

## OBJECTIVO ESTRATÉGICO 1: Reforçar a independência do Tribunal de Contas – jurídica, administrativa e financeira visando à desenvolver a sua capacidade técnica e institucional

### Objectivo Operacional 1.1. Dispor de um quadro jurídico próprio

Actividade	Serviço	Calendarização		Orçamento	Resultado Esperado
		Início	Fim		
Aquisição do B.O.	<b>DCPD</b>	Anual		300.000,00	B.O. disponível para consulta
Actualização do plano estratégico e operacional do TCGB para o período de 2021-2025	<b>DCPD</b> (DGPOG e outros serviços).			Pro-PALOP	Plano estratégico e Operacional actualizado
Edição e divulgação de manuais de procedimentos e função; guiões de verificação de contas e auditoria e o plano de reorganização interna	<b>DCPD</b> (DGPOG, DAF)	01.07.2020	02.08.2020	6.000.000,00	Manuais, guiões e plano editados e divulgados
Actualizar o Regulamento Interno do GAI	<b>GAI</b>	02.03.2020	13.04.2020		Regulamento Interno do GAI Actualizado
Elaboração do manual de Fiscalização Prévia e Concomitante	<b>DFPC</b> (DGFC)			Pro-PALOP	Manual de fiscalização prévia e concomitante elaborado
Elaborar o Plano Provisional de	<b>DFPC</b> (DGFC com			Pro - PALOP	O DFPC adoptado com

Plano de Actividades e Orçamento 2020

contratação de empreitada e aquisição de bens e serviços	assistência técnica)				instrumentos de trabalho
Elaboração do manual de procedimento da VIC	<b>DVIC</b> (DGFC)			Pro- PALOP	Manual de procedimento da VIC elaborado
Actualização do guião de VIC	<b>DVIC</b> (DGFC)			Pro - PALOP	Guião de VIC actualizado
Criar, regulamentar e aplicar um sistema de avaliação de desempenho com base na ADAP	<b>DSRHF</b> (DGPOG)	06.01.2020	12.01.2020	500.000,00	Regulamento do sistema de avaliação de desempenho aprovado, objectivos 2020 fixados e avaliação de 2019 feita
Preparar os manuais, guiões e formulários de procedimentos	<b>DPCGE</b> (DGFC com assistência técnica)			Pro-PALOP	Manuais e guiões elaborados
Aquisição de bens	<b>DAF</b> (DGPOG)	Anual			TC bem equipado
Elaboração do manual administrativo e financeiro	<b>DAF</b> (DGPOG)	15.04.2020	07.07.2020		Manual administrativo e financeiro elaborado

**Objectivo Operacional 1.2. Dotar o Tribunal de recursos financeiros e materiais apropriados para o seu funcionamento**

Priorizar e pôr em prática o plano de formação PRI, equipar a sala para formação	<b>DSRHF</b> (DGPOG com assistência técnica)	Contínua		6.000.000,00	15 acções de formações bem organizadas e realizadas
Compra de software da contabilidade	<b>DAF</b>	01.01.2020	27.01.2020	12.500.000,00	Serviço administrativo e

Plano de Actividades e Orçamento 2020

					financeiro bem organizado
Aumentar as verbas provenientes do OGE	<b>DAF</b> ( SG, GPTC, DGPOG)	02.12.2019	13.12.2019		Orçamento aumentado em 50%
Elaborar o orçamento do CAC 2020	<b>DAF</b> (DGPOG)	16.12.2019	23.12. 2019		Orçamento do CAC elaborado

**Objectivo Operacional 1.3. Dispor de pessoal em número suficiente, competente, motivado, estável e considerando o equilíbrio de género**

Formação e capacitação dos técnicos do DCPD em Cabo Verde na matéria de Planificação e Arquivo	<b>DCPD</b>	08.06.2020	19.06.2020	6.000.000,00	Os técnicos do DCPD capacitados na matéria de Planificação e arquivos.
Formação dos Gestores e DAF públicos	<b>DVIC</b> (DGFC, DRHF, DAE, DPCGE)			Pro-PALOP	DAF's e Gestores públicos capacitados
Formação em Auditoria Interna	<b>GAI</b>	10.02.2020	21.02.2020	1.500.000,00	Técnicos de GAI capacitados na matéria de auditoria
Capacitação dos técnicos em matéria de tramitação processual (verificação interna de contas, vistos e auditorias)	<b>DFPC</b> (DVIC,SJ, DFPC)			Pro-PALOP	Técnicos capacitados na matéria
Capacitação dos técnicos no domínio da Contratação Pública	<b>DFPC</b> (DGFC, SJ)			Pro- PALOP	Técnicos capacitados na matéria

Formação no domínio da prestação de contas aos gestores e DAF's das embaixadas no estrangeiro	<b>DVIC</b> ( DGFC, DRHF, DAE DPCGE)			Pro-PALOP	Gestores e DAF's das embaixadas no estrangeiro capacitados
Estágio e capacitação dos técnicos de VIC (interno/externo)	<b>DVIC</b> (DGFC)			Pro-PALOP	Técnicos de VIC capacitados
Formação no domínio da verificação interna de contas (interno/externo)	<b>DVIC</b> (DGFC, DRHF, DAE, DPCGE)			Pro-PALOP	Técnicos de VIC capacitados na matéria
Formação na área de contabilidade geral e pública	<b>DVIC</b> (DGFC, DRHF, DAE, GAI, DPCGE)			Pro-PALOP	Técnicos capacitados na matéria
Formação em língua francesa e inglesa interna/externa	<b>DSRHF</b> (DVIC, DGFC, DRHF, DAE, GAI, DPCGE, DCPD, DCEE, GPTC)	Anual		10.000.000,00	Técnicos capacitados em língua estrangeira
Formação interna e jornadas de reflexão	<b>DSRHF</b> (DGPOG)	Contínua		6.200.000,00	Técnicos capacitados
Definir estratégia, políticas e procedimentos de RH que tenha em conta o equilíbrio de género	<b>DSRHF</b> ( DGPOG)	06.07.2020	24.07.2020		Política de RH e género implementado
Elaboração, aprovação e edição do código de ética	<b>DSRHF</b> (DGPOG com a comissão do código de ética)	03.02.2020	28.04.2020	2.500.000,00	Código de ética elaborado e aprovado
Jornada de reflexão sobre o papel do TC- aniversario	<b>DSRHF</b> (DGPOG e a comissão organizadora)	19.11.2020	27.11.2020	3.500.000,00	Comemoração do aniversario do TC

Plano de Actividades e Orçamento 2020

Formação em Contabilidade Geral e Pública	<b>DAE</b> ( SJ, DPCGE, DGFC e demais serviços)	09.03.2020	20.03.2020	Pro-PALOP	Técnicos capacitados na matéria
Formação em Método Estatístico e Amostragem em Auditoria	<b>DAE</b> (DGFC)			Pro-PALOP	Técnicos capacitados na matéria
Formação dos Técnicos no domínio da AE	<b>DAE</b>			Pro-PALOP	Técnicos capacitados na matéria
Organizar e capacitar os técnicos afectos a S <sub>j</sub> on the job	<b>SJ</b> ( DGPOG, TIC)	23.03.2020	03.04.2020	512.800,00	Pessoal da SJ capacitado
Capacitação em auditoria financeira e de conformidade	<b>DPCGE</b> (DGFC)			Pro-PALOP	Técnicos capacitados na matéria
Workshop de interacção para definição de linhas e estratégias de comunicação	<b>DCCE</b> (SG, GPTC, DGPOG)	23.11.2020	27.11.2020	5.000.000,00	Linhas e estratégias de comunicação definidas
Formação e capacitação dos técnicos informáticos em matéria da administração do site	<b>DCCE</b> (TIC)			Pro-PALOP	Técnicos capacitados na matéria
Formação dos técnicos do DCPD pelos técnicos do INEP sobre a organização dos arquivos	<b>DCPD</b>	16.04.2020	20.04.2020	1.000.000,00	Técnicos capacitados na matéria
Instalação dos edifícios do Tribunal de Contas nas províncias	<b>DGFC</b> (SG, GPTC, DGPOG, DCCE, DSRHF, DAF)			Financiador	Edifícios instalados nas províncias

**Objectivo Operacional 1.4. Promover a utilização das novas TIC no funcionamento do Tribunal**

Serviço de help – desk implementado, formações em word e Excel, sistema informático elaborado (tramitação processual, análise de contas a GRH)	<b>DSRHF</b> (DGPOG, DCCE, TIC e todos os serviços)	07.09.2020	18.09.2020	6.000.000,00	Técnicos capacitados na matéria
Recuperação do website e internet do TCGB	<b>DCCE</b> (TIC)			Pro-PALOP	TCGB adoptado de instrumentos de trabalho
Aquisição de servidores, software e hardware	<b>DCCE</b> (TIC)			BAD	TCGB adoptado de instrumentos de trabalho

**Objectivo Operacional 1.5. Promover a transparência na gestão dos recursos internos e incentivar o seguimento das actividades do Tribunal de Contas**

Elaborar e divulgar os relatórios de Actividades e Contas de Gerência do ano 2019.	<b>DCPD</b> (DGPOG, DAF, DCCE e demais Direcção técnica).	01.01.2020	31.03.2020	100.000,00	Relatório de actividades e de contas elaborado e divulgado.
--	---	------------	------------	------------	---

Plano de Actividades e Orçamento 2020

Elaborar o relatório de seguimento das actividades.	<b>DCPD</b> (DGPOG, DAF e demais Direcção técnica).	Trimestral			Relatório de seguimento das actividade elaborado.
Preparar e seguir as actividades e principais indicadores do PE.	<b>DCPD</b> (DGPOG, DAF e demais Direcção técnica).	12.10.2020	30.10.2020		Plano estratégico implementado em 100%
Controlar e seguir a execução de Plano de Actividades dos Departamentos.	<b>GAI</b> (GPTC )	Anual			Plano de Actividades por seguido e controlado
Divulgação/Socialização das Instruções Obrigatórias de Prestação de Contas	<b>DVIC</b> (DGFC, DCCE)			Pro-PALOP	Instruções de Prestação de Contas Socializado e divulgado
Seguimento das Recomendações das auditorias e inquéritos realizados	<b>DAE</b>	01.09.2020	30.11.2020	500.000,00	Recomendações seguidas
Elaboração da conta de gerência 2019 do TC	<b>DAF</b> (DGPOG)	06.01.2020	06.03.2020		Conta de gerência 2019 elaborado
Divulgar o relatório de actividades e contas 2019 e plano de actividades e contas 2020	<b>DCCE</b> (DGPOG)	20.04.2020	24.04.2020		Orçamento do TC e relatório de seguimento divulgado

Plano de Actividades e Orçamento 2020

Fiscalização concomitante (seguimento dos processos visados)	<b>DFPC</b>			6.000.000,00	Recomendações seguidas
Apresentação, socialização e divulgação do sistema de controlo de qualidade	<b>GAI</b>	14.09.2020	18.09.2020		Sistema de controlo socializado e divulgado

**Objectivo Operacional 1.6. Promover estudos e pesquisas, organizar e gerir o sistema integrado de arquivos e documentação do Tribunal**

Elaborar e editar o plano de actividades e orçamento para o ano 2020	<b>DCPD</b> (DGPOG, DAF e demais Direcções com assistência técnica).	10.11.2019	17.01.2020	2.475.000,00	Plano de actividades e Orçamento elaborado
Criação e Instalação do Centro Bibliotecário	<b>DCPD</b> (DGPOG)	02.03.2020	30.11.2020	10.000.000,00	Centro Bibliotecário implementado
Organizar os dados biográficos de todos os Presidentes do TCGB	<b>DCCE</b> (DGPOG)	16.03.2020	27.04.2020	200.000,00	Dados biográficos dos Presidentes do TCGB organizados

## OBJECTIVO ESTRATÉGICO 2: Incentivar e melhorar o controlo, produzindo e divulgando os relatórios com base nas melhores praticas internacionais

### Objectivo Operacional 2.1. Emitir parecer sobre a Conta Geral de Estado dentro dos prazos legais

Actividade	Serviço	Calendarização		Orçamento	Resultado Esperado
		Início	Fim		
Emissão dos Pareceres sobre a CGE 2014,2015 e 2016	<b>DPCGE</b> (DGFC)			Pro-PALOP	CGE 2014,2015 e 2016 emitidos
Actualizar a emissão dos pareceres sobre a CGE	<b>DPCGE</b> (DGFC com assistência técnica)	01.07.2020	29.11.2020		CGE 2017 e 2018 entregue ao parlamento

### Objectivo Operacional 2.2. Adotar procedimentos modernos de auditoria e prestação de contas

Melhorar a qualidade da verificação interna de contas	<b>DVIC</b> (DGFC)	Anual		10.000.000,00	50 contas analisadas
Elaboração e adequação de guião de procedimentos e manual da auditoria externa	<b>DAE</b> (DGFC, DVIC, DPCGE)			Pro-PALOP	Guião elaborado e adequado ao serviço

### Objectivo Operacional 2.3. Analisar e auditar contas de gerência em tempo oportuno

Análise de contas das Embaixadas, ONG's e Exactores no exterior	<b>DVIC</b> (DGFC)	07.09.2020	19.10.2020	9.000.000,00	Contas das Embaixadas, ONG's e Exactores no exterior analisadas
Realização das auditorias as Empresas Públicas, Institutos, Fundos Autónomos e Direcções Gerais	<b>DAE</b>	06.01.2020	29.05.2020	182.500.000,00	25 auditorias realizadas
Realização de inquéritos aos Hospitais e Centros de Saúde do país	<b>DAE</b>	15.06.2020	31.07.2020	21.455.000,00	21 inquéritos realizados

### Objectivo Operacional 2.4. Acompanhar o acatamento das recomendações das acções de controlo e decisões do Tribunal

Seguimento de recomendações da auditoria ao DAF, DSRHF e o Património	<b>GAI</b> ( SG, DGFC, DGPOG, DAF)	11.05.2020	19.06.2020		Recomendação da auditoria seguidas
Recomendações PCGE divulgadas e	<b>DPCGE</b> (DGFC,DCCE)	02.09.2020	27.09.2020	500.000,00	PCGE 2014,2015 e 2016

seguidas					divulgadas
----------	--	--	--	--	------------

### Objectivo Operacional 2.5. Publicitar as instruções e decisões de grande relevância proferidas pelo Tribunal de Contas

Sessões plenárias	<b>JC, GPTC, SG</b>	Anual			
-------------------	---------------------	-------	--	--	--

### Objectivo Operacional 2.6. Alargar o controlo de actos e contratos e empreitados, aquisições públicas e endividamento

Intensificar controlo de actos e contratos na conta de gerência que não foram objecto de fiscalização do Tribunal de Contas	<b>DFPC ( DGFC)</b>	Continua			5% de auditorias realizadas a ONG's e contratos, aquisição pública e ou endividamento
Acompanhar as decisões de concessão de visto (B.O. e entidades) e julgamento de contas	<b>DFPC (DGFC, DVIC, DAF, SJ)</b>	Anual		300.000,00	5 relatórios produzidos de julgamento de contas

### Objectivo Operacional 2.7. Implementar mecanismos de controlo de qualidade dos produtos do Tribunal

Definir o sistema de controlo de	<b>GAI (SG, DGPTC, TIC)</b>	06.07.2020	29.09.2020		Sistema de qualidade
----------------------------------	-----------------------------	------------	------------	--	----------------------

Plano de Actividades e Orçamento 2020

qualidade.					implementado.
Aplicar o manual de descrição das funções aprovado pelo PRI	<b>DSRHF</b> (DGPOG com assistência técnica)	Contínua			Balanço semestral das fichas de avaliação de desempenho dos técnicos e do registo do tempo de trabalho
Adoptar mecanismos de seguimento e controlo da agenda das sessões de plenária, gestão de processos e produção de relatórios anuais	<b>SJ</b> (DGPOG e plenária do TC)	06.01.2020	30.09.2020		Agenda de sessões plenária elaborada e seguida. 35 sessões organizadas. 30 contas julgadas e instrumentos de gestão aprovados
Reorganizar e reforçar a capacidade de resposta do DAF	<b>DAF</b> (DGPOG, TIC)	13.07.2020	06.10.2020		Sistema informático de contabilidade e de património a funcionar autonomamente

## OBJECTIVO ESTRATÉGICO 3: Julgar em tempo oportuno as contas de gerência e os relatórios de auditoria

### Objectivo Operacional 3.1. Capacitar os magistrados em matéria de julgamento de contas e produção de acórdãos

Actividade	Serviço	Calendarização		Orçamento	Resultado Esperado
		Início	Início		
Formação dos Juízes Conselheiros	JC (SG, GPTC, DGPOG, DSRHF)	20.07.2020	24.07.2020	909.000,00	Juízes capacitados

### Objectivo Operacional 3.2. Acelerar o julgamento das contas de gerências e dos relatórios de auditoria e dinamizar as sessões plenárias

Julgamento de 18 relatórios da auditoria	SJ (JC, SG, GPTC, DGFC)	Anual		186.200,00	Relatórios das auditorias julgados
Julgamento 37 contas de gerência	SJ (JC, SG GPTC, DGFC)	Anual		380.800,00	Contas de gerência julgadas

## OBJECTIVO ESTRATÉGICO 4: Reforçar os mecanismos de interacção com os parceiros internos e externos

Objectivo Operacional 4.1. Tornar o controlo do TCGB mais actuante e criar maior proximidade com as entidades sujeitas a controlo

Actividade	Serviço	Calendarização		Orçamento	Resultado Esperado
		Início	Início		
Sensibilizar o Governo para apresentar CGE	DPCGE (DGFC, DCCE)	18.05.2020	22.05.2020	350.000,00	Governo sensibilizado sobre apresentação da CGE
Sensibilização sobre o papel do Tribunal de Contas nas províncias	DCCE (DGPOG, DGFC, DVIC, DAE)			Pro-PALOP	Entidades públicas sensibilizadas

Objectivo Operacional 4.2. Reforçar as relações com a administração pública e com os órgãos de controlo interno

2 encontros com IGF e 12 com DGFP, DGCP, DGT, UCCP.	GPTC (DGFC, DFPC, DAE)	06.04.2020	10.06.2020		Encontros promovidos
---	------------------------	------------	------------	--	----------------------

**Objectivo Operacional 4.3. Estreitar a relação com a comissão especializada da ANP para assuntos económicos, financeiros, plano, comércio e industria**

Reforçar relações institucionais com ANP	<b>GPTC</b> ( SG, DGPOG, DCCE)	03.02.2020	21.02.2020		Relações reforçadas com a ANP
PCGE 2014,2015 e 2016 entregue ao Parlamento	<b>DGFC</b> (DPCGE, TIC)	05.08.2020	17.08. 2020		PCGE entregues ao Parlamento

**Objectivo Operacional 4.4. Diligenciar por uma relação privilegiada com os cidadãos, directamente e através das organizações da sociedade civil**

Intercâmbios regionais	<b>DSRHF</b> (DGPOG)	Trimestral		1.200.000,00	Intercâmbios realizados
Incrementar os meios de comunicação e de informação à sociedade civil	<b>DCCE</b> (DGPOG)	01.04.2020	31.08.2020	2.500.000,00	Novo plano de comunicação implementado em 75%
Concepção e divulgação do boletim informativo do TC “Nobas di Tribunal”	<b>DCCE</b> (DGPOG com a colaboração dos demais serviços)	Trimestral		5.000.000,00	Boletim informativo concebido e divulgado
Realização de jantar à imprensa	<b>DCCE</b> (DGPOG, DAF e demais serviços)	24.07.2020		2.500.000,00	Bom relacionamento com a imprensa

**Objectivo Operacional 4.5. Estimular a relação de cooperação com as instituições congéneres**

Incrementar relações com organizações internacionais e instituições congéneres	<b>GPTC</b> (SG, DGPOG, DCCE)	Anual		10.000.000,00	Relações estabelecidas com os parceiros; 2 acções divulgadas; visitas de estudos promovidos e participação do TCGB em 4 eventos das organizações internacionais
Reforçar os mecanismos de interacção com os parceiros e membros das ISC da CPLP, UEMOA e Tribunal de Contas do Marrocos.	<b>DAE</b>	10.08.2020	14.08.2020	6.000.000,00	Visitas de estudos realizados
Conhecer os sistemas de julgamento da conta de gerência da UEMOA e da CPLP por forma a decidir qual o modelo mais adequado para o TCGB	<b>DVIC</b> (GPTC, SG, JC, DGPOG, DGFC, SJ, DRHF, DAF)	18.05.2020	26.06.2020	1.000.000,00	Modelo de julgamento da conta de gerência implementado
Visita de estudo dos técnicos da SJ	<b>SJ</b> (DGPOG)	03.06.2020	23.06.2020	6.000.000,00	Visitas de estudos

Plano de Actividades e Orçamento 2020

numa das ISC's da UEMOA					realizadas
Formação dos técnicos da SJ em Cabo-Verde quanto aos procedimentos processuais	<b>SJ</b> (DVIC, DAE, DFPC)	13.07.2020	24.07.2020	6.000.000,00	Técnicos capacitados na matéria
Realização de visitas de estudo e troca de experiência com ISC's da UEMOA na área de seguimento da execução do OGE	<b>DPCGE</b> (DGFC)	07.10.2020	25.10.2020	6.000.000,00	Técnicos capacitados na matéria no exterior
Formação e capacitação dos técnicos do DCCE no estrangeiro	<b>DCCE</b> (DGPOG)	14.09.2020	18.09.2020	6.000.000,00	Técnicos capacitados
Criar as acções de cooperação com a ENA e outros parceiros	<b>DCCE</b> (DGPOG, DSRHF)	03.02.2020	28.02.2020		Acções de cooperação criadas com os parceiros
Visitas de estudos as ISC's CPLP e da UEMOA	<b>GAI</b>	10.08.2020	18.08.2020	6.000.000,00	Técnicos capacitados no exterior

**Objectivo Operacional 4.6. Melhorar o sistema de comunicação interna**

Aquisição de placa de identificação PVC	<b>DCCE</b> (TIC)	06.01.2020	28.01.2020	360.000,00	Identificação do edifício do TCGB
Natal para os filhos dos funcionários do TCGB	<b>DCCE</b> (SG, GPTC, DGPOG, DAF, DSRHF)	21.12.2020		2.000.000,00	Maior interacção entre os funcionários

## ANEXOS