

Mapa de Controlo Orçamental (Despesa)





**De:** 2017-01-01

Até: 2017-12-31

**Pág.:** 2

#### Controlo Orçamental - Despesa

Funcionário: utilizador (Unidade:euros)

	Código POCAL	Dotações	Comp	oromissos assumi	dos	Despesas		Diferenças		Grau de execução
Código	Descrição	corrigidas	Exercício	Exercícios Futuros	Total	pagas	Dotação não comprometida	Saldo	Compromissos por pagar	orçamental das despesas
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	14.995,00	14.788,95	0,00	14.788,95	14.788,95	206,05	206,05	0,00	98,63%
01.01.13	Subsidio de refeição	2.100,00	1.459,96	0,00	1.459,96	1.459,96	640,04	640,04	0,00	69,52%
01.01.14	Subsídio de férias e de Natal	3.000,00	2.701,26	0,00	2.701,26	2.701,26	298,74	298,74	0,00	90,04%
01.02	Abonos variáveis ou eventuais									
01.02.13	Outros suplementos e prémios									
01.02.13.03	Senhas de Presença	495,00	439,68	0,00	439,68	439,68	55,32	55,32	0,00	88,82%
01.02.14	Otros abonos em numerário ou espécie									
01.02.14.01	Remuneração Complementar	1.605,00	1.191,02	0,00	1.191,02	1.191,02	413,98	413,98	0,00	74,21%
01.03	Segurança Social									
01.03.01	Encargos com a saúde	1.000,00	557,24	0,00	557,24	557,24	442,76	442,76	0,00	55,72%
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	2.265,00	2.233,69	0,00	2.233,69	2.233,69	31,31	31,31	0,00	98,62%
01.03.05.02.02	Segurança social - Regime geral	2.714,00	2.713,01	0,00	2.713,01	2.713,01	0,99	0,99	0,00	99,96%
01.03.09	Seguros									
01.03.09.01	Seguros de acidentes de trabalho e doenças profissionais	700,00	693,12	0,00	693,12	693,12	6,88	6,88	0,00	99,02%
02	Aquisição de bens e serviços									
02.01	Aquisição de bens									
02.01.01	Matérias - primas e subsidiárias	1.900,00	1.891,34	0,00	1.891,34	1.891,34	8,66	8,66	0,00	99,54%
02.01.02	Combustíveis e lubrificantes									
02.01.02.01	Gasolina	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
02.01.02.02	Gasóleo	6.488,93	5.711,93	0,00	5.711,93	5.711,93	777,00	777,00	0,00	88,03%
	A Transportar	45 935,85	43 054,12	0,00	43 054,12	43 054,12	2 881,73	2 881,73	0,00	93,73%

Hora: 12:02:12





**De:** 2017-01-01

Até: 2017-12-31

**Pág.:** 3

#### Controlo Orçamental - Despesa

Funcionário: utilizador (Unidade:euros)

	Código POCAL	Dotações	Comp	promissos assumi	dos	Despesas		Diferenças		Grau de execução
Código	Descrição	corrigidas	Exercício	Exercícios Futuros	Total	pagas	Dotação Saldo Compromissos por pagar	orçamental das despesas		
02.01.02.99	Outros	50,00	41,86	0,00	41,86	41,86	8,14	8,14	0,00	83,72%
02.01.04	Limpeza e higiene	157,66	107,66	0,00	107,66	107,66	50,00	50,00	0,00	68,29%
02.01.05	Alimentação - Refeições	2.272,46	1.916,29	0,00	1.916,29	1.916,29	356,17	356,17	0,00	84,33%
	confeccionadas									
02.01.06	Alimentação - Géneros para	1.430,00	1.391,78	0,00	1.391,78	1.391,78	38,22	38,22	0,00	97,33%
	confeccionar									
02.01.08	Material de escritório	605,00	525,11	0,00	525,11	525,11	79,89	79,89	0,00	86,80%
02.01.12	Material de transporte - Peças	50,00	20,59	0,00	20,59	20,59	29,41	29,41	0,00	41,18%
02.01.15	Prémios, condecorações e ofertas	5.800,00	5.785,95	0,00	5.785,95	5.785,95	14,05	14,05	0,00	99,76%
02.01.17	Ferramentas e utensílios	581,36	469,83	0,00	469,83	469,83	111,53	111,53	0,00	80,82%
02.01.20	Material de educação, cultura e	305,34	264,50	0,00	264,50	264,50	40,84	40,84	0,00	86,62%
	recreio									
02.01.21	Outros bens	2.898,45	2.654,57	0,00	2.654,57	2.654,57	243,88	243,88	0,00	91,59%
02.02	Aquisição de serviços									
02.02.01	Encargos das instalações	913,57	913,23	0,00	913,23	913,23	0,34	0,34	0,00	99,96%
02.02.02	Limpeza e higiene	277,54	183,95	0,00	183,95	183,95	93,59	93,59	0,00	66,28%
02.02.03	Conservação de bens	2.026,00	2.025,90	0,00	2.025,90	2.025,90	0,10	0,10	0,00	100,00%
02.02.09	Comunicações	900,00	835,71	0,00	835,71	835,71	64,29	64,29	0,00	92,86%
02.02.10	Transportes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
02.02.11	Representação dos serviços	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
02.02.12	Seguros	600,00	353,07	0,00	353,07	353,07	246,93	246,93	0,00	58,85%
02.02.13	Deslocações e estadas	1.225,83	1.225,83	0,00	1.225,83	1.225,83	0,00	0,00	0,00	100,00%
02.02.14	Estudos, pareceres, projectos e consultadoria	4.600,00	1.625,41	0,00	1.625,41	1.625,41	2.974,59	2.974,59	0,00	35,34%
02.02.17	Publicidade	1.893,90	1.893,90	0,00	1.893,90	1.893,90	0,00	0,00	0,00	100,00%
02.02.18	Vigilância e segurança	418,64	418,64	0,00	418,64	418,64	0,00	0,00	0,00	100,00%
02.02.19	Assistência técnica	887,50	887,09	0,00	887,09	887,09	0,41	0,41	0,00	99,95%
02.02.20	Outros trabalhos especializados	500,00	25,00	0,00	25,00	25,00	475,00	475,00	0,00	5,00%
02.02.25	Outros serviços	9.470,62	8.565,66	0,00	8.565,66	8.565,66	904,96	904,96	0,00	90,44%
04	Transferências correntes									
	A Transportar	83 799,72	75 185,65	0,00	75 185,65	75 185,65	8 614,07	8 614,07	0,00	89,72%

Hora: 12:02:12



**De:** 2017-01-01

Até: 2017-12-31

Pág.: 4

#### Controlo Orçamental - Despesa

Funcionário: utilizador (Unidade:euros)

	Código POCAL	Dotações	Com	oromissos assum	idos	Despesas		Diferenças		Grau de execução
Código	Descrição	corrigidas	Exercício	Exercícios Futuros	Total	pagas	Dotação não comprometida	Saldo	Compromissos por pagar	orçamental das despesas
04.06	Segurança social									
04.06.02	Outras transferências									
04.06.02.01	Programas Ocupacionais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
04.07	Instituições sem fins lucrativos									
04.07.01	Instituições sem fins lucrativos	1.170,00	1.170,00	0,00	1.170,00	1.170,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
06	Outras despesas correntes									
06.02	Diversas									
06.02.03	Outras									
06.02.03.04	Serviços bancários	100,00	51,50	0,00	51,50	51,50	48,50	48,50	0,00	51,50%
06.02.03.05	Outras	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00%
07	Aquisição de bens de capital									
07.01	Investimentos									
07.01.02	Habitações									
07.01.02.03	Reparação e beneficiação	15.524,47	13.212,67	0,00	13.212,67	13.212,67	2.311,80	2.311,80	0,00	85,11%
07.01.03	Edifícios									
07.01.03.01	Instalações de serviços	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
07.01.04	Construções Diversas									
07.01.04.06	Instalações desportivas e recreativas									
07.01.04.06.01	Piso Sintético no Polidesportivo	98.823,41	49.013,24	0,00	49.013,24	49.013,24	49.810,17	49.810,17	0,00	49,60%
07.01.04.12	Cemitérios	870,10	507,98	0,00	507,98	507,98	362,12	362,12	0,00	58,38%
07.01.06	Material de transporte									
07.01.06.02	Outro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
07.01.07	Equipamento de informática	29,90	29,90	0,00	29,90	29,90	0,00	0,00	0,00	100,00%
07.01.08	Software informático	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
07.01.09	Equipamento administrativo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	Tot	ais 200 417,60	139 170,94	0,00	139 170,94	139 170,94	61 246,66	61 246,66	0,00	69,44%



**De:** 2017-01-01

**Até:** 2017-12-31 **Pág.:** 5

#### **Controlo Orçamental - Despesa**

	Órgão Executivo
Em de	de

	Órgão Deliberativo
Em de_	de



Mapa de Controlo Orçamental (Receita)





**De:** 2017-01-01

Até: 2017-12-31

**Pág.:** 2

#### Controlo Orçamental - Receita

Funcionário: utilizador (Unidade:euros)

	Código POCAL	Previsões	Receitas por cobrar no	Receitas	Liquidações	Receitas cobradas	Reembolsos e Restituições		Receita cobrada	Receita por cobrar	Grau de execução orçamental
Código	Descrição	Corrigidas	início do ano	liquidadas	anuladas	brutas	Emitidos	Pagos	liquida	no final do ano	das receitas
01	Impostos directos										
01.02	Outros										
01.02.02	Imposto municipal sobre imóveis	2 950,00	0,00	2.905,43	0,00	2.905,43			2.905,43		98,49%
04	Taxas, multas e outras penalidades										
04.01	Taxas										
04.01.23	Taxas especificas das autarquias locais										
04.01.23.04	Canídeos	640,00	0,00	640,00	0,00	640,00			640,00		100,00%
04.01.23.99	Outras										
04.01.23.99.99	Outras	135,00	0,00	120,00	0,00	120,00			120,00		88,89%
05	Rendimentos da propriedade										
05.10	Rendas										
05.10.01	Terrenos	7 890,00	0,00	7.890,00	0,00	7.890,00			7.890,00		100,00%
05.10.03	Habitações	1 200,00	0,00	820,00	0,00	820,00			820,00		68,33%
06	Transferências correntes										
06.03	Administração central										
06.03.01	Estado										
06.03.01.04	Fundo de Financiamento das Freguesias	42 926,00	0,00	42.926,00	0,00	42.926,00			42.926,00		100,00%
06.04	Administração regional										
06.04.01	Região Autónoma dos Açores										
06.04.01.04	Secretaria Regional da Energia, Ambiente e Turismo	2 250,00	0,00	2.250,00	0,00	2.250,00			2.250,00		100,00%
06.05	Administração local										
06.05.02	Região Autónoma dos Açores										
06.05.02.01	Municípios										
	A Transportar	57.991,00	0,00	57.551,43	0,00	57.551,43			57.551,43	0,00	99,24%

Hora: 12:03:32





**De:** 2017-01-01

Até: 2017-12-31

**Pág.:** 3

#### Controlo Orçamental - Receita

Funcionário: utilizador (Unidade:euros)

	Código POCAL	Previsões	Receitas por cobrar no	Receitas	Liquidações	Receitas cobradas	bolsos tuições	Receita cobrada	Receita por cobrar no final do ano	Grau de execução orçamental
Código	Descrição	Corrigidas	início do ano	liquidadas	anuladas	brutas	Pagos	liquida		das receitas
06.05.02.01.01	Município de Vila Franca do Campo	12 000,00	0,00	12.000,00	0,00	12.000,00		12.000,00		100,00%
07	Venda de bens e serviços correntes									
07.02	Serviços									
07.02.01	Aluguer de espaços e equipamentos									
07.02.01.01	Casa Mortuária	250,00	0,00	220,00	0,00	220,00		220,00		88,00%
07.02.01.02	Aluguer de Polidesportivos	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00%
07.02.01.03	Aluguer de estaleiro	3 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00%
07.02.09	Serviços específicos das autarquias									
07.02.09.03	Transportes colectivosde pessoas e mercadorias									
07.02.09.03.02	Transportes escolares	6 000,00	0,00	2.395,50	0,00	2.395,50		2.395,50		39,93%
07.02.09.05	Cemitérios	4 000,00	0,00	6.000,00	0,00	6.000,00		6.000,00		150,00%
10	Transferências de Capital									
10.03	Administração Central									
10.03.07	Estado - Participação Comunitária em Projectos Co-financiados									
10.03.07.01	IFAP - Instituto de Financiamento da Agricultura e Pescas, I.P									
10.03.07.01.03	IFAP - Colocação de Piso sintético no Polidesportivo	95 022,51	0,00	49.011,26	0,00	49.011,26		49.011,26		51,58%
10.04	Administração Regional									
10.04.01	Região Autónoma dos Açores									
10.04.01.03	Secretaria Regional da Solidariedade Social	14 224,47	0,00	14.224,47	0,00	14.224,47		14.224,47		100,00%
16	Saldo da Gerência Anterior									
16.01	Saldo Orçamental									

Hora: 12:03:32

Plataforma FreCloud v2.5.83

Data:19/3/2018



**De:** 2017-01-01

Até: 2017-12-31

Pág.: 4

#### Controlo Orçamental - Receita

16.01.01	Na Posse do Serviço	6 829,62	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00%
	Totais	200 417,60	0,00	141.402,66	0,00	141.402,66		141.402,66	0,00	70,55%

	Órgão Executivo
Em de	de
	_

	Órgão Deliberativo
Em de_	de



#### Central de Responsabilidades de Crédito

Nome: FREGUESIA DE ÁGUA DE ALTO

Tipo de identificação: NIF / NIPC Nº de identificação: 512067511

Responsabilidades referentes a: 31-12-2017

#### Não existem responsabilidades para esta data.

Número total de saldos neste mapa: 0

#### Fim de relatório

A informação prestada, extraída da Central de Responsabilidades de Crédito (CRC) no momento em que a consulta foi efetuada, é da responsabilidade das entidades que a tenham transmitido, cabendo exclusivamente a estas proceder à sua alteração ou retificação (Artigo 2°, n.º 4, do Decreto-Lei n.º 204/2008, de 14 de outubro). Os dados contidos na CRC encontram-se cobertos pelo sigilo bancário. O Banco de Portugal apenas está habilitado a facultar o acesso e a utilização destes dados ao respetivo titular, bem como nas situações e para as finalidades expressamente previstas na lei.



#### Central de Responsabilidades de Crédito

Nome: FREGUESIA DE ÁGUA DE ALTO

Tipo de identificação: NIF / NIPC Nº de identificação: 512067511 Responsabilidades referentes a: 31-12-2017

Saldos Agregados

#### Não existem responsabilidades para esta data.

Número total de saldos neste mapa: 0

#### Fim de Relatório

A informação prestada, extraída da Central de Responsabilidades de Crédito (CRC) no momento em que a consulta foi efetuada, é da responsabilidade das entidades que a tenham transmitido, cabendo exclusivamente a estas proceder à sua alteração ou retificação (Artigo 2º, n.º 4, do Decreto-Lei n.º 204/2008, de 14 de outubro).

Os dados contidos na CRC encontram-se cobertos pelo sigilo bancário. O Banco de Portugal apenas está habilitado a facultar o acesso e a utilização destes dados ao respetivo titular, bem como nas situações e para as finalidades expressamente previstas na lei.



### Mapa de outras dívidas a terceiros

### Freguesia de Água D´ Alto

(Unidade: Euros)

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

O Dirigente responsável pela área Administrativa e/ou Financeira
Assinatura
O Membro do executivo responsável pela área/ pelouro financeiro
Assinatura



### Fluxos de Caixa



Data: 2017-01-01

Data: 2017-12-31

Data: 2018-03-19		Fluxos	de Caixa		(Unidade: euros)
Recebin	nentos		Pagamentos		
Saldo da gerência anterior:			Despesas orçamentais:		
Execução orçamental	6 829,62		Correntes	76 407,15	
Operações de Tesouraria	307,60	7 137,22	Capital	62 763,79	139 170,94
Receitas Orçamentais			Operações de tesouraria		3 088,18
Correntes	78 166,93				
Capital	63 235,73	141 402,66	Saldo para a gerência seguinte:		
			Execução orçamental	9 061,34	
Operações de tesouraria		3 005,01	Operações de Tesouraria	224,43	9 285,77
				-	151 544 00
Total		151 544,89	Total		151 544,89
		Contas d	e 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		Órgão Deliberativo		
Em de			Em dede	_	



## Mapa de Fluxos de Caixa Desagregados



Data:1/1/2017

а

Data:31/12/2017

(Unidade: euros)

Pag.: 2

#### Fluxos de Caixa (Desagregados) - Recebimentos

Saldo da Gerência Anterior:

Execução Orçamental:

6 829,62

Operações de Tesouraria:

307,60

Código	Designação	Montante
	Receitas Correntes	
01	Impostos directos	2.905,4
01.02	Outros	2.905,4
01.02.02	Imposto municipal sobre imóveis	2.905,4
04	Taxas, multas e outras penalidades	760,0
04.01	Taxas	760,0
04.01.23	Taxas especificas das autarquias locais	760,0
04.01.23.04	Canídeos	640,0
04.01.23.99	Outras	120,0
04.01.23.99.99	Outras	120,
05	Rendimentos da propriedade	8.710,0
05.10	Rendas	8.710,0
05.10.01	Terrenos	7.890,
05.10.03	Habitações	820,
06	Transferências correntes	57.176,0
06.03	Administração central	42.926,0
06.03.01	Estado	42.926,
06.03.01.04	Fundo de Financiamento das Freguesias	42.926,
06.04	Administração regional	2.250,
06.04.01	Região Autónoma dos Açores	2.250,
06.04.01.04	Secretaria Regional da Energia, Ambiente e Turismo	2.250,
06.05	Administração local	12.000,
06.05.02	Região Autónoma dos Açores	12.000,
06.05.02.01	Municípios	12.000,
06.05.02.01.01	Município de Vila Franca do Campo	12.000,
07	Venda de bens e serviços correntes	8.615,
07.02	Serviços	8.615,:
07.02.01	Aluguer de espaços e equipamentos	220,
07.02.01.01	Casa Mortuária	220,
07.02.01.02	Aluguer de Polidesportivos	0,
07.02.01.03	Aluguer de estaleiro	0,

07.02.09	Serviços específicos das autarquias	8.395,50
07.02.09.03	Transportes colectivosde pessoas e mercadorias	2.395,50
07.02.09.03.02	Transportes escolares	2.395,50
07.02.09.05	Cemitérios	6.000,00
	Total das Receitas Correntes	78.166,93
	Receitas de Capital	
10	Transferências de Capital	63.235,73
10.03	Administração Central	49.011,26
10.03.07	Estado - Participação Comunitária em Projectos Co-financiados	49.011,26
10.03.07.01	IFAP - Instituto de Financiamento da Agricultura e Pescas, I.P	49.011,26
10.03.07.01.03	IFAP - Colocação de Piso sintético no Polidesportivo	49.011,26
10.04	Administração Regional	14.224,47
10.04.01	Região Autónoma dos Açores	14.224,47
10.04.01.03	Secretaria Regional da Solidariedade Social	14.224,47
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	63.235,73
	Total das Receitas Correntes	78.166,93
	Total das Receitas de Capital	63.235,73
	Total Geral	141.402,66

Operações de Tesouraria:

3 005,01

Total:

151.544,89



Data:1/1/2017

Data:31/12/2017

Pag.: 4

#### Fluxos de Caixa (Desagregados) - Pagamentos

Código	Designação	Montante
- Coungo	Despesas Correntes	
01	Despesas com o pessoal	35 350,
01.01	Remunerações certas e permanentes	27 523,
.01.01.01	Titulares de orgãos de soberania e membros de orgãos autárquicos	8 572
01.01.03	Pessoal dos quadros - Regime de função pública	14 788
.01.01.03.01	Pessoal em funções	14 788
.01.01.13	Subsidio de refeição	1 459
.01.01.14	Subsídio de férias e de Natal	2 701
01.02	Abonos variáveis ou eventuais	1 630
01.02.13	Outros suplementos e prémios	439
.01.02.13.03	Senhas de Presença	439
01.02.14	Otros abonos em numerário ou espécie	1 191
.01.02.14.01	Remuneração Complementar	1 191
01.03	Segurança Social	6 197
.01.03.01	Encargos com a saúde	55′
01.03.05	Contribuições para a Segurança Social	4 940
01.03.05.02	Segurança social pessoal regime contrato trabalho em funções públicas	4 940
.01.03.05.02.01	Caixa Geral de Aposentações	2 23:
.01.03.05.02.02	Segurança social - Regime geral	2 71:
01.03.09	Seguros	693
.01.03.09.01	Seguros de acidentes de trabalho e doenças profissionais	69.
.02	Aquisição de bens e serviços	39 83
02.01	Aquisição de bens	20 88
.02.01.01	Matérias - primas e subsidiárias	1 89
02.01.02	Combustíveis e lubrificantes	5 853
.02.01.02.01	Gasolina	100
.02.01.02.02	Gasóleo	5 71
.02.01.02.99	Outros	4:
.02.01.04	Limpeza e higiene	10'
.02.01.05	Alimentação - Refeições confeccionadas	1 910
.02.01.06	Alimentação - Géneros para confeccionar	1 39
.02.01.08	Material de escritório	52:
.02.01.12	Material de transporte - Peças	20
.02.01.15	Prémios, condecorações e ofertas	5 785

02.01.17	Ferramentas e utensílios	469,83
02.01.20	Material de educação, cultura e recreio	264,50
02.01.21	Outros bens	2 654,57
02.02	Aquisição de serviços	18 953,39
02.02.01	Encargos das instalações	913,23
02.02.02	Limpeza e higiene	183,95
02.02.03	Conservação de bens	2 025,90
02.02.09	Comunicações	835,71
02.02.10	Transportes	0,00
02.02.11	Representação dos serviços	0,00
02.02.12	Seguros	353,07
02.02.13	Deslocações e estadas	1 225,83
		1 625,41
02.02.14	Estudos, pareceres, projectos e consultadoria	
02.02.17	Publicidade	1 893,90
02.02.18	Vigilância e segurança	418,64
02.02.19	Assistência técnica	887,09
02.02.20	Outros trabalhos especializados	25,00
02.02.25	Outros serviços	8 565,66
04	Transferências correntes	1 170,00
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	1 170,00
04.07.01	Instituições sem fins lucrativos	1 170,00
06	Outras despesas correntes	51,50
06.02	Diversas	51,50
06.02.03	Outras	51,50
06.02.03.04	Serviços bancários	51,50
06.02.03.05	Outras	0,00
	Total das Despesas Correntes	76 407,15
	Despesas de Capital	
07	Aquisição de bens de capital	62 763,79
07.01	Investimentos	62 763,79
07.01.02	Habitações	13 212,67
07.01.02.03	Reparação e beneficiação	13 212,67
07.01.03	Edificios	0,00
07.01.03.01	Instalações de serviços	0,00
07.01.04	Construções Diversas	49 521,22
07.01.04.06	Instalações desportivas e recreativas	49 013,24
07.01.04.06.01	Piso Sintético no Polidesportivo	49 013,24
07.01.04.12	Cemitérios	507,98
07.01.06	Material de transporte	0,00

07.01.06.02	Outro				0,00
07.01.07	Equipamento de informática				29,90
07.01.08	Software informático				0,00
07.01.09	Equipamento administrativo				0,00
			_	Total das Despesas de Capital	62 763,79
				Total das Despesas Correntes	76 407,15
			_	Total das Despesas de Capital	62.763,79
				Total Geral	139 170,94
Operações de Tesouraria:		3 088,18			
Saldo para a Gerência Segu	inte:				
Execução	Orçamental:	9 061,34			
Operaçõe	s de Tesouraria:	224,43			
		Total:	151 544,89		



### Mapa de Fluxos de Caixa Desagregados

	Órgão Executivo	
Em de	de	Em

Órgão Deliberativo					
Em de_	de				



# Modificações ao Orçamento da Despesa



Ano: 2017

Data: 19/3/2018

#### Modificações ao Orcamento da Despesa

Total de Alterações: 4

Total de Revisões: 3 (unidade : euros)

	Identificação das Rúbricas		Despesa			
		Dotações	Modificações Orçamentais		Dotações	
Código	Descrição	Iniciais	Inscrições/ Reforços	Diminuições/ Anulações	Corrigidas	
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			8 572,9	
01.01.03	Pessoal dos quadros - Regime de função pública					
01.01.03.01	Pessoal em funções	14 995,00			14 995,0	
01.01.13	Subsidio de refeição	2 100,00			2 100,0	
01.01.14	Subsídio de férias e de Natal	3 000,00			3 000,0	
01.02	Abonos variáveis ou eventuais					
01.02.13	Outros suplementos e prémios					
01.02.13.03	Senhas de Presença	495,00			495,0	
01.02.14	Otros abonos em numerário ou espécie					
01.02.14.01	Remuneração Complementar	1 605,00			1 605,0	
01.03	Segurança Social					
01.03.01	Encargos com a saúde	1 000,00			1 000,0	
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	2 265,00			2 265,0	
01.03.05.02.02	Segurança social - Regime geral	2 650,00	64,00		2 714,0	
01.03.09	Seguros					
01.03.09.01	Seguros de acidentes de trabalho e doenças profissionais	700,00			700,0	
02	Aquisição de bens e serviços					
02.01	Aquisição de bens					
02.01.01	Matérias - primas e subsidiárias	2 500,00	500,00	1 100,00	1 900,0	
02.01.02	Combustíveis e lubrificantes					
02.01.02.01	Gasolina	200,00		100,00	100,0	
02.01.02.02	Gasóleo	4 200,00	2 288,93		6 488,9	
02.01.02.99	Outros	50,00			50,0	
02.01.04	Limpeza e higiene	250,00	50,00	142,34	157,6	
02.01.05	Alimentação - Refeições confeccionadas	200,00	2 072,46		2 272,4	
02.01.06	Alimentação - Géneros para confeccionar	1 300,00	130,00		1 430,0	
02.01.08	Material de escritório	1 000,00		395,00	605,0	
02.01.12	Material de transporte - Peças	50,00			50,0	
02.01.15	Prémios, condecorações e ofertas	2 000,00	3 800,00		5 800,0	
02.01.17	Ferramentas e utensílios	200,00	381,36		581,3	
02.01.17	Material de educação, cultura e recreio	100,00	405,34	200,00	305,3	
02.01.20	Outros bens	2 000,00	2 153,79	1 255,34	2 898,4	
		2 000,00	2 133,/9	1 233,34	۷ 698,4	
02.02	Aquisição de serviços					

Plataforma FreCloud v2.5.83 Pág. 2



Ano: 2017

Data: 19/3/2018

#### Modificações ao Orcamento da Despesa

Total de Alterações: 4

Total de Revisões: 3 (unidade : euros)

	Identificação das Rúbricas		Despesa		
		Dotações	Modificações	Modificações Orçamentais	
Código	Descrição	Iniciais	Inscrições/ Reforços	Diminuições/ Anulações	Dotações Corrigidas
02.02.01	Encargos das instalações	1 300,00	2,50	388,93	913,57
02.02.02	Limpeza e higiene	1 450,00		1 172,46	277,54
02.02.03	Conservação de bens	2 000,00	26,00		2 026,00
02.02.09	Comunicações	1 400,00		500,00	900,00
02.02.10	Transportes	800,00	200,00	1 000,00	
02.02.11	Representação dos serviços	300,00		300,00	
02.02.12	Seguros	600,00			600,00
02.02.13	Deslocações e estadas	1 200,00	1 100,00	1 074,17	1 225,8
02.02.14	Estudos, pareceres, projectos e consultadoria	1 600,00	5 000,00	2 000,00	4 600,00
02.02.17	Publicidade	1 700,00	493,90	300,00	1 893,9
02.02.18	Vigilância e segurança	450,00		31,36	418,6
02.02.19	Assistência técnica	885,00	2,50		887,5
02.02.20	Outros trabalhos especializados	500,00			500,0
02.02.25	Outros serviços	6 672,18	2 798,44		9 470,6
04	Transferências correntes				
04.06	Segurança social				
04.06.02	Outras transferências				
04.06.02.01	Programas Ocupacionais	500,00		500,00	
04.07	Instituições sem fins lucrativos				
04.07.01	Instituições sem fins lucrativos	1 000,00	200,00	30,00	1 170,0
06	Outras despesas correntes				
06.02	Diversas				
06.02.03	Outras				
06.02.03.04	Serviços bancários	200,00		100,00	100,0
06.02.03.05	Outras	100,00			100,0
07	Aquisição de bens de capital				
07.01	Investimentos				
07.01.02	Habitações				
07.01.02.03	Reparação e beneficiação	14 000,00	1 524,47		15 524,4
07.01.03	Edifícios				
07.01.03.01	Instalações de serviços	300,00		300,00	
07.01.04	Construções Diversas				
07.01.04.06	Instalações desportivas e recreativas				
07.01.04.06.01	Piso Sintético no Polidesportivo	98 823,41			98 823,4
07.01.04.12	Cemitérios	200,00	670,10		870,1
07.01.06	Material de transporte				
07.01.06.02	Outro	300,00		300,00	
07.01.07	Equipamento de informática	200,00		170,10	29,90

Plataforma FreCloud v2.5.83 Pág. 3



Ano: 2017

Data: 19/3/2018

#### Modificações ao Orcamento da Despesa

Total de Alterações:	4
----------------------	---

Total de Revisões: 3 (unidade : euros)

Identificação das Rúbricas		Despesa			
		Dotações	Modificações Orçamentais		Dotações Corrigidas
Código	odigo Descrição		Inscrições/ Reforços	Diminuições/ Anulações	
07.01.08	Software informático	50,00		50,00	
07.01.09	Equipamento administrativo	150,00		150,00	
	Totais	188 113,51	23 863,79	11 559,70	200 417,60

	Órgão Executivo
Em de	de
	-
-	

		Órgão Deliberativo	
Em	de	de	
			_
			_



# Modificações ao Orçamento da Receita



Ano: 2017

Data: 19/3/2018

#### Modificações ao Orcamento da Receita

Total de Alterações: 0

Total de Revisões: 3 (unidade : euros)

	Identificação das Rúbricas	Receita					
		Previsões	Modificações	Previsões			
Código	Descrição	Iniciais	Inscrições/ Reforços	Diminuições/ Anulações	Corrigidas		
01	Impostos directos						
01.02	Outros						
01.02.02	Imposto municipal sobre imóveis	2 950,00			2 950,0		
04	Taxas, multas e outras penalidades						
04.01	Taxas						
04.01.23	Taxas especificas das autarquias locais						
04.01.23.04	Canídeos	640,00			640,0		
04.01.23.99	Outras						
04.01.23.99.99	Outras	135,00			135,0		
05	Rendimentos da propriedade						
05.10	Rendas						
05.10.01	Terrenos	7 890,00			7 890,0		
05.10.03	Habitações	1 200,00			1 200,0		
06	Transferências correntes						
06.03	Administração central						
06.03.01	Estado						
06.03.01.04	Fundo de Financiamento das Freguesias	42 926,00			42 926,0		
06.04	Administração regional						
06.04.01	Região Autónoma dos Açores						
06.04.01.04	Secretaria Regional da Energia, Ambiente e Turismo		2 250,00		2 250,0		
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	9 000,00	3 000,00		12 000,0		
07	Venda de bens e serviços correntes						
07.02	Serviços						
07.02.01	Aluguer de espaços e equipamentos						
07.02.01.01	Casa Mortuária	250,00			250,0		
07.02.01.02	Aluguer de Polidesportivos	500,00			500,0		
07.02.01.03	Aluguer de estaleiro	3 600,00			3 600,0		
07.02.09	Serviços específicos das autarquias						
07.02.09.03	Transportes colectivosde pessoas e mercadorias						
07.02.09.03.02	Transportes escolares	6 000,00			6 000,0		
07.02.09.05	Cemitérios	4 000,00			4 000,0		
10	Transferências de Capital				ĺ		
10.03	Administração Central						
10.03.07	Estado - Participação Comunitária em Projectos Co-financiados						
10.03.07.01	IFAP - Instituto de Financiamento da Agricultura e Pescas, I.P						

Plataforma FreCloud v2.5.83 Pág. 2



Ano: 2017

Data: 19/3/2018

(unidade : euros)

#### Modificações ao Orcamento da Receita

Total de Alterações: 0

Total de Revisões: 3

	Identificação das Rúbricas	Receita				
		Previsões	Modificações	Previsões		
Código	Descrição	Iniciais	Inscrições/ Reforços	Diminuições/ Anulações	Corrigidas	
10.03.07.01.03	IFAP - Colocação de Piso sintético no Polidesportivo	95 022,51			95 022,51	
10.04	Administração Regional					
10.04.01	Região Autónoma dos Açores					
10.04.01.03	Secretaria Regional da Solidariedade Social	14 000,00	224,47		14 224,47	
16	Saldo da Gerência Anterior					
16.01	Saldo Orçamental					
16.01.01	Na Posse do Serviço		6 829,62		6 829,62	
	Totais	188 113,51	12 304,09		200 417,60	

	Órgão Executivo
Em de	de
	_

	Órgão Deliberativo
Em de_	de



Mapa de Operações de Tesouraria





Pág.: 2

**De:** 2017-01-01

Até: 2017-12-31

(Unidade:euros)

### Operações de Tesouraria

	Código POCAL	Saldo da Gerê	ncia Anterior	Movimen	to Anual	Saldo para a Gerência Seguinte		
Código	Descrição	Devedor	Credor	Devedor	Credor	Devedor	Credor	
	Transporte	2,00	309,60	3 088,18	3 005,01 €	-2,00€	226,43	
17.01.01	ADSE	0,00	21,65	294,68	295,68	0,00	22,65	
17.01.02	Caixa Geral de Aposentações	0,00	149,76	1 013,35	934,45	0,00	70,86	
17.01.03	IRS	0,00	51,00	649,00	647,00	0,00	49,00	
17.01.04	Segurança Social	0,00	87,19	1 131,15	1.127,88	0,00	83,92	
17.01.05	IRS Sobretaxa Extraordinária	2,00	0,00	0,00	0,00	2,00	0,00	
17.01.06	Penhora de Ordenado	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Total	2,00	309,60	3 088,18	3.005,01	2,00	226,43	



### Execução do Plano Plurianual de Investimentos



**De:** 1/1/2017

**Até:** 31/12/2017

Pág.: 2

#### Execução do Plano Plurianual de Investimentos

#### (Unidade:euros)

Objectivo	ama	Projeto/ Ação	Designação	Código Classificação	ırma izacão	Fonte de Financiamento		Datas		Montante Previsto		Montante Executado				Nível de Execução										
	Progra			Económica	,	,	,	,	,	,	l '	'	,	,	,	Forma Realizaçê	AA (%)	AC (%)	FC (%)	Início	Fim	Ano	Anos Seguintes	Total	Ano Anteriores	Ano
1	11	2017/5	Grandes Reparações na Carrinha da Junta	07.01.06.02.	0	0	0	0	1/1/2017	31/12/2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%								
1	11	2017/6	Aquisição de Equipamento de Informática	07.01.07	0	0	0	0	1/1/2017	31/12/2017	29,90	0,00	29,90	0,00	29,90	29,90	100,00%	100,00%								
1	11	2017/7	Aquisição de Software Informático	07.01.08	0	0	0	0	1/1/2017	31/12/2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%								
1	11	2017/8	Aquisição de Equipamento Administrativo	07.01.09	0	0	0	0	1/1/2017	31/12/2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%								
2	41	2017/1	Apoio à habitação degradada	07.01.02.03.	0	0	0	0	1/1/2017	31/12/2017	15 524,47	0,00	15 524,47	0,00	13 212,67	13 212,67	85,11%	85,11%								
2	46	2017/4	Conservação e Manutenção no Cemitério	07.01.04.12.	0	0	0	0	1/1/2017	31/12/2017	870,10	0,00	870,10	0,00	507,98	507,98	58,38%	58,38%								
2	52	2017/3	Empreitada de Colocação de Piso Sintético no Polidesportivo	07.01.04.06.01	E	0	0	0	1/1/2017	31/12/2017	98 823,41	0,00	98 823,41	0,00	49 013,24	49 013,24	49,60%	49,60%								
			•							Totais:	115 247,88	0,00	115 247,88	0,00	62 763,79	62 763,79	54,46%	54,46%								



#### Execução do Plano Plurianual de Investimentos

Órgão Executivo	Órgão Deliberativo					
Emde	Emdede					



# Relatório de Consultoria

### FREGUESIA DE ÀGUA D'ALTO



Ano Económico de 2017 - 31/12/2017

# Conteúdos

Nota Introdutória	2
Análise Orçamental Da Despesa	3
Análise Orçamental Da Receita	8
Execução Anual Do Plano Plurianual De Investimentos	13
Considerações Finais e Notas do Consultor	16
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	7
Gráfico 5 - Análise às receitas próprias	9
Gráfico 6 - Receitas Cobradas Líquidas	10
Gráfico 7 - Relação das Receitas Cobradas e das Despesas Pagas	12
Gráfico 8 - Resumo da Execução do Plano Plurianual de Investimentos	13
Gráfico 9 - Comparação dos Investimentos Previstos face aos Realizados na totalidade do	S
investimentos	14
Gráfico 10 - Análise investimento previsto/realizado por projeto	15
Tabela 1 - Resumo do Mapa de Controlo Orçamental da Despesa	3
Tabela 2 - Análise à Despesa Corrente	6
Tabela 3 - Análise à Despesa de Capital	6
Tabela 4 - Análise à Despesa Total	6
Tabela 5 - Resumo do Controlo Orçamental da Receita	8
Tabela 6 - Receitas próprias	9
Tabela 7 - Análise à Receita Corrente	10
Tabela 8 - Análise Às Recitas de Capital	10
Tabela 9 - Análise à receita com o Saldo da Gerência Anterior	11
Tabela 10 - Operações Orçamentais	12

### 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, bem como a eficácia na concretização dos objetivos inicialmente aprovados.

Assim sendo, o relatório que a seguir se apresenta evidência 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.

**Nota:** Este relatório é meramente elucidativo e serve para acompanharmos e auxiliarmos o órgão executivo no sentido de cumprir a legislação em vigor.

# ANÁLISE ORÇAMENTAL DA DESPESA

	Euro	s	Valores		
Agrupamentes	Dotações	Despesas	Dotações	Despesas	Grau de
Agrupamentos	Corrigidas	pagas	Corrigidas	Pagas	Execução
<b>01</b> -Despesas com o pessoal	37.446,92€	35.350,85€	18,68%	25,40%	94,40%
<b>02</b> -Aquisição de bens e serviços	46.352,80€	39.834,80€	23,13%	28,62%	85,94%
<b>03</b> -Juros e outros encargos	- €	- €			
<b>04</b> -Transferências correntes	1.170,00€	1.170,00€	0,58%	0,84%	100,00%
<b>05</b> -Subsídios	- €	- €			
<b>06</b> -Outras despesas correntes	200,00€	51,50€	0,10%	0,04%	25,75%
<b>07</b> -Aquisição de bens de capital	115.247,88€	62.763,79€	57,50%	45,10%	54,46%
<b>08</b> -Transferências de capital	- €	- €			
<b>09</b> -Activos financeiros	- €	- €			
10-Passivos financeiros	- €	- €			
11-Outras despesas de capital	- €	- €			
Totais	200.417,60€	139.170,94€	100,00%	100,00%	69,44%

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 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 "04-Transferências correntes" com um grau de execução de 100,00%.

O agrupamento com o maior peso nas despesas foi o "07-Aquisição de bens de capital", representando 45,10% das despesas realizadas no primeiro semestre de 2017.

Analisando o gráfico 1, o agrupamento "01 – Despesas com o pessoal" apresenta-se com um peso de 46,27% das despesas correntes realizadas.

Nos restantes agrupamentos de despesa, o "02 – Aquisição de bens e serviços" representa 52,13% das despesas correntes realizadas, e o agrupamento "04 – Transferências correntes" representa 1,53% das despesas correntes realizadas.

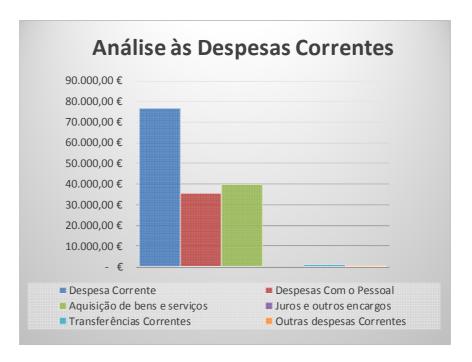


Gráfico 1 - Análise às Despesas Correntes

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.

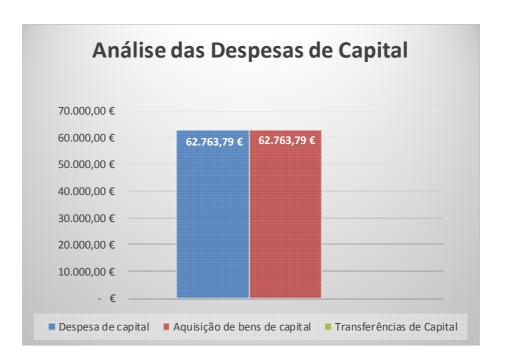


Gráfico 2 - Análise às Despesas de Capital

A Freguesia de Água D'Alto previu para o ano de 2017 um orçamento de despesa de 200.417,60 €, dos quais já realizou 139.170,94 €. Na análise ao grau de execução orçamental é possível verificar que a Freguesia de Água D'Alto atingiu um volume de despesa de 69,44% do total das despesas previstas. No que diz respeito ao grau de execução por agrupamento, estes situam-se todos entre os 25,75% e 100,00%.

Os pagamentos representam cerca de 69,44% das despesas previstas para o período em análise. Não existem compromissos por pagar no final do 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 2017 de 85.169,72 €, dos quais executou até então 76.407,15 € traduzindo-se num grau de execução orçamental das despesas correntes de 89,71%.

Despesa Corrente Prevista	85.169,72€ a
Despesa Corrente Executada	76.407,15€ b
Diferença	8.762,57€ a-b
Grau de Execução Orçamental	<b>89,71%</b> b/a

Tabela 2 - Análise à Despesa Corrente

No que respeita às despesas de capital, verifica-se que foram previstos 115.247,88 €, dos quais já investiram 62.763,79 € que se traduz num grau de execução das despesas de capital de 54,46%.

Despesa Capital Prevista	115.247,88€ a
Despesa Capital Executada	62.763,79 € b
Diferença	52.484,09 € a-b
Grau de Execução Orçamental	<b>54,46</b> % b/a

Tabela 3 - Análise à Despesa de Capital

Na totalidade, a Freguesia de Água D´Alto dotou para o ano de 2017 um total de 200.417,60 €, dos quais executou 139.170,94 €, traduzindo-se assim num grau de execução orçamental das despesas de 69,44%.

Total Despesa Prevista	200.417,60 € a
Total Despesa Executada	139.170,94€ b
Diferença	<b>61.246,66 €</b> a-b
Grau de Execução Orçamental	69,44% 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.

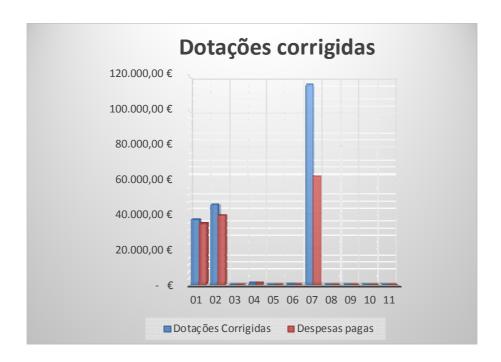


Gráfico 4 - Análise às Dotações Corrigidas face as Despesas Pagas

# ANÁLISE ORÇAMENTAL DA RECEITA

	Euros	s	Valores		
Capítulos	Previsões	Receita Cob.	Previsões	Receita Cob.	Grau de
Capitulos	Corrigidas	Líquida	Corrigidas	Líquida	Execução
01-Impostos directos	2.950,00€	2.905,43€	1,47%	2,05%	98,49%
02-Impostos indirectos	- €	- €			
03-"Não aplicável às autarquias locais"	- €	- €			
04-Taxas, multas e outras penalidades	775,00€	760,00€	0,39%	0,54%	98,06%
05-Rendimentos da propriedade	9.090,00€	8.710,00€	4,54%	6,16%	95,82%
<b>06</b> -Transferências correntes	57.176,00€	57.176,00€	28,53%	40,43%	100,00%
07-Venda de bens e serviços corre	14.350,00€	8.615,50€	7,16%	6,09%	60,04%
08-Outras receitas correntes	- €	- €			
09-Venda de bens de investimento	- €	- €			
10-Transferências de Capital	109.246,98€	63.235,73€	54,51%	44,72%	57,88%
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	6.829,62€	- €	3,41%	0,00%	0,00%
Totais	200.417,60€	141.402,66€	100,00%	100,00%	70,55%

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 ainda 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, quantia essa justificada pela inclusão neste capítulo do Fundo de Financiamento de Freguesias.

O grau de execução das receitas situa-se entre 0,00% e 100,00%, sendo este valor associado ao capítulo "06-Transferências correntes".

Através dos gráficos seguintes podemos verificar que o capítulo "06 – Transferências correntes" representa um peso de 40,43% no total das receitas arrecadadas, o capítulo "10 – Transferências de capital" representa 44,72% das receitas arrecadadas. Podemos concluir então que o somatório das transferências representa 85,16% do total das receitas arrecadadas.



Gráfico 5 - Análise às receitas próprias

A Freguesia de Água D´Alto previu arrecadar um montante de 200.417,60 € dos quais arrecadou, 141.402,66 € que se distribuem principalmente pelos capítulos acima mencionados. O grau de execução orçamental das receitas situa-se nos 70,55%.

Do total de receitas arrecadadas acima indicado, 20.990,93 € corresponde a receitas próprias, ou seja, o peso das receitas próprias sobre a totalidade da receita arrecadada é de 14,84%. A Freguesia de Água D'Alto evidencia cerca de 85,16% de dependência de receitas provenientes de transferências, o que vai de encontro à tendência da generalidade das freguesias. A Freguesia de Água D'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	141.402,66€ a
Total Receitas Próprias	<b>20.990,93</b> € b
Peso das Receitas Próprias	<b>14,84%</b> 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 84.341,00 €, tendo sido arrecadados 78.166,93 €, que se traduz num grau de execução orçamental das receitas correntes de 92,68%.

Receita Corrente Prevista	84.341,00 € a
Receita Corrente Arrecadada	<b>78.166,93</b> € b
Diferença	6.174,07€ a-b
Grau de Execução Orçamental	<b>92,68%</b> b/a

Tabela 7 - Análise à Receita Corrente

No que diz respeito às receitas de capital verifica-se que a autarquia previu arrecadar 109.246,98 € , não tendo sido arrecadado nada, o que se traduz num grau de execução orçamental das receitas de capital de 57,88%.

Receita Capital Prevista	109.246,98€ a
Receita Capital Arrecadada	63.235,73 € b
Diferença	46.011,25€ a-b
Grau de Execução Orçamental	<b>57,88%</b> b/a

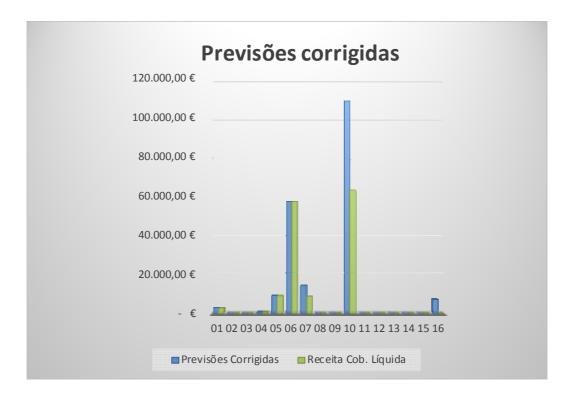
Tabela 8 - Análise Às Recitas de Capital

Assim, no conjunto das receitas, verifica-se que foi previsto arrecadar o montante de 193.587,98 € dos quais foram arrecadados 141.402,66 € , o que se traduz num grau de execução orçamental de 70,55%.

Receita Prevista Total com SGA	200.417,60 € a
Total Receita Arrecadada	141.402,66 € b
Diferença	59.014,94€ a-b
Grau de Execução Orçamental	<b>70,55%</b> 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 D'Alto obteve uma execução orçamental onde 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 6.829,62 € e o saldo para a gerência seguinte (execução orçamental) é de 9.061,34 €, o que se traduz num aumento de 2.231,72 Euros.

	Receitas	Despesas
S.G. Anterior	6.829,62 €	-
Correntes	78.166,93 € >	76.407,15 €
Capital	63.235,73 € >	62.763,79 €
S.G. Seguinte	-	9.061,34 €
Total	148.232,28 €	148.232,28 €

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 26.300,00 € e foram realizados 12.231,36 € daquele montante.

Gráfico 8 - Resumo da Execução do Plano Plurianual de Investimentos

Análise dos investimentos do ano orçamental de 2017

Número do Projeto/Ação	Previsto para o ano de 2017	Realizado no período em análise	Grau de execução
2017/5	- €	- €	0,00%
2017/6	29,90€	29,90 €	100,00%
2017/7	- €	- €	0,00%
2017/8	- €	- €	0,00%
2017/1	15.524,47 €	13.212,67 €	85,11%
2017/4	870,10€	507,98€	58,38%
2017/3	98.823,41 €	49.013,24 €	49,60%
Totais	115.247,88€	62.763,79€	54,45%

O grau de execução dos projetos/ações, varia entre 0% e 100% sendo este valor mais elevado associado ao projeto nº. "2017/6 – Aquisição de Equipamento de Informática".

O projeto de maior montante realizado foi o nº. "2017/3 – Empreitada de colocação de piso sintético no Polidesportivo", com um investimento realizado de 49.013,24 Euros, representando 78,09% do total dos investimentos realizados.



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

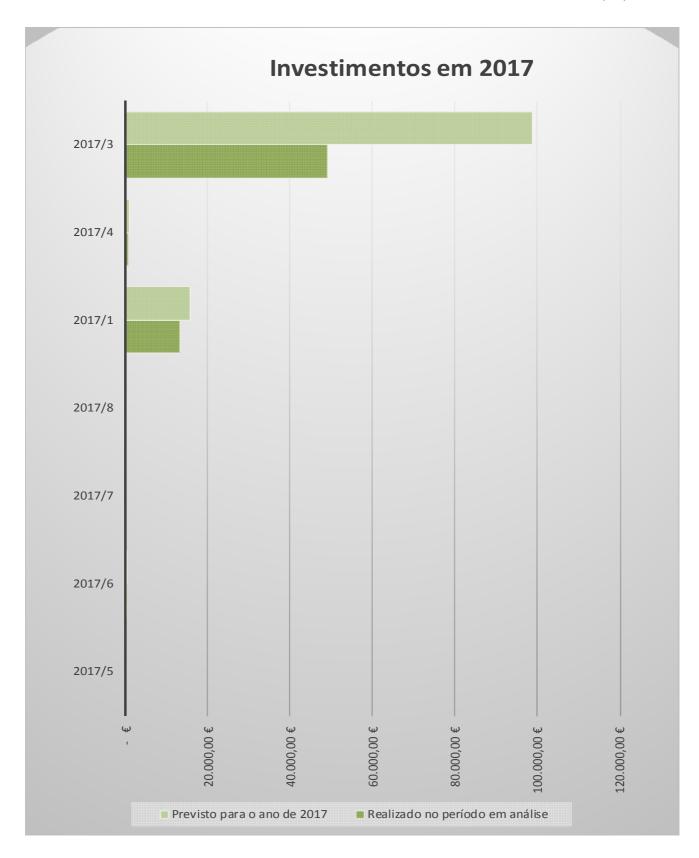


Gráfico 10 - Análise investimento previsto/realizado por projeto

# **Considerações Finais**

- A freguesia de Água D'Alto encontra-se a cumprir com o princípio do equilíbrio orçamental dado que as receitas correntes são superiores às despesas correntes.
- Segundo a alínea a) do artigo 3.º da Lei nº 8/2012 de 21 de Fevereiro, a assunção dos compromissos ocorre aquando da emissão de uma ação formal pela entidade, como por exemplo uma ordem de compra (requisições externas). Este procedimento deve ser aplicado sempre que possível para cumprimento da Lei dos compromissos e dos Pagamentos em atraso.



Ano: 2017

Número: 25

Data: 31/12/2017

Pág.: 1

#### Resumo Diário de Tesouraria

(Unidades: euros)

			Saldo do Dia Anterior	Entrada do Dia	Soma	Saída do Dia	Saldo para o Dia Seguinte
	Onive	Dinheiro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Disponibilidades	Caixa	Cheques e vales postais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		SubTotal	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Depósitos	CAIXA GERAL DE DEPÓSITOS N.º 0870000599644	9 285,77	0,00	9 285,77	0,00	9 285,77
		SubTotal	9 285,77	0,00	9 285,77	0,00	9 285,77
	Aplicações	Títulos Negociáveis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	de Tesouraria	Outros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	1 esour arra	SubTotal	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total de Dispon	bilidades	9 285,77	0,00	9 285,77	0,00	9 285,77
Documentos	Documentos		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total de Movimentos de Tesouraria		9 285,77	0,00	9 285,77	0,00	9 285,77	
Operações Orçamentais		9 061,34	0,00	9 061,34	0,00	9 061,34	
Operações de Tesouraria		224,43	0,00	224,43	0,00	224,43	

O Tesoureiro		Cont	feri		O Presidente
Em de		Em de	de	Em	de



# Situação Financeira - 1/1/2017 até 31/12/2017

Ano de 2017



**Ano:** 2017 **Data:** 19/3/2018 **Pag.:** 2

#### Situação Financeira - 1/1/2017 até 31/12/2017

Funcionário: utilizador (unidade: euros)

Código	Designação	Montante
Saldo em 01/01/2017	7	6 829,62
	DESPESAS	
	DESPESAS CORRENTES	
01	Despesas com o pessoal	35 350,83
02	Aquisição de bens e serviços	39 834,80
04	Transferências correntes	1 170,00
06	Outras despesas correntes	51,50
	TOTAL DE DESPESAS CORRENTES	76 407,15
	DESPESAS DE CAPITAL	
07	Aquisição de bens de capital	62 763,79
	TOTAL DE DESPESAS DE CAPITAL	62 763,79
	TOTAL DE DESPESAS	139 170,94
	RECEITAS	10,11,00
	RECEITAS CORRENTES	
01	Impostos directos	2 905,43
04	Taxas, multas e outras penalidades	760,0
05	Rendimentos da propriedade	8 710,00
06	Transferências correntes	57 176,00
07	Venda de bens e serviços correntes	8 615,50
	TOTAL DE RECEITAS CORRENTES	78 166,93
	RECEITAS DE CAPITAL	
10	Transferências de Capital	63 235,73
	TOTAL DE RECEITAS DE CAPITAL	63 235,73
	TOTAL DE RECEITAS	141 402,60
Saldo em 31/12/2017	7	9 061,3

# TOTA DE ALTO

# Junta de Freguesia de Água D'Alto

#### Situação Financeira - 1/1/2017 até 31/12/2017

	Órgão Executivo	
Em de	ede	
-		

	Órgão Deliberativo
Em de_	de
_	
_	



**Transferências Correntes (Despesa)** 

Ano de 2017



Ano:

2017

19/3/2018 Data:

Pág.: 2

#### **Transferências Correntes (Despesa)**

1/1/2017 Data Inicial: 31/12/2017 Data Final: utilizador

Funcionário:

(Unidade:euros)

Data	Disposições Legais	Código POCAL	Entidade Beneficiária	Transferências Efetuadas	Observações
23/3/2017	Instituições sem fins lucrativos	04.07.01	ESCOLA BÁSICA INTEGRADA COM SECUNDÁRIO DE V.F.C	220,00	Pagamento da Ordem de Pagamento n.º 118
7/6/2017	Instituições sem fins lucrativos	04.07.01	IRMANDADE DE PENTECOSTES- PRAIA	200,00	Pagamento da Ordem de Pagamento n.º 235
12/6/2017	Instituições sem fins lucrativos	04.07.01	KICHBOXING CLUBE DE S.MIGUEL	150,00	Pagamento da Ordem de Pagamento n.º 246
14/6/2017	Instituições sem fins lucrativos	04.07.01	IRMANDADE DO ESPIRITO SANTO DA ROCHA DOS CAMPOS	200,00	Pagamento da Ordem de Pagamento n.º 256
21/6/2017	Instituições sem fins lucrativos	04.07.01	ESPIRITO SANTO DA TRINDADE	200,00	Pagamento da Ordem de Pagamento n.º 265
30/6/2017	Instituições sem fins lucrativos	04.07.01	IRMANDADE DO IMPÉRIO DOS INOCENTES	200,00	Pagamento da Ordem de Pagamento n.º 283
			Total	1 170,00	



#### Transferências Correntes (Despesa)

		Órgão Executiv	vo	
Em	_ de		de	
				_

		Órgão Deliberativ	/0
Em	de		_de
-			
-			



Transferências Correntes (Receita)

Ano de 2017



Ano:

2017

19/3/2018 Data:

Pág.: 2

#### Transferências Correntes (Receita)

1/1/2017 Data Inicial: 31/12/2017 Data Final: utilizador

Funcionário:

(Unidade:euros)

Data	Disposições Legais	Código POCAL	Entidade Beneficiária	Transferências Orçadas	Transferências Obtidas	Observações
30/1/2017	1° FFF	06.03.01.04.	S.R.F.A.P.	42 926,00	10 731,00	Fundo de Financiamento das Freguesias
20/4/2017		06.03.01.04.	S.R.F.A.P.	42 926,00	10 731,00	Fundo de Financiamento das Freguesias
24/5/2017	Deleg Competências	06.05.02.01.01	CÂMARA MUNICIPAL DE VILA FRANCA DO CAMPO	12 000,00	12 000,00	Município de Vila Franca do Campo
20/7/2017	3° FFF	06.03.01.04.	S.R.F.A.P.	42 926,00	10 731,00	Fundo de Financiamento das Freguesias
18/10/2017	4º FFF	06.03.01.04.	S.R.F.A.P.	42 926,00	10 733,00	Fundo de Financiamento das Freguesias
31/10/2017	PROTOCOLO ECOFREGUESIAS	06.04.01.04.	SECRETARIA REGIONAL DA ENERGIA, AMBIENTE E TURISMO	2 250,00		Secretaria Regional da Energia, Ambiente e Turismo
				Total	57 176 00	

Total



#### Transferências Correntes (Receita)

		Órgão Execu	tivo				Órg
Em	_ de		de	_	Em	_ de	

	Órgão Deliberativo
Em de_	de
-	