

DECRETO Nº 235, de 03 de maio de 2.021.

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

O PREFEITO MUNICIPAL DE CAMBÉ, ESTADO DO PRANÁ, usando das atribuições que lhe confere a Lei,

DECRETA:

Art. 1º 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 dos anexos I, II e III.

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

EDIFÍCIO DA PREFEITURA MUNICIPAL DE CAMBÉ, aos 03 de maio de 2.021.

Conrado Angelo Scheller
Prefeito Municipal

PUBLICADO NO JORNAL

Oficial do Município de Cambé

Nº 913, pág. 01 de 04, 05/2021

ANEXO I - PLANO DE AÇÃO SINTÉTICO

O que será feito	Quais os resultados esperados	quando será feito	onde será feito	por quem será feito	como será feito	Esforço (dias)
Criar comissão de estudo	Alinhar ações e metas	até 14/05/2021	Prefeitura	Secretário de ADM	Portaria	2
Estudo do Decreto	Conhecimento das regras e análise do existente	até 21/05/2021	Prefeitura	Comissão criada e servidores de todos os entes	reunião	5
Avaliar a situação atual (aderência do sistema aos padrões de qualidade do Decreto) - SIAFIC	Diagnóstico das correções e implementações necessárias para adequação	até 30/08/2021	Prefeitura	Comissão criada e servidores de todos os entes	reuniões e criação de documento com descrição dos serviços a serem realizados	90
Análise dos sistemas estruturantes.	Diagnóstico das correções e implementações necessárias para adequação	até 30/10/2021	Departamento de TI - Prefeitura	Analistas programadores	criação de documento com descritivo das alterações	90
Implantação dos campos em formulário de cadastro e banco de dados	Integrar formulário de cadastro com banco de dados	até 30/06/2022	Departamento de TI - Prefeitura	Analistas programadores	Alteração de código fonte	330
Testes de cadastro	Validação dos dados inseridos para cada ente	até 30/06/2022	Dept. Contabil Compras, Tesouraria, Licitação, Patrimônio, Obras	Usuários do sistema	Lançamento de registros	180
Alteração de consultas	Integrar dados exibidos nas consultas com banco de dados	até 30/06/2022	Departamento de TI - Prefeitura	Analistas programadores	Alteração de código fonte	90
Testes de consultas	Validação dos dados exibidos nas consultas	até 30/06/2022	Dept. Contabil Compras, Tesouraria, Licitação, Patrimônio, Obras	Usuários do sistema	Pesquisa de registros	60
Alteração de relatórios	Integrar dados exibidos nos relatórios com banco de dados	até 30/08/2022	Departamento de TI - Prefeitura	Analistas programadores	Alteração de código fonte	90
Testes de relatórios	Validação dos dados exibidos nos relatórios	até 30/08/2022	Dept. Contabil Compras, Tesouraria, Licitação, Patrimônio, Obras	Usuários do sistema	Emissão de relatórios	60
Migração Prefeitura	Implantação do novo sistema	até 30/10/2022	Departamento de TI - Prefeitura	Analistas programadores	Implantação da nova versão do sistema e execução de SQL para adequação do banco de dados .	60
Implantação na Câmara	Implantação do novo sistema	até 30/12/2022	Câmara Municipal	Departamento de TI e usuários do sistemas	Demonstração das funcionalidades	90
Implantação na Autarquia Previdência	Implantação do novo sistema	até 30/12/2022	Autarquia de Previdência	Departamento de TI e usuários do sistemas	Demonstração das funcionalidades	90

ANEXO II - PLANO DE AÇÃO ANALÍTICO

REQUISITO	ATENDIMENTO		AÇÃO	EXECUTOR	PRAZO FINAL	ESFORÇO (dias)
	SIM	NÃO				
1 - 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	Adequação do sistema para aceitar diferentes entes.	Analistas programadores (Dep. de TI)	30/12/2022	600
2 - O Poder Executivo é o responsável pela contratação ou desenvolvimento, manutenção e atualização do SIAFIC?		X	Implatação do sistema nos entes	Analistas programadores (Dep. de TI)	30/12/2022	600
3 - 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	Ato normativo para regulamentação	Controle Interno	30/06/2021	20
4 - 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					
5 - 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 despesas patrimoniais do ente federativo?	X					
6 - O SIAFIC controla e evidencia os recursos dos orçamentos, das alterações decorrentes de créditos adicionais, das receitas prevista e arrecadada e das despesas empenhadas, liquidadas e pagas à conta desses recursos e das respectivas disponibilidades?	X					
7 - O SIAFIC controla e evidencia perante a Fazenda Pública, a situação daqueles que arrecadem receitas, efetuem despesas e administrem ou guardem bens a ela pertencentes ou confiados?		X	Implantação da identificação do ente nos registros do SIAFIC	Analistas programadores (Dep. de TI) e Dep. Contabilidade	30/12/2022	600
8 - O SIAFIC controla e evidencia a situação patrimonial do ente público e a sua variação efetiva ou potencial, observada a legislação e normas aplicáveis?	X					
9 - O SIAFIC controla e evidencia as informações necessárias à apuração dos custos dos programas e das unidades da administração pública?	X					
10 - 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					
11 - O SIAFIC controla e evidencia as operações de natureza financeira não compreendidas na execução orçamentária, das quais resultem débitos e créditos?	X					

ANEXO II - PLANO DE AÇÃO ANALÍTICO

REQUISITO	ATENDIMENTO		AÇÃO	EXECUTOR	PRAZO FINAL	ESFORÇO (dias)
	SIM	NÃO				
12 - 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	Ajustar relatórios para emissão consolidada	Analistas programadores (Dep. de TI) e Dep. Contabilidade	30/12/2022	90
13 - 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					
14 - 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	Ajustar relatórios para emissão consolidada	Analistas programadores (Dep. de TI) e Dep. Contabilidade	30/12/2022	90
15 - O SIAFIC controla e evidencia a origem e a destinação dos recursos legalmente vinculados à finalidade específica?	X					
16 - O SIAFIC é único no ente federativo e permite a integração com outros sistemas estruturantes existentes?		X	Tornar o SIAFIC o único sistema juntamente com os sistemas estruturantes	Analistas programadores (Dep. de TI)	30/12/2022	600
17 - O SIAFIC processa e centraliza o registro contábil dos atos e fatos que afetam ou podem afetar o patrimônio da entidade?	X					
18 - Os registros contábeis realizados no SIAFIC estão em conformidade com o mecanismo de débitos e créditos em partidas dobradas, ou seja, para cada lançamento a débito há outro lançamento a crédito de igual valor?	X					
19 - No SIAFIC, o registro contábil é efetuado em idioma e moeda corrente nacionais?	X					
20 - O SIAFIC permite a conversão de transações realizadas em moeda estrangeira para moeda nacional à taxa de câmbio vigente na data do balanço?		X	Analisar e implementar procedimento para conversão de moedas caso algum ente necessite	Analistas programadores (Dep. de TI) e Dep. Contabilidade	30/12/2022	90

ANEXO II - PLANO DE AÇÃO ANALÍTICO

REQUISITO	ATENDIMENTO		AÇÃO	EXECUTOR	PRAZO FINAL	ESFORÇO (dias)
	SIM	NÃO				
21 - 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 da verificabilidade. O SIAFIC somente permite lançamentos contábeis em contas analíticas?	X					
22 - O registro contábil conterà, no mínimo, os seguintes elementos: I - a data da 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 histórico padronizado; V - o valor da transação; e VI o número de controle dos registros eletrônicos que integrem um mesmo lançamento contábil. O SIAFIC só permite a inclusão de registros contábeis se identificados todos esses elementos?	X					
23 - No SIAFIC, o registro dos bens, dos direitos e das obrigações possibilita a indicação dos elementos necessários à sua caracterização e identificação?	X					
24 - O SIAFIC contempla procedimentos que garantam a segurança, a preservação e a disponibilidade dos documentos e dos registros contábeis mantidos em sua base de dados?	X					
25 - O SIAFIC permite a acumulação dos registros por centros de custos?		X	Integração com RH, Patrimônio e Almoxarifado	Analistas programadores (Dep. de TI) e Dep. Contabilidade	30/12/2022	
26 - O SIAFIC veda a alteração dos códigos-fonte ou de suas bases de dados que possam modificar a essência do fenômeno representado pela contabilidade ou das demonstrações contábeis?	X					
27 - O SIAFIC veda a utilização de ferramentas de sistema que refaçam os lançamentos contábeis em momento posterior ao fato contábil ocorrido, que ajustem ou não as respectivas numerações sequenciais e outros registros de sistema?		X	Ajustar sistema para bloquear eventos não permitidos	Analistas programadores (Dep. de TI) e Dep. Contabilidade	30/12/2022	120

ANEXO II - PLANO DE AÇÃO ANALÍTICO

REQUISITO	ATENDIMENTO		AÇÃO	EXECUTOR	PRAZO FINAL	ESFORÇO (dias)
	SIM	NÃO				
28 - A escrituração contábil deve representar integralmente o fato ocorrido e observar a tempestividade necessária para que a informação contábil gerada não perca a sua utilidade. O SIAFIC assegura a inalterabilidade das informações originais, impedindo alteração ou exclusão de lançamentos contábeis realizados?		X	Ajustar sistema para bloquear lançamentos contábeis realizados	Analistas programadores (Dep. de TI) e Dep. Contabilidade	30/12/2022	120
29 - O SIAFIC contem rotinas para a realização de correções ou de anulações por meio de novos registros, de forma a preservar o registro histórico dos atos?	X					
30 - 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					
31 - 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					
32 - 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					
33 - O SIAFIC disponibiliza, em meio eletrônico e de forma pomenorizada, as informações sobre a execução orçamentária e financeira, em tempo real (até o primeiro dia útil subsequente à data do registro contábil)?	X					
34 - 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	Analisar e implementar os requisitos da LGPD aos dados de acesso público.	Analistas programadores (Dep. de TI)	30/12/2022	90

ANEXO II - PLANO DE AÇÃO ANALÍTICO

REQUISITO	ATENDIMENTO		AÇÃO	EXECUTOR	PRAZO FINAL	ESFORÇO (dias)
	SIM	NÃO				
35 - O SIAFIC, direto 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					
36 - O SIAFIC, direto 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					
37 - O SIAFIC, direto 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 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?	X					
38 - O SIAFIC, direto 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					
39 - O SIAFIC, direto 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 Cadastro Nacional da Pessoa Jurídica - 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					

ANEXO II - PLANO DE AÇÃO ANALÍTICO

REQUISITO	ATENDIMENTO		AÇÃO	EXECUTOR	PRAZO FINAL	ESFORÇO (dias)
	SIM	NÃO				
40 - O SIAFIC, direto 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					
41 - O SIAFIC, direto 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					
42 - O SIAFIC, direto 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 a descrição do bem ou do serviço adquirido, quando for o caso?	X					
43 - O SIAFIC, direto 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 na lei orçamentária anual?	X					
44 - O SIAFIC, direto 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					
45 - O SIAFIC, direto 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					

ANEXO II - PLANO DE AÇÃO ANALÍTICO

REQUISITO	ATENDIMENTO		AÇÃO	EXECUTOR	PRAZO FINAL	ESFORÇO (dias)
	SIM	NÃO				
46 - O SIAFIC, direto 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					
47 - O SIAFIC, direto 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					
48 - 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					
49 - O SIAFIC tem mecanismos que garantam a integridade, a confiabilidade, a auditabilidade e a disponibilidade da informação registrada e exportada?		X	Implementar log do sistema para auditoria.	Analistas programadores (Dep. de TI)	30/12/2022	300
50 - Os documentos gerados pelo SIAFIC contem a identificação do sistema e do seu desenvolvedor?		X	Implementar a identificação de sistema próprio do município de Cambé	Analistas programadores (Dep. de TI)	30/12/2022	120
51 - 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	Implementar nível de acesso	Analistas programadores (Dep. de TI)	30/12/2022	120
52 - O SIAFIC impede a criação de usuários sem a indicação de CPF ou Certificado Digital (usuário genérico)?	X					
53 - O SIAFIC mantém controle da concessão e da revogação das senhas de acesso ao sistema?	X					
54 - 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	Normatizar e Implementar importação de documento de autorização de usuário bem como termo de responsabilidade.	Controle Interno e Analistas programadores (Dep. de TI)	30/12/2022	60

ANEXO II - PLANO DE AÇÃO ANALÍTICO

REQUISITO	ATENDIMENTO		AÇÃO	EXECUTOR	PRAZO FINAL	ESFORÇO (dias)
	SIM	NÃO				
55 - O registro das operações de inclusão, exclusão ou alteração de dados efetuadas pelos usuários será mantido no Siafic e conterà, no mínimo: I - o código CPF do usuário; II - a operação realizada; e III - a data e a hora da operação. O SIAFIC mantém o registro das operações efetuadas no sistema?		X	Implementar log do sistema para auditoria.	Analistas programadores (Dep. de TI)	30/12/2022	300
56 - O SIAFIC tem mecanismos de proteção contra acesso direto não autorizado a sua base de dados?	X					
57 - O SIAFIC veda a manipulação da base de dados e registra cada operação realizada em histórico gerado pelo banco de dados (logs)?		X	Habilitar log no banco de dados	Analistas programadores (Dep. de TI)	30/12/2021	90
58 - O SIAFIC mantém cópia de segurança da base de dados que permita a sua recuperação em caso de incidente ou de falha, com periodicidade diária?	X					

ANEXO III - PLANO DE AÇÃO GRÁFICO

COMPETÊNCIA	05/2021	06/2021	07/2021	08/2021	09/2021	10/2021	11/2021	12/2021	01/2022	02/2022	03/2022	04/2022	05/2022	06/2022	07/2022	08/2022	09/2022	10/2022	11/2022	12/2022
TAREFA																				
Criar comissão de estudo	■																			
Estudo do Decreto	■																			
Avaliar a situação atual (aderência do sistema aos padrões de qualidade do Decreto) - SIAFIC		■	■	■																
Análise dos sistemas estruturantes.				■	■	■														
Implantação dos campos em formulário de cadastro e banco de dados				■	■	■	■	■	■	■	■	■	■	■						
Testes de cadastro									■	■	■	■	■	■						
Alteração de consulas												■	■	■						
Testes de consultas													■	■						
Alteração de relatórios														■	■	■				
Testes de relatórios															■	■				
Migração Prefeitura																	■	■		
Implantação na Câmara																		■	■	■
Implantação na Autarquia Previdência																		■	■	■