Mapa de Fluxos de Caixa Desagregados

Ano de 2019

Fluxos de Caixa (Desagregados) - Recebimentos

(Unidade: euros)

Saldo da Gerência Anterior:

Execução Orçamental: 7 391,83

Operações de Tesouraria: 254,75

Código	Designação	Montante
	Receitas Correntes	
. .01	Impostos directos	2.838,77
. .01.02	Outros	2.838,77
. .01.02.02	**Imposto municipal sobre imóveis**	**2.838,77**
. .04	Taxas, multas e outras penalidades	643,00
. .04.01	Taxas	643,00
. .04.01.23	Taxas especificas das autarquias locais	643,00
. .04.01.23.04	**Canídeos**	**598,00**
. .04.01.23.99	Outras	45,00
. .04.01.23.99.99	**Outras**	**45,00**
. .05	Rendimentos da propriedade	5.403,50
. .05.10	Rendas	5.403,50
. .05.10.01	**Terrenos**	**4.390,00**
. .05.10.03	**Habitações**	**1.013,50**
. .06	Transferências correntes	62.462,00
. .06.03	Administração central	45.612,00
. .06.03.01	Estado	45.612,00
. .06.03.01.04	**Fundo de Financiamento das Freguesias**	**43.570,00**
. .06.03.01.05	**Transferência prevista no art.º38.º, nº8 da Lei n.º73/2013**	**2.042,00**
. .06.03.01.99	Outras	0,00
. .06.03.01.99.01	**Transferência prevista no art.º38.º, nº8 da Lei n.º73/2013**	**0,00**
. .06.04	Administração regional	2.850,00
. .06.04.01	Região Autónoma dos Açores	2.850,00
. .06.04.01.04	**Secretaria Regional da Energia, Ambiente e Turismo**	**2.850,00**
. .06.05	Administração local	14.000,00
. .06.05.02	Região Autónoma dos Açores	14.000,00
. .06.05.02.01	Municípios	14.000,00
. .06.05.02.01.01	**Município de Vila Franca do Campo**	**14.000,00**
. .07	Venda de bens e serviços correntes	3.675,00
. .07.02	Serviços	3.675,00
. .07.02.01	Aluguer de espaços e equipamentos	720,00

. .07.02.01.01	**Casa Mortuária**	**620,00**
. .07.02.01.02	**Aluguer de Polidesportivos**	**100,00**
. .07.02.09	Serviços específicos das autarquias	2.955,00
. .07.02.09.03	Transportes colectivosde pessoas e mercadorias	1.960,00
. .07.02.09.03.02	**Transportes escolares**	**1.960,00**
. .07.02.09.05	**Cemitérios**	**995,00**
	Total das Receitas Correntes	**75.022,27**
	Receitas de Capital	
. .10	Transferências de Capital	27.976,70
. .10.04	Administração Regional	27.976,70
. .10.04.01	Região Autónoma dos Açores	27.976,70
. .10.04.01.03	**Secretaria Regional da Solidariedade Social**	**27.976,70**
. .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 de Capital	**27.976,70**
	Total das Receitas Correntes	**75.022,27**
	Total das Receitas de Capital	**27.976,70**
	Total Geral	**102.998,97**

Operações de Tesouraria:	3 849,03
Total:	114.494,58

Fluxos de Caixa (Desagregados) - Pagamentos

(Unidade: euros)

Código	Designação	Montante
	Despesas Correntes	
. .01	Despesas com o pessoal	39 207,28
. .01.01	Remunerações certas e permanentes	29 821,83
. .01.01.01	**Titulares de orgãos de soberania e membros de orgãos autárquicos**	**8 572,92**
. .01.01.03	Pessoal dos quadros - Regime de função pública	16 447,29
. .01.01.03.01	**Pessoal em funções**	**16 447,29**
. .01.01.13	**Subsidio de refeição**	**1 745,82**
. .01.01.14	**Subsídio de férias e de Natal**	**3 055,80**
. .01.02	Abonos variáveis ou eventuais	2 835,23
. .01.02.05	**Abono para falhas**	**1 035,48**
. .01.02.13	Outros suplementos e prémios	425,94
. .01.02.13.03	**Senhas de Presença**	**425,94**
. .01.02.14	Otros abonos em numerário ou espécie	1 373,81
. .01.02.14.01	**Remuneração Complementar**	**1 373,81**
. .01.03	Segurança Social	6 550,22
. .01.03.01	**Encargos com a saúde**	**652,91**
. .01.03.05	Contribuições para a Segurança Social	5 149,39
. .01.03.05.02	Segurança social pessoal regime contrato trabalho em funções públicas	5 149,39
. .01.03.05.02.01	**Caixa Geral de Aposentações**	**2 310,94**
. .01.03.05.02.02	**Segurança social - Regime geral**	**2 838,45**
. .01.03.09	Seguros	747,92
. .01.03.09.01	**Seguros de acidentes de trabalho e doenças profissionais**	**747,92**
. .02	Aquisição de bens e serviços	31 841,35
. .02.01	Aquisição de bens	12 036,35
. .02.01.01	**Matérias - primas e subsidiárias**	**1 454,22**
. .02.01.02	Combustíveis e lubrificantes	3 969,36
. .02.01.02.01	**Gasolina**	**0,00**
. .02.01.02.02	**Gasóleo**	**3 954,86**
. .02.01.02.99	**Outros**	**14,50**
. .02.01.04	**Limpeza e higiene**	**151,50**
. .02.01.05	**Alimentação - Refeições confeccionadas**	**1 015,80**
. .02.01.06	**Alimentação - Géneros para confeccionar**	**1 722,46**
. .02.01.07	**Vestuário e artigos pessoais**	**44,60**
. .02.01.08	**Material de escritório**	**230,62**

. .02.01.12	**Material de transporte - Peças**	**0,00**
. .02.01.15	**Prémios, condecorações e ofertas**	**1 584,89**
. .02.01.17	**Ferramentas e utensílios**	**107,46**
. .02.01.20	**Material de educação, cultura e recreio**	**354,00**
. .02.01.21	**Outros bens**	**1 401,44**
. .02.02	Aquisição de serviços	19 805,00
. .02.02.01	**Encargos das instalações**	**1 728,49**
. .02.02.02	**Limpeza e higiene**	**79,96**
. .02.02.03	**Conservação de bens**	**931,71**
. .02.02.09	**Comunicações**	**784,24**
. .02.02.10	**Transportes**	**0,00**
. .02.02.11	**Representação dos serviços**	**0,00**
. .02.02.12	**Seguros**	**359,98**
. .02.02.13	**Deslocações e estadas**	**0,00**
. .02.02.14	**Estudos, pareceres, projectos e consultadoria**	**1 377,42**
. .02.02.17	**Publicidade**	**0,00**
. .02.02.18	**Vigilância e segurança**	**221,58**
. .02.02.19	**Assistência técnica**	**710,36**
. .02.02.20	**Outros trabalhos especializados**	**0,00**
. .02.02.25	**Outros serviços**	**13 611,26**
. .04	Transferências correntes	300,00
. .04.06	Segurança social	0,00
. .04.06.02	Outras transferências	0,00
. .04.06.02.01	**Programas Ocupacionais**	**0,00**
. .04.07	Instituições sem fins lucrativos	300,00
. .04.07.01	**Instituições sem fins lucrativos**	**300,00**
. .06	Outras despesas correntes	112,90
. .06.02	Diversas	112,90
. .06.02.03	Outras	112,90
. .06.02.03.04	**Serviços bancários**	**112,90**
	Total das Despesas Correntes	**71 461,53**
	Despesas de Capital	
. .07	Aquisição de bens de capital	801,26
. .07.01	Investimentos	801,26
. .07.01.02	Habitações	689,58
. .07.01.02.03	**Reparação e beneficiação**	**689,58**
. .07.01.03	Edifícios	0,00
. .07.01.03.01	**Instalações de serviços**	**0,00**
. .07.01.03.07	Outros	0,00
. .07.01.03.07.04	**Instalação de um Posto de Turismo**	**0,00**
. .07.01.04	Construções Diversas	111,68
. .07.01.04.06	Instalações desportivas e recreativas	0,00

. .07.01.04.06.01	**Postes metálicos no Polidesportivo**	**0,00**
. .07.01.04.12	**Cemitérios**	**111,68**
. .07.01.06	Material de transporte	0,00
. .07.01.06.02	**Outro**	**0,00**
. .07.01.07	**Equipamento de informática**	**0,00**
. .07.01.08	**Software informático**	**0,00**
. .07.01.09	**Equipamento administrativo**	**0,00**
. .07.01.10	Equipamento básico	0,00
. .07.01.10.03	**Maquinaria e equipamento**	**0,00**
	Total das Despesas de Capital	**801,26**
	Total das Despesas Correntes	**71 461,53**
	Total das Despesas de Capital	**801,26**
	Total Geral	**72 262,79**

Operações de Tesouraria: 3 814,74

Saldo para a Gerência Seguinte:

Execução Orçamental: 38 128,01

Operações de Tesouraria: 289,04

Total: 114 494,58

Junta de Freguesia de Água D'Alto

Mapa de Fluxos de Caixa Desagregados

Órgão Executivo	Órgão Deliberativo
Em ___ de_____de_____	Em ___ de_____de_____
_____	_____
_____	_____
_____	_____
_____	_____
_____	_____
_____	_____
_____	_____

Junta de Freguesia de Água D'Alto

Fluxos de Caixa

Ano de 2019

Junta de Freguesia de Água D'Alto

Data: 2019-01-01
a
Data: 2019-12-31

Data: 2020-02-26

Fluxos de Caixa

(Unidade: euros)

Recebimentos			Pagamentos		
Saldo da gerência anterior:			Despesas orçamentais:		
Execução orçamental.....	7 391,83		Correntes	71 461,53	
Operações de Tesouraria	254,75	7 646,58	Capital	801,26	72 262,79
Receitas Orçamentais			Operações de tesouraria.....		3 814,74
Correntes.....	75 022,27				
Capital.....	27 976,70	102 998,97	Saldo para a gerência seguinte:		
			Execução orçamental.....	38 128,01	
Operações de tesouraria.....		3 849,03	Operações de Tesouraria	289,04	38 417,05
Total.....		114 494,58	Total.....		114 494,58

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
			Receita virtual anulada.....		0,00
Garantias e cauções prestadas....		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

Órgão Executivo

Em ___ de_____de_____

Órgão Deliberativo

Em ___ de_____de_____

Junta de Freguesia de Água D'Alto

Mapa de Controlo Orçamental (Despesa)

Ano de 2019

Controlo Orçamental - Despesa

Funcionário: Freguesia de Água D'Alto

(Unidade:euros)

Código POCAL		Dotações corrigidas	Compromissos assumidos			Despesas pagas	Diferenças			Grau de execução orçamental das despesas
Código	Descrição		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 orgãos de soberania e membros de orgãos autárquicos**	8.572,92	8.572,92	0,00	8.572,92	8.572,92	0,00	0,00	0,00	100,00%
. .01.01.03	Pessoal dos quadros - Regime de função pública									
. .01.01.03.01	**Pessoal em funções**	16.447,29	16.447,29	0,00	16.447,29	16.447,29	0,00	0,00	0,00	100,00%
. .01.01.13	**Subsidio de refeição**	2.100,00	1.745,82	0,00	1.745,82	1.745,82	354,18	354,18	0,00	83,13%
. .01.01.14	**Subsídio de férias e de Natal**	3.055,80	3.055,80	0,00	3.055,80	3.055,80	0,00	0,00	0,00	100,00%
. .01.02	Abonos variáveis ou eventuais									
. .01.02.05	**Abono para falhas**	1.036,00	1.035,48	0,00	1.035,48	1.035,48	0,52	0,52	0,00	99,95%
. .01.02.13	Outros suplementos e prémios									
. .01.02.13.03	**Senhas de Presença**	495,00	425,94	0,00	425,94	425,94	69,06	69,06	0,00	86,05%
. .01.02.14	Otros abonos em numerário ou espécie									
. .01.02.14.01	**Remuneração Complementar**	1.605,00	1.373,81	0,00	1.373,81	1.373,81	231,19	231,19	0,00	85,60%
. .01.03	Segurança Social									
. .01.03.01	**Encargos com a saúde**	797,46	652,91	0,00	652,91	652,91	144,55	144,55	0,00	81,87%
. .01.03.05	Contribuições para a Segurança Social									
. .01.03.05.02	Segurança social pessoal regime contrato trabalho em funções públicas									
. .01.03.05.02.01	**Caixa Geral de Aposentações**	2.310,94	2.310,94	0,00	2.310,94	2.310,94	0,00	0,00	0,00	100,00%
. .01.03.05.02.02	**Segurança social - Regime geral**	2.838,45	2.838,45	0,00	2.838,45	2.838,45	0,00	0,00	0,00	100,00%
. .01.03.09	Seguros									
. .01.03.09.01	**Seguros de acidentes de trabalho e doenças profissionais**	747,92	747,92	0,00	747,92	747,92	0,00	0,00	0,00	100,00%
. .02	Aquisição de bens e serviços									
. .02.01	Aquisição de bens									
. .02.01.01	**Matérias - primas e subsidiárias**	2.000,00	1.454,22	0,00	1.454,22	1.454,22	545,78	545,78	0,00	72,71%
. .02.01.02	Combustíveis e lubrificantes									
. .02.01.02.01	**Gasolina**	80,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80,00	80,00	0,00	0,00%
	A Transportar	42 086,78	40 661,50	0,00	40 661,50	40 661,50	1 425,28	1 425,28	0,00	96,61%

Controlo Orçamental - Despesa

Funcionário: Freguesia de Água D'Alto

(Unidade:euros)

Código POCAL		Dotações corrigidas	Compromissos assumidos			Despesas pagas	Diferenças			Grau de execução orçamental das despesas
Código	Descrição		Exercício	Exercícios Futuros	Total		Dotação não comprometida	Saldo	Compromissos por pagar	
. .02.01.02.02	Gasóleo	4.695,70	3.954,86	0,00	3.954,86	3.954,86	740,84	740,84	0,00	84,22%
. .02.01.02.99	Outros	250,00	14,50	0,00	14,50	14,50	235,50	235,50	0,00	5,80%
. .02.01.04	Limpeza e higiene	170,00	151,50	0,00	151,50	151,50	18,50	18,50	0,00	89,12%
. .02.01.05	Alimentação - Refeições confeccionadas	1.500,00	1.015,80	0,00	1.015,80	1.015,80	484,20	484,20	0,00	67,72%
. .02.01.06	Alimentação - Géneros para confeccionar	1.722,46	1.722,46	0,00	1.722,46	1.722,46	0,00	0,00	0,00	100,00%
. .02.01.07	Vestuário e artigos pessoais	125,00	44,60	0,00	44,60	44,60	80,40	80,40	0,00	35,68%
. .02.01.08	Material de escritório	500,00	230,62	0,00	230,62	230,62	269,38	269,38	0,00	46,12%
. .02.01.12	Material de transporte - Peças	250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250,00	250,00	0,00	0,00%
. .02.01.15	Prémios, condecorações e ofertas	1.584,89	1.584,89	0,00	1.584,89	1.584,89	0,00	0,00	0,00	100,00%
. .02.01.17	Ferramentas e utensílios	500,00	107,46	0,00	107,46	107,46	392,54	392,54	0,00	21,49%
. .02.01.20	Material de educação, cultura e recreio	1.347,62	354,00	0,00	354,00	354,00	993,62	993,62	0,00	26,27%
. .02.01.21	Outros bens	4.900,00	1.401,44	0,00	1.401,44	1.401,44	3.498,56	3.498,56	0,00	28,60%
. .02.02	Aquisição de serviços									
. .02.02.01	Encargos das instalações	1.728,49	1.728,49	0,00	1.728,49	1.728,49	0,00	0,00	0,00	100,00%
. .02.02.02	Limpeza e higiene	300,00	79,96	0,00	79,96	79,96	220,04	220,04	0,00	26,65%
. .02.02.03	Conservação de bens	1.438,21	931,71	0,00	931,71	931,71	506,50	506,50	0,00	64,78%
. .02.02.09	Comunicações	1.000,00	784,24	0,00	784,24	784,24	215,76	215,76	0,00	78,42%
. .02.02.10	Transportes	725,00	0,00	0,00	0,00	0,00	725,00	725,00	0,00	0,00%
. .02.02.11	Representação dos serviços	50,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50,00	50,00	0,00	0,00%
. .02.02.12	Seguros	500,00	359,98	0,00	359,98	359,98	140,02	140,02	0,00	72,00%
. .02.02.13	Deslocações e estadas	25,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25,00	25,00	0,00	0,00%
. .02.02.14	Estudos, pareceres, projectos e consultadoria	4.506,23	1.377,42	0,00	1.377,42	1.377,42	3.128,81	3.128,81	0,00	30,57%
. .02.02.17	Publicidade	300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00	300,00	0,00	0,00%
. .02.02.18	Vigilância e segurança	240,00	221,58	0,00	221,58	221,58	18,42	18,42	0,00	92,33%
. .02.02.19	Assistência técnica	710,36	710,36	0,00	710,36	710,36	0,00	0,00	0,00	100,00%
. .02.02.20	Outros trabalhos especializados	25,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25,00	25,00	0,00	0,00%
	A Transportar	71 180,74	57 437,37	0,00	57 437,37	57 437,37	13 743,37	13 743,37	0,00	80,69%

Controlo Orçamental - Despesa

Funcionário: Freguesia de Água D'Alto

(Unidade:euros)

Código POCAL		Dotações corrigidas	Compromissos assumidos			Despesas pagas	Diferenças			Grau de execução orçamental das despesas
Código	Descrição		Exercício	Exercícios Futuros	Total		Dotação não comprometida	Saldo	Compromissos por pagar	
. .02.02.25	**Outros serviços**	13.611,26	13.611,26	0,00	13.611,26	13.611,26	0,00	0,00	0,00	100,00%
. .04	Transferências correntes									
. .04.06	Segurança social									
. .04.06.02	Outras transferências									
. .04.06.02.01	**Programas Ocupacionais**	1.191,83	0,00	0,00	0,00	0,00	1.191,83	1.191,83	0,00	0,00%
. .04.07	Instituições sem fins lucrativos									
. .04.07.01	**Instituições sem fins lucrativos**	1.000,00	300,00	0,00	300,00	300,00	700,00	700,00	0,00	30,00%
. .06	Outras despesas correntes									
. .06.02	Diversas									
. .06.02.03	Outras									
. .06.02.03.04	**Serviços bancários**	140,00	112,90	0,00	112,90	112,90	27,10	27,10	0,00	80,64%
. .07	Aquisição de bens de capital									
. .07.01	Investimentos									
. .07.01.02	Habitações									
. .07.01.02.03	**Reparação e beneficiação**	24.609,08	689,58	0,00	689,58	689,58	23.919,50	23.919,50	0,00	2,80%
. .07.01.03	Edifícios									
. .07.01.03.01	**Instalações de serviços**	50,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50,00	50,00	0,00	0,00%
. .07.01.03.07	Outros									
. .07.01.03.07.04	**Instalação de um Posto de Turismo**	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	500,00	0,00	0,00%
. .07.01.04	Construções Diversas									
. .07.01.04.06	Instalações desportivas e recreativas									
. .07.01.04.06.01	**Postes metálicos no Polidesportivo**	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	500,00	0,00	0,00%
. .07.01.04.12	**Cemitérios**	300,00	111,68	0,00	111,68	111,68	188,32	188,32	0,00	37,23%
. .07.01.06	Material de transporte									
. .07.01.06.02	**Outro**	50,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50,00	50,00	0,00	0,00%
. .07.01.07	**Equipamento de informática**	550,00	0,00	0,00	0,00	0,00	550,00	550,00	0,00	0,00%
. .07.01.08	**Software informático**	50,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50,00	50,00	0,00	0,00%
. .07.01.09	**Equipamento administrativo**	50,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50,00	50,00	0,00	0,00%
. .07.01.10	Equipamento básico									
	A Transportar	113 782,91	72 262,79	0,00	72 262,79	72 262,79	41 520,12	41 520,12	0,00	63,51%

Controlo Orçamental - Despesa

. .07.01.10.03	**Maquinaria e equipamento**	700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	700,00	700,00	0,00	0,00%
	Totais	114 482,91	72 262,79	0,00	72 262,79	72 262,79	42 220,12	42 220,12	0,00	63,12%

Órgão Executivo

Em ___ de_____de_____

Órgão Deliberativo

Em ___ de_____de_____

Junta de Freguesia de Água D'Alto

Mapa de Controlo Orçamental (Receita)

Ano de 2019

Controlo Orçamental - Receita

Funcionário: Freguesia de Água D'Alto

(Unidade:euros)

Código POCAL		Previsões Corrigidas	Receitas por cobrar no início do ano	Receitas liquidadas	Liquidações anuladas	Receitas cobradas brutas	Reembolsos e Restituições		Receita cobrada liquida	Receita por cobrar no final do ano	Grau de execução orçamental das receitas
Código	Descrição						Emitidos	Pagos			
. .01	Impostos directos										
. .01.02	Outros										
. .01.02.02	**Imposto municipal sobre imóveis**	2,950.00	0,00	2.838,77	0,00	2.838,77	0,00	0,00	2 838,77		96,23%
. .04	Taxas, multas e outras penalidades										
. .04.01	Taxas										
. .04.01.23	Taxas especificas das autarquias locais										
. .04.01.23.04	**Canídeos**	620.00	0,00	598,00	0,00	598,00	0,00	0,00	598,00		96,45%
. .04.01.23.99	Outras										
. .04.01.23.99.99	**Outras**	100.00	0,00	45,00	0,00	45,00	0,00	0,00	45,00		45,00%
. .05	Rendimentos da propriedade										
. .05.10	Rendas										
. .05.10.01	**Terrenos**	4,430.00	0,00	4.390,00	0,00	4.390,00	0,00	0,00	4 390,00		99,10%
. .05.10.03	**Habitações**	1,020.00	0,00	1.013,50	0,00	1.013,50	0,00	0,00	1 013,50		99,36%
. .06	Transferências correntes										
. .06.03	Administração central										
. .06.03.01	Estado										
. .06.03.01.04	**Fundo de Financiamento das Freguesias**	43,570.00	0,00	43.570,00	0,00	43.570,00	0,00	0,00	43 570,00		100,00%
. .06.03.01.05	**Transferência prevista no art.º38.º, nº8 da Lei n.º73/2013**	2,042.00	0,00	2.042,00	0,00	2.042,00	0,00	0,00	2 042,00		100,00%
. .06.03.01.99	Outras										
. .06.03.01.99.01	**Transferência prevista no art.º38.º, nº8 da Lei n.º73/2013**	0.00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00%
. .06.04	Administração regional										
. .06.04.01	Região Autónoma dos Açores										
	A Transportar	54.732,00	0,00	54.497,27	0,00	54.497,27	0,00	0,00	54.497,27	0,00	99,57%

Controlo Orçamental - Receita

Funcionário: Freguesia de Água D'Alto

(Unidade:euros)

Código POCAL		Previsões Corrigidas	Receitas por cobrar no início do ano	Receitas liquidadas	Liquidações anuladas	Receitas cobradas brutas	Reembolsos e Restituições		Receita cobrada liquida	Receita por cobrar no final do ano	Grau de execução orçamental das receitas
Código	Descrição						Emitidos	Pagos			
. .06.04.01.04	**Secretaria Regional da Energia, Ambiente e Turismo**	2,800.00	0,00	2.850,00	0,00	2.850,00	0,00	0,00			101,79%
. .06.05	Administração local										
. .06.05.02	Região Autónoma dos Açores										
. .06.05.02.01	Municípios										
. .06.05.02.01.01	**Município de Vila Franca do Campo**	16,000.00	0,00	14.000,00	0,00	14.000,00	0,00	0,00	14 000,00		87,50%
. .07	Venda de bens e serviços correntes										
. .07.02	Serviços										
. .07.02.01	Aluguer de espaços e equipamentos										
. .07.02.01.01	**Casa Mortuária**	600.00	0,00	620,00	0,00	620,00	0,00	0,00	620,00		103,33%
. .07.02.01.02	**Aluguer de Polidesportivos**	200.00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	100,00		50,00%
. .07.02.09	Serviços específicos das autarquias										
. .07.02.09.03	Transportes colectivosde pessoas e mercadorias										
. .07.02.09.03.02	**Transportes escolares**	3,500.00	0,00	2.566,80	606,80	1.960,00	0,00	0,00	1 960,00		56,00%
. .07.02.09.05	**Cemitérios**	4,650.00	0,00	995,00	0,00	995,00	0,00	0,00	995,00		21,40%
. .10	Transferências de Capital										
. .10.04	Administração Regional										
. .10.04.01	Região Autónoma dos Açores										
. .10.04.01.03	**Secretaria Regional da Solidariedade Social**	24,609.08	0,00	27.976,70	0,00	27.976,70	0,00	0,00	27 976,70		113,68%
. .16	Saldo da Gerência Anterior										
. .16.01	Saldo Orçamental										
. .16.01.01	**Na Posse do Serviço**	7,391.83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00%
	Totais	114,482.91	0,00	103.605,77	606,80	102.998,97	0,00	0,00	102 998,97	0,00	89,97%

Controlo Orçamental - Receita

Órgão Executivo	Órgão Deliberativo
Em ___ de_____de_____	Em ___ de_____de_____
_____	_____
_____	_____
_____	_____
_____	_____
_____	_____
_____	_____
_____	_____

Execução do Plano Plurianual de Actividades

Ano de 2019

Execução do Plano Plurianual de Actividades

(Unidade:euros)

Objectivo	Program	Projeto/ Ação	Designação	Código Classificação Económica	Forma Realização	Fonte de Financiamento			Datas		Montante Previsto			Montante Executado			Nível de Execução Financeira Anual (%)	Nível de Execução Financeira Global (%)
						AA (%)	AC (%)	FC (%)	Início	Fim	Ano	Anos Seguintes	Total	Anos Anteriores	Ano	Total		
2	52	2019/05	Associação de Jovens Kunbaya	. .04.07.01. .	O	0,00	0,00	0,00	1/1/2019	31/12/2019	300,00	0,00	300,00	0,00	300,00	300,00	100,00%	100,00%
2	53	2019/01	Irmandade do Divino Espírito Santo de Pentecostes	. .04.07.01. .	O	0,00	0,00	0,00	1/1/2019	31/12/2019	50,00	0,00	50,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
2	53	2019/02	Irmandade do Divino Espírito Santo de São João	. .04.07.01. .	O	0,00	0,00	0,00	1/1/2019	31/12/2019	150,00	0,00	150,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
2	53	2019/03	Irmandade do Divino Espírito Santo dos Inocentes	. .04.07.01. .	O	0,00	0,00	0,00	1/1/2019	31/12/2019	150,00	0,00	150,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
2	53	2019/04	Irmandade do Divino Espírito Santo da Trindade	. .04.07.01. .	O	0,00	0,00	0,00	1/1/2019	31/12/2019	150,00	0,00	150,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
2	53	2019/06	Agrupamento dos Escuteiros 976	. .04.07.01. .	O	0,00	0,00	0,00	1/1/2019	31/12/2019	200,00	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
										Totais:	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00	300,00	300,00	30,00%	30,00%

Execução do Plano Plurianual de Actividades

Órgão Executivo	Órgão Deliberativo
Em ___ de_____de_____	Em ___ de_____de_____
_____	_____
_____	_____
_____	_____
_____	_____
_____	_____
_____	_____
_____	_____

Execução do Plano Plurianual de Investimentos

Ano de 2019

Execução do Plano Plurianual de Investimentos

(Unidade:euros)

Objectivo	Programa	Projeto/ Ação	Designação	Código Classificação Económica	Forma Realização	Fonte de Financiamento			Datas		Montante Previsto			Montante Executado			Nível de Execução Financeira Anual (%)	Nível de Execução Financeira Global (%)
						AA (%)	AC (%)	FC (%)	Início	Fim	Ano	Anos Seguintes	Total	Ano Anteriores	Ano	Total		
1	11	2019/02	Conservação e Manutenção das Instalações de Serviços	. .07.01.03.01.	O	0	0	0	1/1/2019	31/12/2019	50,00	0,00	50,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
1	11	2019/06	Grandes Reparações na Carrinha da Junta	. .07.01.06.02.	O	0	0	0	1/1/2019	31/12/2019	50,00	0,00	50,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
1	11	2019/07	Aquisição de Equipamento de Informática	. .07.01.07. .	O	0	0	0	1/1/2019	31/12/2019	550,00	0,00	550,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
1	11	2019/08	Aquisição de Software Informático	. .07.01.08. .	O	0	0	0	1/1/2019	31/12/2019	50,00	0,00	50,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
1	11	2019/09	Aquisição de Equipamento Administrativo	. .07.01.09. .	O	0	0	0	1/1/2019	31/12/2019	50,00	0,00	50,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
1	11	2019/10	Maquinaria e equipamento	. .07.01.10.03.	O	0	0	0	1/1/2019	31/12/2019	700,00	0,00	700,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
2	41	2019/01	Apoio à Habitação Degradada	. .07.01.02.03.	O	0	0	0	1/1/2019	31/12/2019	24 609,08	0,00	24 609,08	0,00	689,58	689,58	2,80%	2,80%
2	46	2019/05	Conservação e Manutenção no Cemitério	. .07.01.04.12.	O	0	0	0	1/1/2019	31/12/2019	300,00	0,00	300,00	0,00	111,68	111,68	37,23%	37,23%
2	51	2019/03	Instalação de um Posto de Turismo	. .07.01.03.07.04	O	0	0	0	1/1/2019	31/12/2019	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
2	52	2019/04	Postes metálicos no Polidesportivo	. .07.01.04.06.01	O	0	0	0	1/1/2019	31/12/2019	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
										Totais:	27 359,08	0,00	27 359,08	0,00	801,26	801,26	2,93%	

Execução do Plano Plurianual de Investimentos

Órgão Executivo	Órgão Deliberativo
Em ___ de_____de_____	Em ___ de_____de_____
_____	_____
_____	_____
_____	_____
_____	_____
_____	_____
_____	_____
_____	_____

Mapa de Alteração do Orçamento (Despesa)

Ano de 2019

Junta de Freguesia de Água D'Alto

Ano: 2019

Data: 19/6/2019

Alteração n.º: 2

Data Aprovação: 20/6/2019

Alteração Orçamental

(Unidade:euros)

Código POCAL		Despesa						Observações
		Dotações Iniciais	Dotações Atuais	Modificações Orçamentais		Reposições abatidas aos pagamentos	Dotações Corrigidas	
Código	Descrição			Inscrições/ Reforcos	Diminuições/ Anulacões			
01.03.09.01	Seguros de acidentes de trabalho e doenças profissionais	500,00	500,00	5,08			505,08	
02.01.02.02	Gasóleo	5 000,00	6 000,00		5,08		5 994,92	
	Total.....	5 500,00	6 500,00	5,08	5,08		6 500,00	

Junta de Freguesia de Água D'Alto

Ano: 2019

Data: 17/7/2019

Alteração n.º: 3

Data Aprovação: 18/7/2019

Alteração Orçamental

(Unidade:euros)

Código POCAL		Despesa						Observações
		Dotações Iniciais	Dotações Atuais	Modificações Orçamentais		Reposições abatidas aos pagamentos	Dotações Corrigidas	
Código	Descrição			Inscrições/ Reforcos	Diminuições/ Anulacões			
02.01.07	Vestuário e artigos pessoais	25,00	25,00	100,00			125,00	
02.01.21	Outros bens	5 000,00	5 000,00		100,00		4 900,00	
	Total.....	5 025,00	5 025,00	100,00	100,00		5 025,00	

Junta de Freguesia de Água D'Alto

Ano: 2019

Data: 30/11/2019

Alteração n.º: 4

Data Aprovação: 1/12/2019

Alteração Orçamental

(Unidade:euros)

Código POCAL		Despesa						Observações
		Dotações Iniciais	Dotações Atuais	Modificações Orçamentais		Reposições abatidas aos pagamentos	Dotações Corrigidas	
Código	Descrição			Inscrições/ Reforcos	Diminuições/ Anulacões			
01.01.14	Subsídio de férias e de Natal	3 000,00	3 000,00	55,80			3 055,80	
01.01.03.01	Pessoal em funções	14 995,00	14 995,00	1 425,60			16 420,60	
02.01.04	Limpeza e higiene	50,00	150,00	20,00			170,00	
02.01.15	Prémios, condecorações e ofertas	1 000,00	1 500,00	60,39			1 560,39	
02.02.03	Conservação de bens	3 000,00	3 000,00		1 561,79		1 438,21	
02.02.25	Outros serviços	10 000,00	12 000,00	850,93			12 850,93	
01.03.09.01	Seguros de acidentes de trabalho e doenças profissionais	500,00	505,08	242,84			747,92	
02.02.14	Estudos, pareceres, projectos e consultadoria	5 600,00	5 600,00		1 093,77		4 506,23	
	Total.....	38 145,00	40 750,08	2 655,56	2 655,56		40 750,08	

Junta de Freguesia de Água D'Alto

Ano: 2019

Data: 9/12/2019

Alteração n.º: 5

Data Aprovação: 9/12/2019

Alteração Orçamental

(Unidade:euros)

Código POCAL		Despesa						Observações
		Dotações Iniciais	Dotações Atuais	Modificações Orçamentais		Reposições abatidas aos pagamentos	Dotações Corrigidas	
Código	Descrição			Inscrições/ Reforcos	Diminuições/ Anulacões			
01.01.03.01	Pessoal em funções	14 995,00	16 420,60	26,69			16 447,29	
01.03.05.02.01	Caixa Geral de Aposentações	2 265,00	2 265,00	45,94			2 310,94	
01.03.05.02.02	Segurança social - Regime geral	2 650,00	2 650,00	188,45			2 838,45	
02.01.06	Alimentação - Géneros para confeccionar	1 500,00	1 500,00	222,46			1 722,46	
02.01.15	Prémios, condecorações e ofertas	1 000,00	1 560,39	24,50			1 584,89	
02.02.01	Encargos das instalações	1 700,00	1 700,00	28,49			1 728,49	
02.02.19	Assistência técnica	708,00	708,00	2,36			710,36	
02.02.25	Outros serviços	10 000,00	12 850,93	760,33			13 611,26	
02.01.02.02	Gasóleo	5 000,00	5 994,92		1 299,22		4 695,70	
	Total.....	39 818,00	45 649,84	1 299,22	1 299,22		45 649,84	

Órgão Executivo

Em ___ de_____de_____

Órgão Deliberativo

Em ___ de_____de_____

Modificações ao Plano Plurianual de Actividades

Ano de 2019

Junta de Freguesia de Água D'Alto

Ano: 2019

Data: 18/7/2019

Alteração n.º: 1

Data Aprovação: 18/7/2019

Modificações ao Plano Plurianual de Actividades

(Unidade:euros)

Objectivo	Program	Projeto/ Ação	Designação	Código Classificação Económica	Datas		Despesas									Modificação (+/-)
							2019					Anos Seguintes				
							Total		Financ. Definido		Financ. não Definido					
					Início	Fim	Dotação Atual	Dotação Corrigida	Dotação Atual	Dotação Corrigida		2020	2021	2022	Outros	
2	53	2019/01	Irmandade do Divino Espírito Santo de Pentecostes	. .04.07.01. .	1/1/2019	31/12/2019	150,00	50,00	150,00	50,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-100,00
						Totais:	150,00	50,00	150,00	50,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-100,00

Junta de Freguesia de Água D'Alto

Ano: 2019

Data: 18/7/2019

Alteração n.º: 2

Data Aprovação: 18/7/2019

Modificações ao Plano Plurianual de Actividades

(Unidade:euros)

Objectivo	Program	Projeto/ Ação	Designação	Código Classificação Económica	Datas		Despesas									Modificação (+/-)
							2019					Anos Seguintes				
							Total		Financ. Definido		Financ. não Definido					
					Início	Fim	Dotação Atual	Dotação Corrigida	Dotação Atual	Dotação Corrigida		2020	2021	2022	Outros	
2	52	2019/05	Associação de Jovens Kunbaya	. .04.07.01. .	1/1/2019	31/12/2019	200,00	300,00	200,00	300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00
						Totais:	200,00	300,00	200,00	300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00

Modificações ao Plano Plurianual de Actividades

Órgão Executivo	Órgão Deliberativo
Em ___ de_____de_____	Em ___ de_____de_____
_____	_____
_____	_____
_____	_____
_____	_____
_____	_____
_____	_____
_____	_____

Mapa de Alteração do Orçamento (Receita)

Ano de 2019

Junta de Freguesia de Água D'Alto

Ano: 2019

Data: 7/1/2019

Alteração n.º: 1

Data Aprovação: 9/1/2019

Alteração Orçamental

(Unidade:euros)

Código POCAL		Receita					Observações
		Previsões Iniciais	Previsões Atuais	Modificações Orçamentais		Previsões Corrigidas	
Código	Descrição			Inscrições/ Reforcos	Diminuições/ Anulacões		
06.03.01.05	Transferência prevista no art.º38.º, nº8 da Lei n.º73/2013		0,00	2 042,00		2 042,00	
06.03.01.99.01	Transferência prevista no art.º38.º, nº8 da Lei n.º73/2013	2 042,00	2 042,00		2 042,00		
	Total.....	2 042,00	2 042,00	2 042,00	2 042,00	2 042,00	

Órgão Executivo

Em ___ de_____de_____

Órgão Deliberativo

Em ___ de_____de_____

Mapa de Revisão Orçamental (Despesa)

Ano de 2019

Junta de Freguesia de Água D'Alto

Ano: 2019

Data: 4/4/2019

Revisão n.º: 1

Data Aprovação: 24/4/2019

Revisão Orçamental

(Unidade:euros)

Código POCAL		Despesa						Observações
		Dotações Iniciais	Dotações Atuais	Modificações Orçamentais		Reposições abatidas aos pagamentos	Dotações Corrigidas	
Código	Descrição			Inscrições/ Reforcos	Diminuições/ Anulacões			
02.01.02.01	Gasolina	30,00	30,00	50,00			80,00	
02.01.02.02	Gasóleo	5 000,00	5 000,00	1 000,00			6 000,00	
02.01.02.99	Outros	50,00	50,00	200,00			250,00	
02.01.04	Limpeza e higiene	50,00	50,00	100,00			150,00	
02.01.12	Material de transporte - Peças	50,00	50,00	200,00			250,00	
02.01.15	Prémios, condecorações e ofertas	1 000,00	1 000,00	500,00			1 500,00	
02.01.20	Material de educação, cultura e recreio	847,62	847,62	500,00			1 347,62	
02.02.10	Transportes	25,00	25,00	700,00			725,00	
02.02.17	Publicidade	150,00	150,00	150,00			300,00	
02.02.25	Outros serviços	10 000,00	10 000,00	2 000,00			12 000,00	
04.06.02.01	Programas Ocupacionais	0,00	0,00	1 191,83			1 191,83	
07.01.07	Equipamento de informática	50,00	50,00	500,00			550,00	
07.01.10.03	Maquinaria e equipamento	400,00	400,00	300,00			700,00	
	Total.....	17 652,62	17 652,62	7 391,83			25 044,45	

Órgão Executivo

Em ___ de_____de_____

Órgão Deliberativo

Em ___ de_____de_____

Modificações ao Plano Plurianual de Investimento

Ano de 2019

Junta de Freguesia de Água D'Alto

Ano: **2019**

Data: 4/4/2019

Revisão n.º: 1

Data Aprovação: 24/4/2019

Modificações ao Plano Plurianual de Investimentos

(Unidade:euros)

Objectivo	Program	Projeto/ Ação	Designação	Código Classificação Económica	Datas		Despesas									Modificação (+/-)
							2019					Anos Seguintes				
							Total		Financ. Definido		Financ. não Definido					
					Início	Fim	Dotação Atual	Dotação Corrigida	Dotação Atual	Dotação Corrigida		2020	2021	2022	Outros	
1	11	2019/07	Aquisição de Equipamento de Informática	. .07.01.07. .	1/1/2019	31/12/2019	50,00	550,00	50,00	550,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00
1	11	2019/10	Maquinaria e equipamento	. .07.01.10.03.	1/1/2019	31/12/2019	400,00	700,00	400,00	700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00
						Totais:	450,00	1 250,00	450,00	1 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800,00

Modificações ao Plano Plurianual de Investimentos

Órgão Executivo	Órgão Deliberativo
Em ___ de_____de_____	Em ___ de_____de_____
_____	_____
_____	_____
_____	_____
_____	_____
_____	_____
_____	_____
_____	_____

Mapa de Revisão Orçamental (Receita)

Ano de 2019

Junta de Freguesia de Água D'Alto

Ano: 2019

Data: 4/4/2019

Revisão n.º: 1

Data Aprovação: 24/4/2019

Revisão Orçamental

(Unidade:euros)

Código POCAL		Receita					Observações
		Previsões Iniciais	Previsões Atuais	Modificações Orçamentais		Previsões Corrigidas	
Código	Descrição			Inscrições/ Reforcos	Diminuições/ Anulacões		
16.01.01	Na Posse do Serviço	0,00	0,00	7 391,83		7 391,83	
	Total.....		0,00	7 391,83		7 391,83	

Órgão Executivo

Em ___ de_____de_____

Órgão Deliberativo

Em ___ de_____de_____

Junta de Freguesia de Água D'Alto

Mapa de Operações de Tesouraria

Ano de 2019

Operações de Tesouraria

Código POCAL		Saldo da Gerência Anterior		Movimento Anual		Saldo para a Gerência Seguinte	
Código	Descrição	Devedor	Credor	Devedor	Credor	Devedor	Credor
	Transporte	0,00	254,75	3 814,74	3 849,03 €	0,00 €	289,04
17.01.01	ADSE	0,00	22,85	338,38	340,02	0,00	24,49
17.01.02	Caixa Geral de Aposentações	0,00	71,81	1 049,02	1.054,21	0,00	77,00
17.01.03	IRS	0,00	74,00	1 182,00	1.203,00	0,00	95,00
17.01.04	Segurança Social	0,00	86,09	1 245,34	1.251,80	0,00	92,55
17.01.05	IRS Sobretaxa Extraordinária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17.01.06	Penhora de Ordenado	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total	0,00	254,75	3 814,74	3.849,03	0,00	289,04

Mapa de outras dívidas a terceiros

Freguesia de Água d' Alto

(Unidade: Euros)

Caracterização da dívida	Dívida em 31 de Dezembro de 2019	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.....

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		Finalidade do Empréstimo	Capital		Taxa de Juro		Encargos do ano				Encargos vencidos e não pagos	Dívida em 1 de janeiro	Divida em 31 de Dezembro	Observações
					Nº Registo	Data		Contratado	Utilizado	Inicial	Actual	Amortização	Juros	Total	Juros de mora				
Total….								,0,00 €	,0,00 €			,0,00 €	,0,00 €	,0,00 €			,0,00 €	,0,00 €	

Órgão Executivo

Em___de_____de_____

_____

_____

_____

Órgão Deliberativo

Em___de_____de_____

_____

_____

_____

Freguesia de Água d' Alto

Ano: 2019

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 Organização e Administração Pública	43.570,00	43.570,00	Fundo de Financiamento de Freguesias
Lei 73/2013 de 3 de Setembro artº 38	06.03.01.05	DROAP - Direção Regional Organização e Administração Pública	2.042,00	2.042,00	Fundo de Financiamento de Freguesias
Lei 75/2013 art.9º	06.04.01.04	Secretaria Regional da Energia, Ambiente e Turismo	2.800,00	2.850,00	Comparticipação Financeira para Encargos Correntes
Lei 75/2013 art.9º	06.05.02.01.01	Município de Vila Franca do Campo	16.000,00	14.000,00	Comparticipação Financeira para Encargos com o recenseamneto eleitoral
		Total	**64.412,00**	**62.462,00**	

Órgão Executivo

Em___de_____de_____

_____

_____

_____

Órgão Deliberativo

Em___de_____de_____

_____

_____

_____

Transferências de Capital (Receita)

(Unidades: Euro)

Disposições Legais	Código POCAL	Entidade Financiadora	Transferências Orçadas	Transferências Obtidas	Observações
Lei 75/2013 art.9º	10.04.01.03	Secretaria Regional da Solidariedade Social	24.609,08	27.976,70	Comparticipação financeira para despesas de capital
		Total	**24.609,08**	**27.976,70**	

Órgão Executivo

Em___de_____de_____

_____

_____

_____

Órgão Deliberativo

Em___de_____de_____

_____

_____

_____

Freguesia de Água d' Alto

Ano: 2019

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	04.07.01	Instituições sem fins lucrativos	1.000,00	300,00	Encargos com despesas correntes
		Total	**1.000,00**	**300,00**	

Órgão Executivo

Em___de_____de_____

_____

_____

_____

Órgão Deliberativo

Em___de_____de_____

_____

_____

_____

Transferências Capital (Despesa)

(Unidades: euro)

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

Órgão Executivo

Em___de_____de_____

_____

_____

_____

Órgão Deliberativo

Em___de_____de_____

_____

_____

_____

itoc

RELATÓRIO DE CONSULTORIA

FREGUESIA DE ÁGUA D'ALTO

VILA FRANCA DO CAMPO

ANO DE 2019

ÍNDICE

NOTA INTRODUTÓRIA 2

ANÁLISE ORÇAMENTAL DA DESPESA 3

ANÁLISE ORÇAMENTAL DA RECEITA 7

EXECUÇÃO ANUAL DO PLANO PLURIANUAL DE INVESTIMENTOS 13

Tabela 1 - Resumo do Mapa de Controlo Orçamental da Despesa 3
Tabela 2 - Análise das Despesas Correntes 5
Tabela 3 - Análise das Despesas de Capital 6
Tabela 4 - Análise da Despesa Total 6
Tabela 5 - Resumo do Controlo Orçamental da Receita 7
Tabela 6 - Receitas próprias 8
Tabela 7 - Análise da Receita Corrente 10
Tabela 8 - Análise das Receitas de Capital 10
Tabela 9 - Análise à receita com o Saldo da Gerência Anterior (SGA) 10
Tabela 10 - Operações Orçamentais 11
Tabela 11 - Análise dos Investimentos 13

Gráfico 1 - Análise das Despesas Correntes 4
Gráfico 2 - Análise das Despesas de Capital 4
Gráfico 3 - Análise das Despesas Pagas 5
Gráfico 4 - Análise das Dotações Corrigidas face às Despesas Pagas 6
Gráfico 5 - Análise das receitas próprias 8
Gráfico 6 - Receitas Cobradas Líquidas 9
Gráfico 7 - Previsões Corrigidas 11
Gráfico 8 - Relação das Receitas Cobradas e das Despesas Pagas 12
Gráfico 9 - Resumo da Execução do Plano Plurianual de Investimentos 14
Gráfico 10 - Comparação dos Investimentos Previstos face aos Realizados na totalidade dos investimentos 14

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 d' Alto (Vila Franca do Campo), 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		
	Dotações Corrigidas	Despesas Pagas	Dotações Corrigidas	Despesas Pagas	Grau de Execução
01 - Despesas com o pessoal	40.006,78 €	39.207,28 €	34,95%	54,26%	98,00%
02 - Aquisição de bens e serviços	44.785,22 €	31.841,35 €	39,12%	44,06%	71,10%
03 - Juros e outros encargos	- €	- €	0,00%	0,00%	0,00%
04 - Transferências correntes	2.191,83 €	300,00 €	1,91%	0,42%	13,69%
05 - Subsídios	- €	- €	0,00%	0,00%	0,00%
06 - Outras despesas correntes	140,00 €	112,90 €	0,12%	0,16%	80,64%
07 - Aquisição de bens de capital	27.359,08 €	801,26 €	23,90%	1,11%	2,93%
08 - Transferências de capital	- €	- €	0,00%	0,00%	0,00%
09 - Activos financeiros	- €	- €	0,00%	0,00%	0,00%
10 - Passivos financeiros	- €	- €	0,00%	0,00%	0,00%
11 - Outras despesas de capital	- €	- €	0,00%	0,00%	0,00%
Totais	**114.482,91 €**	**72.262,79 €**	**100,00%**	**100,00%**	**63,12%**

Tabela 1 - Resumo do Mapa de Controlo Orçamental da Despesa

No que respeita à afetação das despesas pelos diferentes agrupamentos a Freguesia de Água d' Alto (Vila Franca do Campo) realizou em todos os agrupamentos de despesas que havia sido inicialmente 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 98,00%.

O agrupamento com o maior peso nas despesas foi o "01-Despesas com o pessoal", representando 54,26% das despesas realizadas no período em análise.

Analisando o gráfico 1, o agrupamento "01 – Despesas com o pessoal" apresenta-se com um peso de 54,86% das despesas correntes realizadas.

Nos restantes agrupamentos de despesa, o "02 – Aquisição de bens e serviços" representa 44,56% das despesas correntes realizadas, e o agrupamento "04 – Transferências correntes" representa 0,42% das despesas correntes realizadas e por fim o agrupamento "06 – Outras despesas correntes" representa 0,16%.

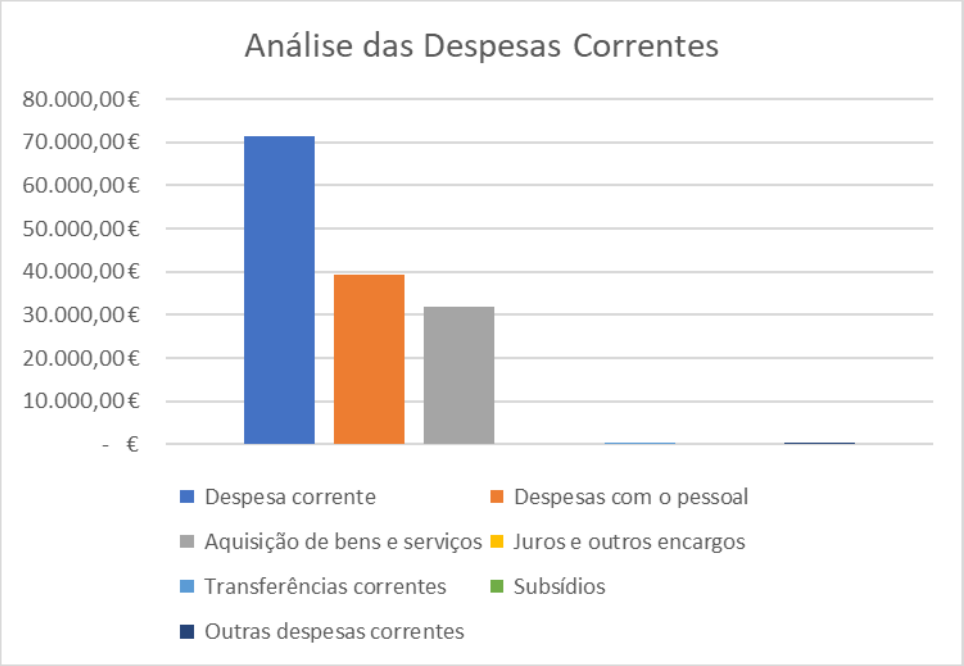

Gráfico 1 - Análise das Despesas Correntes

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, uma vez que esta autarquia não procedeu a transferências de capital.

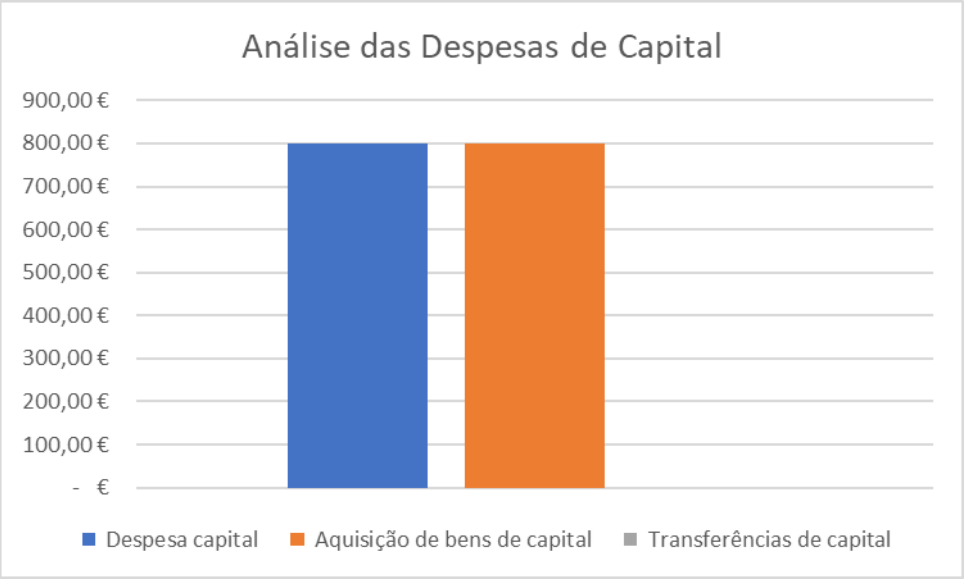

Gráfico 2 - Análise das Despesas de Capital

A Freguesia de Água d' Alto (Vila Franca do Campo) previu para o ano de 2019 um orçamento de despesa de 114.482,91 €, dos quais realizou 72.262,79 €. Na análise ao grau de execução orçamental é possível verificar que a Freguesia de Água d' Alto (Vila Franca do Campo) atingiu um volume de despesa de 63,12% do total das despesas previstas. No que diz respeito ao grau de execução por agrupamento, estes situam-se todos entre os 2,93% e 98,00%.

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 "01 – Despesas com o pessoal".

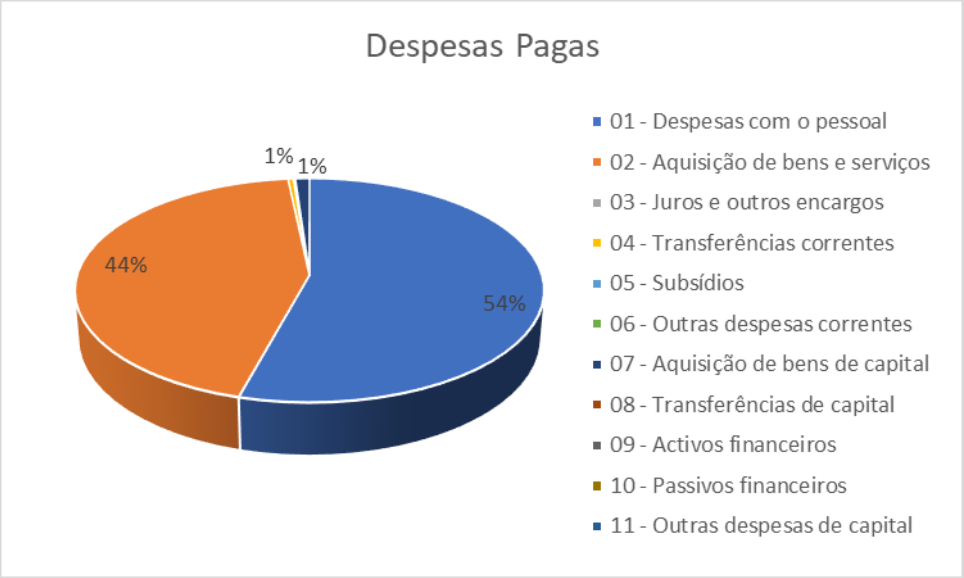

Gráfico 3 - Análise das Despesas Pagas

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 2019 de 87.123,83 €, dos quais executou 71.461,53 € traduzindo-se num grau de execução orçamental das despesas correntes de 82,02%.

Despesa Corrente Prevista	87.123,83 €	a
Despesa Corrente Executada	71.461,53 €	b
Diferença	15.662,30 €	a-b
Grau de Execução Orçamental	82,02%	b/a

Tabela 2 - Análise das Despesas Correntes

No que respeita às despesas de capital, verifica-se que foram previstos 27.359,08 €, dos quais investiram 801,26 € que se traduz num grau de execução das despesas de capital de 2,93%.

Despesa Capital Prevista	27.359,08 €	a
Despesa Capital Executada	801,26 €	b
Diferença	26.557,82 €	a-b
Grau de Execução Orçamental	2,93%	b/a

Tabela 3 - Análise das Despesas de Capital

Na totalidade, a Freguesia de Água d' Alto (Vila Franca do Campo) dotou para o ano de 2019 um total de 114.482,91 €, dos quais executou até então 72.262,79 €, traduzindo-se assim num grau de execução orçamental das despesas de 63,12%.

Total Despesa Prevista	114.482,91 €	a
Total Despesa Executada	72.262,79 €	b
Diferença	42.220,12 €	a-b
Grau de Execução Orçamental	63,12%	b/a

Tabela 4 - Análise da Despesa Total

Através do gráfico 4 verifica-se mais uma vez que o agrupamento "01 – Despesas com o pessoal" é aquele em que foram despendidos os maiores montantes.

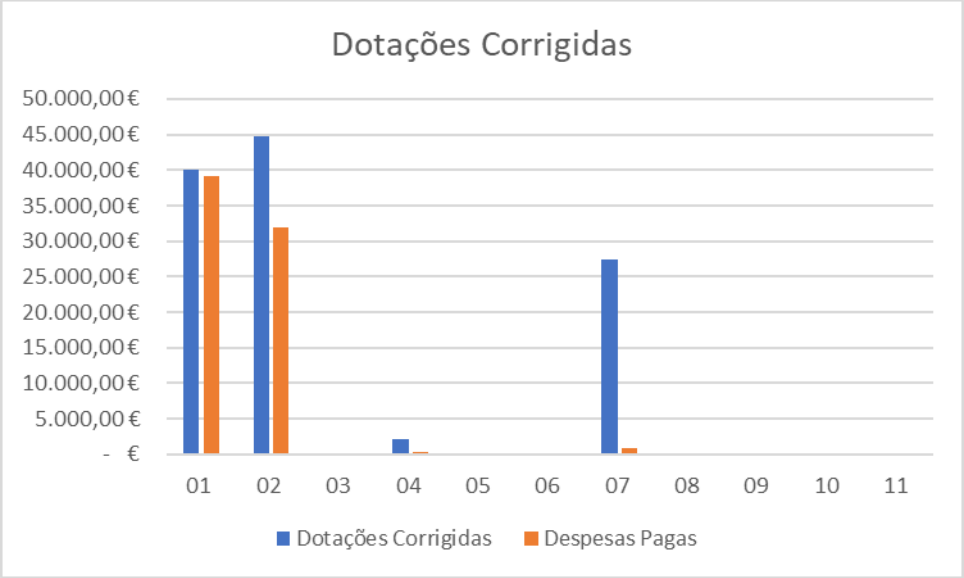

Gráfico 4 - Análise das Dotações Corrigidas face às Despesas Pagas

ANÁLISE ORÇAMENTAL DA RECEITA

Capítulo	Euros		Valores Relativos		
	Previsões Corrigidas	Receita Cobrada Liquida	Previsões Corrigidas	Receita Cobrada Liquida	Grau de Execução
01 - Impostos directos	2.950,00 €	2.838,77 €	2,58%	2,76%	96,23%
02 - Impostos indirectos	- €	- €	0,00%	0,00%	0,00%
03 - "Não aplicável às autarquias locais"	- €	- €	0,00%	0,00%	0,00%
04 - Taxas, multas e outras penalidades	720,00 €	643,00 €	0,63%	0,62%	89,31%
05 - Rendimentos da propriedade	5.450,00 €	5.403,50 €	4,76%	5,25%	99,15%
06 - Transferências correntes	64.412,00 €	62.462,00 €	56,26%	60,64%	96,97%
07 - Venda de bens e serviços correntes	8.950,00 €	3.675,00 €	7,82%	3,57%	41,06%
08 - Outras receitas correntes	- €	- €	0,00%	0,00%	0,00%
09 - Venda de bens de investimento	- €	- €	0,00%	0,00%	0,00%
10 - Transferências de Capital	24.609,08 €	27.976,70 €	21,50%	27,16%	113,68%
11 - Activos Financeiros	- €	- €	0,00%	0,00%	0,00%
12 - Passivos Financeiros	- €	- €	0,00%	0,00%	0,00%
13 - Outras Receitas de Capital	- €	- €	0,00%	0,00%	0,00%
14 - "Não aplicável às autarquias locais"	- €	- €	0,00%	0,00%	0,00%
15 - Reposições não Abatidas nos Pagamentos	- €	- €	0,00%	0,00%	0,00%
16 - Saldo da Gerência Anterior	7.391,83 €	- €	6,46%	0,00%	0,00%
Totais	**114.482,91 €**	**102.998,97 €**	**100,00%**	**100,00%**	**89,97%**

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 d' Alto (Vila Franca do Campo) arrecadou receita em todos os capítulos que havia previsto no início do ano.

O capítulo "06-Transferências correntes" foi aquele em que a autarquia arrecadou a quantia mais elevada, quantia justificada pela inclusão neste capítulo do Fundo de Financiamento de Freguesias, que representa 73,02% dos 62.462,00 euros.

O grau de execução das receitas situa-se entre 0,00% (Saldo da Gerência Anterior) e 113,68%, sendo estes valores associados ao capítulo "10-Transferência de capital".

Através dos gráficos seguintes podemos verificar que o capítulo "06 – Transferências correntes" representa um peso de 60,64% no total das receitas arrecadadas, o capítulo "10 – Transferências de capital" representa 27,16% das receitas arrecadadas. Podemos concluir então que o somatório das transferências representa 87,81% do total das receitas arrecadadas.

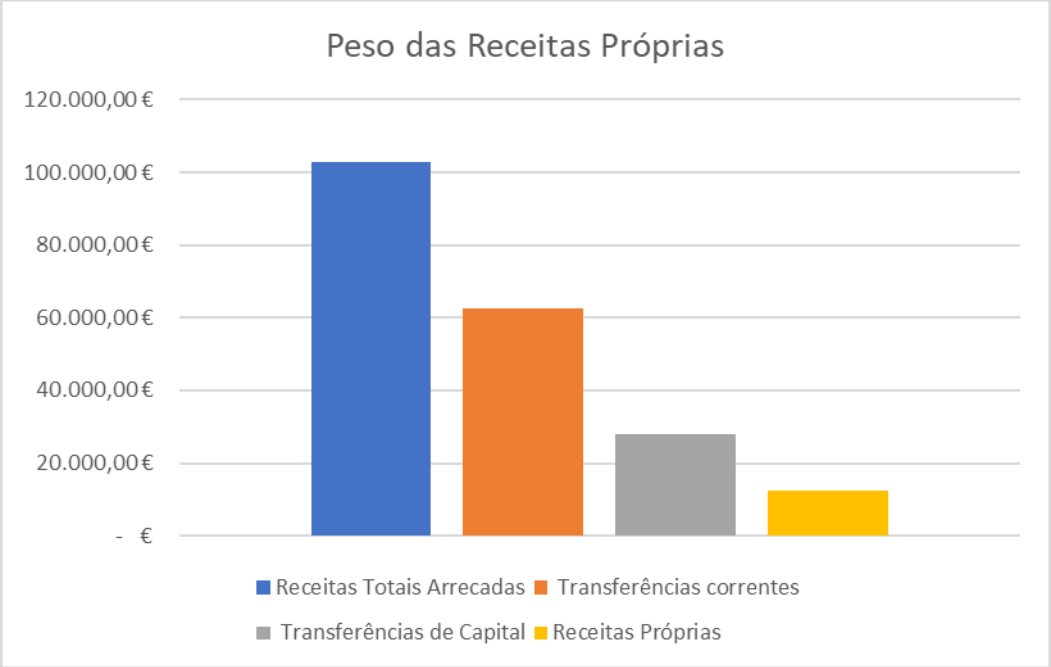

Gráfico 5 - Análise das receitas próprias

A Freguesia de Água d' Alto (Vila Franca do Campo) previu arrecadar um montante de 114.482,91 € dos quais arrecadou 102.998,97 € que se distribuem principalmente pelos capítulos acima mencionados. O grau de execução orçamental das receitas situa-se nos 89,97%.

Do total de receitas arrecadadas acima indicado, 12.560,27 € corresponde a receitas próprias, ou seja, o peso das receitas próprias sobre a totalidade da receita arrecadada é de 12,19%. A Freguesia de Água d' Alto (Vila Franca do Campo) evidencia cerca de 87,81% de dependência de receitas provenientes de transferências, o que vai de encontro à tendência da generalidade das freguesias. A Freguesia de Água d' Alto (Vila Franca do Campo) está dependente de receitas provenientes de transferências da Administração Autárquica e Administração Regional como podemos analisar através da tabela seguinte.

Total Receita Arrecadada	102.998,97 €	a
Total Receita Própria	12.560,27 €	b
Peso das Receitas Próprias	12,19%	b/a

Tabela 6 - Receitas próprias

No gráfico seguinte é possível verificar o volume de receitas executadas. Assim sendo, mais uma vez se constata que o capítulo "06-Transferências correntes" foi aquele em que a autarquia arrecadou maior volume de receitas.

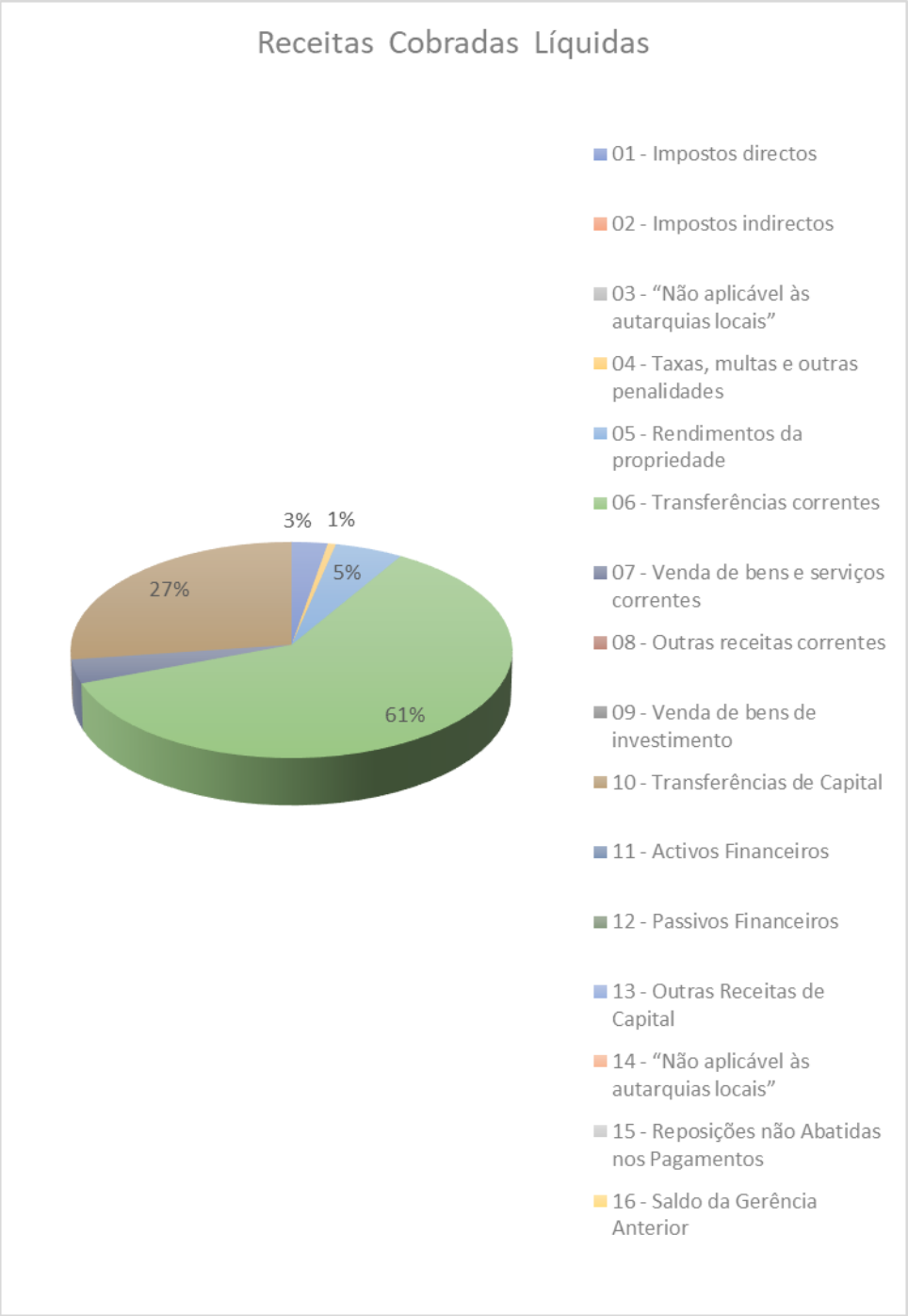

Gráfico 6 - Receitas Cobradas Líquidas

Através do quadro seguinte constata-se que a autarquia previu arrecadar receitas correntes no valor de 82.482,00 €, tendo sido arrecadados 75.022,27 €, que se traduz num grau de execução orçamental das receitas correntes de 90,96%.

Receita Corrente Prevista	82.482,00 €	a
Receita Corrente Arrecadada	75.022,27 €	b
Diferença	7.459,73 €	a-b
Grau de Execução Orçamental	90,96%	b/a

Tabela 7 - Análise da Receita Corrente

No que diz respeito às receitas de capital verifica-se que a autarquia previu arrecadar 24.609,08 €, tendo sido arrecadados 27.976,70 €, que se traduz num grau de execução orçamental das receitas de capital de 113,68%.

Receita Capital Prevista	24.609,08 €	a
Receita Capital Arrecadada	27.976,70 €	b
Diferença	- 3.367,62 €	a-b
Grau de Execução Orçamental	113,68%	b/a

Tabela 8 - Análise das Receitas de Capital

Assim, no conjunto das receitas, verifica-se que foi previsto arrecadar o montante de 114.482,91 € dos quais foram arrecadados 102.998,97 €, o que se traduz num grau de execução orçamental de 89,97%.

Receita Prevista Total com SGA	114.482,91 €	a
Total Receita Arrecadada	102.998,97 €	b
Diferença	11.483,94 €	a-b
Grau de Execução Orçamental	89,97%	b/a

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

No gráfico seguinte constata-se que o capítulo "06-Transferências correntes" foi aquele em que a autarquia arrecadou um maior volume de receitas.

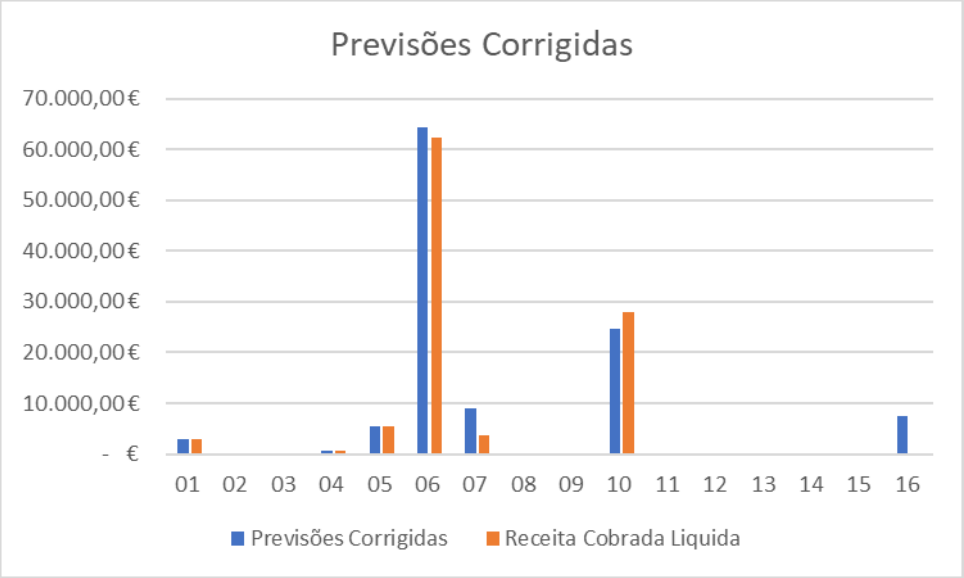

Gráfico 7 - Previsões Corrigidas

Na análise aos mapas de controlo orçamental e fluxos de caixa conclui-se que a Freguesia de Água d' Alto (Vila Franca do Campo) obteve uma execução orçamental onde as receitas arrecadadas são superiores às despesas executadas, provocando um aumento do saldo para a gerência seguinte. O saldo da gerência anterior (execução orçamental) é de 7.391,83 € e o saldo para a gerência seguinte (execução orçamental) é de 38.128,01 €, o que se traduz num aumento de 30.736,18 Euros.

	Receitas		Despesas
Saldo Gerência Anterior	7.391,83 €		
Correntes	75.022,27 €	>	71.461,53 €
Capital	27.976,70 €	>	801,26 €
Saldo Gerência Seguinte	- €		38.128,01 €
Total	110.390,80 €		110.390,80 €

Tabela 10 - Operações Orçamentais

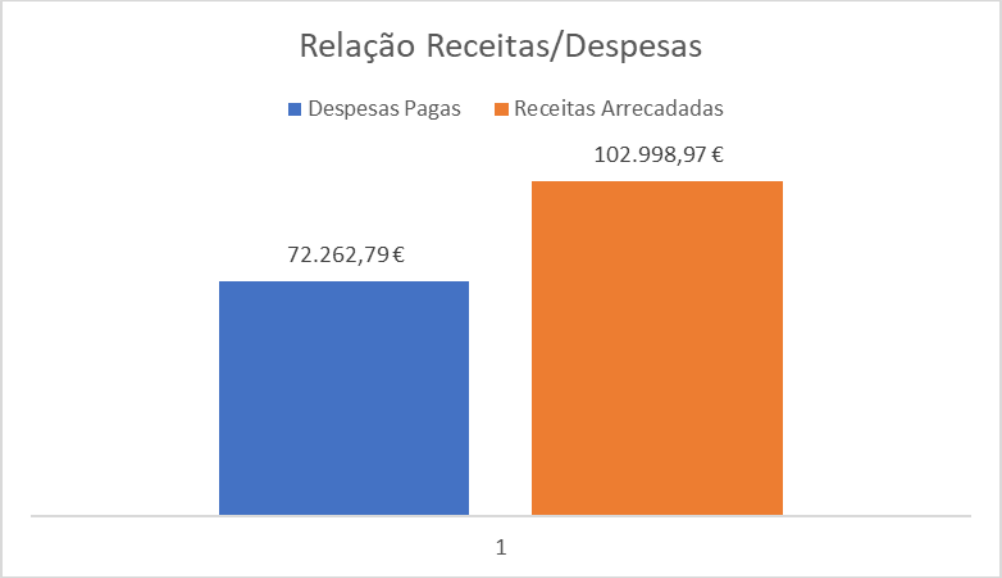

Gráfico 8 - Relação das Receitas Cobradas e das Despesas Pagas

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 27.359,08 € e foram realizados neste período 801,26 €.

Numero do Projeto/Ação	Previsto	Realizado	Grau de Execução
2019/01	24.609,08 €	689,58 €	2,80%
2019/02	50,00 €	- €	0,00%
2019/03	500,00 €	- €	0,00%
2019/04	500,00 €	- €	0,00%
2019/05	300,00 €	111,68 €	37,23%
2019/06	50,00 €	- €	0,00%
2019/07	550,00 €	- €	0,00%
2019/08	50,00 €	- €	0,00%
2019/09	50,00 €	- €	0,00%
2019/10	700,00 €	- €	0,00%
Totais	**27.359,08 €**	**801,26 €**	**2,93%**

Tabela 11 - Análise dos Investimentos

O grau de execução dos projetos/ações, varia entre 0,00% e 37,23% sendo este valor mais elevado associado ao projeto "2019/05 – Conservação e Manutenção no Cemitério".

O projeto de maior montante realizado foi o "2019/01 – Apoio à Habitação Degradada", com um investimento realizado de 689,58 Euros, representando 86,06 % do total dos investimentos realizados.

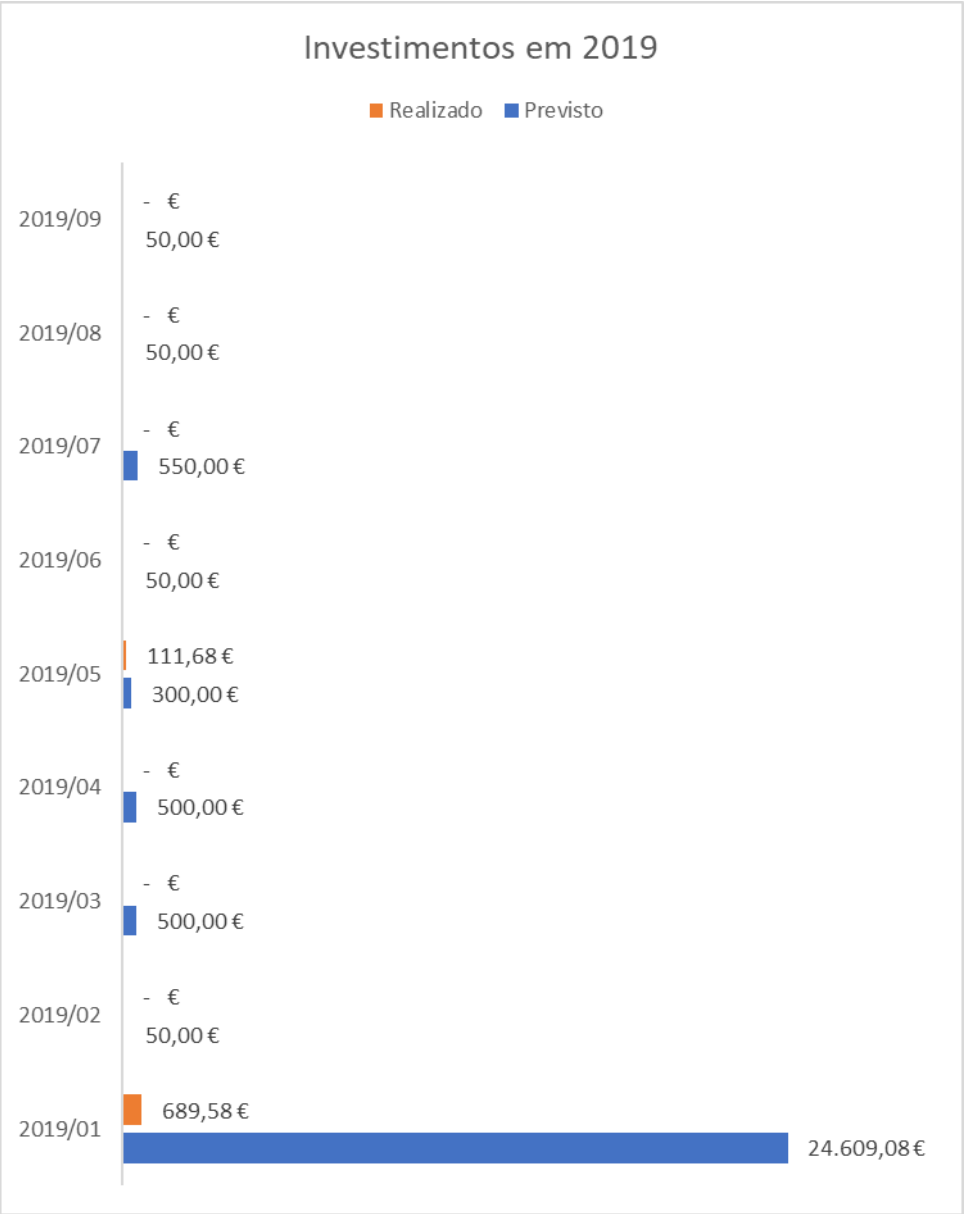

Gráfico 9 - Resumo da Execução do Plano Plurianual de Investimentos

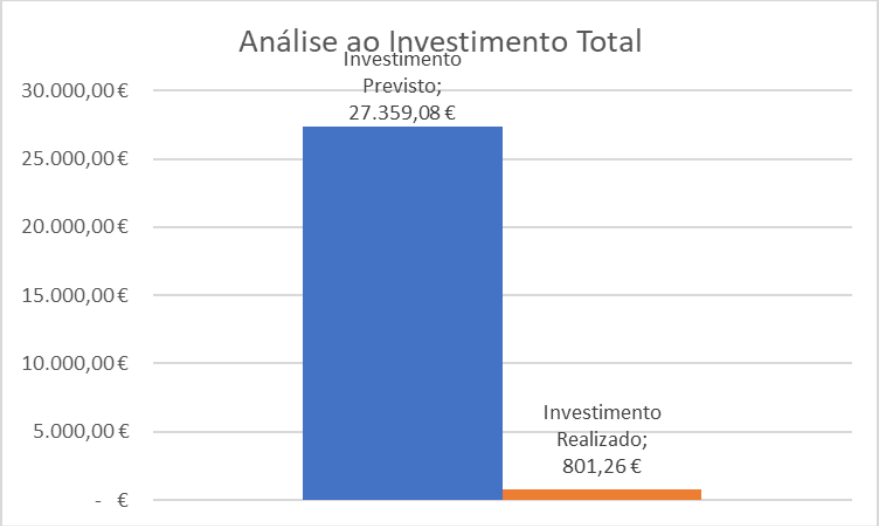

Gráfico 10 - Comparação dos Investimentos Previstos face aos Realizados na totalidade dos investimentos

Relatório de Consultoria

Órgão Executivo	Órgão Deliberativo
Em___de_____de_____	Em___de_____de_____
_____	_____
_____	_____
_____	_____