



**RELATÓRIO DA COMISSÃO EXECUTIVA (COEX)
À ASSEMBLEIA PLENÁRIA SOBRE QUESTÕES FINANCEIRAS
(RELATÓRIO DO TESOUREIRO)
11 DE DEZEMBRO DE 2024**

2.º DOCUMENTO

**PROPOSTA DE ORÇAMENTO PARA O EXERCÍCIO FINANCEIRO
DE 1 DE ABRIL DE 2025 A 31 DE MARÇO DE 2026**

PREÂMBULO

A Assembleia Plenária é recordada de que no Objectivo Estratégico n.º 6 do Plano Estratégico do Fórum (2024-2028) tenha ficado prevista a “garantia de recursos financeiros que assegurassem a sua sustentabilidade”.

A este respeito, o Fórum envidou esforços consistentes para promover o Planeamento Financeiro Prudencial, a fim de garantir que as actividades estatutárias continuem a ser executadas e que as actividades sejam implementadas recorrendo ao organograma de uma pequena equipa de membros de pessoal, apoiado por destacamentos e acordos de consultoria de curto prazo. A Comissão Executiva tem sido bastante bem sucedida a este respeito e tem assegurado que o Fórum disponha de recursos adequados para cumprir as suas actividades estatutárias e programáticas, incluindo iniciativas relacionadas com a transformação do Fórum.

No próximo exercício financeiro (de 1 de Abril de 2025 a 31 de Março de 2026), o Fórum continuará a seguir cuidadosamente as orientações financeiras da Comissão Executiva, através da Subcomissão Financeira (FSC), orientações essas que se baseiam no seguinte:

- a) A necessidade de a Comissão Executiva exercer uma supervisão eficaz sobre as operações da instituição e de monitorizar continuamente os riscos fiscais e operacionais para melhorar o seu quadro prudencial;
- b) A necessidade de gerir os custos através da execução de todas as actividades estatutárias do Fórum mediante a combinação de reuniões em linha e presenciais, com o esforço de manter reuniões visíveis, como a Assembleia Plenária, em formato físico;

- c) O requisito de os Parlamentos nacionais continuarem a contribuir para a participação dos seus Membros, quando as reuniões são organizadas em formato presencial, excepto quando uma reunião é patrocinada através de doadores/ recursos externos;
- d) Além disso, a prática segundo a qual os Parlamentos Membros apoiam a realização das principais actividades do Fórum, tais como as Assembleias Plenárias, as reuniões da Comissão Executiva e as reuniões das Comissões Permanentes, facilitando a participação dos seus Membros a expensas do Parlamento, sempre que necessário;
- e) A prossecução de acordos de destacamento com os Parlamentos nacionais para gerir os custos dos recursos humanos da organização. Além disso, a Secretária-Geral, com o acordo dos membros de pessoal relevantes, deve continuar a atribuir-lhes as funções que eles melhor desempenham, em conformidade com o objectivo de alcançar a eficiência operacional;
- f) Tal como previsto no Plano Estratégico, a exploração de vias inovadoras para gerir de forma inteligente os recursos financeiros do Fórum.

O Planeamento Financeiro Prudencial garante que o Fórum é capaz de assegurar a sua continuidade num futuro previsível. À medida que o Fórum Parlamentar da SADC avança rumo à sua transformação em Parlamento Regional, torna-se cada vez mais necessário assegurar a sustentabilidade financeira da instituição, tanto a curto como a longo prazo, para as suas actividades principais e as operações do Secretariado, **principalmente** a partir de recursos gerados internamente. A este respeito, embora o financiamento externo seja desejável e apreciado, deve centrar-se nas operações não essenciais, especialmente tendo em conta a diminuição do universo de doadores e a alteração das suas prioridades.

A Proposta de Orçamento para 2025/2026 toma em consideração o acima exposto e é, por este meio, submetida à apreciação da Assembleia Plenária.

1.0. RESUMO EXECUTIVO

1.1. Solicita-se à Comissão Executiva que aprecie a proposta de orçamento para o exercício financeiro de 1 de Abril de 2025 a 31 de Março de 2026.

1.2. A proposta de orçamento não pressupõe qualquer aumento das Contribuições dos Membros devido às preocupações manifestadas pelos Membros relativamente à situação económica dos Estados-Membros no meio de várias prioridades concorrentes. A este respeito, a alternativa consiste em aplicar uma parte dos Resultados Transportados atribuídos no orçamento. Esta opção não é sustentável para além do próximo exercício financeiro, tendo em conta o facto de o Balanço a 31 de Março

de 2024 (não auditado) registar que os Resultados Transportados se situam agora em N\$13.28 milhões. É provável que este montante se esgote no próximo exercício financeiro, uma vez que já foram afectados N\$5.5 milhões ao orçamento de 2024/2025 e se propõe que sejam afectados N\$6.5 milhões ao orçamento para o exercício financeiro de 2025/2026.

- 1.3. Vale a pena notar que o montante de N\$6.5 milhões atribuído ao orçamento a partir dos Resultados Transportados pode ser equiparado a N\$433.333 por Parlamento Membro, o que exigiria que, *na ausência de reservas*, a actual contribuição de N\$1.501.500 teria de ser aumentada em pelo menos 28%. Estes 28% devem ser adicionados antes de se ter em conta a inflação e quaisquer outros aumentos de custos.
- 1.4. Os Membros são informados de que, com o actual nível de contribuições, só o orçamento relativo a Salários equivale a N\$18.34 milhões, o que representa 87% das Contribuições Obrigatórias dos Membros, que totalizam N\$21.148.050. Na ausência de rendimentos alternativos e de afectação dos Resultados Transportados (Reservas), isto significa que há apenas N\$2.7 milhões (13%) disponíveis para as actividades e operações principais. Para que os Membros possam apreciar melhor esta situação desastrosa, poderão querer notar que o custo total de **uma** Assembleia Plenária é superior a N\$1,5 milhões que é, por conseguinte, o orçamento mínimo atribuído ao abrigo do financiamento do FP da SADC, procurando obter-se financiamento alternativo junto dos doadores.
- 1.5. Como é do conhecimento dos Membros, o Fórum também foi afectado pela diminuição do universo de doadores, o que tornou muito difícil assegurar o financiamento externo. O financiamento externo actualmente disponível e que cobre, na íntegra, a despesa salarial de cinco principais cargos de topo, só está disponível até Outubro de 2026. Além disso, o financiamento externo não deve normalmente cobrir as actividades essenciais estatutárias do Fórum, como as reuniões da Assembleia Plenária, da Comissão Executiva e das Comissões Permanentes, nem o funcionamento do Secretariado.
- 1.6. O Secretariado tem salientado a ameaça à continuidade da instituição no relatório do Tesoureiro ao longo de mais de dois (2) anos. Tal como indicado no ponto 1.2, o orçamento actual, para o ano financeiro que termina a 31 de Março de 2025, incluía uma dotação de N\$5.5 milhões de Reservas para efeitos de Receitas, a fim de cobrir as operações principais do Fórum e outras actividades prioritárias relevantes. Apesar desta dotação de N\$5.5 milhões, o excedente orçamentado foi de apenas N\$24.032.

- 1.7. Apesar dos desafios financeiros, a instituição ainda tem de cumprir efectivamente o seu mandato, incluindo a operacionalização do Plano Estratégico de 2024 a 2028, tal como aprovado pela 54.^a Assembleia Plenária, incluindo a garantia da sua eficácia na transformação em Parlamento da SADC. Tal como indicado em relatórios anteriores, a instituição deve funcionar em pé de igualdade com outros órgãos interparlamentares, como o Parlamento Pan-Africano, a EALA ou o Parlamento da CEDEAO, a fim de representar os interesses da SADC a nível internacional e mundial. Para cumprir efectivamente o seu mandato, o Fórum deve, por conseguinte, manter a solidez financeira e a capacidade de recursos necessárias para funcionar de forma eficaz e eficiente.
- 1.8. Neste contexto, apesar de terem sido aplicadas até à data várias medidas de austeridade e de gestão de custos e de a Gestão continuar a inovar e a criar oportunidades para reduzir ainda mais os custos e aumentar a eficiência operacional sempre que possível, talvez seja oportuno que os Membros considerem seriamente a possibilidade de rever as suas Contribuições Obrigatórias e proponham uma solução sustentável e financeiramente viável para além da sua transformação em Parlamento Regional. Isto, não obstante os mecanismos criados para que o FP da SADC seja um beneficiário do Fundo Fiduciário (*Trust*) do FP da SADC e seus Sucessores.
- 1.9. Aconselha-se os Membros a terem em conta que é igualmente importante que qualquer aumento das Contribuições não seja entendido como um resultado directo da transformação, uma vez que isso pode ter um impacto negativo no processo; a este respeito, a calendarização é essencial.

2.0. PRESSUPOSTOS E OUTRAS CONSIDERAÇÕES

2.1. Fontes de Financiamento

Este orçamento prevê todas as fontes de financiamento conhecidas e confirmadas para o exercício financeiro de 2025/2026.

2.2. Ênfase nos Recursos Financeiros Gerados Internamente

- 2.2.1. O FP da SADC e os seus membros continuam abertos à mudança, tendo em conta o ambiente político, económico, social e técnico global em constante evolução. Tal como indicado nos orçamentos dos anos anteriores, as actuais tendências globais justificaram que se repensasse a forma como o Fórum estrutura o seu orçamento, de modo a tornar-se progressivamente menos dependente do financiamento dos doadores,

sendo este utilizado apenas como uma rede de segurança para projectos temáticos e não para o funcionamento das suas operações principais.

2.2.2. Tal como no caso do exercício de 2024/2025, o orçamento para 2025/2026 reconhece a ausência de financiamento externo e recorre aos seus recursos internos. *A inclusão dos fundos dos doadores como receitas no orçamento é apenas para efeitos de consolidação e o montante exacto é depois incluído nas despesas, pelo que o efeito líquido no orçamento é nulo.*

2.3. Modo de Funcionamento/Execução das Actividades

2.3.1. O orçamento para o exercício financeiro de 2025/2026 assegura que as actividades do Fórum sejam realizadas com os fundos provenientes das Contribuições Obrigatórias Anuais e dos Resultados Transportados, com um aumento da contribuição em espécie por parte dos Parlamentos Membros, quando necessário.

2.3.2. Em conformidade com a resolução da Comissão Executiva, na sua reunião realizada em 13 de Novembro de 2021, em Joanesburgo, África do Sul, e com as resoluções subsequentes tomadas pela Comissão Executiva e pela Assembleia Plenária, propõe-se que, no exercício financeiro de 2025/2026, algumas das reuniões estatutárias da instituição continuem a ser realizadas presencialmente, enquanto outras serão realizadas em formato virtual, como se segue:

2.3.2.1. Propõe-se que tanto a 57.^a como a 58.^a Assembleias Plenárias sejam realizadas presencialmente.

2.3.2.2. Propõe-se que apenas uma reunião da Comissão Executiva seja realizada presencialmente, devendo as restantes reuniões da Comissão Executiva ser realizadas em formato virtual. O orçamento prevê a realização de 1 reunião presencial e 3 virtuais.

2.3.2.3. Todas as reuniões das Subcomissões da Comissão Executiva terão lugar virtualmente (FSC, RH e PCD, Assuntos Jurídicos e Parlamentares). O orçamento prevê 2 reuniões virtuais para cada Subcomissão.

2.3.2.4. Propõe-se que as reuniões das Comissões Permanentes, da Comissão Parlamentar Regional de Fiscalização de Leis Modelo (CPRFLM) e do Grupo Regional da Mulher Parlamentar (GRMP) se realizem por via virtual, a menos que haja financiamento externo disponível para reuniões presenciais. A este respeito, os Membros poderão querer ter em conta que algumas Comissões Permanentes podem realizar reuniões presenciais, enquanto outras só poderão realizar reuniões virtuais. O orçamento prevê 2 reuniões virtuais para cada uma dos cinco Comissões Permanentes, a CPRFLM e o GRMP.

2.3.2.5. Para todas as reuniões presenciais, será prevista a possibilidade de facilitar a participação através de uma plataforma virtual (sistema híbrido).

2.4. Contribuição em espécie dos Parlamentos Membros

De acordo com a política estabelecida pelo FP da SADC, os custos de participação dos membros na Assembleia Plenária e noutras reuniões presenciais são suportados pelos respectivos Parlamentos Membros, a menos que seja disponibilizado financiamento externo.

2.5. Remunerações do Pessoal

2.5.1. A instituição continua a reconhecer o papel fundamental que o Secretariado desempenha na gestão, sustentabilidade e crescimento da instituição. Um Secretariado composto por pessoal altamente qualificado e profissional é fundamental para o sucesso da instituição, especialmente tendo em conta o seu estatuto regional. É a força do Secretariado e a robusta equipa mínima de recursos humanos do Fórum que, em grande parte, o tornam atractivo para ser o destinatário do financiamento dos doadores. O orçamento para 2025/2026 prevê o quadro de efectivos actualmente existente, excluindo cinco cargos superiores importantes que são financiados pela Suécia no âmbito do Projecto de Governação de SDSR, VIH e SIDA.

2.5.2. Além disso, o financiamento da Suécia apenas cobre os cinco cargos-chave na Estrutura do Secretariado aprovada até Outubro de 2026 e, por conseguinte, cobrirá apenas o exercício financeiro de 2025/2026. Para além disso, o Fórum deve rever esta posição em termos de quadro de pessoal e apresentar uma alternativa sustentável para o futuro.

2.5.3. Os Parlamentos são incentivados a continuar a destacar pessoal para lugares identificados, ao abrigo da política de destacamento e no âmbito das orientações fornecidas pelo Secretariado. No entanto, qualquer destacamento será efectuado a expensas dos Parlamentos Membros.

2.6. Trabalho em Rede e Visibilidade

Com a transição do Fórum para Parlamento Regional, tem havido uma crescente solicitação para que o Fórum participe nas reuniões de outros órgãos parlamentares regionais e globais, tais como a SADC, o PAP, a CPA e a UIP, a fim de promover a colaboração e a sua visibilidade. Além disso, prevê-se que o Grupo de Trabalho sobre Transformação, composta por funcionários do Secretariado da SADC e do Secretariado do FP da SADC, também continue a reunir-se, em conformidade com a resolução da 41.ª Cimeira de Chefes de Estado e de Governo da SADC e do Conselho de Ministros, que se reuniu em Agosto de 2021 no Malawi.

2.7. Factores de Custo e Contexto

2.7.1. Os custos dos bens e serviços continuam a aumentar devido à inflação e à depreciação do rande sul-africano/dólar namibiano em relação às principais moedas, como a libra esterlina e o dólar americano. Infelizmente, a inflação e a desvalorização das moedas estendem-se a quase todos os países da África Austral e têm impacto nos custos das actividades da instituição, a maioria das quais é realizada nos países membros, de acordo com a tradição do FP da SADC.

2.7.2. Tal como aconteceu com a Proposta de Orçamento para 2024/2025, a abordagem na preparação da Proposta de Orçamento para 2025/2026 tem sido cautelosa. O Secretariado continuou a ser inovador na garantia da gestão dos custos, que felizmente foi reforçada por novos desenvolvimentos nas TIC, tais como melhores funcionalidades virtuais, disposições para trabalho remoto e Inteligência Artificial. Além disso, foi dada prioridade à actividade principal do Fórum.

2.8. Avaliação de Riscos

2.8.1. Risco Principal: Remunerações do Pessoal

2.8.1.1 Importa sublinhar que o modelo empresarial de organizações com um estatuto semelhante ao do Fórum tem sido sempre o de dispor de uma estrutura salarial sólida que possa atrair profissionais de elite para a organização, especialmente porque poucos indivíduos possuem as competências específicas necessárias para interagir com os Parlamentos e reforçar as capacidades dos Deputados. Comparativamente, a massa salarial do Fórum continua a ser muito inferior à massa salarial de outras organizações interparlamentares ou de outros órgãos da SADC, como o Secretariado da SADC. O modelo empresarial das organizações interparlamentares em geral exige que as instituições mantenham uma estrutura salarial competitiva, a fim de preservar certas competências cruciais para assegurar a sobrevivência da organização e torná-la atractiva para os parceiros responsáveis pela execução, colaboradores e potenciais doadores e investidores.

2.8.1.2 A proporção da massa salarial em relação às receitas globais da organização, *incluindo o financiamento dos doadores*, tem sido, nos últimos anos, de 30%, no máximo. No entanto, sem o financiamento dos doadores, a percentagem dos salários em relação às Contribuições dos Membros é actualmente de 87%, em comparação com 82,5% no orçamento de 2024/2025.

2.8.2 Sustentabilidade Financeira e Continuidade das Actividades:

2.8.2.1 O orçamento proposto para 2025/2026 tem um excedente mínimo projectado de apenas N\$64.036, apesar da utilização de reservas. Por conseguinte, é imperativo que os Membros considerem a posição financeira da instituição, tendo em conta a resolução de não aumentar as Contribuições dos Membros face aos custos cada vez maiores devido à inflação, à depreciação da moeda local, ao aumento das taxas de juro e à ausência de financiamento dos doadores. A Proposta de Orçamento para 2024/2025, apresentada à 54.^a Assembleia Plenária em Dezembro de 2023, já indicava que, até 2026, já devia ser executada uma estratégia para fazer face aos riscos para a continuidade das actividades. *A presente Proposta de Orçamento constitui, por conseguinte, uma oportunidade para abordar a questão com a urgência necessária.*

3.0. PROPOSTA DE ORÇAMENTO 2025/2026

3.1. A Proposta de Orçamento para o exercício financeiro de 2025/2026 consta do **Anexo B001, com os mapas de apoio A a C e 1 a 19**. Segue-se o calendário síntese do orçamento geral.

B001					
FÓRUM PARLAMENTAR DA SADC					
ORÇAMENTO GERAL-EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE MARÇO DE 2025					
RUBRICA	CATEGORIA DE DESPESA/RECEITA	A	B	C	D
N.º		ORÇAMENTO ACTUAL APROVADO 2024-2025 N\$	ORÇAMENTO PROPOSTO 2025-2026 N\$	AUMENTO/ (REDUÇÃO) N\$	AUMENTO/ (REDUÇÃO) %
	RECEITA				
A	Contribuições Obrigatórias Anuais	21,148,050	21,148,050	-	0%
B	Juros a Receber	480,000	480,000	-	0%
C	Outra Receita	5,500,000	6,500,000	1,000,000	18%
D	Receitas dos doadores		31,763,340	31,763,340	0%
	TOTAL DA RECEITA	27,128,050	59,891,390	32,763,340	121%
	DESPESAS GERAIS ADMINISTRATIVAS	2,978,206	3,248,186	269,979	9%
1	Despesas de administração e de escritório	1,027,560	1,197,000	169,440	16%
2	Despesas de comunicação e TIC	462,955	522,120	59,165	13%
3	Despesas financeiras	673,381	594,066	-79,316	-12%
4	Despesas de utilização de veículo automóvel	120,000	144,000	24,000	20%
5	Despesas de serviços profissionais, de consultoria e jurídicos	190,000	160,000	-30,000	-16%
6	Viagens, ajudas de custo e transporte	201,000	243,000	42,000	21%
7	Honorários de Auditoria Externa	214,500	180,000	-34,500	-16%
8	Seguros	88,810	208,000	119,190	134%
	Emolumentos do pessoal	17,450,285	18,341,020	890,735	5%
9	Emolumentos do pessoal	17,450,285	18,341,020	890,735	5%
	DESPESAS OPERACIONAIS DIRECTAS	5,388,056	5,213,794	-174,262	-3%
10	Reuniões da Assembleia Plenária	2,999,676	3,003,046	3,370	0%
11	Reuniões da Comissão Executiva	442,740	485,548	42,808	10%
12	Reuniões da Com. de Assuntos Parlamentares/Subcom. da Comissão Exec	452,000	424,480	-27,520	-6%
13	Comissões Permanentes	590,000	444,480	-145,520	-25%
14	Custos de Outros Órgãos de Política/GRMP	339,000	212,240	-126,760	-37%
15	Custos de Tradução	76,000	234,560	158,560	209%
16	Apoio a Programas	488,640	409,440	-79,200	-16%
	Missões de Observação Eleitoral	-	-	-	0%
	OUTRAS DESPESAS NÃO RECORRENTES	1,287,471	1,261,014	-26,456	-2%
17	Despesas de Capital	505,477	387,705	-117,772	-23%
	Fundo de contingências	30,000	30,000	-	0%
18	Reembolso do empréstimo hipotecário (Parte de capital)	498,453	558,894	60,442	12%
19	Veículo Automóvel (Depósito + Pagamento de empréstimo Parte de capital)	253,541	284,415	30,874	12%
	DONOR EXPENDITURE		31,763,340	31,763,340	
	Projecto SDSR, VIH e SIDA		31,763,340	31,763,340	
	TOTAL DE DESPESAS	27,104,018	59,827,354	32,723,337	121%
	EXCEDENTE/(DÉFICE)	24,032	64,036	40,004	166%

4.0. NOTAS AO ORÇAMENTO: RECEITAS ORÇAMENTADAS

4.1. O artigo 21.º da Constituição do FP da SADC estabelece o seguinte relativamente às suas fontes de financiamento

O financiamento do Fórum provem das seguintes fontes:

- (a) contribuições anuais obrigatórias dos Parlamentos Membros, que são determinadas pela Assembleia Plenária com base na recomendação da Comissão Executiva;
- (b) subvenções ou donativos de Governos, da SADC, de outras organizações internacionais e de instituições de caridade, incluindo agrupamentos parlamentares internacionais;
- (c) diversas actividades de angariação de fundos aprovadas pela Assembleia Plenária, tal como recomendado pela Comissão Executiva; e
- (d) quaisquer outras fontes aprovadas pela Assembleia Plenária.

4.2. RESUMO DAS RECEITAS ORÇAMENTADAS

RUBRICA N.º	CATEGORIA DE DESPESA/RECEITA	ORÇAMENTO ACTUAL APROVADO 2024-2025 N\$	ORÇAMENTO PROPOSTO 2025-2026 N\$	AUMENTO/ (REDUÇÃO) N\$	AUMENTO/ (REDUÇÃO) %
	RECEITA				
A	Contribuições Obrigatórias Anuais	21,148,050	21,148,050	-	0%
B	Juros a Receber	480,000	480,000	-	0%
C	Outra Receita	5,500,000	6,500,000	1,000,000	18%
D	Receitas dos doadores		31,763,340	31,763,340	0%
	TOTAL DA RECEITA	27,128,050	59,891,390	32,763,340	121%

4.3. Receitas Totais: N\$59.891.390

As receitas totais ascendem a N\$59.891.390. Deste montante, N\$21.148.050 são provenientes das Contribuições Obrigatórias dos Membros, N\$6.500.000 são afectados das Reservas, N\$480.000 são juros estimados dos Investimentos e N\$31.763.340 são fundos dos doadores. Os N\$31.763.340 têm um orçamento separado e o montante total fica portanto reflectido como despesa.

4.4. Contribuições Obrigatórias: N\$21.148.050

As Contribuições Obrigatórias dos Membros ascendem a N\$21.148.050 no Exercício Financeiro de 2025/2026, tendo cada um dos catorze Estados-Membros contribuído com um montante de N\$1.501.500 por ano. A contribuição das Seychelles está fixada em N\$127.050 por ano.

4.5. Juros dos Investimentos N\$480.000

Esta estimativa baseia-se nos juros recebidos do investimento das Contribuições dos Membros numa conta bancária que renda juros, de acordo com a política estabelecida pelo FP da SADC. O montante dos juros depende do fluxo de caixa que determina o montante que pode ser investido. É importante, portanto, que os Parlamentos Membros paguem as suas contribuições no início do ano financeiro, especialmente nos primeiros três meses.

4.6. Dotações a Partir de Resultados Transportados N\$6.500.000

A rubrica Outras Receitas constitui uma proposta de afectação a partir dos Resultados Transportados no valor de N\$6.500.000.

- (i) Os Resultados Transportados a 31 de Março de 2024 ascendiam a N\$13,28 milhões. Deste montante, N\$5,5 milhões foram afectados ao orçamento para o ano financeiro de 2024/2025. Neste sentido, calcula-se que apenas N\$6,5 milhões estejam disponíveis para serem afectados ao orçamento de 2025/2026. Tal como indicado no Sumário Executivo, os Resultados Transportados ficarão muito provavelmente esgotados no exercício financeiro de 2025/2026.
- (ii) A proposta de afectação de Resultados Transportados ao orçamento é necessária devido à inadequação das Contribuições Obrigatórias dos Membros para cobrir as operações principais e à falta de financiamento externo para as actividades das Comissões Permanentes e dos programas, o trabalho em rede e os processos de desenvolvimento de políticas.

4.7. Financiamento de Doadores: N\$ 31.763.340

- (i) A inclusão de N\$31.763.340 de fundos de doadores como receita no orçamento destina-se a facilitar a consolidação das Demonstrações Financeiras Auditadas apenas. A este respeito, o montante exacto de N\$31.763.340 é então incluído nas despesas, resultando num efeito líquido nulo no orçamento.
- (ii) *O reflexo dos fundos dos doadores também constitui uma oportunidade para comparar as contribuições dos doadores com as contribuições dos Parlamentos Membros. É de notar que os fundos dos doadores correspondem a 150% das Contribuições dos Membros.*
- (iii) Os orçamentos e as despesas dos doadores são compilados e apresentados separadamente de acordo com os respectivos Acordos assinados.

5.0. NOTAS AO ORÇAMENTO: DESPESAS ORÇAMENTADAS

5.1. As Despesas Orçamentadas encontram-se resumidas no quadro seguinte:

CATEGORIA DE DESPESAS	ORÇAMENTO ACTUAL APROVADO	ORÇAMENTO PROPOSTO	AUMENTO/ (DIMINUIÇÃO)	AUMENTO/ (DIMINUIÇÃO)
	2024-2025 N\$	2025-2026 N\$	N\$	%
DESPESAS ADMINISTRATIVAS GERAIS	2,978,206	3,248,186	269,979	9%
REMUNERAÇÕES DO PESSOAL	17,450,285	18,341,020	890,735	5%
DESPESAS OPERACIONAIS DIRECTAS	5,388,056	5,213,794	- 174,262	-3%
OUTRAS DESPESAS NÃO RECORRENTES	1,287,470	1,261,014	- 26,456	-2%
DESPESAS DE DOADORES	-	31,763,340	31,763,340	
DESPESAS TOTAIS	27,104,018	59,827,354	32,723,337	121%
EXCENDENTE/(DÉFICE)	24,032	64,036	40,003	166%

5.2. Total das despesas orçamentadas: N\$59.827.354

- 5.2.1. O total das despesas orçamentadas é de **N\$59.827.354** em comparação com o total das despesas orçamentadas de N\$27.104.018 no orçamento de 2024/2025. O aumento de 121% resulta principalmente da inclusão de N\$31.763.340 de despesas de doadores para efeitos de consolidação.
- 5.2.2. O excesso de receitas orçamentadas em relação às despesas é o valor insignificante em N\$64.036, depois de se ter previsto uma Contingência de apenas N\$30.000.

5.3. Remunerações de Pessoal: N\$18.341.020

- 5.3.1. O orçamento total proposto para as Remunerações de Pessoal ascende a N\$18.341.020, representando um aumento de N\$890,735 (5%) em relação ao orçamento do ano financeiro de 2024/2025, que ascendia a N\$17.450.285. Como indicado no ponto 2.5 acima, o orçamento para 2025/2026 prevê quinze funcionários actuais existentes. No entanto, cinco cargos de topo centrais são financiados pelo Projecto de SDR a um custo de N\$7.0 milhões por ano.
- 5.3.2. Além disso, a fim de continuar a gerir a massa salarial, propõe-se que o cargo de Funcionário Responsável pela Língua Francesa permaneça vago no exercício financeiro de 2025/2026, com a opção preferida de subcontratar tarefas a intérpretes e tradutores externos. Isto permitirá uma poupança de N\$990.000 e garantirá que o aumento do orçamento dos salários a partir de 2024/2025 seja de apenas 5% em vez de 10,8%. A este respeito, o Funcionário Responsável pela Língua Portuguesa, que também é fluente em Francês, continuará a ser contratado para prestar

assistência em Francês sempre que necessário, em complemento da externalização de serviços.

5.3.3. A estrutura salarial é ajustada anualmente de acordo com o Índice de Preços no Consumidor (IPC) e o incremento dos escalões (recomendações dos exercícios de Avaliação de Funções e Revisão Salarial, conforme aprovado pela Comissão Executiva na sua reunião de 12 e 13 de Novembro de 2021). O IPC médio da Namíbia para os doze meses compreendidos entre Outubro de 2023 e Setembro de 2024 é de 4,88%, enquanto os escalões aumentaram 2%.

5.3.4. Há ainda 2 importantes cargos vagos, nomeadamente Secretário de Comissão e Gestor de Programas (HSDSP, GEWAYD). Os cargos vagos não podem ser preenchidos, uma vez que a situação financeira é tal que a actual base de receitas não pode cobrir os salários adicionais. Além disso, os contratos para qualquer pessoal adicional para além dos já previstos não podem ser garantidos pelo período mínimo de cinco anos necessário, a menos que haja um aumento das Contribuições Obrigatórias dos Membros ou que sejam asseguradas fontes alternativas de financiamento. No entanto, devido ao facto de os contratos de cinco anos não poderem ser garantidos, foi invocada a disposição relativa ao Trabalho Temporário, a fim de proporcionar flexibilidade quanto à duração do contrato. Os contratos de trabalho temporário já estão previstos no artigo 7.2.4 do Regulamento Administrativo do Fórum.

5.4. Despesas Administrativas Gerais: N\$3.248.186

5.4.1. O orçamento prevê um total de Despesas Administrativas Gerais de N\$3.248.186 comparado com N\$2.978.206 no orçamento do ano anterior, representando um aumento de 9%. O Secretariado vai continuar com as medidas de gestão de custos já em vigor para garantir que as despesas não excedam o orçamento. As Despesas Administrativas Gerais dizem respeito às operações do Secretariado e incluem despesas gerais de escritório, custos de comunicação, despesas de funcionamento de veículos automóveis, despesas de viagens e ajudas de custo, despesas de auditoria e seguros. São os seguintes os dados pormenorizados:

5.4.1.1. Despesas Administrativas e de Escritório (N\$1.197.000)

O orçamento das Despesas Administrativas e de Escritório é aumentado em 16%, de N\$1.027.560 para N\$1.197.000. Esta rubrica orçamental cobre uma vasta gama de categorias de despesas, incluindo a promoção da imagem da empresa, segurança, água e electricidade, custos de reparação e manutenção, publicidade e material de escritório, entre outras. Estas provisões foram reduzidas ao mínimo.

5.4.1.2. Despesas de Comunicação e TIC (N\$522.120)

O orçamento foi aumentado em 13%, de N\$462.955 para N\$522.120. As TIC tornaram-se cada vez mais necessárias para a execução normal

das actividades e muito contribuíram para garantir a realização de reuniões sem a restrição de reuniões presenciais. Por outro lado, os custos de telefone e outros custos de comunicação serão rigorosamente geridos. Os custos incluem telefone e licenças anuais e serviços de apoio para a Internet, Zoom e Microsoft, pacote de contabilidade Sage e pacote Softline VIP Payroll.

5.4.1.3. Despesas Financeiras (N\$594.066)

A provisão é reduzida em 12%, de N\$673.381 para N\$594.066.

A maior parte desta provisão refere-se a juros sobre a hipoteca da residência da Secretária-Geral, que ascende a N\$464.895. Também estão incluídos nesta rubrica orçamental os juros sobre o empréstimo do veículo automóvel, os encargos bancários e a provisão para perdas cambiais.

5.4.1.4. Despesas de Funcionamento do Veículo Automóvel (N\$144.000)

Esta rubrica orçamental cobre as despesas de funcionamento, tais como combustível e manutenção, para o veículo pessoal da SG. A provisão foi aumentada em 20%, de N\$120.000 para N\$144.000 tendo em conta que o veículo regista maior uso e pode incorrer em mais custos de manutenção.

5.4.1.5. Honorários Profissionais, de Consultoria e Jurídicos (N\$160.000)

O orçamento proposto é reduzido em 16%, de N\$190.000 para N\$160.000. O orçamento prevê uma avença para serviços jurídicos e provisão para o desenvolvimento de políticas e produção de relatórios relevantes.

5.4.1.6. Viagens, Ajudas de Custo e Transporte (N\$243.000)

O montante foi aumentado em 21%, de N\$201.000 para N\$243.000. Este orçamento destina-se à participação em reuniões a nível regional e internacional que não estejam previstas nas actividades estatutárias e programáticas.

5.4.1.7. Honorários de Auditoria (N\$180.000)

A dotação é reduzida de N\$214.500 para N\$180.000, com base nos honorários de auditoria reais cotados para o exercício pela Grand Namibia, o auditor externo.

5.4.1.8. Custos de Seguros (N\$88.810)

Este orçamento cobre os prémios de seguro para todos os bens segurados do FP da SADC e aumentou 134%, de N\$88.810 para N\$208.000, com base nos prémios reais, devido ao facto de o mobiliário, os equipamentos e os novos membros de pessoal terem sido adicionados ao seguro.

5.4.1.9. O quadro que se segue mostra o orçamento de Despesas relativamente às Despesas Administrativas Gerais para 2025/2026 e compara-o com as provisões aprovadas para 2024/2025.

PONTO N.º	CATEGORIA DE DESPESAS	ORÇAMENTO ACTUAL APROVADO	ORÇAMENTO PROPOSTO	AUMENTO/ (DIMINUIÇÃO)	AUMENTO/ (DIMINUIÇÃO)
		2024-2025 N\$	2025-2026 N\$	N\$	%
	DESPESAS ADMINISTRATIVAS GERAIS	2,978,206	3,248,186	269,979	9%
1	Despesas de administração e escritório	1,027,560	1,197,000	169,440	16%
2	Despesas de comunicação e TIC	462,955	522,120	59,165	13%
3	Despesas financeiras	673,381	594,066	- 79,316	-12%
4	Despesas de funcionamento do veículo automóvel	120,000	144,000	24,000	20%
5	Despesas com honorários profissionais, de consultoria e jurídicos	190,000	160,000	- 30,000	-16%
6	Viagens, ajudas de custo e transporte	201,000	243,000	42,000	21%
7	Honorários de Auditoria	214,500	180,000	- 34,500	-16%
8	Seguros	88,810	208,000	119,190	134%

5.5. Despesas Operacionais Directas: N\$ 5.213.794

5.5.1. As Despesas Operacionais Directas representam a actividade principal do Fórum e incluem as reuniões estatutárias de todos os órgãos. O orçamento total sofreu uma redução de 3%, passando de N\$ 5.388.056 em 2024/2025 para N\$ 5.213.794 no exercício financeiro de 2025/2026.

5.5.2. A diminuição do orçamento total das Despesas Operacionais Directas implica uma redução do número de reuniões presenciais e do pessoal de apoio do Secretariado. Convirá referir que os principais custos directos das reuniões virtuais são os custos de interpretação e tradução.

5.5.3. Reuniões da Assembleia Plenária (N\$3.003.046)

O orçamento da Assembleia Plenária foi aumentado em 0,1%, de N\$2.999.676 para N\$3.000.046. O aumento é insignificante. O orçamento prevê a realização de duas Assembleias Plenárias a uma média de N\$1,5 milhões cada uma. O Secretariado irá assegurar os serviços de apoio às reuniões com um número mínimo de funcionários e um número reduzido de dias, como medida de gestão de custos. Isto implica que o Parlamento anfitrião disponibilize pessoal de apoio adicional para ajudar o Secretariado. Os custos incluem custos de interpretação e de tradução, custos de transcrição e de dispositivos de transcrição, custos de deslocação, custos de documentação e custos relacionados com os meios de comunicação social, a comunicação e a promoção empresarial.

5.5.4. Reuniões da Comissão Executiva e das Subcomissões (N\$485.548 and N\$424.480)

O orçamento para as reuniões da Comissão Executiva, no valor de N\$485.548, aumentou 10% em relação a N\$442.740: O orçamento para a Comissão Executiva prevê que apenas uma (1) reunião da Comissão Executiva seja realizada presencialmente, enquanto se propõe que duas (2) sejam realizadas por via virtual. Todas as reuniões das Subcomissões da Comissão Executiva serão realizadas em formato virtual com um orçamento de N\$424.480, uma redução de 6% em relação ao orçamento de N\$452.000 de 2024/2025.

5.5.5. Reuniões das Comissões Permanentes (N\$444.480)

O orçamento das reuniões das Comissões Permanentes foi reduzido em 25%, de N\$590.000, em 2024/2025. Isto deve-se ao facto de algumas reuniões das Comissões Permanentes serem financiadas pelo Projecto de SDSR, nomeadamente as Comissões Permanentes de FANRCA e de HSDSP. Todas as Comissões financiadas por este orçamento reunir-se-ão em formato virtual, a menos que seja assegurado um financiamento alternativo de fontes externas. O orçamento prevê que as Comissões se reúnam apenas duas vezes.

5.5.6. Outros Órgãos Responsáveis por Políticas (CPRFLM e GRMP) (N\$212.240)

O orçamento para Outros Órgãos Responsáveis por Políticas de N\$212.240 sofreu uma redução significativa de 37% em relação a N\$339.000. Isto deve-se ao facto de a CPRFLM ter algum financiamento externo do Projecto de SDSR. Todas as reuniões estão orçamentadas para serem realizadas virtualmente. As Comissões estão orçamentadas para se reunirem apenas duas (2) vezes ao ano.

5.5.7. Custos de Tradução (N\$234.560)

Esta rubrica orçamental destina-se a cobrir as despesas gerais de tradução. O orçamento aumentou significativamente em 209%, de N\$76.000, com base na tendência registada no exercício financeiro de 2024/2025, em que os custos reais de tradução foram muito elevados. Além disso, os custos de tradução de documentos para reuniões estatutárias e actividades programadas encontram-se igualmente orçamentados nas rubricas orçamentais relativas a reuniões e actividades específicas.

5.5.8. Apoio aos Programas (N\$409.440)

O orçamento foi reduzido em 16%, de N\$488.640. Este orçamento é necessário para cobrir a participação na Cimeira da SADC e reuniões conexas e participar noutras actividades que promovam o trabalho em rede tendo em vista a agenda de transformação. A transformação do FP da SADC em Parlamento Regional continua a ter uma prioridade elevada e, por isso, este orçamento está incluído no Apoio a Programas. A participação em reuniões de outros organismos parlamentares regionais/globais, como a UIP e a CPA, será igualmente imputada ao Apoio a Programas. A redução do orçamento deve-se ao facto de alguns dos custos serem financiados pelo projecto de SDSR. As medidas necessárias de gestão dos custos incluem a redução do número de viajantes, incentivando assim a participação por meios virtuais sempre

que possível, a utilização das opções de viagem mais económicas e a redução dos dias de reunião.

5.5.9. Orçamento das Missões de Observação Eleitoral

O orçamento para o financiamento inicial das Missões de Observação Eleitoral foi, infelizmente, suprimido do orçamento de 2025/2026, tendo em conta a falta de apoio dos Parlamentos dos Estados-Membros no que respeita às contribuições para a Observação Eleitoral em 2023 e 2024.

5.5.10. O quadro seguinte apresenta o orçamento de Despesas para as Despesas Operacionais Directas para 2025/2026 e compara-o com as provisões aprovadas para 2024/2025.

CATEGORIA DE DESPESAS	ORÇAMENTO ACTUAL APROVADO	ORÇAMENTO PROPOSTO	AUMENTO/ (DIMINUIÇÃO)	AUMENTO/ (DIMINUIÇÃO)
	2024-2025 N\$	2025-2026 N\$	N\$	%
DESPESAS OPERACIONAIS DIRECTAS	5,388,056	5,213,794	- 174,262	-3%
Reuniões da Assembleia Plenária	2,999,676	3,003,046	3,370	0.1%
Reuniões da Comissão Executiva	442,740	485,548	42,808	10%
Reuniões da Subcomissão de Assuntos Parlamentares/Comissão Executiva	452,000	424,480	- 27,520	-6%
Comissões Permanentes	590,000	444,480	- 145,520	-25%
Custos com Outros Órgãos de Políticas/GRMP/CPRFLM/COC	339,000	212,240	- 126,760	-37%
Custos de Tradução	76,000	234,560	158,560	209%
Apoio a Programas	488,640	409,440	- 79,200	-16%
Missões de Observação Eleitoral	-	-	-	

5.6. Despesas de Capital: N\$387.705

5.6.1. O orçamento de despesas de capital prevê a aquisição de vários equipamentos de TIC, incluindo computadores portáteis e actualização de servidores, e a aquisição de mobiliário e equipamento de escritório. O orçamento foi reduzido em 23%, de N\$505.477 em 2024/2025 para N\$387.705. Isto deve-se ao facto de a maior parte do mobiliário de escritório e algum equipamento terem sido adquiridos em 2024. O orçamento inclui o equipamento de áudio e vídeo necessário a nível de TIC para garantir que a sala de reuniões possa ser efectivamente utilizada para reuniões e *workshops* para grupos mais pequenos, a fim de gerir os custos.

5.7. Montante de Contingências N\$30.000

Está previsto um montante mínimo para imprevistos no valor de N\$30.000 para quaisquer circunstâncias imprevistas que possam surgir.

5.8. Reembolso de Hipoteca N\$558.894

O montante principal dos reembolsos de hipoteca ao Nedbank relativamente à Residência Oficial da Secretária-Geral ascende a N\$558.894 em 2025/2026, comparado com N\$498.453 em 2024/2025. Este valor baseia-se no calendário actual fornecido pelo NEDBANK. Os juros a pagar por ano estão previstos na rubrica orçamental dos Encargos Financeiros.

5.9. Reembolso do Empréstimo para o Veículo Automóvel N\$284.415

Está previsto um montante anual de reembolso do empréstimo no valor de N\$284.415 referente ao montante principal do veículo da Secretária-Geral, com base no calendário actual fornecido pelo FNB. O montante em 2024/2025 foi de N\$253.541. Os juros a pagar por ano estão previstos na rubrica orçamental de Encargos Financeiros.

6.0. CONSIDERAÇÕES FUNDAMENTAIS

6.1. Priorização de Actividades

6.1.1. Durante o exercício financeiro de 2023/2024, o Fórum continuará a reestruturar as suas operações, a fim de se tornar mais eficiente em termos de custos e eficaz na realização das suas actividades estatutárias e programáticas. É importante que as actividades estatutárias, como as Assembleias Plenárias, as reuniões da Comissão Executiva e das Comissões Permanentes, se realizem *sem falta*.

6.1.2. As principais considerações incluem a garantia de que outras actividades prioritárias, tais como as que visam a concretização da transformação do FP da SADC em Parlamento Regional, sejam igualmente executadas.

6.1.3. Um quadro de pessoal motivado é também fundamental para a realização dos objectivos do Fórum. A este respeito, é importante que a estrutura salarial continue a ser competitiva e alinhada com outras instituições de estatuto semelhante. Entretanto, o Fórum continuará a solicitar o destacamento de funcionários dos Parlamentos Membros, bem como a recrutar através de contratos de trabalho temporários, como contratos de 6 meses ou 1 ano, que podem ser renovados de cada vez pelo mesmo período.

6.1.4. Mobilização de Recursos: A implementação da estratégia de mobilização de recursos pode implicar reuniões com várias partes interessadas, a fim de intensificar os esforços envidados e garantir resultados.

Infelizmente, o financiamento dos doadores é necessário, uma vez que o Fórum não pode depender inteiramente das Contribuições dos Membros para as suas actividades relacionadas com os programas. Este facto ficou claramente demonstrado no orçamento para 2025/2026, que apresenta um excedente mínimo.

6.2. Fluxo de Caixa: Importância do Pagamento Atempado das Contribuições

- 6.2.1. O pagamento atempado das Contribuições Obrigatórias anuais reveste-se da maior importância. Além disso, a liquidação dos pagamentos em atraso tornou-se uma questão urgente, uma vez que está a ter agora um impacto negativo no fluxo de caixa.
- 6.2.2. Apela-se aos Parlamentos com saldos pendentes que os liquidem com carácter prioritário, a fim de facilitar um fluxo de caixa saudável. Os Parlamentos são igualmente instados a considerar o pagamento das contribuições no primeiro semestre do exercício financeiro, a fim de facilitar o planeamento e o investimento.

7.0. RECOMENDAÇÕES À APRECIÇÃO DA ASSEMBLEIA PLENÁRIA

- 7.1. **A Assembleia Plenária é solicitada a debruçar-se sobre a análise e a aprovação do Orçamento para o Exercício Financeiro de 1 de Abril de 2025 a 31 de Março de 2026.**
- 7.2. **Assembleia Plenária é instada a tomar em linha de conta o risco que corre o princípio de continuidade da actividade posteriormente ao Exercício Financeiro de 2025/2026, tendo em linha de conta o esgotamento das reservas e a inadequação do actual nível de Contribuições Obrigatórias dos Membros para as principais operações. A este respeito a Assembleia Plenária é informada de que o 3.º Documento integra a proposta da incrementação de Contribuições Obrigatórias dos Membros, com efeito a partir de 1 de Abril de 2026.**

Anexos:

- Anexo BOO1: Resumo Orçamental
- Anexo B002: Demonstração do Fluxo de Caixa projectado de 1 de Abril de 2025 a 31 de Março de 2026
- Mapas orçamentais A a C e 1 a 19: Mapas orçamentais pormenorizados

ÍNDICE DOS MAPAS ORÇAMENTAIS			
FÓRUM PARLAMENTAR DA SADC			
ORÇAMENTO GERAL PARA O EXERCÍCIO			
<u>FINANCEIRO 1 DE ABRIL DE 2025- 31 DE MARÇO DE 2026</u>			
<u>LISTA DE ANEXOS</u>			
B001	ORÇAMENTO GERAL-EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE MARÇO DE 2026		
	Previsão de Orçamento de Receitas e Despesas		
A	Mapa de Receitas		
B	Juros a Receber		
C	Outros Doadores		
	<u>Mapas de Despesas Inscritas no Orçamento</u>		
1.0	Despesas de administração e de escritório		
2.0	Despesas de comunicação		
3.0	Despesas financeiras		
4.0	Despesas de utilização de veículo automóvel		
5.0	Despesas de serviços profissionais, de consultoria e jurídicos		
6.0	Viagens, ajudas de custo e transporte		
7.0	Honorários de Auditoria		
8.0	Seguros		
9.0	Emolumentos do pessoal		
10.0	Reuniões da Assembleia Plenária		
11.0	Reuniões da Comissão Executiva		
12.0	Subcomissões da Comissão Executiva		
13.0	Comissões Permanentes		
14.0	Custos de Outros Órgãos de Política-GRMP, CPRFLM		
15.0	Custos de Tradução		
16.0	Apoio a Programas		
17.0	Despesas de Capital		
18.0	Mapa de Reembolso do Empréstimo Hipotecário		
19.0	empréstimo de veículo		

B001					
FÓRUM PARLAMENTAR DA SADC					
ORÇAMENTO GERAL-EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE MARÇO DE 2025					
RUBRICA N.º	CATEGORIA DE DESPESA/RECEITA	A ORÇAMENTO ACTUAL APROVADO 2024-2025 N\$	B ORÇAMENTO PROPOSTO 2025-2026 N\$	C AUMENTO/ (REDUÇÃO) N\$	D AUMENTO/ (REDUÇÃO) %
	RECEITA				
A	Contribuições Obrigatórias Anuais	21,148,050	21,148,050	-	0%
B	Juros a Receber	480,000	480,000	-	0%
C	Outra Receita	5,500,000	6,500,000	1,000,000	18%
D	Receitas dos doadores		31,763,340	31,763,340	0%
	TOTAL DA RECEITA	27,128,050	59,891,390	32,763,340	121%
	DESPESAS GERAIS ADMINISTRATIVAS	2,978,206	3,248,186	269,979	9%
1	Despesas de administração e de escritório	1,027,560	1,197,000	169,440	16%
2	Despesas de comunicação e TIC	462,955	522,120	59,165	13%
3	Despesas financeiras	673,381	594,066	-79,316	-12%
4	Despesas de utilização de veículo automóvel	120,000	144,000	24,000	20%
5	Despesas de serviços profissionais, de consultoria e jurídicos	190,000	160,000	-30,000	-16%
6	Viagens, ajudas de custo e transporte	201,000	243,000	42,000	21%
7	Honorários de Auditoria Externa	214,500	180,000	-34,500	-16%
8	Seguros	88,810	208,000	119,190	134%
	Emolumentos do pessoal	17,450,285	18,341,020	890,735	5%
9	Emolumentos do pessoal	17,450,285	18,341,020	890,735	5%
	DESPESAS OPERACIONAIS DIRECTAS	5,388,056	5,213,794	-174,262	-3%
10	Reuniões da Assembleia Plenária	2,999,676	3,003,046	3,370	0%
11	Reuniões da Comissão Executiva	442,740	485,548	42,808	10%
12	Reuniões da Com. de Assuntos Parlamentares/Subcom. da Comissão Exec	452,000	424,480	-27,520	-6%
13	Comissões Permanentes	590,000	444,480	-145,520	-25%
14	Custos de Outros Órgãos de Política/GRMP	339,000	212,240	-126,760	-37%
15	Custos de Tradução	76,000	234,560	158,560	209%
16	Apoio a Programas	488,640	409,440	-79,200	-16%
	Missões de Observação Eleitoral	-	-	-	0%
	OUTRAS DESPESAS NÃO RECORRENTES	1,287,471	1,261,014	-26,456	-2%
17	Despesas de Capital	505,477	387,705	-117,772	-23%
	Fundo de contingências	30,000	30,000	-	0%
18	Reembolso do empréstimo hipotecário (Parte de capital)	498,453	558,894	60,442	12%
19	Veículo Automóvel (Depósito + Pagamento de empréstimo Parte de capital)	253,541	284,415	30,874	12%
	DONOR EXPENDITURE		31,763,340	31,763,340	
	Projecto SDRS, VIH e SIDA		31,763,340	31,763,340	
	TOTAL DE DESPESAS	27,104,018	59,827,354	32,723,337	121%
	EXCEDENTE/(DÉFICE)	24,032	64,036	40,004	166%

ORÇAMENTO GERAL-EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE MARÇO DE 2026

MAPA A

CONTRIBUIÇÕES OBRIGATÓRIAS ANNUAIS

ESTADO MEMBRO	CONTRIBUIÇÕES ACTUAIS 2025/26 ZAR/N\$
ANGOLA	1,501,500.00
BOTSWANA	1,501,500.00
RDC	1,501,500.00
LESOTO	1,501,500.00
MADAGÁSCAR	1,501,500.00
MALAWI	1,501,500.00
MAURÍCIAS	1,501,500.00
MOÇAMBIQUE	1,501,500.00
NAMÍBIA	1,501,500.00
ÁFRICA DO SUL	1,501,500.00
SUAZILÂNDIA	1,501,500.00
TANZÂNIA	1,501,500.00
ZÂMBIA	1,501,500.00
ZIMBABWE	1,501,500.00
SEYCHELLES	127,050.00
TOTAL	21,148,050.00

Valores comparativos dos 10 exercícios anteriores

<i>Anos</i>	<i>%</i>	<i>N\$</i>
2013/14	0%	1,200,000
2014/15	8%	1,300,000
2015/16	10%	1,430,000
2016/17	0%	1,430,000
2017/18	0%	1,430,000
2018/19	0%	1,430,000
2019/20	0%	1,430,000
2020/21	5%	1,501,500
2021/22	0%	1,501,500
2022/23	0%	1,501,500
2023/24	0%	1,501,500
2024/25	0%	1,501,500

MAPA B			
JUROS A RECEBER			
	FONTE	MONTANTE POR MÊS	ANUAL
1	CONTA DE INVESTIMENTO DO NEDBANK	40,000.00	480,000.00
MAPA C			
OUTRA RECEITA			
	FONTE	MONTANTE N\$	
1	RESERVAS ACUMULADAS	6,500,000.00	
	TOTAL	6,500,000.00	

ORÇAMENTO GERAL-EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE MARÇO DE 2026			
MAPA	Rubrica Orçamental das Despesas	Montante	Montante
		N\$	N\$
1.00	Despesas de Administração		1,197,000.00
1.01	Promoção Empresarial		230,000
	▶ Bandeiras nacionais, Stand nacional, Estandartes, etc	50,000	
	▶ Materiais promocionais	120,000	
	▶ Relatório Anual do FP da SADC	45,000	
	▶ Cartão de visitas	15,000	
1.02	Bebidas para o Escritório: Chá e Café		75,000
	▶ Chá e café	36,000	
	▶ Água mineral	27,000	
	▶ Almoço e jantar dos convidados	12,000	
1.03	Ofertas e Doações		5,000
	▶ Ofertas diversas aos visitantes	5,000	
	▶ Doações a diversos elementos/patrocínios	-	
1.04	Impressão e Papelaria		86,000
	▶ Papelaria normal (papel, canetas e ficheiros)	36,000	
	▶ Papelaria pró-forma (encomendas, CA, GRN, etc)	6,000	
	▶ Cartuchos de toner para impressoras	36,000	
	▶ Papelaria diversa não especificada	8,000	
1.05	Segurança: Espaços destinados a escritórios		12,000
	▶ Grupo 4: Monitorização de Alarmes	7,800	
	▶ Grupo 4: Visitas de reacção geral	4,200	
1.06	Segurança: Habitações do pessoal		12,000
	▶ Grupo 4: Mensal-Reacção Armada na Residência da SG	7,800	
	▶ Residência da SG, Monitorização de Alarmes	4,200	
1.07	Assinaturas, Jornais e Revistas		18,000
	▶ Assinaturas de ACCA: DdF	8,000	
	▶ Assinaturas de CIMA: Do RH e Admin	8,000	
	▶ Assinaturas de New Era: 2 jornais por dia	1,000	
	▶ Assinaturas de The Namibian: 2 jornais por dia	1,000	
1.11	Formação		-
	▶ Formação Local	-	
	▶ Formação Regional (Região da SADC)	-	
1.12	Água e Electricidade - Residência da SG		105,600
	▶ Residência: Secretária-Geral	105,600	
1.13	Água e Electricidade - Escritório		-
	▶ Escritório		
1.14	R e M: Prédio e Propriedade do Escritório		57,800
	▶ Equipamento informático (acessórios, etc)	20,000	
	▶ Mobiliário e equipamentos	6,000	
	▶ Manutenção de rotina diversa	7,800	
	▶ Manutenção do edifício	24,000	
1.15	R e M: Prédio e Propriedade de Habitação		42,000
	▶ Jardim e Piscina: Residência da SG	24,000	
	▶ Manutenção de rotina	18,000	
1.16	Despesas de Escritório Diversas		6,000
	▶ Talheres, louça, calculadoras	6,000	
1.17	Férias ao País de Origem/Relocalização: Pessoal Recrutado Regionalmente		90,000
	▶ Funcionário 1: 4 membros da família	35,000	
	▶ Funcionário 2: 2 membros da família	20,000	
	▶ Funcionário 3: 4 membros da família	-	
	▶ Funcionário 4: 4 membros da família	-	
	▶ Custo de realocação-família	-	
	▶ Home Leave	35,000	
1.18	Custo de recrutamento		-
1.19	Renda, Contribuição Autárquica, Recolha de Lixo, Saneamento e Taxas Em		108,000
	▶ Residência: Secretária-Geral - Câmara	108,000	
1.20	Despesas de Limpeza do Escritório		72,000
	▶ Materiais de limpeza	36,000	
	▶ Outros consumíveis de limpeza (Lenços de papel, esfreg	36,000	
1.21	Custos de Fotocópias		117,600
	▶ Encargos mensais: Minolco	69,600	
	▶ Encargos com fotocopadora: Minolco	48,000	
1.22	Publicidade		24,000
	▶ Anúncios em jornais	24,000	
1.23	Mão-de-obra ocasional		36,000
	▶ Serviços de limpeza	36,000	
	▶ Serviços de condução		
1.24	Fortalecimento dos principais sistemas, procedimentos e processos-chave		
	Automação do Sistema de Gestão de RH e Desempenho	100,000	100,000

MAPA	Rubrica Orçamental das Despesas	Montante N\$	Totais da Conta
2.00	Despesas de Comunicação		522,120
2.01	Contas de Telefone-Escritório	30,000	30,000
2.02	Aluguer de Linha Telefónica-Escritórios		4,000
	▶ PBX	4,000	
2.03	Correio expresso		12,000
	▶ Despesas de correio expresso	12,000	
2.04	Contas de Correio Electrónico/Internet		80,000
	▶ Ligação à Internet	80,000	
2.05	Correio		2,500
	▶ Selo postal	1,500	
	▶ Renovação de caixa postal privada	1,000	
2.06	Despesas Telefónicas-Habitações do pessoal		54,000
	▶ SG-Alugueres	12,000	
	▶ SG-Contas	24,000	
	Internet	18,000	
2.07	Renovações e suporte de licenças anuais de computador		339,620
	▶ Licenças e suporte do Zoom	64,800	
	▶ Licenças de pacote de contabilidade ACCPAC	65,000	
	▶ Licenças de pacote de folha de pagamento Soffline V	84,000	
	▶ Licenças e suporte	125,820	

MAPA	Rubrica Orçamental das Despesas	Montante N\$
3.00	Encargos Financeiros	594,066
3.01	Encargos Bancários	60,000
	▶ Conta Principal	
3.02	Juros/Reembolso de Empréstimo	
	▶ Residência da Secretária-Geral	464,895
	▶ Veículo da Secretária-Geral	22,171
3.03	Perdas Cambiais: Realizadas	20,000
	▶ Flutuações cambiais	
3.04	Perdas Cambiais: Não realizadas	15,000
	▶ Flutuações cambiais	
3.05	Ajustamentos e anulações do exercício actual	6,000
	▶ Diversas anulações e ajustamentos	
3.06	Ajustamentos e anulações do exercício anterior	6,000
	▶ Diversas anulações e ajustamentos	
4.00	Custos de utilização e transporte do veículo automóvel	144,000
4.01	Combustível e gasolina	72,000
	▶ Custos de combustível e gasolina	
4.02	Custos de manutenção	72,000
	▶ Custos de manutenção de rotina	
	▶ Substituição de pneus	
5.00	Honorários de serviços profissionais e de consultoria	160,000
5.01	Honorários de serviços jurídicos	60,000
	▶ Honorários de serviços jurídicos-geral	
5.02	Honorários de serviços de consultoria	
	Desenvolvimento de políticas	100,000

MAPA	Rubrica Orçamental das Despesas	Montante N\$	Montante N\$
	6.00 Viagens, ajudas de custo e transporte		243,000
6.01	Missões na região		243,000
	▶ Bilhetes de avião	96,000	
	▶ Ajudas de custo	60,000	
	▶ Alojamento	72,000	
	▶ Transporte terrestre	12,000	
	▶ Outros custos de viagem	3,000	
	7.00 Auditoria honorários		180,000
	7.1 Auditoria Externa		
	Honorários de Auditoria Externa		
	▶ Honorários e Despesas de Auditoria	180,000	

8,00 Despesas de seguros	208.000
8,01 Edifícios & Residência da Secretária-geral	12.000
8,02 Desmembramento do Group Life	102.000
8,03 Dinheiro	6.000
8,04 Veículo Automóvel	15.000
8,05 Veículo Não Automóvel	55.000
8,06 Proprietários de imóveis	18.000

MAPA 9				
		Rubrica Orçamental das Despesas	Montante	Montante
			2024/2025	2025/2026
			N\$	N\$
9.00	Emolumentos do Pessoal			
9.01	Salários Base	Base	8,206,535.28	8,803,004.35
9.02	Subsídio de habitação	Habitação	1,731,829.01	1,858,935.68
9.03	Seguro de saúde	Saúde	2,077,653.24	2,248,094.64
9.04	Subsídio para serviços públicos	Serviços públicos	123,401.34	129,423.32
9.05	Subsídio automóvel/de transporte	Automóvel	1,017,247.25	1,091,804.17
9.06	Subsídio de representação	Representação	27,920.54	29,283.07
9.07	Abono escolar	Educação	1,118,078.81	1,198,478.86
9.08	Subsídio de telemóvel e telefonemas	Telemóvel	80,853.75	84,799.41
9.09	Gratificação	Gratificação	2,051,633.82	1,986,310.02
9.10	Subsídio de afectação	Afectação	490,630.17	524,864.37
9.11	Outros subsídios	Subsídio	35,622.17	76,215.49
9.12	completar		28,995.60	30,410.64
9.13	Provisão para licenças	Licença	341,938.97	183,395.92
9.14	Pessoal destacado	Subsídio	-	-
TOTAL DE SALÁRIOS 2021.2022			17,332,339.94	18,245,019.95
		Outros Benefícios		
9.14	Plano de Benefícios por Morte do Funcionário		102,000.00	96,000.00
TOTAL INCL Outros benefícios			17,434,339.94	18,341,019.95

**MAPA 10 ORÇAMENTO DA ASSEMBLEIA
PLENÁRIA**

	1.^a PLENÁRIA	2.^a PLENÁRIA	TOTAL
	NS	NS	NS
CUSTOS TOTAIS DAS REUNIÕES DA ASSEMBLEIA PLENÁRIA	1.501.523	1.501.523	3.003.046
Custos do Secretariado	588.115	588.115	1.176.230
Funcionários do Secretariado			
Passagens aéreas	120.000	120.000	240.000
Alojamento	267.494	267.494	534.989
Ajudas de custo	200.621	200.621	401.242
		-	—
Custo dos Relatores	109.722	109.722	219.443
		-	—
Inglês, Francês & Português		-	—
Passagens aéreas	8.000	8.000	16.000
Alojamento	16.718	16.718	33.437
Ajudas de custo	13.003	13.003	26.006
Honorários	72.000	72.000	144.000
		-	—
Custos de Interpretação	323.686	323.686	647.373
		-	—
Inglês, francês & português		-	—
Passagens aéreas	32.000	32.000	64.000
Alojamento	66.874	66.874	133.747
Ajudas de custo	52.013	52.013	104.026
Honorários	172.800	172.800	345.600
		-	—
Custos de comunicação & comunicação social	20.000	20.000	40.000
Custos de comunicação & comunicação social	20.000	20.000	40.000

MAPA	Rubrica Orçamental das Despesas	Montante N\$
11.00	Comissão Executiva Custos de reuniões	485,548
	(Viagens e Alojamento para deputados e pessoal de apoio pelos Paramentos Membros)	325,428
11.01	Bilhetes de avião (4,000 x 6 membros de pessoal x 1 reunião)	30,000
11.02	Alojamento e DSA (6 membros de pessoal,1 reunião presencial)	56,808
11.03	Comunicação	1,500
11.04	Custos de tradução (4 reuniões)	54,000
11.05	Custos de interpretação (4 reuniões)	69,120
11.06	Subsídios do Pessoal de Apoio (4 reuniões)	2,000
11.07	Custo de conferência	72,000
11.08	Suporte de TIC para reuniões híbridas	40,000
	Custos de reuniões virtuais apenas para 2 reuniões	160,120
11.09	Custos de tradução (4 reuniões)	90,000
11.10	Custos de interpretação (4 reuniões)	69,120
11.11	Suporte administrativo	1,000
	12.00 Custos de reuniões virtuais apenas para 4 reuniões cada	424,480
12.01	Custos de tradução (4 reuniões)	144,000
12.02	Custos de interpretação (4 reuniões)	276,480
12.03	Suporte administrativo	4,000
	13.00 Reuniões das Comissões Permanentes	444,480
	Viagens e Hospedagem para MPs e equipe de apoio pelos Paramentos Membros	
13.01	Custos de tradução	144,000
13.02	Custos de interpretação	276,480
13.03	Suporte administrativo	24,000
13.04	Pessoas-Recurso (duas durante 2 dias cada)	-
	14.00 Outros Órgãos de Política/GRMP, CPRFLM, COC	212,240
	Viagens e Hospedagem para MPs e equipe de apoio pelos Paramentos Membros	
14.01		
14.02	Custos de tradução	72,000
14.03	Custos de interpretação	138,240
14.04	Suporte administrativo	2,000
	15.00 Custos de Tradução e Interpretação	234,560
15.01	Custos de interpretação	
	▶ Contratação de intérpretes	34,560
15.02	Custos de tradução	
	▶ Tradução de documentos-terceirização	200,000

16.0.PROGRAMME SUPPORT		409,440
16.01	Missions outside the region (eg IPU, UN, etc)	
	▶ Bilhetes de avião	60,000
	▶ DSA	172,800
	▶ transporte	16,200
	▶ outro custo de viagem	6,000
		255,000
16.02	Atividades de transformação	
	▶ Bilhetes de avião	30,000
	▶ DSA	108,000
	▶ transporte	10,800
	▶ outro custo de viagem	5,640
		154,440

17 ORÇAMENTO DE CAPITAL

Mobiliário de escritório	Quantidade	Preço por unidade ESTIMATIVA DE 2025	TOTAL ORÇAMENTO
Carteira & cadeiras de escritório	2	15.000	30.000
Ficheiros	2	8.800	17.600
Outros electrodomésticos da cozinha	1	2.000	2.000
Fotos e molduras	1	30.000	30.000
TOTAL DO MOBILIÁRIO DE ESCRITÓRIO			79.600
Orçamento das TIC			
	Quantidade	Preço por unidade ESTIMATIVA DE 2025	TOTAL ORÇAMENTO
Computadores portáteis (25.000 cada)	3	25.000	75.000
Actualização do circuito interno (5 câmaras)	5	1.500	7.500
Reforços do servidor informático			
Actualização da Armazenagem do Servidor (10 TB)	3	3.300	9.900
Armazenamento à distância (6 TB)	3	4.000	12.000
UPS (Alimentação de energia ininterrupta)	1	10.500	10.500
Interruptor de 48 entradas	1	8.500	8.500
Reforços da sala de reuniões			
Microfone sem fios em cadeia / Altifalante	1	15.250,00	15.250
Computador portátil	1	9.000,00	9.000
Conjunto de teclado e rato sem fios	1	400,00	400
Skyworth 70" UHD		12.000,00	12.000
Suporte de teto para TV resistente	1	2.861,10	2.861
Sistema de controlo do acesso	1	45.194	45.194

SCH 18 empréstimo à habitação			
	SCH 18 empréstimo à habitação		
mês	Capital	juros	Total
abril 2025	43,409	41,907	85,316
maio 2025	45,171	40,145	85,316
junho 2025	44,274	41,041	85,316
julho 2025	46,017	39,299	85,316
agosto 2025	45,156	40,160	85,316
setembro 2025	45,597	39,719	85,316
outubro 2025	47,309	38,006	85,316
novembro 2025	46,505	38,811	85,316
dezembro 2025	48,196	37,120	85,316
Janero 2026	47,430	37,886	85,316
fevereiro 2026	47,893	37,423	85,316
março 2026	51,937	33,379	85,316
TOTAL	558,894	464,895	1,023,789

SCH 19 empréstimo de carro			
	SCH 19 empréstimo de carro		
mês	juros	Capital	Total
abril 2025	2,963	22,586	25,549
maio 2025	2,727	22,821	25,549
junho 2025	2,490	23,059	25,549
julho 2025	2,249	23,299	25,549
agosto 2025	2,007	23,542	25,549
setembro 2025	1,762	23,787	25,549
outubro 2025	1,514	24,035	25,549
novembro 2025	1,263	24,285	25,549
dezembro 2025	1,010	24,538	25,549
Janero 2026	755	24,794	25,549
fevereiro 2026	497	25,052	25,549
março 2026	2,935	22,614	25,549
TOTAL	22,171	284,415	306,586