



# DIÁRIO

## da Assembleia Nacional

### SUMÁRIO

	Págs.
<b>Anexos da Proposta de Lei n.º 22/XII/3.ª/2024 – Orçamento Geral do Estado 2024 (Institutos e Empresas Públicas):</b>	
– Empresa Nacional de Correios.....	818
– Empresa Nacional de Aeroportos e Segurança Aérea (ENASA) .....	835
– Instituto Nacional de Segurança Social (INSS).....	846
– Banco Central .....	851
– Empresa Nacional de Aviação Civil (INAC) .....	857

**Anexos da Proposta de Lei n.º 22/XII/3.ª/2024 – Orçamento Geral do Estado para o Ano Económico de 2024  
(Institutos e Empresas Públicas):**

**Anexo IV  
Orçamento Previsional da Empresa Nacional de Correios para o Ano de 2024**

**Introdução**

O orçamento previsional para Exercício Económico de 2024, para a Empresa de Correios prevê um valor de Dbs. 11.065.023,32 sendo que as rubricas de receitas no valor Dbs. 4.968.790,63 subsídio do fundo de melhoria qualidade de serviço da UPU Dbs. 1.814.538,53 e de subsídio do Estado para o investimento de Dbs. 4.386.349,50. As despesas correntes no valor de Dbs. 6.286.733,16 e de capital no valor de Dbs. 4.778.290,16.

A Empresa de Correios de São Tomé e Príncipe enfrentou e tem enfrentando muitos desafios para as mudanças e dinâmicas, de modo a recuperar o tempo perdido dos anos anteriores e recuperar a credibilidade e a reputação da Empresa junto dos seus parceiros, clientes e instituições da República. E tem feito muitos esforços junto dos parceiros para uma melhoria que vem a permitir investir na recuperação do património imobiliário, meios rolantes e condições de trabalho.

A Empresa de Correios tem o seu portfólio tradicional de negócios e a sua fileira tradicional de recolha/aceitação, tratamento, transporte e distribuição no mercado de negócios com proximidade e segurança.

Tendo em conta o avanço de tecnologia decorrente da modernidade do Século XXI e da evolução das economias para as novas formas de convivência entre os seres humanos, o sector postal necessita de se adaptar e acompanhar o desenvolvimento tecnológico e cultural.

Várias são as perspectivas de diversificação da gama de produtos e serviços da UPU (União Postal Universal). No âmbito do seu projecto, visa financiar o comércio electrónico e facilitação do comércio, como um dos objectivos essenciais da estratégia postal.

Para a sua implementação, a Empresa tem em vista requalificar a sua estrutura no quadro de recursos humanos e tecnologias para corresponder com as expectativas do projecto.

**Principais Actividades dos Correios**

Actualmente, a Empresas de Correios tem como principais actividades oferecer produtos e serviços mais acessíveis e aumentar o desempenho e o volume das transacções realizadas no âmbito dos serviços postais:

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

**Actividades alternativas:**

Prestação de serviços de Totoloto Nacional, alugueres das estações distritais e regional.

Foi aprovado pelo Conselho de Administração da Empresa dos Correios, para o financiamento das actividades previstas para o ano 2024, um orçamento no montante total de Dbs. 11.065.023,32 constituído por total das Receitas Correntes no valor de Dbs. 4.968.790,63 e Despesas de Capital no valor de Dbs. 4.778.290,16.

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

As Receitas Próprias da Empresa de Correios, resultantes das suas actividades no valor Dbs. 4.968.790,63 e despesas de investimento no valor de Dbs. 4.386.349,50.

**Situação da Execução do Orçamento em 31 de Agosto de 2023**

As Receitas Correntes provenientes das actividades correntes dos Correios conheceram uma realização até o mês de Agosto no montante de Dbs. 2.330.879,01 o que corresponde a uma taxa de execução orçamental de 58,54%.

As Despesas projectadas para o ano de 2023 conheceram até 31 de Agosto uma execução dos 62,45%, o que corresponde a Dbs. 3.353.708,35.

Tabela1-Execução orçamental na óptica das Receitas 01/01/2023 até 31 Agosto de 2023.

Conta	Designação	Previsão	Situação Orç.01/01/2023 em 31/08/2023		
			Execução	Desvio	Taxa
1	RECEITAS DE CAPITAL	5 793 809,60	0,00	5 793 809,60	0,00%
14	CONTRIBUIÇÃO OGE E OUTROS SUBSIDIOS	5 793 809,60	0,00	5 793 809,60	0,00%
7	RECEITAS CORRENTES	3 981 893,65	2 330 879,01	1 651 014,64	58,54%
70	VENDAS DE PRODUTOS	75 895,16	20 884,00	55 011,16	27,52%
71	VENDAS DE SERVIÇOS	2 448 897,82	1 060 664,20	1 388 233,62	43,31%
74	PROVEITOS E GANHOS DIVERSOS	1 192 894,25	1 101 540,27	91 353,98	92,34%
79	RECEITAS EXTRA EXPLORAÇÃO	264 206,42	147 790,54	116 415,88	55,94%
TOTAL RECEITAS		9 775 703,25	2 330 879,01	7 444 824,24	23,84%

Tabela 2 -Execução orçamental na óptica das Despesas 01/01/2023 até 31 Agosto de 2023.

Conta	Designação	Previsão	Situação Orç.01/01/2023 em 31/08/2023		
			Execução	Desvio	Taxa
2	DESPESAS DE CAPITAL	4 405 500,00	19 150,50	4 386 349,50	0,43%
20	IMOBILIZAÇÕES INCORPÓREAS	673 750,00	0,00	673 750,00	0,00%
22	IMOBILIZAÇÕES CORPÓREAS	3 731 750,00	19 150,50	3 712 599,50	0,51%
6	DESPESAS CORRENTES	5 370 203,25	3 353 708,35	2 016 494,90	62,45%
60	CUST.MERCAD.VENDIDA E CONSUMIDA	17 050,00	2 712,00	14 338,00	15,91%
61	MATERIAIS FORN. CONSUMIDOS	392 874,43	220 697,11	172 177,32	56,17%
62	TRANSPORTES CONSUMIDOS	46 432,77	72 751,78	-26 319,01	156,68%
63	OUTROS SERVIÇOS CONSUMIDOS	431 139,53	408 867,48	22 272,05	94,83%
64	CUSTOS E PERDAS DIVERSOS	505 895,64	123 278,50	382 617,14	24,37%
65	CUSTOS COM PESSOAL	3 859 938,26	2 503 660,10	1 356 278,16	64,86%
66	IMPOSTOS E TAXAS	46 221,78	4 400,00	41 821,78	9,52%
67	JUROS SUPOSTADOS	13 599,34	0,00	13 599,34	0,00%
69	DESPESAS EXTRA EXPLORAÇÃO	57 051,50	17 341,38	39 710,12	30,40%
TOTAL DESPESAS		9 775 703,25	3 372 858,85	6 402 844,40	34,50%

Tabela 3 - Execução orçamental, em detalhe entre 01 Jan a 31 Ago 2023

**Receitas**

Conta	Designação	DOTAÇÃO 2023	Situação Orç.01/01/2023 até 31/08/2023		
			Execução	Desvio	Taxa
1	RECEITAS DE CAPITAL	5 793 809,60	0,00	5 793 809,60	0,00%
14	CONTRIBUIÇÃO OGE E OUTROS SUBSÍDIOS	5 793 809,60	0,00	5 793 809,60	0,00%
141000	SUBSÍDIO DO ESTADO P/INVESTIMENTOS	4 281 694,16	0,00	4 281 694,16	0,00%
142100	SUBSÍDIO FMQS DA UPU	1 512 115,44	0,00	1 512 115,44	0,00%
7	RECEITAS CORRENTES	3 981 893,65	2 330 879,01	1 651 014,64	58,54%
70	VENDAS DE PRODUTOS	75 895,16	20 884,00	55 011,16	27,52%
700000	VENDAS DE PRODUTOS	35 195,16	20 884,00	14 311,16	59,34%
709000	VENDA DE PRODUTOS DIVERSOS	40 700,00	0,00	40 700,00	0,00%
71	VENDAS DE SERVIÇOS	2 448 897,82	1 060 664,20	1 388 233,62	43,31%
710000	SELOS DE FRANQUIA	377 269,97	134 052,30	243 217,67	35,53%
710001	SELOS DE FILATELIA	81 401,76	84 376,00	-2 974,24	103,65%
710003	POSTAIS PAISAGISTICOS	49 549,50	17 592,00	31 957,50	35,50%
710007	ETIQUETAS CORREIO AZUL	877,80	1 310,00	-432,20	149,24%
710008	CARTEIRAS	3 850,00	0,00	3 850,00	0,00%
710010	PREMIOS COBRADOS TF1	510,00	0,00	510,00	0,00%
710012	SERVIÇOS DE E.M.S.	170 916,82	129 667,50	41 249,32	75,87%
710013	EMBALAGENS	4 950,00	120,00	4 830,00	2,42%
710015	ALUGUERES CAIXA DE APARTADOS	816 997,50	369 840,00	447 157,50	45,27%

710017	PRESTAÇÃO SERVIÇOS DIVERSOS	269 500,00	0,00	269 500,00	0,00%
710019	VENDA DE PRODUTOS DIVERSOS	49 500,00	6 460,00	43 040,00	13,05%
710020	SERVIÇOS DE ENCOMENDAS POSTAIS	42 533,70	139 019,50	-96 485,80	326,85%
710029	PRESTº OUTROS SERVIÇOS(TOTOLOTO)	22 550,00	5 973,50	16 576,50	26,49%
710030	PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS PENSÃO	0,00	420,00	-420,00	0,00%
710031	DISTRIB. DIVERSOS E CORRESPONDENCIA	32 455,50	22 211,50	10 244,00	68,44%
712004	ADMINISTRAÇÃO POSTAL DE SUIÇA	24 255,00	0,00	24 255,00	0,00%
712005	ADMINISTRAÇÃO POSTAL DE PORTUGAL	458 150,00	93 238,18	364 911,82	20,35%
712006	ADMINISTRAÇÃO POSTAL DE ALEMANHA	24 255,00	0,00	24 255,00	0,00%
712008	ADMINISTRAÇÃO POSTAL DE HOLANDA	19 375,27	0,00	19 375,27	0,00%
712009	CORREIOS DE ESPANHA	0,00	56 383,72	-56 383,72	0,00%
<b>74</b>	<b>PROVEITOS E GANHOS DIVERSOS</b>	<b>1 192 894,25</b>	<b>1 101 540,27</b>	<b>-91 353,98</b>	<b>-92,34%</b>
740000	PROVEITOS E GANHOS DIVERSOS	1,00	0,70	-0,70	0,00%
741003	PRÉM. COBR.ENCOMENDAS E PACOTES POSTAIS	556 535,10	593 230,60	-36 695,50	106,59%
749000	OUT. PROVEITOS DIVERSOS	3 219,15	18,97	3 200,18	0,59%
749110	RENDA DE EDIFICIO DE RIBEIRA AFONSO	11 220,00	0,00	11 220,00	0,00%
749120	RENDA DE EDIFICIO DE STº AMARO	11 220,00	0,00	11 220,00	0,00%
749140	RENDA DE EDIFICIO CANTINA	17 200,00	17 200,00	0,00	100,00%
749160	OUTRAS RENDAS	275 000,00	396 750,00	-121 750,00	144,27%
749170	RENDA ESTAÇÃO ANGOLARES	22 440,00	6 140,00	16 300,00	27,36%
749180	ALUGUER DE EST.REG.PRÍNCIPE	129 360,00	88 200,00	41 160,00	68,18%
749210	CONTRATO DE EMISSÃO DE SELOS	161 700,00	0,00	161 700,00	0,00%
749600	RESUL.ALIEN.OUT.VALOR IMOB. N/CONTABILIZADO	5 000,00	0,00	5 000,00	0,00%
<b>76</b>	<b>SUBSIDIO DE EXPLORAÇÃO</b>				
761000	SUBSÍDIO CONCEDIDO P/ ESTADO	450 000,00	0,00	450 000,00	0,00%
762000	SUBSÍDIO CONCEDIDO P/ INSTITUIÇÕES	0,00	0,00	0,00	0,00%
763000	SUBSÍDIO CONCEDIDO P/ ORG.PREV OU TERCEIROS	0,00	0,00	0,00	0,00%
<b>79</b>	<b>RECEITAS EXTRA EXPLORAÇÃO</b>	<b>264 206,42</b>	<b>147 790,54</b>	<b>116 415,88</b>	<b>55,94%</b>
794200	QUOTA PARTE SUBº P/INVESTIMENTOS	139 245,04	0,00	139 245,04	0,00%
794700	CORRECÇ.DO EXERC.ANTERIOR	123 308,90	147 674,00	-24 365,10	119,76%
794830	GANHOS DE TESOURARIA	2,48	115,50	-113,02	4657,26%
794860	CALCULO DE ARREDONDAMENTO	1 650,00	1,04	1 648,96	0,06%

Total RECEITAS	9 775 703,25	2 330 879,01	7 444 824,24	23,84%
----------------	--------------	--------------	--------------	--------

## Despesas

Conta	Designação	DOTAÇÃO 2023	Situação Orç.01/01/2023 até 31/08/2023		
			Execução	Desvio	Taxa
2	DESPEAS DE CAPITAL	4 405 500,00	19 150,50	4 386 349,50	0,43%
20	IMOBILIZAÇÕES INCORPÓREAS	673 750,00	0,00	673 750,00	0,00%
201000	DESPEAS IMOBILIZADAS	404 250,00	0,00	404 250,00	0,00%
201210	DESP. INSTALAÇÃO SOFTWARE	269 500,00	0,00	269 500,00	0,00%
22	IMOBILIZAÇÕES CORPÓREAS	3 731 750,00	19 150,50	3 712 599,50	0,51%
223100	OBRAS DE INFRAESTRUTURA	269 500,00	0,00	269 500,00	0,00%
225100	VEÍCULOS LIGEIOS	2 695 000,00	0,00	2 695 000,00	0,00%
226370	BALANÇAS E BÂSCULAS	66 000,00	0,00	66 000,00	0,00%
227100	EQUIP. DE ESCRITÓRIO	256 300,00	19 150,50	237 149,50	7,47%
227200	MOBIL. DE ESCRITÓRIO	13 750,00	0,00	13 750,00	0,00%
227400	MOBILIÁRIO E EQUIPº INFRAESTRUTURA	26 950,00	0,00	26 950,00	0,00%
227500	EQUIPAMENTO CENTRAL TELEFÓNICA	404 250,00	0,00	404 250,00	0,00%
6	DESPEAS CORRENTES	5 370 203,25	3 353 708,35	2 016 494,90	62,45%
60	CUST MERCAD. VENDIDA E CONSUMIDA	17 050,00	2 712,00	14 338,00	15,91%
600000	CUSTO MERCAD. VENDIDAS	10 450,00	0,00	10 450,00	0,00%
601003	ENVELOPE DE CARTA	3 300,00	865,20	2 434,80	26,22%
601004	ENVELOPE ALMOFADADOS	3 300,00	1 846,80	1 453,20	55,96%
61	MATERIAIS FORN. CONSUMIDOS	392 874,43	220 697,11	172 177,32	56,17%
611100	FORNECIMENTOS DE SECRETARIA	9 685,50	9 033,00	652,50	93,26%
611110	CONSUMIVEIS DE INFORMATICA	27 500,00	10 000,00	17 500,00	36,36%
611220	PEÇAS E ACESS. DE EQUIP. TRANSP.	12 375,00	8 267,50	4 107,50	66,81%
611230	PEÇAS E ACESS. P/EQUIP. BAS. MAQUI	3 850,00	0,00	3 850,00	0,00%
611240	MAT. P/ MANUT. EDIFÍCIO	40 804,50	1 100,00	39 704,50	2,70%
611290	DIV. MAT. DE MANUTENÇÃO	981,75	0,00	981,75	0,00%
611400	LIVROS, JORNAIS E REVISTAS	1 897,50	0,00	1 897,50	0,00%
611600	ELECTRICIDADE	154 000,00	85 042,15	68 957,85	55,22%

611800	AGUA	13 367,87	5 123,41	8 244,46	38,33%
611900	OUTROS MAT. E FORNECIMENTOS	1 831,95	0,00	1 831,95	0,00%
611903	ARTIGOS DE HIGIENE E LIMPEZA	7 103,91	7 793,50	-689,59	109,71%
611910	GASOLINA	45 686,52	39 976,00	5 710,52	87,50%
611920	GASOLEO	9 618,18	19 805,00	-10 186,82	205,91%
611930	PETROLEO	158,40	0,00	158,40	0,00%
611940	OLEO	3 388,61	1 495,00	1 893,61	44,12%
611950	OUTROS LUBRIFICANTES	1 245,00	2 450,00	-1 205,00	196,79%
611960	DESPESAS C/ EXPOSIÇÃO NO PAÍS	8 085,00	0,00	8 085,00	0,00%
611980	LIVROS E DOCUMENTOS TÉCNICOS	2 750,00	0,00	2 750,00	0,00%
611990	OUTRAS MATERIAS E FORNEC. DIVERS.	39 163,74	21 352,50	17 811,24	54,52%
612500	MATERIAL DE ESCRITÓRIO	9 381,00	9 259,05	121,95	98,70%
62	TRANSPORTES CONSUMIDOS	46 432,77	72 751,78	-26 319,01	156,68%
621100	TRSNS. CORR. E MALAS POSTAIS VIA TERRESTRE	5 500,00	0,00	5 500,00	0,00%
621200	TRANSP.. CORR. E MALAS POSTAIS VIA MARITIMA	3 850,00	0,00	3 850,00	0,00%
621300	TRANSP. CORR. E MALAS POSTAIS VIA AEREA	30 409,27	70 436,78	-40 027,51	231,63%
622100	SUB. DE TRANSPORTE NO PAÍS	5 923,50	385,00	5 538,50	6,50%
629200	OUTRAS DESPESAS DE TRANSPº	750,00	1 930,00	-1 180,00	257,33%
63	OUTROS SERVIÇOS CONSUMIDOS	431 139,53	408 867,48	22 272,05	94,83%
631510	ALUGUER DE VEÍCULO	12 622,50	0,00	12 622,50	0,00%
631990	DIVº OUTº SERVº CONSUMIDOS	27 500,00	22 134,50	5 365,50	80,49%
632000	DESP. CORR. E TELECOM.	0,00	150,00	-150,00	0,00%
632300	TELEFONE	68 081,35	19 300,86	48 780,49	28,35%
632310	INTERNETE	68 266,04	43 129,14	25 136,90	63,18%
633100	HONOR. CONT. VERIF. CONTAS	38 500,00	37 647,68	852,32	97,79%
633400	HONOR. ADVOGADOS E CONSº JURIDICOS E FISCAIS	52 800,00	169 500,00	-116 700,00	321,02%
633500	HONOR. DIVERSOS	23 595,00	77 180,00	-53 585,00	327,10%
633520	SERVIÇOS DE SEGURANÇA E VIGILANCIA	26 400,00	12 000,00	14 400,00	45,45%
633910	FORNECIMENTO MAKETES P/ SELOS	26 950,00	0,00	26 950,00	0,00%
634100	MAN. REP. EDIF. NÃO RESIDENC.	54 932,38	5 037,50	49 894,88	9,17%
634400	MAN. REP. EQUIP. TRANSPORTE	13 548,15	5 965,00	7 583,15	44,03%
634500	MAN. REP. OUT. MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	5 799,75	8 895,80	-3 096,05	153,38%

634520	MAN. REP. APAR. ESCRIT.	300,00	6 750,00	-6 450,00	2250,00%
634590	MAN. REP. APAR. DIVERSOS	3 300,00	0,00	3 300,00	0,00%
634600	MAN. REP. MOB. ESCRIT.	3 594,36	1 177,00	2 417,36	32,75%
634700	MANUTENÇÃO REPARAÇÃO APARTADO	4 950,00	0,00	4 950,00	0,00%
<b>64</b>	<b>CUSTOS E PERDAS DIVERSOS</b>	<b>505 895,64</b>	<b>123 278,50</b>	<b>382 617,14</b>	<b>24,37%</b>
640000	CUSTOS E PERDAS DIVERSOS	0,00	17,50	-17,50	0,00%
642200	COTIZAÇÕES	269 500,00	0,00	269 500,00	0,00%
642400	SUBSÍDIOS DE DESLOCAÇÃO NO ESTRANGEIRO	87 500,60	74 094,80	13 405,80	84,68%
643100	GRATIFICAÇÕES	4 950,00	21 550,00	-16 600,00	435,35%
643200	OFERTAS	3 307,84	0,00	3 307,84	0,00%
649100	ARRENDAMENTOS DE TERRENOS	2 750,00	0,00	2 750,00	0,00%
649230	AVISOS E ANÚNCIOS	1 100,00	100,00	1 000,00	9,09%
649240	PUBLICIDADE E PROPAGANDA	8 250,00	1 050,00	7 200,00	12,73%
649400	INDEMNIZº DANOS NAS EMBALAGENS	5 995,00	0,00	5 995,00	0,00%
649610	COMISSÕES BANCÁRIAS	46 405,70	16 944,15	29 461,55	36,51%
649620	SERVIÇOS BANCÁRIOS	16 186,50	7 022,05	9 164,45	43,38%
649811	FORMAÇÃO	33 000,00	0,00	33 000,00	0,00%
649900	OUT. CUSTOS E PERDAS DIVERSOS	0,00	2 500,00	-2 500,00	0,00%
649930	CUSTOS C/JUNTA MEDICA	26 950,00	0,00	26 950,00	0,00%
<b>65</b>	<b>CUSTOS COM PESSOAL</b>	<b>3 859 938,26</b>	<b>2 503 660,10</b>	<b>1 356 278,16</b>	<b>64,86%</b>
651100	SALÁRIOS E ORDENADOS - PESSOAL DIRIGENTES	593 555,60	312 000,00	281 555,60	52,56%
651110	SALÁRIOS ORDEN. DO PESSOAL OPERATIVO	1 155 345,40	520 476,57	634 868,83	45,05%
651120	SAL. ORDEN. PESSOAL - ADMINISTRATIVO	633 208,40	327 128,00	306 080,40	51,66%
651200	SUBS. PRÉMIOS, GRATIF.	2 750,00	0,00	2 750,00	0,00%
651250	SUBS. DE FÉRIAS	117 544,50	197 390,67	-79 846,17	167,93%
651270	DIVERSOS OUTROS SUBSIDIOS	37 290,00	0,00	37 290,00	0,00%
651300	HORAS EXTRAORDINÁRIAS - PESSOAL EFECTIVO	26 400,00	0,00	26 400,00	0,00%
651320	SUSBSIDIOS	1 089 351,01	959 199,11	130 151,90	88,05%
652100	CONT. P/ SEG. SOCIAL	197 528,53	130 604,00	66 924,53	66,12%
653500	DIVº OUTROS CUSTOS COM PESSOAL	6 964,82	56 861,75	-49 896,93	816,41%
<b>66</b>	<b>IMPOSTOS E TAXAS</b>	<b>46 221,78</b>	<b>4 400,00</b>	<b>41 821,78</b>	<b>9,52%</b>
661200	CONTRIB. URBANA E RÚST.	11 061,60	0,00	11 061,60	0,00%



661300	IMPOSTOS S/ VEÍCULOS	2 953,50	0,00	2 953,50	0,00%
661500	SISA S/TRANSMIÇ <sup>o</sup> BENS IMOVEIS A TIT <sup>o</sup> ONEROSO	2 750,00	0,00	2 750,00	0,00%
662200	IMPOSTOS DE SELOS	20 656,68	0,00	20 656,68	0,00%
662500	OUTRAS TAXAS	3 850,00	4 400,00	-550,00	114,29%
669100	MULTAS POLICIAIS	4 950,00	0,00	4 950,00	0,00%
<b>67</b>	<b>JUROS SUPOSTADOS</b>	<b>13 599,34</b>	<b>0,00</b>	<b>13 599,34</b>	<b>0,00%</b>
675000	DESCONTOS PRONTO PAGT <sup>o</sup> CONCEDIDOS	9 350,00	0,00	9 350,00	0,00%
676000	JUROS CONTA CORR. BANC.	1 499,34	0,00	1 499,34	0,00%
679000	OUTROS JUROS	2 750,00	0,00	2 750,00	0,00%
<b>69</b>	<b>DESPESES EXTRA EXPLORAÇÃO</b>	<b>57 051,50</b>	<b>17 341,38</b>	<b>39 710,12</b>	<b>30,40%</b>
693380	COMISSÕES DIVERSAS	5 500,00	0,00	5 500,00	0,00%
694400	MULTAS E PEN N/ FISCAIS	5 500,00	0,00	5 500,00	0,00%
694500	ARREDONDAMENTO DE CALCULO	1 650,00	32,70	1 617,30	1,98%
694600	CORRECÇ.RELATIVAS EXER.EM CURSO	1 320,00	8 770,41	-7 450,41	664,43%
694700	CORRECÇ. EXERC. ANTERIOR	27 659,50	8 538,27	19 121,23	30,87%
694830	PERDAS DE TESOURARIA	2 750,00	0,00	2 750,00	0,00%
694840	DIF. CÂMBIO DESFAVORÁVEL	3 102,00	0,00	3 102,00	0,00%
694850	INDEM. CORREIO ESTRAVIADO	5 720,00	0,00	5 720,00	0,00%
696900	MULTAS E PENALIDADES FISCAIS	3 850,00	0,00	3 850,00	0,00%
<b>Total DESPESES</b>		<b>9 775 703,25</b>	<b>3 372 858,85</b>	<b>6 402 844,40</b>	<b>34,50%</b>

#### 4. Perspectivas para o ano de 2024

A Empresa de Correios, no âmbito das perspectivas para o ano de 2024, prevê a realização das seguintes actividades, como forma de dinamizar a sua gestão:

1. Incrementação e dinamização do comércio electrónico, serviços financeiros (vales postal/banco electrónico ou postal).
2. Formação de Recursos Humanos;
3. Investir na Publicidade e *Marketing* da Empresa.
4. Aquisição de meios rolantes e outros equipamentos através de FMQS.
5. Promoção dos Recursos Humanos.
6. Informatização dos serviços/balcões.
7. Nomeação da carreira no *Diário da República*.
8. Rentabilização dos activos da Empresa de Correios.
9. Aquisição de um gerador.
10. Abertura de uma loja de conveniências.
11. Reabilitação na sede e nos distritos.
12. Dinamização de actividades nos distritos.
13. Aquisição de dois aparelhos de frio de grande capacidade.
14. Dinamização de exportação de produtos de pequenos agricultores através da Empresa de Correios.
15. Prestação de serviços ligados à distribuição, pagamentos e outros a nível interno e internacional.

### Orçamento Financeiro Previsional para o ano 2024

O Orçamento para o ano 2023 está estimado no valor de Dbs. 11.065.023,32, sendo as receitas correntes na ordem de (Dbs. 4.968.790,63), que equivale a 45% sobre o total e os subsídios para os investimentos de 55% (Dbs. 6.096.232,69). As Despesas Correntes na ordem de 57% (Dbs. 6.286.733,16) e Despesas de Capital de 43% (Dbs. 778.290,16).

#### Despesas correntes

As despesas correntes previstas estão constituídas principalmente por custos com pessoal 39,49% do orçamento, outros serviços consumidos 4,41%, materiais e fornecimentos 4,02% e custos e perdas diversos, em cerca de 5,18%.

#### Despesas de capital

As despesas de capital orçamentadas estão compostas por imobilizações incorpóreas do orçamento de 7% e imobilizações corpóreas de 38%.

## Tabela 4 – Despesas previstas para 2024

### Despesas Correntes

Conta	Designação	PREVISÃO ORÇAMENTAL 2024	
		Valor	%
	<b>Imobilizados</b>		
20	IMOBILIZAÇÕES INCORPÓREAS	810 740,16	7%
22	IMOBILIZAÇÕES CORPÓREAS	3 967 550,00	36%
	<b>Sub- Total</b>	<b>4 778 290,16</b>	<b>43%</b>
	<b>DESPESAS</b>		
60	CUST.MERCAD.VENDIDA E CONSUMIDA	22 550,00	0%
61	MATERIAIS FORN. CONSUMIDOS	446 637,84	4%
62	TRANSPORTES CONSUMIDOS	111 850,00	1%
63	OUTROS SERVIÇOS CONSUMIDOS	652 125,26	6%
64	CUSTOS E PERDAS DIVERSOS	592 703,04	5%
65	CUSTOS COM PESSOAL	4 328 633,40	39%
66	IMPOSTOS E TAXAS	47 371,78	0%
67	JUROS SUPOSTADOS	13 599,34	0%
69	DESPESAS EXTRA EXPLORAÇÃO	71 262,50	1%
	<b>Sub -Total</b>	<b>6 286 733,16</b>	<b>57%</b>
	<b>TOTAL GERAL</b>	<b>11 065 023,32</b>	<b>100,00%</b>

#### Receitas correntes

Para fazer face às despesas projectadas, a Empresa prevê arrecadar as receitas próprias no valor de Dbs. 4.968.790,04, correspondente a 45% das receitas orçamentais e espera receber da dotação orçamental do OGE para 2024 o valor de Dbs. 4.281.694,16 equivalente a 39% das receitas previstas e subsídio afins Dbs. 1.814.538,53 para o financiamento das despesas de investimento.

## Tabela 5 – Receitas previstas para 2024

Conta	Designação	PREVISÃO ORÇAMENTAL 2024	
		VALOR	%
141000	SUBSÍDIO DO ESTADO P/INVESTIMENTOS	4 386 349,50	39%
142100	SUBSÍDIO FMQS DA UPU	1 814 538,53	16%
<b>Sub-Total</b>		<b>6 096 232,69</b>	<b>55%</b>
70	VENDAS DE PRODUTOS	91 074,16	1%
71	VENDAS DE SERVIÇOS	2 905 731,08	26%
74	PROVEITOS E GANHOS DIVERSOS	1 480 590,35	13%
76	SUBSÍDIO DE EXPLORAÇÃO	150 000,00	1%
79	RECEITAS EXTRA EXPLORAÇÃO	341 395,04	3%
<b>Sub- Total</b>		<b>4 968 790,63</b>	<b>45%</b>
<b>TOTAL GERAL</b>		<b>11 065 023,32</b>	<b>100,00%</b>

### Investimentos a serem realizados

Para 2024 a Empresa pretende concluir total a remoção e substituição do pavimento da Estação Central e manutenção e reparação da Estação da Região Autónoma do Príncipe, Estação da Trindade e outras, inclusive as licenças para os serviços financeiros. A Empresa prevê o funcionamento de serviço financeiro e o de pagamento de pensão no âmbito nacional e internacional, a criação do *software* para gestão de clientes e valores postais, e aquisição de um regador e duas viaturas.

É importante salientar que a realização destes investimentos estão dependentes da concretização da transferência por parte do Ministério da Tutela da dotação prevista na rubrica Subsídio do Estado para Investimento e outros, para suportar as despesas correntes de funcionamento e dos imobilizados da Empresa.

### Tabela 6 – Investimentos previstos para 2024

Nº	Designação	Valor
1	Imobilizações incorpóreas/software	245 000,00
2	Infraestruturas/Remodelação da loja central	650 000,00
3	Duas Viaturas	2 044 000,00
4	Instalação serviços Financeiros/licenças	400 000,00
5	Reabilit <sup>o</sup> do edifício sede e da estações ( Trindade e R. Aut. Príncipe, R. Afonso, Madalena)	1 014 000,00
6	Aquisição de 1 gerador	425 290,00
	<b>TOTAL</b>	<b>4 778 290,00</b>

## Quadro detalhado da estimativa de Receitas para 2024

Conta	Designação	DOTAÇÃO 2023	Situação Orç.2023 em 31/08/2023			PREVISÃO ORÇAMENTAL 2024	
			Execução	Desvio	Taxa	Valor	%
1	RECEITAS DE CAPITAL	5 793 809,60	0,00	5 793 809,60	0,00%	6 096 232,69	55%
14	CONTRIBUIÇÃO OGE E OUTROS SUBSÍDIOS	5 793 809,60	0,00	5 793 809,60	0,00%	6 096 232,69	55%
141000	SUBSÍDIO DO ESTADO P/INVESTIMENTOS	4 281 694,16	0,00	4 281 694,16	0,00%	4 281 694,16	39%

142100	SUBSÍDIO FMQS DA UPU	1 512 115,44	0,00	1 512 115,44	0,00%	1 814 538,53	16%
7	RECEITAS CORRENTES	3 981 893,65	2 330 879,01	1 651 014,64	58,54%	4 968 790,63	45%
70	VENDAS DE PRODUTOS	75 895,16	20 884,00	55 011,16	27,52%	91 074,16	1%
700000	VENDAS DE PRODUTOS	35 195,16	20 884,00	14 311,16	59,34%	42 234,19	0%
709000	VENDA DE PRODUTOS DIVERSOS	40 700,00	0,00	40 700,00	0,00%	48 840,00	0%
71	VENDAS DE SERVIÇOS	2 448 897,82	1 060 664,20	1 388 233,62	43,31%	2 905 731,08	26%
710000	SELOS DE FRANQUIA	377 269,97	134 052,30	243 217,67	35,53%	452 723,96	4%
710001	SELOS DE FILATELIA	81 401,76	84 376,00	-2 974,24	103,65%	97 682,11	1%
710003	POSTAIS PAISAGISTICOS	49 549,50	17 592,00	31 957,50	35,50%	59 459,40	1%
710007	ETIQUETAS CORREIO AZUL	877,80	1 310,00	-432,20	149,24%	1 052,80	0%
710008	CARTEIRAS	3 850,00	0,00	3 850,00	0,00%	3 850,00	0%
710010	PREMIOS COBRADOS TF1	510,00	0,00	510,00	0,00%	510,00	0%
710012	SERVIÇOS DE E.M.S.	170 916,82	129 667,50	41 249,32	75,87%	205 099,82	2%
710013	EMBALAGENS	4 950,00	120,00	4 830,00	2,42%	5 940,00	0%
710015	ALUGUERES CAIXA DE APARTADOS	816 997,50	369 840,00	447 157,50	45,27%	816 997,50	7%
710017	PRESTAÇÃO SERVIÇOS DIVERSOS	269 500,00	0,00	269 500,00	0,00%	269 500,00	2%
710019	VENDA DE PRODUTOS DIVERSOS	49 500,00	6 460,00	43 040,00	13,05%	148 500,00	1%
710020	SERVIÇOS DE ENCOMENDAS POSTAIS	42 533,70	139 019,50	-96 485,80	326,85%	200 500,00	2%
710029	PRESTº OUTROS SERVIÇOS(TOTOLOTO)	22 550,00	5 973,50	16 576,50	26,49%	22 550,00	0%
710030	PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS PENSÃO	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0%
710031	DISTRIB. DIVERSOS E CORRESPONDENCIA	32 455,50	22 631,50	8824,00	68,40 %	38 946,50	0%
712004	ADMINISTRAÇÃO POSTAL DE SUIÇA	24 255,00	0,00	24 255,00	0,00%	24 255,00	0%
712005	ADMINISTRAÇÃO POSTAL DE PORTUGAL	458 150,00	93 238,18	364 911,82	20,35%	458 150,00	4%
712006	ADMINISTRAÇÃO POSTAL DE ALEMANHA	24 255,00	0,00	24 255,00	0,00%	24 255,00	0%
712008	ADMINISTRAÇÃO POSTAL DE HOLANDA	19 375,27	0,00	19 375,27	0,00%	19 375,27	0%
712009	CORREIOS DE ESPANHA	0,00	56 383,72	-56 383,72	0,00%	56 383,72	1%
74	PROVEITOS E GANHOS DIVERSOS	1 192 894,25	1 101 540,27	91 353,98	92,34%	1 480 590,35	13%
740000	PROVEITOS E GANHOS DIVERSOS	1,00	0,70	-0,70	0,00%	1,20	0%
741003	PRÉM. COBR.ENCOMENDAS E PACOTES POSTAIS	556 535,10	593 230,60	-36 695,50	106,59%	667 842,00	6%

749000	OUT. PROVEITOS DIVERSOS	3 219,15	18,97	3 200,18	0,59%	3 219,15	0%
749110	RENTA DE EDIFÍCIO DE RIBEIRA AFONSO	11 220,00	0,00	11 220,00	0,00%	11 220,00	0%
749120	RENTA DE EDIFÍCIO DE STº AMARO	11 220,00	0,00	11 220,00	0,00%	11 220,00	0%
749140	RENTA DE EDIFÍCIO CANTINA	17 200,00	17 200,00	0,00	100,00%	25 800,00	0%
749160	OUTRAS RENDAS	275 000,00	396 750,00	-121 750,00	144,27%	450 000,00	4%
749170	RENTA ESTACÃO ANGOLARES	22 440,00	6 140,00	16 300,00	27,36%	26 928,00	0%
749180	ALUGUER DE EST.REG.PRÍNCIPE	129 360,00	88 200,00	41 160,00	68,18%	129 360,00	1%
749210	CONTRATO DE EMISSÃO DE SELOS	161 700,00	0,00	161 700,00	0,00%	150 000,00	1%
749600	RESUL.ALIEN.OUT.VALOR IMOB. N/CONTABILIZADO	5 000,00	0,00	5 000,00	0,00%	5 000,00	0%
<b>76</b>	<b>SUBSÍDIO DE EXPLORAÇÃO</b>					<b>150 000,00</b>	<b>1%</b>
761000	SUBSÍDIO CONCEDIDO P/ ESTADO	450 000,00	0,00	450 000,00	0,00%	150 000,00	1%
762000	SUBSÍDIO CONCEDIDO P/ INSTITUIES	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0%
763000	SUBSÍDIO CONCEDIDO P/ ORG.PREV OU TERCEIROS	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0%
<b>79</b>	<b>RECEITAS EXTRA EXPLORAÇÃO</b>	<b>264 206,42</b>	<b>147 790,54</b>	<b>115 415,88</b>	<b>55,94%</b>	<b>341 395,04</b>	<b>3%</b>
794200	QUOTA PARTE SUBº P/INVESTIMENTOS	139 245,04	0,00	139 245,04	0,00%	139 245,04	1%
794700	CORRECC.DO EXERC.ANTERIOR	123 308,90	147 674,00	-24 365,10	119,76%	200 000,00	2%
794830	GANHOS DE TESOURARIA	2,48	115,50	-113,02	4657,26%	500,00	0%
794860	CALCULO DE ARREDONDAMENTO	1 650,00	1,04	1 648,96	0,06%	1 650,00	0%
<b>Total RECEITAS</b>		<b>9 775 703,25</b>	<b>2 330 879,01</b>	<b>7 444 824,24</b>	<b>23,84%</b>	<b>11 065 023,32</b>	<b>100%</b>

### Quadro detalhado da estimativa de Despesas para 2024

Conta	Designação	DOTAÇÃO 2023	Situação Or.2023 em 31/08/2023		PREVISO ORÇAMENTAL 2024		
			Execução	Desvio	Taxa	Valor	Taxa
2	DESPESAS DE CAPITAL	4 405 500,00	19 150,50	4 386 349,50	0,43%	4 778 290,16	43%
20	IMOBILIZAÇÕES INCORPÓREAS	673 750,00	0,00	673 750,00	0,00%	810 740,16	7%
201000	DESPESAS IMOBILIZADAS	404 250,00	0,00	404 250,00	0,00%	539 000,00	5%
201210	DESP. INSTALAÇÃO SOFTWARE	269 500,00	0,00	269 500,00	0,00%	271 740,16	2%
22	IMOBILIZAÇÕES CORPÓREAS	3 731 750,00	19 150,50	3 712 599,50	0,51%	3 967 550,00	36%

223100	OBRAS DE INFRAESTRUTURA	269 500,00	0,00	269 500,00	0,00%	500 000,00	5%
225100	VEÍCULOS LIGEIOS	2 695 000,00	0,00	2 695 000,00	0,00%	2 695 000,00	24%
226370	BALANÇAS E BÁSCULAS	66 000,00	0,00	66 000,00	0,00%	66 000,00	1%
227100	EQUIP. DE ESCRITÓRIO	256 300,00	19 150,50	237 149,50	7,47%	256 300,00	2%
227200	MOBIL. DE ESCRITÓRIO	13 750,00	0,00	13 750,00	0,00%	15 750,00	0%
227400	MOBILIÁRIO E EQUIPº INFRAESTRUTURA	26 950,00	0,00	26 950,00	0,00%	30 250,00	0%
227500	EQUIPAMENTO CENTRAL TELEFÓNICA	404 250,00	0,00	404 250,00	0,00%	404 250,00	4%
6	DESPESAS CORRENTES	5 370 203,25	3 353 708,35	2 016 494,90	62,45%	6 286 733,16	57%
60	CUST MERCAD. VENDIDA E CONSUMIDA	17 050,00	2 712,00	14 338,00	15,91%	22 550,00	0%
600000	CUSTO MERCAD. VENDIDAS	10 450,00	0,00	10 450,00	0,00%	12 540,00	0%
601003	ENVELOPE DE CARTA	3 300,00	865,20	2 434,80	26,22%	3 300,00	0%
601004	ENVELOPE ALMOFADADOS	3 300,00	1 846,80	1 453,20	55,96%	6 710,00	0%
61	MATERIAIS FORN. CONSUMIDOS	392 874,43	220 697,11	172 177,32	56,17%	446 637,84	4%
611100	FORNECIMENTOS DE SECRETARIA	9 685,50	9 033,00	652,50	93,26%	11 622,50	0%
611110	CONSUMIVEIS DE INFORMATICA	27 500,00	10 000,00	17 500,00	36,36%	33 000,00	0%
611220	PEÇAS E ACESS. DE EQUIP. TRANSP.	12 375,00	8 267,50	4 107,50	66,81%	14 850,00	0%
611230	PEÇAS E ACESS. P/EQUIP. BAS. MAQUI	3 850,00	0,00	3 850,00	0,00%	3 850,00	0%
611240	MAT. P/ MANUT. EDIFÍCIO	40 804,50	1 100,00	39 704,50	2,70%	48 964,50	0%
611290	DIV. MAT. DE MANUTENÇÃO	981,75	0,00	981,75	0,00%	1 177,75	0%
611400	LIVROS, JORNAIS E REVISTAS	1 897,50	0,00	1 897,50	0,00%	1 897,50	0%
611600	ELECTRICIDADE	154 000,00	85 042,15	68 957,85	55,22%	154 000,00	1%
611800	AGUA	13 367,87	5 123,41	8 244,46	38,33%	13 367,87	0%
611900	OUTROS MAT. E FORNECIMENTOS	1 831,95	0,00	1 831,95	0,00%	1 831,95	0%
611903	ARTIGOS DE HIGIENE E LIMPEZA	7 103,91	7 793,50	-689,59	109,71%	10 000,00	0%
611910	GASOLINA	45 686,52	39 976,00	5 710,52	87,50%	54 823,82	0%
611920	GASOLEO	9 618,18	19 805,00	-10 186,82	205,91%	20 000,00	0%
611930	PETROLEO	158,40	0,00	158,40	0,00%	158,40	0%
611940	OLEO	3 388,61	1 495,00	1 893,61	44,12%	3 388,61	0%
611950	OUTROS LUBRIFICANTES	1 245,00	2 450,00	-1 205,00	196,79%	3 000,00	0%
611960	DESPESAS C/ EXPOSIÇÃO NO PAÍS	8 085,00	0,00	8 085,00	0,00%	9 702,00	0%
611980	LIVROS E DOCUMENTOS TÉCNICOS	2 750,00	0,00	2 750,00	0,00%	2 750,00	0%
611990	OUTRAS MATERIAS E FORNEC. DIVERS.	39 163,74	21 352,50	17 811,24	54,52%	46 995,74	0%

612500	MATERIAL DE ESCRITÓRIO	9 381,00	9 259,05	121,95	98,70%	11 257,20	0%
62	TRANSPORTES CONSUMIDOS	46 432,77	72 751,78	-26 319,01	156,68%	111 850,00	1%
621100	TRSN. CORR. E MALAS POSTAIS VIA TERRESTRE	5 500,00	0,00	5 500,00	0,00%	5 500,00	0%
621200	TRANSP. CORR. E MALAS POSTAIS VIA MARITIMA	3 850,00	0,00	3 850,00	0,00%	3 850,00	0%
621300	TRANSP. CORR. E MALAS POSTAIS VIA AEREA	30 409,27	70 436,78	-40 027,51	231,63%	100 500,00	1%
622100	SUB. DE TRANSPORTE NO PAÍS	5 923,50	385,00	5 538,50	6,50%	5 923,50	0%
629200	OUTRAS DESPESAS DE TRANSPº	750,00	1 930,00	-1 180,00	257,33%	2 000,00	0%
63	OUTROS SERVIÇOS CONSUMIDOS	431 139,53	408 867,48	22 272,05	94,83%	652 125,26	6%
631510	ALUGUER DE VEÍCULO	12 622,50	0,00	12 622,50	0,00%	15 146,50	0%
631990	DIVº OUTº SERVº CONSUMIDOS	27 500,00	22 134,50	5 365,50	80,49%	33 000,00	0%
632000	DESP. CORR. E TELECOM.	0,00	150,00	-150,00	0,00%	150,00	0%
632300	TELEFONE	68 081,35	19 300,86	48 780,49	28,35%	68 081,35	1%
632310	INTERNETE	68 266,04	43 129,14	25 136,90	63,18%	81 919,04	1%
633100	HONOR. CONT. VERIF. CONTAS	38 500,00	37 647,68	852,32	97,79%	60 000,00	1%
633400	HONOR. ADVOGADOS E CONSº JURIDICOS E FISCAIS	52 800,00	169 500,00	-116 700,00	321,02%	63 360,00	1%
633500	HONOR. DIVERSOS	23 595,00	77 180,00	-53 585,00	327,10%	168 000,00	2%
633520	SERVIÇOS DE SEGURANÇA E VIGILANCIA	26 400,00	12 000,00	14 400,00	45,45%	26 400,00	0%
633910	FORNECIMENTO MAKETES P/ SELOS	26 950,00	0,00	26 950,00	0,00%	26 950,00	0%
634100	MAN. REP. EDIF. NÃO RESIDENC.	54 932,38	5 037,50	49 894,88	9,17%	65 918,86	1%
634400	MAN. REP. EQUIP. TRANSPORTE	13 548,15	5 965,00	7 583,15	44,03%	16 257,15	0%
634500	MAN. REP. OUT. MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	5 799,75	8 895,80	-3 096,05	153,38%	6 958,00	0%
634520	MAN. REP. APAR. ESCRIT.	300,00	6 750,00	-6 450,00	2250,00%	5 500,00	0%
634590	MAN. REP. APAR. DIVERSOS	3 300,00	0,00	3 300,00	0,00%	3 960,00	0%
634600	MAN. REP. MOB. ESCRIT.	3 594,36	1 177,00	2 417,36	32,75%	4 584,36	0%
634700	MANUTENÇÃO REPARAÇÃO APARTADO	4 950,00	0,00	4 950,00	0,00%	5 940,00	0%
64	CUSTOS E PERDAS DIVERSOS	505 895,64	123 278,50	382 617,14	24,37%	592 703,04	5%
640000	CUSTOS E PERDAS DIVERSOS	0,00	17,50	-17,50	0,00%	20,00	0%
642200	COTIZAÇÕES	269 500,00	0,00	269 500,00	0,00%	269 500,00	2%
642400	SUBSÍDIOS DE DESLOCAÇÃO NO ESTRANGEIRO	87 500,60	74 094,80	13 405,80	84,68%	105 000,00	1%
643100	GRATIFICAÇÕES	4 950,00	21 550,00	-16 600,00	435,35%	30 000,00	0%
643200	OFERTAS	3 307,84	0,00	3 307,84	0,00%	3 307,84	0%
649100	ARRENDAMENTOS DE TERRENOS	2 750,00	0,00	2 750,00	0,00%	2 750,00	0%



649230	AVISOS E ANÚNCIOS	1 100,00	100,00	1 000,00	9,09%	1 320,00	
649240	PUBLICIDADE E PROPAGANDA	8 250,00	1 050,00	7 200,00	12,73%	20 250,00	0%
649400	INDEMNIZº DANOS NAS EMBALAGENS	5 995,00	0,00	5 995,00	0,00%	5 995,00	0%
649610	COMISSÕES BANCÁRIAS	46 405,70	16 944,15	29 461,55	36,51%	55 686,70	1%
649620	SERVICOS BANCÁRIOS	16 186,50	7 022,05	9 164,45	43,38%	19 423,50	0%
649811	FORMAÇÃO	33 000,00	0,00	33 000,00	0,00%	50 000,00	0%
649900	OUT. CUSTOS E PERDAS DIVERSOS	0,00	2 500,00	-2 500,00	0,00%	2 500,00	0%
649930	CUSTOS C/JUNTA MEDICA	26 950,00	0,00	26 950,00	0,00%	26 950,00	0%
<b>65</b>	<b>CUSTOS COM PESSOAL</b>	<b>3 859 938,26</b>	<b>2 503 660,10</b>	<b>1 356 278,16</b>	<b>64,86%</b>	<b>4 328 633,40</b>	<b>39%</b>
651100	SALÁRIOS E ORDENADOS - PESSOAL DIRIGENTES	593 555,60	312 000,00	281 555,60	52,56%	593 555,60	5%
651110	SALÁRIOS ORDEN. DO PESSOAL OPERATIVO	1 155 345,40	520 476,57	634 868,83	45,05%	1 155 345,40	10%
651120	SAL. ORDEN. PESSOAL - ADMINISTRATIVO	633 208,40	327 128,00	306 080,40	51,66%	633 208,40	6%
651200	SUBS. PRMIOS, GRATIF.	2 750,00	0,00	2 750,00	0,00%	3 300,00	0%
651250	SUBS. DE FÉRIAS	117 544,50	197 390,67	-79 846,17	167,93%	270 000,00	2%
651270	DIVERSOS OUTROS SUBSIDIOS	37 290,00	0,00	37 290,00	0,00%	37 290,00	0%
651300	HORAS EXTRAORDINÁRIAS - PESSOAL EFECTIVO	26 400,00	0,00	26 400,00	0,00%	31 680,00	0%
651320	SUBSIDIOS	1 089 351,01	959 199,11	130 151,90	88,05%	1 307 221,00	12%
652100	CONT. P/ SEG. SOCIAL	197 528,53	130 604,00	66 924,53	66,12%	237 033,00	140256%
653500	DIVº OUTROS CUSTOS COM PESSOAL	6 964,82	56 861,75	-49 896,93	816,41%	60 000,00	1%
<b>66</b>	<b>IMPOSTOS E TAXAS</b>	<b>46 221,78</b>	<b>4 400,00</b>	<b>41 821,78</b>	<b>9,52%</b>	<b>47 371,78</b>	<b>0%</b>
661200	CONTRIB. URBANA E RST.	11 061,60	0,00	11 061,60	0,00%	11 061,60	0%
661300	IMPOSTOS S/ VEICLOS	2 953,50	0,00	2 953,50	0,00%	2 953,50	0%
661500	SISA S/TRANSMIÇ BENS IMOVEIS A TITº ONEROSO	2 750,00	0,00	2 750,00	0,00%	2 750,00	0%
662200	IMPOSTOS DE SELOS	20 656,68	0,00	20 656,68	0,00%	20 656,68	0%
662500	OUTRAS TAXAS	3 850,00	4 400,00	-550,00	114,29%	5 000,00	0%
669100	MULTAS POLICIAIS	4 950,00	0,00	4 950,00	0,00%	4 950,00	0%
<b>67</b>	<b>JUROS SUPORTADOS</b>	<b>13 599,34</b>	<b>0,00</b>	<b>13 599,34</b>	<b>0,00%</b>	<b>13 599,34</b>	<b>0%</b>
675000	DESCONTOS PRONTO PAGTº CONCEDIDOS	9 350,00	0,00	9 350,00	0,00%	9 350,00	0%
676000	JUROS CONTA CORR. BANC.	1 499,34	0,00	1 499,34	0,00%	1 499,34	0%
679000	OUTROS JUROS	2 750,00	0,00	2 750,00	0,00%	2 750,00	0%
<b>69</b>	<b>DESPEAS EXTRA EXPLORAÇÃO</b>	<b>57 051,50</b>	<b>17 341,38</b>	<b>39 710,12</b>	<b>30,40%</b>	<b>71 262,50</b>	<b>1%</b>
693380	COMISSÕES DIVERSAS	5 500,00	0,00	5 500,00	0,00%	5 500,00	0%

694400	MULTAS E PEN N/ FISCAIS	5 500,00	0,00	5 500,00	0,00%	5 500,00	0%
694500	ARREDONDAMENTO DE CALCULO	1 650,00	32,70	1 617,30	1,98%	1 650,00	0%
694600	CORRECC.RELATIVAS EXER.EM CURSO	1 320,00	8 770,41	-7 450,41	664,43%	10 000,00	0%
694700	CORRECC. EXERC. ANTERIOR	27 659,50	8 538,27	19 121,23	30,87%	33 190,50	0%
694830	PERDAS DE TESOUREARIA	2 750,00	0,00	2 750,00	0,00%	2 750,00	0%
694840	DIF. CÂMBIO DESFAVORÁVEL	3 102,00	0,00	3 102,00	0,00%	3 102,00	0%
694850	INDEM. CORREIO ESTRAVIADO	5 720,00	0,00	5 720,00	0,00%	5 720,00	0%
696900	MULTAS E PENALIDADES FISCAIS	3 850,00	0,00	3 850,00	0,00%	3 850,00	0%
<b>Total DESPESAS</b>		<b>9 775 703,25</b>	<b>3 372 858,85</b>	<b>6 402 844,40</b>	<b>34,50%</b>	<b>11 065 023,32</b>	<b>100%</b>

Directora Administrativa e Financeira, *Silvina Marisa V. G. C. Rodrigues.*

**W PLANO ACTIVIDADE DA EMPRESA DE CORREIOS - PROPOSTA SECTORIAL DAS GRANDES OPÇÕES DO PLANO 2024 NO EIXO ESTRATÉGICO DO PROGRAMA DO XVIII GOVERNO.**

**1. INSTITUIÇÃO PROPONENTE**

*(atribuições de acordo a orgânica do Governo):*

**2. Ministério das Infra estrutura, Recursos Naturais e Ambiente;**

**3. SECTOR /DOMINIO: Empresa de Correios**

**1) Serviços postais**

**4. PROJECTO PREVISTO PARA O ANO 2024 - DIRECTIVA ESTRATEGICA DO PROGRAMA DO GOVERNO EM QUE SE INSERE: (Eixo estratégico do programa do XVIII Governo)**

*I) Reabilitação do Edifício Central, local e regional.*

*I) Informatização dos serviços/ balcões e outros.*

*II) Dinamização de actividades nos distritos.*

*III) Dinamização de exportação de produtos de agricultores através da Empresa dos Correios,*

*IV) Prestação de serviços ligados a distribuição, pagamentos e outros a nível interno e internacional.*

*V) Aquisição de meios rolantes para distribuição de encomendas, pacotes, cartas e outros objectos postais.*

*VI) Abertura de uma loja de conveniência no edifício sede;*

*VII) Incrementação e dinamização do comércio electrónico, Serviços financeiros (vales postais /banco electrónico ou postal).*

*VIII) Investir na tecnologia de informação e comunicação, Marketing e outros*

*IX) Aquisição de um gerador.*

*X) Propagandas e o Desenvolvimento da Empresa;*

*XI) Formação de novos quadros para enriquecimento de recursos humanos da Empresa;*

*XII) Licenças para promoção e desenvolvimento de serviços financeiros.*

**XIII) MELHORIA DAS INFRAESTRUTURAS DA EMPRESA DOS CORREIOS NA REGIÃO AUTONOMA E NOS DISTRITOS PARA MELHOR SERVIR A POPULAÇÃO.**

- a. *Levar os serviços postais mais próximo da população;*
- b. *Distribuição domiciliar.*

**ENTIDADE RESPONSÁVEL  
EMPRESA DE CORREIOS**

**A DAF,**



**Silvana Marisa Rodrigues**

**Contactos: 00239 9903366**

**Email: dafcorreios@gmail.com**

**Telefone: 2241550/ 9949905**

**Anexo V  
Proposta de Orçamento da Empresa Nacional de Segurança Aérea (ENASA)  
para o Ano Económico 2024**

**I. Introdução**

A ENASA, enquanto entidade aeroportuária com autonomia administrativa, financeira e patrimonial, vem desenvolvendo as suas actividades, fundamentalmente, na gestão do Aeroporto de São Tomé e parte da Navegação Aérea do Aeroporto do Príncipe, garantindo assim, a operacionalidade e segurança das aeronaves, das infra-estruturas aeroportuárias, assim como a segurança dos passageiros e seus bens.

O plano previsional de qualquer instituição reflecte a visão dos seus gestores cimeiros perante o futuro, isto é, os gestores prevêem as possíveis receitas a serem arrecadadas e quais as despesas a realizar, para o seu funcionamento corrente, bem como os investimentos possíveis para o período de 1 ano, que servirão para a sua projecção sustentável e perene.

Depois de a ENASA passar por momentos sombrios da sua história económica e financeira provocados pela pandemia da COVID-19, que fez paralisar quase por completo as actividades da indústria aeronáutica e, por conseguinte, actividades aeroportuárias, a empresa começa a retomar o seu normal funcionamento no ano 2022 e em 2023 está a tentar consolidar essa retoma, apesar da persistência dos efeitos negativos da referida Pandemia, tanto no âmbito social, como económico e financeiro.

Como se não bastasse, desde o mês de Fevereiro de 2022 que o mundo vem defrontando um novo acontecimento, a Guerra entre a Rússia e a Ucrânia, que tem impactado a economia global. Com o encarecimento de custos dos alimentos, do petróleo e da energia eléctrica. Esse fenómeno elevou a inflação em todo o mundo e tem atingido diversos países, assim como São Tomé e Príncipe, de forma muito acentuada.

Com base nesses expostos, para o ano 2024 urge a necessidade de apresentação de um orçamento que continue a adaptar-se às novas realidades, à procura sempre de uma breve e sustentada retoma económica da empresa perante os desafios presente e perspectivas para um futuro próximo.

Apesar de o Aeroporto não ter estruturas suficientes que lhe permitam obter grandes rendimentos que possam ser utilizados para os grandes investimentos, a gestão deve procurar meios rentáveis para que os custos operacionais possam ser suportados pelas receitas geradas no âmbito da exploração das infra-estruturas aeroportuárias existentes.

Sendo assim, serão reconduzidas para 2024 as actividades agendadas para o ano 2023, que não serão realizadas devido a persistência desses acontecimentos e as suas consequências na conjuntura económica e financeira internacional e nacional. Para sua superação, serão encetadas diligências para a dinamização

da cooperação com o Gana e regularização da ocupação do espaço pela ASECNA (Agência para a Segurança da Navegação Aérea na África e Madagáscar) à procura de algum incremento de receitas.

Continua ainda em andamento o projecto de investimentos em larga escala para aumentar as capacidades aeroportuárias, como por exemplo o aumento da pista de aterragem, ampliação da plataforma de estacionamento e ampliação e modernização da Aerogare, bem como a aquisição de diversos equipamentos de Navegação Aérea e de Segurança Aeroportuária, que poderão contribuir para projectar o Aeroporto de São Tomé para níveis bastante aceitáveis, podendo funcionar como uma HUB e ser fonte de receitas tão necessárias para o País.

Entretanto, perspectivando o grande investimento para melhorar a performance da Empresa, não impede que continuemos a desenvolver actividades em função das capacidades existentes e possíveis, não abdicando dos esforços permanentemente, de modo que os níveis operacionais de funcionamento do Aeroporto de São Tomé estejam de conformidade com as normas da Organização Internacional da Aviação Civil (ICAO).

Apesar de fracos recursos, prevê-se implementar uma política de busca constante de receitas, controlo permanente das despesas e a identificação de meios que permitam implementar determinados investimentos capazes de criar receitas e dar melhor visibilidade ao nosso Aeroporto.

O orçamento 2024 foi projectado a pensar numa gestão coerente e equilibrada dos recursos, de modo que as receitas a serem arrecadadas sejam suficientes para cobrir os custos operacionais, contribuir para a consolidação da retoma efectiva da situação económica e financeira da empresa, proporcionar algum investimento ainda que reduzido e permitir a amortização das dívidas com fornecedores e o Estado, com maior relevância para o Tesouro Público, a EMAE e a Segurança Social.

## II. Execução Orçamental 2023, em 30 de Junho

### 2.1. Arrecadação de receitas

Para a realização de actividades programadas para o ano 2023, foi aprovado um orçamento no valor de Dbs. 139.012.365,57 tanto para receitas, como para despesas, com 16,67% de despesas de capital, no valor de Dbs. 23.175.432,00 e 83,33% de despesas correntes, no valor de Dbs. 115.836.933,57.

Em 30 de Junho de 2023, a ENASA tinha arrecadado receitas no montante total de Dbs. 56.134.998,19, o que, numa visão orçamental global representa uma arrecadação de receitas na ordem de somente 40,38%. Todavia, ao nível de receitas correntes, foram arrecadadas cerca de 47,58% da previsão orçamental para o exercício, representando 98,19% do total de receitas arrecadadas no período, no valor de Dbs. 55.118.108,77.

Quanto a receitas de capital, foram obtidas receitas provenientes somente da capitalização de juros do empréstimo concedido pela AVC em 2007, no valor de Dbs. 1.016.889,42, representando 41,93% da sua previsão e 4,39% das receitas de capital previstas no orçamento 2023, elevando assim as obrigações da ENASA a médio e longo prazo.

Nessa execução, constata-se que as Receitas Aeroportuárias representam 69,80% das receitas, vindo depois Receitas Comerciais com 26,56%, Proveitos e Ganhos Extra Exploração vem a seguir com 2,27% e Proveitos e Ganhos Diversos vem por último com 0,55%.

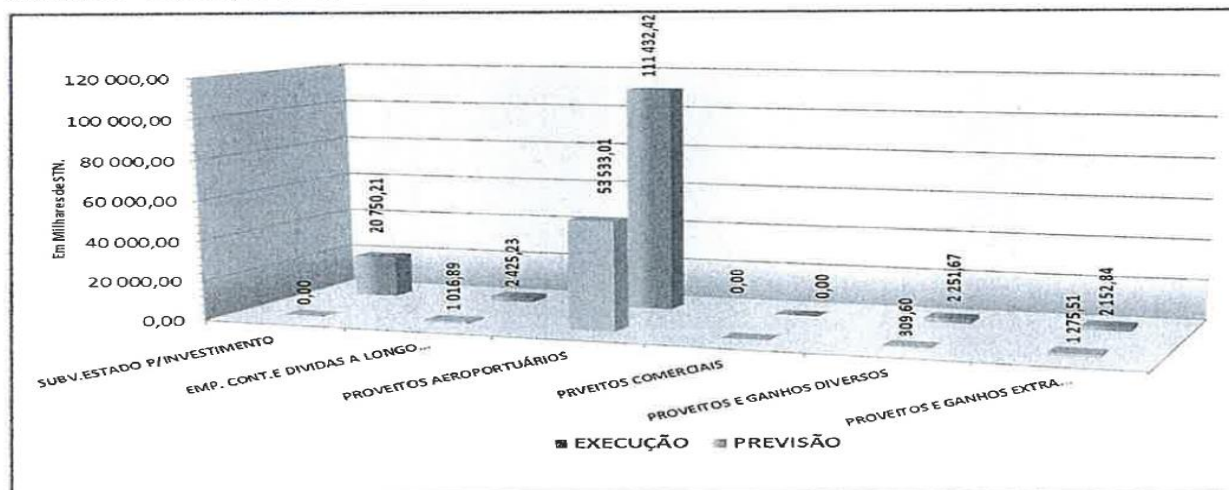
Se o nível de arrecadação de receitas continuar o mesmo, prevê-se arrecadar até Dezembro de 2023 receitas no valor de Dbs. 102.323.093,71, cerca de 73,61 % da previsão orçamental para o ano.

O quadro a seguir demonstra-nos o nível da execução orçamental referenciado anteriormente.

**Quadro I – Quadro da Situação de Execução Receitas em 30 de Junho de 2023**

Conta	Designação	Previsão		Situação da Execução 30/06/2023			Prev. Execução 31-12-2023 +Receita de TMA	
		Valor	Estr.%	Valor	Taxa Exec.	Estr.%		
1	RECEITAS E CAPITAL	23 175 432,00	16,67%	1 016 889,42	4,39%	1,81%	2 033 778,84	8,78%
14	SUBV. ESTADO P/INVESTIMENTO	20 750 205,00	14,93%	0,00	0,00%	0,00%	0,00	0,00%
17	EMP. CONT. E DIVIDAS A LONGO E MEDIO PRAZO	2 425 227,00	1,74%	1 016 889,42	41,93%	1,81%	2 033 778,84	83,86%
7	RECEITAS CORRENTES	115 836 933,58	83,33%	55 118 108,77	47,58%	98,19%	100 289 314,87	86,58%
711	PROVEITOS AEROPORTUÁRIOS	96 261 006,12	69,25%	39 183 658,47	40,71%	69,80%	68 818 584,73	71,49%
712	PRVEITOS COMERCIAIS	15 171 413,27	10,91%	14 349 346,58	94,58%	25,56%	28 698 693,16	189,16%
74	PROVEITOS E GANHOS DIVERSOS	2 251 674,13	1,62%	309 598,46	13,75%	0,55%	619 196,92	27,50%
79	PROVEITOS E GANHOS EXTRA EXPLORAÇÃO	2 152 840,06	1,55%	1 275 505,26	59,25%	2,27%	2 152 840,06	100,00%
<b>Total RECEITAS</b>		<b>139 012 365,58</b>	<b>100,00%</b>	<b>56 134 998,19</b>	<b>40,38%</b>	<b>100,00%</b>	<b>102 323 093,71</b>	<b>73,61%</b>

Gráfico I – Execução de Receitas em 30 de Junho de 2023



## 2. Realização de Despesas

Com as receitas arrecadadas até Junho de 2023, a ENASA realizou despesas no montante de Dbs. 44.776.798,65, representando uma execução orçamental global de despesas de 32,21%, constitui por 98,18% de Despesas Correntes, no valor de Dbs. 43.964.088,90 e Despesas de Investimentos 1,82%, no valor de Dbs. 812.709,75.

Em termos da execução orçamental 2023, durante o ano foram realizadas 39,69% das despesas orçamentais aprovadas para ano, tendo as Despesas de Investimentos registadas uma realização de 2,88%.

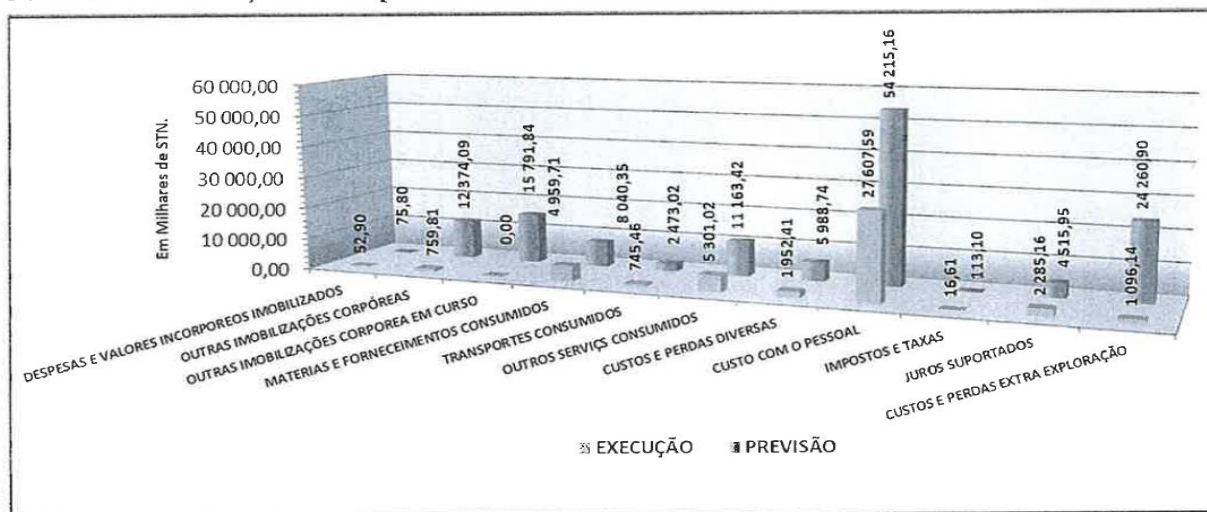
Observando o nível de execução das receitas, assim como das despesas orçamentais do ano 2023, constata-se que a ENASA começa a retomar a normalidade das suas actividades, depois de momentos difíceis sobrevividos, entre 2020 e 2021, como consequência da pandemia da COVID-19. Contudo, a sua situação económica e financeira continua ainda muito fragilizada.

Das despesas realizadas, custos com o pessoal representam 61,66% do total, com uma taxa de realização de 50,92%. A seguir vem Outros Serviços Consumidos, com 11,84% constituído principalmente por comissões da AVC nas actividades do TMA, depois temos despesas relacionadas com Materiais e Fornecimentos Consumidos, com um peso de 11,08%, em seguida temos Juros Suportados que absorveu 5,10% das despesas realizadas no período, Custos e Perdas Diversos com 4,36% e Dívidas de Exercícios anteriores e Custos e Perdas Extra-exploração com 2,45%. Continuando a análise verificamos que os Transportes Consumidos e Impostos e Taxas representam 1,66% e 0,04% respectivamente, das despesas realizadas.

Quadro II – Quadro da situação de Realização de Despesas em 30 de Junho de 2023

Conta	Designação	Previsão		Situação da Execução 30/06/2023			Prev. Execução 31-12-2023	
		Valor	Estr.%	Valor	Taxa Exec.	Estr.%	+Receita de TMA	
2	DESPESAS DE CAPITAL	28 241 725,08	20,32%	812 709,75	2,88%	1,82%	4 221 935,61	14,95%
20	DESPESAS E VALORES INCORPÓREOS IMOBILIZA	75 800,00	0,05%	52 900,00	69,79%	0,12%	79 350,00	104,68%
22	OUTRAS IMOBILIZAÇÕES CORPÓREAS	12 374 085,08	8,90%	759 809,75	6,14%	1,70%	2 582 845,61	20,87%
23	OUTRAS IMOBILIZAÇÕES CORPÓREA EM CURSO	15 791 840,00	11,36%	0,00	0,00%	0,00%	1 559 740,00	9,88%
6	DESPESAS CORRENTES	110 770 640,47	79,68%	43 964 088,90	39,69%	98,18%	83 306 253,16	75,21%
61	MATERIAS E FORNECIMENTOS CONSUMIDOS	8 040 346,07	5,78%	4 959 710,19	61,69%	11,08%	8 010 976,62	99,63%
62	TRANSPORTES CONSUMIDOS	2 473 023,50	1,78%	745 457,02	30,14%	1,66%	1 490 914,04	60,29%
63	OUTROS SERVIÇOS CONSUMIDOS	11 163 419,88	8,03%	5 301 017,93	47,49%	11,84%	9 422 239,50	84,40%
64	CUSTOS E PERDAS DIVERSAS	5 988 736,91	4,31%	1 952 405,85	32,60%	4,36%	3 904 811,70	65,20%
65	CUSTO COM O PESSOAL	54 215 160,33	39,00%	27 607 591,99	50,92%	61,66%	54 099 142,89	99,79%
66	IMPOSTOS E TAXAS	113 101,40	0,08%	16 608,00	14,68%	0,04%	33 216,00	29,37%
67	JUROS SUPORTADOS	4 515 950,34	3,25%	2 285 158,37	50,60%	5,10%	4 211 526,12	93,26%
69	DÍVIDAS EXERC. ANTERIORES E CUSTOS E PERDA	24 260 902,04	17,45%	1 096 139,55	4,52%	2,45%	2 133 426,30	8,79%
<b>Total DESPESAS</b>		<b>139 012 365,55</b>	<b>100,00%</b>	<b>44 776 798,65</b>	<b>32,21%</b>	<b>100,00%</b>	<b>87 528 188,77</b>	<b>62,96%</b>

Gráfico II – Realização de Despesas em 30 de Junho de 2023



### III. Orçamento de Receitas e Despesas para o Ano 2024

#### 3.1. Orçamento de Receitas

Para o Ano Económico 2024 prevê-se arrecadação de Receitas no montante de Dbs. 144.769.876,29 (cento e quarenta e quatro milhões, setecentos e sessenta e nove mil, oitocentos e setenta e seis dobras e vinte e nove cêntimos), registando um acréscimo de aproximadamente 3,98% relativamente à previsão feita no orçamento do ano de 2023, que foi no valor de Dbs. 139.012.365,57.

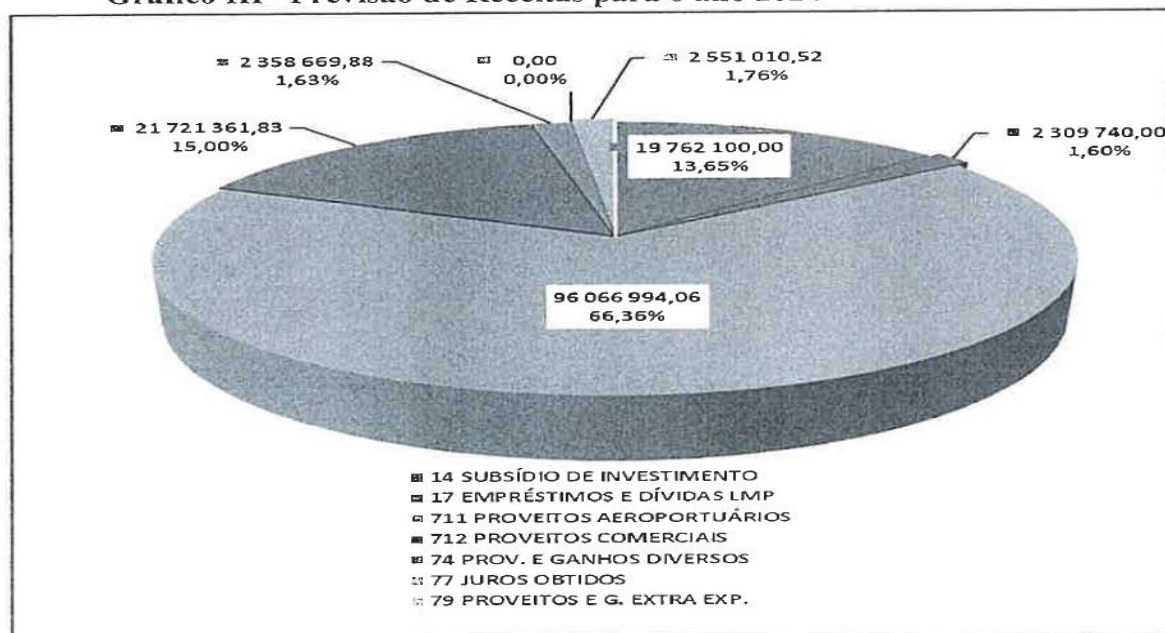
Porém, para o financiamento das actividades programadas para o mesmo ano, principalmente a implementação e execução de projectos de investimentos necessários para a melhor operacionalização dos serviços, para melhor satisfação das atribuições e dos objectivos da ENASA, contamos ainda com a obtenção de receitas de capital, cujas fontes de recursos são Empréstimos a LMP no montante de Dbs. 2.309.740,00, valor já acordado com a AVC e Subsídio de Investimento proveniente do Governo, através do financiamento obtido do BAD – Banco Africano de Desenvolvimento, no montante de Dbs. 9.200.000,00 e através de outras fontes no valor de Dbs. 10.562.100,00, somando um total de Dbs. 19.762.100,00.

É neste sentido que esperamos obter para o financiamento das actividades do ano 2024 um total de receitas no montante total de Dbs. 144.769.876,29 (cento e quarenta e quatro milhões, setecentos e sessenta e nove mil, oitocentos e setenta e seis dobras e vinte e nove cêntimos), sendo receitas correntes na ordem de 84,75%, Dbs. 122.698.036,29 e receitas de capital no valor de Dbs. 22.071.840,00, representando 15,25% das receitas totais estimadas para o ano.

Quadro III – Resumo de Receitas Estimadas para o ano 2024

Conta	DESIGNAÇÃO	2020	2021	2022	2023	VAR. 2024/2023	2024	
		EXECUÇÃO	EXECUÇÃO	EXECUÇÃO	PREVISÃO		PREVISÃO	ESTR.
1	RECEITAS DE CAPITAL	26 405 516,57	13 708 777,00	0,00	23 175 432,00	-5,00%	22 071 840,00	15,25%
14	SUBSÍDIO DE INVESTIMENTO	0,00	0,00	0,00	20 750 205,00	-5,00%	19 762 100,00	13,65%
17	EMPRÉSTIMOS E DÍVIDAS LMP	26 405 516,57	13 708 777,00	0,00	2 425 227,00	-5,00%	2 309 740,00	1,60%
7	RECEITAS CORRENTES	53 041 276,43	60 917 713,86	90 464 911,71	115 836 933,57	5,59%	122 698 036,29	84,75%
71	RECEITAS DOS SERVIÇOS	52 102 242,12	55 755 547,75	85 636 349,30	111 432 419,39	5,40%	117 788 355,89	81,36%
711	PROVEITOS AEROPORTUÁRIOS	36 916 611,51	42 017 855,28	74 480 391,02	96 261 006,12	-0,20%	96 066 994,06	66,36%
712	PROVEITOS COMERCIAIS	15 185 630,61	13 737 692,47	11 155 958,28	15 171 413,27	30,15%	21 721 361,83	15,00%
74	PROV. E GANHOS DIVERSOS	490 931,70	357 774,38	807 358,91	2 251 674,13	4,54%	2 358 669,88	1,63%
77	JUROS OBTIDOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
79	PROVEITOS E G. EXTRA EXP.	448 102,61	4 804 391,73	4 021 203,50	2 152 840,05	15,61%	2 551 010,52	1,76%
	RECEITAS CORRENTES	79 446 793,00	74 626 490,86	90 464 911,71	139 012 365,57	3,98%	144 769 876,29	100,00%

Gráfico III – Previsão de Receitas para o ano 2024



### 3.2. Orçamento de Despesas

Conforme ilustrado no quadro IV a seguir, as receitas estimadas para o ano 2024 servirão para financiar despesas no valor de Dbs. 144.769.876,29 (cento e quarenta e quatro milhões, setecentos e sessenta e nove mil, oitocentos e setenta e seis dobras e vinte e nove cêntimos), composto por Despesas Correntes no valor de Dbs. 116.873.151,21, representando 80,73% das despesas previstas para o ano e Despesas de Investimento no valor de Dbs. 27.896.725,08, cerca de 19,27% das despesas totais orçamentadas. O valor das despesas orçamentadas para o ano 2024 representa um acréscimo de 3,98% em relação ao orçamento do ano 2023, que foi aprovado no valor de Dbs. 139.012.365,57.

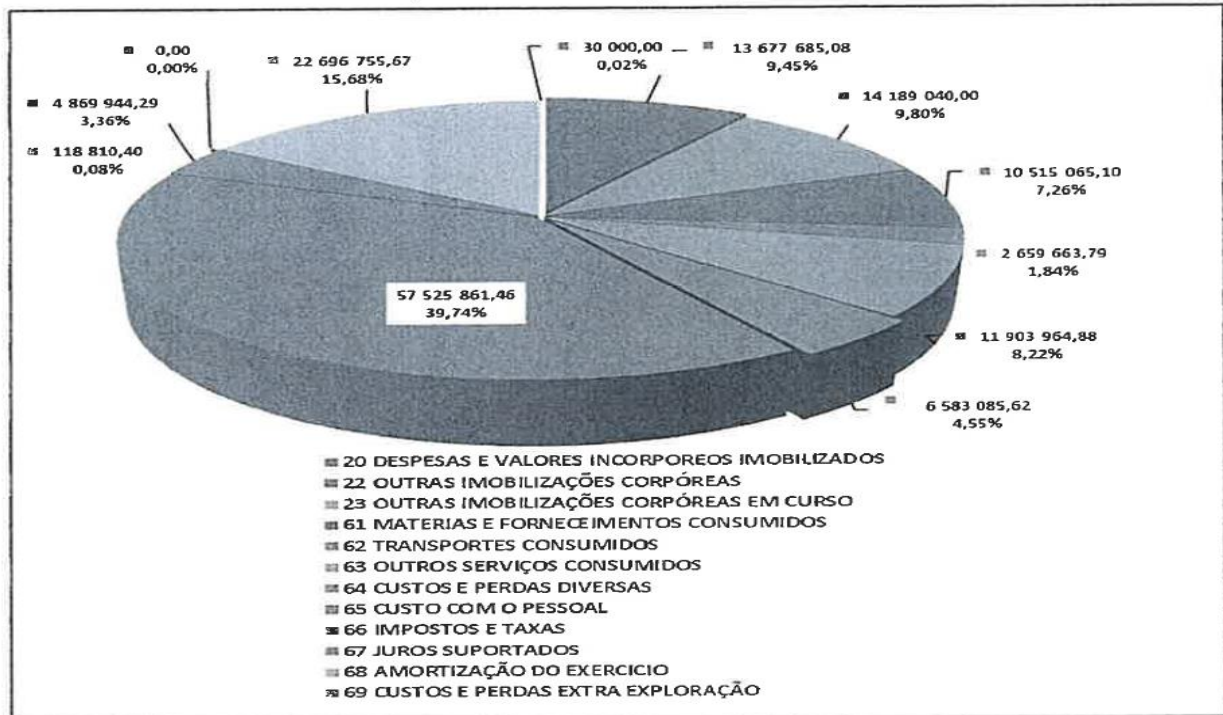
#### 3.2.1. Despesas Correntes

Na presente proposta de orçamento, o custo com o pessoal representa 39,74% das despesas, vindo depois Despesas Extraordinárias e Pagamento de Dívidas, que abarcam despesas com o pagamento de dívidas dos exercícios anteriores, incluindo o reembolso dos empréstimos obtidos, que representam 15,68% das despesas totais orçamentadas para o ano, depois vêm os Serviços Consumidos 8,22%, Materiais e Fornecimentos Consumidos 7,26%, Custos e Perdas Diversos 4,55%, Juros Suportados com 3,36% e por último, impostos e taxas, com 0,08%.

Quadro IV – Resumo de Despesas Orçamentadas para o ano 2024

Conta	DESIGNAÇÃO	2020	2021	2022	2023	VAR.	2024	
		EXECUÇÃO	EXECUÇÃO	EXECUÇÃO	PREVISÃO		2024/2023	PREVISÃO
2	DESPESAS DE CAPITAL	9 915 947,34	6 920 640,38	2 793 541,89	28 241 725,08	-1,24%	27 896 725,08	19,27%
20	DESPESAS E VALORES INCORPÓREOS IMOBILIZADOS	0,00	0,00	0,00	75 800,00	-152,67%	30 000,00	0,02%
22	OUTRAS IMOBILIZAÇÕES CORPÓREAS	731 156,17	1 202 563,96	1 353 031,21	12 374 085,08	9,53%	13 677 685,08	9,45%
23	OUTRAS IMOBILIZAÇÕES CORPÓREAS EM CURSO	9 184 791,17	5 718 076,42	1 440 510,68	15 791 840,00	-11,30%	14 189 040,00	9,80%
6	DESPESAS DE CORRENTES	79 735 350,93	73 827 677,87	87 584 398,04	110 770 640,49	5,22%	116 873 151,21	80,73%
61	MATERIAS E FORNECIMENTOS CONSUMIDOS	5 747 006,92	6 181 007,03	8 385 580,50	8 040 346,07	23,53%	10 515 065,10	7,26%
62	TRANSPORTES CONSUMIDOS	792 298,28	3 689 420,74	2 358 057,73	2 473 023,50	7,02%	2 659 663,79	1,84%
63	OUTROS SERVIÇOS CONSUMIDOS	13 385 530,01	7 819 464,19	10 362 566,05	11 163 419,88	6,22%	11 903 964,88	8,22%
64	CUSTOS E PERDAS DIVERSAS	3 227 588,51	2 915 454,87	5 628 212,33	5 988 736,91	9,03%	6 583 085,62	4,55%
65	CUSTO COM O PESSOAL	50 370 645,88	48 186 641,99	54 513 519,84	54 215 160,33	5,76%	57 525 861,46	39,74%
66	IMPOSTOS E TAXAS	315 795,82	342 649,84	633 032,56	113 101,40	4,81%	118 810,40	0,08%
67	JUROS SUPORTADOS	2 652 540,05	4 033 778,55	4 511 691,32	4 515 950,34	7,27%	4 869 944,29	3,36%
68	AMORTIZAÇÃO DO EXERCÍCIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
69	DÍVIDAS EXERC. ANTERIORES E CUSTOS E PERDAS EXT	3 243 945,46	659 260,66	1 191 737,71	24 260 902,06	-6,89%	22 696 755,67	15,68%
	TOTAL DAS DESPESAS	89 651 298,27	80 748 318,25	90 377 939,93	139 012 365,57	3,98%	144 769 876,29	100,00%

Gráfico IV – Orçamento de Despesas para o ano 2024



### 3.2.2. Despesas de Investimentos

A ENASA assegura com meios próprios o financiamento em cerca de 30,06% dos investimentos projectados para serem realizados no ano 2024, sendo cerca de 20,88% com recursos próprios e 9,18% com recursos alheios (empréstimo a longo e médio prazo), destinados à parte da construção do parque de estacionamento para os utentes, o que poderá também no futuro contribuir para melhoria das suas receitas e garantir uma melhor satisfação dos utentes, assim como a aquisição de um *mini-bus* para transporte de funcionários.

Prevê-se que 69,94% dos investimentos, no valor de Dbs. 119.512.100,00 sejam assegurados pelo Governo, através de fundos obtidos do BAD – Banco Africano do Desenvolvimento, para o financiamento de Construção do Terminal de Cargas, orçamentado no valor de Dbs. 9.200.000,00 e de outras fontes de recurso, no valor de Dbs. 10.312.100,00.

O quadro a seguir apresenta-nos a lista de projectos inscritos no presente orçamento.



Quadro V – Orçamento de Investimentos para o ano 2024

CONTA	DESIGNAÇÃO	VALOR	FONTE FINANCIAMENTO
203000	SOFTWARE E OUTROS	30 000,00	ENASA
223200	ARANJOS E INSTALAÇÕES ADICIONAIS AS CONSTRUÇÕES	2 000 000,00	ENASA
223500	OBRAS DE REABILITAÇÃO DE PISTA	327 476,19	ENASA
223900	DIVERSAS OUTRAS CONSTRUÇÕES	500 000,00	ENASA
223901	VEDAÇÃO (MURRO)	1 000 000,00	ENASA
225100	VEICULO AUTOMOVEL	1 000 000,00	Emprst.AVC
225500	BICICLETAS E MOTORIZADAS	0,00	ENASA
225800	VEICULOS AUTOMEVEIS PARA BOMBEIRO NOVO	6 300 000,00	Governo
225801	EQUIPAMENTOS E MATERIAIS DE BOMBEIROS	50 000,00	ENASA
226300	EQUIPAMENTO DE COMU. ILUMINAÇÃO E SINALIZAÇÃO	600 000,00	ENASA
226300	Aquisição de um Farol Rotativo	0,00	ENASA
226300	PBN	0,00	ENASA
226400	EQUIP.E SISTEMA AFECTO NAVEGAÇÃO AEREA	337 800,00	ENASA
226500	EQUIPAMENTO DE CLIMATIZAÇÃO	65 000,00	ENASA
226600	EQUIPAMENTO DE PRODUÇÃO E DISTRIBUIÇÃO ENERGIA	62 000,00	ENASA
226800	EQUIPAMENTO SEGURANÇA AEROPORTUARIA	200 000,00	ENASA
226801	AQUISICAO DE RAIO-X PARA SALA VIP (15.000 EUROS)	400 000,00	ENASA
226900	OUTRAS MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS BUSCA E SALVAMENTO	126 666,67	ENASA
227100	EQUIPAMENTO DE ESCRITORIO	195 107,22	ENASA
227101	AQUISIÇÃO DE EQUIPAMENTOS INFORMÁTICOS	291 500,00	ENASA
227101	Aquisição de 1 Servidor	0,00	ENASA
227101	2 PC Laptop	0,00	ENASA
227101	Ferramentas e Materiais Informáticos	0,00	ENASA
227200	MOBILIARIO DE ESCRITORIO	100 000,00	ENASA
229000	DIVERSAS E OUTRAS IMOBILIZAÇÕES	122 135,00	ENASA
233101	CONSTRUÇÃO DE TERMINAL DE CARGA	9 200 000,00	Governo-BAD
233102	PROJETO PARA PARQUE DE ESTACIONAMENTO	1 559 740,00	Emprst.AVC
233103	ALARGAMENTO DO AEROGAR INTERNACIONAL	100 000,00	ENASA
233104	ALARGMENTO DE PLACA DE ESTACIONAMENTO	100 000,00	ENASA
233105	PROJETO PARA PARQUE DE ESTACIONAMENTO	50 000,00	ENASA
233106	COMPARTICIP.ENASA PROJECTO EXTENÇÃO PISTA	120 000,00	ENASA
233107	PROJECTO DE CONSTRUÇÃO TERMINAL CARGA	150 000,00	ENASA
233108	NDB	621 000,00	ENASA
233109	CONSTRUÇÃO DE 4 ESTRUTURAS MÓVEIS (EMBARQUE, DESEMBARQUE)	100 000,00	ENASA
233110	CONSTRUÇÃO DE RESAs	1 988 300,00	Governo
233111	CONSTRUÇÃO DE TERMINAL DE CARGA	200 000,00	Governo
	<b>Total.....</b>	<b>27 896 725,08</b>	

#### IV. Demonstração de Resultados Previsionais

Com uma efectiva execução do orçamento proposto para o ano 2024, a ENASA prevê obter o resultado antes de imposto positivo, no montante de Dbs. 18.263.347,88 derivados de Proveitos e Ganhos obtidos no valor Dbs. 122.698.036,29 e Custos e Perdas Suportados no Exercício, incluindo as Amortizações Técnicas e Provisões no montante total de Dbs. 104.433.488,41, conforme demonstrado no quadro a seguir. Caso a ENASA consiga atingir tais objectivos, ela irá gerar um *cash flow* no valor de Dbs. 27.689.741,77.

### Quadro VI – Previsão de Resultado Económico para o ano 2024

Quadro VI - RESULTADOS ECONÓMICOS PREVISIONAIS PARA ANO 2024		
Proveitos Operacionais ( PO ) = ( 71+72)	117 788 355,89	
Custos operacionais (CO)=( 61+62+63+65)	82 604 555,23	
<b>RESULTADOS OPERACIONAIS (RO)</b>		<b>35 183 800,66</b>
Proveitos não operacionais (PNO) (74+76)	2 358 669,88	
Custos não operacionais (CNO) ( 64+66+67)	11 571 840,31	
Amortizações Técnicas (68)	9 426 393,89	
<b>RESULTADOS NÃO OPERACIONAIS (RNO)</b>		<b>-18 639 564,32</b>
Proveitos extras ( P.Ext). (794)	2 551 010,52	
Custos extras (C.Ext). (694)	830 698,98	
<b>RESULTADO EXTRAORDINARIO (REX)</b>		<b>1 720 311,54</b>
<b>RESULTADO ANTES DE IMP/S/REND</b>		<b>18 264 547,88</b>
<b>IMPOSTO S/RENDIMENTO</b>		<b>1 200,00</b>
<b>RESULTADO LIQUIDO DO EXERCÍCIO</b>		<b>18 263 347,88</b>
Amortizações e Provisões	9 426 393,89	
<b>CASH FLOW</b>		<b>27 689 741,77</b>

A Directora Financeira, *Ana Botelho*.  
Visto, o Director Geral, *António Trindade*.

#### Anexos:

#### Previsão de Receitas

RUBRICAS	DESIGNAÇÃO	2020	VAR	2021		VAR	2022		VAR	ORÇAMENTO 2023					VAR	ORÇAMENTO 2024	
		EXECUÇÃO	2021/2020	EXECUÇÃO	Estr.	2022/2021	EXECUÇÃO	Estr.	2023/2022	PREVISÃO	EXEC.AGO.2023	Tx.Exec.	2024/2023	PREVISÃO	ESTR.		
TOTAL DE RECEITA		70 472 553,25	5,56%	74 624 836,66	100,00%	21,23%	90 464 911,71	100,00%	-36,92%	139 012 365,57	100,00%	57 068 903,18	41,05%	4,14%	144 769 876,29	100,00%	
1	RECEITAS DE CAPITAL	17 431 276,82	-27,15%	13 708 777,00	18,37%	-100,00%	0,00	0,00%	100,00%	23 175 432,00	16,67%	2 033 779,02	8,78%	-4,76%	22 071 840,00	15,25%	
14	SUBSÍDIO DE INVESTIMENTO	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	100,00%	20 750 205,00	14,93%	0,00	0,00%	-4,76%	19 762 100,00	13,65%	
141001	SUBVÊSTADO PARA INVESTIMENTOS	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	100,00%	20 750 205,00	14,93%	0,00	0,00%	-4,76%	19 762 100,00	13,65%	
17	EMPRÉSTIMOS E DÍVIDAS LAMP	17 431 276,82	-27,15%	13 708 777,00	18,37%	-100,00%	0,00	0,00%	100,00%	2 425 227,00	1,74%	1 016 889,42	41,93%	-4,76%	2 309 740,00	1,60%	
171500	EMPRÉSTIMOS NO BISTP PINVESTIMENTOS	771 013,44	0,00%	0,00	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%		
171501	EMPRÉSTIMOS A VC	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	100,00%	2 425 227,00	1,74%	1 016 889,42	41,93%	-100,00%	0,00	0,00%	
171502	EMPRÉSTIMO A VC 2019	7 686 023,63	43,93%	13 708 777,00	18,37%	-100,00%	0,00	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00%	2 309 740,00	1,60%	
171503	EMPRÉSTIMO (II) A VC	8 974 239,75	0,00%	0,00	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	
7	RECEITAS CORRENTES	53 041 276,43	12,93%	60 916 059,66	81,63%	48,51%	90 464 911,71	100,00%	28,05%	115 836 933,57	83,33%	55 035 124,16	47,51%	5,91%	122 698 036,29	84,75%	
71	SERVIÇOS VENDIDOS	51 944 475,83	6,54%	55 577 732,81	74,48%	54,08%	85 636 349,30	94,66%	30,12%	111 432 419,89	80,16%	53 450 020,44	47,97%	5,70%	117 788 355,89	81,36%	
711	PROVEITOS AEROPORTUÁRIOS	42 268 370,46	-5,19%	44 867 583,15	60,12%	66,00%	74 480 391,02	83,33%	19,24%	96 261 006,12	69,25%	39 183 658,47	40,71%	-0,20%	96 066 994,06	66,34%	
71100	TARIFA DE APT. DE ESCOLARAGEM	3 553 493,06	25,24%	4 753 147,11	6,37%	54,00%	7 319 612,82	8,09%	18,91%	8 703 739,97	6,20%	4 227 699,50	48,57%	5,00%	9 138 926,97	6,31%	
711200	TARIFA DE EMBA. DE PASS.	10 158 892,97	23,89%	13 349 207,17	17,89%	92,27%	25 666 836,34	28,37%	13,05%	29 016 179,22	20,87%	14 469 681,34	49,87%	10,00%	31 917 797,14	22,03%	
711300	TARIFA DE CARGA	901 531,42	39,80%	1 497 473,03	2,01%	2,40%	1 533 459,73	1,70%	26,07%	1 933 306,24	1,39%	794 471,52	41,09%	0,00%	1 933 306,24	1,34%	
711400	TARIFA DE LISTAC	475 920,16	-49,91%	396 884,49	0,53%	36,34%	541 114,82	0,60%	39,78%	756 348,03	0,54%	557 218,02	73,67%	47,34%	1 114 436,04	0,77%	
711500	TARIFA DE SERVIÇO EXT.	2 131 256,06	-34,06%	1 389 733,49	2,13%	137,19%	3 770 765,21	4,17%	49,57%	5 639 822,03	4,06%	2 326 257,68	41,25%	5,00%	5 921 813,13	4,09%	
711700	TARIFA DE ILUM. E BALIZ.	511 382,16	-2,77%	497 616,20	0,67%	92,17%	956 292,54	1,06%	56,37%	1 495 316,59	1,08%	532 027,36	35,58%	5,00%	1 570 082,42	1,08%	
711800	TAXA DE ROTA (ESPAÇO AÉREO)	23 558 742,54	-12,62%	20 918 815,24	28,00%	49,43%	31 299 374,36	34,55%	45,34%	45 432 312,03	32,68%	14 323 098,32	31,53%	-10,72%	40 564 223,66	28,02%	
711900	TAXA DE SEGURANÇA	976 152,07	47,63%	1 864 706,42	2,50%	84,10%	3 432 935,20	3,79%	-4,34%	3 283 982,01	2,36%	1 993 204,23	59,48%	18,95%	3 906 408,40	2,70%	
712	PROVEITOS COMERCIAIS	9 676 105,37	9,65%	10 710 839,66	14,35%	4,16%	11 155 958,28	12,33%	35,99%	15 171 413,27	10,91%	14 266 361,97	94,03%	43,17%	21 721 361,83	15,00%	
712000	TARIFA DE REA.B. DE COMBUST.	122 941,32	55,57%	276 689,74	0,37%	34,30%	371 590,11	0,41%	-27,44%	269 639,66	0,19%	238 752,85	88,55%	77,09%	477 505,70	0,33%	









## **Artigo 2.º** **Entrada em vigor**

A presente deliberação de aprovação do Orçamento do Instituto Nacional da Segurança Social para o ano 2024 entra em vigor após a sua homologação e produz efeitos a partir de 01 de Janeiro de 2024.

São Tomé, aos 25 de Outubro de 2023.

O Administrador representante do Estado e Presidente do Conselho de Administração, *Salgueiro Andrade da Silva Tioló*.

O Administrador representante do Estado, *Fernando da Silva Lopes*.

O Administrador representante dos trabalhadores, *João Sousa Pontes Tavares*.

O Administrador representante dos trabalhadores, *Manuel Costa Carlos*.

O Administrador representante das entidades empregadoras, *Cosme Bonfim Afonso Rita*.

### **2. Introdução**

O Orçamento do Instituto Nacional de Segurança Social (INSS) para o ano 2024 reflecte as opções contidas no plano de actividades, que tem como eixos prioritários os seguintes: (i) o reforço da capacidade institucional e melhoria do desempenho dos serviços, (ii) a extensão das coberturas pessoal e de prestações e (iii) o aumento da base de conhecimento de toda a sociedade sobre a segurança social. Traduz também no compromisso da actual Direcção, de adoptar uma política de contenção de despesas e de gestão eficiente dos recursos.

Este documento contém, para além da Deliberação do Conselho de Administração, as seguintes epígrafes: Contexto Macro-económico internacional e nacional dos últimos anos, as previsões de receitas e a fixação de despesas, incluindo as despesas de capital.

#### **2.1. Contexto macro-económico internacional**

A actual situação internacional tem provocado para a economia mundial perturbações em termos de aumento global da incerteza, de instabilidade do mercado energético internacional e o aumento dos preços de diversas matérias-primas essenciais para a produção industrial, bem como de produtos alimentares. O contexto económico mundial nos últimos anos está marcado por abrandamento da actividade económica, resultante de um conjunto de factores combinados, tais como: aumento dos preços dos alimentos e da energia, a persistência da guerra em Ucrânia, a guerra entre Israel e a Palestina, a competição geo-estratégica entre os Estados Unidos da América, a China e a Rússia, os problemas da sustentabilidade da dívida em algumas economias emergentes e em desenvolvimento.

A subida de taxa de inflação na generalidade das economias causada pelos aumentos dos preços das matérias-primas e dos preços dos alimentos, têm obrigado os bancos centrais a apertarem as suas políticas monetárias e financeiras, tendo como consequências os aumentos das taxas de juros nos mercados internacionais. Estes aumentos das taxas de juros têm levado a uma apreciação do dólar norte americano e a uma redução da procura agregada mundial com consequências no arrefecimento da economia global.

Diante deste contexto, as projecções do Fundo Monetário Internacional (FMI) apontam para um crescimento da economia mundial de 3,5% em 2022, para o ano de 2023 as projecções são de 3,0% e para o ano 2024 a tende manter em 3,0%. As economias avançadas registaram um crescimento de 2,7% em 2022, e relativamente a 2023 estima-se uma redução para 1,5%, e para 2024 espera-se crescimento na ordem de 1,4%. As economias emergentes e em desenvolvimento deverão registar um ritmo de crescimento 4,0% em 2022, mantendo-se 4,0% em 2023 e ligeiro crescimento em 2024 de 4,1 %. Ao nível da África Subsariana, registou-se 3,9% em 2022, 3,5% em 2023 e em 2024 espera-se uma melhoria no crescimento na ordem de 4,1%.

#### **2.2. Contexto macro-económico nacional**

A economia são-tomense apresenta-se especialmente vulnerável ao choque externo, devido a factores determinantes, como a dependência do comércio e do financiamento externos, a fraca diversificação produtiva, a dívida pública elevada, a vulnerabilidade aos desastres naturais, entre outros, o alinhamento de políticas de curto e longo prazo, e em consequência tem-se registado um fraco crescimento económico nos últimos anos.

O Orçamento do INSS para o Ano Económico de 2024 é elaborado com base na execução orçamental e tendo em conta os desafios que a situação política do País impõe ao Governo e às populações, visando melhorar o poder de compra das populações, fornecer ajuda direccionada às famílias vulneráveis, criar políticas públicas de empregos, incrementar a oferta de produtos básicos a preços acessíveis e reduzir o consumo de energia e fortalecer as redes de comércio. Por conseguinte, a melhoria de políticas que proporcionem resiliência macro-económica constituirá uma das condições fundamentais para se obter um crescimento robusto, sustentado inclusivo e de redução da pobreza.

### 3. Orçamento para o ano 2024

O Orçamento do Instituto Nacional de Segurança Social (INSS) para o Ano Económico de 2024 compreende as receitas estimadas no montante de Dbs. 248.595.124,68 e as despesas correntes fixadas no montante de Dbs. 243.995.124, 68 e as despesas de capital fixadas no montante Dbs. 4.600.000,00.

Tabela 1: Resumo do orçamento para o ano 2024

Codigo	Designação	Orçam. 2024	Codigo	Designação	Orçam. 2024
71	Contribuição Corrente	217 288 475,87	69	Prestações	217 288 475,87
74	Proveitos e Ganhos Diversos	13 597 310,10	65	Custos Com Pessoal	20 685 948,15
76	Subsídios de Estado / Dívida	14 059 338,72	61-67	Despesa Administrativas	6 020 700,67
77	Juros e Dividendos Diversos	3 650 000,00		SubTotal	<b>243 995 124,68</b>
...	...	...	20	Despesas e Valores Incorp Imobilizado	2 950 000,00
...	...	...	22	Outras Imobilizações Corporias	1 650 000,00
...	...	...		SubTotal	<b>4 600 000,00</b>
	<b>Total Receita</b>	<b>248 595 124,68</b>		<b>Total Despesa</b>	<b>248 595 124,68</b>

#### 3.1. Estimativa de receitas para o ano 2024

**Receitas** – Estão estimadas em Dbs. 248.595.124,68 (duzentos e quarenta oito milhões, quinhentos e noventa e cinco mil, cento e vinte e quatro dobradas e sessenta e oito cêntimos), conforme indicado na Tabela 2 – Resumo de Estimativa de Receitas para o ano 2024, das quais:

- Contribuições correntes** – estão estimadas em Dbs. 217.288.475,87 (duzentos e dezassete milhões, duzentos e oitenta e oito mil, quatrocentos e setenta e cinco dobra, oitenta e sete cêntimos), correspondendo a um crescimento de 20,61 % em relação ao ano anterior. Esta rubrica integra contribuições do regime geral e contribuições do regime independente.
- Proveitos e ganhos diversos** – estão estimados em Dbs. 13.597.310,10 (treze milhões, quinhentos e noventa e sete mil, trezentas e dez dobradas e dez cêntimos), correspondendo a uma diminuição de 9,77% em relação ao ano anterior. Esta rubrica agrupa, principalmente, receitas por fiscalização e controlo e outros proveitos diversos.
- Subsídio de Estado** – está estimado em Dbs. 14.059.338,72 (catorze milhões, cinquenta e nove mil, trezentos e trinta e oito dobradas e setenta e dois cêntimos), mantendo o mesmo valor em relação ao ano anterior. Esta rubrica agrega participação do Estado para a diferença de pensão mínima.
- Juros e dividendos diversos** – estão estimados em Dbs. 3.650.000,00 (três milhões, seiscentos e cinquenta mil dobradas), correspondendo a um crescimento de 13,85% em relação ao ano anterior. Esta rubrica integra juros obtidos por empréstimos, juros por depósitos bancários e outros juros recebidos.

Tabela 2: Resumo de Estimativa de receitas para o ano 2024

Código	Designação	2 023		2 024		%Δ
		Orçamentado	Exec. 1º Semestre	Orçamento	Taxa. Orçam.	24/23
71	CONTRIBUIÇÃO CORRENTE	180 161 112	97 377 085	217 288 476	1	0
711	Contribuições Regime Geral	179 161 111,62	97 377 085,36	215 783 475,87	83,11%	45,00%
712	Contribuições Regime Independente	1 000 000,00	0,00	1 505 000,00	0,61%	15,00%
74	PROVEITOS E GANHOS DIVERSOS	15 069 000	2 126 621	13 597 310	0	0

743	Donativos recebidos	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
744	Fiscalização e Controlo	14 882 000,00	2 047 244,80	13 410 310,10	5,39%	18,54%
746	Correcções ao Exercícios em Curso	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
747	Correcções Exercícios Anterior	0,00	4 250,20	0,00	0,00%	0,00%
748	Ganhos Diversos	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
749	Outros Proveitos Diversos	187 000,00	75 125,75	187 000,00	0,08%	0,00%
76	SUBSÍDIOS DE ESTADO / DIVÍDIA	23 234 673	0	14 059 339	0	0
761	Subsídios Concedidos pelo Estado	23 234 673,17	0,00	14 059 338,72	5,66%	-53,96%
77	JUROS E DIVIDENDOS DIVERSOS	3 126 249	2 687 616	3 650 000	0	0
771	Juros empréstimos concedidos m/l prazo	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
776	Rendimentos de títulos imobilizados /CP	3 126 248,94	2 687 616,44	3 150 000,00	1,27%	112,49%
779	Outros juros recebidos	0,00	0,00	500 000,00	0,20%	0,00%
	<b>TOTAL RECEITA</b>	<b>221 591 033,73</b>	<b>102 191 322,55</b>	<b>248 595 124,68</b>	<b>96,31%</b>	<b>12,19%</b>



### 3.2.Fixação de despesas correntes para o ano 2024

Despesas Correntes – estão fixadas em Dbs. 243.995.124,68 (duzentos e quarenta e três milhões, novecentos e noventa e cinco mil, cento e vinte e quatro dobras e sessenta e oito centavos), conforme o indicado na Tabela 3 – Resumo de fixação de despesas correntes para o ano 2024, das quais:

- a) **Despesas com prestações** são fixadas no montante de Dbs. 217.288.475, 87 (duzentos e dezassete milhões, duzentos e oitenta e oito mil, quatrocentos e setenta e cinco dobras e oitenta e sete centavos), correspondendo a um crescimento de 2,51 % em relação ao ano anterior. Esta rubrica agrega as seguintes despesas: despesas com pensões de mês; despesas com pensões uma a vez; actualização de pensão mínima; despesas com subsídio de doença e de parentalidade; despesas com subsídio de acidente trabalho e doença profissional; e despesas com subsídio de funeral.
- b) **Custos com pessoal** – são fixadas no valor em Dbs. 20.685.948,15 (vinte milhões, seiscentos e oitenta e cinco mil, novecentos e quarenta e oito dobras e quinze centavos), correspondendo a um crescimento de 0,48% em relação ao ano anterior. Esta categoria de despesa está subdividida nas seguintes sub-rubricas: remuneração do pessoal; encargos sobre remunerações; outros custos com pessoal; e deslocações e estadias de pessoal. Prevê-se recrutar cinco técnicos superiores, sendo dois para DAF, um para DSS, um para Informática e um para Príncipe; seis técnicos auxiliares, sendo dois para DAF e quatro para DSS; um motorista; e um auxiliar técnico. Nota-se que a verba para a vaga de motorista provem do orçamento do ano 2023 e transferida para 2024.
- c) **Despesas de administrativas** – são fixadas em Dbs. 6.020.700, 67 (seis milhões, vinte mil, setecentas dobras e sessenta e sete centavos), correspondendo a um crescimento de 2,93% em relação ao ano anterior das quais fazem parte as seguintes sub-rubricas: material e fornecimento consumidos; transportes consumidos; outros serviços consumidos; custos e perdas diversos; impostos e taxa; e juros suportados.

Tabela 3: Resumo de fixação de despesas correntes para o ano 2024

Código	Designação	2023		2024		%Δ 24/23
		Orçamentado	Exe. 1º Semestre	Orçamento	Taxa. Orçam	
61	MATÉRIAS E FORNECIM CONSUMIDOS	934 192,20	415 605,46	962 217,97	0,39%	30,00%
611	Matérias e fornecim. não armazenados	865 192,20	409 217,08	891 147,97	0,37%	21,00%
612	Outros fornecimentos armazenados	69 000,00	6 388,38	71 070,00	0,03%	9,00%
62	TRANSPORTES CONSUMIDOS	210 000,00	99 073,61	245 000,00	0,10%	-30,00%
621	Transportes Terrestres	10 000,00	0,00	5 000,00	0,00%	-50,00%
622	Transportes Aéreos	200 000,00	99 073,61	240 000,00	0,10%	20,00%
63	OUTROS SERVIÇOS CONSUMIDOS	3 863 552,00	1 527 417,30	4 329 067,70	1,77%	1129,68%
631	Renda Aluguer e Encargos	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
632	Despesas correio e telecomunicações	184 500,00	63 685,50	190 035,00	0,08%	9,00%
633	Honorários e remunerações intermedias	1 279 102,00	522 175,00	1 360 842,20	0,56%	19,00%
634	Manutenção e Reparação	235 500,00	71 467,50	242 565,00	0,10%	12,00%
635	Comissões - Pagas Agências dos Bancos	1 717 000,00	747 829,79	1 800 420,00	0,74%	1081,67%
636	Despesas com sessões do C.A. (Lanches)	14 850,00	5 340,00	15 295,50	0,01%	3,00%
637	Despesas bancárias	97 600,00	41 965,26	88 110,00	0,04%	-210,98%
638	Estudos e Planos Estratégicos do INSS	0,00	0,00	150 000,00	0,06%	0,00%
639	Outros serviços consumidos	335 000,00	74 954,25	481 800,00	0,20%	216,00%
64	CUSTOS E PERDAS DIVERSAS	841 537,55	85 875,25	484 415,00	0,20%	-38,78%
641	Apólices de Seguro	80 000,00	70 640,19	82 400,00	0,03%	3,00%
643	Gratificações, ofertas, doações	50 000,00	14 765,00	51 500,00	0,02%	6,00%
646	Correcções relativos exercícios em curso	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
647	Correcções rel. exercícios anteriores	711 037,55	0,00	350 000,00	0,14%	-50,78%
648	Perdas do activo não imobilizado	500,00	470,06	515,00	0,00%	3,00%
65	CUSTOS COM PESSOAL	20 512 994,41	7 203 751,46	20 685 948,15	8,48%	710,43%
651	Remunerações do Pessoal	18 352 560,76	6 510 356,83	18 331 786,18	7,51%	-21,24%
652	Encargos sobre remunerações	1 112 433,65	399 444,63	1 105 221,97	0,45%	-53,00%
653	Outros custos com pessoal	768 000,00	189 160,00	783 540,00	0,32%	15,00%
654	Deslocações e estadas de pessoal	280 000,00	104 790,00	465 400,00	0,19%	769,67%
66	IMPOSTOS E TAXAS	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
662	Impostos Indirectos	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
663	Outros Impostos Indirectos	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
669	Multas e Penalidades Fiscais	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
67	JUROS SUPORTADOS	0,00	6 324,03	0,00	0,00%	0,00%
676	Juros de contas correntes bancárias	0,00	6 324,03	0,00	0,00%	0,00%
68	AMORTIZAÇÕES E PROV. DO PERÍODO	2 152 211,00	0,00	0,00	0,00%	-200,00%
681	Amortizações do período	2 152 211,00	0,00	0,00	0,00%	-200,00%
69	PRESTAÇÕES	211 959 588,22	98 996 780,15	217 288 475,87	89,05%	-175,88%

691	Pensões	202 705 588,22	95 921 933,15	208 253 475,87	85,35%	12,00%
692	Subsídios doença e maternidade	8 800 000,00	2 980 413,00	8 800 000,00	3,61%	0,00%
693	Acidente de trabalho	154 000,00	2 034,00	35 000,00	0,01%	-154,55%
694	Subsídio de funeral	300 000,00	92 400,00	200 000,00	0,08%	-33,33%
	<b>TOTAL DESPESA CORRENTES</b>	<b>240 474 075,38</b>	<b>108 334 827,26</b>	<b>243 995 124,68</b>	<b>100,00%</b>	<b>1425,46%</b>

### 3.3. Fixação de despesas de capital para o ano 2024

**Despesas de Capital** – Estão fixadas em Dbs. 4.600.000,00 (quatro milhões e seiscentos mil dobrás), conforme o indicado na Tabela 4 – Resumo de Fixação de Despesas de Capital para o ano 2024, das quais:

- Despesas e valores incorpóreos imobilizados** – são fixadas no montante de Dbs. 2.950.000,00 (dois milhões, novecentos e cinquenta mil dobrás), correspondendo a um crescimento de 103,45% em relação ao ano anterior. Esta rubrica agrega, principalmente, informatização do sector, no intuito de melhorar o sistema de informatização do INSS, para responder as novas exigências da sociedade actual.

- b) **Outras imobilizações corpóreas** – são fixadas no montante de Dbs. 1.650.000,00 (um milhão, seiscentos e cinquenta mil dobras), correspondendo a um crescimento de 13,01 % em relação ao ano anterior. Esta rubrica agrega, principalmente, outras construções e equipamento de escritório.
- c) **Empréstimos concedidos a m/l prazo**

Tabela 4: Resumo de fixação de despesas de capital para o ano 2024

Código	Designação	2 023		2 024		%Δ 24/23
		Orçamentado	Exe 1º Semestre	Orçamento	Taxa. Orçam	
20	DESPEAS E VALORES INCORP IMOBILIZADOS	1 450 000	580	2 950 000	64,13%	103.45%
201	Despesas Imobilizadas	1 450 000	580	2 850 000	61,96%	96.55%
202	Imobilizações Incorpóreas	0	0	100 000	2,17%	2.17%
22	OUTRAS IMOBILIZAÇÕES CORPOREAS	1 460 000	0	1 650 000	35,87%	13.01%
221	Edifícios não residenciais	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
223	Outras construções	1 250 000,00	0,00	1 150 000,00	25,00%	-8.00%
227	Equipamento e mobiliário de escritório	210 000,00	0,00	450 000,00	9,78%	114.29%
229	Outras Imobilizações Corpóreas	0,00	0,00	50 000,00	1,09%	0,00%
25	EMPRESTIMOS CONCEDIDOS M/L PRAZO	0	0	0	0,00%	0
251	Empréstimos Concedidos por mais de um Ano	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
	<b>TOTAL DESPESA DE CAPITAL</b>	<b>2 910 000,00</b>	<b>580,00</b>	<b>4 600 000,00</b>	<b>100,00%</b>	<b>58.08%</b>

## Anexo VII Proposta de Orçamento do Banco Central de São Tomé e Príncipe para o Ano Económico de 2024

### Introdução

O Orçamento do Banco Central de São Tomé e Príncipe (BCSTP) para 2024 reflectirá o compromisso de levar a cabo uma política forte de restrição e contenção de despesas e uma gestão criteriosa de recursos disponíveis. O actual contexto mundial agravado pela guerra no Leste da Europa e também em Israel, tem feito com que São Tomé e Príncipe sofra grandemente, pelo que o BCSTP deve adequar-se aos desafios vigentes.

O BCSTP tem prosseguido a gestão eficiente de recursos adstritos à Instituição e a adopção das melhores práticas recomendadas aos Bancos Centrais, nos domínios de orçamentação e execução orçamental. Com efeito, o orçamento que ora apresentamos constitui uma das ferramentas fundamentais de gestão, afigurando-se como incontornável elemento de controlo interno e tradução financeira das principais orientações de afectação específica de recursos destinados a melhorar a qualidade dos serviços, a suportar custos com políticas de estabilização macro-económica, dentre as quais, a implementação da política monetária, cambial e a supervisão do sistema financeiro, de modo a garantir que o BCSTP cumpra com as atribuições legais de autoridade monetária e alcance no ano de 2024, a estabilidade de preços e reforce a credibilidade do regime cambial sempre que possível.

As receitas totais programadas deverão atingir 104.682,47 milhares de dobras valor inferior aos 149.869,12 milhares de dobras programados em 2023.

No que concerne aos custos, projecta-se um total de 146.186,26 milhares de dobras contra os 145.970,21 programados em 2023, mantendo constante ao programado em relação ao ano anterior.

Em suma, no Exercício Económico de 2024, espera-se um resultado corrente negativo de 41.503,79 milhares de dobras, ou seja, cerca de 1.694 euros resultante da retirada das contas do BCSTP dos juros correntes do BNA que passaram para a dívida pública do Estado são-tomense.

Quanto aos investimentos em activos fixos no valor de 3.540,50 milhares de dobras são destinados fundamentalmente para investimentos tecnológicos essenciais para bom funcionamento da instituição.

Assim, se pode depreender que a Proposta do Orçamento para o Exercício Económico de 2024, em conformidade com as prioridades e as atribuições conferidas ao BCSTP por Lei, comporta um conjunto de actividades de gestão consubstanciadas nas seguintes orientações estratégicas:

- a) Consolidação da estabilidade macro-económica;
- b) Reforço da capacidade institucional;
- c) Cumprimento das obrigações fiscais e melhorias tecnológicas, bem como de controlo interno e segurança institucional.

De realçar que de uma forma geral, o orçamento 2024 reflecte a conjuntura económica global caracterizada por incertezas no crescimento económico mundial.

## 2. Orçamento 2024

### 2.1. Contextualização

O presente orçamento para o Exercício Económico 2024 expressa as prioridades, os programas de investimento e os financiamentos considerados incontornáveis à manutenção das actividades do BCSTP, em linha com as funções inerentes à instituição no quadro da sua Lei Orgânica – Lei n.º 08/92.

Comporta, de igual modo, um conjunto de actividades de Gestão Financeira e de Recursos Humanos, assim como de questões organizacionais e administrativas, tendo em conta os objectivos de melhoria da Governança da Instituição, consubstanciados nas seguintes políticas e medidas:

- a) Consolidação do regime cambial de paridade fixa com o euro;
- b) Modernização e solidez do sistema financeiro;
- c) Inclusão e literacia financeira;
- d) Reforço da capacidade institucional e comunicação com o exterior.

### 2.2. Enquadramento Internacional e Nacional

Apesar da actividade económica global apresentar sinais de melhoria, a recuperação mundial continua lenta, a previsão é de que o crescimento global desacelere de 3,5% em 2022 para 3,0% em 2023 e 2,9% em 2024. Prevê-se que as economias avançadas desacelerem de 2,6% em 2022 para 1,5% em 2023 e 1,4% em 2024. Prevê-se igualmente que os mercados emergentes e as economias em desenvolvimento tenham um declínio modesto no crescimento, de 4,1% em 2022 para 4,0% em 2023 e 2024. A inflação global continuará a diminuir de forma constante, de 8,7% em 2022 para 6,9% em 2023 e 5,8% em 2024, devido a uma política monetária mais restritiva, auxiliada pelos preços internacionais mais baixos das matérias-primas.

Os preços das principais *commodities* prosseguiram em queda em Novembro do ano 2023, sobretudo as matérias-primas energéticas, registando um decréscimo assinalável de 38,6%. O preço médio do petróleo contraíu 16,2% em relação a Dezembro de 2022 (-8,7% em cadeia), situando-se em 81,4 USD/bbl, tendo o *brent* alcançado 83,2 USD/bbl.

Ao nível interno, a economia nacional continuou a reflectir os efeitos adversos da conjuntura internacional, que culminou em maiores restrições financeiras externas que condicionaram a actividade económica, nomeadamente, ruptura de stock de alguns produtos da cesta básica, enxurradas, períodos sem combustíveis, crise no sector energético. Com efeito, as estimativas do Instituto Nacional de Estatística (INE) apontam para uma estagnação da economia em 2022, o PIB real cresceu 0,1% (1,9% no ano 2021).

É expectável um prolongamento de ciclos de crescimento baixos ao longo do horizonte de projecção. Entretanto, a projecção da UMF prevê uma contracção do PIB em 0,3% em 2023 e espera-se que em 2024 o PIB real cresça 2,9%, com base no pressuposto de implementação de algumas medidas nos sectores chaves da economia.

Relativamente à inflação, pese embora se tenha verificado o abrandamento da taxa de inflação para 16,9% em Outubro de 2023 (25,2% em Dezembro de 2022) a projecção da UMF aponta para um abrandamento da taxa de inflação para 21,2% em 2023, atingindo 10,2% em 2024, tendo como pressuposto, por um lado, a implementação de reformas nos sectores com forte impacto neste indicador, nomeadamente o Sector da Pesca e o Sector Agrícola e, por outro lado, o recuo da inflação em Portugal, como resultado da restritividade da política monetária do BCE. Prevê-se de igual modo que a taxa de inflação média anual se situe em 22,9% em 2023 e 15% em 2024.

O stock da dívida do sector público atingiu USD 597,9 milhões (103,1% do PIB), tendo o stock da dívida do Governo Central se situado nos USD 330,1 milhões (56,9% do PIB).

A persistente redução do crédito ao sector privado determinou a diminuição de liquidez disponível na economia, tendo o M3 contraído 11,7%. Esta pouca dinamização da actividade económica conduziu a fraca arrecadação das receitas correntes, o que justificou o défice primário de 0,05% do PIB em Setembro de 2023.

Os saldos externos nos indicam algum agravamento da posição externa do País, reflectindo, em grande medida, o desempenho da balança de bens.

### 2.3 Pressupostos para Orçamento de 2024

#### Taxas internas

- a) Taxa de inflação (media anual): 22,9%
- b) Taxa de crescimento anual do PIB real: 3,0%
- c) Taxa de juro de referência do BCSTP: 10,0%

#### Taxa de Juro da aplicação no exterior:

##### a) Depósitos a prazo:

- (USD: 5,3% a 5,5%); e
- (EUR: 3,95% a 4,5%)

##### b) Overnight

– USD: 5,30%

**c) Títulos de longo prazo** (Taxas de Cupão):

– (1,00 a 1,150% para EUR)

– (1,125 a 5,125% para USD)

**Taxa de câmbio média anual**

a) USD/STD: Dbs. 22,7336

b) EUR/STD: Dbs. 24,50

### **3. Orçamentação das Contas da Classe 8 – Proveitos de Exploração**

Foram Orçamentadas Receitas Totais de 147.872,32 milhares de dobras para o ano de 2024.

#### **81. Juros financeiros**

Prevê-se arrecadar 58.171,40 milhares de dobras contra 103.221,8 programados em 2023, correspondendo assim a um decréscimo na ordem de 44% resultante da ausência dos juros correntes do BNA. Esta rubrica agrega juros financeiros com e não residentes em aplicações financeiras e depósitos a curto, médio e longo prazos e aplicações em títulos de países de terceiros.

#### **82. Comissões e bonificações**

Prevê-se arrecadar 9.340,22 milhares de dobras valor igual ao orçamentado no ano 2023. Esta rubrica agrega comissões por garantias prestadas, comissões por compromissos com terceiros, por serviços bancários prestados, por operações realizadas por conta de terceiros e comissões pela fiscalização de instituições financeiras, entre outras.

#### **83. Lucros por operações financeiras**

Está previsto arrecadar-se 220,94 milhares de dobras em 2024. Esta rubrica agrega lucros resultante de venda de divisas, sobre operações de títulos de rendimento fixo e variável, no mercado internacional e em outras operações financeiras.

#### **84. Rendimento de títulos**

Prevê-se arrecadar de receita 29.423,52 milhares de dobras, valor igual ao orçamentado no ano 2023. Esta rubrica baseada em títulos de países de terceiros agrega rendimentos relacionados com cupões, bem como venda dos títulos em carteira.

#### **85. Multas às instituições financeiras**

Prevê-se arrecadar de receita 776,85 milhares de dobras em 2024, valor igual ao orçamentado no ano 2023. Deriva essencialmente das multas aplicadas às instituições financeiras acreditadas no País.

#### **88. Resultados com operações cambiais**

Com uma previsão em arrecadação de 5.603,93 milhares de dobras contra 5.716,54 programados em 2023, o que corresponde a uma variação negativa de 2%, resultante das operações cambiais.

#### **89. Outros proveitos e lucros**

Prevê-se encaixar como receita cerca de 1.145,62 milhares de dobras contra 1.167,26 programados em 2023, correspondendo a um decréscimo de 2%. Esta rubrica agrega os rendimentos de imóveis, reembolso de gastos, rendimentos na venda de medalhística e numismática, cheques de cliente, venda de cadernos de encargos, entre outros proveitos e lucros.

### **4. Orçamentação das Contas da Classe 7 – Custos de Exploração**

Foram orçamentadas despesas totais de 146.186,26 milhares de dobras para o ano de 2024.

#### **71. Juros, comissões e bonificações**

Para esta rubrica programou-se 3.821,10 milhares de dobras, valor igual ao orçamentado no ano 2023. Esta verba representa os custos da instituição em operações financeiras decorrentes dos negócios e a actividades típicas do BCSTP (emissão de certificados de depósito).

## **72. Prejuízos Diversos**

Programou-se atingir em 2024 156,02 milhares de dobras, valor igual ao orçamentado no ano 2023. Destina-se essencialmente a fazer face aos prejuízos no âmbito da política monetária, cambial e outros custos das actividades específicas da autoridade monetária, supervisora e cambial.

## **73. Custos com o Pessoal**

O valor programado para o exercício de 2024 com pessoal é de 79.638,13 milhares de dobras, contra os 79.634,27 milhares de dobras programado em 2023.

## **74. Fornecimentos e serviços de terceiros**

Esta rubrica que agrega todos os fornecimentos e serviços de terceiros que o Banco Central recorre para o seu normal funcionamento, também registou um aumento orçamental neste exercício na ordem dos 5%, tendo sido fixado para o ano 2024 cerca de 23.131,05 milhares de dobras, contra os 22.067,15 milhares de dobras programados em 2023.

## **75. Custos com bens consumíveis:**

Foi orçamentado para esta rubrica em 2024 o valor de 277,50 milhares de dobras, valor igual ao orçamentado no ano 2023. Estes custos referem-se à necessidade de apetrechar continuamente a instituição essencialmente em consumíveis para seu normal funcionamento durante o ano 2024.

## **76. Impostos e taxas**

Esta rubrica corresponde a valores que servem para custear despesas essencialmente relacionadas com eventuais aumentos de taxas ou de impostos em selos para o exercício de 2024. Para este exercício económico foi orçamentado o valor de 3,30 milhares de dobras.

## **77. Amortizações e provisões do exercício**

A programação para o exercício 2024 desta rubrica ascende a 33.813,24 milhares de dobras. Estes custos resultam de depreciação das notas impressas e moedas cunhadas assim como dos diversos equipamentos do Banco.

## **78. Quotizações e donativos**

Orçamentou-se nesta rubrica para o exercício de 2024 o valor de 1.059,43 milhares de dobras, valor igual ao orçamentado no ano 2023. Esta rubrica agrega essencialmente pagamentos de quotas do BCSTP em organismos internacionais e algumas responsabilidades sociais.

## **79. Despesas diversas**

Projectou-se para 2024 o valor de 4.286,48 milhares de dobras contra os 5.141,49 milhares de dobras programados em 2023, representando um decréscimo de 17% em relação ao período homólogo. Esta rubrica serve essencialmente para custear despesas com a pensão de reformados do ex-BNSTP.

## **5. Investimentos**

**25. Investimentos:** O Investimento previsto para o ano de 2024 é de 3.540,50 milhares de dobras. Importa referir que os montantes são destinados essencialmente, para fazer face às imobilizações tangíveis e intangíveis, imobilizações financeiras, património físico bem como artístico no decorrer do Exercício Económico de 2024.

## ANEXO I - SALDOS EM DIVISAS EM 31/12/2023 E PRESSUPOSTO DE ENTRADA PARA 2024

PROGRAMAÇÃO DE ENTRADA DE RECURSOS EM ME - BANCO CENTRAL DE SÃO TOMÉ E PRÍNCIPE						2023				
	2024		EXECUÇÃO EUR	EXECUÇÃO USD	DATA DAS OPERAÇÕES	Programado EUR	Programado USD	EXECUÇÃO EUR	EXECUÇÃO USD	DATA DAS OPERAÇÕES
	Programado EUR	Programado USD								
Bonus de Assinatura		2 887 449,76					3 141 810,90		3 141 810,80	29-08-2023
Voz de América							1 000 000,00			
Departament of Foreign - Embaixada da Austrália										
Desembolso de PRGF SDR - FMI		6 700 000,00					6 700 000,00			
Desembolso FMI - ALOCAÇÃO DE SDR										
Desembolso de PRGF SDR - FMI - COVID19										
Proj. Fundo Est. Apoio a Desenv-União Europeia		2 000 000,00					2 000 000,00			
UNIA CREDITO ACORDO COOPERACAO ECONOMICA PORTUGAL-RDSTP								2 000 000,00	2 176 200,00	16-06-2023
Acordo de Pesca-União Europeia							1 800 000,00	662 836,00	693 813,89	1, 09/02, 18/05, 06/06, 27/10, 01/11/2023
Juros de Aplicações s/est	266 464,16	1 379 644,62				276 107,00	913 319,66	263 674,08	612 305,86	6, 16/06, 17/08, 19/10, 23/10, 03/11/2023
Projecto Agua prof.RMC-24.5%-Terminal Link										
Agência Francesa de Desenvolvimento	2 000 000,00	2 134 200,00								
MHYD WATER ENER - DIREC. SERV.GEOG.CADASTRAS-IMPOSTO										
Linha de crédito Portugal										
Linha de crédito Banco Mundial										
Donativo IDA								21 976,10	23 605,64	10-01-2023
Donativo Angola										
Shell - Empresa Petrolífera (pag. Imposto)										
Reino de Arabia Saudita p/construção Escola Secundária									498 865,48	20-08-2023
Donativo China Taiwan										
Donativo Banco Mundial		7 300 000,00					15 000 000,00		14 659 136,97	03-09-2023
AGUALOGUS - DIREC. SERV.GEOG.CADASTRAS-IMPOSTO										
Donativo Acordo Pesca										
Governo da República Portuguesa										
Donativo Timor Leste -EITI										
Donativo AFI										
Donativo do BAD		3 400 000,00					6 000 000,00			
Fundo Nigéria									847 170,72	31-01-2023
Instituto Camões									169 630,00	31-01-2023
Governo da República Sérvia										
Comissão de Abertura BANCO GTI SWITCH LDA								16 200,00	17 842,68	08-05-2023
Banco Africano Exp. E Imp. -AFREXIMBANK									11 800 000,02	31-05-2023
Donativo de Timor Leste										
Venda de Activos (Combustível/Banco) E Multa										
Valor receb.p/Organização XVI confer. Ch.Est.Gov.CPLP - Angola								1 760 000,00	1 906 400,00	10-07-2023
Valor receb.p/Organização XVI conf. Ch.Est.Gov.CPLP- Timor Leste									749 948,06	16-08-2023
Rendimento de aplicação em Título(Mais Valia)		6 000 000,00								
Valor recebido pela cunhagem de moeda										
Linha de crédito China Sonergol Investment										
Donativo China Popular										
Venda Notas e moedas ant. BCSTP Numismática									176,13	17-01-2023
Donativo Marroquino										
BP INTERNATIONAL LTD (Imposto)										
Donativo- Desembolso Ministério Turismo, C. Comércio									83 000,00	08/06, 03/07/2023
Terminal Link - STP SA										
Outros]		3 820 365,38								
<b>TOTAL</b>		<b>33 631 649,76</b>		<b>-</b>			<b>34 656 230,46</b>		<b>37 669 006,34</b>	
	Var. (Prog 2024/Prog 2023)	-3%		0,0%					108,7%	

**ANEXO II – ORÇAMENTO RECEITA  
EXTRUTURA DOS PROJETOS DE EXPLORAÇÃO**

*Valores em Milhares de Dobras*

CÓDIGOS	DESCRIÇÃO	ORÇAMENTO/2023	ORÇAMENTO/2024	VARIAÇ
<b>8</b>	<b>PROVEITOS DE EXPLORAÇÃO</b>	<b>149 869,12</b>	<b>104 682,47</b>	<b>-30%</b>
<b>81</b>	<b>JUROS FINANCEIROS</b>	<b>103 221,80</b>	<b>58 171,40</b>	<b>-44%</b>
811	JUROS FINANC.COM NAO RESIDENTES	66 476,64	<b>21 954,48</b>	<b>-67%</b>
81127	JUROS CORRENTE DE BNA	44 073,16	-	-100%
<b>82</b>	<b>COMISSOES E BONIFICAÇÕES</b>	<b>9 340,22</b>	<b>9 340,22</b>	<b>0%</b>
823	COM.P/SERVIÇOS BANCARIOS PRESTADOS	7 293,34	7 293,34	0%
824	COM.P/OPERAÇ.REALIZ.P/C/ DE TERCEIROS	2 036,40	2 036,40	0%
825	COMISSOES DE FISC.DE INST.FINANCEIRAS	10,48	10,48	0%
<b>83</b>	<b>LUCROS P/OPERAÇÕES FINANCEIRAS</b>	<b>220,94</b>	<b>220,94</b>	<b>0%</b>
835	S/OUTRAS OPERAÇÕES FINANCEIRAS	220,94	220,94	0%
<b>84</b>	<b>RENDIMENTOS DE TITULOS</b>	<b>29 423,52</b>	<b>29 423,52</b>	<b>0%</b>
844	RENDIMENTO APLIC.TITULOS EM P.TERCEIRO	29 423,52	29 423,52	0%
<b>85</b>	<b>MULTAS AS INSTIT.FINANCEIRAS</b>	<b>776,85</b>	<b>776,85</b>	<b>0%</b>
851	BANCOS COMERCIAIS	749,60	749,60	0%
852	SEGUROS	27,25	27,25	0%
<b>88</b>	<b>RESULTADOS C/ OPERAÇÕES CAMBIAIS</b>	<b>5 718,54</b>	<b>5 603,93</b>	<b>-2%</b>
<b>89</b>	<b>OUTROS PROVEITOS E LUCROS</b>	<b>1 167,26</b>	<b>1 145,62</b>	<b>-2%</b>
893	RENDIMENTO MEDALHIST. NUMESMATICA	1 079,84	1 058,20	-2%
894	VENDA DE CHEQUES DE CLIENTES	6,92	6,92	0%

**ANEXO III – ORÇAMENTO DESPESA  
EXTRUTURA DOS CUSTOS DE EXPLORAÇÃO**

*Valores em Milhares de Dobras*

CÓDIGOS	DESCRIÇÃO	ORÇAMENTO/2023	ORÇAMENTO/2024	VARIAÇ
<b>7</b>	<b>CUSTOS DE EXPLORAÇÃO</b>	<b>145 970,21</b>	<b>146 186,26</b>	<b>0%</b>
<b>71</b>	<b>JUROS, COMISSOES E BONIFICACOES</b>	<b>3 821,10</b>	<b>3 821,10</b>	<b>0%</b>
711	JUROS	2 021,83	2 021,83	0%
712	COMISSOES E BONIFICAÇÕES	1 799,27	1 799,27	0%
<b>72</b>	<b>PREJUIZOS DIVERSOS</b>	<b>156,02</b>	<b>156,02</b>	<b>0%</b>
721	FINANCEIROS	156,02	156,02	0%
<b>73</b>	<b>CUSTOS COM PESSOAL</b>	<b>79 634,27</b>	<b>79 638,13</b>	<b>0%</b>
731	REMUN.DOS ORGAOS DO GOV.DO BANCO	6 587,78	7 469,52	13%
732	REMUNERAÇÕES AOS EMPREGADOS	60 599,99	59 168,05	-2%
733	ENCARGOS SOCIAIS OBRIGATORIOS	3 272,40	2 947,32	-10%
734	ENCARGOS SOCIAIS FACULTATIVOS	4 618,08	5 882,03	27%
739	OUTROS CUSTOS DO PESSOAL	4 556,02	4 171,20	-8%
<b>74</b>	<b>FORNECIM. E SERVIÇOS DE TERCEIROS</b>	<b>22 067,15</b>	<b>23 131,05</b>	<b>5%</b>
741	FORNECIMENTOS DE TERCEIROS	3 494,70	3 994,70	14%
742	SERVIÇOS DE TERCEIROS	7 292,93	7 274,37	0%
743	DESLOC. ESTADAS E REPRESENTAÇÕES	4 933,00	4 933,00	0%
744	CONSERVAÇÃO E REPARAÇÃO	459,40	459,40	0%
745	SEGUROS	160,00	140,00	-13%
746	JUDICIAIS, CONTENCIOSO E NOTARIAL	50,00	50,00	0%
747	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS	5 677,12	6 279,58	11%
<b>75</b>	<b>CUSTOS DOS BENS CONSUMIDOS</b>	<b>277,50</b>	<b>277,50</b>	<b>0%</b>
<b>77</b>	<b>AMORTIZAÇ. E PROVISÕES DO EXERCICIO</b>	<b>33 813,24</b>	<b>33 813,24</b>	<b>0%</b>
771	AMORTIZAÇÕES	33 813,24	33 813,24	0%
<b>78</b>	<b>QUOTIZACOES E DONATIVOS</b>	<b>1 059,43</b>	<b>1 059,43</b>	<b>0%</b>
781	OUTROS DONATIVOS	109,60	109,60	0%
782	PAGAMENTOS DE QUOTAS	949,83	949,83	0%
<b>79</b>	<b>DESPESAS DIVERSAS</b>	<b>5 141,49</b>	<b>4 286,48</b>	<b>-17%</b>
791	PENSÃO DOS REFORMADOS DO BNSTP	5 141,49	4 286,48	-17%

**ANEXO IV – ORÇAMENTO DE INVESTIMENTO**

*Valores em Milhares de Dobras*

Códigos	Descrição	ORÇAMENTO/2023	ORÇAMENTO/2024	VARIAÇ
<b>25</b>	<b>ACTIVOS FIXOS</b>	<b>3 540,50</b>	<b>3 540,50</b>	<b>0%</b>
251	IMOBILIZAÇÕES CORPÓREAS	1 102,50	<b>1 102,50</b>	<b>0%</b>
252	IMOBILIZAÇÕES INCORPÓREAS	2 438,00	<b>2 438,00</b>	<b>0%</b>



BCSTP, aos 11 dias do mês de Dezembro de 2023

A equipa: *Fernando Quintas, Manuel Will Santos, Gessy Keita Espírito Santo*

## **Anexo VIII**

### **Proposta de Orçamento da Empresa Nacional de Aviação Civil (INAC) para o Ano Económico 2024**

#### **Resumo**

O presente orçamento centra-se na abordagem das necessidades concretas do INAC, na realidade económica nacional e na evolução económica mundial, com ênfase para a indústria de aviação civil. É um orçamento onde o rigor e o optimismo existente na indústria de aviação, estão espelhados nas actualizações efectuadas nas receitas e nas despesas do exercício de 2024. Os investimentos lidos como cruciais também estão acautelados, pese embora nem todos tenham o carácter anual, ou seja, serão de prossecução plurianual, prevendo-se, deste modo, os pagamentos tardios por parte dos operadores, algo que tem sido prática nos últimos anos e que tem influência directa nas finanças do instituto.

O custo com o pessoal sofrerá um aumento, fruto do processo das contratações, nomeações, promoção e progressão, e a capacitação de quadros, e soluções que salvaguardam a saúde dos colaboradores. De modo a termos recursos humanos capacitados e motivados cumprindo assim um dos preceitos da CAO «OACI – Organização Internacional de Aviação Civil.»

Prevê-se também um relativo aumento das receitas, que será crucial para o desenvolvimento dos projectos em carteira e para cobrir o aumento em algumas rubricas das despesas.

Assim como sucedeu no orçamento de 2023, neste orçamento também dar-se-á uma grande atenção na regularização das dívidas com os credores, em especial o Estado, cuja dívida com os impostos e com a Segurança Social atingiram números alarmantes e que precisam ser mitigados urgentemente.

Por outro lado, a prossecução da elaboração dos regulamentos tidos como indispensáveis para o ambicioso objectivo de retirar o País da Lista de Segurança, é prioritário e o esforço subjacente a realização dos mesmos também foram acautelados.

#### **1.Introdução**

O Plano Orçamental Financeiro para o Ano 2024 constitui um documento orientador da gestão financeira, para o Exercício Económico de 2024, centralizando 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 continuidade das directrizes definidas por esta instituição para a consolidação das suas estruturas e cumprimentos dos seus objectivos aliados às políticas do Governo para o sector. Este Orçamento representa igualmente o elemento primordial para o funcionamento e desenvolvimento das acções do Instituto.

Prevê-se um aumento das receitas na ordem de 6,67%, permitindo assim uma arrecadação de Dbs. 35.615.821,67 (trinta e cinco milhões, seiscentos e quinze mil, oitocentos e vinte e uma dobras e trinta e sete cêntimos). Em 2023, alguns indicadores relacionados com o fluxo de passageiros e aeronaves equipararam-se aos alcançados no ano 2019, uma evidência de que os impactos do SARS-COV-2 estão quase que ultrapassados. Esse aumento também está muito relacionado com a entrada da companhia ASKY Airlines no nosso mercado e a adição de mais uma rota pela companhia AFRIJET Business. A facilidade na obtenção de visto para Portugal contribuiu igualmente para o aumento de fluxos de passageiros.

Espera-se que o crescimento do sector continue e que as solicitações de adições de rota e entradas de novas companhias possam se concretizar. Esta conjugação de factores possibilitará que este crescimento tendencial continue nos próximos anos.

Os factores elencados, associados à nova dinâmica do actual Governo, que elegeram o Turismo como um dos sectores chaves, permitirá certamente um maior salto qualitativo, no que respeita ao posicionamento do País como um dos melhores destinos de férias e, conseqüentemente, uma maior arrecadação de receitas por parte do INAC.

No presente exercício dar-se-á uma atenção suplementar ao pessoal. E como tal, prevê-se um maior investimento no desenvolvimento do capital intelectual, através da disponibilização de formações que permitam ao quadro de pessoal estar à altura dos desafios preconizados pela ICAO. Também será dada uma atenção especial aos aspectos ligados à promoção e progressão na carreira, de modo a manter os colaboradores motivados. Pois pouco ou quase nada se conseguirá fazer, se não tivermos homens tecnicamente bem preparados e motivados para os desafios que a instituição preconiza. Assim, se justifica que grande parte das despesas previstas seja afectada ao pessoal.

Paralelamente a isto, o INAC levará a cabo outras acções relacionadas com as suas competências estatutárias e que fazem parte do seu quotidiano, porque só assim poder-se-á dar cobertura a um sector tão inovador, de grande exigência, complexidade e dinamismo.

O foco no pagamento das dívidas irá continuar para esse efeito se destinará a verba alocada na rubrica 6471-00 – Custo com Desp. de Exerc. Anteriores.

Portanto, a prioridade é dar sequência à política de criação de condições para o cabal cumprimento das suas atribuições; com uma gestão rigorosa, primando por alcançar os objectivos e metas traçadas, moldados sempre pela visão, missão e os valores da Instituição e a nova política do actual Governo.

## 2. Objectivos

O objectivo do presente documento é dar continuidade ao controlo e execução dos planos traçados no ano anterior e traçar planos e metas relacionadas com as actividades previstas para o Exercício Económico de 2024.

A elaboração deste documento, nos grandes objectivos a saber:

- ✓ Financiamento das actividades prestadas pelo INAC no âmbito das suas obrigações estatutárias;
- ✓ Melhoria das condições de trabalho;
- ✓ Formação dos trabalhadores;
- ✓ Melhoria da qualidade dos serviços prestados;
- ✓ Contratação, enquadramento, promoção e progressão dos colaboradores;
- ✓ Financiamento das actividades relacionadas com o Projecto SAFE;
- ✓ Estabelecimento de diversos protocolos com as congéneres;
- ✓ Aumentos das receitas;
- ✓ Eliminação dos custos não essenciais;
- ✓ Reintrodução das despesas relacionadas com as soluções que salvaguardem a saúde dos colaboradores;
- ✓ Investimentos em equipamentos informáticos e móveis de escritório;
- ✓ Desenvolvimento de softwares que melhorem a gestão financeira e administrativa, e que dinamizem as áreas técnicas;
- ✓ Manutenção do edifício sede, etc.

Assim como sucedido no orçamento de 2023, o presente orçamento vem reafirmar a importância da capacitação dos quadros do Instituto, em conformidade com o plano de formação sugerido pela «ICAO» e a constatação do Conselho de Administração. A necessidade da amortização das dívidas fiscais, parafiscais, e com os organismos internacionais. A necessidade de suprir o défice existente de quadros e a regularização dos mesmos entre outros aspectos.

A estabilidade financeira e a elevação do nível de serviços prestados prende-se, em grande medida, com o cumprimento dos objectivos e metas traçadas.

## 3. Receitas Previstas

Continuando a tendência crescente dos últimos anos, prevê-se para o ano de 2024 uma arrecadação de Dbs. 35.615.821,67 (trinta e cinco milhões, seiscentas e quinze mil, oitocentas e vinte e uma dobras e sessenta e sete cêntimos). O que significa um incremento de 6,67% face ao orçamentado no exercício anterior. Para isso, muito contribuiu o levantamento de medidas de restrição à circulação de passageiros em quase todos os países e ao incremento de novas companhias (como ASKY Airlines) e novas rotas.

A expectativa é que este crescimento se mantenha, e que se materialize algumas sondagens de companhias que pretendem ter rotas de ligação ao nosso país. Comumente, prevê-se que esses elementos proporcionem um crescimento das receitas na ordem do percentual acima supracitado. Este crescimento, ainda assim, é algo bastante subjectivo, pois factores como a guerra entre a Ucrânia e a Rússia e a guerra entre Israel e o Hamas, e o seu impacto na economia mundial, poderão influenciar no crescimento esperado.

Em termos discriminativos, a maior parte das receitas serão provenientes das taxas pagas pelos passageiros através das companhias aéreas com voos regulares, tais como a STP-AIRWAYS, TAP, TAAG, AFRIJET e a ASKY Airlines. Essas taxas são as seguintes:

- Taxa de Segurança (CT)
- Taxa de Regulação (NJ)
- Taxa de Desenvolvimento Aeronáutico (EI).

### Taxa de Segurança (CT)

Esta taxa representa 8,18% do total das receitas previstas, com um valor orçamentado de Dbs. 2.914.791,98 (dois milhões, novecentas e catorze mil, setecentas e noventa e uma dobras e noventa e oito cêntimos), todavia este montante representa ainda assim uma redução de 26,97%.

### **Taxa de Desenvolvimento Aeronáutico (E1)**

A sua representatividade na receita global é de 34,21 %. É a segunda taxa que mais contribuirá para a arrecadação global, com um valor orçamentado de Dbs. 12.182.942,82 (doze milhões, cento e oitenta e duas mil, novecentas e quarenta e duas dobradas e oitenta e dois cêntimos), o que representa um crescimento de 14,68% face ao orçamentado para o ano anterior.

### **Taxa de Regulação (NJ)**

Esta taxa incide directamente sobre os preços dos bilhetes, com uma percentagem de 46,33% é a mais representativa de toda a estrutura de receitas e ganhos. Estima-se que a arrecadação desta taxa no próximo ano possa atingir Dbs. 16.501.685,22 (dezasseis milhões, quinhentas e uma mil, seiscentos e oitenta e cinco dobradas e vinte e dois cêntimos). Ou seja, um crescimento face ao exercício anterior de 14,09%.

## **4. Investimentos Previstos**

Os investimentos previstos visam sobretudo resolver as carências existentes na Instituição enquanto Autoridade Aeronáutica, oferecer melhores condições de trabalho e melhorar os serviços prestados e para esse efeito foram locados Dbs. 972.456,78 (novecentas e setenta e duas mil, quatrocentas e cinquenta e seis dobradas e setenta e oito cêntimos).

Desse modo, dar-se-á uma atenção especial à elaboração de regulamentos, e todos os aspectos relacionados até à sua publicação do *Diário da República*. Os regulamentos são um dos maiores activos de uma autoridade aeronáutica, são os grandes orientadores e reguladores da aviação civil. Por isso mesmo, as missões recebidas no âmbito do Projecto Safe têm cingido e contribuído muito na melhoria desse quesito.

Outro aspecto a se ter em conta é o investimento em equipamentos informáticos. Apesar de se ter feito alguns investimentos relacionados no Exercício Económico de 2023, a carência ainda persiste, havendo necessidade de dar continuidade a essas aquisições. De igual modo, deve-se investir nos materiais de escritório, uma vez que em muitos são bastante visíveis o desgaste temporal.

Observa-se também a necessidade de se investir em *softwares* de gestão, a fim de se ter informações mais seguras, conformes e fiáveis.

A melhoria das condições de trabalho e de prestação de serviços estão muito relacionados com o investimento adequado por parte do Instituto.

## **5. Despesas Previstas**

Em termos absolutos, orçamentou-se para o ano de 2024 um valor de STN 34.643.364,89 (trinta e quatro milhões, seiscentas e quarenta e três mil, trezentas e sessenta e quatro dobradas e oitenta e nove cêntimos). Este valor representa um aumento de 6,84% face ao orçamentado no ano 2023. Este aumento está relacionado com vários aspectos que serão abaixo realçados:

Em 2024, dar-se-á continuidade ao processo de amortização das dívidas para com a Direcção dos Impostos, Segurança Social, Tribunal de Contas, OACI e CAF AC e o Fundo dos Trabalhadores. Algumas dessas dívidas atingiram níveis alarmantes e com influência para o Instituto, nas suas actividades como Autoridade da Aviação Civil e representante do Estado para os assuntos relacionados.

Para amenizar esta situação, alocou-se na conta 647100 – Conta com Despesas de Exercícios Anteriores o valor de Dbs. 2.466.554,27 (dois milhões, quatrocentas e sessenta e seis mil quinhentas e cinquenta e quatro dobradas e vinte e sete cêntimos), um montante superior em 17,03%, quando comparado com o orçamento do ano de 2023. O que demonstra o afinco da Instituição na alteração do actual panorama. O valor orçamentado nesta rubrica está alocado para o pagamento das seguintes dívidas:

<b>CUSTOS COM DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES</b>	
<b>Descrição</b>	<b>Valor</b>
<b>Tribunal de Contas</b>	231 774,78
<b>Fundo dos Trabalhadores</b>	219 232,17
<b>Divida Fiscal</b>	900 000,00
<b>Segurança Social</b>	300 000,00
<b>ICAO</b>	337 225,90
<b>CAFAC</b>	478 321,43
<b>TOTAL</b>	<b>2 466 554,27</b>

#### **Quadro: Custos com despesas de exercícios anteriores**

O Estado são-tomense, como membro da OACI e da CAF AC, deve afirmar-se a nível internacional como a Instituição que representa o Estado em aspectos relacionados com a Aviação Civil, devendo cumprir e adoptar as recomendações emanadas por essas instituições. Outrossim, é necessário que os Estados-membros desses organismos internacionais contribuam com pagamentos de quotas anuais.

Como resultado de vários anos de quotas atrasadas, as dívidas do Estado são-tomense com a OACI e a CAF AC são elevadíssimas. Por isso mesmo, para além da amortização acima ilustrada, orçamentou-se, nas rubricas 649930-ICAO e 649940-CAFAC, o pagamento das quotas correntes do ano 2024.

De realçar também a rubrica Custo com o Pessoal, em que se orçamentou um valor de Dbs. 25.423.708,10 (vinte e cinco milhões, quatrocentas e vinte e três mil, setecentas oito dobras e dez cêntimos). Esta é a rubrica mais representativa da estrutura de custos, concentrado 73,39% do total de todos os custos orçamentados, o que substancia num aumento de 3,09% face ao orçamentado para o ano 2023. Este aumento está muito relacionado com a adopção de mecanismos que salvaguardem a saúde dos colaboradores e a atenção dada ao quesito formação. E também se acautelou a regularização e contratação de novos quadros. Relativamente às regularizações, existem quadros que necessitam ser enquadrados, e outros têm o processo de promoção e progressão da carreira há muito atrasados.

Como já referido, em 2024 dar-se-á continuidade ao Projecto SAFE. Este Projecto teve o seu início em 2023, e o seu principal objectivo é auxiliar o Estado são-tomense a aumentar o nível de implementação efectiva, e desse modo, cumpra as exigências da Aviação Civil Internacional. Muitas das limitações observadas foram comunicadas, sendo a necessidade de capacitação dos quadros a que exige uma maior dotação.

A lista de formações prioritárias foram entregues no segundo semestre, e a sua realização já se encontra em curso. Pode-se afirmar que, em 2024, houve um incremento da rubrica Formação na ordem de 9,69%.

## 6. ORÇAMENTO PARA ANO ECONÓMICO 2024

PROVEITOS E GANHOS						
Código -1	Descrição -2	Plano/2023	Realização (Provisória) 2023	Previsão/2024	AV %	Ah %
		-3	-5	-6	-7	-8
	<b>PROVEITOS E GANHOS POR NATUREZA</b>	33 387 523,70	21 641 627,92	35 615 821,67	100%	6,67%
71/071	PRODUÇÃO VENDIDA	3 922 361,50	1 756 706,83	3 583 770,55	10,06%	-8,63%
711000	Produção vendida	3 922 361,50	1 756 706,83	3 583 770,55	10,06%	-8,63%
711001	Licença para Pessoal Navegante	500 852,40	20 308,85	23 355,18	0,07%	-95,34%
711002	Inspeção Médica	2 123,80	0,00	2 123,80	0,01%	0,00%
711003	Registo de Aeronaves	-	-	-		
711004	Documentos p/Material Aeronáutico	1 188 674,90	375 440,59	594 337,45	1,67%	-50,00%
711005	Taxa de Handing	187 272,50	121 567,14	187 272,50	0,53%	0,00%
711006	Inspeção a Aeronaves	94 257,50	0,00	188 515,00	0,53%	100,00%
711007	Inspeção a Bombeiros	-	32 339,54	60 000,00	0,17%	
711008	Sobrevo e/ou Aterragem	1 919 544,20	1 207 050,71	2 288 570,09	6,43%	19,22%
711009	Utilização do Espaço Aéreo Nacional	-	-	-		
711010	Inspeção as Bases de Manutenção	29 636,30	0,00	29 636,30	0,08%	0,00%
711010	Inspeção as Bases de Manutenção	-	-	-		
711012	Taxa P. Trabalho Nocturno				0,00%	
711013	Taxa de Jet-AA1 ENCO	262052,6	116067,79	146611,95	0,41%	-44,05%
711014	Taxa de Royalty	394773	47312,66	63 348,28	0,18%	-83,95%
712000	<b>Taxas aplicadas as Seguranças (CT)</b>	3 991 308,00	1 775 061,51	2 914 791,98	8,18%	-26,97%
712000	Taxa de Segurança	3 991 308,00	1 775 061,51	2 914 791,98	8,18%	-26,97%
712001	TAAG Linhas Aereo de Angola	271 382,90	134 925,11	244 130,09	0,69%	-10,04%
712002	TAP-Air Portugal	1 327 808,20	877 318,00	1 627 892,68	4,57%	22,60%
712003	STP AIRWAYS	1 322 683,90	666 781,78	832 852,94	2,34%	-37,03%
712004	CEIBA INTERNACIONAL	19 860,10	964,73	0,00	0,00%	-100,00%
712005	STP TOURS LDA	-	-	-		
712006	AFRICA CONNETION	-	-	-		
712007	ISLAND TOUR	-	-	-		
712008	AFRIC AVIATION	-	-	-		
712013	AFRIJET BUSINESS	72 154,10	36 507,64	58 603,02	0,16%	-18,78%
712014	SKY AIRLINE	320 593,20	58564,25	151 313,25	0,42%	-52,80%
713000	Taxa de Desenvolvimento Aeronautico(E1)	10 622 976,70	8 267 811,91	12 182 942,82	34,21%	14,68%
713001	STP TOURS LDA	-	-	-		

713002	CEIBA INTERNACIONAL	80 797,60	3 658,39	0,00	0,00%	-100,00%
713003	AFRICA AVIATION	-	-	-		
713004	STP AIRWAYS	2 653 115,30	2 064 983,01	2 863 909,06	8,04%	7,95%
713005	TAP-Air Portugal	5 566 503,50	5 264 305,56	6 923 821,27	19,44%	24,38%
713006	TAAG Linhas Aéreo de Angola	1 373 245,60	731 149,03	1 162 944,11	3,27%	-15,31%
713007	AFRIJET BUSINESS	553 850,30	203 715,92	473 185,19	1,33%	-14,56%
713008	SKY AIRLINE	395 464,20	0,00	759 083,19	2,13%	91,95%
714000	Taxa de Regulação (NJ)	14 463 630,60	9 726 817,57	16 501 685,22	46,33%	14,09%
714001	TAAG Linhas Aéreo de Angola	2 796 495,70	1 167 671,71	1 892 102,69	5,31%	-32,34%
714002	TAP-Air Portugal	7 593 749,30	6 021 956,98	10 190 623,09	28,61%	34,20%
714003	STP AIRWAYS	3 957 264,70	2 537 188,88	3 772 794,80	10,59%	-4,66%
714004	CEIBA INTERNACIONAL	-	-	-		
714005	STP TOURS LDA	-	-	-		
714006	AFRICA CONNETION	-	-	-		
714007	ISLAND TOUR	-	-	-		
714008	AFRIC AVIATION	-	-	-		
714009	AFRIJET BUSINESS	28 981,40	0,00	28 981,40	0,08%	0,00%
714010	SKY AIRLINE	87 139,50		617 183,24	1,73%	608,27%
74/074	PROVEITOS E GANHOS DIVERSOS (1)	387 247,00	115 230,10	432 631,21	1,21%	11,72%
740000	Proveitos e Ganhos Diversos	387 247,00	115 230,10	432 631,21	1,21%	11,72%
743000	COIMA Aplicada	15 000,00	-	50 000,00	0,14%	233,33%
746000	Correção Relativa ao Exercício em Curso		20		0,00%	
748400	Diferença de Cambio Favorável	337 247,00	108 928,99	341 631,21	0,96%	1,30%
749000	Outros Proveitos Diversos	5 000,00	0	6 500,00	0,02%	30,00%
74910	Proveito Extraordinário	30 000,00	6 281,11	34 500,00	0,10%	15,00%
<b>TOTAL DE PROVEITOS E GANHOS</b>		<b>33 387 523,70</b>	<b>21 641 627,92</b>	<b>35 615 821,67</b>		

DESPESAS DE CAPITAL/ INVESTIMENTOS						
Código	Descrição	Plano/2023	Realização (Provisória) 2023	Previsão/2024	AV	Ah
-1	-2	-3	-5	-6	-7	-8
<b>2</b>	<b>DESPESAS DE CAPITAL</b>			<b>972 456,78</b>	<b>100,00%</b>	
200300	Softwares e Outros			430 000,00	44,22%	
22	IMOBILIZAÇÕES CORPÓREAS			542 456,78	55,78%	
224	Livros e Documentos Técnicos			240 000,00	24,68%	
224000	Livros e Documentos Técnicos			240 000,00	24,68%	
225	Equipamento de Transporte				0,00%	
225500	Bicicletas e Motocicletas				0,00%	
225900	Outros Equipamentos de Transporte				0,00%	
226	Equipamento básico para uso Agrícola				0,00%	
226500	Equip. de Climatização				0,00%	
227	Equipamento e Mobiliário de Escritórios			302 456,78	31,10%	
227100	Equipamento Escritórios			302 456,78	31,10%	
2272	Mobiliário de escritório				0,00%	
227200	Mobiliário de escritório				0,00%	

CUSTOS E PERDAS POR NATUREZA						
Código	Descrição	Previsão/2023	Realização (Provisória) 2022	Previsão/2023	AV	AH
-1	-2	-6	-5	-6	-7	-8
						0,00%
<b>6</b>	<b>CUSTOS E PERDAS POR NATUREZA</b>	<b>32 425 620,60</b>	<b>17 560 835,19</b>	<b>34 643 364,89</b>	<b>100%</b>	<b>6,84%</b>
61/061	<b>MATERIAIS E SERVIÇOS CONSUMIDO</b>	<b>897 082,00</b>	<b>593 381,17</b>	<b>910 763,50</b>	<b>2,63%</b>	<b>1,53%</b>
61000	<b>Materiais e fornecimentos Consumidos</b>	<b>897 082,00</b>		<b>910 763,50</b>	<b>2,63%</b>	<b>1,53%</b>
61100	Fornecimento de secretária	66 000,00	99 879,93	125 400,00	0,36%	90,00%
61200	Fornecimento de manutenção	2 500,00	0,00	2 500,00	0,01%	0,00%
61300	Utensílios e Ferramentas	1 460,00	6 200,00	13 140,00	0,04%	800,00%
611400	Livros e documentação técnica	10 000,00	-	15 000,00	0,04%	50,00%
611410	Cópias e Encadernação de documentos	5 000,00	0,00	7 500,00	0,02%	50,00%
611600	Água Electricidade	350 630,50	171 836,24	285 732,00	0,82%	-18,51%
611700	Combustíveis e lubrificantes	450 703,50	307 565,00	450 703,50	1,30%	0,00%
611800	Material de Limpeza	9 528,00	7 900,00	9 528,00	0,03%	0,00%
611900	Outros Matérias e Fornecimentos	1 260,00	0,00	1 260,00	0,00%	0,00%
62/062	<b>TRANSPORTE CONSUMIDO</b>	<b>871 598,80</b>	<b>618 063,66</b>	<b>1 297 663,10</b>	<b>3,75%</b>	<b>48,88%</b>
622000	Táxi e Autocarro	8 800,00	-	2 640,00	0,01%	-70,00%
623000	Viagem e deslocação ao Príncipe	129 623,90	103 048,07	129 623,90	0,37%	0,00%
624000	Viagem e deslocação ao Exterior	700 000,00	515 015,59	900 000,00	2,60%	28,57%

625000	Missões Serviço Insp. Técnica	33 174,90	0,00	265 399,20	0,77%	700,00%
<b>63/063</b>	<b>OUTROS SERVIÇOS CONSUMIDOS</b>	<b>152 991,30</b>	<b>51 521,43</b>	<b>156 130,50</b>	<b>0,45%</b>	<b>2,05%</b>
631100	Rendas Alugueres e Encargos	30 000,00	0,00	39 000,00	0,11%	30,00%
631500	Aluguer de Veiculos	17 722,50	11 542,50	17 722,50	0,05%	0,00%
631600	Aluguer de Gerador		0	-		
632100	Selos e Franquia		0	-		
632200	Caixa Postal	2 772,00	2 520,00	2 520,00	0,01%	-9,09%
632300	Despesas com Telefone	59 760,00	30 543,93	19 800,00	0,06%	-66,87%
632320	Despesas com Telemóvel	42 736,80	6 915,00	77 088,00	0,22%	80,38%

Código -1	Descrição -2	Previsão/2023	Realização (Provisória) 2022	Previsão/2023	AV %	AH %
		-6	-5	-6	0,00%	0,00%
	<b>OUTROS SERVIÇOS CONSUMIDOS</b>	<b>1 752 080,00</b>	<b>651 306,23</b>	<b>1 784 632,28</b>	<b>5,15%</b>	<b>1,86%</b>
632400	Despesas de Correspondência	6 000,00	-	1 500,00	0,00%	-75,00%
632500	Despesas com Internet	134 280,00	72 518,69	134 282,28	0,39%	0,00%
632600	Despesas com Parabólica	-		-		
632700	Despesas com Manut. Atualização SITE	15 000,00	0	15 000,00	0,04%	0,00%
632800	Despesas com comissão Bancária	340 000,00	61 006,16	200 000,00	0,58%	-41,18%
633200	Honorários Médico e Enfermeiro	165 000,00	70 000,00	180 000,00		9,09%
633500	Honorários de Assessoria Administrativa	-		-		
634100	Manutenção e Reparação de Edifício	5 000,00	21 810,00	150 000,00	0,43%	2900,00%
634200	Reparação e Manutenção	2 000,00	0,00	2 000,00	0,01%	0,00%
634210	Manutenção e Rep. E Limpeza Edifício	20 000,00	15 080,00	20 000,00	0,06%	0,00%
634300	Manutenção e Reparação de Outras Construções	55 000,00	0	20 000,00	0,06%	-63,64%
634400	Manutenção e Reparação de Veiculo	283 500,00	74 423,50	248 000,00	0,72%	-12,52%
634410	Manutenção e Reparação de Motorizada	8 000,00		3 000,00	0,01%	-62,50%
634500	Manutenção e Reparação de Outras Maquinas	11 000,00	5 750,00	11 000,00	0,03%	0,00%
634600	Manutenção e Rep.de Equip.Informaticos	15 000,00	20 410,00	24 000,00	0,07%	60,00%
634700	Manutenção e Rep.de Equip. Climatico	25 300,00	12 530,00	25 300,00	0,07%	0,00%
635000	Comis. de Estudos e Invest. Realizados	80 000,00	0	40 000,00	0,12%	-50,00%
635100	Acessoria Técnica Internacional (OACI)	10 000,00	114 376,55	300 000,00	0,87%	2900,00%
635110	Trabalho Inv.Incidentes, Acidentes		0		0,00%	#DIV/0!
635200	Remuneração de Assessoria (Estudos e Projectos)	5 000,00	0	0,00	0,00%	-100,00%
636000	Trabalho de Natureza Informática	340 000,00	0	170 000,00	0,49%	-50,00%
636100	Honorário de Serviços de Informáticos		0	0	0,00%	#DIV/0!
637000	Honorário de Assessoria Jurídica	155 000,00	139 500,00	186 000,00	0,54%	20,00%
638000	Honorários Serviços de Contabilidade e Auditoria	37 000,00	36 901,33	42 550,00	0,12%	15,00%



639000	Remunerações de outros intermediários	20 000,00	7000	6 000,00	0,02%	-70,00%
639100	Honorário de Assessoria Aeronáutica	20 000,00		6 000,00	0,02%	-70,00%
					0,00%	
<b>64/064</b>	<b>CUSTOS E PERDAS DIVERSAS</b>	<b>3 366 784,10</b>	<b>2 351 407,44</b>	<b>5 057 967,41</b>	<b>14,60%</b>	<b>50,23%</b>
6411000	Seguros de Veículos Automóveis			47 202,00	0,14%	
643100	Gratificações, ofertas, doações (Apoio Social)	159 070,80	32 850,00	174 977,88	0,51%	10,00%
643200	Subsídio e Gratificações	300 000,00	118 800,54	180 000,00	0,52%	-40,00%
644100	Aniversário do INAC	30 000,00	28 259,50	42 000,00	0,12%	40,00%
644200	Despesa alusivo ao dia de Aviação	30 000,00	0,00	45 000,00	0,13%	50,00%
644300	Atividades Natalícias			35 000,00	0,10%	
647000	Correcção Relativo ao Exercício Anterior	-	-	-		
647100	Custo com Desp de Exerc. Anteriores	713,30	2 107	2 466 554,27	7,12%	17,03%
648400	Diferença de Cambio desfavorável	000,00	50	50 000,00	0,14%	0,00%
649500	Avaliação de Desempenho (Quadra Festiva)	000,00	5		0,00%	-100,00%
649600	Despesas de Representação	000,00	80	80 000,00	0,23%	0,00%
649700	Conferências/ Seminário/palestra	000,00	90	45 000,00	0,13%	-50,00%
649800	Publicidade e Propaganda	000,00	15	6 000,00	0,02%	-60,00%
649900	Custos e perdas diversos	000,00	10	10 000,00	0,03%	0,00%
649910	Formação para Segurança Aeroportuária/Falseca	000,00	5	5 000,00	0,01%	0,00%
649920	Custo de Valores de Imobilizado	000,00	5	5 000,00	0,01%	0,00%
649930	ICAO	000,00	50	488 532,80	1,41%	877,07%
649940	CAFAC	000,00	50	1 042 420,46	3,01%	1984,84%
649950	Senha de Presença (Senha de Comissão)	000,00	140	195 280,00	0,56%	39,49%
649970	Estagiário(a)	000,00	30	30 000,00	0,09%	0,00%
649980	Contingente /Risco	000,00	10	10 000,00	0,03%	0,00%
649990	Emolumento Tribunal de Contas (Aud)	-	0,00	-		
649999	Apoio Institucional	200 000,00	4 542,50	100 000,00	0,29%	-50,00%

Código -1	Descrição -2	Previsão/2023	Realização (Provisória) 2022	Previsão/2023	AV	
		-6	-5	-6	%	
65/065	<b>CUSTOS COM PESSOAL</b>	24 661 356,50	13 295 155,26	25 423 708,10	73,39%	3,09%
65	Remuneração do pessoal	24 661 356,40	13 295 155,26	25 423 708,10	73,39%	3,09%
651100	Salários e Ordenados de Direcção	1 650 492,00	1 070 810,00	1 650 492,00	4,76%	0,00%
651200	Gratificações e Subsídio da Direcção	545 349,60	345 205,60	566 949,60	1,64%	3,96%
652100	Salários e Ordenados do Pessoal Técnico	7 448 964,00	4 804 044,49	7 373 040,00	21,28%	-1,02%

652200	Gratificações e Subsídio do Pessoal Técnico	1 663 328,90	1 118 679,64	1 795 836,48	5,18%	7,97%
652500	Gratificação/Falsec/Inac	20 000,00	8 000,00	56 000,00	0,16%	180,00%
653100	Remun.Pessoal Administrativo e Financeiro	4 801 164,00	2 635 763,51	4 495 264,00	12,98%	-6,37%
653200	Grat.Pessoal Administrativo e Financeira	1 457 511,40	846 036,45	1 527 372,36	4,41%	4,79%
653300	Revisor Único	-	0	-		
654000	Remunerações de Férias	1 101 744,00	873 045,00	1 126 568,00	3,25%	2,25%
655000	Contribuição para Segurança Social	821 695,80	507 432,30	811 128,96	2,34%	-1,29%
656000	Horas Extraordinárias	190 000,00	44 230,00	200 000,00	0,58%	5,26%
657000	Formação Profissional	1 250 000,00	94 046,10	1 625 000,00	4,69%	30,00%
657100	Formação Interna	505 000,00	14 972,00	300 000,00	0,87%	-40,59%
658000	Décimo Terceiro Mês	1 447 259,90	0,00	1 450 747,47	4,19%	0,24%
658100	Aquisição de Cabazes	217 102,90	0,00	162 000,00	0,47%	-25,38%
658200	Outros Encargos com o Pessoal	1 251 744,00	794 560,53	1 251 744,00	3,61%	0,00%
659000	Outros Custos c/Pessoal	220 000,00	120 504,00	154 000,00	0,44%	-30,00%
659100	Outros Seguros e Despesas com a Saúde	50 000,00	17 825,64	857 565,23	2,48%	1615,13%
659200	Assistência funerária	20 000,00		20 000,00	0,06%	0,00%
66/066	IMPOSTOS E TAXAS	22 939,00	0,00	12 000,00	0,03%	-47,69%
66/066	IMPOSTOS E TAXAS	22 939,00	-	12 000,00	0,03%	-47,69%
661100	Imposto sobre veículo	39	-	0	0,00%	-100,00%
662000	Direitos Alfandegários	15 000,00		0,00	0,00%	-100,00%
662900	Outros Imposto Indirecto	500		0	0,00%	-100,00%
663000	Imposto de Selo	7 000,00		7 000,00	0,02%	0,00%
669000	Contribuição para outros Organismos	-		-		
669200	Juros de Mora e Compensatória (Finanças)	400		5 000,00	0,01%	1150,00%
67/067	JUROS SUPORTADOS	789	0	500	0,00%	-36,63%
673000	Juros de Empréstimos Obtidos em (+1 ano)	-		-		
673100	Juros de mora	289			0,00%	-100,00%
676100	Juros de Contas Correntes Bancárias	500		500	0,00%	0,00%
68/068	AMORTIZAÇÃO PROVISÃO DO EXERCÍCIO	700 000,00	-	0,00	0,00%	-100,00%
681000	Amortização do período	700 000,00	-		0,00%	-100,00%
<b>TOTAL DAS DESPESAS</b>		<b>32 425 620,60</b>	<b>17 560 835,19</b>	<b>35 615 821,67</b>		

## 7. Acções Previstas

O Instituto Nacional de Aviação Civil (INAC), em São Tomé e Príncipe, tem alcançado avanços notáveis nos últimos 6 meses, sob a liderança do actual Conselho de Administração. Para o ano de 2024 e seguintes, é fundamental continuar a consolidar esses progressos e trabalhar na melhoria contínua do sector da Aviação Civil.

Assim, os próximos passos serão os seguintes:

### Continuação do Projecto SAFE

- Concluir a primeira fase do Projecto SAFE, resolvendo os elementos restantes.
- Iniciar a segunda fase do Projecto SAFE, resolvendo os elementos cruciais 6,7 e 8 em que a formação e a disponibilização de alguns meios técnicos serão necessários.

### Desenvolvimento da Regulamentação e Fiscalização

- Continuar a trabalhar na aprovação de novos estatutos e regulamentos, em colaboração com as entidades competentes, como o Ministério de Tutela, o Governo, a Assembleia Nacional e a Presidência da República.
- Aprimorar a fiscalização das actividades de aviação para garantir o cumprimento das normas de segurança, assim como a resolução das não-conformidades existentes.

### Parcerias Internacionais

- Fortalecer as parcerias estratégicas com outras autoridades aeronáuticas e organizações internacionais, buscando a harmonização de regulamentos e troca de conhecimentos.
- Continuar a promover a integração do INAC na comunidade global da aviação civil.

**Expansão de Rotas e Estímulo ao Turismo**

- Continuar a trabalhar na abertura de novas rotas aéreas, tanto nacionais quanto internacionais, para impulsionar o crescimento económico e o turismo, através do SAATM.
- Estabelecer acordos bilaterais que facilitem a conectividade com outros destinos fora do SAATM, uma vez que São Tomé está, a partir deste ano, interconectados com todos os Estados que aderiram ao SAATM.
- Encetar contactos com outras entidades do Estado que concorrerão para a materialização de uma boa conectividade como é o caso do SMF e das Alfândegas.

**Actividades da área Financeira**

- Continuar a política austera para recuperar a Instituição das dívidas fiscais e para-fiscais;
- Explorar fontes alternativas de receita e buscar soluções económicas e sustentáveis;
- Garantir um mecanismo de recebimento que permita aos clientes no estrangeiro efectuar o pagamento antes da prestação do serviço por parte do INAC, com grande ênfase na emissão do código de sobrevoo;
- Sequência da análise precisa das contas Clientes, a fim de se actualizar as provisões necessárias;
- Desenvolvimento ou melhoria do software de facturação e contabilidade, de modo a se obter uma maior fiabilidade da informação;
- Reactivação gradual da ajuda médica e medicamentosa aos trabalhadores;
- Maior cruzamento de informações com as estatísticas fornecidas por diversas instituições;
- Apetrechamento ao nível mobiliário, equipamentos informáticos e softwares que traduzam em melhores condições de trabalho e numa maior produtividade por parte dos colaboradores;
- Busca de soluções apropriadas para a materialização do projecto de ampliação das instalações do INAC.

**Actividades com Impacto nos Recursos Humanos**

- Continuar a investir na capacitação dos profissionais da aviação através de acordos de cooperação e acções de formação.
- Promover o desenvolvimento das competências da equipe do INAC para enfrentar os desafios modernos da aviação civil;
- Efectuar o enquadramento, promoção e progressão dos colaboradores;
- Desenvolvimento de um sistema de gestão de recursos humanos;
- Aperfeiçoamento nos mecanismos do controlo de tarefas e controlo de assiduidade.

**Modernização dos Sistemas e Processos Internos:**

- Continuar a modernização dos sistemas do INAC para otimizar os processos internos e melhorar a eficiência operacional.
- Implementar a Força-Tarefa para facilitar a gestão eficiente de documentações e dados.

**Comunicação e Transparência**

- Melhorar a comunicação com todas as partes interessadas, incluindo o público em geral, para aumentar a transparência das actividades do INAC.
- Divulgar regularmente relatórios de desempenho e realizações.

**Sustentabilidade e Responsabilidade Social**

- Implementar práticas sustentáveis na Aviação Civil e promover a responsabilidade social corporativa.
- Participar de iniciativas de sustentabilidade ambiental, como o esquema de compensação e redução de carbono da Aviação Civil (CORSIA).

**Acompanhamento e Avaliação**

- Estabelecer um sistema de acompanhamento e avaliação das actividades planeadas para garantir que os objectivos sejam alcançados e, se necessário, fazer ajustes ao longo dos anos.
- Implementar acções para garantir a saída da Lista de Segurança da União Europeia.

**8. Conclusão**

O presente orçamento foi elaborado com o rigor exigido e o devido respeito pelas normas contabilísticas. Desse modo, espera-se uma execução muito próxima do orçamentado.

Um dos objectivos do presente orçamento consistiu em estabelecer linhas de acções concretas a se desenvolver no âmbito de uma perspectiva clara, definida no Plano Estratégico. 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 futuras da Instituição.

Como Autoridade Nacional da Aviação Civil, o INAC tem um conjunto de atribuições que deve desempenhar com zelo, qualidade e responsabilidade. Para que assim seja, o investimento na capacitação do Recursos Humanos deve ser constante e nesse aspecto, também contamos com o apoio permanente da OACI e da CAFAC.

Não há dúvidas que a definição dessas acções levará ao cumprimento dos objectivos pré-estabelecidos, que são consensuais entre os Membros de Conselho de Administração, e assenta numa filosofia de trabalho em equipa, com meios de produção funcionais e em bom estado de conservação, e com pessoal qualificado para responder de forma segura e pronta às solicitações dos utentes.

É neste quadro que o Orçamento para o Ano 2024 conta com o envolvimento de diferentes sectores da Instituição e contém objectivos concretos e orientadores.

Instituto Nacional de Aviação, em 27 de Outubro de 2023.

Conferido por: Vogal Administrativo e Financeiro, *Erlinay Angelo Ribeiro*.

Elaborado por: Contabilidade, *Daguberto Costa*.