CÂMARA MUNICIPAL DA PRAIA

CONTA DE GERÊNCIA DE 2013

Câmara Municipal da Praia
CMP
Abril 2014

Índice

Índice 1
1-INTRODUÇÃO 3
2- ALTERAÇOES ORÇAMENTAIS 4
3-FINANÇAS PÚBLICAS MUNICIPAIS 8
4-EXECUÇÃO ORÇAMENTAL 9
Receitas e activos não financeiros e passivos financeiros 15
Despesas, activos não financeiros e passivos financeiros 17
Situação da dívida municipal 20

Praia – Praça Alexandre Albuquerque – Cabo Verde C.P. 108
Tel.: (238) 261.41.34 – Fax: (238) 261.48.88 – Praia – Santiago – Cabo Verde

1-INTRODUÇÃO

De acordo com a legislação em vigor, nos termos do disposto no artigo 58° da Lei n° 79/VI/2005, de 5 de Setembro, compete ao Órgão Executivo, elaborar e aprovar os documentos de prestações de contas que tem por objectivo, disponibilizar as informações de carácter económico e financeiro, através deste relatório de gestão da Câmara Municipal da Praia – Conta de Gerência de 2013.

O presente relatório, após apreciação pela Assembleia Municipal da Praia, será remetido ao Tribunal de Contas, de acordo com a Resolução n°6/2011 de 19 de Outubro -*Instruções para a prestação de contas das entidades da Administração Central e Municipal a submeter ao Tribunal de Contas.*

Para melhor compreensão das variáveis mais significativas, inclui-se dados comparativos da execução orçamental (estimativa e realização de receitas, previsão e execução e despesas), de 2009 a 2013, utilizando o classificador antigo.
Na análise dos dados de 2013, comparativamente ao ano de 2012 utilizou-se o novo classificador, aprovado pelo Decreto-lei n° 37/2011, de 30 de Dezembro, uma vez que o orçamento para o ano de 2013 foi já elaborado com base no novo classificador.

A execução orçamental de 2013 deverá ser entendida no contexto macroeconómica difícil, tanto a nível interno como externo.
Dados do Relatório da Política Monetária do Banco de Cabo Verde (Novembro 2013) apontam para um contínuo enfraquecimento da actividade económica nacional. "...O enfraquecimento do investimento privado, em larga medida, o agravamento das condições internas de financiamento do sector privado, conforme sugere a estagnação do crédito para financiamento de investimentos empresariais e o forte abrandamento do financiamento bancário aos investimentos residenciais"
Também os dados apresentados pelo Instituto Nacional de Estatísticas mostram um perfil descendente do indicador de consumo e de confiança.
Dados do Inquérito Multi-Objectivo Contínuo, apresentado pelo INE no dia 11 de Abril 2014 mostra que a taxa de desemprego no concelho da Praia passa de 17.2% em 2012 para 22,8% em 2013.

Praia – Praça Alexandre Albuquerque – Cabo Verde C.P. 108
Tel.: (238) 261.41.34 – Fax: (238) 261.48.88 – Praia – Santiago – Cabo Verde

O cenário desfavorável acaba por reflectir na vida económica do maior município do país, com reflexo na cobrança dos impostos e taxas municipais e em consequência na execução das despesas previstas.

2- ALTERAÇOES ORÇAMENTAIS

No decurso da execução ocorreram alterações orçamentais, respeitando o ponto 2 do artigo 46 da Lei nº79/VI/2005, de 5 de Outubro, que estabelece o regime financeiro das autarquias locais, que constam dos quadros abaixo.

O total das alterações ocorridas (reforços e anulações) teve o reflexo, na rubrica económica que ascenderam os 151.147.466 escudos, na orgânica /departamentos os 38.297.483 escudos e nos programas os 152.610.937 escudos.

Praia – Praça Alexandre Albuquerque – Cabo Verde C.P. 108
Tel.: (238) 261.41.34 – Fax: (238) 261.48.88 – Praia – Santiago – Cabo Verde

Quadro1 Reflexo de alteração orçamental por económica

Alteração Económica				
RO_DET	Inicial	Actual	Reforço	Anulação
02.01.01.01.01-Pessoal Dos Quadros Especiais	8.008.056,00	1.568.056,00		6.440.000,00
02.01.01.01.02-Pessoal Do Quadro	125.294.856,00	109.446.756,00		15.848.100,00
02.01.01.01.03-Pessoal Contratado	275.038.816,00	309.419.316,00	34.380.500,00	
02.01.01.01.04-Pessoal Em Regime De Avença	960.000,00	1.600.000,00	640.000,00	
02.01.01.02.01-Gratificações Permanentes	1.701.200,00	1.701.200,00		
02.01.01.02.02-Subsídios Permanentes	30.559.856,00	35.251.956,00	4.692.100,00	
02.01.01.02.03-Despesas De Representação	259.800,00	659.800,00	400.000,00	
02.01.01.02.04-Gratificações Eventuais	14.639.220,00	14.259.220,00		380.000,00
02.01.01.02.05-Horas Extraordinárias	25.709.768,00	27.116.768,00	1.407.000,00	
02.01.01.02.06-Alimentação E Alojamento	6.264.000,00	3.183.000,00		3.081.000,00
02.01.01.02.07-Formação	528.000,00	348.000,00		180.000,00
02.01.01.02.08-Subsídio De Instalação	840.000,00	840.000,00		
02.01.01.02.09-Outros Suplementos E Abonos	200.000,00	200.000,00		
02.01.01.03.02-Recrutamentos E Nomeações	2.995.524,00	45.524,00		2.950.000,00
02.01.02.01.01-Contribuições Para A Segurança Social	16.828.463,00	17.001.853,00	173.390,00	
02.01.02.01.02-Encargos Com A Saúde	50.000,00	50.000,00		
02.01.02.01.03-Abono De Família	4.018.000,00	2.865.000,00		1.153.000,00
02.01.02.01.04-Seguros De Acidentes No Trabalho	175.500,00	175.500,00		
02.02.01.00.00-Livros E Documentação Técnica	1.532.000,00	1.180.500,00		351.500,00
02.02.01.00.02-Medicamentos	96.000,00	96.000,00		
02.02.01.00.03-Produtos Alimentares	600.000,00	15.000,00		585.000,00
02.02.01.00.04-Roupa Vestuário E Calçado	2.484.000,00	2.334.000,00		150.000,00
02.02.01.00.05-Material De Escritório	6.012.000,00	8.034.000,00	2.022.000,00	
02.02.01.00.08-Material De Educação, Cultura E Recreio	536.000,00	266.000,00		270.000,00
02.02.01.00.09-Material De Transporte - Peças	18.451.349,00	18.219.264,00		232.085,00
02.02.01.01.01-Artigos Honoríficos E De Decoração	324.000,00	434.000,00	110.000,00	
02.02.01.01.02-Combustíveis E Lubrificantes	48.800.000,00	44.301.000,00		4.499.000,00
02.02.01.01.03-Material De Limpeza, Higiene E Conforto	5.524.000,00	6.932.110,00	1.408.110,00	
02.02.01.01.04-Material De Conservação E Reparação	14.316.000,00	8.879.387,00		5.436.613,00
02.02.01.09.09-Outros Bens	5.314.000,00	3.884.000,00		1.430.000,00
02.02.02.00.01-Rendas E Alugueres	3.870.000,00	6.302.000,00	2.432.000,00	
02.02.02.00.02-Conservação E Reparação De Bens	6.552.000,00	7.032.000,00	480.000,00	
02.02.02.00.03-Comunicações	8.540.000,00	3.040.000,00		5.500.000,00
02.02.02.00.04-Transportes	1.934.640,00	759.640,00		1.175.000,00
02.02.02.00.05-Água	27.660.000,00	26.764.000,00		896.000,00
02.02.02.00.06-Energia Eléctrica	20.945.000,00	7.373.000,00		13.572.000,00
02.02.02.00.07-Publicidade E Propaganda	4.310.000,00	6.310.000,00	2.000.000,00	
02.02.02.00.08-Representação Dos Serviços	3.408.000,00	2.001.000,00		1.407.000,00
02.02.02.00.09-Deslocações E Estadas	11.122.349,00	8.944.349,00		2.178.000,00
02.02.02.01.00-Vigilância E Segurança	2.013.144,00	700.644,00		1.312.500,00
02.02.02.01.01-Limpeza Higiene E Conforto	1.884.000,00	1.111.500,00		772.500,00
02.02.02.01.02-Honorários	3.910.760,00	9.250.760,00	5.340.000,00	
02.02.02.01.03.01-Assistência Técnica - Residentes	6.357.392,00	3.521.058,00		2.836.334,00
02.02.02.01.04-Outros Encargos Da Dívida	812.702,00	812.702,00		
02.02.02.09.09-Outros Serviços	2.946.000,00	9.646.000,00	6.700.000,00	
02.03-Consumo De Capital Fixo	5.700.000,00	0,00		5.700.000,00
02.04.02-Juros Da Dívida Interna	141.769.958,00	96.844.313,00		44.925.645,00
02.07.01.01.01-Pensões De Aposentação	14.789.976,00	17.789.976,00	3.000.000,00	
02.07.01.01.02-Pensões De Sobrevivência	5.165.736,00	5.665.736,00	500.000,00	
02.07.02.01.09-Outros	60.000,00	60.000,00		
02.08.01-Seguros	2.765.000,00	2.327.000,00		438.000,00
02.08.02-Outras Despesas	38.951.898,00	116.604.264,00	77.652.366,00	
02.08.04-Organizações Não Governamentais	889.928,00	989.928,00	100.000,00	
02.08.05-Restituições	800.000,00	1.110.000,00	310.000,00	
02.08.06-Indemnizações	2.240.000,00	1.970.000,00		270.000,00
02.08.08-Dotação Provisional	30.127.949,00	2.949.760,00		27.178.189,00
03.03.01.04.02-Emprétimos Obtidos Pmi - Amortizações	92.413.306,00	99.813.306,00	7.400.000,00	
Total Geral	**1.060.000.146,00**	**1.060.000.146,00**	**151.147.466,00**	**151.147.466,00**

Praia – Praça Alexandre Albuquerque – Cabo Verde C.P. 108
Tel.: (238) 261.41.34 – Fax: (238) 261.48.88 – Praia – Santiago – Cabo Verde

Quadro 2- Reflexo de alteração orçamental por orgânica

Alteração Orgânica				
RO_DET	Inicial	Actual	Reforço	Anulação
Agência de distribuição de Agua	59.137.700,00	59.137.700,00		
Assembleia Municipal	9.571.442,00	7.881.224,00		1.690.218,00
Bombeiros Municipais	62.374.549,00	59.724.570,00		2.649.979,00
Delegações Municipais	5.742.759,00	2.612.611,00		3.130.148,00
Direção de Ação Social e Género	44.368.258,00	46.315.891,00	1.947.633,00	
Direção de Administração do Paço de Concelho	5.035.495,00	3.401.844,00		1.633.651,00
Direção de Administração Fiscal	14.668.253,00	6.398.350,00		8.269.903,00
Direção de Ambiente e Saneamento	132.836.985,00	131.888.782,00		948.203,00
Direção de Cooperação e das Comunidades Imigrantes	8.372.964,00	8.354.993,00		17.971,00
Direção de Cultura e Desporto	31.342.844,00	31.558.442,00	215.598,00	
Direção de Gestão Orçamental Financeira e Patrimonial	264.828.480,00	281.381.783,00	16.553.303,00	
Direção de Infraestrutura e Transporte	29.335.515,00	27.818.536,00		1.516.979,00
Direção de Juventude, Formação Profissional e Educação Pré - Escolar	18.437.871,00	19.072.417,00	634.546,00	
Direção de Oficinas e Parques de Viaturas e Maquinas	17.979.755,00	19.029.755,00	1.050.000,00	
Direcao de Recursos Humanos	7.566.247,00	5.819.820,00		1.746.427,00
Direção de Urbanismo	41.180.916,00	51.541.476,00	10.360.560,00	
Gabinete Municipal de Proteção Civil	3.413.910,00	864.134,00		2.549.776,00
Gabinete de Auditoria Interna	2.260.854,00	1.043.203,00		1.217.651,00
Gabinete de Sistema de Informação Geográfica e Modernização Administrativa	5.788.243,00	5.909.086,00	120.843,00	
Gabinete do Presidente	17.787.422,00	17.802.422,00	15.000,00	
Gabinete juridico	5.902.225,00	2.319.449,00		3.582.776,00
Gabinete Municipal de Promoção de Investimento	2.396.814,00	879.163,00		1.517.651,00
Gabinete para A Informacao e Comunicacao	17.304.213,00	12.335.068,00		4.969.145,00
Guarda Municipal	53.953.126,00	51.096.121,00		2.857.005,00
Sepamp	106.000.000,00	106.000.000,00		
Passivo Financeiro	92.413.306,00	99.813.306,00	7.400.000,00	
Total Geral	**1.060.000.146,00**	**1.060.000.146,00**	**38.297.483,00**	**38.297.483,00**

Praia – Praça Alexandre Albuquerque – Cabo Verde C.P. 108
Tel.: (238) 261.41.34 – Fax: (238) 261.48.88 – Praia – Santiago – Cabo Verde

Quadro 3- Reflexo de alteração orçamental por programas

Alteração Programa de Investimentos				
RO_DET	Inicial	Actual	Reforço	Anulação
Apoio a Associaçoes na realização das provas desportivas	3.500.000,00	2.700.000,00		800.000,00
Apoio à construção de casas de banho	20.000.000,00	3.090.000,00		16.910.000,00
Apoio a formação profissional em Hotelaria e Turismo	5.000.000,00	4.500.000,00		500.000,00
Apoio a promoção do artesanato local	500.000,00	40.000,00		460.000,00
Apoio às comunidades de Imigrantes	700.000,00	450.000,00		250.000,00
Aquisição de camiões de recolha de lixo	20.000.000,00	10.100.000,00		9.900.000,00
Aquisição de materiais de limpeza e recolha de RSU	4.400.000,00	34.110.000,00	29.710.000,00	
Carnaval da Cidade	6.000.000,00	5.840.000,00		160.000,00
Comunicação e informação aos munícipes	3.000.000,00	2.000.000,00		1.000.000,00
Comunicação para a promoção da salubridade ambiental	5.300.000,00	2.900.000,00		2.400.000,00
Conclusão de obras em infraestruturas desportivas	15.000.000,00	21.110.000,00	6.110.000,00	
Construção do Edifício Técnico	17.250.000,00	13.750.000,00		3.500.000,00
Construção, reabilitação e manutenção de jardins infantis municipais	2.500.000,00	600.000,00		1.900.000,00
Contenção de estradas e de encostas	14.000.000,00	14.100.000,00	100.000,00	
Contrução de Ecoponto	4.500.000,00	1.800.000,00		2.700.000,00
Corrida da Liberdade	3.214.100,00	2.242.640,00		971.460,00
Corrida de Cavalo	1.500.000,00	0,00		1.500.000,00
Crescer Saudável	2.000.000,00	500.000,00		1.500.000,00
Demolição de pardieiros, recolha de carcaças de viaturas, remoção de rebentos de	6.000.000,00	5.600.000,00		400.000,00
Divulgação da bandeira nacional e da bandeira do Município da Praia	500.000,00	0,00		500.000,00
Envelhecer Saudável	4.000.000,00	3.450.000,00		550.000,00
Escola Municipal de Arte e Cultura	3.000.000,00	0,00		3.000.000,00
Estrada Eugénio Lima/ Quartel Escola	7.500.000,00	1.800.000,00		5.700.000,00
Estrada Eugénio Lima/ Terra Branca	5.000.000,00	4.500.000,00		500.000,00
Feira de Cinzas	400.000,00	120.000,00		280.000,00
Feira de Juventude	800.000,00	1.300.000,00	500.000,00	
Feiras de Artesanato	750.000,00	70.000,00		680.000,00
Festival da Gamboa e Gamboinha	5.000.000,00	16.862.000,00	11.862.000,00	
Festival de Audio-visual	3.000.000,00	150.000,00		2.850.000,00
Festival de gastronomia	2.500.000,00	0,00		2.500.000,00
Festival Novos Talentos	600.000,00	164.000,00		436.000,00
Festividades do Natal	4.000.000,00	3.010.000,00		990.000,00
Festividades religiosas e populares nos bairros	300.000,00	760.000,00	460.000,00	
Formação em Gestão cultural	600.000,00	110.000,00		490.000,00
Formação em gestão do negócio de artesanato	120.000,00	40.000,00		80.000,00
Forum Municipal do Artesanato	250.000,00	0,00		250.000,00
Gala do Desporto	1.800.000,00	2.861.460,00	1.061.460,00	
Gestão do edifício dos Paços do Concelho e do Edifício Técnico	5.000.000,00	2.900.000,00		2.100.000,00
Gestão dos Recursos Humanos	855.000,00	555.000,00		300.000,00
Habitação Social - Santaninha/Varzea	22.967.800,00	0,00		22.967.800,00
Informatização do licenciamento de táxis	5.000.000,00	1.000.000,00		4.000.000,00
Jogos da Cidade	3.500.000,00	100.000,00		3.400.000,00
Kriol Jazz Festival	10.000.000,00	9.800.000,00		200.000,00
Manutenção de estradas	8.000.000,00	44.600.000,00	36.600.000,00	
Materiais e mobiliário para os Jardins Infantis Municipais	3.000.000,00	2.550.000,00		450.000,00
Melhoria da iluminação pública e da eficiência energética	9.800.000,00	700.000,00		9.100.000,00
Mês da Poesia, da Árvore, do Teatro e da Mulher	1.000.000,00	354.000,00		646.000,00
Noite Branca	1.500.000,00	2.836.000,00	1.336.000,00	
Novo Mercado/Centro Comercial da Praia	260.000.000,00	270.000.000,00	10.000.000,00	
Praião de Desportos	1.200.000,00	520.000,00		680.000,00
Programa Comparticipar - Palmarejo/Monte Vermelho	15.000.000,00	3.600.000,00		11.400.000,00
Programa de Emergência de intervenção em habitações em situação de risco	15.000.000,00	891.323,00		14.108.677,00
Programa Municipal de Educação Ambiental	7.500.000,00	5.330.000,00		2.170.000,00
Requalificação do Mercado de Rampa de Ponta Belém	15.000.000,00	5.000.000,00		10.000.000,00
Sinalização vertical	1.500.000,00	3.850.000,00	2.350.000,00	
Sinalização viária	6.000.000,00	3.650.000,00		2.350.000,00
Sistema de Gestão Documental Digitalizada	8.430.000,00	7.930.000,00		500.000,00
Torneio das Festas do Município	1.200.000,00	80.000,00		1.120.000,00
Torneio de Ribeira	240.000,00	140.000,00		100.000,00
Websig Municipal	6.000.000,00	2.639.000,00		3.361.000,00
Reforço Intitucional	0,00	52.521.477,00	52.521.477,00	
Total Geral	**582.176.900,00**	**582.176.900,00**	**152.610.937,00**	**152.610.937,00**

Praia – Praça Alexandre Albuquerque – Cabo Verde C.P. 108
Tel.: (238) 261.41.34 – Fax: (238) 261.48.88 – Praia – Santiago – Cabo Verde

3-FINANÇAS PÚBLICAS MUNICIPAIS

Quadro 4 Resumo de Operações

Resumo operações financeiras do Municipio da Praia

	Execução			Escudos CV	Taxa de crecimento em %		
	2010	2011	2012	2013	2011	2012	2013
Receitas Totais	**1.176.627.928**	**1.534.897.201**	**1.313.337.485**	**1.359.918.471**	**30,4%**	**-14,4%**	**3,5%**
Receitas correntes	1.106.574.605	1.446.004.775	1.282.750.954	1.320.426.425	30,7%	-11,3%	2,9%
Receitas fiscais - Impostos	233.883.952	244.142.092	201.406.102	311.175.098	4,4%	-17,5%	54,5%
Outras Receitas	872.690.653	1.201.862.683	1.081.344.852	1.009.251.327	37,7%	-10,0%	-6,7%
Receitas de capital	70.053.323	88.892.426	30.586.531	39.492.046	26,9%	-65,6%	29,1%
Donativos	70.053.323	88.892.426	30.586.531	39.492.046	26,9%	-65,6%	29,1%
Despesas Totais	**1.431.497.116**	**1.506.149.678**	**1.230.940.485**	**1.425.528.793**	**5,2%**	**-18,3%**	**15,8%**
Despesas correntes	863.264.492	850.975.076	835.493.662	900.787.926	**-1,4%**	**-1,8%**	**7,8%**
Despesas com pessoal	363.626.110	480.769.837	487.456.535	511.515.573	32,2%	1,4%	4,9%
Aquisição de Bens e Serviços	116.130.593	178.073.980	153.971.916	152.313.561	53,3%	-13,5%	-1,1%
Bens	6.838.131	42.458.758	38.965.009	77.941.787	520,9%	-8,2%	100,0%
Serviços	109.292.462	135.615.222	115.006.907	74.371.774	24,1%	-15,2%	-35,3%
Juros da dívida	10.783.460	47.508.947	91.686.295	93.694.313	340,6%	93,0%	2,2%
Transferências correntes	5.075.051	2.536.799	2.413.204		-50,0%	-4,9%	-100,0%
Benefícios Sociais	15.315.118	15.823.530	18.754.617	22.161.135	3,3%	18,5%	18,2%
Outras despesas Correntes	352.334.160	126.261.983	81.211.095	121.103.344	-64,2%	-35,7%	49,1%
Despesa de Capital	**568.232.624**	**655.174.602**	**395.446.823**	**524.740.867**	**15,3%**	**-39,6%**	**32,7%**
Outras Despesas de Capital	568.232.624	655.174.602	395.446.823	524.740.867	15,3%	-39,6%	32,7%
Resultado Operacional Bruto	-254.869.188	28.747.523	82.397.000	-65.610.322			
Saldo global	**-254.869.188**	**28.747.523**	**82.397.000**	**-65.610.322**			
Saldo Corrente	243.310.113	595.029.699	447.257.292	419.638.499			
Saldo global pimário	-244.085.728	76.256.470	174.083.295	28.083.991			
Saldo primário corrente	254.093.573	642.538.646	538.943.587	513.332.812			
Financiamento	**564.875.631**	**252.803.604**	**79.916.054**	**64.520.783**			
Passivos Financeiros	**564.875.631**	**252.803.604**	**79.916.054**	**64.520.783**			
Interno Líquido	564.875.631	252.803.604	79.916.054	64.520.783			
Empréstimos Obtidos	658.662.093	320.080.248	164.000.000	161.000.000			
Amortização de Empréstimos Obtidos	93.786.462	67.276.644	84.083.946	96.479.217			
Saldo global (em % do PIB)	*-0,2*	*0,0*	*0,1*	*0,0*			
Crédito Interno Líquido	*0,4*	*0,2*	*0,1*	*0,0*			
Saldo corrente (em % do PIB)	*0,2*	*0,4*	*0,3*	*0,3*			
Saldo global primário(em % do PIB)	*-0,2*	*0,1*	*0,1*	*0,0*			
Saldo primário corrente (em % PIB)	*0,2*	*0,4*	*0,4*	*0,3*			
Interno Líquido (em % PIB)	*0,4*	*0,2*	*0,1*	*0,0*			
Externo Líquido(em % PIB)	*0,5*	*0,2*	*0,1*	*0,1*			
PIB INE(2011 a 2012) BCV(2013)	138.596.000.000	147.924.200.000	150.724.000.000	156.913.000.000			
Tx Cresc. Nominal PIB MFP		6,7%	1,9%	4,1%			
GAP				- **1.089.538,98**			

Fonte: CMP

As receitas totais, incluídos os activos não financeiros ascenderam os 1.359.918.471escudos, correspondendo a uma taxa de crescimento de 3,5% relativamente ao ano de 2012.A rubrica "Outras receitas" que teve um decréscimo de 6.7% relativamente ao ano de 2012. As receitas fiscais- impostos tiveram uma evolução positiva, atingindo uma taxa de crescimento de 54,5%, relativamente ao ano de 2012.

Convém realçar que esta diminuição relativamente ao ano de 2012 deve-se à reclassificação das receitas, tendo em consideração o novo classificador. Os empréstimos

Praia – Praça Alexandre Albuquerque – Cabo Verde C.P. 108
Tel.: (238) 261.41.34 – Fax: (238) 261.48.88 – Praia – Santiago – Cabo Verde

anteriormente classificados como receitas no ano de 2012 agora foram reclassificados na rubrica passivos financeiros, de forma a permitir a análise comparativa.
As despesas, incluindo os activos não financeiros ascenderam os 1.425.528.793 de escudos, uma taxa de crescimento de 15.8% em relação ao ano de 2012. O aumento desta taxa deve-se essencialmente ao aumento das despesas de capital (investimentos), que teve um crescimento de 32.7%, relativamente ao ano de 2012.

O saldo global em 2013 ascende os -65.610.322 escudos, o saldo corrente os 513.332.812 escudos, o que reflecte a política, na linha dos anos anteriores, de libertação de recursos para o financiamento dos programas de investimentos públicos.

O saldo foi financiado com recurso a empréstimo no montante de 161.000.000 escudos.
A amortização dos empréstimos contratados foi no montante de 96.479.217 escudos, dando assim um financiamento interno líquido de 64.520.783 escudos.

O GAP no montante de (1.089.538,98) deve ainda a não contabilização no sistema de parte de receita de UIP 2013.

4-EXECUÇÃO ORÇAMENTAL

Quadro 5 Evolução receitas/despesas de 2009 a 2013

	Receita		Despesa	
Ano	Orçamento	Executado	Orçamento	Executado
2009	2.314.739.819,00	1.008.455.554,06	2.314.739.819,00	1.057.153.278,00
2010	2.879.306.999,00	1.835.290.021,20	2.879.306.999,00	1.438.686.090,00
2011	3.124.656.976,00	1.854.977.450,36	3.124.656.976,00	1.573.426.322,00
2012	2.587.067.298,00	1.477.337.485,07	2.587.067.298,00	1.315.024.431,00
2013	1.916.721.202,00	1.520.918.471,02	1.916.721.202,00	1.522.008.010,00

Fonte: CMP

Comparando a execução de receitas, incluindo os activos não financeiros e passivos financeiros, a taxa de execução em 2013 atingiu os 79,4%, contra os 57.1% no ano de 2012, o que mostra por um lado uma melhoria na estimativa da receitas, isto é, mais prudente tendo em conta o situação económica do país e, por outro a melhoria da eficiência e eficácia na cobrança das mesmas.

Concernente às despesas, a taxa de execução em 2013 atingiu os 79.3% contra os 50.8% em 2012, resultado da melhoria na qualidade da despesa, reflectindo na eficiência e eficácia quer na execução das despesas de funcionamento como de investimentos.

Da análise do quadro 6 é notório o grau de cobertura, isto é, a execução das receitas correntes, relativamente à execução de despesas correntes, o que mostra como os recursos

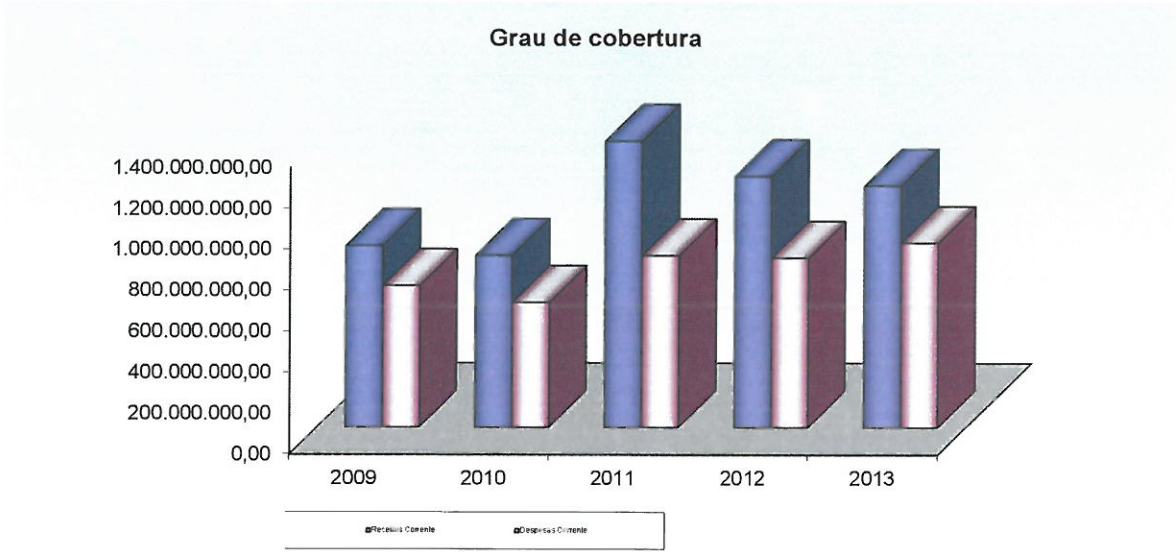
Praia – Praça Alexandre Albuquerque – Cabo Verde C.P. 108
Tel.: (238) 261.41.34 – Fax: (238) 261.48.88 – Praia – Santiago – Cabo Verde

são libertados para financiar os programas de investimentos, valor esse que em 2013 ascende os 289.213.563 escudos (1.190.001.489 - 900.787.926).
De 2009 a 2013 foram libertados um total de 1.647.807.005 escudos para financiar os programas de investimentos.

Quadro 6 – Execução de receitas e despesas correntes de 2009 a 2013

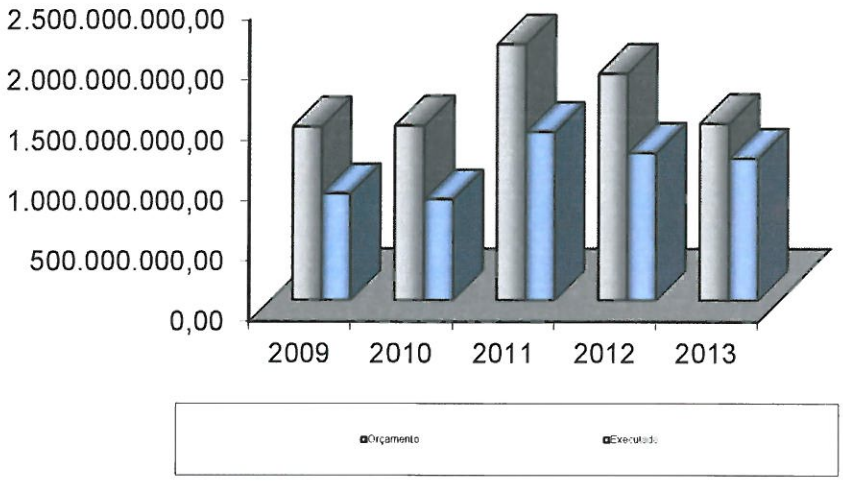
Data	Receitas Corrente		Despesas Corrente		Grau de Cobertura
Ano	Orçamento	Executado	Orçamento.	Executado.	%
2009	1.440.489.818,00	885.248.709,06	997.610.771,00	690.279.056,00	128,25%
2010	1.450.145.139,00	838.562.850,90	990.686.337,00	608.641.414,00	137,78%
2011	2.121.690.538,00	1.397.544.042,36	1.055.252.256,30	838.646.204,00	166,64%
2012	1.878.939.088,00	1.225.893.214,07	1.072.859.035,00	827.135.779,00	148,21%
2013	1.468.105.562,00	1.190.001.489,02	1.060.000.146,00	900.787.926,00	132,11%

Fonte: CMP

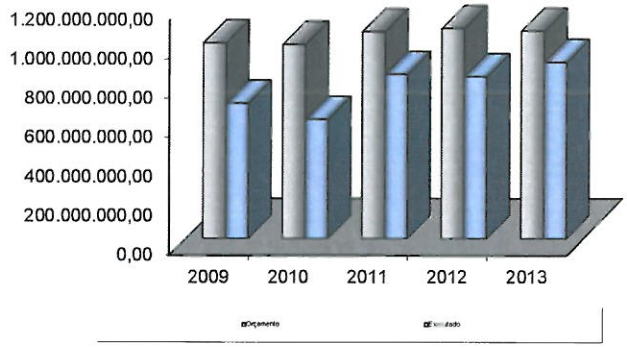


Praia – Praça Alexandre Albuquerque – Cabo Verde C.P. 108
Tel.: (238) 261.41.34 – Fax: (238) 261.48.88 – Praia – Santiago – Cabo Verde

Receita Corrente



Despesa Corrente



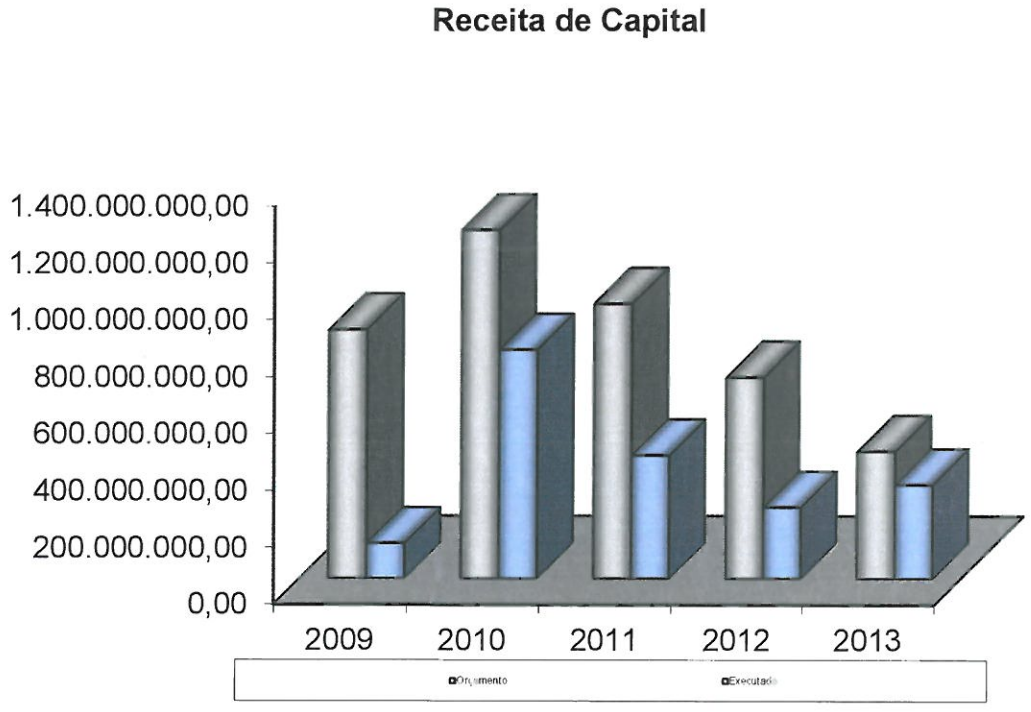
Praia – Praça Alexandre Albuquerque – Cabo Verde C.P. 108
Tel.: (238) 261.41.34 – Fax: (238) 261.48.88 – Praia – Santiago – Cabo Verde

Quadro 7- Execução de receitas e despesas de capital de 2009 a 2013

	Receitas de Capital		Despesas de Capital	
Ano	Orçamento	Executado	Orçamento.	Executado.
2009	874.250.000,00	123.206.845,00	1.317.129.048,00	366.874.222,00
2010	1.225.924.020,00	804.691.024,00	1.685.382.819,00	662.019.086,00
2011	965.928.725,00	433.717.544,00	2.032.367.003,60	728.147.746,00
2012	708.128.210,00	251.444.271,00	1.514.208.255,00	487.888.652,00
2013	448.615.640,00	330.916.982,00	856.721.050,00	621.220.084,00

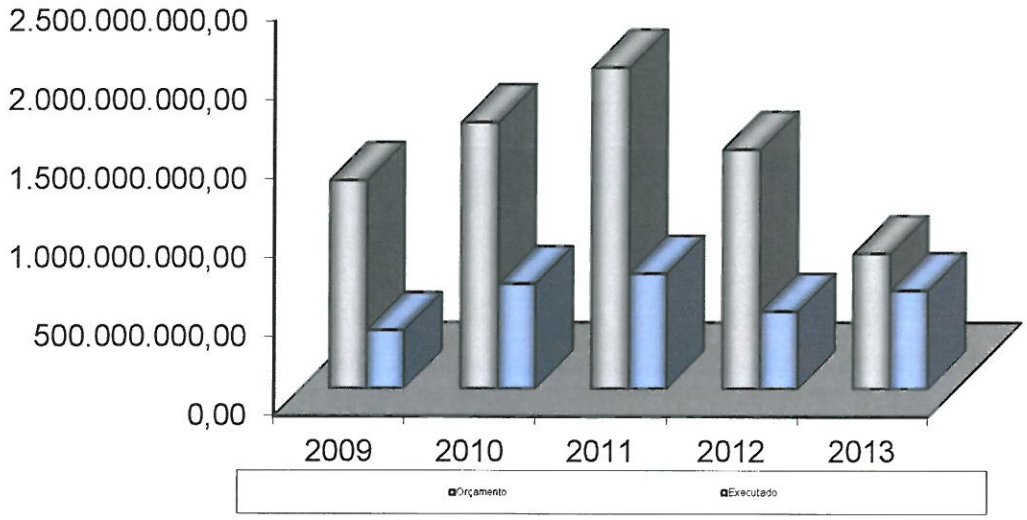
Fonte: CMP

Comparativamente ao ano de 2012, a execução de receitas de capital atingiu os 73.6% contra os 35.5% em 2012. As despesas de capital tiveram uma execução de 72.5% contra os 32.2% em 2012.



Praia – Praça Alexandre Albuquerque – Cabo Verde C.P. 108
Tel.: (238) 261.41.34 – Fax: (238) 261.48.88 – Praia – Santiago – Cabo Verde

Despesa de Capital



A análise da execução das receitas e das despesas, face ao orçamento definido, bem como a sua comparação com os valores atingidos em anos anteriores, representa o principal objectivo deste relatório, conforme atesta o quadro abaixo:

Quadro 8 variação de receitas e despesas em 2012 e 2013

	Receita				Despesa			
	Orçamento		Variação		Orçamento		Variação	
	2012	2013	Valor	%	2012.	2013.	Valor.	%
Corrente	1.878.939.088,00	1.468.105.562,00	-410.833.526,00	-21,87%	1.072.859.035,00	1.060.000.146,00	-12.858.889,00	-1,20%
Capital	708.128.210,00	448.615.640,00	-259.512 570,00	-36,65%	1.514.208.255,00	856.721 050,00	-657.487.205,00	-43,42%
Total	2.587 067.298,00	1.916.721.202,00	-670.346.096,00	-25,91%	2.587.067.290,00	1.916.721.196,00	-670.346.094,00	-25,91%

Fonte: CMP

O orçamento de 2013 apresenta uma variação negativa, em relação a 2012 no valor de 670.346.096 escudos, conforme já anteriormente referido, tendo em consideração o cenário de crise (ver quadro 8), mas em termos de execução de receita ultrapassa a de 2012 em 43.580.985,96 escudos e em termos de despesas o montante de variação ascende os 206.983.579 escudos, correspondente a uma taxa de crescimento de 15,7%.

Praia – Praça Alexandre Albuquerque – Cabo Verde C.P. 108
Tel.: (238) 261.41.34 – Fax: (238) 261.48.88 – Praia – Santiago – Cabo Verde

Quadro 9 – Execução de receitas e despesas 2012 a 2013

	Receita				Despesa			
	Execução		Variação		Execução		Variação	
	2012	2013	Valor	%	2012.	2013.	Valor.	%
Corrente	1.225.893.214,07	1.320.426.425,02	94.533.210,96	7,7%	827.135.779,00	997.267.143,00	170.131.364,00	20,6%
Capital	251.444.271,00	200.492.046,00	-50.952.225,00	-20,3%	487.888.652,00	524.740.867,00	36.852.215,00	7,6%
Total	1.477.337.485,07	1.520.918.471,02	43.580.985,96	2,9%	1.315.024.431,00	1.522.008.010,00	206.983.579,00	15,7%

Fonte: CMP

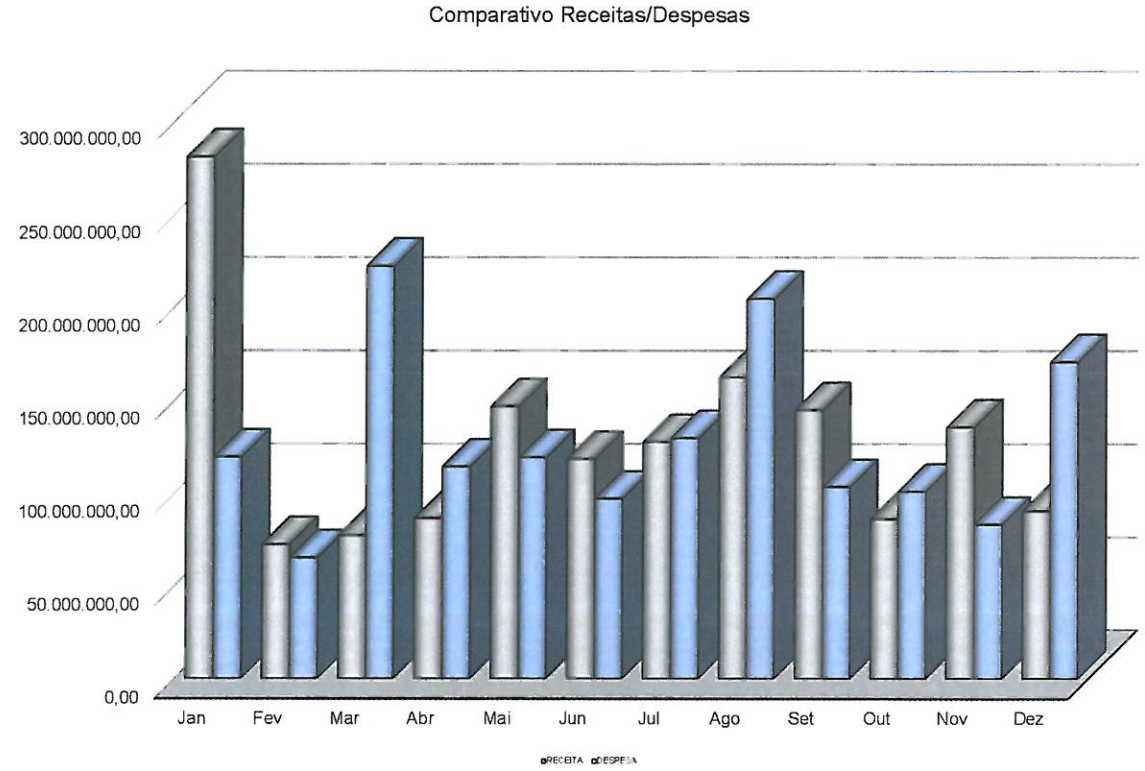
Quadro 10 – Mapa comparativo de Receitas/Despesas activos não financeiros/passivos financeiros, cobrados e pagos

Mapa comparativo de Receitas Cobradas e Despesas Pagas

	RECEITA			DESPESA		
Mês	Próprias	Donativos	Total	Funcionamento	Investimentos	Total.
Jan	278.459.279,86	1.225.000,00	**279.684.279,86**	96.684.766,00	22.106.087,00	**118.790.853,00**
Fev	71.018.735,88	736.000,00	**71.754.735,88**	55.485.991,00	9.200.969,00	**64.686.960,00**
Mar	75.130.981,78	1.435.000,00	**76.565.981,78**	69.280.256,00	152.049.361,00	**221.329.617,00**
Abr	85.568.929,20	300.000,00	**85.868.929,20**	102.328.730,00	11.314.786,00	**113.643.516,00**
Mai	131.291.212,79	14.750.000,00	**146.041.212,79**	66.843.933,00	51.727.579,00	**118.571.512,00**
Jun	109.967.951,39	7.816.250,00	**117.784.201,39**	71.759.973,00	24.653.927,00	**96.413.900,00**
Jul	126.926.207,30	0,00	**126.926.207,30**	112.140.270,00	16.840.862,00	**128.981.132,00**
Ago	154.966.320,20	6.759.250,00	**161.725.570,20**	82.676.932,00	121.229.973,00	**203.906.905,00**
Set	143.102.376,31	1.000.000,00	**144.102.376,31**	66.843.762,00	35.936.489,00	**102.780.251,00**
Out	85.438.681,05	15.000,00	**85.453.681,05**	83.895.863,00	16.404.415,00	**100.300.278,00**
Nov	134.827.295,59	165.380,00	**134.992.675,59**	68.456.397,00	14.127.191,00	**82.583.588,00**
Dez	84.573.765,67	5.290.166,00	**89.863.931,67**	120.875.270,00	49.149.228,00	**170.024.498,00**
Total	1.481.271.737,02	39.492.046,00	1.520.763.783,02	997.272.143,00	524.740.867,00	1.522.013.010,00

Fonte: CMP

Praia – Praça Alexandre Albuquerque – Cabo Verde C.P. 108
Tel.: (238) 261.41.34 – Fax: (238) 261.48.88 – Praia – Santiago – Cabo Verde



Receitas e activos não financeiros e passivos financeiros

O total de receitas internas estimadas, incluindo os activos não financeiros ascendem os 1.468.105.562 escudos e a execução atingiu os 1.320.426.425 escudos, perfazendo uma execução de 89.94%.
Os donativos estimados ascenderam os 53.465.640 escudos e a execução os 39.492.046 escudos, correspondendo a uma taxa de execução de 73,86%.

O passivo financeiro previsto no montante de 395.150.000 foi realizado em 161.000.000 escudos, com uma taxa de realização de 40.74%, o que significa que o empréstimo anteriormente previsto foi executado em apenas 40.74%.

O total de receitas/activos e passivos financeiros estimados ascendem os 1.916.721.202 escudos teve uma taxa de execução de 79,35%, que em termos absoluto corresponde a 1.520.918.471 escudos.

Quadro 11 – Execução do orçamento de receitas/activos não financeiros e passivos financeiros

Praia – Praça Alexandre Albuquerque – Cabo Verde C.P. 108
Tel.: (238) 261.41.34 – Fax: (238) 261.48.88 – Praia – Santiago – Cabo Verde

Designação	Valor		
	Orçamentado	Executado	% Exec.
Imposto Directo(IUP)	512.614.447,00	284.473.233,27	55,49%
Impostos Indirectos	24.575.871,00	24.710.696,00	100,55%
Outras Receitas Fiscais	400.000,00	1.991.168,50	497,79%
Multas E Outras Penalidades	15.463.864,00	18.525.829,00	119,80%
Rendimentos Da Propriedade	39.050.103,00	21.528.838,68	55,13%
Transferências Correntes	426.857.213,00	388.026.060,00	90,90%
Venda De Bens E Serviços Correntes	304.924.212,00	231.772.603,58	76,01%
Outras Receitas Correntes(inclui saldo G_2012)	26.339.852,00	218.973.060,00	831,34%
Transferências das Admnistração Privadas	17.880.000,00	16.920.000,00	94,63%
Activos não Financeiros(Venda de terreno)	100.000.000,00	113.504.936,00	113,50%
Receitas Internas Total	**1.468.105.562,00**	**1.320.426.425,02**	**89,94%**
Donativos/patrocínio	53.465.640,00	39.492.046,00	73,86%
Passivo Financeiro (Emprestimos Obtidos)	395.150.000,00	161.000.000,00	40,74%
Donativos/Passivo Financeiro Total	**448.615.640,00**	**200.492.046,00**	**44,69%**
Rec/ Donativos/Passivo Financeiro Total	**1.916.721.202,00**	**1.520.918.471,02**	**79,35%**

Fonte: CMP

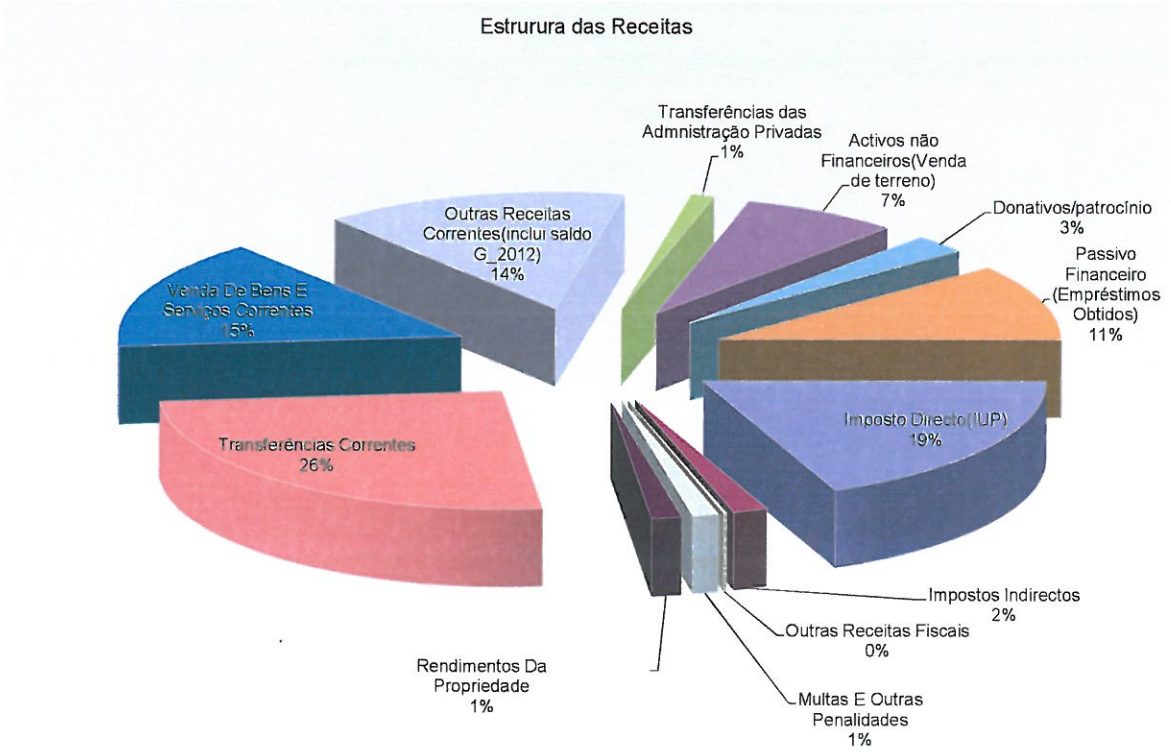
Quadro 12- Comparativo de execução 2012 e 2013

Designação	Execução		Variação	
	2012	2013	Valor	%
Imposto Directo	178.202.233,89	284.473.233,27	106.270.999,38	59,64%
Impostos Indirectos	23.203.868,00	24.710.696,00	1.506.828,00	6,49%
Outras Receitas Fiscais	14.093.403,00	1.991.168,50	-12.102.234,50	-85,87%
Multas E Outras Penalidades	6.280.428,00	18.525.829,00	12.245.401,00	194,98%
Rendimentos Da Propriedade	35.609.473,11	21.528.838,68	-14.080.634,43	-39,54%
Transferências Correntes	409.773.523,00	388.026.060,00	-21.747.463,00	-5,31%
Venda De Bens E Serviços Correntes	234.993.293,07	231.772.603,58	-3.220.689,49	-1,37%
Outras Receitas Correntes	306.816.992,00	218.973.060,00	-87.843.932,00	-28,63%
Activos não Financeiros(Venda de terreno)	63.758.168,00	113.504.936,00	49.746.768,00	78,02%
Transferências das Admnistração Privadas	16.920.000,00	16.920.000,00	0,00	0,00%
Receitas Internas Total	**1.289.651.382,07**	**1.320.426.425,02**	**30.775.042,96**	2,39%
Cnotato Programa	21.493.765,00		-21.493.765,00	-100,00%
Donativos/patrocínio	2.192.338,00	39.492.046,00	37.299.708,00	1701,37%
Passivo Financeiro (Emprestimos Obtidos)	164.000.000,00	161.000.000,00	-3.000.000,00	-1,83%
Donativos/Activos Financeiro Total	**187.686.103,00**	**200.492.046,00**	**12.805.943,00**	6,82%
Rec/ Donativos/Passivo Financeiro Total	**1.477.337.485,07**	**1.520.918.471,02**	**43.580.985,96**	2,95%

Fonte: CMP

Praia – Praça Alexandre Albuquerque – Cabo Verde C.P. 108
Tel.: (238) 261.41.34 – Fax: (238) 261.48.88 – Praia – Santiago – Cabo Verde

Receitas Correntes



Despesas, activos não financeiros e passivos financeiros

Quadro 13- Execução de despesas /activos não financeiros e passivos financeiros

Rubrica da económica	Valor			% Exec.
	Orçamento Inicial	Orçamento Corr	Pago	
Despesa Com Pessoal	514.071.059,00	525.731.949,00	511.515.573,00	97,30%
Aquisição De Bens	103.989.349,00	94.575.261,00	77.941.787,00	82,41%
Aquisição Serviços	106.265.987,00	93.568.653,00	74.371.774,00	79,48%
Juros E Outros Encargos	141.769.958,00	96.844.313,00	93.694.313,00	96,75%
Benefícios Sociais	20.015.712,00	23.515.712,00	22.161.135,00	94,24%
Outras Despesas	75.774.775,00	125.950.952,00	121.103.344,00	96,15%
Consumo de Capital Fixo	5.700.000,00	0,00	0,00	
Despesas Funcionamento	**967.586.840,00**	**960.186.840,00**	**900.787.926,00**	**93,81%**
Projectos de Investimento Municipal	856.721.050,00	856.721.050,00	524.740.867,00	**61,25%**
Passivos Financeiro(Amortização)	92.413.306,00	99.813.306,00	96.479.217,00	**96,66%**
Despesas Inv/Passivo Financeiro	**949.134.356,00**	**956.534.356,00**	**621.220.084,00**	**64,94%**
Despesa/Passivo Financeiro Total	**1.916.721.202,00**	**1.916.721.202,00**	**1.522.008.010,00**	**79,41%**

Fonte: CMP

A despesa total prevista ascende os 1.916.721.202 escudos e a execução atingiu os 1.522.008.010 escudos, correspondente a uma taxa de execução de 79.4%, sendo que as despesas de funcionamento os 93.8% e as despesas de investimento os 61.25%.

Praia – Praça Alexandre Albuquerque – Cabo Verde C.P. 108
Tel.: (238) 261.41.34 – Fax: (238) 261.48.88 – Praia – Santiago – Cabo Verde

O passivo financeiro previsto foi no montante de 99.813.306 (orçamento corrigido) e a execução atingiu os 96.479.217 escudos, dando uma taxa de execução de 96.7%.

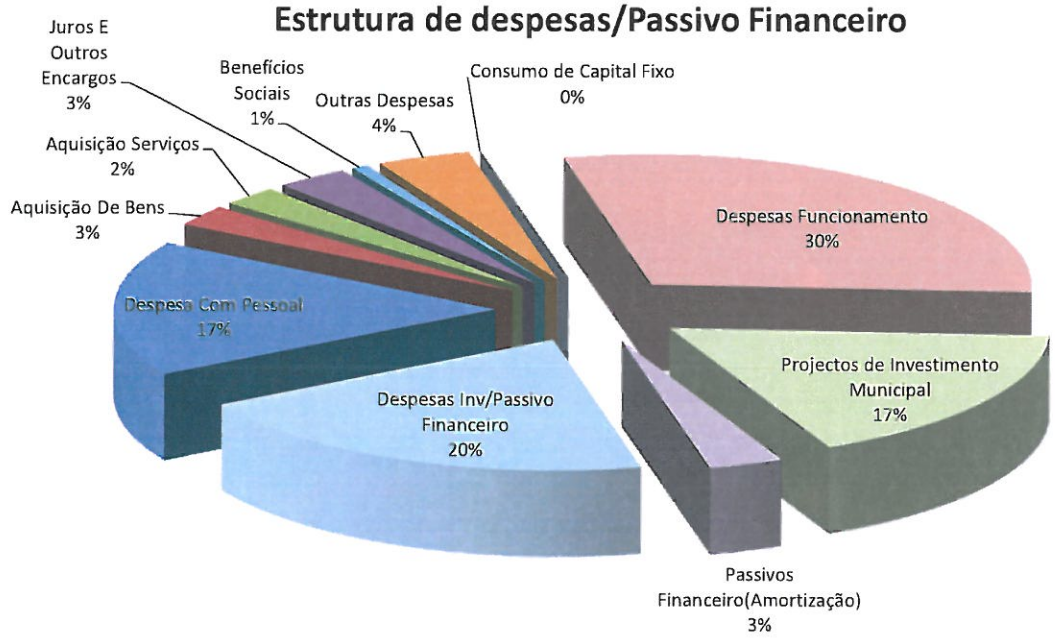
Quadro 14 -Comparativo execução de 2012 e 2013

Rubrica da Despesa	Realização		Variação	
	2012	2013	Valor	%
Despesa Com Pessoal	506.211.152,00	511.515.573,00	5.304.421,00	1,05%
Aquisição De Bens	38.969.809,00	77.941.787,00	38.971.978,00	100,01%
Aquisição Serviços	115.002.107,00	74.371.774,00	-40.630.333,00	-35,33%
Juros E Outros Encargos	91.686.295,00	93.694.313,00	2.008.018,00	2,19%
Desp. de Anos Econ. Findos Público /Privado	65.938.211,00	0,00	-65.938.211,00	-100,00%
Benefícios Sociais	2.413.204,00	22.161.135,00	19.747.931,00	818,33%
Outras Despesas Correntes	6.915.001,00	121.103.344,00	114.188.343,00	1651,31%
Consumo de Capital Fixo	8.357.883,00	0,00	-8.357.883,00	-100,00%
Despesas Funcionamento	**835.493.662,00**	**900.787.926,00**	**65.294.264,00**	**7,82%**
Projectos de Investimento Municipal	**395.446.823,00**	**524.740.867,00**	**129.294.044,00**	32,70%
Passivos Financeiro	**84.083.946,00**	**96.479.217,00**	**12.395.271,00**	14,74%
Despesas Inv/Passivo Financeiro	**479.530.769,00**	**621.220.084,00**	**141.689.315,00**	**29,55%**
Despesa/Passivo Financeiro Total	**1.315.024.431,00**	**1.522.008.010,00**	**206.983.579,00**	**15,74%**

Fonte: CMP

O total das despesas das despesas de funcionamento em 2013 ascende os 900.787.926 escudos com uma taxa de crescimento de 7.8%, relativamente ao ano de 2012.
As despesas de investimento previstas para o ano de 2013 ascendem os 524.740.867 escudos contra os 395.446.823 escudos em 2012,o que corresponde a uma taxa de crescimento de 32.7%.
O passivo financeiro previsto em 2013 ascende os 96.479.217, correspondente a uma taxa de crescimento de 14.74%.

Praia – Praça Alexandre Albuquerque – Cabo Verde C.P. 108
Tel.: (238) 261.41.34 – Fax: (238) 261.48.88 – Praia – Santiago – Cabo Verde



Despesa de Investimentos

As despesas de Investimentos previstas para o ano de 2013 ascendem os 856.721.050 de escudos e a execução atingiu os 524.740.867 escudos, correspondente a uma taxa de execução de 61.25%.

Quadro 15- Execução projectos de Investimentos 2013

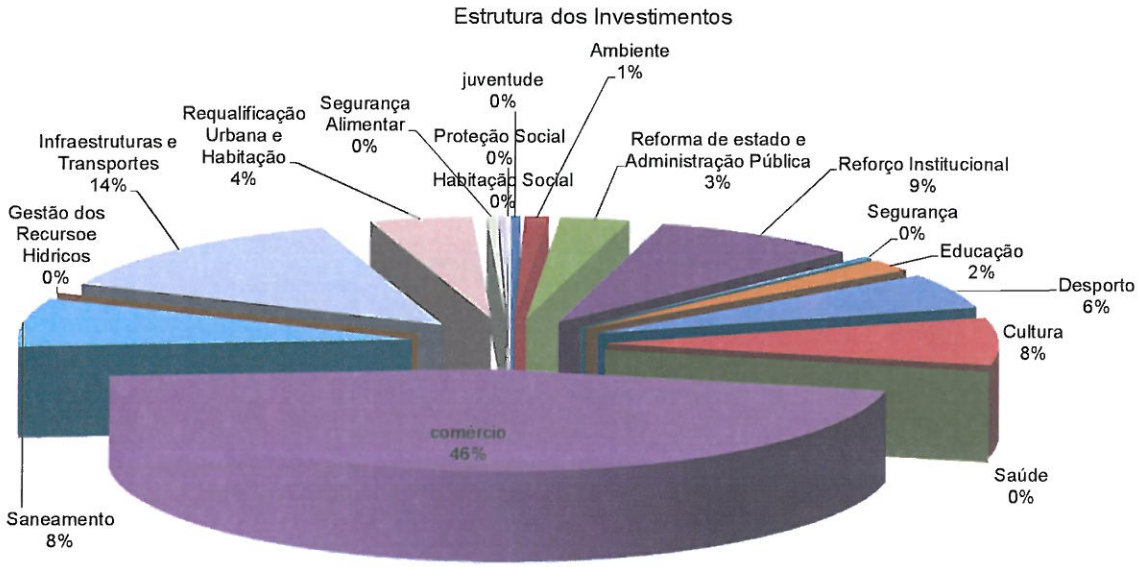
Projectos de Investimento Municipal

	Sub programas	Orçamento		Execução	
		Inicial	Corrigido	Valor	Taxa de Execução
1	juventude	10.847.000,00	10.847.000,00	2.108.790,00	19,44%
2	Ambiente	14.300.000,00	9.730.000,00	5.235.109,00	53,80%
3	Reforma de estado e Administração Pública	45.535.000,00	34.774.000,00	14.870.336,00	42,76%
4	Reforço Institucional		52.125.477,00	45.312.102,00	86,93%
5	Segurança	55.147.000,00	41.038.323,00	2.181.085,00	5,31%
6	Educação	27.996.000,00	24.542.000,00	10.230.616,00	41,69%
7	Desporto	32.054.100,00	30.654.100,00	29.194.682,00	95,24%
8	Cultura	40.020.000,00	40.156.000,00	39.462.320,00	98,27%
9	Saúde	2.500.000,00	2.500.000,00	14.200,00	0,57%
10	comércio	290.950.000,00	290.950.000,00	238.892.237,00	82,11%
11	Saneamento	122.600.000,00	122.400.000,00	40.193.444,00	32,84%
12	Gestão dos Recursoe Hidricos	12.129.150,00	12.129.150,00	-	0,00%
13	Infraestruturas e Transportes	81.800.000,00	87.800.000,00	70.858.430,00	80,70%
14	Requalificação Urbana e Habitação	80.500.000,00	80.500.000,00	22.103.522,00	27,46%
15	Segurança Alimentar	4.000.000,00	3.450.000,00	2.117.996,00	61,39%
16	Habitação Social	30.142.800,00	7.175.000,00	1.610.000,00	22,44%
17	Proteção Social	6.200.000,00	5.950.000,00	355.998,00	5,98%
	Total	**856.721.050,00**	**856.721.050,00**	**524.740.867,00**	**61,25%**

Fonte: CMP

A maior taxa de execução verifica nos projectos de cultura com 98.3%, Desporto 95,2%, Reforço Institucional 86.9% e Comércio 82,1%.

Praia – Praça Alexandre Albuquerque – Cabo Verde C.P. 108
Tel.: (238) 261.41.34 – Fax: (238) 261.48.88 – Praia – Santiago – Cabo Verde



Situação da dívida municipal

Quadro 16 – Dívida Pública

Escudos

Designação	Dividas
	2013
Dívida Pública Municipal	**1.682.974.416,68**
Banco	1.366.615.206,00
Estado**	
Empreiteiros	111.492.960,31
Herdadas	93.945.470,37
Terceiros Diverços	110.920.780,00
Variação em valores absolutos	
Dívida Interna	316.359.211
PIB	156.913.000.000
Variação em pontos percentuais Dívida Pública	1%

Fonte: CMP

Praia – Praça Alexandre Albuquerque – Cabo Verde C.P. 108
Tel.: (238) 261.41.34 – Fax: (238) 261.48.88 – Praia – Santiago – Cabo Verde

Quadro 17- Mapa II

Código	Recebimentos	Importâncias Parcial	Importâncias Total	Código	CRÉDITO	Importâncias Parcial	Importâncias Total
	Saldo de abertura				***Despesas Orçamentais***		
	Execução Orçamental	198.191.820,00			Despesas Correntes	900.787.926,00	
	Operações de Tesouraria	-			Despesas de Capital	621.220.084,00	1.522.008.010,00
	Fluxos Extra-Orçamental		198.191.820,00		Dívidas Pendents(Cheques sem Provisão)		-
					Operações de Tesouraria		
	Sendo:				Receitas do Estado	23.433.700,00	
	Em cofre	3.562.126,81			Outras Operações de tesouraria	7.303.647,00	30.737.347,00
	Em depósito	194.629.693,19					
	Total	198.191.820,00			***Fluxos Extra-Orçamentais***		
					Grantias		
					Cauções		
	Receitas Orçamentais				Outros fluxos		-
	Receitas Correntes	1.122.234.605,02					
	Receitas de Capital	200.492.046,00	1.322.726.651,02		***Saldo de encerramento***		
					Execução Orçamental	34.164.724,52	
	Operações de Tesouraria				Operações de Tesouraria	35.254.263,50	
	Receitas do Estado	57.760.709,50			Fluxos Extra-Orçamental	-	
	Outras Operações de tesouraria	8.230.901,00	65.991.610,50				34.164.724,52
					Sendo:		
	Fluxos Extra-Orçamentais				Em cofre	728.622,00	
	Grantias				Em depósito	49.977.190,99	
	Cauções				BCA_11645627101/02	6.433.506,97	
	Outros fluxos				CAIXA_1380812101	1.384.210,80	
					BCN_1209760101	380.508,22	
					BIA_3096144101	601,00	
					BAI_1002012768001	141.619,00	
					Obrigações_BCA_80566455101	21.727.723,00	
					BES_	1.368.714,00	
					Serviços Autonomos	6.510.262,00	
					BCN -EU	6.684.588,00	
					BCA_Loja	226.154,00	
					Eobank	5.119.304,00	
					BCA_82392383101(cultura)	1.109.647,00	
					Total	51.815.459,99	
	TOTAL		1.586.910.081,52		**TOTAL**		1.586.910.081,52

Conforme o quadro de fluxos orçamentais, o saldo do ano de 2012, passado para 2013 ascende os 198.191.820 escudos, sendo 3.562.126,81 em cofre e 194.629.693,19 em depósito. As receitas orçamentais ascenderam os 1.322.726.651,02 escudos e as operações de tesouraria os 65.991.610,5 escudos.

O total de crédito atingiu os 1.586.910.081,52 escudos, sendo o total de despesas orçamentais os 1.522.008.010 escudos, operações de tesouraria 30.737.347 escudos e o saldo orçamental os 34.164.724,52 escudos.
O depósito a mais de 17.650.735,47 trata-se de transferências de UIP não contabilizadas, por se tratar de parte de pagamento de algumas empresas em contencioso.

Câmara Municipal da Praia, 17 de Abril de 2014

O Presidente,

José Ulisses Correia e Silva

Praia – Praça Alexandre Albuquerque – Cabo Verde C.P. 108
Tel.: (238) 261.41.34 – Fax: (238) 261.48.88 – Praia – Santiago – Cabo Verde