

MINISTERE DES FINANCES DE LA GUINEE BISSAU

-

Haut-commissariat à la lutte contre la COVID-19

-

**AUDIT DES RAPPORTS FINANCIERS DE LA RIPOSTE A LA
PANDEMIE DE COVID-19**

Rapport de l'Auditeur Indépendant

**Période de juin 2020 à décembre 2021
(18 mois)**

MINISTERE DES FINANCES
Haut-commissariat à la lutte contre la COVID-19

SECRETARIAT GENERAL

Av. Amílcar Cabral N° 67, ministère des Finances, 1er étage
Guinée Bissau

**AUDIT DES RAPPORTS FINANCIERS DU HAUT-COMMISSARIAT A LA LUTTE
CONTRE LA COVID-19**

Rapport de l'Auditeur Indépendant

Période du 01 juin 2020 au 31 décembre 2021

Monsieur le Secrétaire Général,

En exécution de la mission que vous nous avez confiée, nous vous présentons notre rapport portant sur la période du 01 Juin 2020 au 31 décembre 2021 (18 mois), sur :

- l'audit des rapports financiers de la riposte à la pandémie de COVID-19 tels qu'ils sont joints au présent rapport ;
- les autres vérifications demandées conformément aux termes de références.

1. Opinion sur le rapport financier

Impossibilité de certifier

Nous avons effectué l'audit des rapports financiers de la riposte à la pandémie de Covid-19 du haut-commissariat, comprenant l'état des fonds reçus sur la période du 1^{er} juin 2020 au 31 décembre 2021, le récapitulatif des dépenses engagées et le solde des comptes de trésorerie.

Ces rapports financiers présentent un total Fonds reçus de 5 602 929 335 FCFA, un total dépenses de 5 009 542 285 FCFA et un solde disponible en trésorerie de 180 120 474 FCFA au titre de la période sous revue.

Nous sommes dans l'impossibilité de certifier que les rapports financiers sont, aux regards des règles et principes applicables conformément aux dispositions des accords signés avec le Ministère des Finances et du Budget dans le cadre de la riposte à la pandémie de Covid-19, réguliers, sincères et donnent une image fidèle de la situation financière du Haut-Commissariat à la lutte contre la Covid-19 de la Guinée Bissau, sur la période allant du 01 Juin 2020 au 31 Décembre 2021.

En effet, en raison de l'importance des points décrits dans la section « Fondement de l'impossibilité d'exprimer une opinion », nous n'avons pas été en mesure de collecter les éléments suffisants et appropriés pour fonder une opinion d'audit sur les rapports financiers du Haut-Commissariat à la lutte contre la Covid-19 de la Guinée Bissau sur la période du 1er juin 2020 au 31 décembre 2021.

Fondement de l'impossibilité d'exprimer une opinion

Dans le cadre de notre audit des rapports financiers du Haut-Commissariat à la lutte contre la Covid-19 de la Guinée Bissau sur la période allant du 1^{er} juin 2020 au 31 décembre 2021, nous avons relevé les anomalies ci-après :

a. Décaissements non justifiés

Dans les rapports financiers audités, figurent une rubrique « dépenses à justifier » d'un montant de 293 935 000 FCFA.

Selon l'équipe de Coordination, ces décaissements sont inscrits dans cette rubrique car les dépenses y liées sont en attente d'analyse et de validation par le Haut-Commissariat à la lutte contre la Covid-19. Il s'agit principalement de montants versés par le Haut-Commissariat aux opérateurs de transfert d'argent (Orange Money et MTN Guinée Bissau) pour que ces derniers puissent directement procéder au règlement des prestataires chargés de la vaccination et de la sensibilisation de la population sur la Covid-19.

Le détail ainsi que les pièces justificatives de ces dépenses/décaissements ne nous ont pas été transmis.

Nous considérons que ces dépenses qui datent de 2021 auraient dû être justifiées, les documents justificatifs devraient être disponibles, analysés et validés avant l'émission des rapports financiers.

Par conséquent, nous ne pouvons pas nous prononcer sur la réalité de ces dépenses/décaissements d'un montant total de 293 935 000 FCFA.

b. Dépenses non éligibles

Nous avons relevé que le Haut-Commissariat a payé à des complexes hôteliers un montant de 227 540 182 FCFA.

Selon le coordonnateur, il s'agit d'un règlement d'une dette contractée par la commission interministérielle auprès des complexes hôteliers suite aux hébergements des « patients en confinement ». Pour rappel, cette commission interministérielle de riposte contre la pandémie avait été mise en place avant la création du Haut-Commissariat à la lutte contre la covid-19.

Le ministère des Finances a envoyé une note autorisant le paiement de ces dépenses avec les fonds du Haut-Commissariat.

Toutefois, nous considérons que ces dépenses ne sont pas éligibles et ne devraient ni être imputées sur les fonds alloués à la Riposte contre le Covid-19, ni être comptabilisées dans les états financiers du Haut-Commissariat à la lutte contre la Covid-19 de la Guinée Bissau.

c. Confirmations de solde/demandes d'information

Conformément à nos normes d'exercice professionnel, nous avons procédé à des demandes de confirmations et d'informations auprès des tiers en relation avec le Haut-Commissariat à la lutte contre la Covid-19 de la Guinée Bissau. A l'issue de nos travaux, nous n'avons pas reçu les réponses des tiers ci-dessous :

Tiers circularisés	Montant à confirmer (sur la période juin 2020 à décembre 2021)	Nature du solde
Hôtel JORDANIA	7 562 500 FCFA	Dépenses d'hébergement

Par conséquent, nous ne pouvons pas nous prononcer sur la correcte évaluation du solde du compte tiers Hôtel JORDANIA sur la période sous revue.

Par ailleurs, lors de l'exploitation des réponses obtenues, nous avons relevé les constats suivants :

c.1 Dépenses d'hébergement payées à l'Hôtel Malaika

L'exploitation de la réponse à la demande de confirmation de solde de l'Hôtel Malaika a fait ressortir un écart non expliqué de 212 100 000 FCFA entre les dépenses d'hébergement des techniciens de santé cubains dans le cadre de la riposte Covid-19 figurant dans les rapports financiers et celles confirmées par l'hôtel Malaika. Cet écart est en défaveur de la comptabilité et est détaillé comme suit :

Désignation	Dépenses d'hébergement
Montant comptabilisé dans les rapports financiers	62 000 000 FCFA
Montant des dépenses confirmées par l'hôtel Malaika	274 100 000 FCFA
dont paiement direct reçu du Haut-Commissariat	62 000 000 FCFA
Paieement directs effectués et confirmés par le Ministère des Finances	113 974 910 FCFA
Ecart à justifier	98 125 090 FCFA

En l'absence de justification, nous ne pouvons pas nous prononcer sur l'exhaustivité et la correcte imputation de ces dépenses d'hébergement sur la période audité.

c.2 Subvention reçue de l'UEMOA

Nous avons relevé un écart expliqué de 1 000 000 000 FCFA entre le montant de la subvention financière accordée par l'UEMOA dans le cadre de la riposte COVID 19 et celui figurant dans les rapports financiers au 31 décembre 2021.

Désignation	Subvention reçue de l'UEMOA
Montant comptabilisé dans les rapports financiers	500 000 000 FCFA
Montant confirmé par l'UEMOA	1 500 000 000 FCFA
Ecart	1 000 000 000 FCFA

Selon le coordonnateur, cet écart s'explique par le fait que l'UEMOA a viré un montant de 500 000 000 FCFA dans les comptes du Haut-Commissariat et un montant de 1 000 000 000 FCFA dans les comptes du Trésor Public.

Cependant, nous avons envoyé une demande d'information au Ministère des Finances qui confirme avoir reçu le montant de 1 000 000 000 FCFA de l'UEMOA pour le compte du Haut-Commissariat.

Toutefois, dans le rapport financier, le Haut-Commissariat a comptabilisé un montant de 500 000 000 FCFA dans la rubrique fonds reçus de l'UEMOA au lieu de 1 500 000 000 FCFA.

Cette situation ne nous permet pas de nous assurer de la correcte imputation des fonds reçus par bailleurs au niveau du rapport financier.

c.3 Recettes des tests Covid reçus via MTN Money

L'exploitation de la réponse à notre demande de confirmation et d'information adressée à MTN a permis de relever un écart de 89 838 991 FCFA entre les recettes des tests covid mentionnées dans les rapports financiers et celles figurant dans la réponse de MTN. Cet écart inexpliqué est en faveur de la comptabilité et se présente comme suit :

Libellé	Recettes des tests Covid-19
Montant Comptabilisé dans les états financiers	114 881 789 FCFA
Montant confirmé par MTN Money	25 042 798 FCFA
Ecart	89 838 991 FCFA

En l'absence de justification de cet écart, nous ne pouvons pas nous prononcer sur la réalité et l'exhaustivité des recettes issues des tests covid comptabilisées dans les rapports financiers de la période sous revue.

d. Conventions de financement

Les activités du Haut-Commissariat à la lutte contre la Covid 19 de la Guinée Bissau sont financées d'une part par le Ministère des Finances à hauteur de 3 844 839 537 FCFA et d'autre part par des dons reçus des institutions internationales d'un montant de 1 053 115 482 FCFA.

Par ailleurs, elle a encaissé des recettes issues des tests covid pour un montant global de 704 974 316 FCFA.

Nous avons demandé à obtenir les conventions de financement avec les bailleurs mais seule la convention avec l'Organisation Mondiale de la Santé (OMS) nous a été transmise.

Cette situation ne nous permet pas de nous assurer du respect des engagements pris par le Haut-Commissariat mais également de l'exhaustivité et de la réalité des fonds comptabilisés dans les rapports financiers.

Nous avons effectué notre audit selon les normes internationales d'audit (« ISA »). Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont plus amplement décrites dans la section « responsabilités de l'auditeur indépendant relatives à l'audit des états financiers du présent rapport ».

Nous sommes indépendants du Haut-Commissariat à la lutte contre la Covid-19 de la Guinée Bissau conformément au Code d'éthique des professionnels de la comptabilité et de l'audit édicté par le Règlement N°01/2017/CM/OHADA précité, et des règles d'indépendance qui encadrent la mission d'audit et nous avons satisfait aux autres responsabilités éthiques qui nous incombent selon ces règles.

2. Autres vérifications de l'Auditeur

Nos travaux ont également comporté des tests par sondage portant sur :

- Vérification de la conformité des dépenses avec les modalités de financement, dans un souci d'économie et d'efficacité et uniquement aux fins pour lesquelles ces ressources ont été fournies ;
- Comprendre parfaitement les contrôles internes relatifs au processus d'information financière afin de repérer et d'en évaluer toute faiblesse du contrôle interne pouvant entraîner des anomalies, que celles-ci résultent de fraudes ou d'erreurs. L'auditeur doit également acquérir une connaissance des contrôles internes relatifs aux conflits d'intérêts et à la corruption, ainsi que repérer et évaluer toute faiblesse de ces contrôles internes ;
- Concevoir et mettre en œuvre les procédures d'audit en réponse à toute anomalie repérée dans les contrôles internes relatifs au processus d'information financière, afin de recueillir des éléments d'audit probants montrant que les états financiers donnent une image fidèle et ne comportent pas d'anomalies significatives, conformément au référentiel comptable applicable ;
- Relever les faiblesses éventuelles de l'environnement de contrôle interne et du processus d'information financière, et les mentionner dans la lettre de recommandations. L'auditeur assortit les points importants de justificatifs qui serviront à étayer le rapport sur les constatations factuelles, en particulier toute preuve que les travaux ont été exécutés dans le respect des normes internationales d'audit (ISA) et du présent cahier des charges.
- Vérifier que les procédures en matière de passation de marchés publics et d'attribution de contrats ont été respectées, et, lorsque les règles nationales en la matière ne sont pas adaptées, recommander des amendements pour les rendre conformes aux meilleures pratiques internationales ;
- Vérifier la conformité technique et la rentabilité de l'investissement pour chaque contrat attribué.

Nos travaux ont révélé des anomalies remontées dans la partie "Fondement de l'impossibilité d'exprimer une opinion".

3. Principales faiblesses de contrôle interne

L'évaluation du fonctionnement du contrôle interne a consisté à examiner l'application des procédures mises en place par le Haut-Commissariat afin de s'assurer une information financière de qualité. Cette évaluation a été effectuée dans le but de déterminer l'étendue de nos contrôles sur les états financiers du Haut-Commissariat. Elle ne met donc pas nécessairement en évidence toutes les améliorations qu'une étude spécifique et plus détaillée pourrait éventuellement révéler.

Les conclusions de nos travaux ont fait l'objet d'un rapport spécifique sur le contrôle interne (**lettre de recommandations**) qui a été adressé au Secrétaire Général Ministère des Finances.

4. Responsabilités du Haut-Commissariat et la présentation des états financiers

Il appartient au Haut-Commissariat à la lutte contre la Covid-19 d'établir des états financiers présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables applicables ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'il estime nécessaire à l'établissement des états financiers ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

5. Responsabilités de l'Auditeur

Notre responsabilité est d'exprimer une opinion sur les états financiers sur la base de notre audit. Nous avons effectué notre audit selon les Normes Internationales d'Audit (ISA). Ces normes requièrent de notre part de nous conformer aux règles d'éthique, de planifier et de réaliser l'audit en vue d'obtenir une assurance raisonnable que le rapport financier ne comporte pas d'anomalies significatives.

Un audit implique la mise en œuvre de procédures en vue de recueillir des éléments probants concernant les montants et les informations fournis dans les états financiers. Le choix des procédures relève du jugement de l'auditeur, de même que l'évaluation du risque que les états financiers contiennent des anomalies significatives, que celles-ci résultent de fraudes ou d'erreurs.

En procédant à cette évaluation des risques, l'auditeur prend en compte le contrôle interne en vigueur dans l'entité relatif à l'établissement et la présentation sincère des états financiers afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité de celui-ci.

Un audit comporte également l'appréciation du caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par l'entité, de même que l'appréciation de la présentation d'ensemble des états financiers.

Nous estimons que les éléments probants recueillis sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Dakar, le 06 janvier 2023

L'Auditeur Indépendant

Deloitte Sénégal



Dicko Selly DIOP SECK

Associée

Deloitte Sénégal
Expert - Comptable
Commissaire aux Comptes
Tél: 33 849 65 05 - Fax: 33 849 65 10
BP: 21416 Dakar - Ponty

ANNEXES

Rapports financiers du Haut-Commissariat à la COVID-19 du 1er juin 2020 au 31 décembre 2021



NARRATIVA DO RELATÓRIO FINANCEIRO

De 05 de Junho a 21 de Julho de 2020

ÍNDICE

CONTEXTO	3
1 ELABORAÇÃO DO ORÇAMENTO.....	3
2 FUNDOS E DOAÇÕES RECEBIDOS.....	4
3 QUADRO EXPLICATIVO DAS DESPESAS POR RUBRICAS ORÇAMENTAL.....	6
4 SALDO NO PERÍODO	10
5 CONTRACTOS/PAGAMENTOS ENGAJADOS A VENCER	11
6 CONCLUSÃO	11
ANEXOS	13

Contexto

Este relatório pretende apresentar um panorama sucinto, da execução financeira do Alto Comissariado para a Luta contra a COVID-19, (AC) criado pelo **DECRETO PRESIDENCIAL Nº 19/2020**, do dia 05 de Junho de 2020.

Os tópicos a seguir buscam apresentar, de maneira clara e corroborada por dados concretos a execução financeira 05 de Junho a 21 de Julho de 2020.

1 Elaboração do orçamento

Considerando a necessidade e urgência de submeter a previsão orçamental do AC ao Ministério das Finanças para desbloquear fundos para o funcionamento do AC e a implementação das suas atividades, a Coordenação de Administração, Finanças e Logística elaborou uma previsão das despesas para o mês de Junho 2020.

A previsão orçamental incluía despesas de salários e subsídios dos coordenadores e técnicos do AC, subsídios dos técnicos de saúde afetos ao combate à Covid-19 de diferentes estruturas de saúde, mobiliários e materiais de instalação do escritório AC, logística para funcionamento de COES regionais. Porém não foi prevista a despesa com compra de viaturas.

	Custos	Unidade	Jun/20	Total
1	RH – AC			
1.1	RH- AC	Equipa / mês	9 993 000	9 993 000
	Sub-total RH		9 993 000	9 993 000
2	RH - Técnicos de saúde			
2.1	Subsídios técnicos de Saúde - Covid 19	Equipa / mês	319 000 000	319 000 00
	Sub-total Técnicos de saúde		319 000 000	319 000 00
3	Refeições Centro de tratamento COVID-19			
3.1	Refeições Centro de Tratamento COVID-19 - HNSM	mês	7 500 000	7 500 000
	Sub-total Refeições Centro de tratamento COVID-19		7 500 000	7 500 000

4	Viagens			
4.1	Viagens nacional	10 vezes / mês	1 500 000	1 500 000
	Sub-total Viagens		1 500 000	1 500 000
5	Mobiliário e equipamentos informáticos			
5.1	PC's de mesa	5	3 500 000	3 500 000
5.2	Impressoras multifunções a laser	5	2 000 000	2 000 000
5.3	Toners	5	450 000	450 000
5.4	Telefone de 2 linhas	1	75 000	75 000
5.5	Extensões	8	160 000	160 000
5.6	Vídeo - projetor	1	750 000	750 000
5.7	Campainha	2	70 000	70 000
5.8	Mesas executivas de 2 gavetas	2	600 000	600 000
5.9	Mesa redonda	1	350 000	350 000
	Sub-total Mobiliário e equipamentos Informáticos		7 955 000	7 955 000
6	Consumíveis e serviços			
6.1	Consumíveis-material de escritório	Por mês	300 000	300 000
6.2	Combustível	Por mês	667 000	667 000
6.3	Outros serviços (tel./Internet, eletricidade)	Por mês	200 000	200 000
6.4	Manutenção	Por mês	100 000	100 000
6.5	Equipamentos de comunicação COVID-19	1 / mês	4 108 000	4 108 000
	Sub-total Consumíveis e serviços		5 375 000	5 375 000
7	Funcionamento dos COES Regionais			
7.1	Logística para COES Regionais	11 Regiões sanitárias	150 000 000	150 000 000
	Sub-total COES regionais		150 000 000	150 000 00
	Total dos custos		501.323.000	501.323.000

Tabela 1- Quadro orçamental
Fonte: Ref.001/AC/2020

2 Fundos e doações recebidos

O Alto Comissariado para a COVID-19, no dia 23 de Junho recebeu um montante de **30.000.000 Fcfa (Trinta milhões Fcfa)** como parte da contribuição do PLAN INTERNACIONAL. A maior parte desta contribuição do PLAN INTERNACIONAL serviu para liquidar o saldo devedor herdado na

conta **127430010132/65**, registado no livro do Banco da África Ocidental (BAO) contraída pela Comissão Interministerial para Combate à COVID-19 no valor de **24.841.016 Fcfa (Vinte e quatro milhões oitocentos e quarenta e um mil dezasseis Fcfa)**.

O Alto Comissariado para COVID-19, no dia 29 de Junho do ano em curso, recebeu através do Governo da Guiné-Bissau um montante de **500.000.000 Fcfa (Quinhentos milhões Fcfa)** referente ao orçamento do mês de Junho 2020.

O AC recebeu uma doação por parte da Assembleia Nacional Popular, como contribuição dos Deputados da Nação ao combate à pandemia da COVID-19, o montante de **27.974.520 Fcfa (Vinte e sete milhões novecentos e setenta e quatro mil quinhentos e vinte Fcfa)**.

Quadro dos fundos recebidos		
Fundos do Governo da Guiné-Bissau	500 000 000	90%
Fundos de PLAN	30 000 000	5%
Deputados da Nação	27 974 520	5%
Total	557 974 520	100%

Tabela 2- Quadro dos fundos recebidos
Fonte: Anexo 1 – Relatório Financeiro

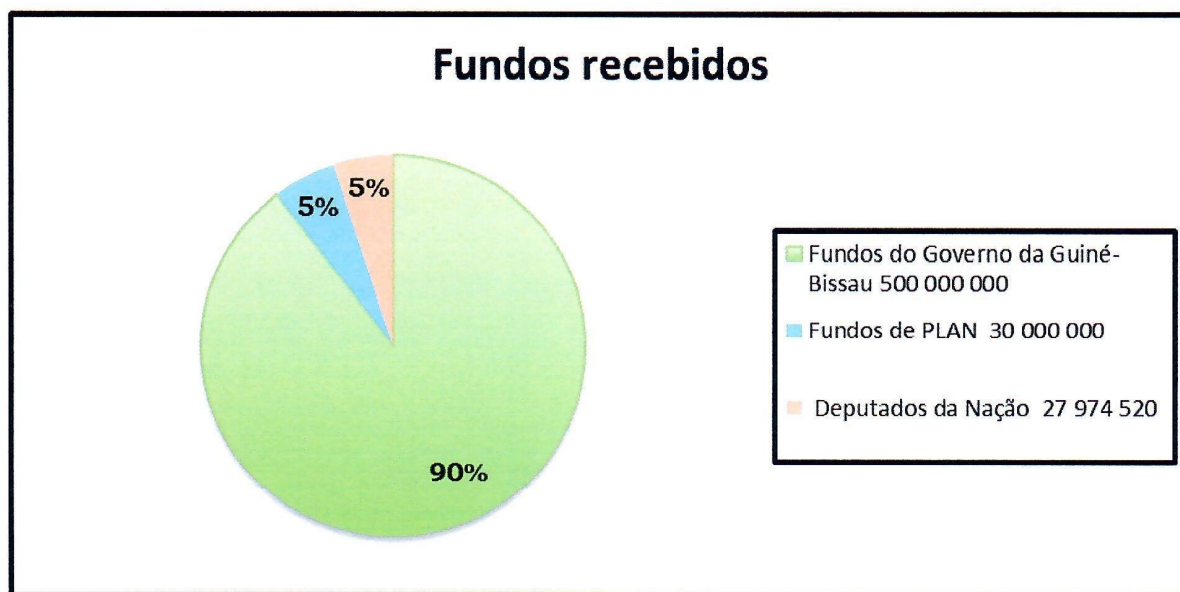


Gráfico 1- Fundos recebidos - Fonte: Tabela 1 – Quadro dos fundos recebidos

No mês de junho, para implementação das ações do AC, o maior financiador das suas atividades foi o Governo da Guiné – Bissau.

(Assinaturas manuais)

3 Quadro explicativo das despesas por rubricas orçamental

O quadro explicativo apresenta as justificativas de acordo com as despesas realizadas de 05/06/2020 a 21/07/2020.

Conta	Rubricas	Despesas	Justificativas
60	Funcionamento AC	48.034.695	Funcionamento AC inclui todos os pagamentos de salários e subsídios do AC e consumíveis de escritório, imobilizados para implementação das atividades
60.1	Pessoal Coordenação AC Covid-19	7.585.662	Pagamentos de salários e subsídios dos coordenadores AC mês de Junho
60.2	Consumíveis	2.867.543	Total dos consumíveis de escritório para instalação
	Eletricidade	47 750	Reparação feita nas instalações do AC
	Internet	235 600	Instalação de internet 4 routers no escritório do AC
	Combustível	996 000	Combustível para 1500l funcionamento de AC e parceiros Médicos Cubanos, Centro de tratamento Covid-19 HNSM, COES,
	Comunicação	166 300	Comunicação e internet do AC
	Materiais de escritório	136 500	Confecção de carimbos e compra de materiais de escritório
	Materiais de limpeza	2 000	Compra de sabão líquido
	Materiais de proteção	50 000	Compra de 50 máscaras para pessoal AC
	Transporte local	18 350	Transporte do auxiliar de administração e logística do AC
	Despesas bancárias	308 343	Manutenção de conta e taxas de transferências bancárias
	Visibilidade AC	778 000	Confecção de logótipo, banner e roll up do AC
	Outros consumíveis	128 700	Despesas com impressões de documentos em A4, A3 e cópias
60.3	Imobilizados AC	37 581 490	Total dos imobilizados comprados para instalação do escritório AC
	Mobiliário	523 490	Compra de secretária e mesa de reunião





Conta	Rubricas	Despesas	Justificativas
	Equipamento de comunicação	1 800 000	Compra de 25 aparelhos telefônicos para médicos cubanos e 5 para AC
	Despesas com viatura (manutenção, lavagem, documentação)	95 500	Compra de jogos de tapete e calibragem de gás
	Compra de viaturas	35 000 000	Pagamento de 40% da compra de 4 viaturas para serviço de combate à pandemia de Covid-19
	Manutenção escritório	162 500	Cópia de chave de escritório, montagem de ar condicionado...
62	COES - Pilares	328 523 340	Total das despesas referentes ao COES (Pilares) incluindo pagamento de subsídios dos técnicos de saúde de Março a Maio 2020
62.1	Subsídios Técnicos de saúde	165 950 000	Pagamento parcial de subsídios dos técnicos de saúde: LNPS, HNSM, VGL, ERR/SAB e Coordenação COES, referente aos meses de Março, Abril e Maio 2020
62.2	Medicamentos/Materiais COVID-19	145 701 800	Total de pagamento de equipamentos e materiais
	EPIS	145 407 800	Pagamento de 40% de EPIS (equipamentos de proteção individual para técnicos de saúde)
	Materiais de higiene	294 000	Compra de materiais de higiene para proteção à Covid-19
62.3	Centros de Tratamento COVID-19	5 242 000	Total das despesas do centro de tratamento de Covid-19
	Refeição Centro Tratamento COVID-19 HNSM	5 242 000	Pagamento de refeições no centro de tratamento de Covid-19 no Hospital Nacional Simão Mendes
	Manutenção centro COVID-19 HNSM	291 000	Pagamento do serviço de canalização da água no centro de tratamento Covid-19 no HNSM
62.5	Sensibilização	548 500	Total das despesas de sensibilização
	Ações de sensibilização	548 500	Despesas com sensibilização sobre pandemia de Covid-19 com líderes religiosos que incluem ajuda de custos de transporte

Conta	Rubricas	Despesas	Justificativas
62.7	Viagens nacionais	1 031 040	Total das despesas de visitas de seguimento e contactos com os COES regionais
	Perdiem	450 000	Pagamento de perdiem dos técnicos de AC, COES e Motorista
	Combustível	100 040	Compra de combustível missão de visita de seguimento COES regionais
	Portagem	1 000	Pagamento de portagem
	Aluguer de vedetas	480 000	Pagamento de aluguer de vedeta do IBAP para transportar materiais afetos as ilhas
62.8	Alojamento/Hospedagem	10 050 000	
	Técnicos Saúde afetos ao combate à COVID-19 - HNSM	10 050 000	Pagamento parcial de apartamentos onde estão hospedados os técnicos de saúde afetos ao combate à Covid-19 no HNSM, referente ao mês de Julho 2020
Total Geral		376 558 035	Total das despesas realizadas de 05 de Junho a 21 de Julho de 2020, gerenciada pelo Alto Comissariado para COVID-19

Tabela 3- Quadro explicativo por rubrica orçamental

Fonte: Anexo 1 – Relatório Financeiro e 2 – Diário de banco e caixa

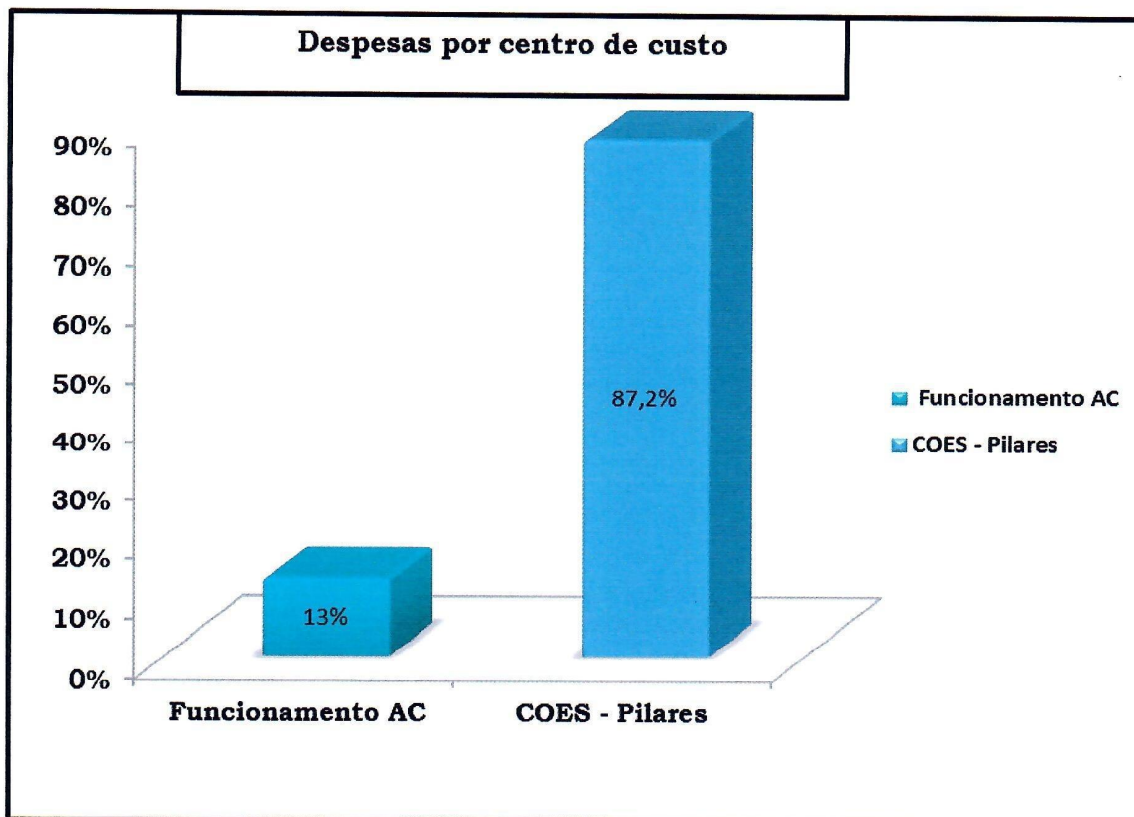


Gráfico 2- Gráfico de despesas por centro de custo

Fonte: Tabela 3 – Quadro explicativo das despesas por rubricas orçamental

Das despesas realizadas por centro de custo (Funcionamento AC e COES Pilares), no valor de **376.558.035 Fcfa** (Trezentos e setenta e seis milhões quinhentos e cinquenta e oito mil trinta e cinco Fcfa), as despesas do centro de custo de **Funcionamento AC**, corresponde a 13% (**48.034.695 Fcfa**), distribuído da seguinte forma:

Conta	Rubricas	Despesas 05/06 a 21/07/20	Despesas em %
60	Funcionamento AC	48 034 695	100%
60.1	Pessoal Coordenação AC	7 585 662	16%
60.2	Consumíveis e serviços	2 867 543	6%
60.3	Imobilizados AC	37 581 490	78%

Tabela 4- Despesas centro de Funcionamento AC

Fonte: Tabela 3 – Quadro explicativo das despesas por rubricas orçamental

E as despesas do centro de custo **COES – Pilares**, corresponde a 87% (**328.523.340 Fcfa**), distribuído da seguinte forma:

Conta	Rubricas	Despesas 05/06 a 21/07/20	Despesas em %
62	COES - Pilares	328 523 340	100%
62.1	Subsídios Técnicos de saúde	165 950 000	50,5%
62.2	Medicamentos/Materiais COVID-19	145 701 800	44,4%
62.3	Centros de Tratamento COVID- 19	5 242 000	1,6%
62.4	Funcionamento dos COES Regionais		0,0%
62.5	Sensibilização	548 500	0,2%
62.6	Viagens internacional	-	0,0%
62.7	Viagens nacionais	1 031 040	0,3%
62.8	Alojamento/Hospedagem	10 050 000	3,1%

Tabela 5- Despesas centro de custo COES - Pilares

Fonte: Tabela 3 – Quadro explicativo das despesas por rubricas orçamental

4 Saldo no período

O saldo apurado durante o período, no banco e na caixa, de 05 de Junho a 21 de Julho, corresponde ao valor de **156.284.469 Fcfa** (Cento e cinquenta e seis milhões duzentos e oitenta e quatro mil quatrocentos e sessenta e nove Fcfa), de acordo com a tabela abaixo:

Saldo do Período		Data
Saldo inicial	- 24 841 016	05/06/20
Fundos Recebidos		
Total	557 974 520	
Despesas Realizadas		
Total	376 849 035	
Saldo Actual		
Banco	156 238 459	
Caixa	46 010	
Total	156 284 469	21/07/20

Tabela 6- Saldo do Período

Fonte: Anexo 1 – Relatório Financeiro

5 Contractos/Pagamentos engajados a vencer

Tabela a baixo demonstra contractos e pagamentos engajados pelo AC para pagamento no mês de Agosto de 2020.

Nº	Data Factura	Entidade	Descrição	Valor	Observações
1	04/07/20	SALUSPHARM A SARL	Álcool gel HDMED 250ML 1UN UN1993	990 000	Pagamento da factura de álcool gel
2	17/07/20	Victoria Silva Vieira	Refeições de centro de tratamento COVID-19	3 472 500	Pagamento da factura semanal de refeições, centro tratamento Covid-19 HNSM
3	20/07/20	Victoria Silva Vieira	Refeições de centro de tratamento COVID-19	3 036 500	
4	28/07/20	DIARAMA APPT HOTEL	Técnicos saúde afectos a combate à COVID-19, HNSM	6 720 000	Pagamento da factura de mês de Julho
5	02/08/20	SALUSPHARM A SARL	Pagamento de equipamentos individuais de saúde EPIs	109 055 850	Pag. segunda prestação do contrato de fornecimento dos equipamentos de protecção individual
6	31/07/20	CEFAO	Compra de 4 carros para AC	52 300 000	Pagamento da última prestação
7	22/08/20	SALUSPHARM A SARL	Pagamento de equipamentos individuais de saúde EPIs	109 055 850	Pag. terceira prestação do contrato de fornecimento dos equipamentos de protecção individual
Total Geral				284 630 700	

6 Conclusão

O AC faz uma avaliação positiva da execução orçamental, não obstante a realização de imprevistos na previsão orçamental para o mês de Junho de 2020.

Das realizações imprevistas constata-se o pagamento de 40% de **363.519.500 Fcfa** (Trezentos e sessenta três milhões quinhentos e dezanove mil quinhentos Fcfa), de equipamentos de proteção individual (EPI's) para os técnicos da saúde, tendo em conta a necessidade urgente de abastecer as estruturas sanitárias no quadro de COVID-19, conforme a carta Ref.034/AC/2020 enviado a Sua Excelência Senhor Ministro das Finanças.

E 40% de **87.300.000 Fcfa** (Oitenta e sete milhões trezentos mil Fcfa) na compra das viaturas para Alto Comissariado, devido a necessidade de deslocações às Regiões Sanitárias.

Quanto ao saldo do período, acima demonstrado, é para conclusão do pagamento dos subsídios de técnicos de saúde que se encontram ainda com situação de contas bancárias irregulares.

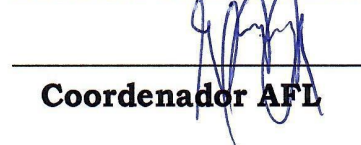
Esperamos apresentar no próximo relatório o quadro das ações que os parceiros estão a executar no quadro da COVID-19.

Fábio Alexandre Gomes



Contabilista

Euclides Pinto Gomes



Coordenador AFL

Dra Magda Robalo Correia e Silva



Alta Comissária



RELATÓRIO FINANCEIRO

De 22 de Julho a 30 de Setembro de 2020

ÍNDICE

CONTEXTO	3
1 ELABORAÇÃO DO ORÇAMENTO.....	3
2 FUNDOS E DOAÇÕES RECEBIDOS	6
3 QUADRO EXPLICATIVO DAS DESPESAS POR RUBRICAS	8
• GRÁFICO DE DESPESAS POR CENTRO DE CUSTO	13
• DESPESAS CENTRO DE CUSTO FUNCIONAMENTO ALTO COMISSARIADO	13
• DESPESAS CENTRO DE CUSTO DÍVIDAS CONTRAÍDA PELA COMISSÃO INTERMINISTERIAL	13
• DESPESAS CENTRO DE CUSTO COES - PILARES	14
4 SALDO NO PERÍODO	15
5 CONTRACTOS/PAGAMENTOS ENGAJADOS	16
6 CONCLUSÃO	16
ANEXOS	18

Contexto

Este relatório pretende apresentar um panorama sucinto da execução financeira do Alto Comissariado para a Luta contra a COVID-19, (AC) criado pelo **DECRETO PRESIDENCIAL Nº 19/2020**, do dia 05 de Junho de 2020.

Os tópicos a seguir buscam apresentar, de maneira clara e corroborada por dados concretos, a execução financeira de 22 de Julho a 30 de Setembro de 2020.

1 Elaboração do orçamento

O AC submeteu um orçamento ao Ministério das Finanças para desbloquear fundos para o seu funcionamento e a implementação das suas atividades, tendo a Coordenação de Administração, Finanças e Logística elaborado uma previsão das despesas para os meses de Julho e Agosto 2020.

A previsão orçamental incluía despesas de salários e subsídios dos coordenadores e técnicos do AC, subsídios de risco dos técnicos de saúde afetos ao combate à Covid-19 de diferentes estruturas de saúde, consumíveis e imobilizados AC, equipamento de protecção individual para técnicos de saúde, materiais e equipamentos para fábrica de oxigénio, formações de técnicos de saúde, sensibilizações e comunicação sobre prevenção da Covid-19, refeições aos centros de tratamento da Covid-19 nos hospitais Simão Mendes, Bôr e Cumura, combustíveis e aluguer de viaturas para a brigada cubana, laboratório Jean Piaget e COES regionais e confinamento dos técnicos de saúde nos diferentes hotéis.

O valor previsto para pagamento dos subsídios de risco dos técnicos de saúde é o valor aceite pelo Ministério das Finanças, preparado pelo COES.



Conta	Custos	Unidade	Qtd	Total
FUNCIONAMENTO AC				
60.1	RH - Humanos AC			
60.1	Alto Comissariado COVID-19	Por mês	2	22 788 494
	Sub-total RH			22 788 494
60.2	Consumíveis e serviços			
602003	Internet	Por mês	2	408 680
602004	Combustível	Por mês	1500 l	1 334 000
602005	Comunicação	Por mês	2	300 000
602006	Materiais de escritório	Por mês	2	200 000
602007	Materiais de limpeza	Por mês	2	157 000
602009	Transporte local	Por mês	2	50 000
602010	Despesas Bancárias	Por mês	2	200 000
602012	Outros consumíveis	Por mês	2	200 000
	Sub-total Consumíveis e serviços			2 849 680
60.3	Imobilizados AC			
603002	Material informático	Por unidade	2	600 000
603003	Despesas com viatura	Por mês	5	500 000
603004	Manutenção escritório	1	1	100 000
603005	Compra de viaturas	4	1	52 300 000
	Sub-total Imobilizados AC			53 500 000
62.1	Subsídios Técnicos de saúde/ Médicos Cubanos			
621001	Subsídios técnicos de Saúde - Covid 19	Equipa / mês	2	280 000 000
	Sub-total Subsídios Técnicos de saúde			280 000 000
62.2	Equipamentos, Medicamentos e outros COVID-19			
622001	EPIS	2º e 3º Prestação	2	218 111 700
622002	Materiais de higiene	1	1	990 000
622003	Compra de oxigénio	2	2	30 560 000
622005	Digitalização dos processos laboratoriais	1	1	41 253 426
	Sub-total Equipamentos, Medicamentos e outros COVID-19			290 915 126
62.3	Refeições Centro de tratamento COVID-19			

623001	Refeições Centro de Tratamento COVID-19 - HNSM, Bôr e Cumura	Por mês		60 000 000
	Sub-total Refeições Centro de tratamento COVID-19			60 000 000
62.4	Combustível e Aluguer de viaturas dos COES Regionais			
624001	Combustível para COES Regionais	11 Regiões	10000 1	6 670 000
624002	Combustível Médicos Cubanos	Por mês	1000 1	1 334 000
624003	Combustível Jean Piaget	Por mês	1600 1	2 134 400
624004	Aluguer viatura	Por mês	2	5 220 000
	Sub-total Combustível e Aluguer de viaturas dos COES Regionais			15 358 400
62.5	Sensibilização			
625001	Comunicação	Por mês	1	3 500 000
625002	Plataforma para análise e divulgação dos dados da Covid-19	1	1	500 000
	Sub-total Sensibilização			4 000 000
62.6	Reabilitação e Manutenção Instituições de Saúde			
626002	Reabilitação de pavilhão residencial da INASA	1	1	10 500 000
	Sub-total Reabilitação e Manutenção Instituições de Saúde			10 500 000
62.7	Viagens nacionais - Visita de seguimento e avaliação			
62.7	Viagens nacional	Por mês	2	2 000 000
	Sub-total Viagens			2 000 000
62.8	Alojamento/Hospedagem			
628001	Diarama Appt´Hotel Técnicos saúde afetos a COVID-19 HNSM	Por mês	1	13 440 000
628002	Hotel Jordania	Por mês	1	3 750 000
628003	Hotel Malaika	Por mês	1	61 060 000
628004	Hotel Lisboa	Por mês	1	4 680 000
	Sub-total Alojamento/Hospedagem			82 930 000
	Total dos custos			824 841 700

Tabela 1- Quadro orçamental

Fonte: Ref.001/AC/2020

2 Fundos e doações recebidos

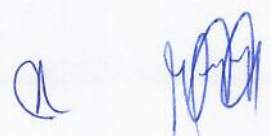
O Alto Comissariado para a COVID-19, no dia 05 de Agosto recebeu na conta bancária no ECOBANK um montante de **3.689.974 Fcfa (Três milhões seiscentos e oitenta e nove mil novecentos e setenta e quatro Fcfa)** como financiamento da Organização Mundial de Saúde para contratação de um consultor para dar assistência técnica. Ainda no dia 26 de Agosto recebeu na conta bancária no ECOBANK um montante de **16.969.999 Fcfa (Dezasseis milhões novecentos e sessenta e nove mil novecentos e noventa e nove Fcfa)** como financiamento da Organização Mundial de Saúde para formação sobre Covid-19 com líderes religiosos e tradicionais realizadas pelo CREC.

O Alto Comissariado para COVID-19, no dia 31 de Agosto do ano em curso, recebeu na conta bancária BAO através do Governo da Guiné-Bissau um montante de **235.093.050 Fcfa (Duzentos e trinta e cinco milhões noventa e três mil cinquenta Fcfa)** para pagamento das dívidas contraídas pela então Comissão Interministerial.

O AC no dia 02 de Setembro, recebeu na conta bancária BAO uma doação por parte da União Económica e Monetária Oeste Africana- UEMOA, como contribuição da organização sub-regional aos países membros no combate à pandemia da COVID-19, o montante de **500.000.000 Fcfa (Quinhentos milhões Fcfa)**. Também, os funcionários guineenses nesta organização (UEMOA) deram uma contribuição no valor de **1.800.000 Fcfa (Um milhão oitocentos mil Fcfa)** para combate à Covid-19 na Guiné-Bissau, depositado na conta bancária do Alto Comissariado no banco BAO.

O AC recebeu na conta bancária BAO, no dia 19 de Setembro um montante de **2.296.392 Fcfa (Dois milhões duzentos e noventa e seis mil trezentos e noventa e dois Fcfa)** como financiamento da REDISSE II para visita da Coordenação do COES às regiões.

Por último, o AC no dia 23 de Setembro, na conta bancária ECOBANK, recebeu um montante de **14.946.825 Fcfa (Quatorze milhões novecentos e quarenta e seis mil oitocentos e vinte e cinco Fcfa)** como parte do financiamento da UNICEF/SNLS para cobertura orçamental da formação integrada dos técnicos de saúde nas regiões sanitárias do país.



Quadro dos fundos recebidos		
Fundos do Governo da Guiné-Bissau	235 093 050	30,34%
Fundos de SNLS/UNICEF	14 946 825	1,93%
Fundos de OMS	20 659 973	2,67%
Fundos de UEMOA	500 000 000	64,53%
Fundos de REDISSE II	2 296 392	0,30%
Outros fundos/doações	1 800 000	0,23%
Total	774 796 240	100%

Tabela 2- Quadro dos fundos recebidos
Fonte: Anexo 1 – Relatório Financeiro

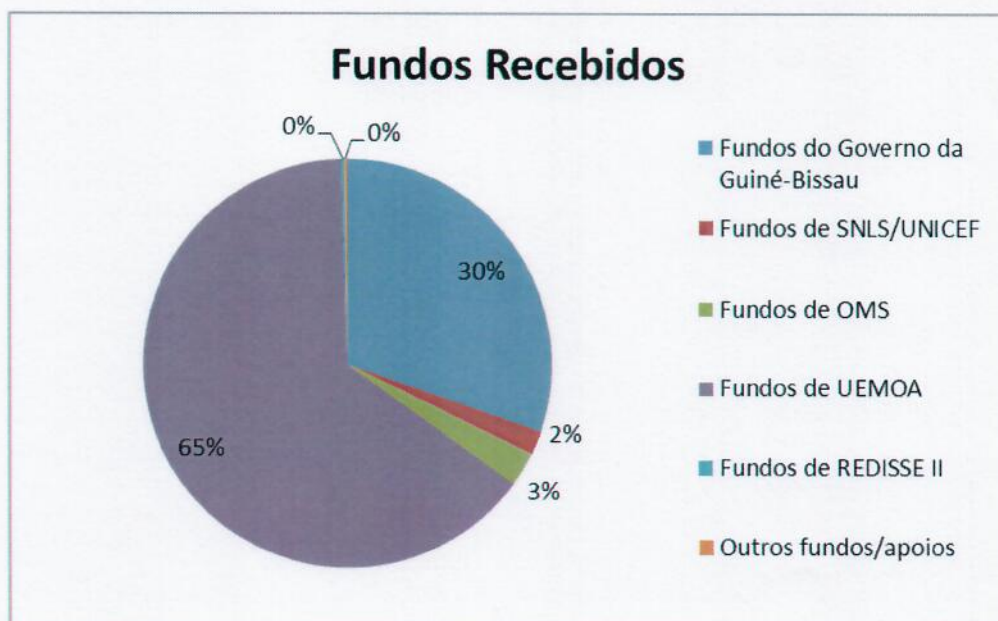


Gráfico 1- Fundos recebidos - Fonte: Tabela 1 – Quadro dos fundos recebidos

Nos meses de Julho e Agosto, para implementação das ações do AC, o maior financiador das suas atividades foi o Governo da Guiné – Bissau.

Considerando a doação da UEMOA como financiamento do Governo da Guiné-Bissau, no entanto foi deduzido no orçamento previsional, para o período, financiado pelo Governo.

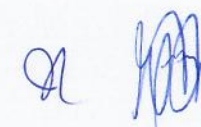
(Assinaturas manuais)

3 Quadro explicativo das despesas por rubrica orçamental

O quadro explicativo apresenta as justificavas de acordo com as despesas realizadas de 22/07/2020 a 30/09/2020.

Conta	Rubricas	Despesas	Justificativas
60	Funcionamento AC	310 035 212	Funcionamento AC inclui todos os pagamentos de salários e subsídios do AC e consumíveis de escritório, imobilizados para implementação das atividades
60.1	Pessoal Coordenação AC COVID-19	27 419 291	Pagamentos de salários e subsídios dos coordenadores AC mês de Junho
60.2	Consumíveis e serviços	4 537 671	Total dos consumíveis de escritório para instalação
602002	Água	35 000	Instalação de purificador de água e compra de garrafinhas de água para reunião
602003	Internet	392 000	Pagamento de mensalidade de internet escritório AC referente aos meses de Agosto e Setembro
602004	Combustível	1 663 000	Aquisição de 2000 litros combustível para funcionamento AC e pilares do COES
602005	Comunicação	190 000	Gastos de comunicação escritório AC
602006	Materiais e consumíveis de escritório	564 500	Gastos com materiais administrativos
602008	Transporte local	66 050	Gastos com transportes urbanos, assistente administrativo e logístico
602009	Outros consumíveis	3 500	Gastos com cópias
602010	Despesas bancarias	1 623 621	Gastos com manutenção de conta, custos de transferência e juros por adiantamento de crédito
60.3	Imobilizados AC	57 461 450	Total dos imobilizados e despesas de funcionamento

603001	Mobiliário	762 000	Aquisição de secretárias e ar condicionado, escritório AC
603002	Material informático	3 809 200	Aquisição de computadores, impressoras, routers, discos para instalação do escritório AC
603003	Despesas com viatura	147 000	Aquisição de pneu novo para viatura da Alta Comissaria
603004	Manutenção escritório	336 250	Gastos com manutenção das casas de banho, instalação eléctrica e entrada do escritório AC
603005	Compra de viaturas	52 300 000	Aquisição de quatro viaturas para funcionamento AC, pagamento de 60%
603007	Outras Despesas	107 000	Gastos diversos
61	Dívidas Contraídas pela Comissão Interministerial	220 616 800	Total de pagamentos realizados das dívidas contraída pela Comissão Interministerial
61.1	Dívidas Contraídas pela Comissão Interministerial	220 616 800	
611001	Diarama appt hotel	22 720 000	Pagamento da dívida de confinamento dos técnicos de saúde, referente ao período de 26/04 a 30/06/2020
611002	Grupo DP S.A.	34 596 000	Pagamento da dívida de limpeza e desinfeção dos hotéis e instituições do Estado, referente ao período de 27/04 a 01/06/2020
611003	M.Conceição A.C. Fernandes	3 750 000	Pagamento da dívida de confinamento dos técnicos de saúde
611004	Dunia Hotel	90 720 000	Pagamento da dívida de confinamento dos doentes infectados pela COVID-19
611006	Victor Mandinga	882 800	Pagamento da dívida dos estivadores, manutenção da viatura e reembolso da restauração
611007	COQUEIROS SARL	816 000	Pagamento da dívida das refeições fornecidas aos doentes infectados pela COVID-19
611008	DOM BIFANAS	1 112 000	Pagamento da dívida das refeições fornecidas aos doentes infectados pela COVID-19
611010	MARIA S. C. DE ALMEIDA	4 020 000	Pagamento da dívida das refeições fornecidas aos doentes infectados pela COVID-19
611011	MALAIKA HOTEL	62 000 000	Pagamento da dívida de confinamento dos doentes infectados



			pela COVID-19
62	COES - Pilares	328 775 852	
62.1	Subsídios Técnicos de Saúde/Médicos Cubanos	135 375 000	Total das despesas de subsídios técnicos de saúde e médicos cubanos
621001	Subsídios técnicos de Saúde - Covid 19	131 975 000	Pagamentos de subsídios de risco aos técnicos de saúde, referente aos meses de Março a Maio de 2020
621002	Subsídios membros de CREC	3 400 000	Pagamento de subsídios aos membros de Comunicação de Risco e Engajamento Comunitária - CREC, referente ao mês de Agosto 2020
62.2	Medicamentos/Materiais COVID-19	111 808 850	Total das despesas de Medicamentos/Materiais alocados no combate a Covid-19
622001	EPIs	109 055 850	Pagamento de 30% de compra materiais de protecção individual
622002	Materiais e serviços de Higienização	2 753 000	Gastos com materiais de limpeza e higiene para centro de teste e de tratamento da COVID-19
62.3	Refeições Centro de Tratamento COVID-19	20 229 200	Total das despesas de Refeições Centro de Tratamento COVID-19 no HNSM
623001	Refeição Centro Tratamento COVID-19 HNSM	20 229 200	Gastos com refeições no centro de tratamento da COVID-19 no Hospital Nacional Simão Mendes, referente ao período de 30/06 a 12/08/2020
62.4	Combustível e Aluguer de viaturas dos COES Regionais	11 303 350	Total das despesas de aluguer das viaturas para Brigada Cubana e combustível
624002	Combustível Médicos Cubanos	1 334 000	Gastos de combustível funcionamento da brigada cubana
624003	Combustível Jean Piaget	66 700	Compra de combustível para gerador, funcionamento do Laboratório Jean Piaget
624004	Aluguer viatura	8 100 000	Aluguer das viaturas para funcionamento da brigada cubana
624005	Manutenção de Viaturas	1 802 650	Gastos com manutenção das viaturas emprestadas e alocadas aos serviços dos pilares de COES
62.5	Sensibilização	8 332 612	Total das despesas de sensibilização




625001	Comunicação e Visibilidade	3 683 000	Gastos com a confecção de materiais de sensibilização e aluguer das placas
625002	Plataforma para análise e divulgação dos dados da Covid-19	619 612	Custo de licença da criação de plataforma digital para análise e divulgação de dados sobre COVID-19
625003	Sensibilização comunitária	25 000	Gastos encontro com Líderes Muçulmanos
625005	Prestação de serviço fotografia	465 000	Gastos com serviço de fotógrafo e imagens
625007	Materiais de sensibilização	1 040 000	Gastos com produção de mascarias social para apoio e sensibilização
625008	Consultoria para sensibilização Comunitária	2 500 000	Pagamento dos consultores, auscultação com líderes religiosos e tradicionais
62.6	Reabilitação, Materiais e Consumíveis Instituições de Saúde	4 155 500	Total das despesas de mobiliários e materiais alocados nas instituições de saúde
626001	Hospital Nacional Simão Mendes	2 291 500	Gastos com materiais e reagentes para Centro de Tratamento da COVID-19 no HNSM
626005	Hospital do Mal de Hansem Cumura	14 000	Aquisição de bateria de aparelho Raio X para Hospital do Mal de Hansem de Cumura
626006	Hospital Regional de Quinara	1 268 000	Gastos com equipamentos e consumíveis para Direcção Regional de Saúde de Quinara
626008	COES - Pilar Logística	582 000	Gastos com mobiliário, materiais e consumíveis com pilar de logística COES
62.7	Viagens nacionais - Visitas de seguimento e avaliação	152 190	Total das despesas de visitas de seguimento e contactos com os COES regionais
627001	Perdiem	100 000	Pagamento de perdiem aos técnicos visita de seguimento na região sanitária de Farim
627002	Combustível	46 690	Compra de combustível visita de seguimento na região sanitária de Farim
627003	Portagem	5 500	Pagamento de portagem e cambança de rio Farim
62.8	Alojamento/Hospedagem	6 720 000	Total das despesas de Alojamento dos técnicos de saúde afeto ao combate a Covid-19

628001	Diarama Appt'Hotel Técnicos saúde afetos a COVID-19 HNSM	6 720 000	Gastos com confinamento dos técnicos de saúde afetos a combate a pandemia da COVID-19
62.9	Formações e Capacitações aos Técnicos de Saúde	27 992 500	Total das despesas de formações e capacitações aos técnicos de saúde
628003	Formação CREC - Sensibilizações com LR e LT	9 327 000	Pagamento dos custos de transporte aos formandos, aluguer dos espaços e pausa café
628004	Formação Digitalização do processo laboratorial	18 665 500	Pagamento de 60% do contrato de digitalização dos processos clínicos e laboratoriais. Gastos da formação sobre digitalização dos processos laboratoriais
	Centro de Testagem Covid-19	2 706 650	Total das despesas de centro de testagem covid-19
631001	Subsídios Técnicos de EQUIPA TESTAGEM	1 425 000	Pagamento de subsídios aos médicos recém formados, equipa de
631002	Renda Centro de Teste Covid-19	1 000 000	Pagamento de dois meses de renda no UDIB, instalação de centro de testagem COVID-19 para os viajantes
631003	Imobilizados e materiais	108 500	Gastos com materiais para do centro de testagem
631004	Consumíveis e reagentes	155 000	Gastos com consumíveis e reagentes
631005	Despesas do Centro Teste Covid-20	18 150	Gastos diversos
	Total Geral	638 811 064	

Tabela 3- Quadro explicativo por rubrica orçamental

Fonte: Anexo 1 – Relatório Financeiro e 2 – Diário de banco e caixa

91

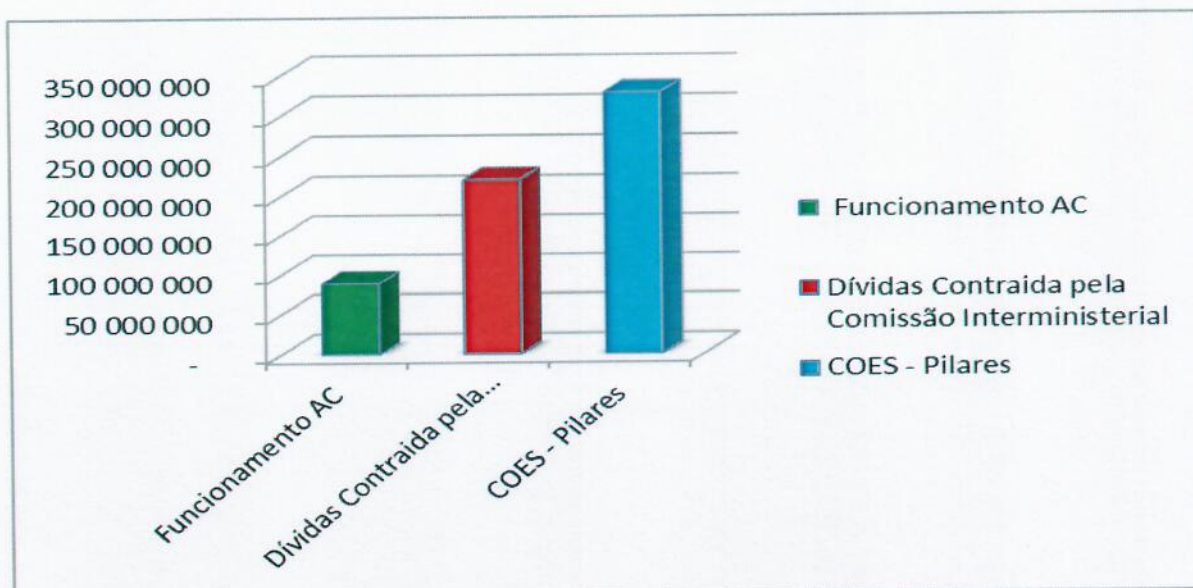


Gráfico 2- Gráfico de despesas por centro de custo

Fonte: Tabela 3 – Quadro explicativo das despesas por rubricas orçamental

Das despesas realizadas por centro de custo (Funcionamento AC, Dívidas contraídas pela Comissão Interministerial e COES Pilares), no valor de **638.811.064 Fcfa** (Seiscentos e trinta e oito milhões oitocentos e onze mil sessenta e quatro Fcfa), as despesas do centro de custo de **Funcionamento AC**, corresponde a 14% (**89.418.412 Fcfa**), distribuído da seguinte forma:

Conta	Rubricas	Despesas 22/07 a 30/09/2020	Despesas em %
60	Funcionamento AC	89 418 412	100%
60.1	Pessoal Coordenação AC	27 419 291	30,66%
60.2	Consumíveis e serviços	4 537 671	5,07%
60.3	Imobilizados AC	57 461 450	64,26%

Tabela 4- Despesas centro de custo Funcionamento AC

Fonte: Tabela 3 – Quadro explicativo das despesas por rubricas orçamental

As despesas do centro de custo **Dívidas contraída pela comissão interministerial**, corresponde a 34,53% (**220.616.800 Fcfa**), pagamentos das dívidas realizadas:

Conta	Rubricas	Despesas 22/07 a 30/09/2020	Despesas em %
61	Dívidas Contraídas pela Comissão Interministerial	220 616 800	100%
61.1	Dívidas Contraídas pela Comissão Interministerial	220 616 800	100%

Tabela 5- Despesas centro de custo Dívidas contraído pela comissão interministerial

Fonte: Tabela 3 – Quadro explicativo das despesas por rubricas orçamental

(Assinaturas manuscritas)

E as despesas do centro de custo **COES – Pilares**, correspondem a 51,47% (**328.775.852 Fcfa**), distribuído da seguinte forma:

Conta	Rubricas	Despesas 22/07 a 30/09/2020	Despesas em %
62	COES - Pilares	328 775 852	100%
62.1	Subsídios Técnicos de saúde/Médicos Cubanos	135 375 000	41,18%
62.2	Medicamentos/Materiais COVID-19	111 808 850	34,01%
62.3	Refeições Centro de Tratamento COVID-19	20 229 200	6,15%
62.4	Combustível e Aluguer de viaturas dos COES Regionais	11 303 350	3,44%
62.5	Sensibilização	8 332 612	2,53%
62.6	Reabilitação, Materiais e Consumíveis Instituições de Saúde	4 155 500	1,26%
62.7	Viagens nacionais - Visitas de seguimento e avaliação	152 190	0,05%
62.8	Alojamento/Hospedagem	6 720 000	2,04%
62.9	Formações e Capacitações aos Técnicos de Saúde	27 992 500	8,51%
63.1	Centro de Testagem Covid-19	2 706 650	0,82%

Tabela 6- Despesas centro de custo COES - Pilares

Fonte: Tabela 3 – Quadro explicativo das despesas por rubricas orçamental

4 Saldo no período

O saldo apurado durante o período, nos bancos e na caixa, de 22 de Julho a 30 de Setembro, corresponde ao valor de **218.180.727 Fcfa** (Duzentos e dezoito milhões cento e oitenta mil setecentos e vinte e sete Fcfa), de acordo com a tabela abaixo:

Saldo do Período				
Descrição	Saldo inicial	Entradas	Saídas	Saldo Actual
Saldo BAO	156.238.459	741.009.442	703.101.406	194.146.495
Saldo Ecobank	0	35.606.798	13.810.726	21.796.072
Saldo Caixa	46.010	86.353.408	84.161.258	2.238.160
Total	156.284.469	862.969.648	801.073.390	218.180.727

Tabela 7- Saldo do Período

Fonte: Anexo 1 – Relatório Financeiro

Adiantamento de Caixa		
Descrição	Saldo Caixa	Data
Saldo inicial	46.010	22/07/2020
Entrada através BAO	76.653.408	22/07 a 30/09/2020
Entrada através Ecobank	9.700.000	22/07 a 30/09/2020
Total Crédito	86.399.418	
Adiantamento de Caixa	Valor	Justificação
Formação integrada nas 11 regiões sanitarias	50.477.590	A justificar no próximo relatório financeiro
Fundo maneo Hospital Pediátrico São José em Bor	4.241.958	A justificar no próximo relatório financeiro
Fundo maneo Hospital do Mal Hansem de Cumura	14.387.320	A justificar no próximo relatório financeiro
Produção e gravação das músicas de sensibilização	5.200.000	A justificar no próximo relatório financeiro
Fundo maneo SPSJLD para limpeza escritório AC	78.500	A justificar no próximo relatório financeiro
Capacitações força de segurança e líderes religiosos	973.550	A justificar no próximo relatório financeiro
Despesas justificadas	8.802.340	Justificado
Total	84.161.258	
Saldo Período	2.238.160	

5 Contractos/Pagamentos engajados a vencer

A tabela abaixo demonstra contractos e pagamentos engajados pelo AC para pagamento no mês de Outubro e Novembro de 2020.

Nº	Data Factura	Entidade	Descrição	Valor	Observações
1	22/08/20	SALUSPHARMA SARL	Pagamento de equipamentos de proteção individuais - EPIs	109 055 850	Pag. terceira prestação do contrato de fornecimento dos equipamentos de protecção individual
2	Diversas	Victoria Silva Vieira	Refeições de centro de tratamento COVID-19	20 432 500	Pagamento das facturas de refeições, centro tratamento Covid-19 HNSM
3	Diversas	JORDANIA HOTEL	Refeições de centro de tratamento COVID-19	7 562 500	Pagamento das facturas de mês de Agosto, Setembro e seis dias Outubro
4	Diversas	DIARAMA APPT HOTEL	Técnicos saúde afectos a combate à COVID-19, HNSM	27 720 000	Pagamento das facturas de mês de Agosto, Setembro e seis dias Outubro
Total Geral				164 770 850	

6 Conclusão

O AC faz uma avaliação positiva da execução orçamental, comparando as previsões do mês de Julho e Agosto de 2020 e as realizações até 30 de Setembro.

Das realizações imprevistas constata-se a formação de líderes religiosos e tradicionais realizados pela equipa de Comunicação de Risco e Engajamento Comunitário – CREC que foi financiado pela Organização Mundial da Saúde – OMS.

E, abertura de centro de testagem da COVID-19 na instalação do UDIB, para melhorar eficiência e qualidade de atendimento.

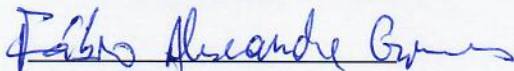
Também, existem previsões não realizadas no período deste relatório e que constarão do próximo relatório, como pagamento da última tranche da

compra dos Equipamentos de Protecção Individual; pagamento do hotel Malaika que é feito por pagamento directo através da tesouraria pública.

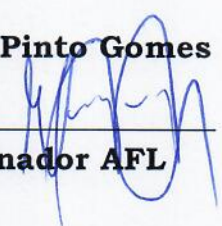
Quanto ao saldo devedor, remonta os desembolsos que serão justificados e vai constar no próximo relatório financeiro.

Bissau, 30 de Novembro de 2020

Fábio Alexandre Gomes


Contabilista

Euclides Pinto Gomes


Coordenador AFL

Dra Magda Robalo Correia e Silva


Alta Comissária





RELATÓRIO FINANCEIRO

De 01 de Outubro a 30 de Novembro de 2020

ÍNDICE

CONTEXTO	3
1 ELABORAÇÃO DO ORÇAMENTO.....	3
2 FUNDOS E DOAÇÕES RECEBIDOS.....	6
3 QUADRO EXPLICATIVO DAS DESPESAS POR RUBRICA ORÇAMENTAL	8
• GRÁFICO DE DESPESAS POR CENTRO DE CUSTO	13
• DESPESAS CENTRO DE CUSTO FUNCIONAMENTO ALTO COMISSARIADO.....	13
• DESPESAS CENTRO DE CUSTO DÍVIDAS CONTRAÍDA PELA COMISSÃO INTERMINISTERIAL	13
• DESPESAS CENTRO DE CUSTO COES - PILARES	14
4 SALDO NO PERÍODO	14
6 CONCLUSÃO	16
ANEXOS	17

Contexto

Este relatório pretende apresentar um panorama sucinto da execução financeira do Alto Comissariado para a Luta contra a COVID-19, (AC) criado pelo **DECRETO PRESIDENCIAL Nº 19/2020**, do dia 05 de Junho de 2020.

Os tópicos a seguir buscam apresentar, de maneira clara e corroborada por dados concretos, a execução financeira de 01 de Outubro a 30 de Novembro de 2020.

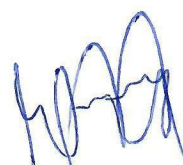
1 Elaboração do orçamento

O AC submeteu um orçamento ao Ministério das Finanças para desbloquear fundos para o seu funcionamento e a implementação das suas atividades, tendo a Coordenação de Administração, Finanças e Logística elaborado uma previsão das despesas para os meses de Julho e Agosto 2020.

A previsão orçamental incluía despesas de salários e subsídios dos coordenadores e técnicos do AC, subsídios de risco dos técnicos de saúde afetos ao combate à Covid-19 de diferentes estruturas de saúde, consumíveis e imobilizados AC, equipamento de protecção individual para técnicos de saúde, materiais e equipamentos para fábrica de oxigénio, formações de técnicos de saúde, sensibilizações e comunicação sobre prevenção da Covid-19, refeições aos centros de tratamento da Covid-19 nos hospitais Simão Mendes, Bôr e Cumura, combustíveis e aluguer de viaturas para a brigada cubana, laboratório Jean Piaget e COES regionais e confinamento dos técnicos de saúde nos diferentes hotéis.

O valor previsto para pagamento dos subsídios de risco dos técnicos de saúde é o valor aceite pelo Ministério das Finanças, preparado pelo COES.

Este relatório inclui os desembolsos da previsão das despesas para os meses de Julho e Agosto 2020.



Previsão das despesas Julho e Agosto 2020				
Conta	Custos	Unidade	Qtd	Total
FUNCIONAMENTO AC				
60.1	RH - Humanos AC			
60.1	Alto Comissariado COVID-19	Por mês	2	22 788 494
	Sub-total RH			22 788 494
60.2	Consumíveis e serviços			
602003	Internet	Por mês	2	408 680
602004	Combustível	Por mês	1500 l	1 334 000
602005	Comunicação	Por mês	2	300 000
602006	Materiais de escritório	Por mês	2	200 000
602007	Materiais de limpeza	Por mês	2	157 000
602009	Transporte local	Por mês	2	50 000
602010	Despesas Bancárias	Por mês	2	200 000
602012	Outros consumíveis	Por mês	2	200 000
	Sub-total Consumíveis e serviços			2 849 680
60.3	Imobilizados AC			
603002	Material informático	Por unidade	2	600 000
603003	Despesas com viatura	Por mês	5	500 000
603004	Manutenção escritório	1	1	100 000
603005	Compra de viaturas	4	1	52 300 000
	Sub-total Imobilizados AC			53 500 000
62.1	Subsídios Técnicos de saúde/ Médicos Cubanos			
621001	Subsídios técnicos de Saúde - Covid 19	Equipa / mês	2	280 000 000
	Sub-total Subsídios Técnicos de saúde			280 000 000
62.2	Equipamentos, Medicamentos e outros COVID-19			
622001	EPIS	2º e 3º Prestação	2	218 111 700
622002	Materiais de higiene	1	1	990 000
622003	Compra de oxigénio	2	2	30 560 000
622005	Digitalização dos processos laboratoriais	1	1	41 253 426
	Sub-total Equipamentos, Medicamentos e outros COVID-19			290 915 126

62.3	Refeições Centro de tratamento COVID-19			
623001	Refeições Centro de Tratamento COVID-19 - HNSM, Bôr e Cumura	Por mês		60 000 000
	Sub-total Refeições Centro de tratamento COVID-19			60 000 000
62.4	Combustível e Aluguer de viaturas dos COES Regionais			
624001	Combustível para COES Regionais	11 Regiões	10000 1	6 670 000
624002	Combustível Médicos Cubanos	Por mês	1000 1	1 334 000
624003	Combustível Jean Piaget	Por mês	1600 1	2 134 400
624004	Aluguer viatura	Por mês	2	5 220 000
	Sub-total Combustível e Aluguer de viaturas dos COES Regionais			15 358 400
62.5	Sensibilização			
625001	Comunicação	Por mês	1	3 500 000
625002	Plataforma para análise e divulgação dos dados da Covid-19	1	1	500 000
	Sub-total Sensibilização			4 000 000
62.6	Reabilitação e Manutenção Instituições de Saúde			
626002	Reabilitação de pavilhão residencial da INASA	1	1	10 500 000
	Sub-total Reabilitação e Manutenção Instituições de Saúde			10 500 000
62.7	Viagens nacionais - Visita de seguimento e avaliação			
62.7	Viagens nacional	Por mês	2	2 000 000
	Sub-total Viagens			2 000 000
62.8	Alojamento/Hospedagem			
628001	Diarama Appt´Hotel Técnicos saúde afetos a COVID-19 HNSM	Por mês	1	13 440 000
628002	Hotel Jordania	Por mês	1	3 750 000
628003	Hotel Malaika	Por mês	1	61 060 000
628004	Hotel Lisboa	Por mês	1	4 680 000
	Sub-total Alojamento/Hospedagem			82 930 000
	Total dos custos			824 841 700

Tabela 1- Quadro orçamental

Fonte: Ref.001/AC/2020

2 Fundos e doações recebidos

O Alto Comissariado para a COVID-19, no dia 06 de Outubro recebeu na conta bancária no BAO um montante de **323.508.255 Fcfa (Trezentos e vinte e três milhões quinhentos e oito mil duzentos e cinquenta e cinco Fcfa)** como financiamento do Governo da Guiné-Bissau, desembolso da previsão das despesas para os meses de Julho e Agosto 2020. Ainda, recebeu no mesmo banco um montante de **398.800.000 Fcfa (Trezentos e noventa e oito milhões oitocentos mil Fcfa)** como financiamento do Governo da Guiné-Bissau, para complementar o pagamento do subsídio dos técnicos da saúde.

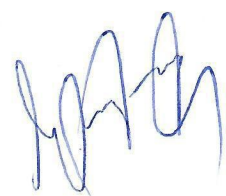
No dia 21 de Outubro, o Alto Comissariado recebeu na conta bancária no ECOBANK um montante de **6.300.000 Fcfa (Seis milhões trezentos mil Fcfa)** como financiamento da Organização Mundial de Saúde para apoio ao projecto de produção e gravação das músicas de sensibilização sobre prevenção da pandemia COVID-19.

O Alto Comissariado para COVID-19, no dia 05 de Novembro do ano em curso, recebeu na conta bancária ECOBANK através da Organização Mundial de Saúde um montante de **26.090.021 Fcfa (Vinte e seis milhões noventa mil vinte e um Fcfa)** como financiamento para compra e instalação de compressor no Hospital Pediátrico São José em Bôr.

O AC no dia 13 de Novembro, recebeu na conta bancária ECOBANK um financiamento por parte da Organização Mundial de Saúde, para aquisição de materiais e reagentes do laboratório, no montante de **35.692.429 Fcfa (Trinta e cinco milhões seiscentos e noventa e dois mil quatrocentos e vinte e nove Fcfa).**

O AC recebeu na conta bancária ECOBANK, no dia 25 de Novembro um montante de **4.739.000 Fcfa (Quatro milhões setecentos e trinta e nove mil Fcfa)** como financiamento da Organização Mundial de Saúde para pesquisa das ações nos hospitais, centros de saúde e associações femininas e juvenis na luta contra COVID-19.

Por último, o AC no dia 25 de Novembro, na conta bancária ECOBANK, recebeu da parte da Organização Mundial de Saúde um montante de **8.167.800 Fcfa (Oito milhões cento e sessenta e sete mil oitocentos Fcfa)**, sendo **2.131.800 Fcfa (Dois milhões cento e trinta e um mil oitocentos Fcfa)** como financiamento para construção de rampa oxigénio no Hospital Nacional Simão Mendes e montante de **6.036.000 Fcfa (Seis milhões trinta e seis mil Fcfa)** como financiamento para seguimento de líderes religiosos e tradicionais.



Quadro dos fundos recebidos		
Fundos do Governo da Guiné-Bissau	722 308 255	89,92%
Fundos de OMS	80 989 250	10,08%
Total	803 297 505	100%

Tabela 2- Quadro dos fundos recebidos
Fonte: Anexo 1 – Relatório Financeiro

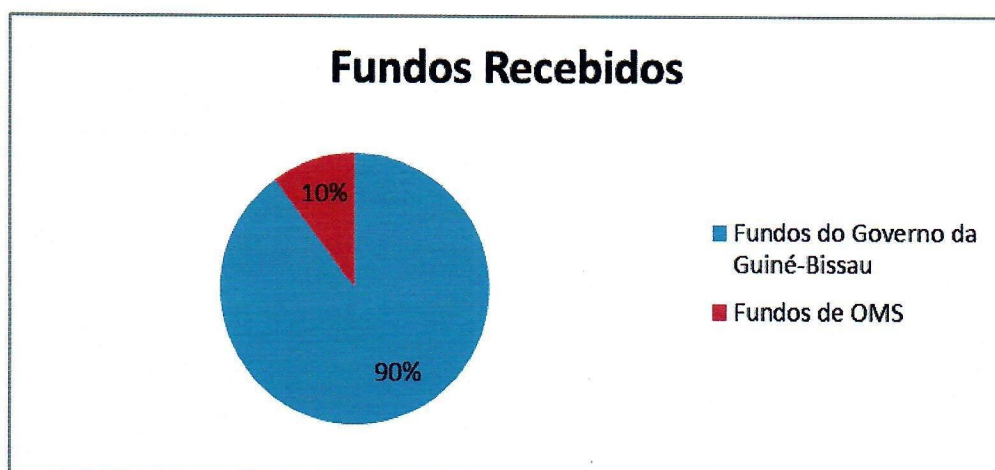


Gráfico 1- Fundos recebidos - Fonte: Tabela 1 – Quadro dos fundos recebidos

Nos meses de Outubro a Novembro, para implementação das ações do AC, o maior financiador das suas atividades foi o Governo da Guiné – Bissau com 90% do total dos valores recebido. A Organização Mundial de Saúde, como parceiro, financiou 10% das realizações do Alto Comissariado neste período.

3 Quadro explicativo das despesas por rubrica orçamental

O quadro explicativo apresenta as justificavas de acordo com as despesas realizadas de 01/10 a 30/11/2020.

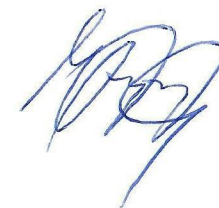
Conta	Rubricas	Despesas	Justificativas
60	Funcionamento AC	47 626 832	Funcionamento AC inclui todos os pagamentos de salários e subsídios do AC e consumíveis de escritório, imobilizados para implementação das atividades
60.1	Pessoal Coordenação AC COVID-19	23 776 498	Pagamentos de salários e subsídios dos coordenadores AC meses de Setembro e Outubro 2020
60.2	Consumíveis e serviços	4 859 013	Total dos consumíveis de escritório
602001	Electricidade	381 000	Compra de materiais eléctricos para conexão com grupo de gerador da Presidência e mão-de-obra dos electricistas
602002	Água	116 000	Instalação de purificador de água HNSM, reparação das torneiras LNSP e compra de águas para reunião
602003	Internet	360 704	Pagamento de mensalidade de internet escritório AC referente aos meses de Outubro e Novembro 2020
602004	Combustível	1 345 500	Aquisição de 2000 litros combustível para funcionamento AC e pilares do COES e revalidação das senhas
602005	Comunicação	505 000	Gastos de comunicação escritório AC
602006	Materiais e consumíveis de escritório	474 400	Gastos com materiais administrativos e consumíveis
602007	Materiais de limpeza	78 500	Gastos com materiais de limpeza executado pela empresa SPSJLD
602008	Transporte local	47 450	Gastos com transportes urbanos, assistente administrativo e logístico
602010	Despesas bancarias	823 059	Gastos com manutenção de conta, custos de transferência



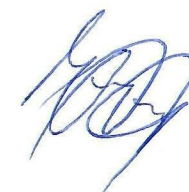
602011	Serviço de Despacho	589 400	Pagamento de serviço de despacho
60.3	Imobilizados AC	18 991 321	Total dos imobilizados e despesas de funcionamento
603003	Despesas com viatura	69 000	Gastos com viaturas do AC
603004	Manutenção escritório	105 500	Gastos com manutenção escritório
603005	Compra de viaturas	17 400 000	Aquisição de uma viatura para reforço de capacidade da resposta do Laboratório Jean Piaget
603007	Outras Despesas	1 416 821	Gastos diversos
61	Dívidas Contraídas pela Comissão Interministerial	6 871 282	Total de pagamentos realizados das dívidas contraída pela Comissão Interministerial
61.1	Dívidas Contraídas pela Comissão Interministerial	6 871 282	
603007	DATAMEDICA	5 468 282	Pagamento de reagentes e consumíveis do Laboratório Nacional Saúde Pública, dívidas contraída pela Comissão Interministerial
611009	PAPALOCA - BENFICA	1 403 000	Pagamento de refeições fornecidas aos doentes da COVID-19, dívidas contraída pela Comissão Interministerial
62	COES - Pilares	779 344 285	
62.1	Subsídios Técnicos de Saúde/Médicos Cubanos	471 163 555	Total das despesas de subsídios técnicos de saúde, membros CREC e médicos cubanos
621001	Subsídios técnicos de Saúde - Covid 19	463 225 000	Pagamentos de subsídios de risco aos técnicos de saúde, referente aos meses de Março a Maio e Junho a Agosto 2020
621023	Subsídios Médicos Cubanos	6 738 555	Pagamentos de subsídios aos Médicos Cubanos referente ao mês de Setembro 2020
621024	Subsídios membros CREC	1 200 000	Pagamento de subsídios aos membros de Comunicação de Risco e Engajamento Comunitária - CREC, referente ao mês de Agosto 2020
62.2	Medicamentos/Materiais COVID-19	138 978 850	Total das despesas de Medicamentos/Materiais alocados no combate a Covid-19
622001	EPIs	109 466 850	Pagamento de 30% restante de compras materiais de protecção individual (EPIs)



622002	Materiais e serviços de Higienização	560 000	Gastos com álcool gel (dispensador) para higienização das mãos
622003	Compra de oxigénio	28 952 000	Reembolso de aquisição, transporte e carregamento de 100 cilindros de oxigénio comprado pelo PAM
62.3	Refeições Centro de Tratamento COVID-19	16 350 000	Total das despesas de Refeições Centro de Tratamento COVID-19 no HNSM
623001	Refeição Centro Tratamento COVID-19 HNSM	16 260 000	Pagamento das refeições no centro de tratamento da COVID-19 no Hospital Nacional Simão Mendes, referente ao período de 30/08 a 07/09/2020
623002	Refeição Seguranças Escritório AC	90 000	Pagamento dos almoços aos seguranças do escritório AC
62.4	Combustível e Aluguer de viaturas dos COES Regionais	14 253 200	Total das despesas de aluguer das viaturas para Brigada Cubana e combustível
624003	Combustível Jean Piaget	1 067 200	Compra de combustível para gerador, funcionamento do Laboratório Jean Piaget
624004	Aluguer viatura	12 975 000	Aluguer das viaturas afecta a brigada cubana e ERR/SAB
624005	Manutenção de Viaturas	211 000	Gastos com manutenção das viaturas emprestadas e alocadas aos serviços dos pilares de COES
62.5	Sensibilização	21 862 525	Total das despesas de sensibilização
625001	Comunicação e Visibilidade	11 558 525	Gastos com a confecção de materiais de sensibilização e aluguer das placas, confecção de flyers sensibilização nas escolas a nível nacional
625002	Plataforma para análise e divulgação dos dados da Covid-19	40 000	Pagamento parcelar de criação de emails profissional para staffs do AC
625003	Sensibilização comunitária	375 000	Gastos com sensibilização comunitária nos bairros de Bissau, compra de sabão
625005	Prestação de serviço fotografia	893 000	Gastos com serviço de fotógrafo e imagens meses de Setembro e Outubro
625006	Prestação de serviço design gráfica	600 000	Gastos com serviço de designer gráfica meses de Setembro e Outubro



625007	Materiais de sensibilização	8 396 000	Gastos com produção de mascarias social para apoio e sensibilização. Materiais de prevenção da COVID-19
62.6	Reabilitação, Materiais e Consumíveis Instituições de Saúde	43 638 170	Total das despesas de mobiliários e materiais alocados nas instituições de saúde
626001	Hospital Nacional Simão Mendes	210 000	Apoio com materiais e reagentes do Centro de Tratamento da COVID-19 no Hospital Nacional Simão Mendes
626003	Laboratório Nacional Saúde Publica	998 000	Apoio com consumíveis e reagentes do Laboratório Nacional Saúde Publica
626004	Hospital Pediátrico São José em Bôr	4 241 958	Apoio com despesas de alimentação e limpeza no Hospital Pediátrico São José em Bôr
626005	Hospital do Mal de Hansem Cumura	1 064 500	Apoio na aquisição de materiais administrativos do Hospital do Mal de Hansem de Cumura
626006	Hospital Regional de Quinara	58 000	Apoio nas materiais da Direcção Regional de Saúde de Quinara
626007	Hospital Regional de Gabú	1 009 400	Apoio na reparação e construção centro de triagem no Hospital Regional de Gabú
626008	COES - Pilar Logística	90 000	Gastos com mobiliário, materiais e consumíveis com pilar de logística COES
626009	Laboratório Jean Piaget	35 676 812	Compra de consumíveis e reagentes do Laboratório Jean Piaget, financiado pela OMS
626099	Apoio as outras instituições	427 500	Apoio diversos aos pilares de COES
62.7	Viagens nacionais - Visitas de seguimento e avaliação	830 000	Total das despesas de visitas de seguimento e contactos com os COES regionais
627001	Perdiem	630 000	Pagamento de perdiem a equipa de coordenação AC visitas de seguimento na região sanitária de Farim, Bafatá e Bijagós
627006	Transporte Visita/Missão	200 000	Pagamento de transporte a equipa de coordenação AC visita de seguimento na região sanitária de Bijagós
62.9	Formações e Capacitações aos Técnicos de Saúde	58 750 185	Total das despesas de formações e capacitações aos técnicos de saúde
629001	Formação integrada Equipa de Resposta Rápida	33 295 950	Custo de formação integrada aos técnicos da Equipa de



			Resposta Rápida nas regiões sanitárias
629002	Formação integrada Técnicos de Saúde	21 482 235	Custo de formação integrada aos técnicos de saúde nas regiões sanitárias
629003	Formação CREC - Sensibilizações com LR e LT	3 088 000	Pagamento dos custos de transporte aos formandos, aluguer dos espaços, pausa café e pagamento dos facilitadores
629004	Formação Digitalização do processo laboratorial	180 000	Gastos com crédito para activação de internet durante a formação sobre digitalização dos processos laboratoriais
629005	Outras Formação	354 000	Pagamento de pausa café capacitação ERR/SAB e SAHP. Formação sobre a prevenção da COVID-19 com direcção das escolas públicas, privadas e comunitárias
629011	Inquéritos e Estudos	350 000	Pagamento de submissão e re-submissão de protocolo da realização do inquérito sero epidemiológico da COVID-19
	Centro de Testagem Covid-19	13 517 800	Total das despesas de centro de testagem covid-19
631001	Subsídios Técnicos de EQUIPA TESTE E DIGITALIZAÇÃO	10 620 000	Pagamento de subsídios aos médicos recém formados, equipa de teste e digitalização, referente ao período de Agosto a Dezembro 2020
631003	Imobilizados e materiais	1 518 600	Aquisições de móveis e materiais do centro de teste COVID-19
631004	Consumíveis e reagentes	435 150	Gastos com consumíveis e reagentes do centro de teste COVID-19
631005	Despesas do Centro Teste Covid-19	104 050	Custos de manutenção centram, incineração de lixos e outros
631006	Subsídios Pessoal de Atendimento e Limpeza	840 000	Pagamento de subsídios aos pessoal de apoio no atendimento e limpeza do centro de teste, meses Agosto a Outubro 2020
	Total Geral	833 842 399	

Tabela 3- Quadro explicativo por rubrica orçamental

Fonte: Anexo 1 – Relatório Financeiro e 2 – Diário de banco e caixa

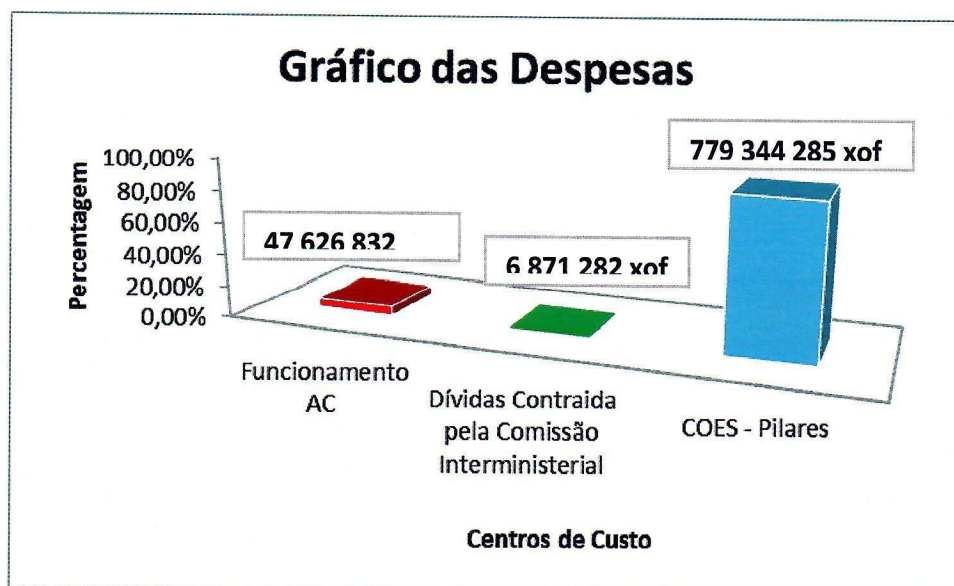


Gráfico 2- Gráfico de despesas por centro de custo

Fonte: Tabela 3 – Quadro explicativo das despesas por rubricas orçamental

Das despesas realizadas por centros de custos (Funcionamento AC e COES Pilares), no valor total de **833.842.399 Fcfa** (Oitocentos e trinta e três milhões oitocentos e quarenta e dois mil trezentos e noventa e nove Fcfa), as despesas do centro de custo de **Funcionamento AC**, corresponde a 5,71% no valor de **47.626.832 Fcfa**, distribuído da seguinte forma:

Conta	Rubricas	Despesas 01/10 a 30/11/2020	Despesas em %
60	Funcionamento AC	47 626 832	100%
60.1	Pessoal Coordenação AC	23 776 498	49,92%
60.2	Consumíveis e serviços	4 859 013	10,20%
60.3	Imobilizados AC	18 991 321	39,88%

Tabela 4- Despesas centro de custo Funcionamento AC

Fonte: Tabela 3 – Quadro explicativo das despesas por rubricas orçamental

Das despesas realizadas do centro de custo **Dívidas Contraída pela Comissão Interministerial**, corresponde a 0,82% no valor de 6.871.282 Fcfa, distribuído da seguinte forma:

Conta	Rubricas	Despesas	Despesas em %
61	Dívidas Contraída pela Comissão Interministerial	6 871 282	100%
61.5	DATAMEDICA	5 468 282	49,92%
60.2	PAPALOCA - BENFICA	1 403 000	10,20%

Tabela 5- Despesas centro de custo Funcionamento AC

Fonte: Tabela 3 – Quadro explicativo das despesas por rubricas orçamental

E as despesas do centro de custo **COES – Pilares**, corresponde a 93,46% **779.344.285 Fcfa** (, distribuído da seguinte forma:

Conta	Rubricas	Despesas 01/10 a 30/11/2020	Despesas em %
62	COES - Pilares	779 344 285	100%
62.1	Subsídios Técnicos de saúde/Médicos Cubanos	471 163 555	60,46%
62.2	Medicamentos/Materiais COVID-19	138 978 850	17,83%
62.3	Refeições Centro de Tratamento COVID-19	16 350 000	2,10%
62.4	Combustível e Aluguer de viaturas dos COES Regionais	14 253 200	1,83%
62.5	Sensibilização	21 862 525	2,81%
62.6	Reabilitação, Materiais e Consumíveis Instituições de Saúde	43 638 170	5,60%
62.7	Viagens nacionais - Visitas de seguimento e avaliação	830 000	0,11%
62.9	Formações e Capacitações aos Técnicos de Saúde	58 750 185	7,54%
63.1	Centro de Testagem Covid-19	13 517 800	1,73%

Tabela 6- Despesas centro de custo COES - Pilares

Fonte: Tabela 3 – Quadro explicativo das despesas por rubricas orçamental

4 Saldo do período

O saldo apurado durante o período, no banco BAO e ECOBANK (FUNDO DE CONTINGÊNCIA COVID-19) e na caixa, de 01 de Outubro a 30 de Novembro, que corresponde ao valor de **220.118.273 Fcfa** (Duzentos e vinte milhões cento e dezoito mil duzentos e setenta e três Fcfa), de acordo com a tabela abaixo:

A tabela em baixo demonstra os saldos iniciais nos bancos (BAO e ECOBANK) e caixa na data de 01 de Outubro, os fundos recebidos comparando com as saídas nos bancos e na caixa até na data de 30 de Novembro de 2020:

Saldo do Período				
Descrição	Saldo inicial	Entradas	Saídas	Saldo Actual
Saldo BAO	194.146.495	725.623.755	750.600.406	169.169.844
Saldo Ecobank	21.796.072	80.989.250	53.235.797	49.549.525
Saldo Caixa	2.238.160	65.516.158	66.355.414	1.398.904
Total	218.180.727	872.129.163	870.191.617	220.118.273

Tabela 7 - Saldo do Período

Fonte: Anexo 1 – Resumo Financeiro

E, a tabela 8 demonstra a situação da caixa em relação ao saldo inicial, entradas por banco e despesas justificadas, como se segue em baixo:

Adiantamento de Caixa		
Descrição	Saldo Caixa	Data
Saldo inicial	2.238.160	01/10/2020
Entrada através BAO	64.216.158	01/10 a 30/11/2020
Entrada através Ecobank	1.300.000	01/10 a 30/11/2020
Total Crédito	67.754.318	
Despesas justificadas	66.276.914	Justificado
Saldo Período	1.398.904	

Tabela 8 - Saldo do Período

Fonte: Anexo 1 – Resumo Financeiro

6 Conclusão

No cumprimento da previsão orçamental dos Julho e Agosto de 2020, Alto Comissariado para a COVID-19 recebeu do Ministério das finanças, no dia 06 de Outubro na conta bancária no BAO um montante de **323.508.255 Fcfa** (Trezentos e vinte e três milhões quinhentos e oito mil duzentos e cinquenta e cinco Fcfa) como financiamento do Governo da Guiné-Bissau, referente a diferença do desembolso da previsão das despesas para os meses de Julho e Agosto 2020, que foram executadas até Novembro 2020.

Ainda, recebeu no mesmo banco um montante de **398.800.000 Fcfa** (Trezentos e noventa e oito milhões oitocentos mil Fcfa) como financiamento do Governo da Guiné-Bissau, para complementar o pagamento do subsídio dos técnicos da saúde.

Das realizações imprevistas constata-se a formação integrada dos técnicos de saúde e das equipas da resposta rápida nas regiões sanitárias, as despesas referente a abertura de um novo centro para testes da COVID-19 para os viajantes com melhor condições e resposta, ações de sensibilização sobre a prevenção da COVID-19 no quadro de abertura do novo ano lectivo 2020/2021.

Ainda consta na execução as actividades financiadas pelos parceiros no quadro de combate a pandemia da COVID-19.

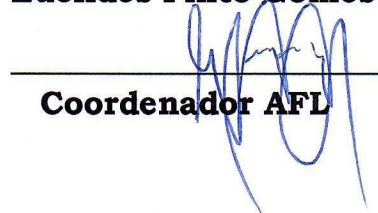
Bissau, 11 de Janeiro de 2021

Fábio Alexandre Gomes



Contabilista

Euclides Pinto Gomes



Coordenador AFL

Dra Magda Robalo Correia e Silva



Alta Comissária



RELATÓRIO FINANCEIRO

De 01 a 31 Dezembro de 2020

(Junho a Dezembro 2020)

ÍNDICE

CONTEXTO	3
1 ELABORAÇÃO DO ORÇAMENTO	3
2 FUNDOS E DOAÇÕES RECEBIDOS - DEZEMBRO 2020.....	6
3 TOTAL DOS FUNDOS E DOAÇÕES RECEBIDOS - DE JUNHO A DEZEMBRO 2020.....	8
4 QUADRO EXPLICATIVO DAS DESPESAS POR RUBRICA ORÇAMENTAL - DEZEMBRO 2020.....	10
5 QUADROS EXPLICATIVO DAS DESPESAS POR CENTROS DE CUSTO - DEZEMBRO 2020.....	14
6 QUADROS EXPLICATIVO DAS DESPESAS POR CENTROS DE CUSTO - JUNHO A DEZEMBRO 2020	16
7 SALDOS	17
8 CONCLUSÃO.....	20
ANEXOS	21



Contexto

Este relatório pretende apresentar um panorama sucinto da execução financeira do Alto Comissariado para a Luta contra a COVID-19, (AC) criado pelo **DECRETO PRESIDENCIAL Nº 19/2020**, do dia 05 de Junho de 2020.

Os tópicos a seguir buscam apresentar, de maneira clara e corroborada por dados concretos, a execução financeira de 01 a 31 de Dezembro de 2020.

E, também apresenta de forma sucinta as execuções financeiras do ano 2020.

1 Elaboração do orçamento

O AC submeteu dois orçamentos ao Ministério das Finanças para desbloquear fundos para o seu funcionamento e a implementação das suas atividades, tendo a Coordenação de Administração, Finanças e Logística elaborado uma previsão das despesas para os meses de Junho e Julho/Agosto 2020.

A previsão orçamental incluía despesas de salários e subsídios dos coordenadores e técnicos do AC, subsídios de risco dos técnicos de saúde afetos ao combate à Covid-19 de diferentes estruturas de saúde, consumíveis e imobilizados AC, equipamento de protecção individual para técnicos de saúde, materiais e equipamentos para fábrica de oxigénio, formações de técnicos de saúde, visitas de seguimento, sensibilizações e comunicação sobre prevenção da Covid-19, refeições aos centros de tratamento da Covid-19 nos Hospitais Simão Mendes, Bôr e Cumura, combustíveis e aluguer de viaturas para a brigada cubana, Laboratório Jean Piaget e COES Regionais, confinamento dos técnicos de saúde nos diferentes hotéis e apoio as estruturas de saúde.

O valor previsto para pagamento dos subsídios de risco dos técnicos de saúde é o valor aceite pelo Ministério das Finanças, preparado pelo COES.

Este relatório inclui os desembolsos da previsão das despesas para os meses de Junho, Julho/Agosto 2020 e desembolsos para pagamento das dívidas contraída pela Comissão Interministerial.

Previsão das despesas Junho, Julho e Agosto 2020				
Conta	Custos	1º	2º	Total
FUNCIONAMENTO AC				
60.1	RH - Humanos AC	Junho	Junho/Agosto	Soma 2020
60.1	Alto Comissariado COVID-19	8 670 000	22 788 494	31 458 494
	Sub-total RH	8 670 000	22 788 494	31 458 494
60.2	Consumíveis e serviços			
602003	Internet		408 680	408 680
602004	Combustível		1 334 000	1 334 000
602005	Comunicação		300 000	300 000
602006	Materiais de escritório		200 000	200 000
602007	Materiais de limpeza		157 000	157 000
602009	Transporte local		50 000	50 000
602010	Despesas Bancárias		200 000	200 000
602012	Outros consumíveis		200 000	200 000
	Sub-total Consumíveis e serviços	5 375 000	2 849 680	8 224 680
60.3	Imobilizados AC			
603001	Mobiliário			
603002	Material informático		600 000	600 000
603003	Despesas com viatura		500 000	500 000
603004	Manutenção escritório		100 000	100 000
603005	Compra de viaturas		52 300 000	52 300 000
	Sub-total Imobilizados AC	7 955 000	53 500 000	61 455 000
62.1	Subsídios Técnicos de saúde/ Médicos Cubanos			
621001	Subsídios técnicos de Saúde - Covid 19	319 000 000	280 000 000	599 000 000
	Sub-total Subsídios Técnicos de saúde	319 000 000	280 000 000	599 000 000
62.2	Equipamentos, Medicamentos e outros COVID-19			
622001	EPIS		218 111700	218 111700
622002	Materiais de higiene		990 000	990 000
622003	Compra de oxigénio		30 560 000	30 560 000
622005	Digitalização dos processos laboratoriais		41 253 426	41 253 426
	Sub-total Equipamentos, Medicamentos e outros COVID-19		290 915 126	290 915126

62.3	Refeições Centro de tratamento COVID-19			
623001	Refeições Centro de Tratamento COVID-19 - HNSM, Bôr e Cumura	7 500 000	60 000 000	67 500 000
	Sub-total Refeições Centro de tratamento COVID-19	7 500 000	60 000 000	67 500 000
62.4	Combustível e Aluguer de viaturas dos COES Regionais			
624001	Combustível para COES Regionais		6 670 000	6 670 000
624002	Combustível Médicos Cubanos		1 334 000	1 334 000
624003	Combustível Jean Piaget		2 134 400	2 134 400
624004	Aluguer viatura		5 220 000	5 220 000
	Sub-total Combustível e Aluguer de viaturas dos COES Regionais	150 000 000	15 358 400	165 358 400
62.5	Sensibilização			
625001	Comunicação		3 500 000	3 500 000
625002	Plataforma para análise e divulgação dos dados da Covid-19		500 000	500 000
	Sub-total Sensibilização		4 000 000	4 000 000
62.6	Reabilitação e Manutenção Instituições de Saúde			
626002	Reabilitação de pavilhão residencial da INASA		10 500 000	10 500 000
	Sub-total Reabilitação e Manutenção Instituições de Saúde		10 500 000	10 500 000
62.7	Viagens nacionais - Visita de seguimento e avaliação			
62.7	Viagens nacional	1 500 000	2 000 000	3 500 000
	Sub-total Viagens	1 500 000	2 000 000	3 500 000
62.8	Alojamento/Hospedagem			
628001	Diarama Appt Hotel Técnicos saúde afetos a COVID-19 HNSM		13 440 000	13 440 000
628002	Hotel Jordania		3 750 000	3 750 000
628003	Hotel Malaika		61 060 000	61 060 000
628004	Hotel Lisboa		4 680 000	4 680 000
	Sub-total Alojamento/Hospedagem		82 930 000	82 930 000

Total dos custos	500 000 000	824 841 700	1.324.841.700
------------------	-------------	-------------	---------------

Tabela 1- Quadro orçamental

Fonte: Ref.001/AC/2020 & Ref.113/AC/2020

Por além destas previsões (junho, julho e agosto de 2020) acima mencionada, o Alto Comissariado solicitou o desembolso no valor de 235.801.050 Francos cfa (Duzentos e trinta e cinco milhões oitocentos e um mil cinquenta Francos cfa) para liquidação das dívidas contraídas e apresentado pela Comissão Interministerial.

Ainda, o Alto Comissariado solicitou o desembolso no valor de 29.364.039 Francos cfa (Vinte e nove milhões trezentos e sessenta e quatro mil trinta e nove Francos cfa) para pagamento de subsídios dos Médicos Cubanos (missionários afectos ao combate a COVID 19 na Guiné-Bissau) referente aos meses de Julho e Agosto, aluguer das viaturas e combustível para brigada cubana. A referida solicitação foi pago directamente pelo Tesouro Público (Ministério das Finanças).

2 Fundos recebidos – Dezembro 2020

O Alto Comissariado para a COVID-19, no dia 23 de Dezembro de 2020 recebeu na conta bancária no BANQUE ATLANTIQUE um montante de **239.500 Fcfa (Duzentos e trinta e nove mil quinhentos Fcfa)** como apoio do Banque Atlantique para sensibilização e comunicação do AC sobre a prevenção da COVID 19 na Guiné-Bissau.

No mês de Dezembro de 2020, o Programa das Nações Unidas para o Desenvolvimento – PNUD financiou o programa da Digitalização dos Processos Clínicos e Laboratoriais no valor de **29.280.000 Fcfa (Vinte e nove milhões duzentos e oitenta mil Fcfa)** através do pagamento directo à INNOVALAB, para o desenvolvimento e implementação de aplicativos e bancos de dados no quadro da digitalização dos processos clínicos e laboratoriais da COVID-19 no país, alojamento de dados, suporte técnico e configuração de dispositivos.

O Alto Comissariado iniciou as cobranças dos testes para os viajantes aéreos no dia 22 de Dezembro de 2020. E, do dia 22 a 31 de Dezembro recebeu na conta bancária BANQUE ATLANTIQUE **25.620.000 Fcfa (Vinte e cinco milhões seiscentos e vinte mil F.cfa)** provenientes dos pagamentos de teste COVID 19 pelos viajantes aéreos.

Quadro dos fundos recebidos – Dezembro 2020		
Entidades	Valor em XOF	Percentagem
Fundos de UNDP	29 280 000	53,10%
Apoio BANQUE ATLANTIQUE	239 500	0,44%
Fundos provenientes de pagamento teste COVID 19	25 620 000	46,46%
Total	55 139 500	100%

Tabela 2- Quadro dos fundos recebidos Dezembro 2020
 Fonte: Anexo 1 – Resumo Financeiro

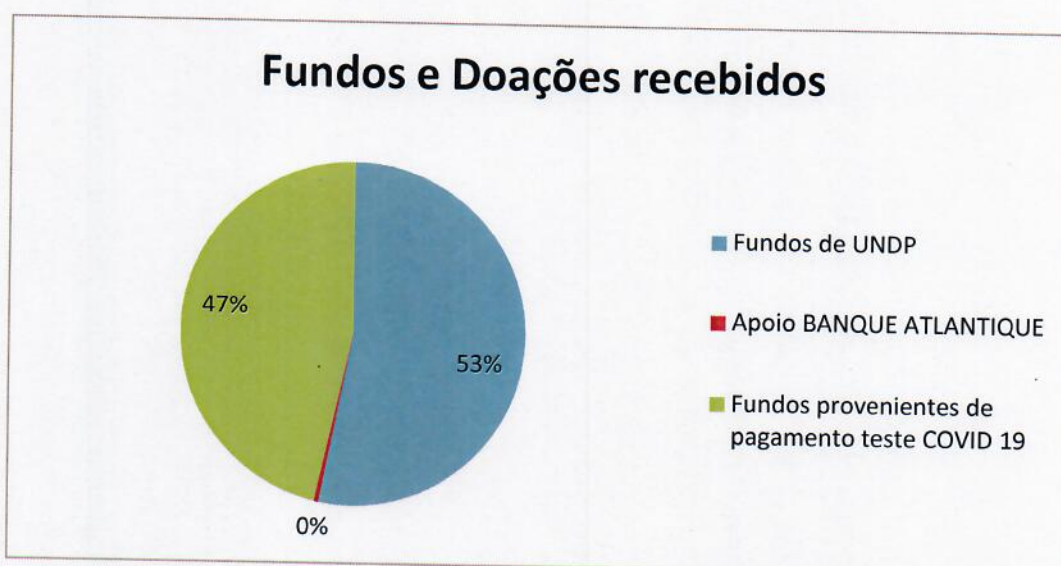


Gráfico 1- Fundos recebidos Fonte:
 Tabela 1 – Quadro dos fundos recebidos

3 Total dos fundos recebidos – de Junho a Dezembro 2020

Quadro total dos fundos recebidos – Junho a Dezembro 2020		
Entidades	Valor em XOF	Percentagem
Fundos do Governo da Guiné-Bissau	1 457 401 305	66,51%
Fundos de SNLS/UNICEF	14 946 825	0,68%
Fundos de OMS	101 649 223	4,64%
Fundos de UEMOA	500 000 000	22,82%
Fundos de REDISSE II	2 296 392	0,10%
Fundos de PLAN	30 000 000	1,37%
Apoio dos Deputados da Nação	27 974 520	1,28%
Funcionarios Guineenses da UEMOA	1 800 000	0,08%
Fundos de UNDP	29 280 000	1,34%
Apoio BANQUE ATLANTIQUE	239 500	0,01%
Fundos provenientes de pagamento teste COVID 19	25 620 000	1,17%
Total	2 191 207 765	100%

Tabela 3- Quadro total dos fundos recebidos Fonte: Anexo 1 – Resumo Financeiro Geral 2020

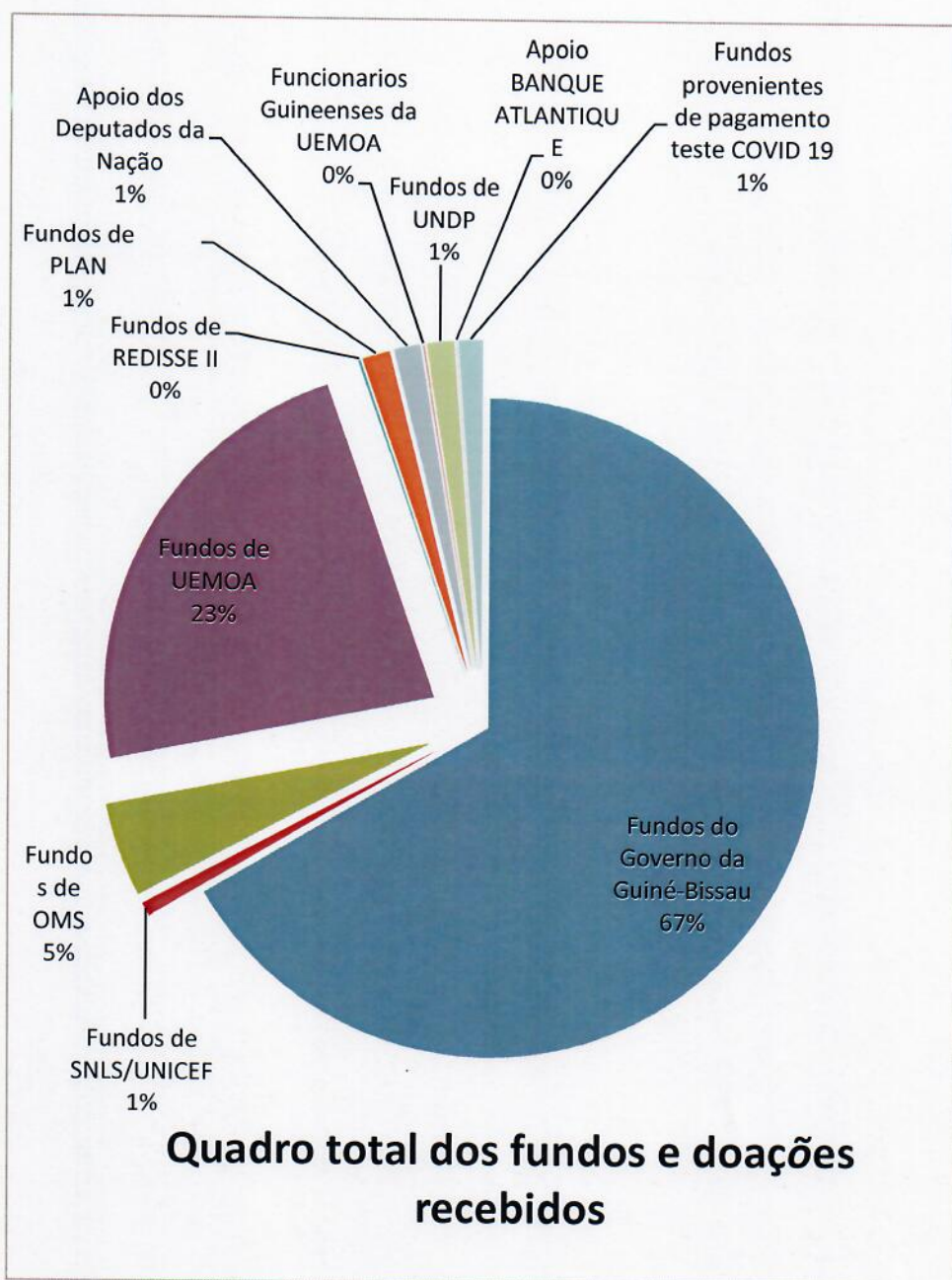


Gráfico 2- Quadro total dos fundos e doações recebidos

Fonte: Tabela 1 – Quadro total dos fundos e doações recebidos – Junho a Dezembro 2020

4 Quadro explicativo das despesas por rubrica orçamental – Dezembro 2020

O quadro explicativo apresenta as justificativas de acordo com as despesas realizadas de 01 a 31/12/2020.

Conta	Rubricas	Despesas	Justificativas
60	Funcionamento AC	14 581 568	Funcionamento AC inclui todos os pagamentos de salários e subsídios do AC e consumíveis de escritório, despesas com as viaturas e outras
60.1	Pessoal Coordenação AC COVID-19	10 988 118	Pagamentos de salários e subsídios dos coordenadores AC meses de Novembro e Dezembro 2020
60.2	Consumíveis e serviços	3 061 450	Total dos consumíveis de escritório
602002	Água	50 000	Troca de purificador de água HNSM e escritório AC
602003	Internet	164 704	Pagamento de mensalidade de internet escritório AC referente ao mês de Dezembro 2020
602004	Combustível	1 350 500	Aquisição de 2000 litros combustível para funcionamento AC e pilares do COES e revalidação das senhas
602005	Comunicação	160 000	Gastos de comunicação escritório AC
602006	Materiais e consumíveis de escritório	973 500	Gastos com materiais administrativos e consumíveis
602008	Transporte local	10 950	Gastos com transportes urbanos, assistente administrativo e logístico
602009	Outros Consumíveis	8 000	Gastos com impressão
602010	Despesas bancárias	343 796	Gastos com manutenção de conta, custos de transferência

Handwritten signatures and initials in blue ink.

60.3	Imobilizados AC	532 000	Total dos imobilizados e despesas de funcionamento
603003	Despesas com viatura	149 000	Gastos com viaturas do AC
603007	Outras Despesas	383 000	Gastos diversos
61	Dívidas Contraídas pela Comissão Interministerial	52 100	
61.1	Dívidas Contraídas pela Comissão Interministerial	52 100	Total de pagamentos realizados das dívidas contraída pela Comissão Interministerial
62	COES - Pilares	153 865 249	
62.1	Subsídios Técnicos de Saúde/Médicos Cubanos	61 140 000	Total das despesas de subsídios técnicos de saúde e membros CREC
621001	Subsídios técnicos de Saúde - Covid 19	54 540 000	Pagamentos de subsídios de risco aos técnicos de saúde, referente aos meses de Março a Maio e Junho a Agosto 2020
621024	Subsídios membros CREC	6 600 000	Pagamento de subsídios aos membros de Comunicação de Risco e Engajamento Comunitária - CREC, referente ao meses de Setembro a Novembro 2020
62.2	Medicamentos/Materiais COVID-19	5 779 750	Total das despesas de Medicamentos/Materiais alocados no combate a Covid-19
622003	Compra de oxigénio	5 779 750	Aquisição de oxigénio, pagamento de taxas alfandegárias e transporte de Ziguinchor a Bissau
62.3	Refeições Centro de Tratamento COVID-19	5 412 000	Total das despesas de Refeições Centro de Tratamento COVID-19 no HNSM
623001	Refeição Centro Tratamento COVID-19 HNSM	5 340 000	Pagamento das refeições no centro de tratamento da COVID-19 no Hospital Nacional Simão Mendes, referente ao período de de Setembro 2020 a Janeiro 2021
623002	Refeição Seguranças Escritório AC	72 000	Pagamento dos almoços aos seguranças do escritório AC
62.4	Combustível e Aluguer de viaturas dos COES Regionais	3 664 380	Total das despesas de aluguer das viaturas para Brigada Cubana e combustível
624004	Aluguer viatura	3 664 380	Aluguer das viaturas afecta a brigada cubana, SAHP e EVS

62.5	Sensibilização	15 523 925	Total das despesas de sensibilização
625001	Comunicação e Visibilidade	1 130 000	Apoio ao projecto campanha zero COVID 19 e aluguer viatura evento de 24 de Setembro
625005	Prestação de serviço fotografia	642 725	Gastos com serviço de fotógrafo e imagens mês de Novembro e pagamento dos impostos profissional e selo
625006	Prestação de serviço design gráfica	538 200	Gastos com serviço de designer gráfica meses de Novembro e Dezembro 2020
625007	Materiais de sensibilização	13 213 000	Gastos com produção de mascarias social para apoio e sensibilização. Materiais de prevenção da COVID-19
62.6	Reabilitação, Materiais e Consumíveis Instituições de Saúde	30 831 244	Total das despesas de mobiliários e materiais alocados nas instituições de saúde
626001	Hospital Nacional Simão Mendes	12 345 111	Apoio com materiais e reagentes do Centro de Tratamento da COVID-19 no Hospital Nacional Simão Mendes
626003	Laboratório Nacional Saúde Pública	190 500	Apoio com consumíveis e reagentes do Laboratório Nacional Saúde Pública
626004	Hospital Pediátrico São José em Bôr	7 878 458	Apoio com despesas de alimentação e limpeza no Hospital Pediátrico São José em Bôr
626005	Hospital do Mal de Hansem Cumura	8 731 000	Apoio na aquisição de materiais administrativos do Hospital do Mal de Hansem de Cumura
626006	Hospital Regional de Quinara	1 513 150	Apoio nas materiais da Direcção Regional de Saúde de Quinara
626008	COES - Pilar Logística	173 025	Gastos com mobiliário, materiais e consumíveis com pilar de logística COES
62.8	Alojamento/Hospedagem	12 150 000	Total das despesas de confinamento dos técnicos de saúde
628001	Diarama Appt'Hotel Técnicos saúde afetos a COVID-19 HNSM	8 400 000	Pagamento de confinamento dos técnicos de saúde afectos a combate a COVID 19 do HNSM
628002	Hotel Jordania	3 750 000	Pagamento de confinamento dos técnicos de saúde afectos a combate a COVID 19 do HNSM

62.9	Formações e Capacitações aos Técnicos de Saúde	13 418 700	Total das despesas de formações e capacitações aos técnicos de saúde
629004	Formação Digitalização do processo laboratorial	11 712 000	Valorização do custo do contrato da digitalização dos processos laboratoriais financiado pelo PNUD
629005	Outras Formação	310 000	Despesas com a auscultação com líderes religiosos e tradicionais
629006	Formação com escolas Públicas, Privadas e Comunitárias do SAB	140 000	Pagamento de refeição formação com escolas Públicas, Privadas e Comunitárias do SAB
629011	Inquéritos e Estudos	815 000	Pagamento de submissão e re-submissão de protocolo da realização do inquérito sero epidemiológico da COVID-19
	Centro de Testagem Covid-19	5 945 250	Total das despesas de centro de testagem covid-19
631001	Subsídios Técnicos de EQUIPA TESTE E DIGITALIZAÇÃO	2 790 000	Pagamento de subsídios aos médicos recém formados, equipa de teste e digitalização, referente ao período de Novembro 2020 a Janeiro 2021
631004	Consumíveis e reagentes	944 000	Gastos com consumíveis e reagentes do centro de teste COVID-19
631005	Despesas do Centro Teste Covid-19	36 250	Despesas diversas
631006	Subsídios Pessoal de Atendimento e Limpeza	480 000	Pagamento de subsídios aos pessoais de apoio no atendimento e limpeza do centro de teste, meses Novembro e Dezembro 2020
631007	Subsídios Pessoal de EQUIPA VIGILÂNCIA SANITÁRIA - AIOV	1 550 000	Pagamento de subsídios aos médicos recém formados, equipa de vigilância sanitária, referente ao mês de Dezembro 2020
631009	Internet Centro de Teste COVID 19	145 000	
Total Geral		168 498 917	

Tabela 4- Quadro explicativo por rubrica orçamental
Fonte: Anexo 1 – Relatório Financeiro e 2 – Diário de banco e caixa

[Handwritten signatures and initials]

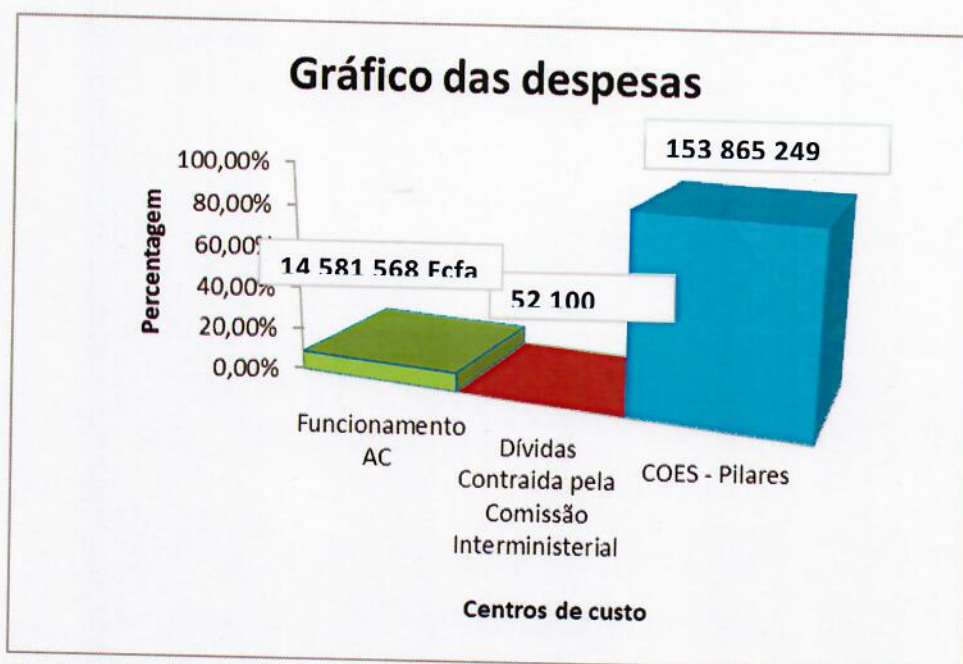


Gráfico 3- Gráfico de despesas por centro de custo

Fonte: Tabela 3 – Quadro explicativo das despesas por rubricas orçamental- Dezembro 2020

5 Quadros demonstrativos das despesas por centros de custo – Dezembro 2020

Das despesas realizadas por centros de custos no mês de Dezembro de 2020 (Funcionamento AC, Dívidas contraída pela Comissão Interministerial e COES Pilares), no valor total de **168.498.917 Fcfa** (Cento e sessenta e oito milhões quatrocentos e noventa e oito mil novecentos e dezassete Fcfa). As despesas do centro de custo de **Funcionamento AC**, corresponde a 8,65% no valor de **14.581.568 Fcfa**, distribuído da seguinte forma:

Conta	Rubricas	Despesas 01 a 31/12/2020	Despesas em %
60	Funcionamento AC	14 581 568	100%
60.1	Pessoal Coordenação AC	10 988 118	75,35%
60.2	Consumíveis e serviços	3 061 450	21,00%
60.3	Imobilizados AC	532 000	3,65%

Tabela 5- Despesas centro de custo Funcionamento AC

Fonte: Tabela 3 – Quadro explicativo das despesas por rubricas orçamental- Dezembro 2020

Das despesas realizadas do centro de custo **Dívidas Contraídas pela Comissão Interministerial**, corresponde a 0,03% no valor de 52.100 Fcfa, distribuído da seguinte forma:

Conta	Rubricas	Despesas aaaaa	Despesas em %
61	Dívidas Contraídas pela Comissão Interministerial	52 100	100%
61.1	Dívidas Contraídas pela Comissão Interministerial	52 100	100%

Tabela 6- Dívidas Contraída pela Comissão Interministerial

Fonte: Tabela 3 – Quadro explicativo das despesas por rubricas orçamental – Dezembro 2020

E as despesas do centro de custo **COES – Pilares**, corresponde a 91,32% no valor de **153.865.249 Fcfa**, distribuído da seguinte forma:

Conta	Rubricas	Despesas 01 a 31/12/2020	Despesas em %
62	COES - Pilares	153 865 249	100%
62.1	Subsídios Técnicos de saúde/Médicos Cubanos	61 140 000	39,74%
62.2	Medicamentos/Materiais COVID-19	5 779 750	3,76%
62.3	Refeições Centro de Tratamento COVID-19	5 412 000	3,52%
62.4	Combustível e Aluguer de viaturas dos COES Regionais	3 664 380	2,38%
62.5	Sensibilização	15 523 925	10,09%
62.6	Reabilitação, Materiais e Consumíveis Instituições de Saúde	30 831 244	20,04%
62.8	Alojamento/Hospedagem	12 150 000	7,90%
62.9	Formações e Capacitações aos Técnicos de Saúde	13 418 700	8,72%
63.1	Centro de Testagem Covid-19	5 945 250	3,86%

Tabela 7- Despesas centro de custo COES - Pilares

Fonte: Tabela 3 – Quadro explicativo das despesas por rubricas orçamental

6 Quadros demonstrativos das despesas por centros de custo – Junho a Dezembro 2020

Considerando, quatro relatórios financeiros, todas as despesas realizadas por centros de custos de Junho a Dezembro de 2020 (Funcionamento AC, Dívidas contraídas pela Comissão Interministerial e COES Pilares), no valor total de **2.018.001.415 Fcfa** (Dois bilhões dezoito milhões mil quatrocentos e quinze Fcfa).

As despesas do centro de custo de **Funcionamento AC**, corresponde a 9,89% no valor de **199.661.507 Fcfa**, distribuído da seguinte forma:

Conta	Rubricas	Despesas Junho a Dezembro de 2020	Despesas em %
60	Funcionamento AC	199 661 507	100%
60.1	Pessoal Coordenação AC	69 769 569	34,94%
60.2	Consumíveis e serviços	15 325 677	7,68%
60.3	Imobilizados AC	114 566 261	57,38%

Tabela 8- Despesas centro de custo COES - Pilares
Fonte: Anexo 2 – Resumo Financeiro Geral 2020

Pagamentos realizados do centro de custo **Dívidas Contraídas pela Comissão Interministerial**, corresponde a 11,28% no valor de **227.540.182 Fcfa**. Foram pagas todas dívidas cujo documentos completos e estão de acordo com os engajamentos:

Conta	Rubricas	Dívidas pagas aaaaa	Despesas em %
61	Dívidas Contraídas pela Comissão Interministerial	227 540 182	100%
61.1	Dívidas Contraídas pela Comissão Interministerial	227 540 182	100%

Tabela 9- Despesas centro de custo COES - Pilares
Fonte: Anexo 2 – Resumo Financeiro Geral 2020

E as despesas do centro de custo **COES - Pilares**, corresponde a 78,83% no valor de **1.590.799.726 Fcfa**, distribuído da seguinte forma:

Conta	Rubricas	Despesas Junho a Dezembro 2020	Despesas em %
62	COES - Pilares	1 590 799 726	100%
62.1	Subsídios Técnicos de saúde/Médicos Cubanos	833 628 555	52,40%
62.2	Medicamentos/Materiais COVID-19	402 269 250	25,29%
62.3	Refeições Centro de Tratamento COVID-19	47 524 200	2,99%
62.4	Combustível e Aluguer de viaturas dos COES Regionais	29 220 930	1,84%
62.5	Sensibilização	46 267 562	2,91%
62.6	Reabilitação, Materiais e Consumíveis Instituições de Saúde	78 624 914	4,94%
62.7	Viagens nacionais - Visitas de seguimento e avaliação	2 013 230	0,13%
62.8	Alojamento/Hospedagem	28 920 000	1,82%
62.9	Formações e Capacitações aos Técnicos de Saúde	100 161 385	6,30%
63.1	Centro de Testagem Covid-19	22 169 700	1,39%

7 Saldos

Considerando o saldo líquido nos bancos e caixa (acima referenciado) e somando com o saldo à justificar, o saldo do período corresponde a soma de **148.365.334 Francos cfa** (Cento e quarenta e oito milhões trezentos e sessenta e cinco mil trezentos e trinta e quatro Francos cfa) no período de 05 de Junho a 31 de Dezembro de 2020.

A tabela a baixo demonstra de forma geral o saldo inicial, fundos recebidos, despesas e saldo a justificar no período de 05 Junho a 31 de Dezembro de 2020, de acordo com a tabela nº 11:

Saldo do Período Junho a Dezembro 2020				
Descrição	Saldo inicial	Entradas	Saídas	Saldo Actual
Banco BAO	-24.841.016	2.019.472.217	1.931.065.931	63.565.270
Banco Ecobank	0	116.596.048	89.007.200	27.588.848
Banco Atlantique	0	25.859.500	11.900	25.847.600
Caixa AC	0	146.285.348	143.421.144	2.864.204
Despesas à Justificar	0	28.499.412	0	28.499.412
Total	-24.841.016	2.336.712.525	2.163.506.175	148.365.334

Tabela 11 - Saldo do Período

Fonte: Anexo 2 Resumo Financeiro Geral 2020

O saldo apurado, no dia 31 de Dezembro de 2021, nos bancos BAO, ECOBANK (FUNDO DE CONTINGÊNCIA COVID-19) e ATLANTIQUE (FUNDO DE TEST COVID-19) e na caixa, de 31 de Dezembro 2020, que corresponde ao valor de **119.865.922 Fcfa** (Cento e dezanove milhões oitocentos e sessenta e cinco mil novecentos e vinte e dois Fcfa), de acordo com a tabela abaixo.

A tabela em baixo demonstra os saldos iniciais nos bancos (BAO, ECOBANK e ATLANTIQUE) e caixa na data de 01 de Dezembro, os fundos recebidos comparando com as saídas nos bancos e na caixa entre 1 a 31 de Dezembro de 2020:

Saldo Liquido				
Descrição	Saldo inicial	Entradas	Saídas	Saldo Actual
Banco BAO	169.169.844	17.748.000	123.352.574	63.565.270
Banco Ecobank	49.549.525	0	21.960.677	27.588.848
Banque Atlantique	0	25.859.500	11.900	25.847.600
Caixa AC	1.398.904	67.821.450	66.356.150	2.864.204
Total	220.118.273	111.428.950	211.681.301	119.865.922

Tabela 12 - Saldo Liquido

Fonte: Anexo 4,6,8 e 10 – Folhas de bancos e caixa

E, a tabela a baixo (tabela nº 13) demonstra a situação dos desembolsos para realização das actividades e que ainda não foram justificadas, ou seja, algumas dessas actividades estão em curso.

Despesas à justificar		
Adiantamento	Valor	Justificação
Adiantamento Banco Ecobank	1.600.000 F.cfa	Aluguer das viaturas seguimento aos lideres religiosos e tradicionais
Adiantamento Banco BAO	14.800.000 F.cfa	Projecto de músicas de sensibilização sobre COVID 19
Adiantamento Banco BAO	5.656.320 F.cfa	Apoio ao Hospital do Mal Hansem de Cumura em combustível
Adiantamento Caixa	663.550 F.cfa	Desembolso formação de forças de segurança nas regiões
Adiantamento Caixa	2.730.000 F.cfa	Desembolso para missão seguimento aos lideres religiosos e tradicionais
Adiantamento Caixa	2.296.392 F.cfa	Desembolso para visitas do AC e COES Central para COES Regionais
Adiantamento Caixa	1.046.000 F.cfa	Desembolso para pesquisa ação com associações juvenis e mulheres em Bissau
Saldo à justificar	28.499.412 F.cfa	

Tabela 13 – Despesas à Justificar

Fonte: Anexos 4,6 e10 – Folhas de Banco BAO e ECOBANK e Caixa

8 Conclusão

Desde início da exsuação das actividades do Alto Comissariado, foram submetidas ao Ministério das Finanças duas previsões orçamental para os meses de Junho, Julho e Agosto de 2020 e outras solicitações aos parceiros, ilustrada a cima na *Tabela 3*.

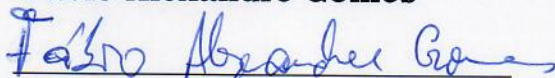
Dos fundos recebidos a maior parte foi financiado directamente pelo Governo da Guiné-Bissau que corresponde 66,51% e grande parte deste financiamento foi para pagamento dos subsídios de risco dos técnicos de saúde segundo a tabela elaborado pelo COES.

O financiamento do UNDP para contrato de digitalização dos processos laboratoriais foi através do pagamento directo ao fornecedor.

No dia 22 de Dezembro de 2020 deu início às cobranças do teste COVID 19 para os viajantes aéreos no Centro de Teste e Laboratório Jean Piaget, aprovado em Conselho de Ministros de 15 de Outubro de 2020 e promulgado em 18 de Novembro do mesmo ano. E, de 22 a 31 de Dezembro, o AC recebeu 25.620.000 Fcfa (Vinte e cinco milhões seiscientos e vinte mil Fcfa) pelos pagamentos de teste através do Banco Atlantique.

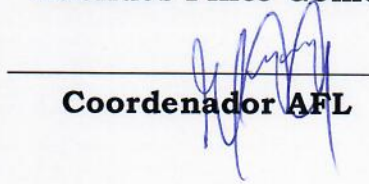
Bissau, 14 de Abril de 2021

Fábio Alexandre Gomes



Contabilista

Euclides Pinto Gomes



Coordenador AFL

Dra Magda Robalo Correia e Silva



Alta Comissária



RELATÓRIO FINANCEIRO

De 01 Janeiro a 31 Março de 2021

01

ÍNDICE

CONTEXTO	3
1 ELABORAÇÃO DO ORÇAMENTO	3
2 FUNDOS RECEBIDOS.....	6
3 QUADRO EXPLICATIVO DAS DESPESAS POR RUBRICA ORÇAMENTAL	8
4 QUADROS DEMONSTRATIVOS DAS DESPESAS POR CENTROS DE CUSTO	13
5 SALDOS	15
6 CONCLUSÃO.....	17
ANEXOS	18

Contexto

Este relatório pretende apresentar um panorama sucinto da execução financeira do Alto Comissariado para a Luta contra a COVID-19, (AC) criado pelo **DECRETO PRESIDENCIAL Nº 19/2020**, do dia 05 de Junho de 2020.

Os tópicos a seguir buscam apresentar, de maneira clara e corroborada por dados concretos, a execução financeira de 01 Janeiro a 31 de Março de 2021.

1 Elaboração do orçamento

O AC submeteu um orçamento ao Ministério das Finanças para desbloquear fundos para o seu funcionamento e a implementação das suas atividades, tendo a Coordenação de Administração, Finanças e Logística elaborado uma previsão das despesas para os meses de Janeiro a Março de 2021.

A previsão orçamental incluía despesas de salários e subsídios da equipa do AC, subsídios de risco dos técnicos de saúde afetos ao combate à Covid-19 de diferentes estruturas de saúde, consumíveis e imobilizados AC, equipamento de protecção individual para técnicos de saúde, materiais de higiene, aquisição de oxigénio, formações de técnicos de saúde, visitas de seguimento, sensibilizações e comunicação sobre prevenção da Covid-19, refeições aos centros de tratamento da Covid-19 nos Hospitais Simão Mendes, combustíveis, aluguer de viaturas e apoio as diferentes estruturas (Hospital Pediátrico São José em Bôr, Hospital Mal Hanssem de Cumura, Hospital Regional de Bafatá, Centro de Saúde de Buba e outras), também pagamento de confinamento dos técnicos de saúde.

O valor previsto para pagamento dos subsídios de risco dos técnicos de saúde é o valor aceite pelo Ministério das Finanças, com base na proposta preparado pelo COES.

Este relatório inclui os desembolsos da previsão das despesas para os meses de Janeiro a Março 2021, projecto de comunicação sobre a prevenção da COVID-19 na Guiné-Bissau e desembolsos para pagamento de subsídio de risco dos técnicos de saúde.

Previsão das despesas Janeiro a Março 2021				
Conta	Custos	1º	2º	Total
FUNCIONAMENTO AC				
60.1	RH - Humanos AC	Janeiro/Março 2021	Outras Previsões	Soma 2021
60.1	Alto Comissariado COVID-19	32.758.177		
	Sub-total RH	32.758.177		
60.2	Consumíveis e serviços			32.758.177
602003	Internet	504.000		
602004	Combustível	2.001.000		504.000
602005	Comunicação	350.000		2.001.000
602006	Materiais de escritório	1.500.000		350.000
602007	Materiais de limpeza	235.500		1.500.000
602008	Transporte local	60.000		235.500
602009	Outros consumíveis	150.000		60.000
602010	Despesas Bancárias	900.000		150.000
602011	Serviço de Despacho	700.000		900.000
	Sub-total Consumíveis e serviços	6.400.500		700.000
60.3	Imobilizados AC			6.400.500
603002	Material informático	250.000		250.000
603003	Despesas com viatura	5.000.000		5.000.000
603004	Manutenção escritório	100.000		100.000
603007	Outras despesas	600.000		600.000
	Sub-total Imobilizados AC	5.950.000		5.950.000
62.1	Subsídios Técnicos de saúde/ Médicos Cubanos			
621001	Subsídios técnicos de Saúde - Covid 19	904.200.000	746.936.667	1.651.136.667
	Sub-total Subsídios Técnicos de saúde	904.200.000	746.936.667	1.651.136.667
62.2	Equipamentos, Medicamentos e outros COVID-19			
622002	Materiais de higiene	4.500.000		4.500.000
622003	Compra de oxigénio	24.261.000		24.261.000
	Sub-total Equipamentos, Medicamentos e outros COVID-19	28.761.000		28.761.000
62.3	Refeições Centro de tratamento COVID-19			
623001	Refeições Centro de Tratamento COVID-19	4.680.000		4.680.000

623002	Refeições Segurança Escritório AC	180.000		180.000
	Sub-total Refeições Centro de tratamento COVID-19	4.860.000		4.860.000
62.4	Combustível e Aluguer de viaturas dos COES Regionais			
624003	Combustível Jean Piaget	1.334.000		1.334.000
624004	Aluguer viatura	13.500.000		13.500.000
624005	Manutenção de Viaturas	1.402.200		1.402.200
	Sub-total Combustível e Aluguer de viaturas dos COES Regionais	14.834.000		14.834.000
62.5	Sensibilização			
625001	Comunicação	1.500.000	40.000.000	1.500.000
625005	Prestação de serviço fotografo	1.425.000		1.425.000
625006	Prestação de serviço designe gráfica	900.000		900.000
625007	Materiais de sensibilização	7.250.000		7.250.000
	Sub-total Sensibilização	11.075.000		11.075.000
62.6	Reabilitação e Manutenção Instituições de Saúde			
626004	Hospital Pediátrico São José em Bôr	7.878.450		7.878.450
626005	Hospital do Mal de Hansen Cumura	8.932.500		8.932.500
626010	Hospital Regional de Bafatá	7.938.675		7.938.675
626011	Centro de Saúde Buba	1.000.000		1.000.000
626099	Apoio as outras instituições	975.000		975.000
	Sub-total Reabilitação e Manutenção Instituições de Saúde	25.724.625		25.724.625
62.7	Viagens nacionais - Visita de seguimento e avaliação			
62.7	Viagens nacional	500.000		500.000
	Sub-total Viagens	500.000		500.000
62.8	Alojamento/Hospedagem			
628001	Diarama Appt Hotel Técnicos saúde afetos a COVID-19.HNSM	19.320.000		19.320.000
	Sub-total Alojamento/Hospedagem	19.320.000		19.320.000

62.9	Formação e Capacitações dos Técnicos de Saúde			
629005	Outras Formação	1.500.000		1.500.000
	Sub-total Formação e Capacitações dos Técnicos de Saúde	1.500.000		1.500.000
	Total dos custos	1.059.285.502	786.936.667	1.846.222.169

Tabela 1 - Quadro orçamental

Fonte: Ref.076/AC/2021 & Ref.085/AC/2021 & Ref.096/AC/2021

2 Fundos recebidos

O Alto Comissariado para a COVID-19, no dia 29 de Janeiro de 2021 recebeu na sua conta bancária no BAO um montante de **40.000.000 Fcfa (Quarenta milhões Fcfa)** como financiamento do Ministério das Finanças para o projecto da comunicação sobre a prevenção da COVID-19 na Guiné-Bissau.

Ainda, no mês de Janeiro de 2021, a Organização Mundial para Saúde financiou a formação sobre gestão de resíduos hospitalares, no montante de **2.883.500 Fcfa (Dois milhões oitocentos e oitenta e três mil quinhentos Fcfa)** através da conta bancária no ECOBANK (Fundo de Contingencia COVID19).

No mês de Fevereiro de 2021, o Ministério das Finanças desbloqueou fundos para pagamento das dívidas de subsídio de risco dos técnicos de saúde afetos ao combate a COVID-19 da lista compulsada, no montante de **746.936.667 Fcfa (Setecentos e quarenta e seis milhões novecentos e trinta e seis mil seiscientos e sessenta e sete Fcfa)**.

Durante o primeiro trimestre de 2021, o Alto Comissariado para a COVID-19 recebeu na sua conta bancária no Banque Atlantique (Fundo de Teste COVID19), destinado para pagamento de testes COVID-19, um montante de **152.659.500 Fcfa (Cento e cinquenta e dois milhões seiscientos e cinquenta e nove mil quinhentos Fcfa)**, provenientes dos pagamentos de testes COVID-19 via área, terrestre e marítima.

E, a referida previsão para primeiro trimestre (Ref.076/AC/2021) não foi desbloqueado no período deste relatório, ou seja, até final do mês de Março 2021 não foi desbloqueado os fundos para primeiro trimestre 2021.

A tabela a baixo demonstra proveniência dos fundos e doações durante o primeiro trimestre 2021, *Tabela 1*.

Quadro dos fundos recebidos		
Entidades	Valor em XOF	Percentagem
Fundos de Governo	786 936 667	80,38%
Fundos de OMS	2 883 500	0,29%
Fundos de UNDP	36 583 200	3,74%
Fundos provenientes de pagamento teste COVID 19	152 659 500	15,59%
Total	979 062 867	100%

Tabela 2 - Quadro dos fundos recebidos
Fonte: Anexo 1 – Resumo Financeiro

Os fundos de UNDP são doações valorizadas pelos pagamentos directo à INNOVALAB da segunda fase da digitalização: Gestão de pagamento, Amostras, mobile app, workshop e formações; pagamento directo à BIBAS LDA para produção de 10.000 máscaras comunitárias reutilizáveis com logotipo do AC.

O gráfico a baixo demonstra de forma clara as proveniências dos fundos e doações recebidas pelo Alto Comissariado, *Gráfico 1*.

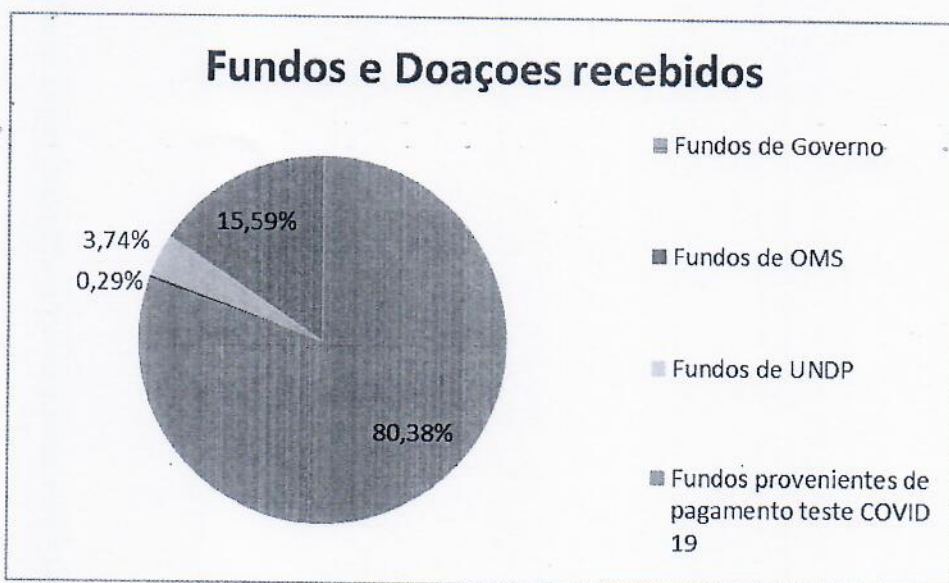


Gráfico 1- Fundos recebidos Fonte:
Tabela 1 – Quadro dos fundos recebidos

3 Quadro explicativo das despesas por rubrica orçamental

O quadro explicativo apresenta as justificavas de acordo com as despesas realizadas de 01 Janeiro a 31 Março 2021.

Conta	Rubricas	Despesas	Justificativas
60	Funcionamento AC	35 934 655	Funcionamento AC inclui todos os pagamentos de salários e subsídios do AC e consumíveis de escritório, despesas com as viaturas e outras
60.1	Pessoal Coordenação AC COVID-19	17 167 423	Pagamentos de salários e subsídios dos coordenadores AC meses de Janeiro a Março 2021
60.2	Consumíveis e serviços	17 491 157	Total dos consumíveis de escritório
602003	Internet	494 112	Pagamento de mensalidade de internet escritório AC referente aos meses de Janeiro a Março 2021
602004	Combustível	8 253 790	Aquisição de 12370 litros combustível para funcionamento AC e pilares do COES e revalidação das senhas
602005	Comunicação	510 000	Gastos de comunicação escritório AC
602006	Materiais e consumíveis de escritório	765 400	Gastos com materiais administrativos e consumíveis
602007	Materiais de limpeza	82 500	Gastos com materiais de limpeza e higiene do escritório
602008	Transporte local	29 980	Gastos com transportes urbanos, assistente administrativo e logístico
602009	Outros Consumíveis	260 117	Gastos com impressão, cópias e outros
602010	Despesas bancárias	592 229	Gastos com manutenção de conta, custos de transferência

Handwritten signature

602011	Serviço de Despacho	6 343 379	Custos de despachos das sete ambulâncias adquiridas pela OMS através de fundos de Banco Mundial
602012	DGCI	159 650	Pagamento dos impostos profissionais e selo de prestação dos serviços
60.3	Imobilizados AC	1 276 075	Total dos imobilizados e despesas de funcionamento
603001	Mobiliário	110 000	Aquisição de uma cadeira de roda
603003	Despesas com viatura	333 275	Gastos com viaturas do AC
603004	Manutenção escritório	312 500	Despesas com reparação das fechaduras, aparelho de ar condicionado e eléctrica
603007	Outras Despesas	520 300	Gastos diversos
62	COES - Pilares	841 431 011	
62.1	Subsídios Técnicos de Saúde	544 875 000	Total das despesas de subsídios técnicos de saúde e membros CREC
621001	Subsídios técnicos de Saúde - Covid 19	539 425 000	Pagamentos de subsídios de risco aos técnicos de saúde, referente aos meses de Junho a Setembro 2020
621024	Subsídios membros CREC	5 450 000	Pagamento de subsídios aos membros de Comunicação de Risco e Engajamento Comunitária - CREC, referente aos meses de Dezembro 2020 a Janeiro 2021
62.2	Medicamentos/Materiais COVID-19	100 412 257	Total das despesas de Medicamentos/Materiais alocados no combate a Covid-19
622002	Materiais e serviços de Higienização	560 000	Aquisição de álcool em gel para HNSM, ANP, Centro de teste COVID-19 e AC
622003	Compra de oxigénio	13 992 750	Aquisição de oxigénio, pagamento de taxas alfandegárias e transporte de Ziguinchor a Bissau
622008	Kits Testes/Detection COVID-19	85 859 507	Aquisição de kits testes PCR da COVID-19 na China
62.3	Refeições Centro de Tratamento COVID-19	6 982 500	Total das despesas de Refeições Centro de Tratamento COVID-19 no HNSM
623001	Refeição Centro Tratamento COVID-19 HNSM	6 884 500	Pagamento das refeições no centro de tratamento da COVID-19 no Hospital Nacional Simão Mendes

623002	Refeição Seguranças Escritório AC	98 000	Pagamento dos almoços aos seguranças do escritório AC
62.4	Combustível e Aluguer de viaturas dos COES Regionais	10 204 440	Total das despesas de aluguer das viaturas para Brigada Cubana e combustível
624004	Aluguer viatura	8 343 340	Aluguer das viaturas afectas ao serviço da equipa de vigilância sanitária no aeroporto e ERR SAB
624005	Manutenção de Viaturas	1 861 100	Manutenção das viaturas afectas ao serviço dos Pilares COES
62.5	Sensibilização	65 909 250	Total das despesas de sensibilização
625001	Comunicação e Visibilidade	2 482 825	Produção dos materiais de sensibilização e gastos com publicação dos dados da COVID-19
625003	Sensibilização comunitária	30 850 000	Gastos com produção das mascaras e divulgação dos conteúdos radiofónicos e audiovisuais
625005	Prestação de serviço fotografia	1 278 225	Gastos com serviço de fotógrafo e imagens meses de Dezembro 2020 a Fevereiro 2021
625006	Prestação de serviço design gráfica	538 200	Gastos com serviço de designer gráfica meses de Janeiro e Fevereiro 2021
625007	Materiais de sensibilização	30 760 000	Gastos com produção de cartazes, autocolantes e roll ups sobre sensibilização e prevenção da COVID-19 e máscaras comunitárias reutilizáveis com logotipo do AC
62.6	Reabilitação, Materiais e Consumíveis Instituições de Saúde	41 348 790	Total das despesas de mobiliários e materiais alocados nas instituições de saúde
626001	Hospital Nacional Simão Mendes	3 101 642	Apoio com materiais e reagentes do Centro de Tratamento da COVID-19 no Hospital Nacional Simão Mendes
626003	Laboratório Nacional Saúde Pública	1 630 000	Aquisição de impressora, UPS e toner para diferentes laboratórios do país
626004	Hospital Pediátrico São José em Bôr	12 345 111	Pagamento de 50% de compra e instalação de compressor na fábrica de oxigénio no Hospital de Bor financiado pela OMS
626005	Hospital do Mal de Hansem Cumura	8 932 500	Apoio na cobertura orçamental das despesas de alimentação e higiene no Hospital do Mal de Hansem de Cumura
626007	Hospital Regional de Gabú	191 500	Aquisição de toner para hospital regional de Gabú
626008	COES - Pilar Logística	495 000	Gastos com consumíveis de escritório pilar de logística COES

62.7	Viagens nacionais – Visitas de seguimento e avaliação	4 544 898	Total das despesas de viagens e visitas de seguimento
627001	Perdiem	800 000	Perdiem pagos nas missões de apoio técnico as equipas regionais
627002	Combustível	100 050	Compra de combustível missão de seguimento em Gabú
627003	Portagem	1 000	Pagamento portagem
627005	Aluguer de vedetas	1 360 000	Gastos com aluguer de bote para trabalhos de equipa regional de Bolama e Bijagós
627099	Visitas de Seguimento e Avaliação	2 283 848	Realização de visita de seguimento e avaliação das equipas COES regionais financiado pela REDISSE II
62.8	Alojamento/Hospedagem	19 772 500	Total das despesas de confinamento dos técnicos de saúde
628001	Diarama Appt'Hotel Técnicos saúde afetos a COVID-19 HNSM	15 960 000	Pagamento de confinamento dos técnicos de saúde afectos a combate a COVID 19 do HNSM para o período de 15 de Agosto a 22 de Setembro 2021
628002	Hotel Jordania	3 812 500	Pagamento de confinamento dos técnicos de saúde afectos a combate a COVID 19 do HNSM
62.9	Formações e Capacitações aos Técnicos de Saúde	28 199 350	Total das despesas de formações e capacitações aos técnicos de saúde
629004	Formação Digitalização do processo laboratorial	26 583 200	Segunda fase da digitalização: Gestão de pagamentos, Amostras, mobile app workshop e formações financiadas pelo PNUD
629005	Outras Formação	441 750	Despesas com formação da equipa de centro de teste e outras
629006	Formação com escolas Públicas, Privadas e Comunitárias do SAB	105 000	Pagamento de refeição formação com escolas Públicas, Privadas e Comunitárias do SAB
629007	Formação sobre Gestão de Resíduos Hospitalares	819 000	Gastos de produção manual de formação sobre gestão de resíduos hospitalares
629012	Seguimento dos LR e LT e pesquisas nos hospitais/centros saúde	250 400	Pagamento de aluguer das viaturas seguimento de líderes religiosos e tradicionais

	Centro de Testagem Covid-19	18 852 026	Total das despesas de centro de testagem covid-19
631001	Subsídios Técnicos de EQUIPA TESTE E DIGITALIZAÇÃO	6 995 000	Pagamento de subsídios aos médicos recém formados, equipa de teste e digitalização, referente aos meses de Janeiro a Março 2021
631002	Renda Centro de Teste Covid-19	1 000 000	Castos com renda do centro de teste meses de Novembro e Dezembro 2020
631003	Imobilizados e materiais	267 000	Aquisição dos imoveis para centro de Teste COVID-19
631004	Consumíveis e reagentes	784 800	Gastos com consumíveis e reagentes do centro de teste COVID-19
631005	Despesas do Centro Teste Covid-19	1 924 000	Gastos com recolha de lixos no centro de teste e aeroporto e incineração e outras despesas
631006	Subsídios Pessoal de Atendimento e Limpeza	480 000	Pagamento de subsídios aos pessoais de apoio no atendimento e limpeza do centro de teste, meses Janeiro e Fevereiro 2021
631007	Subsídios Pessoal de EQUIPA VIGILÂNCIA SANITÁRIA - AIOV	3 050 000	Pagamento de subsídios aos médicos recém formados, equipa de vigilância sanitária, referente aos meses Janeiro e Fevereiro 2021
631009	Internet Centro de Teste COVID 19	361 226	Gastos com internet do centro de teste COVID-19
631010	Subsídios Voluntários Cruz Vermelha	3 990 000	Pagamento de subsídios dos voluntários de Cruz Vermelha afetos ao combate a COVID-19, meses Janeiro e Fevereiro 2021
70.1	Fundos & Doações Recebidos	330 000	Total de devoluções de pagamento de teste COVID-19
701098	Reembolso pagamento de Teste COVID-19	330 000	Reembolsos efectuados dos pagamentos de teste
Total Geral		877 365 666	

Tabela 3 - Quadro explicativo por rubrica orçamental
Fonte: Anexo 1 - Relatório Financeiro e 2 - Diário

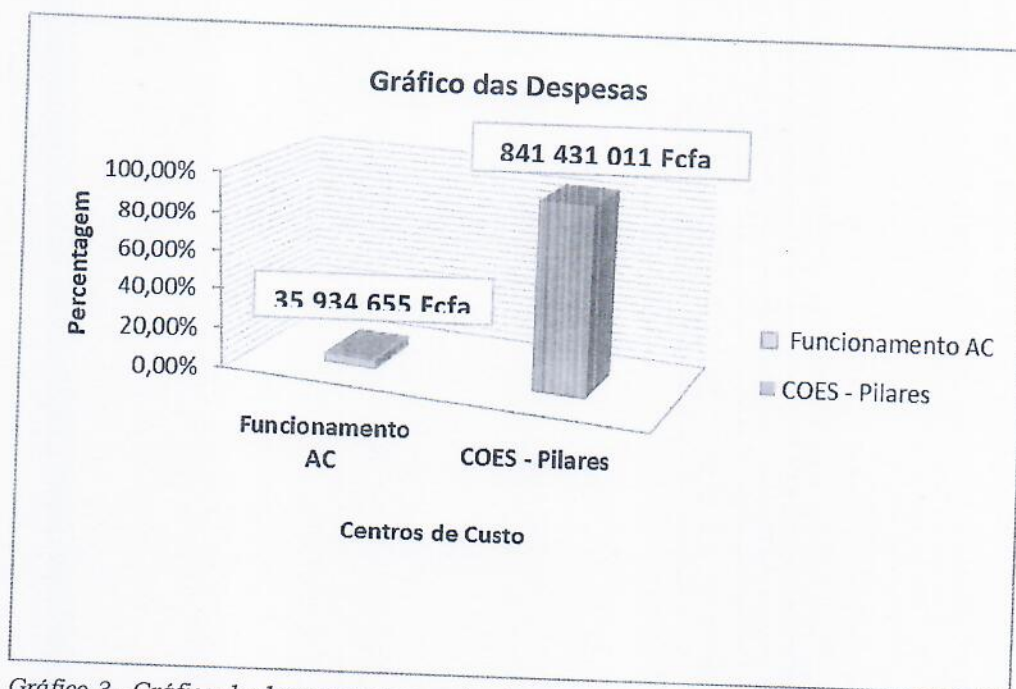


Gráfico 3 - Gráfico de despesas por centro de custo
 Fonte: Tabela 2 - Quadro explicativo das despesas por rubricas orçamental

4 Quadros demonstrativos das despesas por centros de custo

Das despesas realizadas por centros de custos nos meses de Janeiro a Março de 2021 (Funcionamento AC e COES Pilares), no valor total de **877.365.666 Fcfa** (Oitocentos e setenta e sete milhões trezentos e sessenta e cinco mil seiscentos e sessenta e seis Fcfa).

As despesas do centro de custo de **Funcionamento AC**, corresponde a 4,10% no valor de **35.934.655 Fcfa**, distribuído da seguinte forma:

Conta	Rubricas	Despesas Janeiro/Março	Despesas em %
60	Funcionamento AC	35 934 655	100%
60.1	Pessoal Coordenação AC	17 167 423	47,77%
60.2	Consumíveis e serviços	17 491 157	48,68%
60.3	Imobilizados AC	1 276 075	3,55%

Tabela 4 - Despesas centro de custo Funcionamento AC
 Fonte: Tabela 3 - Quadro explicativo das despesas por rubricas orçamental

E as despesas do centro de custo **COES - Pilares**, corresponde a 95,90% no valor de **841.431.011 Fcfa**, distribuído da seguinte forma:

Conta	Rubricas	Despesas Janeiro/Março	Despesas em %
62	COES - Pilares	841 431 011	100%
62.1	Subsídios Técnicos de saúde/Médicos Cubanos	544 875 000	64,76%
62.2	Medicamentos/Materiais COVID-19	100 412 257	11,94%
62.3	Refeições Centro de Tratamento COVID-19	6 982 500	0,83%
62.4	Combustível e Aluguer de viaturas dos COES Regionais	10 204 440	1,21%
62.5	Sensibilização	65 909 250	7,83%
62.6	Reabilitação, Materiais e Consumíveis Instituições de Saúde	41 348 790	4,91%
62.7	Viagens nacionais - Visitas de seguimento e avaliação	4 544 898	0,54%
62.8	Alojamento/Hospedagem	19 772 500	2,35%
62.9	Formações e Capacitações aos Técnicos de Saúde	28 199 350	3,35%
63.1	Centro de Testagem Covid-19	18 852 026	2,24%
701098	Reembolso pagamento de Teste COVID19	330 000	0,04%

Tabela 5 - Despesas centro de custo COES - Pilares

Fonte: Tabela 3 - Quadro explicativo das despesas por rubricas orçamental

5 Saldos

O saldo apurado, no dia 31 de Março de 2021, nos bancos BAO, ECOBANK (FUNDO DE CONTINGÊNCIA COVID-19) e ATLANTIQUE (FUNDO DE TEST COVID-19) e na caixa, corresponde ao valor de **207.797.155 Fcfa** (Duzentos e sete milhões setecentos e noventa e sete mil cento e cinquenta e cinco Fcfa), de acordo com a tabela abaixo.

A tabela em baixo demonstra os saldos iniciais nos bancos (BAO, ECOBANK e ATLANTIQUE) e caixa na data de 01 de Janeiro (saldo do último relatório), os fundos recebidos comparando com as saídas nos bancos e na caixa entre 01 Janeiro a 31 de Março de 2021:

Saldo Liquido				
Descrição	Saldo inicial	Entradas	Saídas	Saldo Actual
Banco BAO	63.565.270	805.336.667	756.228.387	112.673.550
Banco Ecobank	27.588.848	23.670.250	30.576.029	20.683.069
Banque Atlantique	25.847.600	152.659.500	106.604.982	71.902.118
Caixa AC	2.864.204	9.310.594	9.636.380	2.538.418
Total	119.865.922	990.977.011	903.045.778	207.797.155

Tabela 7 - Saldo Liquido

Fonte: Anexo 4,6,8 e 10 - Folhas de bancos e caixa

E, a tabela a baixo (tabela nº 8) demonstra a situação dos desembolsos para realização das actividades e que ainda não foram justificadas, ou seja, algumas dessas actividades estão em curso.

Despesas à justificar		
Adiantamento	Valor	Justificação
Adiantamento Banco Ecobank	1.600.000 F.cfa	Aluguer das viaturas seguimento aos lideres religiosos e tradicionais
Adiantamento Banco BAO	14.800.000 F.cfa	Projecto de músicas de sensibilização sobre COVID 19
Adiantamento Banco BAO	5.656.320 F.cfa	Apoio ao Hospital do Mal Hansem de Cumura em combustível
Adiantamento Caixa	663.550 F.cfa	Desembolso formação de forças de segurança nas regiões
Adiantamento Caixa	2.730.000 F.cfa	Desembolso para missão seguimento aos lideres religiosos e tradicionais
Adiantamento Caixa	1.046.000 F.cfa	Desembolso para pesquisa ação com associações juvenis e mulheres em Bissau
Saldo à justificar	26.495.870 F.cfa	

Tabela 8 – Despesas à Justificar
Fonte: Ref. 317/AC/2021

6 Conclusão

Para exsuação das actividades do Alto Comissariado, foram submetidas ao Ministério das Finanças uma previsão orçamental para primeiro trimestre 2021, pedido de fundos para implementação do projecto de comunicação sobre a prevenção da COVID-19 na Guiné-Bissau e solicitação de fundos para pagamento de subsídio de risco dos técnicos de saúde da lista compulsada, ilustrada a cima na *Tabela 1*.

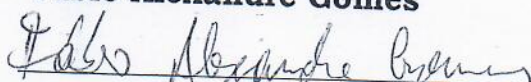
Dos fundos recebidos a maior parte foi financiado directamente pelo Governo da Guiné-Bissau que corresponde 80,38% e grande parte deste financiamento foi para pagamento dos subsídios de risco dos técnicos de saúde.

No dia 22 de Dezembro de 2020 deu início às cobranças do teste COVID 19 para os viajantes aéreos no Centro de Teste e Laboratório Jean Piaget, aprovado em Conselho de Ministros de 15 de Outubro de 2020 e promulgado em 18 de Novembro do mesmo ano. E, de 01 Janeiro a 31 de Março, o AC recebeu 152.659.500 Fcfa (Cento e cinquenta e dois milhões seiscentos e cinquenta e nove mil quinhentos Fcfa) pelos pagamentos de testes através do Banco Atlantique (Fundo de Teste COVID-19).

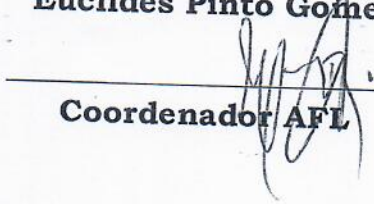
Consideramos positivo a avaliação da execução orçamental, apesar da demora do desbloqueio dos fundos para pagamento dos técnicos de saúde afetos ao combate a COVID-19 na Guiné-Bissau.

Bissau, 29 de Junho de 2021

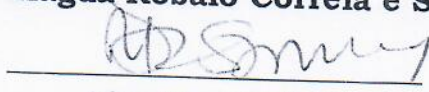
Fábio Alexandre Gomes


Contabilista

Euclides Pinto Gomes


Coordenador AFL

Dra Magda Robalo Correia e Silva


Alta Comissária





RELATÓRIO FINANCEIRO

De 01 Abril a 30 Junho de 2021

ÍNDICE

CONTEXTO	3
1 ELABORAÇÃO DO ORÇAMENTO.....	3
2 FUNDOS RECEBIDOS.....	6
3 QUADRO EXPLICATIVO DAS DESPESAS POR RUBRICA ORÇAMENTAL	8
4 QUADROS DEMONSTRATIVOS DAS DESPESAS POR CENTROS DE CUSTO	14
5 SALDOS	16
6 CONCLUSÃO.....	18
ANEXOS	19



Contexto

Este relatório pretende apresentar um panorama sucinto da execução financeira do Alto Comissariado para a Luta contra a COVID-19, (AC) criado pelo **DECRETO PRESIDENCIAL Nº 19/2020**, do dia 05 de Junho de 2020.

Os tópicos a seguir buscam apresentar, de maneira clara e corroborada por dados concretos, a execução financeira de 01 Abril a 30 de Junho de 2021.

1 Elaboração do orçamento

O AC submeteu um orçamento ao Ministério das Finanças para desbloquear fundos para o seu funcionamento e a implementação das suas atividades, tendo a Coordenação de Administração, Finanças e Logística elaborado uma previsão das despesas para os meses de Abril a Junho de 2021.

A previsão orçamental incluía despesas de salários e subsídios da equipa do AC, subsídios de risco dos técnicos de saúde afetos ao combate à Covid-19 de diferentes estruturas de saúde; consumíveis e imobilizados AC. Equipamento de protecção individual para técnicos de saúde; materiais de higiene; medicamentos, reagentes e consumíveis para laboratórios e hospitais; refeições do centro de tratamento da COVID-19 no Hospital Simão Mendes; aluguer de viaturas e apoio para funcionamento do Hospital Pediátrico São José em Bôr, Hospital Mal Hansem de Cumura e AGRICE, capacitações dos técnicos de saúde e campanha de vacinação contra a COVID-19.

O Alto Comissariado elaborou uma política de Recursos Humanos e uma nova tabela de subsídio COVID-19 para motivação dos técnicos de saúde afectos ao combate da pandemia da COVID-19. A nova tabela de subsídios foi discutida e aprovada pelo COES e aceite pelo Ministério das Finanças.

Este relatório inclui os desembolsos para pagamento dos subsídios COVID-19 dos técnicos de saúde afecto ao combate a pandemia da COVID-19 na Guiné-Bissau, referente aos meses Outubro de 2020 a Março de 2021.

Submetido pedido de desembolso dos custos operacionais para actividade de comunicação, vigilância e prevenção do Projecto de Emergência e Resposta COVID-19 financiado pelo Banco Islâmico de Desenvolvimento.

Previsão das despesas Abril a Junho 2021			
Conta	Custos	Abril/Junho 2021	Total
60.1	RH - Humanos AC		
60.1	Alto Comissariado COVID-19	31.514.757	31.514.757
	Sub-total RH	31.514.757	31.514.757
60.2	Consumíveis e serviços		
602003	Internet	528.000	528.000
602006	Materiais de escritório	1.500.000	1.500.000
602007	Materiais de limpeza	235.500	235.500
602008	Transporte local	60.000	60.000
602009	Outros consumíveis	150.000	150.000
602010	Despesas Bancárias	900.000	900.000
	Sub-total Consumíveis e serviços	3.373.500	3.373.500
60.3	Imobilizados AC		
603002	Material informático	700.000	700.000
603004	Manutenção escritório	100.000	100.000
603007	Outras despesas	600.000	600.000
	Sub-total Imobilizados AC	1.400.000	1.400.000
62.1	Subsídios Técnicos de saúde/ Médicos Cubanos		
621001	Subsídios técnicos de Saúde – Covid-19	360.000.000	360.000.000
621024	Subsídios membros CREC	4.200.000	4.200.000
631001	Subsídios Técnicos de Centro de Teste COVID-19	14.670.000	14.670.000
631006	Subsídios Pessoal de Atendimento e Limpeza – Centro de Teste COVID-19	900.000	900.000
631007	Subsídios Técnicos Equipa de Vigilância Sanitária	8.550.000	8.550.000
631008	Subsídios Policiamento no Centro de Teste COVID-19	300.000	300.000
622010	Subsídios Voluntários Cruz Vermelha	6.300.000	6.300.000
	Sub-total Subsídios Técnicos de saúde	394.920.000	394.920.000
62.2	Equipamentos, Medicamentos e outros COVID-19		
622001	EPIs	26.000.000	26.000.000
622002	Materiais de higiene	4.500.000	4.500.000
622006	Medicamentos, reagentes e consumíveis	153.202.400	153.202.400

	contra COVID-19		
	Sub-total Equipamentos/Materiais COVID-19	183.702.400	183.702.400
62.3	Refeições Centro de tratamento COVID-19		
623001	Refeições Centro de Tratamento COVID-19	5.982.000	5.982.000
623002	Refeições Segurança Escritório AC	180.000	180.000
	Sub-total Refeições Centro de tratamento COVID-19	6.162.000	6.162.000
62.4	Combustível e Aluguer de viaturas dos COES Regionais		
624004	Aluguer viatura	13.500.000	13.500.000
	Sub-total Combustível e Aluguer de viaturas dos COES Regionais	13.500.000	13.500.000
62.5	Sensibilização		
625005	Prestação de serviço fotografo	1.425.000	1.425.000
625006	Prestação de serviço designe gráfica	900.000	900.000
	Sub-total Sensibilização	2.325.000	2.325.000
62.6	Reabilitação e Manutenção Instituições de Saúde		
626004	Hospital Pediátrico São José em Bôr	34.594.488	34.594.488
626005	Hospital do Mal de Hansen Cumura	34.594.488	34.594.488
626099	Apoio as outras instituições	5.578.836	5.578.836
	Sub-total Reabilitação e Manutenção Instituições de Saúde	74.767.812	74.767.812
62.7	Viagens nacionais - Visita de seguimento e avaliação		
62.7	Viagens nacional	500.000	500.000
	Sub-total Viagens	500.000	500.000
62.9	Formação e Capacitações dos Técnicos de Saúde		
629005	Outras Formação	5.000.000	5.000.000
	Sub-total Formação e Capacitações dos Técnicos de Saúde	5.000.000	5.000.000
	Total dos custos	716.665.469	716.665.469

Tabela 1 - Quadro orçamental

Fonte: Ref.448/AC/2021

2 Fundos recebidos

O Alto Comissariado para a COVID-19, no dia 15 de Março de 2021 recebeu um montante de **95.852.352 Fcfa (Noventa e cinco milhões oitocentos e cinquenta e dois mil trezentos e cinquenta e dois Fcfa)** através da sua conta bancária (PROJETO DE EMERGENCIA RESPOSTA COVID19) no ECOBANK, como a primeira tranche do Projecto de Emergência e Resposta a COVID-19 na Guiné-Bissau financiado pelo Banco Islâmico de Desenvolvimento.

O Alto Comissariado para a COVID-19, no dia 14 de Abril de 2021 recebeu na sua conta bancária (GESTÃO FUN DE CON COVID19) no banco ATLANTIQUE um montante de **897.300.000 Fcfa (Oitocentos e noventa e sete milhões trezentos mil Fcfa)** como fundos desembolsados pelo Ministério das Finanças para o pagamento dos técnicos de saúde afectos ao combate à pandemia da COVID-19 na Guiné-Bissau, referente aos meses de Outubro de 2020 a Março de 2021.

No mês de Maio de 2021, a UNICEF financiou o projecto da Cruz Vermelha para mobilização social sobre COVAX/COVID-19 (vacinação contra COVID-19), no montante de **10.775.500 Fcfa (Dez milhões setecentos e setenta e cinco mil quinhentos Fcfa)** através da conta bancária do Alto Comissariado para a COVID-19 no ECOBANK denominado Fundo de Contingencia COVID19.

Durante o segundo trimestre de 2021, o Alto Comissariado para a COVID-19 recebeu na sua conta bancária no Banque Atlantique (Fundo de Teste COVID-19), o montante total de **208.065.621 Fcfa (Duzentos e oito milhões sessenta e cinco mil seiscentos e vinte e um Fcfa)**, provenientes dos pagamentos de testes COVID-19 pelos viajantes via área, terrestre e marítima.

A tabela abaixo demonstra a proveniência dos fundos e doações durante o segundo trimestre 2021, *Tabela 2*.

Quadro dos fundos recebidos		
Entidades	Valor em XOF	Percentagem
Fundos do Governo	897 300 000	74,03%
Fundos do UNICEF	10 775 500	0,89%
Fundos do BID	95 852 352	7,91%
Fundos de pagamentos dos testes COVID 19	208 065 621	17,17%
Total	1 211 993 473	100%

Tabela 2 - Quadro dos fundos recebidos
Fonte: Anexo 1 – Resumo Financeiro

O gráfico a baixo demonstra de forma clara as proveniências dos fundos e doações recebidas pelo Alto Comissariado, *Gráfico 1*.

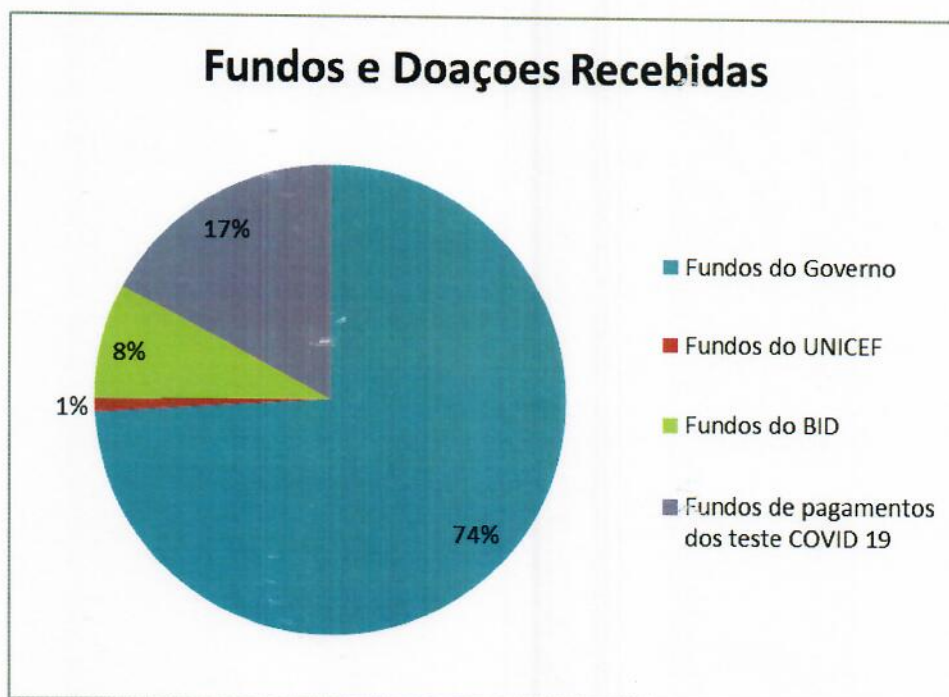


Gráfico 1- Fundos recebidos
Fonte: Tabela 1 – Quadro dos fundos recebidos

3 Quadro explicativo das despesas por rubrica orçamental

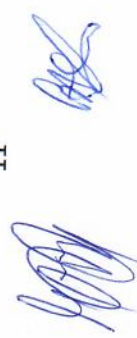
O quadro explicativo apresenta as justificativas de acordo com as despesas realizadas de 01 Abril a 30 Junho 2021.

Conta	Rubricas	Despesas	Justificativas
60	Funcionamento AC	64 702 010	Funcionamento AC inclui todos os pagamentos de salários e subsídios do AC e consumíveis de escritório, despesas com as viaturas e outras
60.1	Pessoal Coordenação AC COVID-19	48 049 234	Pagamentos de salários e subsídios dos coordenadores AC meses de Maio a Junho 2021
60.2	Consumíveis e serviços	11 292 396	Total dos consumíveis de escritório
602002	Água	30 000	Compra de caixas de água para as reuniões
602003	Internet	549 248	Pagamento de mensalidade de internet escritório AC referente aos meses de Abril a Junho 2021
602004	Combustível	8 004 000	Aquisição de 12.000 litros combustível para funcionamento AC e pilares do COES
602005	Comunicação	430 000	Gastos de comunicação escritório AC
602006	Materiais e consumíveis de escritório	618 300	Gastos com materiais administrativos e consumíveis
602007	Materiais de limpeza	78 500	Gastos com materiais de limpeza e higiene do escritório
602008	Transporte local	61 000	Gastos com transportes urbanos, assistente administrativo e logístico
602009	Outros Consumíveis	82 500	Gastos com impressão, cópias e outros
602010	Despesas bancárias	730 616	Gastos com manutenção de conta, custos de transferência
602012	DGCI	708 232	Pagamento dos impostos profissionais, democracia e selo de

			prestação dos serviços
60.3	Imobilizados AC	5 360 380	Total dos imobilizados e despesas de funcionamento
603001	Mobiliário	3 265 830	Aquisição de uma mesa redonda e cadeiras de roda para sala da reunião, ventoinha para secretaria
603002	Material informático	1 010 000	Aquisição de impressoras para escritório do AC
603003	Despesas com viatura	228 300	Gastos com viaturas do AC
603004	Manutenção escritório	159 750	Despesas com manutenção e reparação do escritório AC
603007	Outras Despesas	696 500	Gastos diversos
62	COES - Pilares	953 844 208	
62.1	Subsídios Técnicos de Saúde	612 353 250	Total das despesas de subsídios técnicos de saúde e membros CREC
621001	Subsídios técnicos de Saúde - Covid 19	602 753 250	Pagamentos de subsídios de risco aos técnicos de saúde, referente aos meses de Outubro 2020 a Março 2021
621024	Subsídios membros CREC	9 600 000	Pagamento de subsídios aos membros de Comunicação de Risco e Engajamento Comunitária - CREC, referente aos meses de Fevereiro a Abril 2021
62.2	Medicamentos/Materiais COVID-19	19 083 665	Total das despesas de Medicamentos/Materiais alocados no combate a Covid-19
622002	Materiais e serviços de Higienização	280 000	Aquisição de álcool em gel para HNSM, ANP, Centro de teste COVID-19 e AC
622003	Compra de oxigénio	3 120 000	Aquisição de oxigénio, pagamento de taxas alfandegárias e transporte de Ziguinchor a Bissau
622006	Reagentes e consumíveis	1 939 665	Reembolso dos pagamentos transporte, despacho, seguro das mercadorias dos consumíveis do LNSP
622008	Kits Testes/Detection COVID-19	13 744 000	Pagamento de testes RT PCR realizados nos dias 14 e 15 Abril oriundos das colheitas do centro de teste
62.3	Refeições Centro de Tratamento COVID-19	5 858 000	Total das despesas de Refeições Centro de Tratamento COVID-19 no HNSM
623001	Refeição Centro Tratamento COVID-19 HNSM	5 858 000	Pagamento das refeições no centro de tratamento da COVID-

			19 no Hospital Nacional Simão Mendes	
62.4	Combustível e Aluguer de viaturas dos COES Regionais		16 002 200	Total das despesas de aluguer das viaturas para Brigada Cubana e combustível
624004	Aluguer viatura		14 555 000	Aluguer das viaturas afectas ao serviço da equipa de vigilância sanitária no aeroporto e ERR SAB
624005	Manutenção de Viaturas		1 447 200	Manutenção das viaturas afectas ao serviço dos Pilares COES
62.5	Sensibilização		37 701 678	Total das despesas de sensibilização
625001	Comunicação e Visibilidade		21 962 500	Produção dos materiais de sensibilização, mobilização social e comunicação sobre prevenção da COVID-19
625002	Plataforma para análise e divulgação dos dados da COVID-19		254 675	Custo de criação e mensuralidades da conta no Zoom para as reuniões do Comité Multisectorial da COVID-19
625005	Prestação de serviço fotografia		1 674 303	Gastos com serviço de fotógrafo e imagens meses de Março a Junho 2021
625006	Prestação de serviço design gráfica		1 064 400	Gastos com serviço de designer gráfica meses de Março a Junho 2021
625007	Materiais de sensibilização		12 745 800	produção de mascarar para apoio as diferentes entidades na prevenção e sensibilização sobre a COVID-19
62.6	Reabilitação, Materiais e Consumíveis Instituições de Saúde		35 704 975	Total das despesas de mobiliários e materiais alocados nas instituições de saúde
626001	Hospital Nacional Simão Mendes		14 670 060	Manutenção do pavilhão da instalação do centro de tratamento da COVID-19 no Hospital Nacional Simão Mendes
626003	Laboratório Nacional Saúde Publica		10 000	Mudança de filtro da água
626004	Hospital Pediátrico São José em Bôr		2 150 500	Reembolso dos custos de exames laboratoriais realizados no Hospital Pediátrico São José em Bôr
626005	Hospital do Mal de Hansem Cumura		11 271 552	Apoio nos medicamentos e consumíveis e alimentação, higiene no Hospital do Mal de Hansem de Cumura
626007	Hospital Regional de Gabú		247 000	Aquisição de toner para hospital regional de Gabú
626008	COES - Pilar Logística		263 623	Gastos com consumíveis de escritório pilar de logística COES
626099	Apoio as outras instituições		7 092 240	Apoio as diferentes estruturas de saúde nos materiais e

			consumíveis de escritório para fazer face ao combate a pandemia da COVID-19
62.7	Viagens nacionais – Visitas de seguimento e avaliação		
627001	Perdiem	4 939 300	Total das despesas de viagens e visitas de seguimento
627002	Combustível	2 255 000	Perdiem pagos nas missões de apoio técnico as equipas regionais
627003	Transporte Visita/Missão	154 300	Compra de combustível missão de RH AC, técnico COES e MINSAP para consolidação das equipas regionais
627005	Aluguer de vedetas	40 000	Transporte missão de apoio técnico na região de Bijagós
62.8	Alojamento/Hospedagem	2 490 000	Gastos com aluguer de bote para trabalhos de equipa regional de Bolama e Bijagós
628001	Diarama Appt'Hotel Técnicos saúde afetos a COVID-19 HNSM	3 360 000	Total das despesas de confinamento dos técnicos de saúde
62.9	Formações e Capacitações aos Técnicos de Saúde		Pagamento de confinamento dos técnicos de saúde afectos a combate a COVID 19 do HNSM para o período de 23 a 30 de Setembro 2021
629005	Outras Formação	2 544 450	Total das despesas de formações e capacitações aos técnicos de saúde
629006	Formação com escolas Públicas, Privadas e Comunitárias do SAB	819 200	Despesas com formação da equipa de centro de teste e outras
629007	Formação sobre Gestão de Resíduos Hospitalares	525 250	Pagamento de refeição formação com escolas Públicas, Privadas e Comunitárias do SAB
	Centro de Teste Covid-19/Vigilância Ponto de Entrada	1 200 000	Pagamento de refeições fornecidas na formação sobre gestão de resíduos hospitalares
631001	Subsídios Técnicos de EQUIPA TESTE E DIGITALIZAÇÃO	46 969 472	Total das despesas de centro de teste covid-19/Vigilância Ponto de Entrada
		22 380 000	Pagamento de subsídios aos médicos recém formados, equipa de teste e digitalização, referente aos meses de Abril a Junho 2021, subsídio retroactivo parcelar referente aos meses outubro 2020 a abril de 2021



631002	Renda Centro de Teste Covid-19	2 000 000	Castos com renda do centro de teste meses de Janeiro a Abril 2021
631003	Imobilizados e materiais	56 500	Aquisição dos materiais para centro de Teste COVID-19
631004	Consumíveis e reagentes	197 500	Gastos com consumíveis e reagentes do centro de teste COVID-19
631005	Despesas do Centro Teste Covid-19	2 259 075	Gastos com recolha de lixo no centro de teste e aeroporto e incineração e outras despesas
631006	Subsídios Pessoal de Atendimento e Limpeza	720 000	Pagamento de subsídios aos pessoais de apoio no atendimento e limpeza do centro de teste, meses Março a Maio 2021
631007	Subsídios Pessoal de EQUIPA VIGILÂNCIA SANITÁRIA - AIOV	9 750 000	Pagamento de subsídios aos médicos recém formados, equipa de vigilância sanitária, referente aos meses Abril e Junho 2021, subsídio retroactivo parcelar referente aos meses outubro 2020 a abril de 2021
631008	Subsídios Polícias a prestar assistência segurança	100 000	Pagamento de asseguramento da polícia no centro
631009	Internet Centro de Teste COVID 19	376 397	Gastos com internet do centro de teste COVID-19
631010	Subsídios Voluntários Cruz Vermelha	9 130 000	Pagamento de subsídios dos voluntários de Cruz Vermelha afetos ao combate a COVID-19, meses Março e Junho 2021
64.1	Campanha de Vacinação contra COVID-19	156 099 420	Total de campanha de vacinação contra COVID-19
641001	Medicamentos e consumíveis de vacinação	2 831 700	Aquisições de medicamentos e consumíveis para vacinação contra a COVID-19 na Guiné-Bissau
641003	Combustível campanha de vacinação	3 590 180	Aquisição de 5380 litros de combustível (gasóleo e gasolina) para campanha de vacinação contra a COVID-19
641004	Aluguel viatura campanha de vacinação	2 930 000	Aluguer das viaturas para deslocação dos técnicos nas diferentes zonas e alocação das doses e materiais nos diferentes centros de vacinação contra COVID-19
641005	Subsídios campanha de vacinação	97 218 760	Subsídio dos técnicos (saúde, voluntários e sensibilizadores) e SIVE afetos ao trabalho de vacinação contra COVID-19
641006	Impressão cartões e fichas registos	16 514 815	Produção de cartões de vacinação, fichas de registos




641007	Mobilização social e comunicação	8 200 240	Gastos com mobilização social, comunicação e sensibilização sobre vacinação contra COVID-19
641008	Despesas operacionais da formação	22 419 625	Gastos com formação e capacitação dos técnicos de saúde para boa aplicação de vacina contra COVID-19
641010	Imobilizados e materiais vacinações	1 262 100	Aquisição de materiais e equipamentos para centros e postos de vacinação
641099	Outras despesas vacinação	1 132 000	Outras despesas inerentes a vacinação contra a COVID-19
64.1	Rede Integrada de Ambulâncias	9 127 824	Total das despesas da Rede Integrada de Ambulâncias
651001	Responsável pelos serviços Médicos de Emergência	1 255 534	Salário de Responsável pelos serviços médicos de emergência referente aos meses de Maio e Junho de 2021
651004	Formação e capacitação RIA	1 894 950	Gastos com capacitação dos motoristas das ambulâncias
651005	Imobilizados e materiais RIA	4 435 750	Aquisição dos equipamentos e materiais para instalação do escritório da RIA
651007	Internet sede RIA	51 590	Custo de instalação e mensalidade da internet no escritório da RIA
651009	Renda sede RIA	1 400 000	Custo de renda do escritório da RIA, avanço através da reparação do espaço
651099	Outras despesas RIA	90 000	Outras despesas inerente ao funcionamento da RIA
70.1	Fundos & Doações Recebidos	4 139 974	Total de devoluções de pagamento de teste COVID-19
701098	Reembolso pagamento de Teste COVID-19	4 139 974	Reembolsos efectuados dos pagamentos de teste
Total Geral		1 018 586 218	

Tabela 3 - Quadro explicativo por rubrica orçamental
Fonte: Anexo 1 – Relatório Financeiro e 2 – Diário

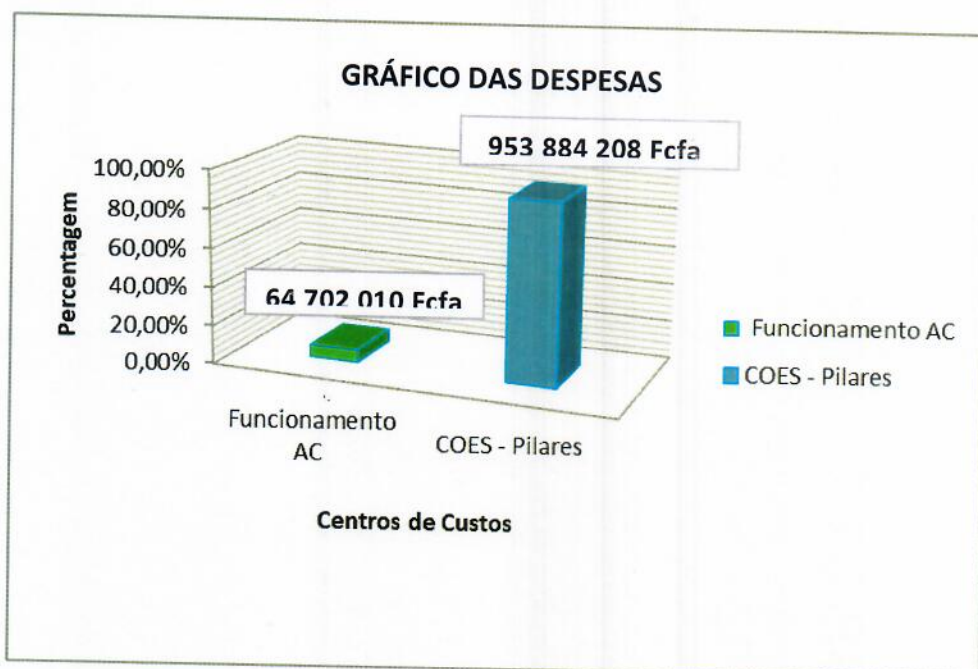


Gráfico 2 - Gráfico de despesas por centro de custo

Fonte: Tabela 3 – Quadro explicativo das despesas por rubricas orçamental

4 Quadros demonstrativos das despesas por centros de custo

Das despesas realizadas por centros de custos nos meses de Abril a Junho de 2021 (Funcionamento AC e COES Pilares), no valor total de **1.018.586.218 Fcfa** (Mil milhão dezoito milhões quinhentos e oitenta e seis mil duzentos e dezoito Fcfa).

As despesas do centro de custo de **Funcionamento AC**, corresponde a 6,35% no valor de **64.702.010 Fcfa**, distribuído da seguinte forma:

Conta	Rubricas	Despesas Abril/Junho	Despesas em %
60	Funcionamento AC	64 702 010	100%
60.1	Pessoal Coordenação AC	48 049 234	74,26%
60.2	Consumíveis e serviços	11 292 396	17,45%
60.3	Imobilizados AC	5 360 380	8,29%

Tabela 4 - Despesas centro de custo Funcionamento AC

Fonte: Tabela 3 – Quadro explicativo das despesas por rubricas orçamental

No mês de Abril, foram pagos os subsídios retroactivos dos técnicos da equipa de coordenação do Alto Comissariado de acordo com a nova tabela de subsídio fixada pelo Alto Comissariado para a COVID-19.

E as despesas do centro de custo **COES - Pilares**, corresponde a 93,65% no valor de **953.884.208 Fcfa**, distribuído da seguinte forma:

Conta	Rubricas	Despesas Abril/Junho	Despesas em %
62	COES - Pilares	953 884 208	100%
62.1	Subsídios Técnicos de saúde/Médicos Cubanos	612 353 250	64,20%
62.2	Medicamentos/Materiais COVID-19	19 083 665	2,00%
62.3	Refeições Centro de Tratamento COVID-19	5 858 000	0,61%
62.4	Combustível e Aluguer de viaturas dos COES Regionais	16 002 200	1,68%
62.5	Sensibilização	37 701 678	3,95%
62.6	Reabilitação, Materiais e Consumíveis Instituições de Saúde	35 704 975	3,74%
62.7	Viagens nacionais - Visitas de seguimento e avaliação	4 939 300	0,52%
62.8	Alojamento/Hospedagem	3 360 000	0,35%
62.9	Formações e Capacitações aos Técnicos de Saúde	2 544 450	0,27%
63.1	Centro de Teste Covid- 19/Vigilância Ponto de Entrada	46 969 472	4,92%
64.1	Campanha de Vacinação contra COVID-19	156 099 420	16,36%
65.1	Rede Integrada de Ambulâncias	9 127 824	0,96%
701098	Reembolso pagamento de Teste COVID19	4 139 974	0,43%

Tabela 5 - Despesas centro de custo COES - Pilares

Fonte: Tabela 3 – Quadro explicativo das despesas por rubricas orçamental

Também, neste período foram pagos os subsídios COVID-19 dos técnicos de saúde afectos ao combate a pandemia da COVID-19, referente aos meses de Outubro 2020 a Março 2021, que corresponde a 59,18% do total de despesas realizadas no segundo trimestre de 2021.

Depois de a Guiné-Bissau receber doações/apoios de doses de vacinas contra COVID-19, oficialmente lançou a campanha de vacinação contra COVID-19 no Sector Autónomo de Bissau, que acarretou vários custos: formação dos técnicos de saúde, sensibilizadores e voluntários, aquisições de medicamentos e consumíveis, aluguer das viaturas, compra de combustíveis, mobilização social e comunicação, subsídios dos técnicos afectos à campanha de vacinação, impressão dos cartões de vacinação e outras despesas, que corresponde a 15,33% do total das despesas realizadas no segundo trimestre 2021.

Por outro lado, o Alto Comissariado criou um núcleo responsável para gestão das ambulâncias e evacuações dos doentes no território nacional, denominada **Rede Integrada de Ambulâncias – RIA**, instalada nas instalações da Cruz Vermelha. Durante este período foram efectuadas seguintes despesas: aquisição dos materiais e equipamentos para instalação da RIA; avanço de renda do escritório e manutenção do estacionamento; instalação e mensalidade de internet; formação e capacitação dos motoristas de ambulâncias; pagamento do salário da Responsável pelos serviços Médicos de Emergência e outras despesas, que ronda no total de 4.139.974 Francos cfa.

5 Saldos

O saldo apurado, no dia 30 de Junho de 2021, nos bancos BAO, ECOBANK (FUNDO DE CONTINGÊNCIA COVID-19), ECOBANK (PROJETO EMERGENCIA RESPOSTA COVID19) e ATLANTIQUE (FUNDO DE TEST COVID-19 E GESTÃO FUN DE CON COVID19) e na caixa, corresponde ao valor de **390.071.643 Fcfa** (Trezentos e noventa milhões setecentos e um mil seiscentos e quarenta e três Fcfa), de acordo com a tabela abaixo.

A tabela em baixo demonstra os saldos iniciais nos bancos (BAO, ECOBANK e ATLANTIQUE) e caixa na data de 01 de Abril (saldo do último relatório), os fundos recebidos comparando com as saídas nos bancos e na caixa entre 01 Abril a 30 de Junho de 2021:

Saldo Líquido				
Descrição	Saldo inicial	Entradas	Saídas	Saldo Actual
Banco BAO	112.673.550	325.841.400	400.333.473	38.181.477
Banco Ecobank 1	20.683.069	10.775.500	19.690.464	11.768.105
Banco Ecobank 2	0	95.852.352	28.642.550	67.209.802
Banque Atlantique1	71.902.118	223.200.621	245.529.923	49.572.816
Banque Atlantique2	0	897.305.950	675.778.375	221.527.575
Caixa AC	2.538.418	7.623.850	8.350.400	1.811.868
Total	207.797.155	1.560.599.673	1.378.325.185	390.071.643

Tabela 6 - Saldo Líquido

Fonte: Anexo 3,5,7,9,11 e 13 - Folhas de bancos e caixa

E, a tabela abaixo (tabela nº 8) demonstra a situação dos desembolsos para realização das actividades e que ainda não foram justificadas, ou seja, algumas dessas actividades estão em curso.

Despesas à justificar		
Adiantamento	Valor	Justificação
Adiantamento Banco Ecobank	1.600.000 F.cfa	Aluguer das viaturas seguimento aos líderes religiosos e tradicionais
Adiantamento Banco BAO	14.800.000 F.cfa	Projecto de músicas de sensibilização sobre COVID 19
Adiantamento Banco BAO	5.656.320 F.cfa	Apoio ao Hospital do Mal Hansem de Cumura em combustível
Adiantamento Caixa	663.550 F.cfa	Desembolso formação de forças de segurança nas regiões
Adiantamento Caixa	2.730.000 F.cfa	Desembolso para missão seguimento aos líderes religiosos e tradicionais
Adiantamento Caixa	1.046.000 F.cfa	Desembolso para pesquisa ação com associações juvenis e mulheres em Bissau
Saldo à justificar	26.495.870 F.cfa	

Tabela 7 - Despesas à Justificar

Fonte: Ref. 637/AC/2021

6 Conclusão

Para execução das actividades do Alto Comissariado, foram submetidas ao Ministério das Finanças uma previsão das despesas para o segundo trimestre do ano 2021. Também foi submetida o primeiro desembolso do Projecto de Emergência Resposta COVID-19 financiado pelo Banco Islâmico de Desenvolvimento.

Dos fundos recebidos a maior parte são provenientes directamente do Governo da Guiné-Bissau através do Ministério das Finanças, que corresponde a 74,03% e grande parte deste financiamento foi para pagamento dos subsídios COVID-19 dos técnicos de saúde.

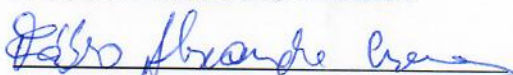
Como nos outros países do mundo, a Guiné-Bissau deu início, oficialmente, no dia 06 de Abril do ano em curso, a campanha de vacinação contra a COVID-19 no Sector Autónomo de Bissau. Também foi criada a Rede Integrada de Ambulâncias que integra as ambulâncias doadas pelos parceiros, no sentido de reduzir as dificuldades de evacuação dos doentes no território nacional.

No dia 22 de Dezembro de 2020 deu início às cobranças do teste COVID 19 para os viajantes no Centro de Teste e Laboratório Jean Piaget, aprovado em Conselho de Ministros de 15 de Outubro de 2020 e promulgado em 18 de Novembro do mesmo ano. E, de 01 Abril a 30 de Junho de 2021, o AC recebeu 208.065.621 Fcfa (Duzentos e oito milhões sessenta e cinco mil seiscentos e vinte e um Fcfa) pelo pagamento de testes COVID-19 através do Banco Atlantique (Fundo de Teste COVID-19).

Consideramos de positiva a avaliação da execução orçamental, apesar da demora do desbloqueio dos fundos para pagamento dos técnicos de saúde afetos ao combate à COVID-19 na Guiné-Bissau.

Bissau, 21 de Setembro de 2021

Fábio Alexandre Gomes



Contabilista

Euclides Pinto Gomes



Coordenador AFL

Dra Magda Robalo Correia e Silva



Alta Comissária



RELATÓRIO FINANCEIRO

De 01 Julho a 30 Setembro de 2021

ÍNDICE

CONTEXTO	3
1 ELABORAÇÃO DO ORÇAMENTO	3
2 FUNDOS RECEBIDOS	6
3 QUADRO EXPLICATIVO DAS DESPESAS POR RUBRICA ORÇAMENTAL	8
4 QUADROS DEMONSTRATIVOS DAS DESPESAS POR CENTROS DE CUSTO	14
5 SALDOS	17
6 CONCLUSÃO	19
ANEXOS	20

Contexto

Este relatório pretende apresentar um panorama sucinto da execução financeira do Alto Comissariado para a Luta contra a COVID-19, (AC) criado pelo **DECRETO PRESIDENCIAL Nº 19/2020**, do dia 05 de Junho de 2020.

Os tópicos a seguir buscam apresentar, de maneira clara e corroborada por dados concretos, a execução financeira de 01 Julho a 30 de setembro de 2021.

1 Elaboração do orçamento

O AC submeteu um orçamento ao Ministério das Finanças para desbloquear fundos para o seu funcionamento e a implementação das suas atividades, tendo a Coordenação de Administração, Finanças e Logística elaborado uma previsão das despesas para os meses de Abril a Junho de 2021.

A previsão orçamental incluía despesas de salários e subsídios da equipa do AC, subsídios de risco dos técnicos de saúde afetos ao combate à Covid-19 de diferentes estruturas de saúde; consumíveis e imobilizados AC. Equipamento de protecção individual para técnicos de saúde; materiais de higiene; medicamentos, reagentes e consumíveis para laboratórios e hospitais; refeições do centro de tratamento da COVID-19 no Hospital Simão Mendes; aluguer de viaturas e apoio para funcionamento do Hospital Pediátrico São José em Bôr, Hospital Mal Hansem de Cumura e AGRICE, capacitações dos técnicos de saúde e campanha de vacinação contra a COVID-19.

O Alto Comissariado elaborou uma política de Recursos Humanos e uma nova tabela de subsídio COVID-19 para motivação dos técnicos de saúde afetos ao combate da pandemia da COVID-19. A nova tabela de subsídios foi discutida e aprovada pelo COES e aceite pelo Ministério das Finanças.

Este relatório inclui os desembolsos para pagamento dos subsídios COVID-19 dos técnicos de saúde afecto ao combate a pandemia da COVID-19 na Guiné-Bissau, referente aos meses Outubro de 2020 a Março de 2021.

Submetido pedido de desembolso dos custos operacionais para actividade de comunicação, vigilância e prevenção do Projecto de Emergência e Resposta COVID-19 financiado pelo Banco Islâmico de Desenvolvimento.

Previsão das despesas Abril a Junho 2021			
Conta	Custos	Abril/Junho 2021	Total
60.1	RH - Humanos AC		
60.1	Alto Comissariado COVID-19	31.514.757	31.514.757
	Sub-total RH	31.514.757	31.514.757
60.2	Consumíveis e serviços		
602003	Internet	528.000	528.000
602006	Materiais de escritório	1.500.000	1.500.000
602007	Materiais de limpeza	235.500	235.500
602008	Transporte local	60.000	60.000
602009	Outros consumíveis	150.000	150.000
602010	Despesas Bancárias	900.000	900.000
	Sub-total Consumíveis e serviços	3.373.500	3.373.500
60.3	Imobilizados AC		
603002	Material informático	700.000	700.000
603004	Manutenção escritório	100.000	100.000
603007	Outras despesas	600.000	600.000
	Sub-total Imobilizados AC	1.400.000	1.400.000
62.1	Subsídios Técnicos de saúde/ Médicos Cubanos		
621001	Subsídios técnicos de Saúde – Covid-19	360.000.000	360.000.000
621024	Subsídios membros CREC	4.200.000	4.200.000
631001	Subsídios Técnicos de Centro de Teste COVID-19	14.670.000	14.670.000
631006	Subsídios Pessoal de Atendimento e Limpeza – Centro de Teste COVID-19	900.000	900.000
631007	Subsídios Técnicos Equipa de Vigilância Sanitária	8.550.000	8.550.000
631008	Subsídios Policiamento no Centro de Teste COVID-19	300.000	300.000
622010	Subsídios Voluntários Cruz Vermelha	6.300.000	6.300.000
	Sub-total Subsídios Técnicos de saúde	394.920.000	394.920.000
62.2	Equipamentos, Medicamentos e outros COVID-19		
622001	EPIs	26.000.000	26.000.000
622002	Materiais de higiene	4.500.000	4.500.000
622006	Medicamentos, reagentes e consumíveis	153.202.400	153.202.400

	contra COVID-19		
	Sub-total Equipamentos/Materiais COVID-19	183.702.400	183.702.400
62.3	Refeições Centro de tratamento COVID-19		
623001	Refeições Centro de Tratamento COVID-19	5.982.000	5.982.000
623002	Refeições Segurança Escritório AC	180.000	180.000
	Sub-total Refeições Centro de tratamento COVID-19	6.162.000	6.162.000
62.4	Combustível e Aluguer de viaturas dos COES Regionais		
624004	Aluguer viatura	13.500.000	13.500.000
	Sub-total Combustível e Aluguer de viaturas dos COES Regionais	13.500.000	13.500.000
62.5	Sensibilização		
625005	Prestação de serviço fotografo	1.425.000	1.425.000
625006	Prestação de serviço designe gráfica	900.000	900.000
	Sub-total Sensibilização	2.325.000	2.325.000
62.6	Reabilitação e Manutenção Instituições de Saúde		
626004	Hospital Pediátrico São José em Bôr	34.594.488	34.594.488
626005	Hospital do Mal de Hansen Cumura	34.594.488	34.594.488
626099	Apoio as outras instituições	5.578.836	5.578.836
	Sub-total Reabilitação e Manutenção Instituições de Saúde	74.767.812	74.767.812
62.7	Viagens nacionais - Visita de seguimento e avaliação		
62.7	Viagens nacional	500.000	500.000
	Sub-total Viagens	500.000	500.000
62.9	Formação e Capacitações dos Técnicos de Saúde		
629005	Outras Formação	5.000.000	5.000.000
	Sub-total Formação e Capacitações dos Técnicos de Saúde	5.000.000	5.000.000
	Total dos custos	716.665.469	716.665.469

Tabela 1 - Quadro orçamental

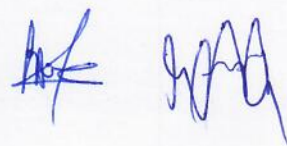
Fonte: Ref.448/AC/2021

2 Fundos recebidos

O Alto Comissariado para a COVID-19, no dia 16 de Agosto de 2021 recebeu do Ministério das Finanças, um montante de **670.899.755 Fcfa (Seiscentos e setenta milhões oitocentos e noventa e nove mil setecentos e cinquenta e cinco Fcfa)** através da sua conta bancária (Fundo de Contingencia COVID19) no BAO, como desembolso do Governo da Guiné-Bissau para cobertura das despesas operacionais da campanha de vacinação COVID-19 na Guiné-Bissau.

Ainda, no mesmo dia 16 de Agosto de 2021, o Alto Comissariado para a COVID-19, recebeu na sua conta bancária (Fundo de Contingencia COVID19) no banco BAO, um montante de **32.301.810 Fcfa (Trinta e dois milhões trezentos e um mil oitocentos e dez Fcfa)** como fundos desembolsados pelo Governo da Guiné-Bissau através do Ministério das Finanças para a realização da formação dos formadores do nível central em oito (8) regiões.

Durante o terceiro trimestre de 2021, 01 de Julho a 30 de Setembro, o Alto Comissariado para a COVID-19 recebeu na sua conta bancária no Banque Atlantique (Fundo de Teste COVID-19), o montante total de **161.533.323 Fcfa (Cento e sessenta e um milhões quinhentos e trinta e três mil trezentos e vinte três Fcfa)**, provenientes dos pagamentos de testes COVID-19 pelos viajantes via área, terrestre e marítima.



A tabela abaixo demonstra a proveniência dos fundos e pagamentos de testes COVID-19 durante o terceiro trimestre 2021, *Tabela 2*.

Quadro dos fundos recebidos		
Entidades	Valor em XOF	Percentagem
Fundos do Governo	703 201 565	81,32%
Fundos de pagamentos dos testes COVID 19	161 533 323	18,68%
Total	864 734 888	100%

Tabela 2 - Quadro dos fundos recebidos
Fonte: Anexo 1 - Resumo Financeiro

Durante este período, Julho a Setembro 2021, houve devoluções dos pagamentos no total de 624.400 Francos cfa (Seiscentos e vinte e quatro mil quatrocentos Francos cfa) no banco BAO (*FUNDO DE CONTINGENCIA COVID-19*) e ATLANTIQUE (*AC COVID-19/PNUD*)

O gráfico a baixo demonstra de forma clara as proveniências dos fundos e pagamentos de testes COVID-19 recebidas pelo Alto Comissariado, *Gráfico 1*.



Gráfico 1- Fundos recebidos
Fonte: Tabela 1 - Quadro dos fundos recebidos

[Assinaturas manuscritas]

3 Quadro explicativo das despesas por rubrica orçamental

O quadro explicativo apresenta as justificativas de acordo com as despesas realizadas de 01 Julho a 30 Setembro 2021.

Conta	Rubricas	Despesas	Justificativas
60	Funcionamento AC	37 759 823	Funcionamento AC inclui todas despesas de salários e subsídios do AC e consumíveis de escritório, outras
60.1	Pessoal Coordenação AC COVID-19	24 588 727	Pagamentos de salários e subsídios dos coordenadores AC meses de Julho a Setembro 2021
60.2	Consumíveis e serviços	7 695 571	Total dos consumíveis de escritório
602002	Água	18 400	Compra de caixas de água para as reuniões
602003	Internet	519 252	Pagamento de mensalidade de internet escritório AC referente aos meses de Julho a Setembro 2021
602004	Combustível	1 334 000	Aquisição de 2.000 litros combustível para funcionamento AC e pilares do COES
602005	Comunicação	435 000	Gastos de comunicação escritório AC
602006	Materiais e consumíveis de escritório	2 875 810	Gastos com materiais administrativos e consumíveis
602007	Materiais de limpeza	78 500	Gastos com materiais de limpeza e higiene do escritório
602008	Transporte local	100 550	Gastos com transportes urbanos, assistente administrativo e logístico
602010	Despesas bancárias	758 639	Gastos com manutenção de contas, custos de transferência
602011	Serviço de Despacho	750 000	Pagamento de honorário do despacho das cinco viaturas AC
602012	DGCI	825 420	Pagamento dos impostos profissionais, democracia e selo de prestação dos serviços

60.3	Imobilizados AC		5 475 525	Total dos imobilizados e despesas de funcionamento
603002	Material informático		1 460 950	Aquisição de impressoras para escritório do AC
603003	Despesas com viatura		3 233 075	Gastos com viaturas do AC
603004	Manutenção escritório		208 500	Despesas com manutenção e reparação do escritório AC
603007	Outras Despesas		573 000	Gastos diversos
62	COES - Pilares		531 937 186	
62.1	Subsídios Técnicos de Saúde		79 252 000	Total das despesas de subsídios técnicos de saúde e membros CREC
621001	Subsídios técnicos de Saúde - Covid 19		67 052 000	Pagamentos de subsídios de risco aos técnicos de saúde, referente aos meses de Outubro 2020 a Março 2021
621024	Subsídios membros CREC		12 200 000	Pagamento de subsídios aos membros de Comunicação de Risco e Engajamento Comunitária - CREC, referente aos meses de Maio a Agosto 2021
62.2	Medicamentos/Materiais COVID-19		85 108 185	Total das despesas de Medicamentos/Materiais alocados no combate a Covid-19
622003	Compra de oxigénio		18 332 050	Aquisição de oxigénios, pagamento de taxas alfandegárias e transporte de Ziguinchor a Bissau
622008	Kits Testes/Detection COVID-19		66 776 135	Aquisição de testes RT PCR realizados nos dias 14 e 15 Abril oriundos das colheitas do centro de teste
62.3	Refeições Centro de Tratamento COVID-19		9 159 000	Total das despesas de Refeições Centro de Tratamento COVID-19 no HNSM
623001	Refeição Centro Tratamento COVID-19 HNSM		8 725 000	Pagamento das refeições no centro de tratamento da COVID-19 no Hospital Nacional Simão Mendes
623002	Refeição Seguranças Escritório AC		434 000	Pagamento dos almoços dos seguranças do AC
62.4	Combustível e Aluguer de viaturas dos COES Regionais		10 513 150	Total das despesas de aluguer das viaturas para Brigada Cubana e combustível
624004	Aluguer viatura		9 491 650	Aluguer das viaturas afectas ao serviço da equipa de vigilância sanitária no aeroporto e ERR SAB
624005	Manutenção de Viaturas		1 021 500	Manutenção das viaturas afectas ao serviço dos Pilares COES

62.5	Sensibilização	30 830 464	Total das despesas de sensibilização
625001	Comunicação e Visibilidade	14 463 686	Produção dos materiais de sensibilização, mobilização social e comunicação sobre prevenção da COVID-19
625003	Sensibilização comunitária	270 000	Transporte dos formandos CREC para formação dos animadores nas regiões para sensibilização comunitária
625005	Prestação de serviço fotografia	1 248 228	Gastos com serviço de fotógrafo e imagens meses de Julho a Setembro 2021
625006	Prestação de serviço design gráfica	265 100	Gastos com serviço de designer gráfica meses de Julho 2021
625007	Materiais de sensibilização	14 583 450	Produção de mascarar para apoio as diferentes entidades na prevenção e sensibilização sobre a COVID-19
62.6	Reabilitação, Materiais e Consumíveis Instituições de Saúde	32 294 557	Total das despesas de mobiliários e materiais alocados nas instituições de saúde
626001	Hospital Nacional Simão Mendes	23 253 660	Manutenção do pavilhão da instalação do centro de tratamento da COVID-19, aquisição oxigénio e outros materiais e consumíveis para H. Nacional Simão Mendes
626003	Laboratório Nacional Saúde Pública	357 000	Aquisição de 5 fly box internet de Orange para LNSP, Centro de Teste e Serviço de digitalização
626005	Hospital do Mal de Hansem Cumura	3 725 025	Apoio nos medicamentos e consumíveis, recolha de lixo no Hospital do Mal de Hansem de Cumura
626008	COES - Pilar Logística	150 000	Aquisição de toner HP 5953 A magenta para serviços de logística e administração COES
626009	Laboratorio Jean Piaget	112 000	Compra de dois toner 85 AP 1102 e dois CE505A para serviços informáticos do laboratório da UNIPIAGET
6260010	Hospital Regional de Bafatá	697 425	Pagamento de 50% de mao de obra da empresa executora da obra de reabilitação do espaço para as activadas de triagem
626099	Apoio as outras instituições	3 999 447	Apoio as diferentes estruturas de saúde nos materiais e consumíveis de escritório para fazer face ao combate a pandemia da COVID-19
62.7	Viagens nacionais – Visitas de seguimento e avaliação	530 100	Total das despesas de viagens e visitas de seguimento

627001	Perdiem		140 000	Perdiem pagos nas missões de supervisão as atividades de vacinação na região de Bafatá e Biombo
627004	Aluguer de viatura		120 000	Aluguer da viatura para vistoria da obra no Hospital Bafatá
627005	Aluguer de vedetas		250 000	Transporte dos materiais para região de Bijagós
627006	Transporte Visita/Missão		20 100	Transporte dos EPIs e botijas de oxigénio para Bubaque, DRS Bijagós
62.9	Formações e Capacitações aos Técnicos de Saúde		5 482 400	Total das despesas de formações e capacitações aos técnicos de saúde
629003	Formação CREC - Sensibilizações com LR e LT		3 175 000	Pagamento de perdiem dos voluntários CREC e supervisores referente a formação dos voluntários SAB da CREC
629005	Outras Formação		2 307 400	Pagamento de perdiem dos voluntários CREC e supervisores referente a formação dos voluntários regionais da CREC
63.1	Centro de Teste Covid-19/Vigilância Ponto de Entrada		36 792 463	Total das despesas de centro de teste covid-19/Vigilância Ponto de Entrada
631001	Subsídios Técnicos de EQUIPA TESTE E DIGITALIZAÇÃO		14 805 000	Pagamento de subsídios aos médicos recém formados, equipa de teste e digitalização, referente aos meses de Junho a Agosto 2021
631002	Renda Centro de Teste Covid-19		3 482 900	Castos com renda do centro de teste meses de Maio a Julho 2021, adiantamento através de reparação do espaço
631003	Imobilizados e materiais		275 950	Aquisição dos materiais para centro de Teste COVID-19
631004	Consumíveis e reagentes		807 000	Gastos com consumíveis e reagentes do centro de teste COVID-19
631005	Despesas do Centro Teste Covid-19		2 145 300	Gastos com recolha de lixo no centro de teste e aeroporto e incineração e outras despesas
631006	Subsídios Pessoal de Atendimento e Limpeza		720 000	Pagamento de subsídios aos pessoais de apoio no atendimento e limpeza do centro de teste, meses Junho a Agosto 2021
631007	Subsídios Pessoal de EQUIPA VIGILÂNCIA SANITÁRIA - AIOV		7 650 000	Pagamento de subsídios aos médicos recém formados, equipa de vigilância sanitária, referente aos meses Junho a Agosto 2021,

631009	Internet Centro de Teste COVID 19	466 313	Gastos com internet do centro de teste COVID-19, meses de Julho a Setembro 2021
631010	Subsídios Voluntários Cruz Vermelha	6 440 000	Pagamento de subsídios dos voluntários de Cruz Vermelha afetos ao combate a COVID-19, meses Junho a Agosto 2021
64.1	Campanha de Vacinação contra COVID-19	181 237 887	Total de campanha de vacinação contra COVID-19
641001	Medicamentos e consumíveis de vacinação	301 750	Aquisições de medicamentos e consumíveis para vacinação contra a COVID-19 na Guiné-Bissau
641003	Combustível campanha de vacinação	13 989 000	Aquisição de 21.000 litros de combustível (gasóleo e gasolina) para campanha de vacinação contra a COVID-19
641004	Aluguel viatura campanha de vacinação	7 987 262	Aluguer das viaturas para deslocação dos técnicos nas diferentes zonas e alocação das doses e materiais nos diferentes centros de vacinação contra COVID-19
641005	Subsídios campanha de vacinação	71 537 860	Subsídio dos técnicos (saúde, voluntários e sensibilizadores) e SIVE afetos ao trabalho de vacinação contra COVID-19
641006	Impressão cartões e fichas registos	6 025 630	Produção de cartões de vacinação, fichas de registos
641007	Mobilização social e comunicação	47 832 825	Gastos com mobilização social, comunicação e sensibilização sobre vacinação contra COVID-19
641008	Despesas operacionais da formação	9 542 210	Gastos com formação e capacitação dos técnicos de saúde para boa aplicação de vacina contra COVID-19
641009	Renda centros de vacinação	7 711 900	Pagamento de renda dos centros de vacinação contra COVID-19 no SAB
641010	Imobilizados e materiais vacinações	4 545 850	Aquisição de materiais e equipamentos para centros e postos de vacinação
641099	Outras despesas vacinação	11 763 600	
65.1	Rede Integrada de Ambulâncias	59 062 780	Total das despesas da Rede Integrada de Ambulâncias
651001	Responsável pelos serviços Médicos de Emergência	1 255 534	Salário de Responsável pelos serviços médicos de emergência referente aos meses de Julho e Agosto de 2021

651002	Salário dos motoristas de ambulância	4 094 500	Pagamento de salário dos motoristas da RIA SAB, referente aos meses de Junho a Agosto de 2021
651004	Formação e capacitação RIA	1 547 855	Gastos com capacitação dos enfermeiros e médicos afetos ao serviço da RIA
651005	Imobilizados e materiais RIA	1 812 000	Aquisição dos equipamentos e materiais para escritório da RIA
651006	Consumíveis e reagentes RIA	138 000	Compra de materiais de escritório da RIA
651007	Internet sede RIA	43 271	Mensalidade da internet no escritório da RIA
651009	Renda sede RIA	1 400 000	Pagamento de renda do escritório da RIA, referente aos meses de Agosto e Setembro de 2021
651010	Combustível RIA	12 966 470	Aquisição de 19.440 litros de combustível, gasóleo, para funcionamento da RIA
651011	Manutenção e despesas com ambulâncias	195 000	Reparação das ambulâncias da RIA
651012	Medicamentos e consumíveis RIA	17 476 700	Aquisição dos medicamentos e consumíveis para tratamento de primeiro socorro da RIA
651013	Subsídio dos Médicos e Enfermeiros RIA	16 335 100	Subsídios dos Médicos e Enfermeiros afetos ao serviço da RIA, referente aos meses de Junho a Agosto de 2021
651099	Outras despesas RIA	1 798 350	Outras despesas inerente ao funcionamento da RIA
70.1	Fundos & Doações Recebidos	1 674 200	Total de devoluções de pagamento de teste COVID-19
701097	Devolução dos fundos recebidos	1 412 300	Devolução de saldo das actividades financiadas pela OMS
701098	Reembolso pagamento de Teste COVID-19	261 900	Reembolsos efectuados dos pagamentos de teste COVID-19
Total Geral		569 697 009	

Tabela 3 - Quadro explicativo por rubrica orçamental
Fonte: Anexo 1 - Relatório Financeiro e 2 - Diário

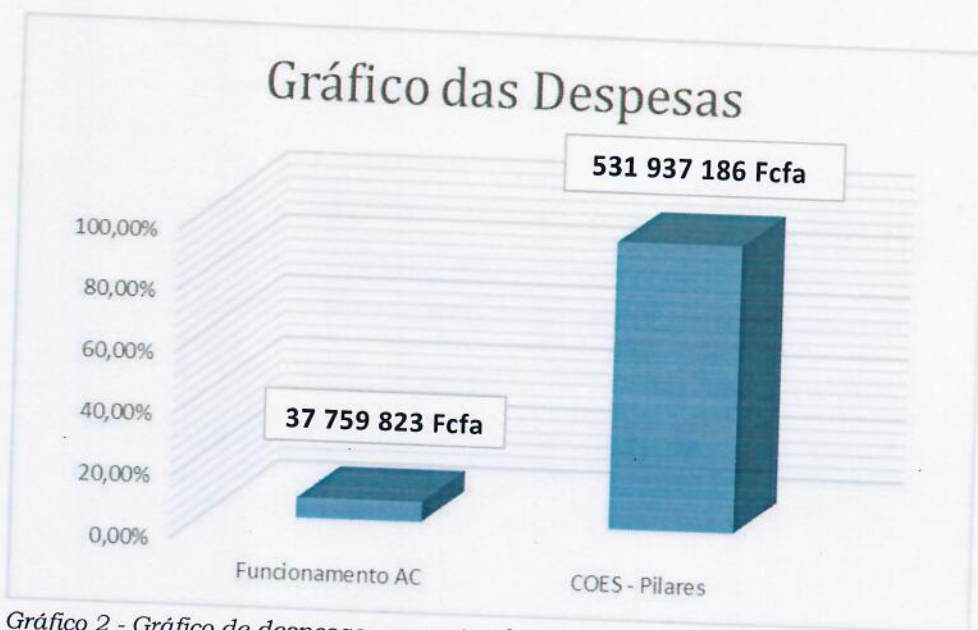


Gráfico 2 - Gráfico de despesas por centro de custo

Fonte: Tabela 3 – Quadro explicativo das despesas por rubricas orçamental

4 Quadros demonstrativos das despesas por centros de custo

Das despesas realizadas por centros de custos nos meses de Julho a Setembro de 2021 (Funcionamento AC e COES Pilares), no valor total de **569.697.009 Fcfa** (Quinhentos e sessenta e nove milhões seiscentos e noventa e sete mil nove Fcfa).

As despesas do centro de custo de **Funcionamento AC**, corresponde a 6,63% no valor de **37.759.823 Fcfa**, distribuído da seguinte forma:

Conta	Rubricas	Despesas Abril/Junho	Despesas em %
60	Funcionamento AC	37 759 823	100%
60.1	Pessoal Coordenação AC	24 588 727	65,12%
60.2	Consumíveis e serviços	7 695 571	20,38%
60.3	Imobilizados AC	5 475 525	14,50%

Tabela 4 - Despesas centro de custo Funcionamento AC

Fonte: Tabela 3 – Quadro explicativo das despesas por rubricas orçamental

E as despesas do centro de custo **COES - Pilares**, corresponde a 93,37% no valor de **531.937.186 Fcfa**, distribuído da seguinte forma:

Conta	Rubricas	Despesas Abril/Junho	Despesas em %
62	COES - Pilares	531 937 186	100%
62.1	Subsídios Técnicos de saúde/Médicos Cubanos	79 252 000	14,90%
62.2	Medicamentos/Materiais COVID-19	85 108 185	16,00%
62.3	Refeições Centro de Tratamento COVID-19	9 159 000	1,72%
62.4	Combustível e Aluguer de viaturas dos COES Regionais	10 513 150	1,98%
62.5	Sensibilização	30 830 464	5,80%
62.6	Reabilitação, Materiais e Consumíveis Instituições de Saúde	32 294 557	6,07%
62.7	Viagens nacionais – Visitas de seguimento e avaliação	530 100	0,10%
62.9	Formações e Capacitações aos Técnicos de Saúde	5 482 400	1,03%
63.1	Centro de Teste Covid- 19/Vigilância Ponto de Entrada	36 792 463	6,92%
64.1	Campanha de Vacinação contra COVID-19	181 237 887	34,07%
65.1	Rede Integrada de Ambulâncias	59 062 780	11,10%
701098	Reembolso pagamento de Teste COVID19	1 674 200	0,31%

Tabela 5 - Despesas centro de custo COES - Pilares

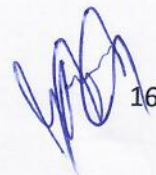
Fonte: Tabela 3 – Quadro explicativo das despesas por rubricas orçamental

Neste período foram pagos os subsídios COVID-19 dos técnicos de saúde afectos as estruturas ou pilares de COES que combatem contra a pandemia da COVID-19 na Guiné-Bissau, referente aos meses de Outubro 2020 a Março 2021. Foram pagas meses de Maio a Agosto de 2021 para os técnicos do Laboratório Jean Piaget, e membros de CREC referente aos meses de Maio a Agosto de 2021, que correspondem a 14,90% do total das despesas realizadas no terceiro trimestre de 2021.

Ainda neste período, foram compradas 15.072 unidades de testes e consumíveis do laboratório para colectas das amostras para testes PCR da COVID-19. Também, foram feitas compras de oxigénios para colmatar a insuficiência deste bem nos hospitais do país, através dos fundos provenientes dos pagamentos de testes COVID-19 pelos viajantes.

Depois de início da campanha de vacinação contra COVID-19 na Guiné-Bissau, o Alto Comissariado abriu diferentes centros de vacinação para complementar os centros de saúde no Sector Autónomo de Bissau, a fim de atingir metas traçadas a nível nacional, sub-regional e mundial. Para fazer face a novas dinâmicas estabelecidas, o AC acarretou vários custos: formação dos técnicos de saúde, sensibilizadores e voluntários, aquisições de medicamentos e consumíveis, aluguer das viaturas, compra de combustíveis, mobilização social e comunicação, subsídios dos técnicos afectos à campanha de vacinação, impressão dos cartões de vacinação e outras despesas, que corresponde a 34,07% do total das despesas do centro de custo COES, realizadas no terceiro trimestre 2021.

Também, depois do início dos serviços da **Rede Integrada de Ambulâncias – RIA**, durante este período foram efectuadas seguintes despesas: Salário do Responsável pelos serviços Médicos de Emergência, salário dos motoristas SAB, subsídio dos médicos, enfermeiros e motoristas SAB e regiões, materiais e consumíveis de escritório, renda e internet de escritório, combustível, medicamentos e reagentes de primeiro socorro, capacitação dos médicos e enfermeiros e outras despesas que corresponde a 11,10% do total das despesas do centro de custo COES, realizada no terceiro trimestre 2021.


16

5 Saldos

O saldo apurado, no dia 30 de Junho de 2021, nos bancos BAO e ECOBANK (FUNDO DE CONTINGÊNCIA COVID-19), ECOBANK (PROJETO EMERGENCIA RESPOSTA COVID19) e ATLANTIQUE (FUNDO DE TEST COVID-19, GESTÃO FUN DE CON COVID19 e AC COVID19/PNUD) e na caixa, corresponde ao valor de **650.762.737 Fcfa** (Seiscentos e cinquenta milhões setecentos e sessenta e dois mil setecentos e trinta e sete Fcfa), de acordo com a tabela abaixo.

A tabela em baixo demonstra os saldos iniciais nos bancos (BAO, ECOBANK e ATLANTIQUE) e caixa na data de 01 de Julho (saldo do último relatório), os fundos recebidos comparando com as saídas nos bancos e na caixa entre 01 Julho a 30 de Setembro de 2021:

Saldo Liquido				
Descrição	Saldo inicial	Entradas	Saídas	Saldo Actual
Banco BAO	38.181.477	753.814.065	426.632.181	365.363.361
Banco Ecobank 1 ^x	11.768.105	12.035.000	15.419.140	8.383.965
Banco Ecobank 2 ^{xx}	67.209.802	0	66.334.270	875.532
Banco Atlantique1 ^{xxx}	49.572.816	391.533.323	289.591.470	151.514.669
Banco Atlantique2 ^{xxxx}	221.527.575	0	97.930.640	123.596.935
Banco Atlantique3 ^{xxxxx}	0	11.900	23.818	-11.918
Caixa AC	1.811.868	4.548.250	5.319.925	1.040.193
Total	390.071.643	1.161.942.538	901.251.444	650.762.737

Tabela 6 - Saldo Liquido

Fonte: Anexo 3,5,7,9,11, 13 e 15 – Folhas de bancos e caixa

^x Banco Ecobank 1 – Fundo de Contingencia COVID-19

^{xx} Banco Ecobank 2 – Projeto de Emergencia Resposta COVID-19

^{xxx} Banco Atlantique 1 – Fundo de Teste COVID-19

^{xxxx} Banco Atlantique 2 – Gestão Fun de Con COVID-19

^{xxxxx} Banco Atlantique 3 – AC COVID-19/PNUD

E, a tabela abaixo (tabela nº 7) demonstra a situação dos desembolsos para realização das actividades e que ainda não foram justificadas, ou seja, algumas dessas actividades estão em curso.

Despesas à justificar		
Adiantamento	Valor	Justificação
Adiantamento Banco BAO	1.793.235 F.cfa	Apoio ao funcionamento dos lares de acolhimento e de campanha de sensibilização às pessoas com deficiências sobre COVID-19
Adiantamento Banco BAO	1.787.200 F.cfa	Desembolso do orçamento dos materiais para construção do espaço de colheita de amostras para os exames de COVID-19
Adiantamento Ecobank BID	3.200.000 F.cfa	Desembolso para implementação das actividades de campanha de mobilização social para prevenção e combate a COVID-19 nas rádios e televisão
Adiantamento Ecobank BID	27.414.900 F.cfa	Desembolso de fundos para implementação do projeto de mobilização social sobre vacinação contra COVID-19
Adiantamento Caixa	151.450 F.cfa	Desembolsos diversas para aquisição e actividades em curso
Saldo à justificar	34.346.785 F.cfa	

Tabela 7 – Despesas à Justificar
Fonte: Ref. 637/AC/2021

6 Conclusão

Para execução das actividades do Alto Comissariado, foi submetida ao Ministério das Finanças uma previsão das despesas para o segundo trimestre do ano 2021. Também foi submetida ao Ministério das Finanças o pedido de fundos para a realização da campanha de vacinação contra COVID-19 a nível nacional.

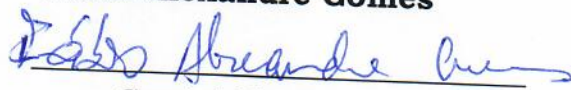
Dos fundos recebidos a maior parte são provenientes directamente do Governo da Guiné-Bissau através do Ministério das Finanças, que corresponde a 81,32%, para a realização da campanha de vacinação contra COVID-19 a nível nacional.

No dia 22 de Dezembro de 2020 deu início às cobranças do teste COVID 19 para os viajantes no Centro de Teste e Laboratório Jean Piaget, aprovado em Conselho de Ministros de 15 de Outubro de 2020 e promulgado em 18 de Novembro do mesmo ano. E, de 01 Julho a 30 de Setembro de 2021, o AC recebeu 161.533.323 Fcfa (Cento e sessenta e um milhões quinhentos e trinta e três mil trezentos e vinte e três Fcfa) pelos pagamentos de testes COVID-19 através do Banco Atlantique (Fundo de Teste COVID-19).

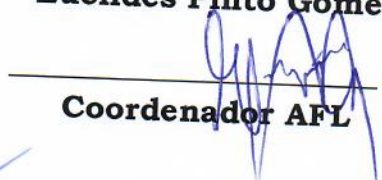
Consideramos de positiva a avaliação da execução orçamental, apesar da demora do desbloqueio dos fundos para a realização da campanha de vacinação contra COVID-19 a nível nacional e de não desbloqueio dos fundos da previsão desde segundo trimestre 2021.

Bissau, 16 de Fevereiro de 2022

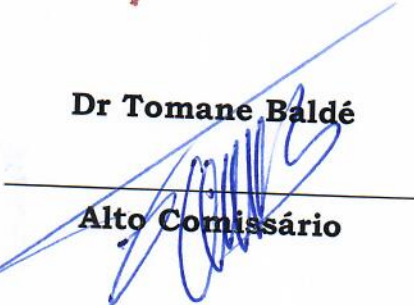
Fábio Alexandre Gomes


Contabilista

Euclides Pinto Gomes


Coordenador AFL

Dr Tomane Baldé


Alto Comissário





RELATÓRIO FINANCEIRO

De 01 Outubro a 31 Dezembro de 2021

ÍNDICE

CONTEXTO.....	3
1 ELABORAÇÃO DO ORÇAMENTO	3
2 FUNDOS RECEBIDOS	6
3 QUADRO EXPLICATIVO DAS DESPESAS POR RUBRICA ORÇAMENTAL	8
4 QUADROS DEMONSTRATIVOS DAS DESPESAS POR CENTROS DE CUSTO	14
5 SALDOS	17
6 CONCLUSÃO	19
ANEXOS.....	20

Contexto

Este relatório pretende apresentar um panorama sucinto da execução financeira do Alto Comissariado para a Luta contra a COVID-19, (AC) criado pelo **DECRETO PRESIDENCIAL Nº 19/2020**, do dia 05 de Junho de 2020.

Os tópicos a seguir buscam apresentar, de maneira clara e corroborada por dados concretos, a execução financeira de 01 outubro a 31 de dezembro de 2021.

1 Elaboração do orçamento

O AC submeteu um orçamento ao Ministério das Finanças para desbloquear fundos para o seu funcionamento e a implementação das suas atividades, tendo a Coordenação de Administração, Finanças e Logística elaborado uma previsão das despesas para os meses de Abril a Junho de 2021.

A previsão orçamental incluía despesas de salários e subsídios da equipa do AC, subsídios de risco dos técnicos de saúde afetos ao combate à Covid-19 de diferentes estruturas de saúde; consumíveis e imobilizados AC. Equipamento de protecção individual para técnicos de saúde; materiais de higiene; medicamentos, reagentes e consumíveis para laboratórios e hospitais; refeições do centro de tratamento da COVID-19 no Hospital Simão Mendes; aluguer de viaturas e apoio para funcionamento do Hospital Pediátrico São José em Bô, Hospital Mal Hansem de Cumura e AGRICE, capacitações dos técnicos de saúde e campanha de vacinação contra a COVID-19.

O Alto Comissariado elaborou uma política de Recursos Humanos e uma nova tabela de subsídio COVID-19 para motivação dos técnicos de saúde afectos ao combate da pandemia da COVID-19. A nova tabela de subsídios foi discutida e aprovada pelo COES e aceite pelo Ministério das Finanças.

Este relatório inclui os desembolsos para pagamento dos subsídios COVID-19 dos técnicos de saúde afecto ao combate a pandemia da COVID-19 na Guiné-Bissau, referente aos meses Abril a Junho de 2021.

Ainda, o Alto Comissariado submeteu, junto do Ministério das Finanças, a previsão para vacinação a nível nacional contra a COVID-19.

Previsão das despesas Abril a Junho 2021			
Conta	Custos	Abril/Junho 2021	Total
60.1	RH - Humanos AC		
60.1	Alto Comissariado COVID-19	31.514.757	31.514.757
	Sub-total RH	31.514.757	31.514.757
60.2	Consumíveis e serviços		
602003	Internet	528.000	528.000
602006	Materiais de escritório	1.500.000	1.500.000
602007	Materiais de limpeza	235.500	235.500
602008	Transporte local	60.000	60.000
602009	Outros consumíveis	150.000	150.000
602010	Despesas Bancárias	900.000	900.000
	Sub-total Consumíveis e serviços	3.373.500	3.373.500
60.3	Imobilizados AC		
603002	Material informático	700.000	700.000
603004	Manutenção escritório	100.000	100.000
603007	Outras despesas	600.000	600.000
	Sub-total Imobilizados AC	1.400.000	1.400.000
62.1	Subsídios Técnicos de saúde/ Médicos Cubanos		
621001	Subsídios técnicos de Saúde – Covid-19	360.000.000	360.000.000
621024	Subsídios membros CREC	4.200.000	4.200.000
631001	Subsídios Técnicos de Centro de Teste COVID-19	14.670.000	14.670.000
631006	Subsídios Pessoal de Atendimento e Limpeza – Centro de Teste COVID-19	900.000	900.000
631007	Subsídios Técnicos Equipa de Vigilância Sanitária	8.550.000	8.550.000
631008	Subsídios Policiamento no Centro de Teste COVID-19	300.000	300.000
622010	Subsídios Voluntários Cruz Vermelha	6.300.000	6.300.000
	Sub-total Subsídios Técnicos de saúde	394.920.000	394.920.000
62.2	Equipamentos, Medicamentos e outros COVID-19		
622001	EPIs	26.000.000	26.000.000
622002	Materiais de higiene	4.500.000	4.500.000
622006	Medicamentos, reagentes e consumíveis	153.202.400	153.202.400

	contra COVID-19		
	Sub-total Equipamentos/Materiais COVID-19	183.702.400	183.702.400
62.3	Refeições Centro de tratamento COVID-19		
623001	Refeições Centro de Tratamento COVID-19	5.982.000	5.982.000
623002	Refeições Segurança Escritório AC	180.000	180.000
	Sub-total Refeições Centro de tratamento COVID-19	6.162.000	6.162.000
62.4	Combustível e Aluguer de viaturas dos COES Regionais		
624004	Aluguer viatura	13.500.000	13.500.000
	Sub-total Combustível e Aluguer de viaturas dos COES Regionais	13.500.000	13.500.000
62.5	Sensibilização		
625005	Prestação de serviço fotografo	1.425.000	1.425.000
625006	Prestação de serviço designe gráfica	900.000	900.000
	Sub-total Sensibilização	2.325.000	2.325.000
62.6	Reabilitação e Manutenção Instituições de Saúde		
626004	Hospital Pediátrico São José em Bôr	34.594.488	34.594.488
626005	Hospital do Mal de Hansen Cumura	34.594.488	34.594.488
626099	Apoio as outras instituições	5.578.836	5.578.836
	Sub-total Reabilitação e Manutenção Instituições de Saúde	74.767.812	74.767.812
62.7	Viagens nacionais - Visita de seguimento e avaliação		
62.7	Viagens nacional	500.000	500.000
	Sub-total Viagens	500.000	500.000
62.9	Formação e Capacitações dos Técnicos de Saúde		
629005	Outras Formação	5.000.000	5.000.000
	Sub-total Formação e Capacitações dos Técnicos de Saúde	5.000.000	5.000.000
	Total dos custos	716.665.469	716.665.469

Tabela 1 - Quadro orçamental
Fonte: Ref.448/AC/2021

2 Fundos recebidos

O Alto Comissariado para a COVID-19, no dia 01 de Outubro de 2021 recebeu da Embaixada do Portugal, um montante de **3.279.790 Fcfa (Três milhões duzentos e setenta e nove mil setecentos e noventa Fcfa)** através da sua conta bancária (Fundo de Contingencia COVID19) no ECOBANK, como parte de financiamento do projecto de reforço de cobertura vacinal contra a COVID-19 nas mulheres.

No dia 08 de Dezembro de 2021, o Alto Comissariado para a COVID-19, recebeu na sua conta bancária (Fundo de Contingencia COVID19) no banco ECOBANK, um montante de **43.898.563 Fcfa (Quarenta e três milhões oitocentos e noventa e oito mil quinhentos e sessenta e três Fcfa)** como financiamento da Organização Mundial de Saúde – OMS para implementação do projecto de vigilância comunitária e testagem com testes rápidos.

Ainda, no dia 15 de Dezembro de 2021 a Organização Mundial de Saúde – OMS desembolsou um montante de **151.656.117 Fcfa (Cento e cinquenta e um milhões seiscentos e cinquenta e seis mil cento e dezassete Fcfa)**, como reembolso da actividade de micro planificação dos preparativos da campanha de vacinação contra a COVID-19, financiamento para aquisição de testes PCR e aquisição de combustível para funcionamento da Rede Integrada de Ambulâncias, através da conta bancária (Fundo de Contingência COVID19) no banco ECOBANK.

Durante o quarto trimestre de 2021, 01 de outubro a 31 de dezembro, o Alto Comissariado para a COVID-19 recebeu na sua conta bancária no Banque Atlantique (Fundo de Teste COVID-19), o montante total de **157.095.872 Fcfa (Cento e cinquenta e sete milhões noventa e cinco mil oitocentos e setenta e dois Fcfa)**, provenientes dos pagamentos de testes COVID-19 pelos viajantes via área, terrestre e marítima. São os pagamentos directos no banco e transferências realizadas pela MTN e Orange.

A tabela abaixo demonstra a proveniência dos fundos e pagamentos de testes COVID-19 durante o terceiro trimestre 2021, *Tabela 2*.

Quadro dos fundos recebidos		
Entidades	Valor em XOF	Percentagem
Fundos da OMS	195 554 680	54,94%
Fundos da Embaixada de Portugal	3 279 790	0,92%
Fundos de pagamentos dos testes COVID 19	157 095 872	44,14%
Total	355 930 342	100%

Tabela 2 - Quadro dos fundos recebidos
Fonte: Anexo 1 – Resumo Financeiro

Durante este período, Outubro a Dezembro 2021, houve devoluções dos pagamentos no total de 4.367.000 Francos cfa no banco BAO (*FUNDO DE CONTINGENCIA COVID-19*), um montante de 3.516.500 Francos cfa no banco ECOBANK (*FUNDO DE CONTINGENCIA COVID-19*), um montante de 1.528.396 Francos cfa no banco ATLANTIQUE (*FUNDO DE TESTE COVID-19*). Também foram realizadas depósitos nos bancos através da caixa do AC, um total de 661.000 Francos cfa no banco ECOBANK (*FUNDO DE CONTINGENCIA COVID-19*) e um total de 405.500 Francos cfa no banco ATLANTIQUE (*FUNDO DE TESTE COVID-19*).

O gráfico a baixo demonstra de forma clara as proveniências dos fundos e pagamentos de testes COVID-19 recebidas pelo Alto Comissariado, *Gráfico 1*.

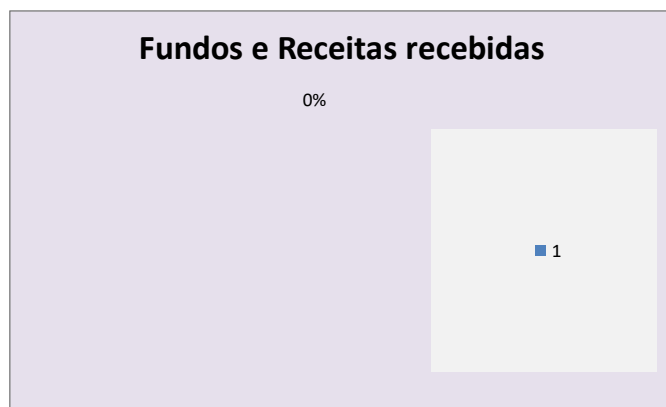


Gráfico 1 - Fundos recebidos
Fonte: Tabela 1 – Quadro dos fundos recebidos

3 Quadro explicativo das despesas por rubrica orçamental

O quadro explicativo apresenta as justificativas de acordo com as despesas realizadas de 01 Outubro a 31 Dezembro 2021.

Conta	Rubricas	Despesas	Justificativas
60	Funcionamento AC	51 865 926	Funcionamento AC inclui todas despesas de salários e subsídios do AC e consumíveis de escritório, outras
60.1	Pessoal Coordenação AC COVID-19	26 429 255	Pagamentos de salários e subsídios dos coordenadores AC meses de Outubro a Dezembro 2021
60.2	Consumíveis e serviços	20 530 766	Total dos consumíveis de escritório
602002	Água	85 500	Compra de caixas de água para as reuniões
602003	Internet	502 764	Pagamento de mensalidade de internet escritório AC referente aos meses de Outubro a Dezembro 2021
602004	Combustível	13 213 500	Aquisição de 2.000 litros combustível para funcionamento AC e pilares do COES
602005	Comunicação	375 000	Gastos de comunicação escritório AC
602006	Materiais e consumíveis de escritório	980 700	Gastos com materiais administrativos e consumíveis
602007	Materiais de limpeza	78 500	Gastos com materiais de limpeza e higiene do escritório
602010	Despesas bancarias	2 675 345	Gastos com manutenção de contas, custos de transferência
602011	Serviço de Despacho	1 677 500	Pagamento de honorário do despacho das cinco viaturas AC
602012	DGCI	941 957	Pagamento dos impostos profissionais, democracia e selo de prestação dos serviços
60.3	Imobilizados AC	4 905 905	Total dos imobilizados e despesas de funcionamento

603001	Mobiliário	330 000	
603002	Material informático	810 000	Aquisição de impressoras para escritório do AC
603003	Despesas com viatura	475 925	Gastos com viaturas do AC
603004	Manutenção escritório	294 500	Despesas com manutenção e reparação do escritório AC
603007	Outras Despesas	2 995 480	Gastos diversos
62	COES - Pilares	481 293 075	
62.1	Subsídios Técnicos de Saúde	29 294 950	Total das despesas de subsídios técnicos de saúde e membros CREC
621001	Subsídios técnicos de Saúde - Covid 19	15 694 950	Pagamentos de subsídios de risco aos técnicos de saúde, referente aos meses de Outubro 2020 a Abril 2021
621024	Subsídios membros CREC	13 600 000	Pagamento de subsídios aos membros de Comunicação de Risco e Engajamento Comunitária - CREC, referente aos meses Setembro a Dezembro 2021
62.2	Medicamentos/Materiais COVID-19	36 663 620	Total das despesas de Medicamentos/Materiais alocados no combate a Covid-19
622001	EPIs	34 068 820	Pagamento da parcela da dívida nas aquisições de testes PCR, equipamentos de protecção individual e consumíveis
622003	Compra de oxigénio	790 000	Transporte dos materiais, equipamentos e cilindros de oxigénio para as ilhas
622008	Kits Testes/Detection COVID-19	1 804 800	Reembolso de despesas de transporte de reagentes de PCR, despesas de transporte de meio de colheita e zaragatoas
62.3	Refeições Centro de Tratamento COVID-19	7 272 000	Total das despesas de Refeições Centro de Tratamento COVID-19 no HNSM
623001	Refeição Centro Tratamento COVID-19 HNSM	6 800 000	Pagamento das refeições no centro de tratamento da COVID-19 no Hospital Nacional Simão Mendes
623002	Refeição Seguranças Escritório AC	472 000	Pagamento dos almoços dos seguranças do AC
62.4	Combustível e Aluguer de viaturas dos COES Regionais	10 585 000	Total das despesas de aluguer das viaturas para Brigada Cubana e combustível

624004	Aluguer viatura	9 300 000	Aluguer das viaturas afectas ao serviço da equipa de vigilância sanitária no aeroporto e ERR SAB
624005	Manutenção de Viaturas	1 285 000	Manutenção das viaturas afetos ao serviço dos Pilares COES
62.5	Sensibilização	20 602 578	Total das despesas de sensibilização
625001	Comunicação e Visibilidade	12 393 850	Produção dos materiais de sensibilização, mobilização social e comunicação sobre prevenção e vacinação da COVID-19
625005	Prestação de serviço fotografia	1 248 228	Gastos com serviço de fotógrafo e imagens meses de Outubro a Dezembro 2021
625007	Materiais de sensibilização	5 035 000	Produção de mascaras para apoio as diferentes entidades na prevenção e sensibilização sobre a COVID-19
625010	Prestação de serviço Informático	1 325 500	Gastos com serviço de informática meses de Agosto a Novembro 2021
625011	Prestação de serviço Acessória na Comunicação	600 000	Gastos com serviço de acessória na comunicação meses de Setembro a Dezembro 2021
62.6	Reabilitação, Materiais e Consumíveis Instituições de Saúde	12 345 330	Total das despesas de mobiliários e materiais alocados nas instituições de saúde
626001	Hospital Nacional Simão Mendes	6 782 625	Apoio nos medicamentos e consumíveis, materiais administrativos para centro de tratamento da COVID-19
626005	Hospital do Mal de Hansem Cumura	1 180 000	Apoio na recolha e incineração de lixo produzido no Hospital do Mal de Hansem de Cumura
626008	COES - Pilar Logística	135 000	Manutenção de máquina fotocopiadora e aquisição de peças
626012	Direcção dos Serviços de Imunização e Vacinação	404 100	Apoio nos materiais administrativos, internet e outros
626099	Apoio as outras instituições	3 843 605	Apoio as diferentes estruturas de saúde nos materiais e consumíveis de escritório para fazer face ao combate a pandemia da COVID-19
62.7	Viagens nacionais – Visitas de seguimento e avaliação	340 100	Total das despesas de viagens e visitas de seguimento
627001	Perdiem	330 000	Perdiem pagos nas missões de supervisão as actividades nos pontos de entrada em Gabú, Pirada e Bubaque

627006	Transporte Visita/Missão	10 000	Reembolso compra de passagem do secretário à Ilha de Bubaque, visita de apoio técnico
62.9	Formações e Capacitações aos Técnicos de Saúde	307 500	Total das despesas de formações e capacitações aos técnicos de saúde
629005	Outras Formação	307 500	Gastos das capacitações dos voluntários CREC realizadas pelos membros da CREC
63.1	Centro de Teste Covid-19/Vigilância Ponto de Entrada	60 131 663	Total das despesas de centro de teste covid-19/Vigilância Ponto de Entrada
631001	Subsídios Técnicos de EQUIPA TESTE E DIGITALIZAÇÃO	28 830 000	Pagamento de subsídios aos médicos recém formados, equipa de teste e digitalização, referente aos meses de Setembro a Dezembro 2021
631002	Renda Centro de Teste Covid-19	2 370 000	Gastos com renda do centro de teste meses de Agosto a Novembro 2021, adiantamento através de reparação do espaço
631003	Imobilizados e materiais	1 575 000	Aquisição dos materiais para centro de Teste COVID-19
631004	Consumíveis e reagentes	801 800	Gastos com consumíveis e reagentes do centro de teste COVID-19
631005	Despesas do Centro Teste Covid-19	3 048 382	Gastos com recolha de lixos no centro de teste e aeroporto e incineração e outras despesas
631006	Subsídios Pessoal de Atendimento e Limpeza	960 000	Pagamento de subsídios aos pessoais de apoio no atendimento e limpeza do centro de teste, meses Setembro a Dezembro 2021
631007	Subsídios Pessoal de EQUIPA VIGILÂNCIA SANITÁRIA - AIOV	13 695 000	Pagamento de subsídios aos médicos recém formados, equipa de vigilância sanitária, referente aos meses Setembro a Dezembro 2021
631009	Internet Centro de Teste COVID 19	311 481	Gastos com internet do centro de teste COVID-19, meses de Outubro a Dezembro 2021
631010	Subsídios Voluntários Cruz Vermelha	8 540 000	Pagamento de subsídios dos voluntários de Cruz Vermelha afetos ao combate a COVID-19, meses Setembro a Dezembro 2021
64.1	Campanha de Vacinação contra COVID-19	249 425 000	Total de campanha de vacinação contra COVID-19

641001	Medicamentos e consumíveis de vacinação	93 000	Aquisições de medicamentos e consumíveis para vacinação contra a COVID-19 na Guiné-Bissau
641003	Combustível campanha de vacinação	14 193 429	Aquisição de 17.367 litros de combustível (gasóleo e gasolina) e 101 litros de óleo para campanha de vacinação contra a COVID-19
641004	Aluguel viatura campanha de vacinação	48 326 320	Aluguer das viaturas para deslocação dos técnicos nas diferentes zonas e alocação das doses e materiais nos diferentes centros de vacinação contra COVID-19
641005	Subsídios campanha de vacinação	32 233 360	Subsídio dos técnicos (saúde, voluntários e sensibilizadores) e SIVE afetos ao trabalho de vacinação contra COVID-19
641006	Impressão cartões e fichas registos	55 319 928	Produção de cartões de vacinação, fichas de registos
641007	Mobilização social e comunicação	53 000 200	Gastos com mobilização social, comunicação e sensibilização sobre vacinação contra COVID-19
641008	Despesas operacionais da formação	15 305 260	Gastos com formação e capacitação dos técnicos de saúde para boa aplicação de vacina contra COVID-19
641009	Renda centros de vacinação	4 000 000	Pagamento de renda dos centros de vacinação contra COVID-19 no SAB
641010	Imobilizados e materiais vacinações	3 113 200	Aquisição de materiais e equipamentos para centros e postos de vacinação
641011	Custo de digitalização das fichas de vacinação e certificação	7 295 196	Pagamento de renda do espaço para digitalização das fichas de vacinação e subsidio dos digitalizadores das fichas de vacinação
641012	Reforço Cobertura Vacinal contra COVID-19 nas Mulheres	5 760 000	Pagamento das emissoras das rádios para disseminação e sensibilização das mulheres para vacinar contra a COVID-19
641099	Outras despesas vacinação	10 785 107	Outras despesas inerentes a vacinação contra a COVID-19
65.1	Rede Integrada de Ambulâncias	46 308 984	Total das despesas da Rede Integrada de Ambulâncias
651002	Salário dos motoristas de ambulância	6 000 000	Pagamento de salário dos motoristas da RIA SAB, referente aos meses de Setembro a Dezembro de 2021

651004	Formação e capacitação RIA	1 250 000	Gastos com capacitação dos enfermeiros e médicos afetos ao serviço da RIA
651005	Imobilizados e materiais RIA	2 845 750	Aquisição dos equipamentos e materiais para escritório da RIA
651006	Consumíveis e reagentes RIA	360 000	Compra de materiais de escritório da RIA
651007	Internet sede RIA	84 481	Mensalidade da internet no escritório da RIA
651009	Renda sede RIA	2 100 000	Pagamento de renda do escritório da RIA, referente aos meses de Outubro a Dezembro de 2021
651011	Manutenção e despesas com ambulâncias	9 678 003	Reparação das ambulâncias da RIA
651013	Subsídio dos Médicos e Enfermeiros RIA	23 735 250	Subsídios dos Médicos e Enfermeiros afetos ao serviço da RIA, referente aos meses de Julho a setembro de 2021
651099	Outras despesas RIA	255 500	Outras despesas inerente ao funcionamento da RIA
66.1	Projeto de vigilância comunitária	6 893 500	Total de devoluções de pagamento de teste COVID-19
661001	Operational Staff for active case finding	2 971 260	Pagamento de per diem dos técnicos do Projeto de Vigilância Comunitária, referente ao primeiro pagamento de 25 novembro a 20 dezembro 2021
661003	IPC and Case Management Kits	1 050 000	Compra de 1 computador de mesa HP, 1 UPS, 8 telefones e 2 tablets adquiridas
661005	Training	20 200	Compra de produtos de higiene
661006	Administrative Costs	2 852 040	Despesas administrativas do projecto
70.1	Fundos & Doações Recebidos	1 122 950	Total de devoluções de pagamento de teste COVID-19
701097	Devolução dos fundos recebidos	1 122 950	Devolução de saldo das actividades financiadas pela OMS
Total Geral		533 159 001	

Tabela 3 - Quadro explicativo por rubrica orçamental
Fonte: Anexo 1 – Relatório Financeiro e 2 – Diário

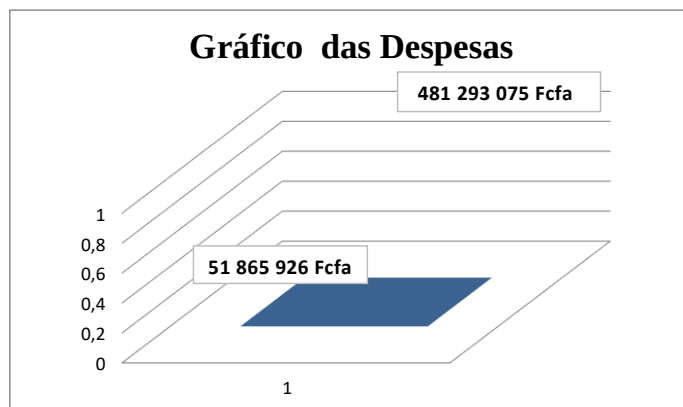


Gráfico 2 - Gráfico de despesas por centro de custo

Fonte: Tabela 3 – Quadro explicativo das despesas por rubricas orçamental

4 Quadros demonstrativos das despesas por centros de custo

Das despesas realizadas por centros de custos nos meses de Outubro a Dezembro de 2021 (Funcionamento AC e COES Pilares), no valor total de **533.159.001 Fcfa** (Quinhentos e trinta e três milhões cento e cinquenta e nove mil um Fcfa).

As despesas do centro de custo de **Funcionamento AC**, corresponde a 9,73% no valor de **51.865.926 Fcfa**, distribuído da seguinte forma:

Conta	Rubricas	Despesas Abril/ Junho	Despesas em %
60	Funcionamento AC	51 865 926	100%
60.1	Pessoal Coordenação AC	26 429 255	50,96%
60.2	Consumíveis e serviços	20 530 766	39,58%
60.3	Imobilizados AC	4 905 905	9,46%

Tabela 4 - Despesas centro de custo Funcionamento AC

Fonte: Tabela 3 – Quadro explicativo das despesas por rubricas orçamental

E as despesas do centro de custo **COES – Pilares**, corresponde a 90,27% no valor de **481.293.075 Fcfa**, distribuído da seguinte forma:

Conta	Rubricas	Despesas Abril/Junho	Despesas em %
62	COES - Pilares	481 293 075	100%
62.1	Subsídios Técnicos de saúde/Médicos Cubanos	29 294 950	6,09%
62.2	Medicamentos/Materiais COVID-19	36 663 620	7,62%
62.3	Refeições Centro de Tratamento COVID-19	7 272 000	1,51%
62.4	Combustível e Aluguer de viaturas dos COES Regionais	10 585 000	2,20%
62.5	Sensibilização	20 602 578	4,28%
62.6	Reabilitação, Materiais e Consumíveis Instituições de Saúde	12 345 330	2,57%
62.7	Viagens nacionais – Visitas de seguimento e avaliação	340 000	0,07%
62.9	Formações e Capacitações aos Técnicos de Saúde	307 500	0,06%
63.1	Centro de Teste Covid- 19/Vigilância Ponto de Entrada	60 131 663	12,49%
64.1	Campanha de Vacinação contra COVID-19	249 425 000	51,82%
65.1	Rede Integrada de Ambulâncias	46 308 984	9,62%
66.1	Projeto de vigilância comunitária	6 893 500	1,43%
701098	Reembolso pagamento de Teste COVID19	1 122 950	0,23%

Tabela 5 - Despesas centro de custo COES - Pilares

Fonte: Tabela 3 – Quadro explicativo das despesas por rubricas orçamental

Neste período foram pagos os subsídios COVID-19 dos técnicos de saúde afectos as estruturas ou pilares de COES que combatem contra a pandemia da COVID-19 na Guiné-Bissau, referente aos meses de Outubro 2020 a Abril de 2021. Foram pagas meses de Setembro a Dezembro de 2021 para os membros de CREC, que correspondem a 5,49% do total das despesas realizadas no quarto trimestre de 2021.

Ainda neste período, foi pago a parcela da dívida contraída com a SALUSPHARMA SARL, nas aquisições de equipamentos de protecção individual, testes rápidos e PCR, consumíveis e outros que corresponde a 6,39% do total das despesas realizadas no quarto trimestre de 2021.

Depois de início da campanha de vacinação contra COVID-19 na Guiné-Bissau, o Alto Comissariado abriu diferentes centros de vacinação para complementar os centros de saúde no Sector Autónomo de Bissau, a fim de atingir metas traçadas a nível nacional, sub-regional e mundial. Para fazer face a novas dinâmicas estabelecidas, o AC acarretou vários custos: formação dos técnicos de saúde, sensibilizadores e voluntários, aquisições de medicamentos e consumíveis, aluguer das viaturas, compra de combustíveis, mobilização social e comunicação, subsídios dos técnicos afectos à campanha de vacinação, impressão dos cartões de vacinação e outras despesas, que corresponde a 46,78% do total das despesas do centro de custo COES, realizadas no quarto trimestre 2021.

Depois do início dos serviços da **Rede Integrada de Ambulâncias – RIA**, durante este período foram efectuadas seguintes despesas: Salário do Responsável pelos serviços Médicos de Emergência, salário dos motoristas SAB, subsídio dos médicos, enfermeiros e motoristas SAB e regiões, materiais e consumíveis de escritório, renda e internet de escritório, combustível, medicamentos e reagentes de primeiro socorro, capacitação dos médicos e enfermeiros e outras despesas que corresponde a 8,69% do total das despesas do centro de custo COES, realizada no quarto trimestre 2021.

Também, deu início a implementação da primeira fase do **Projeto de Vigilância Comunitária e Testes Rápidos**, durante este período foram efectuadas despesas administrativas, aquisições dos materiais e subsídio dos staffs que correspondem a 1,29% do total das despesas do centro de custo COES, realizada no quarto trimestre 2021.

5 Saldos

O saldo apurado, no dia 31 de Dezembro de 2021, nos bancos BAO e ECOBANK (FUNDO DE CONTINGÊNCIA COVID-19), ECOBANK (PROJETO EMERGENCIA RESPOSTA COVID19) e ATLANTIQUE (FUNDO DE TEST COVID-19, GESTÃO FUN DE CON COVID19 e AC COVID19/PNUD) e na caixa, corresponde ao valor de **180.120.474 Fcfa** (Cento e oitenta milhões cento e vinte mil quatrocentos e setenta e quatro Fcfa), de acordo com a tabela abaixo.

A tabela em baixo demonstra os saldos iniciais nos bancos (BAO, ECOBANK e ATLANTIQUE) e caixa na data de 01 de Outubro (saldo do último relatório), os fundos recebidos comparando com as saídas nos bancos e na caixa entre 01 Outubro a 31 de Dezembro de 2021:

Saldo Liquido				
Descrição	Saldo inicial	Entradas	Saídas	Saldo Actual
Banco BAO	365.363.361	4.367.000	359.068.967	10.661.394
Banco Ecobank 1*	8.383.965	208.011.970	135.397.799	80.998.136
Banco Ecobank 2**	875.532	719.000	1.492.800	101.732
Banco Atlantique1***	151.514.669	159.029.768	252.886.961	57.657.476
Banco Atlantique2****	123.596.935	0	93.996.320	29.600.615
Banco Atlantique3*****	-11.918	50.000	35.754	2.328
Caixa AC	1.469.493	4.253.895	4.624.595	1.098.793
Total	651.192.037	376.431.633	847.503.196	180.120.474

Tabela 6 - Saldo Liquido

Fonte: Anexo 3,5,7,9,11, 13 e 15 – Folhas de bancos e caixa

* Banco Ecobank 1 – Fundo de Contingencia COVID-19

** Banco Ecobank 2 – Projeto de Emergencia Resposta COVID-19

*** Banco Atlantique 1 – Fundo de Teste COVID-19

**** Banco Atlantique 2 – Gestão Fun de Con COVID-19

***** Banco Atlantique 3 – AC COVID-19/PNUD

Formatted: Font: Not Highlight

Formatted: Font: Not Highlight

Formatted: Font: Not Highlight

Formatted: Font: Not Highlight

Formatted: Font: Not Highlight

Formatted: Font: Not Highlight

E, a tabela abaixo (tabela nº 7) demonstra a situação dos desembolsos para realização das actividades e que ainda não foram justificadas, ou seja, algumas dessas actividades estão em curso.

Despesas à justificar		
Adiantamento	Valor	Justificação
Adiantamento Banco BAO	13.790.000 F.cfa	Desbloqueamento dos fundos para implementação dos programas relativos à promoção e divulgação de conteúdos radiofónicos
Pagamentos via Momo	186.055.000 F.cfa	Aprovisionamento da conta Mobile Money junto da MTN para pagamentos dos subsídios dos técnicos que participam nas vacinações (principalmente) através dos números de telefone
Pagamentos via OrangeMoney	150.000.000 F.cfa	Aprovisionamento da conta Orange Money junto da Orange para pagamentos dos subsídios dos técnicos que participam nas vacinações (principalmente) através dos números de telefone
Saldo à justificar	293.935.000 F.cfa	

Tabela 7 – Despesas à Justificar
Fonte: Ref. 637/AC/2021

6 Conclusão

Para execução das actividades do Alto Comissariado, foi submetida ao Ministério das Finanças uma previsão das despesas para o segundo trimestre do ano 2021. Também foi submetida ao Ministério das Finanças o pedido de fundos para a realização da campanha de vacinação contra COVID-19 a nível nacional.

Dos fundos recebidos a maior parte são provenientes directamente da Organização Mundial de Saúde – OMS na Guiné-Bissau, que corresponde a 54,94%, para a actividade de micro planificação dos preparativos da campanha de vacinação contra a COVID-19, financiamento para aquisição de testes PCR, aquisição de combustível para funcionamento da Rede Integrada de Ambulâncias e implementação do projecto de vigilância comunitária e testagem com testes rápidos.

No dia 22 de Dezembro de 2020 deu início às cobranças do teste COVID 19 para os viajantes no Centro de Teste e Laboratório Jean Piaget, aprovado em Conselho de Ministros de 15 de Outubro de 2020 e promulgado em 18 de Novembro do mesmo ano. E, de 01 Outubro a 31 de Dezembro de 2021, o AC recebeu 157.095.872 Fcfa (Cento e cinquenta e sete milhões noventa e cinco mil oitocentos e setenta e dois Fcfa) pelos pagamentos de testes COVID-19 através do Banco Atlantique (Fundo de Teste COVID-19), MoMo e Orange Money.

Consideramos de positiva a avaliação da execução orçamental, apesar da demora do desbloqueio dos fundos para a realização da campanha de vacinação contra COVID-19 a nível nacional e de não desbloqueio dos fundos da previsão desde segundo trimestre 2021.

Bissau, 27 de Junho de 2022

Fábio Alexandre Gomes

Euclides Pinto Gomes

Contabilista

Coordenador AFL

Dr Tomane Baldé

Alto Comissário