

Deliberação n.º 2/2020

de 31 de julho

O Plano Anual de Atividades para o ano de 2020, aprovado na Deliberação n.º 1/2020 de 11 de março, do Plenário do Tribunal de Contas, foi elaborado num contexto de normal atividade, e de uma certa estabilidade macroeconómica e social do País.

Contudo, no dia 11 de março de 2020, a Organização Mundial da Saúde declarou como Pandemia a COVID-19, provocada pelo novo coronavírus *Sars-Cov 2*, que se tem revelado como um dos maiores desafios sanitários a escala global neste século.

Em consequência, e por imperativo da salvaguarda da saúde pública, no dia 29 de março, foi declarado Estado de Emergência em Cabo Verde, vigorando até 29 de maio.

Enquanto esteve em vigor o estado de emergência, o exercício dos direitos, liberdades e garantias ficaram suspensos ou limitados, com ênfase para o confinamento compulsivo no domicílio e isolamento social.

Estas medidas adotadas suspenderam a normal execução inicial do Plano Anual de Atividades 2020 do Tribunal de Contas, protelando no tempo a realização das respetivas atividades.

Tendo em consideração que o planeamento estratégico e anual do Tribunal de Contas é objeto de acompanhamento permanente, e de reavaliações periódicas, concretizadas, sendo caso disso, em atualizações dos planos e programas em vigor, faz-se necessária a revisão do Plano Anual de Fiscalização, para o ano 2020, adequando-o às circunstâncias e limitações impostas pela pandemia, no sentido de assegurar o alcance dos objetivos institucionais de forma efetiva e com qualidade.

Assim,

O Plenário do TCCV, reunido em sessão do dia 30 de julho de 2020, aprova, ao abrigo do disposto na alínea e) do n.º 1 do artigo 6.º e alínea b) do art.º 39º da Lei n.º 24/IX/2018, de 2 de fevereiro, e art.º 62º da Resolução n.º3/2018, de 7 de dezembro, o seguinte:

Artigo 1º

Aprovação

É aprovada a alteração do Plano Anual de Atividades do Tribunal de Contas para o ano de 2020, aprovado pela Deliberação n.º 1/2020, de 11 de março.

Artigo 2º

Alteração aos Programas

1. É alterado o Plano Anual de Fiscalização para o ano de 2020 do Tribunal de Contas, aprovado pela Deliberação n.º 1/2020 de 11 de março, na parte respeitante aos programas de fiscalização da Unidade de Controlo Prévio e Concomitante, Unidade de Controlo Concomitante e Sucessiva, a Unidade de Parecer sobre a Conta Geral do Estado e a Direção dos Serviços de Apoio Técnico, anexos à presente resolução.
2. As alterações dos programas de fiscalização referidos no número anterior, substituem, na parte respetiva, os programas com a mesma numeração do Plano Anual de Atividades 2020.

Entrada em Vigor

A presente resolução entra imediatamente em vigor, e produz efeitos a **1 de julho de 2020**.

Aprovada em sessão plenária de 31 de julho de 2020.

Tribunal de Contas, na Praia, aos 31.07.2020



Dr. João da Cruz Silva



Dra. Ana Filomena Livramento dos Reis



Dr. Claudino Semedo



Dr. José Maria Cardoso

ANEXO

PAA 2020 Parte II

2.1 – 1.^a Secção – Fiscalização Prévia e Concomitante

PROGRAMA DE FISCALIZAÇÃO/GESTÃO - 2020

2.1.1 Unidade de Fiscalização Prévia e Concomitante

Coordenação: Miguel Horta da Silva

Projetos/Ações		Tipo	Plano Estratégico		Dias Úteis	Horizonte Temporal		Outras Áreas Envolvidas	Risco de implementação
Código	Designação		Ref ^a	Objetivo		Início	Fim		
1 - PreC	Análise de atos, contratos e outros instrumentos geradores de encargos sujeitos à fiscalização prévia	Processos de visto	N/A	Fortalecimento da Fiscalização Prévia e implementação da Fiscalização Concomitante	300	01-jan	31-dez		
2 - PreC	Acompanhamento e controlo dos processos cujos vistos foram anulados/recusados pelo TC.		N/A		110	01-jan	31-dez		
3 - PreC	Controlo e sancionamento dos casos de não submissão a visto de processos a que estavam sujeitos (Rastreio das publicações no Boletim Oficial e relato)		N/A		110	01-jan	31-dez	Secretaria Judicial	
4 - PreC	Auditoria Empreitadas e Obras Públicas a Infraestruturas de Cabo Verde	Auditoria	N/A		92	01-set	02-out		
Total					612				

2.2 – 2.^a Secção – Fiscalização Concomitante e Sucessiva

PROGRAMA DE FISCALIZAÇÃO - 2020

2.2.1 Unidade de Parecer sobre a Conta Geral do Estado

Coordenação:
David Rocha

Código	Ações Designação	Tipo	Plano Estratégico		Dias Úteis	Horizonte Temporal		Outras Áreas Envolvidas	Risco de implementação	
			Ref ^a	Objetivo		Início	Fim			
1-UPCGE	Garantir a Emissão do PCGE de 2017	PCGE	N/A	Aprimoramento da qualidade do Parecer sobre a Conta Geral do Estado					NI	
1.1	Anteprojeto do PCGE 2017									
1.1.1	Redação dos Capítulos do Anteprojeto				0	02-jan	21-jan			
1	1.1.1.1. Processo Orçamental e Subsídios				12	02-jan	21-jan			
2	1.1.1.1. Receita e Património				12	02-jan	21-jan			
3	1.1.1.1. Despesa e Tesouraria				12	02-jan	21-jan			
4	1.1.1.1. Dívida Pública e Segurança Social				12	02-jan	21-jan			
5	1.1.1.1. Contratação Pública				12	02-jan	21-jan	Prévia		
1.1.2	Revisão pela Coordenação/Equipa				0	22-jan	03-fev			
1	1.1.2.1. Revisão e Leitura pela Equipa				24	22-jan	27-jan			
2	1.1.2.2. Revisão e Discussão entre/pela Coordenação e Equipa				24	28-jan	03-fev			
	Revisão e Discussão pela Equipa/DST									
1.1.3	Revisão e Discussão pela Equipa/DST/Juiz				30	04-fev	10-fev			Agenda do Juiz Conselheiro
1.1.4	Consolidação do Anteprojeto do PCGE de 2017				10	11-fev	12-fev			NI

1.1.5	Envio ao Exercício do Contraditório				5	13-fev	13-fev		
1.2	Finalização do PCGE 2017				0				Não envio do Contraditório e falta de reação atempada da
1.2.1	Análise e Integração do contraditório no anteprojeto do PCGE de 2017				25	09-mar	13-mar		
1.2.2	Síntese de Constatções e Recomendações				10	16-mar	17-mar		FP
1.2.3	Revisão pela Coordenação e Equipa				0	18-mar	26-mar		Contraditório exercido fora do prazo estipulado pelo Tribunal de Contas
1	1.2.3. Revisão e Leitura pela Equipa				24	18-mar	23-mar		
2	1.2.3. Revisão/Discussão entre Coordenação/Equipa				24	24-mar	27-mar		
	Revisão e Discussão pela Equipa/DAT								
1.2.4	Discussão Juiz/DST/Equipa				30	31-mar	06-abr		Agenda do Juiz Conselheiro
1.2.5	Revisão e consolidação do Anteprojeto do PCGE				10	07-abr	08-abr		NI
1.3	Aprovação do PCGE 2017 em Plenária e Entrega à Assembleia Nacional								
1.3.1	Preparação para análise, discussão e aprovação do PCGE em Plenária do TCCV				12	06-jul	30-jul		NI
1.3.2	Análise, discussão e aprovação em Plenária do TCCV				6	30-jul	30-jul		Agenda da Plenária do Tribunal de Contas
1.3.3	Trabalhos de revisão final e gráfica do PCGE de 2017 após aprovação pela Plenária				12	03-ago	04-ago		Disponibilidade e Financeira e agenda da gráfica escolhida (com realce na entrega atempada)
1.3.4	Assistência, à reprografia encarregue da impressão e encadernação				12	05-ago	06-ago		

1.3.5	Entrega à AN do PCGE de 2017				0	Setembro	Setembro		Agenda do Presidente da Assembleia Nacional
2-UPCGE	Garantir a Emissão do PCGE de 2018	PCGE	10.1 9		0				NI
2.1	Planeamento				6	22-abr	13-mai		
2.2	Análise Preliminar da CGE 2018				0				
2.2.1	Processo Orçamental e Subsídios				15	22-abr	13-mai		
2.2.2	Receitas e Património do Estado				15	22-abr	13-mai		
2.2.3	Despesas e Tesouraria do Estado				15	22-abr	13-mai		
2.2.4	Dívida Pública e Segurança Social				15	22-abr	13-mai		
2.2.5	Contratação Pública				15	22-abr	13-mai		
2.2.6	Solicitação de informações adicionais				2	22-abr	13-mai		
2.3	Anteprojeto do PCGE 2018								
2.3.1	Redação dos Capítulos do Anteprojeto				0	17-ago	28-ago		
1 2.3.1.	Processo Orçamental e Subsídios				20	17-ago	28-ago		
2 2.3.1.	Receitas e Património do Estado				20	17-ago	28-ago		
3 2.3.1.	Despesas e Tesouraria do Estado				20	17-ago	28-ago		
4 2.3.1.	Dívida Pública e Segurança Social				20	17-ago	28-ago		
5 2.3.1.	Contratação Pública				5	17-ago	28-ago		
2.3.2	Revisão pela Coordenação/Equipa								
1 2.3.2.	Revisão e Leitura pela Equipa				20	31-ago	03-set		
2 2.3.2.	Revisão e Discussão entre/pela Coordenação e Equipa				20	04-set	09-set		

2.3.3	Revisão pela Equipa/DST/Juiz				25	10-set	15-set		Agenda do Juiz Conselheiro
2.3.4	Consolidação do Anteprojeto do PCGE de 2018				0	16-set	18-set		NI
2.3.5	Envio ao Exercício do Contraditório				0	22-set	22-set		
2.4	Finalização do PCGE 2018								
2.4.1	Análise e Integração do contraditório no anteprojeto do PCGE de 2018				25	19-out	23-out		Não envio do Contraditório e falta de reação atempada das Finanças Publicas
2.4.2	Síntese de Constatações e Recomendações				12	26-out	27-out		
2.4.3	Revisão pela Coordenação e Equipa								NI
1 2.4.3.	Revisão e Leitura pela Equipa				20	28-out	02-nov		
2 2.4.3.	Revisão/Discussão entre Coordenação/Equipa				20	03-nov	06-nov		
2.4.4	Discussão Juiz/Equipa/DST				25	06-nov	13-nov		Agenda do Juiz Conselheiro
2.4.5	Revisão e consolidação do Anteprojeto do PCGE				12	16-nov	17-nov		
	Integração Relatório Auditoria FAR - Fogo					26-nov	27-nov		
2.5	Aprovação do PCGE 2018 em Plenária e Entrega à Assembleia Nacional								
2.5.1	Preparação para análise, discussão e aprovação do PCGE em Plenária do TCCV					01-dez	07-dez		NI
2.5.2	Análise, discussão e aprovação em Plenária do TCCV				5	02-dez	02-dez		Agenda da Plenária
2.5.3	Trabalhos de revisão final e gráfica do PCGE de 2018 após aprovação pela Plenária				10	03-dez	04-dez		NI
2.5.4	Assistência, à reprografia encarregue da impressão e encadernação				10	07-dez	08-dez		Agenda da gráfica

2.5.5	Entrega à AN do PCGE de 2018				0	Dez	Dez		Agenda do Presidente da Assembleia Nacional
3-UPCGE	Trabalhos Complementares (via correspondências)	Auditorias	N/A	Aprimoramento da qualidade do Parecer sobre a Conta Geral do Estado					Agenda dos Dirigentes do MF e do INPS
3.1	No MFP e no INPS (CGE de 2018)								
3.1.1	Planeamento e preparação de questionários				50	22-jul	28-jul		
3.1.2	Envio de pedidos de informações e questionários				10	29-jul	30-jul		
3.1.3									
3.2	Auditoria ao Fundo de Apoio Reconstrução dos estragos no Fogo - CG 2017	Auditorias	N/A	Aprimoramento da qualidade do Parecer sobre a Conta Geral do Estado					Mudança de estratégia do Juiz Conselheiro
3.2.1	Planeamento e preparação de questionários				50	31-jul	12-ago		
3.2.2	Envio de pedidos de informações e questionários				5	13-ago	13-ago		
3.2.3	Execução				25	23-set	29-set		
3.2.4	Relato				50	30-set	13-out		
3.2.5	Revisão do Relato pela Coordenação, Equipa e DAT				10	14-out	15-out		
3.2.6	Submissão ao Juiz e envio ao Contraditório				5	16-out	16-out		
3.2.7	Análise e Integração do contraditório no AR				25	18-nov	23-nov		
3.2.8	Revisão AR pela Coordenação, Equipa e DST				10	24-nov	25-nov		
3.2.9	Impressão do AR e submissão ao Juiz				1	Novembro	Novembro		
4-UPCGE	Simplificação do PCGE de 2016 e Divulgação do PCGE 2017	Comunicação	N/A	Aprimoramento da qualidade do Parecer sobre a Conta Geral do Estado					NI
4.1	Simplificação, Edição, impressão em brochura do PCGE ano 2016								
4.1.1	Resume dos temas por capítulos e escolha dos desenhos				30	21-jul	31-dez		
4.1.2	Revisão e Discussão do resume no seio da UPCGE				30	21-jul	31-dez		

4.1.3	Compilação dos resumo na brochura (versão zero) com apoio da UTIC				20	21-jul	31-dez		
4.1.4	Submissão ao Juiz, à DG e ao DST para revisão e aprovação				1	21-jul	31-dez		Das férias do juiz responsável, DG e DST
4.1.5	Trabalhos de revisão final e gráfica da brochura após aprovação do Juiz, da DG e do DST				18	21-jul	31-dez		
4.1.6	Assistência à reprografia encarregue da impressão e encadernação				6	21-jul	31-dez		USTI
4.2	Divulgação dos PCGE de 2017 e 2018 nas plataformas				0	21-jul	31-dez	TIC	
5-UPCGE	Assegurar as Participações junto da Comissão Especializada de Orçamento e Finanças do Parlamento								Agenda da Comissão Especializada de Finanças e Orçamento do Parlamento
5.1	Audição Parlamentar com a Com. Especializadas Finanças e Orçamento PCGE 2016		N/A	Aprimoramento da qualidade do Parecer sobre a Conta Geral do Estado	6	21-jul	31-dez	Previa e VIC	
5.2	Audição Parlamentar com a Com. Especializadas Finanças e Orçamento PCGE 2017				6	21-jul	31-dez	Previa e VIC	
Total					1048				

PROGRAMA DE FISCALIZAÇÃO - 2020

1.1.1 Unidade de Auditoria e Verificação Externa de Contas

Coordenação: Jailson Cruz

Código	Ações Designação	Tipo	Plano Estratégico		Recursos Humanos Unidade de Tempo	Horizonte Temporal (dias úteis)			Risco de implementação
			Refª	Objetivo		Início	Fim	Outras Áreas	
1 - UAVEC	Realização de 4 (quatro) missões de auditoria, na modalidade de fiscalização sucessiva.	Controlo	N/A	Aperfeiçoamento da Fiscalização Sucessiva e Introdução da Concomitante	120	16-set	20-out		1) Evolução da Pandemia Covid19; 2) Reação intempestiva das entidades citadas; 3) Dificuldades na citação dos responsáveis e/ou alargamento do prazo para o exercício de contraditório; 4) Participação dos membros da Equipa em atividades não programadas e/ou solicitações diversas dos superiores hierárquicos; 5) Não colaboração das Entidades Fiscalizadas, nos exatos termos exigidos.
2 - UAVEC	Elaboração de 38 (trinta e oito) anteprojetos de relatórios, relativos a contas de gerência objeto de prévia verificação interna de contas.	Controlo	N/A		190	01-mar	26-dez		
3 - UAVEC	Verificação Interna de Contas de 14 (catorze) processos e elaboração dos respetivos relatos.	Controlo	N/A		168	01-jul	26-dez		
4 - UAVEC	Análise dos balancetes trimestrais de execução orçamental de 9 (nove) Municípios	Controlo	N/A		165	01-mar	26-dez		
					643				

PROGRAMA DETALHADO - AUDITORIAS

Área de Serviço: Unidade de Auditoria e Verificação Externa de Contas

Coordenação: Jailson Cruz

Designação	Tipo	Exercício económico de referência	Dias Úteis	Horizonte Temporal		Outras Áreas Envolvidas	Risco de implementação
				Início	Fim		
Fundo Nacional de Emergência	Auditoria Financeira e de Conformidade	2018 a 3º Trimestre 2020	25	16/set	20/out		1) Evolução da pandemia de Covid19 no País; 2) Participação dos membros da equipa em outras atividades não programadas e/ou solicitações pontuais dos superiores hierárquicos.
Agência de Aviação Civil	Auditoria Financeira e de Conformidade	2017 a 2019	25	25/out	29/nov		
Hospital Regional de Santiago Norte	Auditoria Financeira e de Conformidade	2017 a 2019	25	1/out	4/nov		

PROGRAMA DE VERIFICAÇÃO EXTERNA DE CONTAS

Área de Serviço: Unidade de Auditoria e Verificação Externa de Contas

Coordenação: Jailson Cruz

Designação	Tipo	Exercício económico de referência	Dias Úteis	Horizonte Temporal		Outras Áreas Envolvidas	Risco de implementação
				Início	Fim		
Estradas de Cabo Verde, E.P.E.	Verificação Externa de Contas	2019	30	26-out	05-dez		1) Evolução da pandemia de COVID19 no País; e, 2) Participação dos membros da Equipa em outras atividades não programadas e/ou solicitações pontuais dos superiores hierárquicos.
Institutos de Estradas	Verificação Externa de Contas	2017 a 2019		26-out	05-dez		
Fundo Autónomo de Manutenção Rodoviária	Verificação Externa de Contas	2017 a 2019		26-out	05-dez		

PROGRAMA DETALHADO - RELATOS DE VERIFICAÇÃO INTERNA DE CONTAS

Área de Serviço: Unidade de Auditoria e Verificação Externa de Contas

Coordenação: Jailson Cruz

Designação das Ações	Ano de gerência	Dias Úteis	Horizonte Temporal		Áreas Envolvidas	Risco de Implementação
			Início	Fim		
Fundo de Promoção do Emprego e da Formação	2016	12	13-jul	24-dez		1) Prorrogação do prazo para o exercício do contraditório; 2) Participação dos membros da Equipe em outras atividades não programadas.
Autoridade Competente para os Produtos das Pescas	2015	12	13-jul	24-dez		
Hospital Agostinho Neto	2016	12	13-jul	24-dez		
Autoridade Reguladora para a Comunicação Social	2016	12	13-jul	24-dez		
Agência de Regulação Económica	2016	12	13-jul	24-dez		
Fundo Autônomo de Desenvolvimento e Segurança do Transporte Marítimo Inter-Ilhas	2016	12	13-jul	24-dez		
Agência Nacional de Água e Saneamento	2016	12	13-jul	24-dez		
Agência Marítima e Portuária	2017	12	13-jul	24-dez		
Agência de Regulação e Supervisão dos Produtos Farmacêuticos e Alimentares	2015	12	13-jul	24-dez		
Agência Reguladora das Aquisições Públicas	2016	12	13-jul	24-dez		
Fundo de Apoio a Cultura e Indústria Criativa	2017	12	13-jul	24-dez		
Agência Nacional das Comunicações	2016	12	13-jul	24-dez		
Agência para o Desenvolvimento Empresarial e Inovação	2016	12	13-jul	24-dez		
Fundo de Solidariedade das Comunidades	2015	12	13-jul	24-dez		

PROGRAMA DETALHADO - ANTEPROJETOS DE RELATÓRIOS DE VERIFICAÇÃO INTERNA DE CONTAS

Área de Serviço: Unidade de Auditoria e Verificação Externa de Contas

Coordenação: Jailson Cruz

Designação da Ação	Ano de gerência	Dias Úteis	Horizonte Temporal		Risco de Implementação
			Início	Fim	
Procuradoria-Geral da República	2015	6	10-jan	24-dez	1) Exercício do contraditório fora do prazo legal; 2) Participação dos membros da Equipa em outras atividades não programadas.
Embaixada de CV em Brasília	2015	6	10-jan	24-dez	
Universidade de Cabo Verde	2014	6	10-jan	24-dez	
Missão Permanente de Cabo Verde em Genebra	2014	6	10-jan	24-dez	
Inspeção-Geral das Obras Públicas e Particulares/2012	2012	6	10-jan	24-dez	
Município da Praia	2013	6	10-jan	24-dez	
Escola Secundária da Boa Vista	2013	6	10-jan	24-dez	
Escola Secundária Alfredo da Cruz Silva	2016	6	10-jan	24-dez	
Escola Secundária Pedro Verona Pires	2016	6	10-jan	24-dez	
Escola Secundária de Coculi	2016	6	10-jan	24-dez	
Estado-Maior das Forças Armadas	2013	6	10-jan	24-dez	
Embaixada de Cabo Verde em Berlim	2013	6	10-jan	24-dez	
Município dos Mosteiros	2015	6	10-jan	24-dez	
Instituto Nacional de Estatística	2014	6	10-jan	24-dez	
Escola Secundária Regina Silva	2015	6	10-jan	24-dez	
Município da Praia	2012	6	10-jan	24-dez	
Instituto da Investigação e Património Culturais	2012	6	10-jan	24-dez	
Liceu Ludgero Lima	2015	6	10-jan	24-dez	
Município da Praia	2010	6	10-jan	24-dez	
Município de Ribeira Grande de Santiago	2016	6	10-jan	24-dez	
Escola Secundária Carlos Alberto Gonçalves	2016	6	10-jan	24-dez	
Escola Técnica João Varela	2015	6	10-jan	24-dez	
Escola Secundária Abílio Duarte	2015	6	10-jan	24-dez	
Escola Secundária Carlos Alberto Gonçalves	2016	6	10-jan	24-dez	
Embaixada de CV em Berlim	2015	6	10-jan	24-dez	
Embaixada de CV em Madrid	2014	6	10-jan	24-dez	
Estado-Maior das Forças Armadas	2012	6	10-jan	24-dez	
Missão Permanente de Cabo Verde em Genebra	2015	6	10-jan	24-dez	
Município da Boa Vista	2014	6	10-jan	24-dez	
Município dos Mosteiros	2016	6	10-jan	24-dez	
Escola Secundária Januário Leite	2015	6	10-jan	24-dez	
Escola Secundária de Achada Grande	2015	6	10-jan	24-dez	
Cabo Verde Investimentos	2014	6	10-jan	24-dez	
Escola Técnica João Varela	2016	6	10-jan	24-dez	
Município do Maio	2015	6	10-jan	24-dez	
Município de São Domingos	2016	6	10-jan	24-dez	
Delegacia de Saúde da Brava	2015	6	10-jan	24-dez	
Escola Secundária Regina Silva	2016	6	10-jan	24-dez	

PROGRAMA DE FISCALIZAÇÃO - 2020

2.2.3 Unidade de Verificação Interna de Contas

Coordenação:
Ana Maria Sá Nogueira Furtado

Código (b)	Ações Designação	Tipo	Plano Estratégico		Dias Úteis	Horizonte Tempo (dias úteis)		Outras Áreas Envolvidas	Risco de implementação
			Ref ^a	Objetivos		Início	Fim		
1-UVIC	Análise de contraditórios e elaboração de 27 (vinte e sete) anteprojetos de relatórios sobre os mesmos	Controlo	N/A	Aperfeiçoamento da Fiscalização Sucessiva e Introdução da Concomitante	162	01-abr	24-dez		1) - Falta de reação atempada das entidades citadas;
2-UVIC	Verificação Interna de Contas de 45 (quarenta e cinco) processos e elaboração dos respetivos relatos.	Controlo	N/A		630	01-abr	24-dez		2) - Prorrogação do prazo para o exercício do contraditório;
3-UVIC	Análise dos balancetes trimestrais de execução orçamental de 9 (nove) Municípios	Controlo	N/A		54	01-abr	24-dez		3) - Participação dos membros da Equipa em outras atividade não programadas.
Total					846				

PROGRAMA DETALHADO - ANTEPROJETOS DE RELATÓRIOS DE VERIFICAÇÃO INTERNA DE CONTAS

Área de Serviço: Unidade de Verificação Interna de Contas
 Coordenadora: Ana Sá Noqueira Furtado

Designação das Ações	Ano de gerência	Dias Úteis	Horizonte Tempo (dias)		Áreas Envolvidas	Risco de Implementação
			Início	Fim		
Câmara Municipal da Praia	2011	6	01-mar	24-dez		1. Prorrogação do prazo para o exercício do contraditório; 2. Participação dos membros da Equipa em outras atividades não programadas
Câmara Municipal do Tarrafal	2014	6	01-mar	24-dez		
Conselho de Gestão do Sistema de Informatização da Justiça	2014	6	01-mar	24-dez		
Conselho de Gestão do Sistema de Informatização da Justiça	2015	6	01-mar	24-dez		
Hospital Baptista de Sousa	2012	6	01-mar	24-dez		
Escola Secundária dos Mosteiros	2015	6	01-mar	24-dez		
Escola Secundária Dr. Augusto Pinto	2015	6	01-mar	24-dez		
Escola Secundária de Boa Vista	2015	6	01-mar	24-dez		
Delegacia de Saúde de S. Nicolau	2013	6	01-mar	24-dez		
Delegacia de Saúde de S. Nicolau	2014	6	01-mar	24-dez		
Alfândega da Praia	2015	6	01-mar	24-dez		
Delegacia de Saúde Maio	2012	6	01-mar	24-dez		
Embaixada de CV no Luxemburgo	2012	6	01-mar	24-dez		
Autoridade Reguladora de Aquisições Públicas	2015	6	01-mar	24-dez		
Institutos de Estradas	2015	6	01-mar	24-dez		
Agência de Regulação Económica	2015	6	01-mar	24-dez		
Escola Secundária Horace Silver	2015	6	01-mar	24-dez		
Escola Secundária Manuel Lopes	2016	6	01-mar	24-dez		
Polícia Nacional	2014	6	01-mar	24-dez		
Polícia Nacional	2015	6	01-mar	24-dez		
Delegação Aduaneira de Furna	2014	6	01-mar	24-dez		
Escola Secundária Pedro Gomes	2016	6	01-mar	24-dez		
Escola Secundária Achada Grande	2014	6	01-mar	24-dez		
INGRH	2012	6	01-mar	24-dez		
Delegacia de Saúde de Ribeira Grande de Santo Antão	2016 a 2019	6	01-mar	24-dez		
Escola Secundária Suzete Delgado	2011 a 2013	6	01-mar	24-dez		
Embaixada de CV em Berlim*	2017 a 2019	6	01-mar	24-dez		

PROGRAMA DETALHADO - RELATOS DE VERIFICAÇÃO INTERNA DE CONTAS

Área de Serviço: Unidade de Verificação Interna de Contas

Coordenação: Ana Sá Nogueira Furtado

Designação das Ações	Ano de gerência	Dias Úteis	Horizonte Temporal		Áreas Envolvidas	Risco de Implementação
			Início	Fim		
Consulado Geral de CV em Rotterdam	2015	14	01-mar	24-dez		
Delegacia de Saúde de Boa Vista	2015	14	01-mar	24-dez		
Delegacia de Saúde de Paúl	2014	14	01-mar	24-dez		
Delegacia de Saúde de Paúl	2015	14	01-mar	24-dez		
Delegacia de Saúde de Tarrafal	2015	14	01-mar	24-dez		
PAICV	2019	14	01-mar	24-dez		
Fundação Cabo-Verdiana de Ação Social Escolar	2015	14	01-mar	24-dez		
Inspeção Geral das Obras Públicas	2015	14	01-mar	24-dez		
Escola Técnica Grão Duque Henri	2015	14	01-mar	24-dez		
Agência Marítima Portuária	2014	14	01-mar	24-dez		
Agência Marítima Portuária	2015	14	01-mar	24-dez		
Embaixada de CV em Roma	2015	14	01-mar	24-dez		
Embaixada de CV em Roma	2016	14	01-mar	24-dez		
Fundo Sustentabilidade Social para o Turismo	2013	14	01-mar	24-dez		
Fundo Sustentabilidade Social para o Turismo	2014	14	01-mar	24-dez		
Câmara Municipal de Boa Vista	2015	14	01-mar	24-dez		
Embaixada de CV de Bruxelas	2013	14	01-mar	24-dez		
Serviço Autonomo de Agua e Saneamento São Domingos	2013	14	01-mar	24-dez		
Serviço Autonomo de Agua e Saneamento Porto Novo	2014	14	01-mar	24-dez		
Serviço Autonomo de Mercados e Feira Sta Cruz	2014	14	01-mar	24-dez		1) Prorrogação do prazo para o exercício do contraditório;
Instituto Nacional de Estatística	2015	14	01-mar	24-dez		
Delegação Aduaneira dos Mosteiros	2013	14	01-mar	24-dez		2) Falta de reação atempada das entidades citadas;
Delegacia de Saúde de Calheta S. Miguel	2015	14	01-mar	24-dez		
Delegacia de Saúde de São Nicolau	2015	14	01-mar	24-dez		
Embaixada de CV em Berlim	2014	14	01-mar	24-dez		3) Participação dos membros da Equipa em outras atividades não programadas
Embaixada de CV em Berlim	2015	14	01-mar	24-dez		
Instituto da Biblioteca Nacional	2015	14	01-mar	24-dez		
Delegação Aduaneira de Sal Rei	2014	14	01-mar	24-dez		
UCID	2019	14	01-mar	24-dez		
Delegação Aduaneira de São Pedro	2014	14	01-mar	24-dez		
Câmara Municipal da Praia	2015	14	01-mar	24-dez		
Núcleo de Gestão do Estádio Nacional	2014	14	01-mar	24-dez		
Serviço Autonomo Municipal de Urbanismo e Obras	2014	14	01-mar	24-dez		
Instituto Cabo Verdiando da Criança e do Adolescente	2015	14	01-mar	24-dez		
Instituto para a Igualdade e Equidade do Genero	2015	14	01-mar	24-dez		
Delegacia de Saúde da Praia	2015	14	01-mar	24-dez		
Delegacia de Saúde de Sta Cruz	2015	14	01-mar	24-dez		
Comissão Nacional para Direiros Humanos	2013	14	01-mar	24-dez		
Comissão Nacional para Direiros Humanos	2014	14	01-mar	24-dez		
MPD	2019	14	01-mar	24-dez		
Escola Secundaria de Chão Bom	2013	14	01-mar	24-dez		
Escola Secundaria de Chão Bom	2014	14	01-mar	24-dez		
Instituto de Investigação e Patrimonio Cultural	2015	14	01-mar	24-dez		
Instituto de Gestão Qualidade e Propriedade Intelectual	2015	14	01-mar	24-dez		
Instituto de Emprego e Formação Profissional	2015	14	01-mar	24-dez		

2.4 Serviços de Apoio – Gestão Corrente, Investimento e Desenvolvimento

PROGRAMA DE GESTÃO - 2020

2.4.2 Direção dos Serviços de Apoio Técnico

Coordenação:
Luís Ortet da Veiga

Código (b)	Projetos/Ações Designação	Tipo	Plano Estratégico		Horizonte Temporal		Outras Áreas Envolvidas	Risco de implementação
			Cod. - c)	Prioridades	Início	Fim		
1 - DAT	Elaboração dos critérios de remessa de contas de gerência	Ação Instrumental		Processos e procedimentos	02-jan	31-dez	DG, Gabinete de Planeamento e Controlo de Qualidade- UAVEC - UVIC	
1.1	Critérios para a dispensa da remessa de contas de gerência, e dos documentos justificativos.							
1.2	Definição do valor da receita e/ou despesa abaixo do qual as entidades sujeitas à prestação de contas ficam dispensadas de as remeter ao Tribunal de Contas.							
1.3	Definição de critérios para devolução de contas de gerências, com e/ou sem verificação interna pelos serviços de apoio.							
1.4	Definição dos critérios de seleção para fiscalização, com base na análise do risco.							
2 - DAT	Capacitação e Implementação do SIGOF nas análises e verificações interna de contas	Processos e procedimentos		Processos e procedimentos	02-jan	31-dez	UAVEC - UVIC	
3 - DAT	Revisão de relatos, anteprojetos de relatórios, e relatórios de auditoria/PCGE.	Processos e procedimentos		Processos e procedimentos	02-jan	31-dez	UAVEC - UVIC - UPCGE	
4 - DAT	Apoio às Unidades Técnicas	Processos e procedimentos		Processos e procedimentos	02-jan	31-dez	UAVEC - UVIC - UPCGE - Secretaria Judicial	
5 - DAT	Gestão Corrente do Tribunal de Contas	Gestão		Processos e procedimentos	02-jan	31-dez	Conselho Administrativo do TC e UGFP	

6 - DAT	Coadjuvação na elaboração e submissão à aprovação do Plenário da Resolução sobre modelos de Reportes	Processos e procedimentos		Processos e procedimentos	16-mar	31-mar	Gabinete de Planeamento e Controlo de Qualidade- UAVEC - UVIC - UPCGE	
7 - DAT	Acompanhamento trimestral dos auditores no âmbito da execução das tarefas.	Processos e procedimentos		Processos e procedimentos	29-mar	28/06, 27/09 e 10/12	DG- UAVEC - UVIC - UPCGE - UCPC	
8 - DAT	Elaboração, divulgação e socialização do balanço das atividades da UAVEC, UVIC, UPCGE, UFPC e Secretaria Judicial, trimestralmente	Processos e procedimentos		Processos e procedimentos	29-mar	28/06, 27/09 e 10/12	DG - UAVEC - UVIC - UPCGE - UCPC	
9 - DAT	Revisão dos Manuais de Auditoria	Processos e procedimentos		Processos e procedimentos	02-jan	31-dez	DG - Gabinete de Planeamento e Controlo de Qualidade- UAVEC - UVIC - PCGE	
10 - DAT	Elaboração do Guião de procedimentos de VIC e Papéis de Trabalho	Processos e procedimentos		Processos e procedimentos	02-jan	31-dez	DG - Gabinete de Planeamento e Controlo de Qualidade- UAVEC - UVIC	
11 - DAT	Constituição de Dossiers Permanente e Corrente	Processos e procedimentos		Normas e Regulamentos	02-jan	31-dez	DG - USTI - Gabinete de Planeamento e Controlo de Qualidade - UAVEC - UVIC - UPCGE - UCPC - Secretaria Judicial	
12 - DAT	Implementação da Resolução n.º 2/2017 de 19 de janeiro do Tribunal de Contas	Processos e procedimentos		Processos e procedimentos	02-jan	31-dez	DG - Gabinete de Planeamento e Controlo de Qualidade - UAVEC - UVIC - UPCGE - UCPC - Secretaria Judicial	
13 - DAT	Levantamento das entidades que não submeteram as suas contas de gerência no ano de 2019	Controlo		Processos e procedimentos	01-jul	31-jul	Secretaria Judicial	SITTC sem registos de prestação de contas.
14 - DAT	Elaboração e aprovação do Guião da Fiscalização Prévia	Processos e procedimentos		Processos e procedimentos	02-jan	31-dez	UFPC - DGPCQ	

15 - DAT	Atualização das instruções da fiscalização prévia	Processos e procedimentos		Processos e procedimentos	02-jan	31-dez	UFPC - DGPCQ	
16 - DAT	Participação na " <i>Comunidades de Práticas dos Atores Estatais do Sistema de Gestão das Finanças Públicas - Contributo para as Agendas 2030 e 2063 nos PALOP-TL</i> ", e " <i>Seminário Regional sobre Mecanismo de Diálogo das Políticas Públicas UE/PALOP-TL</i> ", Luanda	Seminário Regional		Processos e procedimentos	27-jan	31-jan		
17 - DAT	Acompanhamento Semestral das atividades do Tribunal de Contas	Controlo		Processos e procedimentos	jun/dez	jun/dez	DG - DGPCQ - Coordenadores e Auditores	
18 - DAT	Implementação do sistema de seguimento das recomendações	Comunicação		Comunicação	02-jan	31-dez	DG - DGPCQ - UAVEC - UVIC - UPCGE - Secretaria Judicial	
19 - DAT	Regulamento Interno do Conselho Administrativo	Proposta de Regulamento		Processos e procedimentos	16-mar	31-mai	Conselho Administrativo	
20 - DAT	Diagnóstico das necessidades de formação	Proposta e Programa		Processos e procedimentos	02-jan	31-dez	DG - UGFP (RH)	
21 - DAT	Implementação do Plano de Formação	Gestão		Processos e procedimentos	02-jan	31-dez	DG - UGFP (RH)	
22 - DAT	Realização de Jornadas de Reflexão Técnicas	Formação		Processos e procedimentos	02-jan	31-dez	DG - UGFP (RH) - Coordenadores e Auditores	

PROGRAMA DE GESTÃO - 2020

2.4.3 Gabinete de Planeamento e Controlo de Qualidade

Coordenação:
Mário Amaro
Tavares

Código (b)	Projetos/Ações Designação	Tipo	Plano Estratégico		Dias Úteis	Horizonte Temporal		Outras Áreas Envolvidas	Risco de implementação
			Refª	Objetivo		Início	Fim		
01.DGPQ	Consolidação e apresentação do PAA 2020 ao Plenário	Planificação	N/A	Eixo transversal nº 1: Reforço Institucional do Tribunal de Contas	37	01-jan	02-mar	Plenário	
02.DGPQ	Conclusão da Elaboração do IV PE 2020 - 2024	Planificação	N/A		60	01-jan	31-mar	Plenário+ PD Consult	
03.DGPQ	Elaboração do Relatório de Atividades de 2019 e apresentação ao plenário para aprovação	Relatório	N/A		80	01-fev	31-mar	Plenário	
04.DGPQ	Elaboração e submissão à aprovação do Plenário da Resolução sobre modelos de Reportes	Processos e procedimentos	N/A		38	01-mar	20-ago	Plenário	
05.DGPQ	Revisão de Manuais de Auditoria	Processos e procedimentos	N/A		80	01-set	30-nov	DST + Coordenadores + Auditores + Consultor	
06.DGPQ	Elaboração do Guião de VIC	Processos e procedimentos	N/A		60	01-set	25-set	DST, Coordenadores e Auditores	
07.DGPQ	Elaboração e submissão à aprovação do	Planificação	N/A		60	01-ago	31-out	Presidente +Plenário	

	Plenário do PAA 2021							
08.DGPQ	Acompanhamento Trimestral das atividades do Tribunal de Contas	Controlo	N/A	9	01-abr	31-dez		
09.DGPQ	Emissão de pareceres quando solicitados	Controlo	N/A	91	01-jan	31-dez		Solicitações de pareceres realizadas pelas partes interessadas externas, designadamente, Governo e parlamento.
10.DGPQ	Emissão de Email Marketing	Comunicação	N/A	20	01-jan	31-dez		
11.DGPQ	Colaboração na elaboração da Resolução Dispensa de apresentação de documentos justificativos	Processos e procedimentos	N/A	5	01-jun	05-jun	Presidente+DAT+Coordenadores	
12.DGPQ	Colaboração elaboração Resolução Desmaterialização FP	Processos e procedimentos	N/A	5			Presidente+DAT+Coordenadores	
13.DGPQ	Colaboração Elaboração Resolução Procedimento apuramento Responsabilidade Financeira Multa	Processos e procedimentos	N/A	5			Presidente+DAT+Coordenadores	
14.DGPQ	Atualização do SISPA	Processos e procedimentos	N/A	22	01-dez	31-dez	Presidente+DAT+Coordenadores	
TOTAL				572				