

**PLANO DE ACTIVIDADES E ORÇAMENTO
DO CEDSIF- 2016**

MAPUTO, MARÇO DE 2016

LISTA DE ABREVIATURAS

AFU	Adiantamento de Fundos
AJ	Assessoria Jurídica
AT	Autoridade Tributária
BM	Banco de Moçambique
CED	Classificador Económico da Despesa
CEDSIF	Centro de Desenvolvimento de Sistemas de Informação de Finanças
CFMP	Cenário Fiscal de Médio Prazo
CGE	Conta Geral do Estado
CUT	Conta Única do Tesouro
CUT-ME	Conta Única do Tesouro em Moeda Externa
DAF	Departamento de Administração e Finanças
DAU	Departamento de Apoio ao Utilizador
DNCP	Direcção Nacional da Contabilidade Pública
DNPO	Direcção Nacional de Planificação e Orçamento
DNPE	Direcção Nacional do Património do Estado
DNT	Direcção Nacional do Tesouro
DPEF's	Direcções Provinciais de Economia e Finanças
DRH	Departamento de Recursos Humanos
e-CAF	Plataforma Electrónica do Cadastro dos Funcionários e Agentes do Estado
e-CAP	Plataforma Electrónica dos Pensionistas do Estado
e-FOLHA	Plataforma Informática de Processamento e Cálculo de Salários
e-INAS	Sistema Informático de Gestão de Beneficiários do INAS
e-SISTAFE	Plataforma Informática do Sistema de Administração Financeira do Estado
EGFAE	Estatuto Geral dos Funcionários e Agentes do Estado
IAs	Instituições Autónomas
IGF	Inspecção-Geral de Finanças
IMF/FMI	Fundo Monetário Internacional
INE	Instituto Nacional de Estatística
INAS	Instituto Nacional de Acção Social

IRPS	Imposto sobre o Rendimento de Pessoas Singulares
IRPC	Imposto Sobre Rendimento de Pessoas Colectivas
MAEFP	Ministério da Administração Estatal e Função Pública
MEF	Ministério da Economia e Finanças
MEO	Módulo de Elaboração do Orçamento
MEX	Módulo de Execução Orçamental
MPE	Módulo do Património do Estado
MRC	Módulo de Gestão da Rede de Cobrança
NIC-SP	Normas Internacionais de Contabilidade Aplicadas ao Sector Público
NUIT	Número Único de Identificação Tributária
OE	Orçamento do Estado
OC	Operação Contabilística
PAO	Plano de Actividades e Orçamento
PAs	Processos Administrativos
PBCP	Plano Básico de Contabilidade Pública
PCI	Plano de Controlo Interno
PE	Plano Estratégico
PES	Plano Económico e Social
PQG	Programa Quinquenal do Governo
REGFAE	Regulamento do Estatuto Geral dos Funcionários e Agentes do Estado
RT	Recursos de Tesouro
SCI	Serviços de Controlo Interno
SDSI	Serviços de Desenvolvimento de Sistemas de Informação
SO	Serviços de Operação
SOM	Serviço de Organização e Modernização
SQC	Serviço de Qualidade e Certificação
SSSI	Serviços de Segurança de Sistemas de Informação
SGA	Sistema de Gestão Autárquica
SGQ	Sistema de Gestão da Qualidade
SIGEDAP	Sistema de Gestão de Desempenho na Administração Pública
SINAGEC	Sistema Nacional de Gestão dos Custos da Construção

SISTAFE	Sistema de Administração Financeira do Estado
SNGRH	Sistema Nacional de Gestão de Recursos Humanos
SPE	Subsistema do Património do Estado
SPO	Subsistema de Planificação e Orçamentação
TA	Tribunal Administrativo
TOC	Tesouro, Orçamento e Contabilidade
UE	União Europeia
UGB	Unidade Gestora Beneficiária
UGE	Unidade Gestora Executora
UGEA	Unidade Gestora e Executora das Aquisições
VD	Via Directa
VFP	Visão de Finanças Públicas 2011-2025

ÍNDICE

INTRODUÇÃO.....	6
1. PRINCIPAIS ACTIVIDADES DO PAO 2016.....	9
2. ACTIVIDADES POR OBJECTIVOS ESTRATÉGICOS E RESPECTIVOS ENTREGÁVEIS PARA 2016.....	12
3. ORÇAMENTO DO PLANO DE ACÇÃO PARA 2016	24
4. ANEXOS	33
4.1. DESPESAS A SEREM FINANCIADAS PELAS INSTITUIÇÕES BENEFICIÁRIAS.....	33
4.2. PLANO DE EXPANSÃO DO E-SISTAFE 2016 (A NÍVEIS CENTRAL, PROVINCIAL E DISTRITAL)	34

INTRODUÇÃO

O Centro de Desenvolvimento de Sistemas de Informação de Finanças (CEDSIF), criado pelo Decreto n.º 34/2010, de 30 de Agosto de 2010, com alterações introduzidas através do Decreto 27/2012, de 26 de Julho, que também aprova o seu Estatuto Orgânico, é uma instituição pública dotada de personalidade jurídica e de autonomia administrativa e financeira, e funciona sob tutela do Ministro que superintende a área das Finanças.

O CEDSIF tem como atribuições nucleares prestar, a todos os Órgãos e Instituições do Estado, os serviços de organização e modernização dos processos de gestão das Finanças Públicas, nomeadamente nos domínios da gestão estratégica, da governação e do desenvolvimento, implementação e operação dos respectivos sistemas e tecnologias de informação. Adicionalmente, garante o desenvolvimento e estabelecimento da estrutura de gestão estratégica, bem como da arquitectura de sistemas e processos de tecnologias de informação e comunicação de suporte às Finanças Públicas.

Para o cumprimento das suas atribuições, o CEDSIF elaborou o presente Plano de Actividades e Orçamento para o ano de 2016 (PAO 2016), que define as principais acções a desenvolver no exercício económico de 2016, constituindo o seu principal instrumento de gestão para o período. Para esse efeito conta com 272 colaboradores, dos quais 6 são consultores internacionais.

O PAO 2016:

- Assenta no atendimento das prioridades definidas no Plano Estratégico 2015-2019 (PE 2015-2019) do CEDSIF e tem como alicerces os preceitos definidos na Visão das Finanças Públicas (VFP) 2011-2025 e no Programa Quinquenal do Governo (PQG);
- É um instrumento operacional que visualiza as actividades estratégicas a serem executadas em consonância com as directrizes estabelecidas no PE 2015-2019, tendo sido identificadas como prioridades para o ano de 2016 (i) a melhoria da plataforma informática do SISTAFE, o e-SISTAFE; (ii) o desenvolvimento dos Subsistemas previstos na Lei n.º 9/2009, de 12 de Fevereiro, que aprova o Sistema da Administração

Financeira do Estado (SISTAFE) ainda não implementados, nomeadamente o Subsistema do Património do Estado (SPE), o Subsistema de Planificação e Orçamentação (SPO), e o Sistema de Gestão Municipal (SGM); (iii) a continuação da implantação do e-Tributação; (iv) o reforço da componente de Gestão de Mudança e de Comunicação da Reforma da Gestão das Finanças Públicas (GFPs) e (v) o fortalecimento institucional do CEDSIF para fazer face aos desafios impostos na área da GFPs.

- Apresenta o orçamento necessário para a concretização das actividades, bem como as respectivas fontes de financiamento, o que permite uma melhor percepção tanto dos montantes envolvidos como do suporte financeiro a realizar pelo Governo e por cada um dos Parceiros que apoiam financeiramente a Reforma da GFPs no País.

Face as prioridades estabelecidas no PE, o CEDSIF apresenta no seu PAO 2016, um total de necessidades Financiadas no montante de **1.018.039.975,43 MT**.

A alocação de recursos foi feita de acordo com os seguintes critérios:

- Garantir o funcionamento do CEDSIF e capacitação dos seus técnicos;
- Priorização das rubricas referente a operação e manutenção do SISTAFE (destaque para as comunicações e licenças que suportam o e-SISTAFE); as rubricas referentes a Segurança do Sistema (destaque para o Centro de Dados);
- Expansão do e-SISTAFE e Treinamento dos utilizadores.

O presente documento possui 3 capítulos, nomeadamente:

- Capítulo 1 – *Principais Actividades do PAO 2016* – onde são apresentadas as principais actividades a realizar em 2016, de acordo com os 4 Objectivos Estratégicos definidos para quinquénio 2015-2019;

- Capítulo 2 – *Actividades por Objectivos Estratégicos e Respectivos Entregáveis* – no qual se apresenta, através de um Plano de Acção em forma matricial, os principais resultados, metas, actividades e o calendário para a sua implementação por trimestres; e
- Capítulo 3 – *Orçamento do Plano de Actividades de 2016* – através do qual se apresenta as necessidades e análise financeiras para a materialização das acções previstas para 2016.

1. PRINCIPAIS ACTIVIDADES DO PAO 2016

Cumprindo a estrutura definida no Plano Estratégico 2015 - 2019, o PAO de 2016, está orientado para os seguintes Objectivos Estratégicos e Actividades:

No Objectivo Estratégico A - *Garantir o Funcionamento e Desenvolvimento Institucional do CEDSIF*, cujo propósito é assegurar que o CEDSIF seja dotado de uma estrutura organizativa capaz e de recursos humanos com capacidades e habilidades necessárias para responder às suas atribuições e aos desafios impostos na área da GFPs, nomeadamente, na sua função de coordenador da reforma na GFPs, em que se dará prioridade à:

- Continuação da modernização dos serviços de Apoio ao Utilizador do e-SISTAFE e do reforço da Coordenação da Reforma de GFPs;
- Realização de auditorias de conformidade de acesso ao e-SISTAFE em todo País, com a finalidade de verificar a eficácia dos controles e procedimentos de segurança existentes, a eficiência dos processos em uso e assessoria para a correcta utilização dos recursos disponíveis;
- Elaboração, divulgação e implementação do Plano Estratégico do Desenvolvimento de Recursos Humanos do CEDSIF, visando dotar o CEDSIF de quadros com habilidades e competências necessárias para fazer face aos desafios da GFPs;
- Implementação do Sistema de Gestão da Qualidade (SGQ) para a preparação das acções de melhoria continua para satisfação dos clientes, em resultado Inquérito de avaliação do nível de satisfação dos utilizadores, beneficiários, parceiros e entidades provedoras de serviços para a operacionalização do SISTAFE, realizado em 2015; e
- Implementação do Sistema de Gestão de Segurança de informação, com destaque para a realização de visitas de observância de normas e procedimentos da utilização do e-SISTAFE em 100 instituições de nível central e provincial; e para as acções de manutenção preventiva e correctiva à infraestrutura do e-SISTAFE, garantido o pleno funcionamento da infraestrutura de apoio aos CD.

Criação de condições para a obtenção do selo de qualidade, através do mapeamento dos processos do CEDSIF.

No Objectivo Estratégico B - ***Consolidar a Reforma do SISTAFE*** cujo intuito é garantir que as reformas previstas na Lei do SISTAFE já implementadas sejam consolidadas, introduzindo melhorias nos processos dos subsistemas existentes, de modo a que estes possam responder melhor às exigências do contexto actual e às solicitações dos seus utilizadores, destinatários e beneficiários, a prioridade será dada à:

- Continuação da expansão do e-SISTAFE para mais 65 UGB's, manutenção de equipamento e reforço do número de terminais em algumas UGE's;
- Reforço da formação e reciclagem dos utilizadores do e-SISTAFE, em cumprimento da recomendação do Fórum dos utilizadores;
- Implementação de melhorias evolutivas e correctivas no e-SISTAFE;
- Elaboração do plano estratégico de Médio Prazo das Finanças Públicas; e
- Realização do Fórum dos Utilizadores do e-SISTAFE em 3 novas províncias.

Embora previsto para o exercício económico de 2016, não serão realizadas, por falta de financiamento, as seguintes acções estratégicas:

- Realização da 2ª Reunião Nacional do SISTAFE com impacto na descontinuidade de um dos mecanismos de comunicação e debate sobre a GFP, instituídos e operacionalizados em 2015;
- Realização da consultoria para Desenho Implementação da Solução de Telefonia IP, visando auxiliar o CEDSIF na identificação dos requisitos para modernização do sistema de telefonia IP e no desenho de uma solução para a expansão desta solução a nível do Ministério da Economia e Finanças (MEF).

No Objectivo Estratégico C - ***Dar Continuidade a Implementação do SISTAFE***, cujo propósito é dar seguimento à implementação das reformas previstas na Lei do SISTAFE, que se mostram fundamentais para a boa gestão das Finanças Públicas, a prioridade será dada à:

- Promoção de acções de Gestão de Mudanças e de Comunicação da Reforma das Finanças Públicas;
- Desenvolvimento de funcionalidades do Subsistema do Património do Estado (SPE), nomeadamente: Incorporação de bens patrimoniais no momento da execução da despesa

pela via directa (VD), por adiantamento de fundos (AFU), transferência e movimentação de bens;

- Início da implementação do calendário do Subsistema de Planificação e Orçamentação (SPO), que implicará o início da elaboração do Modelo de Negócio do Modulo de Planificação e Orçamentação;
- Desenvolvimento das funcionalidades do Imposto Sobre Rendimento de Pessoas Singulares (IRPS) e Imposto Sobre Rendimento de Pessoas Colectivas (IRPC);
- Concepção e desenvolvimento de parte das funcionalidades da aplicação informática para o Sistema Nacional de Gestão de Recursos Humanos (SNGRH);
- Definição e operacionalização dos mecanismos e processos da componente de Gestão Financeira do Sistema de Gestão Autárquica (SGA);
- Criação de condições tecnológicas, desenvolvimento da aplicação, formação do pessoal e instalação do equipamento para realização da prova de vida dos pensionistas.

O Objectivo Estratégico D - *Apoiar às Instituições do Estado na Implementação de Sistemas Complementares ao SISTAFE*, visa auxiliar as mesmas, por solicitação e à expensas próprias das instituições na realização das actividades com impacto significativo no SISTAFE. Para o ano de 2016 estão previstas as seguintes actividades estratégicas:

- Operacionalização das funcionalidades do Sistema de Gestão de Custos de Construção (SINAGEC); e
- Operacionalização, manutenção, conclusão da expansão do e-INAS para as delegações do INAS.

2. ACTIVIDADES POR OBJECTIVOS ESTRATÉGICOS E RESPECTIVOS ENTREGÁVEIS PARA 2016

Seguindo a estrutura definida no PE 2015-2019, a seguir se apresentam em forma de Matriz as actividades a desenvolver em 2016 com financiamento, de acordo com os 4 Objectivos Estratégicos definidos para o presente quinquénio:

Como interpretar a matriz:

- O Objectivo Estratégico refere-se à situação desejada no fim da implementação do PE 2015-2019.
- O Resultado constitui o efeito final da implementação de actividades planificadas e executadas durante o ano.
- A Meta é a situação desejada que se pretende alcançar no final do ano.
- As Actividades são as acções necessárias para transformar certos recursos em resultados.
- Os Entregáveis são indicadores de metas anuais.

Os critérios para a Monitoria e Avaliação da dinâmica do PAO 2016 são as metas, actividades executadas e os respectivos entregáveis, pois, os Objectivos Estratégicos serão aferidos no fim do quinquénio.

PLANO DE ACÇÃO 2016 - Actividades por Objectivos Estratégicos e Respectiveis Entregáveis

Objectivos Estratégicos	Resultados	Meta 2016	Actividades	Áreas	Entregáveis	Intervenientes	Período			
							1°	2°	3°	4°
A. Garantir o Funcionamento e Desenvolvimento Institucional do CEDSIF	Concluída a Reestruturação do CEDSIF	Reorganizada e reforçada a componente de Coordenação de Reformas de GFPs (tempo de resolução de incidente 10 min; 2 técnicos contratados e 10 técnicos capacitados)	Formar o pessoal do Departamento de Apoio ao Utilizador (DAU), efectuar a divulgação da central de atendimento ao utilizador	DAU	Central de Atendimento ao Utilizador	Serviço de Operação (SO)	X	X		
			Reforçar a componente de coordenação da Reforma da GFPs	Serviço de Organização e Modernização SOM	Reforço da unidade em 4 técnicos contratados.	Departamento de Recursos Humanos DRH			X	X
		Reforçado institucionalmente o CEDSIF	Prestar assessoria jurídica (AJ)	AJ	Pareceres sobre diversas matérias legais ligadas à actividade da instituição	Todas as Unidades Orgânicas do CEDSIF	X	X	X	X
			Elaborar legislação (legística)	AJ	Diplomas Legais e outros instrumentos jurídicos de interesse para a intuição	Todas as Unidades Orgânicas do CEDSIF	X	X	X	X
		Avaliado o controle interno administrativo da Instituição, relatando as fragilidades identificadas e os aperfeiçoamentos implementados	Programar, apoiar e acompanhar a Auditoria Financeira Procedimental Externa Anual	Serviço de Controlo Interno (SCI)	Relatório de Auditoria do Ano 2015	Todas as Unidades Orgânicas do CEDSIF		X	X	
			Acompanhar a implementação das recomendações das auditorias externas	SCI	Medidas correctivas	Todas as Unidades Orgânicas do CEDSIF			X	X
			Realizar e acompanhar Auditorias internas	SCI	Relatório da Auditoria	Todas as Unidades Orgânicas do CEDSIF	X	X	X	X

PLANO DE ACÇÃO 2016 - Actividades por Objectivos Estratégicos e Respectiveis Entregáveis

Objectivos Estratégicos	Resultados	Meta 2016	Actividades	Áreas	Entregáveis	Intervenientes	Período			
							1º	2º	3º	4º
		Verificada a eficácia dos controles e procedimentos de segurança existentes, a eficiência dos processos em uso e assessoria para a correcta utilização dos recursos disponíveis	Realizar auditorias de conformidade de acesso ao e-SISTAFE em todo País	SCI	Relatório de auditoria, de conformidade aos sites	SO, SOM, SDSI, SQC, SSSI, Delegações Provinciais	X	X	X	X
		Avaliada a implementação, manutenção da confidencialidade, de modo a garantir que a informação não seja alterada ou perdida	Fiscalizar a implementação das Políticas de Segurança	SCI	Elaborados os relatórios de implantação de controle para todos os processos de segurança de informação.	SSSI	X	X	X	X
	Melhorado o funcionamento do Sistema de Controlo Interno em implementação e garantido o funcionamento das Unidades Orgânicas com base em normas e manuais de procedimentos internos do CEDSIF	4 Unidades Orgânicas do CEDSIF (SOM, Serviços de Segurança de Sistemas de Informação SSSI, DAU, Unidade Gestora e Executora de Aquisições UGEA)	Elaborar e aprovar as Normas e Procedimentos do CEDSIF	SOM, SSSI, DAU UGEA	Normas e Manuais de Procedimentos Internos	SCI		X		
	Garantido o funcionamento e a Gestão Estratégica do CEDSIF	Implementados os Instrumentos de gestão e de funcionamento do CEDSIF	Elaborar e aprovar os Instrumentos de gestão do CEDSIF	SOM	Plano de Actividades e Orçamento 2017	Todas Unidades Orgânicas do CEDSIF		X		
Relatórios de Monitoria e Avaliação					Todas Unidades Orgânicas do CEDSIF	X	X	X	X	
Realizar a 2ª Reunião de Planificação do CEDSIF			SOM	Documentação da 2ª Reunião de Planificação elaborada e divulgada;	Todas Unidades Orgânicas do CEDSIF		X			
Garantir o Funcionamento do CEDSIF			Departamento de Administração Financeira DAF	Execução corrente dos processos de funcionamento da instituição	Todas Unidades Orgânicas do CEDSIF	X	X	X	X	
Pessoal do CEDSIF enquadrado e com sua situação laboral regularizada.	Todos os colaboradores enquadrados	Implementar os documentos aprovados	DRH	Instrumentos de enquadramento do pessoal nas carreiras profissionais, qualificadores, sistema remuneratório e avaliação de desempenho do	Todas Unidades Orgânicas do CEDSIF					X

PLANO DE ACÇÃO 2016 - Actividades por Objectivos Estratégicos e Respectivos Entregáveis

Objectivos Estratégicos	Resultados	Meta 2016	Actividades	Áreas	Entregáveis	Intervenientes	Período				
							1°	2°	3°	4°	
					CEDSIF						
		Elaborado o PE do desenvolvimento de Recursos Humanos	Elaborar, divulgar e implementar o PE de Desenvolvimento de Recursos Humanos	DRH	PE de Desenvolvimento de Recursos Humanos	Todas Unidades Orgânicas do CEDSIF		X	X	X	
			Monitorar o processo de avaliação de desempenho em todas unidades orgânicas	DRH	Pessoal do CEDSIF avaliado	Todas Unidades Orgânicas do CEDSIF		X			
			Introduzir as correcções ao e-licença	DRH/SDSI	e-Licença actualizado	Serviço de Desenvolvimento de Sistemas SDSI	X				
	Fortalecida a capacidade técnica dos colaboradores do CEDSIF.	Implementado o Plano de Capacitação	Rever o plano de capacitação dos colaboradores do CEDSIF	DRH	Técnicos capacitados; Relatórios semestral e anual das capacitações	Todas Unidades Orgânicas do CEDSIF	X				
			Realizar acções de capacitação dos colaboradores do CEDSIF	DRH		Todas Unidades Orgânicas do CEDSIF	X	X	X	X	
Implementado o Sistema de Gestão da Qualidade (SGQ) baseado na Norma ISO 9001		Realizada a Auditoria Interna do Sistema de Gestão de Qualidade;	Elaborar o plano de Auditoria Interna ao SGQ; Realizar Auditorias Internas ao SGQ	Serviço de Qualidade e Certificação SQC	Plano de Auditoria Interna Relatório de Auditoria Interna ao SGQ	SQC			X	X	
			Revisada e divulgados: • Procedimentos de controlo de documentos e registos; • Política da Qualidade; e • Manual da Qualidade.	Actualizar os documentos Mandatários do SGQ (Política da Qualidade e Manual da Qualidade) – Revisão do escopo do SGQ	SQC	• Documentos mandatários actualizados (Política da Qualidade e Manual da Qualidade) • SGQ revisto	SQC	X	X	X	X
			Realizada a avaliação da satisfação dos utilizadores, beneficiários e das entidades provedoras de serviços para a operacionalização do e-	Realizada a avaliação da satisfação dos utilizadores, beneficiários e das entidades provedoras de serviços para a operacionalização do e-SISTAFE	SQC	• Relatório de avaliação da satisfação dos utilizadores; • Plano de acção face aos resultados obtidos no inquérito	DAU	X	X	X	

PLANO DE ACÇÃO 2016 - Actividades por Objectivos Estratégicos e Respectiveis Entregáveis

Objectivos Estratégicos	Resultados	Meta 2016	Actividades	Áreas	Entregáveis	Intervenientes	Período			
							1°	2°	3°	4°
		SISTAFE					X	X	X	X
		Relatório e recomendações da auditoria	Preparar e acompanhar a auditoria externa de certificação ao Sistema de Gestão da Qualidade	SQC	Relatórios de progresso e Plano de acção face as recomendações e constatações		X	X	X	X
		Informação de Qualidade disponibilizada na Intranet do CEDSIF	Manter informação/conteúdo do SGQ no Intranet do CEDSIF	SQC	Documento com informação/conteúdo do SGQ mantido na Intranet do CEDSIF		X	X	X	
		Definidos e implementados os processos do CEDSIF	Desenhar, acompanhar e melhorar processos da cadeia de valor de CEDSIF	SQC	Processos do CEDSIF mapeados	Todas Unidades Orgânicas do CEDSIF	X	X	X	X
	Garantida a implementação do sistema de gestão de segurança da informação em conformidade com a norma ISO 27001.		Realizar acções de sensibilização e conscientização em matéria de Segurança de Informação;	SSSI	<ul style="list-style-type: none"> Política de Segurança de Informação (actualizada e aprovada); Normas de Segurança de Informação (actualizada e aprovada); Check-list com a lista dos procedimentos de controlo das Normas de Segurança de Informação (actualizada); 			X	X	X
		100 Instituições abrangidas	Realizar visitas de observância de normas e procedimentos da utilização do e-SISTAFE	SSSI	<ul style="list-style-type: none"> Relatório de Controlo dos AS elaborado com constatações e recomendações 			X	X	X
		60 Acções de manutenção preventiva e correctiva à infraestrutura	Efectuar acções de manutenção preventiva e correctiva à infraestrutura	SSSI	Relatório mensal das manutenções preventivas à infraestrutura	DAF-Património	X	X	X	X
		Garantido o controlo na gestão de incidentes	-Registar, prevenir, gerir e elaborar estatísticas sobre a ocorrência de incidente e propor medidas de mitigação	SSSI	<ul style="list-style-type: none"> Relatório trimestral dos incidentes ocorridos; Relatório de resposta às solicitações de auditoria pelas entidades externas 		X	X	X	X

PLANO DE ACÇÃO 2016 - Actividades por Objectivos Estratégicos e Respectivos Entregáveis

Objectivos Estratégicos	Resultados	Meta 2016	Actividades	Áreas	Entregáveis	Intervenientes	Período			
							1°	2°	3°	4°
B. Consolidar a Reforma do SISTAFE	Incrementado o número de UGBs expandidas.	Expandido o e-SISTAFE para 65 UGBs	Expandir o e- SISTAFE para os órgãos e instituições do Estado (Elaborar as especificações técnicas do equipamento; Lançar o concurso para a aquisição do equipamento; Instalar equipamentos nas UGB's; Treinar o pessoal)	SO, SOM	65 Unidades preparadas para executarem o seu orçamento pela Via Directa	Delegações Provinciais UGEA DAF	X	X	X	X
	Reforçado o conhecimento técnico dos utilizadores do e-SISTAFE.	Reforçada a capacidade técnica dos Utilizadores do e-SISTAFE (Pelo menos 1300 utilizadores formados e reciclados)	Rever o plano e programa de formação dos utilizadores	ESCOLA	Plano revisto		X	X		
			Formar os utilizadores do e-SISTAFE	DELEGAÇÕES	Técnicos capacitados e reciclados	SOM, ESCOLA	X	X	X	X
			Garantir o apoio ao utilizador do e-SISTAFE	DAU	Resolvidos atempadamente todos os incidentes reportados; Relatórios de incidentes (mensal, trimestral semestral e anual)	SOM, SSSI	X	X	X	X
			Criar um Programa de Rádio/TV para a divulgação do ABC do e-SISTAFE	ACI	Programa sobre ABC do e-SISTAFE no ar	Todas as Unidades Orgânicas do CEDSIF	X			
	Melhoria do SISTAFE em termos de Negócio (processuais).	Melhoria no processo de credenciamento e manutenção de utilizadores	Rever todos os casos de uso relacionados com a regra de credenciamento e manutenção de utilizadores	SOM, SDSI	Nova funcionalidade regra de credenciamento e manutenção de utilizadores operacional	SO,SSSI, SQC		X	X	
			Disponibilizar informações da execução da despesa em formato XLS, garantindo a análise por todos os parâmetros que constituem o relatório		Alteração a funcionalidade de extracção de relatórios de modo a permitir a extracção em XLS de todos os relatórios de acompanhamento da despesa		Funcionalidade de extracção de relatórios em XLS operacional		X	X
			Automatizar a emissão do modelo B	SOM SDSI	Funcionalidade para emissão do modelo B operacional			X	X	
			Automatizar o ajuste de liquidação em todos os processos	Desenvolver nova funcionalidade de Ajuste de Liquidação para	Nova funcionalidade de ajuste de liquidação operacional			X	X	

PLANO DE ACÇÃO 2016 - Actividades por Objectivos Estratégicos e Respectiveis Entregáveis

Objectivos Estratégicos	Resultados	Meta 2016	Actividades	Áreas	Entregáveis	Intervenientes	Período			
							1º	2º	3º	4º
		que o antecedem.	qualquer PA, permitindo ajustar além do Processo de Liquidação, os processos anteriores (NC e PF), além de UGB e Gestão -							
		Permitir navegação automatiza no PBCP	Desenvolver funcionalidade Navegar PBCP, de modo a permitir a identificação de transacções/OC's/Contas contabilísticas, a partir de objecto, conta contabilística e OC's		Funcionalidade navegar PBCP operacional			X	X	
		Processo de Encerramento de Exercício melhorado Processo de programação financeira anual Actualizar servidor de Aplicação Jboss	Identificar as deficiências e implantar as melhorias no e-SISTAFE	SDSI	<ul style="list-style-type: none"> • Introduzidas melhorias ou novas funcionalidades ligadas ao processo do Encerramento; • Disponibilização de novas funcionalidades para atender programação financeira anual; • Introduzidas melhorias ou novas funcionalidades nos módulos existentes, incluindo balanços na CGE e criação de funcionalidades de relatórios financeiros para CGE; • Servidor Aplicacional (JBOSS) actualizado. 	SOM, SO, SQC, SSSI	X	X	X	
	Instrumentos estratégicos da Gestão das Finanças Públicas adequados ao contexto do País.	Visão das Finanças Públicas (VFP) actualizada	Concluir a actualização da VFP 2011-2025, para adequá-la ao contexto das Finanças Públicas	SOM	Visão das Finanças Públicas actualizada	Todas as Unidades Orgânicas do CEDSIF			X	X
	Garantida a continuidade de negócio	Aprovado o Plano de Continuidade de Negócios; Realizados testes de recuperação de dados em caso desastres	-Elaborar do plano de continuidade de negócios; -Realizar testes recuperação de desastres (DR); - Garantir a existência de cópias de segurança para recuperação de Desastres.	SSSI	<ul style="list-style-type: none"> • Plano de continuidade de negócios do CEDSIF e o Relatório de recuperação de desastres; 	SO, SOM	X	X	X	X

PLANO DE ACÇÃO 2016 - Actividades por Objectivos Estratégicos e Respectivos Entregáveis

Objectivos Estratégicos	Resultados	Meta 2016	Actividades	Áreas	Entregáveis	Intervenientes	Período			
							1º	2º	3º	4º
	Garantida a operação e manutenção do e-SISTAFE	Identificação dos requisitos para disponibilização do e-SISTAFE por via da Internet;	Realizar o estudo com vista a disponibilização do e-SISTAFE na Internet	SO	Estudo elaborado			X	X	
		Consolidada a Infraestrutura de TI do Centro de Dados e adaptados os processos de operação e manutenção.	<ul style="list-style-type: none"> Renovar equipamentos de comunicação Central nas DPPF. Implementar a monitoria integrada 	SO	<ul style="list-style-type: none"> Especificações técnicas com lista de quantidades Mapa/ Plano de distribuição Plano de projecto Relatórios de acompanhamento 		X	X	X	
			Rede de dados do Edifício Sede do CEDSIF e do MEF renovado.	SO	<ul style="list-style-type: none"> Plano de projecto Documento de Arquitectura da Solução (DAS) da rede Documento de especificação de equipamentos activos e mapa de quantidades TdR de instalação / Manutenção Relatório de implementação do projecto 	SSSI		X	X	
			Renovar e Expandir Sistema de colaboração (Telefonia IP) para todo MEF incluindo direcções nacionais e direcções provinciais de economia e finanças (DPEF)	SO	<ul style="list-style-type: none"> Plano de projecto Documento de Arquitectura da Solução (DAS) Relatórios de implementação 	SSSI	X	X	X	
C. Dar Continuidade a implementação do SISTAFE	Desenvolvida e implantada a aplicação informática para extracção de relatórios de auditores e gestores.	Concebida e implementada uma funcionalidade para gestão do Visto do TA	Desenvolver funcionalidades que permitam a elaboração e monitoria do Plano de Controlo Interno (PCI), bem como a Gestão dos Relatórios de Auditorias emitidos	SOM, SDSI	Duas funcionalidades operacionais para elaboração e monitoria do PCI, e para a Gestão dos Relatórios de Auditorias	SO, SQC, SSSI, ESCOLA	X	X		
			Conceber a funcionalidade de gestão do Visto do Tribunal Administrativo		Modelo de Negócio da Funcionalidade		X	X		

PLANO DE ACÇÃO 2016 - Actividades por Objectivos Estratégicos e Respectiveis Entregáveis

Objectivos Estratégicos	Resultados	Meta 2016	Actividades	Áreas	Entregáveis	Intervenientes	Período			
							1°	2°	3°	4°
		Implantadas novas funcionalidades do portal de finanças públicas e o uso da ferramenta <i>Business Intelligence</i> (BI);	Dar continuidade com as actividades para extracção de relatórios parametrizados no âmbito do Portal de Finanças Publicas	SDSI	Disponibilização de novas funcionalidades e inclusão de novos relatórios no Portal de finanças públicas	SOM, SDSI, SO, SQC, SSSI, ESCOLA	X	X	X	X
	Promovidas acções de Gestão de Mudanças e de comunicação da Reforma das Finanças Publicas.	Continuidade da implementação da gestão de mudanças	Implementar o Plano de Gestão de Mudanças	SOM	Plano implementado	Todas as Unidades Orgânicas do CEDSIF	X	X	X	X
		Produtos da Reforma divulgados	<i>Marketing</i> de externalidade dos produtos e serviços já em produção	ACI	<i>Branding</i> de produtos a serem finalizados em 2016	SOM, SDSI, Projectos	X	X	X	X
		Mínimo de 5 actividades	Implementar a Estratégia de Comunicação e Imagem	ACI	Estratégia implementada e divulgada.	Todas as Unidades Orgânicas do CEDSIF	X			
	Desenvolvidas funcionalidades do SPE.	Operacionalizadas as seguintes funcionalidades: Incorporação de bens patrimoniais no momento da execução da despesa pela via directa, por adiantamento de fundos, Transferência e Movimentação de bens	Concluir o Modelo de Negócio de incorporação de bens patrimoniais no momento da aquisição por via directa, por adiantamento de fundos, transferência de bens, movimentação de bens	Projecto MPE	Funcionalidades operacionais: <ul style="list-style-type: none"> Incorporação de bens patrimoniais no momento da aquisição e por adiantamento de fundos; Transferência de bens; Movimentação de bens. 	SOM, SDSI, SO, SSI, SQC, ESCOLA	X	X	X	X
Iniciada a concepção do Subsistema de Planificação e Orçamentação (SPO).	Novo Classificador Programático; Modelo de Negócio Aprovado	Elaborar o do Modelo de Negócio e concepção do Modulo de Planificação e Orçamentação	SOM,	Classificador Programático revisto	SDSI	X				
				Modelo de Negócio do MPO	SDSI, SQC, SSSI			X	X	

PLANO DE ACÇÃO 2016 - Actividades por Objectivos Estratégicos e Respectiveis Entregáveis

Objectivos Estratégicos	Resultados	Meta 2016	Actividades	Áreas	Entregáveis	Intervenientes	Período			
							1º	2º	3º	4º
	Concebidas e desenvolvidas parte das funcionalidades da aplicação informática para Sistema Nacional de Gestão de Recursos Humanos (SNGRH).	Implementação do Módulo 1 (Processo Individual, Contrato, Nomeação Provisória, Nomeação Definitiva, Nomeação Interina, Transferência/Mobilidade, Efectividade) e Implementação do Módulo 2 (Progressão, Promoção, Mudança de Carreira, Substituição, Acumulação de Funções, Licenças, Despromoção)	Elaborar os Modelos Conceptual e de Negócio e desenvolver o Sistema Nacional de Gestão de Recursos Humanos	Projecto SNGRH	<ul style="list-style-type: none"> Módulos 1 e 2 do Ciclo de Vida dos FAEs Modelo de Conceptual actualizado, Modelo de Negócio e Especificações de Sistema do Módulo 3 		X	X	X	
	Melhorado o sistema de pagamento dos pensionistas do Estado e Melhorado controlo da Despesa com Pensões	e-Folha e e-CAF para os pensionistas operacional (Processos básicos do Ciclo de Vida de Pensionistas; *Solução tecnológica para a Prova de Vida de Pensionistas)	Revisão do Modelo de Negócio, customização do e-Folha para os pensionistas e formação	Projecto MPS	<ul style="list-style-type: none"> e-Folha Pensões Processos Básicos do ciclo de vida de Prensistas implantados em Produção; Solução tecnológica para a Prova de Vida de Pensionistas implantada 	SOM, SDSI, SO	X	X		
	Melhorados os processos de administração, cobrança e recolha do Imposto (IRPS) e (IRPC).	Operacionalizadas as funcionalidades do IRPS e IRPC	Desenvolver as Funcionalidades do IRPS e IRPC	Projecto e-Tributação	Funcionalidades do IRPS e IRPC	SOM, SDSI, SO, SQC, SSSI	X	X	X	X
	Definidos e Operacionalizados os Mecanismos e processos da componente de Gestão Financeira do Sistema de Gestão Autárquica (SGA).	Iniciado o desenvolvimento e operacionalização de pelo menos 25% dos módulos e funcionalidade de Gestão Financeira e desenvolvimento do SGA (em todas as componentes)	Disponibilizar a 1ª fase da componente de gestão financeira para as autarquias	Projecto SGA	1ª Fase SGA na componente de gestão financeira disponibilizada e operacionalizada no CMMC		X			
			Execução do plano de expansão e de formação de utilizadores das autarquias;		Plano de expansão e de formação de utilizadores das autarquias definido, aprovado e em execução		X			

PLANO DE ACÇÃO 2016 - Actividades por Objectivos Estratégicos e Respectiveis Entregáveis

Objectivos Estratégicos	Resultados	Meta 2016	Actividades	Áreas	Entregáveis	Intervenientes	Período			
							1º	2º	3º	4º
			Disponibilizar a 2ª fase da componente de gestão financeira para as autarquias;		2ª Fase SGA na componente de gestão financeira disponibilizada e operacionalizada no CMCM;			X		
			Elaboração e aprovação do manual de administração financeira das autarquias;		Manual de administração financeira das autarquias elaborado e aprovado;				X	
			Disponibilizar a 3ª fase da componente de gestão financeira para as autarquias;		3ª Fase SGA na componente de gestão financeira disponibilizada e operacionalizada no CMCM;				X	
			Elaborar modelo de negócio com as especificações necessárias para desenvolvimento do Módulo de gestão da Rede de Cobrança (MRC) no âmbito do e-SISTAFE para a gestão Autarquias		Modelo de negócio do Módulo de gestão da Rede de Cobrança (MRC) para as Autarquias elaborado				X	
Adoptada a Contabilidade Pública Patrimonial.	Implementação do Plano de Acção para adopção da Contabilidade Pública Patrimonial		Analisar a documentação existente	SOM	Relatório elaborado	SDSI	X			
			Definir estratégias de implementação		Plano de Acção			X		
			Realizar o estudo preliminar sobre o impacto da adopção da Contabilidade Pública Patrimonial para as Finanças Públicas		Estudo de impacto elaborado					X
D. Apoiar as Instituições do Estado na Implementação de Sistemas Complementares ao SISTAFE	Desenvolvido e implantado o Sistema de Gestão de Custos de Construção.	Operacionalizadas funcionalidades para: <ul style="list-style-type: none"> Catálogo de insumos e composições; Integração com Preços de Referência; Cálculo de Custo de 	<ul style="list-style-type: none"> Desenvolver especificações técnicas; Desenvolver funcionalidades; Operacionalizar funcionalidades em produção 	Projecto SINAGEC	Funcionalidades operacionais para: <ul style="list-style-type: none"> Catálogo de insumos e composições; Integração com Preços de Referência; Cálculo de Custo de 	SDSI,SO, SQC, SSSI	X	X	X	

PLANO DE ACÇÃO 2016 - Actividades por Objectivos Estratégicos e Respectiveis Entregáveis

Objectivos Estratégicos	Resultados	Meta 2016	Actividades	Áreas	Entregáveis	Intervenientes	Período			
							1º	2º	3º	4º
D. Apoiar as Instituições do Estado na Implementação de Sistemas Complementares ao SISTAFE		Composições; • Relatórios diversos			Composições; • Relatórios diversos					
	Desenvolvido e implantado o Sistema de Gestão de Beneficiários do INAS.	Concluída em 100% a Aplicação do Sistema de Gestão de Beneficiários. Operar, manter e expandir a 50% das Delegações do INAS	Concluir a expansão do e-INAS para as delegações do INAS; Operar e manter o e-INAS	Projecto INAS	Sistema de gestão de beneficiários disponibilizado e operacionalizado em todas as delegações do INAS	SDSI, SO, DAU	X	X	X	X

3. ORÇAMENTO DO PLANO DE ACÇÃO PARA 2016

Estrutura

A estrutura do orçamento do CEDSIF, apresenta-se por classificador programático, objectivos estratégicos, resultados, categorias, classificador económico de despesa (CED) e fonte de recursos (FR).

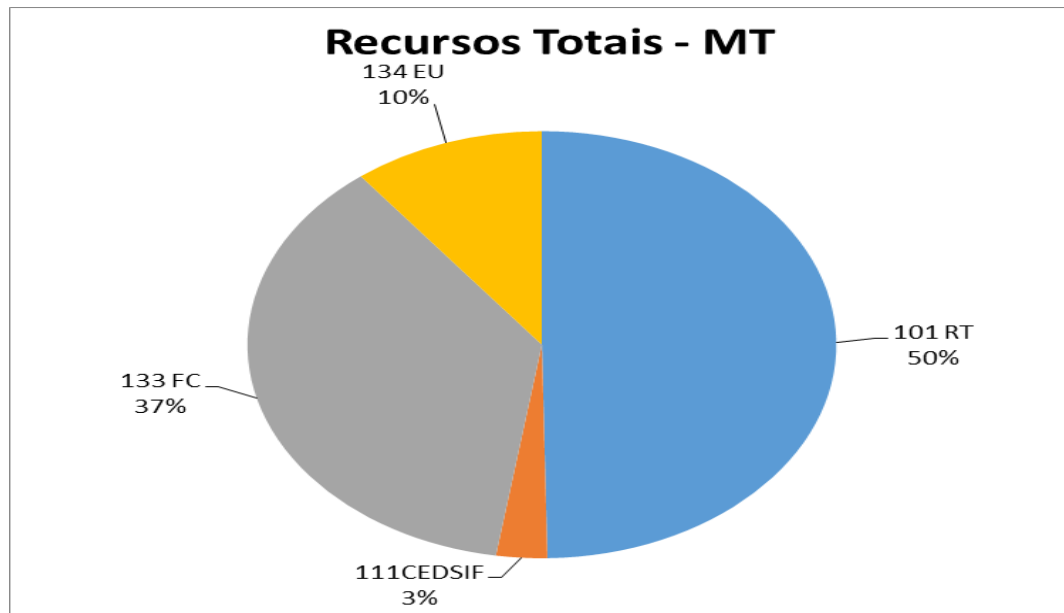
Para o exercício económico de 2016 e cumprindo com a estrutura definida no PE 2015/2019, efectuou-se a mudança de abordagem na planificação das acções do CEDSIF, deixando de ser por projectos e passando a ser por objectivos estratégicos. Esta nova abordagem efectua a ligação entre o orçamento e as actividades, possibilitando uma leitura facilitada do orçamento previsto e executado, em cada objectivo estratégico.

Aquando da aprovação do Orçamento do Estado pela Assembleia da República para 2016, o orçamento do CEDSIF era de 744.701.451,98 MT que seriam financiados com recurso do Tesouro, receitas próprias e compromissos de financiamento dos Parceiros.

No decurso do exercício económico de 2016, houve necessidade de inclusão de saldos financeiros transitados de 2015 das fontes de recursos 111 CEDSIF (receitas próprias), 133 FCSISTAFE e 134EU que resultaram, do atraso de desembolsos dos compromissos dos parceiros e por outro pelo atraso registado no processo de contratação devido a necessidade de respeito da cláusula de certificado de origem e variação cambial, tendo levado ao lançamento de novos concursos.

Com a incorporação dos saldos, o orçamento para o exercício económico de 2016 passa para **1.018.039.975,43 MT**, suprimindo parte dos défices orçamentais existentes. O financiamento garantido resulta do somatório dos recursos do Tesouro no montante de **506.015.585,14 MT**, receitas próprias no valor de **28.469.853,68 MT**, do Fundo Comum do SISTAFE no montante de **376.225.706,20 MT**, da União Europeia no valor de **107.328.830,41 MT**, conforme o gráfico 1 que se segue.

Gráfico 1. Recursos Orçamentais



Sistema Nacional
sas se encontram
.866.543,46 MT,

conforme ilustra a tabela 1 que se segue:

1. Tabela: Recursos Disponíveis por Projecto¹

Projecto	Instituição Beneficiária	FR	Recursos Disponíveis (MT)
e-Tributação	Autoridade Tributaria	FCAAT	261.625.188,60
Sistema Nacional de Gestão de Recursos Humanos - SNGRH	Ministério da Saúde	BTC	17.311.586,86
Sistema de Gestão de Beneficiários - SGB-INAS	Instituto Nacional da Acção Social	OIT	4.929.768,00
Total			283.866.543,46

¹ Detalhes das despesas constam do anexo 4.1

Análise do Orçamento de 2016

O orçamento é apresentado por Objectivos Estratégicos, e permitem visualizar a orientação dos recurso para o cumprimento da missão institucional, e da análise conclui-se que a maior parte do orçamento com financiamento (**96%**) destina-se a financiar actividades que concorrem para o alcance dos objectivos estratégicos *Garantir o Funcionamento e Desenvolvimento Institucional do CEDSIF* (**67,03%**)² e *Consolidar a Reforma do SISTAFE* (**29,38%**)³, conforme se apresenta na tabela 2.

Tabela 2: Orçamento por Objectivo Estratégico

Objectivo Estratégico	Despesa com financiamento (MT)	Despesa Total Proposta (MT)	Peso em relação ao total com Financiamento
A-Garantir o funcionamento e desenvolvimento institucional do CEDSIF	682.434.305,19	682.434.305,19	67,03%
B-Consolidar a reforma do SISTAFE	299.137.507,26	299.137.507,26	29,38%
C-Dar continuidade a implementação do SISTAFE	4.761.341,43	4.761.341,43	0,47%
D-Apoiar as instituições do Estado na implementação de sistemas complementares ao SISTAFE	31.706.821,55	31.706.821,55	3,11%
Total	1.018.039.975,43	1.018.039.975,43	100,00%

No que tange aos resultados a serem alcançados, conclui-se que a maior parte do Orçamento estão alocados para *Garantido o Funcionamento e a Gestão Estratégica do CEDSIF, Garantida a Operação e Manutenção do e-SISTAFE, Fortalecida a capacidade técnica dos colaboradores do CEDSIF e Garantida a implementação do sistema de gestão de segurança da informação em conformidade com as normas da família ISO /IEC 27000*, com despesas cifradas em **604.081.558,93 MT**, **270.300.680,59 MT**, **52.346.285,74 MT** e **25.440.460.52 MT** respectivamente, conforme se apresenta na tabela 3.

Tabela 3: Orçamento por Objectivos e Resultados

Objectivo Estratégico	Resultado	Despesa com financiamento (MT)	Despesa Total (MT)	Peso em relação ao total com Financiamento
A-Garantir o funcionamento e	Fortalecida a capacidade técnica dos colaboradores do CEDSIF	52.346.285,74	52.346.285,74	5,14%

² Este objectivo visa assegurar que o CEDSIF seja dotado de uma estrutura organizativa capaz e de recursos humanos com capacidades e habilidades necessárias para responder às suas atribuições e aos desafios impostos na área da Gestão das Finanças Públicas, nomeadamente, na sua função de coordenador das Reformas na Gestão das Finanças Públicas.

³ Intuito deste objectivo é garantir que as reformas previstas na Lei do SISTAFE já implementadas sejam consolidadas, introduzindo melhorias nos processos dos subsistemas existentes, de modo a que estes possam responder melhor às exigências do contexto actual e às solicitações dos seus utilizadores, destinatários e beneficiários.

Objectivo Estratégico	Resultado	Despesa com financiamento (MT)	Despesa Total (MT)	Peso em relação ao total com Financiamento
desenvolvimento institucional do CEDSIF	Garantida a implementação do sistema de gestão de segurança da informação em conformidade com as normas da família ISO /IEC 27000	25.440.460,52	25.440.460,52	2,50%
	Garantido o Funcionamento e a Gestão Estratégica do CEDSIF	604.081.558,93	604.081.558,93	59,34%
	Implementado o Sistema de Gestão da Qualidade (SGQ) baseado na Norma ISO 9001	566.000,00	566.000,00	0,06%
A-Garantir o funcionamento e desenvolvimento institucional do CEDSIF		682.434.305,19	682.434.305,19	67,03%
B-Consolidar a reforma do SISTAFE	Fortalecidos os mecanismos de auscultação e interacção com os utilizadores, parceiros e sociedade civil em matéria de Finanças Públicas	14.193.370,67	14.193.370,67	1,39%
	Garantida a operação e manutenção do e-SISTAFE	270.300.680,59	270.300.680,59	26,55%
	Incrementado o número UGBs expandidas	8.082.816,00	8.082.816,00	0,79%
	Melhoria do e-SISTAFE em termos de Negócio (processuais)	6.560.640,00	6.560.640,00	0,64%
B-Consolidar a reforma do SISTAFE		299.137.507,26	299.137.507,26	29,38%
C-Dar continuidade a implementação do SISTAFE	Concebidas e desenvolvidas parte das funcionalidades da aplicação informática para Sistema Nacional de Gestão de Recursos Humanos (SNGRH)	1.526.620,48	1.526.620,48	0,15%
	Promovidas acções de gestão de Mudanças e de Comunicação da reforma das Finanças Públicas	3.234.720,95	3.234.720,95	0,32%
C-Dar continuidade a implementação do SISTAFE		4.761.341,43	4.761.341,43	0,47%
D-Apoiar as instituições do Estado na implementação de sistemas complementares ao SISTAFE	Desenvolvido e implantado o Sistema de Gestão de Beneficiários do INAS	13.229.695,99	13.229.695,99	1,30%
	Desenvolvido e implantado o Sistema de Gestão de Custos de Construção	18.477.125,56	18.477.125,56	1,81%
D-Apoiar as instituições do Estado na implementação de sistemas complementares ao SISTAFE		31.706.821,55	31.706.821,55	3,11%
Total		1.018.039.975,43	1.018.039.975,43	100,00%

No que tange a componente orçamental foram definidas categorias que visam agregar as despesas conforme descrito a seguir: (i) *Concepção*, contemplam-se todas as actividades que concorrem para a operacionalização da concepção dos projectos, nomeadamente: Legislação; Modelos Conceptuais; Plano Estratégicos de Desenvolvimento e Implantação; (ii) *Desenvolvimento/Implantação*, contempla todas as actividades referentes ao desenvolvimento e implementação propriamente dito de um projecto, nomeadamente: Modelos de Negócios; Casos de Uso; Diagramas; Funcionalidades Informáticas entre outros; (iii) *Infraestrutura*, corresponde as actividades necessárias a aquisição/manutenção de quaisquer infraestruturas necessárias a operacionalização de um projecto;

(iv) *Capacitação* corresponde as actividades necessárias ao aperfeiçoamento de conhecimentos técnicos especializados, de modo a permitir que os funcionários do CEDSIF executem as suas tarefas; (v) *Treinamento*, corresponde as actividades necessárias a transmissão de conhecimentos com vista a permitir a utilização plena dos sistemas informáticos; (vi) *Gestão de Mudança*, corresponde as actividades necessárias para permitir que os sectores se adequem a sua estrutura organizacional e os procedimentos Administrativos, às necessidades de operacionalização dos novos sistemas informáticos; (vii) *Avaliação/Auditoria*, corresponde as actividades necessárias à verificação se os resultados alcançados correspondem às expectativas constantes dos Planos Estratégicos; (viii) *Divulgação*, apresenta um conjunto de actividades destinadas a dar conhecimento de forma ampla a todos os intervenientes dos processos tratados pelo sistema.

Verifica-se que maior proporção do orçamento com financiamento vai para as categorias desenvolvimento ou implantação, seguido da infraestrutura com valores de **806.642.314,13 MT** correspondente a **79,23%** e **132.821.451,94 MT** equivalente a **13,05%** respectivamente. O que ilustra que a maior parte das acções do CEDSIF, se encontram em fase de Implantação, conforme a tabela 4 e 5.

Tabela 4: Orçamento por Categoria

Categoria	Despesa com financiamento (MT)	Despesa Total (MT)	Peso em relação ao total com Financiamento
1-Concepção	0,00	0,00	0,00%
2-Desenvolvimento ou Implantação	806.642.314,13	806.642.314,13	79,23%
3-Infraestrutura	132.821.451,94	132.821.451,94	13,05%
4-Capacitação	50.546.285,74	50.546.285,74	4,97%
5-Treinamento	8.082.816,00	8.082.816,00	0,79%
6-Gestão de Mudança	17.428.091,62	17.428.091,62	1,71%
7-Avaliação ou Auditoria	2.219.016,00	2.219.016,00	0,22%
8-Divulgação	300.000,00	300.000,00	0,03%
Total	1.018.039.975,43	1.018.039.975,43	100,00%

Tabela 5: Orçamento por Resultado e Categoria.

Resultado	Categoria	Despesa com financiamento (MT)	Despesa Total (MT)	Peso em relação ao total com Financiamento
Concebidas e desenvolvidas parte das funcionalidades da aplicação informática para Sistema Nacional de Gestão de Recursos Humanos (SNGRH)	2-Desenvolvimento ou Implantação	1.526.620,48	1.526.620,48	0,15%
Subtotal		1.526.620,48	1.526.620,48	0,15%
Desenvolvido e implantado o Sistema de Gestão de Beneficiários do INAS	2-Desenvolvimento ou Implantação	13.229.695,99	13.229.695,99	1,30%

Resultado	Categoria	Despesa com financiamento (MT)	Despesa Total (MT)	Peso em relação ao total com Financiamento
Subtotal		13.229.695,99	13.229.695,99	1,30%
Desenvolvido e implantado o Sistema de Gestão de Custos de Construção	2-Desenvolvimento ou Implantação	18.477.125,56	18.477.125,56	1,81%
Subtotal		18.477.125,56	18.477.125,56	1,81%
Fortalecida a capacidade técnica dos colaboradores do CEDSIF	2-Desenvolvimento ou Implantação	1.500.000,00	1.500.000,00	0,15%
	4-Capacitação	50.546.285,74	50.546.285,74	4,97%
	8-Divulgação	300.000,00	300.000,00	0,03%
Subtotal		52.346.285,74	52.346.285,74	5,14%
Fortalecidos os mecanismos de auscultação e interação com os utilizadores, parceiros e sociedade civil em matéria de Finanças Públicas	6-Gestão de Mudança	14.193.370,67	14.193.370,67	1,39%
Subtotal		14.193.370,67	14.193.370,67	1,39%
Garantida a implementação do sistema de gestão de segurança da informação em conformidade com as normas da família ISO /IEC 27000	2-Desenvolvimento ou Implantação	15.962.000,00	15.962.000,00	1,57%
	3-Infraestrutura	8.878.460,52	8.878.460,52	0,87%
	7-Avaliação ou Auditoria	600.000,00	600.000,00	0,06%
Subtotal		25.440.460,52	25.440.460,52	2,50%
Garantida a operação e manutenção do e-SISTAFE	1-Concepção	0,00	0,00	0,00%
	2-Desenvolvimento ou Implantação	206.828.052,25	206.828.052,25	20,32%
	3-Infraestrutura	63.472.628,34	63.472.628,34	6,23%
Subtotal		270.300.680,59	270.300.680,59	26,55%
Garantido o Funcionamento e a Gestão Estratégica do CEDSIF	2-Desenvolvimento ou Implantação	541.992.179,85	541.992.179,85	53,24%
	3-Infraestrutura	60.470.363,08	60.470.363,08	5,94%
	7-Avaliação ou Auditoria	1.619.016,00	1.619.016,00	0,16%
Subtotal		604.081.558,93	604.081.558,93	59,34%
Implementado o Sistema de Gestão da Qualidade (SGQ) baseado na Norma ISO 9001	2-Desenvolvimento ou Implantação	566.000,00	566.000,00	0,06%
Subtotal		566.000,00	566.000,00	0,06%
Incrementado o número UGBs expandidas	5-Treinamento	8.082.816,00	8.082.816,00	0,79%
Subtotal		8.082.816,00	8.082.816,00	0,79%
Melhoria do e-SISTAFE em termos de Negócio (processuais).	2-Desenvolvimento ou Implantação	6.560.640,00	6.560.640,00	0,64%
Subtotal		6.560.640,00	6.560.640,00	0,64%
Promovidas acções de gestão de Mudanças e de Comunicação da reforma das Finanças Públicas	6-Gestão de Mudança	3.234.720,95	3.234.720,95	0,32%
Subtotal		3.234.720,95	3.234.720,95	0,32%
Total		1.018.039.975,43	1.018.039.975,43	100,00%

Analisando o orçamento por áreas, verifica-se que as áreas que absorvem maior financiamento são DAF e SO com peso de **58,86%** e **26,22%** respectivamente.

A alocação significativa para DAF e SO justificam-se pela natureza das actividades que estas áreas desenvolvem, circunscritas ao funcionamento da Instituição e a operação e manutenção do e-SISTAFE.

Tabela 6: Orçamento por Unidades Orgânicas

AREA	Despesa com financiamento (MT)	Despesa Total (MT)	Peso em relação ao total com Financiamento
CI	400.000,00	400.000,00	0,04%
DAF	599.219.163,41	599.219.163,41	58,86%
DRH	55.996.285,74	55.996.285,74	5,50%
SCI	1.619.016,00	1.619.016,00	0,16%
SDSI	38.267.461,55	38.267.461,55	3,76%
SO	266.934.687,59	266.934.687,59	26,22%
SOM	28.876.900,62	28.876.900,62	2,84%
SQC	566.000,00	566.000,00	0,06%
SSSI	25.440.460,52	25.440.460,52	2,50%
UGEA	720.000,00	720.000,00	0,07%
Total	1.018.039.975,43	1.018.039.975,43	100,00%

Analisando o orçamento por CED, verifica-se que a rubrica de salários e remunerações como sendo a mais significativa com um peso de **36,69%** seguido de serviços e comunicações em geral com **25,84%** e **16,15%** respectivamente (vide tabela 7).

Tabela 7: Orçamento por Classificador Economico da Despesa

CED	Despesa com financiamento (MT)	Despesa Total (MT)	Peso em relação ao total com Financiamento
111100	373.545.357,55	373.545.357,55	36,69%
112000	23.935.739,04	23.935.739,04	2,35%
112101	14.277.395,22	14.277.395,22	1,40%
112102	1.199.290,10	1.199.290,10	0,12%
112108	50.000,00	50.000,00	0,00%
121000	13.395.492,24	13.395.492,24	1,32%
121001	8.902.763,20	8.902.763,20	0,87%
121099	135.608,40	135.608,40	0,01%
122000	263.027.010,78	263.027.010,78	25,84%

122001	93.805.512,97	93.805.512,97	9,21%
211000	60.470.363,08	60.470.363,08	5,94%
212000	164.395.442,85	164.395.442,85	16,15%
214000	900.000,00	900.000,00	0,09%
Total	1.018.039.975,43	1.018.039.975,43	100,00%

Conforme referenciado na descrição da estrutura do orçamento, a maior contribuição para as despesas do CEDSIF provem dos Recursos do Tesouro. Entretanto, a análise da tabela 8 mostra que as despesas com operação e manutenção do e-SISTAFE são ainda grandemente suportadas pela fonte de recurso 133FCSISTAFE, e não por Recursos do Tesouro conforme perspectivado.

Tabela 8: Orçamento por Resultado e Fonte de Recurso

Resultado	FR	Despesa com financiamento (MT)	Despesa Total (MT)	Peso em relação ao total com Financiamento
Concebidas e desenvolvidas parte das funcionalidades da aplicação informática para Sistema Nacional de Gestão de Recursos Humanos (SNGRH)	133 FC	1.526.620,48	1.526.620,48	0,15%
Subtotal		1.526.620,48	1.526.620,48	0,15%
Desenvolvido e implantado o Sistema de Gestão de Beneficiários do INAS	133 FC	13.229.695,99	13.229.695,99	1,30%
Subtotal		13.229.695,99	13.229.695,99	1,30%
Desenvolvido e implantado o Sistema de Gestão de Custos de Construção	133 FC	18.477.125,56	18.477.125,56	1,81%
Subtotal		18.477.125,56	18.477.125,56	1,81%
Fortalecida a capacidade técnica dos colaboradores do CEDSIF	101 RT	300.000,00	300.000,00	0,03%
	133 FC	12.080.198,00	12.080.198,00	1,19%
	134 EU	39.966.087,74	39.966.087,74	3,93%
Subtotal		52.346.285,74	52.346.285,74	5,14%
Fortalecidos os mecanismos de auscultação e interação com os utilizadores, parceiros e sociedade civil em matéria de Finanças Públicas	134 EU	14.193.370,67	14.193.370,67	1,39%
Subtotal		14.193.370,67	14.193.370,67	1,39%
Garantida a implementação do sistema de gestão de segurança da informação em conformidade com as normas da família ISO /IEC 27000	101 RT	7.955.236,00	7.955.236,00	0,78%
	133 FC	17.485.224,52	17.485.224,52	1,72%
Subtotal		25.440.460,52	25.440.460,52	2,50%
Garantida a operação e manutenção do e-SISTAFE	101 RT	16.050.416,57	16.050.416,57	1,58%
	133 FC	209.963.724,02	209.963.724,02	20,62%
	134 EU	44.286.540,00	44.286.540,00	4,35%
Subtotal		270.300.680,59	270.300.680,59	26,55%
Garantido o Funcionamento e a Gestão Estratégica do CEDSIF	101 RT	474.649.292,57	474.649.292,57	46,62%
	111CEDSIF	28.469.853,68	28.469.853,68	2,80%

Resultado	FR	Despesa com financiamento (MT)	Despesa Total (MT)	Peso em relação ao total com Financiamento
	133 FC	100.162.396,68	100.162.396,68	9,84%
	134 EU	800.016,00	800.016,00	0,08%
Subtotal		604.081.558,93	604.081.558,93	59,34%
Implementado o Sistema de Gestão da Qualidade (SGQ) baseado na Norma ISO 9001	101 RT	500.000,00	500.000,00	0,05%
	133 FC	66.000,00	66.000,00	0,01%
Subtotal		566.000,00	566.000,00	0,06%
Incrementado o número UGBs expandidas	134 EU	8.082.816,00	8.082.816,00	0,79%
Subtotal		8.082.816,00	8.082.816,00	0,79%
Melhoria do e-SISTAFE em termos de Negócio (processuais).	101 RT	6.560.640,00	6.560.640,00	0,64%
Subtotal		6.560.640,00	6.560.640,00	0,64%
Promovidas acções de gestão de Mudanças e de Comunicação da reforma das Finanças Públicas	133 FC	3.234.720,95	3.234.720,95	0,32%
Subtotal		3.234.720,95	3.234.720,95	0,32%
Total		1.018.039.975,43	1.018.039.975,43	100,00%

4. ANEXOS

4.1. Detalhe das despesas dos projectos a serem financiadas pelas Instituições Beneficiárias

As tabelas 1,2 e 3, que se seguem, detalham as despesas previstas para os projectos e-Tributação, Sistema Nacional de Gestão de Recursos Humanos e Sistema de Gestão de Beneficiários, que se encontram inscritas nas instituições beneficiárias, no valor total de **283.866.543,46 MT**

Tabela 1: Despesas do Projecto e-Tributação

Objectivo	Resultado	CED	Descrição da despesa	FR	Despesa com financiamento/2016_Prop, PAO CEDSIF (MT)	Despesa Total (MT)
C. Dar Continuidade a implementação do SISTAFE	Desenvolvida e implantada a aplicação informática para extracção de relatórios de auditores e gestores.	112102	Ajuda de custo para Fora do País	133 FCAAT	504.000,00	504.000,00
		122000	Hospedagem	133 FCAAT	390.000,00	390.000,00
		122000	Consultoria de Desenvolvimento do e-Tributação 2014	133 FCAAT	15.293.091,37	15.293.091,37
		122000	Consultoria de Desenvolvimento e implantação do e-Tributação	133 FCAAT	137.425.418,40	137.425.418,40
		122000	Capacitação	133 FCAAT	800.000,00	800.000,00
		122000	Viagem (Passagens - Fora do País)	133 FCAAT	760.000,00	760.000,00
		212000	Licença do ETPM	133 FCAAT	93.852.678,83	93.852.678,83
		212000	Licenças de Manutenção e supervisão SW e HW	133 FCAAT	12.600.000,00	12.600.000,00
Total					261.625.188,60	261.625.188,60

Tabela 2: Despesas do Projecto SNGRH

Objectivo	Resultado	CED	Descrição da despesa	FR	Despesa com financiamento/2016_Prop, PAO CEDSIF (MT)	Despesa Total Proposta_2016 (MT)
C. Dar Continuidade a implementação do SISTAFE	Concebidas e desenvolvidas parte das funcionalidades da aplicação informática para Sistema Nacional de Gestão de Recursos Humanos (SNGRH)	112000	Subsídios, salários	BTC	17.311.586,86	17.311.586,86
Total					17.311.586,86	17.311.586,86

Tabela 3: Despesas do Projecto SGB-INAS

Objectivo	Resultado	CED	Descrição da despesa	FR	Despesa com financiamento/2016_Prop, PAO CEDSIF (MT)	Despesa Total Proposta_2016 (MT)
D. Apoiar as Instituições do Estado na Implementação de Sistemas Complementares ao SISTAFE	Desenvolvido e implantado o Sistema de Gestão de Beneficiários do INAS (SGB-INAS).	122000	Consultoria	OIT	4.929.768,00	4.929.768,00
Total					4.929.768,00	4.929.768,00

4.2. PLANO DE EXPANSÃO DO e-SISTAFE 2016 (A NÍVEIS CENTRAL, PROVINCIAL E DISTRITAL)

DESCENTRALIZAÇÃO E EXPANSÃO DO E-SISTAFE

A descentralização é o processo de transferência de poderes dos Órgãos e Instituições de nível central para os Órgãos e Instituições de níveis Provincial, Distrital e Autárquico, ao nível das respectivas áreas de jurisdição ou de actuação de cada Órgão ou Instituição, quer dos poderes relativos à tomada de decisões e de iniciativa de acção quer dos poderes de planificação, programação, orçamentação e execução orçamental.

A expansão do SISTAFE é o processo de instalação de pontos de acesso aos serviços do e-SISTAFE para permitir a execução autónoma, pelas Unidades Gestoras Beneficiárias (UGBs) do Orçamento do Estado (OE), elevando deste modo o número das Unidades Executoras das operações de planeamento e de elaboração e execução orçamentais e demais operações realizáveis via e-SISTAFE, contribuindo-se assim para uma maior e melhor eficiência e eficácia na administração financeira do Estado, mediante a observância das tabelas de receita e de despesa de cada UGB e o controlo em tempo real das operações realizadas com recurso ao uso de tecnologias de informação e comunicação, através do acesso directo ao uso das aplicações do e-SISTAFE.

A expansão do e-SISTAFE é um processo dinâmico em constante adequação para assegurar uma maior integração e equilíbrio em todo o processo de Administração Financeira do Estado, constituindo, por isso, parte integrante da Reforma do SISTAFE. Na verdade, no quadro dessa

Reforma, continua predominante o processo de expansão do e-SISTAFE, na perspectiva de possibilitar maior eficácia, rigor e objectividade aos processos de planificação e gestão, maior fluxo da informação e maior celeridade na prestação de serviços pelo Estado.

As unidades orgânicas (as UGB's) com pontos do e-SISTAFE instalados e operacionais e que já executam, elas próprias, as suas operações orçamentais passam a ser Unidades Gestoras Executoras (UGE's), situando-se tanto a nível Central ou Provincial como Distrital e permitindo que os pagamentos via e-SISTAFE sejam efectuados directamente aos beneficiários finais (credores do Estado). O processo de expansão de UGE's com e-SISTAFE é um factor preponderante para a consolidação da Unidade de Tesouraria e permite que as informações disponíveis no sistema sejam utilizadas nos processos de tomada de decisões sobre a gestão orçamental, financeira e patrimonial em qualquer dos níveis de administração financeira.

FACTORES CRÍTICOS PARA EXPANSÃO DO E-SISTAFE

Para definição de critérios e do Plano de Expansão de pontos do e-SISTAFE para algumas UGB's passarem a ser UGE's são considerados dois tipos de factores – Endógenos e Exógenos, nomeadamente:

Factores Endógenos:

- a) *O valor da dotação anual/Custo de Instalação e manutenção, e*
- b) *Número de funcionários e agentes do Estado alocados a cada unidade/Perfis requeridos.*

Factores Exógenos, a existência de:

- a) *Energia Eléctrica;*
- b) *Rede de Comunicações de Dados; e*
- c) *Agência Bancária.*

Valor da Dotação Orçamental Versus Custo de Instalação e Manutenção

Na variável Valor da dotação anual/Custo de instalação e manutenção, consideram-se a relação entre o valor da dotação orçamental da UGB e o custo médio de instalação e manutenção do ponto de acesso ao e-SISTAFE. Assim uma UGB só será elegível à expansão do e-SISTAFE se o total das suas dotações orçamentais de funcionamento e de investimento (OF+OI) for, no mínimo, o dobro do Valor da dotação anual/Custo de instalação e manutenção.

Número Mínimo de Funcionários

Relativamente ao número de funcionários e agentes do Estado alocados a cada unidade, estabelece-se que o número mínimo de funcionários e agentes do Estado afectos à UGB a ascender a uma UGE não deve ser inferior a 10, pois, o número insuficiente de possíveis futuros utilizadores do sistema numa UGB pode influenciar negativamente na tomada de decisão para a sua instalação e operação, dada a necessidade de se garantir a segregação obrigatória de funções através da atribuição de perfis de acesso para esse efeito, como um dos requisitos-chave para o sucesso da reforma da gestão de Finanças Públicas.

Quadro 1: Plano de Expansão do e-SISTAFE 2016 – Unidades a descentralizar por província

Província	Nº de Sectores Por Província	Descrição	Nº de Sectores Distritais	Descrição
Gaza			4	Serviço Distrital de Educação Juv. Tecnologia de Chibuto
				Serviço Distrital de Educação Juv. Tecnologia de Chokwé
				Serviço Distrital de Educação Juv. Tecnologia de Bilene
				Serviço Distrital de Educação Juv. Tecnologia de Manjacaze
Inhambane	5	INATER	3	Serviço Dist. Educação Juventude e Tecnologia de Panda
		IPAJ		Delegação do INGC Regional Sul- Vilankulo
		Administração Marítima		Serviço Dist. Educação Juventude e Tecnologia- Massinga
		Delegação do Centro de Promoção de Investimentos		
		Tribunal Aduaneiro de Inhambane		
Sofala	7	Tribunal de Trabalho	1	Secretaria Distrital de Maringue
		Tribunal Superior de Recurso		Serviço Distrital de Saúde M.A.Social Maringue
		Sub Procuradoria Geral da República		Serviço Distrital de Educação Juv. Tecnologia Maringue
		Delegação do Inst. Nacional de Caju		Serviço Distrital de Planeamento e Infra-Estrutura Maringue
		Administração Nacional de Pescas		Serviço Distrital de Actividade Economica Maringue
		Del. Prov. De Ciência e Tecnologia		
		Centro de Promoção de Investimento		
Manica	3	Delegação Provincial do Fundo de Estrada de Manica	5	Secretaria Distrital de Mossurize
		Deleg. Provincial do Centro de Promoção de Agricultura de Manica		Secretaria Distrital de Macossa
		Deleg. Provincial da Administração Nacional de pescas		Secretaria Distrital de Chimoio
				Serviço Distrital de Educação, Juventude e Tecnologia de Tambara
				Serviço Distrital de Saúde, Mulher e Acção Social de Machaze
Zambézia	2	Administração Nacional de Pescas	1	Secretaria distrital de Mulevala
		Instituto Nacional de Actividades Económicas		

Tete	6	Instituto Nacional de Apoio aos Refugiados (INAR)	7	Secretaria Distrital de Tsangano
		Delegação do Instituto Nacional de Inspeção de Pescado - Tete		INAS de Marávia
		Instituto Nacional de Actividades Económicas		Secretaria Distrital de Macanga
		Delegação Provincial do Secretariado Geral da Assembleia da Republica de Tete		Secretaria Distrital de Chifunde
		Delegação do Instituto de Fomento de Caju		Secretaria Distrital de Magoé
		Administração Marítima		Secretaria Distrital de Marara
Nampula	5	Instituto Industrial 3 de Fevereiro	6	Serviços de Educação, Juventude e Tecnologia de Mogovolas
		Centro de Meteorologia de Nampula		Serviços de Educação, Juventude e Tecnologia de Momba
		Instituto nacional de Apoio aos Refugiados		Secretaria Distrital de Mongincual (novo Distrito)
		Instituto Nacional de Apoio aos Refugiados (INAR)		Administração Marítima de Angoche
		Centro de Promoção Agrária (CEPAGRA)		Serviços Distritais de Educação, Juventude e Tecnologia de Angoche
				Secretaria distrital de Lalaua
C. Delgado	4	Secretariado Geral da Assembleia da Republica	1	Secretaria Distrital da Cidade de Pemba
		Delegação do Centro de Promoção de Desenvolvimento (CPI)		
		ARPAC (Instituto Sócio Cultural)		
		Tribunal Administrativo de Cabo Delgado		
Niassa	4	Centro de Promoção de Investimentos de Niassa - CPI	1	Secretaria Distrital de Lichinga
		Delegação Provincial da Administração Nacional de Pescas de Niassa - ADNAP		
		Delegação Provincial do Instituto de Investigação Pesqueira - IIP		
		Delegação Provincial do Instituto Nacional de Actividades Económicas		
Total	36		29	

As unidades serão descentralizadas mas não beneficiarão de equipamento, pois irão operar na Secretaria Distrital