



PARTE C

PRESIDÊNCIA DO CONSELHO DE MINISTROS E MINISTÉRIO DAS FINANÇAS E DA ADMINISTRAÇÃO PÚBLICA

Despacho n.º 6871-B/2008

Aprovação da minuta própria a utilizar nos contratos de empréstimo concedidos ao abrigo do Programa “Pagar a Tempo e Horas”

Pela Resolução de Conselho de Ministros n.º 34/2008, de 22 de Fevereiro, foi aprovado o Programa “Pagar a Tempo e Horas” (adiante designado por Programa), o qual tem como objectivo reduzir significativa e estruturalmente os prazos de pagamento a fornecedores de bens e serviços praticados por serviços e fundos da administração directa e indirecta do Estado, regiões autónomas, municípios e empresas públicas.

No âmbito do mencionado Programa, as regiões autónomas e os municípios poderão contratualizar empréstimos de médio e longo prazo, financiados maioritariamente por instituições de crédito e, minoritariamente, pelo Estado, através da Direcção-Geral do Tesouro e Finanças, que se destinam a substituir dívida comercial, através da afectação dos fundos ao pagamento de dívidas a fornecedores.

Para garantir o reembolso do capital e o pagamento de juros do empréstimo concedido pelo Estado, as regiões autónomas e os municípios autorizam a redução das transferências correntes e de capital que lhes são afectas pelo orçamento do Estado, permitindo assim que o montante retido seja afecto ao pagamento da dívida.

De acordo com o disposto no n.º 35 do Anexo à Resolução de Conselho de Ministros n.º 34/2008, de 22 de Fevereiro, a Direcção-Geral do Tesouro e Finanças procede à assinatura dos referidos contratos de empréstimo de acordo com minuta própria.

Assim, ao abrigo do disposto no n.º 35 do Anexo à Resolução de Conselho de Ministros n.º 34/2008, de 22 de Fevereiro, determina-se a aprovação da minuta própria a utilizar nos contratos de empréstimo no âmbito do Programa, que consta de anexo ao presente despacho conjunto e que dele faz parte integrante.

22 de Fevereiro de 2008. — O Ministro de Estado e das Finanças, *Fernando Teixeira dos Santos*. — O Secretário de Estado Adjunto e da Administração Local, *Eduardo Arménio do Nascimento Cabrita*.

ANEXO

Minuta de contrato de empréstimo Pagar a Tempo e Horas

Entre

O Estado Português, representado pelo Director-Geral do Tesouro e Finanças, [...], de acordo com a Resolução do Conselho de Ministros n.º 34/2008, de 22 de Fevereiro, e do Despacho n.º [...], de [...] [Despacho que aprova a presente minuta], na qualidade de mutuante (doravante designado abreviadamente por mutuante);

e

O Município de [...] / O Governo Regional [...], com sede em (...), pessoa colectiva de direito público n.º (...), neste acto representado por

[...], na qualidade de mutuário (doravante designado abreviadamente por mutuário);

No âmbito do Programa “Pagar a Tempo e Horas”, aprovado pela Resolução do Conselho de Ministros n.º 34/2008, de 22 de Fevereiro (doravante designada abreviadamente por RCM), é celebrado e reciprocamente aceite o presente contrato de empréstimo, que se rege pelas seguintes cláusulas:

Cláusula 1.ª

Montante do empréstimo

Ao abrigo do disposto no artigo 128.º da Lei n.º 67-A/2007, de 31 de Dezembro, no artigo 31.º do Decreto-Lei n.º (...) / 2008, de (...), [Decreto-Lei que estabelece as normas de execução do Orçamento do Estado para 2008] e na RCM, pelo presente contrato, nos termos e condições nele previstos, o mutuante concede ao mutuário um empréstimo de EUR [...].

Cláusula 2.ª

Finalidade

1 — O empréstimo concedido pelo mutuante ao mutuário destina-se ao pagamento das dívidas a fornecedores constantes da lista anexa ao presente contrato, com vista à redução do prazo médio de pagamentos a fornecedores do mutuário, obrigando-se este a não utilizar o produto do empréstimo para outro fim.

2 — Nos termos do n.º 1 do artigo 31.º do Decreto-Lei n.º (...) / 2008, de (...) [Decreto-Lei que estabelece as normas de execução do Orçamento do Estado para 2008], o presente empréstimo é complementar ao empréstimo de [montante do empréstimo concedido por Instituição de Crédito no âmbito do Programa “Pagar a Tempo e Horas”] concedido ao mutuário, com a mesma finalidade, por [Identificação da Instituição de Crédito], em (.../.../...).

Cláusula 3.ª

Objectivos de redução do prazo médio de pagamentos a fornecedores

1 — Com vista à redução progressiva e sustentada do prazo médio de pagamentos a fornecedores do mutuário, são estabelecidos pelo presente contrato objectivos anuais de prazos de pagamento, de acordo com o disposto no n.º 39 do Anexo à RCM, até (...) [último ano do prazo do empréstimo, considerando-se como último aquele em que o empréstimo vigora por um período superior a seis meses].

2 — Para os efeitos do presente contrato, o prazo médio de pagamento a fornecedores (PMP) do mutuário define-se pelo disposto nos n.ºs 6, 7 e 56 do Anexo à RCM.

3 — Para o ano de 2008, o mutuário estabelece como objectivo praticar um PMP de (...) [Indicar o PMP obtido pela aplicação do disposto na alínea a) do n.º 39 do Anexo à RCM].

4 — Para os anos de [...] a [...] [anos correspondentes à primeira metade do prazo do empréstimo], os objectivos de prazos de pagamentos e o respectivo grau de cumprimento estabelecem-se com base no PMP do ano anterior e de acordo com a tabela seguinte:

	Superação	Cumprimento	Incumprimento
PMP do ano anterior inferior a 45.	PMP < 30d	30d ≤ PMP < 40d	PMP ≥ 40d.
PMP do ano anterior superior ou igual a 45.	Redução do PMP superior a 25%.	Redução do PMP no intervalo [15%; 25%].	Aumento do PMP ou redução inferior a 15%.

5 — Para os anos de (...) a (...) [restantes anos do empréstimo], o objectivo é manter o PMP abaixo do maior dos seguintes valores:

5.1 — O PMP registado no ano de (...) [último ano do período referido no número 4 da presente Cláusula];

5.2 — 40 dias.

Cláusula 4.ª

Modo e prazo de utilização

1 — O capital mutuado será integralmente disponibilizado até ao quinto dia útil após recepção da comunicação pelo mutuário ao mutuante

do visto do Tribunal de Contas à contracção do presente empréstimo e do pedido de desembolso a que se refere o n.º 37 do Anexo à RCM, através de uma única transferência para a conta do mutuário, com o NIB [...] [a indicar pelo mutuário].

2 — O mutuário efectua o pagamento das dívidas a fornecedores constantes da lista anexa ao presente contrato até 30 dias após recepção da comunicação do visto do Tribunal de Contas à contracção do presente empréstimo.

Cláusula 5.ª

Prazos

O presente empréstimo tem um prazo de [...] [n.º de meses correspondente ao dobro do prazo do empréstimo concedido pela IC ao abrigo deste programa] a contar da data do visto do Tribunal de Contas.

Cláusula 6.ª

Juros

1 — O capital mutuado vence juros remuneratórios à taxa base EURIBOR a seis meses em vigor na data de início de cada período de contagem de juros, arredondada para a milésima de ponto percentual mais próxima e acrescida das alterações referidas nos pontos 2 a 4 da presente Cláusula.

2 — À taxa de juro base referida no ponto anterior serão deduzidos 0,2 pontos percentuais por cada ano do período de 2008 a (...) [prazo do empréstimo concedido pela Instituição de Crédito] em que o objectivo de prazos de pagamento definido na Cláusula Terceira tenha sido superado.

3 — À taxa de juro base, referida no ponto 1 da presente Cláusula, serão acrescidos 0,2 pontos percentuais por cada ano do empréstimo em que o objectivo de prazos de pagamento definido na Cláusula Terceira não tenha sido cumprido.

4 — Cumulativamente, à taxa de juro base referida no ponto 1 da presente Cláusula serão acrescidos 0,1 pontos percentuais por cada ano do período de 2008 a [...] [prazo do empréstimo concedido pela IC] em que o PMP tenha aumentado face ao ano anterior.

5 — Os juros são calculados dia a dia, numa base anual de 360 dias.

6 — O primeiro período de contagem de juros tem início em.... [data correspondente a metade do prazo referido na Cláusula Quinta] e tem vencimento em.... [a data mais próxima entre 15 de Junho ou 15 de Dezembro].

7 — Os restantes juros serão contados e pagos semestral e postecipadamente a 15 de Junho e 15 de Dezembro de cada ano.

8 — O mutuante comunica anualmente ao mutuário, até 31 de Maio, as deduções ou acréscimos à taxa de juro base a aplicar, em função do disposto nos números anteriores da presente cláusula e do grau de cumprimento dos objectivos estabelecidos na Cláusula Terceira e tendo por base os dados disponibilizados nas páginas electrónicas da Direcção-Geral do Orçamento e da Direcção-Geral das Autarquias Locais, a que se referem as alíneas a) dos n.ºs 19 e 20 do Anexo à RCM, respectivamente.

Cláusula 7.ª

Reembolso

O empréstimo será reembolsado pelo mutuário, em [...] prestações semestrais de capital, iguais e sucessivas, vencendo-se a primeira prestação em [data de vencimento do primeiro período de contagem de juros referida no n.º 6 da cláusula anterior] e as restantes nos semestres subsequentes.

Cláusula 8.ª

Modo de reembolso

O pagamento do capital e dos juros a realizar pelo mutuário, nos termos do presente empréstimo, deverá ser efectuado por crédito na conta (...) [a indicar pelo mutuante].

Cláusula 9.ª

Mora

Em caso de atraso no pagamento por parte do mutuário, ao montante em dívida será aplicada a taxa de juro fixada na Cláusula Sexta do presente contrato, acrescida de uma sobretaxa de 2%, até à data do efectivo pagamento, sem prejuízo do accionamento de outras garantias.

Cláusula 10.ª

Garantias

De acordo com o disposto no n.º 3 do artigo 31.º do Decreto-Lei n.º (...) /2008, de (...) [Decreto-Lei que estabelece as normas de execução do Orçamento do Estado para 2008], em caso de incumprimento por parte do mutuário, este reconhece à Direcção-Geral do Tesouro e Finanças o direito de solicitar, à (...) [entidade responsável pelas transferências do Orçamento do Estado para o mutuário], a redução das transferências correntes e de capital do Orçamento do Estado para o mutuante, devendo o montante retido por este efeito ser afecto ao reembolso do montante em dívida.

Cláusula 11.ª

Reembolso antecipado

O mutuário poderá efectuar o reembolso antecipado do empréstimo, total ou parcialmente, ficando, no entanto, sujeito ao pagamento de uma

prestação de juros adicional, cujo valor é obtido pela aplicação da taxa de juro anual correspondente a metade da taxa base referida no n.º 1 da Cláusula Sexta, acrescida das alterações referidas nos números 2 a 4 dessa Cláusula, sobre o valor a amortizar, pelo período de empréstimo decorrido, até ao limite da data de início do primeiro período de contagem de juros.

Cláusula 12.ª

Exigibilidade Antecipada

1 — O mutuante pode exigir ao mutuário o reembolso da totalidade ou de parte do presente empréstimo sem que para tal seja necessário qualquer procedimento ou formalidade judicial, no caso de o produto do empréstimo ser utilizado para um fim diferente do previsto na Cláusula Segunda do presente contrato.

2 — Ao montante a reembolsar acrescem juros diários contados a partir da data de utilização dos fundos prevista na Cláusula Quarta até à data do efectivo reembolso, à taxa EURIBOR a seis meses em vigor na data do pedido de reembolso, acrescida da sobretaxa máxima legal, que presentemente é de 4%.

Cláusula 13.ª

Compromissos

De acordo com o disposto no n.º 4 do artigo 31.º do Decreto-Lei n.º (...) /2008, de (...) [Decreto-Lei que estabelece as normas de execução do Orçamento do Estado para 2008], o mutuário compromete-se a facultar ao mutuante todos os elementos que vierem a ser solicitados, directa ou indirectamente, para verificação do cumprimento das obrigações estipuladas no presente contrato, designadamente os objectivos de prazos de pagamentos e a aplicação do produto do financiamento.

Cláusula 14.ª

Alterações ao contrato

Qualquer alteração ao presente contrato deverá revestir a forma de documento escrito assinado pelos outorgantes.

Cláusula 15.ª

Comunicações

Todas as comunicações e notificações a realizar entre as partes, nos termos do presente empréstimo, devem, sob pena de nulidade, ser efectuadas para os seguintes endereços:

Mutuante: Direcção-Geral do Tesouro e Finanças [...];
Mutuário: [...]

Cláusula 16.ª

Assinatura

1 — Por acordo entre os outorgantes foi utilizada a teletransmissão (telefax) do texto do presente contrato, por ocasião da sua assinatura.

2 — Os outorgantes reconhecem plena validade e valor probatório ao presente documento, assinado por aquele meio de teletransmissão.

3 — Este procedimento de assinatura será seguido da assinatura de dois exemplares idênticos ao presente documento, e que substituirão, para todos os efeitos, o exemplar assinado por telefax.

Cláusula 17.ª

Vigência

O presente contrato produz efeitos na data da sua assinatura por todos os outorgantes, e cessará quando se verificar o pagamento integral da dívida resultante do empréstimo.

O presente contrato é feito em dois exemplares que serão assinados pelos outorgantes, ficando cada um deles na posse de um exemplar.

ANEXO

Pagamentos a efectuar aos fornecedores

Identificação dos fornecedores	Facturas			
	Nome	N.º	Data de emissão	Montante a pagar