

Prefeitura Municipal de Caatiba

Outros

**Prefeitura Municipal de Caatiba-Ba**ESTADO DA BAHIA
PREFEITURA MUNICIPAL DE CAATIBA**NOTA EXPLICATIVA****Decreto nº 10.540, de 05 de novembro de 2020****ENTE: MUNICÍPIO DE CAATIBA****Questionário/Plano de Cação SIAFIC - Prefeitura de
CAATIBA**

Considerando, o que dispõe o Decreto nº 10.540, de 05 de novembro de 2020, sobre o padrão mínimo de qualidade do Sistema Único e Integrado de Execução Orçamentária, Administração Financeira e Controle.

Considerando o padrão de transparência da Gestão fiscal do Município de CAATIBA, em relação à adoção de sistema único e integrado na execução orçamentária, Administração Financeira e Controle - SIAFIC, como também, integração com os sistemas estruturantes, em específico almoxarifado e patrimônio, cabe explicar que, anterior a edição do Decreto 10.540/2020, no município através dos gestores responsáveis pelos órgãos da Secretaria Municipal da Fazenda, Secretaria Municipal de Planejamento e Orçamento, em conjunto com o Controle Interno do Município, vem trabalhando, desde de 2020, em melhorias e adaptações, relacionadas aos sistemas existentes e utilizados em cada órgão da Administração Municipal, necessários, a fins, de evidenciar e registrar aos atos e fatos relacionados à Administração Pública, atendendo assim à legislação aplicada ao Setor.

Sendo assim, além de sistemas para registro, "**hoje ferramenta essencial**", para os profissionais que atuam no planejamento orçamentário, na execução orçamentária e financeira, contábil e tecnologia da informação, no município de CAATIBA vem adotando, desde 2020, procedimento e rotinas para otimizar o trabalho para atender à legislação vigente - inclusive interna do Município, como:

Prefeitura Municipal de Caatiba



Prefeitura Municipal de Caatiba-Ba

ESTADO DA BAHIA

PREFEITURA MUNICIPAL DE CAATIBA

-

- Registros de Execução Orçamentária e Financeira em tempo real;
- Contabilidade em tempo real

Controle de encerramento diário, mensal e do exercício financeiro, através de cronogramas com datas estabelecidas para o SIAFIC - CAATIBA, como também, sistemas estruturantes;

- Administrador SIAFIC - definido em coordenadoria com equipe específica, desde 2020;
- Capacitação e Treinamento para os usuários/ profissionais de cada área;
- Criação de Rotinas e Procedimentos internos, relacionado a qualquer área que necessite de adequação as Normas Internas do Município, ou estabelecida pela Secretária do tesouro Nacional, Controle Interno, pela Corte de Contas do Estado de BAHIA.

Todas estas iniciativas têm a finalidade de possibilitar ao Gestor informações gerenciais para tomada de decisões, com dados atualizados diariamente e, principalmente dar transparência à sociedade, controle interno e externo.

No decorrer do exercício de 2021, será aberto processo licitatório, para locação de software, em específico:

- Planejamento e Orçamento;
- Execução Orçamentária, financeira, contábil e controle;
- Patrimônio e
- Almoxarifado

No entanto, vale esclarecer que o diagnóstico/questionário, enviado pelo Tribunal de Contas DA BAHIA, através de Ofício Circular nº 0443/2021/DITEC, com intuito de analisar o sistema atual, FATOR SISTEMAS utilizados atualmente no poder executivo e seus órgãos da administração direta e indireta, foi devida e criteriosamente

Prefeitura Municipal de Caatiba



Prefeitura Municipal de Caatiba-Ba

ESTADO DA BAHIA

PREFEITURA MUNICIPAL DE CAATIBA

devida e criteriosamente respondido por profissionais, elencados no "Rol de responsáveis", sendo que, mais de 90% dos padrões mínimos estabelecidos no Decreto, o sistema atual já atende.

Em relação à elaboração do Plano de Ação - SIAFIC/CAATIBA, este foi criado com o intuito de analisar todos os padrões mínimo de qualidade - SIAFIC dispostos no Decreto nº 10.540/2020, posterior ao processo licitatório, uma vez que a análise deverá ser refeita, em função da possibilidade de um novo software/SIAFIC-CAATIBA, ser contratado por meio da adjudicação do processo licitatório em andamento ou até mesmo, sejam necessárias novas adequações dos tópicos não atendidos no diagnóstico realizado no sistema atual, caso a mesma empresa do software atual seja a vencedora do processo licitatório, deste município.

Por fim, caso sejam necessárias atualizações e/ou adequações no referido plano de ação, nos utilizaremos dos meios para dar publicidade às ações, bem como para enviar aos órgãos de Controle Externo e Interno também.

Maria Tânia Ribeiro Souza
PREFEITA DE CAATIBA

Bruno Lopes Bastos
CONTADOR GERAL

Juanir dos Anjos Santos
SECRETÁRIO-CHEFE CGM

Prefeitura Municipal de Caatiba



Prefeitura Municipal de Caatiba-Ba

Prefeitura Municipal de Caatiba



SIAFIC Único

Avaliação de Adequação ao Decreto Federal nº 10.540/2020

- 1.Nome da Unidade Gestora: Prefeitura Municipal de Caatiba
- 2.Código da Unidade Gestora no sistema SIGA: 58
- 3.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?Requer resposta. Opção única.
Sim Não
- 4.O Poder Executivo é o responsável pela contratação ou desenvolvimento, manutenção e atualização do SIAFIC?Requer resposta. Opção única.
Sim Não
- 5.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?Requer resposta. Opção única.
Sim Não
- 6.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 ou patrimoniais do ente federativo?Requer resposta. Opção única.
Sim

Prefeitura Municipal de Caatiba



Não

7.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?Requer resposta. Opção única.

Sim

Não

8.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?Requer resposta. Opção única.

Sim

Não

9.O SIAFIC controla e evidencia a situação patrimonial do ente público e a sua variação efetiva ou potencial, observada a legislação e normas aplicáveis?Requer resposta. Opção única.

Sim

Não

10.O SIAFIC controla e evidencia as informações necessárias à apuração dos custos dos programas e das unidades da administração pública?Requer resposta. Opção única.

Sim

Não

11.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?Requer resposta. Opção única.

Sim

Não

12.O SIAFIC controla e evidencia as operações de natureza financeira não compreendidas na execução orçamentária, das quais resultem débitos e créditos?Requer resposta. Opção única.

Sim

Não

13.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?Requer resposta. Opção única.

Sim

Prefeitura Municipal de Caatiba



Prefeitura Municipal de Caatiba-Ba

Não

14.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)?Requer resposta. Opção única.

Sim

Não

15.O SIAFIC controla e evidencia as operações intragovernamentais, com vistas à exclusão de duplicidades na apuração de limites e na consolidação das contas públicas?Requer resposta. Opção única.

Sim

Não

16.O SIAFIC controla e evidencia a origem e a destinação dos recursos legalmente vinculados à finalidade específica?Requer resposta. Opção única.

Sim

Não

17.O SIAFIC é único no ente federativo e permite a integração com outros sistemas estruturantes existentes?Requer resposta. Opção única.

Sim

Não

18.O SIAFIC processa e centraliza o registro contábil dos atos e fatos que afetam ou podem afetar o patrimônio da entidade?Requer resposta. Opção única.

Sim

Não

19.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?Requer resposta. Opção única.

Sim

Não

20.No SIAFIC, o registro contábil é efetuado em idioma e moeda corrente nacionais?Requer resposta. Opção única.

Sim

Não

21.Os registros contábeis devem ser efetuados de forma analítica e refletir a transação com base em documentação de suporte que

Prefeitura Municipal de Caatiba



Prefeitura Municipal de Caatiba-Ba

assegure o cumprimento da característica qualitativa da verificabilidade. O SIAFIC somente permite lançamentos contábeis em contas analíticas?Requer resposta. Opção única.

Sim

Não

22.O registro contábil conterá, 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?Requer resposta. Opção única.

Sim

Não

23.No SIAFIC, o registro dos bens, dos direitos e das obrigações possibilita a indicação dos elementos necessários à sua caracterização e identificação?Requer resposta. Opção única.

Sim

Não

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?Requer resposta. Opção única.

Sim

Não

25.O SIAFIC permite a acumulação dos registros por centros de custos?Requer resposta. Opção única.

Sim

Não

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?Requer resposta. Opção única.

Sim

Não

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?Requer resposta. Opção única.

Prefeitura Municipal de Caatiba



Prefeitura Municipal de Caatiba-Ba

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?Requer resposta. Opção única.

Sim

Não

29.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?Requer resposta. Opção única.

Sim

Não

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?Requer resposta. Opção única.

Sim

Não

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?Requer resposta. Opção única.

Sim

Não

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?Requer resposta. Opção única.

Sim

Não

33.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)?Requer resposta. Opção única.

Prefeitura Municipal de Caatiba



Prefeitura Municipal de Caatiba-Ba

Sim

Não

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)? Requer resposta. Opção única.

Sim

Não

35. O SIAFIC, direto ou por intermédio de integração com outros sistemas estruturantes, deverá disponibilizar no mínimo as informações relativas aos atos praticados pelas unidades gestoras ou executoras quanto à despesa: a) os dados referentes ao empenho, à liquidação e ao pagamento; b) o número do correspondente processo que instruir a execução orçamentária da despesa, quando for o caso; c) 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 de que trata § 2º do art. 50 da Lei Complementar nº 101, de 2000; d) os dados e as informações referentes aos desembolsos independentes da execução orçamentária; e) 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; f) a relação dos convênios realizados, com o número do processo correspondente, o nome e identificação por CPF ou CNPJ do conveniente, o objeto e o valor; g) o procedimento licitatório realizado, ou a sua dispensa ou inexigibilidade, quando for o caso, com o número do respectivo processo; h) a descrição do bem ou do serviço adquirido, quando for o caso. O SIAFIC disponibiliza, no mínimo, essas informações em meio eletrônico? Requer resposta. Opção única.

Sim

Não

36. O SIAFIC, direto ou por intermédio de integração com outros sistemas estruturantes, deverá disponibilizar no mínimo as informações relativas aos atos praticados pelas unidades gestoras ou executoras quanto à receita, os dados e valores relativos: a) à previsão na lei orçamentária anual; b) 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; c) à arrecadação, inclusive referentes a recursos extraordinários; d) ao recolhimento; e) à classificação orçamentária, com 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. O SIAFIC disponibiliza, no mínimo, essas informações em meio eletrônico? Requer

Prefeitura Municipal de Caatiba



Prefeitura Municipal de Caatiba-Ba

resposta. Opção única.

Sim

Não

37.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?Requer resposta. Opção única.

Sim

Não

38.O SIAFIC tem mecanismos que garantam a integridade, a confiabilidade, a auditabilidade e a disponibilidade da informação registrada e exportada?Requer resposta. Opção única.

Sim

Não

39.Os documentos gerados pelo SIAFIC contem a identificação do sistema e do seu desenvolvedor?Requer resposta. Opção única.

Sim

Não

40.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?Requer resposta. Opção única.

Sim

Não

41.O SIAFIC impede a criação de usuários sem a indicação de CPF ou Certificado Digital (usuário genérico)?Requer resposta. Opção única.

Sim

Não

42.O SIAFIC mantém controle da concessão e da revogação das senhas de acesso ao sistema?Requer resposta. Opção única.

Sim

Não

43.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?Requer resposta. Opção única.

Sim

Não

Prefeitura Municipal de Caatiba



Prefeitura Municipal de Caatiba-Ba

44.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 a hora da operação. O SIAFIC mantém o registro das operações efetuadas no sistema?Requer resposta. Opção única.

Sim

Não

45.O SIAFIC tem mecanismos de proteção contra acesso direto não autorizado a sua base de dados?Requer resposta. Opção única.

Sim

Não

46.O SIAFIC veda a manipulação da base de dados e registra cada operação realizada em histórico gerado pelo banco de dados (logs)?Requer resposta. Opção única.

Sim

Não

47.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?Requer resposta. Opção única.

Sim

Não

48.Qual a data de previsão de adequação ao decreto federal nº 10.540/2020 ?Requer resposta. Data.

49.Nome do Responsável pelas Informações:Requer resposta. Texto de linha única.

50.CPF do Responsável pelas Informações:Requer resposta. Texto de linha única.

51.Telefone de Contato do Responsável:Requer resposta. Texto de linha única.

52.Email de contato do Responsável:Requer resposta. Texto de linha única.

53.Nome da empresa prestadora de serviços de T.I.Requer resposta. Texto de linha única.

54.CNPJ da empresa prestadora de serviços de T.I.Requer resposta. Texto de linha única.

Prefeitura Municipal de Caatiba



Prefeitura Municipal de Caatiba-Ba

TIPO	ITEM	AÇÃO	DATA DE INÍCIO	DATA DE CONCLUSÃO	STATUS
ANTECEDENTES	1	Instituir uma comissão de estudos e avaliação do Padrão Mínimo de Qualidade do SIAFIC, conforme o Decreto 10.540/2020.	28/04/2021	30/04/2021	Concluído
	2	Checklist para Diagnóstico dos Requisitos Mínimo do SIAFIC (Decreto 10.540/2020).	28/04/2021	03/05/2021	Em Andamento
	3	Verificar prazo de contratos existentes (Softwares utilizados).	30/04/2021	31/05/2021	Em Andamento
	4	Levantar informações dos insumos/serviços/recursos financeiros necessários para adequação e concepção do SIAFIC local.	30/04/2021	31/08/2021	Não Iniciado
	5	Levantar informações dos sistemas estruturantes que necessite adequação dos requisitos mínimos do SIAFIC.	30/04/2021	31/12/2021	Não Iniciado
DISPOSIÇÕES GERAIS DO SIAFIC	6	Aplicar as informações necessárias à apuração dos custos dos programas e das unidades da administração pública.	01/01/2022	31/12/2022	Não Iniciado
	7	Permitir a integração ou a comunicação com sistemas estruturantes.	01/01/2022	31/12/2022	Não Iniciado
PROCEDIMENTOS CONTÁBEIS	8	Assegurar que o SIAFIC permita a conversão de transações realizadas em moeda estrangeira para moeda nacional à taxa de câmbio vigente na data do balanço.	01/01/2022	31/12/2022	Não Iniciado
	9	Garantir que até o dia 25 - Para fechar o balancete do mês anterior.	01/01/2022	30/04/2022	Não Iniciado
	10	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).	01/01/2022	30/04/2022	Não Iniciado
	11	Garantir que até o dia 28 ou 29/02 - Para o fechamento dos Balanços e outras informações com periodicidade Anual.	01/01/2022	30/04/2022	Não Iniciado
	12	Alinhar os procedimentos contábeis que serão adotados entre todos os órgãos e Poderes do Município.	30/04/2021	30/06/2022	Em Andamento
TRANSPARÊNCIA	13	Certificar que o SIAFIC observa a Lei Geral de Proteção de Dados (LGPD).	30/04/2021	31/12/2022	Em Andamento