



Freguesia de Água d'Alto

Mapa de Alteração Orçamental (Despesa)

Ano de 2015

Total de Alterações: 3

Total de Revisões: 3

Modificações ao Orçamento da Despesa

(Unidade: euros)

Identificação das Rúbricas		Despesa			
Código	Descrição	Dotações Iniciais	Modificações Orçamentais		Dotações Corrigidas
			Inscrições / Reforços	Diminuições / Anulações	
.01	Despesas com o pessoal				
.01.01	Remunerações certas e permanentes				
.01.01.01	Titulares de órgãos de soberania e membros de órgãos	8.572,92			8.572,92
.01.01.03	Pessoal dos quadros - Regime de função pública				
.01.01.03.01	Pessoal em funções	15.500,00			15.500,00
.01.01.13	Subsídio de refeição	2.020,00	170,00		2.190,00
.01.01.14	Subsídio de férias e de Natal	2.700,00			2.700,00
.01.02	Abonos variáveis ou eventuais				
.01.02.13	Outros suplementos e prémios				
.01.02.13.02	Outros				
.01.02.13.02.01	Senhas de Presença - Assembleia	500,00			500,00
.01.02.14	Outros abonos em numerário ou espécie	1.220,00	170,00		1.390,00
.01.03	Segurança Social				
.01.03.01	Encargos com a saúde	500,00		170,00	330,00
.01.03.05	Contribuições para a Segurança Social				
.01.03.05.02	Segurança social pessoal regime contrato trabalho em				
.01.03.05.02.01	Caixa Geral de Aposentações	1.700,00	471,00		2.171,00
.01.03.05.02.02	Segurança social - Regime geral	3.460,00	450,00	1.170,00	2.740,00
.01.03.09	Seguros				
.01.03.09.01	Seguros de acidentes de trabalho e doenças profissionais	600,00			600,00
.02	Aquisição de bens e serviços				
.02.01	Aquisição de bens				
.02.01.01	Matérias - primas e subsidiárias	1.300,00	1.684,20		2.984,20
.02.01.02	Combustíveis e lubrificantes				
.02.01.02.01	Gasolina	100,00			100,00
.02.01.02.02	Gasóleo	4.000,00	5.500,00	350,00	9.150,00
.02.01.02.99	Outros	150,00			150,00
.02.01.04	Limpeza e higiene	150,00			150,00
.02.01.05	Alimentação - Refeições confeccionadas	200,00	1.000,00		1.200,00
.02.01.06	Alimentação - Géneros para confeccionar	250,00	850,00		1.100,00
.02.01.08	Material de escritório	100,00	684,23		784,23
.02.01.12	Material de transporte - Peças	100,00			100,00
.02.01.15	Prémios, condecorações e ofertas	1.000,00	2.015,05		3.015,05
.02.01.17	Ferramentas e utensílios	500,00	1.400,00		1.900,00
.02.01.20	Material de educação, cultura e recreio	200,00			200,00
.02.01.21	Outros bens	3.000,00		1.384,23	1.615,77
.02.02	Aquisição de serviços				
.02.02.01	Encargos das instalações	1.500,00			1.500,00
TOTAIS		49.322,92	14.394,48	3.074,23	60.643,17

Total de Alterações: 3
 Total de Revisões: 3

Modificações ao Orçamento da Despesa

(Unidade: euros)

Identificação das Rúbricas		Despesa			
Código	Descrição	Dotações Iniciais	Modificações Orçamentais		Dotações Corrigidas
			Inscrições / Reforços	Diminuições / Anulações	
.02.02.03	Conservação de bens	1.500,00	2.000,00	900,00	2.600,00
.02.02.09	Comunicações	600,00			600,00
.02.02.10	Transportes	50,00			50,00
.02.02.11	Representação dos serviços	1.000,00			1.000,00
.02.02.12	Seguros	1.940,00			1.940,00
.02.02.13	Deslocações e estadas	400,00	300,00		700,00
.02.02.14	Estudos, pareceres, projectos e consultadoria	2.050,00			2.050,00
.02.02.18	Vigilância e segurança	420,00			420,00
.02.02.19	Assistência técnica		730,00		730,00
.02.02.20	Outros trabalhos especializados	100,00	1.333,88		1.433,88
.02.02.25	Outros serviços	2.000,00	8.600,05		10.600,05
.04	Transferências correntes				
.04.06	Segurança social				
.04.06.02	Outras transferências		2.270,00		2.270,00
.04.07	Instituições sem fins lucrativos				
.04.07.01	Instituições sem fins lucrativos	632,89	1.000,00		1.632,89
.06	Outras despesas correntes				
.06.02	Diversas				
.06.02.03	Outras				
.06.02.03.04	Serviços bancários	60,00	100,00		160,00
.06.02.03.05	Outras	100,00			100,00
.07	Aquisição de bens de capital				
.07.01	Investimentos				
.07.01.03	Edifícios				
.07.01.03.02	Instalações desportivas e recreativas				
.07.01.03.02.01	Centro Socio-Recreativo de Água D'Alto	48.936,68			48.936,68
.07.01.03.07	Outros				
.07.01.03.07.02	Centro de Convívio de Idosos	22.945,07			22.945,07
.07.01.03.07.03	Construção/Reformulação de ed. p/ Irmandade do Esp.	14.493,85			14.493,85
.07.01.04	Construções Diversas				
.07.01.04.01	Viadutos, arruamentos e obras complementares	500,00			500,00
.07.01.04.12	Cemitérios	200,00			200,00
.07.01.04.13	Outros	100,00	1.500,00		1.600,00
.07.01.06	Material de transporte				
.07.01.06.02	Outro	500,00		200,00	300,00
.07.01.07	Equipamento de informática	500,00	802,00		1.302,00
.07.01.08	Software informático	300,00	1.600,00		1.900,00
.07.01.09	Equipamento administrativo	50,00	1.530,17		1.580,17
TOTAIS		148.701,41	36.160,58	4.174,23	180.687,76

Total de Alterações: 3
 Total de Revisões: 3

Modificações ao Orçamento da Despesa

(Unidade: euros)

Identificação das Rúbricas		Despesa			
		Dotações Iniciais	Modificações Orçamentais		Dotações Corrigidas
Código	Descrição		Inscrições / Reforços	Diminuições / Anulações	
.07.01.10	Equipamento básico				
.07.01.10.02	Outro		301,00		301,00
TOTALS		148.701,41	36.461,58	4.174,23	180.988,76

ORGÃO EXECUTIVO

Em 2 de abril de 2016

Sónia Santos

António M. P. ...

ORGÃO DELIBERATIVO

Em 03 de abril de 2016

Carlos Fontinha



Freguesia de Água d'Alto

Mapa de Alteração Orçamental (Receita)

Ano de 2015

Total de Alterações: 0
Total de Revisões: 3

Modificação ao Orçamento da Receita

(Unidade: euros)

Identificação das Rúbricas		Receita			
Código	Descrição	Previsões Iniciais	Modificações Orçamentais		Previsões Corrigidas
			Inscrições / Reforços	Diminuições / Anulações	
1	Impostos directos				
1.02	Outros				
01.02.02	Imposto municipal sobre imóveis	1.200,30	1.643,56		2.843,86
4	Taxas, multas e outras penalidades				
4.01	Taxas				
4.01.23	Taxas específicas das autarquias locais				
04.01.23.04	Canídeos	632,69	50,00		682,69
4.01.23.99	Outras				
04.01.23.99.99	Outras	132,36			132,36
5	Rendimentos da propriedade				
5.10	Rendas				
05.10.01	Terrenos	3.390,00			3.390,00
6	Transferências correntes				
6.03	Administração central				
6.03.01	Estado				
06.03.01.04	Fundo de Financiamento das Freguesias	41.219,00			41.219,00
6.04	Administração regional				
6.04.01	Região Autónoma dos Açores				
06.04.01.02	Secretaria Regional da Agricultura e Ambiente		3.000,00		3.000,00
6.05	Administração local				
6.05.02	Região Autónoma dos Açores				
06.05.02.01	Município de Vila Franca do Campo	4.000,00	5.000,00		9.000,00
7	Venda de bens e serviços correntes				
7.02	Serviços				
7.02.01	Aluguer de espaços e equipamentos				
7.02.01.01	Casa Mortuária	420,00	20,00		440,00
7.02.01.02	Aluguer de Polidesportivos	2.848,48			2.848,48
7.02.01.03	Aluguer de estaleiro	100,00	8.337,86		8.437,86
7.02.09	Serviços específicos das autarquias				
7.02.09.03	Transportes colectivos de pessoas e mercadorias				
7.02.09.03.02	Transportes escolares	7.261,30			7.261,30
7.02.09.05	Cemitérios	4.000,00	2.000,00		6.000,00
8	Rendas				
8.03.01	Habitacões	1.680,00			1.680,00
9	Transferências de Capital				
9.3	Administração Central				
9.3.07	Estado - Participação Comunitária em Projectos Co-financiados				
03.07.01	IFAP, I.P. - Instituto de Financiamento da Agricultura e Pescas,	81.817,28			81.817,28
Total		148.701,41	20.051,42		168.752,83

Modificação ao Orçamento da Receita

(Unidade: euros)

Total de Alterações: 0
 Total de Revisões: 3

Identificação das Rúbricas		Receita			
Código	Descrição	Previsões Iniciais	Modificações Orçamentais		Previsões Corrigidas
			Inscrições / Reforços	Diminuições / Anulações	
0.04	Administração Regional				
0.04.01	Região Autónoma dos Açores				
0.04.01.01	Vice-Presidência do Governo		3.002,00		3.002,00
0.04.01.02	Secretaria Regional do Turismo e Transportes		1.500,00		1.500,00
6	Saldo da Gerência Anterior				
6.01	Saldo Orçamental				
6.01.01	Na Posse do Serviço		7.733,93		7.733,93
Total		148.701,41	32.287,35		180.988,76

ORGÃO EXECUTIVO

Em 7 de abril de 2016

Sónia Santos

Sónia Santos

Antónia M. G. M. Mendes

ORGÃO DELIBERATIVO

Em 07 de abril de 2016

Carlos Fontes



Freguesia de Água d'Alto

Ano: 2015

Data: 31-12-2015

Caracterização da entidade

Identificação da entidade

Designação: Freguesia de Água d'Alto

NIF: 512 067 511

Endereço: Estrada Regional, s/n 9680-301 Água d' Alto

Concelho: Vila Franca do campo

Telefone: 296 582 730

Outros contactos: Fax.: 296 582 730

Email: jfaguadalto@gmail.com

Regime financeiro

Regime Simplificado do POCAL.

Regime Completo do POCAL

<input checked="" type="checkbox"/>
<input type="checkbox"/>

Número de eleitores

Menos de 5.000 eleitores

Mais de 5.000 a menos de 10.000 eleitores

Mais de 10.000 a menos de 20.000 eleitores

Mais de 20.000 eleitores

<input checked="" type="checkbox"/>
<input type="checkbox"/>
<input type="checkbox"/>
<input type="checkbox"/>

Legislação

Constituição em: "Desconhecida"

Publicada em: "Desconhecida"

Estrutura organizacional

Tem órgãos de natureza consultiva

Tem órgãos de fiscalização

Organograma actualizado

<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>

Descrição sumária das actividades

Actividades desenvolvidas no âmbito da lei, com vista a prossecução dos interesses próprios da população residente na respectiva circunscrição administrativa.

Recursos humanos

Órgão Executivo

Presidente: Emanuel Frias Santos

Secretária: Sónia de Fátima Almeida Arruda Santos

Tesoureiro: António Mariano Pimentel Mendes

Assembleia de Freguesia

N.º de elementos: Constituída por nove elementos

Pessoal que exerce funções públicas

N.º de func.: Dois funcionários

Organização contabilística

Descrição e características do sistema informático:

Software do sistema contabilístico - Aplicação Linha Delta - Pocal Simplificado, desenvolvida por Globalsoft BSC. Contabilidade conforme os pressupostos previstos no DL n.º 54-A/99, de 22 de Fevereiro, que aprovou o Plano Oficial de Contabilidade das Autarquias Locais

Informações financeiras e/ou económicas

Tipo de informação: Situação financeira

Periodicidade: Mensal

Descentralização contabilística

Descrição:

S N

Documentos Previsionais

Data de aprovação pela Assembleia de Freguesia

1. Grandes Opções do Plano - 2015

1.1. Plano Plurianual de Investimentos

1.2. Actividades mais relevantes da gestão autárquica

2. Orçamento - 2015

22-Dez-14

22-Dez-14

22-Dez-14

Outra Informação

(Documento n.º 12 - Previsto na Resolução n.º 04/2001 - 2.ª Secção, Tribunal de Contas)

	Ano	Valor		
Fundo de Financiamento de Freguesias	2015	41.219,00		
Investimentos realizados no ano anterior	2014	3.412,91		
Acções inspectivas				
	2015	2014	2013	2012
Inspeção Geral de Finanças	....	....	....	....
Insp. Geral da Administração do Território	....	....	....	....
Tribunal de Contas	....	....	....	....

Outra Informação Relevante

O Dirigente responsável pela área Administrativa e/ou Financeira

Assinatura.....

O Membro do executivo responsável pela área/ pelouro financeiro

Assinatura.....



Freguesia de Água d'Alto

Mapa de Controlo Orçamental (Despesa)

Ano de 2015

Hora: 20:30:07

Data: 31-12-2015

Funcionário: Sónia

Controlo Orçamental - Despesa

Código	Descrição	Código POCAL	Dotações corrigidas	Compromissos assumidos			Despesas pagas	Diferenças			Grau de execução orçamental das despesas
				Exercício	Exercícios Futuros	Total		Dotação não comprometida	Saldo	Compromissos por pagar	
.01	Despesas com o pessoal										
.01.01	Remunerações certas e permanentes										
.01.01.01	Titulares de órgãos de soberania e membros		8.572,92	8.564,01		8.564,01			8,91		99,89 %
.01.01.03	Pessoal dos quadros - Regime de função										
.01.01.03.01	Pessoal em funções		15.500,00	14.935,66		14.935,66			564,34		96,35 %
.01.01.13	Subsidio de refeição		2.190,00	1.998,61		1.998,61			191,39		91,26 %
.01.01.14	Subsidio de férias e de Natal		2.700,00	2.672,22		2.672,22			27,78		98,97 %
.01.02	Abonos variáveis ou eventuais										
.01.02.13	Outros suplicmentos e prémios										
.01.02.13.02	Outros										
.01.02.13.02.01	Senhas de Presença - Assembleia		500,00	425,94		425,94			74,06		85,18 %
.01.02.14	Outros abonos em numerário ou espécie		1.390,00	1.379,62		1.379,62			10,38		98,25 %
.01.03	Segurança Social										
.01.03.01	Encargos com a saúde		330,00	286,67		286,67			43,33		86,86 %
.01.03.05	Contribuições para a Segurança Social										
.01.03.05.02	Segurança social pessoal regime contrato										
.01.03.05.02.01	Caixa Geral de Aposentações		2.171,00	2.078,48		2.078,48			92,52		95,73 %
.01.03.05.02.02	Segurança social - Regime geral		2.740,00	2.435,34		2.435,34			304,66		88,88 %
.01.03.09	Seguros										
.01.03.09.01	Seguros de acidentes de trabalho e doenças		600,00	555,17		555,17			44,83		92,52 %
.02	Aquisição de bens e serviços										
	A Transportar		35.693,92	35.331,72		35.331,72			1.362,20		96,28 %

Controlo Orçamental - Despesa

Hora: 20:30:07

Data: 31-12-2015

Funcionário: Sónia

Código	Código POCAL	Descrição	Dotações corrigidas	Compromissos assumidos		Despesas pagas	Diferenças		Grau de execução orçamental das despesas
				Exercício	Exercícios Futuros		Total	Dotação não comprometida		Saldo	Compromissos por pagar
.02.01		Aquisição de bens							
.02.01.01		Matérias - primas e subsidiárias	2.984,20	2.159,66		2.159,66	824,54		72,36 %
.02.01.02		Combustíveis e lubrificantes							
.02.01.02.01		Gasolina	100,00				100,00		
.02.01.02.02		Gasóleo	9.150,00	4.446,97		4.446,97	4.703,03		48,60 %
.02.01.02.99		Outros	150,00				150,00		
.02.01.04		Limpeza e higiene	150,00	97,55		97,55	52,45		65,03 %
.02.01.05		Alimentação - Refeições confeccionadas	1.200,00	790,58		790,58	409,42		65,88 %
.02.01.06		Alimentação - Géneros para confeccionar	1.100,00	1.092,28		1.092,28	7,72		99,29 %
.02.01.08		Material de escritório	784,23	584,23		584,23	200,00		74,49 %
.02.01.12		Material de transporte - Peças	100,00				100,00		
.02.01.15		Prémios, condecorações e ofertas	3.015,05	2.261,91		2.261,91	753,14		75,02 %
.02.01.17		Ferramentas e utensílios	1.900,00	1.826,25		1.826,25	73,75		96,11 %
.02.01.20		Material de educação, cultura e recreio	200,00	183,90		183,90	16,10		91,95 %
.02.01.21		Outros bens	1.615,77	1.117,58		1.117,58	498,19		69,16 %
.02.02		Aquisição de serviços							
.02.02.01		Encargos das instalações	1.500,00	1.194,87		1.194,87	305,13		79,65 %
.02.02.03		Conservação de bens	2.600,00	1.479,54		1.479,54	1.120,46		56,90 %
.02.02.09		Comunicações	600,00	586,10		586,10	13,90		97,68 %
.02.02.10		Transportes	50,00				50,00		
.02.02.11		Representação dos serviços	1.000,00	120,00		120,00	880,00		12,00 %
		A Transportar	64.893,17	53.273,14		53.273,14	11.620,03		82,09 %

Controlo Orçamental - Despesa

Hora: 20:30:07

Data: 31-12-2015

Funcionário: Sónia

Código	Código POCAL	Descrição	Dotações corrigidas	Compromissos assumidos			Despesas pagas	Diferenças			Grau de execução orçamental das despesas
				Exercício	Exercícios Futuros	Total		Dotação não comprometida	Saldo	Compromissos por pagar	
.02.02.12		Seguros	1.940,00	1.062,01		1.062,01	1.062,01	877,99			54,74 %
.02.02.13		Deslocações e estadas	700,00				700,00	700,00			
.02.02.14		Estudos, pareceres, projectos e	2.050,00	1.718,67		1.718,67	1.718,67	331,33			83,83 %
.02.02.18		Vigilância e segurança	420,00	418,64		418,64	418,64	1,36			99,67 %
.02.02.19		Assistência técnica	730,00	725,70		725,70	725,70	4,30			99,41 %
.02.02.20		Outros trabalhos especializados	1.433,88	1.170,40		1.170,40	1.170,40	263,48			81,62 %
.02.02.25		Outros serviços	10.600,05	9.004,01		9.004,01	9.004,01	1.596,04			84,94 %
.04		Transferências correntes									
.04.06		Segurança social									
.04.06.02		Outras transferências	2.270,00	2.266,80		2.266,80	2.266,80	3,20			99,85 %
.04.07		Instituições sem fins lucrativos									
.04.07.01		Instituições sem fins lucrativos	1.632,89	400,00		400,00	400,00	1.232,89			24,49 %
.06		Outras despesas correntes									
.06.02		Diversas									
.06.02.03		Outras									
.06.02.03.04		Serviços bancários	160,00	125,85		125,85	125,85	34,15			78,65 %
.06.02.03.05		Outras	100,00					100,00			
.07		Aquisição de bens de capital									
.07.01		Investimentos									
.07.01.03		Edifícios									
.07.01.03.02		Instalações desportivas e recreativas									
		A Transportar	86.929,99	70.165,22		70.165,22	70.165,22	16.764,77		16.764,77	80,71 %

Controlo Orçamental - Despesa

Hora: 20:30:08

Data: 31-12-2015

Funcionário: Sónia

Código POCCAL		Compromissos assumidos				Diferenças			(Unidade: euros)
Código	Descrição	Dotações corrigidas	Compromissos assumidos		Despesas pagas	Dotação não comprometida	Diferenças		Grau de execução orçamental das despesas
			Exercício	Exercícios Futuros			Saldo	Compromissos por pagar	
		Total							
.07.01.03.02.01	Centro Socio-Recreativo de Água D'Alto	48.936,68	48.571,08		48.571,08	365,60	365,60		99,25 %
.07.01.03.07	Outros								
.07.01.03.07.02	Centro de Convívio de Idosos	22.945,07	22.945,01		22.945,01	0,06	0,06		99,99 %
.07.01.03.07.03	Construção/Reformulação de ed. p/	14.493,85	14.434,85		14.434,85	59,00	59,00		99,59 %
.07.01.04	Construções Diversas								
.07.01.04.01	Viadutos, arruamentos e obras	500,00			500,00			500,00	
.07.01.04.12	Cemitérios	200,00			200,00			200,00	
.07.01.04.13	Outros	1.600,00			1.600,00			1.600,00	
.07.01.06	Material de transporte								
.07.01.06.02	Outro	300,00			300,00			300,00	
.07.01.07	Equipamento de informática	1.302,00	1.106,97		1.106,97	195,03	195,03		85,02 %
.07.01.08	Software informático	1.900,00	1.749,16		1.749,16	150,84	150,84		92,06 %
.07.01.09	Equipamento administrativo	1.580,17	1.473,28		1.473,28	106,89	106,89		93,23 %
.07.01.10	Equipamento básico								
.07.01.10.02	Outro	301,00			301,00			301,00	
Total		180.988,76	160.445,57		160.445,57	20.543,19	20.543,19		88,64 %

Controlo Orçamental - Despesa

Hora: 20:30:08

Data: 31-12-2015

Funcionário: Sónia

Código	Descrição	Código POCAL	Dotações corrigidas		Compromissos assumidos		Despesas pagas		Diferenças		Grau de execução orçamental das despesas
			Exercício	Exercícios Futuros	Total	Despesas pagas	Dotação não comprometida	Saldo	Compromissos por pagar		
Total			180.988,76	160.445,57	160.445,57	160.445,57	160.445,57	20.543,19	20.543,19		88,64 %

ORGÃO EXECUTIVO

Em 7 de abril de 2016

Leonor Faust

Sónia Santos

António M. G. Silvestre

ORGÃO DELIBERATIVO

Em 7 de abril de 2016

Carlos Fontain



Freguesia de Água d'Alto

Mapa de Controlo Orçamental de Receita

Ano de 2015

Controlo Orçamental - Receita

Hora: 19:08:30

Data: 31-12-2015

Funcionário: Sónia

Código	Código POCAL Descrição	Previsões corrigidas	Receitas por cobrar no início do ano	Receitas liquidadas	Liquidações anuladas	Receitas cobradas brutas	Reembolsos e restituições		Receita cobrada líquida	Receitas por cobrar no final do ano	Grau de execução orçamental das receitas
							Emitidos	Pagos			
01	Impostos directos										
01.02	Outros										
01.02.02	Imposto municipal sobre imóveis	2.843,86		2.927,87		2.927,87			2.927,87		102,95 %
04	Taxas, multas e outras penalidades										
04.01	Taxas										
04.01.23	Taxas específicas das autarquias locais										
04.01.23.04	Camiecos	682,69		680,00		680,00			680,00		99,60 %
04.01.23.99	Outras										
04.01.23.99.99	Outras	132,36		250,00		250,00			250,00		188,87 %
05	Rendimentos da propriedade										
05.10	Rendas										
05.10.01	Terrenos	3.390,00		3.390,00		3.390,00			3.390,00		100,00 %
06	Transferências correntes										
06.03	Administração central										
06.03.01	Estado										
06.03.01.04	Fundo de Financiamento das Freguesias	41.219,00		41.219,00		41.219,00			41.219,00		100,00 %
06.04	Administração regional										
06.04.01	Região Autónoma dos Açores										
06.04.01.02	Secretaria Regional da Agricultura e Ambiente	3.000,00		3.000,00		3.000,00			3.000,00		100,00 %
06.05	Administração local										
06.05.02	Região Autónoma dos Açores										
	A Transportar	51.267,91		51.466,87		51.466,87			51.466,87		100,38 %

Controlo Orçamental - Receita

Hora: 19:08:30

Data: 31-12-2015

Funcionário: Sónia

Código	Código POCAL	Descrição	Previsões corrigidas	Receitas por cobrar no início do ano	Receitas liquidadas	Liquidações anuladas	Receitas cobradas brutas	Reembolsos e restituições		Receita cobrada líquida	Receitas por cobrar no final do ano	Grau de execução orçamental das receitas
								Emitidos	Pagos			
06.05.02.01	Município de Vila Franca do Campo		9.000,00		9.000,00		9.000,00			9.000,00		100,00 %
07		Venda de bens e serviços correntes										
07.02		Serviços										
07.02.01		Aluguer de espaços e equipamentos					440,00			440,00		100,00 %
07.02.01.01		Casa Mortuária	440,00		440,00		440,00			440,00		100,00 %
07.02.01.02		Aluguer de Polidesportivos	2.848,48									
07.02.01.03		Aluguer de estealeiro	8.437,86		8.437,86		8.437,86			8.437,86		100,00 %
07.02.09		Serviços específicos das autarquias										
07.02.09.03		Transportes colectivos de pessoas e mercadorias										
07.02.09.03.02		Transportes escolares	7.261,30		2.877,56		1.946,28			1.946,28	931,28	26,80 %
07.02.09.05		Cemitérios	6.000,00		6.000,00		6.000,00			6.000,00		100,00 %
07.03		Rendas										
07.03.01		Habitaciones	1.680,00		1.020,00		1.020,00			1.020,00		60,71 %
10		Transferências de Capital										
10.03		Administração Central										
10.03.07		Estado - Participação Comunitária em Projectos										
10.03.07.01		IFAP, I.P. - Instituto de Financiamento da Agricultura e	81.817,28		76.558,73		76.558,73			76.558,73		93,57 %
10.04		Administração Regional										
10.04.01		Região Autónoma dos Açores										
10.04.01.01		Vice-Presidência do Governo	3.002,00		3.002,00		3.002,00			3.002,00		100,00 %
10.04.01.02		Secretaria Regional do Turismo e Transportes	1.500,00		1.275,00		1.275,00			1.275,00		85,00 %
		A Transportar	173.254,83		160.078,02		159.146,74			159.146,74	931,28	91,85 %

Controlo Orçamental - Receita

Hora: 19:08:30

Data: 31-12-2015

Funcionário: Sónia

Código POCAL		Previsões corrigidas	Receitas por cobrar no início do ano	Receitas liquidadas	Liquidações anuladas	Receitas cobradas brutas	Reembolsos e restituições		Receita cobrada líquida	Receitas por cobrar no final do ano	Grau de execução orçamental das receitas
Código	Descrição						Emitidos	Pagos			
16	Saldo da Geração Anterior										
16.01	Saldo Orçamental	7.733,93									
16.01.01	Na Posse do Serviço										
Total		180.988,76	160.078,02	159.146,74		159.146,74			931,28	87,93 %	

(Unidade: euros)

ORGÃO EXECUTIVO

Em 7 de abril de 2016

Sónia Santos

António M. F. Fernandes

ORGÃO DELIBERATIVO

Em 07 de abril de 2016

Carlos Fontana



Freguesia de Água d'Alto

Execução Anual do Plano Plurianual de Actividades

Ano de 2015

Freguesia de Água d'Alto

Execução Anual do Plano Plurianual de Actividades

ORGÃO EXECUTIVO

Em 7 de abril de 2016

Isabel Lucas
Sónia Santos
Flora Santos

ORGÃO DELIBERATIVO

Em 01 de abril de 2016

Carlos Fernandes



Freguesia de Água d'Alto

Execução Anual do Plano Plurianual de Investimentos

Ano de 2015

Freguesia de Água d'Alto

Execução Anual do Plano Plurianual de Investimentos

ORGÃO EXECUTIVO

Em 7 de abril de 2016

[Assinatura]
Sónia Santos
[Assinatura]

ORGÃO DELIBERATIVO

Em 01 de abril de 2016

[Assinatura]



Fluxos de Caixa (Desagregados) - Recebimentos

Saldo da Gerência Anterior:		
	Execução Orçamental:	7.733,93
	Operações de Tesouraria:	227,87
Código	Designação	Montante
	Receitas Correntes	
01. . . .	Impostos directos	2.927,87
01.02. . .	Outros	2.927,87
01.02.02. .	Imposto municipal sobre imóveis	2.927,87
04. . . .	Taxas, multas e outras penalidades	930,00
04.01. . .	Taxas	930,00
04.01.23. .	Taxas específicas das autarquias locais	930,00
04.01.23.04.	Canídeos	680,00
04.01.23.99.	Outras	250,00
04.01.23.99.99	Outras	250,00
05. . . .	Rendimentos da propriedade	3.390,00
05.10. . .	Rendas	3.390,00
05.10.01. .	Terrenos	3.390,00
06. . . .	Transferências correntes	53.219,00
06.03. . .	Administração central	41.219,00
06.03.01. .	Estado	41.219,00
06.03.01.04.	Fundo de Financiamento das Freguesias	41.219,00
06.04. . .	Administração regional	3.000,00
06.04.01. .	Região Autónoma dos Açores	3.000,00
06.04.01.02.	Secretaria Regional da Agricultura e Ambiente	3.000,00
06.05. . .	Administração local	9.000,00
06.05.02. .	Região Autónoma dos Açores	9.000,00
06.05.02.01.	Município de Vila Franca do Campo	9.000,00
07. . . .	Venda de bens e serviços correntes	17.844,14
07.02. . .	Serviços	16.824,14
07.02.01. .	Aluguer de espaços e equipamentos	8.877,86
07.02.01.01.	Casa Mortuária	440,00
07.02.01.02.	Aluguer de Polidesportivos	0,00
07.02.01.03.	Aluguer de estaleiro	8.437,86
07.02.09. .	Serviços específicos das autarquias	7.946,28
07.02.09.03.	Transportes colectivos de pessoas e mercadorias	1.946,28
07.02.09.03.02	Transportes escolares	1.946,28



Fluxos de Caixa (Desagregados) - Recebimentos

Código	Designação	Montante
07.02.09.05.	Cemitérios	6.000,00
07.03. . .	Rendas	1.020,00
07.03.01. .	Habitções	1.020,00
	Total das receitas correntes	78.311,01
	Receitas de Capital	
10. . . .	Transferências de Capital	80.835,73
10.03. . .	Administração Central	76.558,73
10.03.07. .	Estado - Participação Comunitária em Projectos Co-financiados	76.558,73
10.03.07.01.	IFAP, I.P. - Instituto de Financiamento da Agricultura e Pescas, I.P.	76.558,73
10.04. . .	Administração Regional	4.277,00
10.04.01. .	Região Autónoma dos Açores	4.277,00
10.04.01.01.	Vice-Presidência do Governo	3.002,00
10.04.01.02.	Secretaria Regional do Turismo e Transportes	1.275,00
16. . . .	Saldo da Gerência Anterior	0,00
16.01. . .	Saldo Orçamental	0,00
16.01.01. .	Na Posse do Serviço	0,00
	Total das receitas capital	80.835,73
	Total geral	159.146,74
	Operações de Tesouraria:	3.061,61
	Total:	170.170,15



Fluxos de Caixa (Desagregados) - Pagamentos

(Unidade: euros)

Código	Designação	Montante
	Despesas Correntes	
.01.	Despesas com o pessoal	35.331,72
.01.01. . .	Remunerações certas e permanentes	28.170,50
.01.01.01. .	Titulares de órgãos de soberania e membros de órgãos autárquicos	8.564,01
.01.01.03. .	Pessoal dos quadros - Regime de função pública	14.935,66
.01.01.03.01.	Pessoal em funções	14.935,66
.01.01.13. .	Subsídio de refeição	1.998,61
.01.01.14. .	Subsídio de férias e de Natal	2.672,22
.01.02. . .	Abonos variáveis ou eventuais	1.805,56
.01.02.13. .	Outros suplementos e prémios	425,94
.01.02.13.02.	Outros	425,94
.01.02.13.02.01	Senhas de Presença - Assembleia	425,94
.01.02.14. .	Outros abonos em numerário ou espécie	1.379,62
.01.03. . .	Segurança Social	5.355,66
.01.03.01. .	Encargos com a saúde	286,67
.01.03.05. .	Contribuições para a Segurança Social	4.513,82
.01.03.05.02.	Segurança social pessoal regime contrato trabalho em funções públicas	4.513,82
.01.03.05.02.01	Caixa Geral de Aposentações	2.078,48
.01.03.05.02.02	Segurança social - Regime geral	2.435,34
.01.03.09. .	Seguros	555,17
.01.03.09.01.	Seguros de acidentes de trabalho e doenças profissionais	555,17
.02.	Aquisição de bens e serviços	32.040,85
.02.01. . .	Aquisição de bens	14.560,91
.02.01.01. .	Matérias - primas e subsidiárias	2.159,66
.02.01.02. .	Combustíveis e lubrificantes	4.446,97
.02.01.02.01.	Gasolina	0,00
.02.01.02.02.	Gasóleo	4.446,97
.02.01.02.99.	Outros	0,00
.02.01.04. .	Limpeza e higiene	97,55
.02.01.05. .	Alimentação - Refeições confeccionadas	790,58
.02.01.06. .	Alimentação - Géneros para confeccionar	1.092,28



Fluxos de Caixa (Desagregados) - Pagamentos

(Unidade: euros)

Código	Designação	Montante
.02.01.08.	Material de escritório	584,23
.02.01.12.	Material de transporte - Peças	0,00
.02.01.15.	Prémios, condecorações e ofertas	2.261,91
.02.01.17.	Ferramentas e utensílios	1.826,25
.02.01.20.	Material de educação, cultura e recreio	183,90
.02.01.21.	Outros bens	1.117,58
.02.02.	Aquisição de serviços	17.479,94
.02.02.01.	Encargos das instalações	1.194,87
.02.02.03.	Conservação de bens	1.479,54
.02.02.09.	Comunicações	586,10
.02.02.10.	Transportes	0,00
.02.02.11.	Representação dos serviços	120,00
.02.02.12.	Seguros	1.062,01
.02.02.13.	Deslocações e estadas	0,00
.02.02.14.	Estudos, pareceres, projectos e consultadoria	1.718,67
.02.02.18.	Vigilância e segurança	418,64
.02.02.19.	Assistência técnica	725,70
.02.02.20.	Outros trabalhos especializados	1.170,40
.02.02.25.	Outros serviços	9.004,01
.04.	Transferências correntes	2.666,80
.04.06.	Segurança social	2.266,80
.04.06.02.	Outras transferências	2.266,80
.04.07.	Instituições sem fins lucrativos	400,00
.04.07.01.	Instituições sem fins lucrativos	400,00
.06.	Outras despesas correntes	125,85
.06.02.	Diversas	125,85
.06.02.03.	Outras	125,85
.06.02.03.04.	Serviços bancários	125,85
.06.02.03.05.	Outras	0,00



Fluxos de Caixa (Desagregados) - Pagamentos

(Unidade: euros)

Código	Designação	Montante
	Total das Despesas Correntes	70.165,22
	Despesas de Capital	
. .07. . . .	Aquisição de bens de capital	90.280,35
. .07.01. . . .	Investimentos	90.280,35
. .07.01.03. . .	Edifícios	85.950,94
. .07.01.03.02.	Instalações desportivas e recreativas	48.571,08
. .07.01.03.02.01	Centro Socio-Recreativo de Água D'Alto	48.571,08
. .07.01.03.07.	Outros	37.379,86
. .07.01.03.07.02	Centro de Convívio de Idosos	22.945,01
. .07.01.03.07.03	Construção/Reformulação de ed. p/ Irmandade do Esp. Santo da Trindade	14.434,85
. .07.01.04. . .	Construções Diversas	0,00
. .07.01.04.01.	Viadutos, arruamentos e obras complementares	0,00
. .07.01.04.12.	Cemitérios	0,00
. .07.01.04.13.	Outros	0,00
. .07.01.06. . .	Material de transporte	0,00
. .07.01.06.02.	Outro	0,00
. .07.01.07. . .	Equipamento de informática	1.106,97
. .07.01.08. . .	Software informático	1.749,16
. .07.01.09. . .	Equipamento administrativo	1.473,28
. .07.01.10. . .	Equipamento básico	0,00
. .07.01.10.02.	Outro	0,00
	Total das Despesas de Capital	90.280,35
	Total das Despesas Correntes	70.165,22
	Total das Despesas de Capital	90.280,35
	Total Geral	160.445,57
Operações de Tesouraria		3.037,94
Saldo Para a Gerência Seguinte		
	Execução Orçamental	6.435,10
	Operações de Tesouraria	251,54
		6.686,64
Total		170.170,15



Operações de Tesouraria

(Unidade: euros)

Código POCAL		Saldo da Gerência Anterior		Movimento Anual		Saldo para a Gerência Seguinte	
Código	Descrição	Devedor	Credor	Débito	Crédito	Devedor	Credor
.01.01	ADSE	0,00	23,53	301,72	299,84	0,00	21,65
.01.02	Caixa Geral de Aposentações	0,00	73,94	962,74	963,68	0,00	74,88
.01.03	IRS	0,00	39,00	621,58	648,40	0,00	65,82
.01.04	Segurança Social	0,00	89,40	1.127,90	1.125,69	0,00	87,19
.01.05	IRS Sobretaxa Extraordinária	0,00	2,00	24,00	24,00	0,00	2,00
.01.06	Penhora de Ordenado	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL		0,00	227,87	3.037,94	3.061,61	0,00	251,54

ORGÃO EXECUTIVO

Em 7 de abril de 2016

Sónia Santos

Sónia Santos

António da F. Mendes

ORGÃO DELIBERATIVO

Em 21 de abril de 2016

Carlos Fontes



Freguesia de Água d'Alto

Fluxos de Caixa

Ano de 2015



ata: 31-12-2015

Fluxos de Caixa

(Unidade: euros)

Recebimentos			Pagamentos		
Saldo da gerência anterior:			Despesas orçamentais:		
Execução orçamental	7.733,93		Correntes	70.165,22	
Operações de tesouraria	227,87	7.961,80	Capital	90.280,35	160.445,57
Receitas orçamentais:			Operações de tesouraria		3.037,94
Correntes	78.311,01		Saldo para a gerência seguinte:		
Capital	80.835,73	159.146,74	Execução orçamental	6.435,10	
Operações de tesouraria		3.061,61	Operações de tesouraria	251,54	6.686,64
Total		170.170,15	Total		170.170,15

Contas de Ordem

Saldo da gerência anterior:			Garantias e cauções accionadas		0,00
Garantias e cauções	0,00		Garantias e cauções devolvidas		0,00
Recibos para cobrança	0,00	0,00	Receita virtual cobrada		0,00
Garantias e cauções prestadas		0,00	Receita virtual anulada		0,00
Receita virtual liquidada		0,00	Saldo para a gerência seguinte:		
			Garantias e cauções	0,00	
			Recibos para cobrança	0,00	0,00
Total		0,00	Total		0,00

ORGÃO EXECUTIVO

Em 2 de abril de 2016

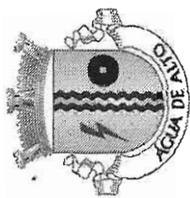
Sónia Santos

 Sónia Santos
António M. G. M. Gomes

ORGÃO DELIBERATIVO

Em 7 de abril de 2016

Carlos Fontes



Mapa de Empréstimos Obtidos

Junta de Freguesia de Água d'Alto

Caracterização do empréstimo	Data aprov. A.F.	Data de contratação	Pr. C.	Anos Decorridos	Visto do TC Nº Registo	Finalidade do Empréstimo	Capital		Taxa de Juro		Encargos do ano			Encargos vencidos e não pagos	Divida em 1 de Janeiro	Divida em 31 de Dezembro	Observações
							Contratado	Utilizado	Inicial	Actual	Amortização	Juros	Total					Juros de mora
Total....							0,00 €	0,00 €							0,00 €	0,00 €	

Órgão Executivo

Em 7 de abril de 2016

Paulo Pereira

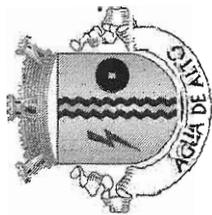
Sónia Santos

Secretária Executiva

Órgão Deliberativo

Em 7 de abril de 2016

Carlos Fonteiro



Mapa de outras dívidas a terceiros

Freguesia de Água d'Alto

(Unidade: Euros)

Caracterização da dívida	Dívida em 31 de Dezembro de 2015	Observações
Curto Prazo		
Total	0,00 €	

O Dirigente responsável pela área Administrativa e/ou Financeira

Assinatura.....

O Membro do executivo responsável pela área/ pelouro financeiro

Assinatura.....



Junta de Freguesia de Água D'Alto

Ano: 2015

De: Janeiro
Até: Dezembro

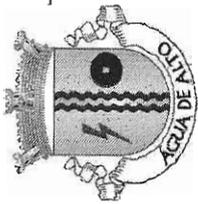
Transferências Capital (Despesa)

(Unidades: euro)

Disposições Legais	Código POCAL	Entidade Beneficiária	Transferências Orçadas	Transferências Efectuadas	Observações
Total			0,00	0,00	

Órgão Executivo
Em 7 de abril de 2015
Sónia Santos
Presidente do Conselho Municipal

Órgão Deliberativo
Em 23 de abril de 2015
Carlos Santos



Junta de Freguesia de Água D'Alto

Ano: 2015

De: Janeiro
Até: Dezembro

Transferências de Capital (Receita)

(Unidades: Euro)

Disposições Legais	Código POCAL	Entidade Financiadora	Transferências Orçadas	Transferências Obtidas	Observações
Lei 75/2013 art.9º	10.03.07.01.	IFAP, I.P. - Instituto de Financiamento da Agricultura e Pescas, I.P.	81.817,28	76.558,73	Protocolos de capital
Lei 75/2013 art.9º	10.04.01.01.	Vice-Presidência do Governo	3.002,00	3.002,00	Protocolos de capital
Lei 75/2013 art.9º	10.04.01.02.	Secretaria Regional do Turismo e Transportes	1.500,00	1.275,00	Protocolos de capital
Total			86.319,28	80.835,73	

Órgão Executivo

Em 7 de abril de 2016

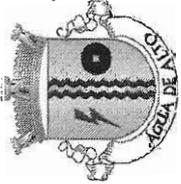
Sónia Santos

Clara Pereira

Órgão Deliberativo

Em 01 de abril de 2016

Carlos Monteiro



De: Janeiro
Até: Dezembro

Transferências Correntes (Despesa)

(Unidades: euro)

Disposições Legais	Código POCAL	Entidade Beneficiária	Transferências Orçadas	Transferências Efectuadas	Observações
Lei 75/2013 art. 16º	04.06.02	Segurança social - Outras transferências	2.270,00	2.266,80	Encargos com a Segurança Social de Programas de Emprego
Lei 75/2013 art. 16º	04.07.01	Instituições Sem Fins Lucrativos	1.632,89	---	Comparticipação financeira para encargos correntes
Lei 75/2013 art. 16º	04.07.01	Fábrica da Igreja Paroquial de S. Lázaro	---	400,00	Comparticipação financeira para encargos correntes
Total			3.902,89	2.666,80	

Órgão Executivo

Em 7 de abril de 2016

deu a sua assinatura

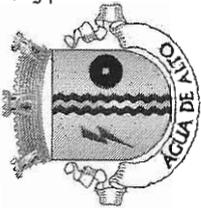
Sónia Santos

António G. L. M. Mendes

Órgão Deliberativo

Em 07 de abril de 2016

Carlos Fonturo



Junta de Freguesia de Água D'Alto

Ano: 2015

De: Janeiro
Até: Dezembro

Transferências Correntes (Receita)

Disposições Legais	Código POCAL	Entidade Financiadora	Transferências Orçadas	Transferências Obtidas	Observações
Lei 73/2013 de 3 de Setembro	06.03.01.04	DROAP - Direção Regional da Organização e Administração Pública	41.219,00	41.219,00	Fundo de Financiamento de Freguesias
Lei 75/2013 art.9º	06.04.01.02.	Secretaria Regional da Agricultura e Ambiente	3.000,00	3.000,00	Programa "Eco Freguesia: Freguesia Limpa"
Lei 75/2013 art.9º	06.05.02.01.	Município de Vila Franca do Campo	9.000,00	9.000,00	Protocolos correntes
Total			53.219,00	53.219,00	

Órgão Executivo
Em 2 de abril de 2016
Sónia Santos
António M. P. Pereira

Órgão Deliberativo
Em 01 de abril de 2016
Rafael Santos



Freguesia de Água d'Alto

Modificações ao Plano Plurianual de Actividades

Ano de 2015

Modificações ao Plano Plurianual de Actividades

Cód. Class. Económica	Nº Prog. e Proj./Acção	Designação	Datas		Despesas							Modificação (+/-)			
			Inicio	Fim	2015				2016	2017	2018		Outros		
					Total		Financiamento Definitivo							Financiamento não Definitivo	
					Dotação Actual	Dotação Corrigida	Dotação Actual	Dotação Corrigida							
02.02.25	2015/025.3.2.02	Festas das Virálmãs - Salvores dos Nossos Antepassados	01-01-2014	31-12-2014	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00						
TOTALS					1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00						0,000

ÓRGÃO EXECUTIVO

Luís Santos
Sónia Santos
Platão e. s. g. e. s. g.

ÓRGÃO DELIBERATIVO

Carlo Santos



Freguesia de Água d'Alto

Modificações ao Plano Plurianual de Investimentos

Ano de 2015

ÓRGÃO EXECUTIVO

Severina
Sônia Santos
F. Santos

ÓRGÃO DELIBERATIVO

Carlos Fonteno



Freguesia de Água d'Alto

Execução Anual do Plano Plurianual de Actividades

Ano de 2015

Relatório de Consultoria

FREGUESIA DE ÁGUA DE ALTO



Ano Económico 2015

Conteúdos

NOTA INTRODUTÓRIA	2
ANÁLISE ORÇAMENTAL DA DESPESA	3
ANÁLISE ORÇAMENTAL DA RECEITA	7
EXECUÇÃO ANUAL DO PLANO PLURIANUAL DE INVESTIMENTOS	12
Gráfico 1 - Análise às Despesas Correntes	4
Gráfico 2 - Análise às Despesas de Capital	4
Gráfico 3 - Análise às Despesas Pagas	5
Gráfico 4 - Análise às Dotações Corrigidas face as Despesas Pagas	6
Gráfico 5 - Análise às receitas próprias	8
Gráfico 6 - Receitas Cobradas Líquidas	9
Gráfico 7 - Relação das Receitas Cobradas e das Despesas Pagas	11
Gráfico 8 - Resumo da Execução do Plano Plurianual de Investimentos	12
Gráfico 9 - Comparação dos Investimentos Previstos face aos Realizados na totalidade dos investimentos	13
Gráfico 10 - Análise investimento previsto/realizado por projeto	14
<i>Tabela 1 - Resumo do Mapa de Controlo Orçamental da Despesa</i>	3
<i>Tabela 2 - Análise à Despesa Corrente</i>	5
<i>Tabela 3 - Análise à Despesa de Capital</i>	6
<i>Tabela 4 - Análise à Despesa Total</i>	6
<i>Tabela 5 - Resumo do Controlo Orçamental da Receita</i>	7
<i>Tabela 6 - Receitas próprias</i>	8
<i>Tabela 7 - Análise à Receita Corrente</i>	9
<i>Tabela 8 - Análise Às Recitas de Capital</i>	9
<i>Tabela 9 - Análise à receita com o Saldo da Gerência Anterior</i>	10
<i>Tabela 10 - Operações Orçamentais</i>	11

NOTA INTRODUTÓRIA

O presente relatório tem como finalidade evidenciar a situação económica e financeira relativa ao exercício, transparecendo a eficiência na utilização dos meios afetos à prossecução das atividades desenvolvidas pela Freguesia de Água de Alto, bem como a eficácia na concretização dos objetivos inicialmente aprovados.

Assim sendo, o relatório que a seguir se apresenta evidencia aspetos de uma forma clara e concisa, nomeadamente no que respeita aos conceitos de execução orçamental (Receita, Despesa, Plano Plurianual de Investimentos e Fluxos de Caixa), bem como a suas respetivas evoluções ao longo do exercício económico.

ANÁLISE ORÇAMENTAL DA DESPESA

Agrupamentos	Euros		Valores Relativos		Grau de Execução
	Dotações Corrigidas	Despesas pagas	Dotações Corrigidas	Despesas Pagas	
01-Despesas com o pessoal	36.693,92 €	35.331,72 €	20,27%	22,02%	96,29%
02-Aquisição de bens e serviços	46.073,18 €	32.040,85 €	25,46%	19,97%	69,54%
03-Juros e outros encargos	- €	- €	-----	-----	-----
04-Transferências correntes	3.902,89 €	2.666,80 €	2,16%	1,66%	68,33%
05-Subsídios	- €	- €	-----	-----	-----
06-Outras despesas correntes	260,00 €	125,85 €	0,14%	0,08%	48,40%
07-Aquisição de bens de capital	94.058,77 €	90.280,35 €	51,97%	56,27%	95,98%
08-Transferências de capital	- €	- €	-----	-----	-----
09-Activos financeiros	- €	- €	-----	-----	-----
10-Passivos financeiros	- €	- €	-----	-----	-----
11-Outras despesas de capital	- €	- €	-----	-----	-----
Totais	180.988,76 €	160.445,57 €	100,00%	100,00%	88,65%

Tabela 1 - Resumo do Mapa de Controlo Orçamental da Despesa

No que respeita à afetação das despesas pelos diferentes agrupamentos a Freguesia de Água de Alto realizou despesas em todos os agrupamentos de despesas que havia previsto. Como se pode verificar pelo mapa acima apresentado o agrupamento de despesas com um maior grau de execução orçamental é o “01-Despesas com o pessoal” com um grau de execução de 96,29%.

O agrupamento com o maior peso nas despesas foi o “07-Aquisição de bens de capital”, representando 56,27% das despesas realizadas em 2015.

Analisando o gráfico 1, o agrupamento “01 – Despesas com o pessoal” apresenta-se com um peso de 50,36% das despesas correntes realizadas.

Nos restantes agrupamentos de despesa, o “02 – Aquisição de bens e serviços” representa 45,66% das despesas correntes realizadas, e o agrupamento “04 – Transferências correntes” representa 3,80% das despesas correntes realizadas.

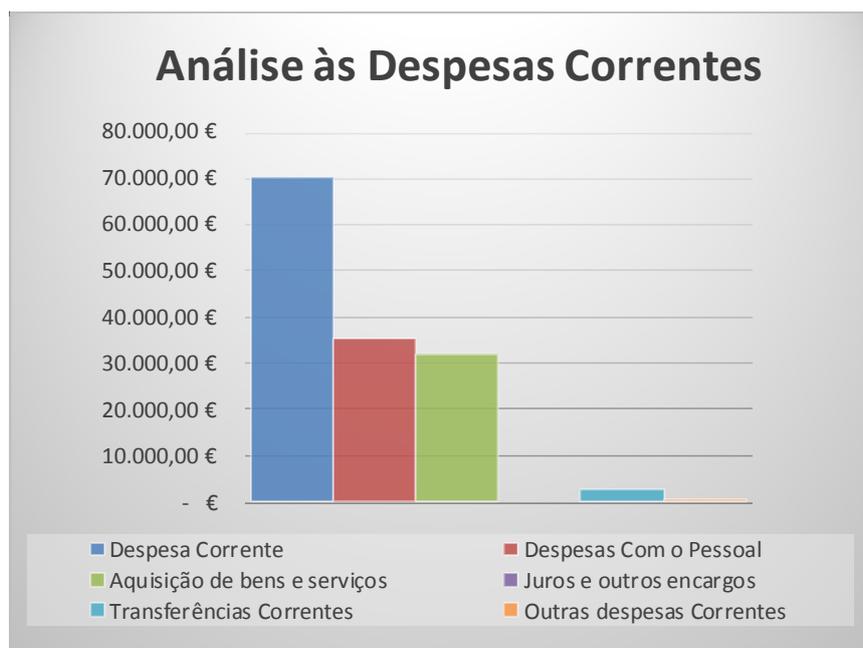


Gráfico 1 - Análise às Despesas Correntes

Analisando o gráfico seguinte, o agrupamento “07 – Aquisição de bens de capital” apresenta-se com um peso de 100,00% das despesas de capital realizadas.

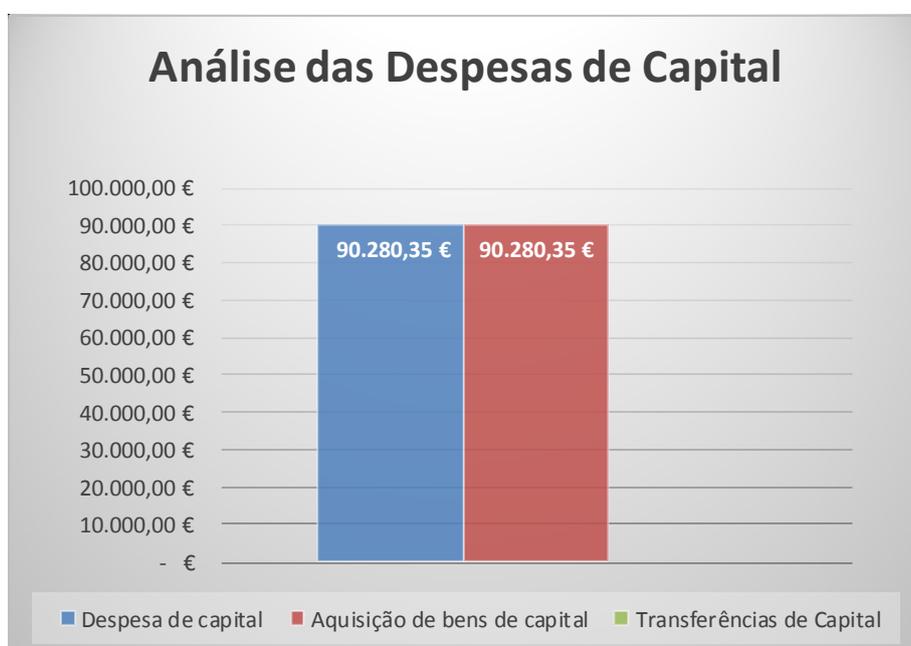


Gráfico 2 - Análise às Despesas de Capital

A Freguesia de Água de Alto previu para o ano de 2015 um orçamento de despesa de 180.988,76 €, dos quais já realizou 160.445,57 €. Na análise ao grau de execução orçamental é

possível verificar que a Freguesia de Água de Alto atingiu um volume de despesa de 88,65% do total das despesas previstas. No que diz respeito ao grau de execução por agrupamento, estes situam-se todos entre os 48,40% e 96,29%.

Os pagamentos representam cerca de 88,65% das despesas previstas para o período em análise.

No gráfico seguinte é possível analisar a distribuição da despesa pelos diferentes agrupamentos da respetiva classificação económica, onde mais uma vez é possível facilmente constatar que o agrupamento em que a autarquia teve mais despesa foi o “07-Aquisição de bens de capital”.

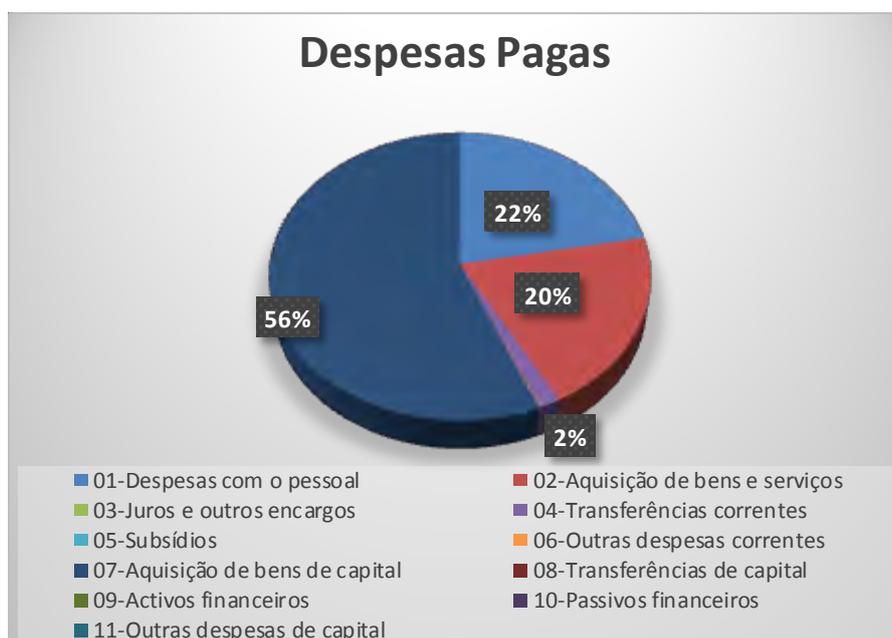


Gráfico 3 - Análise às Despesas Pagas

Através do quadro resumo que a seguir se apresenta é possível verificar que a autarquia previu um orçamento de despesa corrente para o ano de 2015 de 86.929,99 €, dos quais executou 70.165,22 € traduzindo-se num grau de execução orçamental das despesas correntes de 80,71%.

Despesa Corrente Prevista	86.929,99 € a
Despesa Corrente Executada	70.165,22 € b
Diferença	16.764,77 € a-b
Grau de Execução Orçamental	80,71% b/a

Tabela 2 - Análise à Despesa Corrente

No que respeita às despesas de capital, verifica-se que foram previstos 94.058,77 €, dos quais já investiram 90.280,35 € que se traduz num grau de execução das despesas de capital de 95,98%.

Despesa Capital Prevista	94.058,77 € a
Despesa Capital Executada	90.280,35 € b
Diferença	3.778,42 € a-b
Grau de Execução Orçamental	95,98% b/a

Tabela 3 - Análise à Despesa de Capital

Na totalidade, a Freguesia de Água de Alto dotou para o ano de 2015 um total de 180.988,76 €, dos quais executou 160.445,57 €, traduzindo-se assim num grau de execução orçamental das despesas de 88,65%.

Total Despesa Prevista	180.988,76 € a
Total Despesa Executada	160.445,57 € b
Diferença	20.543,19 € a-b
Grau de Execução Orçamental	88,65% b/a

Tabela 4 - Análise à Despesa Total

Através do gráfico 4 verifica-se mais uma vez que o agrupamento “07-Aquisição de bens de capital” é aquele em que foram despendidos os maiores montantes.

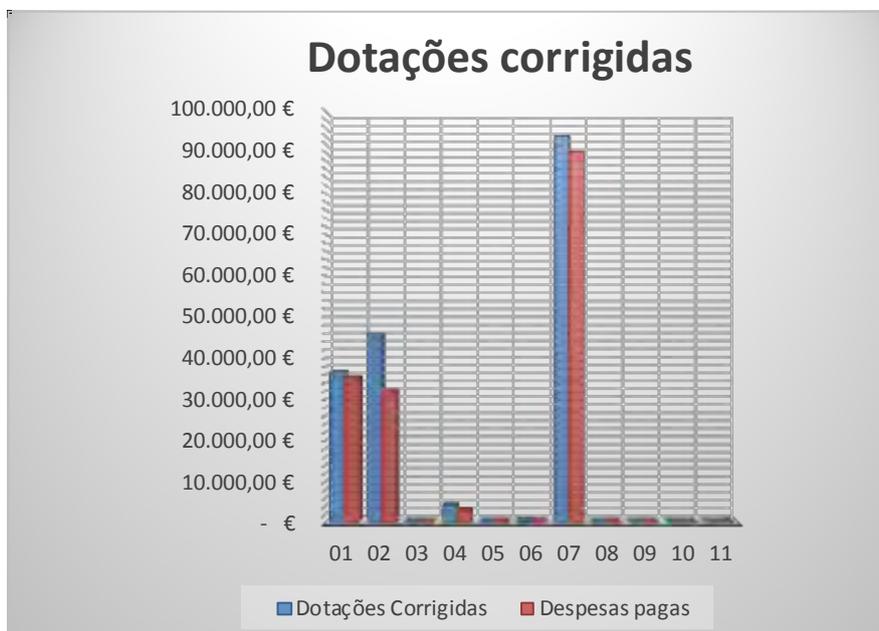


Gráfico 4 - Análise às Dotações Corrigidas face as Despesas Pagas

ANÁLISE ORÇAMENTAL DA RECEITA

Capítulos	Euros		Valores Relativos		Grau de Execução
	Previsões Corrigidas	Receita Cob. Líquida	Previsões Corrigidas	Receita Cob. Líquida	
01- Impostos directos	2.843,86 €	2.927,87 €	1,57%	1,84%	102,95%
02- Impostos indirectos	- €	- €	-----	-----	-----
03- "Não aplicável às autarquias locais"	- €	- €	-----	-----	-----
04- Taxas, multas e outras penalidades	815,05 €	930,00 €	0,45%	0,58%	114,10%
05- Rendimentos da propriedade	3.390,00 €	3.390,00 €	1,87%	2,13%	100,00%
06- Transferências correntes	53.219,00 €	53.219,00 €	29,40%	33,44%	100,00%
07- Venda de bens e serviços correntes	26.667,64 €	17.844,14 €	14,73%	11,21%	66,91%
08- Outras receitas correntes	- €	- €	-----	-----	-----
09- Venda de bens de investimento	- €	- €	-----	-----	-----
10- Transferências de Capital	86.319,28 €	80.835,73 €	47,69%	50,79%	93,65%
11- Activos Financeiros	- €	- €	-----	-----	-----
12- Passivos Financeiros	- €	- €	-----	-----	-----
13- Outras Receitas de Capital	- €	- €	-----	-----	-----
14- "Não aplicável às autarquias locais"	- €	- €	-----	-----	-----
15- Reposições não Abatidas nos Pagamentos	- €	- €	-----	-----	-----
16- Saldo da Gerência Anterior	7.733,93 €	- €	4,27%	0,00%	0,00%
Totais	180.988,76 €	159.146,74 €	100,00%	100,00%	87,93%

Tabela 5 - Resumo do Controlo Orçamental da Receita

No que respeita à afetação das receitas pelos diferentes capítulos é possível constatar que a Freguesia de Água de Alto arrecadou receita em todos os capítulos que havia previsto no início do ano até à presente data. O capítulo "10-Transferências de Capital" foi aquele em que a autarquia arrecadou a quantia mais elevada.

O grau de execução das receitas situa-se entre 0,00% e 114,10%, sendo este valor associado ao capítulo "04-Taxas, multas e outras penalidades".

Através dos gráficos seguintes podemos verificar que o capítulo "06 – Transferências correntes" representa um peso de 33,44% no total das receitas arrecadadas, o capítulo "10 – Transferências de capital" representa 50,79% das receitas arrecadadas. Podemos concluir então que o somatório das transferências representa 84,23% do total das receitas arrecadadas.



Gráfico 5 - Análise às receitas próprias

A Freguesia de Água de Alto previu arrecadar um montante de 180.988,76 € dos quais arrecadou, 159.146,74 € que se distribuem principalmente pelos capítulos acima mencionados. O grau de execução orçamental das receitas situa-se nos 87,93%.

Do total de receitas arrecadadas acima indicado, 25.092,01 € corresponde a receitas próprias, ou seja, o peso das receitas próprias sobre a totalidade da receita arrecadada é de 15,77%. A Freguesia de Água de Alto evidencia cerca de 84,23% de dependência de receitas provenientes de transferências, o que vai de encontro à tendência da generalidade das freguesias. A Freguesia de Água de Alto está relativamente dependente de receitas provenientes de transferências da Administração Autárquica e Administração Regional, como podemos analisar através da tabela seguinte.

Total Receita Arrecadada	159.146,74 € a
Total Receitas Próprias	25.092,01 € b
Peso das Receitas Próprias	15,77% b/a

Tabela 6 - Receitas próprias

No gráfico seguinte é possível verificar o volume de receitas executadas até à data. Assim sendo, mais uma vez se constata que o capítulo “10-Transferências de Capital” foi aquele em que a autarquia arrecadou maior volume de receitas.



Gráfico 6 - Receitas Cobradas Líquidas

Através do quadro seguinte constata-se que a autarquia previu arrecadar receitas correntes no valor de 86.935,55 €, tendo sido arrecadados 78.311,01 €, que se traduz num grau de execução orçamental das receitas correntes de 90,08%.

Receita Corrente Prevista	86.935,55 € a
Receita Corrente Arrecadada	78.311,01 € b
Diferença	8.624,54 € a-b
Grau de Execução Orçamental	90,08% b/a

Tabela 7 - Análise à Receita Corrente

No que diz respeito às receitas de capital verifica-se que a autarquia previu arrecadar 86.319,28 €, tendo sido arrecadados 80.835,73 €, que se traduz num grau de execução orçamental das receitas de capital de 93,65%.

Receita Capital Prevista	86.319,28 € a
Receita Capital Arrecadada	80.835,73 € b
Diferença	5.483,55 € a-b
Grau de Execução Orçamental	93,65% b/a

Tabela 8 - Análise Às Recitas de Capital

Assim, no conjunto das receitas, verifica-se que foi previsto arrecadar o montante de 173.254,83 € dos quais foram arrecadados 159.146,74 €, o que se traduz num grau de execução orçamental de 87,93%.

Receita Prevista Total com SGA	180.988,76 € a
Total Receita Arrecadada	159.146,74 € b
Diferença	21.842,02 € a-b
Grau de Execução Orçamental	87,93% b/a

Tabela 9 - Análise à receita com o Saldo da Gerência Anterior

No gráfico seguinte constata-se que o capítulo “10-Transferências de Capital” foi aquele em que a autarquia arrecadou um maior volume de receitas.



Na análise aos mapas de controlo orçamental e fluxos de caixa conclui-se que a Freguesia de Água de Alto obteve uma execução orçamental onde despesas executadas são superiores às receitas arrecadadas, utilizando na execução da despesa o saldo da gerência anterior. O saldo da gerência anterior (execução orçamental) é de 7.733,93 € e o saldo para a gerência seguinte (execução orçamental) é de 6.435,10 €, o que se traduz numa diminuição de 1.298,83 Euros.

	Receitas	Despesas
S.G. Anterior	7.733,93 €	-
Correntes	78.311,01 € >	70.165,22 €
Capital	80.835,73 € <	90.280,35 €
S.G. Seguinte	-	6.435,10 €
Total	166.880,67 €	166.880,67 €

Tabela 10 - Operações Orçamentais



Gráfico 7 - Relação das Receitas Cobradas e das Despesas Pagas

EXECUÇÃO ANUAL DO PLANO PLURIANUAL DE INVESTIMENTOS

Na análise realizada ao Plano Plurianual de Investimentos, constata-se que o total de investimentos previstos é de 94.058,72 € e foram realizados 90.280,35 € daquele montante.

Análise dos investimentos do ano orçamental de 2015

Número do Projeto/Ação	Previsto para o ano de 2015	Realizado no período em análise	Grau de execução
2014 1 1 1 5	301,00 €	- €	0,00%
2015 1 1 1 1	1.900,00 €	1.749,16 €	92,06%
2015 1 1 1 2	1.302,00 €	1.106,97 €	85,02%
2015 1 1 1 3	1.580,17 €	1.473,28 €	93,24%
2015 1 1 1 4	300,00 €	- €	0,00%
2015 2 4 6 1	100,00 €	- €	0,00%
2015 2 4 6 2	200,00 €	- €	0,00%
2015 2 5 2 3	48.936,68 €	48.571,08 €	99,25%
2015 2 5 3 1	22.945,02 €	22.945,01 €	100,00%
2015 2 5 3 2	14.493,85 €	14.434,85 €	99,59%
2015 3 3 1 1	500,00 €	- €	0,00%
2015 3 3 1 2	1.500,00 €	- €	0,00%
Totais	94.058,72 €	90.280,35 €	95,98%

Gráfico 8 - Resumo da Execução do Plano Plurianual de Investimentos

O grau de execução dos projetos/ações, varia entre 0,00% e 100,00% sendo este valor mais elevado associado ao projeto nº. “2015/ 2. 5. 3. 1 – Centro de Convívio de Idosos”.

O projeto de maior montante realizado foi o nº. “2015/ 2. 5. 2. 3 – Centro Sócio-recreativo de Água D'alto”, com um investimento realizado de 48.571,08 Euros, representando 53,80% do total dos investimentos realizados.

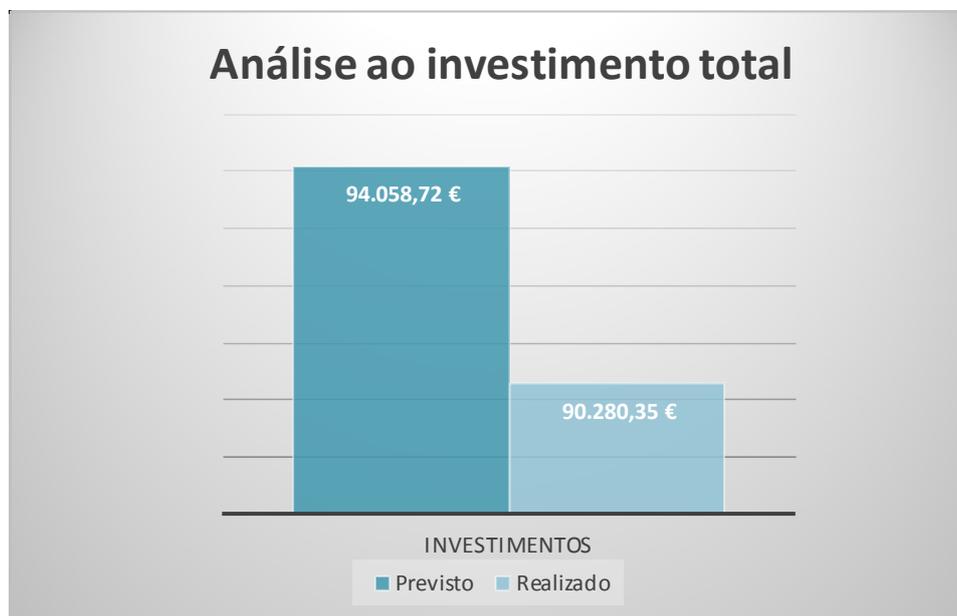


Gráfico 9 - Comparação dos Investimentos Previstos face aos Realizados na totalidade dos investimentos

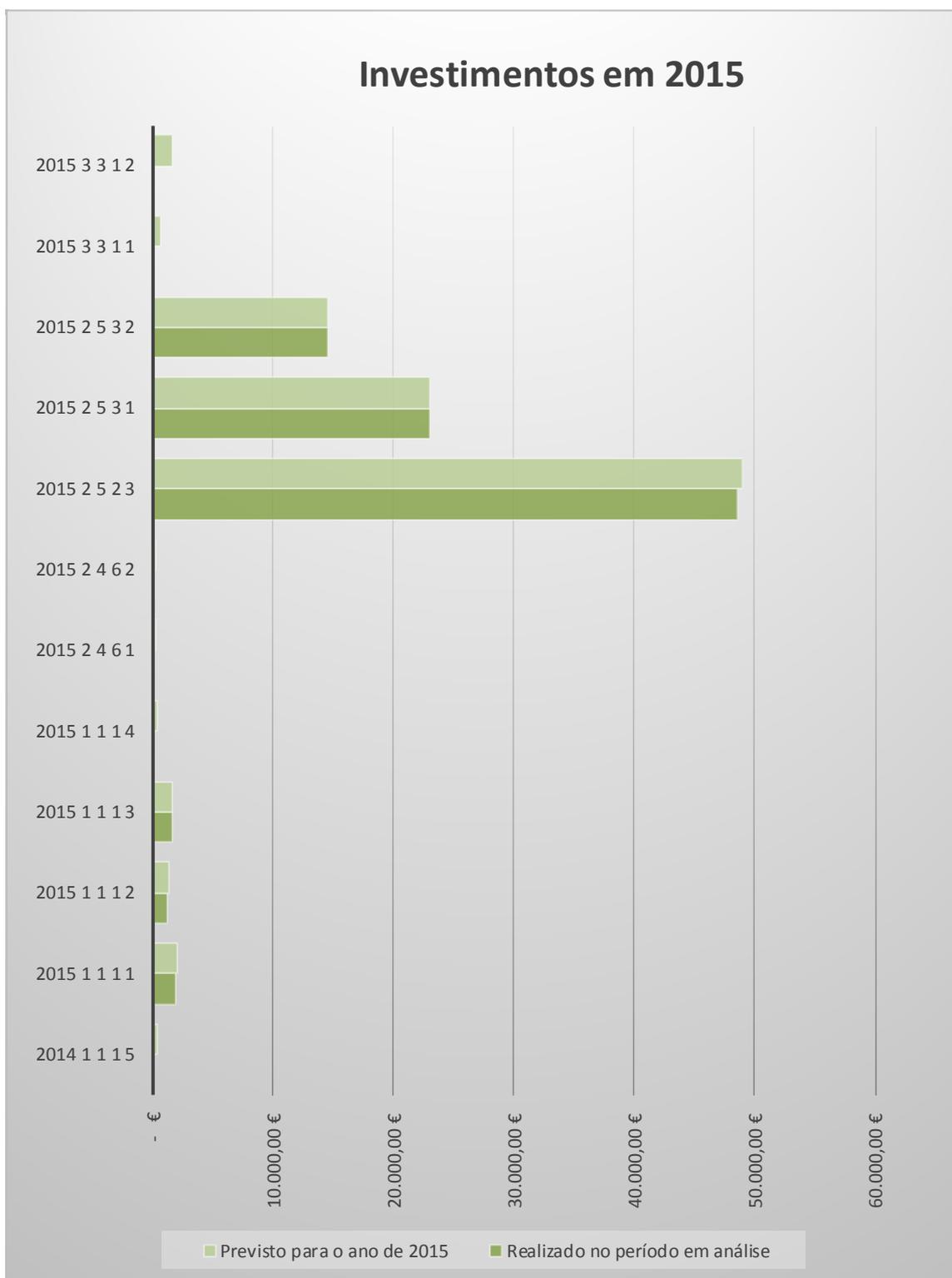


Gráfico 10 - Análise investimento previsto/realizado por projeto