



REPÚBLICA DEMOCRÁTICA DE TIMOR-LESTE

FUNDO DE DESENVOLVIMENTO DE CAPITAL HUMANO

DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS ANUAIS

ANO FISCAL DE 2015

MINISTÉRIO DAS FINANÇAS

DIREÇÃO-GERAL DO TESOURO

Prefácio

O Relatório Financeiro do Diretor-Geral do Tesouro relativo ao Fundo de Desenvolvimento de Capital Humano (FDCH) para o Ano Financeiro de 2015 foi preparado de acordo com o Artigo 32.º e com a alínea b) do número 1 do Artigo 45.º da Lei de Orçamento e Gestão Financeira (2009/13). Este é o quinto relatório do FDCH apresentado pelo Tesouro.

Os dados compilados e apresentados neste relatório visam fornecer informações fiáveis, significativas e úteis ao Parlamento Nacional, ao povo da República Democrática de Timor-Leste e a outros utilizadores interessados.

O relatório inclui as Demonstrações Financeiras Anuais, em conformidade com os princípios de contabilidade do setor público segundo o Método de Caixa, bem como demonstrações suplementares preparadas de acordo com a dotação final.

Tenho a honra de apresentar aos ilustres Deputados o Relatório e Contas do Fundo de Desenvolvimento de Capital Humano para o Ano Financeiro de 2015.



Santina J R F Viegas Cardoso

Ministra das Finanças

Índice

Relatório do Diretor-Geral do Tesouro	5
Declaração de Responsabilidades do Ministério das Finanças	11
Demonstração de Receitas e Pagamentos em Caixa	12
Notas às Demonstrações Financeiras.....	13
Demonstrações Suplementares	19

REPÚBLICA DEMOCRÁTICA DE TIMOR-LESTE
FUNDO DE DESENVOLVIMENTO DE CAPITAL HUMANO
INFORMAÇÕES GERAIS
PARA O ANO QUE TERMINOU A 31 DE DEZEMBRO DE 2015

Conselho de Administração:

- | | |
|---|---|
| - Ministro do Planeamento e Investimento Estratégico | S. Exa. Sr. Kay Rala Xanana Gusmão |
| - Ministra das Finanças | S. Exa. Sra. Santana J R F Viegas Cardoso |
| - Ministro da Justiça | S. Exa. Sr. Ivo Valente |
| - Ministro da Educação | S. Exa. Sr. António da Conceição |
| - Ministro dos Recursos Naturais | S. Exa. Sr. Alfredo Pires |
| - Secretário de Estado da Formação Profissional e Emprego | S. Exa. Sr. Ilídio Ximenes da Costa |

Diretor-Geral do Tesouro

Sr. Rui Ferreira Magno

Ministério do Planeamento e Investimento Estratégico

Apoio Administrativo:

- | | |
|------------------------|-------------------------|
| - Secretariado Técnico | Sr. Isménio M. Da Silva |
|------------------------|-------------------------|

Banco

Banco Central de Timor-Leste

RELATÓRIO DO DIRETOR-GERAL DO TESOURO

1. Base de preparação

As Demonstrações Financeiras foram preparadas de acordo com o Método de Caixa das Normas Internacionais de Contabilidade do Setor Público (“Método de Caixa NICSP”), em conformidade com a Parte 1 dessas Normas.

2. Reporte Financeiro segundo o Método de Caixa

O Fundo de Desenvolvimento de Capital Humano (FDCH) foi estabelecido em março de 2011 segundo o Artigo 32.º da Lei de Gestão Financeira e Orçamental, o qual estabelece que, sempre que autorizada por lei, a Ministra das Finanças tem poder para estabelecer fundos especiais fora do Fundo Consolidado. As receitas, rendimentos e lucros destes fundos não são transferidos para o Fundo Consolidado no final do ano, sendo ao invés retidos pelos fundos de modo a que estes possam cumprir a sua finalidade. Só são feitas transferências de dinheiro do Fundo Consolidado para o FDCH quando necessário e de acordo com o montante total aprovado pelo Parlamento. Com isto pretende-se otimizar a gestão de dinheiro e minimizar transferências de dinheiro a partir do Fundo Petrolífero, de modo a beneficiar dos juros mais elevados que o Fundo Petrolífero pode gerar comparativamente com saldos bancários. De acordo com a legislação atual, a Ministra das Finanças é responsável por gerir e controlar os fundos.

A alínea 5) do número 1 do Artigo 45.º da Lei de Orçamento e Gestão Financeira estabelece que o Ministério das Finanças deverá submeter um conjunto de demonstrações financeiras compilado pelo Tesouro, consistente com as normas internacionais de contabilidade. O número 1 do Artigo 43.º da mesma Lei estabelece que os registos contabilísticos devem ser mantidos segundo a classificação de método de caixa. Deste modo as presentes demonstrações financeiras consolidadas foram preparadas segundo o Método de Caixa NICSP.

3. Reporte Financeiro segundo a Dotação Orçamental

As Demonstrações Financeiras Suplementares refletem a execução orçamental cobrada contra as dotações e consistem em transações para o ano que terminou a 31 de dezembro de 2015.

As verbas são transferidas do Fundo Petrolífero para o Fundo Consolidado de Timor-Leste. Os saldos de caixa não gastos no final de cada ano financeiro são retidos na conta oficial do Fundo e transportados para o ano seguinte

4. Estimativas de Despesas Orçamentais

O Orçamento Original para o Ano Fiscal de 2015 foi promulgado a 29 de dezembro de 2014 e publicado a 30 de dezembro de 2014 através da Lei N.º 6/2014. Após a transição do V Governo Constitucional para o VI Governo Constitucional foi promulgado um Orçamento Retificativo, o qual foi publicado a 13 de abril de 2015 através da Lei N.º 1/2015. As dotações e redistribuições originais e finais são apresentadas nas presentes demonstrações financeiras, que também consolidam todas as transações de caixa do V Governo Constitucional para o VI Governo Constitucional ocorridas em 2015.

Os detalhes das alterações nos saldos de dotações são os seguintes:

Tabela 1

Dotações transportadas a partir do Ano Anterior – Líquidas (milhares de dólares)	Dotações Originais (V Governo) e Retificadas (VI Governo) – Fundo de Desenvolvimento de Capital Humano AF de 2015 (milhares de dólares)	Dotações Finais AF de 2015 (milhares de dólares)
2.100	38.984	41.084

Foram transferidas dotações não utilizadas do Fundo de Desenvolvimento de Capital Humano no valor de 2,1 milhões de dólares. Esta transferência foi aprovada pelo Parlamento Nacional, uma vez que o fundo é plurianual.

Este montante foi adicionado ao Orçamento para 2015 de 39,0 milhões de dólares, perfazendo um montante de dotação no Orçamento Final de 41,1 milhões.

Os saldos nas Demonstrações Suplementares não auditadas foram ajustados segundo os totais das Divisões de modo a indicar os movimentos acima durante 2015.

Tabela 2

Programas	Dotações Originais AF de 2015 (milhares de dólares)	Redistribuições (milhares de dólares)	Dotações Finais AF de 2015 (milhares de dólares)
Formação Profissional	10.119	(396)	10.516
Formação Técnica	3.798	(411)	4.209
Bolsas de Estudo	15.940	(100)	16.040
Outros Tipos de Formação	2.243	(191)	2.434
Assistência Técnica ao Setor Judiciário	5.010	1.424	3.586
Assistência Técnica ao Ensino Superior	3.974	(326)	4.300
Total	41.084	(0)	41.084

1. Execução Orçamental Global

As receitas e despesas concretas para o Ano Fiscal de 2015 são indicadas segundo o Método de Caixa Pleno, resultando numa Execução Orçamental de 78%. O Método de Caixa Pleno estabelece que só podem ser registadas e reportadas as receitas recebidas e as despesas pagas pelo Fundo até 31 de dezembro de 2015.

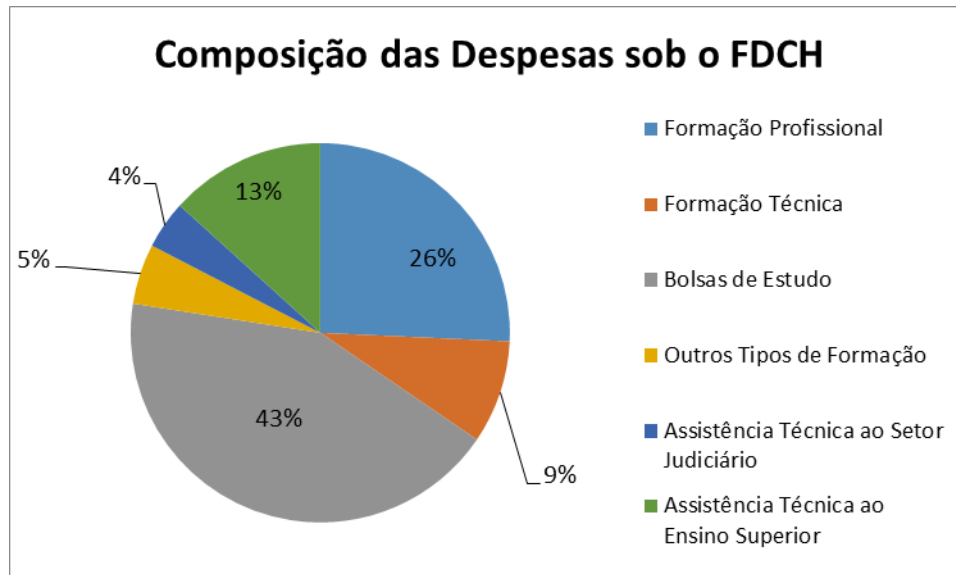
	Dotação transportadas segundo o Jornal da República A (milhares de dólares)	Dotações Originais 2015 B (milhares de dólares)	Dotações Finais C=A+B (milhares de dólares)	Concreto D (milhares de dólares)	Percentagem de Execução das Despesas E=D/C %
RECEITAS					
Dotações do Orçamento Geral do Estado menos Impostos de Retenção	2.100	38.984	41.084	35.000 (670)	
Total das Receitas	2.100	38.984	41.084	34.330	
DESPESAS					
Formação Profissional	300	10.119	10.516	8.192	78%
Formação Técnica	100	3.798	4.209	2.801	67%
Bolsas de Estudo	1.600	15.940	16.040	13.676	85%
Outros Tipos de Formação	100	2.243	2.434	1.637	67%
Assistência Técnica ao Setor Judiciário		5.010	3.586	1.310	37%
Assistência Técnica ao Ensino Superior		3.974	4.300	4.231	98%
Total das Despesas	2.100	41.084	41.084	31.847	78%

Tal como orçamentado houve um apoio de financiamento total, porém foram utilizados 78% do montante orçamentado. Isto constitui uma redução comparativamente ao ano anterior, em que a dotação final tinha sido de 43,1 milhões de dólares e a taxa de execução de 88%. A utilização de 2015 foi impulsionada sobretudo pela elevada utilização em Assistência Técnica para o Ensino Superior, Formação Profissional, Bolsas de Estudo e Outros Tipos de Formação, sendo que todas estas categorias ultrapassaram os 75%. Em 2015 foram introduzidas duas novas categorias, nomeadamente Assistência Técnica ao Setor Judiciário e Assistência Técnica ao Ensino Superior.

Nas categorias de despesa a execução da Formação Técnica melhorou dos 59% registados em 2014 para os 67%. Todavia no mesmo período as Bolsas de Estudo desceram de 94% para 85% e a Formação Profissional desceu de 98% para 87%.

O declínio na execução de Bolsas de Estudo e Formação Profissional, as duas categorias de despesa mais elevadas, é a razão principal pela qual a utilização global desceu de 88% em 2014 para 78%.

De seguida indica-se a composição das despesas segundo diversos tipos de programas de formação. As Bolsas de Estudo constituem a maior fatia do total das despesas, seguidas pela Formação Profissional. A Assistência Técnica ao Ensino Superior, com 9% do orçamento global, é uma nova categoria este ano. Outros Tipos de Formação e Formação Técnica ao Setor Judiciário apresentam percentagens muito semelhantes, mais concretamente de 5% e 4% respetivamente.



Saldo de Caixa

A 31 de dezembro de 2015 havia um saldo de 4,7 milhões de dólares (em 2014 o saldo tinha sido de 1,5 milhões), representando caixa e equivalentes a caixa mantidos no Banco Central de Timor-Leste, bem como adiantamentos e receitas no período posterior.

(Valores em milhares de dólares)

Saldo de Caixa em:		
	31 Dez 2015	31 Dez 2014
Saldo de Caixa no Banco Central de Timor-Leste	4.684	1.423
Adiantamentos e Receitas de Caixa em períodos posteriores	1	88
Total	4.686	1.511

Conclusão

No geral 2015 registou uma diminuição na execução das Dotações Orçamentais, em resultado sobretudo da menor execução a nível de formação profissional e bolsas de estudo comparativamente com o ano anterior. Em contrapartida a Formação Técnica registou uma melhoria em relação ao ano transato.

DECLARAÇÃO DE RESPONSABILIDADES DO MINISTÉRIO DAS FINANÇAS

Declaração de responsabilidades do Ministério das Finanças relativamente à preparação e aprovação das Demonstrações Financeiras para o ano que terminou a 31 de dezembro de 2015

A declaração seguinte tem por objetivo distinguir as responsabilidades do Ministério das Finanças relativamente às Demonstrações Financeiras do Fundo de Desenvolvimento de Capital Humano de Timor-Leste.

O Ministério das Finanças é responsável por preparar e apresentar devidamente as Demonstrações Financeiras de acordo com a Norma Internacional de Reporte Financeiro no Setor Público segundo o Método de Caixa de Contabilidade e com a Lei de Orçamento e Gestão Financeira de 2009.

Esta responsabilidade inclui também a conceção, estabelecimento e manutenção de controlo interno relevante para a preparação e apresentação correta das Demonstrações Financeiras isentas de erros materiais devidos a fraude ou erro, bem como a seleção e aplicação de políticas contabilísticas apropriadas.

As Demonstrações Financeiras acompanhantes para o ano que terminou a 31 de dezembro de 2015 foram aprovadas em nome do Ministério das Finanças pelo Diretor-Geral do Tesouro do Ministério das Finanças.



Rui Ferreira Magno
Diretor-Geral do Tesouro
15 de julho de 2016

REPÚBLICA DEMOCRÁTICA DE TIMOR-LESTE
FUNDO DE DESENVOLVIMENTO DE CAPITAL HUMANO
 DEMONSTRAÇÃO DE RECEITAS E PAGAMENTOS DE CAIXA
 PARA O ANO QUE TERMINOU A 31 DE DEZEMBRO DE 2015

	Nota	2015 Milhares de dólares	2014 Milhares de dólares
RECEITAS			
Receitas de Capital a partir do Fundo Consolidado de TL	2	35.000	35.000
Juros e Outros Rendimentos	3	1	15
		<u>35.001</u>	<u>35.015</u>
Pagamentos feitos pelo CFET em nome do Fundo	4	7	19
Pagamentos feitos pelo FI em nome do Fundo	4		440
Total de Receitas		<u>35.009</u>	<u>35.474</u>
PAGAMENTOS			
Formação Profissional		(8.192)	(8.640)
Formação Técnica		(2.801)	(2.645)
Bolsas de Estudo		(13.676)	(21.597)
Outros Tipos de Formação		(1.637)	(2.288)
Assistência Técnica ao Setor Judiciário		(1.310)	-
Assistência Técnica ao Ensino Superior		(4.231)	-
Pagamentos incluindo Impostos de Retenção		<u>(31.847)</u>	<u>(35.170)</u>
Montante retido a partir de fornecedores	3	670	247
Pagamentos em Caixa		<u>(31.177)</u>	<u>(34.923)</u>
Pagamentos feitos ao CFET	5	(657)	(114)
Pagamentos feitos em nome do Fundo de Infraestruturas	5	-	(277)
Total de Pagamentos		<u>(31.834)</u>	<u>(35.314)</u>
Aumento/(Diminuição) de Caixa		3.175	160
Caixa no início do ano		1.511	1.351
Caixa no final do ano	6	<u><u>4.686</u></u>	<u><u>1.351</u></u>

FUNDO DE DESENVOLVIMENTO DE CAPITAL HUMANO
REPÚBLICA DEMOCRÁTICA DE TIMOR-LESTE
NOTAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS
PARA O ANO QUE TERMINOU A 31 DE DEZEMBRO DE 2015

1. Políticas Contabilísticas

Aspetos Gerais

A Lei N.º 1/2011 estabeleceu o Fundo de Desenvolvimento de Capital Humano (o Fundo) a 23 de março de 2011, ao abrigo do Artigo 32.º da Lei N.º 13/2009.

O Fundo de Desenvolvimento de Capital Humano rege-se pelo Decreto-Lei N.º 12/2011. O objetivo do Fundo é financiar programas e projetos plurianuais para a formação e desenvolvimento de recursos humanos de cidadãos timorenses, com destaque para setores de desenvolvimento essenciais como a justiça, a saúde, as infraestruturas, a agricultura, o turismo, a administração do petróleo e a gestão financeira. São conduzidas atividades em Timor-Leste e no estrangeiro, incluindo bolsas de estudo para licenciaturas e pós-graduações universitárias.

O Fundo controla a sua própria conta bancária. As dotações e outras receitas de caixa, bem como as despesas, são operadas através desta conta bancária.

Base de Preparação das Demonstrações Financeiras

O Artigo 32.º da Lei do Orçamento e Gestão Financeira estabelece que, sempre que autorizada por lei, a Ministra das Finanças tem poder para estabelecer fundos especiais fora do Fundo Consolidado. As receitas, rendimentos e lucros destes fundos não são transferidos para o Fundo Consolidado no final do ano, sendo ao invés retidos pelos fundos de modo a que estes possam cumprir a sua finalidade. A Ministra das Finanças é responsável por gerir e controlar os fundos de acordo com a legislação.

O número 4 do Artigo 42.º da Lei de Orçamento e Gestão Financeira (2009/13) estabelece que o Ministério das Finanças deverá entregar ao Parlamento Nacional um conjunto de Demonstrações Financeiras compiladas pelo Tesouro. Deste modo as Demonstrações Financeiras foram preparadas segundo a Norma Internacional de Reporte Financeiro no Setor Público segundo o Método de Caixa de Contabilidade (“Método de Caixa das NICSP”), em conformidade com a Parte 1 dessas Normas.

As políticas contabilísticas foram aplicadas de forma consistente durante o período.

Entidade de Reporte

A entidade de reporte para estas demonstrações financeiras é o Fundo de Desenvolvimento de Capital Humano.

Denominação de Reporte

Todos os montantes são apresentados em dólares americanos (USD) e, exceto se especificado em contrário, em milhares.

FUNDO DE DESENVOLVIMENTO DE CAPITAL HUMANO
REPÚBLICA DEMOCRÁTICA DE TIMOR-LESTE
NOTAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS
PARA O ANO QUE TERMINOU A 31 DE DEZEMBRO DE 2015

Data de Autorização

As demonstrações financeiras foram autorizadas para publicação a 10 de julho de 2015 pelo Sr. Rui Ferreira Magno, Diretor-Geral do Tesouro, Ministério das Finanças, República Democrática de Timor-Leste.

Caixa

A caixa engloba depósitos à ordem e equivalentes a caixa mantidos em bancos. A Parte 2 do Artigo 15.º da Lei de Orçamento e Gestão Financeira (13/2009) estabelece os requisitos para a operação de contas bancárias oficiais.

Receitas

A Demonstração de Receitas e Pagamentos em Caixa regista como receitas:

- Montantes depositados na conta bancária oficial do Fundo
- Pagamentos efetuados pelo CFET e pelo Fundo de Infraestruturas em nome do Fundo de Desenvolvimento de Capital Humano

Pagamentos

A Demonstração de Receitas e Pagamentos em Caixa regista os pagamentos efetuados através das contas bancárias oficiais do Fundo e os pagamentos efetuados ao CFET e em nome do Fundo de Infraestruturas. Estes pagamentos incluem:

Formação e Bolsas de Estudo

O Fundo de Desenvolvimento de Capital Humano apoia projetos e programas de formação de recursos humanos através de atividades em Timor-Leste e da provisão de bolsas de estudo para cidadãos timorenses a nível de licenciaturas e pós-graduações universitárias em Timor-Leste e no estrangeiro.

Os pagamentos são alocados segundo as seis categorias de despesa – Formação Profissional, Formação Técnica, Bolsas de Estudo, Assistência Técnica ao Ensino Superior, Assistência Técnica ao Setor Judiciário e Outros Tipos de Formação, com base na aprovação destas categorias nas dotações orçamentais.

Fundo Consolidado de Timor-Leste

Pagamentos ao Fundo Consolidado de Timor-Leste relativamente a vários itens, incluindo pagamento de imposto de retenção retido a partir de fornecedores.

FUNDO DE DESENVOLVIMENTO DE CAPITAL HUMANO

REPÚBLICA DEMOCRÁTICA DE TIMOR-LESTE

NOTAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS
PARA O ANO QUE TERMINOU A 31 DE DEZEMBRO DE 2015

2. Receitas a partir do Fundo Consolidado de Timor-Leste

O Orçamento Original para o Ano Financeiro de 2015 foi promulgado a 29 de dezembro de 2014 e publicado a 30 de dezembro de 2014, segundo a Lei N.º 6/2014. A dotação original total foi de 41,1 milhões de dólares, nomeadamente 39,0 milhões para 2015 e 2,1 milhões provenientes de projetos iniciados em anos anteriores e transportados para 2015.

O financiamento do Desenvolvimento de Capital Humano é feito a partir do Fundo Petrolífero, com as dotações aprovadas a serem transferidas durante o ano para a conta bancária do Fundo através do Fundo Consolidado de Timor-Leste (CFET), conforme as necessidades. Quaisquer saldos nas contas bancárias no final do ano financeiro são transportados para ser utilizados pelo Fundo em anos seguintes.

3. Montantes retidos a partir de pagamentos a fornecedores

Os *pagamentos* incluem receitas de imposto de retenção retidas a partir de pagamentos a fornecedores. Estes montantes são transferidos pelo Fundo para o Fundo Consolidado de Timor-Leste (CFET) para creditar a Direção Nacional dos Impostos Domésticos.

Os *montantes retidos a partir de pagamentos a fornecedores* representam todos os impostos de retenção deduzidos a partir de pagamentos durante o ano.

Os pagamentos concretos a fornecedores são o valor das faturas menos os montantes retidos a título de imposto.

4. Pagamentos efetuados pelo Fundo de Infraestruturas e pelo Fundo Consolidado de Timor-Leste em nome do Fundo

Durante o ano não o Fundo de Infraestruturas não efetuou quaisquer pagamentos em nome do Fundo de Desenvolvimento de Capital Humano (em 2014 fez pagamentos no valor de 440.000 dólares).

Durante o ano o CFET fez pagamentos no valor de 7.000 dólares (em 2014 pagou 19.000 dólares) em nome do Fundo de Desenvolvimento de Capital Humano.

Estas transações ocorrem durante o ano dado que foram feitos pagamentos através da conta de um fundo em nome de outro fundo, por razões operacionais ou de outro tipo.

5. Pagamentos efetuados em nome do Fundo de Infraestruturas

O fundo não efetuou qualquer pagamento em nome do Fundo de Infraestruturas (em 2014 fez pagamentos no valor de 277.000 dólares).

Durante o ano foram efetuados pagamentos de 657.000 dólares (em 2014 tinham sido pagos 114.000) ao CFET. Isto inclui Imposto de Retenção cobrado em nome do Governo e transferido para o CFET.

FUNDO DE DESENVOLVIMENTO DE CAPITAL HUMANO
REPÚBLICA DEMOCRÁTICA DE TIMOR-LESTE
NOTAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS
PARA O ANO QUE TERMINOU A 31 DE DEZEMBRO DE 2015

Todas as transações efetuadas por e em nome de outros fundos foram liquidadas através das contas de Liquidação entre Instituições nos livros dos respetivos fundos.

6. Caixa

(Valores em milhares de dólares)

Saldo de Caixa em:		
	31 Dez 2015	31 Dez 2014
Saldo de Caixa no Banco Central de Timor-Leste	4.685	1.423
Adiantamentos e Receitas de Caixa em períodos posteriores	1	88
Total	4.686	1.511

Os adiantamentos de caixa e receitas em períodos posteriores incluem pagamentos processados em 2015 que foram devolvidos em 2016 devido a incapacidade para concluir o pagamento.

Em linha com o Decreto-Lei Governamental N.º 1/2015 – Execução do Orçamento do Estado para 2015, os adiantamentos não utilizados tinham de ser depositados na conta do Fundo Consolidado no BCTL até 29 de dezembro de 2015. A documentação de apoio aos adiantamentos não utilizados tinha de ser enviada até 15 de janeiro de 2016. O N.º 11 do Artigo 19.º especifica que os saldos de final de ano das embaixadas e consulados não devem ultrapassar os 1.000 dólares cada e que os saldos de adiantamentos a distritos não devem ultrapassar os 50 dólares. Este é o segundo ano de implementação da lei, tendo-se registado uma redução significativa no volume de adiantamentos pendentes em 2015 (de 88.000 dólares para 1.000 dólares).

Os saldos de adiantamentos que permaneçam por liquidar durante mais de um ano e que sejam considerados incobráveis serão providenciados e categorizados como outros pagamentos do ano anterior a fim de serem distinguidos da execução orçamental do ano atual. Ainda assim continuarão a ser monitorizados e continuarão a ser feitos esforços no sentido de os cobrar. Qualquer documentação referente a liquidações recebida contra adiantamentos já providenciados será destacada comparativamente a provisões já feitas e não incluídas na demonstração de receitas e pagamentos, em virtude de não ter havido movimentações de dinheiro em relação a estas liquidações no presente ano.

7. Pagamentos efetuados a sacadores

O Banco Central de Timor-Leste (BCTL) presta serviços de pagamentos ao fundo. A maior parte dos pagamentos ao fundo é feita através de cheques e de Ordens de Pagamentos do Tesouro (OPTs), não por meio de instruções eletrónicas. O BCTL não fornece quaisquer informações ao fundo sobre quem são os beneficiários finais dos cheques ou das OPTs. O fundo considera assim impraticável implementar um processo formal para confirmar se o sacador detalhado no cheque ou na OPT recebeu o pagamento em questão. Deste modo, o fundo depende do feedback dos destinatários pretendidos para identificar situações em que os sacadores não recebam os seus pagamentos.

FUNDO DE DESENVOLVIMENTO DE CAPITAL HUMANO
REPÚBLICA DEMOCRÁTICA DE TIMOR-LESTE
NOTAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS
PARA O ANO QUE TERMINOU A 31 DE DEZEMBRO DE 2015

8. Orçamento Original e Final e Comparação entre Montantes Orçamentados e Concretos

As demonstrações financeiras são preparadas segundo o método de caixa para o ano que terminou a 31 de dezembro de 2015.

O orçamento original para 2015 foi promulgado a 29 de dezembro de 2014. Posteriormente, e no seguimento da constituição do VI Governo Constitucional, foi promulgado um Orçamento Retificativo a 13 de abril de 2015. O orçamento e as despesas cobradas a partir de ambos estes orçamentos foram consolidados e são documentados nas demonstrações suplementares que acompanham as presentes demonstrações financeiras.

As despesas governamentais contra as dotações aprovadas pelo Parlamento Nacional no ano financeiro de 2015 ultrapassaram os 78%.

A tabela seguinte resume as receitas e pagamentos comparativamente com a dotação para o ano que terminou a 31 de dezembro de 2015, em conformidade com a política contabilística do Fundo:

DEMONSTRAÇÃO RESUMIDA DE RECEITAS E PAGAMENTOS DE CAIXA SEGUNDO A DOTAÇÃO PARA O AF DE 2015

	Dotações Orçamentais transportadas a partir de 2013	Orçamento Original	Dotações Finais	Pagamento para Bens e Serviços em 2015	Porcentagem
	(A)	B	C=A+B	D	E=D/C
	Milhares de USD	Milhares de USD	Milhares de USD	Milhares de USD	%
RECEITAS					
Receitas de Capital a partir do Fundo Consolidado de Timor-Leste	2.100	38.984	41.084	35.000	
	2.100	38.984	41.084	35.000	
PAGAMENTOS					
Formação Profissional	300	10.119	10.516	8.192	78%
Formação Técnica	100	3.798	4.209	2.801	67%
Bolsas de Estudo	1.600	15.940	16.040	13.676	85%
Outros Tipos de Formação	100	2.243	2.434	1.637	67%
Assistência Técnica ao Setor Judiciário	-	5.010	3.586	1.310	
Assistência Técnica ao Ensino Superior	-	3.974	4.300	4.231	
Pagamentos incluindo Impostos de Retenção	2.100	41.084	41.084	31.847	78%

A = Dotações transportadas a partir de 2014

B = Dotações para o ano atual de 2015

C = Dotações finais

D = Pagamentos de Bens e Serviços em 2015

DEMONSTRAÇÕES SUPLEMENTARES

Índice

Demonstração Detalhada de Despesas por Projeto

FUNDO DE DESENVOLVIMENTO DE CAPITAL HUMANO
CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO DO FUNDO DE DESENVOLVIMENTO CAPITAL HUMANO
DECLARAÇÃO DETALHADA DAS DESPESAS POR PROJETO

(em milhares de dólares)

Codigo	Program	Sub Program	Dono do Projecto	Nome do Projecto	Tipo do Projecto	Saldo 2014(A)	Orçamento Original(B)	Orçamento Final(C)	Despesas em Dinheiro(D)	% D/C
810	Formação profissional	Formação profissional para GPR	SEFOPE	Formação de mão-de-obra exterior	SEFOPE	(993)	1,200	1,350	1,329	98%
810	Formação profissional	Formação profissional para GPR	SEFOPE	Contra partida ho Brazil	SEFOPE	307	50	50	12	23%
810	Formação profissional	Formação profissional para GPR	SEFOPE	Apoio ao Centro de Formação	SEFOPE	(42)	100	100	41	41%
810	Formação profissional	Formação profissional para GPR	SEFOPE	Centro Tibar	SEFOPE	250	430	430	342	80%
810	Formação profissional	Formação profissional para GPR	SEFOPE	Formação em construção civil	SEFOPE	204	230	230	97	42%
810	Formação profissional	Formação profissional para GPR		Formação aos Directores, Chefes de Departamento nas areas Gestão Protocolo e Gestão de Planeamento, Contabilidade, e Lingua Portuguess para apoio Servicos no Gabinete do Primeiro Ministro		(88)	60	60	45	75%
810	Formação profissional	Formação profissional para GPR		Formação Profissional na area Jornalismo, Editor, Lingua e Gestão Empreza		6	130	136	109	80%
810	Formação profissional	Formação profissional para GPR		Formação Profissional aos Oficiais do Comissão Anti-Corruptao (CAC) nas areas Internal Auditoria, Investigação, Curso Intelegencia, Monitorização, Inspeccão e Linguas Portuguesa e Ingles		57	300	300	285	95%
810	Formação profissional	Formação profissional para GPR		Formação Profissional dos Funcionarios, Diplomatas na area de Diplomacia e Gestão Administracao do MNEC		13	30	30	27	90%
810	Formação profissional	Formação profissional para GPR		Formação dos Funcionarios do PGR no Cargo Chefia e Procuradores do Ministerio Público		(36)	21	21	19	89%
810	Formação profissional	Formação profissional para GPR		Formação Profissional aos Funcionarios do MOP nas areas Gestão Financeiro, Patrimônio do Estado, Informação Geografica, Gestão do Projecto e Desenho Estrutural, Engenharia Civil, Architectura		51	150	250	322	129%
810	Formação profissional	Formação profissional para GPR		Formação Profissional para Funcionarios do Ministerio dos Transporte e Comunicações nas areas de Gestão das Financas, Gestão de Recursos Humano, Tecnico Informatica e otros Formações Relevantes		281	175	175	1	0
810	Formação profissional	Formação profissional para GPR		Formação Profissional aos Funcionarios e Pessoais do Ministerio nas areas de Investigação de comércio de e de inteligência de mercado, Analisa Estatistica, Lei do Comercio e Analisa Impacto Ambiental		29	-	-	-	-
810	Formação profissional	Formação profissional para GPR		Formação Inicial e continua de professores		10	1,600	1,600	732	46%
810	Formação profissional	Formação profissional para GPR		Formação de professores e estudantes da UNTL		150	100	575	575	100%
810	Formação profissional	Formação profissional para GPR		Formação profissional nas areas Pilotagens e Mecanico de avioes		376	340	340	319	94%
810	Formação profissional	Formação profissional para GPR		Formação profissional para 50 pessoais do MdF do nivel D1 na area de Gestão Financas Publica		450	150	150	-	-
810	Formação profissional	Formação profissional para GPR		Formação profissional aos profesonais de saude nas areas lideranca,etica,nutricao, Metodologi e outros		(83)	-	-	-	-
810	Formação profissional	Formação profissional para GPR		Formação profissional para 11 gestores em nas varias diresoes nio gabinete de SED		47	50	50	20	40%
810	Formação profissional	Formação profissional para GPR		Formação profissional aos funcionarios nas areas de trabalho (Bombeiros,emergencias,busca e salvamento e outros)		21	50	50	54	108%
810	Formação profissional	Formação profissional para GPR		Formação profissional membros da PNTL em varias cursos relacionado da Policia Nacional		(51)	-	-	74	-

FUNDO DE DESENVOLVIMENTO DE CAPITAL HUMANO
CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO DO FUNDO DE DESENVOLVIMENTO CAPITAL HUMANO
DECLARAÇÃO DETALHADA DAS DESPESAS POR PROJETO

(em milhares de dólares)

Codigo	Program	Sub Program	Dono do Projecto	Nome do Projecto	Tipo do Projecto	Saldo 2014(A)	Orçamento Original(B)	Orçamento Final(C)	Despesas em Dinheiro(D)	% D/C
810	Formação profissional	Formação profissional para GPR		Formação ptofessional para auditoria interna aos funcionarios publica orgao de controlo		(24)	350	350	324	92%
810	Formação profissional	Formação profissional para GPR		Formação profesional para 9n funcionarios da SEPI		(15)	60	72	66	91%
810	Formação profissional	Formação profissional para GPR		Formação profesional para gestores do recurso humano,cargo direcao e chefia,e treinadores		(52)	80	33	33	100%
810	Formação profissional	Formação profissional para GPR		Formação nas areas protocolo,Lideranca,Auditoria,Planeamento,Gestão rekursu humano e varias linguas		11	50	50	44	88%
810	Formação profissional	Formação profissional para GPR		Curso para os funcionários do MPCM nas areas Contabilidade, Recursos Humanos		-	50	50	99	199%
810	Formação profissional	Formação profissional para GPR		Formação Profissional para os Funcionários do Ministerio da Educação		-	114	114	57	51%
810	Formação profissional	Formação profissional para GPR		Curso sobre Assuntos Protocoláres (Cerimonial, Organização Eventos Nacionais e Internacionais) e dos Assuntos Consulares na area consenção vistos: diplomático, official, cortesia, turista, transito,temporário, permanente e mobilização pessoal		-	40	40	29	73%
810	Formação profissional	Formação profissional para GPR		Formação Profissionais do Gestão dos Financeiros Intensivo do Suco, Programa AUTOCAD, GPS Total Station, Graphic Design & Web Design e Sistema Networking dos Funcionarios SEDL/MAE		-	60	60	62	104%
810	Formação profissional	Formação profissional para GPR		Formação Profissionais na area Prosthetic e Orthotic, Physiotherapy, Occupational Therapy, Speech therapy, TOT para a base de reabilitação comunitario, Area Protecção Social		-	70	70	45	65%
810	Formação profissional	Formação profissional para GPR		Apoio para o Centro Formação AKREDITADO de montante 20 CFA para Formação dos jovens em 8 AREA : Pedreiro, Electricidade, Carpintaria, Otomotive Soldadura,Canalizacao, Hospitalidade e Administração conforme a estandarização citado pelo INDMO.		-	150	150	131	88%
810	Formação profissional	Formação profissional para GPR		Apoio para o Centro Formação REGISTRADO com o total de 15 CFR para a Formação dos jovens iha 9 AREA : Agricultura, hospitalidade, Electricidade, Carpintaria, Informatica, Jornalismo,Lingua, Administração e Saúde comunitária conforme a estandarizaç		-	140	140	109	78%
810	Formação profissional	Formação profissional para GPR		Formação dos Profissionais para Capacitação dos técnicos para Aviação dos Pramugarios, Maritime Docking, Formação para Beauty, e Formação para equipamentos pesados e outros		-	225	225	220	98%
810	Formação profissional	Formação profissional para GPR		Programa para Promoção dos jovens para a Formação no lugar do serviço (On-the Job Training)		-	100	100	82	82%
810	Formação profissional	Formação profissional para GPR		Promoção TVET Promoção ba Política da Formação Profissionais (criar pamfleosu no brosuru promove TVET e introduz nova sistemam (mês Nacional do recrutamento)		-	50	50	245	491%
810	Formação profissional	Formação profissional para GPR		Apoiar Orsamento para Cooperação entre Gov. Timor leste- SEPFOPE com Agência Internacional (ADB e Gov Alemanha) para fornecer Formação ao juventude na área Construção, Automotive, e Maritima para um ano com 100 Pessoas com o montante Orcamento		-	200	200	193	96%
810	Formação profissional	Formação profissional para GPR		Formação para as Comunidades nas areas mina e gas, agricultura, Pescas, hospitalidade e turismo		-	80	80	70	88%
810	Formação profissional	Formação profissional para GPR		Formação Profissionais para os F-FDTL nas areas de Engenharia do Construção Civil e outras actividades de Formação Profissionais		-	900	900	900	100%
810	Formação profissional	Formação profissional para GPR		Formação nas areas de línguas (Português e Inglês) para os funcionários do SEAPRI		-	35	9	9	100%
810	Formação profissional	Formação profissional para GPR		Graduação QIA		-	50	50	15	30%

**FUNDO DE DESENVOLVIMENTO DE CAPITAL HUMANO
CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO DO FUNDO DE DESENVOLVIMENTO CAPITAL HUMANO
DECLARAÇÃO DETALHADA DAS DESPESAS POR PROJETO**

(em milhares de dólares)

Código	Program	Sub Program	Dono do Projecto	Nome do Projecto	Tipo do Projecto	Saldo 2014(A)	Orçamento Original(B)	Orçamento Final(C)	Despesas em Dinheiro(D)	% D/C
810	Formação profissional	Formação profissional para GPR		Formação para os funcionarios do RTTL nas areas de Marketing para Empresa Publica, Contabilidade Bazico, Auditing e Gestão de Liderança		-	50	77	77	100%
810	Formação profissional	Professional Training GPM	MoF	Formação básica em línguas e competências matemática	MoF	-	-	-	-	-
810	Formação profissional	Formação profissional MJ	MJ	Formação profissional para criminalistas, agentes de cadastro, auditores, magistrados, notários, advogados privados, tradutores e inspectores	MJ	(169)	1,800	1,800	980	54%
810	Formação profissional	Formação Professores e Alunos da UNTL		Formação Professores e Alunos da UNTL		113	-	-	-	-
Sub Total						825	9,819	10,516	8,192	78%
811	Formação Técnica	Formação Técnica	SEFOPE	Formação de formadores	SEFOPE	42	60	60	40	67%
811	Formação Técnica	Formação Técnica		Formação de Gestão Planeamento		149	15	15	11	72%
811	Formação Técnica	Formação Técnica	ME	Formação Técnica relativa ao Ensino Superior e Politécnico em Suai e Lospalos	ME	-	-	-	-	-
811	Formação Técnica	Formação Técnica		Capacitação Tecnica aos Funcionarios Público para Servicos Atendimento Público,Gestão Arquivo e IT no Gabinete do Primeiro Ministro		16	-	-	-	-
811	Formação Técnica	Formação Técnica		Capacitação Tecnica Multimedia e Manutenção Equipamentos de Media e areas relativa		40	40	40	59	147%
811	Formação Técnica	Formação Técnica		Capacitação Tecnica na area Metodologia de Pesquisa, Tecnica Investigação, IT e outros Curso relativa		22	-	-	53	-
811	Formação Técnica	Formação Técnica		Capacitação Tecnica na area Gestão Recurso Humano e Implementacao da Regime Carreiras de Diplomatas		96	70	70	53	75%
811	Formação Técnica	Formação Técnica		Capacitação Tecnica para aos Funcionarios do PGR		59	50	50	27	54%
811	Formação Técnica	Formação Técnica		Capacitação Tecnica aos Pessoal do Ministerio das Obras Publica nas areas Sistema MYOB, Línguas Portuguess e Ingles, Levantamento e Controlo das Contrucoes Privadas, Operadores na Linha de Alta Tenssão Sobre a Manutenção da Linha Viva, Electrísita, Mecani		(86)	150	150	137	91%
811	Formação Técnica	Formação Técnica		Capacitação Tecnica aos Funcionarios do Ministerio nas areas Informação de Tecnologia, Gestão de Aeroporto, Postais, Gestão Arquivo e outros Servicos relativos		(207)	75	75	-	-
811	Formação Técnica	Formação Técnica		Formação Tecnica aos 10 Funcionarios do MCIa nas areas de Analisa Laboratorio para Standardização Qualidade de Produto		28	150	150	62	41%
811	Formação Técnica	Formação Técnica		Formação Tecnica aos Funcionarios do Ministerio do Turismo nas areas de Língua Ingles, Organizador do Evento, Mercado, Sound System, Palku, X-Ray, Electricidade, Digital Congress Network e Medio		(22)	100	100	94	94%
811	Formação Técnica	Formação Técnica		Formaçã Tecnica do MAP nas areas de Plantacao, Climatologia Agricola, Laboratorio da Agricola, Inspeccão Carantina Basico, Intensificao da Agricultura, Gestão Lideranca, Gestão Risco Climatica e outros formacoes relacionado		290	180	280	246	88%
811	Formação Técnica	Formação Técnica		Scholarships and Training of Staff of the SEPI		(8)	70	64	68	106%
811	Formação Técnica	Formação Técnica		Capacitacao/Formação Rekursu Humano as areas Indústria,komputadores,Línguas e supply base		1,037	812	812	224	28%
811	Formação Técnica	Formação Técnica		Capacitacao para tecnico aliadu de saude nas areas enfermagem,parto,limpo e seguro		150	-	-	-	-

FUNDO DE DESENVOLVIMENTO DE CAPITAL HUMANO
CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO DO FUNDO DE DESENVOLVIMENTO CAPITAL HUMANO
DECLARAÇÃO DETALHADA DAS DESPESAS POR PROJETO

(em milhares de dólares)

Código	Program	Sub Program	Dono do Projecto	Nome do Projecto	Tipo do Projecto	Saldo 2014(A)	Orçamento Original(B)	Orçamento Final(C)	Despesas em Dinheiro(D)	% D/C
811	Formação Técnica	Formação Técnica		Capacitacao tecnica para 24 funcionarios no Gabinete de SED		5	30	30	30	100%
811	Formação Técnica	Formação Técnica		Desenvolvimento capacidade profissionais dos membros da F-FDTL		10	145	145	145	100%
811	Formação Técnica	Formação Técnica		Capacitacao nas areas Etica e Protocolo,Gestão plano e relatorio,Linguas,tripulantes de ambulancia,SOP e outros		1	-	-	9	-
811	Formação Técnica	Formação Técnica		Capacitacao tecnico aos membros da PNTL nas varias areas dos especilizado relaciona dos servicos		16	350	350	263	75%
811	Formação Técnica	Formação Técnica		Formação technical para 42 funcionarios da SEPI		(28)	-	-	1	-
811	Formação Técnica	Formação Técnica		Formação tecnica para aos funcionarios do SEJD nas area relevante no servico juventude e desportivo		50	-	-	11	-
811	Formação Técnica	Formação Técnica		Formações nas areas Media,Sistema,relatorio Arquivo e Gestão orcamental		(26)	40	40	35	87%
811	Formação Técnica	Formação Técnica		Formação Técnica na area de tradução Simultanea e Consecutivo		-	50	50	-	-
811	Formação Técnica	Formação Técnica		Formação Técnicas do Desenvolvimento dos Manuais Social, Manual Finanças, Manual Técnica, Acontabilidade, Engenharia, Gestão dos RH, Aprovisionamento, Plano Estrategico do PNDS (Projeto Nacional do Desenvolvimento dos Sucos)		-	90	340	212	62%
811	Formação Técnica	Formação Técnica		Formação Técnica para a monitorização e avaliação e na Area IT para a Programação de Sistema, (criação de sistema)		-	18	18	5	29%
811	Formação Técnica	Formação Técnica		Formação para a Capacitação dos Funcionários de SEFPFOPE em especial os subordinados da DNAFOP nas areas Técnicas, Língua Inglês, Português inclui a Formação dos Formadores do Centro para elevar nível escolar em Diploma para seguir a competição téc		-	40	40	13	33%
811	Formação Técnica	Formação Técnica		Formação de Desenvolvimento o Padrão de Qualificação (INDMO)		-	30	30	9	31%
811	Formação Técnica	Formação Técnica		Formação Profissionais na area da mediação e conciliação DNRT Capacitação da Formação dos Funcionários.		-	40	40	38	96%
811	Formação Técnica	Formação Técnica		Formação Técnica na area de Gestão Financeira, Treinamento Programa Exel no Baze de Dadus hodi Controla Orcamento Estado, Treinamento Prosesu Técnica Auditoria Internal, Contunusaun ba Formação Basico ba Pesoal Bombeiros Distrito Ainaro Priense Vaga CB V		-	60	60	15	25%
811	Formação Técnica	Formação Técnica		Formação Técnica do SEAPRI nas areas de Gestão financeira/ Contabilidade, Gestão dos Recursos Humanos, Gestão do Website/ Networking & IT e promoção investimento incluindo Formação no Gestão de Monitorisação e Avaliação		-	40	166	163	98%
811	Formação Técnica	Formação Técnica		Formação Tecnico-Profissionais na Escola Nacional de Artes em Cuba, Biblioteca, museu, cultura e outros		-	150	191	190	100%
811	Formação Técnica	Formação Técnica		Formação de Gestão e Liderança aos gestores da Função Publica (Formação Obrigatório)		-	105	105	119	114%
811	Formação Técnica	Formação Técnica		Indução Geral aos novos recrutados		-	208	208	171	82%
811	Formação Técnica	Formação Técnica		Formação de Administração, Gestão Lideranca e Protocolo em lingua Portugues e Ingles		-	100	100	53	53%
811	Formação Técnica	Formação Técnica		Curso de Informação e Tecnologia em Administração, Gestão, Contabilidade, Gestão Planeamento Estrategico, Gestão Finanças arquivo, e outros Curcos relevantes		-	120	120	20	16%

**FUNDO DE DESENVOLVIMENTO DE CAPITAL HUMANO
CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO DO FUNDO DE DESENVOLVIMENTO CAPITAL HUMANO
DECLARAÇÃO DETALHADA DAS DESPESAS POR PROJETO**

(em milhares de dólares)

Codigo	Program	Sub Program	Dono do Projecto	Nome do Projecto	Tipo do Projecto	Saldo 2014(A)	Orçamento Original(B)	Orçamento Final(C)	Despesas em Dinheiro(D)	% D/C
811	Formação Técnica	Formação Técnica		Formação de Língua Inglês e Português		-	50	50	22	44%
811	Formação Técnica	Formação Técnica		Formação Técnica para os funcionários técnicos da RTTL nas áreas de Técnica de Transmissão, Produção de Studio, Multimedia, Informação e Tecnologia e outros formação ligado com o Rádio e Televisão		-	150	150	129	86%
811	Formação Técnica	Formação Técnica		Formação Técnica para os funcionários técnicos da RTTL nas áreas de Técnica de Transmissão, Produção de Studio, Multimedia, Informação e Tecnologia e outros formação ligado com o Rádio e Televisão		-	40	40	36	90%
811	Formação Técnica	Formação Técnica	MAEOT/INAP	Formação em Administração Pública	MAEOT/INAP	131	70	70	39	55%
811	Formação Técnica	Formação Técnica -PGR	ME	Formação Legal em Timor-Leste	ME	-	-	-	-	-
811	Formação Técnica	Formação Técnica -MPCM		Formação de Professores Inicial e Continua		(0)	-	-	-	-
Sub Total						1,765	3,698	4,209	2,801	67%
812	Bolsas de Estudo	Bolsas de Estudo - MdF	SERN	Formação no Sector Petrolífero	SERN	(1,721)	1,148	1,148	924	80%
812	Bolsas de Estudo	Bolsas de Estudo - MdF		Projeto de bolsas de estudo para Cuba		(69)	180	180	165	92%
812	Bolsas de Estudo	Bolsas de Estudo - MdF		Acompanhamento e Monitorização		150	-	-	-	-
812	Bolsas de Estudo	Bolsas de Estudo - MdF		Projeto de bolsas de estudo para docentes bolsiros da UNTL e Univ.Acreditadas		535	300	1,046	1,046	100%
812	Bolsas de Estudo	Bolsas de Estudo - MdF		Projeto de Formação professores nível DIII áreas de física, Matemática e química		250	138	138	18	13%
812	Bolsas de Estudo	Bolsas de Estudo - MdF		Contratacao de 20 Profesores os estudantes DIII		400	48	48	41	86%
812	Bolsas de Estudo	Bolsas de Estudo - MdF		projeto de bolsas de estudo para Brasil		(1,005)	1,324	1,324	1,232	93%
812	Bolsas de Estudo	Bolsas de Estudo - MdF		Bolsas de estudo de pr Docentes e estudantes da nível Lic, Mestrdo e Doutmrnto em TL, Indo, Port e Brasil		12	-	-	9	-
812	Bolsas de Estudo	Bolsas de Estudo - MdF		Bolsas Existente		457	1,800	2,500	1,381	55%
812	Bolsas de Estudo	Bolsas de Estudo - MdF		Novas bolsas para 61 estudante e funcionario do MdF		632	-	-	-	-
812	Bolsas de Estudo	Bolsas de Estudo - MdF		Bolsas Existente		1,294	2,600	2,600	2,566	99%
812	Bolsas de Estudo	Bolsas de Estudo - MdF		Bolsas para Medico geral, Especialista, Dentaria, Infermagem, Parteira, Analista, Farmacista		(1,205)	-	-	5	-
812	Bolsas de Estudo	Bolsas de Estudo - MdF		Bolsas de estudo aos 29 funcionarios SED em nível Lic, Mestrdo, Doutmrnto		27	-	-	-	-
812	Bolsas de Estudo	Bolsas de Estudo - MdF		Bolsas de estudo aos membros da F-FDTL na area DEFESA		(70)	-	-	10	-
812	Bolsas de Estudo	Bolsas de Estudo - MdF		Bolsas de estudo aos 2 funcionarios da SEPI		6	-	-	-	-
812	Bolsas de Estudo	Bolsas de Estudo - MdF		Apoio bolsas de estudo para funcionarios SEJD		30	-	-	20	-

FUNDO DE DESENVOLVIMENTO DE CAPITAL HUMANO
CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO DO FUNDO DE DESENVOLVIMENTO CAPITAL HUMANO
DECLARAÇÃO DETALHADA DAS DESPESAS POR PROJETO

(em milhares de dólares)

Código	Program	Sub Program	Dono do Projecto	Nome do Projecto	Tipo do Projecto	Saldo 2014(A)	Orçamento Original(B)	Orçamento Final(C)	Despesas em Dinheiro(D)	% D/C
812	Bolsas de Estudo	Bolsas de Estudo - MdF		Bolsas de estudo		15	-	-	-	-
812	Bolsas de Estudo	Bolsas de Estudo - MdF		Subsidios de Estudo para 6 Funcionarios		-	6	6	3	42%
812	Bolsas de Estudo	Bolsas de Estudo - MdF		Programa Existentes do curso Educação Formal e Não Formal		-	140	140	105	75%
812	Bolsas de Estudo	Bolsas de Estudo - MdF		Programa Existente do Apoio Bolsa de Estudo para Escola Internacional da Educação Física e Desporto em La Habana Cuba, e aos funcionarios do SEJD - Bolsa de Estudo		0	20	20	16	81%
812	Bolsas de Estudo	Bolsas de Estudo - MdF		Pagamento aos Bolseiros Activos e subsidio		-	100	52	52	100%
812	Bolsas de Estudo	Bolsas de Estudo - MdF		Bolsas de estudos nas areas da administração pública, gestão e lideranca e outras areas relevantes		-	414	414	288	70%
812	Bolsas de Estudo	Bolsas de Estudo - MdF		Pagamento aos Bolseiros Activos		-	721	675	655	97%
812	Bolsas de Estudo	Bolsas de Estudo - MdF		Subsidio aos Funcionário Públicos com financiamento Proprio nos de Licenciatura e Diploma		-	83	176	146	83%
812	Bolsas de Estudo	Bolsas de Estudo Ministério das Financas	MoF	Finanças Públicas e Formação Informática	MoF	(4)	-	-	142	-
812	Bolsas de Estudo	Bolsas de Estudo - MJ	ME	Projecto de Bolsas de Estudo	ME	(132)	1,120	1,120	906	81%
812	Bolsas de Estudo	Bolsas de Estudo - MJ	ME	Projecto de Bolsas de Estudo em Portugal	ME	524	1,250	1,250	1,238	99%
812	Bolsas de Estudo	Bolsas de Estudo - MJ	ME	Projecto de Bolsas de Estudo na Indonésia	ME	(124)	90	90	48	53%
812	Bolsas de Estudo	Bolsas de Estudo - MJ	ME	Projecto de Bolsas de Estudo na Austrália	ME	284	-	-	-	-
812	Bolsas de Estudo	Bolsas de Estudo - MJ	ME	Projecto de Bolsas de Estudo na Índia	ME	185	-	-	5	-
812	Bolsas de Estudo	Bolsas de Estudo - MJ	ME	Projecto de Subsidio aos Estudantes Finalistas na Indonésia	ME	277	1,480	1,733	1,220	70%
812	Bolsas de Estudo	Bolsas de Estudo - MJ	ME	Projecto de Subsídio aos Estudantes Finalistas em Timor-Leste	ME	(216)	400	400	458	114%
812	Bolsas de Estudo	Bolsas de Estudo - MJ	ME	Projecto de Co-financiamento de Bolsas de Estudo para vários países (China, Macau e CDU)	ME	(234)	80	80	82	102%
812	Bolsas de Estudo	Bolsas de Estudo - MJ	ME	Projecto de Bolsas de Estudo Estratégicas para vários países (Tailândia, Escócia, Inglaterra, Austrália e Indonésia)	ME	152	900	900	896	100%
812	Bolsas de Estudo	Bolsas de Estudo - MJ	ME	Novas bolsas de estudo de língua portuguesa	ME	-	-	-	-	-
812	Bolsas de Estudo	Bolsas de Estudo - MJ	ME	Novas bolsas de estudo de língua portuguesa	ME	-	-	-	-	-
812	Bolsas de Estudo	Bolsas de Estudo - MJ	ME	Processo de selecção (Exames de português e ingles, entrevistas)	ME	-	-	-	-	-
812	Bolsas de Estudo	Scholarships for ME	MAEOT/INAP	Docentes do INAP	MAEOT/INAP	(212)	-	-	(0)	-
812	Bolsas de Estudo	Scholarships for ME	MAEOT/INAP	Funcionários Públicos	MAEOT/INAP	245	-	-	-	-

FUNDO DE DESENVOLVIMENTO DE CAPITAL HUMANO
CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO DO FUNDO DE DESENVOLVIMENTO CAPITAL HUMANO
DECLARAÇÃO DETALHADA DAS DESPESAS POR PROJETO

(em milhares de dólares)

Codigo	Program	Sub Program	Dono do Projecto	Nome do Projecto	Tipo do Projecto	Saldo 2014(A)	Orçamento Original(B)	Orçamento Final(C)	Despesas em Dinheiro(D)	% D/C
Sub Total						484	14,340	16,040	13,676	85%
813	Outros Tipos de Formação	Outros Tipo de Formação de Jovens	ME	Acompanhamento e Monitorização dos bolseiros e Prospecção de Novas Universidades	ME	436	-	-	-	-
813	Outros Tipos de Formação	Outros Tipo de Formação de Jovens	SEJD	Formação de Jovens	SEJD	-	-	-	-	-
813	Outros Tipos de Formação	Outros Tipo de Formação de Jovens		Varias Capacitacoes para Funcionarios do Gabinete do Ministerio Público		36	-	-	-	-
813	Outros Tipos de Formação	Outros Tipo de Formação de Jovens		Subsidios aos estudantes Finalista na Indonesia e Timor Leste,Acompanhamento e Monit.dos Bolseiros		(523)	700	1,000	98	10%
813	Outros Tipos de Formação	Outros Tipo de Formação de Jovens		Varias capacitacao dos funcionarios SED		(13)	20	20	2	10%
813	Outros Tipos de Formação	Outros Tipo de Formação de Jovens		Varias formacoes para funcionarios GPM		15	-	-	-	-
813	Outros Tipos de Formação	Outros Tipo de Formação de Jovens		Varias Formacoes relevantes aos servicos do Ministerio		50	-	-	25	-
813	Outros Tipos de Formação	Outros Tipo de Formação de Jovens		Estagio profissional para 2 funcionarios da SEPI		(6)	-	-	-	-
813	Outros Tipos de Formação	Outros Tipo de Formação de Jovens		Estudo Comparativo		14	-	-	-	-
813	Outros Tipos de Formação	Outros Tipo de Formação de Jovens		Outros Formação para os funcionarios do MdF nas areas de Habilidades de escritório e administração, redação de correspondência & empresarial de negócios e pensamento criativo e crítico		-	100	100	-	-
813	Outros Tipos de Formação	Outros Tipo de Formação de Jovens		Estudu Komparativu konaba implementasaun Lei da Carreira Diplomática & buka aprende husi rai liur experiencia konaba implementasaun no produsaun Lei Remuneratório em Países CPLP		-	40	40	10	24%
813	Outros Tipos de Formação	Outros Tipo de Formação de Jovens		Outras actividades de Formação para responder as necessidades do MTC, nomeadamente os Cursos nas areas de Linguas, Base de Dados e outros.		-	50	50	-	-
813	Outros Tipos de Formação	Outros Tipo de Formação de Jovens		Formação de Liderancas Comunitaria para Programas de PDID e PNDS		-	50	50	74	148%
813	Outros Tipos de Formação	Outros Tipo de Formação de Jovens		Outros tipos de formacão para os funcionarios do MAP		-	50	50	55	110%
813	Outros Tipos de Formação	Outros Tipo de Formação de Jovens		Formação dos funcionarios Técnicas no uso dos equipamento de laboratorio e relaização do estudo comparativo		-	50	50	7	14%
813	Outros Tipos de Formação	Outros Tipo de Formação de Jovens		Formação na area de Gestão dos Desastres Naturais e outros tipos de Formação		-	14	14	14	97%
813	Outros Tipos de Formação	Outros Tipo de Formação de Jovens		Programa Existentes em apoio aos formadores de Basquetbol, Ciclismo, Taekwondo e Futebol (Mr KIM)		-	162	209	201	96%
813	Outros Tipos de Formação	Outros Tipo de Formação de Jovens		Formação de manutenção de equipamentos de Multimedia em Jacarta e Formação de linguas Ingles & Portugues em Dili		-	40	40	39	97%
813	Outros Tipos de Formação	Outros Tipo de Formação de Jovens		Formação para preparação funcionario Banco Desenvolvimento Nacional (BDNTL) em Área Operação Bancária		-	100	-	7	-
813	Outros Tipos de Formação	Outros Tipo de Formação de Jovens		Formacão Técnica em diferentes areas da administração pública		-	140	140	101	72%
813	Outros Tipos de Formação	Outros Tipo de Formação de Jovens		Bolsa para pesquisa, estudo, survey e avaliação das nesidades de Formação e formulação dos modulos, desenvolvimento das materias da formacão e outras das atividades relevantes a formacão		-	90	90	66	73%

FUNDO DE DESENVOLVIMENTO DE CAPITAL HUMANO
CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO DO FUNDO DE DESENVOLVIMENTO CAPITAL HUMANO
DECLARAÇÃO DETALHADA DAS DESPESAS POR PROJETO

(em milhares de dólares)

Código	Program	Sub Program	Dono do Projecto	Nome do Projecto	Tipo do Projecto	Saldo 2014(A)	Orçamento Original(B)	Orçamento Final(C)	Despesas em Dinheiro(D)	% D/C
813	Outros Tipos de Formação	Outros Tipo de Formação de Jovens		Formação de Linguas (Portugues e Ingles) em Dili		-	15	15	27	180%
813	Outros Tipos de Formação	Outros Tipo de Formação FFDTL	FFDTL	Formação de Oficiais das F-FFDTL	FFDTL	-	-	-	-	-
813	Outros Tipos de Formação	Outros Tipo de Formação PNTL	PNTL	Formação de Agentes da PNTL	PNTL	-	-	-	-	-
813	Outros Tipos de Formação	Outros Tipo de Formação MoF	MoF	Formação inicial	MoF	-	-	-	-	-
813	Outros Tipos de Formação	Outros Tipo de Formação Saude	MS	Formação em Saúde e Medicina	MS	(52)	-	-	-	-
813	Outros Tipos de Formação	Outros Tipo de Formação ME	ME	Formação Profissional de Professores do Ensino Superior e Politécnico	ME	-	-	-	-	-
813	Outros Tipos de Formação	Otros Tipos de Formação	TODOS OS MINISTÉRIO	Outros Tipos de Formação	TODOS OS MINISTÉRIO	-	-	-	-	-
813	Outros Tipos de Formação	Bolsa aos Funcionários Públicos, Servidores do Estado e Líderes Comunitários nas areas da Administração Pública e Gestão Governação		Bolsa aos Funcionários Públicos, Servidores do Estado e Líderes Comunitários nas areas da Administração Pública e Gestão Governação		47	-	-	-	-
813	Outros Tipos de Formação	Capacitação e Treinamento		Capacitação e Treinamento		(2)	-	-	-	-
813	Outros Tipos de Formação	Capacitação/Formação Recursos Humanos (PNTL)		capacitação/Formação Recursos Humanos (PNTL)		-	-	-	-	-
813	Outros Tipos de Formação	Capacitação/Formação Recursos Humanos (PNTL)		capacitação/Formação Recursos Humanos (PNTL)		-	7	7	-	-
813	Outros Tipos de Formação	Treinamento de Auditoria aos Funcionários da Inspeção Geral e dos Ministérios		Treinamento de Auditoria aos Funcionários da Inspeção Geral e dos Ministérios		35	50	50	24	48%
813	Outros Tipos de Formação	Bolsas de Estudo e Formação dos Funcionarios do SEPI		Bolsas de Estudo e Formação dos Funcionarios do SEPI		4	20	14	8	59%
813	Outros Tipos de Formação	Capacitação/Formação de Recursos Humanos (PGR)		Capacitação/Formação de Recursos Humanos (PGR)		(12)	45	45	41	90%
813	Outros Tipos de Formação	Monitoria, acompanhamento, economato e outros		Monitoria, acompanhamento, economato e outros		217	400	450	840	187%
813	Outros Tipos de Formação	Capacitação / Formação Recursos Humanos (SES)		Capacitação / Formação Recursos Humanos (SES)		-	-	-	-	-
Sub Total						245	2,143	2,434	1,637	67%

**FUNDO DE DESENVOLVIMENTO DE CAPITAL HUMANO
CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO DO FUNDO DE DESENVOLVIMENTO CAPITAL HUMANO
DECLARAÇÃO DETALHADA DAS DESPESAS POR PROJETO**

(em milhares de dólares)

Código	Program	Sub Program	Dono do Projecto	Nome do Projecto	Tipo do Projecto	Saldo 2014(A)	Orçamento Original(B)	Orçamento Final(C)	Despesas em Dinheiro(D)	% D/C
922	Assistencia Técnica para Setor Judicial	Assistencia Técnica para Setor Judicial		Formação para os Procuradores, Estagios Profissionais e Formação continua de reforçar agentes Judiciaria em Timor-Leste		-	558	558	504	90%
922	Assistencia Técnica para Setor Judicial	Assistencia Técnica para Setor Judicial		Formação para orientar e formar recursos humanos na área de sistema judiciário		-	3,000	1,576	18	1%
922	Assistencia Técnica para Setor Judicial	Assistencia Técnica para Setor Judicial		Desenvolve Capacidade dos Servicos de Tribunais atraves da Programa de Formação e Estagios Profissionais na area de Tribunais		-	1,452	1,452	787	54%
Sub Total						-	5,010	3,586	1,310	37%
923	Assistencia Técnica para Ensino Terciário	Assistencia Técnica para Ensino Terciário		Assistencia Técnica para Ensino Terciário		-	3,974	4,300	4,231	98%
Sub Total						-	3,974	4,300	4,231	98%
Project Total							38,984	41,084	31,847	78%
XXX	Balance Sheet Item	Balance Sheet Item		Balance Sheet Item		(183)	-	-	1	-
Sub Total						(183)	-	-	1	-
Grand Total						3,136	38,984	41,084	31,848	78%