



REPÚBLICA DE MOÇAMBIQUE

MINISTÉRIO DAS FINANÇAS

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

**RELATÓRIO DO 2º TRIMESTRE DE 2011
ELABORADO PELO CEDSIF**

MAPUTO, AGOSTO DE 2011

INDICE

| | | |
|-----------|--|-----------|
| 1 | CONTROLO DA REVISÃO DO RELATÓRIO | 3 |
| 2 | LISTA DE ABREVIATURAS | 4 |
| 3 | SUMÁRIO EXECUTIVO | 5 |
| 4 | PRINCIPAIS ACTIVIDADES PREVISTAS E REALIZADAS NO 2º TRIMESTRE DE 2011 | 6 |
| 5 | ANEXO 1: RELAÇÃO DE INSTITUIÇÕES COM TÉCNICOS FORMADOS, CURSOS MINISTRADOS E O MÊS DE REALIZAÇÃO, NO ÂMBITO DO PROJECTO "GESTÃO DO CEDSIF". | 28 |
| 6 | ANEXO 2: RELAÇÃO DE INSTITUIÇÕES COM TÉCNICOS FORMADOS, CURSOS MINISTRADOS E O MÊS DE REALIZAÇÃO, NO ÂMBITO DO PROJECTO "OPERAÇÕES DE TI". | 29 |
| 7 | ANEXO 3: RELATÓRIO DE AUDITORIA FINANCEIRA AO CEDSIF | 30 |
| 8 | RELATÓRIO DE EXECUÇÃO ORÇAMENTAL DO CEDSIF | 31 |
| 9 | ORÇAMENTO DOS PROJECTOS SOB DEMANDA EXTERNA | 33 |
| 10 | COMPROMISSOS PARA DESEMBOLSOS POR DOADORES, PARA 2011 | 33 |
| 11 | EXECUÇÃO ORÇAMENTAL DOS PROJECTOS ATÉ AO 2º TRIMESTRE DE 2011 | 39 |
| 12 | ANÁLISE DA EXECUÇÃO DOS PROJECTOS | 41 |
| 12.2 | Execução por categorias: | 43 |
| 12.3 | Execução por Categorias dos projectos inscritos/2011 – 1º semestre | 50 |
| 13 | ORÇAMENTO, DESEMBOLSOS E EXECUÇÃO DE 2011 | 50 |
| 14 | FLUXO DE CAIXA | 51 |
| | DESENVOLVIMENTOS SUBSEQUENTES | 53 |

1 Controlo da Revisão do Relatório

| Versão | Descrição da Versão | Data de Revisão | Autor |
|---------------|---|------------------------|---|
| Versão 1 | Conclusão da Elaboração inicial | 08/08/2011 | Muntaz Adam e Alívio Jopela |
| Versão 1.1 | Inclusão das recomendações de Florência Suamade | 10/08/2011 | Alívio Jopela e João Mahanjane |
| Versão 1.2 | Inclusão de informação adicional, formatação do texto, por Florência Suamade | 12/08/2011 | Florência Suamade |
| Versão 1.3 | Assumpção dos comentários dos Assessores de Direcção, Directores dos Serviços, Chefes de Departamentos e Gestores de Projectos. | 18/08/2011 | Alívio Jopela e João Mahanjane |
| Versão 1.4 | Assumpção das recomendações resultantes da Reunião do Conselho de Direcção que teve lugar a 19/08/2011. | 22/08/2011 | Alívio Jopela e João Mahanjane |
| Versão 1.5 | Revisão Final | 25/08/2011 | Augusto Sumburane, Alívio Jopela e João Mahanjane |

| 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 | |

2 LISTA DE ABREVIATURAS

| | |
|---------------------|---|
| AFU | Adiantamento de Fundos |
| APB | Plano de Acção e Orçamento (PAO) |
| AT | Autoridade Tributária de Moçambique |
| BM | Banco de Moçambique |
| CEDSIF | Centro de Desenvolvimento de Sistemas de Informação de Finanças |
| 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 electrónica) |
| e-Tributação | Módulo de Gestão de Receitas |
| MEO | Módulo de Elaboração Orçamental |
| MEX | Módulo de Execução Orçamental |
| 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 |
| UTRESP | Unidade Técnica da Reforma do Sector Público |
| VD | Via Directa |

3 Sumário Executivo

O PAO 2010-2012 do SISTAFE assenta sobre três pilares, nomeadamente:

1. Desenvolvimento organizacional e gestão dos recursos humanos nos órgãos centrais (MF, MPD);
2. Desenvolvimento do sistema de GFP, e
3. Melhoria das práticas na GFPs ao nível sectorial, territorial e institucional.

Os três pilares integram 7 componentes ou áreas de acção para o período 2010-2012 que visam estabelecer estruturas sustentáveis da reforma do SISTAFE, designadamente:

- Reestruturar a UTRAFE (e o CPD) a fim de criar uma função de Operação de TI compatível com as boas práticas do mercado;
- Elaborar e implementar uma estratégia de desenvolvimento de recursos humanos nos órgãos centrais;
- Reforçar a coordenação da reforma na área de GFP e a capacidade de monitorar a implementação da reforma e o desempenho na área de GFP;
- Aperfeiçoar e desenvolver a Gestão de todos os processos e metodologias do Sistema de Finanças Públicas;
- Desenvolvimento de aplicações de TI para sustentar o sistema de GFP;
- Elaborar e implementar uma estratégia de desenvolvimento dos recursos humanos nos órgãos do Estado; e
- Prestar serviços na base da demanda dos órgãos do Estado e outras entidades.

O PAO 2010-2012 define as seguintes áreas de prioridade: Gestão de Património, Gestão de Salários e Pensões, Gestão da Receita e Planeamento.

O presente relatório constitui documento de análise e de avaliação do grau de execução do Plano de Actividades do CEDSIF no 2º Trimestre de 2011, procurando sintetizar as realizações ocorridas nesse Trimestre, avaliar os resultados e indicar a informação relevante para os trimestres seguintes.

4 PRINCIPAIS ACTIVIDADES PREVISTAS E REALIZADAS NO 2º TRIMESTRE DE 2011

| PILAR | COMPONENTE | PROJECTO | CLASSIFICADOR PROGRAMÁTICO | ACTIVIDADES PREVISTAS PARA O 2º TRIMESTRE DE 2011 | ACTIVIDADES REALIZADAS NO 2º TRIMESTRE |
|--|--|-------------------------|----------------------------------|---|---|
| 1. Desenvolvimento Organizacional e Gestão dos Recursos Humanos | 0. Desenvolvimento Organizacional | GESTÃO DO CEDSIF | MDF03-00-MDF-I05-001-00-0 | GESTÃO DO CEDSIF | |
| | | | | 1. Monitoria & Avaliação | Acompanhamento das diferentes missões, com destaque para a missão do FMI, missão específica de Gestão de Finanças Públicas, Revisão de Médio Termo da Implementação do PAO 2010-2012, Seminário do Banco Mundial, elaboração de trabalhos e pareceres técnicos diversos ou de fundamentação de posições do CEDSIF, elaboração do Relatório do 1º Trimestre do PAO 2011. Deu-se também seguimento à implementação das recomendações das missões ao nível das áreas técnicas pertinentes. |
| | | | | 2. Cooperação Internacional | Actividades a ocorrer nos trimestres seguintes. |
| | | | | 3. Planificação e Orçamento do CEDSIF | Decorreu a revisão do Orçamento aprovado para o CEDSIF, para o exercício económico de 2011. Iniciou-se a elaboração do Plano de Actividades e Orçamento para o exercício económico de 2012 (PAO 2012). Iniciou também a Elaboração do Plano Estratégico com vista |

| PILAR | COMPONENTE | PROJECTO | CLASSIFICADOR PROGRAMÁTICO | ACTIVIDADES PREVISTAS PARA O 2º TRIMETRE DE 2011 | ACTIVIDADES REALIZADAS NO 2º TRIMETRE |
|-------|------------|----------|----------------------------|---|--|
| | | | | | a englobar as matérias ligadas ao Plano de expansão do e-SISTAFE e ao Plano de Investimento em TIC's. |
| | | | | 4. Capacitação | Para melhor responder aos desafios preconizados para o CEDSIF, no tocante às actividades planificadas para 2011, no II Trimestre foram realizadas acções de capacitação para vários Técnicos e Gestores, esperando-se destes maior eficiência e zelo na execução das suas actividades e responsabilidades. |
| | | | | 5. Treinamento (Formação e reciclagem de utilizadores "Gestores das finanças públicas nas diversas aplicações") | Para esta actividade foram formados Técnicos de 23 Instituições, no âmbito da reciclagem e mudanças de pessoal que as instituições que operam o e-SISTAFE atravessam. Vide, no Anexo 1, o rol de Instituições com Técnicos formados, os cursos ministrados e o respectivo mês em que estes ocorreram. |
| | | | | 6. Divulgação: Implementação do Roll-out das instituições a descentralizar | A actividade do <i>roll-out</i> do e-SISTAFE está prevista para o próximo trimestre. Contudo, foram já realizados dois Seminários de preparação para a descentralização do e-SISTAFE, dirigidas a 24 instituições. |

| PILAR | COMPONENTE | PROJECTO | CLASSIFICADOR PROGRAMÁTICO | ACTIVIDADES PREVISTAS PARA O 2º TRIMESTRE DE 2011 | ACTIVIDADES REALIZADAS NO 2º TRIMESTRE |
|-------|------------|---|----------------------------------|--|---|
| | | | | no âmbito da implementação do e-SISTAFE. | |
| | | Definição da actuação do CEDSIF e gestão da mudança organizacional | MDF03-00-MDF-I11-001-00-0 | ESTRUTURAÇÃO DO CEDSIF | |
| | | | | 1. Estrutura orgânica do CEDSIF | A Estrutura Orgânica do CEDSIF foi concluída e está implementada, interinamente, enquanto prossegue o processo de reelaboração e aprovação do Estatuto Orgânico. |
| | | | | 2. Novo Estatuto Implementado; Modelo de Gestão e Processos Consolidados e Desenho do Modelo Conceptual de Processos Administrativos do CEDSIF | A reelaboração do Estatuto Orgânico do CEDSIF encontra-se em processo de finalização, em virtude de o mesmo ter sido devolvido pelo Ministério da Função Pública (MFP) pela existência de matérias que transcendem a competência da Comissão Interministerial em aprová-las. A reelaboração encontra-se na fase de finalização com vista à sua submissão aos órgãos competentes para aprovação. O modelo de Gestão e Processos consolidados, assim como o Modelo Conceptual de Processos Administrativos do CEDSIF constituem instrumentos cuja implementação ou adopção está dependente da aprovação do Estatuto Orgânico em reelaboração. |
| | | | | 3. Regulamento | A realização desta actividade está dependente da |

| PILAR | COMPONENTE | PROJECTO | CLASSIFICADOR PROGRAMÁTICO | ACTIVIDADES PREVISTAS PARA O 2º TRIMETRE DE 2011 | ACTIVIDADES REALIZADAS NO 2º TRIMETRE |
|-------|------------|------------------------------|----------------------------|--|--|
| | | | | Interno do CEDSIF | aprovação do Estatuto Orgânico do CEDSIF. |
| | | | | 4. Plano de Carreiras Profissionais | A realização desta actividade está dependente da aprovação do Estatuto Orgânico. |
| | | | | 5. Introdução da classificação programática no PAO | A aplicação da nova proposta de Classificador Programático iniciou, no CEDSIF, a partir de 1 de Julho de 2011, mas os seus efeitos só serão avaliáveis após a realização da Programação Financeira no próximo ano económico. Com a introdução do detalhamento deste Classificador, o CEDSIF introduziu o seu plano de contas interno no e-SISTAFE para garantir, desse modo, o controlo orçamental a todos os níveis. Espera-se que o resultado desta experiência se venha a estender para os demais sectores. |
| | | | | 6. Materiais e serviços correntes | Procedeu-se à elaboração e divulgação do Boletim Informativo mensal e ao seu registo oficial. Iniciou a preparação de actos e formalidades tendentes à criação da Marca Corporativa do CEDSIF. Promoveram-se eventos comemorativos de 7 de Abril, 1 de Maio e 25 de Junho. |
| | | Prestação de serviços | MDF03-00-MDF- | OPERAÇÕES DE TI | |

| PILAR | COMPONENTE | PROJECTO | CLASSIFICADOR PROGRAMÁTICO | ACTIVIDADES PREVISTAS PARA O 2º TRIMESTRE DE 2011 | ACTIVIDADES REALIZADAS NO 2º TRIMESTRE |
|-------|------------|------------------|----------------------------|--|--|
| | | e operação de TI | I11-002-00-0 | <p>(ASSEGURADA A OPERAÇÃO CONTÍNUA DO E-SISTAFE)</p> <p>1. 45% da Execução do Orçamento realizada pela via Directa</p> <p>2. Especificações tendentes a melhorias das aplicações do e-SISTAFE</p> | <p>O total da despesa paga (Adiantamentos de Fundos e Despesas Pagas pela via Directa), no período de Janeiro a Junho do ano em curso, foi de 47.061.319.388,60Mt.</p> <p>Deste montante, 16.941.745.544,24Mt foram realizadas pela VD (Via Directa), o que representa cerca de 36% do total da despesa prevista no orçamento, realizada por esta via até Junho.</p> <p>Durante o 2º Trimestre estavam previstas 94 melhorias nas aplicações do e-SISTAFE. Destas, 51 foram implementadas integralmente, 35 parcialmente e 8 não implementadas. Em contrapartida, foram implementadas 73 melhorias não previstas. Assim, o total de melhorias implementadas integralmente no período foi de 124, ou seja, 30 a mais do que o número previsto.</p> <p>Do total de melhorias implementadas integralmente para implantação em produção, somente 2 não foram implantadas por redefinição de prioridades, tendo passado</p> |

| PILAR | COMPONENTE | PROJECTO | CLASSIFICADOR PROGRAMÁTICO | ACTIVIDADES PREVISTAS PARA O 2º TRIMESTRE DE 2011 | ACTIVIDADES REALIZADAS NO 2º TRIMESTRE |
|-------|------------|----------|----------------------------|---|--|
| | | | | | <p>para o III Trimestre.</p> <p>Com relação a 8 melhorias previstas e não implementadas, 3 não o foram por necessidade de priorizar a implementação das 73 melhorias não previstas, e 5 por falta de definição clara ou por cancelamento pelo cliente.</p> <p>A implementação parcial de 35 melhorias previstas decorreu da necessidade de implementação das 73 melhorias não previstas, que foram priorizadas pelo cliente.</p> <p>Foi igualmente disponibilizada uma nova funcionalidade de <u>Controlo de Disponibilidade Financeira por UGB – Fonte de Recurso e Moeda</u>, que vai dotar a DNT de mais uma ferramenta para a gestão da programação financeira dos fundos externos.</p> <p>Foram ainda desenvolvidos 2 novos relatórios:</p> <p>a) <u>Relatório Doadores por OP- COD</u> que permite discriminar todas as OPs pagas por FR Externa (despesa investimento componente externa), UGB e COD. Este relatório encontra-se na fase de</p> |

| PILAR | COMPONENTE | PROJECTO | CLASSIFICADOR PROGRAMÁTICO | ACTIVIDADES PREVISTAS PARA O 2º TRIMESTRE DE 2011 | ACTIVIDADES REALIZADAS NO 2º TRIMESTRE |
|-------|------------|----------|----------------------------|---|---|
| | | | | | <p>homologação; e o</p> <p>b) <u>Relatório de Acompanhamento da Despesa, para atender a DNCP</u> e que permite visualizar, por UGB, os níveis percentuais de execução nas CEDs 112 – Salários e Remunerações e 12- Bens e serviços em relação à dotação actualizada. Este relatório encontra-se em produção.</p> |
| | | | | 3. e-SISTAFE implementado em mais 50 instituições via financiamento do CEDSIF | <p>O CEDSIF prevê descentralizar 50 UGBs no 3º e 4º trimestres. A descentralização ocorrida no I Semestre, num total de 58 UGBs, 43 no 1º trimestre e 15 no 2º trimestre foi efectuada por solicitação dos clientes e à expensas suas, com excepção de 3 UGBs que são do programa do CEDSIF.</p> <p>Para garantir a descentralização programada, foram lançados concursos públicos para aquisição do equipamento informático para esse efeito necessário.</p> |
| | | | | 4. Mais categorias de despesa realizadas pela via directa do e-SISTAFE | <p>Foram identificadas duas categorias de despesas que podem ser executadas por via Directa, que vinham sendo realizadas por meio de Adiantamento de Fundos: Transferências a Administrações Públicas e Transferências a Administrações Privadas. Com esta medida espera-se um incremento na realização da despesa por Via Directa entre 1</p> |

| PILAR | COMPONENTE | PROJECTO | CLASSIFICADOR PROGRAMÁTICO | ACTIVIDADES PREVISTAS PARA O 2º TRIMESTRE DE 2011 | ACTIVIDADES REALIZADAS NO 2º TRIMESTRE |
|-------|------------|----------|----------------------------|---|---|
| | | | | | a 2%. |
| | | | | 5. Implementado um mecanismo mais seguro controlável e fiável de transmissão de dados entre o MF e BM | O CEDSIF melhorou o processo de segurança e controlo de transmissão de dados entre o MF e BM, tornando este processo cada vez mais fiável e facilmente controlável. |
| | | | | 6. Treinamento | Para esta actividade foram formados 57 Técnicos das Instituições arroladas no Anexo 2. |
| | | | | 7. Recomendações da auditoria de segurança implementadas | <p><u>Política de Segurança em revisão;</u></p> <p><u>Organização da segurança da informação:</u> elaborados os termos de referência dos Técnicos e, realizadas as formações programadas;</p> <p><u>Segurança física e de ambiente:</u> o sistema de monitoramento do ambiente e de <i>cctv</i> estão operacionais e estabilizados os sistemas redundantes de corrente eléctrica e de refrigeração através de uso de grupos geradores e UPS` s;</p> <p><u>Controlo de acesso:</u> o sistema biométrico está em fase de teste. O sistema de cartões de acesso funcional e em curso a realização de auditorias aos administradores de</p> |

| PILAR | COMPONENTE | PROJECTO | CLASSIFICADOR PROGRAMÁTICO | ACTIVIDADES PREVISTAS PARA O 2º TRIMESTRE DE 2011 | ACTIVIDADES REALIZADAS NO 2º TRIMESTRE |
|-------|------------|---|----------------------------|---|--|
| | | | | | segurança; <u>Gestão de incidentes relacionados com a segurança da informação</u> : em processo a elaboração dos termos de referência para aquisição de equipamentos para montagem do laboratório de segurança; e <u>Gestão de continuidade de negócios</u> : previstas formações sobre BCM -25999, e em criação as condições para instalação do novo <i>site</i> (DR). |
| | | Elaboração e Implementação de um Plano Mestre de Investimentos de TI (Plataforma de TI) | MDF03-00-MDF-I11-003-00-0 | PLANO MESTRE DE INVESTIMENTOS EM TI | |
| | | | | 1. Incremento na qualidade dos serviços prestados pelo CEDSIF em TI | Foram melhoradas as apresentações da informação colectada nas monitorias diárias em todas as áreas do SO (Serviço de Operações); Foram criadas ferramentas de controlo de actividades: <ul style="list-style-type: none"> • <i>Workflow</i> de entrada de projectos no SO e <i>timesheet</i> para controlo de actividades; • Controlo de prestação de serviços (planilha de controlo de solicitações e modelo de ficha de serviços). Relatório de desempenho (<i>performance</i>) dos sistemas, em resultado da monitoria diária; |

| PILAR | COMPONENTE | PROJECTO | CLASSIFICADOR PROGRAMÁTICO | ACTIVIDADES PREVISTAS PARA O 2º TRIMETRE DE 2011 | ACTIVIDADES REALIZADAS NO 2º TRIMETRE |
|-------|------------|----------|----------------------------|--|---|
| | | | | 2. Aumento da capacidade de adesão a outros relacionamentos externos em TI | <ul style="list-style-type: none"> Os projectos externos (JUTUR, P13, INAS e Portal do Contribuinte) incorporam, nos seus dossiers, a componente tecnológica (<i>hardware e software</i>) daí que necessitam somente de espaço físico para alojarem os seus equipamentos e de capacidade humana para gestão da componente tecnológica. Os projectos externos e-Tributação e Conselho Municipal da Cidade de Maputo, não incorporam a componente tecnológica e a sua futura implantação na estrutura do Centro de Dados foi contemplada no documento de justificação da renovação da infraestrutura tecnológica do CEDSIF. |
| | | | | 3. Disponibilidade atempada dos dados e facilidade de operacionalização | Efectuadas continuamente melhorias a nível da camada de base de dados, que culminam na rapidez de disponibilização de dados. Com a aquisição de máquinas EXADATA cujo funcionamento em pleno se prevê para Outubro/Novembro, espera-se uma melhor disponibilidade dos dados. |
| | | | | 4. Infra-estrutura de TI actualizada | Para a camada de base de dados, está-se na fase de aquisição das máquinas EXADATA para substituição dos actuais servidores; Para a camada applicacional foram substituídos 05 servidores |

| PILAR | COMPONENTE | PROJECTO | CLASSIFI CADOR PROGRA MÁTICO | ACTIVIDADES PREVISTAS PARA O 2º TRIMETRE DE 2011 | ACTIVIDADES REALIZADAS NO 2º TRIMETRE |
|--------------|--|--|---|---|---|
| | | | | | de menor capacidade de processamento para 02 servidores de maior capacidade de processamento. |
| | | | | 5. Continuidade do Negócio | Foram realizados vários testes parciais na infra-estrutura do Centro de Dados Secundário para validação da operacionalidade da infra-estrutura em todas as camadas. |
| | 1. Reestruturar a UTRAFE e o CPD | | | | Concluída a reestruturação da UTRAFE e CPD, tendo se criado o CEDSIF, que está em processo de estruturação. |
| | 3. Reforçar a Coordenação de Gestão das Finanças Públicas | Definição da responsabilidade de coordenação geral das reformas de gestão das finanças públicas | MDF03-00-MDF-I11-004-00-0 | REFORÇO A COORDENAÇÃO DE GESTÃO DAS FINANÇAS PÚBLICAS | |
| | | | | 1. Estabelecimento de parcerias com instituições académicas para inclusão nos planos de estudos de matérias | 1. Actividade prevista para os trimestres seguintes. |

| PILAR | COMPONENTE | PROJECTO | CLASSIFICADOR PROGRAMÁTICO | ACTIVIDADES PREVISTAS PARA O 2º TRIMESTRE DE 2011 | ACTIVIDADES REALIZADAS NO 2º TRIMESTRE |
|-------|------------|----------|----------------------------|---|--|
| | | | | relacionadas com finanças públicas de Moçambique | |
| | | | | 2. Elaboração, acompanhamento e actualização da visão das finanças públicas | <p>A revisão da Visão das Finanças Públicas foi concluída e feita a apreciação preliminar no Conselho Consultivo do MF, realizado em Abril, tendo-se recomendado a sua apreciação pelo Conselho Coordenador.</p> <p>O Conselho Coordenador recomendou, por sua vez, que a proposta da Visão fosse analisada com mais detalhe e com o Ministério de Planificação e Desenvolvimento no que se refere aos seus objectivos macroeconómicos.</p> <p>Em cumprimento desta decisão, o CEDSIF apresentou a Visão de Finanças Públicas no Conselho Técnico do MPD, tendo-se colhidas as contribuições e o acordo sobre a inclusão dos macro-objectivos de base da Visão na Estratégia Nacional de Desenvolvimento, em elaboração pelo MPD.</p> <p>Face a estas propostas, o CEDSIF voltou a rever o documento, que já o enviou para apreciação final do</p> |

| PILAR | COMPONENTE | PROJECTO | CLASSIFICADOR PROGRAMÁTICO | ACTIVIDADES PREVISTAS PARA O 2º TRIMESTRE DE 2011 | ACTIVIDADES REALIZADAS NO 2º TRIMESTRE |
|--|--|--|----------------------------|--|--|
| | | | | | Conselho Consultivo do Ministro das Finanças. |
| 2.Desenvolvimento do sistema de Gestão das Finanças Públicas | 4. Aperfeiçoar e desenvolver a gestão de todos os processos e metodologias do Sistema de Finanças Públicas | Projecto 8: Módulo de Salários e Pensões | MDF03-00-MDF-I10-001-00-0 | MÓDULO DE SALÁRIOS E PENSÕES | |
| | | | | 1.e-folha implementado no nível central e em pelo menos 3 sectores ao nível provincial | Para o II Trimestre de 2011, o CEDSIF previa descentralizar 123 sectores de nível Central e 3 sectores de nível provincial. Este processo de descentralização assim decorreu: <ul style="list-style-type: none"> Foi descentralizado o pagamento de salários via e-Folha em 107 sectores do nível Central, sendo que deste número, 17 sectores ainda se encontram em fase de sincronização. Dos sectores programados 16 não entraram no e-Folha e o seu processamento continua a ser feito pelo SNV. Analisando o cumprimento da meta definida para o nível provincial, de 3 sectores por província, ou seja, 33 sectores das 11 Províncias, verifica-se que para o período de Janeiro a Junho a meta foi superada em número total de 161 Sectores. |
| | | | | 2.Especificação para a implantação do | A especificação para a implantação do pagamento de pensionistas via e-Folha encontra-se em fase de levantamento em conjunto com a Direcção Nacional de |

| PILAR | COMPONENTE | PROJECTO | CLASSIFICADOR PROGRAMÁTICO | ACTIVIDADES PREVISTAS PARA O 2º TRIMESTRE DE 2011 | ACTIVIDADES REALIZADAS NO 2º TRIMESTRE | |
|-------|------------|--|---|---|--|---|
| | | | | pagamento de pensionistas via e-Folha | Previdência Social – DNPS do MF, cujos órgãos sociais foram recentemente constituídos. | |
| | | | | 3.Realização da prova de vida | Esta actividade terá lugar nos Trimestres seguintes. | |
| | | | | 4. Aquisição e instalação do equipamento para prova de vida | Iniciado o processo de especificação do equipamento para prova de vida. Prevê-se dar continuidade a esta actividade no 3º Trimestre. | |
| | | Projecto: Sistema de Gestão de Recursos Humanos | MDF03-00-MDF-I11-008-00-0 | | 1. Definição conceptual do Sistema de Gestão de Recursos Humanos | Com a definição conceptual do Sistema de Gestão de Recursos Humanos efectuada em 2009, teve inicio no 2º Trimestre a discussão do Modelo de Negócios a nível inter-ministerial. |
| | | 5. Desenvolvimento de aplicações de TI para | Projecto 7: Gestão Do Património Do Estado | MDF03-00-MDF-I11-006-00-0 | MÓDULO DE GESTÃO DO PATRIMÓNIO DO ESTADO | 1. Em curso a digitalização (fase I) e o registo de conformidade (Fase II) dos dados que irão constar nos |

| PILAR | COMPONENTE | PROJECTO | CLASSIFICADOR PROGRAMÁTICO | ACTIVIDADES PREVISTAS PARA O 2º TRIMESTRE DE 2011 | ACTIVIDADES REALIZADAS NO 2º TRIMESTRE |
|---|---|---|----------------------------|---|--|
| | sustentar o Sistema de Gestão de Finanças Públicas | | | Desenvolvimento e implantação em produção do módulo e-Inventário | Mapas da Conta Geral do Estado (CGE) referente ao exercício económico de 2010. Estes dados vão constituir a posição inicial no Módulo de Gestão de Património do Estado. Neste momento encontra-se em processo de desenvolvimento a funcionalidade de Geração de Mapas da CGE (fase III). |
| 2. Continuidade das actividades para implantação do módulo de Gestão do Património do Estado. | | Redefinida a prioridade para o III Trimestre. | | | |
| Projecto: 8 Módulo de Gestão de Informação | | MDF03-00-MDF-I11-007-00-0 | 1. Produção de Relatórios | Especificados e produzidos os seguintes relatórios: Por solicitação dos Doadores <ul style="list-style-type: none"> • Fluxos Financeiros dos Fundos Externos por Moeda e por FR; • Pagamentos Efectuados por FR Fundos Externos. Por solicitação da DNCP | |

| PILAR | COMPONENTE | PROJECTO | CLASSIFICADOR PROGRAMÁTICO | ACTIVIDADES PREVISTAS PARA O 2º TRIMESTRE DE 2011 | ACTIVIDADES REALIZADAS NO 2º TRIMESTRE |
|-------|------------|----------|----------------------------|---|---|
| | | | | | <ul style="list-style-type: none"> • Relatório de Gestão por UGB CED- CED 112 e CED 12; • Relatório por FR e por CED; • Relatório por UGB/CED Mês a Mês – Execução Via Directa. |
| | | | | 2. Especificação da funcionalidade que permita a extracção de informação automática de informação pelo e-SISTAFE, pelas unidades com vista a compor a conta de gerência | Em desenvolvimento a funcionalidade que permitirá a extracção automática de informação, no e-SISTAFE, pelas unidades com vista a compôr a Conta de Gerência, esperando-se que esteja operacional no 3º Trimestre. |
| | | | | 3. Desenhadas especificações para a instalação do | Desenvolvida a funcionalidade do <i>Business Intelligence</i> (BI), faltando apenas a sua homologação e esperando-se que a mesma esteja operacional no 3º Trimestre. A ideia é implantar em Produção a versão existente e depois efectuar |

| PILAR | COMPONENTE | PROJECTO | CLASSIFICADOR PROGRAMÁTICO | ACTIVIDADES PREVISTAS PARA O 2º TRIMESTRE DE 2011 | ACTIVIDADES REALIZADAS NO 2º TRIMESTRE |
|-------|------------|---|----------------------------------|--|---|
| | | | | Business Intelligence (BI). | as melhorias via <i>Backlog</i> . |
| | | Projecto: 9 Sistema Nacional de Planificação | MDF03-00-MDF-I11-005-00-0 | SISTEMA NACIONAL DE PLANIFICAÇÃO | |
| | | | | 1. Definir as directrizes (modelo conceptual/de negócio) para o SNP. | Definidas, a nível técnico envolvendo representantes do MPD, da DNO e do CEDSIF, as linhas mestras do que deverá ser o Modelo Conceptual do SNP. |
| | | Projecto 10: e-Tributação | MDF03-00-MDF-I11-003-03-E | E-TRIBUTAÇÃO | |
| | | | | 1. Gestão, controlo e monitoria; | Elaborado o documento de arranque do projecto; Elaborado e aprovado o Regulamento dos Comités Executivo e Técnico do Projecto; Revisto o Plano do NUIT, com a Oracle; Analisado e decidido que não haverá dois portais, mas apenas o já integrado no e-Tributação com base no ETM da ORACLE; Definidos os ToR`s da consultoria da ORACLE para o |

| PILAR | COMPONENTE | PROJECTO | CLASSIFICADOR PROGRAMÁTICO | ACTIVIDADES PREVISTAS PARA O 2º TRIMETRE DE 2011 | ACTIVIDADES REALIZADAS NO 2º TRIMETRE |
|-------|------------|----------|----------------------------|--|---|
| | | | | | <p>Arquitecto Técnico e o Configurador; Celebrado, com a ORACLE, o Acordo de Parceria Directa de Prestação de Serviços de Consultoria da ORACLE; Contratado o Arquitecto Funcional por 15 dias para finalização dos requisitos do NUIT; Execução do Plano de Preparação de Configuração (Implementação do Estudo de Caso); Elaborados os ToR's de consultoria de segurança; Realizado o Seminário com apoio da ORACLE; Elaborado o Orçamento para Infra-estrutura e desenvolvimento do Portal; Elaborado o Orçamento do Centro de Atendimento (<i>Call Centre</i>); e Em fase de lançamento o concurso de aquisição da Infra-estrutura de TI para o Projecto.</p> |
| | | | | 2. Infra-estrutura de suporte e disponibilização do serviço; | <p>Concluído o desenho da estrutura e encontrando-se em processo de aquisição a infra-estrutura de suporte e disponibilização do serviço; Lançado o concurso de aquisição de 3 servidores para o início do desenvolvimento do Módulo de Registo do Contribuinte, NUIT.</p> |
| | | | | 3. Desenho e | 3. Concluído o levantamento da situação actual do Desenho |

| PILAR | COMPONENTE | PROJECTO | CLASSIFICADOR PROGRAMÁTICO | ACTIVIDADES PREVISTAS PARA O 2º TRIMESTRE DE 2011 | ACTIVIDADES REALIZADAS NO 2º TRIMESTRE |
|-------|------------|----------|----------------------------|---|---|
| | | | | desenvolvimento do módulo de registo de NUIT; | e Desenvolvimento do Módulo de Registo do NUIT; Executado o Plano de Preparação de Configuração do ETPM (Implementação do Estudo de Caso); Desenhadas as regras para o modelo de negócio de registo do NUIT e validadas pelo consultor externo; Concluídas as estimativas de esforço, tempo e recursos necessários para o desenho e desenvolvimento do NUIT; Modelo de Negócio do NUIT em fase de finalização e documentação. |
| | | | | 4. Desenho e desenvolvimento do módulo do IVA e ISPC; | 4. Concluído o levantamento da situação actual do módulo do IVA e IRPC; Por concluir as estimativas de esforço, tempo e recursos necessários para o desenho e desenvolvimento do módulo do IVA e IRPC; e Iniciada a análise do <i>gap</i> para os processos do IVA/ISPC e processos comuns (execuções fiscais, pagamentos, reembolsos). |
| | | | | 5. Desenho e desenvolvimento do módulo de IRPC e IRPS | 5. Actividades previstas para os próximos Trimestres. |

| PILAR | COMPONENTE | PROJECTO | CLASSIFICADOR PROGRAMÁTICO | ACTIVIDADES PREVISTAS PARA O 2º TRIMESTRE DE 2011 | ACTIVIDADES REALIZADAS NO 2º TRIMESTRE |
|--|---|--|----------------------------|--|--|
| | | | | 6. Desenho e desenvolvimento dos restantes impostos; | 6. Actividades previstas para os próximos Trimestres. |
| 3. Melhorar as práticas na Gestão das Finanças Públicas ao nível sectorial territorial e institucional | 6. Elaborar e implementar uma estratégia de desenvolvimento dos recursos humanos em todos os órgãos do Estado e 2. Elaborar e Implementar uma Estratégia de Desenvolvimento dos Recursos Humanos nos Órgãos Centrais | Projecto 10: Desenvolvimento de RH nos órgãos centrais | MDF03-00-MDF-I11-009-00-0 | DESENVOLVIMENTO DE RH NOS ÓRGÃOS CENTRAIS 1. Elaboração dos TOR's da Definição da Estratégia sobre Carreiras das Finanças Públicas | 1. Trabalho em curso entre o CEDSIF e Departamento de Administração e Recursos Humanos (DARH) do MF para a Proposta sobre Revisão das Carreiras Específicas das Finanças Públicas. Na sequência da V reunião do Conselho Coordenador do MF, realizado em finais de Abril, que teve como um dos pontos de debate a questão do Recursos Humanos, foi criado um grupo de trabalho, dirigido pelo Director de ARH, que deve analisar, entre outros os seguintes assuntos: estudo de reorientação do pessoal em função da modernização dos processos de trabalho, desenho de um plano de formação e reorientação do pessoal, definição do sistema de carreiras dos processos das Finanças Públicas, definição do sistema |

| PILAR | COMPONENTE | PROJECTO | CLASSIFICADOR PROGRAMÁTICO | ACTIVIDADES PREVISTAS PARA O 2º TRIMESTRE DE 2011 | ACTIVIDADES REALIZADAS NO 2º TRIMESTRE |
|---|--|--|----------------------------------|---|---|
| | | | | | de avaliação do desempenho, sem prejuízo do SIGEDAP. O grupo tem estado a trabalhar e já analisou uma versão de qualificadores e carreiras profissionais. |
| | 7. Prestação de serviços na base de demanda dos órgãos do Estado e outras entidades | Projecto 10: Prestação de serviços na base de demanda dos órgãos do Estado e outras entidades | MDF03-00-MDF-I11-013-00-0 | SISTEMA DE GESTÃO MUNICIPAL (Município de Maputo e P13) | |
| 1. Realização de Testes da Aplicação SGM para Certificação. | | | | 1. Nos dias 23 e 24 de Maio de 2011, o CEDSIF, realizou simulações, no ambiente de testes, do Sistema de Gestão Municipal (SGM), aplicação esta produzida pela Empresa <i>IT Result</i> . | |
| 2. Produção do relatório interno a nível do CEDSIF. | | | | 2. Realizados os testes, o CEDSIF produziu um Parecer Técnico sobre as funcionalidades da aplicação SGM e submeteu-o à apreciação da Direcção com vista a sua certificação. | |
| | | Projecto de Janela Electrónica Única do Turismo | MDF03-00-MDF-I11-010-00-0 | 1. Formação e parametrização da aplicação | 1. Projecto em curso, com a apresentação e entrega do protótipo da aplicação do JUTUR prevista para o III Trimestre. Em curso o processo de aquisição de equipamento por parte do MITUR. Neste momento, encontram-se em Cabo Verde |

| PILAR | COMPONENTE | PROJECTO | CLASSIFICADOR PROGRAMÁTICO | ACTIVIDADES PREVISTAS PARA O 2º TRIMETRE DE 2011 | ACTIVIDADES REALIZADAS NO 2º TRIMETRE |
|-------|------------|--|----------------------------------|--|---|
| | | (JUTUR) | | | Técnicos para formação e parametrização da aplicação. |
| | | Sistema Nacional de Gestão de Custos de Construção (SINAGEC) – MOPH | MDF03-00-MDF-I11-011-00-0 | | O projecto encontra-se temporariamente parado, aguardando informação por parte do Ministério das Obras Públicas e Habitação para o seu prosseguimento. |
| | | Sistema de Gestão de Beneficiários (SGB) – INAS | MDF03-00-MDF-I11-012-00-0 | 1. Troca de correspondência para assinatura do contrato de prestação de serviço. | 1. Em finalização o acordo entre ambas as partes (CEDSIF e INAS), enquanto o INAS finaliza a contratação do analista de Negócio, a condição para o arranque do projecto. O processo aguarda a autorização administrativa do PNUD para prolongar o Programa para 2012. |

5 ANEXO 1: Relação de Instituições com Técnicos formados, cursos ministrados e o mês de realização, no âmbito do Projecto "Gestão do CEDSIF".

Abril 2011: 13 Unidades com Técnicos formados

(Cursos do e-SISTAFE)

COMAL

Ministério da Juventude e Desportos

Direcção Provincial do Plano e Finanças de Maputo

Gabinete da Governadora de Maputo

Ministério dos Transportes e Comunicações

INAS – Maputo Província

Direcção dos Registos e Notariado da Cidade

CENACARTA

Direcção Provincial do Trabalho de Maputo

Secretaria Provincial da Cidade de Maputo

Direcção Provincial da Justiça da Cidade de Maputo

Direcção de Saúde da Cidade de Maputo

Ministério da Função Pública

Maio 2011: 4 Unidades com Técnicos formados

(Cursos do SISTAFE)

Ministério de transportes e comunicações

Ministério de Ciências e Tecnologia

Ministério de Finanças -DNT

Gabinete do Governador da Cidade de Maputo.

Junho 2011: 6 Unidades com Técnicos formados

(Cursos do SISTAFE)

INNOQ- Ministério do Comercio

MPD- Ministério do Plano e Desenvolvimento

HCM- Hospital Central de Maputo

Secretaria Provincial MPM

Governo Distrital de Boane

Dir. prov. O.P. e Habitação.

6 ANEXO 2: Relação de Instituições com Técnicos formados, cursos ministrados e o mês de realização, no âmbito do projecto “Operações de TI”.

Abril 2011: 17 Unidades com Técnicos formados

(Cursos do e-SISTAFE)

Direcção dos Transportes e Comunicações
INEFP – Cidade de Maputo
Instituto Nacional da Juventude
MFP - CEDIMO
Instituto Nacional de Viação
MF - Direcção de Estudos e Análise Económica
INAS – Cidade de Maputo
Direcção dos Serviços Agrários
Ministério da Energia – EDAP
Aquacultura
Serviço Nacional de Prisões
Fundo de Fomento de Habitação

(Cursos sobre o e-Folha)

Escola de Pesca
Instituto de Aviação Civil de Moçambique
Museu Nacional de Geologia
Escola Nacional de Aeronáutica
Escola Superior de Ciências Náutica.

Mai 2011: 12 Unidades com Técnicos formados (Cursos do SISTAFE)

Conselho Nacional de Magistratura Judicial
Tribunal Fiscal de Maputo

(AS- Administrador de Segurança)

DGI- Divisão de Reembolsos
MCT-C.C. Etnobotânica
FIPAG- MOPH
SNAPRI -Serviços Nacional das Prisões
INAHINA- Instituto Nacional de Hidrografia e Navegação

(Cursos sobre o e-Folha)

LEM- Laboratório Nacional de Engenharias
Instituto da Bolsa de Estudos
Instituto Superior de Artes e Cultura
Comissão Nacional Para UNESCO
INAHINA- Instituto Nacional de Hidrografia e Navegação.

(Cursos sobre e-Inventário)

Direcção Nacional do Património do Estado – (Nos dias 19 e 20 de Maio houve formação da fase II do e-Inventário).

Junho 2011: 28 Unidades com Técnicos formados

(Cursos do SISTAFE)

INGEME- Ministério de Administração Estatal

(e-Folha)

Comissão nacional Para UNESCO

Instituto Superior de Artes e Cultura

LEM- Laboratório Nacional de Engenharias

Ministério da Defesa Nacional

CPHLLN- Ministério dos Combatentes

INAE- Inspeção Nacional das actividades Económicas

Gabinete Central de Prevenção e Combate a Droga

AS (Administrador de Segurança)

Instituto Superior de Artes e Cultura

Instituto de Comunicação Social -DPM

Comissão Nacional Para UNESCO

IPAJ- Instituto de patrocínio e Assistência Jurídica

IGEMO- Instituto de Nomes Geográficos de Moç.

Tribunal de Policia da Cidade de Maputo

Centro Prov. de Recrut. e Mobilização. de Maputo

APIE-Prov de Maputo.

INCD

INGC-PM- Instituto Nacional de Gestão de Calamidades

Escola Nacional de Musica

DMPUA

Instituto de Ciências e Saúde de Maputo

BAU- Prov. De Maputo

IMAF

INAQUA

CPHLLN- Ministério dos Combatentes

INAE- Inspeção Nacional das actividades Económicas

Instituto Nacional de Mar e Fronteiras

Academia de Ciências de Moçambique

Instituto Nacional de Desenvolvimento da Aquacultura.

7 ANEXO 3: RELATÓRIO DE AUDITORIA FINANCEIRA AO CEDSIF

Vide documento acoplado ao presente relatório de Execução e Financeiro do 2º Trimestre de 2011.

8 RELATÓRIO DE EXECUÇÃO ORÇAMENTAL DO CEDSIF

O presente relatório apresenta, de forma sumária, os eventos ocorridos e o orçamento inicial do Plano de Acção e Orçamento (PAO) para 2011, apreciado 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.

ORÇAMENTO PREVISTO NO PAO 2011

ORÇAMENTO ANUAL APROVADO

| N.O. | Descrição | 1º T | 2º T | 3º T | 4º T | Total |
|------------|---|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| | DESPESAS DE FUNCIONAMENTO | | | | | |
| 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 |
| | TOTAL (GC + PT) | 103,127,711.47 | 205,453,024.05 | 183,535,891.52 | 149,693,597.86 | 694,520,639.27 |

Tabela 2: Orçamento Aprovado por Projectos de 2011

9 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 3. Orçamento Aprovado para projectos sob demanda externa

10 COMPROMISSOS PARA DESEMBOLSOS POR DOADORES, PARA 2011

Ministério das Finanças
CEDSIF – Centro de Desenvolvimento de Sistemas de Informação das Finanças

| Descrição | Valores | Moeda | Compra | Venda | Médio | MZM | USD | 1º | 2º | 3º | 4º |
|-----------------------------|---------------|-------|--------|-------|-------|-----------------------|---------------------|----|----|----|----|
| Belgica | - | EUR | 46.60 | 46.87 | 46.74 | - | - | | | | |
| Dinamarca | - | DKK | 6.25 | 6.29 | 6.27 | - | - | | | | |
| | 14,200,000.00 | DKK | 6.25 | 6.29 | 6.27 | 89,034,000.00 | 2,547,467.81 | | | | |
| Itália | 700,000.00 | EUR | 46.60 | 46.87 | 46.74 | 32,714,500.00 | 936,037.20 | | | | |
| 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 | | | | | | 209,723,500.00 | 6,000,672.39 | | | | |
| NB | | | | | | | | | | | |
| Câmbio Médios em USD | 34.95 | | | | | | | | | | |
| 8/12/2010 | | | | | | | | | | | |
| Fonte: BM | | | | | | | | | | | |

Indica o periodo durante o qual o Doador irá desembolsar o seu compromisso

Tabela 3: Compromisso de Desembolsos dos Doadores em 2011 - Inicial

| Descrição | Valores | Moeda | Compra | Venda | Médio | MZM | USD | 1º | 2º | 3º | 4º |
|-----------------------------|---------------|-------|--------|-------|-------|-----------------------|---------------------|----|----|----|----|
| Belgica | - | EUR | 46.60 | 46.87 | 46.74 | - | - | | | | |
| Dinamarca | 20,000,000.00 | DKK | 5.53 | 5.57 | 5.55 | 111,000,000.00 | 3,175,965.67 | | | | |
| | 14,200,000.00 | DKK | 6.25 | 6.29 | 6.27 | 89,034,000.00 | 2,547,467.81 | | | | |
| | 6,000,000.00 | DKK | 6.25 | 6.29 | 6.27 | 37,620,000.00 | 1,076,394.85 | | | | |
| Itália | 400,000.00 | EUR | 46.60 | 46.87 | 46.74 | 18,694,000.00 | 534,878.40 | | | | |
| 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 | | | | | | 344,323,000.00 | 9,851,874.11 | | | | |
| NB | | | | | | | | | | | |
| Câmbio Médios em USD | 34.95 | | | | | | | | | | |
| 8/12/2010 | | | | | | | | | | | |
| Fonte: BM | | | | | | | | | | | |

Indica o período durante o qual o Doador irá desembolsar o seu compromisso

Tabela 3: Compromisso de Desembolsos dos Doadores em 2011 - Revisto

Conforme o plano de desembolso inicial, ao longo do trimestre houve revisão do mesmo, tal como ilustras as tabelas acima. Em conformidade com o acordo estabelecido entre CEDSIF e os parceiros do Fundo Comum para o ano de 2011 foi estabelecido o seguinte:

- Noruega
2011 – 15 Milhões de Coroas Norueguesas, segundo o JFA (PAO) 2010-2012

- Itália
2011 – 400 Mil Euros, segundo o JFA (PAO) 2010-2012

- Dinamarca
e-SISTAFE (JFA “PAO 2010-2012”) COMPROMISSO
2011 – 14 Milhões de Coroas Dinamarquesas

e-SISTAFE (JFA “PAO 2010-2012”) ADICIONAL
2011 – 6 Milhões de Coroas Dinamarquesas

e-Tributação (Total 55 Milhões de Coroas Dinamarquesas)
2011 – 20 Milhões de Coroas Dinamarquesas

Ministério das Finanças
CEDSIF – Centro de Desenvolvimento de Sistemas de Informação das Finanças

| | | | Origem | | Realizados em MZN | | Realizados em | | Saldos do 1º Semestre |
|----------------------------|------------|------|---|---------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|
| | | | 1º Semestre | | 1º Semestre | | 1º Semestre | | |
| | | | 1º Trimestre (Janeiro, Fevereiro e Março) | 2º Trimestre (Abril, Maio e Junho) | 2º Trimestre (Abril, Maio e Junho) | 2º Trimestre (Abril, Maio e Junho) | Moeda de Origem | MZN | |
| Saldo anterior | | | | | | | - | - | - |
| Governo de Moçambique | 02-01-2011 | MZN | 305.999.980,00 | | | | 20,00 | - | - |
| SubTotal Si + Gov | | | 305.999.980,00 | - | - | - | 20,00 | - | - |
| Suécia | | | | | | | - | - | - |
| Italia | | EURO | | | | | 400.000,00 | 18.694.000,00 | 534.878,40 |
| Noruega | 17-05-2011 | NOK | | 10.000.000,00 | 54.349.791,87 | 1.808.645,32 | - | 4.300.208,13 | (130.533,73) |
| Inglaterra - DFID | | | | | | | - | - | - |
| Bélgica | | | | | | | - | - | - |
| Dinamarca | | DKK | | | | | 20.000.000,00 | 111.000.000,00 | 3.175.965,67 |
| | | DKK | | | | | - | - | - |
| | 12-05-2011 | DKK | | | 41.353.635,86 | 1.370.233,13 | - | (41.353.635,86) | (1.370.233,13) |
| SubTotal | | | - | 10.000.000,00 | 95.703.427,73 | 3.178.878,45 | 20.400.000,00 | 92.640.572,27 | 2.210.077,21 |
| venda de Cadernos encargos | | | | | | | - | - | - |
| Juros Reembolsos | | | | 244.034,88 | | | (244.034,88) | - | - |
| SubTotal | | | - | 244.034,88 | - | - | (244.034,88) | - | - |
| Global | | | 305.999.980,00 | 10.244.034,88 | 95.703.427,73 | 3.178.878,45 | 20.155.985,12 | 92.640.572,27 | 2.210.077,21 |

| Países | Desembolsos Previsto em MZN | | Desembolsos Realizado em MZN | | | | Realizado | Saldo |
|----------------------------|-----------------------------|---------------------|------------------------------|---------------|----------------------|-------------------|-----------------------|----------------------|
| | 1º Semestre | | Janeiro | Abril | Maio | Junho | | |
| | 1º Trimestre | 2º Trimestre | | | | | | |
| Saldo anterior | | | | | | | - | - |
| Governo de Moçambique | 306.000.000,00 | | 305.999.980,00 | | | | 305.999.980,00 | 20,00 |
| SubTotal Si + Gov | 306.000.000,00 | 0,00 | 305.999.980,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 305.999.980,00 | 20,00 |
| Suécia | | | | | | | - | - |
| Italia | 9.347.000,00 | 9.347.000,00 | | | | | - | 18.694.000,00 |
| Noruega | 58.650.000,00 | | | | 54.349.791,87 | | 54.349.791,87 | 4.300.208,13 |
| Inglaterra - DFID | | | | | | | - | - |
| Bélgica | | | | | | | - | - |
| Dinamarca | 44.517.000,00 | | | | 41.353.635,86 | | 41.353.635,86 | 3.163.364,14 |
| SubTotal | 112.514.000,00 | 9.347.000,00 | - | - | 95.703.427,73 | - | 95.703.427,73 | 26.157.572,27 |
| venda de Cadernos encargos | | | | | | | - | - |
| Juros | | | | | | | - | - |
| Reembolsos | | | | 457,00 | 3.959,00 | 239.618,88 | 244.034,88 | (244.034,88) |
| SubTotal | - | - | - | 457,00 | 3.959,00 | 239.618,88 | 244.034,88 | (244.034,88) |
| Global | 418.514.000,00 | 9.347.000,00 | 305.999.980,00 | 457,00 | 95.707.386,73 | 239.618,88 | 401.947.442,61 | 25.913.557,39 |

Tabela 5 – Desembolsos Previstos e Efectuados.

A tabela acima ilustra os desembolsos previstos e efectuados no 1º Semestre de 2011. Embora com algum atraso, tanto o Governo de Moçambique assim como a maioria dos Doadores honraram os compromissos assumidos para o 1º Trimestre, nos seguintes termos: Governo de Moçambique disponibilizou no 1º Trimestre em 90% do seu Orçamento anual de 2011, foi deduzido o cativo obrigatório avaliado em 34.000.020,00 MZM. Noruega desembolsou o valor com atraso de um trimestre; Dinamarca fê-lo com atraso de 1 mês relativamente ao período acordado. Relativamente a Itália, até ao momento ainda não desembolsou o valor.

11 EXECUÇÃO ORÇAMENTAL DOS PROJECTOS ATÉ AO 2º TRIMESTRE DE 2011

A despesa realizada no 1º semestre de 2011 foi de **151.164.784,68MZM**, o que corresponde a **48.99%** do orçamento aprovado para o 1º Semestre, e a execução de extra projectos foi de **98.894,25MZM**. A despesa executada, ou seja, o valor total semestral foi de **151.263.678,93 MZM**.

Com a criação do CEDSIF foi acrescentado no PAO 2010-2012 o Projecto "Gestão do CEDSIF" destinado a suportar as despesas de remuneração dos funcionários da instituição e consultores internacionais, manutenção de equipamentos, comunicações, segurança das instalações e outras despesas fixas.

Tabela 6. Execução do I Semestre de 2011

| Item | Pilares | Componentes | Projectos | Orçamento | | Execução | | | Análise | |
|-------------------------------|---------|--|--|----------------|----------------|---------------|---------------|----------------|---|-----------------------------------|
| | | | | APB 2011 | 1º Semestre | 1º Trimestre | 2º Trimestre | Total | Diferença do Orçamento e Execução Simestral | Grau Execução do Orçamental - (%) |
| 1 | P1 | Restrurar a UTRAFE e CPD | Gestão do CEDSIF | 579.813.558,02 | 247.707.426,51 | 61.313.047,67 | 73.996.196,93 | 135.309.244,60 | 112.398.181,91 | 54,62% |
| 1 | P1 | Restrurar a UTRAFE e CPD | Reestruturação | 285.000,00 | 142.500,00 | | | - | 142.500,00 | 0,00% |
| 2 | P1 | Restrurar a UTRAFE e CPD | Operações de TI | 75.378.544,48 | 30.788.272,24 | 8.381.076,72 | 3.726.980,43 | 12.108.057,15 | 18.680.215,09 | 39,33% |
| 3 | P1 | Restrurar a UTRAFE e CPD | Plano Mestre de Investimentos de TI | - | - | | 684.492,18 | 684.492,18 | (684.492,18) | |
| 4 | P1 | Desenvolvimento de RH centrais | Desenvolvimento de RH centrais | 1.000.000,00 | - | | | - | - | |
| 5 | P1 | Reforçar a Coordenação da GFP | Reforçar a Coordenação da GFP | 900.000,00 | 700.000,00 | 9.700,00 | 53.540,00 | 63.240,00 | 636.760,00 | 9,03% |
| 6 | P2 | Aperfeiçoar e Desenvolver Quadro Legal, Processos e Metodologias | Sistema Nacional de Planificação | 300.000,00 | 100.000,00 | | | - | 100.000,00 | 0,00% |
| 7 | P2 | Aperfeiçoar e Desenvolver Quadro Legal, Processos e Metodologias | Modelo de Patrimonio do Estado | 7.100.346,77 | 4.100.346,77 | 172.345,00 | 1.295.679,41 | 1.468.024,41 | 2.632.322,36 | 35,80% |
| 8 | P2 | Aperfeiçoar e Desenvolver Quadro Legal, Processos e Metodologias | Modelo de Salarios e Pensões | 29.242.190,00 | 25.042.190,00 | 252.400,00 | 224.205,63 | 476.605,63 | 24.565.584,37 | 1,90% |
| 9 | P2 | Aperfeiçoar e Desenvolver Quadro Legal, Processos e Metodologias | Modelo de gestão de Informação | 500.000,00 | - | | | - | - | |
| 10 | P2 | Aperfeiçoar e Desenvolver Quadro Legal, Processos e Metodologias | eTributação | - | - | | 1.055.120,71 | 1.055.120,71 | (1.055.120,71) | |
| 11 | P3 | Desenvolvimento de RH sectorial, territorial | Desenvolvimento de RH sectorial, territorial | | - | | | - | - | |
| 12 | P3 | Prestação de Servirviços | Prestação de Servirviços | | - | | | - | - | |
| Subtotal | | | | 694.519.639,27 | 308.580.735,52 | 70.128.569,39 | 81.036.215,29 | 151.164.784,68 | 157.415.950,84 | 48,99% |
| 17 | | Sistema de Gestão de Recursos Humanos | SGRH | | - | | 98.894,25 | 98.894,25 | (98.894,25) | |
| Subtotal | | | | - | - | - | 98.894,25 | 98.894,25 | (98.894,25) | |
| 13 | | DEFINIÇÃO DA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS NA BASE DA DEMANDA | | 1.122.500,00 | 450.000,00 | | | - | 450.000,00 | 0,00% |
| Subtotal de extra de Projetos | | | | 1.122.500,00 | 450.000,00 | - | - | - | 450.000,00 | 0,00% |
| Total Gobal | | | | 695.642.139,27 | 309.030.735,52 | 70.128.569,39 | 81.135.109,54 | 151.263.678,93 | 157.767.056,59 | 48,95% |

12 ANÁLISE DA EXECUÇÃO DOS PROJECTOS

Em relação aos valores da tabela nº 5, a explicação exaustiva vai para grandes rubricas, bem como a fundamentação do comportamento da despesa por projecto em valores globais e percentual.

1. Projecto: Gestão do CEDSIF (P1-RUC-GDC) – Este projecto foi orçada em **247.707.426,51MZM** para o 1º semestre de 2011 e o seu nível de execução semestral foi de **135.309.244,60MZM** o que equivale a **54.62%** do orçamento aprovado. As despesas executadas foram de pessoal, equipamento de suporte, segurança das instalações da sede, manutenção do edifício, transporte de equipamento, combustíveis, rendas, seguros, ajudas de custos, capacitação dos Técnicos e passagens das viagens. Os desvios registados, relativamente à programação, podem ser identificados nas rubricas de treinamento, obras e comunicações. A falta de execução na rubrica de treinamento deriva de não terem sido realizadas as acções previstas até ao II Trimestre. No que se refere as comunicações, principalmente as TDM-Telecomunicações de Moçambique, apenas foi entregue pela empresa para pagamento uma única factura referente ao mês de Dezembro de 2010. Quanto as obras, ainda não iniciou o processo de obras de maior envergadura na instituição.

A realização da despesa do pessoal registou uma subida no 2º trimestre, na componente salarial. A subida resulta do incremento salarial de 8%, em conformidade com o Decreto nº14/2011, de 25 de Maio de 2011, que fixa o índice das carreiras e remuneração para todos os funcionários da Função Pública. Todavia, esta categoria teve uma execução abaixo do previsto, pelo facto de não estarem ainda a serem pagos os salários aos Directores nomeados, na base das funções que estão a exercer bem como o pagamento de retroactivos do ano transacto previstos para serem pagos no I Semestre.

Na categoria de capacitação embora se tenha registado um aumento na execução do 1º para 2º trimestre; em termos globais o valor foi inferior ao previsto.

Execução por categorias:

| Projectos | Categorias | Descrição | Orçamento I Semestre | Execução I Trimestral | Execução II Trimestral | Saldo Orçamental Semestral | Grau de Execução |
|------------------|------------|------------------------|----------------------|-----------------------|------------------------|----------------------------|------------------|
| Gestão do CEDSIF | | P1-RUC-GDC | 247,707,426.51 | 61,313,047.67 | 73,996,196.93 | 112,398,181.91 | 54.62% |
| | CPT | Capacitação | 6,185,033.33 | 50,800.00 | 2,022,687.62 | 4,111,545.71 | 33.52% |
| | | Pessoal total (3+4) | 145,458,007.13 | 57,503,732.95 | 59,786,669.64 | 28,167,604.54 | 80.64% |
| | PEN | Nacional | - | 31,760,155.23 | 33,760,332.86 | | |
| | PEI | Internacional | - | 25,743,577.72 | 26,026,336.78 | | |
| | TRE | Treinamento | 5,966,360.40 | | | 5,966,360.40 | 0.00% |
| | EQP | Equipamento | 44,550,000.00 | 111,892.43 | 419,375.32 | 44,018,732.25 | 1.19% |
| | EQS | Equipamento de suporte | 8,486,071.00 | 3,056,121.93 | 3,975,967.87 | 1,453,981.20 | 82.87% |
| | COM | Comunicações | 23,610,098.19 | 543,882.36 | 4,092,535.74 | 18,973,680.09 | 19.64% |
| | OBR | Obras | 7,221,248.46 | 3,510.00 | 741,915.54 | 6,475,822.92 | 10.32% |
| | VIG | Viagem | 6,230,608.00 | 43,108.00 | 2,957,045.20 | 3,230,454.80 | 48.15% |

Tabela 7: Execução Orçamental na Gestão do CEDSIF (P1-RUC-GDC)

- 1. Projecto: Reestruturação (P1-RUC-RES)** - Este projecto estava orçada em **142.500,00ZM** para o semestre, e não teve execução
- 2. Projecto: Operações de TI (P1-RUC-OTI)** - Este projecto está orçado em **75.378.544,48MZM** e **30.788.272,24MZM**, para, ano e I Semestre respectivamente. O seu grau de execução orçamental, foi de **39.33%**, o que corresponde a uma execução acumulada de **12.108.057,15MZM**. Este projecto executou acima do seu orçamento do 1º Trimestre principalmente na categoria

de capacitação e equipamento, correspondente à formação em JAVA na Caelum no valor de 2.077.513,60MZM (97.935,47USD) e licenças Software *Update Licence & Supot* 31/Agosto/10 a 30/Agosto/11 na Oracle avaliado em 3.594.231,75MZM (97.935,47USD).

12.2 Execução por categorias:

| Projectos | Categorias | Descrição | Orçamento I Semestre | Execução I Trimestral | Execução II Trimestral | Saldo Orçamental Semestral | Grau de Execução |
|-----------------|------------|------------------------|----------------------|-----------------------|------------------------|----------------------------|------------------|
| Operações de TI | | P1-RUC-OTI | 30,788,272.24 | 8,381,076.72 | 3,726,980.43 | 18,680,215.09 | 39.33% |
| | CPT | Capacitação | - | 2,077,513.60 | | (2,077,513.60) | |
| | | Pessoal total (3+4) | - | | | - | |
| | PEN | Nacional | - | | | | |
| | PEI | Internacional | - | | | | |
| | TRE | Treinamento | 3,260,000.00 | 10,312.50 | | 3,249,687.50 | 0.32% |
| | EQP | Equipamento | 15,920,000.00 | 4,779,223.49 | 944,182.81 | 10,196,593.70 | 35.95% |
| | EQS | Equipamento de suporte | 8,891,172.24 | 952,579.06 | 2,690,057.12 | 5,248,536.06 | 40.97% |
| | COM | Comunicações | 191,000.00 | 35,600.00 | | 155,400.00 | 18.64% |
| | OBR | Obras | 864,000.00 | | | 864,000.00 | 0.00% |
| | VIG | Viagem | 1,662,100.00 | 525,848.07 | 92,740.50 | 1,043,511.43 | 37.22% |

Tabela 8. Execução Orçamental na Operações de TI (P1-RUC-OTI).

- 1. Projecto: Plano Mestre de Investimentos (P1-RUC-PMI)** - Este projecto teve uma execução **684.492,18MZN**. A maior despesa deste projecto provém do pagamento da consultoria específica para assessorar na implementação técnica do projecto de Migração para Oracle 11g.

Execução por categorias:

| Projectos | Categorias | Descrição | Orçamento I Semestre | Execução I Trimestral | Execução II Trimestral | Saldo Orçamental Semestral | Grau de Execução |
|-------------------------------------|------------|------------------------|----------------------|-----------------------|------------------------|----------------------------|------------------|
| Plano Mestre de Investimentos de TI | | P1-RUC-PMI | - | - | 684.492,18 | (684.492,18) | |
| | CPT | Capacitação | - | | | - | |
| | | Pessoal total (3+4) | - | - | | - | |
| | PEN | Nacional | - | | | | |
| | PEI | Internacional | - | | | | |
| | TRE | Treinamento | - | | | - | |
| | EQP | Equipamento | - | | | - | |
| | EQS | Equipamento de suporte | - | | 579.982,58 | (579.982,58) | |
| | COM | Comunicações | - | | | - | |
| | OBR | Obras | - | | | - | |
| | VIG | Viagem | - | | 104.509,60 | (104.509,60) | |

Tabela 9: Plano Mestre de Investimentos (P1-RUC-PMI)

2. Projecto: Reforço a Coordenação da GFP (P1-RCG-RCG) - Este projecto estava orçado em 900.000,00MZN ao ano e 700.000,00MZN no I Semestre. Durante o período em análise teve uma execução de **63.240,00MZN**, avaliado em **9.03%**. Todas

as despesas deste projecto provém de pagamento de prestação de serviços de fornecimento de bens de consumo, pagamento de aluguer de salas de conferencias para os seminários e aquisição de material a quando da realização dos encontros de recolha de contribuições sobre a revisão da Visão das Finanças Públicas.

Execução por categorias:

| Projectos | Categorias | Descrição | Orçamento I Semestre | Execução I Trimestral | Execução II Trimestral | Saldo Orçamental Semestral | Grau de Execução |
|-----------|------------|------------------------|----------------------|-----------------------|------------------------|----------------------------|------------------|
| | | P1-RCG-RCG | 700.000,00 | 9.700,00 | 53.540,00 | 636.760,00 | 9,03% |
| | CPT | Capacitação | - | | | - | |
| | | Pessoal total (3+4) | - | | | - | |
| | PEN | Nacional | - | | | | |
| | PEI | Internacional | - | | | | |
| | TRE | Treinamento | 150.000,00 | | | 150.000,00 | 0,00% |
| | EQP | Equipamento | - | | | - | |
| | EQS | Equipamento de suporte | 550.000,00 | 9.700,00 | 53.540,00 | 486.760,00 | 11,50% |
| | COM | Comunicações | - | | | - | |
| | OBR | Obras | - | | | - | |
| | VIG | Viagem | - | | | - | |

Tabela 10. Reforço a Coordenação da GFP (P1-RCG-RCG)

1. Projecto: Módulo de Património de Estado (P2-ADQ-MPE)- Este projecto está orçado em **7.100.346,77MZM**, e **4.100.346,77MZM** ao ano e I Semestre, respectivamente. A execução situou-se em **35.80%**, o que corresponde a **1.468.024,41MZM** da execução semestral. As grandes despesas reportam-se a ajudas de custos e subsídios na implementação da funcionalidade e-Inventário.

Execução por categorias:

| Projectos | Categorias | Descrição | Orçamento I Semestre | Execução I Trimestral | Execução II Trimestral | Saldo Orçamental Semestral | Grau de Execução |
|--------------------------------|------------|------------------------|----------------------|-----------------------|------------------------|----------------------------|------------------|
| Modelo de Património do Estado | | P2-ADQ-MPE | 4.100.346,77 | 172.345,00 | 1.295.679,41 | 2.632.322,36 | 35,80% |
| | CPT | Capacitação | - | | | - | |
| | | Pessoal total (3+4) | - | 58.500,00 | 186.200,00 | (244.700,00) | |
| | PEN | Nacional | - | 58.500,00 | 186.200,00 | | |
| | PEI | Internacional | - | | | | |
| | TRE | Treinamento | 1.750.000,00 | 105.600,00 | | 1.644.400,00 | 6,03% |
| | EQP | Equipamento | - | | | - | |
| | EQS | Equipamento de suporte | 2.350.346,77 | | 354.874,00 | 1.995.472,77 | 15,10% |
| | COM | Comunicações | - | | | - | |
| | OBR | Obras | - | | | - | |
| | VIG | Viagem | - | 8.245,00 | 754.605,41 | (762.850,41) | |

Tabela 11: Execução Orçamental no Módulo de Património de Estado (P2-ADQ-MPE).

1. Projecto: Módulo de Salários e Pensões (P2 – ADQ - MSP) – Está orçado em **29.242.190,00MZM** ao ano, e **25.042.190,00MZM** para o I Semestre e teve uma execução acumulada de **476.605,63MZM**, o que corresponde a **1,90%**. Este

projecto esteve abaixo da execução prevista. O maior volume da despesa foi em ajudas de custos e viagens devido ao atraso no arranque das componentes de especificação e desenvolvimento, para o pagamento de pensões via e-Folha.

Execução por categorias

| Projectos | Categorias | Descrição | Orçamento I Semestre | Execução I Trimestral | Execução II Trimestral | Saldo Orçamental Semestral | Grau de Execução |
|------------------------------|------------|------------------------|----------------------|-----------------------|------------------------|----------------------------|------------------|
| Modelo de Salários e Pensões | | P2-ADQ-MSP | 25.042.190,00 | 252.400,00 | 224.205,63 | 24.565.584,37 | 1,90% |
| | CPT | Capacitação | - | | | - | |
| | | Pessoal total (3+4) | - | 90.500,00 | 81.900,00 | (172.400,00) | |
| | PEN | Nacional | - | 90.500,00 | 81.900,00 | | |
| | PEI | Internacional | - | | | | |
| | TRE | Treinamento | 3.123.430,00 | 16.400,00 | | 3.107.030,00 | 0,53% |
| | EQP | Equipamento | 16.746.800,00 | | | 16.746.800,00 | 0,00% |
| | EQS | Equipamento de suporte | - | 500,00 | | (500,00) | |
| | COM | Comunicações | - | | 9.221,63 | (9.221,63) | |
| | OBR | Obras | - | | | - | |
| VIG | Viagem | 5.171.960,00 | 145.000,00 | 133.084,00 | 4.893.876,00 | 5,38% | |

Tabela 12: Modelo de Salários e Pensões (P2 – ADQ - MSP)

1. Projecto: Módulo e-Tributação (P2-ADQ-eTR) – O projecto executou **1.055.120,71MZN**. Esta despesa refere-se ao pagamento do imposto pago para a aquisição do sistema de software de licença para o e-Tributação. O valor remanescente da factura da empresa que irá fornecer os software será liquidado na totalidade no 3º trimestre.

Execução por categorias

| Projectos | Categorias | Descrição | Orçamento I Semestre | Execução I Trimestral | Execução II Trimestral | Saldo Orçamental Semestral | Grau de Execução |
|-------------|------------|------------------------|----------------------|-----------------------|------------------------|----------------------------|------------------|
| eTributação | | P2-ADQ-eTR | - | - | 1.055.120,71 | (1.055.120,71) | |
| | CPT | Capacitação | - | | | - | |
| | | Pessoal total (3+4) | - | - | | - | |
| | PEN | Nacional | - | | | | |
| | PEI | Internacional | - | | | | |
| | TRE | Treinamento | - | | | - | |
| | EQP | Equipamento | - | | 1.055.120,71 | (1.055.120,71) | |
| | EQS | Equipamento de suporte | - | | | - | |
| | COM | Comunicações | - | | | - | |
| | OBR | Obras | - | | | - | |
| | VIG | Viagem | - | | | - | |

Tabela 13: Módulo de e-Tributação (P2-ADQ-eTR)

1. Projecto: Sistema de Gestão de Recursos Humanos (SGRH) – Este projecto não tem orçamento, e teve uma execução avaliada em 98.894,25MZN. A despesa deste projecto provêm de pagamento de lanches no âmbito da modelagem do sistema de gestão de recursos humanos.

Execução por categorias

| Projectos | Categorias | Descrição | Orçamento I Semestre | Execução I Trimestral | Execução II Trimestral | Saldo Orçamental Semestral | Grau de Execução |
|-----------|------------|------------------------|----------------------|-----------------------|------------------------|----------------------------|------------------|
| | | SGRH | - | - | 98.894,25 | (98.894,25) | |
| | CPT | Capacitação | - | | | - | |
| | | Pessoal total (3+4) | - | - | | - | |
| | PEN | Nacional | - | | | | |
| | PEI | Internacional | - | | | | |
| | TRE | Treinamento | - | | | - | |
| | EQP | Equipamento | - | | | - | |
| | EQS | Equipamento de suporte | - | | 98.894,25 | (98.894,25) | |
| | COM | Comunicações | - | | | - | |
| | OBR | Obras | - | | | - | |
| | VIG | Viagem | - | | | - | |

Tabela 14: Sistema de Gestão de Recursos Humanos (SGRH)

12.3 Execução por Categorias dos projectos inscritos/2011 – 1º semestre

| | | | I Tr | II Tr | Ano |
|-----------|-----|------------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|
| Categoria | | | Valor | Valor | Valor |
| 1 | CPT | Capacitação | 2.128.313,60 | 2.022.687,62 | 4.151.001,22 |
| 2 | | Pessoal total (3+4) | 57.652.732,95 | 60.054.769,64 | 117.707.502,59 |
| 3 | PEN | Nacional | 31.909.155,23 | 34.028.432,86 | 65.937.588,09 |
| 4 | PEI | Internacional | 25.743.577,72 | 26.026.336,78 | 51.769.914,50 |
| 5 | TRE | Treinamento | 132.312,50 | | 132.312,50 |
| 6 | EQP | Equipamento | 4.891.115,92 | 2.418.678,84 | 7.309.794,76 |
| 7 | EQS | Equipamento de suporte | 4.018.900,99 | 7.753.315,82 | 11.772.216,81 |
| 8 | COM | Comunicações | 579.482,36 | 4.101.757,37 | 4.681.239,73 |
| 9 | OBR | Obras | 3.510,00 | 741.915,54 | 745.425,54 |
| 10 | VIG | Viagem | 722.201,07 | 4.041.984,71 | 4.764.185,78 |
| | | Total | 70.128.569,39 | 81.135.109,54 | 151.263.678,93 |

Tabela 15. Resumo por categorias

Na apreciação da execução por categoria, nas despesas de equipamento de suporte, verifica-se que os custos reportam-se a consultas hospitalares, manutenção de imóvel, manutenção de equipamento, segurança, combustível, renda e anúncios.

13 ORÇAMENTO, DESEMBOLSOS E EXECUÇÃO DE 2011

Ao longo do I Semestre, os desembolsos reais estão acima da previsão, porquanto o Governo disponibilizou o valor total da dotação orçamental, retendo o respectivo cativo. A execução semestral atingiu o nível de 48.95% da previsão. Isto significa que o CEDSIF estaria aproximadamente em torno dos 25% de execução orçamental anual. Porém, para o II Semestre e em função da previsão anual, o CEDSIF reprogramará as suas actividades de forma a absorver a sua parcela orçamental no exercício do presente ano.

14 FLUXO DE CAIXA

Ministério das Finanças
CEDSIF – Centro de Desenvolvimento de Sistemas de Informação de Finanças

| Ordem | Descrição | MZM | USD | EURO | ZAR |
|-------|--|-----------------|----------------|------------|----------------|
| | 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) | 7,344,765.13 | | | |
| 1 | Saldo inicial Total de 2011 (MZM, USD, EURO e ZAR) | 61,655,659.50 | 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 | (66.30) | | | |
| | 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 | |
| | Solicitação de aquisição de divisas (SA 32) | 61,200,000.00 | (2,000,000.00) | | |
| | Solicitação de aquisição de divisas (SA 49) | | (1,932.09) | 1,370.00 | |
| | Solicitação de aquisição de divisas (SA 68) | | (21,125.69) | 14,809.50 | |
| | Solicitação de aquisição de divisas (SA 69) | | (4,966.43) | | 33,872.70 |
| | Solicitação de aquisição de divisas (SA 55) creditou na USD e não debitou no ZAR | | (4,260.00) | | |
| | Anulação de descontos | | (16,992.22) | | |
| | Ajuste de descontos | 5,598,064.69 | | | |
| | Noruega | | 1,370,233.13 | | |
| | Dinamarca | | 1,808,645.32 | | |
| | Reembolso de Joao Lehener | 457.00 | | | |
| | Reembolso de Terresa e Oliveira | 533.00 | | | |
| | Reembolso de Celso Morgado | 3,426.00 | | | |
| | Reembolso de Lourino | 239,618.88 | | | |
| | Descontos a serem recolhidos pelo Tesouro | (1,755,849.78) | | | |
| | Acrescimo de Dotação do Programático MDF03-00-MDF-2007-0119 - FR 101 | 4,811,952.46 | | | |
| 2 | Subtotal de Entradas/Saídas | 369,670,438.96 | 1,284,145.49 | 47,485.03 | 33,872.70 |
| | Execução de 1º Trimestre de 2011 | 38,406,038.08 | 864,374.15 | | |
| | Execução de 2º Trimestre de 2011 | 52,889,019.25 | 715,014.49 | 32,675.53 | 83,445.80 |
| 3 | SubTotal de despesas | 91,295,057.33 | 1,579,388.64 | 32,675.53 | 83,445.80 |
| 4 | Saldo Financeiro final de 2011(1+2-3) | 340,031,041.13 | 5,376,591.40 | 14,809.63 | 59,092.93 |
| | BCI | 1,802,620.95 | | | |
| | BM | - | 3,178,878.45 | | |
| | CUT 270102300 | 38,913,662.48 | 2,077,471.22 | 14,809.63 | 54,267.66 |
| | CUT 270400012 (FR - 101) | 207,547,201.32 | | | |
| | MDF03-00-MDF-2007-0119 -(FR - 101) | 4,811,952.46 | | | |
| | CUT 270400012 (133FCUTRAFE) | 74,012,449.36 | 117,289.01 | | 4,825.27 |
| | Autoridade Tributaria (133FCAAT) | 7,344,765.13 | | | |
| | Valores a realizar pela apropriação de descontos de salários (1126200) | 5,598,064.69 | 2,952.72 | | |
| | Cabimentos Liquidados e não pagos | 324.74 | | | |
| 5 | Saldo Final Total do 1º Semestre de 2011 de Extratos | 340,031,041.13 | 5,376,591.40 | 14,809.63 | 59,092.93 |
| 6 | Diferenças em MZN, USD, EURO e ZAR (4-5) | - | - | - | - |
| 7 | Diferenças em MZN, USD, EURO e ZAR (=4=5) | TRUE | TRUE | TRUE | TRUE |
| | Câmbios | 1.00 | 28.69 | 41.39 | 4.16 |
| 6 | Saldo Final MZN | 340,031,041.13 | 154,254,407.27 | 612,896.54 | 245,531.12 |
| 7 | Global em MZN | | | | 495,143,876.06 |

Tabela 16. 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 apoiar o Projecto 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 do PEFA.

O saldo inicial é constituído pelos valores de fonte externa do CEDSIF e de Autoridade Tributária.

Ao longo do semestre, houve disponibilização de dotação por parte do Governo para o Programa de Suporte à Reforma Tributária e Doadores.

A execução ocorreu em todas as moedas, sendo as despesas correntes e honorários de nacionais executadas via uso da dotação interna e os referentes aos internacionais por via da disponibilidade externa.

Pelo facto de toda a execução estar reflectida em Meticais, tal permite a observância da inexistência de diferenças cambiais, sendo de salientar que todas as execuções feitas em divisas estão convertidas para metical ao câmbio do dia da operação realizada.

Os saldos finais em diversas moedas, foram convertidas para Metical ao câmbio médio de Banco de Moçambique de 30 de Junho de 2011.

DESENVOLVIMENTOS SUBSEQUENTES

Do final do I Semestre (30/06/2011) à data deste Relatório Financeiro ocorreram os seguintes desenvolvimentos:

- Desembolso avaliado em 577.296,54USD proveniente da Itália,
- O CEDSIF introduziu e implementou a nova requisição interna, que obedece os critérios do Classificador Programático e
- Iniciou a elaboração do Orçamento para 2012

Maputo, Agosto de 2011