



cedsif, IP

Centro de Desenvolvimento de
Sistemas de Informação de Finanças,
Instituto Público

PLANO DE ACTIVIDADES E ORÇAMENTO DO CEDSIF, IP - 2022

MAPUTO, MARÇO DE 2022

LISTA DE ABREVIATURAS

CEDSIF, IP	Centro de Desenvolvimento de Sistemas de Informação de Finanças, Instituto Público
CO	Competência Organizacional
DA	Departamento de Aquisições
DAF	Departamento de Administração e Finanças
DNCP	Direcção Nacional de Contabilidade Pública
DRH	Departamento de Recursos Humanos
DSI	Departamento de Sistemas de Informação
e-SISTAFE	Plataforma Informática do Sistema de Administração Financeira do Estado
e-BAU	Plataforma Informática do Balcão de Atendimento Único
e-DB	Plataforma Informática de Declaração de Bens do Sistema de Informação de Suporte do Ministério Público
e-SNGRHE	Plataforma Informática do Sistema Nacional de Gestão de Recursos Humanos do Estado
FAE	Funcionários e Agentes do Estado
GACOP	Gabinete de Coordenação de Projectos
GFP	Gestão de Finanças Públicas
INATUR	Instituto Nacional do Turismo
ISO	<i>International Organization for Standardization</i> (Organização Internacional para Padronização)
MEF	Ministério da Economia e Finanças
MID	Módulo Integrador de Dados
MPE	Módulo de Gestão do Património do Estado
MEO-A	Módulo de Elaboração Orçamental Autárquico
MPO	Módulo de Planificação e Orçamentação
OLA`S	<i>Operational Level Agreement</i> (Acordos de Nivel Operacional)
PAO	Plano de Actividades e Orçamento
PE	Plano Estratégico
PQG	Programa Quinquenal do Governo

RL	Representação Local
RT	Recursos de Tesouro
SAI	Subsistema de Auditoria Interna
SCGR	Serviço de Conformidade e Gestão de Riscos
SDSI	Serviço de Desenvolvimento de Sistemas de Informação
SEMOR	Serviço de Modernização e Reformas
SGA	Sistema de Gestão Autárquica
SGPC	Serviço de Gestão de Produtos e Clientes
SGQ	Sistema de Gestão de Qualidade
SGSI	Sistema de Gestão de Segurança de Informação
SINAGEC	Sistema Nacional de Gestão de Custos de Construção
SINEM	Sistema de Informação e de Negociação de Mercadorias
SISMP	Sistema de Informação de Suporte do Ministério Público
SISPE	Sistema de Pagamento ao Estado
SISTAFE	Sistema de Administração Financeira do Estado
SNGRHE	Sistema Nacional de Gestão de Recursos Humanos do Estado
SOITIC	Serviço de Operações de Infraestruturas de Tecnologias de Informação e Comunicação
SPII	Serviço de Planificação, Inovação Institucional e Cooperação
TI	Tecnologias de Informação
UE	União Europeia

ÍNDICE

1. INTRODUÇÃO.....	V
2. EQUADRAMENTO.....	1
3. PRINCIPAIS ACTIVIDADES DO PAO 2022 POR OBJECTIVO ESTRATÉGICO.....	2
3.1. OBJECTIVO ESTRATÉGICO A - ASSEGURAR UMA RESPOSTA MAIS EFICAZ À ESTRATÉGIA DAS FINANÇAS PÚBLICAS E À DEMANDA DE SERVIÇOS COMPLEMENTARES À GESTÃO DE FINANÇAS PÚBLICAS	2
3.2. OBJECTIVO ESTRATÉGICO B: ASSEGURAR A SATISFAÇÃO DOS CLIENTES E OUTRAS PARTES INTERESSADAS	5
3.3. OBJECTIVO ESTRATÉGICO C: ASSEGURAR A AUTOSSUFICIÊNCIA OPERACIONAL DO CEDSIF, IP.....	6
3.4. OBJECTIVO ESTRATÉGICO D: CONTRIBUIR PARA A REALIZAÇÃO SOCIOPROFISSIONAL DOS COLABORADORES.....	7
3.5. OBJECTIVO ESTRATÉGICO E: MELHORAR O RECONHECIMENTO DO CEDSIF, IP.....	8
4. O ORÇAMENTO DO CEDSIF, IP PARA 2022.....	10
4.1. ESTRUTURA.....	10
5. ANÁLISE DO ORÇAMENTO 2022.....	15
5.1. ORÇAMENTO TIPO DE DESPESA.....	15
5.2. ORÇAMENTO POR CLASSIFICADOR ECONÓMICO DA DESPESA (CED).....	15
5.3. ORÇAMENTO POR PROGRAMA E SUBPROGRAMAS DO GOVERNO.....	17
5.4. ORÇAMENTO POR OBJECTIVOS ESTRATÉGICOS	17
5.5. ORÇAMENTO POR RESULTADOS	18
5.6. ORÇAMENTO POR UNIDADE ORGÂNICA	19
5.7. DESPESA FINANCIADA PELA SUBVENÇÃO DA UNIÃO EUROPEIA	19
ANEXOS	21

1. INTRODUÇÃO

O Centro de Desenvolvimento de Sistemas de Informação de Finanças, IP (CEDSIF, IP), é uma pessoa colectiva de direito público, dotada de personalidade jurídica, autonomia administrativa, financeira e patrimonial, criado pelo Decreto n.º 34/2010, de 30 de Agosto, o qual sofreu alterações através do Decreto n.º 27/2012, de 26 de Julho, e foi definido como Instituto Público, pelo Decreto n.º 67/2019, de 5 de Agosto, no âmbito da revisão das suas normas de organização e funcionamento, bem como das suas competências e mecanismos de gestão. Tem por objecto prover serviços de modernização dos processos de negócio e dos sistemas de informação de Gestão de Finanças Públicas a todos os Órgãos e Instituições do Estado, incluindo as autarquias locais e os órgãos de governação descentralizada.

Para além das atribuições acima, o CEDSIF,IP, tem a responsabilidade de avaliar a implantação das reformas já introduzidas garantindo que elas sejam realizadas em conformidade com o que foi desenhado, recomendando sempre que necessário, alterações e melhorias para que os resultados sejam os desejados, e, por outro lado, identificar, em conjunto com todos os actores governamentais e privados, as acções necessárias para a conclusão da implementação das reformas previstas nos subsistemas do SISTAFE em falta e das novas etapas a serem seguidas.

Para fazer face às suas atribuições, o CEDSIF, IP opera com o orçamento de funcionamento e de investimento que congrega despesas gerais de funcionamento, de suporte ao e-SISTAFE em todas as instituições do Estado e de projectos específicos ligados a actividades de importância vital para a Gestão de Finanças Públicas, bem como sistemas complementares à esta.

Assim, o presente Plano de Actividades e Orçamento (PAO) apresenta as principais actividades a serem realizadas pelo CEDSIF, IP no exercício económico de 2022, no seguimento da operacionalização do quadro das suas competências e atribuições e do plasmado no Plano Estratégico do CEDSIF, IP 2021-2024, em processo de aprovação.

Para a prossecução das suas atribuições e implementação do PAO 2022, o CEDSIF, IP conta com um efectivo de Trezentos e Sete (**307**) colaboradores. Destes, Duzentos e Seis (**206**) são do sexo masculino e Cento e Um (**101**) do sexo feminino.

Na vertente orçamental, o PAO 2022 apresenta um equilíbrio entre receitas e despesas no montante de **950.394.003,17 MT**, distinguido em três fontes de recurso, nomeadamente: Recurso do Tesouro (**557.469.630,00 MT**), Recurso de Receitas Próprias (**240.553.197,17 MT**) e Recurso da Subvenção da União Europeia (**152.371.176,00 MT**).

De salientar que para além dos recursos referidos no parágrafo anterior, foi atribuído pela via da rubrica de Encargos Gerais do Estado (EGE), transferido para a Unidade Gestora Executora específica do CEDSIF, IP, o valor no montante de **405.000.000,00 MT** para suportar despesas com operação e manutenção doe-SISTAFE.

O presente documento esta estruturado em 6 partes, nomeadamente:

- Parte 1 – *Introdução*;
- Parte 2 – *Enquadramento*;
- Parte 3 – *Descrição das Principais Actividades do Plano de Actividades e Orçamento de 2022 (PAO 2022)* – onde são apresentadas as principais actividades à realizar em 2022 alinhadas aos 5 Objectivos Estratégicos definidos no Plano Estratégico (PE) do CEDSIF, IP para o período 2021-2024;
- Parte 4 – *Orçamento de 2022* – através do qual se apresenta as necessidades e análise financeiras para a materialização das acções previstas para 2022;
- Parte 5 – *Análise do Orçamento de 2022*; e
- Parte 6 – *Anexos*.

2. EQUADRAMENTO

O PAO 2022 é o segundo no âmbito da implementação do Plano Estratégico (PE) do CEDSIF, IP 2021-2024 cujo lema é *“Provendo soluções resolutivas e sustentáveis à gestão das Finanças Públicas”*. Este instrumento é também a continuidade da implementação da gestão institucional baseada na melhoria contínua das Competências da Organização (CO).

Este PAO está estruturado em objectivos e resultados ligados a indicadores de gestão chaves e metas. O mesmo conta com três anexos, designadamente: (i) Matriz do Plano de Actividades; (ii) Matriz do Orçamento; e (iii) Ficha Técnica de Indicadores do PAO.

A Matriz do PAO 2022 (Anexo 1) faz o alinhamento com a estrutura do PE do CEDSIF, IP 2021-2024 e a estrutura programática do Governo, isto é, para além dos programas e subprogramas, a mesma (a matriz) comporta objectivos estratégicos, resultados, actividades, indicadores, metas e o calendário de implementação por trimestres, sendo por isso um instrumento relevante para a monitoria da execução do PAO.

Na matriz do PAO:

- O Objectivo Estratégico refere-se à situação desejada no fim da implementação do PE 2021-2024;
- O Resultado é o fim ou impacto da acção/actividade desenvolvida no final do período;
- A Meta é o marco que se pretende alcançar no final do ano; e
- As Actividades são as intervenções concretas e específicas necessárias para transformar certos recursos em resultados.

Para além das intenções do CEDSIF, IP para alcance do plasmado no PE 2021-2024, estão previstas no PAO 2022, intervenções de Unidades Orgânicas do Ministério da Economia e Finanças (MEF) que serão financiadas através da Subvenção da União Europeia, estando, portanto, os respectivos recursos orçamentais incorporados no orçamento do CEDSIF, IP.

3. PRINCIPAIS ACTIVIDADES DO PAO 2022 POR OBJECTIVO ESTRATÉGICO

As actividades propostas para o PAO 2022 foram identificadas assumindo a nova abordagem definida no Plano Estratégico 2021-2024, cujos objectivos estratégicos estão focados nas Competências Organizacionais (CO), buscando, em primeira instância, a melhoria do desempenho institucional, a rentabilização dos recursos e capacidades, e, conseqüentemente, satisfazer diferentes *stakeholders*, com destaque para os das áreas da Gestão das Finanças Públicas e complementares à esta.

Os capítulos a seguir apresentam a descrição das actividades previstas para 2022 por objectivos estratégicos.

3.1. OBJECTIVO ESTRATÉGICO A - Assegurar uma Resposta mais Eficaz à Estratégia das Finanças Públicas e à Demanda de Serviços Complementares à Gestão de Finanças Públicas

Com este Objectivo, pretende-se criar condições para que o CEDSIF, IP esteja organizado/preparado para responder às directrizes da Gestão das Finanças Públicas e às demandas de clientes, dispondo, à medida, produtos e serviços inovadores de forma eficiente e eficaz.

Principais actividades por resultado

A.1. Criada capacidade organizacional do CEDSIF, IP para responder as demandas dos clientes da Gestão das Finanças Públicas e complementares.

Para alcance do resultado A.1 foram definidas as seguintes actividades:

- Consolidar a implementação e operacionalização da estrutura orgânica do CEDSIF, IP e seus instrumentos de gestão - 2 indicadores: A1.1 e A1.2;
- Renovar a infraestrutura de Tecnologia de Informação e Comunicação dos Centros de Dados e equipamentos informáticos para o funcionamento do CEDSIF, IP - 2 indicador: A1.3 e A1.4;
- Realizar auditorias internas baseadas no risco e monitorar o cumprimento das recomendações das auditorias - 2 indicadores: A1.5 e A1.6;
- Operacionalizar o Modelo de Gestão de Produtos e Serviços - 1 indicador: A1.7.

- Consolidar o Modelo de Gestão de Projectos do CEDSIF, IP - 1 indicador: A1.8;
- Optimizar o processo de desenvolvimento de aplicações informáticas - 1 indicador: A1.9;
e
- Operacionalizar o modelo de prestação de consultorias - 1 indicador: A1.10.

Tabela 1: Indicadores e Metas Anuais

Indicador de Actividade	Meta Anual
A1.1. Cargos de Direcção e Chefia dos serviços e representações locais preenchidos	A1.1. 17 (6 serviços centrais e 11 representações locais)
A1.2. Número de instrumentos de gestão aprovados e operacionalizados	A1.2. dois (2)
A1.3. Infraestrutura de Tecnologia de Informação e Comunicação de suporte a gestão de finanças públicas actualizada e em pleno funcionamento	A1.3. uma (1)
A1.4. Plano de renovação do equipamento informático para o funcionamento do CEDSIF, IP, implementado	A1.4. um (1)
A1.5. % das auditorias internas baseadas no risco realizadas em 2022	A1.5. 100%
A1.6. % do cumprimento das recomendações das auditorias referentes a 2022	A1.6. 100%
A1.7. Modelos de gestão de produtos e serviços em operacionalização	A1.7. um (1)
A1.8. Modelo de gestão de projectos do CEDSIF consolidado	A1.8. Um (1)
A1.9. Processo de desenvolvimento de aplicações informáticas optimizado	A1.9. Um (1)
A1.10. Modelo de prestação de consultorias operacionalizado	A1.10. Um (1)

A.2. Assegurada a entrega de respostas às demandas de Gestão das Finanças Públicas.

Para alcance do resultado A.2 foram definidas as seguintes actividades:

- Implementar melhorias correctivas no e-Tributação - 1 indicador: A2.1;
- Operacionalizar o Módulo de Gestão de Folhas de Pagamentos (MGF) – 1 indicador: A2.2;
- Operacionalizar o Sistema de Pagamento ao Estado (SISPE) - 1 indicador: A2.3;
- Dar continuidade ao desenvolvimento do Módulo de Gestão do Património do Estado (MPE) - 1 indicador: A2.4;
- Efectuar melhorias evolutivas ao Módulo de Planificação e Orçamentação (MPO) - 1 indicador: A2.5;
- Expandir a implantação do e-SISTAFE nas autarquias locais, nas componentes do Módulo de Elaboração Orçamental - Autárquica (MEO-A) e Módulo de Execução Orçamental - Autárquica (MEX-A) - 2 indicadores: A2.6 e A2.7;

- Desenvolver funcionalidades de impostos no Módulo de Recolha de Receitas para as autarquias- 1 indicador: A2.8;
- Dar assistência técnica ao MEF na reforma da Gestão das Finanças Públicas - 1 indicador: A2.9;
- Adequar a Contabilidade Pública às Normas Internacionais de Contabilidade para o Sector Público (NICSP/IPSAS) – 4 indicadores: A2.10, A2.11, e A2.12 ;
- Introduzir melhorias na Programação Financeira – 1 indicador: A2.13; e
- Conceber e operacionalizar o Subsistema de Auditoria Interna (SAI) – 1 indicador: A2.14.

Tabela 2: Indicadores e Metas Anuais

Indicador de Actividade	Meta Anual
A2.1. % de melhorias correctivas implementadas no e-Tributação do total identificadas	A2.1. 100%
A2.2. Número de instituições usando o Módulo de Gestão de Folhas de Pagamentos (MGF)	A2.2. vinte (20) de nível central
A2.3. Sistema de Pagamento ao Estado (SISPE) operacionalizado	A2.3. um (1)
A2.4. Número de Funcionalidades do MPE desenvolvidas	A2.4. quatro (4)
A2.5. Melhorias evolutivas do Módulo de Planificação e Orçamentação efectuadas	A2.5. cinco (5)
A2.6. Número de Autarquias a iniciarem a elaboração do Orçamento por via do MEO-A	A2.6. cinco (5)
A2.7. Número de Autarquias a iniciarem a utilização do Módulo de Execução Orçamental - Autárquica (MEX-A)	A2.7. vinte e quatro (24)
A2.8. Número de impostos desenvolvidos no Módulo de Recolha de Receitas para as autarquias	A2.8. três (3)
A2.9. % de Solicitações de assistência técnica pelo MEF atendidas e satisfeitas	A2.9. 100%
A2.10. Diagnóstico da situação actual da Contabilidade Pública de Moçambique elaborado	A2.10. um (1)
A2.11. Plano de Acção para o alinhamento da actual contabilidade pública aos padrões internacionais, na sequência do diagnóstico da situação actual aprovado	A2.11. um (1)
A2.12. Normativo Contabilístico para o sector público (incluindo todos os modelos de demonstrativos contabilísticos) aprovado	A2.12. um (1)
A2.13. Número de funcionalidade da Programação Financeira implementadas	A2.14. vinte e quatro (24)
A2.14. Aplicação do Subsistema de Auditoria Interna expandida por nível de gestão	A2.15. Nível Central

A.3. Assegurada a entrega de respostas às demandas dos clientes dos serviços complementares:

Para alcance do resultado A.3 foram definidas as seguintes actividades:

- Concluir e operacionalizar o e-SNGRHE - 1 indicador: A3.1;

- Desenvolver e disponibilizar funcionalidades do Módulo Integrador de Dados (MID) para o apoio da tomada de decisão pelo Ministério Público e demais entidades do sistema judiciário - 1 indicador: A3.2;
- Desenvolver e disponibilizar funcionalidades do Módulo de Declaração de Bens (e-DB), para o registo, gestão e a monitoria das declarações de Bens dos Servidores Públicos que exercem cargos de função ou de chefia dos Órgãos, Instituições do Estado, Empresas Públicas e Participadas pelo Estado - 1 indicador: A3.3; e
- Concluir o desenvolvimento do SINAGEC - 1 indicador: A3.4;

Tabela 3: Indicadores e Metas Anuais

Indicador de Actividade	Meta Anual
A3.1. e-SNGRHE integrado com outros sistemas	A3.1. quatro (4)
A3.2. Funcionalidades do Módulo Integrador de Dados do SISMP desenvolvidas	A3.2. seis (6)
A3.3. Funcionalidades do Módulo de Declaração de Bens (e-DB) desenvolvidas	A3.3. cinco (5)
A3.4. Número de Módulos do SINAGEC desenvolvidos e disponibilizados	A3.4. dois (2)

3.2. **OBJECTIVO ESTRATÉGICO B: Assegurar a Satisfação dos Clientes e Outras Partes Interessadas**

Com este objectivo estratégico, pretende-se que clientes, fornecedores, parceiros comerciais, financiadores, formandos, utilizadores, e outros intervenientes tenham percepção do valor dos produtos e serviços disponibilizados e da relação com o CEDSIF, IP.

Principais actividades por resultado.

B.1. Assegurada a satisfação do cliente e outras partes interessadas.

Para alcance do resultado B.1 foram definidas as seguintes actividades:

- Monitorar a relação com clientes e fornecedores estratégicos e elaborar relatórios de avaliação - 1 indicador: B1.1;
- Realizar acções de formação nos diferentes Módulos do SISTAFE e dos sistemas complementares - 1 indicador: B1.2;
- Realizar avaliação da satisfação dos *stakeholders* - 1 indicador: B1.3; e
- Prestar serviços de apoio ao utilizador do e-SISTAFE - 2 indicador: B1.4 e B1.5.

Tabela 4: Indicadores e Metas Anuais

Indicador de Actividade	Meta Anual
B1.1. Número de relatórios de avaliação da monitoria da relação com clientes e fornecedores estratégicos	B1.1. um (1)
B1.2. % de formações de utilizadores nos diferentes Módulos do SISTAFE e dos sistemas complementares solicitadas para 2022, efectivamente realizadas	B1.2. 100%
B1.3. Grau de satisfação de clientes e outras partes interessadas.	B1.3. pelo menos 65%
B1.4. % de solicitações de utilizadores resolvidos conforme definido na carta de serviços	B1.4. pelo menos 70%
B1.5. % de Acordos de Nivel Operacional (OLA) por Categoria de Solicitações definidas	B1.5. 100%

3.3. OBJECTIVO ESTRATÉGICO C: Assegurar a Auto-suficiência Operacional do CEDSIF, IP

Com este objectivo estratégico, pretende-se assegurar a eficiência operacional e autonomia financeira do CEDSIF, IP, contribuindo para estabilidade do funcionamento da máquina administrativa e operativa.

Principais actividades por resultado.

C.1. Garantida a implantação do sistema de Gestão de custos operacionais do CEDSIF, IP.

Para alcance do resultado C.1 foram definidas as seguintes actividades:

- Efectuar a monitoria e análise do comportamento dos custos operacionais - 1 indicador: C1.1.

Tabela 5: Indicadores e Metas Anuais

Indicador de Actividade	Meta Anual
C1.1. Documento de análise da estrutura de custos do CEDSIF, IP concluído	C1.1. Um (1)

C.2. Garantida a sustentabilidade operacional do CEDSIF, IP.

Para alcance do resultado C.2 foram definidas as seguintes actividades:

- Alojamento de sistemas de instituições prestadoras de serviços complementares no Centro de Dados do CEDSIF, IP - 1 indicador: C2.1;

- Prestar o Serviço de Retenção na fonte de descontos não obrigatório dos Funcionários e Agentes do Estado (FAE) aos bancos comerciais, Microbancos, Microcréditos e outras instituições com as quais tenhamos contratos de prestação de serviços - 1 indicador: C2.2;
- Operacionalizar em regime piloto o serviço de Certificação Digital - 1 indicador: C2.3;
- Implementar o plano de assistência técnica, manutenção e suporte do Sistema de Gestão de Informação sobre Terras - 1 indicador: C2.4;
- Disponibilizar funcionalidades da Plataforma Integrada de Gestão, Promoção e Comercialização de Destinos Turísticos de Moçambique (PIGTur) para o Instituto Nacional do Turismo (INATUR) - 1 indicador: C2.5; e
- Apoiar a operacionalização da aplicação Sistema de Informação e de Negociação de Mercadorias (SINEM) - 1 indicador: C2.6; e
- Apoiar a operacionalização da Plataforma Informática do Balcão de Atendimento Único (e-BAU) - 1 indicador: C2.7;

Tabela 6: Indicadores e Metas Anuais

Indicador de Actividade	Meta anual
C2.1. % de Sistemas alojados no Centro de Dados do CEDSIF, IP do total de contratos celebrados	C2.1. 100%
C2.2. Taxa de crescimento de retenções na fonte	C2.2. 27 %
C2.3. Serviço de Certificação Digital operacionalizado em regime piloto	C2.3. um (1)
C2.4. Plano de assistência técnica, manutenção e suporte ao Sistema de Gestão de Informação sobre Terras operacionalizado	C2.4. um (1)
C2.5. Número de funcionalidades do PIGTur desenvolvidas	C2.5. quatro (4)
C2.6. Sistema de Informação e de Negociação de Mercadorias (SINEM) operacionalizado	C2.6. um (1)
C2.7. Módulos da Aplicação e-BAU desenvolvidos, disponibilizados e operacionais	C2.7. dois (2)

3.4. OBJECTIVO ESTRATÉGICO D: Contribuir para a Realização Socio-profissional dos Colaboradores

Com este objectivo, pretende-se criar um ambiente de trabalho que propicie a realização socioprofissional do colaborador e a melhoria do seu desempenho profissional.

Principais actividades por resultado¹

D.1. Criada capacidade humana competente no CEDSIF, IP.

Para alcance do resultado D.1 foram definidas as seguintes actividades:

- Realizar a avaliação do desempenho dos colaboradores - 1 indicador: D1.1; e
- Operacionalizar o plano de capacitação dos colaboradores do CEDSIF, IP - 2 indicadores: D1.2 e D1.3; e
- Estabelecer Termos de Referencia e premiar propostas científicas inovadoras de implementação de produto e serviços com impacto para a organização - 1 indicador: D1.4.

Tabela 7: Indicadores e Metas Anuais

Indicador de Actividade	Meta Anual
D1.1. % de colaboradores avaliados e com bom desempenho ou acima de bom.	D1.1. 80%
D1.2. % de Acções de capacitação operacionalizadas referente a 2022	D1.2. 100% do Plano de capacitação operacionalizado
D1.3. Plano de capacitação 2023 elaborado	D1.3. um (1)
D1.4. Número de artigos científicos premiados	D1.4. Um (1)

3.5. **OBJECTIVO ESTRATÉGICO E: Melhorar o Reconhecimento do CEDSIF, IP.**

Com este objectivo, pretende-se afirmar a instituição no contexto nacional e internacional pela excelência dos seus produtos e serviços, bem como assegurar a notoriedade destes e a visibilidade institucional.

Principais actividades por resultado.

E.1. Assegurada a certificação dos sistemas de gestão.

Para alcance do resultado E.1 foram definidas as seguintes actividades:

- Proceder a implementação dos processos do Sistema de Gestão da Qualidade (SGQ) - 4 indicadores: E1.1, E1.2, E1.3 e E1.4;
- Mapear riscos de Competências Organizacionais - 1 indicador: E1.5;

¹ Não consta neste PAO o resultado D1 porque a nível do Plano Estratégico 2021-2024, foi previsto que as intervenções ocorressem e terminassem em 2021.

- Prosseguir com a implementação do Sistema de Gestão de Segurança de Informação (SGSI) pela norma ISO 27001:2013 - 2 indicadores: E1.6; e
- Adotar um Modelo de Sistema de Gestão integrado dos ISO – 1 indicador: E1.7.

Tabela 8: Indicadores e Metas Anuais

Indicador de Actividade	Meta Anual
E1.1. Número de auditorias externas de certificação ao SGQ com a norma ISO 9001:2015	E1.1. uma (1)
E1.2. Número de reuniões Anuais da Qualidade realizada	E1.2. uma (1)
E1.3. % do programa anual de Auditorias Internas executado	E1.3. 100% do programa anual de auditoria interna cumprido
E1.4. Número de Manuais de Procedimentos das Competências Organizacionais (CO) elaborados	E1.4. quatro (4)
E1.5. Número de processos com mapeamento dos riscos concluídos	E1.5. oito (8)
E1.6. Número de auditorias internas de observância das Normas de Segurança de Informação realizadas	E1.6. dois (2) Relatórios de auditorias internas
E1.7. Modelo de Sistema de Gestão integrado dos ISO definido	E1.7. um (1)

E.2. Promovida a imagem, produtos e serviços do CEDSIF, IP.

Para alcance do resultado E.2 foram definidas as seguintes actividades:

- Participar nos Prêmios da Qualidade ao nível nacional e internacional - 1 indicador: E2.1;
- Proceder à divulgação de acções de prevenção, combate e detenção de fraudes no e-SISTAFE - 1 indicador: E2.2; e
- Realizar programas de educação cívica ao público, divulgar actividades que o CEDSIF, IP realiza com outras entidades e lançar produtos - 3 indicadores: E2.3, E2.4 e E2.5.

Tabela 9: Indicadores e Metas Anuais

Indicador de Actividade	Meta Anual
E2.1. Número de participações em Prémios da Qualidade	E2.1. uma (1)
E2.2. Número de acções de divulgação da imagem, produtos e serviços do CEDSIF, IP	E2.2. dois (2)
E2.3. Número de programas de educação cívica	E2.3. dois (2)
E2.4. Número de eventos de divulgação de lançamento de produtos	E2.4. dois (2)
E2.5. Número de eventos de divulgação de actividades que o CEDSIF, IP realiza em parceria com outras entidades	E2.5. dois (2)

4. O ORÇAMENTO DO CEDSIF, IP PARA 2022

4.1. ESTRUTURA

Com a introdução do Módulo de Planificação e Orçamentação (MPO), o Orçamento está ligado às actividades através duma lógica programática de classificadores concebidos a partir da estrutura do Plano Quinquenal do Governo (Programas e Subprogramas), Plano Estratégico do CEDSIF, IP (objectivos estratégicos, resultados) e de classificadores orçamentais de despesa (Tipo de Accção, Tipo de Despesa, Classificador Económico de Despesa - CED e Fonte de Recursos – FR).

Referir que no PAO 2022, o Orçamento está estruturado em Orçamento de Funcionamento (inclui despesas gerais de funcionamento e despesas com operação e manutenção do e-SISTAFE) e de Orçamento de Investimento (que inclui iniciativas viradas ao desenvolvimento de novas capacidades).

Para a elaboração do PAO 2022, isto é, na programação das necessidades e alocação de recursos, o CEDSIF, IP teve como pressuposto o limite de **950.394.003,17 MT**, que resulta do somatório dos Recursos do Tesouro no montante de **557.469.630,00 MT**, Receitas Próprias no valor de **240.553.197,17 MT** e da União Europeia no valor de **152.371.176,00 MT**. Estes recursos estão ilustrados na tabela 10 e gráfico 1 que se seguem.

O limite de **950.394.003,17 MT** para 2022 representa um aumento da dotação inicial em **69,98%**, quando comparado com o limite do exercício económico de 2021 (**559.127.292,00 MT**). Destaca-se neste incremento, a variação positiva do limite de recursos do Tesouro (em **85,82%**) que passa de **300.000.000,00 MT** em 2021 para **557.469.630,00 MT** em 2022. Refira-se que embora se tenha registado o aumento do limite orçamental de 2022, o mesmo está aquém das necessidades orçamentais reais do CEDSIF, IP, que incluem os custos operacionais para a disponibilização do e-SISTAFE em todas as instituições do Estado a nível nacional, conforme se pode verificar na Tabela 10.

As dotações finais de 2020 e 2021, mostram o padrão do orçamento que a instituição devia com ela iniciar em cada exercício económico. Esta situação tem sido minimizada com operacionalização de alterações orçamentais em função das janelas de recursos que surgem, quer por reforço de dotações pela fonte de Recurso do Tesouro, por inscrição de saldo de Receitas Próprias/Recursos Externos transitados do exercício anterior e por inscrição de recursos externos mobilizados.

Tabela10: Dotação Orçamental Final (2020/2021) e Inicial (2022) - Nominal e %

FR		2020	2021 ²	2022	Variação 21/20 (%)	Variação 22/21 (%)	Peso do limite 2022 (%)
		Dotação Final - MT	Dotação Final - MT	Limite - MT			
Recursos do Tesouro	101 RT	610.127.966,00	647.286.821,27	557.469.630,00	6,09%	-13,88%	58,66%
Receitas Próprias	111CEDSIF	251.274.208,35	239.725.250,43	240.553.197,17	-4,60%	0,35%	25,31%
FCSISTAFE	133FCSISTAFE	75.003.210,62	31.808.371,49	0,00	-57,59%	-100,00%	0,00%
Bélgica	134BEL-CDSIF	3.563.106,37	3.368.858,77	0,00	-5,45%	-100,00%	0,00%
União Europeia	134UE-CDSIF2	134.902.115,06	353.025.010,79	152.371.176,00	161,69%	-56,84%	16,03%
	134UE-CDSIF	7.618.074,62	1.289.126,09	0,00	-83,08%	-100,00%	0,00%
Total		1.082.488.681,02	1.276.503.438,84	950.394.003,17	17,92%	-25,55%	100,00%

Da análise ao comportamento das receitas próprias, observa-se na tabela 10 uma tendência de variabilidade explicada pelo facto de as dotações de 2020 e 2021 estarem correlacionadas à despesa efectivamente realizada e não à arrecadação efectiva do ano. Verifica-se esta situação por ocorrerem durante a execução orçamental, a inscrição de saldo transitado do exercício anterior, o que não permite aferir a tendência da capacidade de arrecadação pelo CEDSIF, IP.

Para análise da capacidade de arrecadação de receitas próprias, apresenta-se na tabela 11 os montantes efectivamente arrecadados em 2020 e 2021, e projecção de 2022³ (ilustram tendência crescente). Esta tendência de crescimento, resulta do esforço de maximização do potencial de prestação de serviços pela instituição por via de integração de mais clientes (destacando-se os Serviços de Retenção na Fonte de Descontos não Obrigatórios dos Funcionários e Agentes do Estado, desenvolvimento de produtos complementares as Finanças Públicas e alojamento de aplicações e infra-estrutura tecnológica de suporte a outras instituições do Estado).

² Posição de 11/01/2022.

³ Esta projecção difere do montante inscrito no Orçamento (**240.553.197,17 MT**), face a alteração da base (para o inicialmente previsto tomou-se como base o montante arrecadado em 2020, enquanto que para a previsão actualizada tomou-se como base o montante arrecadado em 2021).

Gráfico 1: Dotação Orçamental Inicial do CEDSIF, IP, para o ano de 2022 (%)



Tabela11: Receitas Próprias Arrecadas (2020 e 2021) e Projecção de Arrecadação (2022) - Nominal e %

Receitas Próprias	Receitas Cobradas de 2020	Receitas Cobradas de 2021	Previsão de Arrecadação para 2022	Variacão 2021/2020	Variacão 2022/2021
Valor (Em MT)	197.107.391,11	281.085.460,51	356.978.533,58	42,61%	27,00%

A alocação do recurso disponível de **950.394.003,17 MT** foi feita considerando que os recursos externos só financiam o orçamento de investimento e priorizou-se que a componente interna para a garantia do funcionamento da máquina administrativa e das despesas relativas a operação e manutenção do e-SISTAFE, conforme a seguir apresentado:

- Recursos do Tesouro (FR-101RT) – foram alocados para a rúbrica de Salários e Remunerações, e funcionamento das representações locais do CEDSIF, IP, bem como para algumas despesas fixas imprescindíveis para o funcionamento do e-SISTAFE;
- Recursos de Receitas Próprias (FR-111CEDSIF) – foram alocados para suportar as Despesas fixas imprescindíveis que garantem o funcionamento do CEDSIF, IP; e
- Recursos da União Europeia (FR-134UE-CDSIF2) – foram alocados para despesas específicas previstas na Subvenção.

Importa referir que do orçamento total constam despesas de projectos de Gestão das Finanças Públicas e complementares a esta, conforme ilustrados na tabela 12 por Classificador Económico de Despesa agregado.

Tabela 12: Orçamento de Projectos em Implementação

CED	Descrição do CED	FR	Orçamento 2022 - MT
122000	Consultoria	134UE-CDSIF2	38.520.150,00
	Sub Total e-Tributação		38.520.150,00
122000	Serviços - Workshop (realização de um workshop anual entre Instituições do MEF) - MPE	101RT	500.000,00
	Sub Total MPE		500.000,00
121001	Combustível - (Operacionalização do SGA/CGF nas Autarquias) - SGA	101RT	350.000,00
122000	Contratação de Técnicos -Módulo de Recolha de Receitas	134UE-CDSIF2	25.408.701,00
	Sub Total SGA		25.758.701,00
Total Geral			64.778.851,00

Refira-se que a partir do exercício económico de 2020 as despesas de operação e manutenção do e-SISTAFE passaram a ser programadas no orçamento de funcionamento, rubrica de Encargos Gerais do Estado (EGE). Assim, ao orçamento de **950.394.003,17 MT** garantidos inicialmente ao CEDSIF, IP para o exercício económico de 2022 foi adicionado, por via de transferência de dotação orçamental na rubrica de EGE efectuada pela Direcção Nacional de Planificação e Orçamento (DNPO), o valor de **405.000.000,00 MT** para suportar despesas com operação e manutenção do e-SISTAFE, sendo **180.000.000,00 MT** na UGE de Funcionamento (Despesas Gerais) e **225.000.000,00 MT** na UGE de Investimento.

A tabela 13 ilustra as rubricas deste grupo de despesas com destaque para necessidades de despesas com comunicações de diferentes provedores, ajudas de custos dentro do país para assistência ao Sistema (e-SISTAFE) ao nível da representação local, manutenção dos Centros de Dados, equipamentos para laboratórios e licenças e para operacionalização do serviço de certificação digital.

Tabela 13: Orçamento de Despesa com Operação e Manutenção do e-SISTAFE Dotado nos EGE- MT

Programático	CED	Descrição do CED	Orçamento 2022 - MT
UGE de Funcionamento (Despesas Gerais)			
101MEC0504EGE2020OF05	122001	Serviços de Comunicação -backbone (Tmcel)	9.201.803,06
101MEC0504EGE2020OF05	122001	Serviços de Comunicação -circuitos alugados (Tmcel)	80.206.015,39
101MEC0504EGE2020OF05	122001	Serviços de Comunicação -Redundância ao Backbone da Tmcel (Movitel)	8.141.343,34
101MEC0504EGE2020OF05	122001	Serviços de Comunicação -circuitos alugados móveis (Movitel) APN	6.121.766,29
101MEC0504EGE2020OF05	122001	Serviços de Comunicação -SMS VASP (Voidacom)	684.000,00
101MEC0504EGE2020OF05	122001	Serviços de Internet Moronet	5.183.640,00
101MEC0504EGE2020OF05	122001	Serviços de Comunicação ADSL para e-SISTAFE na VPN -(TMcel)	8.370.000,00
Sub Total Comunicações			117.908.568,08
101MEC0504EGE2020OF05	122000	Manutenção de Equipamento - Centro de Dados- (Flexpod, HP, IBM + balanceadores + Firewall Checkpoint)	26.849.781,66
101MEC0504EGE2020OF05	122000	Manutenção de facilidades (Frio e Energia, incendio dos Centros de Dados)	24.038.650,26

Centro de Desenvolvimento de Sistemas de Informação de Finanças - CEDSIF

Programático	CED	Descrição do CED	Orçamento 2022 - MT
101MEC0504EGE2020OF05	122000	Certificação digital- Troca de experiências	7.000.000,00
101MEC0504EGE2020OF05	122000	Serviços (Passagens)	882.000,00
101MEC0504EGE2020OF05	122000	Implementação de cloud privada	1.800.000,00
101MEC0504EGE2020OF05	122000	Manutenção e suporte de sistemas de monitoria Zabbix	1.521.000,00
Sub Total Serviços			62.091.431,92
Total Funcionamento			180.000.000,00
UGE de Investimento			
101MEC0504EGE20002024	112101	Ajudas de custo dentro do país (Assistência aos sites do e-SISTAFE ao nível das províncias)	6.260.940,00
Sub Total Aj. Custos Dentro do País			6.260.940,00
101MEC0504EGE20002024	122000	Manutenção de Equipamento - Centro de Dados- (Flexpod, HP, IBM + balanceadores + Firewall Checkpoint)	32.181.968,30
101MEC0504EGE20002024	122000	Manutenção de equipamento dos centros de dados-Exadata	29.139.695,85
101MEC0504EGE20002024	122000	Solução para implementação de laboratórios de sistemas e redes	600.000,00
101MEC0504EGE20002024	122000	Renovação de Licenças de Base de dados Oracle (USD 419.958,63)-122000	54.594.621,90
Sub Total Serviços			116.516.286,05
101MEC0504EGE20002024	212000	Fornecimento e operacionalização de balanceadores e firewall	4.948.033,13
101MEC0504EGE20002024	212000	Fornecimento de 02 (duas) UPS industriais - CD1	7.892.545,03
101MEC0504EGE20002024	212000	Fornecimento de 500 tapes LTO8 para backup	4.000.000,00
101MEC0504EGE20002024	212000	Fornecimento de 11 (onze) UPS e 6 (seis) ROUTERS para as DPEF	10.410.048,55
101MEC0504EGE20002024	212000	Aquisição de 12 Switches de 48 portas para as DPEF	2.160.000,00
101MEC0504EGE20002024	212000	Aquisição de 20 Prolific USB-to-Serial Comm Port (conversor de usb para serial)	35.000,00
101MEC0504EGE20002024	212000	Aquisição de 2 Routers de core (C8300) para as DPEF, como spare	2.800.000,00
101MEC0504EGE20002024	212000	Aquisição de ferramentas ou equipamentos de segurança (CyBer Ark, incluindo actualização do Checkpoint)	19.695.000,00
101MEC0504EGE20002024	212000	Actualização de Switches de core com módulo de DWDM embutido para substituição de DWDM	10.725.000,00
101MEC0504EGE20002024	212000	Aquisição de NAS storages com capacidade entre 15 a 20 TB	900.000,00
101MEC0504EGE20002024	212000	Certificação digital	21.920.294,62
Sub Total Licenças de Software e equipamento			85.485.921,33
101MEC0504EGE20002024	214000	Fornecimento de certificados digitais	1.160.000,00
101MEC0504EGE20002024	214000	Renovação de Licença de Software (PyCharm) para o Projecto CUPA.	44.436,40
101MEC0504EGE20002024	214000	Licenças da Ferramenta JREBEL	1.395.000,00
101MEC0504EGE20002024	214000	Licenças da Ferramenta Flyway	2.906.250,00
101MEC0504EGE20002024	214000	Aquisição de 3 licenças MongoDB	3.168.000,00
101MEC0504EGE20002024	214000	Contratação de consultoria de MongoDB para SDSI - consultoria (OPS rapid start)	990.000,00
101MEC0504EGE20002024	214000	aquisição de licenças do STF (IBM-sistema de comunicação com o banco de moçambique)	4.718.096,21
101MEC0504EGE20002024	214000	Licença - Jprofile	1.968.669,85
101MEC0504EGE20002024	214000	Licença - Enterprise Architecture	386.400,16
Sub Total Licenças de Software e equipamento			16.736.852,62
Total Investimento			225.000.000,00
Total Geral			405.000.000,00

5. Análise do Orçamento 2022

5.1. Orçamento Tipo de Despesa

A tabela 14 mostra a distribuição do orçamento em funcionamento e investimento, distinguindo-se ainda por Classificador Económico de Despesa (CED) e por Fonte de Recursos (FR). Conforme já referido que a FR de recursos externos financia despesas de investimento.

Nota-se ainda, que a totalidade de recurso internos (Recursos de Tesouro e Receitas Próprias) financiam as despesas de funcionamento, sendo maior porção para salários e remunerações.

Tabela 14: Orçamento 2022 por Tipo de Despesa, Classificador Económico da Despesa e Fonte de Recursos - MT

CED	Descrição do CED	FR			Total - MT
		101RT	111CEDSIF	134UE-CDSIF2	
Funcionamento					
111100	Salários e Remunerações	468.000.000,00	216.944.297,56	-	684.944.297,56
112106	Subsídio Combustíveis	-	400.000,00	-	400.000,00
112109	Subsídio Comunicação	-	500.000,00	-	500.000,00
121000	Bens	12.511.983,96	4.876.908,05	-	17.388.892,01
121001	Combustíveis	3.995.900,00	2.855.771,63	-	6.851.671,63
122000	Serviços	62.401.444,51	12.072.127,98	-	74.473.572,49
122001	Comunicações	10.560.301,53	1.700.000,00	-	12.260.301,53
143406	Transferências Correntes	-	100.000,00	-	100.000,00
214000	Demais Despesas de Capital (Licenças)	-	1.104.091,95	-	1.104.091,95
Subtotal Funcionamento		557.469.630,00	240.553.197,17	48.053.150,00	798.022.827,17
Investimento					
112101	Ajudas de Custos Dentro do País	-	-	3.981.300,00	3.981.300,00
121001	Combustíveis	-	-	873.750,00	873.750,00
122000	Serviços	-	-	147.516.126,00	147.516.126,00
Subtotal Investimento		-	-	152.371.176,00	152.371.176,00
Total		557.469.630,00	240.553.197,17	152.371.176,00	950.394.003,17

5.2. Orçamento por Classificador Económico da Despesa (CED)

Nesta secção faz-se análise do Orçamento pelo Classificador Económico de Despesa (CED) – tabelas 15 e 16.

As colunas 3 a 5 da tabela 15 ilustram o comportamento dos orçamentos de 2020 à 2022, sendo para 2020 e 2021 dotações efectivamente alocadas (Dotação Actualizada final para 2020 e Dotação Final com posição de geração do relatório referente a 11 de Janeiro de 2022).

A coluna 6 mostra a variação de 2020 à 2021 e os desvios significativos negativos verificados resultam da natureza variável de certas despesas (investimento), e no caso de algumas licenças cujo pagamento ocorre bianualmente. Na coluna 7, a variação é justificada pelo facto do montante do

valor do ano de 2022 constituir a dotação inicial face ao limite atribuído e de não incorporar as necessidades de despesas de operação e manutenção do e-SISTAFE, que serão dotadas por via da rubrica de EGE.

Tabela 15: Orçamento por Classificador Económico da Despesa - Dotações Finais 2020/2021 e Orçamento de 2022 - MT

CED (1)	Descrição do CED (2)	Dotação Final (DF) 2020 - MT (3)	Dotação Final ⁴ (DA) 2021 - MT (4)	Orçamento 2022 - MT (5)	Varição DF 2021 vs DF 2020 - MT (6)	Varição Orçamento 2022 vs DF 2021 - MT (7)	Peso do Orçamento 2022 - MT (8)
111100	Salários e Remunerações	483.266.082,81	527.333.860,04	684.944.297,56	9,12%	29,89%	72,07%
112000	Demais Despesas com Pessoal	15.743.067,44	16.938.910,84	4.881.300,00	7,60%	-71,18%	0,51%
121000	Bens	26.259.884,60	20.525.621,68	25.114.313,64	-21,84%	22,36%	2,64%
122000	Serviços	362.101.739,38	427.062.819,23	234.250.000,02	17,94%	-45,15%	24,65%
143406	Subsidio por Morte	50.000,00	130.000,00	100.000,00	160,00%	-23,08%	0,01%
211000	Construções	11.559.991,31	-	-	-100,00%	#DIV/0!	0,00%
212000	Equipamentos	88.895.717,12	276.486.550,65	-	211,02%	-100,00%	0,00%
213000	Meios Circulantes	15.853.680,00	1.180.000,00	-	-92,56%	-100,00%	0,00%
214000	Licenças de Software	78.758.518,36	6.845.676,40	1.104.091,95	-91,31%	-83,87%	0,12%
Total		1.082.488.681,02	1.276.503.438,84	950.394.003,17	17,92%	-25,55%	100,00%

A tabela 16 ilustra o grau de execução das Dotações Actualizadas (final) de 2017 à 2020 e da Dotação Final de 2021 com posição de geração de relatório de 11 de Janeiro de 2021. Verifica-se da análise, que os níveis de absorção das dotações nos últimos 4 anos em média têm estado em torno de **76%** e a de 2021 cifrou-se em cerca de **77%**, explicado grandemente por constrangimentos inerentes aos atrasos nos processos de contratação, atraso de alocação da dotação em forma de reforço e condicionantes em termos de regras de aquisição da subvenção da União Europeia.

Tabela 16: Execução da Despesa por Classificador Económico da Despesa em % – 2017 a 2020 (Anual) e 2021 (Anual - posição de 11/01/2022)

CED	Descrição do CED	Grau de Execução do Orçamento (%)				
		2017	20218	2019	2020	2021
111000	Salário e Remunerações	95,97%	98,10%	96,43%	97,79%	9523%
112100	Demais Despesas Com Pessoal	50,75%	76,68%	40,36%	18,78%	58,15%
121000	Bens	46,71%	46,83%	78,78%	44,13%	77,01%
122000	Serviços	51,16%	60,97%	73,40%	56,06%	73,53%
143406	Transferências Correntes	0,00%	10,00%	100,00%	40,00%	46,15%
170002	Demais despesas Correntes (Restituição de Receitas)	0,00%	91,68%	1,01%	-	-
211000	Construções	0,00%	0,00%	80,73%	59,96%	-
212000	Maquinário Equipamento e Mobiliário	48,77%	13,63%	72,85%	63,53%	52,23%
213000	Meios Circulantes	0,00%	0,00%	89,61%	99,59%	100,00%

⁴ Posição de 11/01/2022.

CED	Descrição do CED	Grau de Execução do Orçamento (%)				
		2017	2018	2019	2020	2021
214000	Demais Bens de Capital	95,63%	91,87%	53,98%	98,10%	1,52%
	TOTAL	70,57%	68,53%	82,83%	78,21%	77,37%

5.3. Orçamento por Programa e Subprogramas do Governo

Da análise do Orçamento por Programa e Subprograma do Governo, ressalta que todo o orçamento está alocado ao único Programa no qual se enquadram as intervenções do CEDSIF, IP e em 2 Subprogramas conforme ilustra a tabela 17. Por subprogramas maior porção foi alocado para o apoio institucional e administrativo (**83,75%**), explicado pelo peso da absorção da rubrica de salários e remunerações (**72,07%**).

Tabela 17: Orçamento por Subprogramas do Governo

CED (1)	Descrição do CED (2)	Despesa com Financiamento 2022 - MT (3)	Peso do Orçamento (4)
111100	Salários e Remunerações	684.944.297,56	72,07%
112106	Subsídio Combustíveis	400.000,00	0,04%
112109	Subsídio Comunicação	500.000,00	0,05%
121000	Bens	17.388.892,01	1,83%
121001	Combustíveis	6.501.671,63	0,68%
122000	Serviços	78.006.572,49	8,21%
122001	Comunicações	7.076.661,53	0,74%
143406	Subsidio por Morte	100.000,00	0,01%
214000	Licenças de Software	1.000.000,00	0,11%
Sub Total Apoio Institucional e Administrativo		795.918.095,22	83,75%
112101	Ajudas de Custos Dentro do País	4.656.975,00	0,49%
121001	Combustíveis	548.075,00	0,06%
122000	Serviços	143.983.126,00	15,15%
122001	Comunicações	5.183.640,00	0,55%
214000	Licenças de Software	104.091,95	0,01%
Sub Total Gestão de Finanças Públicas		154.475.907,95	16,25%
Total		950.394.003,17	100,00%

5.4. Orçamento por Objectivos Estratégicos

A análise por objectivo estratégico ilustra que o objectivo "A" absorve cerca de **92,98%** do financiamento, justificado por se constituir de acções com impacto significativo quer para a instituição, assim como para as diferentes categorias de clientes. O objectivo "B", apresenta um peso de cerca de **3,99%** na segunda posição, ilustrando a prioridade dada na alocação de recurso para a satisfação dos clientes e diferente *stakeholders* (tabela 18).

Tabela 18: Orçamento por Objectivos Estratégicos

Objectivo Estratégico	Orçamento 2022 - MT	Peso do Orçamento
A. Assegurar uma resposta mais eficaz à Estratégia das Finanças Públicas e a demanda de serviços complementares à Gestão de Finanças Públicas.	883.638.671,22	92,98%
B. Assegurar a satisfação dos clientes e outras partes interessadas.	37.914.100,00	3,99%
C. Assegurar a autossuficiência operacional do CEDSIF, IP.	10.787.731,95	1,14%
D. Contribuir para a realização socioprofissional dos colaboradores.	14.000.000,00	1,47%
E. Melhorar o reconhecimento do CEDSIF, IP.	4.053.500,00	0,43%
Total	950.394.003,17	100,00%

5.5. Orçamento por Resultados

Analisando o orçamento por resultados (tabela 19) verifica-se a concentração de maior porção no resultado "A1" que visa criar capacidade institucional para responder as atribuições da instituição face as demandas dos clientes de Gestão das Finanças Públicas, complementares a estes e privados (com um peso de cerca de **83,49%**). A seguir, maior absorção centra-se no resultado "A2" que visa assegurar a entrega de demandas de gestão das Finanças Públicas com um peso de **9,49%**, e, seguido do resultado "B1" que visa assegurar a satisfação do cliente e outras partes interessadas (com peso de **3,99%**).

Tabela 19: Orçamento por Resultado

Resultado	Orçamento 2022 - MT	Peso do Orçamento
A.1. Criada capacidade organizacional do CEDSIF, IP para responder as demandas dos clientes da Gestão das Finanças Públicas e complementares	793.489.595,22	83,49%
A.2. Assegurada a entrega de demandas de Gestão das Finanças Públicas	90.149.076,00	9,49%
B.1. Assegurada a satisfação do cliente e outras partes interessadas	37.914.100,00	3,99%
C.1. Racionalizados os custos operacionais do CEDSIF, IP	10.787.731,95	1,14%
D.2. Criada capacidade humana competente no CEDSIF, IP	14.000.000,00	1,47%
E.1. Assegurada a certificação dos sistemas de gestão	3.553.500,00	0,37%
E.2. Promovida a imagem, produtos e serviços do CEDSIF, IP	500.000,00	0,05%
Total	950.394.003,17	100,00%

5.6. Orçamento por Unidade Orgânica

Da análise do Orçamento por Unidade Orgânica (UO), nota-se que as UO's que absorvem maior financiamento são o Departamento de Administração e Finanças (DAF) com o peso de **80,70%**, Gabinete de Coordenação de projectos com **6,82%**, e o Serviço de Gestão de Produtos e Clientes com **4,13%** (vide tabela 20).

Do montante alocado a estas três unidades destacam-se as seguintes despesas: (i) no Departamento de Administração e Finanças (DAF), que é a UO executora das despesas fixa de funcionamento, dentre as quais salários e remunerações; (ii) nos Projectos para despesas de aprimoramento do e-Tributação, desenvolvimento de funcionalidades no âmbito da conclusão do MPE e continuidade do desenvolvimento do SGA na componente do e-SISTAFE Autárquico e (iii) no Serviço de Gestão de Produtos e Clientes essencialmente para despesa relativas a formação de utilizadores do e-SISTAFE.

Tabela 20: Orçamento por Unidade Orgânica

Unidade Orgânica	Orçamento 2022 - MT	Peso do Orçamento Financiado
DA	900.000,00	0,09%
DAF	766.927.408,69	80,70%
DRH	16.150.000,00	1,70%
DSI	24.408.861,53	2,57%
GACOP	64.778.851,00	6,82%
RL	11.877.080,00	1,25%
SCGR	5.654.000,00	0,59%
SGPC	39.246.620,00	4,13%
SEMOR	9.663.450,00	1,02%
SOITIC	10.787.731,95	1,14%
Total	950.394.003,17	100,00%

5.7. Despesa Financiada pela Subvenção da União Europeia

No âmbito da subvenção da União Europeia, estão inscritas no Orçamento do CEDSIF, IP, como Orçamento de Investimento, despesas sob responsabilidades do CEDSIF, IP relativas a implementação da Reforma das Finanças Públicas e despesas de actividades específicas de algumas Unidades Orgânicas do MEF.

As intervenções visam essencialmente, (i) reforma (consolidação/melhorias) dos subsistemas do SISTAFE; (ii) capacitação dos técnicos do CEDSIF e dos utilizados do e-SISTAFE por forma a desenvolver as suas atribuições de forma eficiente; e (iii) criação de capacidades técnicas e

institucionais do MEF para a formulação, coordenação e monitoria das reformas no âmbito da Gestão das Finanças Públicas.

De referir que estes dois grupos de despesas serão monitorados e refletidos nos relatórios de execução do PAO do CEDSIF, IP, mas sem a responsabilização do CEDSIF, IP em termos de avaliação do desempenho para as actividades do MEF (vide tabela 21).

Tabela 21: Orçamento com Financiamento da UE

CED	Descrição do CED	Orçamento 2022 - MT
112101	Ajudas de custos utilizadores e formadores	3.981.300,00
Sub Total Ajudas de Custos Dentro do país		3.981.300,00
121001	Combustível para retiro Estudo de Metodologias-Notas de risco fiscal-Direcção de Riscos Fiscais- DRF	134.625,00
	Combustível para retiro Estudo de Metodologias-Direcção de Riscos Fiscais-DRF)	675.675,00
	Combustível-Formação dos utilizadores e formadores	63.450,00
Sub Total Combustíveis		873.750,00
122000	Apoiar formulação inclusiva do PEFP focado em resultados -DNPED	10.000.000,00
	Certificação de todo o escopo do SGQ do CEDSIF pela norma ISO 9001:2015	2.533.000,00
	Consultoria (Estudos e Investigação- Plano Director de TI para a GFP)	5.625.000,00
	Consultoria (Migração do ETPM para PSRM e Suporte na Operação e Administração do ETPM)	38.520.150,00
	Contratação de Técnicos -Módulo de Recolha de Receitas	25.408.701,00
	Contratação de técnicos para a implementação de (DNCP(CGE) e IPSAS	8.076.900,00
	Contratação de técnicos para a implementação de IPSAS	4.038.450,00
	Curso de Inglês - DRF	346.575,00
	Cursos Específicos - Capacitação dos Colaboradores do CEDSIF	7.000.000,00
	Custo com conferencias (lanches e almoços) - formação de utilizadores e formadores CEDSIF	31.676.950,00
	Custo com conferencias (lanches e almoços) -cursos profissionalizantes do MEF-DRF	7.500.000,00
	Estudos diversos na área política (para DNPED)	3.750.000,00
	Passagens aéreas Utilizadores e formadores	2.192.400,00
Seminário monitoria e avaliação -DNMA	848.000,00	
Sub Total Serviços		147.516.126,00
Total		152.371.176,00

Anexos

Anexo 1: Matriz do Plano de Actividades para 2022 e Matriz do PESOE 2022.

Anexo 2: Tabela do Orçamento do PAO do CEDSIF, IP para 2022.

Anexo 3. Ficha Técnica dos Indicadores do Plano de Actividades do CEDSIF, IP – 2022.

Anexo 4: Principais Actividades do PAO do CEDSIF, IP para 2022.