



REPÚBLICA DE MOÇAMBIQUE

MINISTÉRIO DAS FINANÇAS

**CEDSIF - CENTRO DE DESENVOLVIMENTO DE SISTEMAS DE INFORMAÇÃO DE
FINANÇAS**

**RELATÓRIO DO 1º TRIMESTRE SOBRE A EXECUÇÃO DO PLANO DE
ACTIVIDADES E ORÇAMENTO DE 2011**

MAPUTO, ABRIL DE 2011

Controlo da Revisão do Relatório

Versão	Descrição da Versão	Data de Revisão	Autor
Versão 1	Conclusão da Elaboração inicial	26/04/2011	Muntaz Adam
Versão 1.1	Correcção e Edição	27/04/2011	Muntaz Adam /Florência Suamade /Virginia Videira
Versão 1.2	Inclusão do Relatório Financeiro	27/04/2011	Muntaz Adam
Versão 1.3	Revisão Final		Dr. Augusto Sumburane / Muntaz Adam

Distribuído a:	Data
Sua Excelência o Ministro das Finanças	
Sua Excelência o Vice-Ministro das Finanças	
Exmo. Senhor Secretário Permanente do Ministério das Finanças	
Directores Nacionais e Directores Nacionais Adjuntos do Ministério das Finanças	
Membros do Comité de Parceria do SISTAFE	
Director Geral da UTRESP	
Director Geral do CEDSIF	
Directores Gerais Adjuntos do CEDSIF	
Directores de Serviços do CEDSIF	
Chefes dos Departamentos Centrais do CEDSIF	

LISTA DE ABREVIATURAS

AFU	Adiantamento de Fundos
APB	Plano de Acção e Orçamento (PAO)
AT	Autoridade Tributária
BM	Banco de Moçambique
DAF	Departamentos de Administração e Finanças
DPPF	Direcção Provincial do Plano e Finanças
DNCP	Direcção Nacional da Contabilidade Pública
e-SISTAFE	Sistema de Administração Financeira do Estado (via Intranet)
e-Tributação	Rede de Arrecadação e Gestão de Receitas
MEO	Módulo de Elaboração do Orçamento
MEX	Módulo de Execução do Orçamento
MF	Ministério das Finanças
OP	Ordem de Pagamento
PA	Processo Administrativo
PBCP	Plano Básico de Contabilidade Pública
PC	Comité de Parceria
PF	Programação Financeira
SISTAFE	Sistema de Administração Financeira do Estado (Lei)
UGE	Unidade Gestora Executora
UGB	Unidade Gestora Beneficiária
CEDSIF	Centro de Desenvolvimento de Sistemas de Informação de Finanças
UTRESP	Unidade Técnica da Reforma do Sector Público
VD	Via Directa

ÍNDICE

1	PRINCIPAIS ACTIVIDADES REALIZADAS NO 1º TRIMESTRE DE 2011	5
2	PONTO DE SITUAÇÃO DAS FUNCIONALIDADES NUCLEARES DO E-SISTAFE	12
3	RELATÓRIO DE EXECUÇÃO ORÇAMENTAL DO CEDSIF	12

ÍNDICE DE TABELAS

TABELA 1.	ORÇAMENTO APROVADO DOS PROJECTOS POR DEMANDA EXTERNA	18
TABELA 2.	COMPROMISSOS PARA DESEMBOLSOS DE DOADORES EM 2011	18
TABELA 3.	DESEMBOLSOS PREVISTOS E REALIZADOS NO 1º TRIMESTRE DE 2011	Error!
Bookmark not defined.		
TABELA 4.	EXECUÇÃO DO I TRIMESTRE DE 2011	20
TABELA 5.	EXECUÇÃO ORÇAMENTAL NA GESTÃO DO CEDSIF (P1-RUC-GDC)	21
TABELA 6.	EXECUÇÃO ORÇAMENTAL NA OPERAÇÕES DE TI (P1-RUC-OTI).	22
TABELA 7.	REFORÇO A COORDENAÇÃO DA GFP (P1-RCG-RCG)	23
TABELA 8.	EXECUÇÃO ORÇAMENTAL NO MÓDULO DE PATRIMÓNIO DE ESTADO (P2-ADQ-MPE).	24
TABELA 9.	EXECUÇÃO ORÇAMENTAL NO MÓDULO DE SALÁRIOS E PENSÕES (P2 – ADQ - MSP)	25
TABELA 10.	EXECUÇÃO ORÇAMENTAL POR CATEGORIA DE DESPESA	26
TABELA 11.	DIVIDAS TRANSITADAS PARA 2011	27
TABELA 12.	DIVIDAS TRANSITADAS E PAGAS	27
TABELA 13.	FLUXO DE CAIXA	28

1 PRINCIPAIS ACTIVIDADES REALIZADAS NO 1º TRIMESTRE DE 2011

PILAR	COMPONENTE	PROJECTO	ACTIVIDADES REALIZADAS
Pilar 1. Desenvolvimento Organizacional e Gestão dos Recursos Humanos	Componente 1. Desenvolvimento Organizacional	Projecto 1. Definição da actuação do CEDSIF e gestão da mudança organizacional	<p>O Conselho de Ministros, através do Decreto n.º30/2010, de 30 de Agosto, criou o Centro de Desenvolvimento de Sistemas de Informação de Finanças (CEDSIF).</p> <p>Em Setembro do mesmo ano, o Ministro das Finanças submeteu para apreciação e aprovação da Comissão Interministerial da Função Pública, a proposta do Estatuto Orgânico do CEDSIF, nos termos do artigo 5 do referido Decreto.</p> <p>O Estatuto foi objecto de análise ao nível do Ministério da Função Pública (MFP) para efeitos de consensualização da proposta com o CEDSIF. Em Março do corrente ano, numa das sessões de harmonização de posições, o MFP concluiu que, face às especificidades do CEDSIF, quer no que se refere à sua Estrutura Orgânica quer principalmente às carreiras profissionais, o assunto transcendia as competências da Comissão Interministerial, devendo, por isso, ser submetido à apreciação ao nível do Conselho de Ministros.</p> <p>Neste sentido, o CEDSIF está já a preparar o “dossier” completo, que incluiu o Estatuto Orgânico, o Regime de Carreiras Profissionais e respectivo índice salarial bem como o Quadro de Pessoal a submeter ao Ministério das Finanças (MF), em Maio, com vista ao seu encaminhamento a consideração e decisão do Conselho de Ministros.</p> <p>O atraso que se verifica na aprovação destes documentos obrigou o Ministro das Finanças a proceder à nomeação interina dos Directores de Serviços para garantir o funcionamento do CEDSIF. Entretanto, o CEDSIF está igualmente em fase de finalização da elaboração da proposta do seu Regulamento Interno, na base da proposta de Estrutura do CEDSIF, a submeter à aprovação.</p>

			<p>A introdução do Classificador Programático no CEDSIF, a título experimental, foi recomendada pelo Conselho de Direcção (CD) em Abril de 2011. A aplicação deste Classificador iniciará em Maio estando a ser preparado o ambiente para o efeito, para a classificação da execução do PAO a partir do II Trimestre.</p>
		Projecto 2. Prestação de serviços e Operação de TI	<p>Durante o trimestre alcançou-se o percentual de 34,98% de pagamentos pela via directa da despesa total do Estado executada. Esta aparente baixa percentagem em relação aos 37,5% alcançados no fim do ano 2010 deve-se ao facto de a execução das despesas de investimento não ter iniciado no I Trimestre.</p> <p>Em relação às melhorias das funcionalidades nucleares do e-SISTAFE, durante o 1º Trimestre, foram colocados em produção 29 itens constantes do Backlog, o que representa, na sua grande maioria, melhorias nos Módulos MEX e e-CAF e em vários processos de trabalho. Além disso foi também disponibilizada uma nova funcionalidade que permite o controlo do detalhamento do Classificador Económico da Despesa (CED) desagregado, no processo de Administração do OE. Essa nova funcionalidade tem como objectivo, imprimir maior controlo no gasto de certo tipo de despesas, sob a solicitação conjunta da DNO e DNCP.</p> <p>Em relação ao processo de descentralização foram abrangidas no I Trimestre 43 UGBs, sendo 15 a nível central, 26 a nível provincial e 2 ao nível distrital, e foi lançado o concurso para aquisição de equipamentos destinados à implementação da descentralização prevista para este ano.</p> <p>Foram ainda identificadas algumas categorias de despesa que podem ser executadas</p>

			<p>pela via Directa, mas que pela sua natureza estão sendo realizadas por meio de Adiantamento de Fundos, nomeadamente, as Transferências a Administrações Públicas, e Transferências a Administrações Privadas. Espera-se, com esta medida, um incremento na realização das despesas do Estado por Via Directa entre 1 a 2%. Para o alcance deste incremento, o CEDSIF desenvolverá acções junto da DNCP e DPPF's visando a sua implementação.</p> <p>Para responder aos novos desafios da reforma foi planificado para o I Trimestre a estruturação do Serviço de Controlo de Qualidade e Certificação de Sistemas de Informação (SCQCS). Neste contexto, foram definidos o modelo de gestão, o âmbito de actuação, os mecanismos de coordenação intra e inter-sectorial, e o plano de formação do pessoal.</p>
		Projecto 3: Elaboração e Implementação de um Plano Mestre de Investimentos de TI (PMI)	<p>Foi aprovado o PMI pelo Comité de Parcerias do Fundo Comum do SISTAFE, a financiar com recurso à utilização dos fundos previstos e existentes no saldo positivo apurado no encerramento do exercício económico de 2010, reforçado por uma parte dos desembolsos a efectuar pela Dinamarca, para o PMI e o e-Tributação. A primeira fase do PMI abrange apenas a aquisição, montagem e instalação de duas máquinas Exadata.</p>
Pilar2. Desenvolvimento do sistema de Gestão das	Componente 3 Reforçar a Coordenação de	Projecto 5: Definição da responsabilidade de coordenação geral das reformas de Gestão das	<p>Consta do PAO 2011 a tarefa de realização da avaliação da qualidade do uso do e-SISTAFE em 25% das UGEs. O trabalho decorreu no II Semestre de 2010 e até o final do I Trimestre de 2011 o CEDSIF aguardava pela recepção do respectivo relatório.</p> <p>Na perspectiva de reforçar a Coordenação de Gestão das Finanças Públicas foi criado</p>

Finanças Públicas	Gestão das Finanças Públicas	Finanças Públicas	<p>um grupo de trabalho com a participação do TA, IGF e CEDSIF, com vista a gerar pelo sistema relatórios e informações necessários para processos de controlo interno e controlo externo.</p> <p>No âmbito da Visão das Finanças Públicas, foi dada continuidade a melhorias neste documento, iniciadas no IV Trimestre de 2010. O documento encontra-se em finalização e será apreciado em breve ao nível do Conselho Consultivo do Ministro das Finanças e, posteriormente, pelo Conselho de Ministros, para a sua aprovação prevista para o II Trimestre de 2011</p>
	Componente 4. Aperfeiçoar e desenvolver a gestão de todos os processos e metodologias do Sistema de Finanças Públicas	Projecto 8: Módulo de Salários e Pensões	<p>Durante o I Trimestre de 2011 foi descentralizado o pagamento de salários via e-folha para 59 sectores ao nível central, totalizando 81 se adicionados aos 22 sectores descentralizados até Dezembro de 2010. Ao nível provincial foram descentralizados no I Trimestre 80 sectores. No total, são 161 sectores a pagarem salários via e-folha até ao final do I Trimestre de 2011.</p> <p>Está em curso o processo de definição da estratégia para a realização da prova de vida, tendo para o efeito sido lançado o concurso para aquisição do respectivo equipamento.</p> <p>Em relação a pensões, o trabalho iniciou visando a concertação para a definição da especificação de implantação do pagamento aos pensionistas via e-folha.</p>
		Projecto 7: Gestão do Património do Estado	<p>Os Modelos Conceptual e de Negócios do SPE estarão prontos até ao final do III Trimestre de 2011</p> <p>Para o efeito, foi iniciada a discussão para elaboração de um esboço de apresentação</p>

			<p>de viabilidade da interligação entre o e-Inventário e o MEX, reflectindo os bens patrimoniais adquiridos via MEX através da liquidação da despesa.</p> <p>Foram também realizadas acções de treinamento na aplicação e-Inventário para melhor capacitar os utilizadores do e-Inventário.</p>
		Projecto 8: Módulo de Gestão de Informação	<p>Foi concluído o Modelo de Negócio para a especificação da funcionalidade que permitirá a extracção de relatórios de forma automática pelo e-SISTAFE pelas Unidades, com vista a compor a Conta de Gerência</p> <p>Ao mesmo tempo, foi colocado em produção um tipo de relatório solicitado pela IGF, que tem por objectivo auxiliar os trabalhos de auditoria, e no qual são evidenciados, para cada UGE as informações referentes aos pagamentos efectuados num determinado período, tais como: beneficiário do pagamento, NIB do beneficiário, CED, Nota de Cabimento, Número do Processo Administrativo, entre outros elementos.</p>
		Projecto 9: Sistema de Planificação e Orçamentação	<p>Decorrem actividades envolvendo Técnicos do CEDSIF, DNO e MPD, com vista à definição de directrizes a observar para a especificação do Sistema de Planificação e Orçamentação.</p>
		Projecto 10: e-Tributação	<p>Durante o I Trimestre de 2011 foram realizadas as seguintes actividades:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Elaboração de planos de trabalho; • Elaboração de planos de formação; • Elaboração de lista de aquisição para lançamento de concurso; • Elaboração de documento de arquitectura; • Elaboração do Plano de Ambientes;

			<ul style="list-style-type: none"> • Preparação Técnica: <ul style="list-style-type: none"> • Instalação do ETM versão 2.2 compactada; • Instalação do ETM em Ambiente de Configuração a partir de imagens; • Revisão dos Manuais e Apresentações sobre a Formação em ETM; <p>Simulação do registo do contribuinte no ETM de acordo com a situação actual, utilizando como base os formulários M05, M06 e M07.</p>
		Projecto 11: Sistema de Gestão de Recursos Humanos (SGRH)	Está em curso o processo de definição do Modelo de Negócio do SGRH, visto já estar pronto o Modelo Conceptual no mesmo.
Pilar 3: Melhorar as práticas na Gestão das Finanças Públicas ao nível sectorial territorial e institucional	Componente 7: Prestação de serviços na base de demanda dos órgãos do Estado e outras entidades;	1. SISTEMA DE GESTÃO MUNICIPAL (Município de Maputo e P13)	Foi reactivado o projecto, após um período de indefinição por parte da equipa do P13. O CEDSIF já recebeu a documentação pedida e está a avalia-la, para posterior certificação da aplicação do P13, conforme o Memorando de Entendimento. Uma equipa do CEDSIF, irá deslocar-se a Nacala, para verificar “ <i>In loco</i> ” o sistema. Sobre o Município de Maputo, realizar-se-á um encontro entre o CMCM e o CEDSIF, prevendo-se reactivar o processo e retomar os trabalhos que estiveram parados desde Outubro de 2010, aguardando respostas do cliente
		2. PROJECTO DE JANELA ELETRÓNICA ÚNICA DO TURISMO (JUTUR)	O Projecto encontra-se temporariamente parado, aguardando-se informação por parte do MITUR para prosseguimento.

	3. PROJECTO SISTEMA NACIONAL DE GESTÃO DE CUSTOS DE CONSTRUÇÃO (SINAGEC) – MOPH	O Projecto encontra-se também temporariamente parado, aguardando-se informação por parte do MOPH para prosseguimento.
	4. SISTEMA DE GESTÃO DE BENEFICIÁRIOS (SGB) - INAS	Embora ainda não tenha sido feito o arranque oficial do projecto a equipa de Desenvolvimento do CEDSIF está a fazer o levantamento dos requisitos e a elaborar o modelo de dados para o início da programação.

2 PONTO DE SITUAÇÃO DAS FUNCIONALIDADES NUCLEARES DO e-SISTAFE

Com vista à conclusão das actividades previstas no Backlog foram realizadas as seguintes actividades:

3 PONTO DE SITUAÇÃO DAS FUNCIONALIDADES NUCLEARES DO e-SISTAFE

Com vista a concluir as actividades previstas no Backlog, foram realizadas as actividades seguintes:

1. Backlog para o Módulo de Execução Orçamental (MEX)

Administrar o OE

- Controlo no Detalhamento de CED - nova funcionalidade

Executar a Programação Financeira Mensal

- Melhoria no ecrã convista adetalhar o atendimento de Solicitações de Recursos Financeiros para todas ou num Período de Desembolso as solicitações para determinada CED
- Melhoria no relatório do Plano de Tesouraria Central para não apresentar contas 7.3.1.2.0.XX
- Melhoria na Libertação Quota Financeira para actualizar lançamentos contabilísticos da disponibilidade financeira.

Executar as Fases da Despesa – Infra-estrutura Comum

- Melhoria no Relatório de Pagamento de Direitos Aduaneiros para considerar Honorários de Despachantes Aduaneiros
- Anulação de Pagamento – Recolha Extra-Caixa Parcial para tratamento de anulação de OPs que tiveram saldos de objectos de descontos parcialmente recolhidos pela recolha extra-caixa
- Melhoria nas funcionalidades de Anulação de Adiantamento de fundos e pagamento via directa para actualizar lançamentos contabilísticos de dotação disponível.
- Melhoria nas funcionalidades Definir Gestor/Ordenador da Despesa para permitir selecção de funcionários da 270100000 nas unidades 2701XX000

Executar as Fases da Despesa – PA de Adiantamento de Fundos a UGB

- Melhoria na transacção Abrir PA Requisição Adiantamento Fundos UGB para Bloquear NUIs Fictícios na Abertura de PAs

Executar as Fases da Despesa – PA de Requisição de Despesas Gerais

- Melhoria na transacção Abrir PA Requisição Despesas Gerais para apresentar somente como Requisitante da Despesa os Funcionários Públicos que tenham sido previamente indicados como Requisitante da Despesa

Executar as Fases da Despesa – PA de Pagamento de Pessoal – Salários

- Melhoria no Relatório Desconto Não Obrigatórios para adicionar informações;

Encerrar o Exercício Económico

- Alteração para Retorno do Fluxo G “Controlo de Disponibilidade Financeira versus CUT”) na Consultar Equação Contabilística para exercício fiscal menor que 2011;
- Alterações no Aprovar Anulação e ajuste de Descontos Registo Necessidade Recurso Financeiro para actualizar lançamentos contabilísticos da disponibilidade financeira e na Consultar Equação Contabilística para considerar as contas 7.3.2.9.0.02 e 7.3.2.9.0.04 para Gestão Central;

Gestão Contabilística

- Melhoria no Relatório Entidade Externa para adicionar Filtro de Grandes Fornecedores;
- Melhoria na Consulta NUIT para adicionar informações (Documento Identificação, Data Criação/Actualização NUIT na DGI e Informação sobre Grande Fornecedor);
- Melhorias para Associação de NE/NL a documentos gerados no sistema;
- Melhorias para impedir a criação de GL associada a gestão diferente da respectiva gestão da UGB/UGE;

Gestão do Tesouro – Gestão da CUT

- Melhorias para permitir o Controlo de permissões para execução do OE em ME no País;
- Melhoria na Consulta transferência bancária para manter titular original da OP;

Gestão de Operação de Tesouraria

- Melhoria na OTC e Recolha de Receita de Terceiros para incluir Valores recebidos em depósito (Valores Pertencentes a Pessoas Colectivas e Singulares);
- Melhoria para permitir o Estorno de Documento NR do Exercício Anterior;

Relatórios

- Melhoria no Relatório Balancete Receita Despesa para inclusão de novas informação e um agendador;
- Melhoria no Relatório da Conta Geral - Mapa XXXVI e Relatório Trimestral - Mapa VI para incluir Novas UGB para os Sectores Prioritários e restrição por FR;
- Melhoria para Manter CED Detalhado e Não Detalhado para Relatório da Despesa;
- Relatório de Acompanhamento da Despesa por Operação de Tesouraria (Online) – novo relatório;

Gestão de Controlo de Acesso

- Melhorar no processo de credenciamento e acesso ao sistema para permitir actualização dos perfis e regras automaticamente para novas unidades;
- Criação de um novo perfil (Perfil Indefinido) para ser automaticamente atribuído a utilizadores alterados no e-CAF para possibilitar a sua manutenção pelo AS;
- Activar NUIT Fictícios de gestores e ordenadores e-SISTAFE em 2011;

2. e-CAF

Cadastro de Funcionários Públicos

- Alteração de NUIT Fictício no e-CAF
- Alteração do Cancelamento da Solicitação de transferência de Orgânico da Vinculação

Folha de Pagamento

- Emitir Declaração de Rendimentos – inclusão de funcionários cujo orgânico foi transferido
- Relatório da Tabela de IRPS
- Conformidade Fixação Abono/Desconto Um-A-Um
- Relatório Detalhado de Funcionário Publico
- Fixar Salário Base – fixar 50%
- Relatório Subfolha Pagamento Via Tesouraria – Novo Formato Relatório
- Abono 112 – Alteração 13º Mês
- Guardar Histórico de Tabela de IRPS
- Abono 110 – Gratificação Chefia – Comparação Vencimento Carreira
- Emitir Declaração de IRPS
- Desconto 215 (IPA) – Alteração da Regra
- Abono 172 – Multas – Alteração para Inclusão de Sectores no Grupo A
- Identificar Folha Carregada via e-CAF ou via e-Folha
- Calcular Salário Batch – Transferência Organico – Calculo Origem e Destino
- Abono 183 (Vencimento Dirigentes Superiores) - Alteração da Regra do Calculo
- Abono 129 (Subsídio de Férias da Assembléia da República)
- Abono 220 (Fundo Social dos Trabalhadores da DPPF Maputo)
- Abono 235 (Fundo Social dos Trabalhadores dos Diversos Sectores)
- Abono 159 (Subsídio GIFIM)
- Abono 152 (Subsídio de Risco) – Alteração
- Nova Regra para Vencimento Base - Categoria
- Emitir Declaração de Rendimentos – NUIT do Orgânico

- Alteração da regra do Abono 174 (Comparticipação em Multas) e o Abono 177 (Subsídio executivo 75)
- Alteração Abono 159 - (Subsidio GIFIM)
- Abono 160 (Subsidio para STAE)
- Alteração da regra do Abono 174 (Comparticipação em Multas)

3. e- Inventario

Administrar e Inventariar o Património do Estado

- Ordenamento Unidades e Sectores pelo Código
- Unidade Credenciamento do e-CAF se não existir no e-Inventário
- Carga de Unidades e Sectores
- Carga de Unidades
- Carga de Sectores
- Transferir dados do offline para o staging (processo manual)

4 RELATÓRIO DE EXECUÇÃO ORÇAMENTAL DO CEDSIF

INTRODUÇÃO

O presente relatório apresenta, de forma sumária, os eventos ocorridos e o orçamento inicial do Plano de Acção e Orçamento (PAO) para 2011, discutido e aprovado pelo Comité de Parceria do Fundo Comum do e-SISTAFE, os fundos disponibilizados, a execução orçamental por projecto e tipo de actividade e a respectiva apreciação e, por fim, o fluxo de caixa do CEDSIF.

EVENTOS OCORRIDOS

Do final do I Trimestre (31/03/2011) à data do presente relatório financeiro, não ocorreram situações materialmente relevantes que tivessem impacto sobre a análise financeira do I Trimestre de 2011.

ORÇAMENTO PREVISTO NO PAO 2011

1.1	Gestão CEDSIF	95.759.625,35	151.947.801,16	147.531.205,40	131.865.511,74	579.814.558,02
1.1.1	Salários e Remunerações	61.625.757,11	83.832.250,02	83.832.250,02	102.929.209,06	332.219.466,21
1.1.2	Capacitação	20.000,00	6.165.033,33	7.248.033,33	3.455.033,33	16.888.099,99
1.1.3	Treinamento	3.033.180,20	2.933.180,20	2.983.180,20	2.983.180,20	11.932.720,80
1.1.4	Equipamento	14.700.000,00	29.850.000,00	29.850.000,00	-	74.400.000,00
1.1.5	Materiais e Serviços Correntes	3.055.656,85	5.430.414,15	5.311.866,85	4.412.414,15	18.210.352,00
1.1.6	Obras	1.500.000,00	5.721.248,46	300.000,00	-	7.521.248,46
1.1.7	Viagens	43.108,00	6.187.500,00	6.177.700,00	6.257.500,00	18.665.808,00
1.1.8	Comunicações	11.781.923,19	11.828.175,00	11.828.175,00	11.828.175,00	47.266.448,19
1.1.9	Contigência	-	-	-	-	52.710.414,37
	TOTAL GESTÃO DO CEDSIF	95.759.625,35	151.947.801,16	147.531.205,40	131.865.511,74	579.814.558,02
	PROJECTOS TRANSITADOS	7.368.086,12	53.505.222,89	36.004.686,12	17.828.086,12	114.706.081,25
2.1	ESTRUTURAÇÃO DO CEDSIF	-	142.500,00	142.500,00	-	285.000,00
2.1.1	Materiais e Serviços Correntes	-	142.500,00	142.500,00	-	285.000,00
2.2	OPERAÇÕES DE TI	4.518.086,12	26.270.186,12	30.712.186,12	13.878.086,12	75.378.544,48
2.2.1	Treinamento	1.430.000,00	1.830.000,00	1.880.000,00	1.680.000,00	6.820.000,00
2.2.2	Materiais e Serviços Correntes	2.683.086,12	6.208.086,12	11.300.086,12	11.373.086,12	31.564.344,48
2.2.3	Equipamento	-	15.920.000,00	15.088.000,00	-	31.008.000,00
2.2.4	Obras	-	864.000,00	816.000,00	-	1.680.000,00
2.2.5	Viagens	405.000,00	1.257.100,00	1.267.100,00	475.000,00	3.404.200,00
2.2.6	Comunicações	-	191.000,00	361.000,00	350.000,00	902.000,00
2.4	DESENVOLVIMENTO DE RH CENTRAIS	-	-	500.000,00	500.000,00	1.000.000,00
2.4.1	Materiais e Serviços Correntes	-	-	500.000,00	500.000,00	1.000.000,00
2.5	REFORÇO À COORDENAÇÃO DA GESTÃO DE FINANÇAS PÚBLICAS	150.000,00	550.000,00	200.000,00	-	900.000,00
2.5.1	Materiais e Serviços Correntes	150.000,00	400.000,00	50.000,00	-	600.000,00
2.5.2	Treinamento	-	150.000,00	150.000,00	-	300.000,00
2.6	SISTEMA NACIONAL DE PLANIFICAÇÃO	-	100.000,00	200.000,00	-	300.000,00
2.6.1	Materiais e Serviços Correntes	-	100.000,00	200.000,00	-	300.000,00
2.7	MÓDULO DO PATRIMÓNIO DO ESTADO	875.000,00	3.225.346,77	1.625.000,00	1.375.000,00	7.100.346,77
2.7.1	Treinamento	875.000,00	875.000,00	875.000,00	875.000,00	3.500.000,00
2.7.2	Materiais e Serviços Correntes	-	2.350.346,77	750.000,00	500.000,00	3.600.346,77
2.8	MÓDULO DE SALÁRIOS E PENSÕES	1.825.000,00	23.217.190,00	2.125.000,00	2.075.000,00	29.242.190,00
2.2.1	Treinamento	1.430.000,00	1.693.430,00	1.730.000,00	1.680.000,00	6.533.430,00
2.2.2	Materiais e Serviços Correntes	-	-	-	-	-
2.2.3	Equipamento	-	16.746.800,00	-	-	16.746.800,00
2.2.4	Viagens	395.000,00	4.776.960,00	395.000,00	395.000,00	5.961.960,00
2.9	MÓDULO DE GESTÃO DE INFORMAÇÃO	-	-	500.000,00	-	500.000,00
2.9.1	Materiais e Serviços Correntes	-	-	500.000,00	-	500.000,00

ORÇAMENTO DOS PROJECTOS SOB DEMANDA EXTERNA

Clas. Prog.	N.O.	Descrição	1º Trim	2º Trim	3º Trim	4º Trim	Total
	5.1	DEFINIÇÃO DA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS NA BASE DA DEMANDA	-	450.000,00	450.000,00	222.500,00	1.122.500,00
	5.2	SISTEMA NACIONAL DE GESTÃO DE CUSTOS DA CONSTRUÇÃO CIVIL (SINAGEC) PARA O MINISTÉRIO DE OBRAS PÚBLICAS E HABITAÇÃO (MOPH)	-	-	-	-	-
	5.3	SISTEMA DE GESTÃO DE BENEFICIÁRIOS PARA O INSTITUTO NACIONAL DE ACÇÃO SOCIAL (INAS)	-	-	-	-	-
	5.4	JANELA ÚNICA DO TURISMO (JUTUR) PARA O MINISTÉRIO DO TURISMO	-	-	-	-	-
		TOTAL PROJECTOS POR SOLICITAÇÃO EXTERNA	-	450.000,00	450.000,00	222.500,00	1.122.500,00

Tabela 1. Orçamento Aprovado para projectos sob demanda externa

COMPROMISSOS PARA DESEMBOLSOS POR DOADORES, PARA 2011

Descrição	Valores	Moeda	Compra	Venda	Médio	MZM	USD	1º	2º	3º	4º
Belgica	-	EUR	46,60	46,87	46,74	-	-				
Dinamarca	7.100.000,00	DKK	6,25	6,29	6,27	44.517.000,00	1.273.733,91				
	7.100.000,00	DKK	6,25	6,29	6,27	44.517.000,00	1.273.733,91				
Itália	300.000,00	EUR	46,60	46,87	46,74	14.020.500,00	401.158,80				
Noruega	10.000.000,00	NOK	5,85	5,88	5,87	58.650.000,00	1.678.111,59				
	5.000.000,00	NOK	5,85	5,88	5,87	29.325.000,00	839.055,79				
EU	-	EUR	46,60	46,87	46,74	-	-				
Total						191.029.500,00	5.465.793,99				
NB											
Câmbio Médios em USD	34,95										
8/12/2010											

Tabela 2. Compromissos para Desembolsos por Doadores em 2011

A tabela acima revela os compromissos de desembolsos previstos para o I Trimestre de 2011 pela Dinamarca, Itália e Noruega, com excepção da Bélgica, pois esta já havia desembolsado o valor no final do ano 2010.

A dotação prevista do Governo é de 340.000.000.00, dos quais se encontram disponíveis 305.999.980,00 após a retirada do cativo de 10%.

EXECUÇÃO ORÇAMENTAL DOS PROJECTOS EM 2011

Em termos gerais a despesa realizada no I Trimestre de 2011 foi de **70.128.569,39MZM** correspondente a **68 %** do orçamento aprovado para este Trimestre, sendo xxxx do valor disponibilizado pelo Governo e xxx do saldo transitado de 2010 desembolsado pela Bélgica. Esta execução de 68% deve-se ao facto de a execução da despesa relativa ao reforço da coordenação da Gestão das Finanças Públicas e ao aperfeiçoamento e desenvolvimento do quadro legal e dos processos e metodologias dependerem, de certo modo, da orientação que for aprovada no âmbito da Visão das Finanças Públicas 2011-2025, a ser aprovada no II Trimestre.

Um aspecto importante a destacar é que, dos Projectos que o CEDSIF possui, foi acrescentado o Projecto Gestão do CEDSIF, que suporta, grosso modo, as despesas de ocorrência regular e as respectivas remunerações dos funcionários da instituição e consultores internacionais.

Componentes	Projectos	Códigos	Orçamento		Execução		Análise	
			APB 2011	APB 1º Trimestre	1º Trimestre	Total	Diferença entre o Orçamento e Execução Trimestral	Grau Execução do Orçamental - (%)
Restruir a UTRAFE e CPD	Gestão do CEDSIF	P1-RUC-GDC	579.813.558,02	95.759.625,35	61.313.047,67	61.313.047,67	34.446.577,68	64,03%
Restruir a UTRAFE e CPD	Restruir a UTRAFE e CPD	P1-RUC-RES	285.000,00			-	-	
Restruir a UTRAFE e CPD	Operações de TI	P1-RUC-OTI	75.378.544,48	4.518.086,12	8.453.576,72	8.453.576,72	(3.935.490,60)	187,11%
Restruir a UTRAFE e CPD	Plano Mestre de Investimentos de TI	P1-RUC-PMI	-			-	-	
Desenvolvimento de RH centrais	Desenvolvimento de RH centrais	P1-DRH-DRH	1.000.000,00			-	-	
Reforçar a Coordenação da GFP	Reforçar a Coordenação da GFP	P1-RCG-RCG	900.000,00	150.000,00	9.700,00	9.700,00	140.300,00	6,47%
Aperfeicoar e Desenvolver Quadro Legal, Processos e Metodologias	Sistema Nacional de Planificação	P2-ADQ-MEP	300.000,00			-	-	
Aperfeicoar e Desenvolver Quadro Legal, Processos e Metodologias	Módulo de Património do Estado	P2-ADQ-MPE	7.100.346,77	875.000,00	172.345,00	172.345,00	702.655,00	19,70%
Aperfeicoar e Desenvolver Quadro Legal, Processos e Metodologias	Módulo de Salários e Pensões	P2-ADQ-MSP	29.242.190,00	1.825.000,00	179.900,00	179.900,00	1.645.100,00	9,86%
Aperfeicoar e Desenvolver Quadro Legal, Processos e Metodologias	Módulo de Gestão de Informação	P2-ADQ-MGI	500.000,00			-	-	
Aperfeicoar e Desenvolver Quadro Legal, Processos e Metodologias	eTributação	P2-ADQ-eTR	-			-	-	
Desenvolvimento de RH sectorial, te	Desenvolvimento de RH sectorial, territorial	P3-DRH-DRH		-		-	-	
Prestação de Serviços	Prestação de Serviços	P3-PDS-PDS		-		-	-	
Total			694.519.639,27	103.127.711,47	70.128.569,39	70.128.569,39	32.999.142,08	68,00%
Extra Projectos						-		
DEFINIÇÃO DA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS NA BASE DA DEMANDA			1.122.500,00					
Total de extra de Projetos			1.122.500,00	-	-	-	-	

Tabela 3. Execução do I Trimestre de 2011

ANÁLISE DA EXECUÇÃO DOS PROJECTOS

Em relação aos valores da tabela nº 4, a explicação exaustiva vai para grandes rubricas, bem como a fundamentação do comportamento da despesa por projecto.

Projecto: Gestão do CEDSIF (P1-RUC-GDC) – Este projecto foi orçado em 95.759.625,35MZM e teve uma execução anual de **61.290.792,67MZM** o equivalente a **64,03%** do orçamento aprovado. As maiores despesas referem-se ao equipamento de suporte, incluindo despesas de segurança das instalações e de manutenção de equipamento incluindo, o transporte de equipamento. As categorias de Pessoal e Comunicações, estiveram abaixo da sua execução pelo facto de os novos ingressos na instituição terem ocorrido em Fevereiro bem como os Directores nomeados não estarem ainda a auferir, até ao fim do I Trimestre, as diferenças salariais a que têm direito. No que concerne a comunicações, não foi pago pelo facto de o respectivo o valor do I Trimestre, devido a atraso na recepção das facturas da TDM para as comunicações externas. Na categoria de Obras, aguarda-se ainda a contratação do projectista.

Pilares	Componente	Projectos	Categorias	Descrição	Orçamento I Trimestre	Execução Trimestral	Saldo Orçamental Trimestral	Grau de Execução
P1	Restrurar a UTRAFE e CPD	Gestão do CEDSIF		P1-RUC-GDC	95,759,625.35	61,313,047.67	34,446,577.68	64.03%
	1		CPT	Capacitação	20,000.00	50,800.00	(30,800.00)	254.00%
	2			Pessoal total (3+4)	61,625,757.11	48,925,496.36	12,700,260.75	79.39%
	3		PEN	Nacional		30,100,749.81		
	4		PEI	Internacional		18,824,746.55		
	5		TRE	Treinamento	3,033,180.20		3,033,180.20	0.00%
	6		EQP	Equipamento	14,700,000.00	111,892.43	14,588,107.57	0.76%
	7		EQS	Equipamento de suporte	3,055,656.85	11,634,358.52	(8,578,701.67)	380.75%
	8		COM	Comunicações	11,781,923.19	543,882.36	11,238,040.83	4.62%
	9		OBR	Obras	1,500,000.00	3,510.00	1,496,490.00	0.23%
	10		VIG	Viagem	43,108.00	43,108.00	0.00	100.00%

Tabela 4. Execução Orçamental na Gestão do CEDSIF (P1-RUC-GDC)

Projecto: Operações de TI (P1–RUC-OTI) - Este projecto estava orçado em **75.378.544,48MZM e 4.518.086,12MZM** ao ano e trimestre, respectivamente. Em termos de execução orçamental, situou-se aos **187.11%** o que corresponde a uma execução acumulada de **8.598.576,72MZM**. Este projecto executou acima do seu orçamento trimestral, principalmente nas categorias de capacitação e equipamento, devido às acções de formação em JAVA no valor de 2.077.513,60MZM (97.935,47USD) e pagamento de licenças de Software *Update Licence & Suport* (31/Agosto/10 a 30/Agosto/11) à Oracle em 3.594.231,75MZM (97.935,47USD). Fazem parte da relação destas despesas, as dívidas com terceiros transitadas de 2010 para 2011, avaliados na totalidade em 5.671.745,35MZM.

Pilares	Componente	Projectos	Categorias	Descrição	Orçamento I Trimestre	Execução Trimestral	Saldo Orçamental Trimestral	Grau de Execução
P1	Restrurar a UTRAFE e CPD	Operações de TI		P1-RUC-OTI	4,518,086.12	8,453,576.72	(3,935,490.60)	187.11%
	1		CPT	Capacitação		2,077,513.60	(2,077,513.60)	
	2			Pessoal total (3+4)	0.00		0.00	
	3		PEN	Nacional				
	4		PEI	Internacional				
	5		TRE	Treinamento	1,430,000.00	82,812.50	1,347,187.50	5.79%
	6		EQP	Equipamento		4,779,223.49	(4,779,223.49)	
	7		EQS	Equipamento de suporte	2,683,086.12	952,579.06	1,730,507.06	35.50%
			COM	Comunicações		35,600.00	(35,600.00)	
	8		OBR	Obras			0.00	
	9		VIG	Viagem	405,000.00	525,848.07	(120,848.07)	129.84%

Tabela 5. Execução Orçamental na Operações de TI (P1-RUC-OTI).

Projecto: Reforço a Coordenação da GFP (P1-RCG-RCG) - Este projecto estava orçado em **900.000,00MZN** ao ano e **150.000,00MZN** ao trimestre. Durante o período em análise teve uma execução de apenas **9.700,00MZN**, isto é **6.47%**. Todas as despesas deste projecto reportam-se a encargos com a realização de reuniões de concertação e recolha de contribuições sobre a proposta da Visão das Finanças Públicas.

P1	Reforçar a Coordenação da GFP			P1-RCG-RCG	150,000.00	9,700.00	140,300.00	6.47%
	1		CPT	Capacitação			0.00	
	2			Pessoal total (3+4)			0.00	
	3		PEN	Nacional				
	4		PEI	Internacional				
	5		TRE	Treinamento			0.00	
	6		EQP	Equipamento			0.00	
	7		EQS	Equipamento de suporte	150,000.00	9,700.00	140,300.00	6.47%
			COM	Comunicações			0.00	
	8		OBR	Obras			0.00	
	9		VIG	Viagem			0.00	

Tabela 6. Reforço a Coordenação da GFP (P1-RCG-RCG)

Projecto: Módulo de Património de Estado (P2-ADQ-MPE) - Este projecto estava orçado em **7.100.346,77MZM**, e **875.000,00MZM** ao ano e trimestre, respectivamente. A execução situou-se em **19.70%**, o que corresponde a **204.300,00MZM**, relativos a despesas de ajudas de custos e subsídios ao pessoal envolvido na implementação do e-Inventario.

P2	Aperfeiçoar e Desenvolver Quadro Legal, Processos e Metodologias	Modelo de Património do Estado		P2-ADQ-MPE				
					875,000.00	172,345.00	702,655.00	19.70%
	1		CPT	Capacitação			0.00	
	2			Pessoal total (3+4)	0.00	58,500.00	(58,500.00)	
	3		PEN	Nacional		58,500.00		
	4		PEI	Internacional				
	5		TRE	Treinamento	875,000.00	113,845.00	761,155.00	13.01%
	6		EQP	Equipamento			0.00	
	7		EQS	Equipamento de suporte			0.00	
	8		COM	Comunicações			0.00	
	9		OBR	Obras			0.00	
	10		VIG	Viagem			0.00	

Tabela 7. Execução Orçamental no Módulo de Património de Estado (P2-ADQ-MPE).

Projecto: Módulo de Salários e Pensões (P2 – ADQ - MSP) – Orçado em **29.242.190,00MZM** ao ano, e **1.850.000,00MZM** ao trimestre a sua execução acumulada foi de **34.900,00MZM**, o que corresponde a **9.86%**, relativos à despesa de ajudas de custos e viagens no âmbito da implementação e expansão do e-folha.

P2	Aperfeiçoar e Desenvolver Quadro Legal, Processos e Metodologias	Modelo de Salários e Pensões		P2-ADQ-MSP				
					1,825,000.00	179,900.00	1,645,100.00	9.86%
	1		CPT	Capacitação			0.00	
	2			Pessoal total (3+4)	0.00	33,000.00	(33,000.00)	
	3		PEN	Nacional		33,000.00		
	4		PEI	Internacional				
	5		TRE	Treinamento	1,430,000.00	1,400.00	1,428,600.00	0.10%
	6		EQP	Equipamento			0.00	
	7		EQS	Equipamento de suporte		500.00	(500.00)	
			COM	Comunicações			0.00	
	8		OBR	Obras			0.00	
	9		VIG	Viagem	395,000.00	145,000.00	250,000.00	36.71%

Tabela 8. Execução Orçamental no Módulo de Salários e Pensões (P2 – ADQ - MSP)

EXECUÇÃO POR CATEGORIAS ANUAL DE TODOS OS PROJECTOS INSCRITOS/2011

			I Tr
Categoria			Valor
1	CPT	Capacitação	2,128,313.60
2		Pessoal total (3+4)	49,016,996.36
3	PEN	Nacional	30,192,249.81
4	PEI	Internacional	18,824,746.55
5	TRE	Treinamento	198,057.50
6	EQP	Equipamento	4,891,115.92
7	EQS	Equipamento de suporte	12,597,137.58
8	COM	Comunicações	579,482.36
9	OBR	Obras	3,510.00
10	VIG	Viagem	713,956.07
Total			70,128,569.39

Tabela 9. Execução Orçamental por Categoria de despesa

Fazendo análise da execução por categoria de despesas de equipamento de suporte, os custos reportam-se a encargos de consultas hospitalares, manutenção das instalações, manutenção de equipamento, segurança, combustível, renda e anúncios.

ORÇAMENTO, DESEMBOLSO E EXECUÇÃO DE 2011

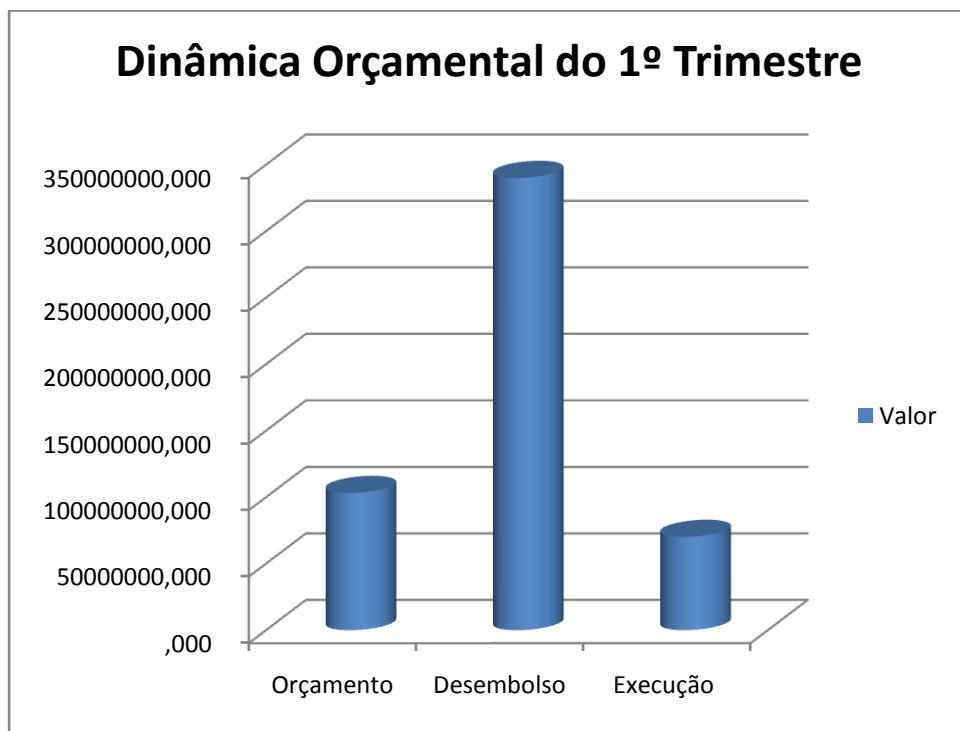


Gráfico 1: Ilustração gráfica da dinâmica orçamental de 2011.

DÍVIDA TRANSITADA DE 2010 PARA 2011

Descrição	Moeda	Valor	Câmbio do Planeamento de 2011	Valor em MZM
Vantagens +	EUR	8,420.00	48.51	408,493.10
Formação - Oracle University Learning Credits - Taxable	EUR	11,954.80	48.51	579,982.58
Formação Core Sprint (8+2 formandos) - Glintt	EUR	10,930.73	48.51	530,300.21
Total em Euro (1)		31,305.53		1,518,775.89
Software Update Licence & Suport 31/Agost/10 30/Agos/11	USD	97,935.47	36.70	3,594,231.75
Treinamento em JAVA para 20 participantes	USD	56,608.00	36.70	2,077,513.60
Total em USD (2)		154,543.47		5,671,745.35
Transporte e logistica - Renda de Novembro e Dezembro	MZM	187,405.92		187,405.92
Cotur	MZM	143,295.00		143,295.00
Total e MZM (3)		330,700.92		187,405.92

Tabela 10. Dividas Transitadas para 2011

A Tabela acima reflecte á divida com terceiros relativa a serviços prestados ao CEDSIF nos finais de 2010 e não pagos por atraso na apresentação das respectivas facturas.

DÍVIDA TRANSITADA PARA 2011 E JÁ PAGA

Descrição	Moeda	Valor	Câmbio do Planeamento de 2011	Valor em MZM
Total em Euro (1)		31,305.53		1,518,775.89
Software Update Licence & Suport 31/Agost/10 30/Agos/11	USD	97,935.47	36.70	3,594,231.75
Treinamento em JAVA para 20 participantes	USD	56,608.00	36.70	2,077,513.60
Total em USD (2)		154,543.47		5,671,745.35

Tabela 11. Dividas Transitadas e Pagas

FLUXO DE CAIXA

Ordem	BCI	795,952.75			
	BM		5,371,834.58		
	CUT	53,514,941.62	299,999.97	0.13	108,666.03
	Autoridade Tributaria (133FCAAT)				
1	Saldo inicial Total de 2010 (MZM, USD, EURO e ZAR)	54,310,894.37	5,671,834.55	0.13	108,666.03
	Entradas/Saídas	MZM	USD	EURO	ZAR
	Governo	340,000,000.00			
	Cativo do Governo	(34,000,020.00)			
	Garatia do BTG	121,424.20			
	Garatia do Eletro Fase	349,896.80			
	Garatia do Eletro Fase	241,422.48			
	Garantia de EBS	45,756.14			
	Reembolso da Sra Emilia Timane	4,200.00			
	Emissão de extrato e Imposto de selo s/comissão	(66.00)			
	Dotação (101 MZM para USD)	(2,077,513.60)	56,608.00		
	Dotação (101 MZM para USD)	(3,594,231.75)	97,935.47		
	Dotação (101 MZM para EURO)	(1,518,631.26)		31,305.53	
2	Subtotal de Entradas/Saídas	299,572,237.01	154,543.47	31,305.53	-
	Execução de 1º Trimestre de 2011	38,406,038.08	864,374.15		
3	SubTotal de despesas	38,406,038.08	864,374.15	-	-
4	Saldo Financeiro final de 2010 (1+2-3)	315,477,093.30	4,962,003.87	31,305.66	108,666.03

Tabela 12. Fluxo de Caixa

O saldo inicial inclui os seguintes valores:

- 18.519,84USD - Este valor faz parte do plano de desembolso da Noruega no ano de 2009, para reembolsar as despesas da deslocação dos consultores do CEDSIF.
- 32.802,75USD - Este valor foi desembolsado pela Danida com finalidade de apoio aos treze (13) Municípios – P13 na área de Aperfeiçoamento e Adequação do Sistema de Gestão Municipal (SGM) para as autarquias Moçambicanas.
- 16.914,87USD – Este valor foi financiado pela Noruega para cobrir as despesas da avaliação de PEFA.