Estado do Rio Grande do Sul
Município de Sério
Rua 17 de Novembro,1075 – Centro – CEP: 95.918-000
CNPJ 94.706.033/0001-03

DECRETO Nº 1503 DE 03 DE MAIO DE 2021

Dispõe sobre o Plano de Ação de que trata o art. 18 do Decreto nº 10.540, de 5 de novembro de 2020 - SIAFIC.

SIDINEI MOISÉS DE FREITAS, Prefeito do Município de Sério, Estado do Rio Grande do Sul, no uso de suas atribuições legais que lhe são conferidas pela Lei Orgânica,

DECRETA:

Art. 1° Fica estabelecido o plano de ação para o cumprimento do art. 18 do Decreto nº 10. 540, de 5 de novembro de 2020, no que se refere ao atendimento dos requisitos mínimos de qualidade do Sistema Único e Integrado de Execução Orçamentária, Administração Financeira e Controle (SIAFIC) na forma do anexo I.

Art. 2º Este Decreto entra em vigor na data de sua publicação.

Sério, 03 de maio de 2021.

SIDINEI MOISÉS DE FREITAS
Prefeito Municipal de Sério/RS

REGISTRE-SE E PUBLIQUE-SE

VAGNER CAPOANI
Secretário de Administração e Planejamento

ANEXO I

CRONOGRAMA DE REQUISITOS PARA ATENDIMENTO DO SIAFIC							
REQUISITOS		DECRETO	ATENDE?		AÇÕES PARA ADEQUAÇÃO	Setor ou Servidor Responsável pela Execução	PRAZO PARA ATENDIMENTO
			Sim	Não			
DOS REQUISITOS CONTÁBEIS							
1)	Os registros ocorrem conforme o mecanismo de débitos e creditos em partidas dobradas?	art. 4º, I	Sim				
2)	Os registros ocorrem em idioma e moeda corrente nacionais?	art. 4º, II	Sim				
3)	O Diário, o Razão e os documentos gerados pelo Siafic estão à disposição dos usuários e dos órgãos de controle interno e externo, no prazo estabelecido?	art. 4º, § 3º	Sim				
4)	Os registros contábeis são efetuados de forma analítica e refletem a transação com base em documentação de suporte que assegure o cumprimento da característica qualitativa da verificabilidade?	art. 4º, § 4º	Sim				
5)	Os responsáveis pelos registros adotam providências para a obtenção da documentação na forma e no prazo adequados para evitar omissões ou distorções?	art. 4º, § 5º		Não	Verificar se empenhos, documentos fiscais são emitidos em datas corretas.	Contabilidade	30/06/2021
6)	Os registro contábeis contém os seguintes elementos:	art. 4º, § 6º					
6a)	A data da ocorrência da transação	art. 4º, § 6º, I	Sim				
6b)	A conta debitada	art. 4º, § 6º, II	Sim				
6c)	A conta creditada	art. 4º, § 6º, III	Sim				
6d)	O histórico da transação, com referência à documentação de suporte, de forma descritiva ou por meio do uso de código de histórico padronizado;	art. 4º, § 6º, IV		Não	Implementação de historico padronizado, para empenho , liquidação, pagamento . Verificar como esta sendo executado o suprimento de fundos.	Contabilidade	30/06/2021
6e)	O valor da transação	art. 4º, § 6º, V	Sim				
6f)	O número de controle dos registros eletrônicos que integrem um mesmo lançamento contábil.	art. 4º, § 6º, VI	Sim				
7)	O registro dos bens, dos direitos e das obrigações possibilitam a indicação dos elementos necessários à sua perfeita caracterização e identificação?	art. 4º, § 7º	Sim				

8)	O Siafic contempla os procedimentos que garantam a segurança, a preservação e a disponibilidade dos documentos e dos registros contábeis mantidos em sua base de dados?	art. 4º, § 8º		Não	Verificar a existencia de mecanismo que impessam a perda de dados (hackers, copia de segurança)		
9)	O Siafic permite a acumulação dos registros por centros de custos?	art. 4º, § 9º		Não	Verificar como o sistema esta dispoiniblizando as informação na base de custos e aonde esta sendo extraida as informações do centro de custos.	Almoxarifado/Contabilidade	30/11/2022
10)	O Siafic contém rotinas para a realização de correções ou de anulações por meio de novos registros, assegurada a inalterabilidade das informações originais incluídas após sua contabilização, de forma a preservar o registro histórico dos atos?	art. 5º	Sim				
11)	Os dados contábeis que trata o § 2º do art. 48 e o art. 51 da Lei Complementar nº 101, de 2000, e os relatórios de que tratam o § 3º do art. 165 da Constituição e o § 2º do art. 55 da referida Lei Complementar, ficam disponiveis até:	art. 6º					
11a)	O vigésimo quinto dia do mês, para os registros necessários à elaboração dos balancetes relativos ao mês imediatamente anterior	art. 6º, I		Não	Inserir no sistema travas em todos os modulos quer não permitam a realização de registros contabeis a partir do dia 26 de cada mês que interfiram no mês anterior.	Contabilidade	30/12/2021
11b)	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	art. 6º, II	Sim				
11c)	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 Lei Complementar nº 101, de 2000.	art. 6º, III	Sim				
DOS REQUISITOS DE TRANSPARÊNCIA DA INFORMAÇÃO							
12)	O Siafic assegurara à sociedade o acesso às informações sobre a execução orçamentária e financeira, em meio eletrônico que possibilite amplo acesso público, nos termos do disposto no inciso II do § 1º do art. 48, da Lei Complementar nº 101, de 2000, disponibilizadas no âmbito de cada ente federativo e em **tempo real**?	art. 7º	Sim				
13)	O Siafic permite amplo acesso público das seguintes informações relativas aos atos praticados pelas unidades gestoras ou executoras em relação **a despesa**:	Art. 8º, I	Sim				
13a)	Os dados referentes ao empenho, à liquidação e ao pagamento	Art. 8º, I, a	Sim				
13b)	O número do correspondente processo que instruir a execução orçamentária da despesa, quando for o caso	Art. 8º, I, b	Sim				
13c)	A classificação orçamentária, com a especificação da unidade orçamentária, da função, da subfunção, da natureza da despesa, do programa e da ação e da fonte dos recursos que financiou o gasto, conforme as normas gerais de consolidação das contas públicas	Art. 8º, I, c	Sim				
13d)	Os dados e as informações referentes aos desembolsos independentes da execução orçamentária:	Art. 8º, I, d	Sim				
13e)	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;	Art. 8º, I, e	Sim				

13f)	A relação dos convênios realizados, com o número do processo correspondente, o nome e identificação por CPF ou CNPJ do convenente, o objeto e o valor	Art. 8º, I, f		Não	Eleborar o relatorio de todos os convenios, contratos, com CNPJ, nome objeto e valor	Fiscal Contratos/ Licitações/Administração	30/12/2021
13g)	O procedimento licitatório realizado, ou a sua dispensa ou inexigibilidade, quando for o caso, com o número do respectivo processo	Art. 8º, I, g	Sim				
13h)	A descrição do bem ou do serviço adquirido, quando for o caso	Art. 8º, I, h	Sim				
14)	O Siafic permite amplo acesso público das seguintes informações relativas aos atos praticados pelas unidades gestoras ou executoras em relação **a receita**:	Art. 8º, II					
14a)	À previsão na lei orçamentária anual	Art. 8º, II, a	Sim				
14b)	Ao lançamento, observado o disposto no art. 142 da Lei nº 5.172, de 25 de outubro de 1966, e no art. 52 e no art. 53 da Lei nº 4.320, de 17 de março de 1964, resguardado o sigilo fiscal na forma da legislação, quando for o caso	Art. 8º, II, b	Sim				
14c)	À arrecadação, inclusive referentes a recursos extraorcamentários	Art. 8º, II, c	Sim				
14d)	Ao recolhimento	Art. 8º, II, d	Sim				
14e)	A classificação orçamentária, contém a especificação da natureza da receita e da fonte de recursos, observadas as normas gerais de consolidação das contas públicas de que trata o § 2º do art. 50 da Lei Complementar nº 101, de 2000	Art. 8º, II, e	Sim				
	DOS REQUISITOS TECNOLOGICOS						
15)	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, nos termos do disposto no § 2º do art. 48 da Lei Complementar nº 101, de 2000?	Art. 9º, I	Sim				
16)	Possui mecanismos que garantam a integridade, a confiabilidade, a auditabilidade e a disponibilidade da informação registrada e exportada?	Art. 9º, II	Sim				
17)	Contém, no documento contábil que gerou o registro, a identificação do sistema e do seu desenvolvedor?	Art. 9º, III		Não	Verificar se os relatorios gerados pelo sistema de informatica aprestam identificação do sistema.	Secretaria da Administração	30/12/2021
18)	Atende à arquitetura dos Padrões de Interoperabilidade de Governo Eletrônico - ePING?	art. 10	Sim				
19)	Possui mecanismos de controle de acesso de usuários baseados, no mínimo, na segregação das funções de execução orçamentária e financeira, de controle e de consulta, e não permite que uma unidade gestora ou executora tenha acesso aos dados de outra?	art. 11	Sim				
20)	O acesso ao Siafic é permitido apenas após o cadastramento e a habilitação de cada usuário, por meio do número de inscrição no **CPF ou por certificado digital**?	art. 11, § 1º	Sim				
21)	São requisitos para cadastramento de usuário:	art. 11, § 2º	Sim				

21a)	Autorização expressa da chefia imediata ou de servidor hierarquicamente superior	art. 11, § 2º, I		Não	Verificar autorização de chefia para uso dos sistemas	Secretaria da Administração	30/11/2021
21b)	Assinatura do termo de responsabilidade pelo uso adequado do Siafic	art. 11, § 2º, II		Não	Existencia de termo de responsabilidade para uso dos sistemas e demais documentos da administração	Secretaria da Administração	30/11/2021
22)	Os documentos referentes ao cadastramento e à habilitação de cada usuário são mantidos em boa guarda e conservação em arquivo eletrônico centralizado, que permite a consulta por órgãos de controle interno e externo e por outros usuários?	art. 11, § 5º		Não	Verificar os termos estão	Secretaria da Administração	30/11/2021
23)	O registro das operações de inclusão, exclusão ou alteração de dados efetuadas pelos usuários é mantido no Siafic e contém, no mínimo:	art. 12	Sim				
23a)	O código CPF do usuário	art. 12, I	Sim				
23b)	A operação realizada	art. 12, II	Sim				
23c)	A data e a hora da operação	art. 12, III	Sim				
24)	Na realização de operações por meio da internet, é ser garantida autenticidade através de conexão segura?	art. 13	Sim				
25)	A base de dados do Siafic possui mecanismos de proteção contra acesso direto não autorizado?	art. 14	Sim				
26)	É realizada cópia de segurança da base de dados do Siafic que permite a sua recuperação em caso de incidente ou de falha, com periodicidade diária, sem prejuízo de outros procedimentos de segurança da informação?	art. 15		Não	Determinar a realização de copia de segurança no banco de dados diariamente em local distinto dos servidor de dados	Secretaria da Administração	30/11/2021

Sidinei Moises de Freitas
Prefeito