



## PLANO DE AÇÃO

**CONSIDERANDO**, o Decreto Federal nº 10.540 de 05 de novembro de 2020 que “*Dispõe sobre o padrão mínimo de qualidade do Sistema Único e Integrado de Execução Orçamentária, Administração Financeira e Controle*”;

**CONSIDERANDO**, que o sistema de informática responsável pelos registros contábeis no poder legislativo é regido pelo Contrato 010/2021, na prefeitura é regido pelo Contrato 017/2017.

**CONSIDERANDO** que o município possui outros sistemas estruturantes de diferentes fornecedores e que tais sistemas devem se comunicar com o sistema contábil;

**CONSIDERANDO**, que o atual sistema **atende** alguns dos requisitos mínimos do Decreto, tal como possuir a base de dados “*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.*”;

**CONSIDERANDO**, que o atual sistema **não atende** alguns dos requisitos mínimos do Decreto, tal como “*garantir que o SIAFIC permita 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 aos usuários permitidos de forma centralizada*”;

**CONSIDERANDO**, que o Decreto nº 10.540/2020, estabelece que os requisitos deverão ser obrigatórios a partir de 01 de janeiro de 2023 e estabelece “*o prazo de cento e oitenta dias, contado da data de publicação deste Decreto, plano de ação voltado para a adequação às suas disposições*”;

**CONSIDERANDO**, que o Contrato PMNM 017/2017 pode ser prorrogado, por interesse das partes, na forma da Lei;





O Controlador e Fiscal do Contrato PMNM nº 017/2017, juntamente com o Contador e o Prefeito resolvem propor o seguinte **PLANO DE AÇÃO**:

- 1º - Na prorrogação do Contrato PMNM nº 017/2017 a Contratada deverá apresentar o cronograma para atendimento de todos os requisitos mínimos descritos no Decreto Federal nº 10.540/2020 até o fim do primeiro semestre de 2021;
- 2º - Fica a cargo do Poder Executivo, após apresentação do plano de ação pela empresa responsável pelo sistema de contabilidade, compor comissão composta pelos *stakeholders* a fim de viabilizar a comunicação institucional entre o(s) gestor(es)/desenvolvedor(es) do software contábil e os demais sistemas estruturantes assim como o contador(es) do ente;
- 3º - Caso a Contratada não apresente tal cronograma, deverá ser procedida nova licitação, a fim de selecionar uma solução de informática que atenda todas as necessidades do município e a legislação atual;
- 4º - Até o dia 30 de julho de 2021 será identificado todos os pontos positivos e negativos pelos sistemas utilizados atualmente;
- 5º - Até o dia 31 de agosto de 2021 será verificado junto aos fornecedores que atendem no estado, quais os pontos fortes e fracos de seus sistemas;
- 6º - Até o dia 30 de setembro de 2021 será montando um termo de referência;
- 7º - até o dia 29 de outubro de 2021 deverá estar publicado o edital de seleção.
- 8º - Deve-se dar ciência desse plano de ação a Contratada, ao Controle Interno e ao Controle Externo.

Nazaré da Mata, 05 de maio de 2021.

JOÃO BENJAMIN ARAUJO DOS SANTOS NETO  
CONTROLADOR

INÁCIO MANOEL DO NASCIMENTO  
PREFEITO







PREFEITURA MUNICIPAL DE NEZARE DE MATIA  
PLANO DE AÇÃO - REQUISITOS MÍNIMOS DE SISTEMA DECRETO FEDERAL 10.540/2020

TIPO	ITEM	AÇÃO	QUANDO		ONDE	QUEM	POR QUÊ	COMO	2021												2022																						
			INÍCIO	FIM					jan	fev	mar	abr	mai	jun	jul	ago	set	out	nov	dez	jan	fev	mar	abr	mai	jun	jul	ago	set	out	nov	dez											
UNIDADE E INTEGRAÇÃO	8	Atestar que o SIATIC permita a atualização, a consulta e a extração de dados e de informações de maneira centralizada.	01/01/2021	30/06/2022	In loco, nos setores onde os sistemas estão instalados, e no ambiente de reuniões virtuais	Empresas Prestadoras de Serviços de Relacionados a Software	Será necessário criar uma via de comunicação centralizada possibilitando a tempestividade e evitando a intervenção humana	Reuniões entre as empresas, definição de padrões e criação de APIs e Web Services																																			
	9	Atestar que o SIATIC é mantido e gerenciado pelo Poder Executivo.	01/01/2021	30/06/2022	In loco, nos setores onde os sistemas estão instalados, e no ambiente de reuniões virtuais	Empresas Prestadoras de Serviços de Relacionados a Software	Será necessário criar uma via de comunicação centralizada possibilitando a tempestividade e evitando a intervenção humana	Reuniões entre as empresas, definição de padrões e criação de APIs e Web Services																																			
	10	Atestar que o SIATIC registre os atos e fatos relacionados com a administração orçamentária, financeira e patrimonial.	01/01/2021	01/01/2021	In loco, nos setores onde os sistemas estão instalados, e no ambiente de reuniões virtuais	Usuários do Sistema de Contabilidade	Porque tais registros já são realizados no sistema Contábil	Através de lançamentos Automáticos e Manuais. Após a implementação dos itens 6 a 9 outros sistemas poderão influenciar esses lançamentos sem intervenção humana.																																			
	11	Garantir que há apenas um SIATIC em uso pelo ente.	01/01/2021	30/01/2022	In loco, nos setores onde os sistemas estão instalados, e no ambiente de reuniões virtuais	Empresas Prestadoras de Serviços de Relacionados a Software	Será necessário criar uma via de comunicação centralizada possibilitando a tempestividade e evitando a intervenção humana	Implementando um sistema de Contabilidade Único em todo o município, com possibilidade de integração com os demais sistemas estruturantes.																																			
	12	Garantir que o SIATIC permita o armazenamento, integração, importação e exportação de dados;	01/01/2021	30/06/2022	In loco, nos setores onde os sistemas estão instalados, e no ambiente de reuniões virtuais	Empresas Prestadoras de Serviços de Relacionados a Software	Será necessário criar uma via de comunicação centralizada possibilitando a tempestividade e evitando a intervenção humana	Reuniões entre as empresas, definição de padrões e criação de APIs e Web Services																																			
	13	Atestar que o SIATIC contenha mecanismos que garantem a integridade, a Confabilidade, a Audibilidade e a Disponibilidade das Informações.	01/01/2021	30/06/2022	In loco, nos setores onde os sistemas estão instalados, e no ambiente de reuniões virtuais	Empresas Prestadoras de Serviços de Relacionados a Software	Atualmente os Sistemas já possuem esses mecanismos, mas de forma descentralizada	Análises das Legislações, Solicitação de Orientações aos Órgãos Fiscalizadores, Reuniões entre as empresas, definição de padrões e criação de APIs e Web Services.																																			



TIPO	ITEM	AÇÃO	QUANDO		ONDE	QUEM	POR QUE	COMO	2021												2022											
			INÍCIO	FIM					jan	fev	mar	abr	ma	jun	jul	ago	set	out	nov	dez	jan	fev	mar	abr	ma	jun	jul	ago	set	out	nov	dez
TECNOLOGIA	14	Garantir que o SIAFIC permite a identificação do Sistema e Desenvolvedor nos Documentos Contábeis que deram origem aos registros;	01/01/2021	30/01/2022	In loco, nos setores onde os sistemas estão instalados, e no ambiente de reuniões virtuais	Empresas Prestadoras de Serviços de Relacionados a Software	Atualmente os Sistemas já possuem esses mecanismos, mas de forma descentralizada	Identificando as Os Sistemas que executaram os registros contábeis como fonte de informação nos relatórios contábeis																								
	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)	01/01/2021	01/01/2021	Online	Usuários do Sistema de Contabilidade	Porque tais recursos já estão disponíveis no sistema Contábil	Através do Cadastro e Login do Usuário																								
	16	Garantir que 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	01/01/2021	30/01/2022	Online	Empresas Prestadoras de Serviços de Relacionados a Software e Gestores do Ente	Criação de Normas e Mecanismos de Segurança para Criação e Autorização de Usuários	Através de Documentações e dos Sistemas																								
	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.	01/01/2021	30/06/2022	In loco, nos setores onde os sistemas estão instalados, e no ambiente de reuniões virtuais	Empresas Prestadoras de Serviços de Relacionados a Software	Atualmente os Sistemas já possuem esses mecanismos, mas de forma descentralizada	Reuniões entre as empresas, definição de padrões e criação de APIs e Web Services																								
	18	Garantir que o SIAFIC evidencie, NO MÍNIMO: - I. os bens, os direitos, as obrigações, os 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 semelhantes - 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 regularmente vinculados	01/01/2021	30/06/2022	In loco, nos setores onde os sistemas estão instalados, e no ambiente de reuniões virtuais	Empresas Prestadoras de Serviços de Relacionados a Software e Consultores Contábeis e Gestores do Ente	Atualmente os Sistemas já evidenciam a maioria desses itens, mas existe a necessidade de otimizar os registros de controle, junto aos demais sistemas estruturantes e setores que os utilizam	Reuniões entre as empresas, definição de padrões e criação de APIs e Web Services																								
	19	Assegurar que o SIAFIC possua rotinas Backup	01/01/2021	01/01/2021	Online	Sem intervenção humana	O Backup do sistema Contábil é realizado Diariamente e fica armazenado e Nuvem	Através de Rotinas agendadas no servidor																								



Documento Assinado Digitalmente por: JOAO BENJAMIN ARAUJO DOS SANTOS NETO, INACIO MANOEL DO NASCIMENTO  
 Acesso em: https://etcc.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam Código do documento: c9d9d5e9-1aa5-408d-af1b-26ef02e8e144

ESTADO DE PERNAMBUCO  
 PREFEITURA MUNICIPAL DE NÁZARE DA MATA

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

TIPO	ITEM	AÇÃO	QUANDO		ONDE	QUEM	POR QUÊ	COMO	2021												2022																					
			INÍCIO	FIM					jan	fev	mar	abr	maj	jun	jul	ago	set	out	nov	dez	jan	fev	mar	abr	maj	jun	jul	ago	set	out	nov	dez										
TRANSPARÊNCIA	20	Resgatar que a sociedade tenha acesso às informações sobre a execução orçamentária e financeira em meio eletrônico que possibilite amplo acesso público.	01/01/2021	01/01/2021	Online	Controle Social, Externo e Interno	Cumprimento Da Legislação que Rege a Transparência	Através do Portal da Transparência Municipal do Ente																																		
	21	Atestar que as informações são disponibilizadas em tempo real e pomerhorizadas. Disponibilização de informações ATÉ O PRIMEIRO DIA ÚTIL subseqüente à data do registro contábil.	01/01/2021	01/01/2021	Online	Controle Social, Externo e Interno	Cumprimento Da Legislação que Rege a Transparência	Através do Portal da Transparência Municipal do Ente																																		
	22	Resgatar que as informações disponibilizadas pelo SIARC observem as questões de acessibilidade	01/01/2021	01/01/2021	Online	Controle Social, Externo e Interno	Cumprimento Da Legislação que Rege a Transparência	Através do Portal da Transparência Municipal do Ente																																		
	23	Certificar que o SIARC observa a Lei Geral de Proteção de Dados (LGPD)	01/01/2021	01/01/2022	In loco	Empresa detentora do sistema de contabilidade e demais sistemas estruturantes	Garantir que apenas dados necessários a operacionalização dos sistemas sejam mantidos em base de dados a fim de cumprir os ditames da LGPD.	Análise jurídica e técnica dos dados armazenados																																		
	24	Garantir que o SIARC permite a disponibilização em meio eletrônico de, NO MÍNIMO: a- DESPESA I. execução 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 III. desembolsos independentes da execução orçamentária IV. PF ou FI beneficiária do pagamento, com seu respectivo CPF ou CNPJ, ENQUETO folha e benefícios previdenciários V. convênios realizados, com o número do processo correspondente, o nome e identificação por CPF ou CNPJ, do convênio, o objeto e o valor VI. licitação, ou a sua dispensa ou inexigibilidade, com o número do respectivo processo bem ou serviço adquirido, quando for o caso b- RECEITA: I. previsão na LOA II. lançamento, resguardado o sigilo fiscal III. arrecadação, inclusive recursos extraordinários IV. recolhimento V. classificação orçamentária, com a especificação da natureza da receita e da fonte de recursos	01/01/2021	30/06/2022	Online	Empresas Prestadoras de Serviços de Relacionados a Software e Consultores Contábeis e Gestores do Ente	Atualmente o Portal da Transparência já evidencia a maioria desses itens, mas existe a necessidade de otimizar os registros de controle de Convênios junto aos demais sistemas estruturantes e setores que os utilizam	Reuniões entre as empresas, definição de padrões e criação de APIs e Web Services																																		



