



FREGUESIA DE RONFE

Guimarães

Prestação de Contas
Ano Económico de 2014



Enquadramento legal

1. Competência

Compete à Junta de Freguesia de Ronfe, elaborar e aprovar os documentos de prestação de contas, cumprindo o pressuposto na alínea e), do número 1., do artigo 16.º, do anexo I da Lei n.º 75/2013, de 12 de setembro, que estabelece o regime jurídico das autarquias locais, aprova o estatuto das entidades intermunicipais, estabelece o regime jurídico da transferência de competências do Estado para as autarquias locais e para as entidades intermunicipais e aprova o regime jurídico do associativismo autárquico.

A elaboração dos documentos de prestação de contas seguiu os pressupostos do Decreto-Lei n.º 54-A/99, de 22 de fevereiro, com as alterações introduzidas pela Lei n.º 162/99, de 14 de setembro, pelo Decreto-Lei n.º 315/2000, de 2 de dezembro e pelo Decreto-Lei n.º 84-A/2002, de 5 de abril, que aprovou o Plano Oficial de Contabilidade das Autarquias Locais (POCAL) em articulação com Resolução n.º 4/2001 - 2.ª Secção do Tribunal de Contas, publicada no D. R. n.º 191, II Série, de 18 de agosto de 2001, que aprovou as instruções para a organização e documentação das contas das autarquias locais e entidades equiparadas, abrangidas pelo Plano Oficial de Contabilidade das Autarquias Locais (POCAL).

As autarquias locais que, nos termos do número 3., do artigo 51.º, da Lei n.º 98/97, de 26 de agosto, estejam dispensadas de remessa de contas devem organizá-las e documentá-las nos termos do POCAL e enviar ao Tribunal de Contas os documentos que este defina como obrigatórios.

Após a aprovação dos documentos de prestação de contas aplicáveis à entidade, compete ao órgão executivo, submetê-los à apreciação do órgão deliberativo. Este aprecia e vota os documentos cumprindo assim o pressuposto na alínea b), do número 1., do artigo 9.º, do anexo I da Lei n.º 75/2013, de 12 de setembro.



2. Documentos de prestação de contas

No folheto do Subgrupo de Apoio Técnico na Aplicação do POCAL (SATAPOCAL) define que os documentos de prestação de contas das autarquias locais cujo movimento de receita seja inferior a 5 000 vezes o índice 100 da escala indiciária das carreiras do regime geral da função pública são os seguintes:

- a) Controlo orçamental - Despesa (Ponto 7.3.1);
- b) Controlo orçamental - Receita (Ponto 7.3.2);
- c) Execução anual do PPI (Ponto 7.4);
- d) Fluxos de caixa (Ponto 7.5);
- e) Contas de ordem (Ponto 7.5);
- f) Operações de tesouraria (Ponto 7.6);
- g) Modificações do orçamento - Receita (Ponto 8.3.1.1);
- h) Modificações do orçamento - Despesa (Ponto 8.3.1.2);
- i) Modificações ao plano plurianual de investimentos (Ponto 8.3.2);
- j) Contratação administrativa - Situação dos contratos (Ponto 8.3.3);
- k) Transferências e subsídios (Pontos 8.3.4.1 a 8.3.4.6)
- l) Aplicações em ativos de rendimento fixo e variável (Pontos 8.3.5.1 e 8.3.5.2);
- m) Empréstimos (Ponto 8.3.6.1);
- n) Outras dívidas a terceiros (Ponto 8.3.6.2);
- o) Caracterização da entidade (Ponto 8.1);
- p) Relatório de gestão (Ponto 13).

A apresentação destes documentos torna-se obrigatória a partir do momento em que ocorram operações financeiras que justifiquem a elaboração dos mesmos.

O Tribunal de Contas determina que, complementarmente aos documentos de prestação de contas supracitados, as autarquias locais cujo movimento anual da receita seja inferior a 5 000 vezes o índice 100 da escala indiciária das carreiras do regime geral da função pública, devem elaborar de entre outros os seguintes documentos:

- q) Guia de remessa;
- r) Resumo diário de tesouraria;
- s) Síntese das reconciliações bancárias;



- t) Mapa de fundos de maneiio;
- u) Relação de acumulação de funções;
- v) Relação nominal dos responsáveis, relativa ao período a que se reporta a prestação de contas.

3. Remessa às entidades

3.1 Tribunal de Contas

Os documentos de prestação de contas são enviados ao Tribunal de Contas por via eletrónica, até o dia 30 de abril de 2015 (n.º 4 do artigo 52.º da Lei de Organização e Processo do Tribunal de Contas), após a respetiva aprovação pelo órgão executivo, independentemente da sua apreciação pelo órgão deliberativo (número 4. das considerações técnicas do POCAL). A dispensa de remessa de contas referente ao ano económico de 2014 foi definida na Resolução n.º 37/2014, de 04 de dezembro de 2014, publicada no D. R. n.º 235, II Série. Segundo a alínea a) do número 4. da Resolução, ficam dispensadas da remessa de contas, ao Tribunal de Contas, as freguesias cujo valor anual, de receita ou de despesa, seja inferior a 1 000 000,00 Euros. Contudo, estas entidades devem organizar e documentar as contas nos termos das instruções aplicáveis, e devem remeter ao Tribunal de Contas os seguintes documentos:

- a. Mapa de fluxos de caixa, em conformidade com o regime contabilístico aplicável;
- b. Conta de operações de tesouraria ou documento equivalente;
- c. Ata de aprovação das contas pelo órgão executivo da entidade;
- d. Relação nominal dos responsáveis, relativa ao período a que se reporta a prestação de contas.

3.2 Comissão de Coordenação e Desenvolvimento Regional

No âmbito do acompanhamento das finanças locais, os documentos de prestação de contas são enviados à Comissão de Coordenação e Desenvolvimento Regional, até trinta



dias após a sua aprovação (alíneas c) e d) do número 1. do artigo 6.º, do Decreto-Lei n.º 54-A/99, de 22 de fevereiro (POCAL)).

3.3 Instituto Nacional de Estatística

Os documentos de prestação de contas são remetidos ao Instituto Nacional de Estatística até trinta dias após a sua aprovação (artigo 7.º do Decreto-Lei n.º 54-A/99, de 22 de fevereiro (POCAL)).

3.4 Direção-Geral das Autarquias Locais

As freguesias ficam obrigadas a remeter à DGAL as respetivas contas, nos trinta dias subsequentes à data da sessão do órgão deliberativo em que foram sujeitas a apreciação (número 4., artigo 78.º, da Lei n.º 73/2013, de 3 de setembro). Esta informação será remetida por ficheiro constante da aplicação definida e fornecida pela Direção-Geral das Autarquias Locais (número 7., artigo 78.º, da Lei n.º 73/2013, de 3 de setembro).

4. Publicidade

As autarquias locais dão publicidade, até trinta dias após a apreciação do órgão deliberativo, do relatório de gestão e fluxos de caixa (alíneas c) e f) do artigo 4.º do Decreto-Lei n.º 54-A/99, de 22 de fevereiro (POCAL)).

As autarquias locais devem disponibilizar no respetivo sítio eletrónico os documentos de prestação de contas, nomeadamente, relatório de gestão, mapas de execução orçamental e anexos às demonstrações financeiras dos últimos dois anos. (alínea c) número 2., artigo 79.º, da Lei n.º 73/2013, de 3 de setembro).



**Deste processo constam os seguintes documentos de prestação de
contas:**

Relatório de Gestão – Ano Económico de 2014	este documento contém 26 págs.
Anexo A – Fluxos de caixa e contas de ordem	este documento contém 11 págs.
Anexo B - Controlo orçamental - Despesa	este documento contém 8 págs.
Anexo C - Controlo orçamental - Receita	este documento contém 4 págs.
Anexo D – Execução anual do plano plurianual de investimentos	este documento contém 2 págs.
Anexo E – Operações de tesouraria	este documento contém 1 pág.
Anexo F – Modificações do orçamento – Receita	este documento contém 1 pág.
Anexo G – Modificações do orçamento – Despesa	este documento contém 4 págs.
Anexo H – Modificações ao plano plurianual de investimentos	este documento contém 4 págs.
Anexo I – Contratação administrativa – Situação dos contratos	este documento contém 1 pág.
Anexo J – Transferências e subsídios	este documento contém 3 págs.
Anexo K – Outras dívidas a terceiros	este documento contém 1 pág.
Anexo L – Caracterização da entidade	este documento contém 3 págs.
Anexo M – Guia de remessa	este documento contém 1 pág.
Anexo N – Resumo diário de tesouraria	este documento contém 1 pág.
Anexo O – Síntese das reconciliações bancárias	este documento contém 1 pág.
Anexo P – Relação nominal dos responsáveis	este documento contém 1 pág.
Anexo Q – Declaração (Lei dos compromissos e dos pagamentos em atraso) ...	este doc. contém 1 pág.





Índice

Introdução	2
1. Fluxos de caixa.....	3
2. Contas de ordem.....	5
3. Controlo orçamental - Despesa.....	5
3.1. Análise global da despesa.....	5
3.2. Análise da despesa corrente e da despesa de capital.....	6
3.3. Estrutura e execução orçamental da despesa por agrupamento	6
3.4. Agrupamentos de despesas correntes.....	8
3.5. Agrupamentos de despesas de capital.....	8
3.6. Síntese da análise por agrupamento.....	9
4. Controlo orçamental - Receita	10
4.1. Análise global da receita	10
4.2. Análise da receita corrente e da receita de capital.....	10
4.3. Estrutura e execução orçamental da receita por capítulo.....	11
4.4. Transferências versus receitas próprias.....	13
4.5. Síntese da análise por capítulo.....	14
5. Indicadores de gestão financeira	14
6. Execução anual do plano plurianual de investimentos.....	16
7. Operações de tesouraria.....	18
8. Modificações do orçamento - Receita.....	19
9. Modificações do orçamento - Despesa.....	19
10. Modificações ao plano plurianual de investimentos	20
11. Contratação administrativa - Situação dos contratos.....	20
12. Transferências e subsídios.....	20
13. Aplicações em ativos de rendimento fixo e variável	20
14. Empréstimos.....	21
15. Outras dívidas a terceiros.....	21
16. Caracterização da entidade.....	22
17. Guia de remessa.....	22
18. Resumo diário de tesouraria.....	22
19. Síntese das reconciliações bancárias	23
20. Mapa de fundos de maneo.....	24
21. Relação de acumulação de funções.....	24
22. Relação nominal dos responsáveis	25
23. Declaração (Lei dos compromissos e dos pagamentos em atraso).....	25
Conclusão	26



Introdução

Para cumprimento das disposições legais, apresenta-se o Relatório de Gestão relativo ao ano económico de 2014, para que dentro dos prazos previstos na Lei em vigor, seja apreciado pelo órgão deliberativo.

O presente relatório tem por objetivo proporcionar uma visão clara da situação económica e financeira relativa ao exercício, refletir a eficiência na utilização dos meios afetos à persecução das atividades desenvolvidas pela Autarquia e a eficácia na realização dos objetivos.

Este documento visa analisar os níveis de execução orçamental, referenciando os aspetos mais relevantes da atividade financeira da autarquia, quer ao nível da receita, quer ao nível da despesa, bem como, retratar todos os factos relevantes ocorridos após o termo do exercício.

O relatório de gestão tem como objetivo definir e analisar os diversos documentos de prestação de contas apresentados em anexo, de forma a sintetizar e resumir a informação constante nestes documentos.

1. Fluxos de caixa

Este documento regista as importâncias relativas a todos os recebimentos e pagamentos ocorridos no exercício, quer se reportem à execução orçamental quer a operações extraorçamentais.

Tabela 1 - Fluxos de caixa

FLUXOS DE CAIXA - Ano económico de 2014

		Recebimentos	Pagamentos
Saldo inicial 01/01/2014	Execução orçamental	2 304,86	4 123,03
	Operações de Tesouraria	1 818,17	
Gerência de 01/01/2014 a 31/12/2014	Correntes	101 231,87	78 490,92
	Capital	29 238,13	36 494,18
	Operações de Tesouraria	9 198,69	10 555,33
Saldo final 31/12/2014	Execução orçamental		17 789,76
	Operações de Tesouraria		461,53
Total		143 791,72	143 791,72

O saldo da gerência do ano de 2013 é de 4 123,03 Euros, sendo 2 304,86 Euros de execução orçamental e 1 818,17 Euros de operações de tesouraria.

No ano económico de 2014 a receita orçamental somou um total de 130 470,00 Euros e a despesa orçamental o valor de 114 985,10 Euros.

Em termos de operações de tesouraria os recebimentos totalizaram 9 198,69 Euros e os pagamentos 10 555,33 Euros.

O saldo para a gerência seguinte soma um total de 18 251,29 Euros, sendo 17 789,76 Euros de execução orçamental e 461,53 Euros de operações de tesouraria.

Tabela 2 - Fluxos de caixa - Equilíbrio Orçamental

		Recebimentos		Pagamentos
Gerência de 2014	Correntes	101 231,87	>	78 490,92
	Capital	29 238,13	<	36 494,18
	Operações de Tesouraria	9 198,69	<	10 555,33

Verifica-se que as receitas correntes são superiores às despesas correntes, o que vai de encontro ao princípio do equilíbrio orçamental, onde as receitas correntes previstas, devem ser pelo menos iguais às despesas correntes previstas.

Despesas / Receitas

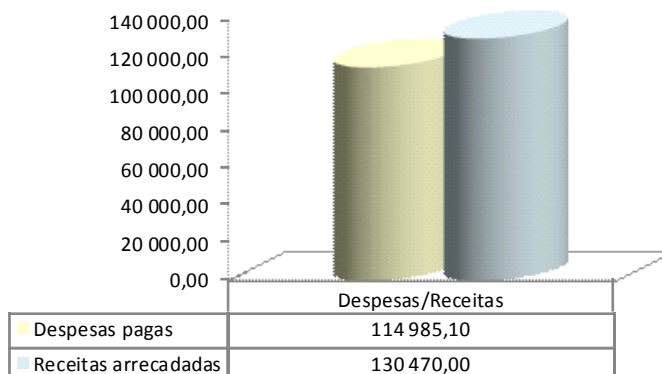


Gráfico 1 - Despesas / receitas

Da análise ao mapa de fluxos de caixa conclui-se que a Freguesia de Ronfe obteve uma execução orçamental em que as receitas arrecadadas são superiores às despesas pagas, originando um aumento do saldo da gerência. O saldo da gerência em 31 de dezembro de 2014, relativamente ao saldo inicial, sofre um aumento no valor de 15 484,90 Euros.

2. Contas de ordem

Este documento apresenta o movimento das cauções e garantias prestadas e recibos para cobrança. A Freguesia de Ronfe não registou qualquer movimento desta natureza no ano económico de 2014.

3. Controlo orçamental - Despesa

Este documento permite o controlo da execução orçamental da despesa durante o exercício. Neste ponto efetuar-se-á a análise da despesa segundo o classificador económico das despesas das autarquias locais. Serão referenciados os valores orçamentados e a sua comparação com os valores executados, o que permitirá examinar o nível de realização das despesas e apurar os eventuais desvios.

3.1. Análise global da despesa

A Freguesia de Ronfe previu despesas para o ano de 2014 no valor de 138 685,86 Euros dos quais executou até 31 de dezembro de 2014 a quantia de 114 985,10 Euros, traduzindo-se num grau de execução orçamental de despesas de 82,91%, conforme se verifica no gráfico seguinte.

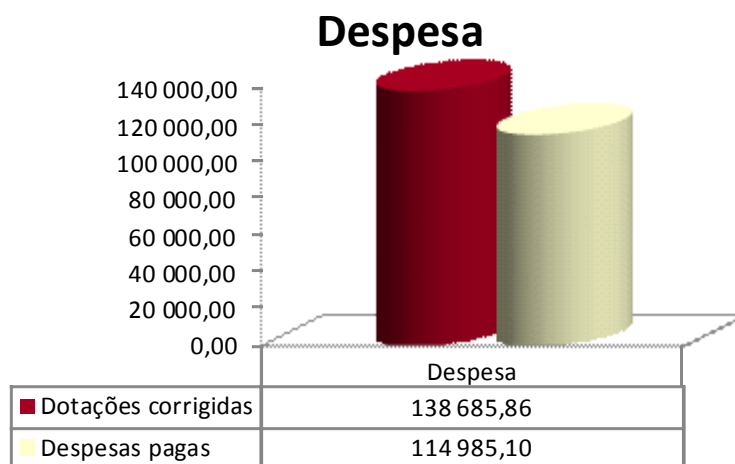


Gráfico 2 - Despesa

3.2. Análise da despesa corrente e da despesa de capital

Através do gráfico seguinte é possível verificar que a autarquia previu um orçamento de despesa corrente para o ano de 2014 no valor de 93 733,86 Euros, dos quais executou 78 490,92 Euros, traduzindo-se num grau de execução orçamental das despesas correntes de 83,74%.

No que respeita às despesas de capital, verifica-se que foi previsto o montante de 44 952,00 Euros, dos quais se investiram 36 494,18 Euros, que se traduz num grau de execução das despesas de capital de 81,18%.

Distribuição da despesa

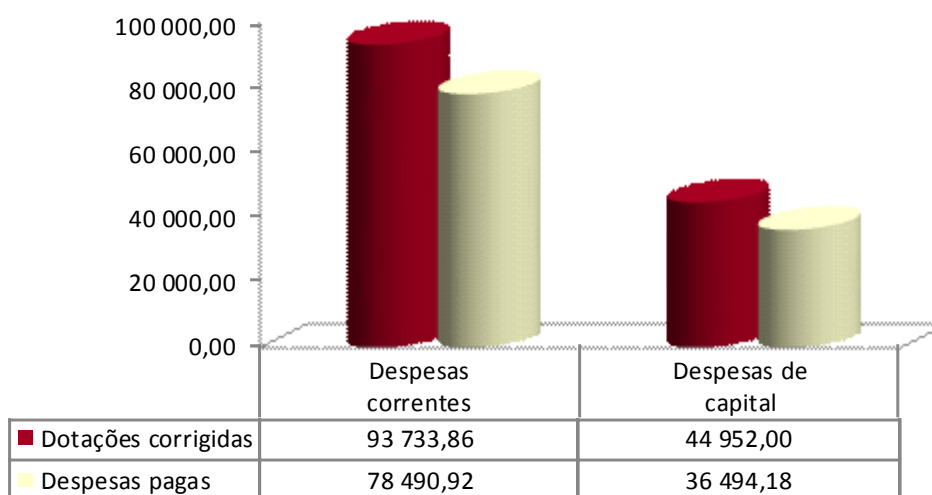


Gráfico 3 - Distribuição da despesa

3.3. Estrutura e execução orçamental da despesa por agrupamento

Na análise da distribuição da despesa por agrupamento, constata-se que a Freguesia de Ronfe não realizou despesas em todos os agrupamentos que havia previsto.

Na análise ao grau de execução orçamental do ano económico de 2014, é possível verificar que a Freguesia de Ronfe atingiu um volume de despesa de 82,91% do total das despesas previstas. No que diz respeito ao grau de execução por agrupamento, estes situam-se todos

entre os 0,00% e 98,74%, sendo este último, o grau de execução do agrupamento "04-Transferências correntes".

Tabela 3 - Distribuição da despesa por agrupamento

Agrupamentos Cód. Designação	Dotações corrigidas	Despesas pagas	Despesa/ total	Grau de execução
01 Despesas com o pessoal	29 519,00	28 976,10	25,20%	98,16%
02 Aquisição de bens e serviços	50 015,86	42 707,64	37,14%	85,39%
03 Juros e outros encargos	1,00	0,00	0,00%	0,00%
04 Transferências correntes	4 051,00	4 000,00	3,48%	98,74%
06 Outras despesas correntes	10 147,00	2 807,18	2,44%	27,67%
Despesas correntes	93 733,86	78 490,92	68,26%	83,74%
07 Aquisição de bens de capital	44 952,00	36 494,18	31,74%	81,18%
Despesas de capital	44 952,00	36 494,18	31,74%	81,18%
Total	138 685,86	114 985,10	100,00%	82,91%

O agrupamento com maior reflexo nas despesas do ano económico de 2014 foi o "02-Aquisição de bens e serviços", representando 37,14% das despesas realizadas.

Dotações corrigidas

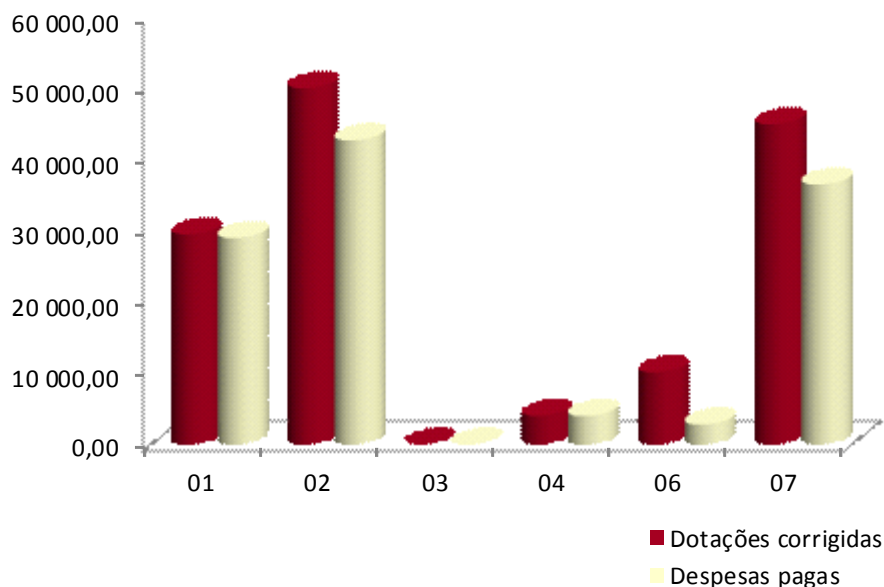


Gráfico 4 - Dotações corrigidas/ despesas pagas

3.4. Agrupamentos de despesas correntes

De um total de despesas correntes no valor de 78 490,92 Euros, o agrupamento "01 - Despesas com o pessoal" representa de 36,92% das despesas correntes realizadas, o agrupamento "02 - Aquisição de bens e serviços" representa 54,41% das despesas correntes realizadas, e o agrupamento "04 - Transferências correntes" representa 5,10% das despesas correntes realizadas.

Despesas correntes

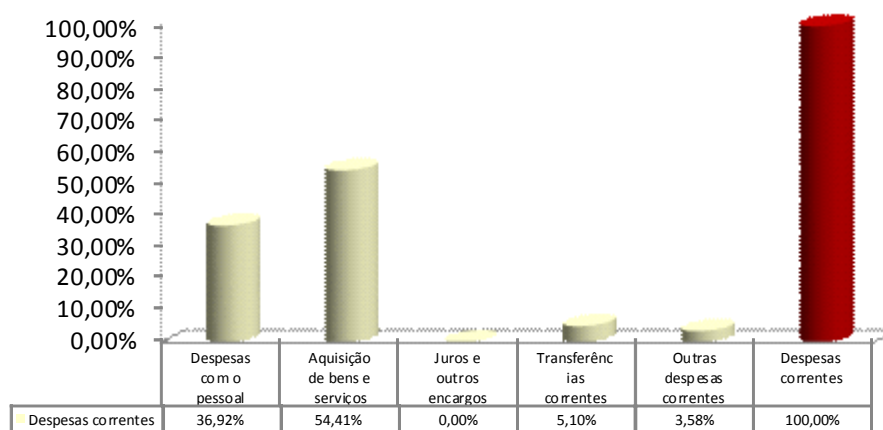


Gráfico 5 - Despesas correntes

3.5. Agrupamentos de despesas de capital

De um total de despesas de capital no valor de 36 494,18 Euros, o agrupamento "07 - Aquisição de bens de capital" representa 100,00% das despesas de capital realizadas.

Despesas de capital

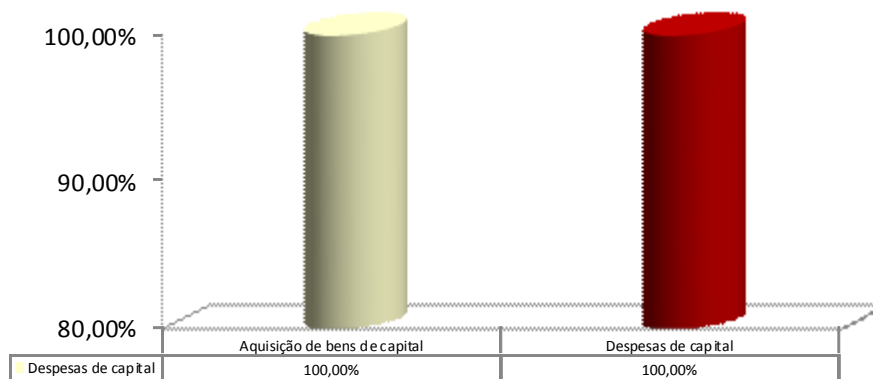


Gráfico 6 - Despesas de capital

3.6. Síntese da análise por agrupamento

A distribuição da despesa pelos diferentes agrupamentos da respetiva classificação económica é apresentada no gráfico seguinte, onde se verifica que o agrupamento com maior representatividade foi o "02-Aquisição de bens e serviços".

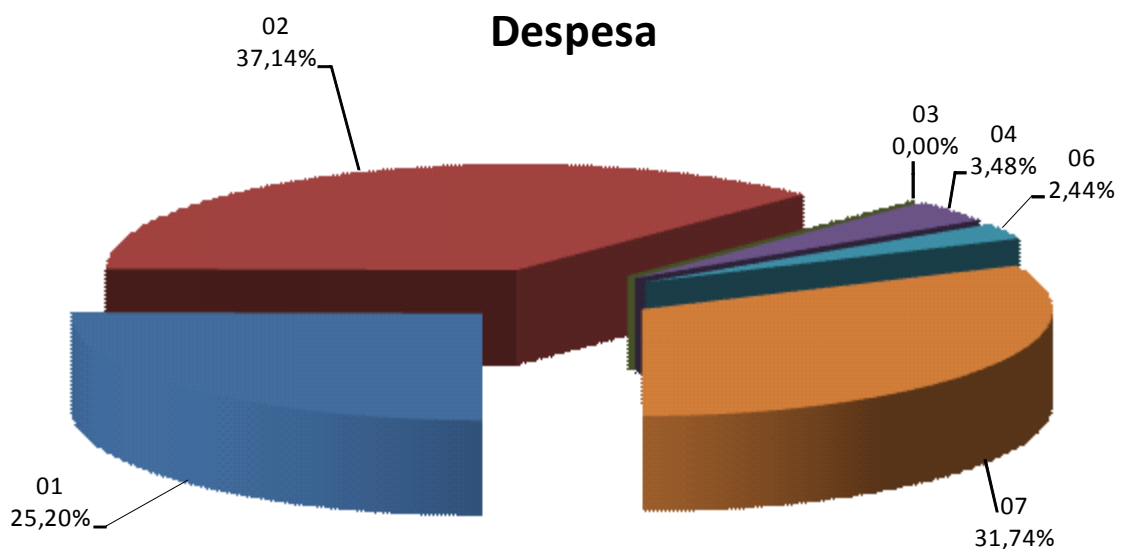


Gráfico 7 - Despesas pagas

4. Controlo orçamental - Receita

Este documento permite o controlo da execução orçamental da receita durante o exercício.

Neste ponto efetuar-se-á a análise da receita segundo o classificador económico das receitas das autarquias locais. Serão referenciados os valores orçamentados e a sua comparação com os valores executados, o que permitirá examinar o nível de realização das receitas e apurar os eventuais desvios.

4.1. Análise global da receita

A Freguesia de Ronfe previu no ano económico de 2014 arrecadar um montante de 138 685,86 Euros dos quais arrecadou, 130 470,00 Euros. O grau de execução orçamental das receitas situa-se nos 94,08%.

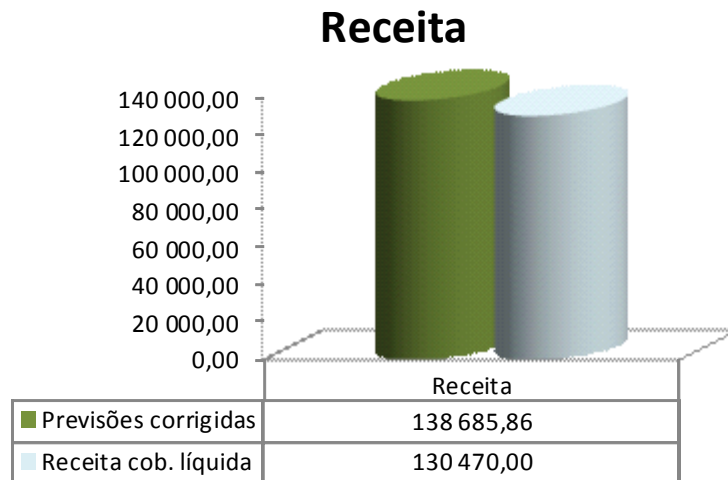


Gráfico 8 - Receita

4.2. Análise da receita corrente e da receita de capital

Através do gráfico seguinte é possível verificar que a autarquia previu um orçamento de receita corrente para o ano 2014 no valor de 101 281,00 Euros, das quais arrecadou a quantia

101 231,87 Euros, traduzindo-se num grau de execução orçamental das receitas correntes de 99,95%. No que diz respeito às receitas de capital verifica-se que foi previsto o montante de 35 100,00 Euros, dos quais arrecadou 29 238,13 Euros, que se traduz num grau de execução orçamental das receitas de capital de 83,30%.

Distribuição da receita

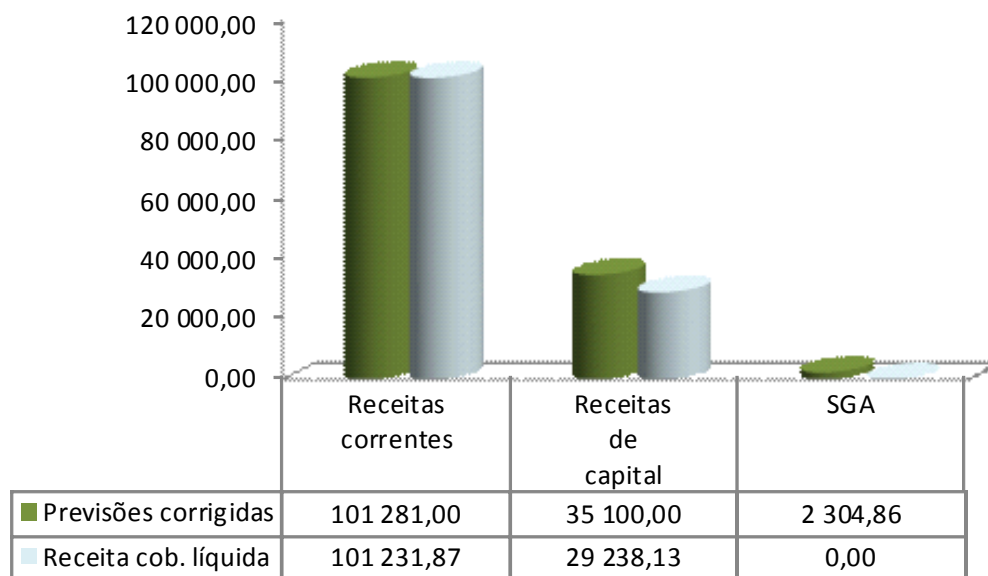


Gráfico 9 - Distribuição da receita

4.3. Estrutura e execução orçamental da receita por capítulo

Na análise da distribuição da receita por capítulo constata-se que a Freguesia de Ronfe arrecadou receita em todos os capítulos que havia previsto. O capítulo com maior reflexo nas receitas foi o "06-Transferências correntes" representando 59,47% das receitas totais.

Tabela 4 - Distribuição da receita por capítulo

Capítulos Cód. Designação	Previsões corrigidas	Receita cob. líquida	Receita/ total	Grau de execução
01 Impostos diretos	8 715,00	8 163,64	6,26%	93,67%
04 Taxas, multas e outras penalidades	3 486,00	1 937,00	1,48%	55,57%
05 Rendimentos da propriedade	12 601,00	5 400,00	4,14%	42,85%
06 Transferências correntes	66 607,00	77 588,26	59,47%	116,49%
07 Venda de bens e serviços correntes	9 122,00	7 681,59	5,89%	84,21%
08 Outras receitas correntes	750,00	461,38	0,35%	61,52%
Receitas correntes	101 281,00	101 231,87	77,59%	99,95%
10 Transferências de capital	35 100,00	29 238,13	22,41%	83,30%
Receitas de capital	35 100,00	29 238,13	22,41%	83,30%
16 Saldo da gerência anterior	2 304,86	0,00	0,00%	0,00%
Outras receitas	2 304,86	0,00	0,00%	0,00%
Total	138 685,86	130 470,00	100,00%	94,08%

O grau de execução das receitas situa-se entre 0,00% e 116,49%, sendo este último, o grau de execução do capítulo "06-Transferências correntes". Esta situação é permitida, estando prevista na alínea b) do ponto 2.3.4.2 das considerações técnicas do POCAL.

Previsões corrigidas

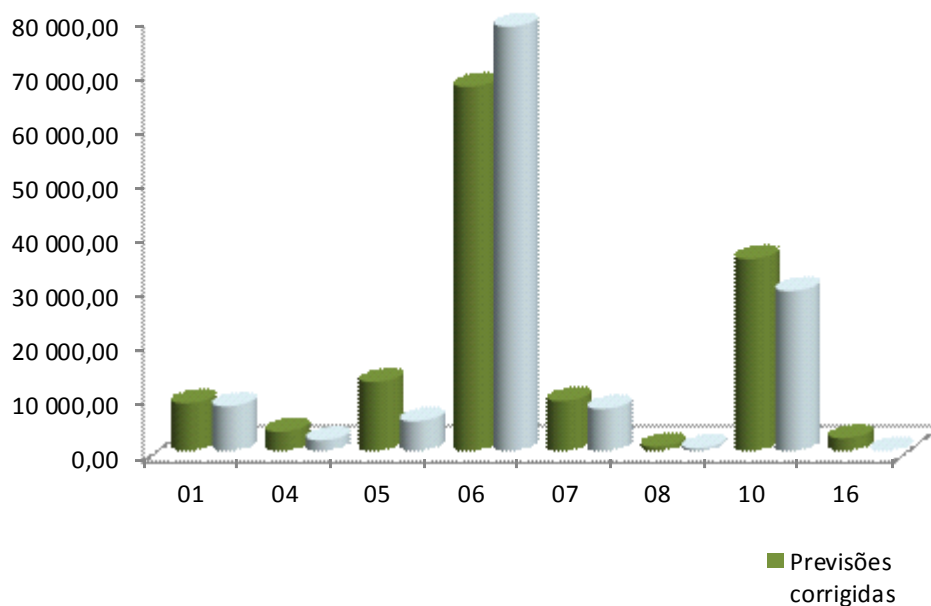


Gráfico 10 - Previsões corrigidas / receitas cobradas líquidas

Conclui-se que o capítulo "06-Transferências correntes" foi aquele em que a autarquia arrecadou um maior volume de receitas, representando cerca de 59,47% do volume total da receita cobrada líquida, o que vai de encontro à previsão inicial. Os restantes capítulos da receita, na sua totalidade, representam cerca de 40,53% do total das receitas arrecadadas.

4.4. Transferências versus receitas próprias

De um total de receitas no valor de 130 470,00 Euros, o capítulo "06 - Transferências correntes" representa 59,47% e o capítulo "10 - Transferências de capital" representa 22,41% das receitas arrecadadas. Concluímos que o somatório das transferências representa 81,88% do total das receitas arrecadadas.

As restantes receitas próprias somam um total de 23 643,61 Euros, ou seja, o peso das receitas próprias sobre a totalidade da receita arrecadada é de 18,12%.

Transferências vs receitas próprias

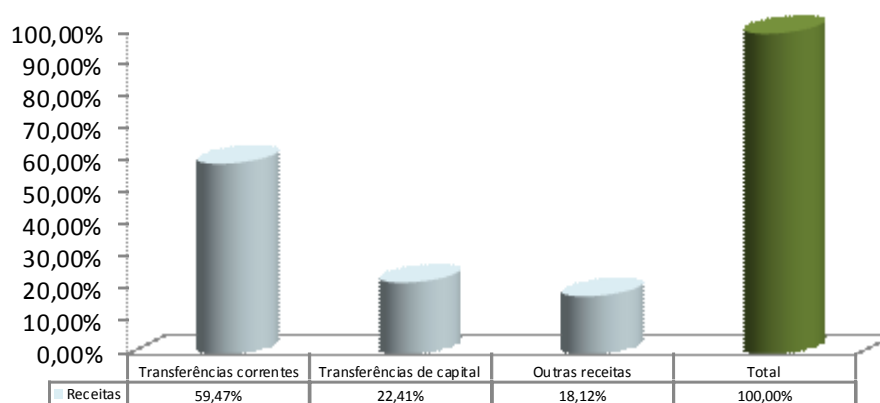


Gráfico 11 - Transferências - Receitas próprias

4.5. Síntese da análise por capítulo

A distribuição da receita pelos diferentes capítulos da respetiva classificação económica é apresentada no gráfico seguinte, onde se verifica que o capítulo com maior representatividade foi o "06-Transferências correntes".

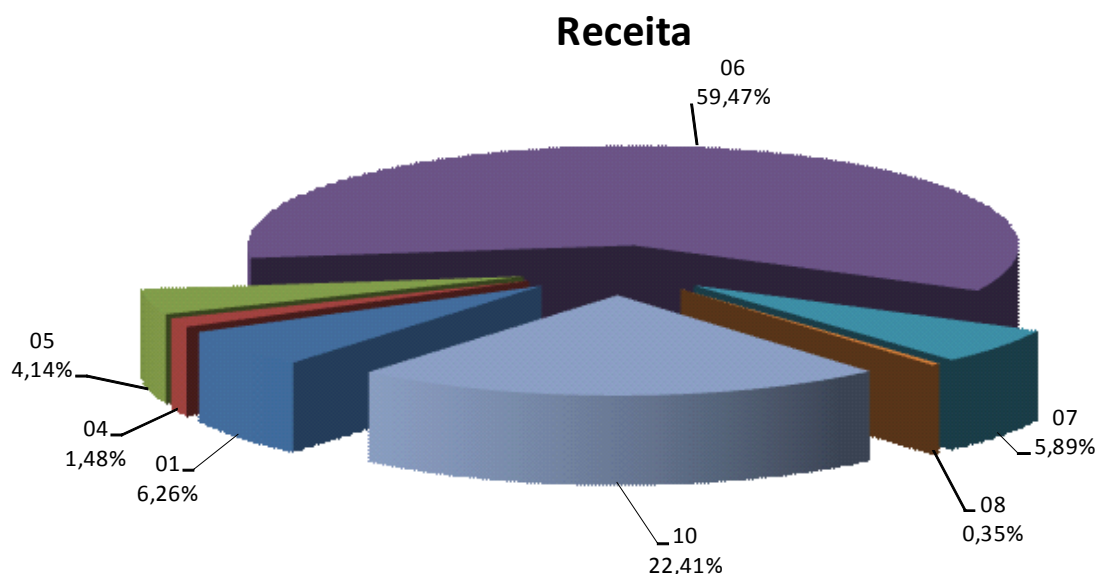


Gráfico 12 - Receitas cobradas líquidas

5. Indicadores de gestão financeira

Com o objetivo de avaliar a interdependência das despesas com as receitas, apresentam-se os seguintes indicadores de gestão financeira. Foram escolhidos os indicadores de gestão financeira mais adequados à avaliação da gestão desta autarquia.

Capacidade das receitas totais cobrirem as despesas totais

$$\frac{\text{Receita total}}{\text{Despesa total}} = 113,47\%$$

As receitas totais são superiores às despesas totais, o que originou um aumento do saldo da gerência



Capacidade das receitas correntes cobrirem as despesas correntes	$\frac{\text{Receitas correntes}}{\text{Despesas correntes}} = 128,97\%$	As receitas correntes suportam as despesas correntes e ainda possibilitam o investimento
Capacidade das receitas correntes cobrirem as despesas com pessoal e aquisição de bens e serviços inerentes ao funcionamento da autarquia	$\frac{\text{Receitas correntes}}{\text{Despesas de funcionamento (agrup. 01+02+06)}} = 135,90\%$	As receitas correntes suportam as despesas de funcionamento (despesas com o pessoal, aquisição de bens e serviços e outras despesas correntes)
Capacidade das receitas de capital cobrirem as despesas da mesma natureza	$\frac{\text{Receitas de capital}}{\text{Despesas de capital}} = 80,12\%$	As receitas capital não suportam a totalidade dos investimentos, sendo estes suportados pelas receitas correntes
Grau de cobertura das despesas totais pelo Fundo de Financiamento das Freguesias	$\frac{\text{F F F}}{\text{Despesa total}} = 44,40\%$	Representa o peso do Fundo de Financiamento das Freguesias na estrutura das despesas da autarquia
Grau de cobertura das despesas correntes pelo Fundo de Financiamento das Freguesias	$\frac{\text{F F F}}{\text{Despesas correntes}} = 65,05\%$	Representa o peso do Fundo de Financiamento das Freguesias nas despesas correntes da autarquia
Peso das transferências do Fundo de Financiamento das Freguesias na receita total	$\frac{\text{F F F}}{\text{Receita total}} = 39,13\%$	Representa o peso do Fundo de Financiamento das Freguesias na estrutura das receitas da autarquia
Peso das transferências do Fundo de Financiamento das Freguesias na receita corrente	$\frac{\text{F F F}}{\text{Receitas correntes}} = 50,43\%$	Representa o peso do Fundo de Financiamento das Freguesias nas receitas correntes



6. Execução anual do plano plurianual de investimentos

Este documento permite o controlo da execução anual do plano plurianual de investimentos.

Na análise realizada à execução anual do plano plurianual de investimentos, verifica-se que foram previstos no ano económico de 2014 investimentos no valor de 44 952,00 Euros e foram realizados 81,18% daquele valor, o que perfaz um investimento realizado de 36 494,18 Euros, como a tabela seguinte ilustra.

Tabela 5 - Execução dos projetos

Análise dos investimentos do ano orçamental de 2014

Número do Projeto/Ação	Designação	Previsão 2014	Investimento 2014	Grau de execução
010101	Instalações de serviços	200,00	0,00	0,00%
010102	Material de transporte	2,00	0,00	0,00%
010103	Equipamento de informática	10,00	0,00	0,00%
010104	Equipamento administrativo	150,00	59,90	39,93%
010105	Ferramentas e utensílios	205,00	195,00	95,12%
010106	Cemitério	1 865,00	1 861,52	99,81%
010107	Software informático	150,00	83,76	55,84%
030301	Viadutos, arruamentos e obras complementares	42 200,00	34 229,01	81,11%
030302	Iluminação Pública	50,00	0,00	0,00%
030303	Parques e jardins	5,00	0,00	0,00%
030304	Sinalização e trânsito	65,00	64,99	99,98%
040301	Outros investimentos	50,00	0,00	0,00%
Total		44 952,00	36 494,18	81,18%



O grau de execução dos investimentos situa-se entre 0,00% e 99,98%, sendo este último o grau de execução do projeto n.º " 030304 - Sinalização e trânsito".

O projeto com maior reflexo nos investimentos foi o n.º " 030301 - Viadutos, arruamentos e obras complementares", com um investimento realizado de 34 229,01 Euros, representando 93,79% do total dos investimentos realizados.

Investimentos 2014

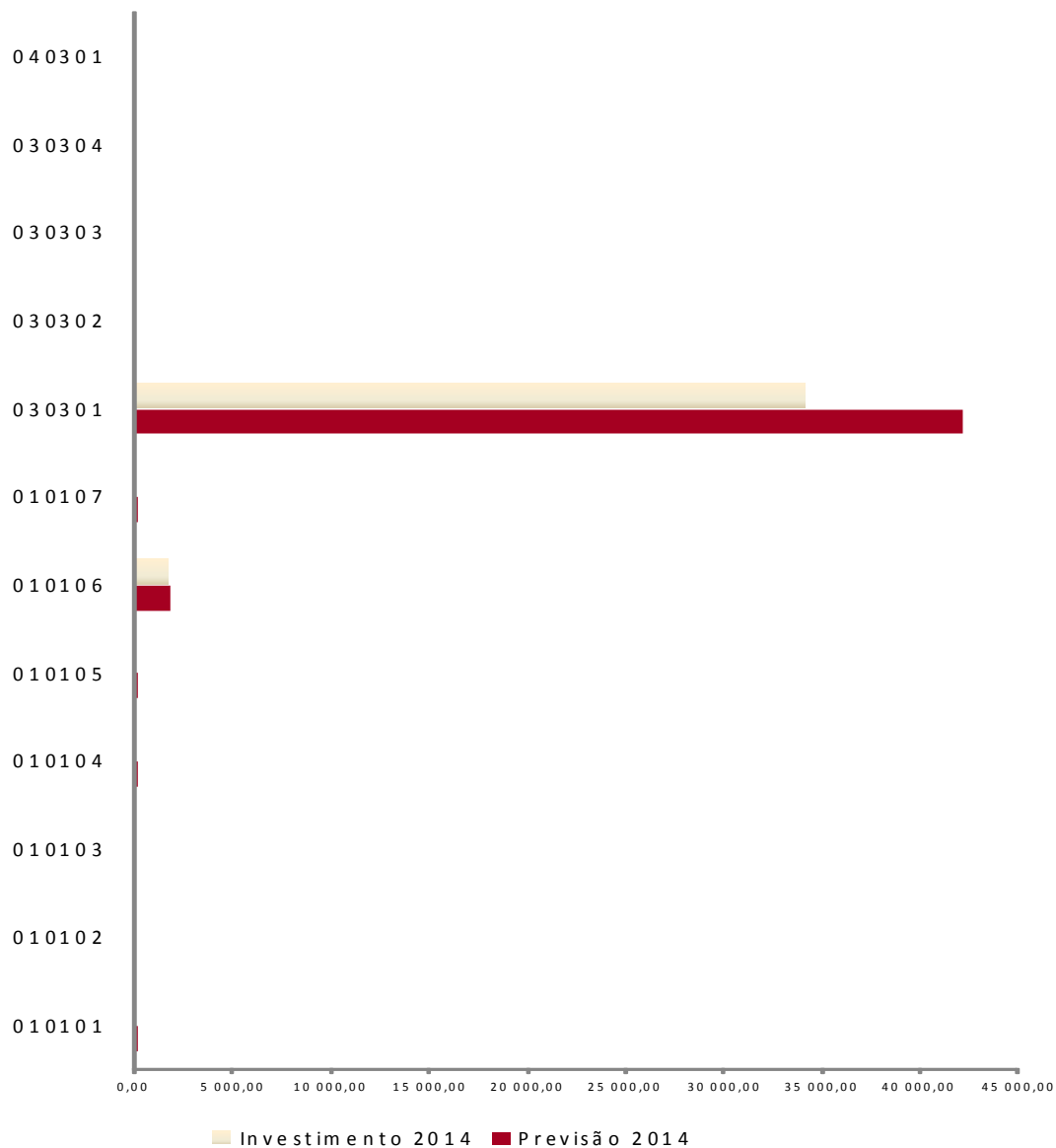


Gráfico 13 - Execução Anual do Plano Plurianual de Investimentos

Investimentos 2014

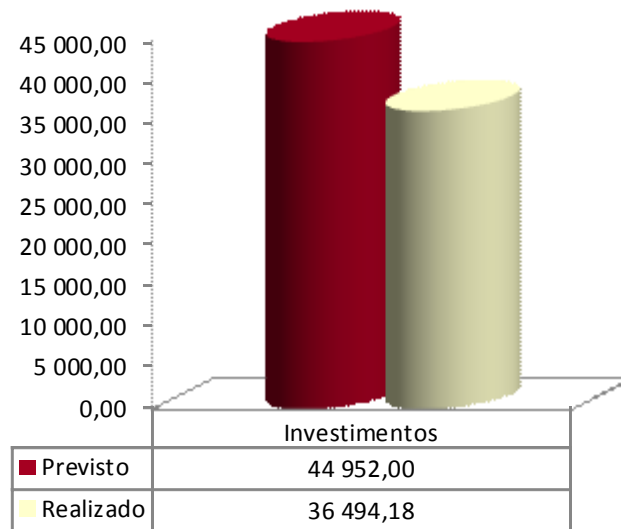


Gráfico 14 - Investimento previsto / realizado

7. Operações de tesouraria

Este mapa apresenta o movimento das cobranças e entregas, que os serviços autárquicos realizam de, e para terceiros, devidamente desagregadas. Da análise ao mapa de operações de tesouraria verifica-se que transitou de operações de tesouraria de 2013 o valor de 1 818,17 Euros, durante o ano de 2014 foram efetuadas cobranças para terceiros no valor de 9 198,69 Euros. Foi entregue a terceiros no ano de 2014 o valor de 10 555,33 Euros, transitando para o ano seguinte o valor de 461,53 Euros.



Tabela 6 - Operações de tesouraria

Código	Descrição	Saldo da gerência anterior	Movimento anual		Saldo para a gerência seguinte
			Pagamentos	Recebimentos	
17	Operações extraorçamentais				
1701	Op. de Tesouraria - Receitas do Estado				
170101	I. R. S. - Cat A	0,00	0,00	0,00	0,00
170102	Imposto de Selo	0,00	0,00	0,00	0,00
170103	Segurança Social	119,31	1 524,92	1 525,97	120,36
170104	I. R. S. - Cat B	128,80	592,91	501,91	37,80
1702	Outras operações de tesouraria				
170201	Câmara Municipal de Guimarães - Tx Lixo	43,66	43,66	0,00	0,00
170202	Colónia Balnear	0,00	5 088,51	5 088,51	0,00
170203	Comparticipação dos membros das mesas de voto	1 526,40	2 526,40	1 000,00	0,00
170204	Ação Social Escolar - MG	0,00	778,93	1 082,30	303,37
170299	Operações de tesouraria diversas	0,00	0,00	0,00	0,00
Total		1 818,17	10 555,33	9 198,69	461,53

8. Modificações do orçamento - Receita

Este documento apresenta as modificações realizadas ao orçamento inicial da receita, durante o exercício económico. As modificações revestem duas formas, as alterações e as revisões orçamentais. No ano económico de 2014 elaborou-se uma revisão orçamental da receita (com a inclusão do saldo da gerência anterior).

9. Modificações do orçamento - Despesa

Este documento apresenta as modificações realizadas ao orçamento inicial da despesa durante o exercício económico, para acorrer a despesas não previstas ou insuficientemente dotadas. As modificações revestem duas formas, as alterações e as revisões orçamentais. No ano económico de 2014 elaborou-se uma revisão orçamental da despesa (em que resultou num aumento global da despesa) e elaboraram-se duas alterações orçamentais da despesa que incluíram reforços de dotações de despesas resultantes da diminuição de outras dotações.



10. Modificações ao plano plurianual de investimentos

Este documento apresenta as modificações realizadas ao plano plurianual de investimentos durante o exercício económico, para acorrer a investimentos não previstos ou insuficientemente dotados. As modificações revestem duas formas, as alterações e as revisões ao plano plurianual de investimentos. No ano económico de 2014 elaborou-se uma revisão ao plano plurianual de investimentos (em que resultou num aumento global dos investimentos) e elaboraram-se duas alterações ao plano plurianual de investimentos que incluíram reforços de projetos resultantes da diminuição de outros projetos.

11. Contratação administrativa - Situação dos contratos

Este documento fornece uma imagem das diversas posições contratuais assumidas pela autarquia local e o seu impacto no exercício. Informa sobre os contratos celebrados no exercício ou em exercícios anteriores e que foram objeto de execução financeira no exercício.

12. Transferências e subsídios

Este documento informa sobre as transferências, ao nível da receita e da despesa, distinguindo entre correntes e capital, e ainda sobre os subsídios concedidos e os obtidos. Contém a informação da entidade beneficiária (despesa) ou entidade beneficiadora (receita), os valores concedidos (despesa), os valores orçados e os efetivamente recebidos (receita).

13. Aplicações em ativos de rendimento fixo e variável

Este documento contém a informação sobre as aplicações em ativos de rendimento fixo e variável de acordo com o seu prazo. Informa, para cada tipo de ativos, de curto e de médio e



longo prazos, a identificação, o valor de mercado do ativo no início e no final do exercício, o valor dos rendimentos vencidos e recebidos, e o valor dos rendimentos vencidos e não recebidos até ao final do exercício.

A Freguesia de Ronfe não registou qualquer movimento desta natureza no ano económico de 2014.

14. Empréstimos

Este documento informa sobre o nível de endividamento da entidade em resultado da contração de empréstimos. Este mapa presta separadamente informação sobre empréstimos de acordo com o respetivo prazo, curto ou médio e longo prazo.

A Freguesia de Ronfe não registou qualquer movimento desta natureza no ano económico de 2014.

15. Outras dívidas a terceiros

Este documento informa sobre o nível de endividamento da entidade em resultado de dívidas assumidas perante terceiros, com exceção da resultante da contratação de empréstimos.

A Freguesia de Ronfe iniciou o ano de 2014 com dívidas a terceiros no valor de 25 761,32 Euros. Em 31 de dezembro de 2014, o valor da dívida é de 12 995,12 Euros, o que revela uma diminuição de 49,56%.

Tabela 7 - Dívidas a terceiros

Dívida a curto prazo	Dívida em 01 de janeiro	Dívida em 31 de dezembro
Total	25 761,32	12 995,12



16. Caracterização da entidade

A Freguesia de Ronfe elaborou a caracterização da entidade que contém a identificação da entidade, estrutura organizacional efetiva, descrição sumária de atividades, recursos humanos e organização contabilística.

Para cumprimento das instruções do Tribunal de Contas, este mapa deve acrescer ainda a indicação sobre o montante do Fundo de Financiamento das Freguesias, indicação das ações inspetivas levadas a efeito pelos órgãos de controlo interno (IGF e IGAT), com incidência na gerência e nos três anos anteriores.

17. Guia de remessa

O envio dos documentos de prestação de contas ao Tribunal de Contas deverá ser efetuado através de guia de remessa, na qual serão assinalados os documentos enviados, de acordo com a correspondente situação financeira da entidade, os documentos devem ser remetidos por via eletrónica.

18. Resumo diário de tesouraria

Através do resumo diário de tesouraria é possível apurar, o montante de disponibilidades (em dinheiro e em cheques) existentes nos cofres da autarquia local, os saldos de cada uma das contas bancárias, o saldo de operações orçamentais e o saldo de operações de tesouraria.



Tabela 8 - Resumo de tesouraria

Disponibilidades		Saldo em 31 de dezembro de 2014
Caixa	Numerário	339,23
	Cheques e vales postais	0,00
	Totais	339,23
Bancos	CGD 0363060031630	16 026,07
	BPI 72453881001001	1 885,99
	BPI 72453881001002	0,00
	Totais	17 912,06
Total	18 251,29	

19. Síntese das reconciliações bancárias

Este documento destina-se a sintetizar as reconciliações bancárias das diversas contas de que a entidade for titular. Deve ser elaborado em singelo, sem prejuízo da existência em arquivo das reconciliações bancárias, devidamente suportadas com as certidões ou extratos bancários, listagem de cheques em trânsito e de outros movimentos justificativos das divergências eventualmente existentes entre os saldos bancários e os saldos contabilísticos.



Tabela 9 - Síntese das reconciliações bancárias

Síntese das reconciliações bancárias

Instituição bancária		Saldo bancário em 31/12/2014	Saldo contabilístico em 31/12/2014	Observações
Banco	Número de conta	(a)	(b)	(c)
CGD	0363060031630	32 986,54	16 026,07	(1)
BPI	72453881001001	126,66	1 885,99	(1)
BPI	72453881001002	0,00	0,00	(1)
Total		33 113,20	17 912,06	

Na coluna a) indicar o valor do saldo constante do extrato bancário à data.

Na coluna b) a importância constante do Resumo Diário de Tesouraria.

Na coluna c) indicar para cada conta, consoante a situação, um dos seguintes códigos:

(1) Reconciliação efetuada e justificadas as divergências

(2) Reconciliação efetuada mas não justificada a divergência de

(3) Reconciliação não efetuada

20. Mapa de fundos de maneo

Este documento destina-se a possibilitar o conhecimento integral das despesas efetuadas pelos diversos titulares de fundos de maneo, podendo ser substituído por qualquer outro que faculte o mesmo tipo de informação, designadamente, conta corrente de entidades.

A Freguesia de Ronfe não registou qualquer movimento desta natureza no ano económico de 2014.

21. Relação de acumulação de funções

Este documento destina-se à relação de acumulação de funções no caso de existência de funcionários que acumulem funções, quer públicas quer privadas, com as que desempenham na



entidade, deve ser anexada cópia do correspondente requerimento e despacho sobre o mesmo exarado.

A Freguesia de Ronfe não registou qualquer ocorrência desta natureza.

22. Relação nominal dos responsáveis

A relação nominal de responsáveis deverá conter referência ao cargo correspondente a cada um dos responsáveis, o vencimento líquido anual (ou relativo ao período em que exerceram funções) auferido pelos responsáveis e as moradas indicadas de cada um dos responsáveis.

23. Declaração (Lei dos compromissos e dos pagamentos em atraso)

A declaração (Lei dos compromissos e dos pagamentos em atraso) permite identificar todos os pagamentos e recebimentos em atraso existentes a 31 de dezembro. Declarar que todos os compromissos plurianuais existentes a 31 de dezembro se encontram devidamente registados.



Conclusão

O objetivo do relatório de gestão é proporcionar uma visão clara da situação económica e financeira relativa ao exercício, espelhando a eficiência na utilização dos meios afetos à persecução das atividades desenvolvidas pela autarquia e a eficácia na realização dos objetivos.

É importante referir que o relatório de gestão é um instrumento económico - financeiro e como tal não reflete os esforços levados a cabo pela Freguesia de Ronfe, para o desenvolvimento social e cultural da autarquia.

A título conclusivo podemos referir que a Freguesia de Ronfe realizou um grande investimento, tendo em conta os recursos da Freguesia e face à realidade da conjuntura nacional.

<p>Órgão Executivo</p> <p>___ de ___ de 2015</p> <hr/> <hr/> <hr/> <hr/> <hr/> <hr/>
--

<p>Órgão Deliberativo</p> <p>___ de ___ de 2015</p> <hr/> <hr/> <hr/> <hr/> <hr/> <hr/>



Anexo A – Fluxos de caixa e contas de ordem



Fluxos de Caixa

(Unidade: euros)

Recebimentos			Pagamentos		
Saldo da gerência anterior:			Despesas orçamentais:		
Execução orçamental	2.304,86		Correntes	78.490,92	
Operações de tesouraria	1.818,17	4.123,03	Capital	36.494,18	114.985,10
Receitas orçamentais:			Operações de tesouraria		10.555,33
Correntes	101.231,87		Saldo para a gerência seguinte:		
Capital	29.238,13	130.470,00	Execução orçamental	17.789,76	
Operações de tesouraria		9.198,69	Operações de tesouraria	461,53	18.251,29
Total		143.791,72	Total		143.791,72

Contas de Ordem

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

ÓRGÃO EXECUTIVO

Em _____ de _____ de _____

ÓRGÃO DELIBERATIVO

Em _____ de _____ de _____

**Fluxos de Caixa (Desagregados)****Recebimentos**

Data: 31-12-2014

Funcionário: Olívia Fernandes

(Unidade: euros)

Saldo da Gerência Anterior:		
	Execução Orçamental:	2.304,86
	Operações de Tesouraria:	1.818,17
		4.123,03
Código	Designação	Montante
	Receitas Correntes	
01. . . .	Impostos diretos	8.163,64
01.02. . .	Outros	8.163,64
01.02.02. .	Imposto municipal sobre imóveis	8.163,64
04. . . .	Taxas, multas e outras penalidades	1.937,00
04.01. . .	Taxas	1.937,00
04.01.23. .	Taxas específicas das autarquias locais	1.937,00
04.01.23.04.	Canídeos e gatídeos	688,00
04.01.23.99.	Outras	1.249,00
04.01.23.99.03	Atestados, certidões e declarações	310,00
04.01.23.99.04	Autenticações de fotocópias	29,00
04.01.23.99.05	Cemitério - Taxa de Transmissão de Terrenos	180,00
04.01.23.99.06	Cemitério - Taxa Anual	730,00
04.01.23.99.99	Taxas diversas	0,00
04.02. . .	Multas e outras penalidades	0,00
04.02.04. .	Coimas e penalidades por contraordenações	0,00
05. . . .	Rendimentos da propriedade	5.400,00
05.02. . .	Juros - Sociedades financeiras	0,00
05.02.01. .	Bancos e outras instituições financeiras	0,00
05.10. . .	Rendas	5.400,00
05.10.05. .	Bens de domínio público	5.400,00
05.10.05.01.	Concessão de terrenos no cemitério	5.400,00
06. . . .	Transferências correntes	77.588,26
06.03. . .	Administração central	51.056,00
06.03.01. .	Estado	51.056,00
06.03.01.04.	Fundo de Financiamento das Freguesias	51.056,00
06.03.01.99.	Outras	0,00
06.05. . .	Administração local	26.532,26
06.05.01. .	Continente	26.532,26
06.05.01.01.	Município de Guimarães - Transf. Correntes	26.532,26
06.08. . .	Famílias	0,00
06.08.01. .	Famílias	0,00

**Fluxos de Caixa (Desagregados)****Recebimentos**

Data: 31-12-2014

Funcionário: Olívia Fernandes

(Unidade: euros)

Código	Designação	Montante
06.08.01.01.	Donativos de particulares	0,00
07. . . .	Venda de bens e serviços correntes	7.681,59
07.01. . .	Venda de bens	10,90
07.01.03. .	Publicações e impressos	0,00
07.01.99. .	Outros	10,90
07.01.99.01.	Venda de bens diversos	0,00
07.01.99.02.	Posto dos CTT - Venda de produtos	10,90
07.02. . .	Serviços	7.670,69
07.02.09. .	Serviços específicos das autarquias	5.090,00
07.02.09.05.	Cemitérios	3.525,00
07.02.09.99.	Outros	1.565,00
07.02.09.99.01	Preenchimento de documentos	1.565,00
07.02.09.99.02	Percentagem da cobrança da tarifa do lixo	0,00
07.02.09.99.03	Serviços diversos	0,00
07.02.99. .	Outros	2.580,69
07.02.99.01.	Posto dos CTT - Serviço de tráfego	2.580,69
08. . . .	Outras receitas correntes	461,38
08.01. . .	Outras	461,38
08.01.99. .	Outras	461,38
08.01.99.01.	Indemnizações por deterioração, roubo e extravió de bens	0,00
	patrimoniais	
08.01.99.99.	Diversas	461,38
	Total das receitas correntes	101.231,87
	Receitas de Capital	
10. . . .	Transferências de Capital	29.238,13
10.03. . .	Administração Central	0,00
10.03.01. .	Estado	0,00
10.03.01.99.	Outras	0,00
10.05. . .	Administração Local	29.238,13
10.05.01. .	Continente	29.238,13
10.05.01.01.	Município de Guimarães - Transf. de Capital	29.238,13

**Fluxos de Caixa (Desagregados)****Recebimentos**

Data: 31-12-2014

Funcionário: Olívia Fernandes

(Unidade: euros)

Código	Designação	Montante
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	29.238,13
	Total geral	130.470,00
	Operações de Tesouraria:	9.198,69
	Total:	143.791,72

**Fluxos de Caixa (Desagregados)
(Pagamentos)**

Data: 31-12-2014

Funcionário: Olívia Fernandes

(Unidade: euros)

Código	Designação	Montante
	Despesas Correntes	
. .01. . . .	Despesas com o pessoal	28.976,10
. .01.01. . .	Remunerações certas e permanentes	24.682,66
. .01.01.01. .	Titulares de órgãos de soberania e membros de órgãos autárquicos	8.572,92
. .01.01.04. .	Pessoal dos quadros - regime de contrato individual de trabalho	11.760,00
. .01.01.04.01.	Pessoal em funções (tempo indet.)	11.760,00
. .01.01.04.02.	Alterações obrigatórias de posicionamento remuneratório (tempo indet.)	0,00
. .01.01.04.03.	Alterações facultativas de posicionamento remuneratório (tempo indet.)	0,00
. .01.01.09. .	Pessoal em qualquer outra situação	226,27
. .01.01.13. .	Subsídio de refeição	2.173,43
. .01.01.14. .	Subsídio de férias e de Natal	1.950,04
. .01.01.15. .	Remunerações por doença e maternidade/paternidade	0,00
. .01.02. . .	Abonos variáveis ou eventuais	1.027,58
. .01.02.02. .	Horas extraordinárias	161,96
. .01.02.04. .	Ajudas de custo	0,00
. .01.02.05. .	Abono para falhas	0,00
. .01.02.13. .	Outros suplementos e prémios	865,62
. .01.02.13.01.	Prémios de desempenho	0,00
. .01.02.13.02.	Outros	865,62
. .01.02.13.02.01	Assembleia de Freguesia - Senhas de presença	865,62
. .01.03. . .	Segurança Social	3.265,86
. .01.03.01. .	Encargos com a saúde	0,00
. .01.03.05. .	Contribuições para a Segurança Social	2.578,36
. .01.03.05.01.	Assistência na Doença dos Funcionários Públicos (ADSE)	0,00
. .01.03.05.02.	Segurança Social do pessoal reg. de cont. de trab. func. púb. (RCTFP)	2.578,36
. .01.03.05.02.02	Segurança social - Regime Geral	2.578,36
. .01.03.05.03.	Outros	0,00
. .01.03.09. .	Seguros	687,50
. .01.03.09.01.	Seguros de acidentes no trabalho e doenças profissionais	687,50
. .01.03.10. .	Outras despesas de segurança social	0,00
. .01.03.10.01.	Eventualidade Maternidade, paternidade e adoção	0,00

**Fluxos de Caixa (Desagregados)****(Pagamentos)**

Data: 31-12-2014

Funcionário: Olívia Fernandes

(Unidade: euros)

Código	Designação	Montante
. .01.03.10.99.	Outras despesas de segurança social	0,00
. .02. . . .	Aquisição de bens e serviços	42.707,64
. .02.01. . .	Aquisição de bens	8.637,00
. .02.01.01. .	Matérias - primas e subsidiárias	0,00
. .02.01.02. .	Combustíveis e lubrificantes	1.681,12
. .02.01.02.01.	Gasolina	120,00
. .02.01.02.02.	Gasóleo	1.553,12
. .02.01.02.02.01	Gasóleo - Trator	361,09
. .02.01.02.02.02	Gasóleo - Carrinhas	1.192,03
. .02.01.02.99.	Outros	8,00
. .02.01.03. .	Munições, explosivos e artifícios	92,25
. .02.01.04. .	Limpeza e higiene	590,16
. .02.01.04.01.	Limpeza e higiene - Junta de Freguesia	171,89
. .02.01.04.02.	Limpeza e higiene - EB1 de Gemunde	418,27
. .02.01.05. .	Alimentação - Refeições confeccionadas	165,85
. .02.01.07. .	Vestuário e artigos pessoais	0,00
. .02.01.08. .	Material de escritório	328,05
. .02.01.08.01.	Material de escritório - Junta de Freguesia	314,78
. .02.01.08.02.	Material de escritório - EB1 de Gemunde	13,27
. .02.01.10. .	Produtos vendidos nas farmácias	30,96
. .02.01.12. .	Material de transporte - Peças	0,00
. .02.01.15. .	Prémios, condecorações e ofertas	4.403,44
. .02.01.15.01.	Livros escolares/ material escolar	3.480,24
. .02.01.15.02.	Outros prémios, condecorações e ofertas	923,20
. .02.01.16. .	Mercadorias para venda	105,75
. .02.01.16.03.	Outras	105,75
. .02.01.16.03.01	Material honorífico para venda	0,00
. .02.01.16.03.02	Produtos para venda no Posto dos CTT	105,75
. .02.01.17. .	Ferramentas e utensílios	229,60
. .02.01.18. .	Livros e documentação técnica	0,00
. .02.01.19. .	Artigos honoríficos e de decoração	422,78

**Fluxos de Caixa (Desagregados)****(Pagamentos)**

Data: 31-12-2014

Funcionário: Olívia Fernandes

(Unidade: euros)

Código	Designação	Montante
.02.01.20.	Material de educação, cultura e recreio	53,50
.02.01.21.	Outros bens	533,54
.02.01.21.01.	Meios de divulgação e promoção	54,12
.02.01.21.02.	Diversos bens	479,42
.02.02.	Aquisição de serviços	34.070,64
.02.02.01.	Encargos das instalações	2.711,24
.02.02.01.01.	Eletricidade	967,24
.02.02.01.02.	Água	1.504,00
.02.02.01.02.01	Água do Cemitério	1.318,47
.02.02.01.02.02	Água do Parque Infantil do Covelo	185,53
.02.02.01.02.03	Água de outras instalações	0,00
.02.02.01.03.	Condomínio	240,00
.02.02.02.	Limpeza e higiene	1.800,00
.02.02.03.	Conservação de bens	2.911,66
.02.02.03.01.	Conservação de bens - Trator	1.531,80
.02.02.03.02.	Conservação de bens - Cisterna	0,00
.02.02.03.03.	Conservação de bens - Carrinhas	1.333,88
.02.02.03.04.	Conservação de bens - Máquinas	0,00
.02.02.03.05.	Conservação de bens - Atrelado	0,00
.02.02.03.06.	Conservação de bens - Zonas de lazer	0,00
.02.02.03.99.	Conservações diversas	45,98
.02.02.04.	Locação de edifícios	1.518,76
.02.02.06.	Locação de material de transporte	0,00
.02.02.08.	Locação de outros bens	1.598,90
.02.02.09.	Comunicações	2.498,42
.02.02.10.	Transportes	100,48
.02.02.11.	Representação dos serviços	0,00
.02.02.12.	Seguros	1.870,02
.02.02.12.01.	Seguros - Frota de veículos	1.274,35
.02.02.12.02.	Seguros - Estaleiro máquinas/ ferramentas	0,00
.02.02.12.03.	Seguros - Responsabilidade civil	400,00

**Fluxos de Caixa (Desagregados)****(Pagamentos)**

Data: 31-12-2014

Funcionário: Olívia Fernandes

(Unidade: euros)

Código	Designação	Montante
.02.02.12.04.	Seguros - Sede da Junta/ Recheio	50,13
.02.02.12.05.	Seguros diversos	145,54
.02.02.13. .	Deslocações e estadas	0,00
.02.02.14. .	Estudos, pareceres, projetos e consultadoria	3.936,00
.02.02.15. .	Formação	0,00
.02.02.17. .	Publicidade	383,76
.02.02.18. .	Vigilância e segurança	147,60
.02.02.19. .	Assistência técnica	1.262,30
.02.02.19.01.	Assistência técnica - Fotocopiadora	330,75
.02.02.19.02.	Assistência técnica - Página de internet	507,43
.02.02.19.03.	Assistência técnica - Sistema de alarme	162,89
.02.02.19.04.	Assistência técnica - Equipamento/ Software informático	261,23
.02.02.19.05.	Assistência técnica - Parque infantil	0,00
.02.02.19.99.	Assistência técnica diversa	0,00
.02.02.20. .	Outros trabalhos especializados	11.917,66
.02.02.24. .	Encargos de cobrança de receitas	198,84
.02.02.25. .	Outros serviços	1.215,00
.03. . . .	Juros e outros encargos	0,00
.03.03. . .	Juros de locação financeira	0,00
.03.03.05. .	Material de transporte	0,00
.04. . . .	Transferências correntes	4.000,00
.04.05. . .	Administração local	0,00
.04.05.01. .	Continente	0,00
.04.05.01.05.	Associação de freguesias	0,00
.04.07. . .	Instituições sem fins lucrativos	4.000,00
.04.07.01. .	Instituições sem fins lucrativos	4.000,00
.04.08. . .	Famílias	0,00
.04.08.02. .	Outras	0,00
.06. . . .	Outras despesas correntes	2.807,18
.06.02. . .	Diversas	2.807,18
.06.02.01. .	Impostos e taxas	51,77

**Fluxos de Caixa (Desagregados)****(Pagamentos)**

Código	Designação	Montante
.06.02.03.	Outras	2.755,41
.06.02.03.01.	Outras restituições	210,42
.06.02.03.04.	Serviços bancários	117,70
.06.02.03.05.	Outras	2.427,29
.06.02.03.05.01	Passeio anual	2.427,29
.06.02.03.05.02	Programa "Ronfe uma Vila mais verde"	0,00
.06.02.03.05.03	Despesas correntes diversas	0,00
	Total das Despesas Correntes	78.490,92
	Despesas de Capital	
.07. . . .	Aquisição de bens de capital	36.494,18
.07.01. . .	Investimentos	36.494,18
.07.01.03. .	Edifícios	0,00
.07.01.03.01.	Instalações de serviços	0,00
.07.01.04. .	Construções Diversas	36.155,52
.07.01.04.01.	Viadutos, arruamentos e obras complementares	34.229,01
.07.01.04.04.	Iluminação pública	0,00
.07.01.04.05.	Parques e jardins	0,00
.07.01.04.09.	Sinalização e trânsito	64,99
.07.01.04.12.	Cemitérios	1.861,52
.07.01.06. .	Material de transporte	0,00
.07.01.06.02.	Outros	0,00
.07.01.07. .	Equipamento de informática	0,00
.07.01.08. .	Software informático	83,76
.07.01.09. .	Equipamento administrativo	59,90
.07.01.11. .	Ferramentas e utensílios	195,00
.07.01.15. .	Outros investimentos	0,00
.07.02. . .	Locação financeira	0,00
.07.02.05. .	Material de transporte	0,00
	Operações de Tesouraria	10.555,33
	Saldo Para a Gerência Seguinte	
	Execução Orçamental	17.789,76
	Operações de Tesouraria	461,53
		18.251,29
	Total	143.791,72

**Fluxos de Caixa (Desagregados)****(Pagamentos)**

Data: 31-12-2014

Funcionário: Olívia Fernandes

(Unidade: euros)

Código	Designação	Montante
	Total das Despesas de Capital	36.494,18
	Total das Despesas Correntes	78.490,92
	Total das Despesas de Capital	36.494,18
	Total Geral	114.985,10
Operações de Tesouraria		10.555,33
Saldo Para a Gerência Seguinte		
	Execução Orçamental	17.789,76
	Operações de Tesouraria	461,53
		18.251,29
Total		143.791,72



FREGUESIA DE RONFE

Fluxos de Caixa

ÓRGÃO EXECUTIVO

Em ___ de _____ de _____

ÓRGÃO DELIBERATIVO

Em ___ de _____ de _____



Anexo B - Controlo orçamental - Despesa



Controlo Orçamental - Despesa

Hora: 15:26:37

Data: 31-12-2014

Funcionário: Olívia Fernandes

(Unidade: euros)

Código POCAL		Dotações corrigidas	Compromissos assumidos			Despesas pagas	Diferenças			Grau de execução orçamental das despesas
Código	Descrição		Exercício	Exercícios Futuros	Total		Dotação não comprometida	Saldo	Compromissos por pagar	
. .01	Despesas com o pessoal									
. .01.01	Remunerações certas e permanentes									
. .01.01.01	Titulares de órgãos de soberania e membros	8.573,00	8.572,92	8.572,92	8.572,92	0,08	0,08		99,99 %	
. .01.01.04	Pessoal dos quadros - regime de contrato									
. .01.01.04.01	Pessoal em funções (tempo indet.)	11.761,00	11.760,00	11.760,00	11.760,00	1,00	1,00		99,99 %	
. .01.01.04.02	Alterações obrigatórias de posicionamento	1,00				1,00	1,00			
. .01.01.04.03	Alterações facultativas de posicionamento	1,00				1,00	1,00			
. .01.01.09	Pessoal em qualquer outra situação	230,00	226,27	226,27	226,27	3,73	3,73		98,37 %	
. .01.01.13	Subsídio de refeição	2.175,00	2.173,43	2.173,43	2.173,43	1,57	1,57		99,92 %	
. .01.01.14	Subsídio de férias e de Natal	1.951,00	1.950,04	1.950,04	1.950,04	0,96	0,96		99,95 %	
. .01.01.15	Remunerações por doença e	250,00				250,00	250,00			
. .01.02	Abonos variáveis ou eventuais									
. .01.02.02	Horas extraordinárias	250,00	161,96	161,96	161,96	88,04	88,04		64,78 %	
. .01.02.04	Ajudas de custo	1,00				1,00	1,00			
. .01.02.05	Abono para falhas	1,00				1,00	1,00			
. .01.02.13	Outros suplementos e prémios									
. .01.02.13.01	Prémios de desempenho	1,00				1,00	1,00			
. .01.02.13.02	Outros									
. .01.02.13.02.01	Assembleia de Freguesia - Senhas de	870,00	865,62	865,62	865,62	4,38	4,38		99,49 %	
. .01.03	Segurança Social									
. .01.03.01	Encargos com a saúde	1,00				1,00	1,00			
	A Transportar	26.066,00	25.710,24	25.710,24	25.710,24	355,76	355,76		98,63 %	



Controlo Orçamental - Despesa

Hora: 15:26:38

Data: 31-12-2014

Funcionário: Olívia Fernandes

(Unidade: euros)

Código POCAL		Dotações corrigidas	Compromissos assumidos			Despesas pagas	Diferenças			Grau de execução orçamental das despesas
Código	Descrição		Exercício	Exercícios Futuros	Total		Dotação não comprometida	Saldo	Compromissos por pagar	
.01.03.05	Contribuições para a Segurança Social									
.01.03.05.01	Assistência na Doença dos Funcionários	1,00				1,00	1,00			
.01.03.05.02	Segurança Social do pessoal reg. de cont. de									
.01.03.05.02.02	Segurança social - Regime Geral	2.600,00	2.578,36		2.578,36	2.578,36	21,64	21,64	99,16 %	
.01.03.05.03	Outros	50,00				50,00	50,00			
.01.03.09	Seguros									
.01.03.09.01	Seguros de acidentes no trabalho e doenças	800,00	687,50		687,50	687,50	112,50	112,50	85,93 %	
.01.03.10	Outras despesas de segurança social									
.01.03.10.01	Eventualidade Maternidade, paternidade e	1,00				1,00	1,00			
.01.03.10.99	Outras despesas de segurança social	1,00				1,00	1,00			
.02	Aquisição de bens e serviços									
.02.01	Aquisição de bens									
.02.01.01	Matérias - primas e subsidiárias	50,00				50,00	50,00			
.02.01.02	Combustíveis e lubrificantes									
.02.01.02.01	Gasolina	500,00	120,00		120,00	120,00	380,00	380,00	24,00 %	
.02.01.02.02	Gasóleo									
.02.01.02.02.01	Gasóleo - Trator	405,00	361,09		361,09	361,09	43,91	43,91	89,15 %	
.02.01.02.02.02	Gasóleo - Carrinhas	1.195,00	1.192,03		1.192,03	1.192,03	2,97	2,97	99,75 %	
.02.01.02.99	Outros	70,00	8,00		8,00	8,00	62,00	62,00	11,42 %	
.02.01.03	Munições, explosivos e artifícios	95,00	92,25		92,25	92,25	2,75	2,75	97,10 %	
.02.01.04	Limpeza e higiene									
	A Transportar	31.834,00	30.749,47		30.749,47	30.749,47	1.084,53	1.084,53	96,59 %	



Controlo Orçamental - Despesa

Hora: 15:26:39

Data: 31-12-2014

Funcionário: Olívia Fernandes

(Unidade: euros)

Código POCAL		Dotações corrigidas	Compromissos assumidos			Despesas pagas	Diferenças			Grau de execução orçamental das despesas
Código	Descrição		Exercício	Exercícios Futuros	Total		Dotação não comprometida	Saldo	Compromissos por pagar	
.02.01.04.01	Limpeza e higiene - Junta de Freguesia	325,00	320,67		320,67	171,89	4,33	153,11	148,78	52,88 %
.02.01.04.02	Limpeza e higiene - EB1 de Gemunde	600,00	418,27		418,27	418,27	181,73	181,73		69,71 %
.02.01.05	Alimentação - Refeições confeccionadas	510,00	210,85		210,85	165,85	299,15	344,15	45,00	32,51 %
.02.01.07	Vestuário e artigos pessoais	100,00					100,00	100,00		
.02.01.08	Material de escritório									
.02.01.08.01	Material de escritório - Junta de Freguesia	350,00	340,47		340,47	314,78	9,53	35,22	25,69	89,93 %
.02.01.08.02	Material de escritório - EB1 de Gemunde	150,00	13,27		13,27	13,27	136,73	136,73		8,84 %
.02.01.10	Produtos vendidos nas farmácias	100,00	30,96		30,96	30,96	69,04	69,04		30,96 %
.02.01.12	Material de transporte - Peças	310,00					310,00	310,00		
.02.01.15	Prémios, condecorações e ofertas									
.02.01.15.01	Livros escolares/ material escolar	3.650,00	3.480,24		3.480,24	3.480,24	169,76	169,76		95,34 %
.02.01.15.02	Outros prémios, condecorações e ofertas	1.000,00	994,05		994,05	923,20	5,95	76,80	70,85	92,32 %
.02.01.16	Mercadorias para venda									
.02.01.16.03	Outras									
.02.01.16.03.01	Material honorífico para venda	1,00					1,00	1,00		
.02.01.16.03.02	Produtos para venda no Posto dos CTT	110,00	105,75		105,75	105,75	4,25	4,25		96,13 %
.02.01.17	Ferramentas e utensílios	230,00	229,60		229,60	229,60	0,40	0,40		99,82 %
.02.01.18	Livros e documentação técnica	50,00					50,00	50,00		
.02.01.19	Artigos honoríficos e de decoração	425,00	422,78		422,78	422,78	2,22	2,22		99,47 %
.02.01.20	Material de educação, cultura e recreio	100,00	53,50		53,50	53,50	46,50	46,50		53,50 %
.02.01.21	Outros bens									
	A Transportar	39.845,00	37.369,88		37.369,88	37.079,56	2.475,12	2.765,44	290,32	93,05 %



Controlo Orçamental - Despesa

Hora: 15:26:40

Data: 31-12-2014

Funcionário: Olívia Fernandes

(Unidade: euros)

Código POCAL		Dotações corrigidas	Compromissos assumidos			Despesas pagas	Diferenças			Grau de execução orçamental das despesas
Código	Descrição		Exercício	Exercícios Futuros	Total		Dotação não comprometida	Saldo	Compromissos por pagar	
.02.01.21.01	Meios de divulgação e promoção	300,00	54,12		54,12	54,12	245,88	245,88		18,04 %
.02.01.21.02	Diversos bens	554,86	479,42		479,42	479,42	75,44	75,44		86,40 %
.02.02	Aquisição de serviços									
.02.02.01	Encargos das instalações									
.02.02.01.01	Eletricidade	970,00	967,24		967,24	967,24	2,76	2,76		99,71 %
.02.02.01.02	Água									
.02.02.01.02.01	Água do Cemitério	1.560,00	1.318,47		1.318,47	1.318,47	241,53	241,53		84,51 %
.02.02.01.02.02	Água do Parque Infantil do Covelo	195,00	185,53		185,53	185,53	9,47	9,47		95,14 %
.02.02.01.02.03	Água de outras instalações	5,00					5,00	5,00		
.02.02.01.03	Condomínio	360,00	240,00		240,00	240,00	120,00	120,00		66,66 %
.02.02.02	Limpeza e higiene	2.150,00	1.800,00		1.800,00	1.800,00	350,00	350,00		83,72 %
.02.02.03	Conservação de bens									
.02.02.03.01	Conservação de bens - Trator	1.550,00	1.531,80		1.531,80	1.531,80	18,20	18,20		98,82 %
.02.02.03.02	Conservação de bens - Cisterna	350,00					350,00	350,00		
.02.02.03.03	Conservação de bens - Carrinhas	1.335,00	1.333,88		1.333,88	1.333,88	1,12	1,12		99,91 %
.02.02.03.04	Conservação de bens - Máquinas	100,00					100,00	100,00		
.02.02.03.05	Conservação de bens - Atrelado	50,00					50,00	50,00		
.02.02.03.06	Conservação de bens - Zonas de lazer	150,00					150,00	150,00		
.02.02.03.99	Conservações diversas	100,00	45,98		45,98	45,98	54,02	54,02		45,98 %
.02.02.04	Locação de edifícios	1.520,00	1.518,76		1.518,76	1.518,76	1,24	1,24		99,91 %
.02.02.06	Locação de material de transporte	1,00					1,00	1,00		
	A Transportar	51.095,86	46.845,08		46.845,08	46.554,76	4.250,78	4.541,10	290,32	91,11 %



Controlo Orçamental - Despesa

Hora: 15:26:41

Data: 31-12-2014

Funcionário: Olívia Fernandes

(Unidade: euros)

Código POCAL		Dotações corrigidas	Compromissos assumidos			Despesas pagas	Diferenças			Grau de execução orçamental das despesas
Código	Descrição		Exercício	Exercícios Futuros	Total		Dotação não comprometida	Saldo	Compromissos por pagar	
.02.02.08	Locação de outros bens	1.650,00	1.598,90		1.598,90	1.598,90	51,10	51,10		96,90 %
.02.02.09	Comunicações	2.500,00	2.498,42		2.498,42	2.498,42	1,58	1,58		99,93 %
.02.02.10	Transportes	500,00	100,48		100,48	100,48	399,52	399,52		20,09 %
.02.02.11	Representação dos serviços	50,00					50,00	50,00		
.02.02.12	Seguros									
.02.02.12.01	Seguros - Frota de veículos	1.300,00	1.274,35		1.274,35	1.274,35	25,65	25,65		98,02 %
.02.02.12.02	Seguros - Estaleiro máquinas/ ferramentas	100,00					100,00	100,00		
.02.02.12.03	Seguros - Responsabilidade civil	400,00	400,00		400,00	400,00				100,00 %
.02.02.12.04	Seguros - Sede da Junta/ Recheio	55,00	50,13		50,13	50,13	4,87	4,87		91,14 %
.02.02.12.05	Seguros diversos	200,00	145,54		145,54	145,54	54,46	54,46		72,77 %
.02.02.13	Deslocações e estadas	100,00					100,00	100,00		
.02.02.14	Estudos, pareceres, projetos e consultadoria	3.950,00	3.936,00		3.936,00	3.936,00	14,00	14,00		99,64 %
.02.02.15	Formação	50,00					50,00	50,00		
.02.02.17	Publicidade	390,00	383,76		383,76	383,76	6,24	6,24		98,40 %
.02.02.18	Vigilância e segurança	150,00	147,60		147,60	147,60	2,40	2,40		98,40 %
.02.02.19	Assistência técnica									
.02.02.19.01	Assistência técnica - Fotocopiadora	470,00	330,75		330,75	330,75	139,25	139,25		70,37 %
.02.02.19.02	Assistência técnica - Página de internet	1.000,00	928,72		928,72	507,43	71,28	492,57	421,29	50,74 %
.02.02.19.03	Assistência técnica - Sistema de alarme	170,00	162,89		162,89	162,89	7,11	7,11		95,81 %
.02.02.19.04	Assistência técnica - Equipamento/	530,00	527,67		527,67	261,23	2,33	268,77	266,44	49,28 %
.02.02.19.05	Assistência técnica - Parque infantil	1,00					1,00	1,00		
	A Transportar	64.661,86	59.330,29		59.330,29	58.352,24	5.331,57	6.309,62	978,05	90,24 %

**Controlo Orçamental - Despesa**

Hora: 15:26:43

Data: 31-12-2014

Funcionário: Olívia Fernandes

(Unidade: euros)

Código POCAL		Dotações corrigidas	Compromissos assumidos			Despesas pagas	Diferenças			Grau de execução orçamental das despesas
Código	Descrição		Exercício	Exercícios Futuros	Total		Dotação não comprometida	Saldo	Compromissos por pagar	
.02.02.19.99	Assistência técnica diversa	50,00				50,00	50,00			
.02.02.20	Outros trabalhos especializados	13.400,00	11.917,66		11.917,66	1.482,34	1.482,34		88,93 %	
.02.02.24	Encargos de cobrança de receitas	200,00	198,84		198,84	1,16	1,16		99,42 %	
.02.02.25	Outros serviços	1.223,00	1.215,00		1.215,00	8,00	8,00		99,34 %	
.03	Juros e outros encargos									
.03.03	Juros de locação financeira									
.03.03.05	Material de transporte	1,00				1,00	1,00			
.04	Transferências correntes									
.04.05	Administração local									
.04.05.01	Continente									
.04.05.01.05	Associação de freguesias	1,00				1,00	1,00			
.04.07	Instituições sem fins lucrativos									
.04.07.01	Instituições sem fins lucrativos	4.000,00	4.000,00		4.000,00				100,00 %	
.04.08	Famílias									
.04.08.02	Outras	50,00				50,00	50,00			
.06	Outras despesas correntes									
.06.02	Diversas									
.06.02.01	Impostos e taxas	143,00	51,77		51,77	91,23	91,23		36,20 %	
.06.02.03	Outras									
.06.02.03.01	Outras restituições	220,00	210,42		210,42	9,58	9,58		95,64 %	
.06.02.03.04	Serviços bancários	120,00	117,70		117,70	2,30	2,30		98,08 %	
	A Transportar	84.069,86	77.041,68		77.041,68	7.028,18	8.006,23	978,05	90,47 %	

**Controlo Orçamental - Despesa**

Hora: 15:26:44

Data: 31-12-2014

Funcionário: Olívia Fernandes

(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	
.06.02.03.05	Outras									
.06.02.03.05.01	Passeio anual	2.430,00	2.427,29		2.427,29	2.427,29	2,71	2,71		99,88 %
.06.02.03.05.02	Programa "Ronfe uma Vila mais verde"	414,00					414,00	414,00		
.06.02.03.05.03	Despesas correntes diversas	6.820,00	6.810,23		6.810,23	6.810,23	9,77	6.820,00	6.810,23	
.07	Aquisição de bens de capital									
.07.01	Investimentos									
.07.01.03	Edifícios									
.07.01.03.01	Instalações de serviços	200,00	190,65		190,65	190,65	9,35	200,00	190,65	
.07.01.04	Construções Diversas									
.07.01.04.01	Viadutos, arruamentos e obras	42.200,00	39.245,20		39.245,20	39.245,20	2.954,80	7.970,99	5.016,19	81,11 %
.07.01.04.04	Iluminação pública	50,00					50,00	50,00		
.07.01.04.05	Parques e jardins	5,00					5,00	5,00		
.07.01.04.09	Sinalização e trânsito	65,00	64,99		64,99	64,99	0,01	0,01		99,98 %
.07.01.04.12	Cemitérios	1.865,00	1.861,52		1.861,52	1.861,52	3,48	3,48		99,81 %
.07.01.06	Material de transporte									
.07.01.06.02	Outros	1,00					1,00	1,00		
.07.01.07	Equipamento de informática	10,00					10,00	10,00		
.07.01.08	Software informático	150,00	83,76		83,76	83,76	66,24	66,24		55,84 %
.07.01.09	Equipamento administrativo	150,00	59,90		59,90	59,90	90,10	90,10		39,93 %
.07.01.11	Ferramentas e utensílios	205,00	195,00		195,00	195,00	10,00	10,00		95,12 %
.07.01.15	Outros investimentos	50,00					50,00	50,00		
	A Transportar	138.684,86	127.980,22		127.980,22	114.985,10	10.704,64	23.699,76	12.995,12	82,91 %



Controlo Orçamental - Despesa

Hora: 15:26:45

Data: 31-12-2014

Funcionário: Olívia Fernandes

(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	
. .07.02	Locação financeira									
. .07.02.05	Material de transporte	1,00				1,00	1,00			
Total		138.685,86	127.980,22		127.980,22	114.985,10	10.705,64	23.700,76	12.995,12	82,91 %

ÓRGÃO EXECUTIVO

Em ___ de _____ de _____

ÓRGÃO DELIBERATIVO

Em ___ de _____ de _____



Anexo C - Controlo orçamental - Receita





Controlo Orçamental - Receita

Hora: 15:30:27

Data: 31-12-2014

Funcionário: Olivia Fernandes

(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 orçamental das receitas
Código	Descrição						Emitidos	Pagos			
01	Impostos diretos										
01.02	Outros										
01.02.02	Imposto municipal sobre imóveis	8.715,00		8.163,64		8.163,64			8.163,64		93,67 %
04	Taxas, multas e outras penalidades										
04.01	Taxas										
04.01.23	Taxas específicas das autarquias locais										
04.01.23.04	Canídeos e gatídeos	700,00		688,00		688,00			688,00		98,28 %
04.01.23.99	Outras										
04.01.23.99.03	Atestados, certidões e declarações	409,00		310,00		310,00			310,00		75,79 %
04.01.23.99.04	Autenticações de fotocópias	54,00		29,00		29,00			29,00		53,70 %
04.01.23.99.05	Cemitério - Taxa de Transmissão de Terrenos	732,00		180,00		180,00			180,00		24,59 %
04.01.23.99.06	Cemitério - Taxa Anual	1.416,00		730,00		730,00			730,00		51,55 %
04.01.23.99.99	Taxas diversas	100,00									
04.02	Multas e outras penalidades										
04.02.04	Coimas e penalidades por contraordenações	75,00									
05	Rendimentos da propriedade										
05.02	Juros - Sociedades financeiras										
05.02.01	Bancos e outras instituições financeiras	1,00									
05.10	Rendas										
05.10.05	Bens de domínio público										
05.10.05.01	Concessão de terrenos no cemitério	12.600,00		5.400,00		5.400,00			5.400,00		42,85 %
	A Transportar	24.802,00		15.500,64		15.500,64			15.500,64		62,49 %



Controlo Orçamental - Receita

Hora: 15:30:27

Data: 31-12-2014

Funcionário: Olivia Fernandes

(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 orçamental das receitas
Código	Descrição						Emitidos	Pagos			
06	Transferências correntes										
06.03	Administração central										
06.03.01	Estado										
06.03.01.04	Fundo de Financiamento das Freguesias	51.056,00		51.056,00		51.056,00			51.056,00		100,00 %
06.03.01.99	Outras	1,00									
06.05	Administração local										
06.05.01	Continente										
06.05.01.01	Município de Guimarães - Transf. Correntes	15.350,00		26.532,26		26.532,26			26.532,26		172,84 %
06.08	Famílias										
06.08.01	Famílias										
06.08.01.01	Donativos de particulares	200,00									
07	Venda de bens e serviços correntes										
07.01	Venda de bens										
07.01.03	Publicações e impressos	1,00									
07.01.99	Outros										
07.01.99.01	Venda de bens diversos	10,00									
07.01.99.02	Posto dos CTT - Venda de produtos	10,00		10,90		10,90			10,90		109,00 %
07.02	Serviços										
07.02.09	Serviços específicos das autarquias										
07.02.09.05	Cemitérios	4.500,00		3.525,00		3.525,00			3.525,00		78,33 %
07.02.09.99	Outros										
	A Transportar	95.930,00		96.624,80		96.624,80			96.624,80		100,72 %

**Controlo Orçamental - Receita**

Hora: 15:30:27

Data: 31-12-2014

Funcionário: Olivia Fernandes

(Unidade: euros)

Código POCAL		Previsões corrigidas	Receitas por cobrar no início do ano	Receitas liquidadas	Liquidações anuladas	Receitas cobradas brutas	Reembolsos e restituições		Receita cobrada liquida	Receitas por cobrar no final do ano	Grau de execução orçamental das receitas
Código	Descrição						Emitidos	Pagos			
07.02.09.99.01	Preenchimento de documentos	2.100,00		1.565,00		1.565,00			1.565,00		74,52 %
07.02.09.99.02	Percentagem da cobrança da tarifa do lixo	1,00									
07.02.09.99.03	Serviços diversos	500,00									
07.02.99	Outros										
07.02.99.01	Posto dos CTT - Serviço de tráfego	2.000,00		2.580,69		2.580,69			2.580,69		129,03 %
08	Outras receitas correntes										
08.01	Outras										
08.01.99	Outras										
08.01.99.01	Indemnizações por deterioração, roubo e extravio de bens	300,00									
08.01.99.99	Diversas	450,00		461,38		461,38			461,38		102,52 %
10	Transferências de Capital										
10.03	Administração Central										
10.03.01	Estado										
10.03.01.99	Outras	100,00									
10.05	Administração Local										
10.05.01	Continente										
10.05.01.01	Município de Guimarães - Transf. de Capital	35.000,00		29.238,13		29.238,13			29.238,13		83,53 %
16	Saldo da Gerência Anterior										
16.01	Saldo Orçamental										
16.01.01	Na Posse do Serviço	2.304,86									
Total		138.685,86		130.470,00		130.470,00			130.470,00		94,07 %

ÓRGÃO EXECUTIVO

Em ___ de _____ de _____

ÓRGÃO DELIBERATIVO

Em ___ de _____ de _____



Anexo D – Execução anual do plano plurianual
de investimentos





FREGUESIA DE RONFE

Ano: 2014

Execução Anual do Plano Plurianual de Investimentos

Data: 31-12-2014

Pag: 1

Funcionário: Olivia Fernandes

(unidade: euros)

Objectivo	Código Class. Econ.	Nºdo Projecto/ Acção	Designação Programa e Projecto/Acção	Forma de Realização	Fonte de Financiamento			Datas		Montante Previsto			Montante Executado			Nível de Execução Financeira Anual	Nível de Execução Financeira Global		
					AA (%)	AC (%)	FC (%)	Início	Fim	Ano	Anos Seguintes	Total	Anos Anteriores	Ano	Total				
Funções Gerais	07010301	010101	Instalações de serviços	A	0,00	0,00	0,00	01-01-2014	31-12-2014	200,00	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	0,00 %		
Funções Gerais	070205 07010602	010102	Material de transporte	O	0,00	0,00	0,00	01-01-2014	31-12-2014	2,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	0,00 %		
Funções Gerais	070107	010103	Equipamento de informática	O	0,00	0,00	0,00	01-01-2014	31-12-2014	10,00	0,00	10,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	0,00 %		
Funções Gerais	070109	010104	Equipamento administrativo	O	0,00	0,00	0,00	01-01-2014	31-12-2014	150,00	0,00	150,00	0,00	59,90	59,90	39,93 %	39,93 %		
Funções Gerais	070111	010105	Ferramentas e utensílios	O	0,00	0,00	0,00	01-01-2014	31-12-2014	205,00	0,00	205,00	0,00	195,00	195,00	95,12 %	95,12 %		
Funções Gerais	07010412	010106	Cemitério	A	0,00	0,00	0,00	01-01-2014	31-12-2014	1.865,00	0,00	1.865,00	0,00	1.861,52	1.861,52	99,81 %	99,81 %		
Funções Gerais	070108	010107	Software informático	O	0,00	0,00	0,00	01-01-2014	31-12-2014	150,00	0,00	150,00	0,00	83,76	83,76	55,84 %	55,84 %		
Funções económicas	07010401	030301	Viadutos, arruamentos e obras complementares	E	100,00	0,00	0,00	01-01-2014	31-12-2014	42.200,00	0,00	42.200,00	0,00	34.229,01	34.229,01	81,11 %	81,11 %		
Funções económicas	07010404	030302	Iluminação Pública	A	0,00	0,00	0,00	01-01-2014	31-12-2014	50,00	0,00	50,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	0,00 %		
Funções económicas	07010405	030303	Parques e jardins	E	0,00	0,00	0,00	01-01-2014	31-12-2014	5,00	0,00	5,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	0,00 %		
Funções económicas	07010409	030304	Sinalização e trânsito	A	0,00	0,00	0,00	01-01-2014	31-12-2014	65,00	0,00	65,00	0,00	64,99	64,99	99,98 %	99,98 %		
Outras funções	070115	040301	Outros investimentos	A	0,00	0,00	0,00	01-01-2014	31-12-2014	50,00	0,00	50,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	0,00 %		
									Total Geral			44.952,00	0,00	44.952,00	0,00	36.494,18	36.494,18	81,18 %	81,18 %



FREGUESIA DE RONFE

Execução Anual do Plano Plurianual de Investimentos

ÓRGÃO EXECUTIVO

Em ___ de _____ de ____

ÓRGÃO DELIBERATIVO

Em ___ de _____ de ____



Anexo E – Operações de tesouraria

**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	I. R. S. - Cat A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17.01.02	Imposto de Selo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17.01.03	Segurança Social	0,00	119,31	1.524,92	1.525,97	0,00	120,36
17.01.04	I. R. S. - Cat B	0,00	128,80	592,91	501,91	0,00	37,80
17.02.01	Câmara Municipal de Guimarães - Tx Lixo	0,00	43,66	43,66	0,00	0,00	0,00
17.02.02	Colónia Balnear	0,00	0,00	5.088,51	5.088,51	0,00	0,00
17.02.03	Comparticipação dos membros das mesas	0,00	1.526,40	2.526,40	1.000,00	0,00	0,00
17.02.04	Ação Social Escolar - MG	0,00	0,00	778,93	1.082,30	0,00	303,37
17.02.99	Operações de tesouraria diversas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL		0,00	1.818,17	10.555,33	9.198,69	0,00	461,53



Anexo F – Modificações do orçamento – Receita



Modificação Orçamental

(Unidade: euros)

Código POCAL		Receita			Observações	
Código	Descrição	Previsões Iniciais	Modificações Orçamentais			Previsões Corrigidas
			Inscrições / Reforços	Diminuições / Anulações		
16.01.01	Na Posse do Serviço		2.304,86		2.304,86	
Total			2.304,86		2.304,86	

ÓRGÃO EXECUTIVO

Em ___ de ___ de ___

ÓRGÃO DELIBERATIVO

Em ___ de ___ de ___



Anexo G – Modificações do orçamento – Despesa



Modificação Orçamental

(Unidade: euros)

Código POCAL		Despesa				Observações	
Código	Descrição	Dotações Iniciais	Modificações Orçamentais		Reposições abatidas aos pagamentos		Dotações Corrigidas
			Inscrições / Reforços	Diminuições / Anulações			
.02.01.21.02	Diversos bens	1.100,00	4,86			1.104,86	
.07.01.04.01	Viadutos, arruamentos e obras complementares	35.000,00	2.300,00			37.300,00	
Total		36.100,00	2.304,86			38.404,86	

ÓRGÃO EXECUTIVO

Em ___ de ___ de _____

ÓRGÃO DELIBERATIVO

Em ___ de ___ de _____



Modificação Orçamental

(Unidade: euros)

Código POCAL		Despesa				Observações	
Código	Descrição	Dotações Actuais	Modificações Orçamentais		Reposições abatidas aos pagamentos		Dotações Corrigidas
			Inscrições / Reforços	Diminuições / Anulações			
.02.01.03	Munições, explosivos e artificios	25,00	70,00			95,00	
.02.01.19	Artigos honoríficos e de decoração	180,00	225,00			405,00	
.02.02.03.01	Conservação de bens - Trator	5.000,00		3.450,00		1.550,00	
.02.02.03.03	Conservação de bens - Carrinhas	1.000,00	75,00			1.075,00	
.02.02.04	Locação de edificios	1.500,00	20,00			1.520,00	
.02.02.09	Comunicações	3.500,00		1.000,00		2.500,00	
.02.02.12.04	Seguros - Sede da Junta/ Recheio	50,00	5,00			55,00	
.02.02.17	Publicidade	1.550,00		1.160,00		390,00	
.02.02.18	Vigilância e segurança	50,00	100,00			150,00	
.02.02.19.04	Assistência técnica - Equipamento/ Software informático	260,00	270,00			530,00	
.02.02.20	Outros trabalhos especializados	4.400,00	5.000,00			9.400,00	
.02.02.24	Encargos de cobrança de receitas	120,00	80,00			200,00	
.02.02.25	Outros serviços	203,00	1.020,00			1.223,00	
.04.05.01.05	Associação de freguesias	1.600,00		1.599,00		1,00	
.06.02.03.01	Outras restituições	150,00	20,00			170,00	
.06.02.03.04	Serviços bancários	50,00	30,00			80,00	
.06.02.03.05.01	Passeio anual	2.050,00	380,00			2.430,00	
.06.02.03.05.02	Programa "Ronfe uma Vila mais verde"	500,00		86,00		414,00	
.07.01.04.09	Sinalização e trânsito	500,00		435,00		65,00	
.07.01.11	Ferramentas e utensílios	750,00	435,00			1.185,00	
Total		23.438,00	7.730,00	7.730,00		23.438,00	

**Modificação Orçamental****(Unidade: euros)**

Código POCAL		Despesa				Observações	
Código	Descrição	Dotações Actuais	Modificações Orçamentais		Reposições abatidas aos pagamentos		Dotações Corrigidas
			Inscrições / Reforços	Diminuições / Anulações			
.01.01.04.01	Pessoal em funções (tempo indet.)	11.640,00	121,00			11.761,00	
.01.01.09	Pessoal em qualquer outra situação	2.015,00		1.785,00		230,00	
.01.01.13	Subsidio de refeição	4.125,00		1.950,00		2.175,00	
.01.01.14	Subsidio de férias e de Natal	1.940,00	11,00			1.951,00	
.01.02.13.02.01	Assembleia de Freguesia - Senhas de presença	620,00	250,00			870,00	
.02.01.02.02.01	Gasóleo - Trator	1.005,00		600,00		405,00	
.02.01.02.02.02	Gasóleo - Carrinhas	1.000,00	195,00			1.195,00	
.02.01.04.01	Limpeza e higiene - Junta de Freguesia	250,00	75,00			325,00	
.02.01.08.01	Material de escritório - Junta de Freguesia	850,00		500,00		350,00	
.02.01.15.02	Outros prémios, condecorações e ofertas	1.600,00		600,00		1.000,00	
.02.01.16.03.02	Produtos para venda no Posto dos CTT	10,00	100,00			110,00	
.02.01.17	Ferramentas e utensilios	100,00	130,00			230,00	
.02.01.19	Artigos honoríficos e de decoração	405,00	20,00			425,00	
.02.01.21.02	Diversos bens	1.104,86		550,00		554,86	
.02.02.01.01	Eletricidade	950,00	20,00			970,00	
.02.02.01.02.02	Água do Parque Infantil do Covelo	175,00	20,00			195,00	
.02.02.03.03	Conservação de bens - Carrinhas	1.075,00	260,00			1.335,00	
.02.02.08	Locação de outros bens	2.000,00		350,00		1.650,00	
.02.02.14	Estudos, pareceres, projetos e consultadoria	3.500,00	450,00			3.950,00	
.02.02.20	Outros trabalhos especializados	9.400,00	4.000,00			13.400,00	
.04.07.01	Instituições sem fins lucrativos	3.500,00	500,00			4.000,00	
.06.02.01	Impostos e taxas	300,00		157,00		143,00	
.06.02.03.01	Outras restituições	170,00	50,00			220,00	
.06.02.03.04	Serviços bancários	80,00	40,00			120,00	
Total		47.814,86	6.242,00	6.492,00		47.564,86	

**Modificação Orçamental****(Unidade: euros)**

Código POCAL		Despesa				Observações	
Código	Descrição	Dotações Actuais	Modificações Orçamentais		Reposições abatidas aos pagamentos		Dotações Corrigidas
			Inscrições / Reforços	Diminuições / Anulações			
.06.02.03.05.03	Despesas correntes diversas	6.570,00	250,00			6.820,00	
.07.01.03.01	Instalações de serviços	50,00	150,00			200,00	
.07.01.04.01	Viadutos, arruamentos e obras complementares	37.300,00	4.900,00			42.200,00	
.07.01.04.05	Parques e jardins	1.750,00		1.745,00		5,00	
.07.01.04.12	Cemitérios	3.700,00		1.835,00		1.865,00	
.07.01.07	Equipamento de informática	500,00		490,00		10,00	
.07.01.11	Ferramentas e utensílios	1.185,00		980,00		205,00	
Total		98.869,86	11.542,00	11.542,00		98.869,86	

ÓRGÃO EXECUTIVO
Em ___ de ___ de ___

ÓRGÃO DELIBERATIVO
Em ___ de ___ de ___



Anexo H – Modificações ao plano plurianual de investimentos





Revisão n°

Data

Revisões ao Plano Plurianual de Investimentos

Objectivo	Cód. Class. económica	Nº Prog. e Proj./Acção	Designação	Datas		Despesas								Modificação (+/-)
						2014				2015	2016	2017	Outros	
				Início	Fim	Total		Financiamento Definido						
						Dotação Actual	Dotação Corrigida	Dotação Actual	Dotação Corrigida					
Funções econó	. .07.01.04.01	/03.03.01.	Viadutos, arruamentos e obras complementares	01-01-2014	31-12-2014	35.000,00	37.300,00	35.000,00	37.300,00					2.300,00
Total													2.300,00	



FREGUESIA DE RONFE

Revisões ao Plano Plurianual de Investimentos

ÓRGÃO EXECUTIVO

Em ___ de _____ de ____

ÓRGÃO DELIBERATIVO

Em ___ de _____ de ____



Modificações ao Plano Plurianual de Investimentos

Alteração nº 1

Data 04-01-2014

Objectivo	Cód. Class. económica	Nº Prog. e Proj./Acção	Designação	Datas		Despesas								Modificação (+/-)	
						2014					2015	2016	2017		Outros
				Início	Fim	Total		Financiamento Definido		Financiamento não Definido					
						Dotação Actual	Dotação Corrigida	Dotação Actual	Dotação Corrigida						
Funções econó	...07..0.1..04	/03.03.04.	Sinalização e trânsito	01-01-2014	31-12-2014	500,00	65,00	500,00	65,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-435,00
Funções Gerai	...07..0.1..11	/01.01.05.	Ferramentas e utensílios	01-01-2014	31-12-2014	750,00	1.185,00	750,00	1.185,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	435,00

Total 0,00

ÓRGÃO EXECUTIVO

ÓRGÃO DELIBERATIVO



Modificações ao Plano Plurianual de Investimentos

Alteração nº

Data

Objectivo	Cód. Class. económica	Nº Prog. e Proj./Acção	Designação	Datas		Despesas								Modificação (+/-)	
						2014					2015	2016	2017		Outros
				Início	Fim	Total		Financiamento Definido		Financiamento não Definido					
						Dotação Actual	Dotação Corrigida	Dotação Actual	Dotação Corrigida						
Funções Gerais	...07..0.1..03	/01.01.01.	Instalações de serviços	01-01-2014	31-12-2014	50,00	200,00	50,00	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150,00
Funções econó	...07..0.1..04	/03.03.01.	Viadutos, arruamentos e obras complementares	01-01-2014	31-12-2014	37.300,00	42.200,00	37.300,00	42.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.900,00
Funções econó	...07..0.1..04	/03.03.03.	Parques e jardins	01-01-2014	31-12-2014	1.750,00	5,00	1.750,00	5,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.745,00
Funções Gerais	...07..0.1..04	/01.01.06.	Cemitério	01-01-2014	31-12-2014	3.700,00	1.865,00	3.700,00	1.865,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.835,00
Funções Gerais	...07..0.1..07	/01.01.03.	Equipamento de informática	01-01-2014	31-12-2014	500,00	10,00	500,00	10,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-490,00
Funções Gerais	...07..0.1..11	/01.01.05.	Ferramentas e utensílios	01-01-2014	31-12-2014	1.185,00	205,00	1.185,00	205,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-980,00

Total

ÓRGÃO EXECUTIVO

ÓRGÃO DELIBERATIVO



Anexo I – Contratação administrativa – Situação
dos contratos





Contratação Administrativa - Situação dos Contratos

(Unidade: Euros)

Entidade	Contrato				Visto do Tribunal de Contas		Data do Primeiro Pagamento	Pagamentos na Gerência				Pagamentos Acumulados				Observações
	Objecto	Data	Valor	Modalidades de adjudicação	N.º de Registos	Data		Trabalhos nominais	Revisão de Preços	Trabalhos a mais	Total	Trabalhos nominais	Revisão de Preços	Trabalhos a mais	Total	
Omnisinal	Serviço de gestão web site	05/01/2013 05/01/2014	37,50 mês	e) Ajuste Directo Simplificado	-	-	5/fev/14	507,43			507,43	507,43			507,43	
PREVEL - Prevenção Electrónica, Lda.	Ligação à central de alarmes 24 horas	10/jan/14	132,43	e) Ajuste Directo Simplificado	-	-	16/jul/14	162,89			162,89	162,89			162,89	
Grenke Renting, S.A.	Contrato de locação de Multifunções	31/05/2013 31/05/2014	26,66 mês	e) Ajuste Directo Simplificado	-	-	3/jan/14	528,40			528,40	528,40			528,40	
Xdoc Equipamentos Escritório, Lda	Assistência técnica ao fotocopador	28/05/2013 28/05/2014	Cor 0,095 Un. Preto 0,0076 Un	e) Ajuste Directo Simplificado	-	-	28/mar/14	330,75			330,75	330,75			330,75	
Numerperícia Consultoria Contabilística Lda	Consultoria contabilística	01-01-2013 01-01-2014	200,00 mês	e) Ajuste Directo Simplificado	-	-	5/fev/14	3 444,00			3 444,00	3 444,00			3 444,00	
Globalsoft BSC, Lda.	Assistência técnica ao POCAL	04/nov/13	212,38	e) Ajuste Directo Simplificado	-	-	28/mar/14	261,23			261,23	261,23			261,23	
Imoronfe - Imobiliária Lda	Contrato de Comodato "Loja Social"	01/nov/13	125,00 mês	e) Ajuste Directo Simplificado	-	-	17/abr/14	1 500,00			1 500,00	1 500,00			1 500,00	
Diana Paula de Azevedo Costa	Prestação de serviços de Terapeuta Ocupacional	01/dez/14	458,50 mês	e) Ajuste Directo	-	-	31/dez/14	458,50			458,50	458,50			458,50	
Total								7 193,20	0,00	0,00	7 193,20	7 193,20	0,00	0,00	7 193,20	

O Dirigente responsável pela Área Administrativa e/ou Financeira
Assinatura.....

O Membro do Executivo responsável pela Área/ Pelouro Financeiro
Assinatura.....



Anexo J – Transferências e subsídios

**Transferências Correntes (Receita)**

Hora: 15:37:42

Data: 31-12-2014

Funcionário: Olivia Fernandes

Resumo dos movimentos de 01-01-2014 a 31-12-2014

(Unidade: euros)

Data	Disposições Legais	Código POCAL	Entidade Financiadora	Transf. Orçadas	Transf. Obtidas	Observações
15-01-2014		06.03.01.04.	DGAL - Direcção-Geral das Autarquias	51.056,00	12.764,00	1.ª Prestação do FFF
29-01-2014		06.05.01.01.	Município de Guimarães	15.350,00	146,90	Percentagem de cobrança da
29-01-2014		06.05.01.01.	Município de Guimarães	15.350,00	147,58	Percentagem de cobrança da
30-01-2014		06.05.01.01.	Município de Guimarães	15.350,00	345,99	Taxa de urbanização do 4.º
04-02-2014		06.05.01.01.	Município de Guimarães	15.350,00	132,42	Eleição para os órgãos das
15-04-2014		06.03.01.04.	DGAL - Direcção-Geral das Autarquias	51.056,00	12.764,00	2.ª Prestação do FFF
22-04-2014		06.05.01.01.	Município de Guimarães	15.350,00	2.200,00	Transferência referente ao
25-04-2014		06.05.01.01.	Município de Guimarães	15.350,00	55,68	Recenseamento eleitoral 2014
06-05-2014		06.05.01.01.	Município de Guimarães	15.350,00	304,32	Transferência referente à taxa de
20-05-2014		06.05.01.01.	Município de Guimarães	15.350,00	550,00	Transferência referente ao
24-06-2014		06.05.01.01.	Município de Guimarães	15.350,00	550,00	Transferência referente ao
30-06-2014		06.05.01.01.	Município de Guimarães	15.350,00	1.000,00	Subsídio atribuído para as
15-07-2014		06.03.01.04.	DGAL - Direcção-Geral das Autarquias	51.056,00	12.764,00	3.ª Prestação do FFF
15-07-2014		06.05.01.01.	Município de Guimarães	15.350,00	353,67	Taxa de urbanização do 2.º
15-07-2014		06.05.01.01.	Município de Guimarães	15.350,00	550,00	Transferência referente ao
22-09-2014		06.05.01.01.	Município de Guimarães	15.350,00	550,00	Transferência referente ao
24-09-2014		06.05.01.01.	Município de Guimarães	15.350,00	124,33	Transferência referente à eleição
14-10-2014		06.03.01.04.	DGAL - Direcção-Geral das Autarquias	51.056,00	12.764,00	4.ª Prestação do FFF
20-10-2014		06.05.01.01.	Município de Guimarães	15.350,00	550,00	Transferência referente ao
03-11-2014		06.05.01.01.	Município de Guimarães	15.350,00	829,71	Taxa de urbanização do 3.º
26-11-2014		06.05.01.01.	Município de Guimarães	15.350,00	550,00	Transferência referente ao
04-12-2014		06.05.01.01.	Município de Guimarães	15.350,00	11.539,66	Transferência corrente -
19-12-2014		06.05.01.01.	Município de Guimarães	15.350,00	550,00	Transferência referente ao
19-12-2014		06.05.01.01.	Município de Guimarães	15.350,00	5.502,00	Projeto "Intervenção Local -
Total					77.588,26	



Transferências de Capital (Receita)

Hora: 15:38:05

Data: 31-12-2014

Funcionário: Olivia Fernandes

Resumo dos movimentos de 01-01-2014 a 31-12-2014

(Unidade: euros)

Data	Disposições Legais	Código POCAL	Entidade Financiadora	Transf. Orçadas	Transf. Obtidas	Observações
30-12-2014		10.05.01.01.	Município de Guimarães	35.000,00	29.238,13	Transferência de capital - Obras
Total					29.238,13	



Transferências Correntes (Despesa)

Hora: 15:35:26

Data: 31-12-2014

Funcionário: Olívia Fernandes

Resumo dos movimentos de 01-01-2014 a 31-12-2014

(Unidade: euros)

Data	Disposições Legais	Código POCAL	Entidade Beneficiária	Transf. Efectu.	Observações
15-01-2014		.04.07.01.	Corporação Fabriqueira de S. Tiago de Ronfe	100,00	Apoio financeiro
19-02-2014		.04.07.01.	Centro de Cultura e Desporto O Desportivo de Ronfe	200,00	Apoio financeiro
19-02-2014		.04.07.01.	Corpo Nacional de Escutas - Junta do Núcleo de Gui	200,00	Apoio financeiro
20-06-2014		.04.07.01.	C. C. D. O Desportivo de Ronfe	500,00	Apoio financeiro a atividades
26-06-2014		.04.07.01.	AAR - Associação de Agricultores de Ronfe	500,00	Apoio financeiro a atividades
17-07-2014		.04.07.01.	Corporação Fabriqueira de S. Tiago de Ronfe	1.000,00	Apoio financeiro a Festas da Vila
23-07-2014		.04.07.01.	Comissão de Festas de S. Tiago	750,00	Apoio financeiro à realização das
23-10-2014		.04.07.01.	Centro de Cultura e Desporto O Desportivo de Ronfe	500,00	Apoio financeiro a atividades
31-10-2014		.04.07.01.	AAR - Associação de Agricultores de Ronfe	250,00	Apoio financeiro a atividades
Total				4.000,00	



Anexo K – Outras dívidas a terceiros



Mapa de outras dívidas a terceiros

(Unidade: Euros)

Caracterização da dívida	Dívida em 1 de janeiro	Dívida em 31 de dezembro	Observações
Curto Prazo			
A Fornecedora do Outeiro, Lda.	282,29	0,00	
ANAFRE - Associação Nacional de Freguesias	0,00	321,65	
Antonio David dos Santos Machado	1 424,81	650,57	
Berço do Papel - Comércio de Papel, Lda.	0,00	148,78	
Bernardino Castro - Serviços Festivos, Lda	738,00	0,00	
Cândido José Rodrigues, SA	16 703,26	6 488,58	
Carlos Martins Cortinados - Sociedade Unipessoal,	0,00	190,65	
Centro Social João Paulo II	0,00	45,00	
Domingos da Silva & Filhos, Lda.	0,00	70,85	
Editave Multimédia, Lda.	63,96	0,00	
Foco Criativo, Unipessoal, Lda.	516,60	0,00	
Globalsoft - Business Software Consulting, Lda.	261,23	266,44	
Grenke Renting, S.A.	116,63	0,00	
Guimabombas - Import. de Bombas Automedidoras, Lda	76,88	0,00	
Guri Electricidade, Lda.	1 968,00	0,00	
JOFigi - Arm. Papel e Sist. Higiene, Unip. Lda.	80,26	0,00	
José Nunes Machado Ferreira e Filhos, Lda.	59,04	4 003,62	
Manuel Fernando Novais Oliveira, Unip. Lda.	430,50	0,00	
Numerpericia Consultoria Contabilística Lda	492,00	0,00	
Omnisinal - Comunicação e Tecnologias de Informação, Lda.	46,13	421,29	
Pavimentações Moinho da Lage, Lda.	0,00	362,00	
Pavimogege - Empreit. de Construção Civil, Lda.	2 000,00	0,00	
Ricarnel - Livraria e Papelaria, Lda	9,73	25,69	
RVM Sociedade de Advogados, RL	492,00	0,00	
Total	25 761,32	12 995,12	

O Dirigente responsável pela área Administrativa e/ou Financeira
Assinatura.....

O Membro do executivo responsável pela área/ pelouro financeiro
Assinatura.....



Anexo L – Caracterização da entidade



Caracterização da entidade

Identificação da entidade

Designação: Freguesia de Ronfe

NIF: 506 970 892

Endereço: Rua de S. Tiago, Ed. Valverde, Loja 7

Concelho: Guimarães

Telefone: 253 533 230

Outros contactos: Fax.: 253 545 108

Email: geral@jf-ronfe.pt

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

Mapa de Pessoal: aprovado pela Ass. Freg. em 29/12/2013

<input checked="" type="checkbox"/>	N
<input checked="" type="checkbox"/>	N
<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: Maria Adelaide Andrade Silva

Secretária: Carla Manuela Correia Gonçalves Lopes

Tesoureiro: José Luis Marques Gonçalves

Assembleia de Freguesia

N.º de elementos: Constituída por nove elementos

Pessoal

N.º de func.: Dois

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: Informações financeiras

Periodicidade: Trimestral

Descentralização contabilística

S

Descrição: _____

Documentos Previsionais

Data de aprovação pela Assembleia de Freguesia

1. Grandes Opções do Plano - 2014

1.1. Plano Plurianual de Investimentos

29/dez/13

1.2. Actividades mais relevantes da gestão autárquica

29/dez/13

2. Orçamento - 2014

29/dez/13

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	2014	51 056,00		
Investimentos realizados no ano anterior	2013	48 587,98		
Acções inspectivas				
	2014	2013	2012	2011
Inspeção 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.....



Anexo M – Guia de remessa





Tribunal de Contas

ANEXO II

GUIA DE REMESSA

Designação da entidade	Freguesia de Ronfe - Guimarães
-------------------------------	---------------------------------------

Gerência	01 de janeiro a 31 de dezembro de 2014
-----------------	---

DOCUMENTOS ENVIADOS *

<i>Montante anual de receita igual ou superior a 5000 vezes o índice 100 da escala indiciária das carreiras do regime geral da função pública</i>	<i>Montante anual de receita inferior a 5000 vezes o índice 100 da escala indiciária das carreiras do regime geral da função pública</i>	<i>Montante anual de receita ou despesa igual ou inferior ao limite definido pelo Tribunal de Contas para efeitos de dispensa da remessa de contas</i>
---	--	--

Balanço Demonstração de resultados Controlo orçamental da despesa Controlo orçamental da receita Fluxos de caixa Contas de ordem Operações de tesouraria Caracterização da entidade Contratação administrativa Empréstimos Relatório de gestão Acta da reunião em que foi discutida e votada a conta Norma de controlo interno e suas alterações Síntese das reconciliações bancárias Relação nominal de responsáveis

Controlo orçamental da despesa Controlo orçamental da receita Fluxos de caixa Contas de ordem Operações de tesouraria Caracterização da entidade Empréstimos Relatório de gestão Acta da reunião em que foi discutida e votada a conta Norma de controlo interno e suas alterações Síntese das reconciliações bancárias Relação nominal de responsáveis
--

Fluxos de caixa <i>Operações de Tesouraria</i> Acta da reunião em que foi discutida e votada a conta Relação nominal de responsáveis

O Dirigente responsável pela área Administrativa e/ou Financeira Assinatura.....

Assinalar com “X” no quadrado apropriado à situação financeira da entidade. Os documentos a enviar são os que estão inseridos na coluna correspondente.



Anexo N – Resumo diário de tesouraria



Resumo Diário de Tesouraria

(Unidade: euros)

		Saldo do Dia Anterior	Entrada do Dia	Soma	Saída do Dia	Saldo para o Dia Seguinte	
Disponibilidades	Caixa	Dinheiro	727,61	0,00	727,61	388,38	339,23
		Cheques e vales postais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Subtotal	727,61	0,00	727,61	388,38	339,23
	Depósitos	Caixa Geral de Depósitos N° 0363060031630	26.193,80	0,00	26.193,80	10.167,73	16.026,07
		BPI N° 72453881001001	84,16	3.125,95	3.210,11	1.324,12	1.885,99
		BPI N° 72453881001002	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Subtotal	26.277,96	3.125,95	29.403,91	11.491,85	17.912,06
	Aplicações de Tesouraria	Títulos negociáveis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Outras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Subtotal	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total de Disponibilidades		27.005,57	3.125,95	30.131,52	11.880,23	18.251,29	
Documentos		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Total de Movimentos de Tesouraria		27.005,57	3.125,95	30.131,52	11.880,23	18.251,29	
Operações Orçamentais		26.544,04	0,00	26.544,04	8.754,28	17.789,76	
Operações de Tesouraria		461,53	0,00	461,53	0,00	461,53	

Tesoureiro

Em _____ de _____ de _____

Conferi

Em _____ de _____ de _____

ÓRGÃO EXECUTIVO

Em _____ de _____ de _____



Anexo O – Síntese das reconciliações bancárias



Tribunal de Contas

ANEXO IV

SÍNTESE DAS RECONCILIAÇÕES BANCÁRIAS

Designação da entidade	Freguesia de Ronfe - Guimarães
-------------------------------	---------------------------------------

Instituição bancária		Saldo em 31/12/2014	Saldo contabilístico	Observações
		a)	b)	c)
Banco	Nº de conta			
CGD	0363060031630	32.986,54	16.026,07	(1)
BPI	72453881001001	126,66	1.885,99	(1)
BPI	72453881001002	0,00	0,00	(1)
		Total	17.912,06	

O Dirigente responsável pela área Administrativa e/ou Financeira

Assinatura.....

O Membro do executivo responsável pela área/peleiro financeiro

Assinatura.....

Na coluna a) indicar o valor do saldo constante do extrato bancário à data de 31/12/n.

Na coluna b) a importância constante do Resumo Diário de Tesouraria.

Na coluna c) indicar para cada conta, consoante a situação, um dos seguintes códigos:

- (1) Reconciliação efetuada e justificadas as divergências
- (2) Reconciliação efetuada mas não justificada a divergência de
- (3) Reconciliação não efetuada



Anexo P – Relação nominal dos responsáveis



Tribunal de Contas

ANEXO VIII

	RELAÇÃO NOMINAL DOS RESPONSÁVEIS	
--	---	--

Designação da entidade	Freguesia de Ronfe - Guimarães
-------------------------------	---------------------------------------

Gerência	01 de janeiro a 31 de dezembro de 2014
-----------------	---

Nome	Situação na entidade	Remuneração líquida auferida	Período de responsabilidade	Morada
Maria Adelaide Andrade Silva	Presidente	€ 3 297,24	01/01/14 a 31/12/2014	Rua do Olival, n.º 212 4805-368 Ronfe
Carla Manuela Correia Gonçalves Lopes	Secretária	€ 2 637,84	01/01/14 a 31/12/2014	Rua D. Afonso Henriques, n.º 87 4805-376 Ronfe
José Luis Marques Gonçalves	Tesoureiro	€ 2 637,84	01/01/14 a 31/12/2014	Rua S. Tiago – Ed. Valverde, n.º 500, 1.º Dto 4805-437 Ronfe

O Dirigente responsável pela área Administrativa e/ou Financeira

Assinatura.....



Anexo Q – Declaração (Lei dos compromissos e
dos pagamentos em atraso)





DECLARAÇÃO

Maria Adelaide Andrade Silva, Presidente da Junta de Freguesia de Ronfe, pertencente ao Concelho de Guimarães, para os efeitos previstos na alínea b) do n.º 1 do art.º 15.º da Lei n.º 8/2012, de 21 de fevereiro, declara que não existem recebimentos em atraso a 31 de dezembro de 2014. Os pagamentos em atraso a 31 de dezembro de 2014 somam o valor de 70,85 Euros, de um total de dívidas a terceiros de 12 995,12 Euros.


Para os efeitos previstos na alínea a) do n.º 1 do art.º 15.º da Lei n.º 8/2012, de 21 de fevereiro, declara que não existem compromissos plurianuais em 31 de dezembro de 2014.

A Presidente da Junta de Freguesia



TERMO DE ENCERRAMENTO

Este processo de prestação de contas, referente ao ano económico de 2014, contém o Relatório de Gestão e os restantes documentos de prestação de contas, cujas páginas se encontram devidamente rubricadas ou assinadas pelo Órgão Executivo



<p>Órgão Executivo</p> <p>____ de _____ de 2015</p> <hr/> <hr/> <hr/> <hr/> <hr/> <hr/>

<p>Órgão Deliberativo</p> <p>____ de _____ de 2015</p> <hr/> <hr/> <hr/> <hr/> <hr/> <hr/>
--