

Despesas no Reseitas

Boletín Trimestral – T1, 2019



República Democrática de Timor-Leste
Ministério das Finanças



Tabela Konteudu

Lista tabela, Figuras no Kaixa	3
Abrevisaun.....	4
1 Introdusaun	5
1.1 Objetivu.....	5
1.2 Âmbitu	5
2 Tendencia Expenditure iha Trimeste-1	6
2.1 Despezas Agregadu vs Despezas Orsamentadu	6
2.2 Tendencia Ezekusaun no razaun ba LM/AAS 1 ba leten no 10 ba kraik.....	11
2.3 Virements.....	14
2.4 Ministériu iha Ezemplu (spotlight).....	16
2.5 Apoiu Orsamentu Direta	20
3 Tendencia Reseitas iha Trimestral 1.....	21
4 Asuntu Seluk nebé Interessante	24
4.1 Aprovisionamentu.....	24
4.2 Kustu Funcionariu	24
4.3 Empréstimu.....	25

Lista tabela, Figuras no Kaixa

Tabela 1: Ministériu Edukasaun (MEJD) nian ezekusaun orsamentu iha nivel programa T1-2019..... 16

Tabela 2: Ministériu Edukasaun nian ezekusaun Orsamentu iha Nivel Sub-Programa - T1 2019 17

Figura 1: T1, 2019 Ezekusaun PED-Setór Ekonomia Dezenvolvimentu 6

Figura 2: T1, 2019 Ezekusaun PED- Setór Kuadru Institucional 7

Figura 3: T1, 2019 Ezekusaun PED- Setór Kapital Social 8

Figura 4: T1, 2019 Ezekusan PED SDP – Setór Dezenvolvimentu Infraestrutura 9

Figura 5: T1, 2019 Ezekusaun ba Municipiu sira 10

Figura 6: T1, 2019 Ezekusaun ba Ajencia Autónoma sira 11

Figura 7: T1, 2019 Ezekusaun ki'ik husi LM/AA 13

Figura 8: T1, 2019 Ezekusaun aas husi LM/AA 14

Figura 9: T1, 2019 Ezekusaun tuir apropriasaun kategoria ba Ministériu Edukasaun (MEJD) 17

Figura 10: T1, 2019 Levantamentu ba Projetu doador sira, setor PED – Kuadro Institucional 18

Figura 11: T1, 2019 Levantamentu ba Projetu Doador, Setor PED - Dezenvolvimentu Infraestrutura..... 19

Figura 12: T1, 2019 Levantamentu ba Projetu Doador, Setor PED - Dezenvolvimentu Ekonomiku 19

Figura 13: T1, 2019 Levantamentu ba Projetu Doador, Setor PED - Kapital Social..... 20

Figura 14: Komparasaun T1, 2019 no T1, 2018 - Reseitas Domestika Agregadu 21

Figura 15: Komparasaun T1, 2019 no T1, 2018, Impóstu Importasaun 22

Figura 16: Komparasaun T1, 2019 no T1, 2018, Impóstu seluk..... 22

Figura 17: Komparasaun T1, 2019 no T1, 2018, Taxa no Enkargus 23

Figura 18: Komparasaun T1, 2019 no T1, 2018, Reseitas husi Ajencia Autónoma sira. 23

Figura 19: T1, 2019 Saláriu no Vencimentu 24

Figura 20: Ezekusaun Emprestimu T1, 2019 25

Kaixa 1: Tendensia Ezekusaun no razaun – LM/AAS selesionada

11

Abreviasaun

Komisaun Anti Korupsaun	KAK
Arkivu no Museum Resistência Timorese	AMRT
Banku Dezenvolvimentu Aziatiku	BDA
Ajencia Autónomas	AA
Servisu Autónomas ba Medikamentus no Ekipamentus Medikus	SAMES
Kapital Dezenvolvimentu	KD
Commitment Purchase Voucher	CPV
Diresaun Jeral FInansas Estadu	DJFE
Aopiu Orsamentu Direta	SOD
Polícia Nacional Timor-Leste	PNTL
Unianun European	UE
Falintil-Forca Defesa Timor-Leste	F-DFTL
Bens no Servisu	BS
Fundu Dezenvolvimentu Kapital Humanu	FDKH
Fundu Infraestrutur	FI
Programa Dezenvolvimentu Integradu Municipiu	PDIM
Ajencia Dezenvolvimentu Internacional	ADI
Liña Ministéris	LM
Ministériu Agrikultura no Peskas	MAP
Ministériu Defesa	MD
Ministériu Edukasaun Inklui SEJD	MEJD
Ministériu Finansas	MF
Ministériu Interior	MI
Ministériu ba Asuntu Kombates Libertaun Nasional	MAKLAN
Ministériu Planeamentu no Investimentu Estratejiku	MPIE
Ministériu Obras Públikas	MOP
Ministériu Solidariedade Social no Inkluziun	MSSI
Ministériu Turismo, Komercio no Industria	MTKI
Ministériu Transportes no Komunikasoens	MTK
Kapital Menor	KM
Ajencia Komunikasaun Nasional	AKN
Ajencia Dezenvolvimentu Nasional	ADN
Diresaun Nasional Orsamentu	DNO
Servisu Nasional Intelejencia	SNI
Polícia Nacional Timor-Leste	PNTL
Transferencia Públikas	TP
Trimestre 1	T1
Trimestre 4	T4
Saláriu no Vencimentus	SV
Sekretariu Estadu Juventude no Desportu	SEJD
Rejiaun Administrasaun Especial Oé-Cusse Ambeno- Zone Especials Merkadu Socio Ekonomia	RAEOA-ZEESM
Planu Estratejia Dezenvolvimentu	SDP
Forsa Defesa Timor-Leste	FDTL

1 Introdusaun

1.1 Objetivu

Diresaun Jeral Finansas Estadu hakarak prodús relatóriu trimestráil ha'at kona-ba alokasaun orsamentu, despeza, ezekeusaun no reseita domestika nebé rekolla iha Timor-Leste. Objetivu relatóriu nee hanesan fonte informasaun ba parseiru sira iha setór públiku, doadóres no organizasaun naun-governamentál sira.

1.2 Âmbitu

Relatóriu trimestral nee sei iha tendénsia liu ba despeza no rendimentu ba liña ministériu sira, munispál sira no ajénsia autónoma sira iha Timor-Leste. Relatóriu nee sei diskute mós ministériu ida ho detallu atu fó informasaun barak liu tan kona-ba planeamentu no orsamentasaun iha rai laran.

ó hanoin ba leitór sira katak relatóriu ida ne'e sei la apresenta komprensaun kompletu kona-ba nivel servisu iha trimestre ida-idak nebé presiza detalladu liu informasaun naun-financeira. Aleinde nee dadus sira nebé apresenta iha relatóriu nee bazeia ba dadus nebé relatadu. Kualkér atrazu iha relatóriu bele afeta dadus no hanoin sira husi apresenta iha relatóriu nee. Dadus nebé apresenta iha relatóriu nee husi Ministériu Finansas. Ba informasaun detallu kona-ba prestasaun servisu nebé leitór sira husu relasiona ho gastus individual.

2 Tendensia Expenditure iha Trimeste-1

2.1 Despezas Agregadu vs Despezas Orsamentadu

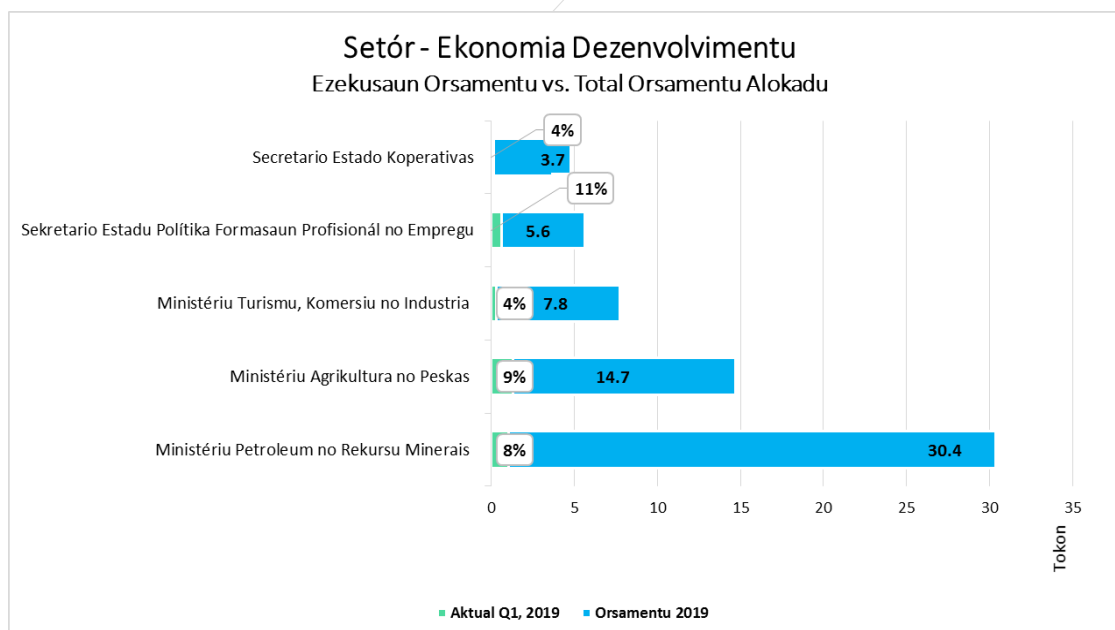
Orsamentu estadu ba 2019 hamutuk bilaun \$ 1.482 inklui empréstimu. Diretiva Materialidade Timor-Leste deklara katak, governu tenke gasta ona 25% husi orsamentu iha trimestre primeiru (T1). Ezekusaun total governu nian iha trimestre primeiru (husi aktual inklui transferensia, virement no transferensia husi kontinjensia atinji 11%. Fundu Infraestrutura no Dezenvolvimentu Kapital Humanu nian ezekusaun iha 11% no 4% respetivamente.

Seksaun tuir mai relata bazeia-ba orsamentu nebé agora ne'e (inklui virements no transferensia).¹ Ezekusaun orsamentu kalkula hanesan proporsau despezas kas kona-ba orsamentu oras ne'e dadaun. Despezas kas la inklui komprimisu no despezas sira, purezemplu despezas sira nebé tezouru prosesa tiha ona.

2.1.1 Setóres (Setór PED)

Seksaun ne'e deskreve ezekusaun orsamentu nebé uza ba klasifikasaun tuir Planu Estratéjiku Dezenvolvimentu (PED) Timor-Leste nian. Ministériu lima iha setór ida-idak, ho alokasaun orsamentu nebé aas liu iha OJE 2019 hanesan hatudu iha gráfiku tuir mai nee:

Figura 1: T1, 2019 Ezekusaun PED-Setór Ekonomia Dezenvolvimentu



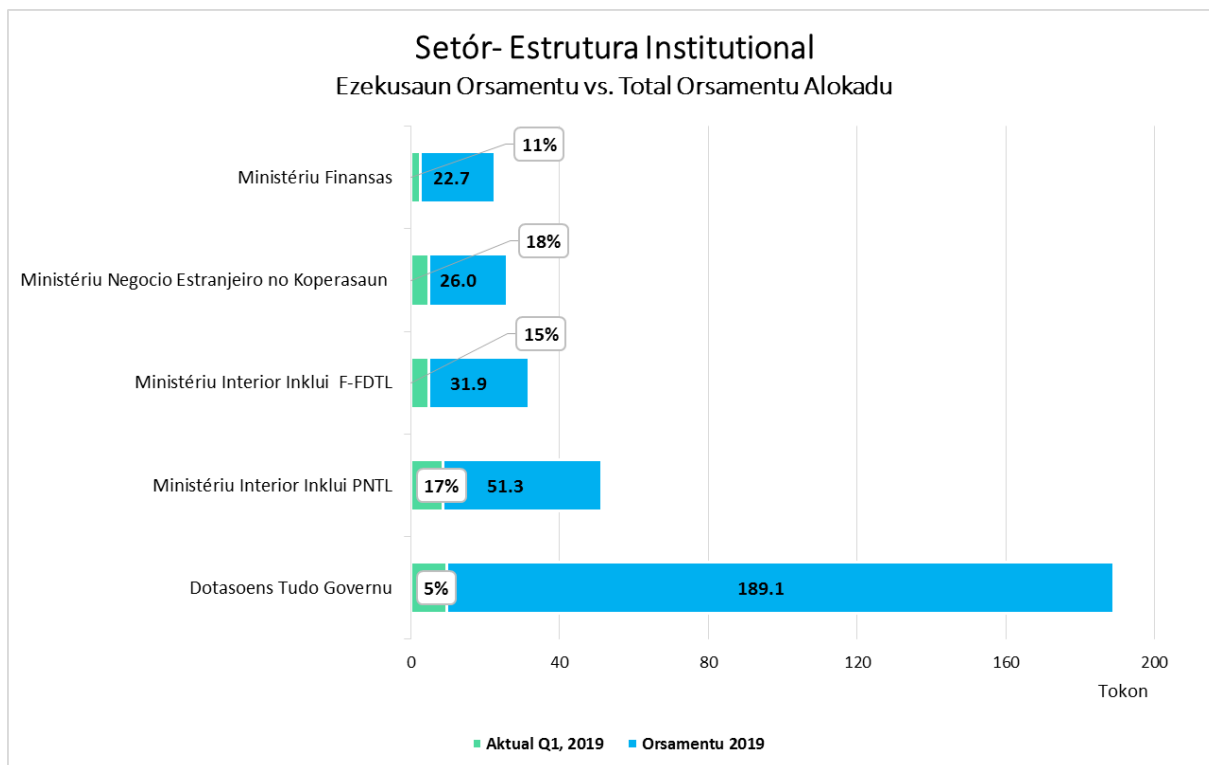
Ministériu Rekursu Petroleum no Minarai nian orsamentu bo'ot liu tuir PED iha setór Dezenvolvimentu Ekónomiku ho nian ezekusaun atinji 8%. Atribui ezekusaun ki'ik liu husi bens

¹ Ref no: 44/DGT/III/2016 Material derivada Ministerial iha Analiza ezekusaun Orsamentu no halao revizaun finaceira

² iha Q1, dotasaun orijinal en-gerál ministériu ida-nee hanesan dotasaun final (orsamentu atual) seidak inklui transferensia husi fundu kontinjensia

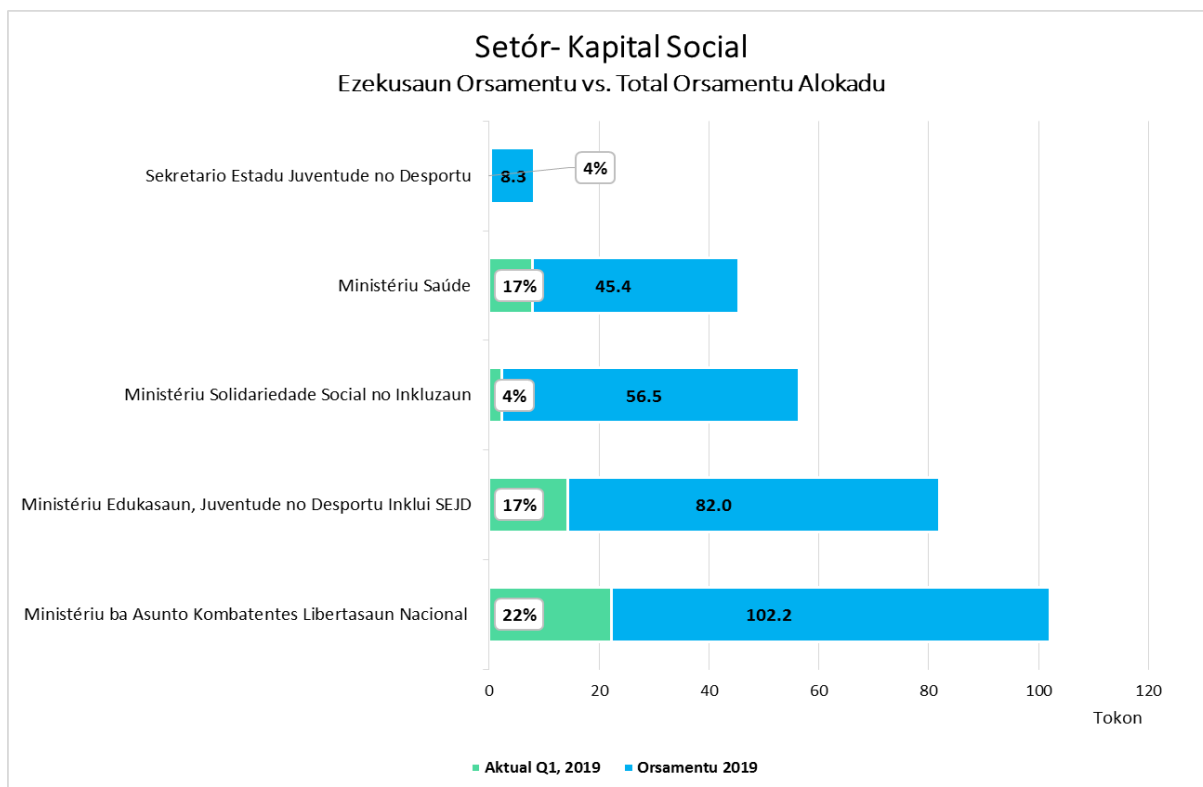
no servisu (BS), ne'e tanba seidak iha Ministru. Ministériu Importante rua hanesan Ministériu Turismu, Komersiu no Industria (MTKI) no Ministériu Agrikultura (MAP) mós ezekusaun ki'ik iha primeira trimestre (T1) nebé iha deit 4% no 9% respetivamente. MTKI nian ezekusaun ki'ik nee mai husi bens servisu, nebé T1 iha 0%. MAP nian ezekusaun iha Kapital Dezenvolvimentu (KD), Bens Servisu (BS), Kapital Menor (KM) menus husi 5% maibe ida ne'e relata ba komprimisu iha Kapital Dezenvolvimntu no Kapital Menor iha relatóriu trimestral 2. SEFOPE informa katak Promulgasaun orsamentu tarde hanesan razaun ba ezekusaun iha nivel mediu.

Figura 2: T1, 2019 Ezekusaun PED- Setór Kuadru Institucional



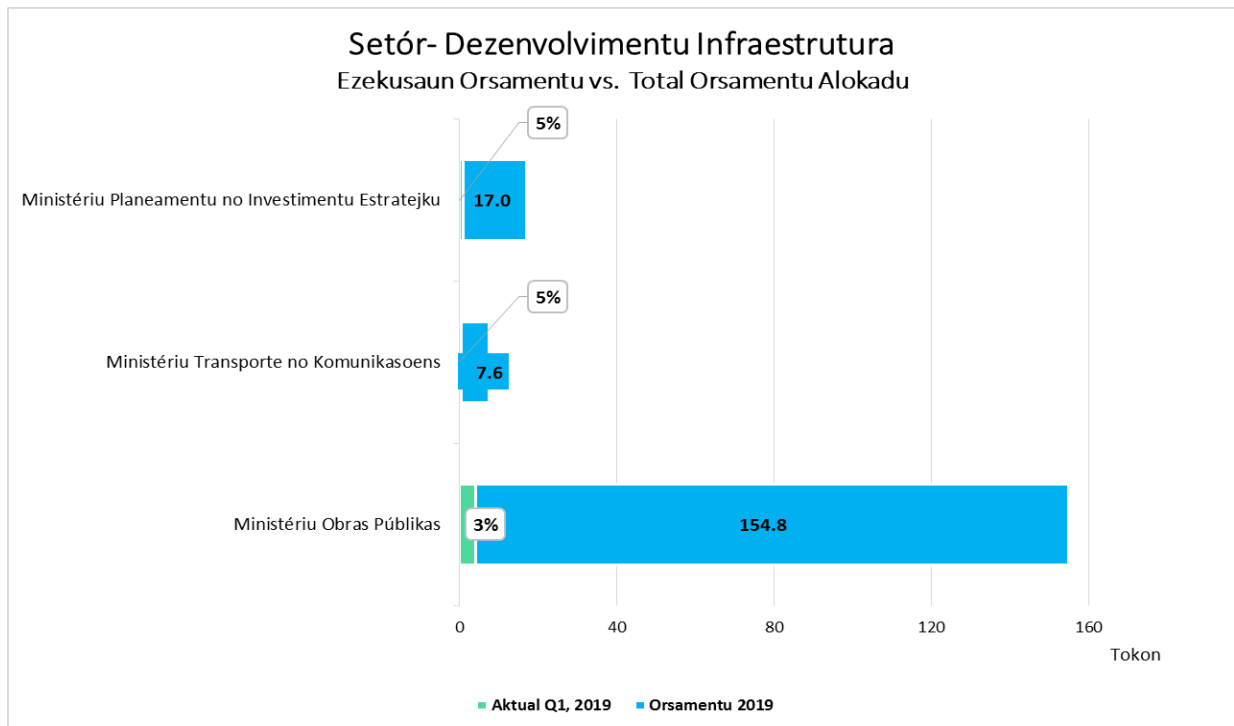
Em jeral, ministériu hotu nebé ho alokasaun boot liu, nia ezekusaun menus husi 20%. Dotasoens governu hotu-hotu alokasaun aas liu iha setór kuadru Institucional husi orsamentu estadu 2019. Hamutuk ho obrigasaun, ezekusaun foin atinji 10% iha T1. Ministériu Interior Inklui (PNTL), Ministériu Finansa (MF), Ministériu Defesa inklui F-FDTL la- ezekuta maximu iha kapital menor durante T1. Razaun tamba projetu barak mak sei iha faze konkursu. Ba MF rasik ezekusaun iha BS foin 10% nebé kompensa 20% husi ezekusaun SV, hodi akumulá total ezekusaun ba 11%.

Figura 3: T1, 2019 Ezekusaun PED- Setór Kapital Social



Ministériu Asuntu Kombatentes Libertasaun Nacional (MACLAN) hetan alokasaun orsamentu bo'ot iha kapital social, no gasta ona 22% iha T1. Nee kuaze orienta husi transfere ba pensaun ba veteranus sira iha inisiu tinan ne'e. Ministériu Edukasaun gasta ona 17% husi orsamentu total. 23% husi ezekeusaun ne'e atribui husi saláriu no vencimentu nebé lao tuir tendensia setóral iha mundo. Ministériu Solidariedade Sosial no Inkluzau (MSSI) no Sekretario Estadu Juventude Desportu (SEJD) nian ezekeusaun ki'ik liu usi 5% no ezekeusaun menus nee tambá iha kategoria transferencia ezekeuta deit (3%) no KM (0%). Nune'e KD iha SEJD sei kontinua diskute hela ho Ministériu Obras Públikas (MOP) no Agencia Dezenvolvimentu Nacional (ADN), ne'e konsidera hanesan razaun ba ezekeusaun menus, pur enkuantu kategoria BS no KM mós sei nafatin kontribui ezekeusaun ki'ik liu husi 2%.

Figura 4: T1, 2019 Ezekusan PED SDP – Setór Dezenvolvimentu Infraestrutura

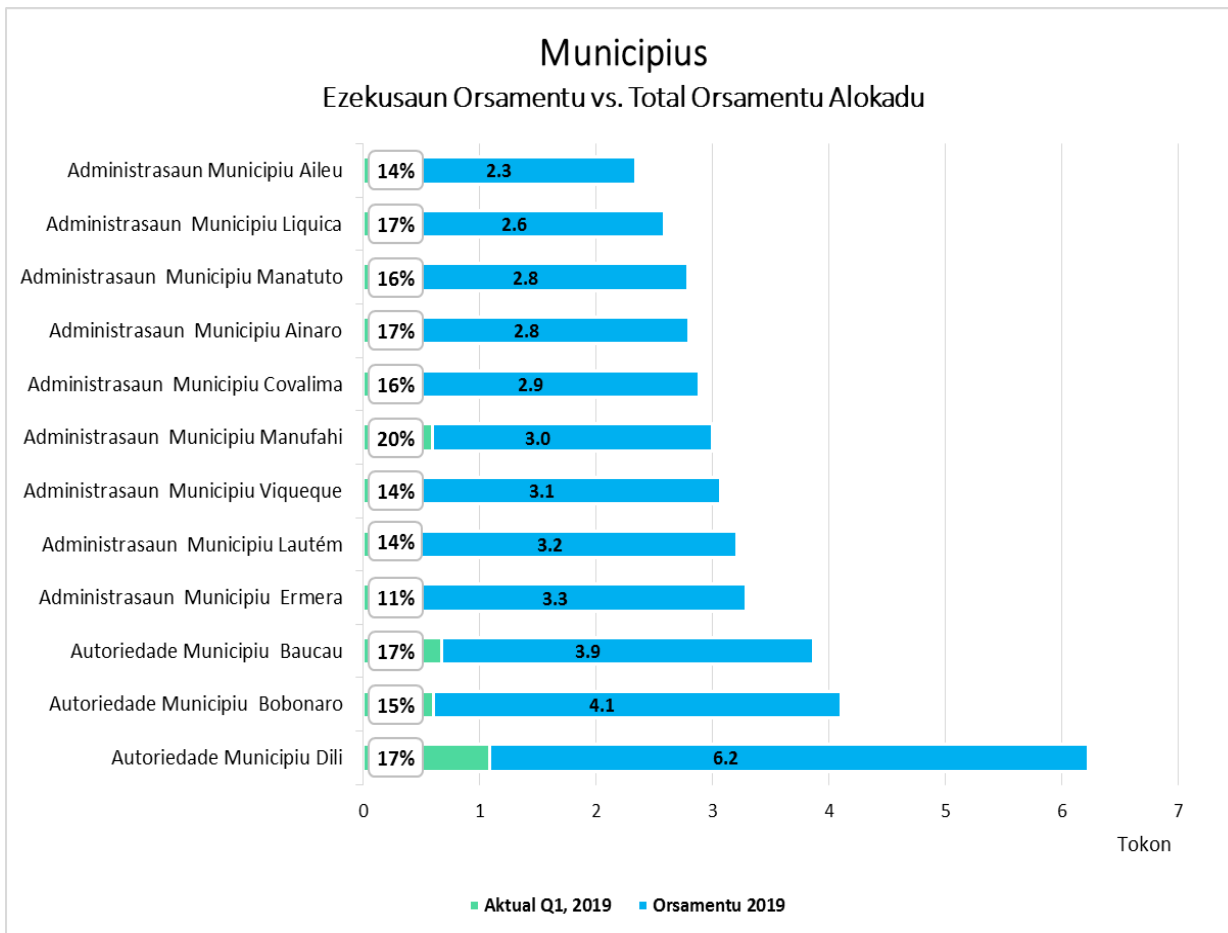


Ministériu Obras Públiku hetan alokasaun orsamentu aas liu iha setór dezenvolvimentu infraestrutura husi OJE 2019. Ministériu liña sira hotu nian ezelesaun menus husi 6% husi sira nian orsamentu iha T1. Ida ne'e bele akontese tanba en-jeral alokasaun orsamentu fó importansia ba projetu kapital no tempu prosesamentu kontratu no aprovisionamentu. Se iha kompromisu mak inklui Ministériu Planeamentu no Investimentu Estratéjiku nian (MPIE) mak ezelesaun MOP nian atinji deit 14% no 45.8% respetivamente. Ministériu Transporte no Komunikaosens (MTKI) no MOP nian ezelesaun BS iha 2% no MPIE nian ezelesaun SV kuaze 9%, sira ne'e hotu kontribui ba ezelesaun menus iha jeral. Ministériu Transporte Komunikaosens (MTKI) deklara promulgasaun tarde no, imprensa dekretu ezelesaun tarde hanesan razaun ba ezelesaun nebé ki'ik.

2.1.2 Municipius

Municipiu hotu-hotu (Autoriedade no Administrador) nian ezelesaun menus ou ekivalente ba 20% iha T1. Manufahi nian ezelesaun bo'ot mak 20% no Ermera nian ezelesaun ki'ik iha 11%. Municipius hotu-hotu la-iha alokasaun orsamentu ba kapital dezenvolvimentu tanba nee mak ezelesaun sempre 0%. Ho exepasaun ba Dili nian ezelesaun 32% (aas liu husi alvu T1 ho 25%) ba kapital menor, municipiu hotu-hotu ba ezelesaun hanesan iha 0%. Baucau ezelesaun ona 42% husi alokasaun orsamentu ba iha transferencia públiku.

Figura 5: T1, 2019 Ezekusaun ba Municipiu sira



2.1.3 Ajénsia Autónomas

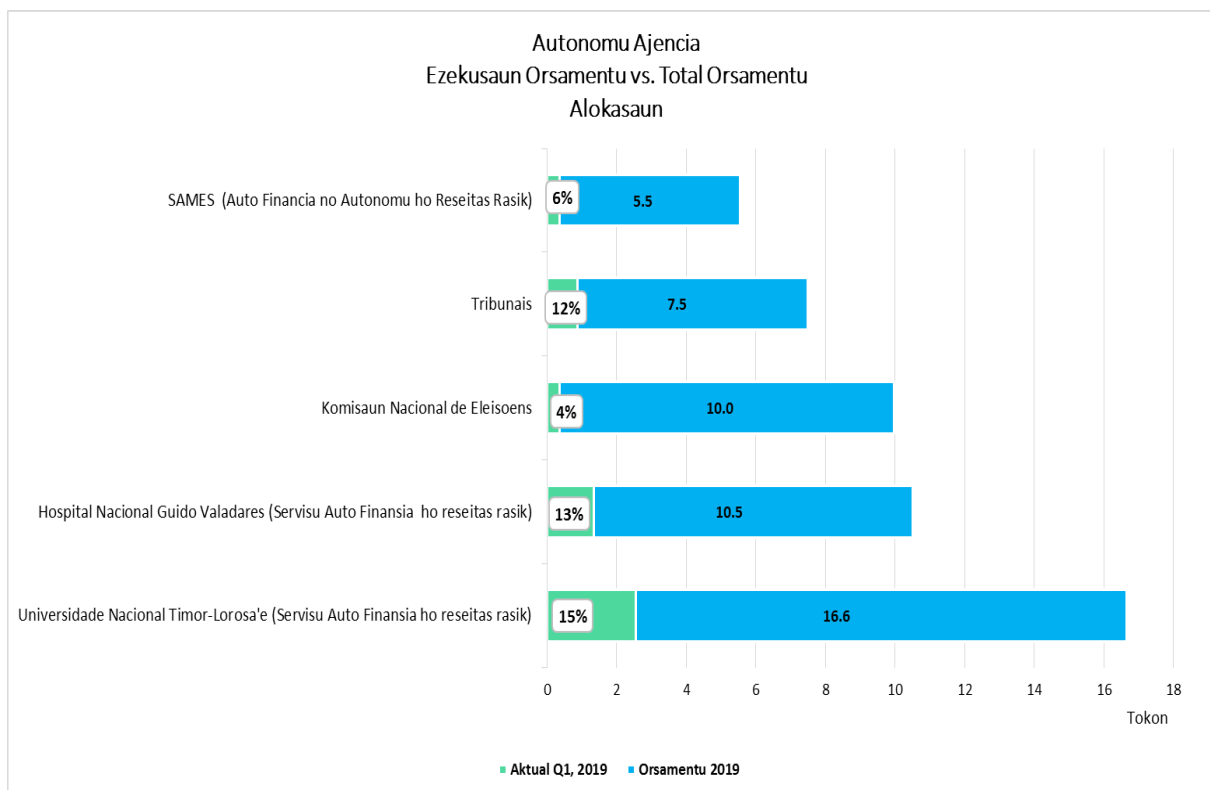
Ezekusaun ba Ajénsia Autónoma hotu-hotu menus husi 19% husi sira nian orsamentu iha T1. Ajénsia autónoma nian ezekusaun iha kapitál menór ba T1 ho 0%, ho exepisaun ba BAMBU no Institutu Nacional ba Komunikaun iha 2% no 1% 0% respetivamente. Sira la-iha orsamentu ba Kapitál Dezenvolvimentu & no kategoria Transferénsia tan nee mak sempre 0%. Exepisaun úniku nebé mak Komisaun Eleitorál Nacional iha mak tokon \$6 alokadu iha Transferénsia nebé mós la utiliza iha T1.

Arkivu no Museum Resistencia Timorense, Ajénsia Especializada Invesimentu, Rejistu no Servisu Verifikasaun Emprezariu no Centru BAMBU, Autoriedade Komunikaun Nacional no Centru Nacional Empregu no Formósaun Profisional - Tibar ezekusaun iha saláriu no vensimentu 0%. Ajénsia autónoma sira seluk nian nivel ezekusaun nebé saudável entre 19-26% ba T1.

Bens no Servisu nian ezekusaun ki'ik iha ajénsia Autónoma sira. Centru BAMBU, Centru treinamentu SENAI no Servisu Intelejencia Nacional nian mak entre 19-22%.

Gráfiku iha kraik nee hatudu katak taxa ezekusaun jeral iha T1, 2019 nian ba ajénsia autónoma sira ho alokasaun orsamentu aas iha OJE 2019. Ospital Nacional relata katak orsamentu kapital menor (KM) no bens servisu (BS) iha ona kompromisu ba prosesu aprovizionamentu.

Figura 6: T1, 2019 Ezekusaun ba Agencia Autónoma sira



Note: RAAEO-ZEESM la - inklui iha relatóriu trimestral nee.

2.2 Tendensia Ezekusaun no razaun ba LM/AAS 10 ba leten no 10 ba kraik.

Deretiva Materialidade Timor-leste fó orden katak liña ministériu/ajénsia sira hotu tenke ezekuta 25% husi sira nian orsamentu kumulativamente iha kada trimestre, to'o 100% iha Q4. Seksaun nee deskreve tendénsia no razaun balun ba ezekusaun ki'ik no bo'ot husi liña ministériu no ajensia, (10 husi leten no 10 sanulu husi kraik).

Kaixa 1: Tendensia Ezekusaun no razaun – LM/AAS selesionada

Iha jeral, LM/AAs ketiona kona-ba tarde iha promulgasaun orsamentu 2019, Tarde imprensa dekretu ezekusaun no atrazu iha prosesu aprovizionamentu hanesan razaun ba ezekusaun nebé ki'ik

- SEJD seidak uza osan iha kapital dezvoltimentu maibe nafatin halo diskusaun ho Ministériu Obras Públicas (MOP) no Ajencia Dezvoltimentu Nasional (ADN)
- Maske Centru BAMBU nian ezekusaun aas maibe ezekusaun kapital menor menus husi 5%, ida nee atribui ba Ministériu Finansa atau fornese dokumentus adekuada hodi hahu prosesu tenderizasaun.
- MTCI iha ezekusaun ki'ik liu mak 4%, maibé BS nian ezekusaun la inklui ninian obrigasaun no kompromisu nebé sei fo presau ida aas liu.
- Importante prestasaun servisu ajensia sira hanesan Ministériu Saúde, Ministériu Edukasaun iha ezekusaun 17% ba ida-idak.

- Maske Ministériu Saúde iha ezekusaun total 17%, ezekusaun KM mak menus liu husi 1%. Justifika nian hanesan kompromisu iha 95% tan nee iha ezekusaun Q2 iha ona prosesamentu nian laran. Ezekusaun KD para iha 0% tanba atrazu husi FI. Ezekusaun tranferencia ki'ik nee tanba invoice ba pasiente sira halo tratamentu iha rai liur Ezekusaun tranferencia ki'ik nee tanba invoice ba pasiente sira nebé halo tratamentu iha rai liur. Ezekusaun ba kategoria BS ki'ik tanba akizasaun tenke lao-tuir prosesu aprovisionamentu nebé kompetitivu. Iha kestaun tekniku balun nebé relasiona ho formulasaun kodiku governu ba atividade foun iha Sistema financeira nebé trava Ministériu halo kompromisu.
- Centru Lojistik National (CLN) nian ezekusaun ba SV mak 16% tanba pagamentu funcionariu permanente sira maibe ezekusaun BS iha deit 4% tanba promulgasaun orsamentu tarde.
- Ministériu Negocio Estranjeiro nian ezekusaun SV ki'ik tanba kestaun tekniku atu selu subsidiu ba diplomata sira no tanba pozisaun diplomata balun la dauk prene. BS no KM infrenta hela kestaun prosesu aprovasaun no iha ona ba prosesu aprovisionamentu respetivamente.
- Municipiu - Baucau nian ezekusaun aas iha T1, maibe KM nian ezekusaun para ho 0% tanba kompañia sira seidauk haruka pedidu pagamentu.
- FDCH has been inklui ba komparasaun tanba halo ona dezenvolvimentu ba rekursu humanus ida signifikante husi ezekusaun 4%.
- Ministériu asunto Libertasaun Kombatenetes Nacional iha ezekusaun nebé aas iha T1 mak 22%. Ezekusaun nee orienta husi kategoria tranferencia (pensaun; Merenda eskolar) enkuantu kapital menor no kapital dezenvolvimentu ezeutasaun 0%.
- Gabinete Primeiru Ministru relata katak ezekusaun nebé menus tanba orsamentu BS no KM la-dauk komite ba tenderizasaun.
- Agencia Autónoma sira no Municipiu hanesan Dili, Manufahi, Ainaro, Baucau, BAMBU no SNI nian ezekusaun entre 17-20%.

Figura 7: T1, 2019 Ezekusaun ki'ik husi LM/AA

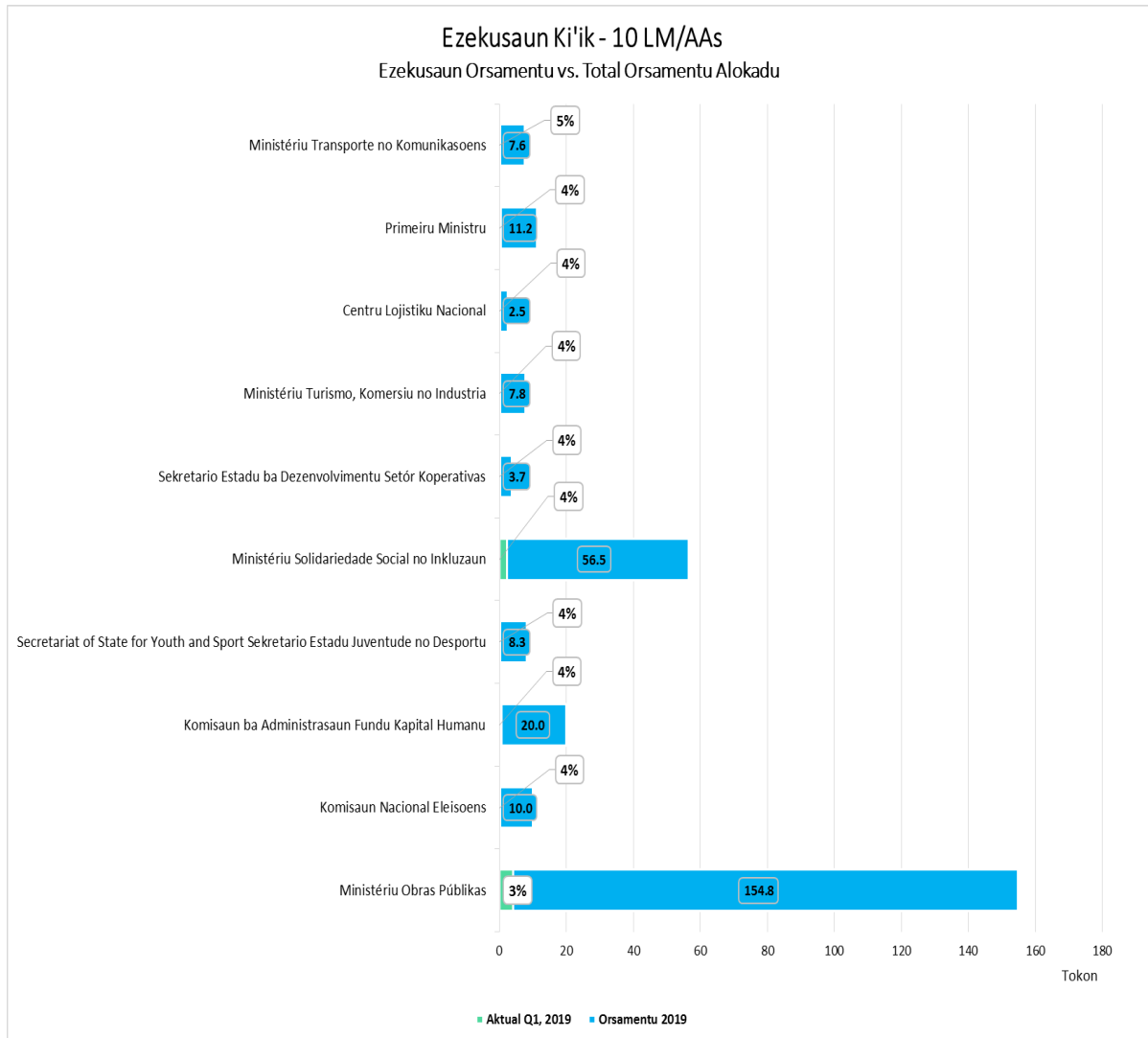
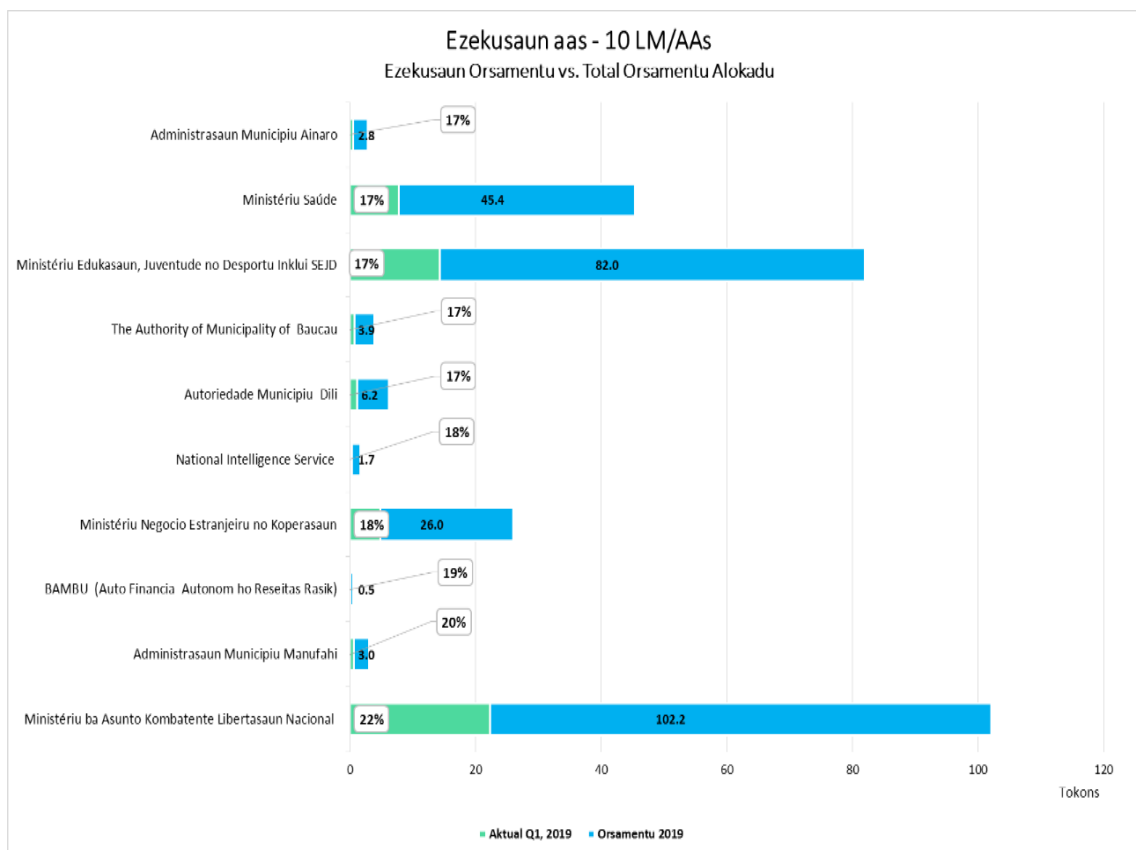


Figura 8: T1, 2019 Ezekusaun aas husi LM/AA



2.3 Virements

Haktuir Lei Jestaun Finanzas Púlikas númeru 13/2009 artigu 38 autoriza Ministériu no ajénsia autónoma sira halo ajustamentu orsamentu iha no entre kategoria husi divizaun ida nian laran no entre divizaun sira iha ministério ho limitasaun 20% husi total orsamentu aprovalo iha nível kategoria. Husi Lei nee, proibidu Ministériu no Autónomas sira atu halo virement / mudança orsamentu husi kategoria Saláriu Vencimentu no Kapital Dezenvolvimentu ba kategoria sira seluk hanesan Bens no Servisu, Transferencia Públiku no Kapital menor, maibe bele halo iha kategoria nee rasik. Husi lei JFP nee mak liña ministériu no Autónoma Ajencia sira ezejuta tuir lei no hetan revizaun implikasaun ba programa atividades husi Unidade Planeamentu, Monitorizasaun no Avaliasaun (UPMA) ba mudança hirak nee.

Tabela iha kraik nee hatudu katak ministériu sira nebé halo montante másimu ba virements entre kategorias iha T1, 2019.

LM/AAs nebé halo virement 5 husi leten T1, 2019

Naran Ministériu	Apropriasaun Katégoria	Montante Virements (\$)
Ministériu Finansas	Saláriu no Vencimentu	61,887
	Bens no Servisu	-758,192
	Kapital Menor	696,305
Ministériu Saúde	Bens no Servisu	60,000
	Transferencias	-60,000
Ministériu Defesa	Bens no Servisu	-34,998
	Kapital Menor	34,998
Komisaun Nasional Eleisoens	Bens no Servisu	-558,850
	Kapital Menor	558,850
Parlamentu Nasional	Saláriu no Vencimentu	10,000
	Bens no Servisu	-10,000

Virement iha T1, 2019 nee aas kompara ho tinan seluk tanba razaun fundamentál tolu:

- Limitasaun tempu ba preparasaun OJE 2019.
- Alokasaun Orsamentu 2019 presica halo revizaun tuir nesecidade programas no atividades.
- Rekomendasaun husi Tribunal das Kontas atu aumenta kontrolu iha nivel item aumenta ona tempu nebé presica ba prosesu instalasaun sistema orsamentu internu.

Tamba nee LM/AAs sira nebé halo transferencia ou virement aas, ho nian razaun hanesan tuir mai nee:

Ministériu Finansas: simu virement iha Kapital Menor atu suporta Server (*hardware*) no akizasaun ekipamentu nebé sei remata iha 2018 maibe la alkansa. SV hetan virement atu apoiu pensaun, subsidu moris o necessidade habitasaun nian.

Ministériu Saúde: hetan virement iha Bens no Servisu atu garante pagamentu kontraktor sira no servisu seguranca nian.

Ministériu Defesa: simu fundu KM ba ekipamentu aprovizionamentu, liu-liu relasiona ho elektroniku no komunikasaun social nebé sei uza husi Instituisaun Nasional ba Defesa (IDN).

Komisaun Nasional Eleisoens: simu virements iha KM atu sosa ekipamentu nebé importante ba komusaun iha OJE 2019

Parlamentu Nasional: Hetan virement iha BS tanba re-konkursu ba servisu katering

2.4 Ministériu iha Ezemplu (spotlight)

Ministériu Edukasaun inklui SEJD nee Ministériu liña importante nebé foka iha pre-eskolar, ensinu baziku, ensinu sekundaria, edukasaun rekurente iha Timor-Leste. Molok formasaun ba Ensino Superior iha 2018, nebé foka iha area nebé ho karakteristiku hanesan. Vizaun nee hakerek ona iha edukasaun nian planu estratejia nacional hanesan tuir mai nee;

“Iha tinan 2030 ba povu Timor-Leste sei sai matenek kompetencia no kualifikaduan moris naruk no produtivu hatudu respite ba dame, familia no valor tradisional sira nebé positivu. Ema hotu iha oportunidade hanesan atu asesu ba qualidade edukasaun no permite atu partisipa iha prosesu politika dezenvolvimentu socio-ekonomia, atu garante igualdade social no unidade nacional.”

Ministériu Edukasaun iha ona kuadru atividade ho programa korporativu 2 (Boa-Governasaun no Jestaun Institusionál, Saláriu no Vensimentu), programa transversál 1 (implementasaun Politika Jéneru) no tuir mai programa téknika 5 mak hanesan:

- Ensino Pre-eskol ar
- Ensino Baziku
- Ensino Sekundaria
- Ensino Rekurente
- Atividades transversal sira

Tabela 1: Ministériu Edukasaun (MEJD) nian ezekusaun orsamentu iha nivel programa T1-2019

Programa/Sub-programa	Orsamentu Orijinal	Ezekusaun %
Boa Governasaun no Jestaun Institusionál	4,811,768	5.8%
Saláriu no Vensimentu	60,587,700	22.6%
Implementa Politika Jeneru	500	0.0%
Ensino Pre-Eskolar	1,396,208	0.3%
Ensino Baziku	4,729,074	9.0%
Ensino Sekundaria	3,551,922	2.8%
Ensino Rekurente	238,500	0.0%
Atividades Transversal	6,657,571	6.5%

Fontes: Dalan ba Futuru no Ministerio Financas, Maio 2019

Orsamentu anuál 2019 hetan promulgasaun iha Feveiru 2019. Hanesan rezultadu, despeza Governu nian tuir rejime duo decimal iha Janeiru no Feveiru. Tuir kontrolu rigorozu osan-nian, Ministériu foka liu ba funsaun prinsipál no kontinua gastu minimu. Tanba iha inísiu prosesu aprovizionamentu no pagamentu, despeza jeral durante trimestre kontinua menus.

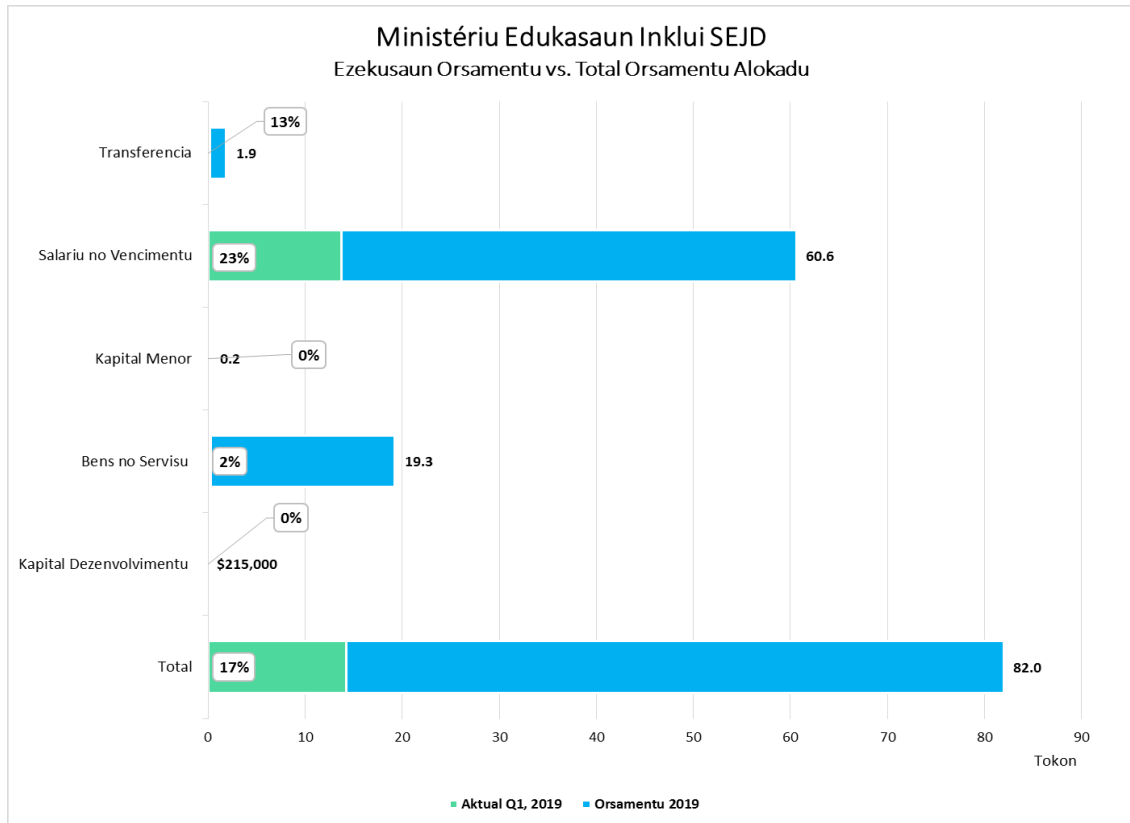
Maski nunee, primeiru trimestre hare re-alokasaun fundus balun uza dalan virements no transferénsia. Categoria Bens no Servisu hare transferénsia entre asuntu sira tuir categoria nebé hanesan iha T1. Purezemplu, asuntu: servisu Profisionál, Distritu Imprest Avansadu no Material operasionál no Abastesimentu no servisu Seluk simu transferénsia husi Viajen Rai liur no Formasaun no Semináriu hamutuk (\$122,666) iha T1.

MEJD relata ninian ezekusaun iha apropriasaun kategoria hanesan tuir mai nee:

- Komite porsaun orsamentu husi KM atu sosa projetor ida

- Komite atu selu tusan ba konstrusaun Moru iha EBC Maumeta Likisa.
- Orsamentu transferidu uza ona ba merenda escolar (programa merenda eskolar) no Eskolah CAFÉ.

Figura 9: T1, 2019 Ezekusaun tuir apropriasaun kategoria ba Ministériu Edukasaun (MEJD)



Kompromisu kontrolu nee hala'o iha nivel sub-programa. Xefe orsamentu (Mf) iha kbiit atu foti medida nebé nesesáriu atu garante katak sira atinji meta annual no tanba nee aprova orsamentu transferénsia entre atividade sira nebé kontribui ba programa nebé hanesan.

Tabela 2: Ministériu Edukasaun nian ezekusaun Orsamentu iha Nivel Sub-Programa - T1 2019

Program/Subprogram	Original Budget	Expenditure	Execution %
Program 510: Good Governance and Institutional Management	4,811,768	280,400	5.8%
SAL Program: Wages and Salaries	60,587,700	13,722,908	22.6%
Program 412: Implementation of Gender Policy	500		0.0%
Program 520: Pre-school education	1,396,208	3,518	0.3%
Program 521: Basic Education	4,729,074	426,556	9.0%
Program 522: Secondary Education	3,551,922	99,875	2.8%
Program 523: Recurrent Teaching	238,500		0.0%
Program 525: Cross-cutting activities	6,657,571	429,700	6.5%

Fontes: Dalan ba Futuru no Ministerio Financas, Maio 2019

"Husi Ensinu Báziku" no "Ensinu Sekundária" Programa durante T1, atividade nee foka transferénsia ba subsídiu eskola nebé hanesan parte ida husi sub-programa nebé kona-ba 'jestaun no sistema akreditasaun'. Sentru Treinamentu no Aprendizajen (CAFE) fornese formasaun ba 103 profesór atu fo apoiu ba 6,326 estudante. 88 Profesór Portugés no 103 profesór Timor-Leste nebé integra ona iha sistema edukasaun, maske iha kontratu, profesór sira hetan treinamentu hodi atualiza sira-nian kualifikasaun akadémika no hetan diploma baceralato.

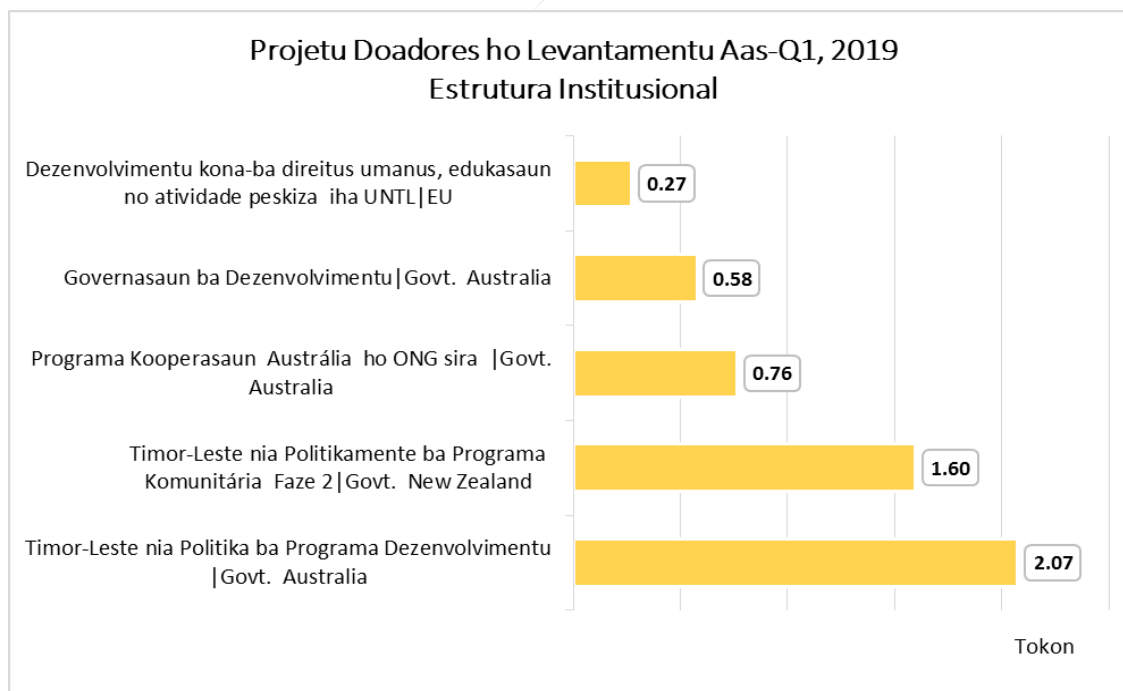
1.1 Levantamentu husi Parseiru Dezenvolvimentu

Husi tinan 2011, parseiru dezenvolvimentu sira gasta ona kuaze tokon \$ 562.2 tuir setor PED iha Timor-Leste. Grafiku tuir mai nee apresenta projetu sira nebé ho levantamentu aas iha T1, 2019. Dadus hotu nebé fornese husi Parseiru Dezenvolvimentu hanesan extraidu husi transferencia portal ajuda esterna nian.

Dala barak levantamentu atual aas liu husi pagamentu planeada ona iha Timor-Leste no planu Parseiru Dezenvolvimentu nebé muda durante tinan ida nian laran. Tan nee levantamentu atual hanesan hatudu ona iha grafiku nee. Iha grafiku hatudu mapa projetu no levantamentu husi PD ba setor PED. Ita labele sumariza konkluzoan kona ba natureza husi ajencia nebé simu husi governu ka ajencia naun governu ida bele implementa. Aliende nee importante nota katak figura iha kraik nee la-halo diferente entre finansiamentu no apoiu material (in-kind).

Husi projetu nebé hanesan bele kontribui ona ba setor oin-oin iha PED, ida nee bele repete no hatudu ona iha grafiku husi levantamentu ida aas. Dadus nee inklui deit apoiu projetu no assistensia teknika sira. Laiha empréstimu ka la-inklui projetu nebé financia hamutuk ho governu.

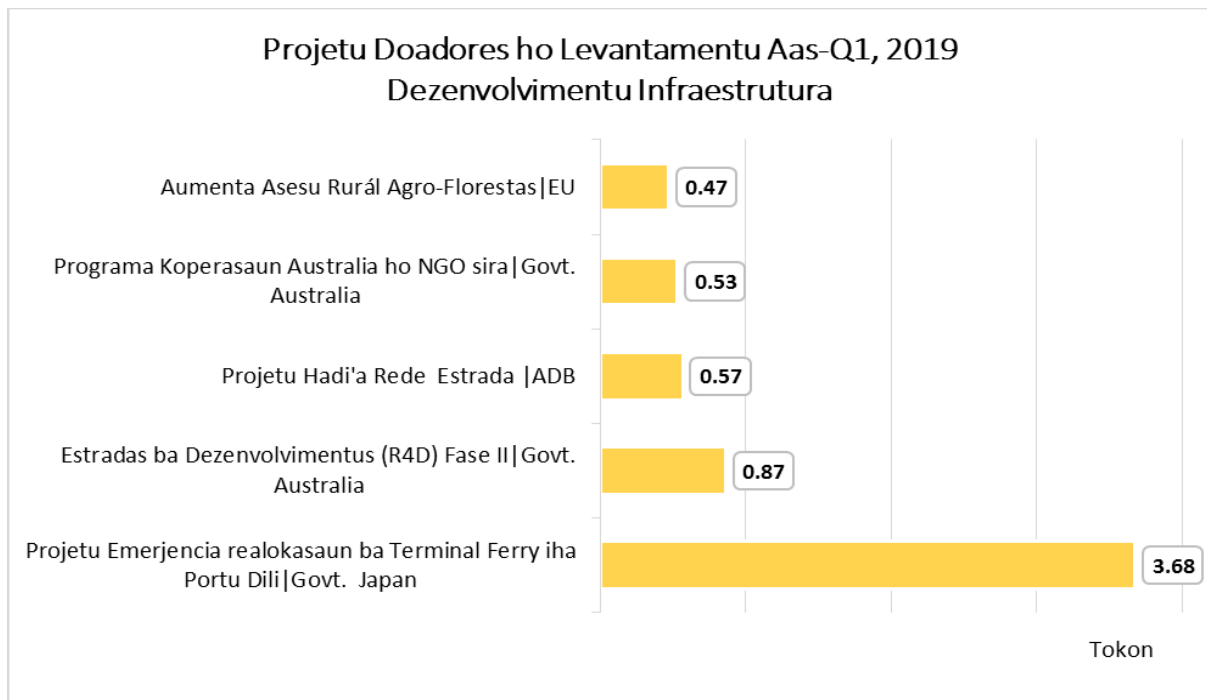
Figura 10: T1, 2019 Levantamentu ba Projetu doador sira, setor PED – Quadro Institucional



Governu Austrália mak doadór nebé boot liu iha setór ida nee. Ninian levantamentu tokon \$3,4 iha T1 ba dezenvolvimentu institusionál ho tokon \$2.07 ba programa dezenvolvimentu polísia.

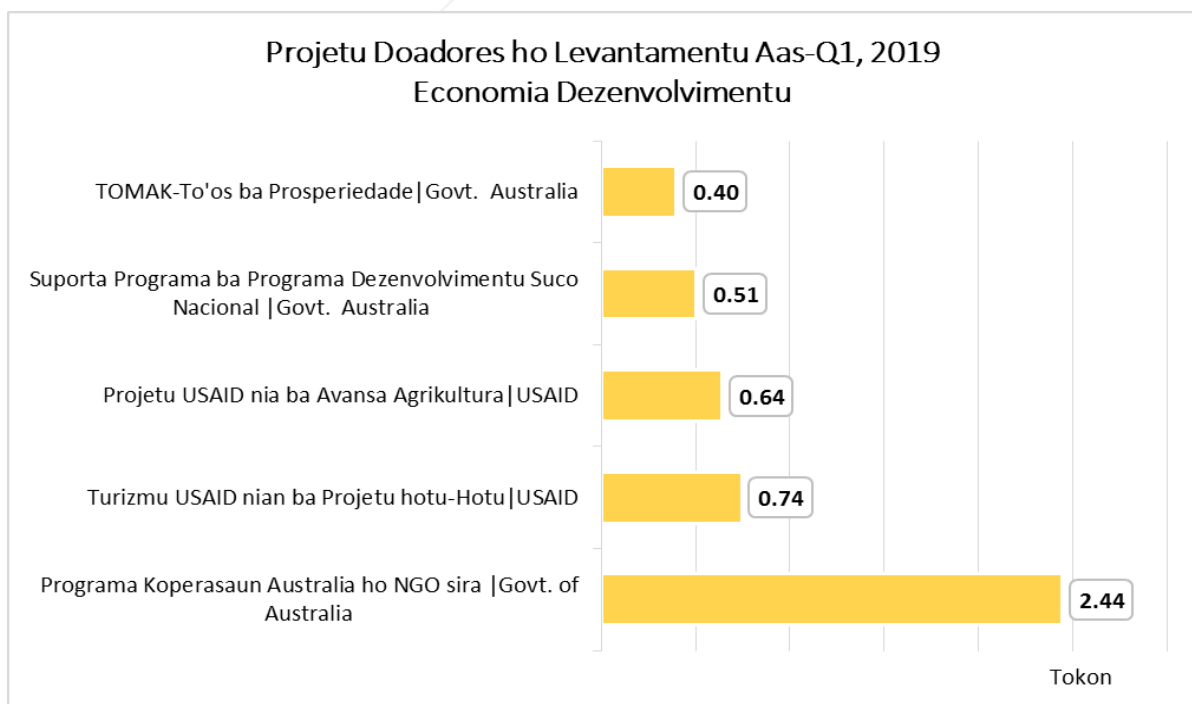
Iha tempu hanesan, Governu Nova Zelândia mós levanta tokon \$1.60 ba iniasiativa polisiamentu komunitária.

Figura 11: T1, 2019 Levantamentu ba Projetu Doador, Setor PED - Dezenvolvimentu Infraestrutura



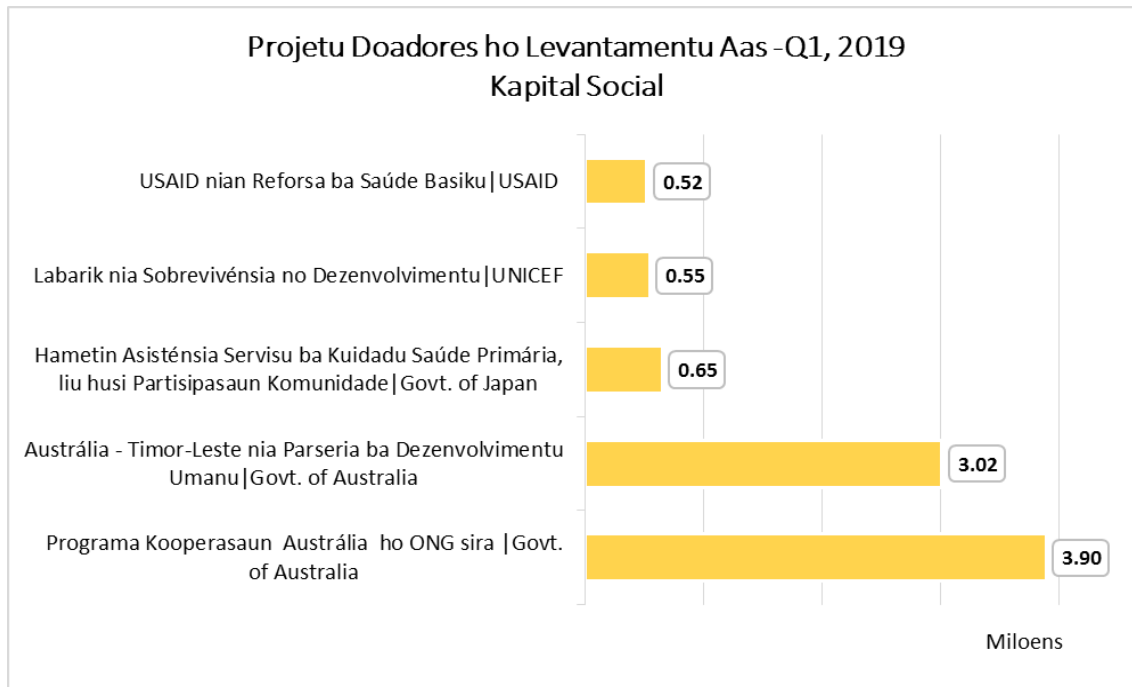
Estrada no portu hetan barak liu iha T1, 2019 ho valór \$5 millaun kumulativamente ba dezenvolvimentu. Hadi'a asesu agro-florestál iha área rurál sira, simu ona besik tokon \$0.5 husi UE.

Figura 12: T1, 2019 Levantamentu ba Projetu Doador, Setor PED - Dezenvolvimentu Ekonomiku



Governu Austrália foka liu ba dezenvolvimentu rurál liu husi to'os no apoiu programa dezenvolvimentu suku, besik ba tokon \$1. USAID nian programa rua mak agrikultura no turizmu kuaze tokon \$ 1,4 iha T1.

Figura 13: T1, 2019 Levantamentu ba Projetu Doador, Setor PED - Kapital Social



Saúde bazíku hetan finansiamentu tokon \$1 liu husi USAID no Governu Japaun. UNICEF foka liu ba dezenvolvimentu labarik nian iha Timor-Leste, no halo ona levantamentu tokon \$ 0,5 iha T1. Governu Australia nian programa rua halo ona levantamentu besik tokon \$7 iha T1 deit.

2.5 Apoiu Orsamentu Direta

Timor-Leste simu ona apoiu orsamentu direta (DBS) husi Uniaun Europeia dezde tinan 2014. Akordu ikus nee, asina ona iha 2016, iha loron 11 husi Fundu Dezenvolvimentu Europeu. Kontribuisaun másimu ba komponente apoiu orsamentu mak millaun \$30 ba tinan lima (tinan 2016-2020), ho pagamentu ikus iha 2021.

Iha kontestu ida-nee, fundu sira nebé direktamente fó ba governu nasaun nian la vinkulasaun uluk. Maski nunee, etapa ida-nebé la depende ba KPIs espesífiku nebé mak konkorda ona husi Ministériu Finansas ho UE. Enkuantu fundus nee la haketak ka adisionál ba negósiu prinsipál Ministériu nian, maibe tenke fó apoiu ba prioridade no planeamentu sira nebé temi klaru ona iha quadru Ministériu nian.

Montante máximu nebé mak Timor-Leste hetan ona iha 2018 mak tokon \$ 3.3. Maibe ikus mai simu deit tokon \$3.2 husi UE iha 2018. Husi montante nee rihun \$ 841,504 kontinua lori ba iha 2019.

Iha T1, 2019 fundu DBS ezekuta ona rihun \$ 454,754. Iha 2019, mós espera Ministériu Finansas atu hetan tan tokon \$3.9, no tokon \$11 husi programa DBS daruak ba setoriál ho Ministériu Saúde.

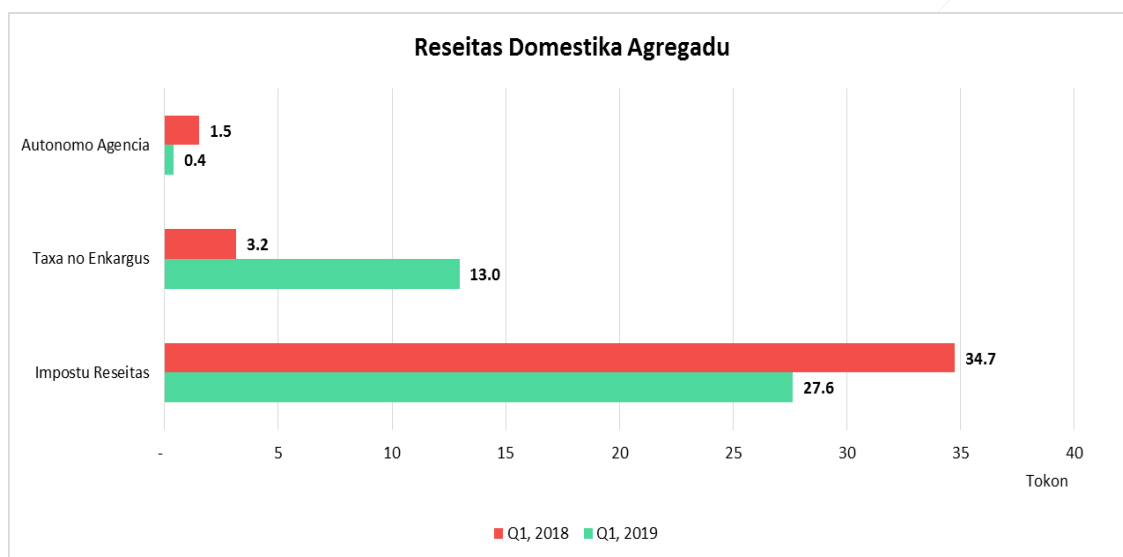
3 Tendensia Reseitas iha Trimestral 1

3.1.1 Tendensia Reseitas

Reseitas Naun-mina-rai iha T1, 2019 atinji ona tokon \$41, nebé 3,9% aas liu kompara ho reseitas iha períodu hanesan iha 2018. Dezempeñu pozitivu ida nee tanba orienta husi Taxa no Enkargu sira, hanesan kolekta Impóstu no Autónoma ajénsia ba T1, 2019 katak dezempeñu tinan ida liubá ladun diak. Aleinde nee, Taxa no Enkargu ba T1, 2018 ki'ik tanba atrazu relatóriu reseitas nian husi liña ministériu ba Tezouru, liu-liu iha eletrisidade nian, nebé iha koleksaun atual zero.

Iha T1, 2019 total reseitas fiskal, hatudu katak reseitas domestika kontinua halo kolekta barak liu (67.4%), tuir kedas ho taxa no enkargus (31.7%) no ajencia Autónoma sira (1%).

Figura 14: Komparasaun T1, 2019 no T1, 2018 - Reseitas Domestika Agregadu



Reseita fiskál iha T1, 2019 mak 20.5% ki'ik liu kompara ho tinan uluk, to'o tokon \$27.6. Maski nune, analiza komponente fiskál ida-idak hatudu katak komportamentu impóstu jeral forte iha T1, 2018 nebé orienta husi kolekta Impóstu retensaun nian no reseitas husi impóstu seluk iha nivel kategoria, signifikante besik liu ba T1, 2019. Rekolla nebé aas iha nivel Impóstu retensaun nee refléta ho péndente pagamentu kona-ba projetu konstrusaun sira.

Figura 15: Komparasaun T1, 2019 no T1, 2018, Impóstu Importasaun

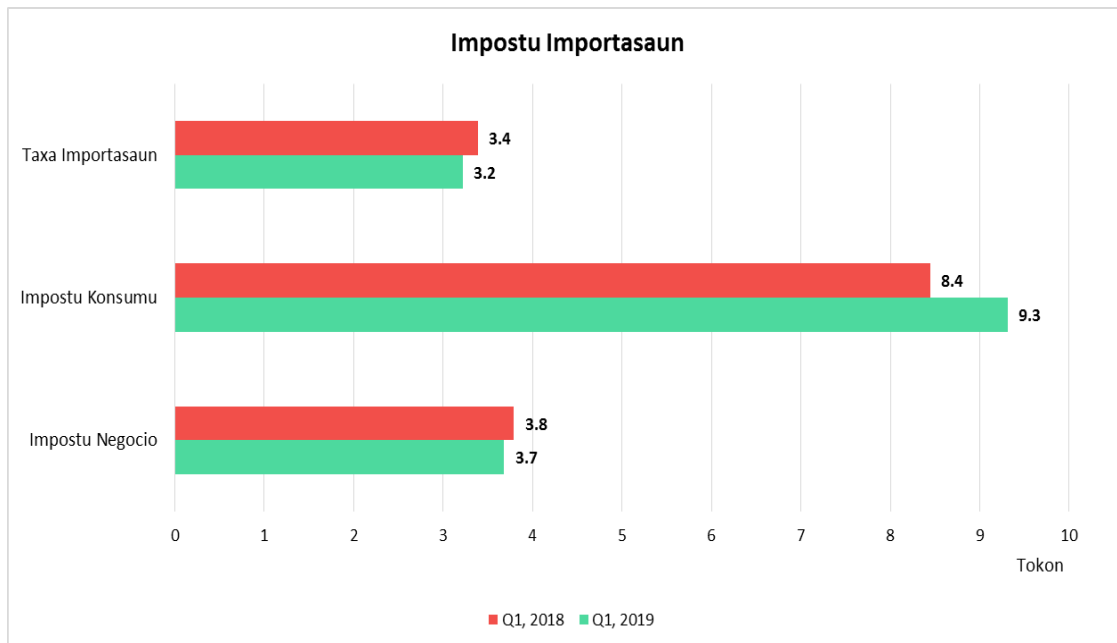
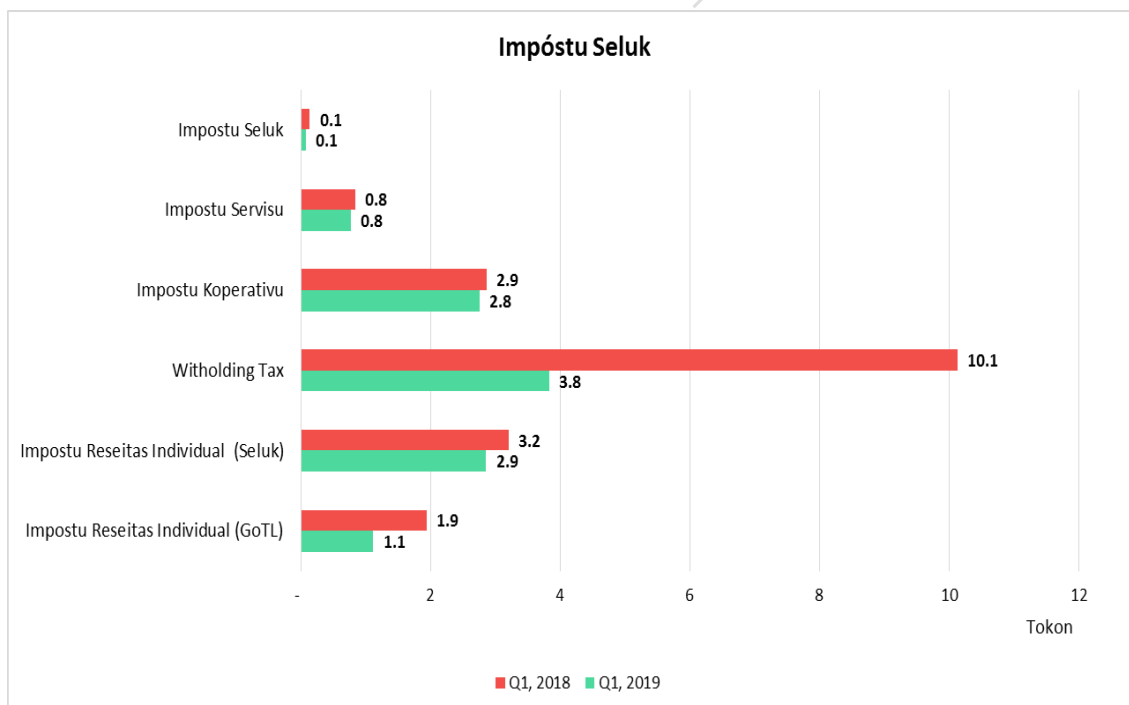
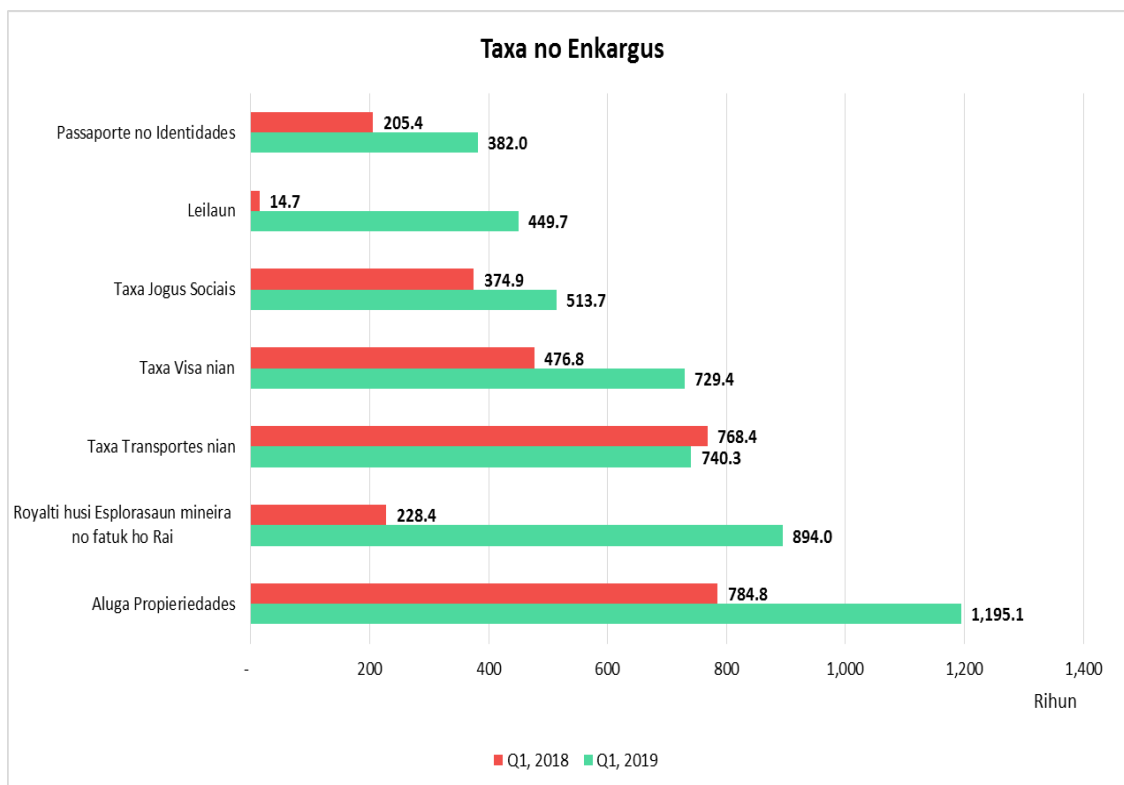


Figura 16: Komparasaun T1, 2019 no T1, 2018, Impóstu seluk



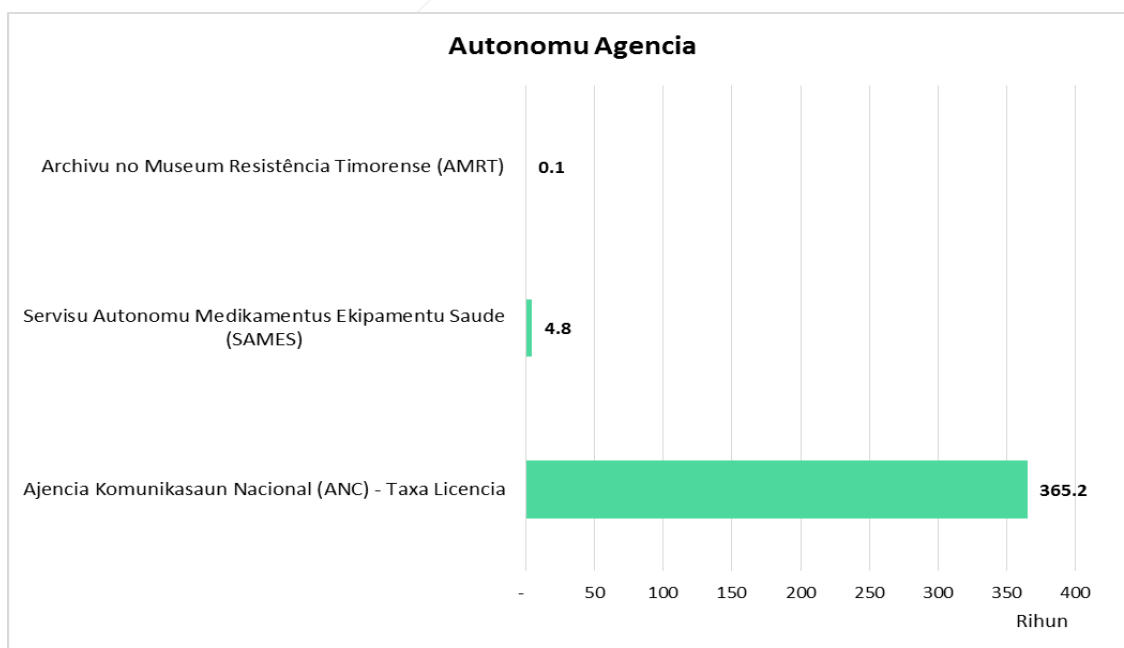
Taxa no Enkargus, taxa eletridade kontinua reprezenta, komponente boot to'o agora, nebé kobre 58% husi total. Hanesan mensiona katak, dadus ba eletridade nian laiha koleksaun iha T1, 2018, maibé ida-nee tanba fallansu laiha relatóriu duké indika falta koleksaun. Hare ba taxa seluk nebé signifikante, hanesan transporte, imigrasaun, leilaun, Jogus sociál sira, mineira, fatuk ho rai, iha média koleksaun aas liu iha T1, 2019 kompara ho T1, 2018.

Figura 17: Komparasaun T1, 2019 no T1, 2018, Taxa no Enkargus



Ikus liu, reseita husi ajénsia autónoma sira, mak rihun \$389,310, dezempeñu husi koleasaun nee ladiak iha tinan kotuk – ho tokon \$1.5. Maibé, ida nee karik la-relata, ka koleasaun ki'ik, husi ajénsia autónoma iha T1, 2019. Kontribuente boot ba resibu tinan ida nee mak iha Ajénsia Nacional ba Komunikaun (ANK) ho fatin interneta no taxa lisensiamentu nian.

Figura 18: Komparasaun T1, 2019 no T1, 2018, Reseitas husi Ajencia Autónoma sira.



4 Asuntu Seluk nebé Interessante

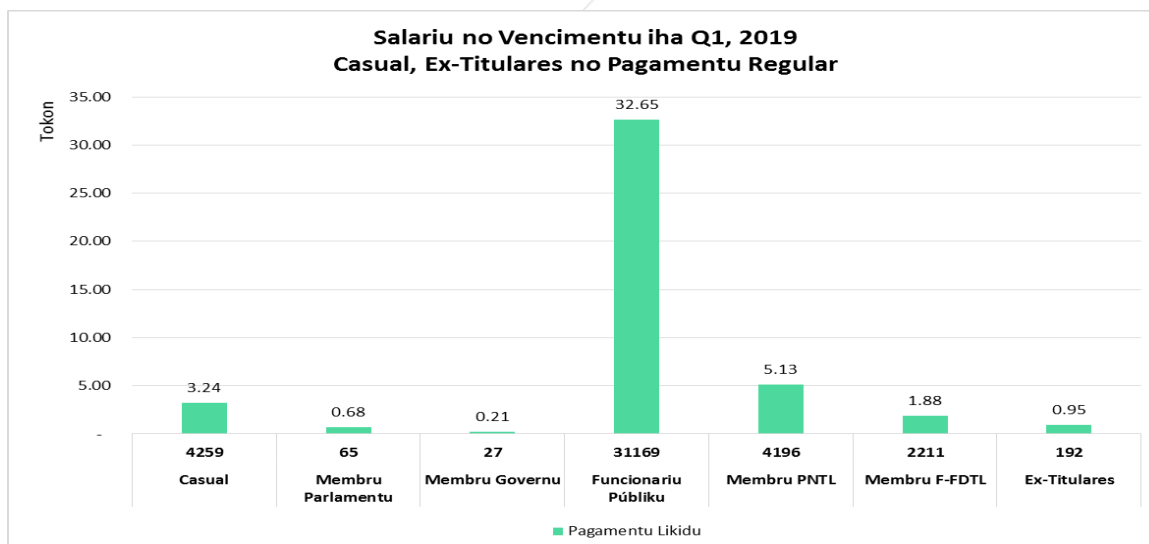
4.1 Aprovisionamentu

Timor-Leste limita ho 10% ba aprovisionamentu iha fonte únika. Ministériu no ajénsia hotu-hotu tenke foka ba aprovisionamentu ida kompetitivu hodi hamenus korupsaun no enkoraja entre fornecedoros sira atu kompete. To'o T1, LM/AAs hotu-hotu mak iha limitasaun 10%, exepsaun ba SAMES ho kontratu fonte únika iha 19.7%. Maibé, SAMES iha regra ba exepsaun.²

4.2 Kustu Funcionariu

Gráfiuku tuir mai hatudu despeza kona-ba saláriu no vencimentu liu husi Tezouru ba funcionáriu kazuais³, eis-Titulares⁴ no pagamentu regulár (Membru Parlamentu, Governu, PNTL, FDTL no funcionáriu públiku sira). Númeru media funcionáriu (ba T1) ka sub-grupu ida-idak mak hato'o kona-ba direita orizontál. Tokon \$3.24 mak gasta ona ba funcionáriu kazual sira, tokon \$0.95 kona-ba eis-Titulares no tokon \$40.5 kona-ba pagamentu regulár.

Figura 19: T1, 2019 Saláriu no Vencimentu



² Limitasaun prémiu 10% direta aplika ba projetu hotu-hotu tuir rekizitu sira hakerek iha Artigu 92 Lei Aprovisionamentu nian, exetu se abastesimentu iha Dotasaons Governu Tomak, ema sira-nebe iha relasaun ho kestaun seguransa nasional, medikamentu, abastesimentu médiku no ekipamentu médiku-ospítal, no sira nebe husi planu dezentovimentu Integradu Munisipál. Ida-nee inklui SAMES, RAEOA-ZEESM, KAK no PDID.

³ A Funcionáriu kazuais sira nebe rekruta ho kontratu tempu badak ka define tempu, porezemplu, fulan 3, fulan 6 no tinan 1, nebe mós normalmente bolu "Contrato Termo Certo". Saláriu funcionáriu kazuál hetan pagamentu liu husi payroll husi rubrika asuntu servisu Profisionál (Kategoria Bens no Servisu). Saláriu konselleiru sira nebe selu husi kategoria nebe hanesan maibé prosesu liu husi CPV, no la liuhusi payroll

⁴ Eis-Titular sira mak Antigu membru Governu no Parlamentu (pozisaun Polítiku) no sira hetan pensaun nebe selu husi Regalia Pesoál (Kategoria Transferénsia Públiku)

4.3 Empréstimu

Gráfiku tuir mai hatudu katak empréstimu nebé kontinua no distribui ona emprestimu ba projetu iha Timor-Leste iha fulan-Marsu, 2019. Distribuisaun empréstimu tenke utiliza ona iha fulan neen molok loron ba empréstimu nee remata. Agora nee, empréstimu tolu mak kompleta ona. Empréstimu 2857 no 2858 ba konstrusaun estrada entre Tibar-Liquica-Tibar-Gleno pagamentu kompleta ona 100%. Empréstimu IDA 5303 ba konstrusaun estrada Aileu Ainaro mós halo ona levantamentu 100%. Empréstimu 3181 ba konstrusaun Estrada lane- 4 Tasitolu-Tibar nian nebé remata iha Dezembru 2018 sei presica halo tan levantaementu ho 46% husi montante principal emprestimu nian. Empréstimu TLSP1, 3020, 3021 sei remata iha Juñu 2020 no espera sei halo levantamentu 73%, 41% no 28% husi agora to'o remata.

Figura 20: Ezekusaun Emprestitimu T1, 2019

