

	Instrução de Trabalho - IT	Coordenação EPROC	Execução SEPLAN
---	-----------------------------------	---------------------------------	-------------------------------

Processo Elaborar relatório do fluxo de caixa mensal			
Versão 01/2026	Data de Emissão 08/07/2026	Macroprocesso (Governo de SC) Gestão orçamentária, financeira e contábil	Macroprocesso (SEA/SC) Gestão Administrativa Financeira

1. INFORMAÇÕES DO PROCESSO

1.1 Objetivo do Processo

Consolidar mensalmente as informações financeiras da Secretaria — saldos bancários, contas a pagar, contas a receber, receitas a arrecadar e despesas projetadas —, elaborando o relatório de fluxo de caixa mensal que subsidia a gestão financeira e a tomada de decisão.

1.2 Informações Complementares

N/A

1.3 Características do Processo

1.3.1 Tipo de Processo:

☐ Processo Gerencial ☐ Processo Finalístico ☒ Processo Suporte

1.3.2 Tipo de Tramitação:

☒ Setorial ☐ Intersetorial ☐ Intragovernamental ☐ Interinstitucional

1.4 Responsável

<i>Cargo</i>	<i>Setor</i>	<i>Telefone</i>	<i>E-mail</i>
Gerente de Planejamento Orçamentário e Financeiro	GEPOF	(48) 3665-1756	gepof@sea.sc.gov.br

1.5 Interessados (Destinatário - Cliente)

- Secretaria de Estado da Administração (SEA)

1.6 Atores Envolvidos

- SEA/DIAF/GEPOF

1.7 Recursos tecnológicos (sistemas e integrações)

1.7.1 O fluxo do processo se dá em qual sistema?

☐ SGPe ☐ Híbrido (SGPE + outros) ☒ Somente em outro sistema

1.7.2 Relação de sistemas na execução do processo

Sistema principal (fluxo do processo)	Sistemas auxiliares
SIGEF	

1.8 Parâmetros SGPe

Classe		Assunto		Controle de acesso (sigilo)
N/A	N/A	N/A	N/A	N/A

1.9 Legislação, normativas e outras referências

- Lei Complementar nº 879/2025;
- Lei Complementar nº 101/2000 (Lei de Responsabilidade Fiscal);
- Lei nº 4.320/1964 (normas gerais de direito financeiro).

1.10 Indicadores de performance

Indicador	Métrica	Periodicidade de Análise
N/A	N/A	N/A

1.11 Definições

- SEA - Secretaria de Estado da Administração
- DIAF - Diretoria de Administração e Finanças
- GEPOF - Gerência de Planejamento Orçamentário e Financeiro
- SIGEF - Sistema Integrado de Planejamento e Gestão Fiscal
- SGP-e - Sistema de Gestão de Processos Eletrônicos
- SEF - Secretaria de Estado da Fazenda
- UG - Unidade Gestora
- PCA - Plano de Contratações Anual
- DITE - Diretoria de Tesouro Estadual

2. DIAGRAMA DO PROCESSO

O Diagrama do processo pode ser visualizado no link:

<https://modeler.camunda.io/share/6f358b0d-33f5-4d76-adbc-05768007f872>

3. RELAÇÃO DAS ATIVIDADES

SEA/DIAF/GEPOF

1. Consultar Saldo de Banco no SIGEF

- Atividade executada mensalmente (gatilho do processo).
- Consulta realizada no SIGEF / Módulo Contabilidade, em Consulta > Detalhar Conta, na Conta Contábil 7.2.1.9.2.00.00.00 (Disponibilidade por Fonte de Recursos – Controle por Domicílio Bancário).

2. Consultar Contas a Pagar

- Consultar descentralizações a pagar;
- Consultar restos empenhados a liquidar;
- Consultar restos liquidados a pagar;
- Consultar pré-empenhos a empenhar;
- Consultar empenhos a liquidar;
- Consultar liquidados a pagar.

3. Consultar Contas a Receber

- Devolução de Superavit e Recursos de Terceiros.
- Negociação com a SEF/DITE (mediante abertura de processo no SGP-e e agendamento):
 - Se positivo, abertura de Nota Orçamentária e Programação Financeira adicional, via SIGEF;
 - Se negativo, incorporação dos valores excedentes por parte do Tesouro Estadual, por meio de Decreto.

4. Solicitar suplementação orçamentária (Excesso e Superavit)

- Subprocesso. A GEPOF deverá realizar o processo de solicitação de suplementação orçamentária, disponível através do link:
<https://modeler.camunda.io/share/5315005d-b187-4bb2-8473-58524279d60e>

5. Consultar Receitas a Arrecadar

- Projeção de receitas das UGs 470091, 470092 e 470093, para os meses subsequentes até o término do Exercício:

- UG 470091 – Fundo de Materiais, Publicações e Impressos Oficiais: receitas de publicações de matérias no Diário Oficial do Estado e Taxas Administrativas sobre Consignações em folha;
- UG 470092 – Fundo do Plano de Saúde dos Servidores Públicos Estaduais: receitas de cotas segurado, patronal e pensionista (Poder Executivo, ALESC, Ministério Público, Tribunal de Contas, Tribunal de Justiça, Serventuários de Justiça e Lei Complementar nº 879/2025), além de rendimentos sobre aplicações;
- UG 470093 – Fundo Patrimonial: receitas de leilões de bens móveis, concessões, permissões e autorizações.

6. Consultar Despesas Projetadas

- De modo geral, são todas as despesas não previstas na seção “Contas a Pagar”, representadas por demandas constantes no Orçamento regular anual da Secretaria e no Plano de Contratações Anual (PCA) da Pasta.

7. Compilar informações consultadas

- Reunir e organizar os dados obtidos nas consultas anteriores para subsidiar a elaboração do relatório.

8. Elaborar relatório de fluxo de caixa mensal

- Consolidar as informações compiladas no relatório de fluxo de caixa mensal, encerrando o processo.

4. PRIVACIDADE DE DADOS

4.1 Existem Dados Pessoais no Processo de Negócio?

☐ Sim ☒ Não

4.2 Existem exceções de aplicação da LGPD para o processo de negócio?

Processo relacionado com:	Seleção
a) Segurança Pública	☐
b) Defesa Nacional	☐
c) Segurança do Estado	☐
d) Atividades de Investigação e Repressão de Infrações Penais	☐

Fonte: LGPD

4.3 Dados Pessoais são sensíveis?

☐ Sim ☒ Não

4.4 Os dados Sensíveis estão relacionados:

Tipo de Relação	Seleção
Origem racial ou étnica.	☐
Convicção religiosa.	☐
Opinião política.	☐

Elaboração: Pedro Grigorieff

Suporte Eproc/SC: Fernanda Latrônico da Silva e Virgínia Eugênia Gonçalves

Página 4 de 6

Filiação a sindicato ou a organização de caráter religioso.	☐
Filosófico ou político	☐
Saúde ou à vida sexual	☐
Genéticos ou biométricos	☐

Fonte: LGPD

4.5 Qual base legal está relacionada com a utilização dos dados?

Base Legal LGPD	Seleção
Consentimento	☐
Cumprimento de obrigação legal ou regulatória	☒
Execução de políticas públicas	☐
Realização de estudos por órgão de pesquisa	☐
Execução ou criação de contrato	☐
Exercício regular de direitos	☐
Proteção da vida	☐
Tutela da saúde	☐
Legítimo interesse	☐
Proteção do crédito	☐

Fonte: LGPD

4.6 Quais são os Dados Pessoais:

Dados Pessoais	Dados Sensíveis
N/A	N/A

Fonte: Elaborado pelo Especialista.

4.7 Dados são anonimizados no processo de negócio?

☐ Sim ☒ Não

5. RELAÇÃO DE DOCUMENTOS

5.1 Os documentos do processo são produzidos no Setor ou recebidos/custodiados no setor?

☒ Produzido no Setor ☐ Existe documento recebido (fonte externa)

5.2 Relação dos documentos anexados ao processo:

SGPE		PLANO DE CLASSIFICAÇÃO DE DOCUMENTO - PCD	
Código	Tipo de documento	Código PCD	Descritor
012	Relatório de Fluxo de Caixa Mensal	02.01.03.02.01.012	Relatório Financeiro

Fonte: Elaborado pelo Especialista.

5.3 Os documentos são inseridos no sistema/processo administrativo seguindo a ordem dos eventos (ordem de inserção por meio de um fluxo estabelecido)?

☒ Sim ☐ Não

Elaboração: Pedro Grigorieff

Suporte Eproc/SC: Fernanda Latrônico da Silva e Virgínia Eugênia Gonçalves

Página 5 de 6

6. ANÁLISE DA CLASSIFICAÇÃO E DA TEMPORALIDADE DOS DOCUMENTOS

6.1 Existe plano de classificação e tabela de temporalidade para os documentos no órgão?

☒ Sim ☐ Não

6.2 Todos os documentos no processo estão no plano de classificação e na tabela de temporalidade?

☒ Sim ☐ Não

6.3 Os documentos no processo estão no plano de classificação e na tabela de temporalidade da atividade-meio ou da atividade-fim?

☒ Atividade-meio ☐ Atividade-fim ☐ Não estão previstos

6.4 Relação de documento e a temporalidade corrente, intermediário, destinação:

SGPE		PLANO DE CLASSIFICAÇÃO DE DOCUMENTOS		TEMPORALIDADE DOS DOCUMENTOS		
Código	Tipo de Documento	Código PCD	Descritor	Corrente	Intermediário	Destinação (eliminação ou guarda permanente)
012	Relatório de Fluxo de Caixa Mensal	02.01.03.02.01.012	Relatório Financeiro	5 anos	10 anos	Eliminação
Total	1	Temporalidade total do processo: 10 anos				

Fonte: Elaborado pelo Especialista.

7. HISTÓRICO DE REVISÕES

Versão nº	Responsável pela elaboração da IT	Data	Síntese da Revisão
01/2026	Pedro Grigorieff	08/07/2026	1ª Versão - Elaborar relatório do fluxo de caixa mensal



Assinaturas do documento



Código para verificação: **JQ98T9L7**

Este documento foi assinado digitalmente pelos seguintes signatários nas datas indicadas:



HENRIQUE FALCÃO FERREIRA (CPF: 004.XXX.049-XX) em 06/08/2026 às 09:34:31

Emitido por: "SGP-e", emitido em 16/08/2018 - 18:04:36 e válido até 16/08/2118 - 18:04:36.

(Assinatura do sistema)

Para verificar a autenticidade desta cópia, acesse o link <https://portal.sgpe.sea.sc.gov.br/portal-externo/conferencia-documento/U0VBXzcwMDBfMDAwMTI1OTdfMTI3NDRfMjAyNI9KUTk4VDIMNw==> ou o site

<https://portal.sgpe.sea.sc.gov.br/portal-externo> e informe o processo **SEA 00012597/2026** e o código **JQ98T9L7** ou aponte a câmera para o QR Code presente nesta página para realizar a conferência.