



Plano Estratégico da OISC/CPLP – 2011-2016
Execução 2012-2014

Objetivo Estratégico 1: Desenvolver competências essenciais ao bom funcionamento das Instituições Membros
Estratégias a,b e c: capacitação, comunicação e avaliação institucional

Ação	Etapas	Responsável	Prazo/Resultado Esperado	Situação em 30.08.2014
a.1.) Executar programas de estágio e visitas de estudo nas áreas de interesse dos Tribunais Membros	1. Participação de auditores de outros tribunais em auditorias (fases do planeamento e do relato) e/ou em verificações internas de contas a realizar no TC Portugal, de acordo com solicitação dos interessados.	- TCP	2014 – 1 auditoria e/ou VIC	Participação no TCP (SR Açores e SR Madeira) de 15 Tec do TCTimor Leste.
	2. Realizar estágio no TCU/Brasil.	- TCU/Brasil	2014 – 1 estágio em área a definir	TCU – TCCV Auditoria Obras Públicas Sistema Controlo Qualidade (Junho-Dez 2014)
	3. Realizar outras ações de capacitação técnica nos Tribunais da OISC/CPLP.	-Tribunais Membros	2014 – ação contínua	Estágios e visitas de estudo ao TCP em 2012-2014 pelo:

Ação	Etapas	Responsável	Prazo/Resultado Esperado	Situação em 30.08.2014
				<ul style="list-style-type: none"> - TAM – visita estudo 11 Juízes Cons. – estágio 10 assessores de Juízes – estágio de 10 técnicos - TCA – 8 Juízes Conselheiros e 1 PGA - TCCV – estágio 8 técnicos/auditores -TCSTP – Presidente, 3 Juízes Cons. e 2 representantes Minist. Finanças - TCTL – 3 Juízes Cons. e 15 técnicos <p>Outras:</p> <ul style="list-style-type: none"> - TC Brasil – Sta Catarina – TCCV - TCU/TCCV: Auditoria Piloto de Obras Públicas – Agosto 2014 - TCU/ATRICOM – SAI PMF PALOPS 5-9 maio 2014

Ação	Etapas	Responsável	Prazo/Resultado Esperado	Situação em 30.08.2014
a.2.) Realizar concurso bianual de trabalhos técnicos da OISC/CPLP	1 .Elaborar e aprovar regulamento	SG e CD	<p>Março de 2014 Envio de proposta-base para coleta de sugestões dos TCs (TCP)</p> <p>2ª quinzena de maio de 2014 Consolidação das sugestões (SG e TCU-Brasil)</p> <p>Junho de 2014 Discussão e aprovação da proposta (EqT)</p> <p>Setembro de 2014 Deliberação sobre a proposta (CD e VIII AG)</p>	<p>Projecto de Regulamento aprovado pela EqT – Junho 2014</p> <p>Sugerir alteração da ação (o concurso não é necessariamente bianual)</p>
a.3.) Organizar seminários bianuais da OISC/CPLP (2011, 2013 e 2015)	4- Realizar seminário em 2015	- A definir na VIII AG	2014/aprovar na VIII AG	(EqT Sugerir Temas e fazer prospecção sobre possíveis anfitriões)

Ação	Etapas	Responsável	Prazo/Resultado Esperado	Situação em 30.08.2014
a.4.) Realizar cursos de capacitação anuais	1. Realizar cursos em matéria de controle externo e apoio administrativo	- Tribunais Membros	<p>TCU/Brasil: - 2 cursos em 2014/um em cada semestre.</p> <p>TCP: - de acordo com os programas anuais de formação</p> <p>TCA</p>	<p>TCU – TCs membros – curso à distância: “Boa Governança”/ Controlos Internos (2013) Excel audit. (2014) ANOP para Timor (2014)</p> <p>Participação na Formação ministrada no TCP: - TCTL - 1 Juíza Consª e 15 técnicos estagiários</p> <p>TCA – TCSTP - Cursos de capacitação sobre contratação pública, aud. Financeir e direito administrativo.</p>
a.5.) Promover transferência de conhecimentos entre as	1. Compartilhar ou desenvolver conjuntamente soluções	Tribunais Membros	2014 – ação contínua	TCA – aplicação eletrónica visto contractos (ação interna)

Ação	Etapas	Responsável	Prazo/Resultado Esperado	Situação em 30.08.2014
Instituições Membros, com identificação e divulgação das melhores práticas.	de tecnologias de informação aplicáveis às ISC			
	2. Apoiar o desenvolvimento de metodologias e manuais de procedimentos em matérias relacionadas com as áreas de atuação das ISC	Tribunais Membros	2014 – ação contínua	-
	3. Remeter, preferencialmente em meio eletrónico, às ISC da CPLP todas as publicações consideradas relevantes	Tribunais Membros	2014 – ação contínua	Em curso (TCCV – “Alerta”) TCP – Programa de Formação 2014
a.6.) Possibilitar que servidores das ISC prestem consultoria técnica	1. Prestar consultoria técnica em áreas específicas, por solicitação das demais ISC	Tribunais Membros	2014 – ação contínua	TCP - apoio ao TCCV - elaboração prest. Contas Embaixadas; estratégia no âmbito do Controlo Prévio e Concomitante; no âmbito do Planeamento e controlo de actividades. TCP-TCTL – oferecimento de consultor de longa duração.



Ação	Etapas	Responsável	Prazo/Resultado Esperado	Situação em 30.08.2014
				TCU –TCCV (consultoria em auditoria de desempenho, obras públicas e controle da qualidade) TCU – TCTL (início de consultoria em auditoria de desempenho e de obras públicas)
b.1.) Reformulação do sítio da OISC/CPLP na internet	1. Implementar as melhorias e atualizar o sítio da OISC/CPLP na internet	SG e TCU/Brasil	Agosto de 2014 – primeira versão da página Setembro de 2014 – versão final	Finalizada.
b.2.) Incentivar a atualização de sistemas de vídeo-conferências	1. Incentivar a atualização de sistemas de vídeo conferências	SG	Março de 2014 – preparação e remessa de circular informativa da SG às ISC	(Propor exclusão da ação, devido aos seus elevados custos de implementação).
b.3.) Incentivar o uso de meio eletrônico entre os membros da Organização	1. Incentivar o uso de meio eletrônico entre os membros da Organização	SG	Março de 2014 – preparação e remessa de circular informativa da SG às ISC	Circular expedida.
	2. Produzir e divulgar documentos preferencialmente em meio eletrônico	SG e Tribunais Membros	2014 – ação contínua	Circular expedida.

Comentado [BR1]: Ação excluída por decisão do CD (16.09.14) e da AG (19.09.14).

Ação	Etapas	Responsável	Prazo/Resultado Esperado	Situação em 30.08.2014
	3. Incentivar a distribuição do material de apoio das reuniões estatutárias da OISC/CPLP (Conselho Diretivo e Assembleia Geral) em meio eletrónico	SG e CD	2014 – ação contínua	Circular expedida.
b.4.) Divulgar eletronicamente os relatórios de atividades do Centro de Estudos e Formação e da Secretaria-Geral e outras publicações da OISC/CPLP	1. Publicar eletronicamente os relatórios de atividades do Centro de Estudo e Formação e da Secretaria-Geral e outras publicações da OISC/CPLP	Centro de Estudos e Formação e Secretaria Geral	Setembro de 2014 (VIII AG)	TCP – remetido eletronicamente Relatório de Atividades do Centro de Estudos e Formação à SG TCU – remetidos eletronicamente a todas as ISC os Relatórios de Atividades do Centro de Estudos e da SG.
	2. Elaborar e distribuir publicações relativas à OISC/CPLP	Centro de Estudos e Formação e Secretaria Geral	Setembro de 2014 (VIII AG)	TCP – remetido a todas os TC membros Publicação (Anais) sobre a VII AG Cabo Verde.

Ação	Etapas	Responsável	Prazo/Resultado Esperado	Situação em 30.08.2014
b.5.) Criar publicação da Organização para divulgação de legislação, artigos e atos das instituições membros	1. Elaborar a estrutura da publicação em meio eletrônico	Centro de Estudos e Formação e TCP	Março de 2014	Finalizado.
	2 – Circular a proposta de estrutura para a publicação entre os TCs da CPLP	SG	Abril de 2014 Maio de 2014 – consolidação das sugestões (SG e TCU-Brasil)	Circulado.
	3- Aprovar a estrutura da publicação	CD	Junho de 2014 (EqT) Setembro de 2014 (CD e VIII AG)	EqT aprovou estrutura da publicação.
b.6.) Selecionar documentos relevantes da INTOSAI e outros internacionalmente reconhecidos e traduzi-los para a língua portuguesa e divulgá-los	1 - Selecionar documentos relevantes da INTOSAI e outros internacionalmente reconhecidos e traduzi-los para a língua portuguesa	TCs membros e SG	Maio de 2014 Sugestões dos Tribunais Membros – com foco nas ISSAIs Junho de 2014 Elaboração de lista dos documentos considerados prioritários (TCU-Brasil e TCP)	Circular da SG a ser expedida em outubro. Foco no Programa 3i da Intosai. - TCP – ISSAI 30 traduzida. Código de Ética. – remetida SG para disponibilizar sítio OISC/CPLP - TCU – SAI-PMF traduzido.

Ação	Etapas	Responsável	Prazo/Resultado Esperado	Situação em 30.08.2014
				TCP – Proposta de docs prioritários a traduzir: ISSAIs nível 2
	2 - Traduzir documentos relevantes da INTOSAI e outros internacionalmente reconhecidos para a língua portuguesa	TCU/Brasil e TCP	2014 – ação contínua Buscar apoio da comunidade de doadores para obter recursos a fim de viabilizar a tradução desses documentos. Foco nas ISSAIS (Tribunais Membros)	TCCV – sede do Projeto Pró-PALOP + Timor Leste (financiamento EU, gestão PNUD). - Em curso a tradução de francês para português de manuais de verificação financeira, de performance e de controlo de qualidade, assim como o código de ética e deontologia. pela CREFIAF. TCCV assegura qualidade da tradução.
	3 –Divulgar os documentos trazidos para a língua portuguesa	SG	2014 – ação contínua	Em desenvolvimento.
c.1.) Apoiar a elaboração/atualização de planos estratégicos das ISC	1 -Solicitar apoio	Tribunais membros	2014 – ação contínua	Em desenvolvimento.

Ação	Etapas	Responsável	Prazo/Resultado Esperado	Situação em 30.08.2014
da CPLP, numa base de cooperação bilateral				
c.2.) Definir metodologia para avaliação de desempenho das ISC, incluindo o estabelecimento de indicadores comuns	1 – Apresentar proposta de metodologia para avaliação de desempenho das ISC, incluindo indicadores	EqT-PET 2011-2016, sob a supervisão da SG	Outubro de 2014 - Acompanhar o desenvolvimento da implementação do Supreme Audit Institutions Performance Measurement Framework (SAI-PMF) no âmbito da INTOSAI (TCA, TCU-Brasil, TCP)	TCU-Atricon – Treinamento em SAI-PMF às ISC da CPLP – maio. <i>Reformular ação (ver Plano de Ação 2015)</i>
	2 – Desenvolver projeto piloto de aplicação e avaliação da metodologia SAI-PMF em 2015	TAM	Dezembro de 2014	<i>Reformular (ver Plano de Ação 2015)</i>
	3 – Apoiar a aplicação da metodologia SAI-PMF nos Tribunais Membros que o solicitem.	EqT-PET 2011-2016, sob a supervisão da SG	2016	Previsto para 2016.

Comentado [BR2]: Ação reformulada conforme decisão CD (16.09.14) e AG (19.09.14).

Comentado [BR3]: Ação reformulada conforme decisão CD (16.09.14) e AG (19.09.14).



Plano Estratégico da OISC/CPLP – 2011-2016
Execução 2012-2014

Objetivo Estratégico 2: Fortalecer e desenvolver a OISC/CPLP

Estratégias a,b e c: Acompanhamento estratégico, orçamento de Organização e parcerias estratégicas

Ação	Etapas	Responsável	Prazo/Resultado Esperado	Situação em 30.08.2014
a.1.) Acompanhar a execução do PET 2011-2016 da OISC/CPLP	1. Recolher anualmente a informação e execução do PET	SG	Julho de 2014	Finalizado
	2. Consolidar num relatório a informação decorrente da execução do PET	SG	Agosto de 2014	Finalizado
	3. Realizar reunião anual para acompanhar a execução do PET 2011/2016 e elaborar Plano de Ação 2015	EqT-PET 2011-2016, sob a supervisão da SG CD	Setembro de 2014 (VIII AG)	Finalizado
b.1.) Criar sistema de cobrança das quotas anuais dos Tribunais Membros	1. Criar sistema de cobrança das quotas anuais dos Tribunais Membros	TCCV	Março de 2014 – Cobrança da quota anual.	Finalizado



Ação	Etapas	Responsável	Prazo/Resultado Esperado	Situação em 30.08.2014
b.2.) Estabelecer critérios para utilização do orçamento da Organização, respeitando o disposto no capítulo X do Estatuto	1. Estabelecer critérios para utilização do orçamento da Organização, respeitando o disposto no capítulo X do Estatuto	EqT-PET 2011-2016, sob a supervisão da SG	1ª quinzena de maio de 2014 Envio de proposta base para coleta de sugestões dos TCs (TCP). 2ª quinzena de maio de 2014 Consolidação das sugestões (TCU-Brasil) Junho de 2014 Discussão e aprovação da proposta (EqT)	Projecto de Regulamento aprovado pela EqT – Junho 2014
	2. Obter aprovação dos critérios pelo CD	CD	Setembro de 2014 (CD e VIII AG)	Aguardando aprovação do CD e da AG
b.3.) definir e divulgar a metodologia de auditoria das contas da OISC/CPLP	1. Elaborar, aprovar e divulgar a metodologia de auditoria das contas da OISC/CPLP.	CD / SG	Postergar para 2015, tendo em vista que a aprovação do Regulamento Financeiro só ocorrerá na VIII AG	-
b.4.) Realizar anualmente auditoria às contas da OISC/CPLP	1 - Realizar anualmente auditoria às contas da OISC/CPLP	-	-	
b.5.) Efetuar pagamento da cota anual da OISC/CPLP	1 - Efetuar pagamento da cota anual da OISC/CPLP	TCCV	2014 – Ação contínua	Executado para 2014

Ação	Etapas	Responsável	Prazo/Resultado Esperado	Situação em 30.08.2014
como membro associado da INTOSAI	como membro associado da INTOSAI			
c.2.) Desenvolver parcerias com outras organizações internacionais (INTOSAI, OLACEFS, EUROSAI, AFROSAI, EFSUL, IDI, GIZ, ABC, Bird, EU, entre outras).	1 – Consultar entidades e promover parcerias relevantes, informando-se a respeito dos requisitos para efeito	CD e SG	2014 – Ação contínua	2 Projectos OISC/CPLP encaminhados para Comité INTOSAI/Doadores
c.3.) Desenvolver esforços para que os documentos dos próximos congressos da INTOSAI (2013-2016) sejam traduzidos para a língua portuguesa e que as suas sessões tenham interpretação simultânea para o português	1 - Desenvolver esforços para que os documentos dos próximos congressos da INTOSAI (2013-2016) sejam traduzidos para a língua portuguesa e que as suas sessões tenham interpretação simultânea	SG e Tribunais Membros	Junho de 2014 (Comunicação da SG referente ao INCOSAI 2016)	Ofício enviado.