

Relatório de Consultoria

FREGUESIA DE SANTA BÁRBARA



Ano Económico 2015

Conteúdos

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

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

ANÁLISE ORÇAMENTAL DA DESPESA

Agrupamentos	Euros		Valores Relativos		Grau de Execução
	Dotações Corrigidas	Despesas pagas	Dotações Corrigidas	Despesas Pagas	
01-Despesas com o pessoal	9.452,92 €	9.452,28 €	4,70%	5,04%	99,99%
02-Aquisição de bens e serviços	53.049,88 €	51.387,67 €	26,38%	27,41%	96,87%
03-Juros e outros encargos	495,00 €	481,11 €	0,25%	0,26%	97,19%
04-Transferências correntes	32.026,37 €	31.966,06 €	15,93%	17,05%	99,81%
05-Subsídios	- €	- €	-----	-----	-----
06-Outras despesas correntes	1.420,00 €	1.418,69 €	0,71%	0,76%	99,91%
07-Aquisição de bens de capital	104.649,95 €	92.789,82 €	52,04%	49,49%	88,67%
08-Transferências de capital	- €	- €	-----	-----	-----
09-Activos financeiros	- €	- €	-----	-----	-----
10-Passivos financeiros	- €	- €	-----	-----	-----
11-Outras despesas de capital	- €	- €	-----	-----	-----
Totais	201.094,12 €	187.495,63 €	100,00%	100,00%	93,24%

Tabela 1 - Resumo do Mapa de Controlo Orçamental da Despesa

No que respeita à afetação das despesas pelos diferentes agrupamentos a Freguesia de Santa Bárbara realizou despesas em todos os agrupamentos de despesas que havia previsto. Como se pode verificar pelo mapa acima apresentado o agrupamento de despesas com um maior grau de execução orçamental é o “01-Despesas com o pessoal” com um grau de execução de 99,99%.

O agrupamento com o maior peso nas despesas foi o “07-Aquisição de bens de capital”, representando 49,49% das despesas realizadas em 2015.

Analisando a gráfico 1, o agrupamento “01 – Despesas com o pessoal” apresenta-se com um peso de 9,98% das despesas correntes realizadas.

Nos restantes agrupamentos de despesa, o “02 – Aquisição de bens e serviços” representa 54,26% das despesas correntes realizadas, e o agrupamento “04 – Transferências correntes” representa 33,75% das despesas correntes realizadas.

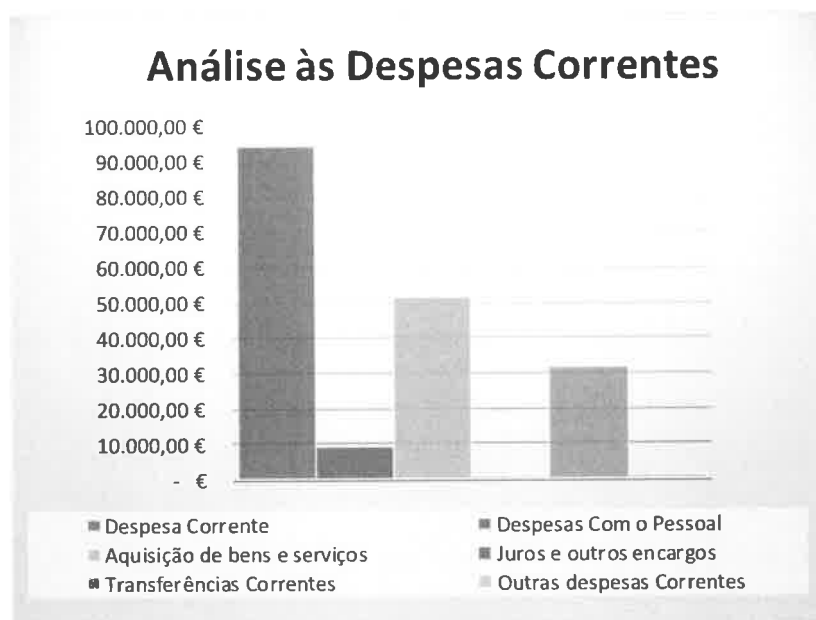


Gráfico 1 - Análise às Despesas Correntes

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

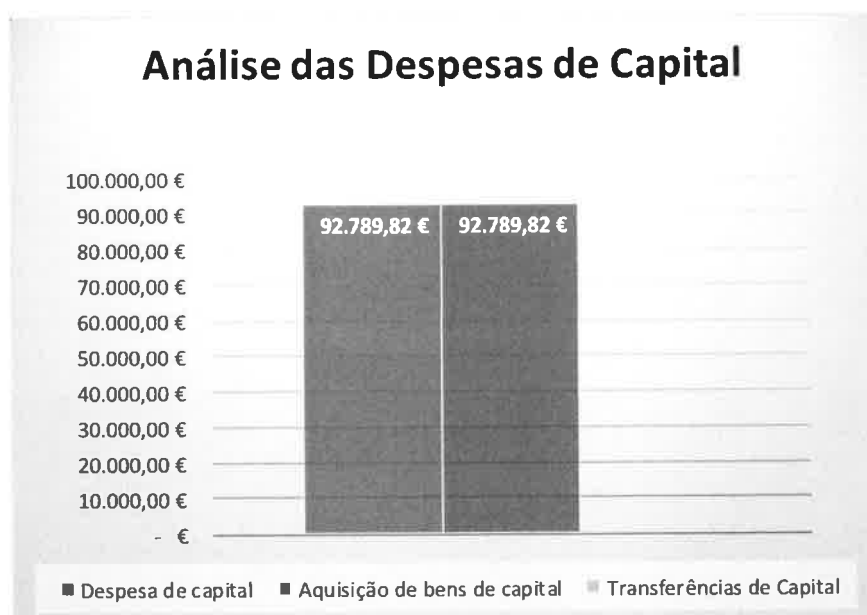


Gráfico 2 - Análise às Despesas de Capital

A Freguesia de Santa Bárbara previu para o ano de 2015 um orçamento de despesa de 201.094,12 €, dos quais realizou 187.495,63 €. Na análise ao grau de execução orçamental é possível verificar que a Freguesia de Santa Bárbara atingiu um volume de despesa de 93,24% do total das despesas previstas. No que diz respeito ao grau de execução por agrupamento, estes situam-se todos entre os 88,67% e 99,99%.

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

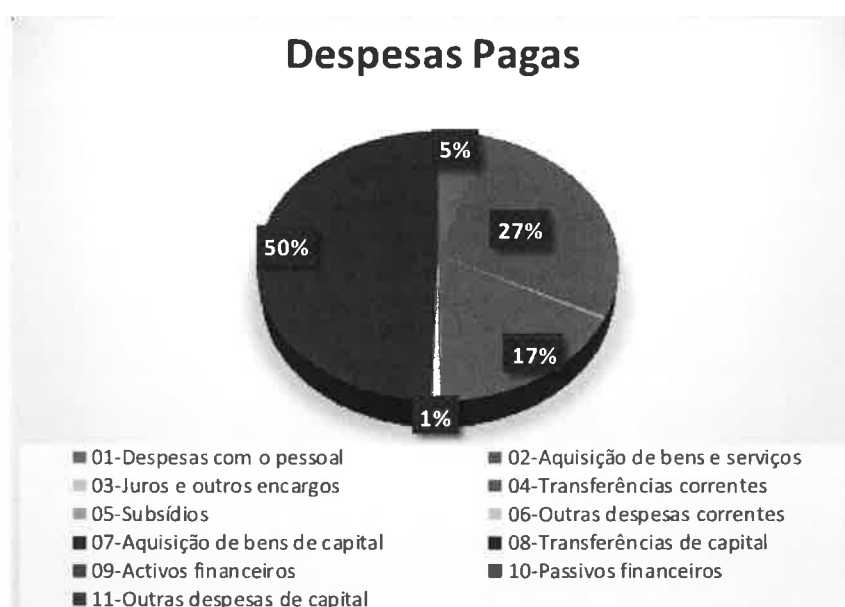


Gráfico 3 - Análise às Despesas Pagas

Através do quadro resumo que a seguir se apresenta é possível verificar que a autarquia previu um orçamento de despesa corrente para o ano de 2015 de 96.444,17 €, dos quais executou 94.705,81 € traduzindo-se num grau de execução orçamental das despesas correntes de 98,20%.

Despesa Corrente Prevista	96.444,17 € a
Despesa Corrente Executada	94.705,81 € b
Diferença	1.738,36 € a-b
Grau de Execução Orçamental	98,20% b/a

Tabela 2 - Análise à Despesa Corrente

No que respeita às despesas de capital, verifica-se que foram previstos 104.649,95 €, dos quais investiram 92.789,82 € que se traduz num grau de execução das despesas de capital de 88,67%.

Despesa Capital Prevista	104.649,95 € a
Despesa Capital Executada	92.789,82 € b
Diferença	11.860,13 € a-b
Grau de Execução Orçamental	88,67% b/a

Tabela 3 - Análise à Despesa de Capital

Na totalidade, a Freguesia de Santa Bárbara dotou para o ano de 2015 um total de 201.094,12 €, dos quais executou 187.495,63 €, traduzindo-se assim num grau de execução orçamental das despesas de 93,24%.

Total Despesa Prevista	201.094,12 € a
Total Despesa Executada	187.495,63 € b
Diferença	13.598,49 € a-b
Grau de Execução Orçamental	93,24% 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 às Despesas Pagas

ANÁLISE ORÇAMENTAL DA RECEITA

Capítulos	Euros		Valores Relativos		Grau de Execução
	Previsões Corrigidas	Receita Cob. Líquida	Previsões Corrigidas	Receita Cob. Líquida	
01-Impostos directos	9.175,00 €	9.075,94 €	4,56%	4,89%	98,92%
02-Impostos indirectos	- €	- €	-----	-----	-----
03-"Não aplicável às autarquias locais"	- €	- €	-----	-----	-----
04-Taxas, multas e outras penalidades	300,00 €	852,04 €	0,15%	0,46%	284,01%
05-Rendimentos da propriedade	126,88 €	- €	0,06%	0,00%	0,00%
06-Transferências correntes	62.848,00 €	62.848,00 €	31,25%	33,85%	100,00%
07-Venda de bens e serviços correntes	1.000,00 €	1.000,00 €	0,50%	0,54%	100,00%
08-Outras receitas correntes	- €	- €	-----	-----	-----
09-Venda de bens de investimento	- €	- €	-----	-----	-----
10-Transferências de Capital	123.795,95 €	111.873,07 €	61,56%	60,26%	90,37%
11-Activos Financeiros	- €	- €	-----	-----	-----
12-Passivos Financeiros	- €	- €	-----	-----	-----
13-Outras Receitas de Capital	- €	- €	-----	-----	-----
14-"Não aplicável às autarquias locais"	- €	- €	-----	-----	-----
15-Reposições não Abatidas nos Pagamen	- €	- €	-----	-----	-----
16-Saldo da Gerência Anterior	3.848,29 €	- €	1,91%	0,00%	0,00%
Totais	201.094,12 €	185.649,05 €	100,00%	100,00%	92,32%

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 Santa Bárbara arrecadou receita em todos os capítulos que havia previsto no início do ano. O capítulo "10-Transferências de Capital" foi aquele em que a autarquia arrecadou a quantia mais elevada, quantia justificada pela inclusão neste capítulo do Fundo de Financiamento de Freguesias.

O grau de execução das receitas situa-se entre 0,00% (Saldo da Gerência Anterior) e 284,01%, sendo este valor associado aos capítulos "04-Taxas, multas e outras penalidades".

Através dos gráficos seguintes podemos verificar que o capítulo "06 – Transferências correntes" representa um peso de 33,85% no total das receitas arrecadadas, o capítulo "10 – Transferências de capital" representa 60,26% das receitas arrecadadas. Podemos concluir então que o somatório das transferências representa 94,11% do total das receitas arrecadadas.

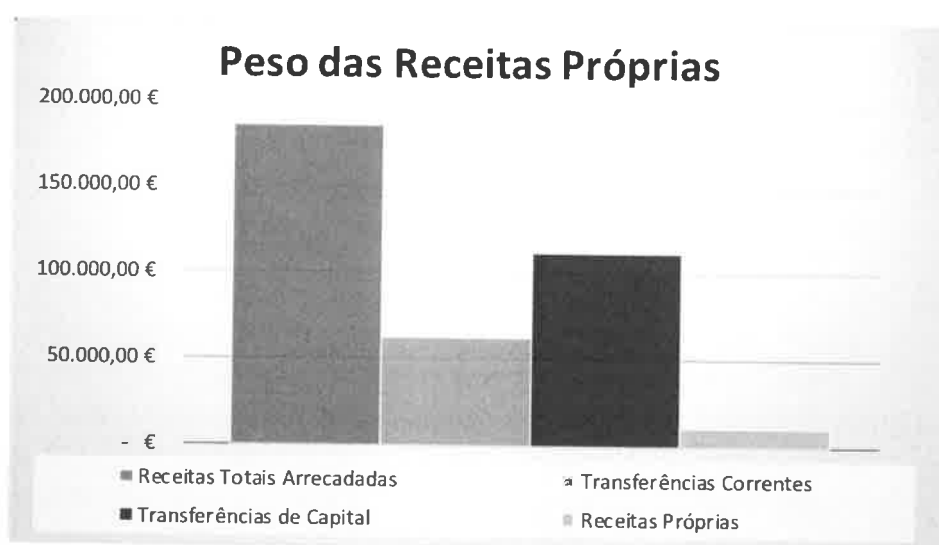


Gráfico 5 - Análise às receitas próprias

A Freguesia de Santa Bárbara previu arrecadar um montante de 201.094,12 € dos quais arrecadou 185.649,05 € que se distribuem principalmente pelos capítulos acima mencionados. O grau de execução orçamental das receitas situa-se nos 92,32%.

Do total de receitas arrecadadas acima indicado, 10.927,98 € corresponde a receitas próprias, ou seja, o peso das receitas próprias sobre a totalidade da receita arrecadada é de 5,89%. A Freguesia de Santa Bárbara evidencia cerca de 94,11% de dependência de receitas provenientes de transferências, o que vai de encontro à tendência da generalidade das freguesias. A Freguesia de Santa Bárbara está dependente de receitas provenientes de transferências da Administração Autárquica e Administração Regional como podemos analisar através da tabela seguinte.

Total Receita Arrecadada	185.649,05 € a
Total Receitas Próprias	10.927,98 € b
Peso das Receitas Próprias	5,89% 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 "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 73.449,88 €, tendo sido arrecadados 73.775,98 €, que se traduz num grau de execução orçamental das receitas correntes de 100,44%.

Receita Corrente Prevista	73.449,88 € a
Receita Corrente Arrecadada	73.775,98 € b
Diferença	- 326,10 € a-b
Grau de Execução Orçamental	100,44% b/a

Tabela 7 - Análise à Receita Corrente

No que diz respeito às receitas de capital verifica-se que a autarquia previu arrecadar 123.795,95 €, tendo sido arrecadados 111.873,07 €, que se traduz num grau de execução orçamental das receitas de capital de 90,37%.

Receita Capital Prevista	123.795,95 € a
Receita Capital Arrecadada	111.873,07 € b
Diferença	11.922,88 € a-b
Grau de Execução Orçamental	90,37% b/a

Tabela 8 - Análise Às Recitas de Capital

Assim, no conjunto das receitas, verifica-se que foi previsto arrecadar o montante de 197.245,83 € dos quais foram arrecadados 185.649,05 €, o que se traduz num grau de execução orçamental de 92,32%.

Receita Prevista Total com SGA	201.094,12 € a
Total Receita Arrecadada	185.649,05 € b
Diferença	15.445,07 € a-b
Grau de Execução Orçamental	92,32% 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.



Gráfico 7 - Previsões Corrigidas

Na análise aos mapas de controlo orçamental e fluxos de caixa conclui-se que a Freguesia de Santa Bárbara obteve uma execução orçamental onde despesas executadas são superiores às receitas arrecadadas, utilizando na execução da despesa o saldo da gerência anterior. O saldo da gerência anterior (execução orçamental) é de 3.848,29 € e o saldo para a gerência seguinte (execução orçamental) é de 2.001,71 €, o que se traduz numa diminuição de 1.846,58 Euros.

	Receltas	Despesas
S.G. Anterior	3.848,29 €	-
Correntes	73.775,98 € <	94.705,81 €
Capital	111.873,07 € >	92.789,82 €
S.G. Seguinte	-	2.001,71 €
Total	189.497,34 €	189.497,34 €

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 104.649,95 € e foram realizados 92.789,82 €.

Análise dos investimentos do ano orçamental de 2015			
Número do Projeto/Ação	Previsto para o ano de 2015	Realizado no período em análise	Grau de execução
2015 1 1 1 1	8.468,00 €	5.902,20 €	69,70%
2015 1 1 1 2	235,00 €	- €	0,00%
2015 1 1 1 3	- €	- €	0,00%
2015 1 1 1 4	5.600,00 €	4.281,31 €	76,45%
2015 2 1 1 1	3.640,00 €	3.620,88 €	99,47%
2015 2 4 1 1	60.506,95 €	53.641,45 €	88,65%
2015 2 4 6 1	26.200,00 €	25.343,98 €	96,73%
Totais	104.649,95 €	92.789,82 €	88,66%

Tabela 11 - Análise dos investimentos

O grau de execução dos projetos/ações, varia entre 0,00% e 99,47% sendo este valor mais elevado associado ao projeto “2015/ 2. 1. 1. 1 – Escolas”.

O projeto de maior montante realizado foi o “2015/ 2. 4. 1. 1 – Apoio a Habitação Degradada”, com um investimento realizado de 53.641,45 Euros, representando 57,81% do total dos investimentos realizados.

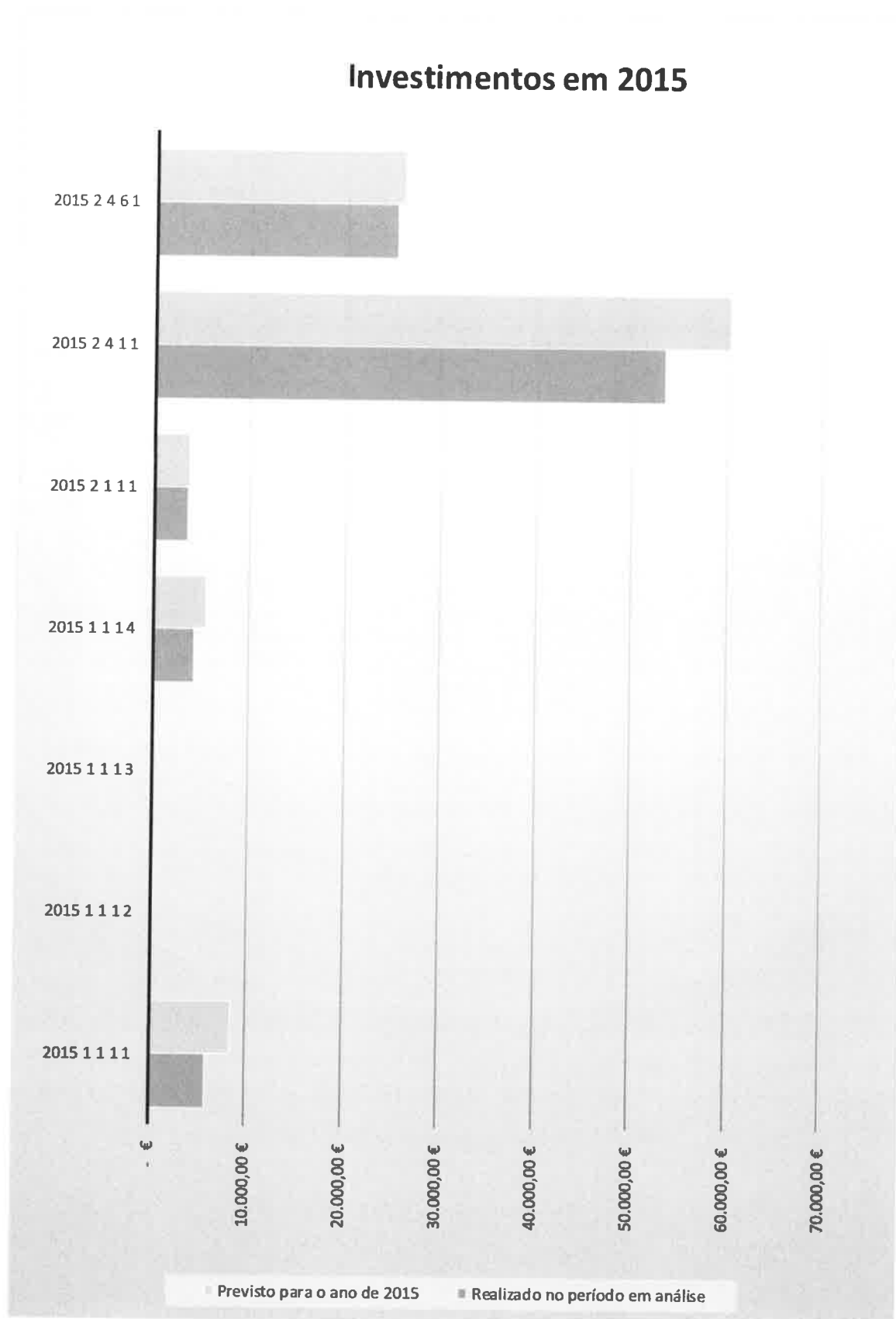


Gráfico 9 - Resumo da Execução do Plano Plurianual de Investimentos



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



Junta de Freguesia de Santa Bárbara

Mapa de Controlo Orçamental (Despesa)

Ano de 2015

Junta de Freguesia de Santa Bárbara

Data: 01-01-2015

A

Data: 31-12-2015

Pag.: 1

Hora: 12:20:03

Data: 31-12-2015

Funcionário: Freguesia Santa Barbara

Controlo Orçamental - Despesa

Código POICAL		Dotações corrigidas	Compromissos assumidos			Despesas pagas	Diferenças		Crédito de execução orçamental das despesas
Código	Descrição		Exercício	Exercícios Futuros	Total		Dotação não comprometida	Saldo	
.01	Despesas com o pessoal								
.01.01	Remunerações certas e permanentes								
.01.01.01	Titulares de órgãos de soberania e membros	8 572.92	8 572.92		8 572.92	8 572.92			100.00 %
.01.02.13.02	Outros	880.00	879.36		879.36	879.36	0.64	0.64	99.92 %
.02	Aquisição de bens e serviços								
.02.01	Aquisição de bens								
.02.01.01	Matérias - primas e subsidiárias	50.00							
.02.01.02	Combustíveis e lubrificantes								
.02.01.02.01	Gasolina	750.00	663.95		663.95	663.95			88.52 %
.02.01.02.02	Gasóleo	5 200.00	5 184.13		5 184.13	5 184.13	15.87	15.87	99.69 %
.02.01.02.99	Outros	325.00	310.51		310.51	310.51	14.49	14.49	95.54 %
.02.01.04	Limpeza e higiene	565.00	559.69		559.69	559.69	5.31	5.31	99.06 %
.02.01.05	Alimentação - Refeições confeccionadas	3 358.46	3 357.04		3 357.04	3 357.04	1.42	1.42	99.95 %
.02.01.06	Alimentação - Géneros para confeccionar	3 568.46	3 560.16		3 560.16	3 560.16	8.30	8.30	99.76 %
.02.01.08	Material de escritório	1 086.00	1 081.13		1 081.13	1 081.13	4.87	4.87	99.55 %
.02.01.09	Produtos químicos e farmacêuticos	70.00	56.54		56.54	56.54	13.46	13.46	80.77 %
.02.01.15	Prémios, condecorações e ofertas	1 250.00	1 247.36		1 247.36	1 247.36	2.64	2.64	99.78 %
.02.01.17	Ferramentas e utensílios	1 553.88	1 371.45		1 371.45	1 371.45	182.43	182.43	88.25 %
.02.01.19	Artigos honoríficos e de decoração	580.00	501.00		501.00	501.00	79.00	79.00	86.37 %
.02.01.21	Outros bens	223.08	187.63		187.63	187.63	35.45	35.45	84.10 %
.02.02	Aquisição de serviços								
	A Transportar	28 032.80	27 532.87		27 532.87	27 532.87	499.93	499.93	98.21 %

Junta de Freguesia de Santa Bárbara

Data: 01-01-2015

A

Data: 31-12-2015

Pag.: 2

Hora: 12:20:03

Data: 31-12-2015

Funcionário: Freguesia Santa Barbara

Controlo Orçamental - Despesa

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	
.02.02.01	Encargos das instalações	2 500,00	2 113,76		2 113,76	2 113,76	386,24	386,24		84,35 %
.02.02.03	Conservação de bens	4 495,00	4 492,67		4 492,67	4 020,19	2,43	474,81	472,48	89,41 %
.02.02.08	Locação de outros bens	100,00					100,00			
.02.02.09	Comunicações	1 540,00	1 521,05		1 521,05	1 521,05	18,95	18,95		98,76 %
.02.02.10	Transportes	495,00	490,29		490,29	490,29	4,71	4,71		99,04 %
.02.02.12	Seguros	8 920,00	8 910,21		8 910,21	8 910,21	9,79	9,79		99,89 %
.02.02.13	Deslocações e estadas	1 050,00	1 018,68		1 018,68	1 018,68	31,32	31,32		97,01 %
.02.02.17	Publicidade	50,00	10,62		10,62	10,62	39,38	39,38		21,24 %
.02.02.18	Vigilância e segurança	200,00	139,81		139,81	139,81	60,19	60,19		69,90 %
.02.02.19	Assistência técnica	670,00	664,12	3 164,16	3 828,28	664,12	5,88	5,88		99,12 %
.02.02.20	Outros trabalhos especializados	2 450,00	2 444,95		2 444,95	2 444,95	5,05	5,05		99,79 %
.02.02.25	Outros serviços	12 000,00	11 973,40		11 973,40	11 973,40	26,60	26,60		99,77 %
.03	Juros e outros encargos									
.03.03	Juros de locação financeira									
.03.03.05	Material de transporte	295,00	291,72		291,72	291,72	3,28	3,28		98,88 %
.03.06	Outros encargos financeiros									
.03.06.01	Outros encargos financeiros	200,00	189,39		189,39	189,39	10,61	10,61		94,69 %
.04	Transferências correntes									
.04.06	Segurança social									
.04.06.02	Outras transferências	28 088,29	28 080,30		28 080,30	28 080,30	7,99	7,99		99,97 %
.04.07	Instituições sem fins lucrativos									
A Transportar		91 086,09	89 873,84	3 164,16	93 038,00	89 401,36	1 212,25	1 084,73	472,48	98,15 %

21 outubro 2015
 [Assinatura]
 [Assinatura]

Junta de Freguesia de Santa Bárbara

Data: 01-01-2015

A

Data: 31-12-2015

Pag.: 3

Hora: 12:20:03

Data: 31-12-2015

Funcionário: Freguesia Santa Barbara

Controlo Orçamental - Despesa

Código POCAL		Compromissos assumidos			Despesas pagas	Diferenças		(Unidade: euros)	
Código	Descrição	Dotações corrigidas	Exercício	Exercícios Futuros		Dotação não comprometida	Saldo	Compromissos por pagar	Grav de execução orçamental das despesas
04.07.01	Instituições sem fins lucrativos	3 885,08	3 885,76		3 885,76	2,32	2,32		99,94 %
04.08	Famílias								
04.08.02	Outras	50,00				50,00	50,00		
06	Outras despesas correntes								
06.02	Diversas								
06.02.03	Outras								
06.02.03.04	Serviços bancários	1 420,00	1 418,69		1 418,69	1,31	1,31		99,90 %
07	Aquisição de bens de capital								
07.01	Investimentos								
07.01.02	Habitacões								
07.01.02.03	Reparação e beneficiação	60 506,95	55 059,52		55 059,52	5 447,43	6 865,50	1 418,07	88,65 %
07.01.03	Edifícios								
07.01.03.01	Instalações de serviços	8 468,00	7 402,20		7 402,20	1 065,80	2 565,80	1 500,00	69,70 %
07.01.03.05	Escolas	3 640,00	3 633,91		3 633,91	6,09	19,12	13,04	99,47 %
07.01.04	Construções Diversas								
07.01.04.05	Parques e jardins	26 200,00	25 597,30		25 597,30	602,70	850,02	253,32	96,73 %
07.01.06	Material de transporte								
07.01.06.02	Outros	5 600,00	4 281,31		4 281,31	1 318,69	1 318,69		76,45 %
07.01.07	Equipamento de informática	235,00				235,00	235,00		
07.01.09	Equipamento administrativo								
Total		201 094,12	191 152,53	3 164,16	194 316,69	9 941,59	13 598,49	3 656,90	93,23 %

Handwritten signature

Junta de Freguesia de Santa Bárbara

Data: 01-01-2015
Data: 31-12-2015
Pag.: 4

Hora: 12:20:03

Data: 31-12-2015

Funcionário: Freguesia Santa Barbara

Controlo Orçamental - Despesa

Código POCAL		(Unidade: euros)								
Código	Descrição	Dotações corrigidas	Compromissos assumidos			Despesas pagas		Diferenças		Grau de execução orçamental das despesas
			Exercício	Exercícios Futuros	Total			Dotação não comprometida	Saldo	Compromissos por pagar
	Total	201 094,12	191 152,53	3 164,16	194 316,69	187 495,64		9 941,59	13.598,49	3 050,90
										93,23 %

ORGÃO EXECUTIVO

Em 27 de Abril de 2016

[Assinatura]

ORGÃO DELIBERATIVO

Em 27 de Abril de 2016

[Assinatura]



Junta de Freguesia de Santa Bárbara

Mapa de Controlo Orçamental de Receita

Ano de 2015

Controlo Orçamental - Receita

Hora: 12:20:54

Data: 31-12-2015

Funcionário: Freguesia Santa Barbara

Código POCAI		(Unidade: euros)									
Código	Descrição	Previsões corrigidas	Receitas por cobrar no início do ano	Receitas liquidadas	Liquidações anuladas	Receitas cobradas brutas	Reembolsos e restituições		Receita cobrada líquida	Receitas por cobrar no final do ano	Grau de execução orçamental das receitas
							Emitidos	Pagos			
01	Impostos directos										
01 02	Outros										
01 02 02	Imposto Municipal sobre Imóveis	9 175,00		9 075,94		9 075,94			9 075,94		98,92 %
04	Taxas, multas e outras penalidades										
04 01	Taxas										
04 01 23	Taxas específicas das autarquias locais										
04 01 23 04	Cantidões	150,00									
04 01 23 99	Outras										
04 01 23 99 99	Outras	150,00		852,04		852,04			852,04		568,02 %
05	Rendimentos da propriedade										
05 02	Juros - Sociedades financeiras										
05 02 01	Bancos e outras instituições financeiras	126,88									
06	Transferências correntes										
06 01	Sociedades e quase-sociedades não financeiras										
06 01 02	Privadas	1 100,00		1 100,00		1 100,00			1 100,00		100,00 %
06 03	Administração central										
06 03 01	Estado										
06 03 01 04	Fundo de Financiamento das Freguesias	32 148,00		32 148,00		32 148,00			32 148,00		100,00 %
06 03 06	Estado - Participação comunitária em projectos										
06 03 06 01	IFAP - Instituto de Financiamento da Agricultura e Pescas,	600,00		600,00		600,00			600,00		100,00 %
06 04	Administração regional										
A Transportar		43 449,88		43 775,98		43 775,98			43 775,98		100,75 %

Controlo Orçamental - Receita

Hora: 12:20:54

Data: 31-12-2015

Funcionário: Freguesia Santa Barbara

Código POCAI			(Unidade: euros)										
Código	Descrição	Previsões corrigidas	Receitas por cobrar no início do ano	Receitas liquidadas	Liquidações anuladas	Receitas cobradas brutas	Reembolsos e instituições		Receita cobrada líquida	Receitas por cobrar no final do ano	Grau de execução orçamental das receitas		
							Emitidos	Pagos					
06.04.01	Região Autónoma dos Açores												
06.04.01.02	Secretaria Regional da Agricultura e Ambiente - Dir Reg	3.500,00		3.500,00		3.500,00			3.500,00		100,00 %		
06.04.01.04	Direção Regional da Ciência e Tecnologia	7.000,00		7.000,00		7.000,00			7.000,00		100,00 %		
06.05	Administração local												
06.05.02	Região Autónoma dos Açores												
06.05.02.01	Câmara Municipal da Ribeira Grande	18.500,00		18.500,00		18.500,00			18.500,00		100,00 %		
07	Venda de bens e serviços conteúdos												
07.02	Serviços												
07.02.00	Serviços específicos das autarquias												
07.02.00.05	Cemitérios	1.000,00		1.000,00		1.000,00			1.000,00		100,00 %		
10	Transferências de Capital												
10.04	Administração Regional												
10.04.01	Região Autónoma dos Açores												
10.04.01.02	Secretaria Regional do Turismo e Transportes	35.200,00		35.200,00		35.200,00			35.200,00		100,00 %		
10.04.01.03	DROAP - Direção Regional da Organização e	13.154,00		13.154,00		13.154,00			13.154,00		100,00 %		
10.04.01.04	Direção Regional da Habitação	71.941,95		60.019,07		60.019,07			60.019,07		83,42 %		
10.05	Administração Local												
10.05.02	Região Autónoma dos Açores												
10.05.02.01	Câmara Municipal da Ribeira Grande	3.500,00		3.500,00		3.500,00			3.500,00		100,00 %		
16	Saldo da Gerência Anterior												
16.01	Saldo Orçamental												
A Transportar		197.245,84		185.649,05		185.649,05			185.649,05		94,12 %		

Controlo Orçamental - Receita

Hora: 12:20:54
Data: 31-12-2015
Funcionário: Freguesia Santa Barbara

Código POCAI		(Unidade: euros)									
Código	Descrição	Previsões corrigidas	Receitas por cobrar no início do ano	Receitas liquidadas	Liquidações anuladas	Receitas cobradas brutas	Reembolsos e restituições		Receita cobrada líquida	Receitas por cobrar no final do ano	Grau de execução orçamental das receitas
16 01 01	Na Posse do Serviço	1 848,29					Emitidos	Pagos			
Total		201 094,12		185 649,05		185 649,05			185 649,05		92,31 %


ORGÃO EXECUTIVO

Em 27 de Abril de 2016



ORGÃO DELIBERATIVO

Em 27 de Abril de 2016






Junta de Freguesia de Santa Bárbara

Execução Anual do Plano Plurianual de Investimentos

Ano de 2015

Junta de Freguesia de Santa Bárbara

Execução Anual do Plano Plurianual de Investimentos

ORGÃO EXECUTIVO	
Em 27 de Abril	de 2016
	
<hr/>	
<hr/>	
<hr/>	
<hr/>	
<hr/>	
<hr/>	

ORGÃO DELIBERATIVO	
Em 27 de Abril	de 2016
	
<hr/>	
<hr/>	
<hr/>	
<hr/>	
<hr/>	
<hr/>	



Freguesia de Santa Bárbara

Ano: 2015

Data: 31-12-2015

Caracterização da entidade

Identificação da entidade

Designação: Junta de Freguesia de Santa Bárbara

NIF: 512 066 558

Endereço: Rua Nossa Senhora das Vitórias, 49

Concelho: Ribeira Grande

Telefone: 296 477 166

Outros contactos: **Fax.:** 296 477 166 **Email:** freguesia.santabarbara1971@gmail.com

Regime financeiro

Regime Simplificado do POCAL

Regime Completo do POCAL

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

Número de eleitores

Menos de 5.000 eleitores

Mais de 5.000 a menos de 10.000 eleitores

Mais de 10.000 a menos de 20.000 eleitores

Mais de 20.000 eleitores

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

Legislação

Constituição em: "Desconhecida"

Publicada em: "Desconhecida"

Estrutura organizacional

Tem órgãos de natureza consultiva

Tem órgãos de fiscalização

Organograma actualizado

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

Descrição sumária das actividades

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

Recursos humanos

Órgão Executivo

Presidente: Miguel Melo Sousa

Secretária: Patrícia Corrêa Costa

Tesoureiro: José Henrique Pacheco Botelho

Assembleia de Freguesia

N.º de elementos: Nove elementos

Pessoal que exerce funções públicas

N.º de func.: Sem Funcionários

Organização contabilística

Descrição e características do sistema informático:

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

Informações financeiras e/ou económicas

Tipo de informação: Situação financeira

Periodicidade: Mensal

Descentralização contabilística

Descrição:

S ☒

Documentos Previsionais

Data de aprovação pela Assembleia de Freguesia

1. Grandes Opções do Plano - 2015

1.1. Plano Plurianual de Investimentos

30-Dez-14

1.2. Actividades mais relevantes da gestão autárquica

30-Dez-14

2. Orçamento - 2015

30-Dez-14

Outra Informação				
(Documento n.º 12 - Previsto na Resolução n.º 04/2001 - 2.ª Secção, Tribunal de Contas)				
		Ano	Valor	
Fundo de Financiamento de Freguesias		2015	32.148,00	
Investimentos realizados no ano anterior		2014	79.305,48	
Acções inspectivas				
	2015	2014	2013	2012
Inspecção Geral de Finanças	---	---	---	---
Insp. Geral da Administração do Território	---	---	---	---
Tribunal de Contas	---	---	---	---

Outra Informação Relevante

O Dirigente responsável pela área Administrativa e/ou Financeira

Assinatura.....*João Botelho*.....

O Membro do executivo responsável pela área/ pelouro financeiro

Assinatura.....*João Botelho*.....



Junta de Freguesia de Santa Bárbara

Modificações ao Plano Plurianual de Investimentos

Ano de 2015

Modificações ao Plano Plurianual de Investimentos

Cod. Class. económica	Nº Prog. e Proj./Acção	Designação	Datas		Despesas							Modificação (+/-)		
					2015				2016				2017	2018
			Total		Financiamento Definido		Financiamento Definido							
			Dotação Actual	Dotação Corrigida	Dotação Actual	Dotação Corrigida								
07 01 03 01	2015/1.1.1.1	Reparação na sede da Junta	21-07-2015	31-12-2015		8 468,00		8 468,00					8 468,00	8 468,00
07 01 07	2015/1.1.1.2	Aquisição de equipamento informático	21-07-2015	31-12-2015		2 285,00		2 285,00					2 285,00	2 285,00
07 01 09	2015/1.1.1.3	Aquisição de Mobiliário	21-07-2015	31-12-2015		2 000,00		2 000,00					2 000,00	2 000,00
07 01 03 05	2015/2.1.1.1	Escolas	21-07-2015	31-12-2015		3 640,00		3 640,00					3 640,00	3 640,00
07 01 02 01	2015/2.4.1.1	Apóio à Habitação Degradada	21-07-2015	31-12-2015		60 506,95		60 506,95					60 506,95	60 506,95
07 01 04 05	2015/2.4.6.1	Parques e Jardins	21-07-2015	31-12-2015		26 200,00		26 200,00					26 200,00	26 200,00
TOTALS						103 099,95		103 099,95					103 099,95	103 099,95

ÓRGÃO EXECUTIVO

[Assinatura]

ÓRGÃO DELIBERATIVO

[Assinatura]



Freguesia de Santa Bárbara

Ano: 2015

De: Janeiro
Até: Dezembro

Transferências Correntes (Receita)

Disposições Legais	Código POCAL	Entidade Financiadora	Transferências Orçadas	Transferências Obtidas	Observações
Lei 75/2013 art.9º	06.01.02	Fábrica de Licores-Eduardo Ferreira & Filhos Lda	1.100,00	1.100,00	Comparticipação Financeira para Encargos Correntes
Lei 73/2013 de 3 de Setembro	06.03.01.04	DROAP - Direc. Reg. Organização e Admin. Pública	32.148,00	32.148,00	Fundo de Financiamento de Freguesias
Lei 75/2013 art.9º	06.03.06.01.	IFAP - Instituto de Financiamento da Agricultura e Pescas, I.P.	600,00	600,00	Comparticipação Financeira para Encargos Correntes
Lei 75/2013 art.9º	06.04.01.02.	Secretaria Regional da Agricultura e Ambiente - Dir. Reg. do Ambiente	3.500,00	3.500,00	Comparticipação Financeira para Encargos Correntes
Lei 75/2013 art.9º	06.04.01.04.	Direção Regional da Ciência e Tecnologia	7.000,00	7.000,00	Comparticipação Financeira para Encargos Correntes
Lei 75/2013 art.9º	06.05.02.01.	Câmara Municipal da Ribeira Grande	18.500,00	18.500,00	Comparticipação Financeira para Encargos Correntes
Total			62.848,00	62.848,00	

Órgão Executivo
Em 21 de Maio de 2016
Assinatura: [Assinatura]

Órgão Deliberativo
Em 21 de Maio de 2016
Assinatura: [Assinatura]



Freguesia de Santa Bárbara

Ano: 2015

De: Janeiro
Até: Dezembro

Transferências de Capital (Receita)

(Unidades: Euro)

Disposições Legais	Código POCAL	Entidade Financiadora	Transferências Orçadas	Transferências Obtidas	Observações
Lei 75/2013 art.9º	10.04.01.02.	Secretaria Regional do Turismo e Transportes	35.200,00	35.200,00	Comparticipação Financeira para encargos de Capital
Lei 75/2013 art.9º	10.04.01.03.	DROAP - Direção Regional da Organização e Administração Pública	13.154,00	13.154,00	Comparticipação Financeira para encargos de Capital
Lei 75/2013 art.9º	10.04.01.04.	Direção Regional da Habitação	71.941,95	60.019,07	Comparticipação Financeira para encargos de Capital
Lei 75/2013 art.9º	10.05.02.01	Câmara Municipal da Ribeira Grande	3.500,00	3.500,00	Comparticipação Financeira para encargos de Capital
Total			123.795,95	111.873,07	

Órgão Executivo
Em 24 de Setembro de 2015

Órgão Deliberativo
Em 24 de Abril de 2015



Freguesia de Santa Bárbara


Ano: 2015


De: Janeiro
Até: Dezembro

Transferências Correntes (Despesa)

(Unidades: euro)

Disposições Legais	Código POCAL	Entidade Beneficiária	Transferências Orçadas	Transferências Efectuadas	Observações
Lei 75/2013 art. 16º	04.06.02	Segurança Social	28.088,29	28.080,30	Encargos com a Segurança Social dos programas de emprego
Lei 75/2013 art. 16º	04.07.01	Instituições sem fins lucrativos:	3.888,08	3.885,76	Compart. Financeira para Encargos Correntes de Inst. s/ fins lucrativos.
Lei 75/2013 art. 16º	04.08.02	Famílias	50,00	0,00	Encargos com Programas Ocupacionais
Total			32.026,37	31.966,06	

Órgão Executivo
Em 24 de Abril de 2016


Órgão Deliberativo
Em 24 de Abril de 2016




Transferências Capital (Despesa)

(Unidades: euro)

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

Órgão Executivo
Em 24 de Abril de 2016
Luís Carlos

Órgão Deliberativo
Em 27 de Abril de 2016
António



Mapa de Empréstimos Obtidos

Junta de Freguesia de Santa Bárbara

Caracterização do empréstimo	Data aprov	Data de contratação	Pazo Contrat	Anos Decorridos	Visto do TC		Finalidade do Empréstimo	Capital		Taxa de Juro		Encargos do ano		Encargos vencidos e não pagos	Divida em 1 de janeiro	Divida em 31 de Dezembro	Observações
					Nº Registo	Data		Contratado	Utilizado	Trinial	Actual	Amortização	Juros	Total	Juros de mora		
Leasing Mobiliário	21-07-2015	27-07-2015	5 anos	0			Aquisição de 9 Lugares - Volkswagen Transporter Kombi	37.603,73	37.603,73	3.50020	3.50000	€ 4.475,68	€ 247,22	€ 4.722,90	€ -	€ -	
Total								37.603,73	37.603,73			4475.680,00 €	247.220,00 €	4722.90,00 €		.0,00 €	.0,00 €

Órgão Executivo

Em 27 de Julho de 2016

Luís Filipe

Órgão Deliberativo

Em 27 de Abril de 2016

Carla Sá



Operações de Tesouraria

(Unidade: euros)

Código POCAL		Saldo da Gerência Anterior		Movimento Anual		Saldo para a Gerência Seguinte	
Código	Descrição	Devedor	Credor	Débito	Crédito	Devedor	Credor
17.01.01	IRS Dependente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17.01.02	IRS Independente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17.02	Outras Operações de Tesouraria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

ORGÃO EXECUTIVO

Em 27 de Abril de 2016

Registo para

ORGÃO DELIBERATIVO

Em 27 de Abril de 2016

João Paulo Almeida

Outras Dívidas a Terceiros

(Unidade: Euro)

Caracterização da Dívida			Dívida em 1 de Janeiro	Dívida em 31 de Dezembro	Observações
Curto Prazo					
Jose Carlos Lacerda			0,00	375,00	
A.R. Casanova & Filhos, LDA			0,00	285,46	
Jacinto Ferreira Correia & Filhos,Lda			0,00	2.487,72	
Evaristo Lima Lda			0,00	33,04	
Açorgás, Lda			0,00	1,12	
Maxmat			0,00	2,08	
Jose Francisco Tavares Soares			0,00	472,48	
Total Curto Prazo			0,00	3.656,90	
Total			0,00	3.656,90	



Junta de Freguesia de Santa Bárbara

Fluxos de Caixa

Ano de 2015

Fluxos de Caixa (Desagregados) - Recebimentos

Saldo da Gerência Anterior:		
Execução Orçamental:		3.848,29
Operações de Tesouraria:		0,00
Código	Designação	Montante
	Receitas Correntes	
01. . . .	Impostos directos	9.075,94
01.02. . .	Outros	9.075,94
01.02.02. .	Imposto Municipal sobre Imóveis	9.075,94
04.	Taxas, multas e outras penalidades	852,04
04.01. . .	Taxas	852,04
04.01.23. .	Taxas específicas das autarquias locais	852,04
04.01.23.04.	Canídeos	0,00
04.01.23.99.	Outras	852,04
04.01.23.99.99	Outras	852,04
05. . . .	Rendimentos da propriedade	0,00
05.02. . .	Juros - Sociedades financeiras	0,00
05.02.01. .	Bancos e outras instituições financeiras	0,00
06. . . .	Transferências correntes	62.848,00
06.01. . . .	Sociedades e quase-sociedades não financeiras	1.100,00
06.01.02. .	Privadas	1.100,00
06.03. . .	Administração central	32.748,00
06.03.01. .	Estado	32.148,00
06.03.01.04.	Fundo de Financiamento das Freguesias	32.148,00
06.03.06. .	Estado - Participação comunitária em projectos co-financiados	600,00
06.03.06.01.	IFAP - Instituto de Financiamento da Agricultura e Pescas, I.P.	600,00
06.04. . .	Administração regional	10.500,00
06.04.01. .	Região Autónoma dos Açores	10.500,00
06.04.01.02.	Secretaria Regional da Agricultura e Ambiente - Dir. Reg. do Ambiente	3.500,00
06.04.01.04.	Direção Regional da Ciência e Tecnologia	7.000,00
06.05. . .	Administração local	18.500,00
06.05.02. .	Região Autónoma dos Açores	18.500,00
06.05.02.01.	Câmara Municipal da Ribeira Grande	18.500,00
07. . . .	Venda de bens e serviços correntes	1.000,00
07.02. . .	Serviços	1.000,00
07.02.09. .	Serviços específicos das autarquias	1.000,00

Fluxos de Caixa (Desagregados) - Recebimentos

Código	Designação	Montante
07.02.09.05.	Cemitérios	1.000,00
	Total das receitas correntes	73.775,98
	Receitas de Capital	
10. . . .	Transferências de Capital	111.873,07
10.04. . .	Administração Regional	108.373,07
10.04.01. . .	Região Autónoma dos Açores	108.373,07
10.04.01.02.	Secretaria Regional do Turismo e Transportes	35.200,00
10.04.01.03.	DROAP - Direção Regional da Organização e Administração Pública	13.154,00
10.04.01.04.	Direção Regional da Habitação	60.019,07
10.05. . .	Administração Local	3.500,00
10.05.02. .	Região Autónoma dos Açores	3.500,00
10.05.02.01.	Câmara Municipal da Ribeira Grande	3.500,00
16. . . .	Saldo da Gerência Anterior	0,00
16.01. . .	Saldo Orçamental	0,00
16.01.01. .	Na Posse do Serviço	0,00
	Total das receitas capital	111.873,07
	Total geral	185.649,05
Operações de Tesouraria:		0,00
Total:		189.497,34

Fluxos de Caixa (Desagregados) - Pagamentos

(Unidade: euros)

Código	Designação	Montante
	Despesas Correntes	
.01	Despesas com o pessoal	9.452,28
.01.01	Remunerações certas e permanentes	8.572,92
.01.01.01	Titulares de órgãos de soberania e membros de órgãos autárquicos	8.572,92
.01.02.13.02	Outros	879,36
.02	Aquisição de bens e serviços	51.387,67
.02.01	Aquisição de bens	18.080,59
.02.01.01	Matérias - primas e subsidiárias	0,00
.02.01.02	Combustíveis e lubrificantes	6.158,59
.02.01.02.01	Gasolina	663,95
.02.01.02.02	Gasóleo	5.184,13
.02.01.02.99	Outros	310,51
.02.01.04	Limpeza e higiene	559,69
.02.01.05	Alimentação - Refeições confeccionadas	3.357,04
.02.01.06	Alimentação - Géneros para confeccionar	3.560,16
.02.01.08	Material de escritório	1.081,13
.02.01.09	Produtos químicos e farmacêuticos	56,54
.02.01.15	Prémios, condecorações e ofertas	1.247,36
.02.01.17	Ferramentas e utensílios	1.371,45
.02.01.19	Artigos honoríficos e de decoração	501,00
.02.01.21	Outros bens	187,63
.02.02	Aquisição de serviços	33.307,08
.02.02.01	Encargos das instalações	2.113,76
.02.02.03	Conservação de bens	4.020,19
.02.02.08	Locação de outros bens	0,00
.02.02.09	Comunicações	1.521,05
.02.02.10	Transportes	490,29
.02.02.12	Seguros	8.910,21
.02.02.13	Deslocações e estadas	1.018,68
.02.02.17	Publicidade	10,62
.02.02.18	Vigilância e segurança	139,81

Fluxos de Caixa (Desagregados) - Pagamentos

(Unidade: euros)

Código	Designação	Montante
.02.02.19. .	Assistência técnica	664,12
.02.02.20. .	Outros trabalhos especializados	2.444,95
.02.02.25. .	Outros serviços	11.973,40
.03. . . .	Juros e outros encargos	481,11
.03.03. . .	Juros de locação financeira	291,72
.03.03.05. .	Material de transporte	291,72
.03.06. . . .	Outros encargos financeiros	189,39
.03.06.01. .	Outros encargos financeiros	189,39
.04. . . .	Transferências correntes	31.966,06
.04.06. . . .	Segurança social	28.080,30
.04.06.02. .	Outras transferências	28.080,30
.04.07. . . .	Instituições sem fins lucrativos	3.885,76
.04.07.01. .	Instituições sem fins lucrativos	3.885,76
.04.08. . . .	Famílias	0,00
.04.08.02. .	Outras	0,00
.06.	Outras despesas correntes	1.418,69
.06.02. . . .	Diversas	1.418,69
.06.02.03. .	Outras	1.418,69
.06.02.03.04.	Serviços bancários	1.418,69
Total das Despesas Correntes		94.705,81
Despesas de Capital		
.07.	Aquisição de bens de capital	92.789,82
.07.01. . . .	Investimentos	92.789,82
.07.01.02. .	Habitações	53.641,45
.07.01.02.03.	Reparação e beneficiação	53.641,45
.07.01.03. .	Edifícios	9.523,08
.07.01.03.01.	Instalações de serviços	5.902,20
.07.01.03.05.	Escolas	3.620,88
.07.01.04. .	Construções Diversas	25.343,98
.07.01.04.05.	Parques e jardins	25.343,98


Fluxos de Caixa (Desagregados) - Pagamentos

(Unidade: euros)

Código	Designação	Montante
.07.01.06.	Material de transporte	4.281,31
.07.01.06.02.	Outros	4.281,31
.07.01.07.	Equipamento de informática	0,00
.07.01.09.	Equipamento administrativo	0,00
	Total das Despesas de Capital	92.789,82
	Total das Despesas Correntes	94.705,81
	Total das Despesas de Capital	92.789,82
	Total Geral	187.495,63
Operações de Tesouraria		0,00
Saldo Para a Gerência Seguinte		
	Execução Orçamental	2.001,71
	Operações de Tesouraria	0,00
		2.001,71
Total		189.497,34

Junta de Freguesia de Santa Bárbara

Fluxos de Caixa

ORGÃO EXECUTIVO		
Em	24 de	Jul de 2016
		

ORGÃO DELIBERATIVO		
Em	27 de	Jul de 2016
