



DIÁRIO

da Assembleia Nacional

X LEGISLATURA (2014-2018)

1.ª SESSÃO LEGISLATIVA

SUMÁRIO

Págs.

Proposta de lei n.º 1/X/1.ª/15 – Anexo do Orçamento Geral do Estado relativamente a:	
– Autoridade Geral de Regulação (AGER).....	247
– Empresa dos Correios.....	251
– Empresa de Água e Electricidade (EMAE).....	263
– Empresa Nacional de Administração dos Portos (ENAPORT).....	282
– Empresa Nacional de Aeroportos e Segurança Aérea (ENASA)	292
– Instituto Nacional de Aviação Civil (INAC)	300

Orçamento de Autoridade Geral de Regulação (AGER) – Orçamento Previsional para 2015

1. Nota Introdutória

O presente orçamento para 2015 é apresentado de acordo com o estipulado no Plano de Actividades da AGER que prevê como acção n.º 1 do pelouro das finanças, «Promover a transição para Modelo de Planeamento baseado na contabilidade OCAM». O modelo até agora utilizado é baseado em formatos de apresentação que tendem a convergir para níveis de comparabilidade almejados pelas congéneres da CPLP.

Uma das razões fundamentais para tal transição é procurar maior compatibilidade entre o Plano e a base de comparação a disponibilizar pela contabilidade, com base no aplicativo Xsoft da RSoft que precisa ser rentabilizado de forma urgente e intensiva.

2. Orçamento previsional para 2015

Apresentado em dois mapas, um de receitas, outro de despesas, bem como os respectivos quadros resumos, o orçamento para 2015 está estimado no montante de Dbs 30.931.878.040,00 (Trinta mil, novecentos e trinta e um milhões, oitocentos e setenta e oito mil e quarenta dobras), sendo despesas correntes 48,08% (Dbs. 14.870.613.040,00) e despesas de capital 51,92% (Dbs 16.061.265.000,00).

2.1. Despesas correntes

Os custos com o pessoal, embora constituam $\frac{3}{4}$ das despesas correntes, correspondem a 36,87% do orçamento, seguidos de Outros Serviços consumidos, 5,81%, e Materiais e Fornecimentos, 3,06%, etc.

2.2. Despesas de capital

Uma parte substancial das despesas com capital foram classificadas, salvo melhor opinião em contrário, na rubrica Imobilizações Incorpóreas, dado o seu carácter específico e único, para o qual se mobilizaram fundos e pelo facto de acrescentarem mais-valias para o património imaterial da instituição, cuja massa crítica de quadros, ao se manter e fortificar, constituirá o repositório vivo do conhecimento gerado, transmitido e/ou partilhado no quadro das referidas actividades. Estas representam 53% das despesas de investimento, ou seja, 27,86% do total das despesas previstas. As Imobilizações Corpóreas concorrem para 23,46% e 12,18% e as imobilizações em curso contribuem com 22,88% e 11,88%, respectivamente.

Importa ainda salientar que, à excepção das Imobilizações em Curso que se referem a investimentos relativos à construção de um edifício para sede da AGER, todos os outros montantes já haviam sido programados para 2014. Porém, não se materializaram devido a procedimentos administrativos e legais atinentes às fontes de financiamento. Os passos vigorosos dados pela missão do BAD e a esperança na aprovação para breve da licença 3G da CST fazem crer que estão praticamente reunidas as condições para desencadear as acções.

2.3. Quadro resumo das despesas

Despesas		UM: Dbs 1.000,00	
CONTA	DESIGNAÇÃO	Projeção 2015	%
Despesas de Investimento			
20	Imobilizações Incorpóreas	8.618.365,00	27,86
22	Imobilizações Corpóreas	3.767.900,00	12,18
23	Imobilizações em Curso	3.675.000,00	11,88
Subtotal – Despesas de investimentos		16.061.265,00	51,92
Despesas correntes			
61	Materiais e Fornecimentos	946.162,77	3,06
63	Outros Serviços Consumidos	1.798.074,43	5,81
64	Custos e Perdas Diversos	602.796,50	1,95
65	Custos com Pessoal	11.404.447,77	36,87
66	Impostos e Taxas	119.131,56	0,39
67	Juros e Descontos Suportados	0,00	0,00
Subtotal – Despesas Correntes		14.870.613,04	48,08
Total Previsão Despesas		30.931.878,04	100,00

2.4 Receitas

A AGER deverá mobilizar recursos próprios, bem como alheios, para fazer face às despesas estimadas. Os recursos alheios, para já em forma de donativo do Banco Africano de Desenvolvimento, serão utilizados para financiar 51,45% das imobilizações Incorpóreas e uma parte considerável das Imobilizações Corpóreas.

Das Receitas programadas, 68,75%, correspondentes a Dbs. 21.266.628.040,00 são recursos próprios, embora uma parte seja de certo modo extraordinária.

Os subsídios, 31,25% das receitas, provêm da contribuição das duas Operadoras de Telecomunicações para financiar um fórum regional de alto nível sobre os aspectos económicos e financeiros do sector, no equivalente a Dbs. 490.000.000,00, ou seja, 1,56% e do donativo do BAD no quadro do PAGEF, no montante de Dbs 9.175.250.000,00 correspondente a 29,66%.

2.5 Quadro resumo das receitas

Despesas UM:Dbs
1.000,00

2.6 Previsão das receitas

Receitas Correntes				
UM: Dbs 1.000,00				
CONTA	DESIGNAÇÃO	ANOS		+/-%
		Execução 2014	Projeção 2015	
71	Prestação de Serviços			
7112	Taxa Radioeléctrica	2.928.445,79	3.307.500,00	15,55
71121	CST – GSM	2.012.327,62	2.450.000,00	11,52
71122	CST – Fixo	324.447,37	245.000,00	1,15
71123	UNITEL-STP – GSM	0,00	367.500,00	1,73
71124	Outros	591.670,79	245.000,00	1,15
7114	Taxa Administrativa	6.370,00	122.500,00	0,58
	Diversos	6.370,00	122.500,00	0,58
7116	Taxa de Vistorias e Fiscalizações	0,00	490.000,00	2,30
71161	Certificação, Conformidade e Homologação	0,00	490.000,00	2,30
7117	Registos (prestadores de serviços)	0,00	49.000,00	0,23
712	Taxas Base	9.360.167,91	16.881.075,19	79,38
7121	Taxa de Regulação	5.675.500,95	5.488.000,00	25,81
71211	CST – GSM	4.965.772,33	4.018.000,00	18,89
71212	CST – Fixo	709.728,63	980.000,00	4,61
71213	UNITEL-STP – GSM	0,00	245.000,00	1,15
71214	STP CABO	0,00	245.000,00	1,15
71215	Postal	0,00	0,00	0,00
71216	Água e Electricidade	0,00	0,00	0,00
7122	Direito de Uso Blocos Numeração	3.653.999,95	4.778.033,19	22,47
71221	CST – Fixo	130.162,21	177.012,50	0,83
71222	CST – Móvel	2.107.817,06	3.185.000,00	14,98
71223	UNITEL -STP Fixo	245.011,21	245.011,21	1,15
71224	UNITEL -STP Móvel	1.171.009,48	1.171.009,48	5,51
7123	Taxas Licenciamento	30.625,00	6.492.500,00	30,53
71231	Telecomunicações	30.625,00	6.492.500,00	30,53
712311	Licença migração p/ 3G CST	0,00	6.125.000,00	28,80
712312	Licenças ISP	0,00	245.000,00	1,15

71232	Distribuição Sinais TV	30.625,00	122.500,00	0,58
71233	Água e Electricidade	0,00	0,00	0,00
712321	Licença Produção	0,00	0,00	0,00
7124	Serviços de Valor Acrescentado	0,00	0,00	0,00
71241	Audiotexto Internacional	0,00	0,00	0,00
71242	Call Centers	0,00	0,00	0,00
71243	Controlo de Tráfego Internacional	0,00	0,00	0,00
7125	Taxas Equipamentos	0,00	122.500,00	0,58
71251	Diversos	0,00	122.500,00	0,58
7126	Rendas do Domínio de Topo .St	0,00	0,00	0,00
74	Proveitos e Ganhos Diversos	362.219,87	416.552,85	1,96
Subtotal Receitas Correntes		12.657.203,56	21.266.628,04	68,02
14	SUBSÍDIOS PARA INVESTIMENTO			
1412	Contribuição Operadoras p/ Fórum	0,00	490.000,00	5,07
1413	Financiamento BAD	0,00	9.175.250,00	94,93
Subtotal Subsídios		0,00	9.665.250,00	31,25
Total Previsão Receitas 2015		12.657.203,56	30.931.878,04	

2.7 Previsão das despesas

Despesas de investimento

UM: Dbs
1.000,00

Conta	Designação	ANOS		+/-%
		Execução 2014	Projeção 2015	
2010	Estudos, Conferências, Desenvolvimento RH, AT	0,00	8.618.365,00	100,00
20	Imobilizações Incorpóreas	0,00	8.618.365,00	53,66
2251	Viaturas	0,00	612.500,00	16,26
2261	Equipamentos de Monitorização	0,00	2.512.000,00	66,67
2271	Equipamento Escritório	0,00	133.500,00	3,54
2272	Mobiliário Escritório	0,00	107.900,00	2,86
2273	Equipamento informático	0,00	402.000,00	10,67
22	Imobilizações Corpóreas	0,00	3.767.900,00	23,46
23	Imobilizações em Curso	829.333,49	3.675.000,00	22,88
	Subtotal – Despesas de Investimentos	829.333,49	16.061.265,00	51,92

Despesas Correntes				
611000	Publicidade e Propaganda	13.245,00	15.231,75	1,61
611100	Materiais de Escritório	182.711,40	210.118,11	22,21
611202	Fornecimento e Manutenção Viaturas	8.515,00	9.792,25	1,03
611205	Fornecimento e Manutenção Diversos	14.881,20	17.113,38	1,81
611207	Fornecimento e Manutenção Mat. e Maq.	6.530,00	7.509,50	0,79
611300	Utensílios	5.585,08	6.422,84	0,68
611500	Despesas de Representação	78.250,50	89.988,08	9,51
611600	Água e Electricidade	81.980,36	94.277,42	9,96
611700	Combustível	357.980,10	411.677,12	43,51
611800	Materiais de Higiene e Conforto	27.160,50	31.234,58	3,30
611900	Outros Materiais e Fornecimentos	21.912,00	25.198,80	2,66
61211	Produtos Alimentares Não Especificados	23.999,10	27.598,97	2,92
61	Materiais e Fornecimentos	822.750,24	946.162,77	6,36
6312	Alug. Comerciais	441.000,00	661.500,00	36,79
6320	Despesas Bancárias	114.661,34	131.860,54	7,33
6322	Caixa Postal	3.780,00	4.347,00	0,24
6323	Telefone	142.665,89	164.065,77	9,12
6324	Internet	199.175,65	229.051,99	12,74
6326	Carteiros Internacionais	9.925,00	11.413,75	0,63
6331	Honor. Cont. Verf. Contas	85.426,22	98.240,15	5,46
6334	Honor. Advogados e Consº Jurídicos e Fiscais	113.470,08	130.490,60	7,26
6335	Honor. Diversos	109.671,84	126.122,61	7,01
6336	Serviços de Natureza Informática	10.850,00	12.170,37	0,68
6337	Fornecimentos de serviços externos	74.965,00	86.209,75	4,79
6338	Outros Encargos	10,00	11,50	0,00
6339	Serviços de Manut. Internos	28.983,67	33.331,22	1,85
6344	Man. Rep.de Viaturas	73.876,00	84.957,40	4,72
6345	Man. Rep. Out. Máquinas e Equipamentos	21.131,99	24.301,79	1,35
63	Outros Serviços Consumidos	1.429.592,66	1.798.074,43	12,09
641	Apólices de Seguros	78.758,02	78.758,02	13,07
6412	Seguros de Veículos	78.758,02	78.758,02	
642	Quotizações Sindicais e Outras	414.567,22	414.567,22	68,77
6422	Quotização Internacional	414.567,22	414.567,22	
6431	Gratificações por Serviços Prestados	600,00	600,00	0,10
6432	Ofertas	25.200,00	25.200,00	4,18
6451	Arredondamento de Cálculo	0,38	0,38	0,00
64700	Correcções Rel. Exercícios Anteriores	34.408,63	34.408,63	5,71
6484	Diferenças de Câmbios	92,15	92,15	0,02
6496	Organização de Seminários e Conferências	49.077,95	49.077,95	8,14
6498	Custos e Perdas Diversos	92,15	92,15	0,02
64	Custos e Perdas Diversos	602.796,50	602.796,50	4,05
6511	Salários e Ordenados	5.133.178,15	6.262.513,60	54,91
65111	Salário e Ordenado – Conflito de Interesses	1.293.600,00	1.293.600,00	11,34
6512	Subsídios e Gratificações	808.424,78	808.424,78	7,09
6514	Subsídios e Gratificações – Cons. Fiscal	198.632,34	198.632,34	1,74
6515	Subsídios e Gratificações – Cons. Consultivo	94.627,77	94.627,77	0,83
6521	Segurança Social +6%	308.352,89	308.352,89	2,70
65	Custos Com Pessoal	7.836.815,93	11.404.447,77	76,69
65310	Subsídio de Transporte	2.400,00	2.760,00	0,11
65330	Despesas com Viagens	568.946,01	654.287,91	26,83
65331	Despesas com Subsídios de Viagem	1.284.831,66	1.284.831,66	52,69
65332	Outras Despesas Com Viagens	14.620,00	14.620,00	0,60
65340	Assistência Médica e Medicamentosa	41.653,75	47.901,81	1,96

65370	FORMAÇÃO	377.300,00	433.895,00	17,80
653	Outros Custos Com pessoal	2.289.751,42	2.438.296,39	16,40
6622	Impostos de Selos	101.329,46	116.528,87	97,82
6691	Multas e Penalidades Fiscais	2.263,20	2.602,68	2,18
66	Impostos e taxas	103.592,66	119.131,56	0,80
670000	Juros Suportados			
676000	Juros Conta Corr. BANC.			
67	Juros e descontos Suportados			
Subtotal Despesas Correntes		13.085.299,42	14.870.613,04	48,08
TOTAL PREVISÃO DESPESAS 2015		13.914.632,91	30.931.878,04	100,00

São Tomé, Março de 2015.

Orçamento da Empresa de Correios – Orçamento previsional para o ano económico 2015

1. Introdução

A Empresa de Correios tem superado os desafios apresentados do mercado no que concerne às novas tecnologias de informação e comunicação e de outros meios de comunicação massiva, promovendo a confiança, credibilidade e segurança.

A Administração da Empresa não tem poupado esforços na procura de actividades alternativas, razão pela qual ela ainda sobrevive, conseguindo recursos mínimos para seu funcionamento.

A empresa neste momento tem divulgado os seus produtos e serviços através da realização de duas feiras no País, fazendo treinamento dos seus recursos humanos com a realização de formação interna e a formação externa, no âmbito do acordo bilateral com a Associação Internacional das Comunicações de Expressão Portuguesa (AICEP).

Não obstante estas acções, também elaborou um projecto de distribuição de correspondências domiciliárias e expressas.

Em termos de transportes, no quadro do fundo existente da UPU, proveniente do fundo de melhoria de qualidade de serviços do nosso sistema IPS Light, a empresa adquiriu quatro (4) motorizadas para o projecto de entrega domiciliária aos seus clientes.

2. Principais actividades dos Correios

Actualmente a Empresa de Correios tem como principais actividades geradoras de rendimentos, as seguintes:

Actividades tradicionais – Serviços Postais Internacionais e Serviços Filatélicos (reduzidos) e Serviços.

Actividades alternativas:

Prestação de serviços às empresas (pagamento de pensões da Segurança Social, alugueres das estações, serviços prestados pelo agente para emissão de selos de franquia e filatélicos).

3. Situação Orçamental 2014

Foi aprovado pelo Conselho de Administração da Empresa de Correios, para o financiamento das actividades previstas para o ano 2014, um orçamento no montante total de 7.963.562.640,00, constituído por despesas correntes no valor de Dbs. 4.542.174.347,00 e despesas de capital no valor de Dbs. 1.254.526.325,00.

Estimava-se para o financiamento dessas despesas, as seguintes fontes de recurso:

Receitas próprias dos correios, resultantes das suas actividades, no valor de Dbs. 6.763.062.640,00 e comparticipação do Estado para investimento, no valor de Dbs. 1.200.500.000,00.

3.1 Situação da Execução do Orçamento de 2014 em 31 de Agosto

As receitas correntes provenientes das actividades correntes dos Correios conheceram uma realização até o mês de Agosto, no montante de Dbs. 3.624.611.099, o que corresponde a uma taxa de execução orçamental de 45,51%.

As despesas projectadas para o ano de 2014 conheceram, até 31 de Agosto, uma execução de 45,51 %, o que corresponde a Dbs. 3.624.611.099. Das despesas de investimento previstas, apenas 0,03 % foram executadas, enquanto as despesas correntes tiveram uma taxa de execução de 60,62%.

Tabela1 – Execução orçamental na óptica das receitas a 31.08.2014

RECEITAS

CONTA	DESIGNAÇÃO	ORÇAMENTO	SITUAÇÃO EM 30-08-2014		
		PREVIS.2014	EXECUÇÃO	DESVIO	% Exec
70	VENDAS DE PRODUTOS	300.039.300	158.430.000	141.609.300	53%
71	VENDAS DE SERVIÇOS	3.483.092.307	2.004.865.724	1.478.226.583	58%
73	AUTO CONSUMO	0	0	0	0%
74	PROVEITOS E GANHOS DIVERSOS	2.087.330.893	1.190.631.887	896.699.006	57%
76	0	404.250.000	225.685.886	178.564.114	0%
79	RECEITAS EXTRA-EXPLORAÇÃO	488.350.140	44.997.602	443.352.537	9%
	TOTAL DE RECEITAS	6.763.062.640	3.624.611.099	3.138.451.541	54%
	OGE 2014 - SUBSÍDIO DO ESTADO P/ INVESTIMENTOS	1.200.500.000,00	0	0	0%
	TOTAL PREVISÃO DE RECEITAS	7.963.562.640	3.624.611.099	3.138.451.541	45,51%

Tabela 2 – Execução orçamental na óptica das despesas a 31.08.2014

Conta	Designação	Orçamento	SITUAÇÃO EM 30-08-2014		
			Previsional	Execução	Desvio
	DESPESAS DE INVESTIMENTOS				
20	IMOBILIZAÇÕES INCORPÓREAS	0	0	0	0,00%
22	IMOBILIZAÇÕES CORPÓREAS	1.254.526.325	37.583.850	1.216.942.475	3%
	SUB-TOTAL - DESPESAS DE INVESTIMENTOS	1.254.526.325	37.583.850	1.216.942.475	3%

DESPESAS CORRENTES

Conta	Designação	Orçamento	SITUAÇÃO EM 30-08-2014		
			Previs.2014	Execução	Desvio
	DESPESAS CORRENTES				
60	MERCADORIAS VENDIDAS E CONSUMO	234.775.840	180.161.811	54.614.029	77%
61	MATERIAIS E FORNECIMENTOS	363.303.238	258.412.125	104.891.112	71%
62	TRANSPORTES CONSUMIDOS	60.159.659	9.275.500	50.884.159	15%
63	OUTROS SERVIÇOS CONSUMIDOS	353.044.098	290.349.097	62.695.002	82%
64	CUSTOS E PERDAS DIVERSOS	112.984.662	277.205.306	-164.220.644	245%
65	CUSTO COM PESSOAL	3.393.570.131	2.460.509.337	933.060.795	73%
66	IMPOSTOS E TAXAS	1.320.000	1.320.000	0	100%
67	JUROS E DESCONTOS SUPOSTADOS	23.148.719	1.507.566	21.641.153	7%
69	DESPESAS EXTRA EXPLORAÇÃO	6.418.050	1.738.716	4.679.334	27%
	DESPESAS CORRENTES	4.548.724.397	3.480.479.458	1.068.244.939	77%
	TOTAL DE DESPESAS	4.548.724.397	3.480.479.458	1.068.244.939	77%
	TOAL PREVISÃO DESPESAS	5.803.250.722	3.518.063.308	2.285.187.414	6062%

3.1.1 Tabela 3 – Execução orçamental, em detalhe 31.08.2014

RECEITAS

Conta	Designação	Orçamento	Situação em 31-08-2014		
			Previsional	Execução	Desvio
RECEITAS CORRENTES DE CORREIOS					
70	VENDAS DE PRODUTOS	300.039.300	158.430.000	141.609.300	0,00%
70000	VENDAS DE PRODUTOS	300.039.300	158.310.000	141.729.300	52,76%
709000	VENDA DE PRODUTOS DIVERSOS	0	120.000	-120.000	0,00%
71	VENDAS DE SERVIÇOS	3.483.092.307	2.004.865.724	1.478.226.583	57,56%
710000	SELOS DE FRANQUIA	853.736.235	355.772.525	497.963.710	41,67%
710001	SELOS DE FILATELIA	76.989.825	59.813.250	17.176.575	77,69%
710002	ÁLBUNS	0	0	0	0,00%
710003	POSTAIS PAISAGISTICOS	27.840.450	30.774.000	-2.933.550	110,54%
710004	ENVELOPE DE CARTA	0	860.000	-860.000	0,00%
710005	ENVELOPE ALMOFADADO	0	0	0	0,00%
710006	ENVELOPE DE CORREIO AZUL	0	28.000	-28.000	0,00%
710007	ETIQUETAS CORREIO AZUL	1.138.500	1.008.000	130.500	88,54%
710008	CARTEIRAS	0	0	0	0,00%
710009	PREMIOS COB ⁹ MP1 (VALES ENVIADOS)	0	0	0	0,00%
710010	PREMIOS COBRADOS TF1	0	0	0	0,00%
710011	ENVELOPES E.M.S.	0	0	0	0,00%
710012	SERVIÇOS DE E.M.S.	110.704.853	46.461.250	64.243.603	41,97%
710013	EMBALAGENS	4.421.175	254.000	4.167.175	5,75%
710014	REVISTA TROPICALISSIMO	0	0	0	0,00%
710015	ALUGUERES CAIXA DE APARTADOS	1.995.266.378	1.208.878.000	786.388.378	60,58%
710016	CONTRATO PUBL ⁹ N/REVISTA TROPICAL ⁹	0	0	0	0,00%
710017	PRESTAÇÃO SERVIÇOS DIVERSOS	0	10.414.000	-10.414.000	0,00%
710018	PRESTAÇÃO SERVIÇOS PRÉ-REFORMA	0	0	0	0,00%
710019	VENDA DE PRODUTOS DIVERSOS	3.732.300	1.775.000	1.957.300	47,56%
710020	SERVIÇOS DE ENCOMENDAS POSTAIS	87.793.695	58.793.690	29.000.005	66,97%
710021	SERVIÇOS DE INTERNET	0	0	0	0,00%
710029	PREST ⁹ OUTROS SERVIÇOS(TOTOLOTO)	17.655.825	5.639.000	12.016.825	31,94%
710030	PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS PENSÃO	283.438.872	204.643.009	78.795.863	72,20%
710031	DISTRIB. DIVERSOS E CORRESPONDENCIA	20.374.200	19.752.000	622.200	96,95%
712000	CORREIO INTERNACIONAL	0	0	0	0,00%
712001	ADMINISTRAÇÃO POSTAL DE ANGOLA	0	0	0	0,00%
712002	ADMINISTRAÇÃO POSTAL DE GABÃO	0	0	0	0,00%
712003	ADMINISTRAÇÃO POSTAL DE CABO VERDE	0	0	0	0,00%
712004	ADMINISTRAÇÃO POSTAL DE SUÍÇA	0	0	0	0,00%
712005	ADMINISTRAÇÃO POSTAL DE PORTUGAL	0	0	0	0,00%

RECEITAS

Conta	Designação	Orçamento	Situação em 31-08-2014		
			Previsional	Execução	Desvio
RECEITAS CORRENTES DE CORREIOS					
712006	ADMINISTRAÇÃO POSTAL DE ALEMANHA	0	0	0	0,00%
712007	OUTRAS ADMINISTRAÇÕES POSTAIS	0	0	0	0,00%
712008	ADMINISTRAÇÃO POSTAL DE HOLANDA	0	0	0	0,00%
712009	CORREIOS DE ESPANHA	0	0	0	0,00%
73	TRABALHOS E SERVIÇOS P/P.EMPRESA	0	0	0	0,00%
732000	AUTO CONSUMO DE BENS PRODUZIDOS	0	0	0	0,00%
74	PROVEITOS E GANHOS DIVERSOS	2.087.330.893	1.190.631.887	896.699.006	57,04%
740000	PROVEITOS E GANHOS DIVERSOS	0	900.000	-900.000	0,00%
741001	PREMIO DE VAL. INTERNACIONAL PAGOS	0	0	0	0,00%
741002	PREMIOS VALES DE REEMBOLSO	0	0	0	0,00%
741003	PRÉM. COBR. ENCOMENDAS E PACOTES POSTAIS	474.201.915	307.951.488	166.250.427	64,94%
741004	COB. VALOR DECLARADO	0	0	0	0,00%
746000	CORRECÇÃO RELATIVA EXERC. EM CURSO	0	0	0	0,00%
749000	OUT. PROVEITOS DIVERSOS	3.597.000	0	3.597.000	0,00%
749100	RENDAS DE QUINTAS E ARRENDº A MEIA	0	0	0	0,00%
749110	RENDA DE EDIFÍCIO DE RIBEIRA AFONSO	6.930.000	4.200.000	2.730.000	60,61%
749120	RENDA DE EDIFÍCIO DE STº AMARO	0	0	0	0,00%
749130	RENDA DE EDIFÍCIO DE GUADALUPE	0	0	0	0,00%
749160	OUTRAS RENDAS	794.101.978	142.580.399	651.521.579	17,95%
749210	CONTRATO DE EMISSÃO DE SELOS	808.500.000	735.000.000	73.500.000	90,91%
749500	DESCONTOS E ABATº OBTIDOS EXTRA	0	0	0	0,00%
749820	ARRENDONAMENTO DE CALCULO	0	0	0	0,00%
76	SUBSÍDIO DE EXPLORAÇÃO	404.250.000	225.685.886	178.564.114	55,83%
761000	SUBSÍDIOS CONCEDIDOS PELO ESTDO	0	0	0	0,00%
762000	SUBSÍDIOS CONCEDIDOS PO INSTITUIÇÕES	404.250.000	225.685.886	178.564.114	55,83%
775000	DESC. PRONTO PAG. OBTIDO	0	0	0	0,00%
79	RECEITAS EXTRA EXPLORAÇÃO	488.350.140	44.997.602	443.352.537	9,21%
791204	ADMINIST. POSTAL SUÍÇA/EXERC. ANT.	0	0	0	0,00%
793200	ENCARGOS IMPUTÁVEIS A TERCEIROS	0	0	0	0,00%
793300	DESPº A TRANSFº AS CONTAS ALIENº VAL. IMOB.	0	0	0	0,00%
794200	QUOTA PARTE SUBº P/ INVESTIMENTOS	0	0	0	0,00%
794700	CORRECÇ. DO EXERC. ANTERIOR	488.226.840	44.675.375	443.551.465	9,15%
794810	GANHOS ANORMAIS EM EXISTENCIAS	0	10.150	-10.150	0,00%
794830	GANHOS DE TESOURARIA	123.297	139.406	-16.110	113,07%
794840	DIF. CÂMBIO FAVORÁVEL	0	0	0	0,00%
794860	CALCULO DE ARREDONDAMENTO	3	172.671	-172.668	5200937,35%
794890	REFUGOS	0	0	0	0,00%
794910	PROV. DIV. EXTRA EXPLORAÇÃO	0	0	0	0,00%
798100	REDUÇÕES DAS AMORTIZAÇÕES	0	0	0	0,00%
SUB-TOTAL RECEITAS CORRENTES		6.763.062.640	3.624.611.099	3.138.451.541	53,59
DOTAÇÃO DO ESTADO OGE					
141000	CONTRIBUIÇÃO OGE E OUTROS SUBSÍDIOS	1.200.500.000	0	1.200.500.000	
SUB-TOTAL SUBSÍDIO DO ESTADO P/ INVESTIMENTOS					
TOTAL PREVISÃO DE RECEITAS		7.963.562.640	3.624.611.099	4.338.951.541	45,51

Despesas

Conta	Designação	Orçamento	Situação em 31-08-2014		
			Previsional	Execução	Desvio
60	CUST.MERCAD.VENDIDA E CONSUMIDA	234.775.840	180.161.811	54.614.029	76,74%
600000	CUSTO MERCAD. VENDIDAS	234.775.840	180.161.811	54.614.029	76,74%
601002	ALBUNS POSTAIS PAISAGISTICOS	0	0	0	0,00%
601003	ENVELOPE DE CARTA	0	0	0	0,00%
61	MATERIAIS FORN. CONSUMIDOS	363.303.238	258.412.125	104.891.112	71,13%
611100	FORNECIMENTOS DE SECRETARIA	13.333.213	10.403.606	2.929.607	78,03%
611110	CONSUMIVEIS DE INFORMATICA	22.888.828	6.750.000	16.138.828	29,49%
611200	FORNECIM. DE MANUTENÇÃO	0	0	0	0,00%
611220	PEÇAS E ACESS. DE EQUIP. TRANSP.	37.638.000	16.715.000	20.923.000	44,41%
611230	PEÇAS E ACESS. P/EQUIP. BAS. MAQUI	810.000	2.400.000	-1.590.000	296,30%
611240	MAT. P/ MANUT. EDIFÍCIO	24.995.250	0	24.995.250	0,00%
611290	DIV. MAT. DE MANUTENÇÃO	6.455.700	2.260.000	4.195.700	35,01%
611400	LIVROS, JORNAIS E REVISTAS	1.350.000	1.650.000	-300.000	122,22%
611500	MISSÕES E RECEPÇÕES	0	0	0	0,00%
611600	ELECTRICIDADE	105.904.345	104.314.470	1.589.875	98,50%
611800	AGUA	3.893.805	5.649.049	-1.755.244	145,08%
611900	OUTROS MAT. E FORNECIMENTOS	756.000	0	756.000	0,00%
611903	ARTIGOS DE HIGIENE E LIMPEZA	2.655.450	2.889.500	-234.050	108,81%
611910	GASOLINA	50.156.550	45.474.500	4.682.050	90,67%
611920	GASOLEO	55.302.750	50.915.000	4.387.750	92,07%
611930	PETROLEO	0	0	0	0,00%
611940	OLEO	4.526.550	3.205.000	1.321.550	70,80%
611950	OUTROS LUBRIFICANTES	0	320.000	-320.000	0,00%
611960	DESPESAS C/ EXPOSIÇÃO NO PAÍS	0	0	0	0,00%
611970	DESPESAS C/ EXPOSIÇÃO NO EXTERIOR	0	0	0	0,00%
611980	LIVROS E DOCUMENTOS TÉCNICOS	0	0	0	0,00%
611990	OUTRAS MATERIAS E FORNEC. DIVERS.	30.038.047	4.296.000	25.742.047	14,30%
612000	MAT. E FORN. ARMAZENADOS	0	0	0	0,00%
612400	MODELOS EIMPRESSOS	0	590.000	-590.000	0,00%
612500	MATERIAL DE ESCRITÓRIO	2.598.750	580.000	2.018.750	22,32%
62	TRANSPORTES CONSUMIDOS	60.159.659	9.275.500	50.884.159	15,42%
621000	TR. CORR. E MAL. POSTAIS	0	300.000	-300.000	0,00%
621100	TRNS. CORR. E MALAS POSTAIS VIA TERRESTRE	6.655.500	0	6.655.500	0,00%
621200	TRANSP.. CORR. E MALAS POSTAIS VIA MARITIMA	7.635.600	0	7.635.600	0,00%
621300	TRANSP. CORR. E MALAS POSTAIS VIA AEREA	18.971.159	0	18.971.159	0,00%
622000	TAXI, SUBSÍDIO DE DESLOCAÇÃO	13.054.500	120.000	12.934.500	0,92%
622100	SUB. DE TRANSPORTE NO PAÍS	0	5.918.000	-5.918.000	0,00%
622140	TAXI, AUTOCARRO E ETC	0	0	0	0,00%
622200	SUB.DE TRANSPORTE NO ESTRANGEIRO	0	0	0	0,00%
623100	BILHETES PASSAGEM N PAÍS	13.842.900	0	13.842.900	0,00%
623200	BILHETE DE PARA EXTERIOR	0	0	0	0,00%
629200	OUTRAS DESPESAS DE TRANSPº	0	2.937.500	-2.937.500	0,00%
63	OUTROS SERVIÇOS CONSUMIDOS	353.044.098	290.349.097	62.695.002	82,24%
630000	OUTROS SERVIÇOS CONSUMIDOS	0	0	0	0,00%
631000	RENDAS DE TERRENO DE FUNDOS DE COMERCIO	0	0	0	0,00%
631200	ALUG. COMERCIAIS	0	0	0	0,00%
631300	ALUGUER DE ALOJAMENTO P/PESSOAL	0	0	0	0,00%
631400	ALUG. DE MAT. E ENGENHOS	0	270.000	-270.000	0,00%
631500	ALUGUER DE VEÍCULOS, AVIÕES E BARCOS	0	0	0	0,00%
631510	ALUGUER DE VEÍCULO	0	0	0	0,00%
631520	ALUGUER DE AVIÕES	0	0	0	0,00%
631900	OUT. ALUG. NÃO ESPECIFICADOS	0	0	0	0,00%
631910	SERVIÇO DE VALE MP1	0	0	0	0,00%
631950	SERVº CONSUMIDOS P/OUTº ADMINISTº	0	0	0	0,00%
631990	DIVº OUTº SERVº CONSUMIDOS	11.797.379	3.392.000	8.405.379	28,75%
632300	TELEFONE	91.247.492	125.723.892	-34.476.400	137,78%
632310	INTERNETE	90.686.689	43.613.680	47.073.009	48,09%
632400	TELETIPO, FAX	0	0	0	0,00%
633100	HONOR. CONT. VERIF. CONTAS	0	0	0	0,00%
633300	HONORº DE ARQUITºENGENHEIROS,SERV. TECNICO	0	0	0	0,00%
633400	HONOR. ADVOGADOS E CONSº JURIDICOS E FISCAIS	10.800.000	20.000.000	-9.200.000	185,19%

Conta	Designação	Orçamento	Situação em 31-08-2014		
			Previsional	Execução	Desvio
DESPESAS CORRENTES					
633500	HONOR. DIVERSOS	12.150.000	15.233.505	-3.083.505	125,38%
633520	SERVIÇOS DE SEGURANÇA E VIGILANCIA	0	8.400.000	-8.400.000	0,00%
633600	TRAB. NAT. INFORM.	0	0	0	0,00%
633700	COMº DE PAGTº DE ESTº E INVETº REALIZºP/TERC	0	0	0	0,00%
633800	REMUNERAÇÃO OUTROS INTERMEDIOS	0	0	0	0,00%
633810	SERV. PREST. DA AGÊNCIA DE MADALENA	0	0	0	0,00%
633811	SERV. PREST. DA AGÊNCIA RIBEIRA AFONSO	0	2.443.520	-2.443.520	0,00%
633812	SERV. PREST. DA AGÊNCIA ÁGUA-IZÉ	0	0	0	0,00%
633813	SERV. PREST. DA AGÊNCIA DE GUADALUPE	16.888.214	0	16.888.214	0,00%
633820	SERV. PREST. AGENCIA STº AMARO	0	0	0	0,00%
633910	FORNECIMENTO MAKETES P/ SELOS	12.150.000	0	12.150.000	0,00%
634000	MANUT. E REPARAÇÃO	0	0	0	0,00%
634100	MAN. REP. EDIF. NÃO RESIDENC.	43.833.150	57.700.000	-13.866.850	131,64%
634200	MANUTº E REPARº DE EDIFº RESIDENCIAIS	15.390.000	0	15.390.000	0,00%
634300	MANUTº E RAPARº DE OUTRAS CONSTRUÇº	0	0	0	0,00%
634400	MAN. REP. EQUIP. TRANSPORTE	27.378.675	9.702.500	17.676.175	35,44%
634410	MANUT. REP. TRANSP. DANILO LIMA	0	270.000	-270.000	0,00%
634411	ARLINDO PEREIRA	0	0	0	0,00%
634412	LÚCIO COSTA	0	0	0	0,00%
634413	EDGAR DAIO	0	0	0	0,00%
634414	LEONEL COSTA	0	0	0	0,00%
634500	MAN. REP. OUT. MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	14.181.750	0	14.181.750	0,00%
634520	MAN. REP. APAR. ESCRIT.	3.780.000	800.000	2.980.000	21,16%
634590	MAN. REP. APAR. DIVERSOS	1.215.000	800.000	415.000	65,84%
634600	MAN. REP. MOB. ESCRIT.	1.140.750	2.000.000	-859.250	175,32%
634700	MANUTENÇÃO REPARAÇÃO APARTADO	405.000	0	405.000	0,00%
64	CUSTOS E PERDAS DIVERSOS	112.984.662	277.205.306	-164.220.644	245,35%
640000	CUSTOS E PERDAS DIVERSOS	189.000	0	189.000	0,00%
641110	SEGUROS DE VEICULOS E SIMILARES	0	0	0	0,00%
642200	COTIZAÇÕES	0	183.750.000	-183.750.000	0,00%
642300	SUBSÍDIOS DE DESLOCAÇÃO NO PAÍS	0	0	0	0,00%
642400	SUBSÍDIOS DE DESLOCAÇÃO NO ESTRANGEIRO	25.798.500	37.117.500	-11.319.000	143,87%
643000	GRAT. OFERTAS EDOAÇÕES	0	9.500.000	-9.500.000	0,00%
643100	GRATIFICAÇÕES	7.823.250	7.525.000	298.250	96,19%
643200	OFERTAS	850.500	0	850.500	0,00%
643300	DOAÇÕES	0	0	0	0,00%
649000	OUT. CUSTOS E PERDAS DIVERSOS	405.000	0	405.000	0,00%
649100	ARRENDAMENTOS DE TERRENOS	0	0	0	0,00%
649200	ENCARGOS COM PATENTES E LICENÇA	0	0	0	0,00%
649230	AVISOS E ANÚNCIOS	675.000	460.000	215.000	68,15%
649240	PUBLICIDADE E PROPAGANDA	6.851.250	11.575.000	-4.723.750	168,95%
649400	INDEMINIZº DANOS NAS EMBALAGENS	0	2.483.500	-2.483.500	0,00%
649610	COMISSÕES BANCÁRIAS	13.930.380	14.259.059	-328.680	102,36%
649620	SERVIÇOS BANCÁRIOS	9.568.182	7.535.247	2.032.935	78,75%
649630	1º ENC. C/ PARCEIR.. ESTRATÉG. CORR. STP.	0	0	0	0,00%
649710	ASSISTENCIA TECNICA CIT	0	0	0	0,00%
649730	OUTROS CUSTOS COM ASSITº TECNICA	0	0	0	0,00%
649800	ENCARGOS E OUTROS CUSTOS C/ ADM.POSTAIS	0	0	0	0,00%
649810	CUSTOS DE PRÉMIOS S/ VALES EMITIDOS	0	0	0	0,00%
649811	FORMAÇÃO	23.699.250	2.400.000	21.299.250	10,13%
649820	ARRENDAMENTO DE CALCULO	0	0	0	0,00%
649900	OUT. CUSTOS E PERDAS DIVERSOS	23.194.350	600.000	22.594.350	2,59%
649910	MINISTÉRIO E OUTRAS DEPENDENCIAS	0	0	0	0,00%
649920	DESPESAS DE REPRESENTAÇÃO	0	0	0	0,00%
649930	CUSTOS C/JUNTA MEDICA	0	0	0	0,00%
649990	SUBSIDIOS CONCEDIDOS À ORGANIZAÇÕES	0	0	0	0,00%
65	CUSTOS COM PESSOAL	3.393.570.131	2.460.509.337	933.060.795	72,51%
651100	SALÁRIOS E ORDENADOS - PESSOAL DIRIGENTES	244.624.649	282.363.399	-37.738.750	115,43%
651110	SALÁRIOS ORDEN. DO PESSOAL OPERATIVO	913.790.350	860.778.672	53.011.678	94,20%
651120	SAL. ORDEN. PESSOAL - ADMINISTRATIVO	495.137.175	315.720.150	179.417.025	63,76%
651130	SALARIO E ORDENADO - PRÉ-REFORMADOS	0	0	0	0,00%

Conta	Designação	Orçamento	Situação em 31-08-2014		
			Previsional	Execução	Desvio
DESPESAS CORRENTES					
651200	SUBS. PRÉMIOS, GRATIF.	0	0	0	0,00%
651210	SUBSº DE REPRESENTº NO PAIS	3.307.500	0	3.307.500	0,00%
651220	SUBS. DESLOC. NO EXTER.	0	0	0	0,00%
651250	SUBS. DE FÉRIAS	251.876.194	215.038.384	36.837.811	85,37%
651260	SUB. FÉRIAS NÃO GOSADAS	0	0	0	0,00%
651270	DIVERSOS OUTROS SUBSIDIOS	37.104.750	450.000	36.654.750	1,21%
651300	HORAS EXTRAORDINÁRIAS - PESSOAL EFECTIVO	14.040.000	0	14.040.000	0,00%
651310	HORAS EXTRAORDINARIAS - PESº CONTRATO	0	0	0	0,00%
651320	SUBSIDIOS	1.357.350.879	705.121.561	652.229.318	51,95%
652100	CONT. P/ SEG. SOCIAL	76.338.633	80.537.171	-4.198.537	105,50%
653000	OUT. CUSTOS COM PESSOAL	0	0	0	0,00%
653100	CUSTO C/ PESSOAL DE JUNTA MÉDICA	0	0	0	0,00%
653200	FORMAÇÃO	0	0	0	0,00%
653400	INDEMINIZAÇÃO P/LICENCº PESSOAL	0	0	0	0,00%
653500	DIVº OUTROS CUSTOS COM PESSOAL	0	500.000	-500.000	0,00%
66	IMPOSTOS E TAXAS	1.320.000	1.320.000	0	100,00%
661000	IMPOSTOS DIRECTOS	0	0	0	0,00%
661300	IMPOSTOS S/ VEÍCULOS	0	0	0	0,00%
661600	IMPOSTO S/SUCESSº E DOAÇÕES	0	0	0	0,00%
662100	DIREITOS ADUANEIROS	0	0	0	0,00%
662200	IMPOSTOS DE SELOS	0	0	0	0,00%
662400	TAXAS AEROPORTUARIAS	1.320.000	1.320.000	0	100,00%
662500	OUTRAS TAXAS	0	0	0	0,00%
662910	TAXAS AEROPORTUÁRIAS	0	0	0	0,00%
669100	MULTAS POLICIAIS	0	0	0	0,00%
67	JUROS SUPORTADOS	23.148.719	1.507.566	21.641.153	6,51%
670000	JUROS SUPORTADOS	0	0	0	0,00%
673000	JUROS DE EMPº OBTº MENOS 1 ANO	0	0	0	0,00%
675000	DESCONTOS PRONTO PAGTº CONCEDIDOS	21.525.750	0	21.525.750	0,00%
676000	JUROS CONTA CORR. BANC.	1.622.969	1.507.566	115.403	92,89%
679000	OUTROS JUROS	0	0	0	0,00%
69	DESPESAS EXTRA EXPLORAÇÃO	6.418.050	1.738.716	4.679.334	27,09%
693380	COMISSÕES DIVERSAS	0	0	0	0,00%
694400	MULTAS E PEN N/ FISCAIS	0	0	0	0,00%
694500	ARREDONDAMENTO DE CALCULO	0	752	-752	0,00%
694600	CORRECC. RELATIVAS EXER. EM CURSO	0	0	0	0,00%
694700	CORRECC. EXERC. ANTERIOR	5.218.907	0	5.218.907	0,00%
694800	PERDAS DO ACTIVO NÃO IMOBILIZADO	0	0	0	0,00%
694830	PERDAS DE TESOURARIA	7.093	1.437.964	-1.430.871	20273,09%
694840	DIF. CÂMBIO DESFAVORÁVEL	0	0	0	0,00%
694850	INDEM. CORREIO ESTRAVIADO	1.192.050	300.000	892.050	25,17%
696900	MULTAS E PENALIDADES FISCAIS	0	0	0	0,00%
698100	CORRECCÃO AMORT. EXERC. ANT.	0	0	0	0,00%
SUB-TOTAL DESPESAS CORRENTES		4.548.724.397	3.480.479.458	1.068.244.939	76,52
TOTAL PREVISÃO DE DESPESAS		5.803.250.722	3.518.063.308	2.285.187.414	60,62

4. Perspectivas para o ano de 2015

Tendo como partida a actual situação económica e financeira da Empresa de Correios, perspectiva-se para o ano de 2015 a realização das seguintes actividades:

1. Formação de Recursos Humanos;
2. Projecto de distribuição domiciliária;
3. Venda de produtos de papelaria e de selos das finanças;
4. Elaboração do controlo interno da empresa;
5. Aplicação do novo logotipo da empresa a todas estações distritais e regionais do País e a todos os meios de transporte;
6. Revisão do tarifário da empresa;
7. Abertura da loja no Aeroporto Internacional de São Tomé;
8. Venda dos móveis obsoletos em hasta pública;
9. Revisão da carreira profissional;
10. Lei Base Postal;
11. Distribuição expressa de correspondências.

5. Orçamento financeiro previsional para o ano 2015

O orçamento para o ano 2015 está estimado no valor de Dbs. 9.038.727.461,00, sendo despesas correntes na ordem de 86,44% (Dbs. 7.745.227.461,00) e despesas de capital 14,31% (Dbs.1.293.500,00).

5.1. Despesas correntes

As despesas correntes previstas estão constituídas principalmente por custos com pessoal, 50,17% do orçamento, Outros Serviços Consumidos, 4,81%, Materiais e Fornecimentos, 5,53%, e Custos e Perdas Diversos, em cerca de 20,79%, Custos de Mercadorias Vendidas e Consumidas, 2,99%, Transportes Consumidos 0,56%.

5.1.1. Despesas de capital

As despesas de capital orçamentadas estão compostas por Reabilitação do Edifício Central, Vedação da Sede dos Correios, 14,31% do orçamento previsto, Equipamentos de Transportes, 11,93% do orçamento, Aquisição de Equipamentos de Escritórios, 0,52% do orçamento, e Mobiliário de Escritório, 0,03%, Obras e Infra-estruturas, 1,36%, Outras Imobilizações Corpóreas, 1,74%.

Tabela 4 – Despesas previstas para 2015

Conta	Designação	ORÇAMENTO PREVIS.2015	%
Despesas de Investimentos			
20	Imobilizações Incorpóreas	8.500.000	0,09%
22	Imobilizações Corpóreas	1.285.000.000	14,22%
	Subtotal – Despesas de Investimento	1.293.500.000	14,31%
Despesas Correntes			
60	Mercadorias Vendidas e Consumidas	270.242.717	2,99%
61	Materiais e Fornecimentos	500.119.384	5,53%
62	Transportes Consumidos	50.793.750	0,56%
63	Outros Serviços Consumidos	434.978.365	4,81%
64	Custos e Perdas Diversos	1.879.030.894	20,79%
65	Custo com Pessoal	4.532.646.862	50,15%
66	Impostos e Taxas	11.480.000	0,13%
67	Juros e Descontos Suportados	2.600.551	0,03%
69	Despesas Extra Exploração	63.334.938	0,70%
	Subtotal Total de Despesas	7.745.227.461	85,69%
	Total de Previsão de Despesas	9.038.727.461	100,00%

5.2. Receitas correntes

Para fazer face às despesas projectadas, a Empresa prevê um aumento médio de 22,50% em determinadas rubricas, prevendo-se arrecadar receitas próprias no valor de Dbs. 7.757.850.001 (85,83% das receitas orçamentais) e espera receber da dotação orçamental do OGE para 2014 o valor de Dbs. 1.280.877.460 (14,17% das receitas previstas), para o financiamento das despesas de investimento.

Tabela 5 – Receitas previstas para 2015

Conta	Designação	Orçamento	%
		Previs.2015	
70	Vendas de Produtos	237.645.000	2,63%
71	Vendas de Serviços	5.358.164.664	59,28%
73	Auto Consumo	0	0,00%
74	Proveitos e Ganhos Diversos	1.756.015.104	19,43%
76	Subsídio de Exploração	338.528.829	3,75%
79	Receitas Extra-Exploração	67.496.404	0,75%
	Total de Receitas	7.757.850.001	85,84%
OGE 2014 – Subsídio do Estado p/ Investimentos		1.280.877.460	14,17%
	Total Previsão de Receitas	9.038.727.461	100,00%

6. Investimentos a serem realizados

Para 2015 está prevista a modernização da loja central e aquisição de duas viaturas. É importante salientar que a realização destes investimentos está dependente da concretização da transferência por parte do Ministério de tutela da dotação prevista na rubrica Subsídio do Estado Para Investimento, no valor de Dbs. 1.280.877.460,00.

Tabela 6 – Investimentos previstos para 2015

Nº	Designação	Quantidade	Valor Unitário	Valor Total
1	Imobilizações incorpóreas/Serviços C/Terrenos	6	8.500.000	8.500.000
2	Outras Imobilizações Corpóreas		35.000.000	35.000.000
3	Infra-estruturas/Remodelação da loja central		122.500.000	122.500.000
4	Impressora		47.000.000	47.000.000
5	Viaturas		539.000.000	1.078.000.000
6	Mobiliário		2.500.000	2.500.000
TOTAL				1.293.500.000

7. Quadro detalhado da estimativa de receitas para 2015

Conta	Designação	Orçamento	Situação em 31-08-2014			2015	%
		Previsional	Execução	Desvio	% Exec	Orçamento	
14	CONTRIBUIÇÃO OGE E OUTROS SUBSIDIOS	1.200.500.000	0	1.200.500.000	0,00%	1.280.879.475	14,17%
141000	SUB-TOTAL DO ESTADO P/INVESTIMENTOS	1.200.500.000	0	1.200.500.000	0,00%	1.280.879.475	14,17%
SUBSÍDIO A RECEBER DAS ORGANIZAÇÕES INTERNACIONAIS							
Conta	Designação	Orçamento	Situação em 31-08-2014			2015	%
		Previsional	Execução	Desvio	% Exec	Orçamento	
70	VENDAS DE PRODUTOS	300.039.300	158.430.000	141.609.300	0,00%	237.645.000	2,63%
700000	VENDAS DE PRODUTOS	300.039.300	158.310.000	141.729.300	52,76%	237.465.000	2,63%
709000	VENDA DE PRODUTOS DIVERSOS	0	120.000	-120.000	0,00%	180.000	0,00%
71	VENDAS DE SERVIÇOS	3.483.092.307	2.004.865.724	1.478.226.583	57,56%	5.358.164.664	59,28%
710000	SELOS DE FRANQUIA	853.736.235	355.772.525	497.963.710	41,67%	533.658.788	5,90%
710001	SELOS DE FILATELIA	76.989.825	59.813.250	17.176.575	77,69%	89.719.875	0,99%
710003	POSTAIS PAISAGISTICOS	27.840.450	30.774.000	-2.933.550	110,54%	46.161.000	0,51%
710004	ENVELOPE DE CARTA	0	860.000	-860.000	0,00%	1.290.000	0,01%
710006	ENVELOPE DE CORREIO AZUL	0	28.000	-28.000	0,00%	42.000	0,00%
710007	ETIQUETAS CORREIO AZUL	1.138.500	1.008.000	130.500	88,54%	1.512.000	0,02%
710012	SERVIÇOS DE E.M.S.	110.704.853	46.461.250	64.243.603	41,97%	69.691.875	0,77%
710013	EMBALAGENS	4.421.175	254.000	4.167.175	5,75%	381.000	0,00%
710015	ALUGUERES CAIXA DE APARTADOS	1.995.266.378	1.206.478.000	788.788.378	60,47%	1.809.717.000	20,02%
710017	PRESTAÇÃO SERVIÇOS DIVERSOS	0	10.414.000	-10.414.000	0,00%	15.621.000	0,17%
710019	VENDA DE PRODUTOS DIVERSOS	3.732.300	1.775.000	1.957.300	47,56%	2.840.000	0,03%
710020	SERVIÇOS DE ENCOMENDAS POSTAIS	87.793.695	58.793.690	29.000.005	66,97%	99.949.273	1,11%
710029	PRESTº OUTROS SERVIÇOS(TOTOLOTO)	17.655.825	5.639.000	12.016.825	31,94%	8.458.500	0,09%
710030	PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS PENSÃO	283.438.872	204.643.009	78.795.863	72,20%	306.964.514	3,40%
710031	DISTRIB. DIVERSOS E CORRESPONDENCIA	20.374.200	19.752.000	622.200	96,95%	36.541.200	0,40%
712004	ADMINISTRAÇÃO POSTAL DE SUIÇA	0	0	0	0,00%	52.783.090	0,58%
712005	ADMINISTRAÇÃO POSTAL DE PORTUGAL	0	0	0	0,00%	2.234.316.210	24,72%
712006	ADMINISTRAÇÃO POSTAL DE ALEMANHA	0	0	0	0,00%	28.155.635	0,31%
712008	ADMINISTRAÇÃO POSTAL DE HOLANDA	0	0	0	0,00%	20.361.705	0,23%
74	PROVEITOS E GANHOS DIVERSOS	2.087.330.893	1.190.631.887	896.699.006	57,04%	1.756.015.104	19,43%
740000	PROVEITOS E GANHOS DIVERSOS	0	900.000	-900.000	0,00%	1.350.000	0,01%
741003	PRÉM. COBR.ENCOMENDAS E PACOTES POSTAIS	474.201.915	307.951.488	166.250.427	64,94%	538.915.104	5,96%
749000	OUT. PROVEITOS DIVERSOS	3.597.000	0	3.597.000	0,00%	0	0,00%
749110	RENDA DE EDIFICIO DE RIBEIRA AFONSO	6.930.000	4.200.000	2.730.000	60,61%	6.300.000	0,07%
749120	RENDA DE EDIFICIO DE STº AMARO	0	0	0	0,00%	9.600.000	0,11%
749160	OUTRAS RENDAS	794.101.978	142.580.399	651.521.579	17,95%	464.850.000	5,14%
749210	CONTRATO DE EMISSÃO DE SELOS	808.500.000	735.000.000	73.500.000	90,91%	735.000.000	8,13%
76	SUBSÍDIO DE EXPLORAÇÃO	404.250.000	225.685.886	178.564.114	55,83%	338.528.829	3,75%
762000	SUBSIDIOS CONCEDIDOS PO INSTITUIÇÕES	404.250.000	225.685.886	178.564.114	55,83%	338.528.829	3,75%
79	RECEITAS EXTRA EXPLORAÇÃO	488.350.140	44.997.602	443.352.537	9,21%	67.496.404	0,75%
794700	CORREC. DO EXERC. ANTERIOR	488.226.840	44.675.375	443.551.465	9,15%	67.013.063	0,74%
794810	GANHOS ANORMAIS EM EXISTENCIAS	0	10.150	-10.150	0,00%	15.225	0,00%
794830	GANHOS DE TESOURARIA	123.297	139.406	-16.110	113,07%	209.110	0,00%
794860	CALCULO DE ARREDONDAMENTO	3	172.671	-172.668	937,35%	259.007	0,00%
	SUB- TOTAL RECEITAS CORRENTES	6.763.062.640	3.624.611.099	3.138.451.541	53,59%	7.757.850.001	85,83%
	PREVISÃO DAS RECEITAS	7.963.562.640	3.624.611.099	4.338.951.541	45,51%	9.038.729.476	100,00%

8. Quadro detalhado da estimativa de despesas para 2015

Conta	Designação	Orçamento	Situação31-08-2014			2015	
		Previsional	Execução	Desvio	% Exec	Orçamento	
201000	DESPESAS DE IMOBILIZAÇÕES	0		0	0,00%	8.500.000	0,09%
20	IMOBILIZAÇÕES INCORPÓREAS	0		0	0,00%	8.500.000	0,09%
220000	OUTRAS IMOBILIZAÇÕES CORPÓREAS	54.026.325	0	54.026.325	0,00%	35.000.000	0,39%
223100	OBRAS E INFRAESTRUTURAS	122.500.000	0	122.500.000	0,00%	122.500.000	1,36%
225100	VEÍCULOS LIGEIOS	1.078.000.000	0	1.078.000	0,00%	1.078.000.000	11,93%
225500	MOTORIZADAS	0	0	0	0,00%	0	0,00%
227100	EQUIPAMENTO DE ESCRITÓRIO	0	20.244.350	-20.244.350	0,00%	47.000.000	0,52%
227200	MOBILIÁRIO DE ESCRITÓRIO	0	900.000	-900.000	0,00%	2.500.000	0,03%
228100	EQUIPAMENTOS DIVERSOS	0	0	0	0,00%	0	0,00%
228300	EQUIPAMENTO DE MANUTENÇÃO	0	16.569.500	-16.569.500	0,00%	0	0,00%
22	IMOBILIZAÇÕES CORPÓREAS	1.254.526.325	37.713.850	139.890.475	0,00%	1.285.000.000	14,22%
		1.254.526.325	37.713.850	139.890.475	301%	1.293.500.000	14,31%
DESPESAS CORRENTES							
60	CUST.MERCAD.VENDIDA E CONSUMIDA	234.775.840	180.161.811	54.614.029	76,74%	270.242.717	2,99%
600000	CUSTO MERCAD. VENDIDAS	234.775.840	180.161.811	54.614.029	76,74%	270.242.717	2,99%
61	MATERIAIS FORN. CONSUMIDOS	363.303.238	258.412.125	104.891.112	71,13%	500.119.384	5,53%
611100	FORNECIMENTOS DE SECRETARIA	13.333.213	10.403.606	2.929.607	78,03%	16.385.679	0,18%
611110	CONSUMIVEIS DE INFORMATICA	22.888.828	6.750.000	16.138.828	29,49%	11.137.500	0,12%
611220	PEÇAS E ACCESS. DE EQUIP. TRANSP.	37.638.000	16.715.000	20.923.000	44,41%	25.072.500	0,28%
611230	PEÇAS E ACCESS. P/EQUIP. BAS. MAQUI	810.000	2.400.000	-1.590.000	296,30%	3.600.000	0,04%
611240	MAT. P/ MANUT. EDIFÍCIO	24.995.250	0	24.995.250	0,00%	0	0,00%
611290	DIV. MAT. DE MANUTENÇÃO	6.455.700	2.260.000	4.195.700	35,01%	3.390.000	0,04%
611400	LIVROS, JORNAIS E REVISTAS	1.350.000	1.650.000	-300.000	122,22%	2.475.000	0,03%
611600	ELECTRICIDADE	105.904.345	104.314.470	1.589.875	98,50%	156.471.705	1,73%
611800	AGUA	3.893.805	5.649.049	-1.755.244	145,08%	8.473.574	0,09%
611900	OUTROS MAT. E FORNECIMENTOS	756.000	0	756.000	0,00%	0	0,00%
611903	ARTIGOS DE HIGIENE E LIMPEZA	2.655.450	2.889.500	-234.050	108,81%	4.334.250	0,05%
611910	GASOLINA	50.156.550	45.474.500	4.682.050	90,67%	75.032.925	0,83%
611920	GASOLEO	55.302.750	50.915.000	4.387.750	92,07%	84.009.750	0,93%
611940	OLEO	4.526.550	3.205.000	1.321.550	70,80%	4.807.500	0,05%
611950	OUTROS LUBRIFICANTES	0	320.000	-320.000	0,00%	480.000	0,01%
611960	DESPESAS C/ EXPOSIÇÃO NO PAÍS	0	0	0	0,00%	35.000.000	0,39%
611970	DESPESAS C/ EXPOSIÇÃO NO EXTERIOR	0	0	0	0,00%	61.250.000	0,68%
611980	LIVROS E DOCUMENTOS TÉCNICOS	0	0	0	0,00%	0	0,00%
611990	OUTRAS MATERIAS E FORNEC. DIVERS.	30.038.047	4.296.000	25.742.047	14,30%	6.444.000	0,07%
612400	MODELOS EIMPRESSOS	0	590.000	-590.000	0,00%	885.000	0,01%
612500	MATERIAL DE ESCRITÓRIO	2.598.750	580.000	2.018.750	22,32%	870.000	0,01%
62	TRANSPORTES CONSUMIDOS	60.159.659	9.275.500	50.884.159	15,42%	50.793.750	0,56%
621000	TR. CORR. E MAL. POSTAIS	0	300.000	-300.000	0,00%	450.000	0,00%
621100	TRNS. CORR. E MALAS POSTAIS VIA TERRESTRE	6.655.500	0	6.655.500	0,00%	0	0,00%
621200	TRANSP.. CORR. E MALAS POSTAIS VIA MARITIMA	7.635.600	0	7.635.600	0,00%	0	0,00%
621300	TRANSP. CORR. E MALAS POSTAIS VIA AEREA	18.971.159	0	18.971.159	0,00%	36.880.500	0,41%
622000	TAXI, SUBSÍDIO DE DESLOCAÇÃO	13.054.500	120.000	12.934.500	0,92%	180.000	0,00%
622100	SUB. DE TRANSPORTE NO PAÍS	0	5.918.000	-5.918.000	0,00%	8.877.000	0,10%
623100	BILHETES PASSAGEM N PAÍS	13.842.900	0	13.842.900	0,00%	0	0,00%
629200	OUTRAS DESPESAS DE TRANSPº	0	2.937.500	-2.937.500	0,00%	4.406.250	0,05%
63	OUTROS SERVIÇOS CONSUMIDOS	353.044.098	290.349.097	62.695.002	82,24%	434.980.380	4,81%
631400	ALUG. DE MAT. E ENGENHOS	0	270.000	-270.000	0,00%	405.000	0,00%
631990	DIVº OUTº SERVº CONSUMIDOS	11.797.379	3.392.000	8.405.379	28,75%	5.088.000	0,06%
632300	TELEFONE	91.247.492	125.723.892	-34.476.400	137,78%	188.585.838	2,09%
632310	INTERNETE	90.686.689	43.613.680	47.073.009	48,09%	65.420.520	0,72%
633400	HONOR. ADVOGADOS E CONSº JURIDICOS E FISCA	10.800.000	20.000.000	-9.200.000	185,19%	30.000.000	0,33%

Conta	Designação	Orçamento		Situação 31-08-2014		2015	
		Previsional	Execução	Desvio	% Exec	Orçamento	%
633500	HONOR. DIVERSOS	12.150.000	15.233.505	-3.083.505	125,38%	22.850.257	0,25%
633520	SERVIÇOS DE SEGURANÇA E VIGILANCIA	0	8.400.000	-8.400.000	0,00%	12.600.000	0,14%
633811	SERV.PREST.DA AGÊNCIA RIBEIRA AFONSO	0	2.443.520	-2.443.520	0,00%	0	0,00%
633813	SERV. PREST. DA AGÊNCIA DE GUADALUPE	16.888.214	0	16.888.214	0,00%	0	0,00%
633910	FORNECIMENTO MAKETES P/ SELOS	12.150.000	0	12.150.000	0,00%	0	0,00%
634100	MAN. REP. EDIF. NÃO RESIDENC.	43.833.150	57.700.000	-13.866.850	131,64%	86.550.000	0,96%
634200	MANUTº E REPARº DE EDIFº RESIDENCIAIS	15.390.000	0	15.390.000	0,00%	0	0,00%
634400	MAN. REP. EQUIP. TRANSPORTE	27.378.675	9.702.500	17.676.175	35,44%	14.553.750	0,16%
634500	MAN. REP. OUT. MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	14.181.750	0	14.181.750	0,00%	0	0,00%
634520	MAN. REP. APAR. ESCRIT.	3.780.000	800.000	2.980.000	21,16%	4.725.000	0,05%
634590	MAN. REP. APAR. DIVERSOS	1.215.000	800.000	415.000	65,84%	1.200.000	0,01%
634600	MAN. REP. MOB. ESCRIT.	1.140.750	2.000.000	-859.250	175,32%	3.000.000	0,03%
634700	MANUTENÇÃO REPARAÇÃO APARTADO	405.000	0	405.000	0,00%	0	0,00%
64	CUSTOS E PERDAS DIVERSOS	112.984.662	277.205.306	-164.220.644	245,35%	1.879.030.894	20,79%
640000	CUSTOS E PERDAS DIVERSOS	189.000	0	189.000	0,00%	0	0,00%
642200	COTIZAÇÕES	0	183.750.000	-183.750.000	0,00%	275.625.000	3,05%
642400	SUBSÍDIOS DE DESLOCAÇÃO NO ESTRANGEIRO	25.798.500	37.117.500	-11.319.000	143,87%	102.780.645	1,14%
643000	GRAT. OFERTAS EDOAÇÕES	0	9.500.000	-9.500.000	0,00%	14.250.000	0,16%
643100	GRATIFICAÇÕES	7.823.250	7.525.000	298.250	96,19%	11.287.500	0,12%
643200	OFERTAS	850.500	0	850.500	0,00%	0	0,00%
649000	OUT. CUSTOS E PERDAS DIVERSOS	405.000	0	405.000	0,00%	0	0,00%
649230	AVISOS E ANÚNCIOS	675.000	460.000	215.000	68,15%	690.000	0,01%
649240	PUBLICIDADE E PROPAGANDA	6.851.250	11.575.000	-4.723.750	168,95%	17.362.500	0,19%
649400	INDEMINIZº DANOS NAS EMBALAGENS	0	2.483.500	-2.483.500	0,00%	3.725.250	0,04%
649610	COMISSÕES BANCÁRIAS	13.930.380	14.259.059	-328.680	102,36%	21.388.589	0,24%
649620	SERVIÇOS BANCÁRIOS	9.568.182	7.535.247	2.032.935	78,75%	11.302.870	0,13%
649800	ENCARGOS E OUTROS CUSTOS C/ ADM.POSTAIS	0	0	0	0,00%	1.416.118.540	15,67%
649811	FORMAÇÃO	23.699.250	2.400.000	21.299.250	10,13%	3.600.000	0,04%
649900	OUT. CUSTOS E PERDAS DIVERSOS	23.194.350	600.000	22.594.350	2,59%	900.000	0,01%
65	CUSTOS COM PESSOAL	3.393.570.131	2.460.509.337	933.060.795	72,51%	4.532.646.862	50,15%
651100	SALÁRIOS E ORDENADOS - PESSOAL DIRIGENTES	244.624.649	282.363.399	-37.738.750	115,43%	529.431.373	5,86%
651110	SALÁRIOS ORDEN. DO PESSOAL OPERATIVO	913.790.350	860.778.672	53.011.678	94,20%	1.613.960.010	17,86%
651120	SAL. ORDEN. PESSOAL - ADMINISTRATIVO	495.137.175	315.720.150	179.417.025	63,76%	591.975.281	6,55%
651210	SUBSº DE REPRESENTº NO PAIS	3.307.500	0	3.307.500	0,00%	0	0,00%
651250	SUBS. DE FÉRIAS	251.876.194	215.038.384	36.837.811	85,37%	322.557.575	3,57%
651270	DIVERSOS OUTROS SUBSÍDIOS	37.104.750	450.000	36.654.750	1,21%	675.000	0,01%
651300	HORAS EXTRAORDINÁRIAS - PESSOAL EFECTIVO	14.040.000	0	14.040.000	0,00%	0	0,00%
651320	SUSBSÍDIOS	1.357.350.879	705.121.561	652.229.318	51,95%	1.322.102.928	14,63%
652100	CONT. P/ SEG. SOCIAL	76.338.633	80.537.171	-4.198.537	105,50%	151.007.195	1,67%
653500	DIVº OUTROS CUSTOS COM PESSOAL	0	500.000	-500.000	0,00%	937.500	0,01%
66	IMPOSTOS E TAXAS	1.320.000	1.320.000	0	100,00%	11.480.000	0,13%
662200	IMPOSTOS DE SELOS	0	0	0	0,00%	7.000.000	0,08%
662400	TAXAS AEROPORTUARIAS	1.320.000	1.320.000	0	100,00%	1.980.000	0,02%
669100	MULTAS POLICIAIS	0	0	0	0,00%	2.500.000	0,03%
67	JUROS SUPORTADOS	23.148.719	1.507.566	21.641.153	6,51%	2.600.551	0,03%
675000	DESCONTOS PRONTO PAGTº CONCEDIDOS	21.525.750	0	21.525.750	0,00%	0	0,00%
676000	JUROS CONTA CORR. BANC.	1.622.969	1.507.566	115.403	92,89%	2.600.551	0,03%
69	DESPESAS EXTRA EXPLORAÇÃO	6.418.050	1.738.716	4.679.334	27,09%	63.334.938	0,70%
693380	COMISSÕES DIVERSAS	0	0	0	0,00%	2.335.000	0,03%
694400	MULTAS E PEN N/ FISCAIS	0	0	0	0,00%	5.000.000	0,06%
694500	ARREDONDAMENTO DE CALCULO	0	752	-752	0,00%	1.128	0,00%
694600	CORREC. RELATIVAS EXER.EM CURSO	0	0	0	0,00%	3.600.000	0,04%
694700	CORREC. EXERC. ANTERIOR	5.218.907	0	5.218.907	0,00%	12.000.000	0,13%
694830	PERDAS DE TESOURARIA	7.093	1.437.964	-1.430.871	20273,09	2.156.946	0,02%
694840	DIF. CÂMBIO DESFAVORÁVEL	0	0	0	0,00%	37.724.364	0,42%
694850	INDEM. CORREIO ESTRAVIADO	1.192.050	300.000	892.050	25,17%	517.500	0,01%
SUB- TOTAL DESPESAS CORRENTES		4.548.724.397	3.480.479.458	1.068.244.939	76,52%	7.745.229.476	85,69%
TOTAL PREVISÃO DE DESPESAS		4.818.967.114	3.480.479.458	1.068.244.939	76,52%	9.038.729.476	100,00%

Orçamento da Empresa de Água e Electricidade (EMAE) para o exercício do ano económico de 2015

1. Introdução

O presente orçamento de exploração da EMAE para o exercício económico de 2015 incide sobre o período de 1 de Janeiro a 31 de Dezembro de 2015, em conformidade com o ano fiscal e económico vigente em São Tomé e Príncipe.

Este orçamento ocorre num período em que a situação económico-financeira da Empresa se apresenta desequilibrada, consequência de tarifas sociais de electricidade fixadas administrativamente sem levar em consideração os critérios económicos, muito por força de preocupações dos sucessivos governos com repercussões sociais, sem a respectiva compensação, conjugada com perdas técnicas e não-técnicas de total insustentabilidade.

A viabilidade e rentabilidade da Empresa está condicionada pela insuficiência de financiamentos para investimentos estruturantes no sector energético, designadamente em sistemas de produção de energia de fontes renováveis e/ou limpa a base de outro tipo de combustível mais barato (e.g. GPL – Gás Propano Líquido), que possibilitem uma produção de electricidade a baixo custo.

A estrutura de redes eléctricas existentes actualmente necessita de avultados investimentos estruturais e/ou estratégicos com vista ao reforço e extensão da rede de transporte de média tensão e de alta tensão, bem como remodelação da rede de distribuição de baixa tensão, como forma de garantir a melhoria da qualidade dos serviços prestados aos clientes e consumidores e reduzir as perdas técnicas para níveis de padrão internacional.

O sector de água potável gerida pela EMAE também apresenta problemas de natureza estrutural que comprometem a eficácia técnica e gestão rigorosa que se pretende, se não beneficiar de investimentos necessários.

Acresce ainda que o sistema da tecnologia de informação necessita de reestruturação ajustada às exigências actuais e futuras, como forma de melhorar a eficiência da gestão comercial.

Para 2015, espera-se um agravamento da situação financeira, muito por força do desequilíbrio nas contas de exploração de electricidade decorrente dos factores que adiante se faz constatar:

- (a) Manutenção da estrutura tarifária desfasada;
- (b) Elevadas perdas técnicas e não-técnicas;
- (c) Auto-produtores industriais e profissionais;
- (d) Compra de electricidade pelo preço superior à tarifa de venda;
- (e) Ausência de políticas de investimentos na infra-estruturação das redes de transporte e distribuição de electricidade.

A EMAE enferma ainda de fragilidade decorrente do sistema anacrónico ao nível do Centro de Despacho sem gestão à distância das subestações e das centrais e de sistemas das protecções indevidamente reguladas que não asseguram a selectividade das descargas, situações que requerem a intervenção do Governo e dos parceiros de desenvolvimento, devendo focalizar-se de forma urgente e prioritária através de investimentos em fontes de geração de electricidade a baixo custo, nos segmentos de transporte, condução, distribuição e protecção para reduzir as perdas e atrair a adesão de auto-produtores como a Voz da América, Clube Santana, HBD, Ilhéu Bombom, etc.

2. Desequilíbrio orçamental da EMAE

2.1. Enquadramento

Importa sobrelevar a difícil condição de operacionalidade em que a EMAE desenvolve as suas actividades, tendo em conta, essencialmente, os constrangimentos decorrentes de:

- Tarifas desfasadas, fixadas administrativamente sem considerar os critérios económicos e de gestão;
- Endividamento excessivo com o fornecedor ENCO;
- Resultados de exploração negativos;
- Prejuízos acumulados, muito superior ao capital contabilístico;
- Obsolescência tecnológica de equipamentos;
- Inexistência de meios materiais padronizados e adequados às normas de prevenção e segurança;
- Carência de requalificação e formação profissional dos recursos humanos;
- Ineficiências comerciais;
- Redes de transporte e de distribuição de água e de electricidade anacrónicas;
- Crescente endividamento de clientes;

- Ausência de investimentos no subsector de distribuição;
- Sistema da tecnologia de informação deficiente;
- Pesadas imposições aduaneiras e de taxas portuárias e de agenciamento dos despachantes oficiais para equipamentos técnicos, materiais e produtos químicos para tratamento bacteriológico de água para consumo humano;
- Ausência de legislação apropriada e de apoio-jurídico-institucional para coibir a fraude e o roubo de água e de electricidade, e punir os fraudulentos.

A situação actual da Empresa recomenda a implementação de um projecto de desenvolvimento e de expansão das principais actividades da EMAE, com vista a antecipar as expectativas dos clientes e consumidores potenciais.

É crucial que o accionista-Estado inicie as acções de financiamento de um projecto reestruturante de desenvolvimento e de expansão dos sectores de Água e Electricidade, pela relevância que potenciam, nomeadamente:

- ✓ No acréscimo dos fluxos de serviços, materiais e produtos;
- ✓ No aproveitamento das infra-estruturas;
- ✓ Na geração de emprego e promoção do desenvolvimento tecnológico;
- ✓ No apoio à estruturação e localização das actividades económicas em São Tomé e Príncipe;
- ✓ No volume de investimentos.

2.2 Desequilíbrio nas contas de exploração

O desequilíbrio financeiro nas contas de exploração da EMAE de 192.967 milhões de dobras em 2013 foi possível de atenuar-se para resultado líquido negativo de 166.792 milhões de dobras, graças às receitas de Água de 40.448 milhões de dobras e receitas extraordinárias provenientes da componente positiva relacionada com subsídios de investimento em imobilizações reconhecidos na demonstração de resultados proporcionalmente às amortizações que atingiram 28.635 milhões de dobras.

Na execução do orçamento de 2014, o resultado líquido negativo expectável será da ordem muito acima de 190.000 milhões de dobras, incluindo o reconhecimento de receitas extraordinárias e subsídios específicos do Governo, o que significa na realidade um défice de exploração que poderá ultrapassar 222.000 milhões de dobras, reflectindo assim os efeitos dos estrangulamentos de natureza estrutural atrás referidos.

Para o exercício de 2015, as previsões apontam para piores resultados, na medida em que, não se vislumbrando uma revisão da estrutura tarifária em vigor desde 2007, com vista a um crescimento proporcional de receitas e um decréscimo no desfazamento de tarifas por considerações de ordem socioeconómica, torna-se indispensável uma maior parcela de subsídios do Estado, enquanto não for concretizada a reconversão da fonte de geração, sob pena de a EMAE perder a capacidade de produção, bastando para tanto a ENCO suspender o fornecimento de gasóleo a crédito.

O desequilíbrio financeiro da EMAE está fortemente influenciado pela estrutura tarifária que, para além de não reflectir a evolução do preço do gasóleo, está longe de ser racionalmente equilibrada, conjugado com um sistema produtor a base de combustível a preço muito elevado, um sistema de redes de transporte e distribuição em desadequadas condições para alimentar clientes e consequentes perdas técnicas e não-técnicas, situando-se acima de 40%, e ainda pelos elevados custos de manutenção dos grupos electrogéneos e a fraca representatividade (menos de 10%) da componente hidroeléctrica no sistema energético nacional.

O resultado operacional previsional de exploração para o exercício de 2015, negativo de 248.982 milhões de dobras, corresponde a um pronunciado agravamento em relação a 2014, em que a previsão de prejuízo poderá exceder o montante de 190.000 milhões de dobras. Os indicadores disponíveis são manifestamente suficientes para se concluir que a política tarifária deve ser revista e justificam a mobilização de investimentos em fontes de geração renováveis e limpas, bem como para infra-estruturas de redes de transporte e de distribuição de electricidade, porque a redução de perdas garante o retorno do investimento.

O orçamento de produção de electricidade em 2015 demonstra que, após perdas técnicas e não-técnicas de 40% da produção, o produto da venda de electricidade, incluindo a componente hidroeléctrica, no montante 292.124 milhões de dobras, se mostra insuficiente para a cobertura dos custos com gasóleo, orçamentado no montante de 410.970 milhões de dobras. Que dizer dos outros custos operacionais directos (manutenção dos geradores, redes e equipamentos técnicos específicos, e das infra-estruturas), para além dos custos administrativos, dos custos com o pessoal, dos custos comerciais, impostos e taxas e dos custos financeiros?

Desta forma, para assegurar o equilíbrio orçamental em 2015, será indispensável que a EMAE introduza e aplique estruturas tarifárias com certo equilíbrio em função das características do consumo, onde a tarifa social seja compensada através do aumento do preço médio e/ou através de subsídios do Estado, com vista a se conseguir um sinal económico correto para a solvabilidade, produtividade e capacidade de autofinanciamento da Empresa, sem prejuízo de outras acções estratégicas com relevância para os sectores de Água e de Electricidade do País.

3. Orçamento de produção e venda

3.1. Orçamento de produção de electricidade

A produção anual de energia eléctrica estimada para 2015 considera a potência total disponível no presente, mais a recuperação do grupo Caterpillar e do grupo Deutz n.º 2, e ainda a entrada em exploração industrial de dois grupos MTU 2125KVA/1700KW, do projecto EFACEC com financiamento da Linha de Crédito de Portugal, na medida em que o processo de fornecimento e montagem dos grupos tem um cronograma de execução de 4 meses.

Verifica-se que a grande maioria da electricidade produzida pela EMAE provém de origem termoeléctrica (93%), restando apenas 7% da electricidade de origem hidroeléctrica.

De salientar a maior contribuição da Central de Santo Amaro, representando 50% da produção esperada para 2015.

Centrais	Produção KWh	Consumos nas Centrais	Perdas nas Centrais	Perdas na Distribuição	Vendas KWh	Gasóleo Litros	Óleo Litros
Contador	8.416.800	202.845	135.005	3.366.720	4.712.230	0	460
Guegue	0	0	0	0	0	0	0
Subttl Hídrica	8.416.800	202.845	135.005	3.366.720	4.712.230	0	460
S. Tomé	43.576.400	1.050.191	698.965	17.430.560	24.396.683	11.483.811	28.341
Santo Amaro	59.616.000	1.436.746	956.241	23.846.400	33.376.614	15.854.500	52.510
Isoladas	801.915	0	0	320.766	481.149	21.397	981
Subttl Térmica	103.994.315	2.486.937	1.655.206	41.597.726	58.254.446	27.359.708	81.832
EMAE S. Tomé	112.411.115	2.689.782	1.790.212	44.964.446	62.966.676	27.359.708	82.292
Bobô-Fôro 1	2.172.000	52.345	34.839	868.800	1.216.016	587.427	0
Bobô-Fôro 2	0	0	0	0	0	0	0
Independente	2.172.000	52.345	34.839	868.800	1.216.016	587.427	0
S. TOMÉ	114.583.115	2.742.127	1.825.050	45.833.246	64.182.692	27.947.135	82.292
Príncipe	5.176.800	124.761	83.036	2.070.720	2.898.283	94.1502	2.236
TOTAL GERAL	119.759.915	2.866.888	1.908.086	47.903.966	67.080.975	28.888.637	84.528
Custo Unitário	5.091,63	5.091,63	5.091,63	5.091,63			
Tarifa média					4.354,79		
Preço Gasóleo						14,226	
Preço Óleo							89,437,82
Orçamento	609.773.176	14.597.132	9.715.270	243.909.270	292.123.688	410.969.750	7.560.000

3.2. Orçamento de venda de electricidade

A produção total do País é fornecida directamente a consumidores finais e observa-se que os valores da repartição do consumo pelos vários tipos de uso um pouco semelhante à do ano anterior, com o consumo doméstico a pesar pouco mais de 48% no total, mas representando apenas 28% de receita, reflectem uma certa tendência de crescimento dos consumos.

Orçamento de Venda de Eletricidade por tipo de Cliente						
Categoria de Clientes	Nº Clientes	Consumos KWh	Facturação		Percentagem	
			Tarifa	Valor/mSTD	KWh	Receita
Clientes domésticos:	28,411					
Primeiro Escalão < 100 KWh		11,262,082	1,667.64	18,781,098,318	16.79	6.43
Segundo Escalão < 300 KWh		13,654,802	2,452.28	33,485,397,917	20.36	11.46
Terceiro Escalão > 300 KWh		7,794,582	3,841.52	29,943,044,004	11.62	10.25
Administração Pública	306	7,610,522	9,868.29	75,102,837,523	11.35	25.71
Instituições Autónomas do Estado	12	637,269	9,868.29	6,288,757,890	0.95	2.15
Região Autónoma (Estado)	92	321,989	9,868.29	3,177,477,671	0.48	1.09
Autarquias	153	2,350,970	9,868.29	23,200,051,151	3.50	7.94
Empresas Públicas	19	1,214,166	6,025.07	7,315,433,018	1.81	2.50
Clientes Industriais	171	2,421,623	3,429.93	8,305,998,054	3.61	2.84
Clientes Comerciais & Serviços	1,892	9,675,223	3,841.52	37,167,563,374	14.42	12.72
Embaixadas e Org. Intern.	27	1,039,755	6,565.00	6,825,992,314	1.55	2.34
Trabalhadores da EMAE	226	503,107	2,653.81	1,335,151,217	0.75	0.46
Outros Org. Privados	191	959,258	3,841.52	3,685,008,571	1.43	1.26
Instituições Financeiras	36	2,428,051	6,565.00	16,153,361,911	3.62	5.53
Companhias de Telecomunicações	25	1,980,981	6,565.00	13,005,140,642	2.95	4.45
Companhias Aéreas	6	107,330	6,565.00	704,618,561	0.16	0.24
Concessões da EMAE	17	301,864	6,025.07	0	0.45	0.00
Sistema Pré-Pagamento	1,764	2,817,401	2,714.12	7,646,755,814	4.20	2.62
TOTAL	33,348	67,080,975		292,123,687,951	100	100

3.3. Orçamento de produção de água

A água aduzida pelo conjunto dos sistemas que se perspectiva para 2015 reflecte um crescimento de 5,7% face ao ano anterior, em virtude da possível entrada em exploração industrial do sistema de captação do Rio do Ouro a partir do primeiro trimestre, com uma acentuada contribuição de 5.000 m³ de água por dia.

O volume de água captada por extracção nas nascentes (75,87%) com uma representatividade muito acima dos sistemas de águas de superfície (24,13%) limita a quantidade de recursos hídricos suficiente para abastecer os sistemas durante os ciclos desfavoráveis, em termos hidrológicos.

Quadro 7 . - Produção de Água					
SISTEMAS	CAPTAÇÕES	PRODUÇÃO	PERDAS	VENDA	
		Volume m3	Volume m3	Volume m3	Dobras
NASCENTES:					
Santana	Santana	176,531	74,143	102,388	588,767,346
Vaz Sum Pinho	Vaz Sum Pinho	325,249	136,605	188,645	1,084,770,801
Água Amoreira1	Água Amoreira1	7,905,307	3,320,229	4,585,078	26,365,772,938
	AA1 (Blublu 1)				
Água Amoreira2	Água Amoreira2	1,178,551	494,992	683,560	3,930,703,565
	AA2 (Água Porca)				
Água Amoreira 4	Água Amoreira 4	198,871	83,526	115,345	663,273,823
Água Clara	Água Clara 1	2,436,254	1,023,226	1,413,027	8,125,390,397
	Água Clara 2				
	Água Agrião				
Monte Macaco	Monte Macaco	965,182	405,376	559,806	3,219,073,892
SUBTOTAL NASCENTES		13,185,946	5,538,097	7,647,849	43,977,752,762
ÁGUA DE SUPERFÍCIE:					
Angolares	Angolres	222,560	93,475	129,085	742,280,418
Ribeira Afonso	Ribeira Afonso	62,469	26,237	36,232	208,346,545
San Nicolau	Rio Manuel Jorge	531,365	223,173	308,192	1,772,209,342
S. Nicolau Velho	Rio Manuel Jorge	276,061	115,946	160,115	920,718,233
Cangá-Obolongo	Rio Manuel Jorge	222,862	93,602	129,260	743,287,782
Neves	Rio Provaz	800,760	336,319	464,441	2,670,694,738
Sto António Príncipe	Rio Papagaio	472,346	170,905	301,441	1,733,388,707
Rio do Ouro	Rio do Ouro	1,670,000	701,400	968,600	5,569,782,302
SOBTOTAL ÁGUA DE SUPERFÍCIE		4,258,423	1,761,057	2,497,365	14,360,708,068
TOTAL GERAL		17,444,368	7,299,154	10,145,214	58,338,460,830

3.4. Orçamento de produtos químicos

No processo de conversão da água bruta captada em água potável para consumo humano que consiste em várias operações como filtração, desinfecção e correção do pH, a EMAE utiliza produtos químicos para tratamento da água, de acordo com os valores paramétricos definidos pela Organização Mundial de Saúde, para garantir a qualidade da água para abastecimento.

A EMAE consumirá, durante 2015, cerca de 76 toneladas de Hipoclorito de Cálcio, 52,8 toneladas de Sulfato de Alumínio e 20 toneladas de Cal.

SISTEMAS	Hipoclorito de Cálcio		Sulfato de Alumínio		CAL	Valor	Total
	(Kg)	Valor (mSTD)	(Kg)	Valor (mSTD)			
Água Amoreira I	25,954	1,774,086					1,774,086
Água Amoreira II	3,420	233,774					233,774
Água Amoreira IV	1,003	68,574					68,574
Água Clara	10,936	747,558					747,558
Monte Macaco	4,697	321,050					321,050
Nova Moca	7,630	521,576	6,669	89,860			611,436
Angolares	1,414	96,627	4,192	56,492			153,118
Milagrosa	616	42,079					42,079
Vaje Sum Pinho	2,728	186,500					186,500
Neves	2,926	200,007					200,007
Rio do Ouro	10,982	750,675	38,929	524,574	20,000	93,100	1,368,349
Príncipe	3,640	248,840	3,010	40,554			289,394
Águas Perfuração	53	3,636					3,636
TOTAL	76,000	5,194,980	52,800	711,480	20,000	93,100	5,999,560

3.5. Orçamento de venda de água

O crescimento de consumo mais significativo verificar-se-á nas Autarquias, muito por força da falta de rigor na gestão de mais de 251 chafarizes e lavandarias que pululam nos diversos aglomerados urbanos, onde a água corre de maneira contínua e são ao mesmo tempo o lugar de maiores consumos e as figuras emblemáticas de desperdício de água em São Tomé e Príncipe.

Os chafarizes e lavandarias consomem 55% do volume total da água distribuída pela EMAE e, enquanto o consumo médio de ligações individuais domésticas está compreendido entre 10 e 40 m³ por mês, o dos chafarizes e lavandarias é de 734 m³ por mês.

Consumos de água por tipo de clientes					
Nº Clientes	Segmento	Consumos de Água			
		m3	Tarifa	Valor	Perc.
246	Estado (Administ. Central)	1,288,628	6,830.00	8,801,331	15.1%
97	Região Autónoma (Estado)	209,904	6,830.00	1,433,644	2.5%
353	Autarquias	4,696,897	6,830.00	32,079,809	55.0%
8	Organismos Públicos	20,290	6,830.00	138,584	0.2%
13	Empresas Públicas	15,218	5,070.00	77,154	0.1%
116	Actividade Industrial	111,597	5,070.00	565,799	1.0%
9,615	Doméstico	3,060,749	3,897.47	11,929,176	20.4%
804	Comercial & Serviços	342,805	5,070.00	1,738,023	3.0%
28	Missões Diplomáticas	30,436	5,070.00	154,309	0.3%
152	Trabalhadores da EMAE	60,871	1,948.73	118,622	0.2%
94	Outros Org. Privados	211,154	5,070.00	1,070,550	1.8%
30	Instituições Financeiras	25,363	5,070.00	128,591	0.2%
9	Telecomunicações	15,218	5,070.00	77,154	0.1%
6	Companhias Aéreas	5,073	5,070.00	25,718	0.0%
11	Concessões da EMAE	51,011	5,070.00	0	0.0%
11,582	TOTAL	10,145,214		58,338,463	100%

4. Demonstração de resultados operacionais previsionais

As demonstrações financeiras previsionais para 2015 reflectem:

- Os efeitos da manutenção da estrutura tarifária completamente desfasada e em vigor desde 2007.
- Aumento da produção e do consumo do gasóleo;
- Perdas técnicas proporcionais ao aumento da produção, que se traduz num custo não incorporado na estrutura tarifária.

Resultados Operacionais		2013	2014	2015	
		(milhares Dbs)	(milhares Dbs)	Valor	Perc.
Vendas de electricidade		200,166,787	218,293,545	292,123,688	80.72%
Vendas de água		40,448,325	38,039,204	58,338,463	16.12%
Consumos da própria EMAE		1,615,383	1,888,850	2,077,378	0.57%
Transporte Gasóleo por conta própria		1,877,965	1,641,262	2,888,864	0.80%
Outras receitas correntes		0	0	0	
PROVEITOS INERENTES					
AO VALOR ACRESCENTADO		244,108,460	259,862,861	355,428,393	98.21%
Gasóleo Electroprodução		283,891,294	301,044,576	410,969,743	93.38%
Compra de Electricidade		21,953,528	18,516,118	4,656,225	1.06%
Manutenção Geradores e Centrais		3,786,424	22,183,879	30,163,050	6.85%
Óleos Lubrificantes		8,320,922	7,542,571	7,560,000	1.72%
Redes eléctricas-PTs-Subest e outros		6,488,860	8,724,824	9,390,000	2.13%
Custos Unidade de Água		6,123,546	7,380,849	11,003,580	2.50%
Fornecimentos e Serviços Externos		9,086,554	10,184,080	12,732,988	2.89%
Outros Serviços Consumidos		6,839,982	8,757,485	8,580,000	1.95%
CONSUMOS MAT. E FORNECIMENTOS	(-)	346,491,110	384,334,381	495,055,586	112.49%
VALOR ACRESCENTADO BRUTO	(=)	-102,382,650	-124,471,520	-139,627,193	12.18%
Despesa com o pessoal	(-)	42,374,849	49,672,625	56,112,000	12.75%
Outros encargos de exploração	(-)	1,853,334	2,519,900	2,871,937	0.65%
Impostos indirectos	(-)	1,519,312	1,622,019	2,162,773	0.49%
Outros Proveitos de exploração	(+)	8,040,608	8,725,434	6,475,750	2.42%
EXCEDENTE BRUTO DE EXPLORAÇÃO	(=)	-140,089,537	-169,560,631	-194,298,153	13.89%
Amortizações	(-)	52,876,621	52,876,621	54,684,000	12.43%
Provisões (Líquidas)	(+)	0	0	0	0.00%
RESULTADOS OPERACIONAIS	(=)	-192,966,158	-222,437,252	-248,982,153	138.81%

4.1 Financiamento do equilíbrio orçamental

O défice dos resultados operacionais da EMAE em 2015 se situa em cerca de 67,76%, do volume de negócios, o que corresponde ao volume de perdas técnicas e não-técnicas na ordem de 40% mais o desfasamento de tarifas em vigor desde 2007. Para se atingir o equilíbrio orçamental em 2015, será necessário subsídios de equilíbrio a receber do Estado na ordem de 248.982 milhões de dobras para a EMAE manter a sua produtividade sem sobressaltos mais severos.

5. Orçamento de exploração para 2015

5.1 Estrutura de apresentação do Orçamento 2015

Para o exercício económico de 2015, as previsões dos proveitos e dos custos estão baseadas nos seguintes pressupostos:

- ❖ Parque electroprodutor constituído pela componente hidroeléctrica com 2 MW (Contador) e pela componente termoeléctrica a base de gasóleo com potência de produtividade de até 5,9 MW na Central da Cidade de São Tomé, de 2 a 3 MW na Central de Bôbô-Fôrro 1 e de 8,5 MW instalados na Central de Santo Amaro;
- ❖ Elevados custos de exploração dos sistemas isolados e não interligados à rede eléctrica nacional em Angolares, Porto Alegre, Santa Catarina e Santa Luzia, sem qualquer tipo de compensação financeira;

- ❖ O sistema de 3 MW na Região Autónoma do Príncipe, com fraco índice de cobrança;
- ❖ Ampliação do Sistema de Abastecimento de Água Potável de Monte Macaco com entrada em exploração industrial do Sistema de Abastecimento de Água Potável de Rio do Ouro.
- ❖ Custos Operacionais baseados na análise dos elementos respeitantes a períodos passados, nomeadamente:
 - Manutenção da aptidão técnico-económica dos grupos electrogéneos;
 - Manutenção das infra-estruturas e equipamentos técnicos;
 - Tratamento físico, químico e bacteriológico de água para consumo humano.
- ❖ Manutenção do preço do Gasóleo a 14.226,00 dobras por litro ao longo do ano;
- ❖ Os custos administrativos e de comercialização ou distribuição calculados na base dos custos históricos da EMAE;
- ❖ Custos financeiros subordinados às previsões das necessidades de financiamento de capitais alheios e das obrigações contraídas;
- ❖ Perdas técnicas e não-técnicas na ordem de 40% para a electricidade e na ordem de 50% para água;
- ❖ Manutenção de tarifas desfasadas e em vigor desde 2007.

Nas projecções médias de valores históricos, reportando-se à média mensal do exercício de 2014, foram também considerados os ajustamentos correctivos determinados pela observação da realidade em função da evolução dos mercados que sustentam as actividades da EMAE.

6. Síntese dos Orçamentos por natureza

Apresenta-se neste capítulo os orçamentos dos proveitos e ganhos e dos custos e perdas por natureza para o exercício económico de 2015, sobre os quais se presta os esclarecimentos considerados relevantes. A normalização contabilística determina que os proveitos e os custos sejam classificados na contabilidade geral segundo a sua natureza.

Esta classificação destina-se a possibilitar a distinção entre as receitas e as despesas que concorrem para a formação de proveitos e ganhos e de custos e perdas considerados operacionais, com os de carácter financeiro ou extraordinário e ainda os custos com o pessoal e as despesas de investimentos.

Síntese dos Proveitos & Custos por Natureza					
Rubricas	Exercício 2013	Exercício 2014	Proposta 2015		Varição 15/14
	Realizado	Previsão	mDBS		
	mDBS	mDBS	Mensal	Anual	
1. Proveitos e Ganhos					
Electricidade	200.166.787	218.293.545	24.343.641	292.123.688	33,82
Água	40.448.325	38.039.204	4.861.539	58.338.463	53,36
Consumos da própria EMAE	1.615.383	1.888.850	173.115	2.077.378	9,98
Transporte p/conta própria	1.877.965	1.641.262	240.739	2.888.864	76,01
Proveitos Complementares	7.606.650	7.540.255	499.229	5.990.750	-20,55
Ganhos diversos	2.884.407	1.217.230	40.417	485.000	-60,16
Subsídios à Exploração	0	0	20.598.069	247.176.824	0,00
Prov/Ganhos Financeiros	73	0	0	0	0,00
Prov/Ganhos Extraordinários	28.659.993	28.634.810	2.625.000	31.500.000	10,01
TTL PROVEITOS	283.259.583	297.255.156	53.381.747	640.580.967	115,50
2. Custos e Perdas					
Gasóleo Electroprodução	283.891.294	301.044.576	34.247.479	410.969.743	36,51
Compra de Electricidade	21.953.528	18.516.118	388.019	4.656.225	-74,85
Manutenção Grupos & Centrais	3.786.424	22.183.879	2.513.588	30.163.050	35,97
Óleos & Lubrificantes	8.320.922	7.542.571	630.000	7.560.000	0,23
Redes Eléctricas	6.127.216	8.227.339	693.750	8.325.000	1,19
Outs Custos Prod Electricidad	361.644	497.485	88.750	1.065.000	114,08
Custos da Unidade de Água	6.123.546	7.380.849	916.965	11.003.580	49,08
Fornecimentos Consumidos	9.086.554	10.184.080	786.082	9.432.988	-7,38
Outros Serviços Consumidos	6.839.982	8.757.485	715.000	8.580.000	-2,03
Custos e Perdas Diversos	1.853.332	2.519.900	201.091	2.413.096	-4,24
Custos c/Pessoal	42.374.849	49.672.625	4.676.000	56.112.000	12,96
Impostos/Taxas	1.519.312	1.622.019	180.231	2.162.773	33,34
Amortizações	52.876.621	52.876.621	4.557.000	54.684.000	3,42
Provisões	0	0	0	0	0,00
Custos e Perdas Financeiros	4.019.479	1.838.355	162.793	1.953.512	6,26
Cust Perdas Extra-exploração	916.802	455.030	0	0	0,00
Imposto sobre o Rendimento	0	0	0	0	0,00
TTL CUSTOS	450.051.505	493.318.932	50.756.747	609.080.967	23,47

7. Orçamento de proveitos e ganhos

7.1. Proveitos inerentes ao valor acrescentado

7.1.1. Venda de electricidade

O potencial esperado na produção facturada foi obtido após uma criteriosa análise dos elementos respeitantes à capacidade instalada, tendo-se ponderado as diversas variáveis da conjuntura económica nacional, o potencial da demanda, as práticas tarifárias, ganhos de eficiência operacional e o valor agregado dos serviços que EMAE se propõe prestar.

Rubrica	Venda de Electricidade						
	Exercício	Realizado 2013	Previsão 2014	Proposta 2015		Variação 15/14	
Anual				Mensal	Valor	%	
KWh		46,621,035	50,589,022	67,080,975	5,590,081	16,491,953	32.60
Valor mDBS		200,166,787	218,293,545	292,123,688	24,343,641	73,830,143	33.82

7.1.2. Venda de água

No sector de Água, importa realçar que a obsolescência dos sistemas com as consequentes perdas técnicas, conjugadas com o nível dos caudais nas nascentes, determinará o desempenho na produção e abastecimento de água potável. Com o crescimento da procura associado à perspectivada aquisição e instalação de contadores de água, espera-se apurar resultados mais satisfatórios comparados com o ano anterior. Com o ajustamento de tarifas de água, os projectos dos sistemas de Neves e Rio do Ouro, acompanhado de múltiplas intervenções nos sistemas obsoletos acarretando vultuosos investimentos, se poderá vislumbrar um acréscimo dos proveitos gerados pela venda de água, com consequente aumento global de receitas.

Rubrica	Venda de Água						
	Exercício	Realizado 2013	Previsão 2014	Proposta 2015		Variação 15/14	
Anual				Mensal	Valor	%	
M3		7,043,196	6,615,119	10,145,214	845,435	3,530,095	53.36
Valor mDBS		40,448,325	38,039,204	58,338,463	4,861,539	20,299,259	53.36

7.2. Outros proveitos de exploração

Tem natureza de conta residual, englobam todos os outros proveitos relacionados com a actividade principal da EMAE e que não estão especificados nas rubricas anteriores. Estas rubricas acolhem, por um lado, os proveitos provenientes dos trabalhos e consumos que a própria EMAE realiza para si mesma, aplicando meios próprios ou adquiridos, em contrapartida dos débitos das respectivas contas de custos e, por outro lado, de adesão aos serviços, alugueres de contadores, restabelecimento de serviços, multas e penalidades por fraude, etc. Os valores previstos a realizar em 2015 são relativamente pouco significativos, sobretudo porque procedeu-se a uma pronunciada redução do valor do contrato de adesão ao serviço de água, bem como o contrato monofásico de electricidade, por se revelar uma das medidas para prevenir ligações clandestinas.

Rubrica	Outros Proveitos de Exploração						
	Exercício	Realizado 2013	Previsão 2014	Proposta 2015		Variação 15/14	
				Anual	Mensal	Valor	%
Consumos directos		1,615,383	1,888,850	2,077,378	173,115	188,528	9.98
Transporte Gasóleo		1,877,965	1,641,262	2,888,864	240,739	1,247,602	76.01
Adesão aos Serviços		2,190,020	2,552,973	2,661,750	221,813	108,777	4.26
Aluguer Contadores		3,260,323	2,889,208	3,329,000	277,417	439,792	15.22
Outros		2,884,407	3,283,253	485,000	40,417	-2,798,253	-85.23
mDBS		11,828,098	12,255,546	11,441,992	953,499	-813,554	-6.64

7.3. Proveitos e ganhos extra-exploração

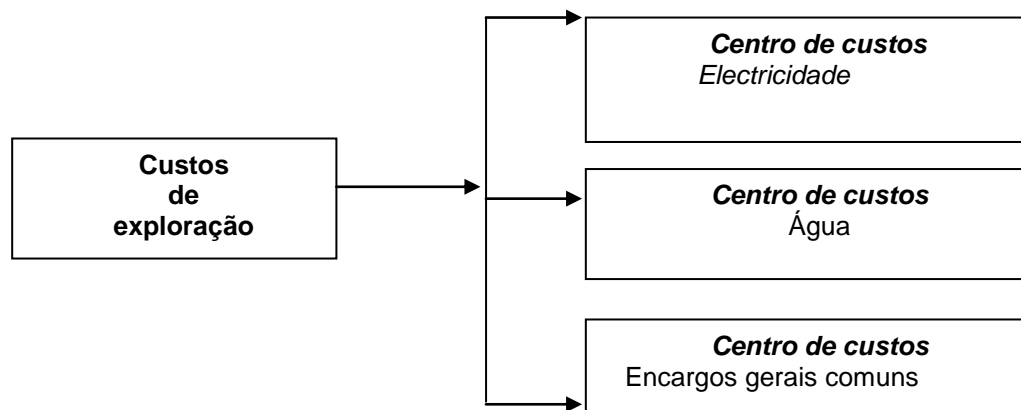
Esta rubrica regista outros proveitos diversos que não estão ligados a qualquer actividade normal e corrente da Empresa. Cabem neste âmbito os subsídios associados com activos que deverão ser transferidos, numa base sistemática para proveitos, à medida que forem contabilizadas as amortizações ou reintegrações do imobilizado a que respeitem. Os valores projectados reflectem fundamentalmente as operações relacionadas com subsídios para investimentos provenientes do Estado e outros parceiros de desenvolvimento em projectos de dimensão nacional.

Rubrica	Proveitos e Ganhos Extra-Exploração						
	Exercício	Realizado 2013	Previsão 2014	Proposta 2015		Variação 15/14	
				Anual	Mensal	Valor	%
Q-P Amort Sub Invest		28,634,810	28,634,810	31,500,000	2,625,000	2,865,190	10.01
Sub Estado específico		0	0	0	0	0	0.00
Sub pontuais Taiwan		0	0	0	0	0	0.00
Outros		25,183	0	0	0	0	0.00
TOTAL		28,659,993	28,634,810	31,500,000	2,625,000	2,865,190	10.01

7. Orçamento de custos e perda

8.1. Centros de custos

Tendo em consideração as diferentes unidades de exploração da EMAE, entende-se indispensável para uma melhor leitura e análise do orçamento de exploração introduzir centros de custos, para efeitos do seu controlo e imputação, o que o esquema seguinte sintetiza:



8.2. Electricidade

Respeita os custos externos relacionados diretamente com a atividade eletroprodutora e que correspondem aos custos operacionais variáveis directos e custos operacionais fixos directos relativos a produção de electricidade, e ainda os custos de outros fornecimentos e serviços externos operacionais ligados a transporte e distribuição de electricidade. O quadro seguinte sintetiza as previsões dos custos desse centro, com a distribuição por rubrica como segue:

Custos Operacionais de Electricidade					
Rubricas	Realizado 2013	Previsão 2014	Projeção 2015		
			Mensal	Anual	% Var 15/14
Gasóleo Electroprodução	283,891,294	301,044,576	34,247,479	410,969,743	36.51
Compra de Electricidade	21,953,528	18,516,118	388,019	4,656,225	-75
Óleos e Lubrificantes	8,320,922	7,542,571	630,000	7,560,000	0.23
Revisão Extraordinária dos Grupos	2,806,975	15,972,084	1,942,738	23,312,850	45.96
Manutenção Ordinária dos Grupos	398,576	5,332,847	485,000	5,820,000	9.13
Manutenção Centrais Hidroelétricas	82,285	464,527	45,833	550,000	18.40
Conservação Valas-Canais-C. Carga	498,588	414,420	40,000	480,000	15.82
Materiais e Acessórios de Electric.	0	0	43,750	525,000	0.00
Redes de Transporte & Distribuição	4,930,784	6,503,176	550,000	6,600,000	1.49
Subest-PTs-Illuminação Pública	1,196,432	1,724,162	143,750	1,725,000	0.05
Outros Custos da Função Produção	361,644	497,485	45,000	540,000	8.55
TOTAL	324,441,028	358,011,967	38,561,568	462,738,818	29.25

8.2.1. Gasóleo Electroprodução

O acréscimo relevado deve-se, fundamentalmente, ao maior consumo de gasóleo em consequência de dois factores:

- O carácter de permanente disponibilidade no fornecimento de electricidade;
- Acordo de parceria público-privada com o Grupo F.I.S.I., no âmbito do projeto da Central de Bôbô-Fôrro I.

A projeção para 2015 aponta para um aumento de custos nesta rubrica por ser expectável maior consumo do gasóleo na Central termoelétrica de São Tomé, devido ao aumento da potência disponível com a manutenção dos grupos eletrogéneos Caterpillar, Deutz n.º 2 e ABC n.º 3.

8.2.2. Óleos e lubrificantes

Esta rubrica acolhe os encargos com a importação e consumo de uma gama diversificada de óleos lubrificantes utilizados pelos Grupos Eletrogéneos das Centrais Termoelétricas em São Tomé e na Região Autónoma do Príncipe, para além de óleo dielétrico para transformadores.

O valor orçamentado para 2015 tem por base as cotações atualizadas e as quantidades necessárias para o parque eletroprodutor.

Em 2013 a previsão do consumo bastante superior a 2014 se deveu à revisão programada de 18.000 horas dos grupos geradores da Central de Santo Amaro, que obriga a substituição de óleo.

8.2.3. Manutenção dos grupos & centrais

Para 2015, o valor orçamentado nesta rubrica corresponde ao diferimento dos custos de manutenção dos grupos Deutz, aos quais se somam as operações de recuperação dos grupos Caterpillar, ABC n.º 3 e Deutz n.º 2, e ainda a manutenção periódica e preventiva dos Geradores HIMSEN da Central de Santo Amaro, bem como das turbinas da Central Hidroelétrica de Contador.

Por força de indisponibilidade financeira, não foi possível concretizar, em 2013, o processo de revisão dos grupos eletrogéneos «ABC» e «DEUTZ» que capitavam apenas um terço da sua capacidade e não se encontravam fora de serviço só por motivos de estabilidade da tensão e frequência da rede.

8.2.4. Outros custos com a função da produção de electricidade

A previsão dos custos nas demais rubricas da função produção de electricidade em 2015 correspondem às necessidades básicas de exploração do sistema, não carecendo de comentários suplementares, apesar da conseqüente tendência crescente do nível de preços internos como externos.

8.3. Água

Este centro agrupa os custos diretamente relacionados com o desenvolvimento das actividades de captação, adução, conservação, tratamento e distribuição de água potável em São Tomé e na Região Autónoma do Príncipe. Como se pode observar no quadro seguinte, este centro está decomposto pelas rubricas abaixo enumeradas:

Á G U A					
Rubricas	Realizado 2013	Previsão 2014	Projeção 2015		% Var 15/14
			Mensal	Anual	
Centros Captação e Reservatórios	433,831	329,821	40,000	480,000	45.53
Conduas Adução	91,779	187,966	30,000	360,000	91.52
Redes de Distribuição	965,579	3,192,465	250,000	3,000,000	-6.03
Estações de Tratamento (ETA)	440,843	414,535	35,000	420,000	1.32
Produtos Químicos de Tratamento	3,339,381	2,954,233	499,965	5,999,580	103.08
R. A. Príncipe	152,343	130,791	12,000	144,000	10.10
Materiais e Acessórios hidráulicos	0	0	10,000	120,000	0.00
Laboratório de Análises de Água	699,790	171,038	15,000	180,000	5.24
Unidade de Execução de Projetos	0	0	25,000	300,000	0.00
TOTAL	6,123,546	7,380,849	916,965	11,003,580	49.08

É previsível um relativo acréscimo de custos nesta unidade de exploração por inerência ao aumento da atividade. O desenvolvimento dos projetos dos sistemas de Rio do Ouro e de Neves em São Tomé determinarão a melhoria das infraestruturas de captação e adução, a extensão da rede de distribuição e consequente crescimento de adesão de novos clientes e consumidores.

Com a evolução conjugada do potencial da procura e da oferta, espera-se o apuramento de resultados francamente mais positivos dos serviços de água em 2015, não obstante o aumento dos custos com o tratamento de água e a manutenção das infraestruturas.

8.4. Encargos gerais comuns

Esta classe orçamental agrupa todos os custos de funcionamento relacionados diretamente com a aquisição de bens e serviços externos (comunicações, despesas de representação e relações públicas, material de escritório, etc.), ou seja, custos administrativos em geral, assim como os custos do ciclo comercial.

Os valores orçamentados para o exercício económico de 2015 correspondem aos montantes a suportar pela EMAE, com fornecimentos e serviços de terceiros, necessários à manutenção básica da sua operacionalidade.

A satisfação dessas necessidades, de acordo com o volume de atividades da EMAE, sugere a ponderação sobre a possibilidade de incrementar substancialmente as previsões de consumos futuros, para a criação de condições de funcionamento e operacionalidade para o cumprimento dos objetivos traçados.

Esta secção compreende um conjunto de rubricas que, por imperativo do enquadramento das atividades principais a desenvolver, fixam, em termos previsionais, os custos e situações que daí decorrem.

Outro aspeto a ter em conta tem a ver com situações dificilmente previsíveis que alteram significativamente os pressupostos em que se basearam a elaboração do orçamento, podendo-se admitir, tecnicamente, o efeito de sinistros.

No quadro seguinte, encontram-se calculados os custos de cada rubrica:

ENCARGOS GERAIS COMUNS					
Rubricas	Realizado 2013	Previsão 2014	Proposta 2015		Var 15/14 (%)
			MENSAL	TOTAL ANUAL	
Materiais e Fornecimentos					
Electricidade	1,910,861	1,839,021	151,563	1,818,752	-1.10
Combustíveis e Outs Flúidos	2,735,397	3,106,535	275,000	3,300,000	6.23
Água	92,655	56,785	21,552	258,626	355.45
Ferramentas e Utensílios	41,737	107,464	20,000	240,000	123.33
Livros e Doc. Técnica	57,861	88,463	12,000	144,000	62.78
Material de escritório	328,330	461,712	50,000	600,000	29.95
Mat. e Acessórios Informáticos	851,680	661,517	70,000	840,000	26.98
Desp Rep Rel Públicas	41,043	143,656	15,000	180,000	25.30
Deslocações e estadas	425,498	737,655	60,000	720,000	-2.39
Publicidade e Propaganda	256,122	286,457	25,000	300,000	4.73
Limpeza Higiene e Conforto	592,673	770,629	65,000	780,000	1.22
Vigilância e Segurança	663,807	547,097	45,000	540,000	-1.30
Trabalhos Especializados	510,580	508,353	40,000	480,000	-5.58
Encargos gerais não especificados	0	0	72,984	875,805	100.00
Despesas de Contingências	0	0	72,984	875,805	100.00
Outros Fornecimentos	578,311	868,735	65,000	780,000	-10.21
	9,086,555	10,184,080	1,061,082	12,732,988	25.03
Rendas e Alugueres	588,492	774,477	47,500	570,000	-26.40
Comunicações	800,568	879,801	72,500	870,000	-1.11
Honorários	1,011,310	711,094	80,000	960,000	35.00
Manutenção e Reparação	4,435,651	5,237,757	415,000	4,980,000	-4.92
	6,836,021	7,603,128	615,000	7,380,000	-2.93
Apólices de Seguros	514,883	438,936	51,091	613,096	39.68
Subsídios e Quotizações	49,232	0	0	0	0.00
Taxas e Licenças	0	0	0	0	0.00
Órgãos Sociais não executivos	0	458,841	44,610	535,315	16.67
Indemnizações por sinistro	504,084	1,091,088	10,000	120,000	-89.00
Contencioso e Notariado	347,932	118,975	15,000	180,000	51.29
Serviços Bancários	0	1,035,383	85,000	1,020,000	-1.49
Outros custos e perdas diversos	1,095,967	531,034	50,000	600,000	12.99
SUBTOTOTAL	2,512,098	3,674,256	255,701	3,068,411	-16.49
TOTAL	18,434,674	21,461,465	1,931,783	23,181,399	8.01

8.5. Custos com o pessoal

O acréscimo verificado em 2013, face aos valores absolutos realizados em 2012, foi determinado pelo aumento de 8% da massa salarial, por via de reivindicações sindicais e com anuência prévia do Governo.

Na previsão para 2014, vislumbra-se o cumprimento de progressão horizontal na carreira, de acordo com a grelha atualizada em vigor na Empresa, justificado pelos compromissos assumidos com o Sindicato.

Além das remunerações, os custos com o pessoal englobam os encargos sociais obrigatórios, horas extraordinárias, subsídios, prémios e gratificações, e ainda a verba destinada a assistência médica e medicamentosa, para além dos custos inerentes a formação técnica e profissional, uniformes de trabalho, etc.

Incidem sobre as remunerações, os descontos de imposto sobre o rendimento à taxa variável e Segurança Social por conta dos trabalhadores à taxa de 4%. Os descontos por conta da entidade patronal incidem sobre a Segurança Social à taxa de 6%.

CUSTOS COM O PESSOAL					
Rubricas	Realizado 2013	Previsão 2014	Projeção 2015		Var. 15/14
			MÊS	ANO	
Remuneração Órgãos Executivos	2,727,218	2,597,114	220,000	2,640,000	1.65
Remuneração do Pessoal	21,252,491	25,302,748	2,190,000	26,280,000	3.86
Subsídios de Transporte	810,062	1,054,135	90,000	1,080,000	2.45
Subsídios de Refeição	480,500	438,205	40,000	480,000	9.54
Gratif func chefia - linha hierárq.	4,033,306	4,454,344	490,000	5,880,000	32.01
Prêmios Desempenho e Gestão	5,456,039	6,104,115	616,000	7,392,000	21.10
Horas Extraordinárias	434,271	589,407	65,000	780,000	32.34
Subsídio de Férias	2,611,023	3,356,791	330,000	3,960,000	17.97
Subsídio de Natal	2,026,423	2,026,423	230,000	2,760,000	36.20
Outras Remunerações	0	0	0	0	0.00
	39,831,333	45,923,282	4,271,000	51,252,000	11.60
Encargos sobre Remunerações	1,413,700	1,664,278	155,000	1,860,000	11.76
Outros Custos com Pessoal:					
Ajudas de Custo	478,687	972,106	90,000	1,080,000	11.10
Assistência Médica	427,138	489,760	45,000	540,000	10.26
Formação Técnico-Profissional	110,337	240,910	60,000	720,000	198.87
Uniformes e Trajes de Trabalho	39,701	280,999	40,000	480,000	70.82
Indemnizações por despedimento	0	0	0	0	0.00
Indemnizações p/Cessação Contratos	0	0	0	0	0.00
Outros custos com Pessoal	73,953	101,291	15,000	180,000	77.71
	1,129,816	2,085,065	250,000	3,000,000	43.88
TOTAL CUSTOS C/PESSOAL	42,374,849	49,672,625	4,676,000	56,112,000	12.96

8.6. Impostos e taxas

Existe a obrigatoriedade de liquidação de um imposto indireto, denominado imposto sobre consumo, a taxa de 5 % sobre o volume das transações, que entrou em vigor a 1 de Agosto de 2005.

Toda projeção baseada num contexto de pressão ascendente sobre o nível geral dos preços implica, necessariamente, acréscimos a montante e a jusante dos fatores de custos do processo produtivo.

Com base na previsão do aumento da produção, do consumo e das vendas foi ponderado o aumento dos impostos indiretos e outras taxas a pagar, com exclusão do Imposto sobre consumo, o qual é imputado ao consumidor final, não refletindo em custos para a Empresa.

Rubrica	Impostos e Taxas					
	Realizado 2013	Previsão 2014	Proposta 2015		Variação 15/14	
Exercício				Anual	Mensal	Valor
Valor mDBS	1,519,312	1,622,019	2,162,773	180,231	540,754	33.34

8.7. Amortizações e provisões

As variações verificadas incorporam essencialmente a redução progressiva do valor das imobilizações líquidas conjugadas com a conclusão de projetos em curso, resultando num expressivo aumento de elementos do ativo fixo da Empresa e consequente acréscimo no montante das dotações às amortizações em 2015.

Rubrica	Amortizações e Provisões em KSTD					
	Realizado 2013	Previsão 2014	Proposta 2015		Variação 15/14	
Exercício				Anual	Mensal	Valor
Valor AMORT	52,876,621	52,876,621	54,684,000	4,557,000	1,807,379	3.42
Valor PROV	0	0	0	0	0	

8.8. Custos e perdas financeiros

Esta rubrica suporta os custos relacionados com os juros e custos similares. O valor orçamentado para 2015 tem por base a extrapolação dos custos incorridos em 2014, de acordo com os compromissos financeiros subscritos pela EMAE com instituições bancárias.

Rubrica	Custos e Perdas Financeiros					
	Realizado 2013	Previsão 2014	Proposta 2015		Variação 15/14	
			Anual	Mensal	Valor	%
Valor mDBS	4,019,479	1,838,355	1,953,512	162,793	115,157	6.26

9. Considerações finais

A experiência passada demonstrou que os resultados da EMAE têm sido insuficientes para garantir a sua sobrevivência com alguma sustentabilidade, que permitisse o desenvolvimento e expansão da Empresa. Herdando um legado deficitário dos anos anteriores, é evidente que o presente orçamento encerra a contenção recomendada.

Hoje, nota-se que ocorreram visíveis transformações no alcance estrutural, funcional e operacional da EMAE, traduzidos no seu plano de saneamento económico e financeiro, o qual vai requerendo meios para a sua concretização.

É compreensível que conjuntamente o quadro hoje vivenciado reflecta sinais de alguma perturbação no domínio económico-financeiro. As restrições recomendadas conduzem a um orçamento de implicações modestas, podendo-se mesmo dizer de um orçamento estritamente direccionado para a manutenção básica.

Medidas estruturantes da EMAE, de valorização dos sectores de água e electricidade, de aquisição de equipamentos padronizados e consentâneos com o potencial das necessidades reais, de desenvolvimento tecnológico, de modernização da Empresa, etc., é um trabalho estratégico que passa por uma hábil e atempada conjugação e concentração de acções e vontades, direccionadas sob uma mesma visão estruturante para os sectores de Água e de Electricidade de São Tomé e Príncipe.

Feito em São Tomé, 8 de Janeiro de 2015.

10. Mapas de rubricas orçamentais 2015 Previsão de proveitos

(em : milhares de Dobras)

Previsão de custos

CONTAS	DESCRIÇÃO	TOTAL	JAN	FEV	MAR	ABR	MAI	JUN	JUL	AGO	SET	OUT	NOV	DEZ
60	CUSTO VENDAS E PREST SERVIÇOS													
61	MAT E FORNECIMENTOS CONSUMIDOS													
6111	ELECTRICIDADE													
611111	Gasóleo Electro produção	410.969.743	34.904.280	31.526.446	34.904.280	33.778.335	34.904.280	33.778.335	34.904.280	34.904.280	33.778.335	34.904.280	33.778.335	34.904.280
611112	Compra de Electricidade	4.656.225	797.475	720.300	797.475	771.750	797.475	771.750	0	0	0	0	0	0
611113	Óleos e Lubrificantes	7.560.000	630.000	630.000	630.000	630.000	630.000	630.000	630.000	630.000	630.000	630.000	630.000	630.000
611114	Revisão Extraordinária dos Grupos	23.312.850	3.510.850	0	6.284.300	0	3.733.800	0	0	4.891.950	4.891.950	0	0	0
611115	Manutenção ordinária dos Grupos	5.820.000	485.000	485.000	485.000	485.000	485.000	485.000	485.000	485.000	485.000	485.000	485.000	485.000
611116	Manutenção Centrais Hidroeléctricas	550.200	45.850	45.850	45.850	45.850	45.850	45.850	45.850	45.850	45.850	45.850	45.850	45.850
611117	Conservação Valas-Canais-C. Caraga	480.000	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
611118	Materiais e Acessórios de Electricidade	525.000	43.750	43.750	43.750	43.750	43.750	43.750	43.750	43.750	43.750	43.750	43.750	43.750
611121	Postos de Transformação & Ilumin. Públ.	1.725.000	143.750	143.750	143.750	143.750	143.750	143.750	143.750	143.750	143.750	143.750	143.750	143.750
611123	Redes de Transporte & Distrib. Elect.	6.800.000	550.000	550.000	550.000	550.000	550.000	550.000	550.000	550.000	550.000	550.000	550.000	550.000
611199	Outros custos electricidade R.A. Príncipe	540.000	45.000	45.000	45.000	45.000	45.000	45.000	45.000	45.000	45.000	45.000	45.000	45.000
6111		462.739.018	41.195.955	34.230.096	43.969.405	36.533.435	41.418.905	36.533.435	36.887.630	41.779.580	40.653.635	36.887.630	35.761.685	36.887.630
6112	ÁGUA													
611211	Centros de Captação e Reservatórios	480.000	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
611212	Condutas de Adução	360.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
611213	Redes de Distribuição de Água	3.000.000	250.000	250.000	250.000	250.000	250.000	250.000	250.000	250.000	250.000	250.000	250.000	250.000
611214	Estações de Tratamento	420.000	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
611215	Produtos Químicos	5.999.580	499.965	499.965	499.965	499.965	499.965	499.965	499.965	499.965	499.965	499.965	499.965	499.965
611216	R. A. Príncipe	144.000	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
611217	Materiais e Acessórios hidráulicos	120.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
611219	Laboratório Análises Bacteriológicas	180.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
611299	Unidade de Execução de Projectos	300.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
6112		11.003.580	916.965	916.965	916.965	916.965	916.965	916.965	916.965	916.965	916.965	916.965	916.965	916.965
6111/2		473.742.598	42.112.920	35.147.061	44.886.370	37.450.400	42.335.870	37.450.400	37.804.595	42.696.545	41.570.600	37.804.595	36.678.650	37.804.595

Previsão de Custos

66	Impostos e Taxas													
661	Impostos directos													
661301	Imposto sobre veiculo	60.000	0	0	60.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6619	Outros impostos directos	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
662	Impostos indirectos													
662201	Imposto de selo	2.102.773	178.592	161.309	178.592	172.831	178.592	172.831	178.592	178.592	172.831	178.592	172.831	178.592
662401	Taxas diversas	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6625	Imposto de consumo	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6629	Outros impostos indirectos	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
667	Imp. Taxas Organismos africanos	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
668	Imp. Taxas Org. Internacionais	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
669	Multas e penalidades fiscais	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		2.162.773	178.592	161.309	238.592	172.831	178.592	172.831	178.592	178.592	172.831	178.592	172.831	178.592
67	Juros suportados e custos similares													
671001	Juros empréstimos a mais de 1 ano	873.512	109.237	102.766	96.250	89.688	83.078	76.422	69.718	62.967	56.167	49.319	42.423	35.477
672	Prémios de reembolso das obrigações	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
673001	Juros empréstimos a menos de 1 ano	420.000	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
674	Juros das contas correntes dos sócios	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
675	Juros sobre Operações de Leasing	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
676001	Juros das contas correntes bancárias	480.000	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
679	Outros	180.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
		1.953.512	199.237	192.766	186.250	179.688	173.078	166.422	159.718	152.967	146.167	139.319	132.423	125.477
68	Amortizações e Provisões													
681	Amortizações do período													
681201	Amortizações de despesas imobilizadas	1.680.000	140.000	140.000	140.000	140.000	140.000	140.000	140.000	140.000	140.000	140.000	140.000	140.000
681202	Amortiz. valores incorpóreos imobilizados	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
68121	Amortizações de terrenos p/ exploração	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
68122	Amortizações outs imobiliz corpóreas	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
681221	Amort Edif out Construções	660.000	55.000	55.000	55.000	55.000	55.000	55.000	55.000	55.000	55.000	55.000	55.000	55.000
681225	Amort Equip. Transporte	3.384.000	282.000	282.000	282.000	282.000	282.000	282.000	282.000	282.000	282.000	282.000	282.000	282.000
681226	Amort Equip. Básico	48.000.000	4.000.000	4.000.000	4.000.000	4.000.000	4.000.000	4.000.000	4.000.000	4.000.000	4.000.000	4.000.000	4.000.000	4.000.000
681227	Amort Equip. Administrativo	960.000	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000
681229	Amort Outras Imob Corpóreas	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
681		54.684.000	4.557.000	4.557.000	4.557.000	4.557.000	4.557.000	4.557.000	4.557.000	4.557.000	4.557.000	4.557.000	4.557.000	4.557.000
682	Provisões p/ depreciação													
683	Prov p/ riscos e encargos													
6	TOTAL GERAL CUSTOS E PERDAS	612.839.808	53.418.191	46.428.579	56.238.654	48.730.362	53.614.982	48.717.096	49.070.347	53.955.546	52.817.041	49.049.948	47.911.347	49.036.106

Orçamento da Empresa Nacional de Administração dos Portos (ENAPORT) para o Exercício do ano económico de 2015

Introdução

Na perspectiva da implementação das políticas do Governo, cujo eixo central focalizam o crescimento económico e a coesão social, o desenvolvimento dos portos e das actividades portuárias e dos transportes marítimos é um dos factores primordiais de desenvolvimento sustentável global e, em particular, dos microestados insulares como São Tomé e Príncipe, na promoção do desenvolvimento sustentável e criação do emprego e de bem-estar social.

Para o cumprimento desse desiderato, procedeu-se, no início de Dezembro de 2014, a mudança dos gestores da Empresa Nacional de Administração dos Portos – ENAPORT, que fizeram o levantamento da situação encontrada e delinearam, na sua perspectiva, um conjunto de projectos e acções a serem desenvolvidos durante o exercício económico 2015, com o objectivo único de tornar o Porto de Ana Chaves completamente operacional.

Nessa avaliação, constatou-se uma crise bastante acentuada na Empresa, começando pela inoperacionalidade dos equipamentos mais importantes do Porto, mormente os equipamentos flutuantes, terrestres e infra-estruturais, assim como a inexistência quase que absoluta de informações contabilísticas, provocada pela manipulação informática errada em Setembro de 2014, por parte de um dos informáticos, que fez desaparecer a base de dados financeiros, sem a possibilidade de recuperação, por não ter sido apresentado os *backups* existentes para o efeito.

Nessa situação, associada à conjuntura de crise internacional com repercussões visíveis na nossa economia, a actual Direcção terá sempre presente uma metodologia de contenção e controlo de custos e maximização dos resultados, baseados em informações decorrentes do sistema de monitorização do desempenho, da operacionalidade dos equipamentos e de uma permanente capacitação do seu pessoal no manuseamento desses equipamentos. Pois, só deste modo poderemos dar garantias de uma melhoria da produtividade dos serviços prestados e, conseqüentemente, a melhoria da qualidade de atendimento aos utentes dos portos. É sobretudo nesta óptica que foi elaborado o presente orçamento, centrado principalmente na recuperação e renovação das unidades produtivas (os equipamentos do porto), formação e capacitação do pessoal, indo sempre atrás de uma certificação de qualidade dos serviços, para uma melhor satisfação dos nossos utentes e do País.

1. Orçamento 2014

A Empresa Nacional de Administração dos Portos – ENAPORT dispunha, para o ano de 2014, de um orçamento no valor de Dbs. 63.946.849.000,00, que seria financiado em cerca de 92,16% com recursos provenientes de receitas próprias e 7,84% das despesas deveriam ser financiadas com a participação do Estado, através do OGE 2014, sendo 62,40% das despesas de investimento.

1.1. Execução orçamental 2014

1.1.1. Receitas

No ano 2014, a ENAPORT arrecadou receitas próprias na ordem de Dbs. 65.568.802.052,99, representando uma execução de 114,97% da previsão orçamental para o referido ano, que era estimada em Dbs. 57.030.400.000,00.

Os serviços vendidos constituíam 75,08% das receitas próprias, as receitas resultantes dos proveitos e ganhos extraordinários representavam 19,11%, vindo por último os proveitos e ganhos diversos com 5,81%.

Quadro de execução orçamental de receitas no ano 2014

Cod.	Designação	Situação do Orçamento 2014 em 31-12-2014				
		Dotação Orçamental	Realização	Desvio	Tx. Real.	Estr.%
Receitas						
7	Receitas Correntes	57.030.400.000,00	65.568.802.052,99	8.538.402.052,99	114,97%	100,00%
71	Produção Vendida	44.346.600.000,00	49.226.366.725,90	4.879.766.725,90	111,00%	75,08%
74	Proveitos e Ganhos Diversos	2.973.600.000,00	3.811.874.505,47	838.274.505,47	128,19%	5,81%
75	Ganhos em Imobilizados	20.000.000,00	0,00	-20.000.000,00	0,00%	0,00%
79	Proveitos e Ganhos Extra Exploração	9.690.200.000,00	12.530.560.821,62	2.840.360.821,62	129,31%	19,11%
Total Receitas		57.030.400.000,00	65.568.802.052,99	8.538.402.052,99	114,97%	100,00%

1.1.2. Despesas

Para a realização das suas actividades do ano 2014, a ENAPORT realizou despesas no valor de Dbs. 56.601.974.218,86, equivalente a 88,51% das despesas fixadas no montante de Dbs. 63.946.849.000,00.

Com essa taxa de execução de despesas totais do ano 2014, as despesas de investimentos só representavam 1,18% das despesas totais realizadas, no valor de Dbs. 670.729.110,00 e as despesas correntes representavam 98,82%, equivalente a Dbs. 55.931.245.108,86.

Os Custos com o Pessoal representam 69,62% das despesas do ano 2014, vindo depois despesas com Outros Serviços Consumidos com 11,21% e 9,21% de Matérias e Fornecimentos Consumidos. As despesas referentes aos Custos de Perdas Diversas têm uma representatividade de 7,33% nas despesas realizadas e os Impostos e Taxas, assim como Juros Suportados constituem 1,06% e 0,39% das despesas, respectivamente.

O quadro a seguir ilustra a situação da execução orçamental 2014, assim como a composição das despesas realizadas.

Cod.	Designação	Situação do Orçamento 2014 em 31-12-2014				
		Dotação Orçamental	Realização	Desvio	Tx. Real.	Estr.%
Despesas						
2	Despesas de Capital	8.033.750.000,00	670.729.110,00	7.363.020.890,00	8,35%	1,18%
20	Despesas e Val. Incorpóreo Imobil.	1.795.000.000,00	0,00	1.795.000.000,00	0,00%	0,00%
22	Outras Imob. Corpóreas	6.238.750.000,00	670.729.110,00	5.568.020.890,00	10,75%	1,18%
31	Matéria e Fornecimentos	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
6	Despesas Correntes	55.913.099.000,00	55.931.245.108,86	-18.146.108,86	100,03%	98,82%
61	Mat. e Fornecimentos Consumíveis	10.588.500.000,00	5.194.740.221,00	5.393.759.779,00	49,06%	9,18%
62	Transportes Consumidos	10.000.000,00	25.000,00	9.975.000,00	0,25%	0,00%
63	Outros Serviços Consumidos	3.848.400.000,00	6.343.315.453,66	-2.494.915.453,66	164,83%	11,21%
64	Custos e Perdas Diversas	4.713.999.000,00	4.150.492.787,04	563.506.212,96	88,05%	7,33%
65	Custos com Pessoal	30.367.900.000,00	39.407.977.956,50	-9.040.077.956,50	129,77%	69,62%
66	Impostos e Taxas	549.000.000,00	600.082.337,00	-51.082.337,00	109,30%	1,06%
67	Juros Suportados	40.000.000,00	219.044.057,16	-179.044.057,16	547,61%	0,39%
68	Amortiz. e Provisões do período	3.185.300.000,00	0,00	3.185.300.000,00	0,00%	0,00%
69	Custos e Perdas Extra Exploração	2.610.000.000,00	15.567.296,50	2.594.432.703,50	0,60%	0,03%
Total Despesas		63.946.849.000,00	56.601.974.218,86	7.344.874.781,14	88,51%	100,00%

2. Orçamento Previsional para o ano 2015

O Orçamento previsional da ENAPORT para o ano 2015 foi elaborado tomando em consideração, para o efeito, as actividades e acções previstas para este ano, assim como o nível de execução do orçamento do ano 2014, associado a perspectivas e crescimento das actividades para o ano.

A ENAPORT prevê executar, no ano 2015, um orçamento em que as receitas estão estimadas e despesas fixadas em Dbs. 73.951.221.653,61. As receitas previstas correspondem à estimativa de um incremento em cerca de 29,67%, em comparação com o Orçamento de 2014 e de 9,68% em relação ao valor de receitas próprias arrecadadas neste ano.

Esse incremento de 9,68% é estimado como consequência de investimentos e acções previstas para o ano, sobretudo na recuperação ainda para o primeiro trimestre de 2015 do rebocador Ana Chaves, que se encontra inoperante há algum tempo, assim como a manutenção e recuperação de alguns equipamentos do porto, cujas diligências já foram encetadas para o efeito.

Essas acções poderão revitalizar as actividades da ENAPORT e contribuir para uma melhoria significativa das suas receitas, por um lado, e, por outro, na melhoria da satisfação dos seus utentes e da situação económica do País.

2.1. Receitas 2015

A receita própria da ENAPORT é proveniente essencialmente das taxas aplicadas aos navios, às mercadorias e serviços acessórios, que constituem a Produção Vendida e representam, neste orçamento, 75,63% da receita total.

Seguida da Produção Vendida, temos as receitas provenientes dos Proveitos e Ganhos Extra Exploração, que representam 18,77% das receitas e os Proveitos e Ganhos Diversos que comparticipam com 5,59%.

Quadro de Receitas Previsionais 2015

Cod.	Designação	Execução Orçamental 2014			2015		
		Situação em 31-12-2014			Previsão	Estrut. %	% / Prev. 2014
		Orçamento Prev.	Realização	Tx.Real.			
Receitas							
7	Receitas Correntes	57.030.400.000,00	65.568.802.052,99	114,97%	73.951.221.653,61	100,00%	129,67%
71	Produção Vendida	44.346.600.000,00	49.226.366.725,90	111,00%	55.932.566.550,77	75,63%	126,13%
74	Proveitos e Ganhos Diversos	2.973.600.000,00	3.811.874.505,47	128,19%	4.136.346.485,22	5,59%	139,10%
75	Ganhos em Imobilizados	20.000.000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00%
79	Proveitos e Ganhos Extra Exploração	9.690.200.000,00	12.530.560.821,62	129,31%	13.882.308.617,62	18,77%	143,26%
Total Receitas		57.030.400.000,00	65.568.802.052,99	114,97%	73.951.221.653,61	100,00%	129,67%

2.2. Despesas 2015

O Orçamento 2015 está constituído por despesas de investimentos no valor de Dbs. 7.557.379.783,33 (10,22%) das despesas totais e despesas correntes no valor de Dbs. 66.393.841.870, 28 (89,78%).

Se comparado com o orçamento de 2014, houve um aumento das despesas na ordem de 15,64%, resultante de uma redução de 5,93% das despesas de investimentos, com a exclusão de algumas despesas que não revelam prioritárias para o exercício 2015, inclusão de outras mais importantes e um aumento de 18,74% das despesas correntes, provocado principalmente por inclusão nos custos com o pessoal desde a análise da execução orçamental do ano 2014, das despesas com o pagamento dos Emolumentos e Horas Extras ao pessoal, que nunca tinha sido apresentado como despesas nos anteriores orçamentos.

2.2.1. Despesas de Investimento

As despesas de investimentos estão constituídas por despesas com aquisição e manutenção dos equipamentos marítimos, terrestres, infra-estruturais, assim como despesas de investimento na acessibilidade marítima, formação e capacitação técnica do pessoal e com instrumentos de regulamentação portuária.

Dentro das necessidades de investimento para o ano 2015, a ENAPORT tem um pacote de actividades e acções urgentes orçamentado no montante de Dbs. 12.750.000,00. Porém, devido a insuficiência de receitas estimadas no presente orçamento e a ilimitada necessidade de despesas para satisfação das actividades e acções programadas, só foi possível dotar para despesas de investimento o valor de Dbs. 7.557.379.783,33, 10,22% das receitas previstas para o ano 2015.

Nesta conjuntura, as actividades e acções que não forem concluídas neste exercício serão transferidas para o exercício 2016 e inscritas no respectivo orçamento.

Plano de Investimentos 2015

Projectos Porto Ana Chaves:	
Demolição Armazém 2	400.000.000,00
Intervenção no Cais	500.000.000,00
Aquisição Empilhadora 3 Ton	900.000.000,00
Manutenção Rebocador Ana Chaves	1.500.000.000,00
Aquisição Walk Talkies e equipamentos de comunicação e câmara vigilância	300.000.000,00
Construção de novos gabinetes	1.000.000.000,00
Manutenção Grua Terex	1.000.000.000,00
Construção Refeitório	500.000.000,00
Aquisição Equipamentos informáticos	200.000.000,00
Aquisição software de gestão integrada	700.000.000,00
Reparação das barcas 2 e 4	1.500.000.000,00
Melhorar condições do terraplano (FASE I)	1.000.000.000,00
Aquisição de um Rebocador	1.200.000.000,00
Revisão Regulamento de Tarifas	250.000.000,00
Total Porto Ana Chaves	10.950.000.000,00
Projectos Porto do Príncipe:	
Aquisição bote p/ manobras	80.000.000,00
Aquisição de materiais p/ descarga e lingas	150.000.000,00
Manutenção Grua Terex	700.000.000,00
Aquisição de uma carrinha	410.000.000,00
Retirar pneus do fundo do mar	10.000.000,00
Demolição da grua velha e construção do Hangar	200.000.000,00

Tapar buracos ao longo do cais e do terrapleno	50.000.000,00
Pintura e reparação de todo o recinto portuário	200.000.000,00
Formação	200.000.000,00
Total Príncipe	2.000.000.000,00
Total Geral	12.750.000.000,00

2.2.2. Despesas Correntes

As despesas correntes para a realização de actividades previstas para o ano 2015 estão constituídas principalmente por Despesas com Pessoal, 61,02%, despesas com Outros Serviços Consumidos, 10,70%, Materiais e Fornecimentos Consumidos, 9,80%, e despesas relacionadas com Custos e Perdas Diversos, 7,00%.

Por último, estão as despesas Impostos e Taxas 0,90%, Juros Suportados, 0,30%, Transportes Consumidos, 0,04%, e despesas relacionadas com Custos e Perdas Extra Exploração, 0,02%.

Quadro de Despesas Previsionais 2015

Cod.	Designação	Execução Orçamental 2014			2015		
		Situação em 31-12-2014			Previsão	Estrut. %	% / Prev. 2014
		Orçamento Prev.	Realização	Tx. Real.			
Despesas							
2	Despesas de capital	8.033.750.000,00	670.729.110,00	8,35%	7.557.379.783,33	10,22%	94,07%
20	Despesas e valores incorpóreos imobilizados	1.795.000.000,00	0,00	0,00%	1.128.333.333,33	1,53%	62,86%
22	Outras imobilizações corpóreas	6.238.750.000,00	670.729.110,00	10,75%	6.429.046.450,00	8,69%	103,05%
6	Despesas correntes	55.913.099.000,00	55.931.245.108,86	100,03%	66.393.841.870,28	89,78%	118,74%
61	Materiais e fornecimentos consumíveis	10.588.500.000,00	5.194.740.221,00	49,06%	7.245.986.497,00	9,80%	68,43%
62	Transportes consumidos	10.000.000,00	25.000,00	0,25%	30.000.000,00	0,04%	300,00%
63	Outros serviços consumidos	3.848.400.000,00	6.343.315.453,66	164,83%	7.915.810.000,00	10,70%	205,69%
64	Custos e perdas diversas	4.713.999.000,00	4.150.492.787,04	88,05%	5.172.926.925,00	7,00%	109,74%
65	Custos com pessoal	30.367.900.000,00	39.407.977.956,50	129,77%	45.125.903.652,00	61,02%	148,60%
66	Impostos e taxas	549.000.000,00	600.082.337,00	109,30%	668.609.905,26	0,90%	121,79%
67	Juros suportados	40.000.000,00	219.044.057,16	547,61%	219.044.057,16	0,30%	547,61%
68	Amortizações e provisões do período	3.185.300.000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00%
69	Custos e perdas extra exploração	2.610.000.000,00	15.567.296,50	0,60%	15.560.833,86	0,02%	0,60%
Total Despesas		63.946.849.000,00	56.601.974.218,86	88,51%	73.951.221.653,61	100,00%	115,64%

3. Demonstração do Resultado Previsional 2015

Com a execução do presente orçamento, a ENAPORT prevê ter um resultado de gestão, antes do IRC no valor de Dbs. 4.372.079.783,33 como fruto de proveitos obtidos no valor de Dbs. 73.792.221.653,61 e custos suportados no valor de Dbs. 69.579.141.870,28, conforme o quadro a seguir.

Demonstração de Resultados Previsionais 2015

Conta	Designação	Valor	%
7	Proveitos e Ganhos Por Natureza	73.951.221.653,61	100,00%
71	Produção Vendida	55.932.566.550,77	75,63%
74	Proveitos e Ganhos Diversos	4.136.346.485,22	5,59%
07	Proveitos e Ganhos Extra Exploração	13.882.308.617,62	18,77%
Total Proveito		73.951.221.653,61	100,00%
6	Custos e Perdas por Natureza	69.579.141.870,28	94,09%
61	Materiais e Fornecimentos Consumidos	7.245.986.497,00	9,80%
62	Transportes Consumidos	30.000.000,00	0,04%
63	Outros Serviços Consumidos	7.915.810.000,00	10,70%
64	Custos e Perdas Diversas	5.172.926.925,00	7,00%
65	Custos com Pessoal	45.125.903.652,00	61,02%
66	Impostos e Taxas	668.609.905,26	0,90%
67	Juros Suportados	219.044.057,16	0,30%
68	Amortiz. e Provisões do Período	3.185.300.000,00	4,31%
06	Custos e Perdas Extra Exploração	15.560.833,86	0,02%
Total Custo		69.579.141.870,28	94,09%
Resultado previsional		4.372.079.783,33	5,91%

Anexo I – Quadro de Orçamento Previsional para o Ano 2015

Cod.	Designação	Situação do Orçamento 2014			2015		
		Orçamento	Prev. Realiz.	Tx. Realiz.	Previsão	Estrut. %	% / Prev. 2014
7	Receitas Correntes	57.030.400.000,00	65.568.802.052,99	114,97%	73.951.221.653,61	100,00%	129,67%
71	Produção Vendida	44.346.600.000,00	49.226.366.725,90	111,00%	55.932.566.550,77	75,63%	126,13%
711	Taxas Aplicadas a Embarcações	3.750.000.000,00	1.397.614.743,00	37,27%	3.470.294.791,50	4,69%	92,54%
711100	Estacionamento	3.400.000.000,00	1.327.319.951,50	39,04%	3.400.000.000,00	4,60%	100,00%
711200	Acostagem	250.000.000,00	70.294.791,50	28,12%	70.294.791,50	0,10%	28,12%
711400	Avenças	100.000.000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00%
712	Taxas Aplicadas a Mercadorias	33.609.600.000,00	39.434.255.159,00	117,33%	43.763.946.476,10	59,18%	130,21%
712110	Taxa de Porto - Importação	16.400.000.000,00	21.433.434.309,00	130,69%	22.505.106.024,45	30,43%	137,23%
712120	Taxa de Trafego - Importação	7.000.000.000,00	8.239.041.195,00	117,70%	9.062.945.314,50	12,26%	129,47%
712130	Taxa de Armazenagem - Importação	1.950.000.000,00	1.420.529.988,00	72,85%	1.562.582.986,80	2,11%	80,13%
712210	Taxa de Porto - Exportação	303.000.000,00	142.180.233,00	46,92%	149.289.244,65	0,20%	49,27%
712220	Taxa de Trafego -Exportação	3.456.600.000,00	4.120.936.944,00	119,22%	5.052.652.621,00	6,83%	146,17%
712230	Taxa de Armazenagem - Exportação	4.500.000.000,00	4.078.132.490,00	90,63%	5.431.370.284,70	7,34%	120,70%
713	Alug. de Equip. e Ferramentas	6.886.300.000,00	8.379.487.687,90	121,68%	8.683.316.147,17	11,74%	126,10%
713100	Aluguer de Transporte e de Elevação	1.880.000.000,00	2.283.354.385,50	121,46%	2.283.354.385,50	3,09%	121,46%
713200	Aluguer de Equipamento Flutuante	5.000.000.000,00	6.076.569.185,40	121,53%	6.380.397.644,67	8,63%	127,61%
713300	Alug. de Outro Equip. e ferramenta	5.300.000,00	19.564.117,00	369,13%	19.564.117,00	0,03%	369,13%
713900	Sobretaxas	1.000.000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00%
714	Taxas Aplicadas aos Passageiros	45.700.000,00	14.711.216,00	32,19%	14.711.216,00	0,02%	32,19%
714100	Passageiros Embarcados	3.200.000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00%
714200	Passageiros Desembarcados	42.500.000,00	14.711.216,00	34,61%	14.711.216,00	0,02%	34,61%
715	Outras Taxas e Fornecimentos	55.000.000,00	297.920,00	0,54%	297.920,00	0,00%	0,54%
715100	Fornecimento de Água	50.000.000,00	297.920,00	0,60%	297.920,00	0,00%	0,60%
715200	Fornecimento de Electricidade	5.000.000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00%
719200	Arrendamento de Armazéns	160.000.000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00%
74	Proveitos e Ganhos Diversos	2.973.600.000,00	3.811.874.505,47	128,19%	4.136.346.485,22	5,59%	139,10%
741	Prov. de Activ. Secundária	0,00	355.311.258,00	0,00%	355.311.258,00	0,48%	0,00%

741300	Diversos Prov. de Activ. Secund.	0,00	354.497.000,00	0,00%	354.497.000,00	0,48%	0,00%
745200	Cálculo de Cobrança a Prazo	0,00	814.258,00	0,00%	814.258,00	0,00%	0,00%
749	Proveitos Diversos	2.953.600.000,00	3.456.563.247,47	117,03%	3.781.035.227,22	5,11%	128,01%
749100	Estiva	2.200.000.000,00	2.442.363.950,06	111,02%	2.564.482.147,56	3,47%	116,57%
749200	Arrendamento de Armazém	0,00	3.857.000,00	0,00%	155.049.277,00	0,21%	0,00%
749300	Acesso a Zona Portuária	750.000.000,00	872.807.105,00	115,86%	912.397.610,25	1,23%	121,65%
749900	Outros Proveitos e Ganhos	3.600.000,00	149.106.192,41	4141,84%	149.106.192,41	0,20%	4141,84%
75	Ganhos em Imobilizados	20.000.000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00%
751000	Alienação Imob. Corpóreo	20.000.000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00%
79	Proveitos e Ganhos Extra Exploração	9.690.200.000,00	12.530.560.821,62	129,31%	13.882.308.617,62	18,77%	143,26%
794	Proveitos e Ganhos Diversos	9.690.200.000,00	12.530.560.821,62	129,31%	13.882.308.617,62	18,77%	143,26%
794110	Abertura, Atracamento e Outros Serviços Agência	0,00	11.055.899.028,70	0,00%	12.407.646.824,70	16,78%	0,00%
794420	Sobretaxas Cobradas	7.500.000.000,00	1.273.557.964,50	16,98%	1.273.557.964,50	1,72%	16,98%
794700	Correc. Rel. Exerc. Anterior	2.000.000.000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00%
794830	Ganhos de Tesouraria	0,00	615.200,00	0,00%	615.200,00	0,00%	0,00%
794840	Diferença de Câmbio Favorável	130.000.000,00	183.448.605,92	141,11%	183.448.605,92	0,25%	141,11%
794990	Outros Proveitos e Ganhos	60.200.000,00	17.040.022,50	28,31%	17.040.022,50	0,02%	28,31%
Total Geral		57.030.400.000,00	65.568.802.052,99	114,97%	73.951.221.653,61	100,00%	129,67%

od.	Designação	Situação do Orçamento 2014 em 31-12-2014			2015		% / Prev. 2014
		Orçamento	Realização	Tx. Realiz.	Previsão	Estrut. %	
2	DESPESAS DE CAPITAL	8.033.750.000,00	670.729.110,00	8,35%	7.557.379.783,33	10,22%	94,07%
20	DESPESAS E VAL. INCORPÓREO IMOBIL.	1.795.000.000,00	0,00	0,00%	1.128.333.333,33	1,53%	62,86%
201000	DESPESAS IMOBILIZADOS	795.000.000,00	0,00	0,00%	795.000.000,00	1,08%	100,00%
203000	SOFTWARE E OUTROS	1.000.000.000,00	0,00	0,00%	333.333.333,33	0,45%	33,33%
22	OUTRAS IMOB. CORPÓREAS	6.238.750.000,00	670.729.110,00	10,75%	6.429.046.450,00	8,69%	103,05%
221	EDIFÍCIOS NÃO RESIDENCIAIS	0,00	12.921.450,00	0,00%	12.921.450,00	0,02%	0,00%
221900	OUTROS EDÍCIOS NÃO RESIDENCIAIS	0,00	12.921.450,00	0,00%	12.921.450,00	0,02%	0,00%
225	EQUIPAMENTO DE TRANSPORTE	588.000.000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00%
225000	EQUIPAMENTO DE TRANSPORTE	588.000.000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00%
226	EQUIPAMENTO BÁSICO E OUTRAS MÁQUINAS	3.405.500.000,00	0,00	0,00%	4.893.500.000,00	6,62%	143,69%
226000	EQUIPAMENTO BÁSICO E OUTRAS MÁQUINAS	3.405.500.000,00	0,00	0,00%	4.893.500.000,00	6,62%	143,69%
227	EQUIPAMENTO E MOB. DE ESCRITÓRIO	1.445.250.000,00	595.014.332,00	41,17%	1.522.625.000,00	2,06%	105,35%
227100	EQUIPAMENTOS DE ESCRITÓRIO	1.445.250.000,00	449.564.332,00	31,11%	722.625.000,00	0,98%	50,00%
227200	MOBILIÁRIOS DE ESCRITÓRIO	0,00	145.450.000,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00%
229000	DIVERSAS OUTRAS IMOB. CORPÓREAS	800.000.000,00	62.793.328,00	7,85%	800.000.000,00	1,08%	100,00%
6	DESPESAS CORRENTES	55.913.099.000,00	55.931.245.108,86	100,03%	66.393.841.870,28	89,78%	118,74%
61	MAT. E FORNECIMENTOS CONSUMÍVEIS	10.588.500.000,00	5.194.740.221,00	49,06%	7.245.986.497,00	9,80%	68,43%
611	MAT. E FORNECIMENTOS NÃO ARMAZENADOS	3.593.500.000,00	1.938.416.478,50	53,94%	3.933.986.497,00	5,32%	109,48%
611100	FORNECIMENTO DE SECRETARIA	108.500.000,00	34.202.000,00	31,52%	108.500.000,00	0,15%	100,00%
611200	FORNECIMENTO DE MANUTENÇÃO	500.000.000,00	100.431.850,00	20,09%	500.000.000,00	0,68%	100,00%
611310	UTENSÍLIOS E FARDAMENTOS DO PESSOAL	0,00	0,00	0,00%	50.000.000,00	0,07%	0,00%
611400	LIVROS E DOCUMENTAÇÃO TÉCNICA	5.000.000,00	17.400.000,00	348,00%	17.400.000,00	0,02%	348,00%
611510	DESLOCAÇÕES E ESTADAS	1.200.000.000,00	823.578.739,50	68,63%	1.200.000.000,00	1,62%	100,00%
611520	DESPESAS DE REPRESENTAÇÃO	240.000.000,00	13.445.000,00	5,60%	240.000.000,00	0,32%	100,00%
611600	ELECTRICIDADE	900.000.000,00	741.416.392,00	82,38%	900.000.000,00	1,22%	100,00%
611610	ÁGUA	0,00	178.086.497,00	0,00%	178.086.497,00	0,24%	0,00%
611620	LIMPEZA, HIGIENE E CONFORTO	0,00	490.000,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00%
611640	FORNECIMENTO DE MAT. DE INCÊDIO	0,00	0,00	0,00%	100.000.000,00	0,14%	0,00%
611700	COMBUSTÍVEIS E OUTROS LUBRIFICANTES	200.000.000,00	8.560.000,00	4,28%	200.000.000,00	0,27%	100,00%
611800	FORNECIMENTO TRABALHO ESTIVA	85.000.000,00	0,00	0,00%	85.000.000,00	0,11%	100,00%
611910	ARTIGOS PARA OFERTA	50.000.000,00	0,00	0,00%	50.000.000,00	0,07%	100,00%
611920	LIMPEZA HIGIENE E CONFORTO	30.000.000,00	0,00	0,00%	30.000.000,00	0,04%	100,00%
611930	MATERIAIS DE DESCARGA	100.000.000,00	0,00	0,00%	100.000.000,00	0,14%	100,00%
611940	UTENSÍLIOS E FARDAMENTOS DO PESSOAL	70.000.000,00	500.000,00	0,71%	70.000.000,00	0,09%	100,00%
611990	OUTROS	105.000.000,00	20.306.000,00	19,34%	105.000.000,00	0,14%	100,00%
612	MATERIAIS E FORNECIMENTOS ARMAZENADOS	6.995.000.000,00	3.256.323.742,50	46,55%	3.312.000.000,00	4,48%	47,35%
612100	FORNECIMENTO DE SECRETARIA	300.000.000,00	269.673.470,00	89,89%	300.000.000,00	0,41%	100,00%
612200	FORNEC. DE MANUTENÇÃO E REPARAÇÃO	3.500.000.000,00	687.374.239,00	19,64%	700.000.000,00	0,95%	20,00%
612300	UTENSÍLIOS	25.000.000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00%
612310	UTENSÍLIOS E FARDAMENTOS DO PESSOAL	0,00	0,00	0,00%	50.000.000,00	0,07%	0,00%
612400	LIVROS DE DOCUMENTAÇÃO TÉCNICA	20.000.000,00	12.000.000,00	60,00%	12.000.000,00	0,02%	60,00%
612700	COMBUSTÍVEIS E OUTROS LUBRIFICANTES	2.800.000.000,00	1.850.693.644,50	66,10%	1.900.000.000,00	2,57%	67,86%
612900	OUTROS MATERIAIS E FORNECIMENTOS	0,00	852.420,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00%
612920	LIMPEZA HIGIENE E CONFORTO	50.000.000,00	46.924.897,00	93,85%	50.000.000,00	0,07%	100,00%
612930	MATERIAIS DE DESCARGA	200.000.000,00	106.715.925,00	53,36%	200.000.000,00	0,27%	100,00%

ORÇAMENTO PREVISIONAL 2011

612940	UTENSÍLIOS E FARDAMENTOS "ARMAZENADOS"	50.000.000,00	170.279.665,00	340,56%	50.000.000,00	0,07%	100,00%
612990	OUTROS	50.000.000,00	111.809.482,00	223,62%	50.000.000,00	0,07%	100,00%
62	TRANSPORTES CONSUMIDOS	10.000.000,00	25.000,00	0,25%	30.000.000,00	0,04%	300,00%
624000	TRANSPORTES DE PESSOAL	10.000.000,00	0,00	0,00%	10.000.000,00	0,01%	100,00%
629200	TRANSPORTES DIVERSOS	0,00	25.000,00	0,00%	20.000.000,00	0,03%	0,00%
63	OUTROS SERVIÇOS CONSUMIDOS	3.848.400.000,00	6.343.315.453,66	164,83%	7.915.810.000,00	10,70%	205,69%
631	RENDA, ALUGUER E ENCARGOS	262.000.000,00	638.190.524,50	243,58%	680.000.000,00	0,92%	259,54%
631400	ALUGUER DE MATERIAIS E EQUIPAMENTOS	240.000.000,00	635.690.524,50	264,87%	650.000.000,00	0,88%	270,83%
631500	ALUGUER DE VEICULOS	2.000.000,00	2.500.000,00	125,00%	10.000.000,00	0,01%	500,00%
631900	OUTROS ALUGUERES NÃO ESPECIFICADO	20.000.000,00	0,00	0,00%	20.000.000,00	0,03%	100,00%
632	DESPESAS DE CORREIOS E TELECOM.	479.400.000,00	300.909.854,00	62,77%	486.400.000,00	0,66%	101,46%
632100	SELOS E FRANQUIAS	1.000.000,00	0,00	0,00%	5.000.000,00	0,01%	500,00%
632200	CAIXA POSTAL	6.400.000,00	0,00	0,00%	6.400.000,00	0,01%	100,00%
632300	TELEFONE	240.000.000,00	200.633.804,00	83,60%	240.000.000,00	0,32%	100,00%
632500	TELETIPO, FAX E INTERNET	200.000.000,00	100.276.050,00	50,14%	200.000.000,00	0,27%	100,00%
632600	CARTEIROS INTERNACIONAIS	2.000.000,00	0,00	0,00%	5.000.000,00	0,01%	250,00%
632700	OUTRAS DESPESAS DE CORREIO E TELEF.	30.000.000,00	0,00	0,00%	30.000.000,00	0,04%	100,00%
633	HONORÁRIOS E REMUN. DE INTERM.	2.527.000.000,00	2.881.242.173,16	114,02%	4.039.410.000,00	5,46%	159,85%
633100	HONORÁRIO DE CONT. E VERIF. DE CONT	660.000.000,00	588.801.000,00	89,21%	660.000.000,00	0,89%	100,00%
633200	HONORÁRIO DE MÉDICOS	130.000.000,00	130.951.178,00	100,73%	150.000.000,00	0,20%	115,38%
633300	HONORÁRIO DE ARQUIT. ENGINH. SER. TEC.	70.000.000,00	154.365.000,00	220,52%	170.000.000,00	0,23%	242,86%
633400	HONORÁRIO DE ADVOGADO, CONS., JUR. FI.	115.000.000,00	63.392.000,00	55,12%	120.000.000,00	0,16%	104,35%
633500	HONORÁRIO DIVERSOS	90.000.000,00	126.540.931,00	140,60%	150.000.000,00	0,20%	166,67%
633600	TRABALHOS DE NATUREZA INFORMÁTICA	10.000.000,00	152.757.951,00	1527,58%	160.000.000,00	0,22%	1600,00%
633800	COMISSÕES BANCARIAS	222.000.000,00	1.104.764.035,16	497,64%	1.300.000.000,00	1,76%	585,59%
633910	PUBLICIDADE	20.000.000,00	15.990.000,00	79,95%	50.000.000,00	0,07%	250,00%
633920	CONTECIOSO E NOTARIADO	10.000.000,00	7.062.227,00	70,62%	10.000.000,00	0,01%	100,00%
633930	ASSOCIAÇÃO DOS MARINHEIROS EVENTUAIS DA ENAPORT	420.000.000,00	405.000.000,00	96,43%	450.000.000,00	0,61%	107,14%
633940	SERVIÇOS DE PEDREIRO, CARPINTEIRO, MARCENEIRO, ETC.	0,00	39.410.000,00	0,00%	39.410.000,00	0,05%	0,00%
633990	OUTROS INTERMEDIÁRIOS DIVERSOS	780.000.000,00	92.207.851,00	11,82%	780.000.000,00	1,05%	100,00%
634	MANUTENÇÃO E REPARAÇÃO	580.000.000,00	2.522.972.902,00	435,00%	2.710.000.000,00	3,66%	467,24%
634100	MANUTENÇÃO E REP. DE EDIFÍCIOS NÃO RESIDENCIAIS	150.000.000,00	160.510.091,00	107,01%	200.000.000,00	0,27%	133,33%
634300	MANUT. E REP. DE OUTRAS CONSTRUÇÕES	50.000.000,00	422.898.191,00	845,80%	500.000.000,00	0,68%	1000,00%
634400	MANUT. E REP. DE EQUIP. TRANSPORTE	70.000.000,00	104.092.000,00	148,70%	150.000.000,00	0,20%	214,29%
634500	MANUT. E REP. DE OUTRAS MAQ. E EQUIP.	300.000.000,00	1.778.190.620,00	592,73%	1.800.000.000,00	2,43%	600,00%
634600	OUTRAS MANUT. E REP.	10.000.000,00	57.282.000,00	572,82%	60.000.000,00	0,08%	600,00%
64	CUSTOS E PERDAS DIVERSAS	4.713.999.000,00	4.150.492.787,04	88,05%	5.172.926.925,00	7,00%	109,74%
641	APOLICE DE SEGUROS	860.000.000,00	541.014.713,50	62,91%	910.000.000,00	1,23%	105,81%
641100	SEGUROS DE EDIFÍCIOS, EQUIP.	300.000.000,00	0,00	0,00%	300.000.000,00	0,41%	100,00%
641200	SEGUROS DE VEICULOS E SEMILARES	200.000.000,00	232.326.963,50	116,16%	250.000.000,00	0,34%	125,00%
641300	SEGURO DE PESSOAL	360.000.000,00	308.687.750,00	85,75%	360.000.000,00	0,49%	100,00%
642	SUBSÍDIOS CONCED. S COTIZ. SINDICAL	0,00	111.100.000,00	0,00%	320.000.000,00	0,43%	0,00%
642100	SUBSÍDIOS CONCEDIDOS	0,00	110.000.000,00	0,00%	120.000.000,00	0,16%	0,00%
642600	INDEMNIZ. PELOS DANOS CAUSADOS	0,00	1.100.000,00	0,00%	200.000.000,00	0,27%	0,00%
643	GRAT., OFERTAS E DOAÇÕES	249.999.000,00	67.337.106,00	26,93%	240.000.000,00	0,32%	96,00%
643100	GRATIFICAÇÕES	83.333.000,00	22.312.106,00	26,77%	80.000.000,00	0,11%	96,00%
643200	OFERTAS	83.333.000,00	13.500.000,00	16,20%	80.000.000,00	0,11%	96,00%
643300	DOAÇÕES	83.333.000,00	31.525.000,00	37,83%	80.000.000,00	0,11%	96,00%
644	QUADRA FESTIVA	245.000.000,00	483.441.425,00	197,32%	512.926.925,00	0,69%	209,36%
644100	ANIVERSÁRIO DA ENAPORT	245.000.000,00	242.926.925,00	99,15%	242.926.925,00	0,33%	99,15%
644200	QUADRA FESTIVA NATAL E FIM DO ANO	0,00	240.514.500,00	0,00%	245.000.000,00	0,33%	0,00%
644300	ANIV. ENAPORT-CONTA PRÍNCIPE	0,00	0,00	0,00%	25.000.000,00	0,03%	0,00%

645200	CÁLCULO COBRANÇA A PRAZO	0,00	174.288,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
649	OUTROS CUSTOS E PERDAS DIVERSAS	3.359.000.000,00	2.947.425.254,54	87,75%	3.190.000.000,00	4,31%	94,9'
649100	DESPEAS COM A DELEGAÇÃO DO PRÍNCIPE	1.500.000.000,00	1.226.183.871,50	81,75%	1.500.000.000,00	2,03%	100,0
649300	OUTRAS DESPEAS	400.000.000,00	227.568.175,00	56,89%	400.000.000,00	0,54%	100,0
649500	DESPEAS CONCEDIDOS	0,00	426.610.454,41	0,00%	430.000.000,00	0,58%	0,01
649600	INDIMINIZAÇÕES PELOS DANOS CAUSADOS	100.000.000,00	8.200.000,00	8,20%	200.000.000,00	0,27%	200,01
649800	DESPEAS COM NAVIO PRÍNCIPE	1.000.000.000,00	810.002.735,50	81,00%	300.000.000,00	0,41%	30,01
649900	OPUTROS CUSTOS E PERDAS DIVERSOS	359.000.000,00	248.860.018,13	69,32%	360.000.000,00	0,49%	100,28
65	CUSTOS COM PESSOAL	30.367.900.000,00	39.407.977.956,50	129,77%	45.125.903.652,00	61,02%	148,60
651	REMUNERAÇÃO DO PESSOAL	27.687.400.000,00	36.202.140.842,50	130,75%	40.614.496.117,00	54,92%	146,69
651100	SALARIO E ORDENADOS- EFECTIVOS	12.500.000.000,00	10.872.344.571,00	86,98%	13.171.623.735,00	17,81%	105,37
651110	SALÁRIO E ORDENADO- CONTRATADO	0,00	1.555.373.034,00	0,00%	1.555.373.034,00	2,10%	0,00
651120	SALÁRIO E ORDENADO PRÉ REFORMADO	0,00	14.484.000,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
651200	SUBSÍDIOS PRÉMIOS E GRATIFICAÇÕES	11.740.000.000,00	11.101.242.685,50	94,56%	11.740.000.000,00	15,88%	100,00
651300	HORAS EXTRAS E EMULTOS	2.800.000.000,00	12.148.351.552,00	433,87%	13.500.099.348,00	18,26%	482,15'
651400	ABONO DE FAMÍLIA	647.400.000,00	510.345.000,00	78,83%	647.400.000,00	0,88%	100,00'
652	ENCARGOS SOBRE REMUNERAÇÕES	1.107.500.000,00	954.701.574,00	86,20%	1.107.500.000,00	1,50%	100,00'
652100	CONTRIBUIÇÃO PARA SEGURANÇA SOCIAL	1.107.500.000,00	954.701.574,00	86,20%	1.107.500.000,00	1,50%	100,00'
653	OUTROS CUSTOS COM PESSOAL	1.573.000.000,00	2.251.135.540,00	143,11%	3.403.907.535,00	4,60%	216,40'
653100	PRÉMIOS	0,00	1.250.000,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00'
653200	CUSTOS DE ACÇÃO SOCIAL	400.000.000,00	503.081.995,00	125,77%	685.393.990,00	0,93%	171,359
653310	ACÇÕES DE FORMAÇÃO NA EMPRESA	180.000.000,00	10.290.000,00	5,72%	180.000.000,00	0,24%	100,009
653320	ACÇÕES DE FORMAÇÃO FORA DE EMPRESA	735.000.000,00	0,00	0,00%	735.000.000,00	0,99%	100,009
653400	OUTROS CUSTOS COM PESSOAL	191.000.000,00	1.736.513.545,00	909,17%	1.736.513.545,00	2,35%	909,17%
653500	INDEMINIZAÇÃO AO PESSOAL	67.000.000,00	0,00	0,00%	67.000.000,00	0,09%	100,00%
66	IMPOSTOS E TAXAS	549.000.000,00	600.082.337,00	109,30%	668.609.905,26	0,90%	121,79%
661	IMPOSTOS DIRECTOS	5.000.000,00	3.034.702,00	60,69%	3.034.702,00	0,00%	60,69%
661300	IMPOSTO S/ VEICULO	0,00	3.034.702,00	0,00%	3.034.702,00	0,00%	0,00%
661900	OUTROS IMPOSTOS DIRECTOS	5.000.000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00%
662	IMPOSTO INDIRECTOS	544.000.000,00	597.047.635,00	109,75%	665.575.203,26	0,90%	122,35%
662100	DIREITOS ADUANEIROS	320.300.000,00	233.183.771,00	72,80%	233.183.771,00	0,32%	72,80%
662200	IMPOSTO DE SELO	196.000.000,00	362.976.324,00	185,19%	431.503.892,26	0,58%	220,16%
662300	IMPOSTO S/ TRANSP. RODOVIARIO	3.000.000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00%
662400	TAXAS	4.700.000,00	887.540,00	18,88%	887.540,00	0,00%	18,88%
668200	QUOTA AGPAOC	20.000.000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00%
67	JUROS SUPORTADOS	40.000.000,00	219.044.057,16	547,61%	219.044.057,16	0,30%	547,61%
676	JUROS DEVEDORES DE DEP. ORDEM	40.000.000,00	219.044.057,16	547,61%	219.044.057,16	0,30%	547,61%
676000	SERVIÇOS BANCÁRIOS (JUROS DEVEDORES D.O.)	40.000.000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00%
676100	JUROS DEVEDORES DE DEP. ORDEM	0,00	39.053.969,16	0,00%	39.053.969,16	0,05%	0,00%
679000	OUTROS JUROS	0,00	179.990.088,00	0,00%	179.990.088,00	0,24%	0,00%
68	AMORTIZE E PROVISÕES DO PERIODO	3.185.300.000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00%
681100	IMOBILIDADOS INCORPÓREOS	400.000.000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00%
681221	AMORTIZ.EDIFÍCIOS N/RESIDENCIAIS	93.300.000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00%
681225	AMORTIZ. EQUIP.DE TRANSPORTE	264.000.000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00%
681226	AMORTIZ. EQUIP.BÁSICO E OUTRAS MÁQUINAS	1.578.000.000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00%
681227	AMORTIZ. EQUIP.E MOBILIÁRIO DE ESCRITÓRIO	400.000.000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00%
681229	AMORTIZ. DE OUTRAS IMOB. CORPÓREAS	100.000.000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00%
682000	PROVISÕES P/ DEPREC. DO PERIODO	350.000.000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00%
69	CUSTOS E PERDAS EXPTRA EXPLORAÇÃO	2.610.000.000,00	15.567.296,50	0,60%	15.560.833,86	0,02%	0,60%
694	CUSTOS E PERDAS DIVERSAS	2.590.000.000,00	8.957.296,50	0,35%	8.955.833,86	0,01%	0,35%
694400	MULTAS E PENALIDADES NÃO FISCAIS	26.000.000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00%
694700	CORRECÇÕES REL. A EXERC. ANTEROIR	1.300.000.000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00%

694810	QUEBRAS EM EXISTENCIAS	10.000.000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00%
694830	PERDAS DE TESOURÁRIA	0,00	186.550,50	0,00%	186.550,50	0,00%	0,00%
694840	DIFERENÇA DE CAMCIO DESFAVORAVEL	1.200.000.000,00	7.722.471,00	0,64%	7.722.471,00	0,01%	0,64%
694990	OUTROS CUSTOS E PERDAS DIVERSAS	54.000.000,00	1.048.275,00	1,94%	1.046.812,36	0,00%	1,94%
696	IMPOSTOS E TAXAS	20.000.000,00	6.610.000,00	33,05%	6.605.000,00	0,01%	33,03%
696900	MULTAS E PENALIDADES	20.000.000,00	6.605.000,00	33,03%	6.605.000,00	0,01%	33,03%
698300	PROV. P/ RISCOS E ENCARGOS PERIODO	0,00	5.000,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00%
Total Geral		63.946.849.000,00	56.601.974.218,86	88,51%	73.951.221.653,61	100,00%	115,64%

São Tomé, aos 20 de Março de 2015.

O Director Geral, *Alexandre Guadalupe*.

Orçamento da Empresa Nacional de Aeroportos e Segurança Aérea (ENASA) para o ano económico de 2015

1. Introdução

ENASA, enquanto entidade aeroportuária com autonomia administrativa, financeira e patrimonial, vem desenvolvendo a sua actividade, fundamentalmente, na gestão dos Aeroportos de São Tomé e do Príncipe, garantindo a operacionalidade e segurança das suas infra-estruturas aeroportuárias e de navegação aérea.

Como tem sido questionado pelas sucessivas direcções, o nível actual de rendimento da Empresa não satisfaz às reais necessidades da mesma quanto à reposição dos bens instalados, penalizando deste modo o desenvolvimento que seria de esperar.

Esse fraco rendimento continua a ser influenciado por factores, tais como: a inexistência de um fluxo turístico substancial; a falta de equipamentos e infra-estruturas que concorrem directa e indirectamente para a segurança aeroportuária e de navegação aérea; a inexistência de uma pista com maior capacidade de resposta para permitir a movimentação de aviões de grande porte e de placa de estacionamento para suportar mais aeronaves.

A não implementação do tão esperado «Projecto de Alargamento e Remodelação do Aeroporto Internacional de São Tomé» fez cair por terra a expectativa de ter um aeroporto moderno capaz de receber aviões de grande porte e proporcionar maior nível de receita para a empresa.

Entretanto, a ENASA continua a desenvolver a sua actividade em função da sua capacidade, não se abdicando dos esforços permanentemente necessários, de modo que os níveis operacionais de funcionamento do Aeroporto de São Tomé estejam de conformidade com as normas da Organização da Aviação Internacional (ICAO).

Actualmente, a ENASA é responsável pela gestão quer do Aeroporto Internacional, situado em São Tomé, e o doméstico, localizado na Região Autónoma do Príncipe, pese embora o acordo assinado entre o Governo e a Empresa Aeroport Management, para concessão do Aeroporto do Príncipe.

Apesar dos poucos recursos, prevê-se implementar uma política de busca de receitas e identificar meios que permitem implementar alguns investimentos que poderão dar melhor visibilidade ao nosso aeroporto e criar maior receita.

De conformidade com os nossos princípios, a política para 2015 passará por consentimento de esforços no intuito de controlar os custos de exploração, e amortizar periodicamente as dívidas que a Empresa tem para com terceiros, sobretudo para com a EMAE, a Segurança Social e o Tesouro Público.

2. Plano de proveitos e ganhos

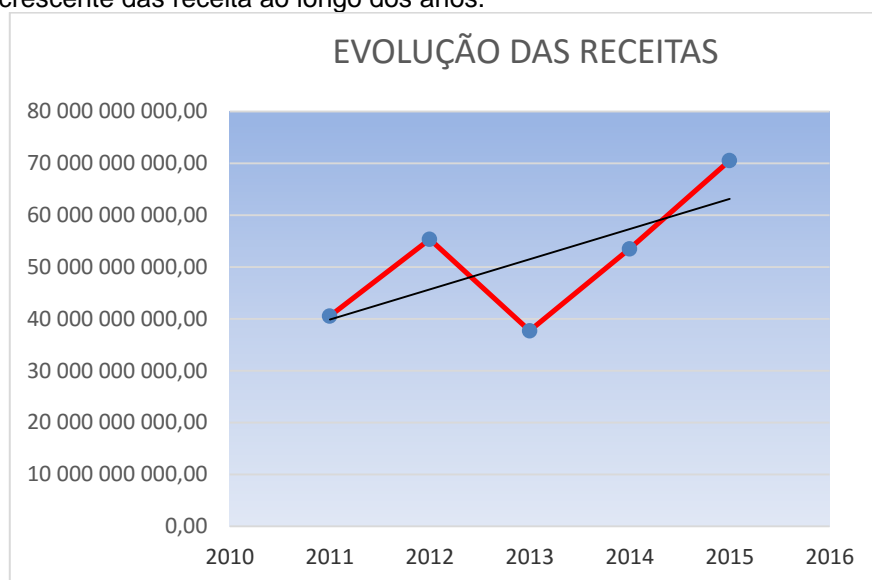
Para o ano económico 2015, prevê-se arrecadação de receitas na ordem de Dbs. 70.548.910.136,66 (setenta mil milhões, quinhentas e quarenta e oito milhões, novecentas e dez mil, cento e trinta e seis dobras e sessenta e seis cêntimos), um acréscimo de aproximadamente 31,86% se comparado com as receitas do ano 2014.

O Quadro abaixo mostra o resumo de programação das receitas para o ano 2015, cuja principal fonte são os proveitos aeronáuticos ou aeroportuários, que representam cerca de 91,07 % do total dos proveitos:

Quadro 1. Resumo de Programação das Receitas para o ano 2015

Conta	Proveitos	2011	2012	2013	2014	2015
		Execução	Execução	Execução	Em Curso	Previsão
71	Proveitos Aeroportuários	35.533.300.826,14	42.373.537.153,58	34.819.648.721,83	49.457.457.039,95	64.245.545.252,13
72	Proveitos Comerciais	2.252.339.533,28	12.210.427.488,36	2.491.937.746,38	3.318.576.790,20	5.465.970.276,01
74	Prov. e Ganhos Diversos	48.687.567,84	461.922.288,15	353.526.497,94	728.352.748,44	837.394.608,52
79	Proveitos e Ganhos Extra Exp.	2.700.668.354,87	311.595.346,26	18.970.736,46	0,00	0,00
	Total	40.534.996.282,13	55.357.482.276,35	37.684.083.702,61	53.504.386.578,59	70.548.910.136,66

Apesar de alguns constrangimentos que impossibilitam a viabilização de determinadas receitas, verifica-se a tendência crescente das receita ao longo dos anos.



3. Plano de Custos e Perdas

Com as receitas previstas pretende-se efectuar despesas que rondam **DBs.70.548.641.903,80** (Setenta mil milhões, quinhentas e quarenta e oito milhões, seiscentas e quarenta e um mil, novecentas e três dobras e oitenta cêntimos), um acréscimo de 19,29% em relação à despesa do ano 2014.

O Quadro abaixo mostra o resumo das despesas programadas para o ano 2015. O Número de trabalhadores existentes fazem com que o custo com o pessoal represente 70,42% dos custos totais, deixando 29,58% para as restantes despesas.

Quadro 2. Resumo de Custos e Perdas Programadas para o ano 2015

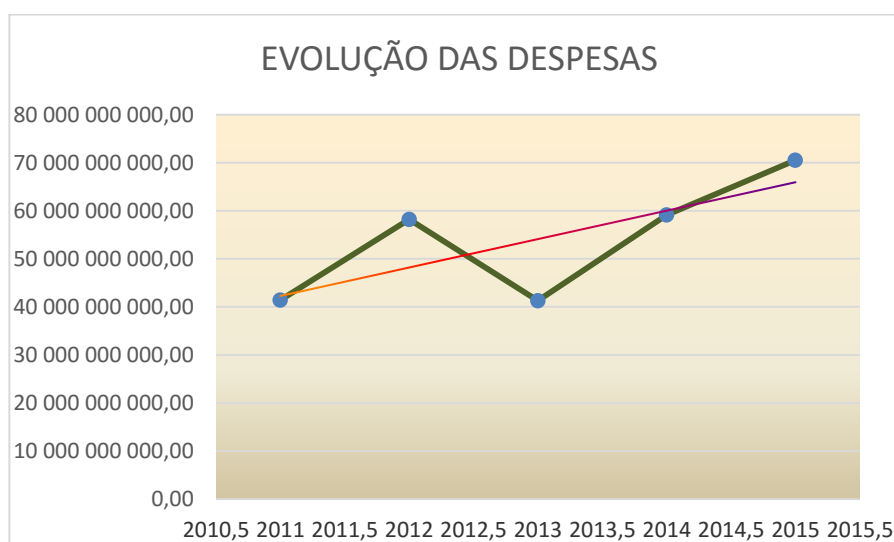
Conta	Custos/Perdas	2011	2012	2013	2014	2015
		Execução	Execução	Execução	Em Curso	Previsão
Proveitos e Ganhos						
71	Proveitos Aeroportuários	35.533.300.826,14	42.373.537.153,58	34.819.648.721,83	49.457.457.039,95	64.245.545.252,13
72	Proveitos Comerciais	2.252.339.533,28	12.210.427.488,36	2.491.937.746,38	3.318.576.790,20	5.465.970.276,01
74	Prov. e Ganhos Diversos	48.687.567,84	461.922.288,15	353.526.497,94	728.352.748,44	837.394.608,52
79	Proveitos e Ganhos Extra Exp.	2.700.668.354,87	311.595.346,26	18.970.736,46	0,00	0,00
	Total	40.534.996.282,13	55.357.482.276,35	37.684.083.702,61	53.504.386.578,59	70.548.910.136,66
Custos e Perdas						
61	Materiais e Fornecimentos Consumidos	6.658.831.088,35	5.366.638.514,70	3.739.821.049,99	6.522.376.953,72	5.521.236.855,91
62	Transportes Consumidos	1.302.333.547,70	827.558.691,83	1.011.982.153,66	2.601.845.894,68	3.771.304.927,29
63	Outros Serviços Consumidos	2.125.788.935,31	2.380.488.512,88	1.583.498.285,70	3.571.148.431,41	2.310.139.433,75

64	Custos e Perdas Diversas	2.418.481.248,16	8.398.412.827,97	2.021.894.869,63	0,00	4.362.501.874,68
65	Custo Com o Pessoal	26.520.502.349,02	35.028.058.100,19	31.328.460.885,30	44.626.633.720,53	49.683.137.020,83
66	Impostos e Taxas	83.834.999,00	3.975.212,00	7.723.325,00	98.891.040,00	104.216.537,31
67	Juros Suportados	1.270.672.296,30	538.741.570,11	186.915,50	309.456.090,55	288.860.431,44
68	Amortização do Exercício	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
69	Custos e Perdas Extra Expl.	0,00	46.013.136,25	0,00	0,00	0,00
694	Cust.s e Perdas Div. EXT. EXP.	302.569.201,01	491.565.205,21	76.567.261,35	30.236.744,11	31.748.581,31
699	Amort. Compr. Exer. Ant.	732.845.756,00	5.141.309.491,64	1.517.156.389,00	1.378.385.012,73	4.475.496.241,28
	Total	41.415.859420,85	58.222.761.262,78	41.287.291.135,13	59.138.973.887,72	70.548.641.903,80

O número elevado de custos tem a ver com:

- Elevado número de pessoal, marcado, por entre outros factores, pelas exigências internacionais em algumas categorias, com particular realce para as classes que trabalham em regime de turnos;
- Equipamentos obsoletos que consomem imensos recursos em manutenções e reparações;
- Parque automóvel com viaturas que registam avarias constantes e requerem reparações;
- Dívidas com terceiros, sendo as mais expressivas com a Segurança Social, EMAE e Fiscais que precisam de ser amortizadas.

O gráfico seguinte mostra a evolução das despesas e a linha de tendência ao longo dos anos:



4. Plano de Investimentos

Para o ano 2015, prevê-se investir em actividades susceptíveis de proporcionar um aumento de rendimento a curto, médio e longo prazo. Para a concretização desse desiderato, prevê-se recorrer a capitais próprios e um valor significativo de capitais alheios para pôr em marcha grande parte dos investimentos preconizados. A tabela seguinte reflecte o nível de investimento programado para o ano 2015.

Previsão do Orçamento para o ano 2015

Investimento	Preço (Euros)	Financiamento	% Amort.	Amortiz. Ano	Amortiz. Mês
Pavimentação do Parque de Estacionamento e Via de Acesso	300.000,00	Governo	1,25%	3750	312,5
Implementação do Parque de Estacionamento	60.000,00	ENASA (Capital Próprio)	1,25%	750	62,5
Aquisição de Tractor e Respectiva Capinadora	63.000,00	ENASA (Capital Alheio)	12,50%	7875	656,25
Aquisição de Autocarro para Transporte de Pessoal	59.000,00	ENASA (Capital Alheio)	12,50%	7375	614,5833

Implementação do Projecto de Certificação do Aeroporto	1.300.000,00	ENASA (Capital Próprio e Alheio)	1,25%	16250	1354,167
Aquisição de Aparelho Raio X	40.000,00	ENASA (Capital Alheio)	12,50%	5000	416,6667
Aquisição de Carinho de Bagagem	30.000,00	ENASA (Capital Alheio)	1,25%	375	31,25
Total	1.852.000,00	-----	-----	41 375,00	3 447,92

5. Demonstração de Resultados

Quadro IV - Resultados Previsionais para o Ano 2015		
Proveitos Operacionais (PO) = (71+72)	69.711.515.528,14	
Custos operacionais (CO) = (61+62+63+65)	61.285.818.237,79	
	Resultados Operacionais (RO)	8.425.697.290,35
Proveitos Não Operacionais (PNO) (74)	837 394 608,52	
Custos Não Operacionais (CNO) (64+66+67)	4 755 578 843,43	
	Resultados Não Operacionais (RNO)	-3.918.184.234,90
Proveitos extras (PEX). (77+79)	0,00	
Custos extras (C.Ext) (68+69+694)	4 507 244 822,59	
	RESULTADO EXTRAORDINARIO (REX)	-4.507.244.822,59
Resultado Antes de Imp/S/Rend		268.232,86
Imposto S/Rendimento		67.058,21
Resultado Líquido do Exercício		201.174,64

6. Orçamento de Tesouraria

Designação	2014	2015
Saldo do Ano Anterior	7.960.782.468,05	5.045.652.343,35
Soma dos Recebimentos	53.504.386.578,59	70.548.910.136,66
Proveitos de Exploração	52.776.033.830,15	69.711.515.528,14
Proveitos Extra Exploração	728.352.748,44	837.394.608,52
Soma dos Pagamentos	62.440.103.530,72	115.922.708.962,02
Investimento	3.301.117.143,00	45.374.000.000,00
Exploração	59.138.973.887,72	70.548.641.903,80
Entrega ao Estado	12.500,00	67.058,21
Disponibilidades	-974.934.484,08	-40.328.146.482,01

O orçamento de tesouraria vem demonstrar que para implementação dos investimentos pretendidos a Empresa necessitará de capital alheio no valor de Dbs. 40.328.146.482,01 (Quarenta mil milhões, trezentos e vinte e oito milhões, cento e quarenta e seis mil, quatrocentas e oitenta e duas dobradas e um cêntimo).

Empresa Nacional de Aeroportos e Segurança Aérea «ENASA», aos 18 de Março de 2015.

O Director Financeiro, *Feliciano da Graça*.

Visto,

O Director Geral, *Hélder Paquete Lima*.

Previsão das Receitas para o ano 2015

RUBRICAS	DESIGNAÇÃO	2011	2012	VAR	2013	VAR	2014	VAR	2015	VAR
		EXECUÇÃO	EXECUÇÃO	2011/2012	EXECUÇÃO	2012/2013	PREVISÃO	2013/2014	PREVISÃO	2014/2015
7	Receitas Correntes	40.535.324.280,60	55.358.243.245,16	36,57%	37.684.083.702,61	-31,93%	53.504.386.578,59	41,98%	70.548.910.136,66	
71	Proveitos Aeroportuários	35.533.300.826,14	42.373.537.153,58	19,25%	34.819.648.721,83	-17,83%	49.457.457.039,95	42,04%	64.245.545.252,13	29,90%
711100	Tarifa de Alt./Descolagem	6.740.811.250,53	6.668.179.088,01	-1,08%	4.949.994.874,59	-25,77%	7.344.646.427,64	48,38%	9.548.040.355,93	30,00%
711200	Tarifa de Emba. de Pass.	10.491.874.207,35	10.240.193.320,11	-2,40%	8.781.386.836,77	-14,25%	13.610.666.901,57	54,99%	20.416.000.352,35	50,00%
711300	Tarifa de Carga	1.601.310.971,24	1.210.973.441,85	-24,38%	1.020.777.169,12	-15,71%	1.587.935.718,05	55,56%	2.223.110.005,28	40,00%
711400	Tarifa de Estac	1.650.192.378,61	450.609.365,31	-72,69%	189.765.292,74	-57,89%	151.749.991,00	-20,03%	159.337.490,55	5,00%
711500	Tarifa de Serviço Ext.	1.046.017.373,99	1.729.866.127,49	65,38%	1.623.309.505,59	-6,16%	4.263.461.668,41	162,64%	4.689.807.835,25	10,00%
711700	Tarifa de Ilum. E baliz.	15.105.637,25	0,00	-100,00%	73.122.528,08	100,00%	701.512.042,79	859,37%	1.052.268.064,18	50,00%
711800	Taxa de Rota (Espaço Aéreo)	13.987.989.007,17	22.073.715.810,81	57,80%	18.181.292.514,94	-17,63%	21.797.484.290,49	19,89%	26.156.981.148,58	20,00%
72	Proveitos Comerciais	2.252.339.533,28	12.210.427.488,36	442,12%	2.491.937.746,38	-79,59%	3.318.576.790,20	33,17%	5.465.970.276,01	1380,00%
721200	Tarifa de Acesso (Pessoas)	50.525.655,25	80.333.945,35	59,00%	60.078.362,79	-25,21%	172.287.245,67	186,77%	206.744.694,80	20,00%
721900	Taxa de Segurança	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	103.524.221,89	100,00%	1.138.766.440,80	1000,00%
722100	Tarifa de Reab. de Combust.	167.809.447,01	281.474.654,26	67,73%	227.729.777,98	-19,09%	214.257.518,60	-5,92%	224.970.394,53	5,00%
722200	Tarifa de Ocupação	1.468.348.844,87	2.331.472.381,84	58,78%	1.659.495.349,58	-28,82%	1.933.805.530,39	16,53%	2.610.637.466,02	35,00%
722300	Tarifa de Publicidade	170.487.831,25	343.636.989,14	101,56%	193.486.817,47	-43,69%	300.927.715,92	55,53%	451.391.573,88	50,00%
722400	Tarifa de Artigo de Consumo	104.741.099,11	170.776.699,18	63,05%	88.884.755,48	-47,95%	115.125.790,67	29,52%	120.882.080,20	5,00%
722500	Tarifa /Part. na Limp. Ar. Envol.	18.022.360,40	28.846.733,90	60,06%	12.818.017,41	-55,57%	17.305.560,83	35,01%	18.170.838,87	5,00%
722600	Tarifa de Uti. da Linha Int.	6.068.966,03	13.182.587,08	117,21%	3.163.410,81	-76,00%	2.190.577,32	-30,75%	2.300.106,19	5,00%
722700	Tarifa de Uti. Equip. Telef.	14.589.918,17	11.397.243,80	-21,88%	2.520.414,56	-77,89%	2.093.917,01	-16,92%	2.198.612,87	5,00%
722800	Tarifa Prest. De/Serv. (Check-In)	251.745.411,19	349.683.891,00	38,90%	243.760.840,30	-30,29%	457.058.711,90	87,50%	685.588.067,85	50,00%
722900	Tarifa Est. de Viaturas	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
723100	Alug. de Espaço (VSAT GHANA)	0,00	8.599.622.362,81	100,00%	0,00	-100,00%	0,00	0,00%	2.000.000,00	100,00%
724100	Tarifa de Fot. e Filmagem	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
724200	Tarifa de Exploração	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
724300	Tarifa de Acesso (Viaturas)	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	2.320.000,00	100,00%
74	Prov. e Ganhos Diversos	48.687.567,84	461.922.288,15	848,75%	353.526.497,94	-23,47%	728.352.748,44	106,02%	837.394.608,52	14,97%
741100	Cobrança de Ut. Telefónica	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	96.660,26	100,00%	101.493,27	5,00%
741700	Cob. Utiliz. Telef.-Posto Com.	3.405.000,00	1.889.000,00	-44,52%	0,00	-100,00%	0,00	100,00%	0,00	0,00%
741800	Fornec. Energia à AIRST E ENCO	43.105.224,00	52.943.765,00	22,82%	161.900.716,00	205,80%	261.119.814,55	61,28%	339.455.758,92	30,00%
745000	Arredondamento Cálculo	176.954,28	55.239,36	-68,78%	1.504,00	-97,28%	1.267,84	-15,70%	1.331,23	5,00%
746000	Corr. Relat. ao Ano em Curso	0,00	16.845.498,66	100,00%	0,00	-100,00%	889.059,89	100,00%	1.066.871,87	20,00%
747000	Correcções Rel. ao Exerc. Ant.	0,00	382.015.127,89	100,00%	131.352.423,69	-65,62%	80.506.936,28	-38,71%	72.456.242,65	-10,00%

748840	Diferença de Câmbio Favorável	181.929,31	0,00	-100,00%	60.146.133,01	100,00%	385.378.988,77	540,74%	423.916.887,65	10,00%
749000	Outros Proveitos Diversos	1.818.460,25	8.173.657,24	349,48%	125.721,24	-98,46%	360.020,85	186,36%	396.022,94	10,00%
77	Juros Obtidos	327.998,47	760.968,81	132,00%	0,00	-100,00%	0,00	100,00%	0,00	0,00%
774000	Juros das Contas Correntes	0,00	760.968,81	100,00%	0,00	-100,00%	0,00	0,00%	0,00	10,00%
779000	Outros Juros Recebidos	327.998,47	0,00	-100,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
79	Proveitos e G. Extra Exp.	2.700.668.354,87	311.595.346,26	-88,46%	18.970.736,46	-93,91%	0,00	-100,00%	0,00	0,00%
794700	Correcções Rel. ao Exerc. Ant.	1.974.388.679,39	4.407.843,69	-99,78%	2.646.000,00	-39,97%	0,00	-100,00%	0,00	0,00%
794884	Diferença de Câmbio Favorável	720.896.706,02	303.987.502,57	-57,83%	0,00	-100,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
794900	Outros Proveitos	5.382.969,46	0,00	-100,00%	29.736,55	100,00%	0,00	-100,00%	0,00	0,00%
794950	Descontos Obtidos	0,00	3.200.000,00	100,00%	16.089.218,79	402,79%	0,00	-100,00%	0,00	0,00%
799000	Receitas extraordinárias	0,00	0,00	0,00%	205.781,12	100,00%	0,00	-100,00%	0,00	0,00%
Total Geral		40.535.324.280,60	55.358.243.245,16		37.684.083.702,61	-31,93%	53.504.386.578,59	41,98%	70.548.910.136,66	31,86%

Rubricas	Designação	2011	2012	VAR	2013	VAR	2014	VAR	2015	VAR
		Execução	Execução	2011/2012	Execução	2012/2013	Previsão	2013/2014	Previsão	2013/2014
6	Despesas Correntes	41.415.859.420,85	58.222.761.262,78	40,58%	41.287.291.135,13	-29,09%	59.138.973.887,72	43,24%	70.548.641.903,80	19,29%
61	Materiais e Fornecimentos Consumidos	6.658.831.088,35	5.366.638.514,70	-19,41%	3.739.821.049,99	-30,31%	6.522.376.953,72	74,40%	5.521.236.855,91	-15,35%
611000	Fornec. de Secretaria	276.483.325,00	289.811.969,00	4,82%	277.169.327,00	-4,36%	208.664.509,09	-24,72%	146.065.156,36	-30,00%
611200	Fornec. Mat. de Limp. e Higiene	206.920.500,30	154.971.000,00	-25,11%	78.119.197,50	-49,59%	213.873.600,00	173,78%	171.098.880,00	-20,00%
611210	Forn. Mat. Eléct. Ilum. e Sinal	95.622.208,00	94.302.850,00	-1,38%	59.407.119,00	-37,00%	224.434.336,36	277,79%	112.217.168,18	-50,00%
611220	Forn. Peças e Acess. P/G. Gerador	13.400.000,00	11.150.000,00	-16,79%	0,00	-100,00%		100,00%	0,00	0,00%
611230	Forn. De mat. de const. civil			100,00%		100,00%	153.265.101,82	100,00%	76.632.550,91	-50,00%
611240	Forn. Pec. e Ace. P/Equip. Transp.	90.995.000,00	215.394.668,00	136,71%	204.316.000,00	-5,14%	168.751.636,36	-17,41%	84.375.818,18	-50,00%
611250	Forn. Peças e AcCE. P/Mq. Equip.	563.798.665,00	313.463.005,00	-44,40%	243.372.879,40	-22,36%	274.452.196,36	12,77%	96.058.268,73	-65,00%
611270	Fornec. Produtos p/Combate ao Incêndio	0,00	0,00	100,00%	0,00	100,00%	35.114.170,91	100,00%	17.557.085,45	-50,00%
611280	Forn. Peç. e Acess. P/Veic. e Barc. Salv.	304.300.790,00	29.400.000,00	-90,34%	24.275.000,00	-17,43%	27.485.454,55	13,23%	13.742.727,27	-50,00%
611290	Fornec. Acessórios Informático	425.272.325,00	154.773.011,00	-63,61%	60.790.000,00	-60,72%	200.834.727,27	230,37%	70.292.154,55	-65,00%
611300	Utensílios e Ferramentas	152.511.636,45	134.061.224,70	-12,10%	85.870.275,00	-35,95%	349.009.644,99	306,44%	174.504.822,50	-50,00%
611400	Livros Assi. e Doc. Técnicos	750.000,00	2.256.000,00	200,80%	28.726.440,59	1173,34%	0,00	-100,00%	5.000.000,00	100,00%
611600	Electricidade	2.840.618.782,00	2.851.091.906,00	0,37%	1.468.953.971,00	-48,48%	2.930.592.789,82	99,50%	3.223.652.068,80	10,00%
611700	Fornec. Comb. E Lubrificantes	1.618.473.170,00	1.014.429.090,00	-37,32%	979.994.817,50	-3,39%	1.554.661.780,36	58,64%	1.165.996.335,27	-25,00%
611800	Água	61.073.156,60	29.910.446,00	-51,03%	27.503.796,00	-8,05%	99.923.647,64	263,31%	94.927.465,25	-5,00%
611900	Outros Materiais e Fornec.	8.611.530,00	71.623.345,00	731,71%	201.322.227,00	181,08%	81.313.358,18	-59,61%	69.116.354,45	-15,00%
62	TRANSPORTES CONSUMIDOS	1.302.333.547,70	827.558.691,83	-36,46%	1.011.982.153,66	22,29%	2.601.845.894,68	157,10%	3.771.304.927,29	
622000	Táxi e Autocarros	8.471.000,00	8.000.000,00	-5,56%	49.250.000,00	515,63%		-100,00%	10.000.000,00	100,00%
623000	Viagens e Desl. ao PR e ST	38.921.168,49	15.115.656,21	-61,16%	5.948.416,13	-60,65%	137.938.210,33	2218,91%	96.556.747,23	-30,00%
624000	Viagens e Desl. ao Exterior (D. Técnica)	1.254.941.379,21	804.443.035,62	-35,90%	310.424.737,53	-61,41%	555.509.775,26	78,95%	611.060.752,79	10,00%
624000	Viagens e Desl. ao Exterior (DAF)	0,00	0,00	100,00%	0,00	100,00%	0,00	100,00%	350.000.000,00	100,00%
626000	Subsídio de Desl. p/Príncipe	0,00	0,00	100,00%	222.950.000,00	100,00%	191.100.545,45	-14,29%	114.660.327,27	-40,00%
627000	Subsídio de Desl. ao Exterior (D. Técnica)	0,00	0,00	100,00%	423.409.000,00	100,00%	1.717.297.363,64	305,59%	1.889.027.100,00	10,00%

627100	Subsídio de Desl. ao Exterior (DAF)	0,00	0,00	100,00%	0,00	100,00%	0,00	100,00%	700.000.000,00	100,00%
63	OUTROS SERVIÇOS CONSUMIDOS	2.125.788.935,31	2.380.488.512,88	11,98%	1.583.498.285,70	-33,48%	3.571.148.431,41	125,52%	2.310.139.433,75	-35,31%
631300	Aluguer de Alojamento	95.777.735,25	25.406.500,00	-73,47%	0,00	-100,00%	17.828.908,36	100,00%	21.394.690,04	20,00%
631400	Aluguer de Materiais	1.500.000,00	0,00	-100,00%	0,00	100,00%		100,00%	0,00	0,00%
631500	Aluguer Veículos	51.805.000,00	57.372.500,00	10,75%	73.737.500,00	28,52%	40.158.272,73	-45,54%	20.079.136,36	-50,00%
632000	DESP. DE CORREIOS E TELEC.	14.357.210,00	7.725.000,00	-46,19%	36.960.000,00	378,45%	0,00	-100,00%	5.000.000,00	100,00%
632100	Selos e Franquia	0,00	42.000,00	100,00%	33.000,00	-21,43%	1.462.909,09	4333,06%	1.609.200,00	10,00%
632200	Apartado Postal	0,00	14.700.000,00	100,00%	0,00	-100,00%		100,00%	0,00	0,00%
632300	Telefone e Fax	217.217.988,00	146.731.793,00	-32,45%	116.134.788,00	-20,85%	248.394.097,09	113,88%	198.715.277,67	-20,00%
632600	Internet	103.266.520,00	159.154.695,00	54,12%	80.394.790,00	-49,49%	132.173.340,00	64,41%	138.782.007,00	5,00%
632700	Telefone-Posto Comercial	3.556.455,00	4.237.695,00	19,16%	870.765,00	-79,45%	0,00	-100,00%	0,00	0,00%
633200	Hon. de Enfermeiros e Médicos	104.219.588,21	0,00	-100,00%	0,00	100,00%		100,00%	0,00	0,00%
633300	Avç.de Arq., Eng.,Téc. e Outros	0,00	104.468.000,00	100,00%	0,00	-100,00%		100,00%	0,00	0,00%
633400	Hon. de Acessória Jurídica	85.397.622,94	200.028.262,60	134,23%	123.291.852,00	-38,36%		-100,00%	0,00	0,00%
633500	Honorários Diversos	0,00	31.850.250,00	100,00%	15.631.000,00	-50,92%		-100,00%	15.000.000,00	100,00%
633600	Trab. de Nat. Informática	65.666.868,93	128.705.631,50	96,00%	26.142.566,51	-79,69%	149.528.467,37	471,97%	157.004.890,74	5,00%
633700	Trab. na Berma da Pista	41.500.000,00	48.000.000,00	15,66%	113.778.100,00	137,04%	487.935.872,73	328,85%	341.555.110,91	-30,00%
633800	Trab.de Vig. e Seg. Externa	222.740.000,00	535.336.250,00	140,34%	426.016.740,00	-20,42%	686.868.000,00	61,23%	343.434.000,00	-50,00%
633810	Serviço de Marshalling	0,00	0,00	100,00%	0,00	100,00%	83.563.636,36	100,00%	0,00	-100,00%
633900	Outros Trabalhos Prestados	136.734.576,68	64.873.500,00	-52,56%	6.177.675,00	-90,48%	148.948.620,47	2311,08%	74.474.310,23	-50,00%
633940	Trabalho de Consultoria	7.350.000,00	12.250.000,00	66,67%	43.242.500,00	253,00%	117.600.000,00	171,95%	58.800.000,00	-50,00%
634100	Man. e Reparação de Edifícios	371.590.930,50	68.689.155,00	-81,51%	77.976.355,00	13,52%	108.350.836,36	38,95%	113.768.378,18	5,00%
634200	Man. e Rep. de G. gera/de Emerg.	0,00	0,00	100,00%	0,00	100,00%	114.720.000,00	100,00%	103.248.000,00	-10,00%
634300	Man. e Rep. de Outras Const.	35.316.385,00	47.437.500,00	34,32%	14.000.000,00	-70,49%	100.309.090,91	616,49%	95.293.636,36	-5,00%
634400	Man. e Rep. de Equip. de Transp.	129.663.291,25	190.507.000,00	46,92%	105.670.000,00	-44,53%	130.083.000,00	23,10%	136.587.150,00	5,00%
634500	Manut. e Rep. de Maq.s e Equip.	93.327.260,00	198.727.135,53	112,94%	103.652.510,00	-47,84%	36.375.599,50	-64,91%	34.556.819,52	-5,00%
634600	Manut. Rep. Uten. e Ferram.	37.010.000,00	8.005.000,00	-78,37%	7.000.000,00	-12,55%	4.854.545,45	-30,65%	4.611.818,18	-5,00%
634700	Trab.Reav., Manut. Rep.Pista	14.300.000,00	0,00	-100,00%	5.500.000,00	100,00%	656.559.654,55	11837,45%	131.311.930,91	-80,00%
634800	Man. e Rep. de Vef. e Barco de Salv.	106.121.500,00	59.115.000,00	-44,29%	73.155.000,00	23,75%	115.843.636,36	58,35%	115.843.636,36	0,00%
634900	Man.e Rep. de Diversos	58.026.000,00	18.157.500,00	-68,71%	40.900.000,00	125,25%	33.381.818,18	-18,38%	35.050.909,09	5,00%
635100	Com. e desp. bancaria	129.344.003,55	248.968.145,25	92,49%	93.233.144,19	-62,55%	156.208.125,88	67,55%	164.018.532,18	5,00%
639991	Hon. dos consultores de AVC	0,00	0,00	100,00%	0,00	100,00%		100,00%	0,00	0,00%
64	Custos e Perdas Diversas	2.418.481.248,16	8.398.412.827,97	247,26%	2.021.894.869,63	-75,93%		-100,00%	4.362.501.874,68	100,00%
641000	Apólice de Seguros-----	32.267.970,00	19.863.375,00	-38,44%	35.188.773,00	77,15%	67.987.800,22	93,21%	71.387.190,23	5,00%
642000	Comp. s/Dividas Cobradas	0,00	0,00	100,00%	2.500.000,00	100,00%		-100,00%	20.000.000,00	100,00%
643000	Oferta e donativos	21.100.000,00	44.000.000,00	108,53%	70.890.000,00	61,11%	46.112.727,27	-34,95%	43.807.090,91	-5,00%
644000	Multas e pen. fiscais	0,00	900.380,00	100,00%	53.664.044,00	5860,16%		-100,00%	0,00	0,00%
644100	Multas e Pen. não Fiscais	250.000,00	60.000,00	-76,00%	0,00	-100,00%		100,00%	0,00	0,00%
645000	Arred. de Cálculo	13.015,29	40.279,78	209,48%	8.630,10	-78,57%	38.935,12	351,15%	46.722,15	20,00%
646000	Correções Relat. ao Exer. em Curso	0,00	122.368,02	100,00%	0,00	-100,00%		100,00%	0,00	0,00%
647000	Correções Rel.ao Exer. Ante.	3.115.000,01	56.323.442,58	1708,14%	105.627.245,31	87,54%	16.289.746,30	-84,58%	16.289.746,30	0,00%
648800	Perdas do Activo não Imob.	0,00	0,00	100,00%	0,00	100,00%	0,00	100,00%	0,00	0,00%
648840	Dif. de Câmbio Desf.	0,00	0,00	100,00%	47.445.029,62	100,00%		-100,00%	0,00	0,00%
648910	Cont. ao INST. NAC.MET.	1.587.057.764,74	1.558.372.227,77	-1,81%	1.153.147.144,90	-26,00%	2.205.759.656,31	91,28%	2.977.775.536,02	35,00%
648922	Indemnização	0,00	2.200.000,00	100,00%	8.120.000,00	269,09%	89.284.453,09	999,56%	89.284.453,09	0,00%

648930	Apoio inst.	0,00	0,00	100,00%	1.500.000,00	100,00%		-100,00%	20.000.000,00	100,00%		
648933	Assistência Médica	187.083.362,36	262.134.006,00	40,12%	354.211.222,58	35,13%	200.220.876,00	-43,47%	220.242.963,60	10,00%		
648935	Apoio ao pessoal	67.836.303,40	9.000.000,00	-86,73%	67.760.000,00	652,89%	212.124.918,11	213,05%	169.699.934,49	-20,00%		
648940	Contrib. Bomb. de Prot. Civil - BPC	16.000.000,00	5.000.000,00	-68,75%	0,00		121.183.636,36	100,00%	84.828.545,45	-30,00%		
648950	Formação profissional	226.565.294,70	6.284.212.376,50	2673,69%	85.120.654,97	-98,65%	0,00	-100,00%	100.000.000,00	100,00%		
648990	Contribuições DIVERSAS	0,00	12.250.000,00	100,00%	0,00			-100,00%	0,00	0,00%		
648992	TAXA RADIOELECTRICA	0,00	0,00	100,00%	0,00			100,00%	100.000.000,00	100,00%		
649210	ENCARGOS COM LICENÇA	7.158.826,72	24.890.522,32	247,69%	5.809.875,15			-76,66%	64.977.508,33	1018,40%		
649500	DISCONTO EXTRA FACTURA	471.831,87	0,00	-100,00%	0,00			100,00%	0,00	0,00%		
649600	Despesas de representação	154.749.000,10	27.080.000,00	-82,50%	14.271.500,00			-47,30%	31.706.072,73	122,16%		
649700	Desp. com Com. Bancárias	500.000,00	0,00	-100,00%	0,00			100,00%	20.000.000,00	100,00%		
649800	Pub., Anuncios e Prop.	6.850.000,00	72.658.350,00	960,71%	8.150.750,00			-88,78%	31.280.264,73	283,77%		
649814	CABAZES	0,00	0,00	100,00%	0,00			100,00%	170.000.000,00	100,00%		
649900	Outros Custos	107.462.878,97	19.305.500,00	-82,04%	8.480.000,00			-56,07%	140.513.907,27	1557,00%		
65	CUSTO COM O PESSOAL	26.520.502.349,02	35.028.058.100,19	32,08%	31.328.460.885,30			-10,56%	44.626.633.720,53	42,45%	49.683.137.020,83	11,33%
651200	Prémios e Gratificações	513.166.832,21	832.486.522,00	62,23%	870.584.774,80	4,58%	657.881.758,91	-24,43%	624.987.670,96	-5,00%		
651300	Salário pessoal adm.	2.807.915.078,00	3.652.726.476,14	30,09%	3.320.803.600,00			-9,09%	3.804.117.001,09	14,55%		
651400	Salário pessoal tecnico	12.453.802.988,00	17.696.444.086,02	42,10%	16.547.452.423,00			-6,49%	24.605.901.050,18	48,70%		
651500	Salário cons. de adm.	883.798.889,14	1.055.215.000,00	19,40%	1.685.355.000,00	59,72%	1.896.300.000,00	12,52%	2.085.930.000,00	10,00%		
651600	Salário pessoal contr.	1.230.068.308,00	578.003.036,00	-53,01%	197.004.000,00			-65,92%	934.919.510,18	374,57%		
651800	Salário Conselho Fiscal			100,00%				100,00%	569.184.000,00	100,00%		
652100	Cont. p/Seg. Social 6%	1.163.690.651,35	1.490.808.897,00	28,11%	1.334.481.132,50			-10,49%	1.999.879.162,91	49,86%		
653300	Subsídio de falha	0,00	192.156.010,00	100,00%	225.458.371,00	17,33%	298.600.810,91	32,44%	313.530.851,45	5,00%		
654000	Outras remuneração	0,00	0,00	100,00%	8.214.837,00	100,00%	51.318.425,45	524,70%	53.884.346,73	5,00%		
654200	Rem. de Férias	1.692.868.391,00	1.566.331.894,00	-7,47%	2.169.524.586,00	38,51%	2.632.842.400,36	21,36%	2.896.126.640,40	10,00%		
654300	Horas Extras e Nocturnas	383.441.721,00	521.000.003,00	35,87%	1.629.720.762,00	212,81%	419.956.053,82	-74,23%	83.991.210,76	-80,00%		
654310	Isenção de Horário			100,00%				100,00%	1.649.610.577,09	100,00%		
654400	Décimo Terceiro Mês	193.795.316,00	2.046.726.657,00	956,13%	0,00			-100,00%	2.997.199.302,55	100,00%		
654500	Abono p/Cob. de Taxas	174.972.862,00	1,00	-100,00%	0,00			-100,00%	518.610.040,36	100,00%		
654600	Sub. de isolamento	0,00	0,00	100,00%	0,00			100,00%	12.600.000,00	5,00%		
654800	Sub. indumentário	0,00	0,00	100,00%	4.000.000,00	100,00%	133.689.818,18	3242,25%	140.374.309,09	5,00%		
655200	Subsídio Chefia	0,00	0,00	100,00%	138.960.000,00	100,00%	417.276.543,27	200,29%	408.931.012,41	-2,00%		
655300	Subsídio de Turno	4.509.303.359,32	2.895.368.044,00	-35,79%	12.910.840,00			-99,55%	0,00	0,00%		
655400	Sub. Desl. Pri. /S. Tomé	70.375.000,00	257.250.000,00	265,54%	0,00			-100,00%	0,00	0,00%		
655500	Subs. Desl. ao Exterior	306.152.000,00	2.065.693.000,00	574,73%	0,00			-100,00%	0,00	0,00%		
655600	Subsídio de 11 e 12 Julho	0,00	0,00	100,00%	1.130.071.094,00	100,00%		-100,00%	750.000.000,00	100,00%		
655700	Subsídio Especial	0,00	0,00	100,00%	2.053.919.465,00	100,00%	569.985.818,18	-72,25%	541.486.527,27	-5,00%		
655900	Formação profissional	0,00	0,00	100,00%				100,00%	358.470.407,07	100,00%		
659000	Outros custos e enc. c/pessoal	137.150.953,00	177.848.474,03	29,67%	0,00			-100,00%	98.891.040,00	100,00%		
659910	Cont. ao fundo social	0,00	0,00	100,00%	0,00			100,00%	0,00	0,00%		
66	IMPOSTOS E TAXAS	83.834.999,00	3.975.212,00	-95,26%	7.723.325,00			94,29%	98.891.040,00	1180,42%	104.216.537,31	5,39%
661000	Impostos directo	0,00	90.000,00	100,00%	0,00			-100,00%	0,00	0,00%		
661300	Imposto s/Veículo	1.367.500,00	1.666.000,00	21,83%	1.897.900,00	13,92%	9.320.385,82	391,09%	10.252.424,40	10,00%		
662000	Impostos indirecto	15.840,00	0,00	-100,00%	0,00			100,00%	0,00	0,00%		
662100	Direitos Aduan.	81.153.969,00	2.091.132,00	-97,42%	5.825.425,00	178,58%	185.928.225,82	3091,67%	92.964.112,91	-50,00%		
662200	Imposto de Selos	1.297.690,00	128.080,00	-90,13%	0,00			-100,00%	0,00	0,00%		

67	JUROS SUPORTADOS	1.270.672.296,30	538.741.570,11	-57,60%	186.915,50	-99,97%	309.456.090,55	165459,35%	288.860.431,44	-6,66%
671000	Juros de Emp. Obt.	575.743.679,00	363.730.033,00	-36,82%	0,00	-100,00%	307.123.090,91	100,00%	276.410.781,82	-10,00%
675000	Descontos Concedidos	688.768.984,30	70.875.757,11	-89,71%	0,00	-100,00%		100,00%	10.000.000,00	100,00%
676000	Juros das Contas Cor. Bancários	6.159.633,00	936.821,00	-84,79%	186.915,50	-80,05%	2.332.999,64	1148,16%	2.449.649,62	5,00%
679000	Outros Juros	0,00	103.198.959,00	100,00%	0,00	-100,00%		100,00%	0,00	0,00%
68	AMORTIZAÇÃO DO EXERCÍCIO	0,00	0,00	100,00%	0,00	100,00%	0,00	100,00%	0,00	100,00%
681000	Amortização do exercício	0,00	0,00	100,00%	0,00	100,00%		100,00%	0,00	0,00%
69	CUSTOS E PERDAS EXTRA EXPL.	0,00	46.013.136,25	100,00%	0,00	-100,00%	0,00	100,00%	0,00	100,00%
693340	HON.ACESS. JUR.- EXERCÍCIO ANT.	0,00	46.013.136,25	100,00%	0,00	-100,00%		0,00%	0,00	0,00%
694	Cust.s e Perdas Div. EXT. EXP.	302.569.201,01	491.565.205,21	62,46%	76.567.261,35	-84,42%	30.236.744,11	-60,51%	31.748.581,31	5,00%
694500	ARRED. DO CALCULO	468,56	0,00	-100,00%	0,00	100,00%		100,00%	0,00	0,00%
694600	CUSTO E PERDAS DIVERSOS	24,00	0,00	-100,00%	0,00	100,00%		100,00%	0,00	0,00%
694700	CORR. REL. AO EXERCI ANTERIOS	49.296.045,20	6.593.939,69	-86,62%	0,00	-100,00%		100,00%	0,00	0,00%
694880	PERDAS DE ACTIVOS NÃO IMOBILIZADOS	1.001.432,04	0,00	-100,00%	0,00	100,00%		100,00%	0,00	0,00%
694883	PERDAS DE TESOURARIA	1.749.440,00	0,00	-100,00%	0,00	100,00%		100,00%	0,00	0,00%
694884	DIFERENÇA DE CAMBIO DESF.	250.521.791,21	484.971.265,52	93,58%	76.567.261,35	-84,21%	30.236.744,11	-60,51%	31.748.581,31	5,00%
695900	Outros Cust. C/Pessoal Ex. Ant.	0,00	0,00	100,00%	0,00	100,00%		100,00%	0,00	0,00%
699	AMORT. COMPR. EXER. ANT.	732.845.756,00	5.141.309.491,64	601,55%	1.517.156.389,00	-70,49%	1.378.385.012,73	-9,15%	4.475.496.241,28	224,69%
699001	TESOURO PÚBLICO	141.514.995,00	1.648.310.254,64	1064,76%	649.695.413,00	-60,58%		-100,00%	1.200.000.000,00	100,00%
699002	SEGURANÇA SOCIAL	0,00	1.065.155.843,00	100,00%	373.823.079,00	-64,90%		-100,00%	1.000.000.000,00	100,00%
699003	EMAE	591.330.761,00	2.427.843.394,00	310,57%	493.637.897,00	-79,67%	261.818.181,82	-46,96%	1.047.272.727,28	300,00%
699004	EMPRESTIMO NO BISTP	0,00	0,00	100,00%	0,00	100,00%	1.116.566.830,91	100,00%	1.228.223.514,00	10,00%
Total Geral		41.415.859.420,85	58.222.761.262,78		41.287.291.135,13		59.138.973.887,72		70.548.641.903,80	

Orçamento do Instituto Nacional de Aviação Civil (INAC) para o Exercício do ano económico de 2015

Introdução

O Plano Financeiro 2015 constitui o documento orientador de gestão financeira para o exercício, focalizando as suas acções na melhoria da qualidade e durabilidade dos serviços prestados aos utentes.

O presente orçamento do INAC «Instituto Nacional de Aviação Civil» representa a continuação das directrizes definidas por esta instituição para a consolidação das suas estruturas.

O orçamento do INAC «Instituto Nacional de Aviação Civil» para o exercício de 2015 representa igualmente o elemento primordial para o funcionamento e desenvolvimento das acções do Instituto, prevendo-se que neste ano grande parte das actividades até então não implementadas por razões diversas venham finalmente a ser concretizadas.

Em 2015 prevê-se que as receitas do INAC «Instituto Nacional de Aviação Civil» atingirão o valor de STD 20.115.894.320,00 (vinte mil milhões, cento e quinze milhões, oitocentos e noventa e quatro mil, trezentos e vinte dobradas), o que representa um acréscimo de cerca de 4% em relação a projecção da execução do ano de 2014. Este montante foi projectado tendo como referência os encaixes registados em 2014 e será preenchido essencialmente com a continuidade na implementação de novas taxas em cursos e consolidação de algumas receitas dos anos anteriores. Ao que tudo indica, já no próximo ano a economia do País venha dar um salto qualitativo.

Uma boa parte das receitas programadas para 2015 serão canalizadas para fazer face aos encargos com o pessoal e sua formação, tendo em conta a extrema importância do capital humano, pois pouco ou quase nada se conseguirá fazer se não tivermos homens tecnicamente bem preparados para os inúmeros desafios da contemporaneidade. Assim se justifica que grande parte das despesas previstas será efectuada com o pessoal e sua formação.

Neste contexto, grande parte das acções programadas será orientada para a manutenção, reparação e conservação dos meios de produção bem como a formação e capacitação do pessoal cingido a essa finalidade.

Paralelamente a isto, o INAC levará a cabo outras acções; acções essas que são recorrentes e que fazem parte do seu quotidiano, porque só assim estará à altura de dar cobertura a uma área tão especializada (Aviação Civil), de tamanha complexidade, muito dinamismo e em constante crescimento.

Em 2015, o INAC «Instituto Nacional de Aviação Civil», através do esforço, vai continuar na sua política de criação de condições para o cabal cumprimento das suas atribuições.

Objectivo

A elaboração deste documento assenta-se única e exclusivamente no grande objectivo a saber:

– Melhoria da qualidade e durabilidade dos serviços prestados.

Estamos convictos que o cumprimento desse objectivo irá impor-nos a realização de acções que se adivinha de execução nada fácil e conseqüentemente de grande sacrifício financeiro.

Essas acções passam necessariamente, por um lado, pela reparação, manutenção e conservação dos meios de produção e, por outro, pela formação e capacitação do pessoal.

Não há duvidas que a definição dessas acções levará ao cumprimento do objecto pré estabelecido, que é consensual entre os membros do Conselho de Administração e assenta-se numa filosofia de trabalho em equipa, com meios de produção funcionais em bom estado de conservação e com pessoal qualificado para responder de forma segura e pronta às solicitações dos clientes.

Agindo assim, certo é que em muito se contribui para a prevenção de situações pouco ou nada agradáveis.

Um dos objectivos do presente orçamento consiste em estabelecer linhas de acções a serem desenvolvidas pela Instituição, no âmbito das suas perspectivas. O planeamento das receitas a atingir, das despesas de funcionamento e manutenção foram previstos de acordo com os dados históricos das execuções orçamentais dos anos anteriores e das necessidades da Instituição.

Um conjunto de acções previstas com base nas recomendações da Organização Internacional de Aviação Civil (ICAO) faz parte das preocupações do presente orçamento.

São Tomé e Príncipe (INAC) como membro da OACI deve afirmar-se a nível internacional como Instituição que representa o Governo da República Democrática de São Tomé e Príncipe junto desse organismo, devendo cumprir com as normas previamente estabelecidas.

Não devemos esquecer que são cada vez maiores as exigências por parte do Organismo da Aviação Civil Internacional e Regional, pelo que necessário se torna reforçar as capacidades dos técnicos e quadros da Aviação Civil nacional e estabelecer prioridades no quadro de uma série de acções a desenvolver, acções que visam consolidar a referida estrutura.

É neste quadro que o Orçamento para o ano 2015 conta com o envolvimento de diferentes sectores da Instituição, com objectivos concretos que orientam os nossos trabalhos na certeza, porém, de se encontrar alternativas e soluções para os grandes desafios.

De uma forma geral, os dados previstos recolhem fundamentos históricos dos últimos exercícios.

Receitas Previstas

No que toca às receitas para 2015, prevê-se um aumento na ordem de + 4%, atingindo o montante de vinte bilhões de dobras (20.000.000.000,00), o que corresponde a USD 1.111.924 dólares americanos, em relação à realização do ano anterior.

Com base na execução do orçamento anterior, perspectiva-se para o Instituto Nacional de Aviação Civil acções que visam consolidar essencialmente a sua estrutura técnica, respondendo assim às exigências por parte das organizações internacionais.

São Tomé e Príncipe enquanto membro da Organização da Aviação Civil Internacional deve desenvolver uma série de acções para garantir a sua presença e firmar-se como Instituição que foi chamada pelo Governo da República Democrática de São Tomé Príncipe para responder pelas normas da Aviação Internacional e cumprir desta forma com as suas obrigações. Daí a necessidade de se reforçar cada vez mais a capacidade técnica dos quadros da Aviação Civil e estabelecer acções que visam consolidar a referida estrutura, conforme o quadro abaixo.

Receitas	Execução	Execução	%	Var	Projecção
	31-12-2013	31-12-2014		20014/2015	Exercício 2015
Serviços Prestados	5.873.381.878	6.873.381.878	117,0	1,5	6.942.115.697
Taxa de Segurança	3.220.355.831	3.420.355.830	106,2	1,5	3.471.661.167
Taxa de Regulação	8.086.736.918	9.086.736.918	112,4	0,5	9.132.170.603

Proveitos e Ganhos					
Diversos	2.525.781.230	525.781.230	20,0	8,4	569.946.853
	19.706.255.858	19.906.255.856	101,0	1,5	20.115.894.320

Despesas Previstas

Não obstante alguma contenção relativamente às despesas de funcionamento em relação ao período anterior, prevê-se que para o próximo exercício o montante não ultrapasse 16.644.000.000,00 (dezassex bilhões, seiscentos e quarenta e quatro milhões de dobras), o correspondente a 920.025 dólares americanos, registando-se desse modo um acréscimo em relação ao ano anterior de 17%.

Prevalece a contínua necessidade de se estabelecer alguns critérios na contenção de custos, de forma a potenciar as receitas cobradas e dinamizar as acções previstas sem perturbar os objectivos preconizados com vista a rentabilizar cada vez mais a Instituição.

É nesse quadro que o INAC pretende levar a cabo alguns investimentos que pesam sobre si e conduzir as acções previstas em prol do seu desenvolvimento, contando, como é óbvio, com a intervenção e apoio do Governo, quando se constatar a falta de cobertura orçamental para fazer face aos investimentos necessários, principalmente no domínio de formação e capacitação de quadros, conforme o quadro abaixo.

Despesas	Execução			var 2014/2015	Projecção Exercício 2015
	31/12/2013	31/12/2014	%		
Materiais e Fornecimentos	602.342.861	604.685.721	100,4	2,00	616.779.436
Transporte Consumido	996.896.120	999.792.240	100,3	0,50	1.004.791.201
Outros Serviços Consumidos	641.286.586	682.573.172	106,4	0,50	685.986.038
Custos e Perdas Diversas	1.810.475.938	1.820.951.875	100,6	1,00	1.839.161.394
Custos Com Pessoal	11.780.965.993	11.961.931.985	101,5	1,00	12.081.551.305
Impostos e Taxas	30.000	30.000	100,0	8,00	32.400
Juros Suportados	406.905.917	413.811.833	101,7	0,50	415.880.892
Total	16.238.903.414	16.483.776.827	101,5	14,00	16.644.182.666

Investimentos

Podemos realçar a realização de investimentos respeitantes a aquisições de bens (mobiliários), no âmbito de reposição e renovação dos mobiliários, tendo em conta o período de vida útil dos mesmos, assim como investimentos na formação de quadros técnicos e aeronáuticos face às inovações científicas e tecnológicas, com fundos próprios da Instituição.

Acções Previstas

Apesar de algumas dessas acções já terem sido objecto do plano anterior, consideramos necessário renová-las, pois lamentavelmente, por falta de meios, ainda não foi possível a sua concretização. A grande prioridade assenta-se, fundamentalmente, em desenvolver acções que visem a credibilização da Instituição, enquanto Autoridade Reguladora e Fiscalizadora ligada à Aeronáutica Civil no fórum internacional.

- Diligências com vista a fazer com que São Tomé e Príncipe seja retirado na «Lista Negra» – Penalizados por parte da União Europeia, contando neste âmbito com apoio e cooperação de consultores e peritos internacionais ligados à matéria;
- Reactivar a cooperação internacional entre os países com os quais São Tomé e Príncipe tem boas relações, particularmente do Memorando celebrado entre as Instituições do INAC de Portugal e São Tomé e Príncipe, em 11 de Novembro de 2005, no domínio de Segurança Aeroportuária;
- **Formação e Capacitação:**
A Formação e Capacitação constituem, sem dúvida, um dos principais eixos de acção para o cumprimento do objectivo acima referenciado.
Outras acções a serem levadas a cabo:
 - Pintura do Edifício e muro de vedação.
 - Aquisição de aparelhos informáticos.

Serão levados a cabo formações em diferentes áreas, sendo que a prioridade para as especializações técnicas aeronáuticas, seguindo para tal um plano de formação sectorial devidamente aprovado pela Administração.

Ainda nas acções previstas, apesar da limitação financeira, o Instituto Nacional de Aviação Civil, com base no seu orçamento anual, tem programado algumas acções com o objectivo de melhorar os seus serviços e criar um ambiente de trabalho digno e que propicie condições para os seus quadros técnicos desempenharem com qualidade o seu trabalho.

Para 2015 programamos atingir os nossos objectivos com base em investimentos que visem capacitar os quadros técnicos e permitir que a Instituição esteja devidamente preparada para responder às exigências internacionais, passando sobretudo pela reorganização dos serviços e cumprimento das normas e recomendações da auditoria da ICAO/OACI.

Instituto Nacional de Aviação, em São Tomé, aos 29 de Setembro de 2014.

Elaborado por *José M. do Nascimento*, Contabilista.

Conferido pelo *Honório Pimentel S. Almeida*, Vogal Ad. Financeiro.

Evolução nos últimos anos:

Situação - Conta de Exploração em 2012

Despesas	Execução até Setembro	Media Mensal	Execução a 31-12-2012
61 Materiais e Fornecimentos	252.936.402	42.156.067	501.086.312
62 Transporte Consumido	138.718.169	23.119.695	155.930.354
63 Outros Serviços Consumidos	427.656.394	71.276.066	869.015.810
64 Custos e Perdas Diversas	104.129.739	17.354.956	645.942.633
65 Custos Co Pessoal	4.012.845.117	668.807.520	8.818.127.355
66 Impostos e Taxas	2.250.000	375.000	5.079.750
67 Juros Suportados	338.782.398	56.463.733	636.122.181
	5.277.318.219	879.553.036	11.631.304.395
68 Amortizações Técnicas	253.296.780		337.729.040
Receitas			
71 Serviços Prestados	1.988.870.920	331.478.487	3.695.353.985
72 Taxa de Segurança	1.353.581.684	225.596.947	3.895.801.285
73 Taxa de Regulação	1.067.940.626	177.990.104	3.473.138.030
74 Proveitos e Ganhos Diversos	265.536.087	44.256.014	399.043.577
	4.675.929.317	779.321.553	11.463.336.877
Resultado	-601.388.902	-100.231.484	-167.967.518
			-505.696.558

Situação - Conta Exploração em 2013

Despesas	Execução até Setembro	Media Mensal	Execução a 31-12-2013
61 Materiais e Fornecimentos	451.757.145	50.195.238	602.342.861
62 Transporte Consumido	747.672.090	83.074.677	996.896.120
63 Outros Serviços Consumidos	480.964.940	53.440.549	641.286.586
64 Custos e Perdas Diversas	1.357.856.953	150.872.995	1.810.475.938
65 Custos Co Pessoal	8.835.724.494	981.747.166	11.780.965.993
66 Impostos e Taxas	22.500	2.500	30.000
67 Juros Suportados	305.179.437	33.908.826	406.905.917
	12.179.177.560	1.353.241.951	16.238.903.414
68 Amortizações Técnicas	289.427.188	32.158.576	385.902.917
Receitas			
71 Serviços Prestados	4.405.036.409	489.448.490	5.873.381.878
72 Taxa de Segurança	2.415.266.873	268.362.986	3.220.355.831
73 Taxa de Regulação	6.065.052.689	673.894.743	8.086.736.918
74 Proveitos e Ganhos Diversos	1.894.335.923	210.481.769	2.525.781.230
	14.779.691.893	1.642.187.988	19.706.255.858
Resultado	2.600.514.333	288.946.037	3.467.352.444
			3.081.449.527

Situação - Conta Exploração em 2014

(Dados Provisórios)

Despesas	Execução		Execução a 31-12-2014
	até Junho	Media Mensal	
61 Materiais e Fornecimentos	302.342.861	50.390.477	604.685.721
62 Transporte Consumido	499.896.120	83.316.020	999.792.240
63 Outros Serviços Consumidos	341.286.586	56.881.098	682.573.172
64 Custos e Perdas Diversas	910.475.938	151.745.990	1.820.951.875
65 Custos Co Pessoal	5.980.965.993	996.827.665	11.961.931.985
66 Impostos e Taxas	15.000	2.500	30.000
67 Juros Suportados	206.905.917	34.484.319	413.811.833
	8.241.888.414	1.373.648.069	16.483.776.827
68 Amortizações Técnicas	385.902.917		395.898.173
Receitas			
71 Serviços Prestados	3.436.690.939	572.781.823	6.873.381.878
72 Taxa de Segurança	1.710.177.915	285.029.653	3.420.355.830
73 Taxa de Regulação	4.543.368.459	757.228.077	9.086.736.918
74 Proveitos e Ganhos Diversos	262.890.615	43.815.103	525.781.230
	9.953.127.928	1.658.854.655	19.906.255.856
Resultado	1.711.239.515	285.206.586	3.422.479.029
			3.026.580.856

Orçamento Previsto para 2015:

Evolução nos últimos dois (2) anos e Projecção

Orçamento para 2015

(Dados provisórios)

Despesas	Execução		%	var 2013/2014	Projecção Exercício 2015
	31-12-2013	31-12-2014			
61 Materiais e Fornecimentos	602.342.861	604.685.721	100,4	2,00	616.779.436
62 Transporte Consumido	996.896.120	999.792.240	100,3	0,50	1.004.791.201
63 Outros Serviços Consumidos	641.286.586	682.573.172	106,4	0,50	685.986.038
64 Custos e Perdas Diversas	1.810.475.938	1.820.951.875	100,6	1,00	1.839.161.394
65 Custos Co Pessoal	11.780.965.993	11.961.931.985	101,5	1,00	12.081.551.305
66 Impostos e Taxas	30.000	30.000	100,0	8,00	32.400
67 Juros Suportados	406.905.917	413.811.833	101,7	0,50	415.880.892
Total	16.238.903.414	16.483.776.827	101,5	14,00	16.644.182.666
Receitas					
71 Serviços Prestados	5.873.381.878	6.873.381.878	117,0	1,0	6.942.115.697
72 Taxa de Segurança	3.220.355.831	3.420.355.830	106,2	1,5	3.471.661.167
73 Taxa de Regulação	8.086.736.918	9.086.736.918	112,4	0,5	9.132.170.603
74 Proveitos e Ganhos Diversos	2.525.781.230	525.781.230	20,8	8,4	569.946.853
	19.706.255.858	19.906.255.856	101,0	1,5	20.115.894.320
Resultado (Cash Flow)	3.467.352.444	3.422.479.029	98,7		3.471.711.654

Orçamento do Ano Económico 2015

Código (1)	Descrição (2)	Plano/2014	Situação até Junho	Realização Estimada 2014	Previsão/2015	%
		(3)	(4)	(5)	(6)	
	Proveitos e Ganhos por Natureza	19.317.384.888,0	8.522.662.442,2	17.045.324.884,4	20.115.894.320,0	100,0%
71/071	Produção Vendida	6.896.906.405,0	2.105.244.767,0	4.210.489.534,0	6.942.115.697,0	34,5%
710000	Produção vendida	6.896.906.405,0	2.105.244.767,0	4.210.489.534,0	6.942.115.697,0	34,5%
711100	Licença para Pessoal Navegante	183.038.814,0	108.096.965,0	216.193.930,0	250.038.814,0	1,2%
711200	Inspeção Médica	1.119.332,0	-	-	1.219.332,0	0,0%
713000	Registo de Aeronaves	65.451.352,0	-	-	65.451.352,0	0,3%
714000	Documentos p/Material Aeronáutico	4.198.273.734,0	1.097.332.452,0	2.194.664.904,0	2.998.273.734,0	14,9%
716000	Taxa de Handling	688.000.000,0	66.505.496,0	133.010.992,0	209.414.764,0	1,0%
717000	Inspeção a Aeronaves	775.314.248,0	78.236.605,0	156.473.210,0	785.314.248,0	3,9%
717100	Inspeção a Bombeiros	-	11.030.009,0	22.060.018,0	175.314.248,0	0,9%
718000	Sobrevoo e/ou Alterragem	985.708.925,0	744.043.240,0	1.488.086.480,0	2.457.089.205,0	12,2%
719000	Utilização do Espaço Aéreo Nacional	-	-	-	-	0,0%
72/072	Taxas Aplicadas às Seguranças	3.018.678.164,0	1.834.533.670,2	3.669.067.340,4	3.471.661.167,0	17,3%
721000	Taxa de Segurança	3.018.678.164,0	1.834.533.670,2	3.669.067.340,4	3.471.661.167,0	17,3%
720001	TAAG Linhas Aéreas de Angola	1.050.798.459,0	477.508.540,0	955.017.080,0	962.000.000,0	4,8%
720002	TAP-Air Portugal	768.539.248,1	650.902.917,0	1.301.805.834,0	1.053.320.710,1	5,2%
720006	STP AIRWAYS	728.000.000,0	443.969.111,0	887.938.222,0	888.000.000,0	4,4%
720008	CEIBA Internacional	44.706.579,0	-	-	24.706.579,0	0,1%
720009	STP TOURS LDA	193.633.877,9	108.965.620,0	217.931.240,0	218.633.877,9	1,1%
720010	África Connetion	16.000.000,0	11.613.613,2	23.227.226,4	24.000.000,0	0,1%
720011	ISLAND TOUR	-	-	-	-	0,0%
720012	AFRIC Aviation	-	24.346.226,0	48.692.452,0	49.000.000,0	0,2%
723000	Taxa de Royalty	25.000.000,0	18.134.582,0	36.269.164,0	53.000.000,0	0,3%
724000	Taxa de Jet-AA1 ENCO	192.000.000,0	99.093.061,0	198.186.122,0	199.000.000,0	1,0%
73/073	Taxa de Regulação	9.346.363.304,0	4.561.915.646,8	9.123.831.293,6	9.132.170.603,0	45,4%
731001	TAAG Linhas Aéreo de Angola	2.997.542.544,0	1.815.271.647,8	3.630.543.295,6	3.697.542.484,0	18,4%
731002	TAP-Air Portugal	2.980.000.000,0	1.766.507.997,0	3.533.015.994,0	3.095.807.359,0	15,4%
731006	STP AIRWAYS	2.777.488.364,0	897.387.830,0	1.794.775.660,0	1.857.488.364,0	9,2%
731008	CEIBA Internacional	384.332.396,0	-	-	284.332.396,0	1,4%
731009	STP TOURS LDA	187.000.000,0	82.748.172,0	165.496.344,0	167.000.000,0	0,8%
731010	África Connetion	20.000.000,0	-	-	30.000.000,0	0,1%
		-	-	-	-	0,0%
74/074	Proveitos e Ganhos Diversos (1)	55.437.015,0	20.968.358,2	41.936.716,4	569.946.853,0	2,8%
740000	Proveitos e Ganhos Diversos	55.437.015,0	20.968.358,2	41.936.716,4	569.946.853,0	2,8%
743000	COIMA Aplicada	10.000.000,0	-	-	60.000.000,0	0,3%
746000	Correcção relativa ao exercício em curso	-	-	-	-	0,0%
748400	Diferença de Câmbio Favorável	30.000.000,0	15.861.133,2	31.722.266,4	70.000.000,0	0,3%
749000	Outros Proveitos Diversos	15.437.015,0	5.107.225,0	10.214.450,0	439.946.853,0	2,2%

Código (1)	Descrição (2)	(3)	Junho (4)	Estimada 2014 (5)	(6)	%
6	Custos e Perdas por Natureza	14.615.700.744,3	7.704.768.939,6	15.409.537.879,2	17.230.080.839,4	100,0 %
61/061	Materiais e Serviços Consumido	771.867.800,0	291.377.356,6	582.754.713,3	616.779.436,0	3,6%
611000	Materiais e fornecimentos Consumidos	771.867.800,0	291.377.356,6	582.754.713,3	616.779.436,0	3,6%
611000	Fornecimento de Secretaria	100.598.555,0	14.133.000,0	28.266.000,0	44.070.191,0	0,3%
612000	Fornecimento de Manutenção	2.500.000,0	1.896.000,0	3.792.000,0	3.800.000,0	0,0%
613000	Utensílios e Ferramentas	3.291.795,0	3.020.000,0	6.040.000,0	6.291.795,0	0,0%
614000	Livros e Documentação Técnica	30.830.000,0	544.000,0	1.088.000,0	10.830.000,0	0,1%
616000	Água Electricidade	270.000.000,0	94.443.372,0	188.886.744,0	190.000.000,0	1,1%
617000	Combustíveis e Lubrificantes	347.907.450,0	157.834.000,0	315.668.000,0	315.907.450,0	1,8%
618000	Material de Limpeza	6.740.000,0	-	-	5.140.000,0	0,0%
619000	Outros Materiais	10.000.000,0	19.506.984,6	39.013.969,3	40.740.000,0	0,2%
62/062	Transporte Consumido	653.841.633,0	479.214.844,0	958.429.688,0	1.004.791.201,0	5,8%
622000	Táxi e Autocarro	709.576,0	-	-	709.576,0	0,0%
623000	Viagem e deslocação ao Príncipe	42.835.467,0	-	-	42.835.467,0	0,2%
624000	Viagem e deslocação ao Exterior	459.299.590,0	410.422.748,0	820.845.496,0	800.249.158,0	4,6%
625000	Missões Serviço Insp. Técnica	150.997.000,0	68.792.096,0	137.584.192,0	160.997.000,0	0,9%
63/063	Outros Serviços Consumidos	209.749.550,0	3.720.000,0	7.440.000,0	98.769.550,0	0,6%
631000	Rendas Alugueres e Encargos	45.140.109,0	-	-	5.140.109,0	0,0%
632100	Selos e Franquia	724.000,0	-	-	724.000,0	0,0%
632200	Caixa Postal	3.500.000,0	2.520.000,0	5.040.000,0	2.520.000,0	0,0%
632300	Despesas com Telefone	120.222.407,0	-	-	80.222.407,0	0,5%
632320	Despesas com Telemóvel	40.163.034,0	1.200.000,0	2.400.000,0	10.163.034,0	0,1%

Código (1)	Descrição (2)	Previsão/2014 (3)	Situação até Junho (4)	Realização Estimada 2014 (5)	Previsão/2015 (6)	%
	Outros Serviços Consumidos	790.076.830,0	290.322.428,0	580.644.856,0	587.216.488,0	3,4%
632330	Despesas com Fax	-	-	-	-	0,0%
632400	Despesas de Correspondência	5.000.000,0	3.575.000,0	7.150.000,0	7.250.000,0	0,0%
632500	Despesas com Internet	110.000.000,0	-	-	80.000.000,0	0,5%
632600	Despesas com Parabólica	48.435.827,0	41.175.928,0	82.351.856,0	43.000.000,0	0,2%
632700	Despesas com Manut. Actualização Site	55.000.000,0	-	-	15.000.000,0	0,1%
633000	Honorários Médico e Enfermeiro	36.000.000,0	20.950.000,0	41.900.000,0	42.000.000,0	0,2%
633500	Honorários de Assessoria Administrativa	26.000.000,0	11.250.000,0	22.500.000,0	23.000.000,0	0,1%
634100	Manutenção e Reparação de Veiculo					1,4%

		258.356.024,0	177.754.000,0	355.508.000,0	240.845.027,0	
634200	Manutenção e Reparação de Edifício	30.875.556,0	8.040.000,0	16.080.000,0	20.875.556,0	0,1%
634300	Manutenção e Reparação de Outras Construções	14.035.000,0	1.070.000,0	2.140.000,0	5.000.000,0	0,0%
634400	Manutenção e Reparação de Outras Maquinas	43.958.537,0	7.432.500,0	14.865.000,0	23.958.537,0	0,1%
634500	Manutenção e Reparação de Motorizada	5.000.000,0	-	-	-	0,0%
634600	Manutenção e Rep. de Equip. Informáticos	2.628.518,0	-	-	2.000.000,0	0,0%
634700	Manutenção e Rep. de Equip. Climático	30.000.000,0	5.935.000,0	11.870.000,0	12.500.000,0	0,1%
635000	Comis. de Estudos e Invest. Realizados	20.287.368,0	-	-	10.287.368,0	0,1%
635100	Comis. Estudos de Trab. de Auditoria OADI	20.000.000,0	-	-	10.000.000,0	0,1%
636000	Trabalho de Natureza Informática	-	-	-	-	0,0%
636100	Honorário de Serviços de Informáticos	20.000.000,0	-	-	-	0,0%
638000	Honorários Serviços de Contabilidade e Auditoria	14.500.000,0	-	-	10.500.000,0	0,1%
639000	Remunerações de outros intermediários	20.000.000,0	1.890.000,0	3.780.000,0	18.000.000,0	0,1%
639100	Honorário de Assessoria Aeronáutica	30.000.000,0	11.250.000,0	22.500.000,0	23.000.000,0	0,1%
						0,0%
64/064	Custos e Perdas Diversas	738.243.484,0	361.686.762,3	723.373.524,5	1.839.161.394,0	10,7%
643000	Gratificações, ofertas, doações	40.000.000,0	45.200.000,0	90.400.000,0	300.000.000,0	1,7%
643200	Subsídio e Gratificações	443.474.926,0	199.814.235,0	399.628.470,0	843.474.926,0	4,9%
648400	Diferença de Cambio desfavorável	30.557.775,7	6.728.266,5	13.456.533,0	150.557.775,7	0,9%
649600	Despesas de Representação	67.775.600,0	35.293.000,0	70.586.000,0	227.075.600,0	1,3%
649700	Despesas com comissão Bancária	60.314.107,3	50.054.659,0	100.109.318,1	159.723.092,3	0,9%
649800	Publicidade e Propaganda	15.330.000,0	2.400.000,0	4.800.000,0	25.330.000,0	0,1%
649900	Custos e perdas diversos	75.791.075,0	349.750,0	699.500,0	90.000.000,0	0,5%
649910	Encadernação e Cópias de documentos	2.000.000,0	19.846.851,7	39.693.703,4	40.000.000,0	0,2%
649999	Apoio Institucional	3.000.000,0	2.000.000,0	4.000.000,0	3.000.000,0	0,0%

Código (1)	Descrição (2)	Previsão/2014	Situação até Junho	Realização Estimada 2014	Previsão/2015	%
		(3)	(4)	(5)	(6)	
65/065	Custos com Pessoal	10.203.684.884,0	6.252.140.841,3	12.504.281.682,5	12.081.551.305,0	70,1%
65	Remuneração do pessoal	10.203.684.884,0	6.252.140.841,3	12.504.281.682,5	12.081.551.305,0	70,1%
651100	Salários e Ordenados de Direcção	1.161.763.097,0	722.932.500,0	1.445.865.000,0	1.351.763.097,0	7,8%
651200	Gratificações e Subsídio da Direcção	565.865.262,0	311.759.500,0	623.519.000,0	568.065.262,0	3,3%
651400	Senha de Presença	92.000.000,0	102.900.000,0	205.800.000,0	192.000.000,0	1,1%
652100	Salários e Ordenados do Pessoal Técnico	3.546.687.900,0	2.454.439.887,5	4.908.879775,00	4.223.816.219,0	24,5%
652200	Gratificações e Subsídio do Pessoal Técnico	1.143.426.122,6	837.321.750,0	1.674.643.500,0	1.675.426.122,6	9,7%
652300	Compensação/Qualificação Técnica	355.087.898,0	-	-	-	0,0%
652500	Gratificação/Falsec/INAC	3.174.000,0	-	-	-	0,0%
653100	Remun. Pessoal Administrativo e			781.531.250,0		4,5%

	Financeiro	853.188.780,0	390.765.625,0		782.188.780,0	
653200	Grat. Pessoal Administrativo e Financeira	335.956.025,0	249.626.500,0	499.253.000,0	500.056.025,0	2,9%
653300	Revisor Único	25.298.065,4	-	-	25.298.065,4	0,1%
654000	Remunerações de Férias	589.000.000,0	325.959.050,0	651.918.100,0	652.000.000,0	3,8%
655000	Contribuição para Segurança Social	329.168.570,0	193.322.173,5	386.644.347,0	386.868.570,0	2,2%
656000	Horas Extraordinárias	59.000.000,0	143.271.996,0	286.543.992,0	150.000.000,0	0,9%
657000	Formação Profissional	525.561.256,0	486.874.849,3	973.749.698,5	795.561.256,0	4,6%
658000	Décimo Terceiro Mês	419.256.908,0	-	-	609.256.908,0	3,5%
658100	Aquisição de Cabazes	98.500.000,0	-	-	98.500.000,0	0,6%
659000	Outros Custos c/Pessoal	54.751.000,0	28.819.510,0	57.639.020,0	54.751.000,0	0,3%
659100	Assistência médica e medicamentosa	34.500.000,0	2.147.500,0	4.295.000,0	10.500.000,0	0,1%
659200	Assistência a uma funerária	11.500.000,0	2.000.000,0	4.000.000,0	5.500.000,0	0,0%
		-	-	-	-	0,0%
66/066	Impostos e Taxas	21.042.450,0	-	-	32.400,0	0,0%
66/066	Impostos e Taxas	21.042.450,0	-	-	32.400,0	0,0%
661100	Imposto sobre veículo	625.124,9	-	-	30.000,0	0,0%
662900	Outros Impostos indirectos	14.422.450,0	-	-	2.400,0	0,0%
663000	Imposto de Selo	5.994.875,1	-	-	-	0,0%
		-	-	-	-	0,0%
066900		-	-	-	-	0,0%
67/067	Juros Suportados	741.295.940,0	26.306.707,5	52.613.415,0	415.880.892,0	2,4%
673000	Juros de Empréstimos Obtidos em (+1 ano)	735.447.264,0	25.603.941,0	51.207.882,0	410.032.216,0	2,4%
673100	Juros de mora	-	-	-	848.000,0	0,0%
676100	Juros de Contas Correntes Bancárias	5.848.676,0	702.766,5	1.405.533,0	5.000.676,0	0,8%
68/068	Amortização e Provisão do Exercício	485.898.173,4	-	-	585.898.173,4	3,4%
681000	Amortização do período	485.898.173,4	-	-	585.898.173,4	3,4%
870000	Resultado Líquido do Exercício	4.701.684.143,7	817.893.502,6	1.635.787.005,1	2.885.813.480,6	16,7%