

PREFEITURA MUNICIPAL DE RIO NOVO DO SUL
Rua Fernando de Abreu, 18 - CENTRO

Anexo I
Decreto nº 1702 de 22 de abril de 2021

Plano de Ação

Adequação ao padrão mínimo de qualidade do Sistema Único e Integrado de Execução Orçamentária, Administração Financeira e Controle –SIAFIC, em conformidade como Decreto Federal nº 10.540/2020

Ação	Resultado Esperado	Início	Fim	Responsável
Instituir uma comissão de estudos e avaliação do Padrão Mínimo de Qualidade do SIAFIC	Alinhamentos e metas para o mesmo esforço	03/05/2021	30/06/2021	Comissão de Avaliação
Analisar o Decreto Federal 10.540/2020 e o Diagnóstico da Situação Atual do Município	Com base na situação atual diagnosticada, tomar conhecimento das medidas em andamento adotadas ou planejadas pela empresa de software atualmente para o Executivo.	01/07/2021	31/12/2022	Comissão de Avaliação
Definir as regras contábeis e as políticas de acesso e segurança da informação	Documentar e estabelecer o padrão mínimo exigido, conforme o Decreto Federal nº 10.540/2020	01/08/2021	31/12/2022	Setor Orçamentário, Financeiro e Patrimonial.
Centralizar a contratação e desenvolvimento, manutenção e atualização do SIAFIC ao Poder Executivo, adequando o descritivo do edital de licitação ao padrão mínimo exigido.	Garantir que independente da necessidade atual ou não de contratação, os próximos processos licitatórios estejam dentro dos critérios exigidos no Decreto Federal nº 10.540/2020	01/08/2021	31/12/2022	Setor de Compras / Comissão de Licitações

PREFEITURA MUNICIPAL DE RIO NOVO DO SUL
Rua Fernando de Abreu, 18 - CENTRO

Anexo II
Decreto nº 1702 de 22 de abril de 2021 Diagnóstico da

Situação Atual

Requisitos	Ações	Atende			Previsão de Adequação
		Sim	Não	Em parte	
Requisitos Mínimos do SIAFIC	O SIAFIC do ente federativo é utilizado por todos os Poderes e órgãos referidos no art. 20 da LC nº 101/2000, incluídas as defensorias públicas?		x		31/12/2022
	O Poder Executivo é o responsável pela contratação ou desenvolvimento, manutenção e atualização do SIAFIC?		x		31/12/2022
	O Poder Executivo é o responsável pela definição das regras contábeis e das políticas de acesso e segurança da informação, aplicáveis aos Poderes e aos órgãos de cada ente federativo, resguardada a autonomia?		x		31/12/2022
	O SIAFIC controla e evidencia as operações realizadas pelos Poderes e órgãos e os seus efeitos sobre os bens, os direitos, as obrigações, as receitas e as despesas orçamentárias do ente federativo?	x			
	O SIAFIC controla e evidencia as operações realizadas pelos Poderes e órgãos e os seus efeitos sobre os bens, os direitos, as obrigações, as receitas e as despesas patrimoniais do ente federativo?	x			

PREFEITURA MUNICIPAL DE RIO NOVO DO SUL
Rua Fernando de Abreu, 18 - CENTRO

	O SIAFIC controla e evidencia os recursos dos orçamentos, das alterações decorrentes de créditos adicionais, das receitas previstas arrecadadas e das despesas empenhadas, liquidadas e pagas à contabilidade dos recursos e das respectivas disponibilidades?	x			
	O SIAFIC controla e evidencia perante a Fazenda Pública a situação daqueles que arrecadem receitas, efetuam despesas e administram ou guardam bens e ela pertencentes ou confiados?	x			
	O SIAFIC controla e evidencia a situação patrimonial do ente público e sua variação efetiva ou potencial, observada a legislação e normas aplicáveis?	x			
	O SIAFIC controla e evidencia as informações necessárias à apuração dos custos dos programas e das unidades da administração pública?		x		31/12/2022
	O SIAFIC controla e evidencia a aplicação dos recursos pelos entes federativos, agrupados por ente federativo beneficiado, incluído o controle de convênios, de contratos e de instrumentos congêneres?	x			
	O SIAFIC controla e evidencia as operações de natureza financeira não compreendidas na execução orçamentária, das quais resultem débitos e créditos?	x			
	O SIAFIC emite relatórios do Diário, Razão e Balancete Contábil, individuais ou consolidados, gerados em conformidade com o Plano de Contas Aplicado ao Setor Público estabelecido pelas normas gerais de consolidação das contas públicas a que se refere o § 2º do art. 50 da LC nº 101/2000?	x			

PREFEITURA MUNICIPAL DE RIO NOVO DO SUL
Rua Fernando de Abreu, 18 - CENTRO

	O SIAFIC permite a emissão das demonstrações contábeis e dos relatórios e demonstrativos fiscais, orçamentários, patrimoniais, econômicos e financeiros previstos em lei ou em acordos nacionais ou internacionais, com disponibilização das informações em tempo real (até o primeiro dia útil subsequente à data do registro contábil)?	x			
	O SIAFIC controla e evidencia as operações intragovernamentais, com vistas à exclusão de duplicidades na apuração de limites e na consolidação das contas públicas?	x			
	O SIAFIC controla e evidencia a origem e a destinação dos recursos legalmente vinculados à finalidade específica?	x			
	O SIAFIC é único no ente federativo e permite a integração com outros sistemas estruturantes existentes?		x		31/12/2022
Requisitos Mínimos dos Procedimentos Contábeis do SIAFIC	O SIAFIC processa e centraliza o registro contábil dos atos e fatos que afetam ou podem afetar o patrimônio da entidade?	x			
	Os registros contábeis realizados no SIAFIC estão em conformidade como mecanismo de débitos e créditos em partidas dobradas, ou seja, para cada lançamento a débito há outro lançamento a crédito de igual valor?	x			
	No SIAFIC, o registro contábil é efetuado em idioma e moeda corrente nacionais?	x			
	O SIAFIC permite a conversão de transações realizadas em moeda estrangeira para moeda nacional à taxa de câmbio vigente na data do balanço?		x		31/12/2022
	Os registros contábeis devem ser efetuados de forma analítica e refletir a transação com base em documentação de suporte que assegure o cumprimento da característica qualitativa de verificabilidade. O SIAFIC somente permite lançamentos contábeis em contas analíticas?	x			

PREFEITURA MUNICIPAL DE RIO NOVO DO SUL
Rua Fernando de Abreu, 18 - CENTRO

	<p>O registro contábil conterá, no mínimo, os seguintes elementos: I- a datada ocorrência da transação; II - a conta debitada; III - a conta creditada;IV - o histórico da transação, com referência à documentação de suporte,de forma descritiva ou por meio do uso de código de históricopadronizado; V - o valor da transação; e VI o número de controle dosregistros eletrônicos que integrem um mesmo lançamento contábil. OSIAFIC só permite a inclusão de registros contábeis se identificadostodosesses elementos?</p>			x	31/12/2022
	<p>NoSIAFIC,oregistrodosbens,dosdireitosedasobrigaçõespossibilitaa indicação dos elementos necessários à sua caracterização e identificação?</p>	x			
	<p>O SIAFIC contempla procedimentos que garantam a segurança, a preservação e a disponibilidade dos documentos e dos registroscontábeismantidosesua base dedados?</p>	x			
	<p>OSIAFICpermiteaacumulaçãodosregistrosporcentrosdecustos?</p>		x		31/12/2022
	<p>OSIAFICveda aalteraçãodoscódigos-fonteoudeuasbasesdedados que possam modificar a essência do fenômeno representado pelacontabilidadeoudasdemonstraçõescontábeis?</p>	x			
	<p>O SIAFIC veda a utilização de ferramentas de sistema que refaçam oslançamentos contábeis em momento posterior ao fato contábil ocorrido,queajustemounãorasrespectivasnumeraçõessequenciaiseoutros registrosdesistema?</p>	x			
	<p>A escrituração contábil deve representar integralmente o fato ocorrido eobservar a tempestividade necessária para que a informação contábilgeradanãopercaasuutilidade.OSIAFICasseguraainalterabilidade das informações originais, impedindo alteração ou exclusão delançamentoscontábeisrealizados?</p>	x			

PREFEITURA MUNICIPAL DE RIO NOVO DO SUL
Rua Fernando de Abreu, 18 - CENTRO

	O SIAFIC contém rotinas para a realização de correções ou de anulações por meio de novos registros, de forma a preservar o registro histórico dos atos?	x			
	O SIAFIC ficará disponível até o vigésimo quinto dia do mês para a inclusão de registros necessários à elaboração de balancetes relativos ao mês imediatamente anterior. O SIAFIC impede a realização de lançamentos após o dia 25 do mês subsequente?	x			
	O SIAFIC ficará disponível até trinta de janeiro para o registro dos atos de gestão orçamentária e financeira relativos ao exercício imediatamente anterior, inclusive para a execução das rotinas de inscrição e cancelamento de restos a pagar. O SIAFIC impede a realização de lançamentos após o dia 30 de janeiro?	x			
	O SIAFIC ficará disponível até o último dia do mês de fevereiro para outros ajustes necessários à elaboração das demonstrações contábeis do exercício imediatamente anterior e para as informações com periodicidade anual a que se referem o § 2º do art. 48 e o art. 51 da LC nº 101/2000. O SIAFIC impede a realização de lançamentos após o último dia do mês de fevereiro?	x			
Requisitos Mínimos de Transparência da Informação do SIAFIC	O SIAFIC disponibiliza, em meio eletrônico e de forma pormenorizada, as informações sobre a execução orçamentária e financeira, em tempo real (até o primeiro dia útil subsequente à data do registro contábil)?	x			
	A disponibilização em meio eletrônico de acesso público observa os requisitos estabelecidos na Lei Geral de Proteção de Dados Pessoais (Lei nº 13.709, de 14 de agosto de 2018)?	x			
	O SIAFIC, diretamente ou por intermédio de integração com outros sistemas estruturantes, disponibiliza as informações relativas aos atos praticados pelas unidades gestoras ou executoras dos dados referentes ao empenho, à liquidação e ao pagamento?	x			

PREFEITURA MUNICIPAL DE RIO NOVO DO SUL
Rua Fernando de Abreu, 18 - CENTRO

	O SIAFIC, diretamente ou por intermédio de integração com outros sistemas estruturantes, disponibiliza as informações relativas aos atos praticados pelas unidades gestoras ou executoras do número do processo que instruir a execução orçamentária da despesa, quando for o caso?	x			
	O SIAFIC, diretamente ou por intermédio de integração com outros sistemas estruturantes, disponibiliza as informações relativas aos atos praticados pelas unidades gestoras ou executoras dos dados referentes à classificação orçamentária, com a especificação da unidade orçamentária, da função, da subfunção, da natureza da despesa, do programa e da fonte dos recursos que financiou o gasto?	x			
	O SIAFIC, diretamente ou por intermédio de integração com outros sistemas estruturantes, disponibiliza as informações relativas aos atos praticados pelas unidades gestoras ou executoras dos dados referentes aos desembolsos independentes da execução orçamentária?			x	31/12/2021
	O SIAFIC, diretamente ou por intermédio de integração com outros sistemas estruturantes, disponibiliza as informações relativas aos atos praticados pelas unidades gestoras ou executoras dos dados referentes a pessoa física ou jurídica beneficiária do pagamento, com seu respectivo número de inscrição no CPF ou no CNPJ, inclusive quanto aos desembolsos de operações independentes da execução orçamentária, exceto na hipótese de folha de pagamento de pessoal e de benefícios previdenciários?			x	31/12/2021
	O SIAFIC, diretamente ou por intermédio de integração com outros sistemas estruturantes, disponibiliza as informações relativas aos atos praticados pelas unidades gestoras ou executoras dos dados referentes aos convênios realizados, com o número do processo correspondente, o nome e identificação por CPF ou CNPJ do conveniente, o objeto e o valor?	x			

PREFEITURA MUNICIPAL DE RIO OVO DO SUL
Rua Fernando de Abreu, 18 - CENTRO

	O SIAFIC, diretamente ou por intermédio de integração com outros sistemas estruturantes, disponibiliza as informações relativas aos atos praticados pelas unidades gestoras ou executoras, quanto à despesa, dos dados referentes ao procedimento licitatório realizado, ou a sua dispensa ou inexigibilidade, quando for o caso, com o número do respectivo processo?	x			
	O SIAFIC, diretamente ou por intermédio de integração com outros sistemas estruturantes, disponibiliza as informações relativas aos atos praticados pelas unidades gestoras ou executoras, quanto à despesa, dos dados referentes à descrição do bem ou do serviço adquirido, quando for o caso?	x			
	O SIAFIC, diretamente ou por intermédio de integração com outros sistemas estruturantes, disponibiliza as informações relativas aos atos praticados pelas unidades gestoras ou executoras dos dados e valores relativos à previsão da receita e do orçamento anual?			x	31/12/2021
	O SIAFIC, diretamente ou por intermédio de integração com outros sistemas estruturantes, disponibiliza as informações relativas aos atos praticados pelas unidades gestoras ou executoras, quanto à receita, dos dados e valores relativos ao lançamento, resguardado o sigilo fiscal na forma da legislação, quando for o caso?			x	31/12/2021
	O SIAFIC, diretamente ou por intermédio de integração com outros sistemas estruturantes, disponibiliza as informações relativas aos atos praticados pelas unidades gestoras ou executoras dos dados e valores relativos à arrecadação, inclusive referentes a recursos extraordinários?			x	31/12/2021
	O SIAFIC, diretamente ou por intermédio de integração com outros sistemas estruturantes, disponibiliza as informações relativas aos atos praticados pelas unidades gestoras ou executoras dos dados e valores referentes ao recolhimento?			x	31/12/2021

PREFEITURA MUNICIPAL DE RIO OVO DO SUL
Rua Fernando de Abreu, 18 - CENTRO

	O SIAFIC, diretamente ou por intermédio de integração com outros sistemas estruturantes, disponibiliza as informações relativas aos atos praticados pelas unidades gestoras ou executoras dos dados e valores referentes à classificação orçamentária, com a especificação da natureza da receita e da fonte de recursos?			x	31/12/2021
Requisitos Mínimos Tecnológicos do SIAFIC	O SIAFIC permite o armazenamento, a integração, a importação e a exportação de dados, observados o formato, a periodicidade e o sistema estabelecidos pelo órgão central de contabilidade da União?	x			
	O SIAFIC tem mecanismos que garantam a integridade, a confiabilidade, a auditabilidade e a disponibilidade da informação registrada e exportada?	x			
	Os documentos gerados pelo SIAFIC contêm a identificação do sistema e do seu desenvolvedor?		x		31/12/2021
	O SIAFIC tem mecanismos de controle de acesso de usuários baseados, no mínimo, na segregação das funções de execução orçamentária e financeira, de controle e de consulta?	x			
	O SIAFIC impede a criação de usuários sem a indicação de CPF ou Certificado Digital (usuário genérico)?	x			
	O SIAFIC mantém controle da concessão e da revogação das senhas de acesso ao sistema?	x			
	O SIAFIC arquiva os documentos referentes ao cadastramento e à habilitação de cada usuário e os mantém em boa guarda e conservação, em arquivo eletrônico centralizado, que permita a consulta por órgãos de controle interno e externo e por outros usuários?		x		31/12/2022
	O registro das operações de inclusão, exclusão ou alteração de dados efetuadas pelos usuários será mantido no SIAFIC e conterá, no mínimo: I - o código CPF do usuário; II - a operação realizada; e III - a data e hora da operação.	x			

PREFEITURA MUNICIPAL DE RIO OVO DO SUL
Rua Fernando de Abreu, 18 - CENTRO

	O SIAFIC tem mecanismos de proteção contra acesso direto nãoautorizadoà sua base de dados?	x			
	O SIAFIC veda a manipulação da base de dados e registra cada operaçãorealizadaemhistóricogeradopelobancode dados(logs)?	x			
	O SIAFIC mantém cópia de segurança da base de dados que permita asua recuperação em caso de incidente ou de falha, com periodicidadediária?	x			
	OSIAFICatualmenteutilizadoéfornecidoporterceiros?	x			