



Fluxos de Caixa (Desagregados) - Pagamentos

(Unidade: euros)

Código	Designação	Montante
	Despesas Correntes	
.01. . . .	Despesas com o pessoal	9.150,00
.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. . .	Abonos variáveis ou eventuais	577,08
.01.02.13. .	Outros suplementos e prémios	577,08
.01.02.13.03.	Senhas de Presença	577,08
.02. . . .	Aquisição de bens e serviços	44.181,16
.02.01. . .	Aquisição de bens	18.571,17
.02.01.02. .	Combustíveis e lubrificantes	5.114,20
.02.01.02.01.	Gasolina	755,19
.02.01.02.02.	Gasóleo	4.290,29
.02.01.02.99.	Outros	68,72
.02.01.04. .	Limpeza e higiene	554,46
.02.01.05. .	Alimentação - Refeições confeccionadas	2.164,10
.02.01.06. .	Alimentação - Géneros para confeccionar	2.810,94
.02.01.07. .	Vestuário e artigos pessoais	226,57
.02.01.08. .	Material de escritório	1.033,25
.02.01.09. .	Produtos químicos e farmacêuticos	989,92
.02.01.12. .	Material de transporte - Peças	0,00
.02.01.14. .	Outro material - Peças	5,90
.02.01.15. .	Prémios, condecorações e ofertas	4.601,17
.02.01.17. .	Ferramentas e utensílios	955,66
.02.01.19. .	Artigos honoríficos e de decoração	115,00
.02.01.21. .	Outros bens	0,00
.02.02. . .	Aquisição de serviços	25.609,99
.02.02.01. .	Encargos das instalações	1.036,08
.02.02.02. .	Limpeza e higiene	819,23
.02.02.03. .	Conservação de bens	2.420,63
.02.02.09. .	Comunicações	2.401,68
.02.02.10. .	Transportes	330,00



Fluxos de Caixa (Desagregados) - Pagamentos

(Unidade: euros)

Código	Designação	Montante
.02.02.12.	Seguros	6.245,05
.02.02.13.	Deslocações e estadas	555,88
.02.02.14.	Estudos, pareceres, projectos e consultadoria	955,34
.02.02.17.	Publicidade	590,00
.02.02.18.	Vigilância e segurança	0,00
.02.02.19.	Assistência técnica	2.480,37
.02.02.20.	Outros trabalhos especializados	1.212,80
.02.02.25.	Outros serviços	6.562,93
.03.	Juros e outros encargos	1.010,67
.03.03.	Juros de locação financeira	877,51
.03.03.05.	Material de transporte	877,51
.03.06.	Outros encargos financeiros	133,16
.03.06.01.	Outros encargos financeiros	133,16
.04.	Transferências correntes	13.927,31
.04.06.	Segurança social	11.036,31
.04.06.02.	Outras transferências	11.036,31
.04.06.02.01.	Programas Ocupacionais	11.036,31
.04.07.	Instituições sem fins lucrativos	2.891,00
.04.07.01.	Instituições sem fins lucrativos	2.891,00
.06.	Outras despesas correntes	2.365,17
.06.02.	Diversas	2.365,17
.06.02.03.	Outras	2.365,17
.06.02.03.04.	Serviços bancários	2.365,17
.06.02.03.05.	Outras	0,00
	Total das Despesas Correntes	70.634,31
	Despesas de Capital	
.07.	Aquisição de bens de capital	84.627,66
.07.01.	Investimentos	84.627,66
.07.01.02.	Habitações	64.176,79
.07.01.02.03.	Reparação e beneficiação	64.176,79



Fluxos de Caixa (Desagregados) - Pagamentos

(Unidade: euros)

Código	Designação	Montante
.07.01.03.	Edifícios	3.484,43
.07.01.03.01.	Instalações de serviços	0,00
.07.01.03.05.	Escolas	3.484,43
.07.01.04.	Construções Diversas	10.526,79
.07.01.04.01.	Viadutos, arruamentos e obras complementares	4.472,92
.07.01.04.05.	Parques e jardins	4.054,79
.07.01.04.13.	Outros	1.999,08
.07.01.04.13.03	Limpeza, Regul. e Reconst. de Muros de Prot. na Ribeira	1.999,08
.07.01.06.	Material de transporte	6.439,65
.07.01.06.02.	Outros	6.439,65
	Total das Despesas de Capital	84.627,66
	Total das Despesas Correntes	70.634,31
	Total das Despesas de Capital	84.627,66
	Total Geral	155.261,97
Operações de Tesouraria		5.000,00
Saldo Para a Gerência Seguinte		
	Execução Orçamental	21,56
	Operações de Tesouraria	0,00
		21,56
Total		160.283,53



Junta de Freguesia de Santa Bárbara

Fluxos de Caixa

Órgão Executivo	
Em 26 de abril	de 2018
João Botelho	
Pedro Gonçalves Costa	

Órgão Deliberativo	
Em 30 de abril	de 2018
Célia Lima	



Fluxos de Caixa (Desagregados) - Recebimentos

Saldo da Gerência Anterior:		
Execução Orçamental:		2.131,02
Operações de Tesouraria:		0,00
Código	Designação	Montante
Receitas Correntes		
01.	Impostos directos	8.270,33
01.02. . . .	Outros	8.270,33
01.02.02. . .	Imposto Municipal sobre Imóveis	8.270,33
04.	Taxas, multas e outras penalidades	122,14
04.01. . . .	Taxas	122,14
04.01.23. . .	Taxas específicas das autarquias locais	122,14
04.01.23.04. .	Canídeos	82,50
04.01.23.99. .	Outras	39,64
04.01.23.99.99	Outras	39,64
04.02. . . .	Multas e outras penalidades	0,00
04.02.04. . .	Coimas e penalidades por contra-ordenações	0,00
05.	Rendimentos da propriedade	0,00
05.10. . . .	Rendas	0,00
05.10.01. . .	Terrenos	0,00
06.	Transferências correntes	81.470,37
06.03. . . .	Administração central	37.841,21
06.03.01. . .	Estado	33.479,00
06.03.01.04. .	Fundo de Financiamento das Freguesias	33.479,00
06.03.06. . .	Estado - Participação comunitária em projectos co-financiados	4.362,21
06.03.06.01. .	IFAP - Instituto de Financiamento da Agricultura e Pescas, I.P.	4.362,21
06.04. . . .	Administração regional	24.900,00
06.04.01. . .	Região Autónoma dos Açores	24.900,00
06.04.01.01. .	Secretaria Regional da Energia, Ambiente e Turismo	3.650,00
06.04.01.02. .	Secretaria Regional dos Transportes e Obras Públicas	21.250,00
06.05. . . .	Administração local	18.729,16
06.05.02. . .	Região Autónoma dos Açores	18.729,16
06.05.02.01. .	Municípios	18.729,16
06.05.02.01.01	Câmara Municipal da Ribeira Grande	18.729,16
07.	Venda de bens e serviços correntes	3.425,22
07.01. . . .	venda de bens	725,22
07.01.06. . .	Produtos agrícolas e pecuários	725,22



Fluxos de Caixa (Desagregados) - Recebimentos

Código	Designação	Montante
07.01.06.01.	Venda de Beterraba	725,22
07.02. . .	Serviços	2.700,00
07.02.01. .	Aluguer de espaços e equipamentos	200,00
07.02.09. .	Serviços específicos das autarquias	2.500,00
07.02.09.05.	Cemitérios	2.500,00
	Total das receitas correntes	93.288,06
	Receitas de Capital	
10.	Transferências de Capital	59.864,45
10.04. . . .	Administração Regional	56.447,99
10.04.01. .	Região Autónoma dos Açores	56.447,99
10.04.01.01.	Direção Regional da Habitação	56.447,99
10.05. . . .	Administração Local	3.416,46
10.05.02. .	Região Autónoma dos Açores	3.416,46
10.05.02.01.	Municípios	3.416,46
10.05.02.01.01	Câmara Municipal da Ribeira Grande	3.416,46
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	59.864,45
	Total geral	153.152,51
Operações de Tesouraria:		5.000,00
Total:		160.283,53



Junta de Freguesia de Santa Bárbara

Fluxos de Caixa

Órgão Executivo	
Em <u>26</u> de <u>abril</u>	de <u>2018</u>
<u>José Botelho</u>	
<u>Patricia Gomes Costa</u>	

Órgão Deliberativo	
Em <u>30</u> de <u>abril</u>	de <u>2018</u>
<u>Célia Lima</u>	



Data: 31-12-2017

Fluxos de Caixa

(Unidade: euros)

Recebimentos			Pagamentos		
Saldo da gerência anterior:			Despesas orçamentais:		
Execução orçamental	2.131,02		Correntes	70.634,31	
Operações de tesouraria	0,00	2.131,02	Capital	84.627,66	155.261,97
Receitas orçamentais:			Operações de tesouraria		5.000,00
Correntes	93.288,06		Saldo para a gerência seguinte:		
Capital	59.864,45	153.152,51	Execução orçamental	21,56	
Operações de tesouraria		5.000,00	Operações de tesouraria	0,00	21,56
Total		160.283,53	Total		160.283,53

Contas de Ordem

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

Órgão Executivo

Em 26 de abril de 2018

João Botelho
António Gomes Costa

Órgão Deliberativo

Em 30 de abril de 2018

Célia Lima



Junta de Freguesia de Santa Bárbara

Anno: 2017

Data: 31-12-2017

Execução Anual do Plano Plurianual de Investimentos

Page: 1

Funcionário: Freguesia Santa Barbara

(unidade: euros)

Objectivo	Código Class. Econ.	Nota Projecto/ Acção	Designação Programa e Projecto/Acção	Forma de Realiza- ção	Forma de Financiamento			Datas		Montante Previsto			Montante Executado			Nível de Execução Financeira Anual	Nível de Execução Financeira Global
					AA (€M)	AC (%)	TC (%)	Início	Fim	Ano	Anos Seguintes	Total	Anos Anteriores	Ano	Total		
Funções Económicas	07010602	20151114	Adquisição de Carinha Volkswagen Transporter Kombi	0				27/07-2015	31/12-2017	6.439,68	0,00	6.439,68	0,00	6.439,68	100,00 %	100,00 %	
Funções Económicas	0701041303	20162463	Limpeza, regularização e reconstrução de muros de protecção na ribeira	0				03/06-2016	31/12-2017	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	1.090,08	99,95 %	99,95 %	
Funções Económicas	07010405	20162464	Parque de Estacionamento na Freguesia	0				03/06-2016	31/12-2017	4.000,00	0,00	4.000,00	0,00	4.054,79	98,90 %	98,90 %	
Funções Económicas	07010301	20171111	Reparação na Sede da Junta	0				01/01-2017	31/12-2017	345,35	0,00	345,35	0,00	0,00	0,00 %	0,00 %	
Funções Económicas	07010205	20172111	Escuelas	0				01/01-2017	31/12-2017	3.500,00	0,00	3.500,00	0,00	3.484,43	99,27 %	99,27 %	
Funções Económicas	07010203	20172411	Apoio à Habitação Degradada	0				01/01-2017	31/12-2017	68.147,99	0,00	68.147,99	0,00	62.719,27	92,03 %	92,03 %	
Funções Económicas	07010401	20172461	Conservação e manutenção de muros e passagens	0				01/01-2017	31/12-2017	4.731,02	0,00	4.731,02	0,00	3.472,92	94,54 %	94,54 %	
Total Global										89.274,00	0,00	89.274,00	0,00	83.170,14	93,16 %	93,16 %	

Integrado a: (ObratSoft - Business Software Consulting (BSC)) - Braga



Junta de Freguesia de Santa Bárbara

Execução Anual do Plano Plurianual de Investimentos

ORGÃO EXECUTIVO

Em 26 de abril de 2015

Spex Botelho
Patricius Canêa Costa

ORGÃO DELIBERATIVO

Em 30 de abril de 2015

Célia Lima



Junta de Freguesia de Santa Bárbara

Data: 01-01-2017

A

Data: 31-12-2017

Pag.: 1

Controlo Orçamental - Receita

Hora: 11:45:20

Data: 31-12-2017

Funcionário: Freguesia Santa Barbara

(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 líquida	Receitas por cobrar no final do ano	Grau de execução das receitas
Código	Descrição						Emitidos	Pagos			
01	Impostos directos										
01 02	Outros										
01 02 02	Imposto Municipal sobre Imóveis	8 875,00		8 270,33		8 270,33			8 270,33		93,18 %
04	Taxas, multas e outras penalidades										
04 01	Taxas										
04 01 23	Taxas específicas das autarquias locais										
04 01 23 04	Canídeos	110,00		137,50		82,50			82,50	55,00	82,50 %
04 01 23 99	Outros										
04 01 23 99 99	Outras	100,00		39,64		39,64			39,64		39,64 %
04 02	Multas e outras penalidades										
04 02 04	Cornus e penalidades por contra-ordenações	50,00									
05	Rendimentos da propriedade										
05 10	Rendas										
05 10 01	Terrenos	600,00									
06	Transferências correntes										
06 03	Administração central										
06 03 01	Estado										
06 03 01 04	Fundo de financiamento das freguesias	33 479,00		23 479,00		33 479,00			33 479,00		100,00 %
06 03 06	Estado - Participação comunitária em projectos										
06 03 06 01	IFAP - Instituto de Financiamento da Agricultura e Pescas,	4 483,37		4 362,21		4 362,21			4 362,21		97,20 %
06 04	Administração regional										
A Transportar		47 687,37		46 288,68		46 288,68			46 288,68	55,00	96,95 %



Junta de Freguesia de Santa Bárbara

Data: 01-01-2017
A

Data: 31-12-2017

Pag.: 2

Controlo Orçamental - Receita

Hora: 11:45:20

Data: 31-12-2017

Funcionário: Freguesia Santa Barbara

(Unidade: euros)

Código POCAL		Provisões corrigidas	Receitas por cobrar no início do ano	Receitas liquidadas	Liquidações anuladas	Receitas cobradas brutas	Reembolsos e restituições		Receita cobrada líquida	Receitas por cobrar no final do ano	Grau de execução orçamental das receitas
Código	Descrição						Emitidos	Pagos			
06 04 01	Região Autónoma dos Açores										
06 04 01 01	Secretaria Regional da Energia, Ambiente e Turismo	17 418,83		3 650,00		3 650,00			3 650,00		20,95 %
06 04 01 02	Secretaria Regional dos Transportes e Obras Publicas	25 000,00		21 250,00		21 250,00			21 250,00		85,00 %
06 05	Administração local										
06 05 02	Região Autónoma dos Açores										
06 05 02 01	Municípios										
06 05 02 01 01	Câmara Municipal da Ribeira Grande	18 900,00		18 729,16		18 729,16			18 729,16		100,23 %
07	Venda de bens e serviços correntes										
07 01	venda de bens										
07 01 06	Produtos agrícolas e pecuários										
07 01 06 01	Venda de Heterizba	1 000,00		725,22		725,22			725,22		72,52 %
07 02	Serviços										
07 02 01	Aluguer de espaços e equipamentos	500,00		245,50	45,50	200,00			200,00		40,00 %
07 02 09	Serviços específicos das autarquias										
07 02 09 05	Cenitícios	2 500,00		2 500,00		2 500,00			2 500,00		100,00 %
10	Transferências de Capital										
10 04	Administração Regional										
10 04 01	Região Autónoma dos Açores										
10 04 01 01	Direção Regional da Habitação	56 447,90		56 447,90		56 447,90			56 447,90		100,00 %
10 05	Administração Local										
10 05 02	Região Autónoma dos Açores										
	A Transportar	160 054,19		149 836,55	45,50	149 736,05			149 736,05	55,00	88,57 %



Junta de Freguesia de Santa Bárbara

Data: 01-01-2017

A

Data: 31-12-2017

Pag.: 3

Controlo Orçamental - Receita

Hora: 11:45:20

Data: 31-12-2017

Funcionário: Freguesia Santa Barbara

(Unidade: euros)

Código POCCAL		Previsões corrigidas	Receitas por cobrar no início do ano	Receitas liquidadas	Liquidações anuladas	Receitas cobradas brutas	Reembolsos e restituições		Receita cobrada líquida	Receitas por cobrar no final do ano	Grau de execução orçamental das receitas
Código	Descrição						Emitted	Pagos			
10 05 02 01	Municipios										
10 05 02 01 01	Câmara Municipal da Riveira Grande	3 500,00		3 416,46		3 416,46			3 416,46		97,61 %
16	Saldo da Gerência Anterior										
16 01	Saldo Orçamental										
16 01 01	Na Posse do Serviço	2 131,02									
Total		174 685,21		153 253,01		45 50	1 53 152,51		153 152,51	55,00	87,67 %

Órgão Executivo

Em 26 de abril de 2018

João Botelho

Severina Louisa Costa

Órgão Deliberativo

Em 30 de abril de 2018

Cláudia Lima



Junta de Freguesia de Santa Bárbara

Data: 01-01-2017

A

Data: 31-12-2017

Page: 1

Hora: 11:46:47

Data: 31-12-2017

Funcionário: Freguesia Santa Barbara

Controlo Orçamental - Despesa

(Unidade: euros)

Código POCA L		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 órgãos de soberania e membros	8.572,92	8.572,92		8.572,92	8.572,92				100,00 %
.01.02	Abonos variáveis ou eventuais									
.01.02.13	Outros suplementos e prémios									
.01.02.13.03	Senhas de Presença	594,64	577,08		577,08	577,08	17,56	17,56		97,04 %
.02	Aquisição de bens e serviços									
.02.01	Aquisição de bens									
.02.01.02	Combustíveis e lubrificantes									
.02.01.02.01	Gasolina	760,00	755,19		755,19	755,19	4,81	4,81		99,36 %
.02.01.02.02	Gasóleo	4.360,00	4.350,29		4.350,29	4.290,29	9,71	69,71	60,00	98,40 %
.02.01.02.99	Outros	190,00	68,72		68,72	68,72	121,28	121,28		36,16 %
.02.01.04	Limpeza e higiene	600,00	554,46		554,46	554,46	45,54	45,54		92,41 %
.02.01.05	Alimentação - Refeições confeccionadas	2.560,00	2.524,10		2.524,10	2.164,10	35,90	395,90	360,00	84,53 %
.02.01.06	Alimentação - Géneros para confeccionar	2.825,00	2.810,94		2.810,94	2.810,94	14,06	14,06		99,50 %
.02.01.07	Vestuário e artigos pessoais	800,00	226,57		226,57	226,57	573,43	573,43		28,32 %
.02.01.08	Material de escritório	1.050,00	1.033,25		1.033,25	1.033,25	16,75	16,75		98,40 %
.02.01.09	Produtos químicos e farmacêuticos	1.400,00	989,92		989,92	989,92	410,08	410,08		70,70 %
.02.01.12	Material de transporte - Peças	250,00	5,90		5,90	5,90	250,00	250,00		2,05 %
.02.01.14	Outro material - Peças	200,00	7.214,01		7.214,01	4.601,17	194,10	194,10		63,64 %
.02.01.15	Prémios, condecorações e ofertas	7.230,00					15,99	2.628,83	2.612,84	
A Transportar		31.392,56	29.683,35		29.683,35	26.650,51	1.709,21	4.742,05	3.032,84	84,89 %



Junta de Freguesia de Santa Bárbara

Data: 01-01-2017

A

Data: 31-12-2017

Page: 2

Hora: 11:46:47

Data: 31-12-2017

Funcionário: Freguesia Santa Barbara

Controlo Orçamental - Despesa

(Unidade: euros)

Código POCAL		Dotações corrigidas	Compromissos assumidos			Despesas pagas	Diferença			Grau de execução orçamental das despesas
Código	Descrição		Exercício	Exercícios Futuros	Total		Dotação não comprometida	Saldo	Compromissos por pagar	
.02.01.17	Ferramentas e utensílios	960,00	955,66		955,66	955,66	4,34	4,34		99,54 %
.02.01.19	Artigos honoríficos e de decoração	115,00	115,00		115,00	115,00	35,00	35,00		76,66 %
.02.01.21	Outros bens									
.02.02	Aquisição de serviços									
.02.02.01	Encargos das instalações	1.500,00	1.036,08		1.036,08	1.036,08	463,92	463,92		69,07 %
.02.02.02	Limpeza e higiene	1.100,00	819,23		819,23	819,23	280,77	280,77		74,47 %
.02.02.03	Conservação de bens	2.500,00	2.420,63		2.420,63	2.420,63	79,37	79,37		96,82 %
.02.02.09	Comunicações	2.520,00	2.510,70		2.510,70	2.401,68	9,30	118,32	109,02	95,30 %
.02.02.10	Transportes	350,00	330,00		330,00	330,00	20,00	20,00		94,28 %
.02.02.12	Seguros	6.300,00	6.245,05		6.245,05	6.245,05	54,95	54,95		99,12 %
.02.02.13	Deslocações e estadas	600,00	555,88		555,88	555,88	44,12	44,12		92,64 %
.02.02.14	Estudos, pareceres, projectos e publicidade	1.950,00	1.663,34		1.663,34	955,34	286,66	994,66	708,00	48,99 %
.02.02.17	Vigilância e segurança	600,00	590,00		590,00	590,00	10,00	10,00		98,33 %
.02.02.18	Assistência técnica	100,00	2.480,37		2.480,37	2.480,37	19,63	19,63		99,21 %
.02.02.19	Outros trabalhos especializados	1.500,00	1.312,80		1.312,80	1.212,80	187,20	287,20	100,00	80,85 %
.02.02.20	Outros serviços	7.013,64	6.562,93		6.562,93	6.562,93	450,71	450,71		93,57 %
.03	Juros e outros encargos									
.03.03	Juros de locação financeira									
.03.03.05	Material de transporte	970,00	877,51		877,51	877,51	92,49	92,49		90,36 %
.03.06	Outros encargos financeiros									
A Transportar		62.006,20	58.158,53		58.158,53	54.208,67	3.847,67	7.797,53	3.040,86	87,42 %



Junta de Freguesia de Santa Bárbara

Data: 01-01-2017

A

Data: 31-12-2017

Page.: 3

Hora: 11:46:47

Data: 31-12-2017

Funcionário: Freguesia Santa Barbara

Controlo Orçamental - Despesa

(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	
* .03.06.01	Outros encargos financeiros	140,00	133,16		133,16	133,16	6,84	6,84		95,11 %
* .04	Transferências correntes									
* .04.06	Segurança social									
* .04.06.02	Outras transferências									
* .04.06.02.01	Programas Ocupacionais	17.345,00	14.793,61		14.793,61	11.036,31	2.551,39	6.308,69	3.757,30	63,02 %
* .04.07	Instituições sem fins lucrativos									
* .04.07.01	Instituições sem fins lucrativos	3.450,00	2.991,00		2.991,00	2.891,00	459,00	559,00	100,00	83,79 %
* .06	Outras despesas correntes									
* .06.02	Diversas									
* .06.02.03	Outras									
* .06.02.03.04	Serviços bancários	2.370,00	2.365,17		2.365,17	2.365,17	4,83	4,83		99,79 %
* .06.02.03.05	Outras	100,00					100,00	100,00		
* .07	Aquisição de bens de capital									
* .07.01	Investimentos									
* .07.01.02	Habitacoes									
* .07.01.02.03	Reparação e beneficiação	68.147,99	68.085,82		68.085,82	64.176,79	62,17	3.071,20	3.009,03	94,17 %
* .07.01.03	Edifícios									
* .07.01.03.01	Instalações de serviços	345,35	3.502,43		3.502,43	3.484,43	345,35	345,35	100,00	99,27 %
* .07.01.03.05	Escolas	3.500,00					7,57	25,57		
* .07.01.04	Construções Diversas									
* .07.01.04.01	Viadutos, arruamentos e obras	4.731,02	4.472,92		4.472,92	4.472,92	258,10	258,10		94,54 %
A Transportar		162.145,56	154.502,64		154.502,64	142.768,45	7.642,92	19.372,11	11.734,19	88,04 %



Junta de Freguesia de Santa Bárbara

Data: 01-01-2017

A

Data: 31-12-2017

Pag.: 4

Hora: 11:46:47

Data: 31-12-2017

Funcionário: Freguesia Santa Barbara

Controlo Orçamental - Despesa

(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	
.07.01.04.05	Parques e jardins	4.100,00	4.054,79		4.054,79	4.054,79	45,21	45,21		98,89 %
.07.01.04.13	Outros									
.07.01.04.13.03	Limpeza, Regul. e Reconst. de Muros de	2.000,00	1.999,08		1.999,08	1.999,08	0,92	0,92		99,95 %
.07.01.06	Material de transporte									
.07.01.06.02	Outros	6.439,65	6.439,65		6.439,65	6.439,65				100,00 %
Total		174.685,20	166.996,16		166.996,16	155.261,97	7.689,05	19.423,24	11.734,19	88,88 %

Órgão Executivo

Em 26 de abril de 2018

Spa. Butler

Fátima Correia GSt

Órgão Deliberativo

Em 30 de abril de 2018

Cláudia Lima



Mapa de Empréstimos Obtidos

Junta de Freguesia de Santa Bárbara

Caracterização do empréstimo	Data aprov	Data de contratação	Pr. C.	Anos Decorridos	Visão 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	Inicial	Actual	Amortização	Juros	Total				
Leasing Mobiliário	21-07-2015	27-07-2015					Aquisição de Viatura de 9 Lugares - Volkswagen Transporter Kombi	37.603,73	37.603,73	3.50020	3.50000	6.439,85	1.004,50	7.444,15		22.124,00	16.665,00	
Total								37.603,73 €	37.603,73 €			6.439,65 €	1.004,50 €	7.444,15 €		22.124,00 €	16.665,00 €	

Orgão Executivo

Em 30 de Junho de 2015

por Belinda Ferreira Costa

Orgão Deliberativo

Em 30 de Junho de 2015

por Celia Lima



Transferências de Capital (Receita)

(Unidades: Euro)

Disposições Legais	Código POCAL	Entidade Financiadora	Transferências Orçadas	Transferências Obtidas	Observações
Lei 169/99-18/09, art.º 66 n.º 2 al.f) g) Lei 5A/02-11/02	10.04.01.01	Direção Regional da Habitação	56.447,99	56.447,99	Protocolos de Capital
Lei 169/99-18/09, art.º 66 n.º 2 al.f) g) Lei 5A/02-11/02	10.05.02.01.01	Camara Municipal da Ribeira Grande	3.500,00	3.416,46	Protocolos de Capital
Total			59.947,99	59.864,45	

Órgão Executivo

Em 26 de abril de 2015

João Botelho

João Carlos Costa

Órgão Deliberativo

Em 26 de abril de 2015

Cláudia Lima



Transferências Correntes (Receita)

Disposições Legais	Código POCAL	Entidade Financiadora	Transferências Orçadas	Transferências Obtidas	Observações
Lei 42/98 - 18/04, art.º 10º	06.03.01.04	DROAP - Direc. Reg. Organização e Admin. Pública	33.479,00	33.479,00	Fundo de Financiamento de Freguesias
Lei 169/99-18/09, art.º 66 n.º 2 al.º f) Lei 5A/02-11/02	06.03.06.01	IFAP - Instituto De Financiamento da Agricultura e Pescas IP	4.483,37	4.362,21	Protocolos correntes
Lei 169/99-18/09, art.º 66 n.º 2 al.º f) Lei 5A/02-11/02	06.04.01.01	Direção Regional do Ambiente	17.418,83	3.650,00	Protocolos correntes
Lei 169/99-18/09, art.º 66 n.º 2 al.º g) Lei 5A/02-11/02	06.04.01.02	Direção Regional das Obras Públicas, Tecnologia e Comunicação	25.000,00	21.250,00	Protocolos correntes
Lei 169/99-18/09, art.º 66 n.º 2 al.º g) Lei 5A/02-11/02	06.05.02.01.01	Câmara Municipal da Figueira Grande	18.500,00	18.729,16	Protocolos correntes
Total			98.881,20	81.470,37	

Órgão Executivo

Em 20 de maio de 2015

João Botelho
João Botelho

Órgão Deliberativo

Em 20 de maio de 2015

Célia Lima



Transferências Capital (Despesa)

(Unidades: euro)

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

Órgão Executivo
Em 26 de Maio de 2018
João Botelho
Paulina Gomes Costa

Órgão Deliberativo
Em 30 de Maio de 2018
Dália Lima



Transferências Correntes (Despesa)

Disposições Legais	Código POCAL	Entidade Beneficiária	Transferências Orçadas	Transferências Efectuadas	Observações
Lei 169/99-18/9 art.º 34, n.º 6, al. I) Lei 5A/02-11/01	04.06.02.01	Programas Ocupacionais	17.345,00	11.036,31	Segurança Social do programa Recuperar
Lei 169/99-18/9 art.º 34, n.º 6, al. I) Lei 5A/02-11/02	04.07.01	Instituições sem fins lucrativos	3.450,00	2.891,00	Compart. Financeira para Encargos Correntes de Inst. s/ fins lucrativos.
Total			20.795,00	13.927,31	

Órgão Executivo

Em 30 de Abril de 2018

João Botelho
Patrícia Correia Costa

Órgão Deliberativo

Em 30 de Abril de 2018

Odília Lima



Operações de Tesouraria

(Unidade: euros)

Código POBAL		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
17.02.01	Financiamento Curto Prazo	0,00	0,00	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00
TOTAL		0,00	0,00	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00

Órgão Executivo

Em 26 de abril de 2018

João Botelho
Patricia Correia Costa

Órgão Deliberativo

Em 30 de abril de 2018

Célia Lima



BANCO DE PORTUGAL
EUROSISTEMA

Central de Responsabilidades de Crédito

Nome: FREGUESIA DE SANTA BÁRBARA

Tipo de identificação: NIF / NIPC Nº de identificação: 512066558

Responsabilidades referentes a: 31-12-2017

Informação comunicada pela instituição 0010 - BANCO BPI, SA

Nível Responsabilidade	Produto Financeiro	Prazo Original	Prazo Residual	Situação de Crédito	Duração Incumprimento	Prestação €	Garantias	
							Saldo €	Valor €
Crédito individual	Leasing mobiliário	061 - Mais de 5 até 6 anos	052 - Mais de 2 até 3 anos	Regular			16 665	

Tipos de garantias

Número total de saldos neste mapa : 1

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.



Caracterização da entidade

Identificação da entidade

Designação: Freguesia de Santa Bárbara

NIF: 512.066.558

Endereço: Rua Nossa Senhora das Vitórias, 49 - Santa Bárbara

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

Descrição sumária das actividades

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

Recursos humanos

Órgão Executivo

Presidente: José Henrique Pacheco Botelho

Secretário: Patrícia Corrêa Costa

Tesoureiro: Ruben Melo Almeida

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 Pocal Simplificado, desenvolvida por Globalsoft CBSC. 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 - 2017

1.1. Plano Plurianual de Investimentos

21-dez-16

1.2. Actividades mais relevantes da gestão autárquica

21-dez-16

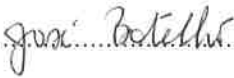
2. Orçamento - 2017

21-dez-16


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		2017	33.479,00	
Investimentos realizados no ano anterior		2016	128.172,93	
Acções inspectivas				
	2017	2016	2015	2014
Inspecção Geral de Finanças
Insp. Geral da Administração do Território

Outra Informação Relevante

O Dirigente responsável pela área Administrativa e/ou Financeira

Assinatura..... 

O Membro do executivo responsável pela área/ pelouro financeiro

Assinatura..... 



Mapa de outras dívidas a terceiros

Freguesia de Santa Bárbara

(Unidade: Euros)

Caracterização da dívida	Dívida em 31 de Dezembro de 2017	Observações
Curto Prazo		
Mariano Brum Gouveia & Filhos Lda	25,49 €	
Herdeiros Agostinho F. Medeiros, Lda	1.858,55 €	
Jacinto Ferreira Correia & Filhos, Lda	259,50 €	
Construções C.A.P. Arruda, Unipessoal Lda.	1.123,49 €	
Daniel Faria de Melo	660,00 €	
Escola Secundaria Ribeira Grande	100,00 €	
Vodafone Portugal, Comunicações Pessoais, S.A.	109,02 €	
Luis Costa	100,00 €	
Sandra de Jesus Pereira Cordeiro	360,00 €	
Paulus - Imagem Menino Jesus	210,90 €	
E.S. Ribeira Seca - J.H.Ornelas & CA.SUC.,LDA	60,00 €	
Ricardo Costa Consultoria e Projetos de Engenharia	708,00 €	
Instituto de Gestão Financeira da Segurança. Social	3.757,30 €	
FixPaços	2.401,94 €	
Total	11.734,19 €	

O Dirigente responsável pela área Administrativa e/ou Financeira

Assinatura... *João Botelho*

O Membro do executivo responsável pela área/ pelouro financeiro

Assinatura... *Carlos Luís Oliveira*

Relatório de Consultoria

FREGUESIA DE SANTA BÁRBARA - RIBEIRA GRANDE



Ano Económico de 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 dos 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 SANTA BÁRBARA - RIBEIRA GRANDE, 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

Agrupamentos	Euros		Valores Relativos		Grau de Execução
	Dotações Corrigidas	Despesas pagas	Dotações Corrigidas	Despesas Pagas	
01-Despesas com o pessoal	9.167,56 €	9.150,00 €	5,25%	5,89%	99,81%
02-Aquisição de bens e serviços	51.868,64 €	44.181,16 €	29,69%	28,46%	85,18%
03-Juros e outros encargos	1.110,00 €	1.010,67 €	0,64%	0,65%	91,05%
04-Transferências correntes	20.795,00 €	13.927,31 €	11,90%	8,97%	66,97%
05-Subsídios	- €	- €	-----	-----	-----
06-Outras despesas correntes	2.470,00 €	2.365,17 €	1,41%	1,52%	95,76%
07-Aquisição de bens de capital	89.274,01 €	84.627,66 €	51,11%	54,51%	94,80%
08-Transferências de capital	- €	- €	-----	-----	-----
09-Activos financeiros	- €	- €	-----	-----	-----
10-Passivos financeiros	- €	- €	-----	-----	-----
11-Outras despesas de capital	- €	- €	-----	-----	-----
Totais	174.685,21 €	155.261,97 €	100,00%	100,00%	88,88%

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 - RIBEIRA GRANDE 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 99,81%.

O agrupamento com o maior peso nas despesas foi o “07-Aquisição de bens de capital”, representando 54,51% das despesas realizadas em 2017.

Analisando o gráfico 1, o agrupamento “01 – Despesas com o pessoal” apresenta-se com um peso de 12,95% das despesas correntes realizadas.

Nos restantes agrupamentos de despesa, o “02 – Aquisição de bens e serviços” representa 62,55% das despesas correntes realizadas, e o agrupamento “04 – Transferências correntes” representa 19,72% das despesas correntes realizadas.

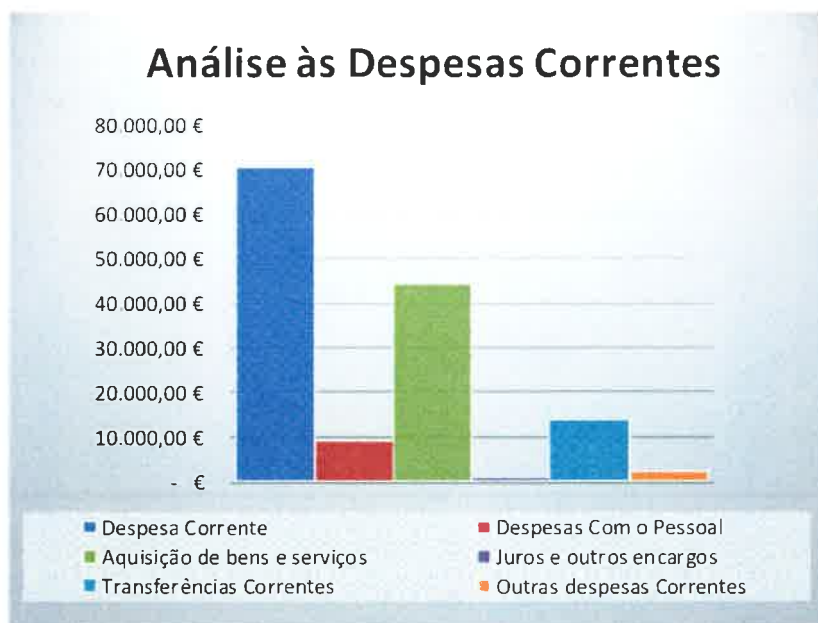


Gráfico 1 - Análise às Despesas Correntes

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.

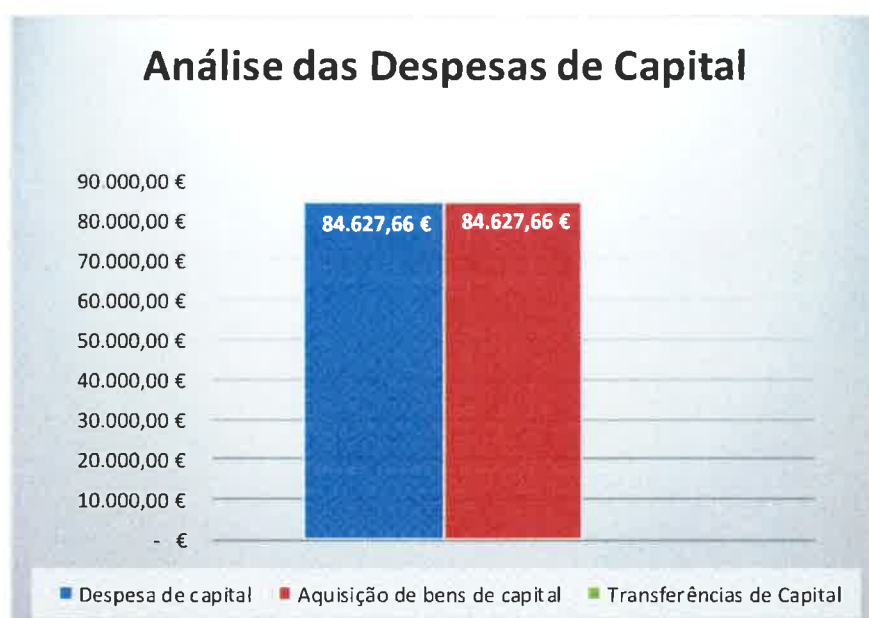


Gráfico 2 - Análise às Despesas de Capital

A Freguesia de SANTA BÁRBARA - RIBEIRA GRANDE previu para o ano de 2017 um orçamento de despesa de **174.685,21 €**, dos quais realizou **155.261,97 €**. Na análise ao grau de execução orçamental é possível verificar que a Freguesia de SANTA BÁRBARA - RIBEIRA GRANDE atingiu um volume de despesa de 88,88% do total das despesas previstas. No que diz respeito ao grau de execução por agrupamento, estes situam-se todos entre os 66,97% e 99,81%.

Os pagamentos representam cerca de 88,88% das despesas previstas para o período em análise. De notar que existem compromissos por pagar no valor de 11.734,19€ 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 **85.411,20 €**, dos quais executou até então **70.634,31 €** traduzindo-se num grau de execução orçamental das despesas correntes de 82,70%.

Despesa Corrente Prevista	85.411,20 € a
Despesa Corrente Executada	70.634,31 € b
Diferença	14.776,89 € a-b
Grau de Execução Orçamental	82,70% b/a

Tabela 2 - Análise à Despesa Corrente

No que respeita às despesas de capital, verifica-se que foram previstos 89.274,01 €, dos quais já investiram 84.627,66 € que se traduz num grau de execução das despesas de capital de 94,80%.

Despesa Capital Prevista	89.274,01 € a
Despesa Capital Executada	84.627,66 € b
Diferença	4.646,35 € a-b
Grau de Execução Orçamental	94,80% b/a

Tabela 3 - Análise à Despesa de Capital

Na totalidade, a Freguesia de SANTA BÁRBARA - RIBEIRA GRANDE dotou para o ano de 2017 um total de 174.685,21 €, dos quais executou 155.261,97 €, traduzindo-se assim num grau de execução orçamental das despesas de 88,88%.

Total Despesa Prevista	174.685,21 € a
Total Despesa Executada	155.261,97 € b
Diferença	19.423,24 € a-b
Grau de Execução Orçamental	88,88% b/a

Tabela 4 - Análise à Despesa Total

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

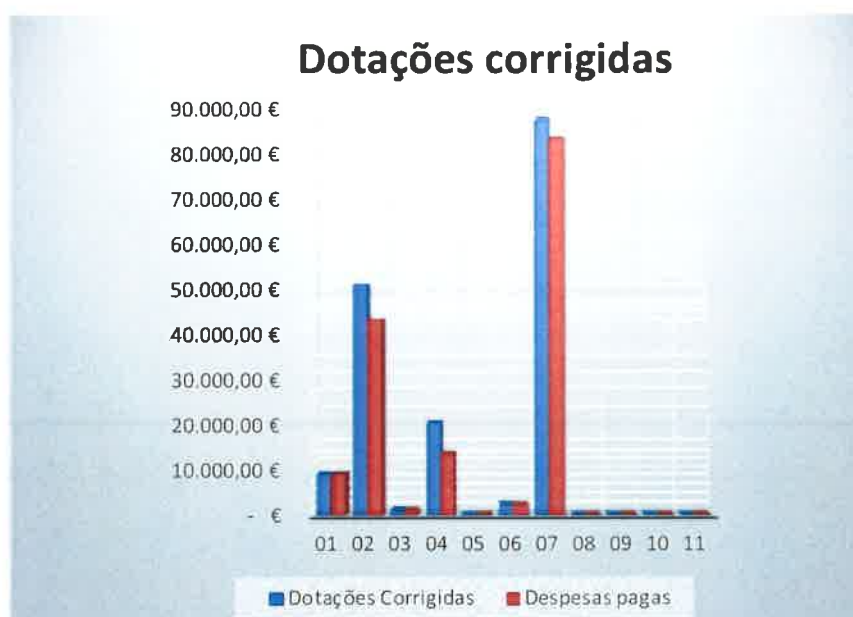


Gráfico 4 - Análise às Dotações Corrigidas face as Despesas Pagas

ANÁLISE ORÇAMENTAL DA RECEITA

Capítulos	Euros		Valores Relativos		
	Previsões Corrigidas	Receita Cob. Líquida	Previsões Corrigidas	Receita Cob. Líquida	Grau de Execução
01- Impostos directos	8.875,00 €	8.270,33 €	5,08%	5,40%	93,19%
02- Impostos indirectos	- €	- €	-----	-----	-----
03- "Não aplicável às autarquias locais"	- €	- €	-----	-----	-----
04- Taxas, multas e outras penalidades	250,00 €	122,14 €	0,14%	0,08%	48,86%
05- Rendimentos da propriedade	600,00 €	- €	0,34%	0,00%	0,00%
06- Transferências correntes	98.881,20 €	81.470,37 €	56,61%	53,20%	82,39%
07- Venda de bens e serviços correntes	4.000,00 €	3.425,22 €	2,29%	2,24%	85,63%
08- Outras receitas correntes	- €	- €	-----	-----	-----
09- Venda de bens de investimento	- €	- €	-----	-----	-----
10- Transferências de Capital	59.947,99 €	59.864,45 €	34,32%	39,09%	99,86%
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	2.131,02 €	- €	1,22%	0,00%	0,00%
Totais	174.685,21 €	153.152,51 €	100,00%	100,00%	87,67%

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 - RIBEIRA GRANDE não arrecadou receita em todos os capítulos que havia previsto no início do ano até à presente data. O capítulo "06-Transferências correntes" 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 99,86%, sendo este valor associado ao capítulo "10-Transferências de Capital".

Através dos gráficos seguintes podemos verificar que o capítulo "06 – Transferências correntes" representa um peso de 53,20% no total das receitas arrecadadas, o capítulo "10 – Transferências de capital" representa 39,09% das receitas arrecadadas. Podemos concluir então que o somatório das transferências representa 92,28% do total das receitas arrecadadas.



Gráfico 5 - Análise às receitas próprias

A Freguesia de SANTA BÁRBARA - RIBEIRA GRANDE previu arrecadar um montante de 174.685,21 € dos quais arrecadou, **153.152,51 €** que se distribuem principalmente pelos capítulos acima mencionados. O grau de execução orçamental das receitas situa-se nos 87,67%.

Do total de receitas arrecadadas acima indicado, 11.817,69 € corresponde a receitas próprias, ou seja, o peso das receitas próprias sobre a totalidade da receita arrecadada é de 7,72%. A Freguesia de SANTA BÁRBARA - RIBEIRA GRANDE evidência cerca de 92,28% de dependência de receitas provenientes de transferências, o que vai de encontro à tendência da generalidade das freguesias. A Freguesia de SANTA BÁRBARA - RIBEIRA GRANDE está relativamente dependente de receitas provenientes de transferências da Administração Autárquica e Administração Regional, como podemos analisar através da tabela seguinte.

Total Receita Arrecadada	153.152,51 € a
Total Receitas Próprias	11.817,69 € b
Peso das Receitas Próprias	7,72% 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 “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 112.606,20 €, tendo sido arrecadados 93.288,06 €, que se traduz num grau de execução orçamental das receitas correntes de 82,84%.

Receita Corrente Prevista	112.606,20 € a
Receita Corrente Arrecadada	93.288,06 € b
Diferença	19.318,14 € a-b
Grau de Execução Orçamental	82,84% b/a

Tabela 7 - Análise à Receita Corrente

No que diz respeito às receitas de capital verifica-se que a autarquia previu arrecadar 59.947,99 €, tendo arrecadado 59.864,45€ o que se traduz num grau de execução orçamental das receitas de capital de 99,86%.

Receita Capital Prevista	59.947,99 € a
Receita Capital Arrecadada	59.864,45 € b
Diferença	83,54 € a-b
Grau de Execução Orçamental	99,86% b/a

Tabela 8 - Análise Às Recitas de Capital

Assim, no conjunto das receitas, verifica-se que foi previsto arrecadar o montante de 172.554,19 € dos quais foram arrecadados 153.152,51 €, o que se traduz num grau de execução orçamental de 87,67%.

Receita Prevista Total com SGA	174.685,21 € a
Total Receita Arrecadada	153.152,51 € b
Diferença	21.532,70 € a-b
Grau de Execução Orçamental	87,67% b/a

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

No gráfico seguinte constata-se que o capítulo “06-Transferências correntes” 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 SANTA BÁRBARA - RIBEIRA GRANDE 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 2.131,02 € e o saldo para a gerência seguinte (execução orçamental) é de 21,56 €, o que se traduz numa diminuição de 2.109,46 Euros.

	Receitas	Despesas
S.G. Anterior	2.131,02 €	-
Correntes	93.288,06 € >	70.634,31 €
Capital	59.864,45 € <	84.627,66 €
S.G. Seguinte	-	21,56 €
Total	155.283,53 €	155.283,53 €

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 89.274,01 € e foram realizados 83.170,14 € 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
2015/1.1.1.4	6.439,65 €	6.439,65 €	100,00%
2016/2.4.6.3	2.000,00 €	1.999,08 €	99,95%
2016/2.4.6.4	4.100,00 €	4.054,79 €	98,90%
2017/1.1.1.1	345,35 €	- €	0,00%
2017/2.1.1.1	3.510,00 €	3.484,43 €	99,27%
2017/2.4.1.1	68.147,99 €	62.719,27 €	92,03%
2017/2.4.6.1	4.731,02 €	4.472,92 €	94,54%
Totais	89.274,01 €	83.170,14 €	93,16%

O grau de execução dos projetos/ações, varia entre 0,00% e 100,00% sendo este valor mais elevado associado ao projeto nº. “2015/1.1.1.4 – Aquisição de Carrinha Volkswagen Transporter Kombi”.

O projeto de maior montante realizado foi o nº. “2017/2.4.1.1 – Apoio à Habitação Degradada”, com um investimento realizado de 62.719,27 Euros, representando 75,41% do total dos investimentos realizados.



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

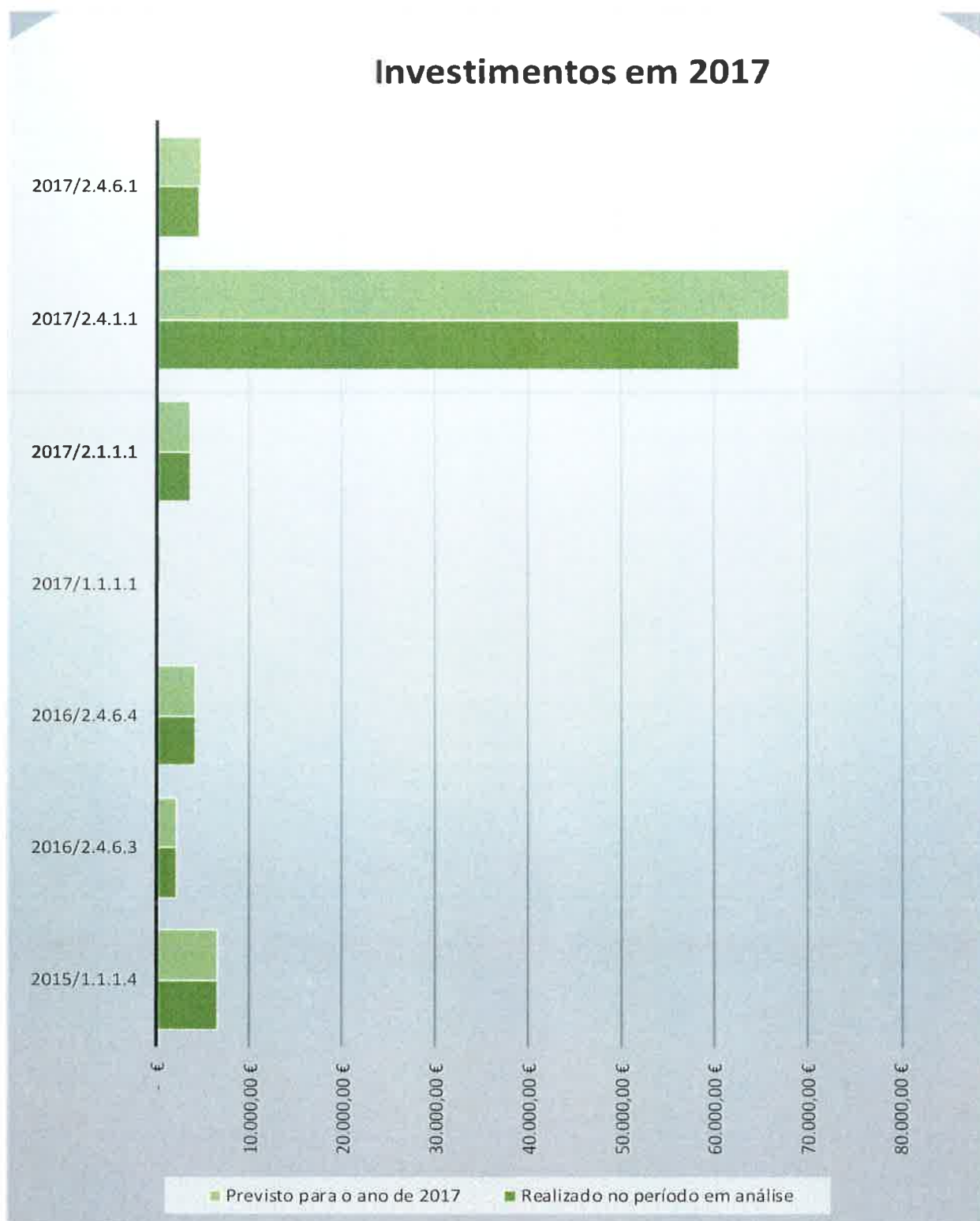


Gráfico 10 - Análise investimento previsto/realizado por projeto

Considerações Finais

- A freguesia de SANTA BÁRBARA - RIBEIRA GRANDE encontra-se a cumprir com o princípio do equilíbrio orçamental dado que as receitas correntes são superiores às despesas correntes.
- Verifica-se a inexistência de norma de controlo interno, em desrespeito com a atual redação do estatuído no nº 2 do art. 10º do DL nº 54-A/99, de 22/02, pelo que se recomenda a célere implementação do regulamento de controlo interno e avaliação do cadastro de bens de acordo com o CIBE – Cadastro de inventário e bens do Estado)
- 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.
- Verifica-se a inexistência de requisições externas;
- A Freguesia emite recibos internos com o propósito de dar suporte documental a pagamentos efetuados, o que se configura num procedimento errado. Para o efeito, a Freguesia deverá sempre solicitar de forma antecipada o documento legal verificando ainda o cumprimento das obrigações fiscais dos seus fornecedores.