

ANEXO I  
Informação a prestar à DGO por SI, SFA e EPR

UNIVERSO	ELEMENTOS	PERIODICIDADE	APLICAÇÃO	PRAZO-LIMITE	Disposição do Decreto-Lei n.º 33/2018, de 15 de maio (DLEO/2018)/Circular 1389	
Serviços Integrados / Serviços e Fundos Autónomos	Mapa encargos com o pessoal e n.º de efetivos	Mensal	SIGO	Até dia 15 ou antecipadamente quando acompanhe PLC e STF	art.º 116.º	
	Encargos com as valorizações remuneratórias previstas no artigo 18.º da Lei do OE/2018	Mensal	Julho - Email PO Posteriormente - SOL	Até ao dia 10 do mês seguinte a que se reporta	art.º 116.º e pontos 137 a 139 da presente Circular	
	Previsão mensal Orçamento Inicial	Anual	SOE	Data a indicar.	n.º 2 do artigo 6º e artigo 116º	
	Revisão das previsões mensais de execução e identificação de desvios (necessidades/excedentes)	Mensal	SOL	Calendário a divulgar no portal DGO	n.º 2 do artigo 6º e artigo 116º	
	SIPL Atualização da execução física dos projetos e fecho de períodos	Trimestral	SOL-Fundos disponíveis SOL - Restantes	Execução física de projetos Dia 15 do mês seguinte após o trimestre	art.º 116.º	
		Prestação de contas		Execução física de projetos 28 de fevereiro de 2019	art.º 116.º	
	Fundos disponíveis, compromissos, contas a pagar, e pagamentos em atraso	Mensal	SOL-Fundos disponíveis SOL - Restantes	Até ao dia 10 do mês seguinte a que se reporta	n.º 1 do art.º 109.º	
		Trimestral		Dia 15 do mês seguinte ao fim do trimestre	n.º 1 do art.º 104.º	
	Informação relativa à Unidade de Tesouraria	Prestação de contas	SOL	30 de abril de 2019		n.º 1 do art.º 104.º
		Compromissos Plurianuais (SCEP)	Permanente	Atualização permanente dos estados dos encargos	art.º 13.º do DL 127/2012, de 21 de junho na versão alterada e publicada pelo DL 99/2015, de 2 de junho	
Trimestral			SOL	Registo da execução financeira dos contratos Até ao dia 15 do mês seguinte após o trimestre		
Prestação de contas	SOL	30 de abril de 2019				
Prestação de contas do exercício: - Balanço (Bal) - Dem Resultados (DR) - Fluxos de caixa - Notas ao Bal e DR - Relatório e parecer do órgão fiscalização	Anual	Email PO	30 de abril de 2019	artº 116º e ponto 141 da presente Circular		
Declarações previstas no artº 15º da LCPA sobre compromissos plurianuais, pagamentos e recebimentos em atraso a 31/12/2018	Anual	SOL	31 de janeiro de 2019	artº 116 e artº 15º da Lei 8/2012, de 21 de fevereiro na redação revista pela Lei 22/2015 de 17 de março		
Serviços e Fundos Autónomos	Contas da execução orçamental	Mensal	SIGO	Dia 8 do mês seguinte	n.º 2 do art.º 110º	
	Registo de Alterações Orçamentais	Mensal	SIGO	3 dias úteis após o despacho de autorização, tendo como limite máximo o dia 8 do mês seguinte	n.º 2 do art.º 110º	
	Informação sobre operações ativas de financiamento efetuadas bem como das previstas	Mensal	SOL	Dia 10 do mês seguinte	alínea b) do n.º 1.º do art.º 100º	
	Relatório de Execução Orçamental	Trimestral	Email PO	Dia 30 do mês seguinte ao trimestre	n.º 3 do art.º 110º	
	Balancete Analítico	Trimestral	Email PO	Final do mês seguinte ao fim do trimestre	n.º 5 do art.º 110º	
Entidades Públicas Reclassificadas - EPR	Contas da execução orçamental	Mensal	SIGO	Dia 8 do mês seguinte	n.º 2 do art.º 110º	
	Registo Alterações Orçamentais	Mensal	SIGO	3 dias úteis após o despacho de autorização, tendo como limite máximo o dia 8 do mês seguinte	alínea b) do n.º 1 do art.º 32º n.º 2 do art.º 110º	
	Mapa Encargos com o pessoal e nº de efetivos	Mensal	SIGO	Até dia 15 ou antecipadamente quando acompanhe PLC e STF	artº 116º	
	Encargos com as valorizações remuneratórias previstas no artigo 18.º da Lei do OE/2018	Mensal	Julho - Email PO Posteriormente - SOL	Até ao dia 10 do mês seguinte a que se reporta	art.º 116.º e pontos 137 a 139 da presente Circular	
	Previsão mensal Orçamento Inicial	Anual	SOE	Data a indicar.	n.º 2 do artigo 6º e artigo 116º	
	Revisão das previsões mensais de execução e identificação de desvios (necessidades/excedentes)	Mensal	SOL	Calendário a divulgar no portal DGO	n.º 2 do artigo 6º e artigo 116º	
	SIPL Atualização da execução física dos projetos e fecho de períodos	Trimestral	SOL-Fundos disponíveis SOL - Restantes	Execução física de projetos Dia 15 do mês seguinte após o trimestre	artº 116º	
		Prestação de contas		28 de fevereiro de 2019	artº 116º	
	Fundos disponíveis, compromissos, contas a pagar, e pagamentos em atraso	Mensal	SOL-Fundos disponíveis SOL - Restantes	Dia 10 do mês seguinte	n.º 1 do art.º 109º	
		Trimestral		Dia 15 do mês seguinte ao fim do trimestre	n.º 1 do art.º 104.º	
	Informação relativa à Unidade de Tesouraria	Prestação de contas	SOL	30 de abril de 2019		n.º 1 do art.º 104.º
		Compromissos Plurianuais (SCEP)	Permanente	Atualização dos estados dos encargos	art.º 13.º do DL 127/2012, de 21 de junho na versão alterada e publicada pelo DL 99/2015, de 2 de junho	
			Trimestral	SOL		
	Prestação de contas	SOL	30 de abril de 2019			
	Informação sobre operações ativas de financiamento efetuadas bem como das previstas	Mensal	SOL	Dia 10 do mês seguinte	alínea b) do n.º 1.º do art.º 100º	
Relatório de Execução Orçamental	Trimestral	Email PO	Dia 30 do mês seguinte ao trimestre	n.º 3 do art.º 110º		
Balancete Analítico	Trimestral	SOL	Final do mês seguinte ao trimestre	n.º 5 do art.º 110º		
Balancete analítico e demonstrações financeiras previsionais para o ano em curso e seguintes	Anual	SOL	Data a indicar na Circular de Preparação do OE	n.º 4 do art.º 110.º		
Prestação de contas do exercício: - Balanço (Bal) - Dem Resultados (DR) - Fluxos de caixa - Notas ao Bal e DR - Relatório e parecer do órgão fiscalização	Anual	Email PO	30 de abril de 2019	artº 116º e ponto 141 da presente Circular		
Declarações previstas no artº15 da LCPA sobre compromissos plurianuais, pagamentos e recebimentos em atraso a 31/12/2018	Anual	SOL	31 de janeiro de 2019	artº 116º e artº 15º da Lei 8/2012, de 21 de fevereiro na redação revista pela Lei 22/2015 de 17 de março		
Programa Saúde EPR e SFA	Prestação de informação sobre horas extraordinárias e prestação de serviços médicos e despesa associada	Mensal	Reporte à ACSS	Mensal	n.º 2 do artº 57º	
IGCP e Entidades gestoras de FEI	Informação sobre o recurso a operações específicas do Tesouro, incluído sobre os beneficiários e finalidades	Trimestral	email	Final do mês seguinte ao trimestre	artº 134º da Lei do OE/2018	

ANEXO II  
 Informação a prestar à DGO por EPR do Regime Simplificado

UNIVERSO	ELEMENTOS	PERIODICIDADE	APLICAÇÃO	PRAZO-LIMITE	Disposição do Decreto-Lei n.º 33/2018, de 15 de maio (DLEO/2018)/Circular 1389
EPR Regime Simplificado	Contas da execução orçamental	Mensal	SIGO	Dia 8 do mês seguinte	n.º 2 do art.º 110º
	Registo de Alterações Orçamentais	Mensal	SIGO	Dia 8 do mês seguinte	n.º 2 do art.º 110º
	Previsões Orçamento Inicial	Anual	SOE	Data a indicar.	n.º 2 do artigo 6º e artigo 116º
	Encargos com as valorizações remuneratórias previstas no artigo 18.º da Lei do OE/2018	Mensal	Julho - Email PO Posteriormente - SOL	Até ao dia 10 do mês seguinte a que se reporta	art.º 116.º e pontos 137 a 139 da presente Circular
	Informação sobre operações ativas de financiamento efetuadas, bem como das previstas	Mensal	SOL	Dia 10 do mês seguinte	alínea b) do n.º 1.º do art.º 100º
	Informação relativa à Unidade de Tesouraria	Trimestral	SOL	Dia 15 do mês seguinte ao fim do trimestre	n.º 1 do art.º 104.º
		Prestação de contas		30 de abril de 2019	
	Balancete Analítico	Trimestral	SOL	Até ao final do mês seguinte ao trimestre	n.º 5 do art.º 110.º
	Balancete analítico e demonstrações financeiras previsionais para o ano em curso e seguintes	Anual	SOL	Data a indicar na Circular de Preparação do OE	n.º 4 do art.º 110.º
Prestação de contas do exercício: - Balanço (Bal) - Dem Resultados (DR) - Fluxos de caixa - Notas ao Bal e DR - Relatório e parecer do órgão fiscalização	Anual	Email PO	30 de abril de 2019	artº 116º e ponto 141 da presente Circular	

ANEXO IV  
 Informação Complementar a prestar à DGO de outros subsectores - Segurança Social e Regiões Autónomas

UNIVERSO	ELEMENTOS	PERIODICIDADE	APLICAÇÃO	PRAZO-LIMITE	Disposição do Decreto-Lei n.º 33/2018, de 15 de maio (DLEO/2018)/Circular 1389
----------	-----------	---------------	-----------	--------------	--

Segurança Social	Execução Orçamental Mensal	Mensal	Email	Dia 18 do mês seguinte	alínea b) n.º 2 do art.º 115.º	
	Fundos disponíveis, compromissos, contas a pagar e pagamentos em atraso	Mensal	SOL	Dia 10 do mês seguinte	alínea d) n.º 1 do art.º 109.º e alínea a) do n.º 2 do artigo 115.º	
	Compromissos Plurianuais (SCEP)	Permanente	SIGO	Atualização permanente dos estados dos encargos		art.º 13.º do DL 127/2012, de 21 de junho na versão alterada e publicada pelo DL n.º 99/2015 de 2 de junho
		Trimestral		Registo da execução financeira dos contratos Até ao dia 15 do mês seguinte após o trimestre		
		Prestação de contas		30 de abril de 2019		
	Execução Orçamental Trimestral	Trimestral	Email	Dia 18 do mês seguinte ao fim do trimestre	alínea c) do n.º 2 do art.º 115.º	
	Previsão da Execução Orçamental anual	Trimestral	Email	Final do mês seguinte ao fim do trimestre	alínea d) do n.º 2 do art.º 115.º	
	Estimativa da execução orçamental do ano em curso e orçamento para o ano seguinte.	Anual	Email	Data a indicar na Circular de Preparação do OE	-	
	Situação da dívida trimestral e activos em títulos dívida emitidos pelas administrações públicas.	Trimestral	Email	Final do mês seguinte ao trimestre	alínea f) do n.º 2 do art.º 115.º	
Situação da dívida anual e activos em títulos dívida emitidos pelas administrações públicas.	Bianual	Email	31 de janeiro e 31 de julho	alínea e) do n.º 2 do art.º 115.º		

Regiões Autónomas	Execução Orçamental Mensal	Mensal	SOL	Dia 15 do mês seguinte a que se reporta	alínea b) do n.º 1 do art.º 112º
	Estimativa das contas não financeiras anuais	Semestral	SOL	Final de fevereiro e final de agosto	alínea c) do n.º 1 do art.º 112º
	Registo e actualização dos fundos disponíveis, compromissos assumidos, contas a pagar e pagamento em atraso	Mensal	SOL	Dia 10 do mês seguinte	alínea a) do n.º 1 do art.º 109.º e alínea a) do n.º 1 do art.º 112º
	Stock da dívida pública trimestrais	Trimestral	SOL	Final do mês seguinte ao trimestre	artº 116º
	Informação necessária à aferição do cumprimento da dívida das Regiões Autónomas	Anual	Email	Final do mês seguinte a que se reporta	alínea e) do n.º 1 do art.º 112º
	Informação relativa às entidades reclassificadas nos termos da n.º 5 do art.º 2º da LEO	Trimestral	SOL	Final do mês seguinte ao trimestre	alínea d) do n.º 1 do art.º 112º
	Previsão da dívida semestral	Semestral	SOL	Final de fevereiro e final de agosto	alínea c) do n.º 1 do art.º 112º
	Informação sobre o número e despesa com recrutamento de trabalhadores, a qualquer título.	Trimestral	Email	Final do mês seguinte ao trimestre	artº 116º
	Informação sobre a celebração de contratos em regime de PPP, concessões e execução de contratos em vigor	Trimestral	Email	Até ao dia 15 do mês seguinte ao final do trimestre de referência.	artº 113º

ANEXO V  
Informação a prestar à DGO pelas Entidades Coordenadoras

UNIVERSO	ELEMENTOS	PERIODICIDADE	APLICAÇÃO	PRAZO-LIMITE	Disposição do Decreto-Lei n.º 33/2018, de 15 de maio (DLEO/2018)/Circular 1389
Entidades Coordenadoras dos Programas Orçamentais	Relatório mensal de análise de desvios do Programa Orçamental	Mensal	Extranet	Calendário a divulgar.	art.º 31.º e art.º 116º
	Validação/reporte das revisões das previsões mensais reportadas e de necessidades e/ou excedentes identificadas pelas entidades do PO	Mensal	SOL	Calendário a divulgar.	
	Distribuição dos FD de receitas gerais pelas entidades do PO	Mensal	SOL	Até ao 2.º dia útil após comunicação efetuada pela DGO	
	Validação dos FD das entidades do PO	Mensal	SOL	Até ao 10.º dia útil de cada mês	
	Atualização da execução física do PO	Anual	SIGO	Anual - até 8 de março de 2019	
	Envio dos relatórios de execução dos PO explicitando os resultados obtidos face aos objetivos e metas traçadas, de acordo com o determinado no art.º 72.º-A da LEO	Anual	SOL	12 de março de 2019	
	Reconciliações Bancárias	Mensal	Email PO	Até final do mês seguinte a que respeita	
	Informação prevista quanto à política de prevenção, habilitação, reabilitação e participação da pessoa com deficiência	Bianual	Extranet	60 dias após entrada em vigor do DLEO/2018 28 de fevereiro de 2019	artº 117º
	Informação prevista quanto à política de prevenção da violência doméstica, de proteção e de assistência às suas vítimas	Bianual	Extranet	60 dias após entrada em vigor do DLEO/2018 28 de fevereiro de 2019	artº 118º

**ANEXO VI**  
Prazos relevantes para a execução orçamental

UNIVERSO	PROCEDIMENTO	PRAZO-LIMITE	Disposição do Decreto-Lei n.º 33/2018, de 15 de maio (DLEO/2018)/Circular 1389	
Serviços Integrados/ Serviços e Fundos Autónomos/EPR	Registo informático das Cativeirações		n.º 1 do art.º 4.º	
	Registo de alterações orçamentais nos sistemas locais (SGR, Gerfip e SIG-DN) ou Sistema de Informação de Gestão Orçamental (SIGO) e no portal da DGO	3 dias úteis após despacho de autorização	ponto 33 da presente Circular	
	Entrada de Pedidos de Libertação de Créditos e Solicitações de Transferência de Fundos na DGO	17 de dezembro de 2018	n.º 1 do art.º 22.º	
		26 de dezembro de 2018 (a)	n.º 2 do art.º 22.º	
	Pedidos de reembolso de despesas de viagens dos Delegados dos Membros do Conselho da UE	Dia 20 do mês seguinte àquele a que respeita	ponto 5 da Circular 1346-A de 9/02/2009	
	Pagamento das quotizações para a Caixa Geral de Aposentações	Dia 15 do mês seguinte àquele a que respeitam	art.º 63.º-A do Decreto-Lei n.º 498/72, de 9 de dezembro, aditado pelo n.º 1 do art.º 73.º do Decreto-Lei n.º 29-A/2012, de 1 de março	
	Liquidação de Fundos de Maneio e Fundos Viagens e alojamento	9 de janeiro de 2019	n.º 4 do art.º 25.º	
		30 de janeiro de 2019 (b)		
	Entrega de saldos à ECE	14 de fevereiro 2018	n.º 9 do art.º 17.º	
	Entrega de saldos de 2017 com origem em receitas gerais		n.º 1 do art.º 16.º	
	Entrega de saldos de 2017 com origem em receitas próprias e comunitárias na parte correspondente a descativeirações de receitas gerais e reforços da dotação provisional	15 dias úteis após a publicação do decreto-lei de execução orçamental para 2018	n.º 2 do art.º 17º	
	Integração de saldos de gerência	31 de maio de 2018	n.º 8 do art.º 17º	
	Emissão de meios de pagamento	28 de dezembro de 2018	n.º 3 do art.º 22.º	
	Reemissão de ficheiros de pagamentos (data valor efectiva)	31 de dezembro de 2018	n.º 3 do art.º 22.º	
	Data valor reemissão de ficheiros de pagamentos	7 de janeiro de 2019	n.º 4 do art.º 22.º	
	Cobrança de receitas originadas ou autorizadas até 31 dezembro	21 de janeiro de 2019	n.º 6 do art.º 22.º	
	Envio de comprovativo de entrega de saldos (serviços <i>online</i> DGO)	15 dias úteis após a publicação do decreto-lei de execução orçamental para 2018	artº 116.º	
	Pedidos de que visam a obtenção de dispensa do cumprimento da UTE	30 dias úteis após a publicação do decreto-lei de execução orçamental para 2018	nº 6 do artº 104.º	
	Alterações Orçamentais Processos Documentais	Que <b>careçam</b> de despacho do membro do Governo responsável pela área das Finanças	23 de novembro de 2018	art.º 116.º
		Que <b>não careçam</b> de despacho do membro do Governo responsável pela área das Finanças	14 de dezembro de 2018	art.º 116.º
Processos relativos a compromissos plurianuais que implicam despesa em 2017	15 de novembro de 2018	artº 177º		
Encerramento provisório do acesso ao Orçamento de 2017 para SI (SGR, Gerfip e SIG-DN) e do SIGO - Sistema de Informação para a Gestão Orçamental (SFA), para efeitos de registo de alterações orçamentais.	8 a 28 de fevereiro de 2019	ponto 37 e 147 da Circular e alínea b) do art.º 52.º da Lei n.º 91/2001, de 20 de agosto (LEO)		
Encerramento final dos sistemas de gestão orçamental para efeitos de prestação de contas de 2017 para SI (SGR, Gerfip e SIG-DN) e do SIGO - Sistema de Informação para a Gestão Orçamental (SFA)	30 de abril de 2019	ponto 148 da Circular		
Serviços integrados	Alterações orçamentais - <b>Processamento informático</b>	3 dias úteis após o despacho de autorização e até ao 5.º dia útil antes do final do mês Dia 30 para o mês de dezembro	artº 116º	
	Reposições de verbas provenientes, direta ou indiretamente, do Orçamento de Estado e não utilizadas	16 de janeiro de 2019	-	

(a) Para a receita proveniente da Contribuição Extraordinária sobre o Sector Energético

(b) Aplicável aos fundos de maneio criados com vista a suportar encargos decorrentes da atividade das Forças Armadas no exterior, bem como do fundo de sustentação e funcionamento criado com vista a suportar as atividades da cooperação técnico-militar nos PALOP e Timor-Leste