
PLANO DE ACTIVIDADES E ORÇAMENTO DO CEDSIF – 2017
ORÇAMENTO ACTUALIZADO

MAPUTO, NOVEMBRO DE 2017

ÍNDICE

1	INTRODUÇÃO	3
2	DIPSONIBILIDADE ORÇAMENTAL EFECTIVA NO MEO.....	4
3	DESPESAS PREVISTAS PARA NOVEMBRO E DEZEMBRO DE 2017	6
4	RECURSOS FINANCEIRO DISPONÍVEIS.....	7
5	DESEMBOLSOS A RECEBER.....	8
6	NECESSIDADE DE FINANCIAMENTO (DÉFICE).....	9

1 INTRODUÇÃO

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

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

No cumprimento das suas atribuições, para o exercício económico de 2016, o CEDSIF, elaborou o Plano de Actividades e Orçamento, que define as principais acções a desenvolver em 2017, tendo sido identificadas como prioridades para o ano de 2017 (i) a melhoria da plataforma informática do SISTAFE, o e-SISTAFE; (ii) o desenvolvimento dos Subsistemas previstos na Lei n.º 9/2009, de 12 de Fevereiro, que aprova o Sistema da Administração Financeira do Estado (SISTAFE) ainda não implementados, nomeadamente o Subsistema de Controlo Interno (SCI), o Subsistema do Património do Estado (SPE), e o Sistema de Gestão Municipal (SGM); (iii) a continuação da implantação do e-Tributação; (iv) o reforço da componente de Gestão de Mudança e de Comunicação da Reforma da Gestão das Finanças Públicas (GFPs) e (v) o fortalecimento institucional do CEDSIF para fazer face aos desafios impostos na área da GFPs.

Face as prioridades estabelecidas no PE, o CEDSIF apresenta no seu PAO 2017, um total de necessidades no montante de **1.000.011.240,42 MT**, perante uma disponibilização total de recursos na ordem dos **616.780.126,36 MT** que provem dos Recursos do Tesouro, Receitas Próprias e dos Parceiros de Cooperação do Fundo Comum do SISTAFE.

Para a definição das necessidades, o CEDSIF partiu do limite inicial de 905.085.216,36 MT que lhe fora atribuído para o ano de 2017, que resulta do somatório dos Recursos do Tesouro no montante de **787.105.720,00 MT**, conforme limite recebido na base do Cenário Fiscal de Médio Prazo 2017-2019, Receitas Próprias no valor de **15.193.346,36 MT**, e do Fundo Comum do SISTAFE no montante de **102.786.150,00 MT**, que exclui a contribuição do Reino da Noruega e República da Itália. Posteriormente, com o incremento do compromisso do Reino da Dinamarca bem como de diferenças cambiais, o montante do Fundo Comum do SISTAFE passou de **102.786.150,00 MT** para **223.078.320,00 MT**.

Perante a redução do montante da Fonte de Recursos do Tesouro (FR 101TR), que passou de **787.105.720,00 MT** para **417.184.730, 00 MT** e deste para **267.184.730,00 MT**, isto é, uma redução de **519.920.990,00 MT**, o CEDSIF elaborou o Orçamento com o limite global de **505.456.396,36 MT**.

2 DIPSONIBILIDADE ORÇAMENTAL

No orçamento aprovado o CEDSIF teve para o exercício económico de 2017 ao nível do sistema, dotação orçamental de **466,780,140.00 MT**, distribuído por três Fontes de Recursos, nomeadamente, Recursos do Tesouro (101000000 RT) no montante de **267.184.730,00 MT**, Receitas Próprias no valor de **15.193.346,36 MT**, e Fundo Comum do SISTAFE (133FCSISTAFE) no montante de **184.402.060,00 MT**.

De Janeiro a Outubro, a dotação orçamental variou no montante de **544.243.864,28 MT**, em função da inscrição de saldos de diferentes fontes, transitados de 2016 para 2017, reforço orçamental, de ocorrência de transferências de dotação de e para o CEDSIF, e de compromissos adicionais da Embaixada da Dinamarca, conforme ilustrado na tabela 1.

Tabela 1: Variação Orçamental de 2017 (MT)

Ordem	Descrição	Dotação Inicial (1)		Variação (2)		Dotação Actualiza (3=1+2)	
		Valor	Peso	Valor	Peso	Valor	Peso
1	101RT	267.184.730,00	57,24%	4.281.530,00	0,79%	271.466.260,00	26,85%
2	111CEDSIF	15.193.350,00	3,25%	12.960.707,47	2,38%	28.154.057,47	2,78%
3=1+2	Componente Interna	282.378.080,00	60,49%	17.242.237,47	3,17%	299.620.317,47	29,64%
4	133FCSISTAFE	184.402.060,00	39,51%	405.926.501,50	74,59%	590.328.561,50	4,90%
5	134SADI		0,00%	12.635.200,00	2,32%	12.635.200,00	1,25%
6	134UE-CEDSIF		0,00%	14.952.487,97	2,75%	14.952.487,97	1,48%
7	134WB-CEDSIF		0,00%	43.986.838,78	8,08%	43.986.838,78	4,35%
8	134WB-DNT		0,00%	49.500.598,56	9,10%	49.500.598,56	4,90%
9=(4 a 8)	Componente Externa	184.402.060,00	39,51%	527.001.626,81	96,83%	711.403.686,81	70,36%
10=3+9	Total	466.780.140,00	100,00%	544.243.864,28	100,00%	1.011.024.004,28	100,00%

Do total dos saldos, o montante de **43.986.838,78 MT** foi para suportar despesa específica, referente ao projecto Gestão do Programa de Finanças Públicas por Resultados.

A outra parcela de saldos, com maior porção no montante **295.009.459,98 MT**, provenientes das FR 111CEDSIF (**12.960.707,47 MT**), FR 133FCSISTAFE (**267.096.264,54 MT**) e FR 134UE (**14.952.487,97 MT**), foi alocado para suprir diferentes despesas que estavam sem financiamento, das quais parte provenientes de contratos que cuja vigência transitou de 2016.

No que se refere ao compromisso adicional da Dinamarca, retratados em dois momentos, ambos resultaram de realocações do FCAAT para FCSISTAFE, sendo a primeira no montante de **5.850.000,00 Coroa Dinamarquesas (62.590.320,00 MT)** para suprir despesa do CDSIF sem financiamento alocados numa base de priorização estratégica e o segundo **8.200.000,00 Coroa Dinamarquesas (87.733.440,00 MT)** canalizado especificamente para suportar **20%** da despesa da consultoria em serviços de desenvolvimento e implementação do Sistema Integrado de Cobrança e Gestão de Impostos baseado em ETPM, do projecto e-Tributação.

Nas transferências, registou-se entrada no montante de **62.135.798,56 MT**, distribuídos em duas despesas, sendo:

- O valor de **49.500.598,56 MT** para acções do projecto Gestão do Programa de Finanças Públicas por Resultados; e

- O montante de **12.635.200,00 MT** referente a transferência de dotação do orçamento do IGF destinados a cobrir despesas de licenças da Biblioteca de biometria para Prova de Vida de pensionistas. Este valor tinha sido transferido para o CEDSIF em 2016, mas por não ter sido executado até 31 de Dezembro passado, o valor foi recolhido pelo sistema e canalizado ao IGF, receptor primário dos fundos da ASDI,

Ainda nas transferências, a redução de recursos ocorrida, foi em resultado da canalização de dotação para:

- As Delegações do CEDSIF no montante de **8.348.023,04 MT**; e
- À IGF na condição de adiantamento para despesa da consultoria do Subsistema do Controlo Interno, no valor de e **3.145.500,00 MT**.

No que tange ao reforço verificado no montante de **4.281.530,00 MT**, ocorrido na FR 101000000 RT, foi para suprir o défice na rubrica de salários e remuneração. Esta necessidade prevalecerá até Dezembro.

3 DESPESAS PREVISTAS PARA NOVEMBRO E DEZEMBRO DE 2017

O CEDSIF executou de Janeiro a Outubro despesas no valor de **585.553.761,08 MT**, correspondente a cerca de **58 %** da dotação actualizada conforme apresentada na tabela 2.

Tabela 2: Execução Por Classificação Económica da Despesa (MT)

Descrição	Dotação actualizada	Despesas Pagas 2017		Previsão de Execução
	Valor	Valor	Grau de Execução de 2017	Valor
SALARIO E REMUNERAÇÕES	312.698.270,18	296.281.629,72	94.75%	16.416.640,46
DEMAIS DESPESAS COM PESSOAL	13.185.783,29	5.268.443,06	39.96%	7.917.340,23
BENS	12.185.782,81	4.525.077,29	37.13%	7.660.705,52
SERVIÇOS	482.651.687,12	178.090.710,09	36.90%	304.560.977,03
TRANSFERENCIAS PARA FAMILIAS	50.000,00	-	0.00%	50.000,00
MAQUINARIA EQUIPAMENTOS E MOBILIÁRIOS	113.231.273,74	30.436.379,05	26.88%	82.794.894,69
DEMAIS BENS DE CAPITAL	77.021.207,14	70.951.521,87	92.12%	6.069.685,27
Total	1.011.024.004,28	585.553.761,08	57.92%	425.470.243,20

Para o período de Novembro a Dezembro, o CEDSIF preve realizar para além das despesas imprescindíveis para o funcionamento do e-SISTAFE, outras que se enquadram nos objectivos estratégicos, consolidar a reforma do SISTAFE; continuidade da implementação do SISTAFE e apoio as instituições do Estado na implementação de sistemas complementares ao SISTAFE, com destaque para:

- Despesa da consultoria em serviços de desenvolvimento e implementação do Sistema Integrado de Cobrança e Gestão de Impostos baseado em ETPM, do projecto e-Tributação.
- Serviços de Comunicações para funcionamento do Sistema.
- Serviços de Comunicações de redundancia.
- Aquisição de equipamento de frio dos Centros de Dados.
- Serviços de manutenção para a segurança do Sistema.
- Aquisição de equipamento de escritorio.
- Aquisição de equipamento de manutenção do Centro de Dados.
- A renovação da licença do Centro de Dados.
- Manutenção de Frio, Energia e Incêndio do Centro de Dados. E
- Sistema de Monitoria de Segurança dos Centros de Dados.

4 RECURSOS FINANCEIRO DISPONÍVEIS

Para acomodar as despesas remanescentes das rubricas da tabela 2, o CEDSIF dispõe em Caixa de **117.687.249,53 MT**, conforme a tabela 3.

Tabela 3: Recursos Disponíveis a 31 de Outubro de 2017

Saldos	Fonte de Recurso	MZN	USD	EUR
CUT	133FCsistafe	1,427,340.13	19,616.38	
	134UE-CEDSIF	2,027,785.23		
	134WB-CEDSIF	36,986,229.80		
	111CEDSIF	6,929,128.13		
CEDSIF	133FCsistafe	20,799,202.41	14,198.38	33,534.09
	134UE-CEDSIF	1,483,973.25		
	111CEDSIF	4,906,453.49		
	134WB-CEDSIF	420,027.00		
	134ASDI	-		
BANCO	BCI-CEDSIF	13,136,733.46		
	BCI-ESCOLA (Valor Canalizado Ao Sistema)	73,246.37		
	BIM	121,915.71		
	BANCO MOC		346,221.28	
Subtotal		88,312,034.98	380,036.04	33,534.09
Cambio		1.00	60.68	70.57
Subtotal		88,312,034.98	23,060,586.91	2,366,500.73
Total MZN		113,739,122.62		
Dotação Disponível Recursos do Tesouro		3,948,126.91		
Total MZN		117,687,249.53		

5 DESEMBOLSOS A RECEBER

O CEDSIF tem a receber recursos do FCSISTAFE e do Banco Mundial, este último para despesas o desenvolver o Sistema Gestão de Informação de Finanças Públicas (SGIFP), conforme a tabela 4.

Tabela 4: Recursos a receber dos Compromissos dos Parceiros de Novembro a Dezembro de 2017 (câmbio de planificação)

Ordem	Parceiro	Moeda de origem	Valores (MT)
1	Dinamarca	20.710.000,00DKK	221.580.432,00
2	Banco Mundial (SGIFP-DNT)		92.907.464,34
3=1+2	Total		314.487.896,34

6 NECESSIDADE DE FINANCIAMENTO (DÉFICE)

Da avaliação das necessidade de despesa e dos recursos financeiros disponíveis, considerando a Embaixada da Dinamarca já solicitou a transferencia do financiamento para o CEDSIF e que o desembolso do Banco Mundial ocorrerá, resulta superavit de **6.704.902,67 MT**, conforme apresentado na tabela 5.

Tabela 5: Saldo Após Recepção dos Compromissos dos Parceiros

Ordem	Descrição	Valores (MT)
1	Saldo a 31/10/2017	117.687.249,53
2	Total de Desembolsos a receber	314.487.896,34
3	Projeção de Execução de Novembro a Dezembro	425.470.243,20
4=1+2-3	Saldo Após Desembolsos	6.704.902,67