

PLANO DE AÇÃO - REQUISITOS MÍNIMOS DE SISTEMA DECRETO FEDERAL 10.540/2020

TIPO	ITEM	AÇÃO	QUANDO		QUEM	COMO
			INÍCIO	FIM		
ANTECEDENTES	1	Levantar informações dos insumos/serviços/recursos financeiros necessários à implantação e concepção do SIAFIC local.	Data da Publicação	31/12/2021	SUBSECRETARIA DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO	Levantamento de dados do sistema de administração pública atual e projeções com base nas informações obtidas
	2	Incluir no PPA (produtos, metas, recursos financeiros) as ações necessárias elaboração do projeto e consecução do sistema.	Data da Publicação	31/08/2021	SUBSECRETARIA DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO	Levantamento de dados e elaboração do PPA para o período 2022 - 2025.
	3	Elaborar, preferencialmente, o modelo o projeto de implantação do SIAFIC, com base nos layouts disponibilizados pela STN e Tribunais de Contas.	Data da Publicação	31/12/2021	SUBSECRETARIA DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO	Elaboração do projeto de Implantação do SIAFIC com o acompanhamento dos setores envolvidos.
	4	Dotar orçamentariamente (LDO e LOA de 2022), as ações (projetos e atividades) com os gastos necessários a implantação do SIAFIC local, incluindo as fontes de recursos.	Data da Publicação	31/12/2021	SUBSECRETARIA DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO	Elaboração da Lei Orçamentária Anual (LOA) para o Exercício de 2022
	5	Planejar, elaborar e realizar licitação para as aquisições de insumos, serviços e/ou equipamentos, etc, necessários ao projeto do SIAFIC e integrações com os principais sistemas estruturantes.	Data da Publicação	31/12/2021	SUBSECRETARIA DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO	Execução de processo licitatório para contratação de sistema de administração pública para execução do SIAFIC
UNIDADE E INTEGRAÇÃO	6	Atestar que o SIAFIC é integrado a outros sistemas estruturantes tais como RH, Tributário, Patrimônio, almoxarifado, etc.	Data da Publicação	31/12/2022	UNIDADES GESTORAS	Execução de testes de verificação da integração entre os sistemas
	7	Garantir que o SIAFIC é sistema único e a cuja base de dados é compartilhada entre os seus usuários.	Data da Publicação	31/12/2022	SUBSECRETARIA DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO	Execução de testes de verificação
	8	Atestar que o SIAFIC permita a atualização, a consulta e a extração de dados e de informações de maneira centralizada.	Data da Publicação	31/12/2022	SUBSECRETARIA DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO	Execução de testes de verificação
	9	Atestar que o SIAFIC é mantido e gerenciado pelo Poder Executivo.	Data da Publicação	31/12/2022	SUBSECRETARIA DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO	Execução de testes de verificação
	10	Atestar que o SIAFIC registrar os atos e fatos relacionados com a administração orçamentária, financeira e patrimonial.	Data da Publicação	31/12/2022	UNIDADES GESTORAS	Execução de testes de verificação
	11	Garantir que há apenas um SIAFIC em uso pelo ente.	Data da Publicação	31/12/2022	SUBSECRETARIA DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO	Execução de testes de verificação

PLANO DE AÇÃO - REQUISITOS MINIMOS DE SISTEMA DECRETO FEDERAL 10.540/2020

TIPO ITEM	AÇÃO	QUANDO		QUEM	COMO	
		INÍCIO	FIM			
TECNOLOGIA	12	Garantir que o SIAFIC permita o armazenamento, Integração, Importação e exportação de dados;	Data da Publicação	31/12/2022	SUBSECRETARIA DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO	Execução de testes de verificação
	13	Atestar que o SIAFIC contem mecanismos que garantem a Integridade, a Confiabilidade, a Auditabilidade e a Disponibilidade das Informações.	Data da Publicação	31/12/2022	CONTROLADORIA/ UNIDADES GESTORAS	Execução de testes de verificação
	14	Garantir que o SIAFIC permite a Identificação do Sistema e Desenvolvedor nos Documentos Contábeis que deram origem aos registros;	Data da Publicação	31/12/2022	UNIDADES GESTORAS	Execução de testes de verificação
	15	Garantir que o SIAFIC contem controle de acesso dos usuários por segregação de funções, para controle ou consulta e também de acesso aos dados das demais Unidades Gestoras (cadastros com CPF ou Certificado Digital e codificação própria e Intransferível)	Data da Publicação	31/12/2022	SUBSECRETARIA DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO	Execução de testes de verificação
	16	Garantir o acesso ao SIAFIC para usuários cadastrados seja dado por autorização de superiores do administrador do SIAFIC mediante assinatura de termo de responsabilidade e que seja realizado login através de CPF e Senha ou Certificado Digital	Data da Publicação	31/12/2022	SUBSECRETARIA DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO	Execução de testes de verificação
	17	Garantir que o SIAFIC permite auditoria de dados para controlar Inserções, Exclusões ou Alterações efetuadas pelos Usuários com a Identificação do CPF, operação Realizada, Data e Hora com acesso restrito à usuários permitidos	Data da Publicação	31/12/2022	SUBSECRETARIA DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO	Execução de testes de verificação
	18	Garantir que o SIAFIC evidencia, NO MÍNIMO: - I. os bens, os direitos, as obrigações, as receitas e as despesas orçamentárias ou patrimoniais - II. a execução das receitas e despesas orçamentárias, bem como suas alterações - III. a situação patrimonial e sua variação - IV. a apuração dos custos - V. controle de convênios, contratos e instrumentos congêneres - VI. Diário, Razão e Balancetes (Individuais e consolidados) - VII. demonstrações contábeis, relatórios e demonstrativos fiscais, orçamentários, econômicos e financeiros - VIII. operações Intragovernamentais - IX. origem e destinação dos recursos legalmente vinculados	Data da Publicação	31/12/2022	CONTABILIDADE	Execução de testes de verificação
	19	Assegurar que o SIAFIC possui rotinas Backup	Data da Publicação	31/12/2022	SUBSECRETARIA DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO	Execução de testes de verificação

PLANO DE AÇÃO - REQUISITOS MINIMOS DE SISTEMA DECRETO FEDERAL 10.540/2020

TIPO ITEM	AÇÃO	QUANDO		QUEM	COMO
		INÍCIO	FIM		
20	Assegurar que a sociedade tenha acesso às informações sobre a execução orçamentária e financeira em meio eletrônico que possibilite amplo acesso público.	Data da Publicação	31/12/2022	CONTROLADORIA/ STI	Execução de testes de verificação
21	Atestar que as informações são disponibilizadas em tempo real e pormenorizadas, Disponibilização de informações ATÉ O PRIMEIRO DIA ÚTIL subsequente à data do registro contábil.	Data da Publicação	31/12/2022	CONTROLADORIA/ STI	Execução de testes de verificação
22	Assegurar que as informações disponibilizadas pelo SIAFIC observam as questões de acessibilidade	Data da Publicação	31/12/2022	SUBSECRETARIA DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO	Execução de testes de verificação
23	Certificar que o SIAFIC observa a Lei Geral de Proteção de Dados (LGPD)	Data da Publicação	31/12/2022	SUBSECRETARIA DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO	Execução de testes de verificação
TRANSPARÊNCIA	<p>Garantir que o SIAFIC permite a disponibilização em meio eletrônico de, NO MÍNIMO: a- DESPESA</p> <p>I. execução</p> <p>II. 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.</p> <p>III. desembolsos independentes da execução orçamentária</p> <p>IV. PF ou PJ beneficiária do pagamento, com seu respectivo CPF ou CNPJ, EXCETO folha e benefícios previdenciários</p> <p>V. convênios realizados, com o número do processo correspondente, o nome e identificação por CPF ou CNPJ do convenente, o objeto e o valor</p> <p>VI. licitação, ou a sua dispensa ou inexigibilidade, com o número do respectivo processo bem ou serviço adquirido, quando for o caso</p> <p>b- RECEITA :</p> <p>I. previsão na LOA</p> <p>II. lançamento, resguardado o sigilo fiscal</p> <p>III. arrecadação, inclusive recursos extraordinários</p> <p>IV. recolhimento</p> <p>V. classificação orçamentária, com a especificação da natureza da receita e da fonte de recursos</p>	Data da Publicação	31/12/2022	STI /CONTABILIDADE/ CONTROLADORIA	Execução de testes de verificação

PLANO DE AÇÃO - REQUISITOS MINIMOS DE SISTEMA DECRETO FEDERAL 10.540/2020

TIPO	ITEM	AÇÃO	QUANDO		QUEM	COMO
			INÍCIO	FIM		
PROCEDIMENTOS CONTÁBEIS	25	Atestar que o SIAFIC processa e centraliza o registro contábil dos atos e fatos que afetem ou possam afetar o patrimônio da entidade.	Data da Publicação	31/12/2022	CONTABILIDADE	Execução de verificação de todas as rotinas de contabilização e conferência de demonstrativos contábeis
	26	Assegurar que o registro representa integralmente o fato ocorrido, observada a tempestividade necessária.	Data da Publicação	31/12/2022	CONTABILIDADE	Execução de verificação de todas as rotinas de contabilização e conferência de demonstrativos contábeis
	27	Assegurar que o o registro : 1. Foi feito conforme partidas dobradas 2. Foi feito em idioma e moeda corrente nacionais.	Data da Publicação	31/12/2022	CONTABILIDADE	Execução de verificação de todas as rotinas de contabilização e conferência de demonstrativos contábeis
	28	Assegurar que o SIAFIC gera os livros razão, diários e demais demonstrativos contábeis em consonância as regras contidas no Manual de Contabilidade aplicado ao Setor Público (MCASP) e no Plano de Contas Aplicado ao Setor Público (PCASP), de forma individual e consolidada, e que ficam à disposição dos usuários e dos órgãos de controle interno e externo.	Data da Publicação	31/12/2022	CONTABILIDADE	Execução de verificação de todas as rotinas de contabilização e conferência de demonstrativos contábeis
	29	Assegurar que os registros contábeis são efetuados de forma analítica e reflete a transação com base em documentação de suporte.	Data da Publicação	31/12/2022	CONTABILIDADE	Execução de verificação de todas as rotinas de contabilização e conferência de demonstrativos contábeis
	30	Garantir que o registro contábil conterá, NO MÍNIMO: I. data da transaçãoII. conta debitada III. conta creditadaIV. histórico da transação- com referência à documentação de suporte, de forma descritiva ou por meio do uso de código de histórico padronizadoV. valor da transaçãoVI. número de controle dos registros eletrônicos que integrem um mesmo lançamento contábil.	Data da Publicação	31/12/2022	CONTABILIDADE	Execução de verificação de todas as rotinas de contabilização e conferência de demonstrativos contábeis
	31	Assegurar que o SIAFIC permite a acumulação dos registros por centros de custos.	Data da Publicação	31/12/2022	CONTABILIDADE	Execução de verificação de todas as rotinas de contabilização e conferência de demonstrativos contábeis
	32	Assegurar que o SIAFIC não permita : I. contabilização apenas na exportação de dados II. registro cuja data não corresponda à data do fato contábil ocorrido III. alteração dos códigos-fonte ou das bases de dados do SIAFIC IV. utilização de ferramentas de sistema que refaçam os lançamentos contábeis em momento posterior ao fato contábil ocorrido.	Data da Publicação	31/12/2022	CONTABILIDADE	Execução de verificação de todas as rotinas de contabilização e conferência de demonstrativos contábeis

PLANO DE AÇÃO - REQUISITOS MINIMOS DE SISTEMA DECRETO FEDERAL 10.540/2020

TIPO ITEM	AÇÃO	QUANDO		QUEM	COMO	
		INÍCIO	FIM			
PRAZOS E INTEGRIDADE	33	Garantir que até o dia 25 - Para fechar o balancete do mês anterior.	Data da Publicação	31/12/2022	CONTABILIDADE/ TESOURARIA	Edição de normativas Internas para fixação de prazos no município
	34	Garantir que até o dia 30/01 - Para registrar os atos de Gestão Orçamentária e Financeira do ano anterior (inclusive inscrição e cancelamento de Restos a Pagar).	Data da Publicação	31/12/2022	CONTABILIDADE/ TESOURARIA/ ALMOLOXARIFADO/ PATRIMÔNIO	Edição de normativas Internas para fixação de prazos no município
	35	Garantir que até o dia 28 ou 29/02 - Para o fechamento dos Balanços e outras informações com periodicidade Anual.	Data da Publicação	31/12/2022	CONTABILIDADE/ TESOURARIA/ ALMOLOXARIFADO/ PATRIMÔNIO	Edição de normativas Internas para fixação de prazos no município
	36	Certificar que o SIAFIC Impede o registros contábeis após o balancete encerrado.	Data da Publicação	31/12/2022	CONTABILIDADE	Execução de testes de verificação

**Observação:** Conforme Ofício de Nº 092/2023/SUBSECTI/SMA enviado à Comissão do SIAFIC, o prazo de implantação final passou a ser 31/07/2023.