



QUADRO SITUACIONAL QUANTO AO ATENDIMENTO DO SOFTWARE ÀS EXIGÊNCIAS DO SIAFIC NO MUNICÍPIO DE SÃO JOÃO DO RIO DO PEIXE/PB

Requisitos exigidos no Decreto Federal nº 10.540/2020.

COMISSÃO RESPONSÁVEL PELO LEVANTAMENTO

- Jardel Dantas Batista (Secretário de Finanças e Planejamento)
- Rondinelli da Nobrega Gonçalves (Secretário de Administração)
- Tullyo C. Vieira Vasconcelos (Contador)

SOFTWARE UTILIZADO E FORNECEDOR		
Requisito	Poder Legislativo	Poder Executivo (Prefeitura)
1) Procedimentos Contábeis		Solução Ágili Software Brasil
2) Transparência da Informação		Solução Ágili Software Brasil
3) Requisitos Tecnológicos		Solução Ágili Software Brasil
4) Outros Requisitos		Solução Ágili Software Brasil

1) Procedimentos Contábeis

Seq.	Item	Poder Legislativo	Poder Executivo
1	Os registros contábeis são efetuados conforme o mecanismo de débitos e créditos em partidas dobradas	<input type="checkbox"/> Atende <input type="checkbox"/> Não Atende <input type="checkbox"/> Atende Parcialmente	<input checked="" type="checkbox"/> Atende <input type="checkbox"/> Não Atende <input type="checkbox"/> Atende Parcialmente
2	Os registros contábeis são efetuados em idioma e moeda corrente nacionais (em português e em real)	<input type="checkbox"/> Atende <input type="checkbox"/> Não Atende <input type="checkbox"/> Atende Parcialmente	<input checked="" type="checkbox"/> Atende <input type="checkbox"/> Não Atende <input type="checkbox"/> Atende Parcialmente
3	As transações efetuadas em moeda estrangeira são convertidas em moeda nacional (real) e é aplicada a taxa de câmbio quando do encerramento do exercício financeiro	<input type="checkbox"/> Atende <input type="checkbox"/> Não Atende <input type="checkbox"/> Atende Parcialmente	<input type="checkbox"/> Atende <input checked="" type="checkbox"/> Não Atende <input type="checkbox"/> Atende Parcialmente
4	O livro diário, o livro razão e os documentos gerados pelo sistema contábil (orçamentário, financeiro e patrimonial) encontram-se à disposição dos usuários e dos órgãos de controle interno e externo	<input type="checkbox"/> Atende <input type="checkbox"/> Não Atende <input type="checkbox"/> Atende Parcialmente	<input checked="" type="checkbox"/> Atende <input type="checkbox"/> Não Atende <input type="checkbox"/> Atende Parcialmente
5	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	<input type="checkbox"/> Atende <input type="checkbox"/> Não Atende <input type="checkbox"/> Atende Parcialmente	<input checked="" type="checkbox"/> Atende <input type="checkbox"/> Não Atende <input type="checkbox"/> Atende Parcialmente
6	Sempre que necessário, os responsáveis pelos registros contábeis adotam providências para a obtenção da documentação na forma e no prazo adequados para evitar omissões ou distorções	<input type="checkbox"/> Atende <input type="checkbox"/> Não Atende <input type="checkbox"/> Atende Parcialmente	<input checked="" type="checkbox"/> Atende <input type="checkbox"/> Não Atende <input type="checkbox"/> Atende Parcialmente
7	Os registros contábeis contêm, no mínimo, (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	<input type="checkbox"/> Atende <input type="checkbox"/> Não Atende <input type="checkbox"/> Atende Parcialmente	<input checked="" type="checkbox"/> Atende <input type="checkbox"/> Não Atende <input type="checkbox"/> Atende Parcialmente
8	No registro dos bens, dos direitos e das obrigações é feita a indicação dos elementos necessários à sua perfeita caracterização e identificação	<input type="checkbox"/> Atende <input type="checkbox"/> Não Atende <input type="checkbox"/> Atende Parcialmente	<input checked="" type="checkbox"/> Atende <input type="checkbox"/> Não Atende <input type="checkbox"/> Atende Parcialmente
9	No sistema contábil (orçamentário, financeiro e patrimonial) são contemplados procedimentos contábeis que garantam a segurança, a preservação e a disponibilidade dos documentos e dos registros contábeis mantidos em sua base de dados	<input type="checkbox"/> Atende <input type="checkbox"/> Não Atende <input type="checkbox"/> Atende Parcialmente	<input checked="" type="checkbox"/> Atende <input type="checkbox"/> Não Atende <input type="checkbox"/> Atende Parcialmente
10	No sistema contábil (orçamentário, financeiro e patrimonial) é permitida a acumulação dos registros por centros de custos	<input type="checkbox"/> Atende <input type="checkbox"/> Não Atende <input type="checkbox"/> Atende Parcialmente	<input checked="" type="checkbox"/> Atende <input type="checkbox"/> Não Atende <input type="checkbox"/> Atende Parcialmente
11	É vedado o controle periódico de saldos das contas contábeis sem individualização do registro para cada fato contábil ocorrido, em que os registros são gerados apenas na exportação de movimentos para fins de prestação de contas	<input type="checkbox"/> Atende <input type="checkbox"/> Não Atende <input type="checkbox"/> Atende Parcialmente	<input checked="" type="checkbox"/> Atende <input type="checkbox"/> Não Atende <input type="checkbox"/> Atende Parcialmente
12	É vedada a geração de registro cuja data não corresponda à data do fato contábil ocorrido	<input type="checkbox"/> Atende <input type="checkbox"/> Não Atende <input type="checkbox"/> Atende Parcialmente	<input checked="" type="checkbox"/> Atende <input type="checkbox"/> Não Atende <input type="checkbox"/> Atende Parcialmente
13	É vedado o registro contábil após o balancete encerrado	<input type="checkbox"/> Atende <input type="checkbox"/> Não Atende <input type="checkbox"/> Atende Parcialmente	<input checked="" type="checkbox"/> Atende <input type="checkbox"/> Não Atende <input type="checkbox"/> Atende Parcialmente

2) Transparência da Informação

Seq.	Item	Poder Legislativo	Poder Executivo
14	É assegurado acesso público amplo em meio eletrônico sobre a execução orçamentária, financeira e patrimonial do município	<input type="checkbox"/> Atende <input type="checkbox"/> Não Atende <input type="checkbox"/> Atende Parcialmente	<input checked="" type="checkbox"/> Atende <input type="checkbox"/> Não Atende <input type="checkbox"/> Atende Parcialmente
15	As informações sobre a execução orçamentária, financeira e patrimonial do município é disponibilizada em tempo real e pormenorizada	<input type="checkbox"/> Atende <input type="checkbox"/> Não Atende <input type="checkbox"/> Atende Parcialmente	<input checked="" type="checkbox"/> Atende <input type="checkbox"/> Não Atende <input type="checkbox"/> Atende Parcialmente

16	É assegurado acesso público amplo em meio eletrônico, no mínimo, quanto ao empenho, liquidação e pagamento da despesa orçamentária e quanto à previsão, lançamento, arrecadação e recolhimento da receita orçamentária	<input type="checkbox"/> Atende <input type="checkbox"/> Não Atende <input type="checkbox"/> Atende Parcialmente	<input checked="" type="checkbox"/> Atende <input type="checkbox"/> Não Atende <input type="checkbox"/> Atende Parcialmente
----	--	--	---

3) Requisitos Tecnológicos

Seq.	Item	Poder Legislativo	Poder Executivo
17	No sistema contábil (orçamentário, financeiro e patrimonial) do município são permitidos o armazenamento, a integração, a importação e a exportação de dados no formato e periodicidade estabelecidos pela STN	<input type="checkbox"/> Atende <input type="checkbox"/> Não Atende <input type="checkbox"/> Atende Parcialmente	<input checked="" type="checkbox"/> Atende <input type="checkbox"/> Não Atende <input type="checkbox"/> Atende Parcialmente
18	O sistema contábil (orçamentário, financeiro e patrimonial) do município possui mecanismos que garantam a integridade, a confiabilidade, a auditabilidade e a disponibilidade da informação registrada e exportada	<input type="checkbox"/> Atende <input type="checkbox"/> Não Atende <input type="checkbox"/> Atende Parcialmente	<input type="checkbox"/> Não Atende <input type="checkbox"/> Atende Parcialmente
19	Existe possibilidade de realizar cópia de segurança da base de dados do sistema contábil (orçamentário, financeiro e patrimonial) do município que permita a sua recuperação em caso de incidente ou de falha	<input type="checkbox"/> Atende <input type="checkbox"/> Não Atende <input type="checkbox"/> Atende Parcialmente	<input checked="" type="checkbox"/> Atende <input type="checkbox"/> Não Atende <input type="checkbox"/> Atende Parcialmente
20	O documento contábil que gerou o registro contém a identificação do sistema e do seu desenvolvedor	<input type="checkbox"/> Atende <input type="checkbox"/> Não Atende <input type="checkbox"/> Atende Parcialmente	<input checked="" type="checkbox"/> Atende <input type="checkbox"/> Não Atende <input type="checkbox"/> Atende Parcialmente

4) Outros Requisitos

Seq.	Item	Poder Legislativo	Poder Executivo
21	A estrutura do sistema contábil (orçamentário, financeiro e patrimonial) do município atende a arquitetura dos padrões de interoperabilidade de governo eletrônico - ePING	<input type="checkbox"/> Atende <input type="checkbox"/> Não Atende <input type="checkbox"/> Atende Parcialmente	<input checked="" type="checkbox"/> Atende <input type="checkbox"/> Não Atende <input type="checkbox"/> Atende Parcialmente
22	O sistema contábil (orçamentário, financeiro e patrimonial) do município possui mecanismos de controle de acesso de usuários baseados na segregação das funções de execução orçamentária e financeira, de controle e de consulta	<input type="checkbox"/> Atende <input type="checkbox"/> Não Atende <input type="checkbox"/> Atende Parcialmente	<input checked="" type="checkbox"/> Atende <input type="checkbox"/> Não Atende <input type="checkbox"/> Atende Parcialmente
23	O sistema contábil (orçamentário, financeiro e patrimonial) do município veda que uma unidade gestora ou executora tenha acesso aos dados da outra, com exceção de determinados níveis de acesso específicos definidos nas políticas de acesso dos usuários	<input type="checkbox"/> Atende <input type="checkbox"/> Não Atende <input type="checkbox"/> Atende Parcialmente	<input checked="" type="checkbox"/> Atende <input type="checkbox"/> Não Atende <input type="checkbox"/> Atende Parcialmente
24	O acesso para registro e consulta dos documentos do sistema contábil (orçamentário, financeiro e patrimonial) do município somente é permitido após cadastramento e habilitação de cada usuário, por meio do número de inscrição no CPF ou por certificado digital, com geração de código de identificação próprio e intransferível	<input type="checkbox"/> Atende <input type="checkbox"/> Não Atende <input type="checkbox"/> Atende Parcialmente	<input checked="" type="checkbox"/> Atende <input type="checkbox"/> Não Atende <input type="checkbox"/> Atende Parcialmente
25	Os documentos referentes ao cadastramento e à habilitação de cada usuário do sistema contábil (orçamentário, financeiro e patrimonial) do município são mantidos em boa guarda e conservação em arquivo eletrônico centralizado, sendo permitida a consulta por órgãos de controle interno e externo e por outros usuários	<input type="checkbox"/> Atende <input type="checkbox"/> Não Atende <input type="checkbox"/> Atende Parcialmente	<input checked="" type="checkbox"/> Atende <input type="checkbox"/> Não Atende <input type="checkbox"/> Atende Parcialmente
26	A base de dados do sistema contábil (orçamentário, financeiro e patrimonial) do município possui mecanismos de proteção contra acesso direto não autorizado	<input type="checkbox"/> Atende <input type="checkbox"/> Não Atende <input type="checkbox"/> Atende Parcialmente	<input checked="" type="checkbox"/> Atende <input type="checkbox"/> Não Atende <input type="checkbox"/> Atende Parcialmente

OUTRAS CONSIDERAÇÕES

- No Art. 4º, §2º do Decreto nº 10.540/2020, prevê o requisito como Procedimentos Contábeis, a possibilidade do SIAFIC permitir a conversão de transações realizadas em moeda estrangeira para moeda nacional à taxa de câmbio vigente na data do balanço. No entanto, o fornecedor de software ÁGILI SOFTWARE BRASIL, não atende esse requisito. Apesar disso, a empresa justificou através de comunicado no dia 29 de abril de 2021, que como nenhum de seus clientes realiza operações em moeda estrangeira, essa funcionalidade nunca se fez necessária, mas a ÁGILI se comprometeu a implementar tal funcionalidade até 31/12/2022. (link do comunicado da ÁGILI sobre o SIAFIC - http://www.agili.com.br/media/uploads/artes/COMUNICADO_SIAFIC.pdf).