

ANO 2013

Município de Sernancelhe

RELATÓRIO DE GESTÃO
(n.º 13 do POAL)



Município de Sernancelhe

RELATÓRIO DE GESTÃO
(n.º 13 do POCAL)



ÍNDICE

1 – APRESENTAÇÃO	5
2 – ENQUADRAMENTO LEGAL.....	7
3 - SERNANCELHE, POPULAÇÃO E TERRITÓRIO.....	8
4 - ACTIVIDADES DESENVOLVIDAS EM 2013	10
4.2 - COMPONENTE SOCIAL:	16
4.3 - OBRAS MUNICIPAIS E AQUISIÇÃO DE BENS.....	17
4.4 - APOIOS FINANCEIROS A INSTITUIÇÕES:.....	19
4.5 - OUTROS ACONTECIMENTOS:.....	20
5. - ANÁLISE ORÇAMENTAL DA RECEITA	23
5.1. – VALOR DA RECEITA.....	23
RECEITA EM 2013.....	23
5.2 - EVOLUÇÃO DA RECEITA NO PERÍODO DE 2012/2013	24
5.3. – EXECUÇÃO ORÇAMENTAL E PESO ESTRUTURAL DA RECEITA	25
5.4 – RÁCIOS DA RECEITA	29
6. - ANÁLISE ORÇAMENTAL DA DESPESA	30
6.1. – VALOR DA DESPESA.....	30
6.2 - EVOLUÇÃO DA DESPESA NO PERÍODO 2010/2013 NAS COMPONENTES CORRENTE E CAPITAL	30
6.3. – PREVISÃO, EXECUÇÃO E PESO ESTRUTURAL DA DESPESA	31
6.4 – DESPESAS COM PESSOAL	32
6.5. – AQUISIÇÃO DE BENS	32
6.6 – AQUISIÇÃO DE SERVIÇOS	33
6.7 – JUROS E AMORTIZAÇÕES	34
6.8.- VARIAÇÃO DA DESPESA 2012/2013	34
6.9. – RÁCIOS DA DESPESA (a)	35
6.10 – COMPARAÇÃO ENTRE AS RECEITAS E AS DESPESAS.....	36
6.11 – POUPANÇA CORRENTE E SALDO DE GERÊNCIA.....	36
7. – GRANDES OPÇÕES DO PLANO	36
7.1. – EXECUÇÃO DO PLANO PLURIANUAL DE INVESTIMENTOS.....	36

8 . – ANÁLISE DO PLANO DE ATIVIDADES MUNICIPAL	42
8.1. – EXECUÇÃO DO PLANO DE ATIVIDADES MUNICIPAL	42
9. – EXECUÇÃO E ESTRUTURA DA DESPESA POR FUNÇÕES	45
10 – ANÁLISE PATRIMONIAL.....	46
10.1. - COMPONENTE ECONÓMICA.....	46
10.1.1. – Custos e Perdas.....	46
10.1.2 – Proveitos e ganhos.....	47
10.1.3. – Resultados.....	49
10.2 – COMPONENTE FINANCEIRA.....	50
10.2.1 - Ativo.....	50
10.2.2 – Fundos Próprios	51
10.2.3 – Passivo.....	51
10.2.4 – Indicadores e rácios patrimoniais	52
11- ENDIVIDAMENTO	55
11.1 – Endividamento de curto prazo	55
11.2 – Endividamento de médio e longo prazo.....	55
11.3. – Endividamento global	55
11.4 – Limites de Endividamento.....	56
11. 5 – Prazo Médio de Pagamento.....	57
12 – APLICAÇÃO DO RESULTADO LIQUIDO DO EXERCÍCIO	58
ANEXOS.....	59
- Execução Orçamental da Receita	
- Execução Orçamental da Despesa	
- Balanço	
- Demonstração dos Resultados	
- Execução do Plano Plurianual de Investimento	
- Execução do Plano de Atividades Municipal	

1 – APRESENTAÇÃO



Carlos Silva Santiago
Presidente da Câmara

O Relatório de Gestão da Câmara é o documento que demonstra, com o rigor dos números e o poder das imagens, a prestação do executivo municipal no ano de 2013. É um documento que evidencia a situação económica, orçamental e financeira relativa ao exercício económico, espelhando a eficiência na utilização dos meios afetos à persecução das atividades desenvolvidas pelo município de Sernancelhe e a eficácia na realização dos objetivos inicialmente aprovados.

O ano transato foi particularmente diferente pelo facto de terem ocorrido Eleições Autárquicas mas, ainda assim, comprova-se que quem serviu esta terra nos últimos 24 anos, e de cujos executivos tive a honra de fazer parte, fê-lo com uma dedicação extraordinária e um rigor assinalável, conduta que nos trouxe até aos dias de hoje com boa saúde financeira, com uma imagem reconhecida, sendo as boas contas e o honrar de compromissos marcas do nosso Concelho e do executivo municipal.

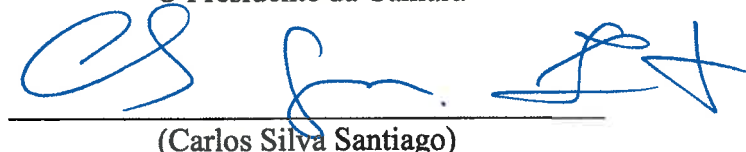
Este legado que a todos os sernancelhenses foi confiado é o resultado de um Concelho planeado, que conheceu uma evolução fantástica, um território onde tudo foi construído praticamente do zero, desde as infraestruturas básicas, como a rede de abastecimento de água e saneamento, uma rede viária impecável, a preservação do nosso património arquitetónico e natural, uma aposta cultural com frutos reconhecidos, um conjunto de equipamentos culturais, desportivos e recreativos admirável, uma veia social forte e pensada para dar qualidade de vida à nossa população, o lançamento de referências turísticas como a Lapa, Aquilino Ribeiro e a castanha e o impulso que foi dado ao nosso associativismo que hoje garante um conjunto de realizações anuais que muito projetam a nossa terra pelo País.

A collection of handwritten signatures in blue ink, including the signature of Carlos Silva Santiago and several other names, likely representing the council members or officials involved in the report.

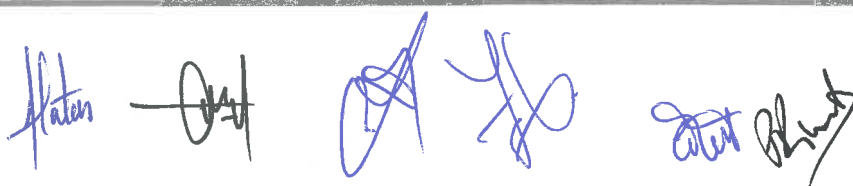
Também no campo económico Sernancelhe conheceu um salto quantitativo e qualitativo muito importante para a fixação de empresas e pessoas. Tendo sempre presente que o impulso poderia vir do setor agrícola e dos produtos de base local, o Município viu o esforço recompensado no nicho empresarial de Ferreirim, onde os lotes estão todos vendidos e resta apenas uma fração. São treze empresas instaladas naquele espaço, representando já mais de 60 postos de trabalho diretos, para além do contributo que dão na recolha dos produtos agrícolas locais, na sua transformação e colocação no mercado nacional. No Parque Empresarial do Picoto, no Loteamento do Pinheiro e no Concelho contamos já com empresas, de diversos setores de atividade, que muito contribuem para a prestação de Sernancelhe em matéria de exportações, sendo, de acordo com um estudo recente do Instituto Nacional de Estatística, o 13º Concelho mais exportador em 2012, no Distrito de Viseu, com 4.8 milhões de euros, com um saldo positivo da balança comercial. Sernancelhe conseguiu, também em 2012, colocar quatro empresas entre as maiores do Distrito, representando as mesmas um volume de negócios superior a 26 milhões de euros e 178 postos de trabalho

Acredito pois que a consciência do quanto custou construir o nosso passado é determinante para encararmos o ciclo que agora se inicia. São muitos os desafios, é incerto o futuro, mas temos a garantia de que o presente do nosso Concelho é sólido e, com união de esforços, com parcerias, com muito trabalho e com dinamismo redobrado saberemos como continuar a fazer de Sernancelhe uma terra admirável.

O Presidente da Câmara



(Carlos Silva Santiago)




2 – ENQUADRAMENTO LEGAL

Em sede de prestação de contas, o Plano Oficial de Contabilidade das Autarquias Locais – POCAL, Decreto-Lei n.º 54-A/99, de 22 de fevereiro, define os documentos essencialmente de natureza orçamental e financeira a apresentar e a submeter à apreciação e deliberação da Câmara Municipal e da Assembleia Municipal, igualmente a julgamento do Tribunal de Contas, designadamente, o balanço, a demonstração de resultados e os mapas de execução orçamental.

Em conformidade com o Ponto 13 das considerações técnicas do Decreto-Lei n.º 54-A/99, de 22 de fevereiro (POCAL), 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, e para cumprimento do disposto no artigo 3º da Lei n.º 2/2007, de 15 de janeiro (Lei das Finanças Locais, em vigor no exercício de 2013), entretanto revogado pela Lei n.º 73/2013, de 3 de setembro, o órgão executivo deve ainda apresentar ao órgão deliberativo um relatório de gestão que evidencie a situação económica, orçamental e financeira do Município de Sernancelhe, bem como salientar as atividades/investimentos mais relevantes desenvolvidas ao longo do exercício.

Face ao exposto, e no cumprimento da Lei, o presente documento constitui o Relatório de Gestão de 2013. Este é um documento que evidencia a situação económica, orçamental e financeira relativa ao exercício económico, espelhando a eficiência na utilização dos meios afetos à persecução das atividades desenvolvidas pelo município de Sernancelhe e a eficácia na realização dos objetivos inicialmente aprovados.

Por último, de salientar que na organização da prestação de contas em apreço foram ainda tidas em devida conta, além do POCAL, as disposições da Lei das Finanças Locais, bem como a Resolução n.º 4/2001 – 2ª Secção, de 12 de julho, do Tribunal de Contas que aprovou as “instruções para a organização e documentação das contas das autarquias locais e entidades equiparadas abrangidas pelo POCAL – Plano Oficial de Contabilidade das Autarquias Locais (I a VIII).



No Relatório de Gestão pretende-se dar a conhecer de forma clara e detalhada, a situação financeira do Município de Sernancelhe no ano de 2013 e qual a sua evolução ao longo dos últimos anos, que resulta das políticas e opções do órgão executivo.

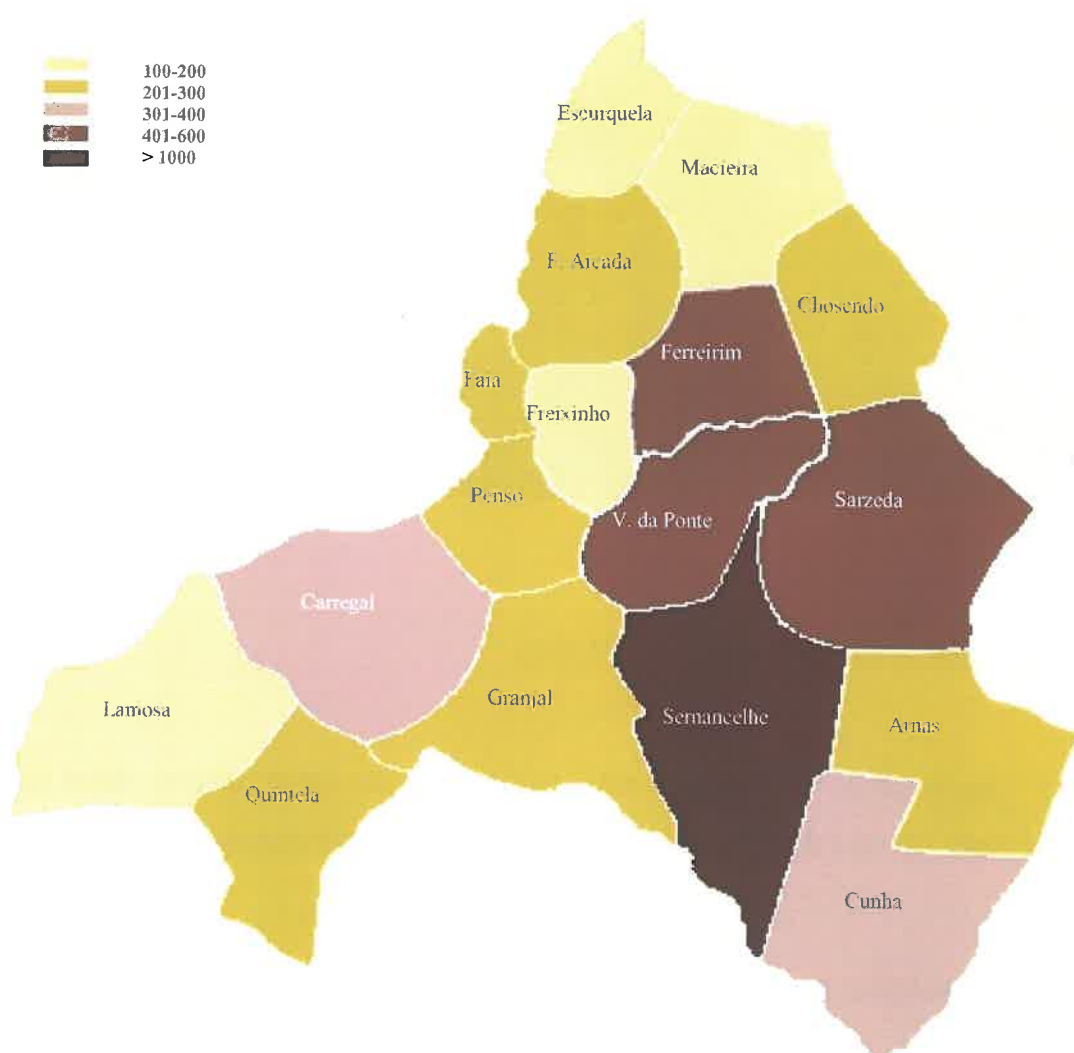


3 - SERNANCELHE, POPULAÇÃO E TERRITÓRIO

Pertencente ao Distrito de Viseu, o Concelho de Sernancelhe é constituído por 13 freguesias, ocupando uma extensão de cerca de 222 Km². A partir do ato eleitoral de 29 de setembro de 2013, decorrente da nova divisão administrativa, foram agrupadas as freguesias de Sernancelhe e Sarzeda, Fonte Arcada e Escurquela, Ferreirim e Macieira e Penso e Freixinho.



População do Concelho de Sernancelhe - 2011



Segundo os últimos Censos de 2011, Sernancelhe regista uma população total de 5699 habitantes. A freguesia com maior número de habitantes é a sede de Concelho, ou seja, a vila de Sernancelhe que conta com mais de 1000 habitantes. Ferreirim, Sarzedas e Vila da Ponte destacam-se igualmente com um número de população total situado acima dos 400 residentes.

Assinaturas manuscritas em azul e preto.



4 - ACTIVIDADES DESENVOLVIDAS EM 2013

Ao longo do ano de 2013 o Município de Sernancelhe realizou várias atividades a nível sociocultural e da construção/requalificação de infraestruturas.

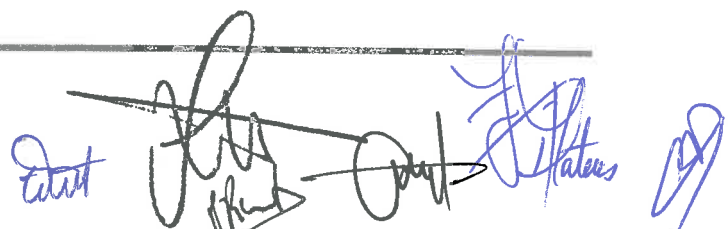
4.1 - EDUCAÇÃO, CULTURA, DESPORTO E RECREIO:

- ❖ Na noite de 5 para 6 de janeiro, no Auditório Municipal, realizou-se o Concerto de Reis, com as atuações da Banda Musical 81 de Ferreirim e a Banda Ar de Rastilho;
- ❖ No dia 15 de março celebrou-se o dia do Patrono do Agrupamento de Escolas de Sernancelhe – Padre João Rodrigues onde esteve presente o Prof. Catedrático José Júlio Rodrigues da Kyoto University of Foreign Studies, Departamento de Estudos Luso Brasileiros. Este português, natural de Beselga – Penedono, fez a doação de três obras para a Biblioteca Municipal;

A series of handwritten signatures in blue ink, likely representing the officials responsible for the report. There are approximately seven distinct signatures, some of which are quite stylized and overlapping.

- ❖ O III encontro Nacional de Concertinas foi no dia 23 de março com a presença de mais de 30 grupos oriundos de todo o país. Este evento foi organizado pela Associação Desportiva e Recreativa de Sarzeda – Tocadores de Concertinas Terra da Castanha com o apoio da Associação Sementes da Terra e do Município de Sernancelhe;
- ❖ O presidente da Associação Humanitária dos Bombeiros Voluntários, António Varela Roque, entregou ao então Vereador da Cultura, Carlos Silva Santiago, um conjunto bibliográfico diversificado, reunido por aquela Associação durante mais de 50 anos nas instalações do antigo quartel de bombeiros; estes livros estão à disposição dos utentes na Biblioteca Municipal Abade Vasco Moreira;
- ❖ No dia 15 de abril o escritor sernancelhense e professor de Educação Moral e Religiosa Católica, Miguel Amorim, doou à Biblioteca Municipal 8 livros da sua autoria;
- ❖ O dia 25 de abril iniciou-se com a Guarda de Honra pelo corpo dos Bombeiros Voluntários de Sernancelhe, seguida do hastear da Bandeira e interpretação do Hino Nacional pela Banda Musical 81 de Ferreirim; a esta celebração juntaram-se personalidades como o Prof. Universitário Barbosa de Melo, antigo Presidente da Assembleia da República; D. Manuel Martins, bispo Emérito de Setúbal e Miguel Veiga, advogado e escritor; Sendo atribuída a medalha de mérito à Banda Musical 81 de Ferreirim e ao Dr. Paulo Neto.

Continuaram as comemorações no Expo Salão, com as atuações da Academia de Música de Sernancelhe, Orquestra das Beiras, André Cardoso e Paulo de Carvalho;

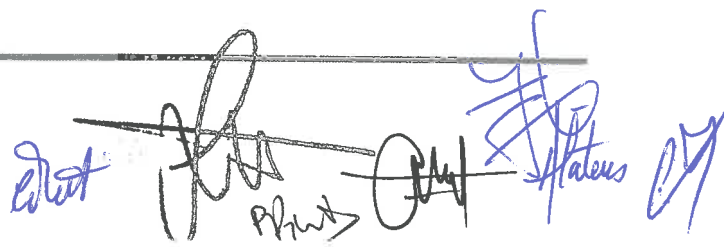


No Auditório Municipal foi apresentado o livro “À Sombra do Mestre Aquilino na Casa Grande de Romarigães” da autoria de Manuel Lima Bastos;

- ❖ O dia 3 de maio é o dia do Feriado Municipal, e foi celebrado com o hastear da bandeira do concelho e com a interpretação do Hino Nacional pela Banda Musical de Sabrosa;
- ❖ No Complexo Desportivo de Sernancelhe, dia 4 de maio decorreu a 8ª Prova do Circuito Municipal das Escolas de Natação, dos distritos de Viseu, Guarda e Coimbra;
- ❖ O dia 25 de maio foi dia de homenagem a Aquilino Ribeiro nos 50 anos da sua morte, com a colaboração de aquilínianos como Alberto Correia, António Fernandes, Fernando Paulo Batista, Manuel de Lima Bastos, Eugénia Pereira e Paulo Neto;
- ❖ Os alunos do pré-escolar e do 1º CEB, no dia 25 de maio, assistiram a um espetáculo musical pelo quinteto de sopro da Orquestra Didática Foco Musical, oferecido pela Academia de Música de Sernancelhe;
- ❖ As crianças do 1º CEB e alunos da Academia de Música de Sernancelhe, receberam uma Menção Honrosa pela participação no Festival Foco Júnior que decorreu no Coliseu dos Recreios em Lisboa no dia 2 de junho;
- ❖ No fim-de-semana de 7, 8 e 9 de junho o Expo Salão recebeu a III Feira de Automóveis usados proporcionando bons negócios e contactos entre empresas e clientes. O certame foi organizado pela Areaevent e ACIS, com apoio da Aquisern S.A., ESPROSER, Liberty Seguros e Abstrato;



- ❖ Pais e familiares das crianças da Casa da Criança e do Jardim de Infância de Sernancelhe assistiram, no dia 14 de junho, à festa de final do ano letivo com a queima das fitas dos finalistas do pré-escolar;
- ❖ De 14 a 16 de junho, a Câmara Municipal colaborou com o Agrupamento de Escolas, Esproser, Associação de pais, Associação Humanitária dos Bombeiros Voluntários, Academia de Música, CLDS-Sernancelhe Olhar Solidário, Biblioteca Abade Vasco Moreira e o Centro de Recrutamento de Vila Real (Exército), organizou a Festa do Livro e da Criança;
- ❖ A XV Edição do Concurso de Guitarra Clássica decorreu de 19 a 22 de Junho de onde saiu vencedor o italiano Christian Andrea El Kouri; Contou com a participação da Banda Musical 81 de Ferreirim no dia 22.
- ❖ A freguesia de Vila da Ponte organizou o VII Encontro Nacional de Pontes que decorreu naquela localidade nos dias 22 e 23 de Junho. Este projeto existe desde 2006, ano em que a freguesia de Ponte de Rol propôs criar uma associação que permitisse estreitar relações e desenvolver intercâmbios sociais e culturais;
- ❖ No dia 26 de julho a Biblioteca Municipal Abade Vasco Moreira celebrou 5 anos;
- ❖ A Escola Profissional de Sernancelhe – ESPROSER, comemorou 20 anos ao serviço da educação e do ensino profissional no concelho e na região;





- ❖ De 27 de Julho a 4 de agosto decorreu o IX Festival da Amizade, e à semelhança dos anos anteriores, contou com a presença de vários expositores comerciais de vários pontos do país, as habituais tasquinhas, farturas, diversões e artistas para todos os gostos;
- ❖ Nos dias 26, 27 e 28 de outubro foi altura para mais uma festa da castanha. Como em anos anteriores, o ano de 2013 trouxe muitos forasteiros à Capital da Castanha para participares nas diversas atividades que decorreram neste fim-de-semana – passeio pedestre pela Rota da Castanha e do Castanheiro; prova BTT; atuações dos ranchos, Banda Musical 81 e acordeonistas com cantigas à desgarrada. Havia uma grande variedade de produtos regionais confeccionados com castanha e outros.
Não faltaram os já habituais concursos da castanha martainha e longal; concurso de montras e doces;
- ❖ No dia 14 de dezembro as crianças do pré-escolar e 1ºCEB assistiram como vem sendo hábito, a mais uma festa de natal organizada pela Câmara

A series of handwritten signatures in blue ink, including names like 'Hátius', 'Jm', and others, located at the bottom right of the page.

Municipal em parceria com Agrupamento de Escolas e Associação de Pais;

❖ Pelo 2º ano consecutivo, decorreu a Feira de Natal no Expo Salão de Sernancelhe, onde os comerciantes do concelho e outros vindo de fora, tiveram a oportunidade de contrariar a crise e impulsionar a atividade comercial local;

❖ No dia 19 de dezembro foi dia para mais um Natal Sem Idade com a presença dos idosos do concelho num almoço convívio que acontece há 12 anos.



Handwritten signatures and initials at the bottom of the page, including names like "Edna", "Rita", "Rita", "Rita", "Rita", and "Rita".

4.2 - COMPONENTE SOCIAL:

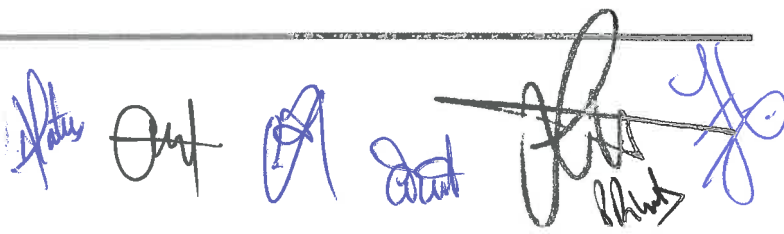
- ❖ Município de Sernancelhe continua empenhado na ajuda aos mais carenciados através do apoio na compra dos medicamentos, que este ano foi de € 86.758,83;



- ❖ Há já 8 anos que a Unidade Móvel de Saúde visita os idosos das freguesias do concelho para avaliar índices de saúde essenciais ao bem estar, e realiza atividade complementares aos serviços médicos - avaliação da tensão arterial, dos níveis de colesterol no sangue, índice da massa corporal, rastreio da diabetes e pensos entre outros;



- ❖ Subsídio atribuído a Amélia do Carmo Ressurreição Gomes, de acordo com alteração do regulamento de apoio a famílias carenciadas com deliberação



de 12/01/2010, para pagamento de taxa de inumação do cemitério, aprovado em reunião de Câmara de 13/09/2013, no valor de 123,80 €.

4.3 - OBRAS MUNICIPAIS E AQUISIÇÃO DE BENS



❖ Foram concluídas as obras do Centro Interpretativo da Aldeia de Faia e o Espaço Museológico foi inaugurado em 11/08/2013. É um espaço de encontro com a memória e história de uma aldeia que ficou submersa nos anos 60 pelas águas do Rio Távora;

❖ A requalificação da Escola Primária de Lamosa deu lugar ao Centro Pedagógico onde é possível estudar a natureza, sensibilizar para o respeito



pelo meio ambiente e mostrar a quem o visita, as espécies de fauna e flora de Lamosa. Foi inaugurada a 9 de junho;

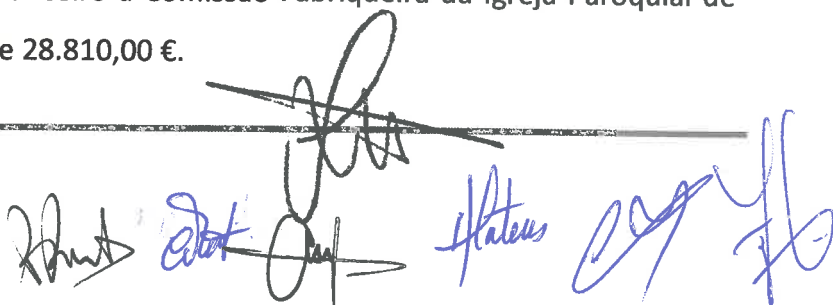
- ❖ A requalificação do Quartel da GNR, localizado no centro histórico da vila, tornou-o mais cómodo, mais funcional e com melhores condições para o bom desempenho dos profissionais militares que ali trabalham;
- ❖ Foram concluídas as obras na Escola Primária de Ferreirim, que deram origem à sede da Banda Musical 81 daquela freguesia, inaugurada em 17 de agosto de 2013.
- ❖ O Parque Empresarial de Ferreirim, com os pavilhões da zona industrial já construídos, conta com oito empresas ali instaladas no ramo automóvel; comércio e embalagem de fruta e produtos agrícolas; fabrico, comércio e instalação de caixilharias; construção e montagem de piscinas; Resur, Forcefer, Frusantos e Jorge Almeida, são outras empresas e empresários ali instalados.



[Handwritten signatures and initials in blue ink]

4.4 - APOIOS FINANCEIROS A INSTITUIÇÕES:

- ❖ Concessão de apoio financeiro ao Clube Desportivo de Sernancelhe no total de 25.714,29 €.
- ❖ Concessão de apoio financeiro à Associação de Pais do 1º CEB de Sernancelhe no valor de 9.958,74 €.
- ❖ Concessão de apoio financeiro à Associação Desportiva Recreativa e Cultural Abadense no valor de 5.000,00 €.
- ❖ Concessão de apoio financeiro à Confraria da Castanha Soutos da Lapa no valor de 1.000,00 €,
- ❖ Concessão de apoio financeiro à Associação Desportiva e Recreativa de Sarzeda no valor de 5.000,00 €.
- ❖ Concessão de apoio financeiro à Instituição de Solidariedade Social Ambula no valor de 6.491,80 €.
- ❖ Concessão de apoio financeiro à ESPROSER – Escola Profissional de Sernancelhe, no valor de 17.975,23 €.
- ❖ Concessão de apoio financeiro à freguesia de Sernancelhe no valor de 25.560,49 €.
- ❖ Concessão de apoio financeiro à Banda Musical 81 de Ferreirim no valor de 107.313,87 €.
- ❖ Concessão de apoio financeiro à Comissão Fabriqueira da Igreja Paroquial de Escurquela no valor de 28.810,00 €.

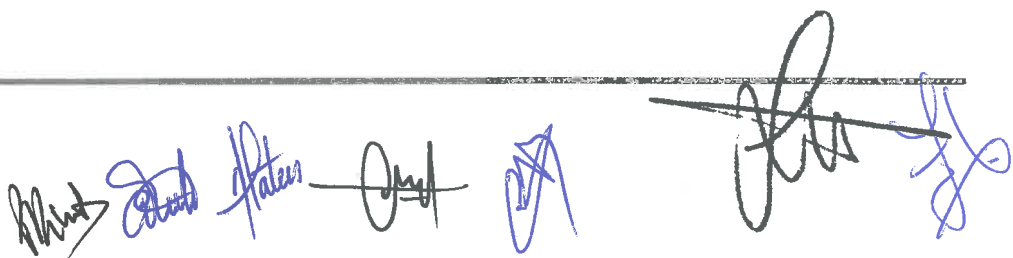
The bottom of the page features several handwritten signatures in blue ink. There are also some faint, illegible stamps or markings, including one that appears to say "Haters" and another that looks like "2013".

- ❖ Concessão de apoio financeiro à Fábrica da Igreja de Tabosa da Cunha no valor de 12.054,00 €.
- ❖ Concessão de apoio financeiro à Fábrica da Igreja Paroquial de Carregal no valor de 32.311,47 €.
- ❖ Concessão de apoio financeiro à Associação Sementes a da Terra de Sernancelhe no valor de 77.504,00 €.
- ❖ Concessão de apoio financeiro à Associação Humanitária dos Bombeiros Voluntários de Sernancelhe no valor de 12.301,96 €.

4.5 - OUTROS ACONTECIMENTOS:

Foram várias as atividades dinamizadas pelo CLDS com os Centros Lúdicos do concelho de Sernancelhe:

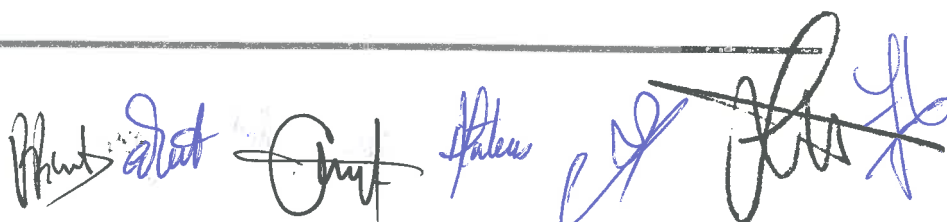
- ❖ A 21 de junho festejaram o S. João no Seixo, trajados a rigor, com desfile e músicas tradicionais de cada freguesia;
- ❖ No dia 10 de fevereiro, realizou-se o Cortejo de Carnaval na freguesia de Sarzeda com os foliões mascarados e prontos para uma tarde de animação ao som das concertinas da Terra da Castanha.
- ❖ A 23 de maio decorreu no Expo Salão o 2º encontro de Boccia, incentivando à prática da atividade física entre os seniores.
- ❖ “O Projeto Informatizar” fez com que estas pessoas tivessem acesso através da aprendizagem, às novas tecnologias, por forma a que fiquem menos dependentes para marcação de consultas no centro de saúde, entregar IRS, enviar mensagens ou até falar com os familiares que estão mais longe, utilizando os novos meios existentes.



- ❖ Juntamente com a colaboração da GNR do Destacamento Territorial de Moimenta da Beira, promoveu sessões de esclarecimento para os idosos com o intuito de os alertar para os perigos das burlas, frequentes nesta idade.
- ❖ Durante os meses de julho e agosto, dinamizaram as férias ativas em parceria com a Câmara Municipal e Associação de Pais, mantendo as crianças entre os 3 e os 12 anos com ocupações pedagógicas e lúdicas.

O concelho de Sernancelhe tem apostado na floresta, e em 2013, o Município apresentou duas candidaturas do Gabinete Técnico Florestal ao PRODER, que foram aprovadas e têm por objetivo, a manutenção e recuperação de rios e ribeiras, através da limpeza das margens e a criação de faixas de apoio ao combate a incêndios, permitindo melhores acessos ao interior da floresta.

Dando continuidade ao projeto iniciado em 2012, a UTAD e o Gabinete Técnico Florestal, fizeram demonstrações no terreno das boas práticas nos solos que receberam plantações de castanheiros; deram formação de podas a todos os produtores do concelho e, ainda, explicações sobre como tratar doenças dos castanheiros.





Foi construída uma charca na Sra. de ao Pé da Cruz para combate a incêndios, tendo a Junta de Freguesia celebrado protocolo com a Câmara Municipal no sentido de reunir o financiamento necessário para esta obra.

Foi assinado um protocolo no dia 3 de maio entre o Município de Sernancelhe e a Comissão Fabriqueira de Escurquela para recuperação do teto da nave e coro da Igreja matriz desta freguesia.

5. - ANÁLISE ORÇAMENTAL DA RECEITA

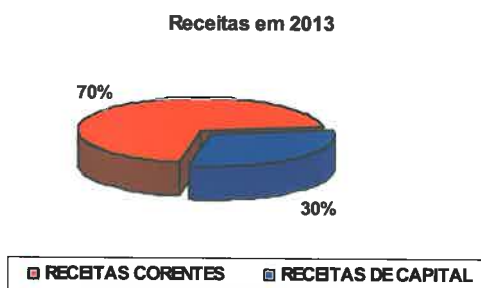
5.1. – VALOR DA RECEITA

No exercício de 2013 as receitas totais da Câmara Municipal ascenderam a € 8 160 108,95, sendo € 5 742 565,96 receitas correntes, isto é, que se destinam a financiar despesas correntes e € 2 417 452,99 receitas de capital, as que se destinam ao financiamento de despesas de investimento.

O exercício de 2013 foi fortemente condicionado pelo Programa de Assistência Económica e Financeira a Portugal, (PAEF) contudo, apesar da incerteza, da acentuada redução da atividade económico, do poder de compra das famílias e do expressivo aumento do desemprego, a variação da receita, relativamente ao exercício anterior, foi positiva em 0,84%.

RECEITA EM 2013

RECEITAS	Montante €	%
Correntes	5.747.088,97	70,39%
Capital	2.417.542,99	29,61%
Total	8.164.631,96	100,00%

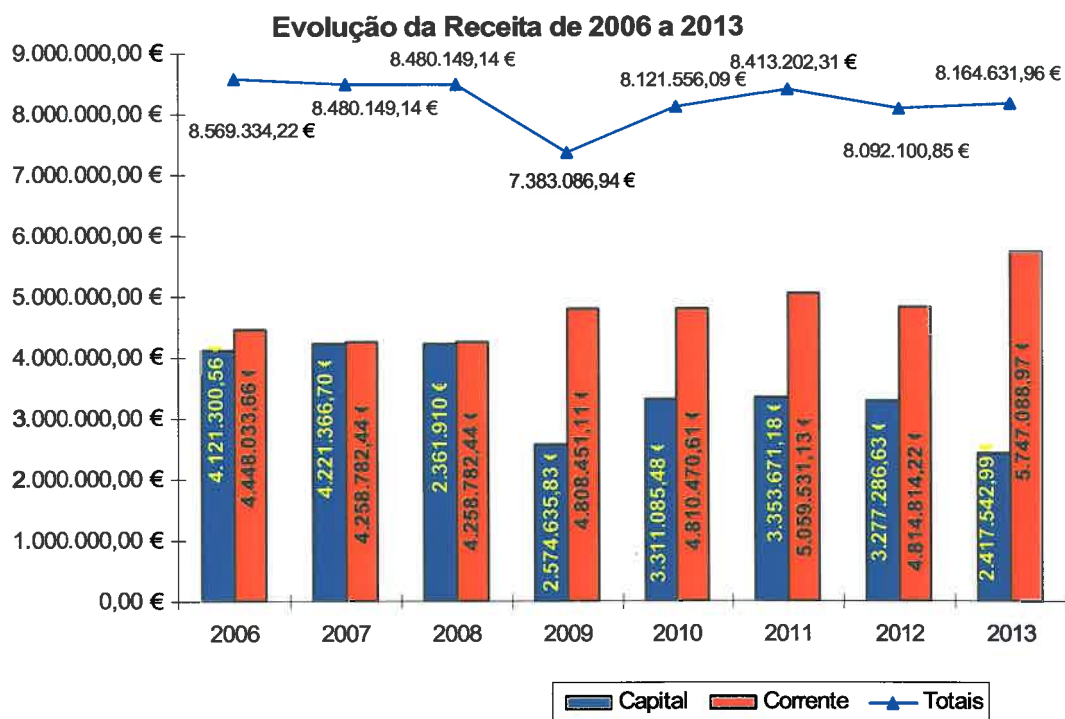


[Handwritten signature]

[Handwritten signatures: Alameda, ead, Prof, Hatas, etc.]

5.2 - EVOLUÇÃO DA RECEITA NO PERÍODO DE 2012/2013

Receitas	2012	2013	Variação	% de variação
Correntes	4.814.814,22	5.747.088,97	932.274,75	19,36%
Impostos diretos	426.713,74	561.826,48	135.112,74	31,66%
Impostos indiretos	29.009,08	16.963,91	-12.045,17	-41,52%
Taxas	168.251,16	177.418,58	9.167,42	5,45%
Rendimentos	231.165,58	270.390,48	39.224,90	16,97%
Transferências correntes	3.207.209,57	4.154.122,19	946.912,62	29,52%
Venda de bens e serviços	508.948,33	512.555,59	3.607,26	0,71%
Outras rec. Correntes	243.516,76	53.811,74	-189.705,02	-77,90%
Capital	3.277.286,63	2.417.542,99	-859.743,64	-26,23%
Venda de bens de investimento	24.172,91		-24.172,91	-100,00%
Transferências de capital	3.253.113,72	2.357.420,12	-895.693,60	-27,53%
Passivos financeiros			0,00	
Outras receitas de capital		60.122,87	60.122,87	
TOTAL	8.092.100,85	8.164.631,96	72.531,11	0,90%



Embora a participação do município nas receitas do Orçamento do Estado, (Mapa XXI) não sofresse qualquer alteração, verifica-se uma variação positiva da receita arrecadada com especial destaque para os impostos diretos (+32%), rendimentos de propriedade (+16,97%), taxas (+5,45%).

[Assinaturas manuscritas]

5.3. – EXECUÇÃO ORÇAMENTAL E PESO ESTRUTURAL DA RECEITA

Receitas	Orç. Corrigido	Receita	Peso estrutural	Taxa de execução
Correntes	7.217.628,00	5.747.088,97	70,39%	79,63%
Impostos diretos	437.000,00	561.826,48	6,89%	128,56%
Impostos indiretos	121.000,00	16.963,91	0,21%	14,02%
Taxas	238.000,00	177.418,58	2,17%	74,55%
Rendimentos	274.000,00	270.390,48	3,31%	98,68%
Transferências correntes	4.263.087,00	4.154.122,19	50,91%	97,44%
Venda de bens e serviços	1.498.000,00	512.555,59	6,28%	34,22%
Outras rec. Correntes	386.541,00	53.811,74	0,66%	13,92%
Capital	3.634.497,00	2.417.542,99	29,63%	66,52%
Venda de bens de investimento	1.025.000,00		0,00%	0,00%
Transferências de capital	2.550.497,00	2.357.420,12	28,89%	92,43%
Passivos financeiros	3.000,00	376.004,08	4,61%	12533,47%
Outras receitas de capital	56.000,00	60.122,87	0,74%	107,36%
TOTAL	10.852.125,00	8.164.631,96	100,06%	75,24%

	2012	2013
Taxa de execução	66,76%	75,24%

A taxa de execução das receitas foi de 75,24%.

Os impostos diretos tiveram uma execução superior cerca de 128,56%, isto é obteve-se uma receita maior do que a previsão inicial do Imposto Municipal Sobre Imóveis, o que se deve a uma avaliação extraordinária dos prédios avaliados antes da entrada em vigor, em 01/12/2003, do Código do IMI. Também relativamente ao Imposto Único Automóvel (IUC) se obteve uma receita maior do que a prevista inicialmente, cerca de 159,23% , relativamente ao Imposto Municipal de Transações Onerosas de Imóveis (IMT) a cobrança também foi superior, cerca de 118,29%.

Mas o peso dos impostos diretos representa apenas 6,83% das receitas totais.

No capítulo das taxas realça-se a taxa de saneamento no valor de € 139,641,25 correspondendo a uma taxa de execução de 93,09%.

No capítulo económico “Rendimentos de Propriedade” a execução orçamental foi de 98,68%. O grupo 05.10 correspondente a rendas, foi desagregado a fim de especificar a renda relativa ao contrato de concessão assinado entre a Câmara Municipal de Sernancelhe e a EDP Distribuição – Energia, S.A.. Em consonância com o Decreto – Lei n.º 424/83, de 6 de dezembro e Decreto – Lei n.º 339-C/2001, de 29 de dezembro, cabendo aos municípios uma receita correspondente a uma percentagem da energia produzida quer por centros produtores de energia elétrica, quer por parques eólicos. Assim, neste grupo estão consideradas estas duas receitas que são uma atribuição que decorre da Lei tendo sido obtida uma receita de € 270.390,48 (05.10.99).

No capítulo económico das transferências correntes e de capital incluem-se as transferências do Orçamento do Estado expressas no seu Mapa XXI, representando a principal receita da autarquia como a seguir se indica:

Classificação económica	Descrição	Montante
06030101	Fundo de Equilíbrio Financeiro	3.777.987,00
06030102	Fundo Social Municipal	91.728,00
06030103	Participação Variável no IRS	57.372,00
	Total FEF Corrente	3.927.087,00
10030101	Fundo de Equilíbrio Financeiro	944.497,00
	Total FEF Capital	944.497,00
	TOTAL	4.871.584,00
	Variação anual	
	Ano	Valor
	2012	4.871.584,00
	2013	4.871.584,00

A evolução das transferências ao abrigo da Lei do Orçamento do Estado foram as seguintes ao longo dos anos:

ANOS	VALOR €	VARIAÇÃO %
1990	1.098.318	
1991	1.331.860	21.3 %
1992	1.781.820	33.8 %
1993	1.931.891	8.6 %
1994	2.001.316	3.4 %
1995	2.218.099	10.8 %
1996	2.424.891	9.3 %
1997	2.517.153	3.8 %
1998	2.688.026	6.8 %
1999	2.872.961	6.9 %
2000	3.199.339	11.3 %
2001	3.734.474	5.6 %
2002	4.267.504	14.27 %
2003	4.460.587	4,52%
2004	4.728.222	6%
2005	4.846.428	2,50%
2006	4 846 428	0%
2007	4 846 428	0%
2008	5 088 749	5 %
2009	5 343 186	5 %
2010	5 397 957	1 %
2011	5 128 059	- 5 %
2012	4 871 584	- 5 %
2013	4 871 584	0%

Fonte: Orçamento do Estado – Mapa XXI

No subgrupo das transferências correntes da Administração Central, (06.03.01.99) foi obtida a verba de € 227.035,19 provenientes das seguintes entidades e para os referidos fins:

DGAL-Transportes escolares	62.680,00
IFAP-Fruta escolar	1.164,57
Acordo de Cooperação da Educação Pré-Escolar – Auxiliares e Complemento de Apoio à Família	59.258,01

Direção-Geral dos Estabelecimentos Escolares: Acordo de Cooperação – Refeições Escolares	21 741,88
Direção-Geral dos Estabelecimentos Escolares: Atividades de Enriquecimento Curricular	27.562,50
Instituto de Solidariedade e Segurança Social IP – Comissão da Proteção de Menores	18.795,16
Instituto de Emprego e Formação Profissional	28.746,34
MAI – Eleições Autárquicas/2013	6.487,20
MAI – Recenseamento Eleitoral	599,53
TOTAL	227.035,19

De realçar a receita muito significativa proveniente da comparticipação dos fundos comunitários nos projetos municipais de investimento no montante de € 1 408 342,12, cerca de 17,25% de receitas totais, o que demonstra a elevada eficácia e eficiência dos serviços municipais na obtenção de financiamento através de candidaturas e consequente eficácia dos serviços na realização atempada desses projetos.

Classificação económica	Descrição	Montante
100307	Participação em projetos cofinanciados	1.408.342,12

PROVENIÊNCIA	DESTINO	MONTANTE
Operação Norte	EB1 de Sernancelhe	588.515,41
Operação Norte	Recuperação do Mosteiro da Assunção em Tabosa do Carregal	2.210,39
Operação Norte	Rede Natura de Lamosa	269.328,83

Operação Norte	Loteamento Industrial do Picoto	512 370,13
PRODEP	Centro Interpretativo da Faia	35.917,36
		1. 408.342,12

Classificação económica	Descrição	Montante
10.03.01.04	Contrato-Programa/Biblioteca Municipal	4.581,00

Relativamente ao capítulo económico 07 – Venda de bens e serviços correntes, as receitas arrecadadas foram as seguintes para as classificações económicas 07010801 – Mercadorias/Águas: € 124.660,21; 070201 – Aluguer de espaços e equipamentos: € 25.288,51; 07020804 – Serviços desportivos: € 30.121,42; 07020902 – Resíduos sólidos: € 152.721,17; 07020903 – Transporte coletivos de pessoas e mercadorias: € 18.201,88 ; 07020905 – Trabalhos por conta de particulares € 12.437,54; 07020906 – Mercados e feiras: € 20.999,50 ; 07.03 – Rendas de edifícios: € 59.895,45.

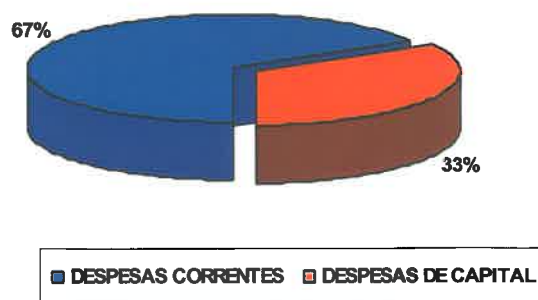
5.4 – RÁCIOS DA RECEITA

Impostos diretos/receita total	6,88%
Taxas/receita total	2,17%
Rendimentos/receita total	3,31%
Venda de bens e serviços/receita total	6,28%
Projetos cofinanciados/receita total	17,25%
FEF/receita total	59,70%

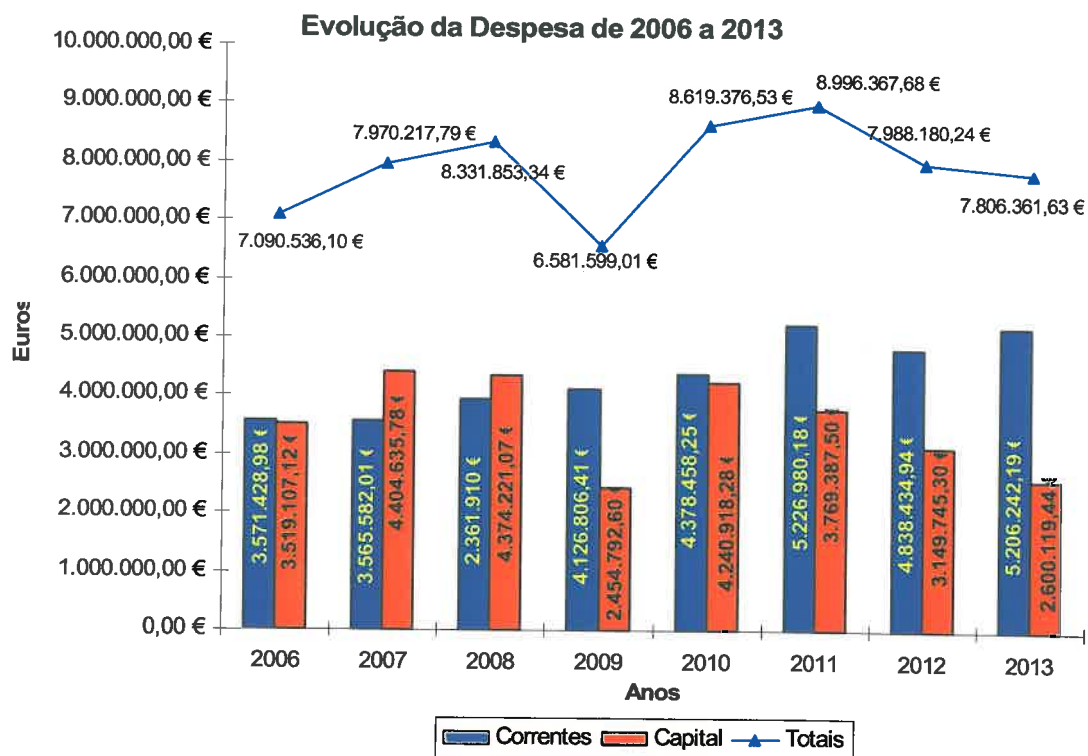
Como se pode verificar, as transferências são a principal fonte de receita do Município de Sernancelhe; em primeiro as transferências do Orçamento do Estado, ao abrigo da Lei das Finanças Locais (Atual Regime Financeiro das Autarquias Locais e das Entidades Intermunicipais, aprovada pela Lei 73/2013, de 3 de dezembro, em vigor a partir de 01/01/2014) e, como já se referiu, as transferências para projetos cofinanciados representaram neste exercício 17,25% do total das receitas.

6. - ANÁLISE ORÇAMENTAL DA DESPESA**6.1. – VALOR DA DESPESA****DESPESAS
Exercício de 2013**

DESPESA	Montante	%
Correntes	5.206.242,19	66,69%
Capital	2.600.119,44	33,31%
TOTAL	7.806.361,63	100,00%

Despesas Correntes e Despesas de Capital**6.2 - EVOLUÇÃO DA DESPESA NO PERÍODO 2010/2013 NAS COMPONENTES CORRENTE E CAPITAL**

Despesas	2010	2011	2012	2013
Correntes	4.378.458,25	5.226.980,18	4.838.434,94	5.206.242,19
Capital	4.240.918,28	3.769.387,50	3.149.745,30	2.600.119,44
TOTAL	8.619.376,53	8.996.367,68	7.988.180,24	7.806.361,63



6.3. – PREVISÃO, EXECUÇÃO E PESO ESTRUTURAL DA DESPESA

Despesa	Orç. corrigido	Despesa paga	Taxa de execução	Peso estrutural
Despesa corrente	6.455.125,00	5.206.242,19	80,65%	66,69%
Despesas com pessoal	2.028.506,00	1.647.530,77	81,22%	21,10%
Aquisição de bens	1.009.325,00	784.455,89	77,72%	10,05%
Aquisição de serviços	2.685.594,00	2.274.748,35	84,70%	29,14%
Juros	84.050,00	22.631,86	26,93%	0,29%
Transferências correntes	354.100,00	249.748,91	70,53%	3,20%
Subsídios	32.050,00	17.975,23	56,08%	0,23%
Outras despesas correntes	261.500,00	209.151,18	79,98%	2,68%
Despesas de capital	4.397.000,00	2.600.119,44	59,13%	33,31%
Aqui. de bens de investimento	3.602.300,00	1.995.581,53	55,40%	25,56%
Transferências de capital	389.700,00	233.239,94	59,85%	2,99%
Ativos financeiros	5.000,00	0,00	0,00%	0,00%
Passivos financeiros	400.000,00	371.297,97	92,82%	4,76%
TOTAL	10.852.125,00	7.806.361,63	71,93%	100,00%

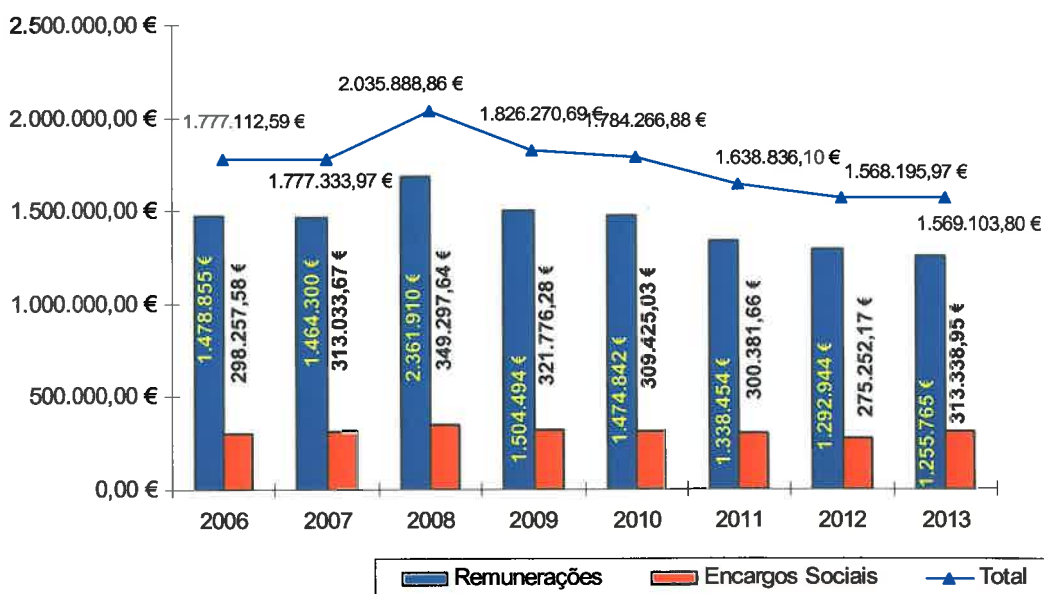
[Assinaturas manuais]

6.4 – DESPESAS COM PESSOAL

	Orç. corrigido	Despesa paga	Taxa de execução	Peso estrutural (a)
Remunerações	1.578.506,00	1.301.916,28	82,48%	79,02%
Abonos	38.500,00	27.521,17	71,48%	1,67%
Segurança social	411.500,00	318.093,32	77,30%	19,31%
TOTAL	2.028.506,00	1.647.530,77	81,22%	100,00%

(a) Relativamente às despesas com pessoal

Custos com Pessoal - Evolução de 2006 a 2013



6.5. – AQUISIÇÃO DE BENS

	Orç. corrigido	Despesa paga	Taxa de execução	Peso estrutural (a)
Combustíveis e lubrificantes	129.500,00	78.350,35	60,50%	9,99%
Alimentação - refeições	52.000,00	36.313,77	69,83%	4,63%
Mercadorias:	630.000,00	541.570,58	85,96%	69,04%
Água	200.000,00	136.006,73	68,00%	17,34%
Saneamento	430.000,00	405.563,85	94,32%	51,70%
Subtotal	811.500,00	656.234,70	80,87%	83,65%
Outros bens	197.825,00	128.221,19	64,82%	16,35%
TOTAL	1.009.325,00	784.455,89	77,72%	100,00%

(a) Relativamente às despesas com aquisição de bens



6.6 – AQUISIÇÃO DE SERVIÇOS

	Orç. corrigido	Despesa paga	Taxa de execução	Peso estrutural (a)
Encargos de instalações	450.000,00	348.222,87	77,38%	15,31%
Limpeza e higiene	220.000,00	204.617,62	93,01%	9,00%
Locação de edifícios	1.060.000,00	1.054.799,16	99,51%	46,37%
Transportes	245.000,00	195.413,89	79,76%	8,59%
Trabalhos especializados	80.500,00	72.704,82	90,32%	3,20%
Subtotal	2.055.500,00	1.875.758,36	91,26%	82,46%
Outros serviços	630.094,00	398.989,99	63,32%	17,54%
TOTAL	2.685.594,00	2.274.748,35	84,70%	100,00%

(a) Relativamente às despesas com aquisição de serviços

Several handwritten signatures and initials in blue ink are visible at the bottom right of the page. There are approximately six distinct marks, including what appears to be a large signature and several sets of initials.

6.7 – JUROS E AMORTIZAÇÕES

	Orç. corrigido	Despesa paga	Taxa de execução	Peso estrutural (a)
Juros	84.050,00	17 299,08	20,60%	4,45%
Amortizações	400.000,00	371.297,97	92,82%	95,55%
TOTAL	484 050,00	388.597,15	80,30%	100,00%

(a)Relativamente ao total dos encargos com EMLP

6.8.- VARIAÇÃO DA DESPESA 2012/2013

Despesa	2012	2013	Variação	%
Despesa corrente	4.838.434,94	5.206.242,19	367.807,25	7,60%
Despesas com pessoal	1.507.066,11	1.647.530,77	140.464,66	9,32%
Aquisição de bens	549.615,21	784.455,89	234.840,68	42,73%
Aquisição de serviços	2.351.626,33	2.274.748,35	-76.877,98	-3,27%
Juros	49.867,55	22.631,86	-27.235,69	-54,62%
Transferências correntes	244.294,26	249.748,91	5.454,65	2,23%
Subsídios	19.182,98	17.975,23	-1.207,75	-6,30%
Outras despesas correntes	16.782,50	209.151,18	192.368,68	1146,25%
Despesas de capital	3.149.745,30	2.600.119,44	-549.625,86	-17,45%
Aqui. de bens de investimento	2.526.887,76	1.995.581,53	-531.306,23	-21,03%
Transferências de capital	263.920,62	233.239,94	-30.680,68	-11,62%
Ativos financeiros	0,00	0,00	0,00	
Passivos financeiros	358.936,62	371.297,97	12.361,35	3,44%
TOTAL	7.988.180,24	7.806.361,63	-181.818,61	-2,28%

As despesas globais na gerência de 2013 totalizaram € 7 806 361,63, sendo € 5 206 242,19 relativas a despesas correntes e € 2 600 119,44 referentes a despesas de capital. Ao nível da execução, o orçamento da despesa em 2013 apresenta uma taxa de 71,93%, sendo a execução da despesa corrente mais relevante que as despesas de capital com, respetivamente 80,65 e 59,13%.

Comparativamente com 2012, o nível global da execução da despesa passou de 65,90% para 71,93%, Verifica-se um acréscimo das despesas correntes de 7,60% e um decréscimo das despesas de capital de 17,45%, na totalidade as despesas foram reduzidas em 2,28%. Ao acréscimo das despesas correntes não é alheio o elevado nível em quantidade e qualidade dos equipamentos municipais que exigem encargos de

funcionamento e manutenção e ao aumento das despesas com pessoal decorrente do Acórdão do Tribunal Constitucional n.º 187/2013, que repôs aos trabalhadores da Administração Pública o Subsídio de Férias, apesar da redução expressiva do número de efetivos.

De salientar o peso reduzido dos encargos com juros e amortizações de empréstimos a médio e longo prazos. O serviço desta dívida representa 0,29% e 4,76%, respetivamente, relativamente às despesas totais e cerca de 4,76% relativamente às receitas totais.



6.9. – RÁCIOS DA DESPESA (a)

Despesas com pessoal	21,10%
Aquisição de bens	10,05%
Aquisição de serviços	29,14%
Juros	0,29%
Transferências correntes	3,20%
Subsídios	0,23%
Aqui. de bens de investimento	25,56%
Transferências de capital	2,99%
Amortizações de empréstimos	4,76%

(a) Relativamente às despesas totais

6.10 – COMPARAÇÃO ENTRE AS RECEITAS E AS DESPESAS

	RECEITAS	DESPESAS	
CORRENTES	5.747.088,97	5.206.242,19	
CAPITAL	2.417.542,99	2.600.119,44	
TOTAL	8.164.631,96	7.806.361,63	358.270,33
Saldo da gerência anterior			255.909,14
Saldo da gerência seguinte			614.179,47

6.11 – POUPANÇA CORRENTE E SALDO DE GERÊNCIA

Saldo da gerência anterior	255.909,14	
Receitas correntes	5.747.088,97	6.002.998,11
Despesas correntes		5.206.242,19
POUPANÇA CORRENTE		796.755,92
Receitas de capital	2.417.542,99	
Despesas de capital	2.600.119,44	-182.576,45
SALDO DE GERÊNCIA		614.179,47

Através da comparação entre as receitas e as despesas podemos concluir que as receitas correntes ultrapassaram as despesas da mesma natureza, cumprindo-se, assim, o princípio orçamental do equilíbrio, que somado ao saldo da gerência anterior representou uma **poupança corrente** de € 796.755,92 que financiaram em € 182.576,45 as despesas de capital e geraram um saldo para o exercício seguinte de € 614.179,47.

7. – GRANDES OPÇÕES DO PLANO**7.1. – EXECUÇÃO DO PLANO PLURIANUAL DE INVESTIMENTOS**

Em conformidade com o ponto 2.3 do POCAL os documentos previsionais a apresentar pelas autarquias locais são as Grandes Opções do Plano (GOP) e o Orçamento Anual. Portanto, para além da análise da execução orçamental ao nível da despesa e da receita importa também fazer uma análise à execução destes documentos previsionais

Nas GOP são definidas as linhas de desenvolvimento estratégico e estas incluem desigadamente as Atividades Mais Relevantes (AMR's) a que se refere o Plano de

Atividades Municipal (PAM) e o Plano Plurianual de Investimentos (PPI). Nas AMR's são evidenciadas as atividades de caráter corrente, (despesas correntes e transferências correntes e de capital) a desenvolver no exercício económico ao passo que no PPI são incluídos os projetos e ações que impliquem despesas orçamentais a realizar por investimentos e que no orçamento são evidenciados no capítulo 07 – Aquisição de Bens de Capital.

Relativamente ao PPI a previsão inicial foi de € 3 607 300,00 tendo sido executados € 1 995 581,53, a que corresponde uma taxa de 55,32%, quando em 2012 tinha sido de 48,41 %.

O executivo municipal entende, apesar dos últimos exercícios terem sido fortemente condicionados pela elevada redução da atividade económica em geral, motivados pelo PAEF, foram cumpridos todos objetivos, designadamente a conclusão de todas as obras objeto de cofinanciamento que se traduziram num reembolso de € 1 408 342,12.

PLANO PLURIANUAL DE INVESTIMENTOS

	Previsão	Execução	Taxa de execução
FUNÇÕES GERAIS	114.000,00	66.079,06	57,96
FUNÇÕES SOCIAIS	1.818.300,00	1.166.543,98	64,16
FUNÇÕES ECONÓMICAS	1.675.000,00	762.958,49	45,55
TOTAL DO PPI	3.607.300,00	1.995.581,53	55,32

	Previsão	Execução	Taxa de execução
FUNÇÕES GERAIS	114.000,00	66.079,06	57,96
Aquisição de Maquinaria e Equipamento	104.000,00	63.352,34	60,92
EQUIPAMENTO INFORMÁTICO	20.000,00	11.486,97	57,43
SOFTWARE INFORMÁTICO	20.000,00	5.219,57	26,10
EQUIPAMENTO ADMINISTRATIVO	5.000,00	4.505,91	90,12

FERRAMENTAS E UTENSÍLIOS	5.000,00	240,29	4,81
EQUIPAMENTO BÁSICO	5.000,00	39,00	0,78
MATERIAL DE TRANSPORTE - LOCAÇÃO FINANCEIRA	24.000,00	21.940,75	91,42
MAQUINARIA E EQUIPAMENTO - LOCAÇÃO FINANCEIRA	5.000,00	-	-
MAQUINARIA E EQUIPAMENTO	5.000,00	4.920,00	98,40
MATERIAL DE TRANSPORTE	15.000,00	14.999,85	100,00
Proteção civil e luta contra incêndios	10.000,00	2.726,72	27,27
CONSTRUÇÃO DE CHARCAS E ACEIROS	5.000,00	-	-
MAQUINARIA E EQUIPAMENTO	5.000,00	2.726,72	54,53

	Previsão	Execução	Taxa de execução
FUNÇÕES SOCIAIS	1.818.300,00	1.166.543,98	64,16
Educação	971.000,00	824.421,72	84,90
Educação Pré-escolar	10.000,00	-	-
REPARAÇÕES DE EDIFÍCIOS	5.000,00	-	-
EQUIPAMENTO PARA EDIFÍCIOS PRÉ-ESCOLARES	2.000,00	-	-
EQUIPAMENTO INFORMÁTICO	1.000,00	-	-
CENTRO INFANTIL - MOBILIÁRIO E EQUIPAMENTO	2.000,00	-	-
Ensino Básico	961.000,00	824.421,72	85,79
REPARAÇÕES EM EDIFÍCIOS DO 1º CICLO DO ENSINO BÁSICO	1.000,00	-	-
EQUIPAMENTO P/ EDIFÍCIO DO 1º CICLO DO ENSINO BÁSICO	140.000,00	99.634,67	71,17
CONSTRUÇÃO DA EB 1 DE SERNANCELHE	800.000,00	709.112,77	88,64
EQUIPAMENTO INFORMÁTICO	20.000,00	15.674,28	78,37
Habitação e serviços colectivos	763.300,00	342.122,26	44,82
Ordenamento do território	560.000,00	331.014,26	59,11
Planeamento Urbanístico	310.000,00	172.361,30	55,60

REVISÃO DO PLANO DIRECTOR MUNICIPAL	20.000,00	-	-
PLANO DE URBANIZAÇÃO DO PICOTO - FERREIRIM, EXECUÇÃO DAS EDIFICAÇÕES	75.000,00	64.399,65	85,87
OUTROS PROJETOS	115.000,00	17.128,40	14,89
AQUISIÇÃO DE IMÓVEIS PARA RELOCALIZAÇÃO INDUSTRIAL	100.000,00	90.833,25	90,83
Urbanização	250.000,00	158.652,96	63,46
AQUISIÇÃO DE IMÓVEIS RÚSTICOS NECESSÁRIOS A OBRAS DE URBANIZAÇÃO E LOTEAMENTOS (INCLUI PARA ALARGAMENTO DE CEMITÉRIOS)	10.000,00	-	-
REABILITAÇÃO DE EDIFÍCIOS	15.000,00	2.644,50	17,63
AQUISIÇÃO DE TERRENOS PARA URBANIZAÇÃO	5.000,00	-	-
CORREÇÃO ACÚSTICA DO PAVILHÃO DESPORTIVO, PAVILHÃO DE FESTAS DE LAMOSA E MULTIUSOSO DE TABOSA DA CUNHA	10.000,00	-	-
POSTO DA GNR	210.000,00	156.008,46	74,29
Saneamento	55.000,00	3.136,50	5,70
Rede de Esgotos	55.000,00	3.136,50	5,70
AQUISIÇÃO DE TERRENOS NECESSÁRIOS A ETARS E SISTEMAS DE DRENAGEM DE ÁGUAS RESIDUAIS	5.000,00	-	-
EQUIPAMENTO BASICO - SANEAMENTO	30.000,00	3.136,50	10,46
OUTROS PROJECTOS	10.000,00	-	-
AMPLIAÇÃO DA REDE DE ESGOTOS NAS FREGUESIAS DO CONCELHO	10.000,00	-	-
Abastecimento de Água	123.300,00	1.919,90	1,56
Rede de Águas	123.300,00	1.919,90	1,56
CAPTAÇÃO, DISTRIBUIÇÃO, ARMAZENAMENTO E QUALIDADE DA ÁGUA	5.000,00	-	-
EQUIPAMENTO BÁSICO - ABASTECIMENTO DE ÁGUAS	5.000,00	1.919,90	38,40
AQUISIÇÃO DE TERRENOS PARA RESERVATÓRIOS E REDE DE ÁGUA	5.000,00	-	-
ADUTORAS ENTRE SARZEDA/ARNAS/CUNHA/TABOSA DA CUNHA, DEPOSITO DE 100 M3, DEPÓSITO DE 200 M3, REABILITAÇÃO E IMPERMEABILIZAÇÃO DOS EXISTENTES - PROJETO	7.200,00	-	-
ADUTORAS ENTRE CHOSENDO E SEIXO, DOIS DEPÓSITOS COM 750 M3, REABILITAÇÃO E IMPERMEABILIZAÇÃO DOS EXISTENTES - PROJETO	6.100,00	-	-
ADUTORAS ENTRE VILA DA PONTE/FREIXINHO/PENSO, DEPÓSITOS DE 50 M3 E 100 M3, REABILITAÇÃO E IMPERMEABILIZAÇÃO DOS EXISTENTES - PROJETO	5.000,00	-	-
OUTROS PROJETOS	10.000,00	-	-
CONSTRUÇÃO DE RESERVATÓRIOS NAS FREGUESIAS DO CONCELHO			

	80.000,00	-	-
Resíduos sólidos	5.000,00	-	-
AQUISIÇÃO DE EQUIPAMENTO PARA RECOLHA DE RESÍDUOS SÓLIDOS	5.000,00	-	-
Proteção do meio ambiente e conservação da natureza	20.000,00	6.051,60	30,26
Espaços Verdes	20.000,00	6.051,60	30,26
PRESERVAÇÃO DE PARQUES E JARDINS	10.000,00	6.051,60	60,52
CEMITÉRIOS	10.000,00	-	-
Serviços culturais, recreativos e religiosos	84.000,00	-	-
Cultura	64.000,00	-	-
ARTIGOS E OBJETOS DE VALOR	5.000,00	-	-
BIBLIOTECA MUNICIPAL - EQUIPAMENTO E MOBILIÁRIO	2.000,00	-	-
BIBLIOTECA MUNICIPAL - INFORMATIZAÇÃO	2.000,00	-	-
RECUPERAÇÃO DAS ANTIGAS ESCOLAS DO ENSINO BÁSICO - CRIAÇÃO DE CENTROS CÍVICOS	50.000,00	-	-
CENTRO CÍVICOS - AQUISIÇÃO DE MOBILIÁRIO	5.000,00	-	-
Desporto, recreio e lazer	20.000,00	-	-
CONSTRUÇÃO DE POLIDESPORTIVOS	5.000,00	-	-
AQUISIÇÃO DE TERRENOS PARA CONSTRUÇÃO DE INSTALAÇÕES DESPORTIVAS E DE LAZER	5.000,00	-	-
GRANDES REPARAÇÕES NAS INSTALAÇÕES DESPORTIVAS	10.000,00	-	-

	Previsão	Execução	Taxa de execução
FUNÇÕES ECONÓMICAS	1.675.000,00	762.958,49	45,55
Indústria e energia	10.000,00	4.016,81	40,17
Iluminação Pública	10.000,00	4.016,81	40,17
AMPLIAÇÃO DE REDE ILUMINAÇÃO PÚBLICA	10.000,00	4.016,81	40,17
Transportes e comunicações	939.000,00	258.706,10	27,55
Transportes rodoviários	939.000,00	258.706,10	27,55

Rede Viária	939.000,00	258.706,10	27,55
ARRUAMENTOS	509.000,00	234.035,95	45,98
AQUISIÇÃO DE TERRENOS NECESSÁRIOS PARA A REDE VIÁRIA MUNICIPAL E ARRUAMENTOS	5.000,00	-	-
REPARAÇÃO NA REDE VIÁRIA	150.000,00	-	-
REMODELAÇÃO DA SINALIZAÇÃO RODOVIÁRIA	50.000,00	77,49	0,15
CAMINHOS AGRÍCOLAS, RURAIS E FLORESTAIS (INCLUI OPERAÇÕES DE SILVICULTURA PREVENTIVA)	170.000,00	-	-
ELABORAÇÃO DE OUTROS PROJETOS	5.000,00	-	-
PONTE PEDONAL DA RIBEIRA DE FERREIRIM E RESPETIVOS ACESSOS	5.000,00	-	-
ARRANJOS EXTERIORES DA CAPELA DE SANTA BARBARA NA SARZEDA	45.000,00	24.592,66	54,65
Comércio e turismo	671.000,00	500.235,58	74,55
Turismo	671.000,00	500.235,58	74,55
Turismo	671.000,00	500.235,58	74,55
AÇUDE DE VILA DA PONTE (EXECUÇÃO)	25.000,00	9.945,88	39,78
PROJECTO PLANO DE ORDENAMENTO ALBUFEIRA DO VILAR (POAV)	5.000,00	-	-
ARRANJOS DAS MARGENS DO RIO TÁVORA	51.000,00	50.016,04	98,07
BIO INTERPRETAÇÃO DA REDE NATURA DE LAMOSA	375.000,00	230.350,18	61,43
RECONSTRUÇÃO E AMPLIAÇÃO DA EB1 DA FAIA CRIAÇÃO CENTRO INTERPRETATIVO DA ALDEIA DA FAIA	215.000,00	209.923,48	97,64
Outras funções económicas	55.000,00	-	-
INFRESTRUTURAS PARA ACESSO TV CABO EM SERNANCELHE E LAPA	50.000,00	-	-
PARTICIPAÇÃO DO MUNICÍPIO EM SOCIEDADE COMERCIAL PARA DESENVOLVIMENTO DE INFRAESTRUTURAS	5.000,00	-	-

O total de investimento em 2013 cifrou-se em euros, € 1.995.581,53 o que corresponde a um investimento *per capita* de € 350,16 euros.



Phut edut [Signature] [Signature] [Signature]

8. – ANÁLISE DO PLANO DE ATIVIDADES MUNICIPAL**8.1. – EXECUÇÃO DO PLANO DE ATIVIDADES MUNICIPAL**

	Montante Previsto	Execução anual Montante executado	Taxa de execução
FUNÇÕES GERAIS	1.066.000,00	1.060.261,96	99,46
FUNÇÕES SOCIAIS	871.000,00	626.788,28	71,96
FUNÇÕES ECONÓMICAS	32.000,00	19.786,15	61,83
OUTRAS FUNÇÕES	131.000,00	48.197,61	36,79
TOTAL DO PAM	2.100.000,00	1.755.034,00	83,57

	Montante Previsto	Execução anual Montante executado	Taxa de execução
FUNÇÕES GERAIS	1.066.000,00	1.060.261,96	99,46
Administração geral	1.050.000,00	1.047.960,00	99,81
ARRRENDAMENTO DO PAVILHÃO MULTIUSOS	1.050.000,00	1.047.960,00	99,81
Segurança e ordem públicas	16.000,00	12.301,96	76,89
Proteção civil e luta contra incêndios	16.000,00	12.301,96	76,89
APOIO AOS BOMBEIROS VOLUNTÁRIOS DE SERNANCELHE -TRANSF. DE CAPITAL	5.000,00	4.552,96	91,06
APOIO AOS BOMBEIROS V.SERNANCELHE - TRANSF.CORRENTES	11.000,00	7.749,00	70,45

	Montante Previsto	Execução anual Montante executado	Taxa de execução
FUNÇÕES SOCIAIS	871.000,00	626.788,28	71,96
Educação	220.000,00	193.035,07	87,74
Ensino não superior	220.000,00	193.035,07	87,74
Ensino Básico			

	220.000,00	193.035,07	87,74
TRANSPORTES ESCOLARES	220.000,00	193.035,07	87,74
Segurança e ação sociais	120.000,00	94.429,41	78,69
Ação social	120.000,00	94.429,41	78,69
Ação Social	120.000,00	94.429,41	78,69
APOIO A AGREGADOS FAMILIARES CARENCIADOS NOS TERMOS DO REGULAMENTO MUNICIPAL E AL. C) DO N.º 4 ART. 64º, LEI N.º 169/99, DE 18/9.	120.000,00	94.429,41	78,69
Serviços culturais, recreativos e religiosos	531.000,00	339.323,80	63,90
Cultura	133.300,00	111.076,85	83,33
Cultura	133.300,00	111.076,85	83,33
15º CONCURSO DE GUITARRA CLÁSSICA - PRÉMIOS, CONDECORAÇÕES E OFERTAS	100,00	-	-
15º CONCURSO DE GUITARRA CLÁSSICA - PUBLICIDADE	100,00	-	-
15º CONCURSO DE GUITARRA CLÁSSICA - OUTROS SERVIÇOS	100,00	-	-
APOIO A ASSOCIAÇÕES CULTURAIS	97.000,00	96.490,00	99,47
OUTRAS PUBLICAÇÕES	13.000,00	-	-
DESDOBRÁVEIS PROMOCIONAIS/CADERNOS MUNICIPAIS	10.000,00	9.386,30	93,86
PROTOCOLO COM FILANDORRA	3.000,00	2.493,96	83,13
AQUISIÇÃO DE LIVROS PARA A BIBLIOTECA MUNICIPAL	10.000,00	2.706,59	27,07
Desporto, recreio e lazer	239.700,00	156.951,08	65,48
Desporto e Tempos Livres	239.700,00	156.951,08	65,48
SUBSÍDIO ÀS COLETIVIDADES DE DESPORTO E DE RECREIO	50.000,00	30.714,29	61,43
APOIO A ASSOCIAÇÕES DESPORTIVAS E RECREATIVAS - TRANSF. DE CAPITAL	139.700,00	119.367,90	85,45
SERNANCELHE - FESTA DO EMIGRANTE E DA AMIZADE	50.000,00	6.868,89	13,74
Outras atividades cívicas e religiosas	158.000,00	71.295,87	45,12
APOIO A COMISSÕES FABRIQUEIRAS - INFRAESTRUTURAS - TRANSF. DE CAPITAL	114.000,00	61.121,47	53,62
APOIO A COMISSÕES FABRIQUEIRAS - REALIZAÇÕES - TRANS. CORRENTES	1.000,00	-	-
FESTA DE NATAL SEM IDADE	6.000,00	2.090,22	34,84
APOIO A CENTRO SOCIAIS E PAROQUIAIS E IPSS - INFRAESTRUTURAS - TRANSF. DE CAPITAL	5.000,00	-	-

APOIO A IPSS - CLDS - SOS SERNANCELHE OLHAR SOLIDÁRIO - TRANF. CORRENTES	5.000,00	-	-
FESTA DE NATAL SEM IDADE - TRANSPORTE DE PESSOAS	3.000,00	-	-
FESTA DE NATAL SEM IDADE - REFEIÇÕES CONFECCIONADAS	15.000,00	-	-
FESTA DE NATAL SEM IDADE - OFERTAS	9.000,00	8.084,18	89,82

	Montante Previsto	Execução anual Montante executado	Taxa de execução
FUNÇÕES ECONÓMICAS	32.000,00	19.786,15	61,83
Comércio e turismo	2.000,00	-	-
Mercados e feiras	2.000,00	-	-
Mercados e Feiras	2.000,00	-	-
FEIRA AQUILINIANA - PUBLICIDADE	1.000,00	-	-
FEIRA AQUILINIANA - OUTROS SERVIÇOS	1.000,00	-	-
Outras funções económicas	30.000,00	19.786,15	65,95
Outras funções económicas	30.000,00	19.786,15	65,95
FESTA DA CASTANHA - PUBLICIDADE	10.000,00	7.287,75	72,88
FESTA DA CASTANHA- OUTROS SERVIÇOS	15.000,00	10.478,40	69,86
FESTA DA CASTANHA - PRÉMIOS, CONDECORAÇÕES E OFERTAS	5.000,00	2.020,00	40,40

	Montante Previsto	Execução anual Montante executado	Taxa de execução
OUTRAS FUNÇÕES	131.000,00	48.197,61	36,79
Transferências entre administrações	126.000,00	48.197,61	38,25
FREGUESIAS - AUTORIZACAO DA AM DEL. DE COMPETÊNCIAS AO ABRIGO DO N.º 1 E N.º 2 DO ART. 66 DA LEI 169/99 DE 18/9 - PROTOCOLOS A APROVAR PELA C.M.	100.000,00	25.560,49	25,56
ASSOCIAÇÃO DE MUNICÍPIOS DO VALE DO TÁVORA	1.000,00	-	-
ASSOCIAÇÃO DE MUNICÍPIOS DO VALE DO DOURO SUL	25.000,00	22.637,12	90,55
Diversas não especificadas	5.000,00	-	-
GEMINAÇÃO COM PAUL E JACOU	5.000,00	-	-



9. – EXECUÇÃO E ESTRUTURA DA DESPESA POR FUNÇÕES

A estrutura das GOP's, tanto do PPI como do PAM, obedece à classificação funcional das despesas a que se refere a norma técnica 10.1 do POCAL e das correspondentes notas explicativas expressas na norma técnica 11.1, e compreende uma divisão por funções, sendo as funções gerais as que compreendem as atividades de âmbito geral da administração local, as funções sociais que atendem à satisfação de necessidades tais como a educação, saúde, segurança e ação social, habitação, ordenamento do território, saneamento básico, abastecimento de água, resíduos sólidos urbanos, e os serviços recreativos, culturais, religiosos e civicos, as funções económicas a agricultura, a indústria e energia, transportes e comunicações, comércio e turismo, as outras funções compreendem as operações de dívida autárquica, as transferências entre administrações e outras não especificadas.

Decorre, portanto, da execução das GOP, PPI e PAM, que neste exercício económico a Câmara Municipal imputou diretamente às funções gerais 30,03%, às funções sociais 47,81%, às funções económicas 20,87%, e a outras funções 1,29%.

A previsão foi de € 5 707 300,00, tendo sido executado € 3.750.615,53, a que corresponde uma taxa de 65,72%.

DESPESA POR FUNÇÕES (Imputação direta)				
	Montante Previsto	Montante executado	Taxa de execução	Peso estrutural
FUNÇÕES GERAIS	1.180.000,00	1.126.341,02	95,45%	30,03%
FUNÇÕES SOCIAIS	2.689.300,00	1.793.332,26	66,68%	47,81%
FUNÇÕES ECONÓMICAS	1.707.000,00	782.744,64	45,85%	20,87%
OUTRAS FUNÇÕES	131.000,00	48.197,61	36,79%	1,29%
TOTAL POR FUNÇÕES	5.707.300,00	3.750.615,53	65,72%	100,00%

10 – ANÁLISE PATRIMONIAL

10.1. - COMPONENTE ECONÓMICA

10.1.1. – Custos e Perdas

As contas patrimoniais da classe 6 – Custos e Perdas refletem todos os custos e perdas que a autarquia suporta no decorrer da sua atividade, representando assim as diminuições da situação líquida e desdobram-se em custos operacionais (atividade corrente) custos financeiros (operações financeiras) e custos de natureza excecional (custos extraordinários).

No que respeita ao exercício económico de 2013, o total de custos e perdas importam em € 7 073 507,52 os custos operacionais representam 96,18 % do total dos custos e perdas, com destaque para os custos com pessoal (22,18%) e fornecimentos e serviços externos 44%). As amortizações do exercício também representam um peso significativo (23,45%).

Os custos financeiros (juros e empréstimos bancários, juros de locação financeira, serviços bancários e outros juros e amortizações de bens de investimentos em imóveis) tem uma importância de (0,63%). No cômputo geral os custos extraordinários (transferências de capital concedidas, abates ao imobilizado e correções relativas a anos anteriores) representam 3,18%.

Análise dos custos

Contas da demonstração de resultados	Montante	%
Custos e perdas		
Custos e perdas operacionais		
Custos das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	131.699,46	1,86%
Fornecimentos e serviços externos	3.112.171,00	44,00%
Transferências e subsídios correntes concedidos	267.724,14	3,78%
Custos com pessoal	1.569.103,80	22,18%
Amortizações do exercício	1.659.002,94	23,45%
Outros custos e perdas operacionais	4.523,01	0,06%
Provisões do exercício	59.283,15	0,84%
Total de custos e perdas operacionais	6.803.507,50	96,18%
Total de custos e perdas financeiras	44.777,25	0,63%
Total de custos e perdas extraordinárias	225.222,77	3,18%
Total de custos e perdas	7.073.507,52	100,00%

Contas da demonstração de resultados	2012	2013	
	Montante	Montante	%
Custos e perdas			
Custos e perdas operacionais			
Custos das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	21.200,32	131.699,46	521,21%
Fornecimentos e serviços externos	2.854.111,40	3.112.171,00	9,04%
Transferências e subsídios correntes concedidos	263.477,24	267.724,14	1,61%
Custos com pessoal	1.568.195,87	1.569.103,80	0,06%
Amortizações do exercício	1.681.012,80	1.659.002,94	-1,31%
Provisões do exercício		59.283,15	
Outros custos e perdas operacionais	68.239,83	4.523,01	-93,37%
Total de custos e perdas financeiras	59.872,64	44.777,25	-25,21%
Total de custos e perdas extraordinárias	460.908,31	225.222,77	-51,14%
Total de custos e perdas	6.977.018,41	7.073.507,52	1,38%

10.1.2 – Proveitos e ganhos.

Nas contas de proveitos registam-se todos os proveitos e ganhos que a entidade obtém na sua atividade, representando assim os aumentos da situação líquida decorrentes da atividade da autarquia.

Na gerência de 2013, os proveitos e ganhos totalizaram 7 186 557,30€. Os proveitos operacionais, os quais resultam da atividade corrente da autarquia, representam 90,15% do montante total dos proveitos. Relativamente aos proveitos e ganhos financeiros (juros obtidos, ganhos em rendimentos de imóveis etc.) estes têm pouco significado pois representam 4,70% dos proveitos totais.

Análise dos Proveitos

Contas de demonstração de resultados	Montante	%
Proveitos e ganhos		
Proveitos e ganhos operacionais		
Vendas e prestação de serviços	617.665,93	8,59%
Impostos e taxas	633.298,78	8,81%
Proveitos suplementares		0,00%
Transferências e subsídios obtidos	5.227.691,92	72,74%
Total de proveitos e ganhos operacionais	6.532.779,37	90,15%
Total de proveitos e ganhos financeiros	338.091,62	4,70%
Total de proveitos e ganhos extraordinários	369.809,05	5,15%
Total de proveitos e ganhos	7.186.557,30	100,00%

Contas de demonstração de resultados	2012	2013	
	Montante	Montante	%
Proveitos e ganhos			
Proveitos e ganhos operacionais			
Vendas e prestação de serviços	381.167,50	617.665,93	62,05%
Impostos e taxas	642.332,81	633.298,78	-1,41%
Proveitos suplementares			
Transferências e subsídios obtidos	5.098.310,80	5.227.691,92	2,54%
Outros proveitos e ganhos operacionais			
Total de proveitos e ganhos financeiros	286.510,84	338.091,62	18,00%
Total de proveitos e ganhos extraordinários	586.836,46	369.809,05	-36,98%
Total de proveitos e ganhos	6.995.158,41	7.186.557,30	2,74%
Resultados operacionais	-334.426,35	-324.580,87	
Resultados financeiros	226.638,20	293.314,37	
Resultados correntes	-107.788,25	-31.536,50	
Resultado líquido do exercício	18.139,00	113.049,78	

10.1.3. – Resultados

Pela análise aos resultados operacionais, constata-se que os proveitos operacionais não foram suficientes para comportar a despesa da mesma natureza, ou seja os proveitos resultantes da atividade corrente não comportaram os custos correntes, sendo o resultado operacional negativos no valor € – 324.850,87.

Os resultados financeiros apresentam um montante positivo no valor de € 293 314,37.

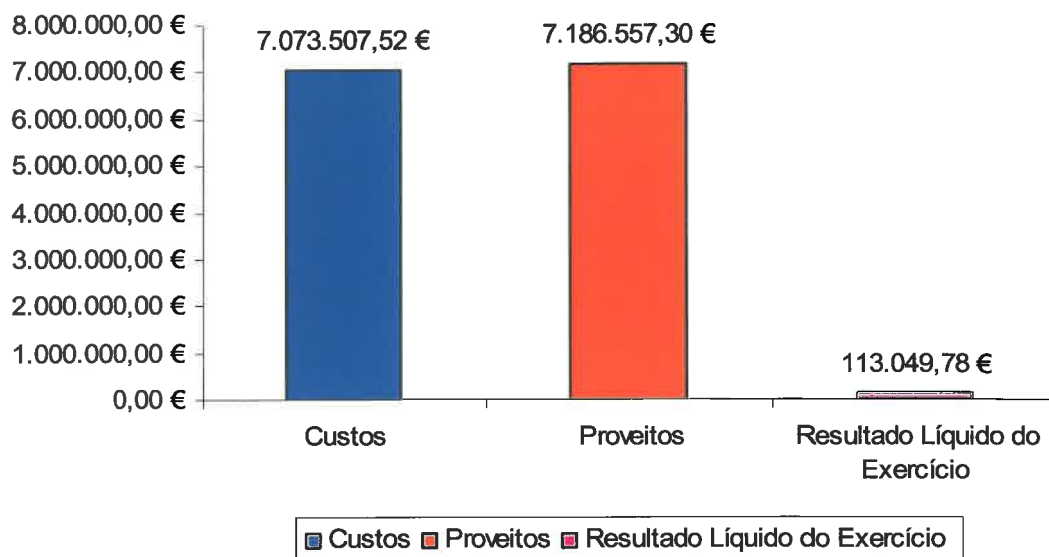
Os resultados correntes resultam da soma entre os resultados operacionais e os resultados financeiros e neste exercício económico totalizaram € -31.536,50

Pelo somatório entre os resultados correntes e os resultados extraordinários obtemos o resultado líquido do exercício, através do qual é possível avaliar a performance económico-financeira da entidade.

O resultado líquido do exercício (RLE) apurado foi de € 113.049,78 dado que o RLE é positivo 5% do resultado transitado será para a constituição de um reforço da conta 571 Reservas Legais no valor de € 5652,49

Resultados		
Contas da demonstração de resultados	2012 Montante	2013 Montante
Resultados operacionais		
Proveitos operacionais - custos operacionais	-334.426,45	-324.850,87
Resultados financeiros		
Proveitos financeiros - Custos financeiros	226.638,20	293.314,37
Resultados correntes		
Proveitos Operacionais - Resultados financeiros	-107.788,25	-31.536,50
Resultado líquido do exercício		
Proveitos correntes - Resultados extraordinários	18.139,90	113.049,78

Resultado Líquido do Exercício



10.2 – COMPONENTE FINANCEIRA

10.2.1 – Ativo

A análise do Ativo, Fundos Próprios e Passivo está expressa nos Anexos às Demonstrações Financeira (c f. 8.2 do POCAL), que são parte integrante da Prestação de Contas.

No exercício económico de 2013 verifica-se um acréscimo do ativo líquido de 0,79% face ao ano anterior.

No que se refere ao imobilizado, comparativamente com 2012, o expressivo aumento nos investimentos financeiros, (299,10%) deve-se a uma reclassificação contabilística dos imóveis do município arrendados, nomeadamente as frações do Lote 29 do Loteamento do Picoto e as habitações e edifícios arrendados do Loteamento da Calçada e da Lage Nova. Relativamente ao ativo circulante há a salientar um aumento de 43,29% depósitos em instituições de financeiras e caixa e um aumento de 111,34% nos Acréscimos e Deferimentos.

ATIVO LÍQUIDO				
Ativo líquido	2012	2013	%	
IMOBILIZADO				
Bens do domínio público	28.475.820,77	26.340.566,63	-7,50%	
Imobilizações incorpóreas				
Imobilizações corpóreas	16.064.425,79	16.536.897,74	2,94%	
Investimentos financeiros	584.635,33	2.333.299,75	299,10%	
CIRCULANTE				
Existências	179.554,44	177.919,06	-0,91%	
Dívidas de terceiros - curto prazo	246.778,54	117.242,50	-52,49%	
Depósitos em instituições financeiras e caixa	816.691,47	1.170.214,81	43,29%	
Acréscimos e diferimentos	51.764,96	109.399,94	111,34%	
TOTAL DO ATIVO LÍQUIDO	46.419.671,30	46.785.540,43	0,79%	

A Conta 13 – Outros Depósitos estão incluídos os depósitos de cauções dos fornecedores de imobilizados que se encontram à ordem do Presidente da Câmara.

10.2.2 – Fundos Próprios

FUNDOS PRÓPRIOS			
	2012	2013	%
Património	24.460.003,98	24.460.003,98	0,00%
Ajustamento de partes de capital em empresas			
Reservas	8.758.805,09	8.758.805,09	0,00%
Resultados transitados	2.061.089,03	1.889.151,32	-8,34%
Resultado líquido do exercício	18.139,90	113.049,78	523,22%
TOTAL	35.298.038,00	35.221.010,17	-0,22%

10.2.3 – Passivo

Da análise ao passivo € 1.766.535,67 respeitam a capital em dívida de empréstimos a médio e longo prazo, representam 15,28% do passivo e tiveram uma diminuição de 14,76% relativamente ao exercício de 2012.

As dívidas a terceiros de curso prazo tiveram uma diminuição de 17,19% e comportam € 958 412,66, dos quais € 527 409,66 são cauções relativas a empreitadas dentro do período de garantia.

Em termos globais o passivo sofreu um acréscimo de 3,98%.

PASSIVO	2013	%
Provisões para riscos e encargos	59.283,15	0,51%
Dívidas a terceiros - médio e longo prazo	1.766.535,67	15,28%
Dívidas a terceiros - curto prazo	958.412,66	8,29%
Acréscimos de custos	274.543,36	2,37%
Proveitos Diferidos	8.505.755,42	73,55%
TOTAL	11.564.530,26	100,00%

Proveitos Diferidos – Inclui-se nesta conta os subsídios/transferências para investimento que a autarquia tem direito, nos termos da lei ou contratos programa, os quais, estando associados aos ativos, vão sendo movimentados numa base sistemática para a conta 7983 – proveitos e ganhos extraordinários – outros proveitos e ganhos extraordinários – transferências de capital a medida que forem contabilizados as amortizações do imobilizado a que respeitam. Esta conta não releva para a contabilização do endividamento.

PASSIVO	2012	2013	%
Provisões para riscos e encargos		59.283,15	
Dívidas a terceiros - médio e longo prazo	2.072.323,56	1.766.535,67	-14,76%
Dívidas a terceiros - curto prazo	1.157.380,61	958.412,66	-17,19%
Acréscimos e deferimentos	7.891.929,13	8.780.298,78	11,26%
TOTAL	11.121.633,30	11.564.530,26	3,98%

10.2.4 – Indicadores e rácios patrimoniais

Para análise da situação financeira da CMS recorre-se ainda a um conjunto de instrumentos analíticos (indicadores/rácios) os quais se revestem de extrema importância para a gestão. Assim, apresentam-se de seguida alguns indicadores de gestão municipal os quais tem por base o Balanço e a Demonstração de Resultados.

	2013
Ativo circulante bruto	1.465.376,00
1 Passivo circulante	958.412,66
Grau de liquidez geral	152,90%
Disponibilidades	1.170.214,81
2 Passivo circulante	958.412,66
Liquidez imediata	122,10%
Fundos próprios	35.221.010,71
3 Passivo (total)	11.564.530,26
Solvabilidade	304,56%
Fundos próprios	35.221.010,71
4 Ativo líquido (total)	46.785.540,43
Autonomia financeira	75,28%
Resultado líquido do exercício	113.049,78
5 Ativo líquido total	46.785.540,43
Rentabilidade do ativo líquido	0,23%

Indicador 1 – Com o Grau de Liquidez Geral pretende-se medir a liquidez, ou seja a capacidade de o Município cumprir os seus compromissos de curto prazo à medida que estes se vão vencendo. Revela-nos a solvência a curto prazo demonstrando em que medida o passivo de curto prazo está coberto pelos ativos que se espera virem a ser convertidos em meios financeiros líquidos num período supostamente correspondente ao vencimento das dívidas de curto prazo.

Indicador 2 – Liquidez imediata cinge-se apenas às disponibilidades e aplicações financeiras de curto prazo e permite avaliar o grau de cobertura do passivo circulante (obrigações a pagar no prazo de um ano) por disponibilidades. As disponibilidades representam 122,10 % do passivo de curto prazo.

Indicador 3 – Através da análise à solvabilidade verifica-se a proporção relativa dos ativos do Município financiados por capitais próprios versus financiados por capitais alheios.

Quanto mais elevado for este rácio maior a estabilidade financeira da entidade. O rácio de solvabilidade registou um aumento relativamente ao ano anterior de 304,56 %

Indicador 4 – Pela autonomia financeira analisa-se em que percentagem é que o ativo da entidade se encontra a ser financiado por capitais próprios, sendo o rácio da autonomia financeira de 75,28 %

Indicador 5 – Rentabilidade ativo líquido. Este indicador traduz o grau de remuneração do investimento total e permite aferir a eficiência da utilização dos recursos patrimoniais bem como da relação entre custos e proveitos, face aos ativos afetos ao exercício. Em 2013 a rentabilidade do ativo líquido é positiva em 0,23% decorrente do resultado líquido do exercício positivo 113.049,78€



11- ENDIVIDAMENTO**11.1 – Endividamento de curto prazo**

No que concerne ao endividamento de curto prazo referente ao período temporal inferior ou igual a um ano verifica-se um decréscimo da dívida em 17,19%

PASSIVO	2012	2013	%
Dividas a terceiros - curto prazo	1.157.380,61	958.412,66	-17,19%

11.2 – Endividamento de médio e longo prazo

Analisando o endividamento a médio e longo prazo e em termos globais este endividamento diminuiu em 14,76% derivado do pagamento de amortizações de capital dos empréstimos a médio e longo prazo.

PASSIVO	2012	2013	%
Dividas a terceiros - médio e longo prazo	2.072.323,56	1.766.535,67	-14,76%

11.3. – Endividamento global

Relativamente ao endividamento global verifica-se que entre a gerência de 2012 e 2013 houve um decréscimo de 15,63% que em termos absolutos implica uma redução de € 504 755,84

PASSIVO	2012	2013	%
Dividas a terceiros - médio e longo prazo	2.072.323,56	1.766.535,67	-14,76%
Dividas a terceiros - curto prazo	1.157.380,61	958.412,66	-17,19%
TOTAL	3.229.704,17	2.724.948,33	-15,63%

11.4 – Limites de Endividamento

Considerando o disposto nos artigos 36º, 37º e 39º da Lei da Finanças Locais o endividamento líquido municipal é equivalente à diferença entre as somas dos passivos, qualquer que seja a sua forma, incluindo nomeadamente os empréstimos contraídos, os contratos de locação financeira e as dívidas a fornecedores e a soma dos ativos, nomeadamente o saldo de caixa, os depósitos em instituições de financeiras, as aplicações de tesouraria e os créditos sobre terceiros. Para efeitos de cálculo do limite de endividamento líquido e dos limites dos empréstimos contraídos o conceito de endividamento líquido total de cada município inclui o endividamento líquido e os empréstimos das associações de municípios proporcionais à participação de cada município no seu capital social bem como o endividamento e os empréstimos das entidades que integram o setor empresarial local (SEL), proporcional à participação do município no seu capital social, em caso de incumprimento das regras de equilíbrio de contas previsto no regime jurídico do SEL.

Assim o montante de endividamento líquido total de cada município em 31 de dezembro de cada ano não pode ser superior ao verificado em 31 de dezembro do ano anterior, conforme o disposto no artigo 98º da LOE/2013. Com base na informação disponibilizada na plataforma da Direção Geral das Autarquias Locais (DGAL) os limites de endividamento de médio e longo prazo e líquido municipal ao abrigo do artigo 98º da LOE/2013, para a Câmara Municipal de Sernancelhe estão fixados em € 5.197.272,96 e € 2.454.599,11 respetivamente.

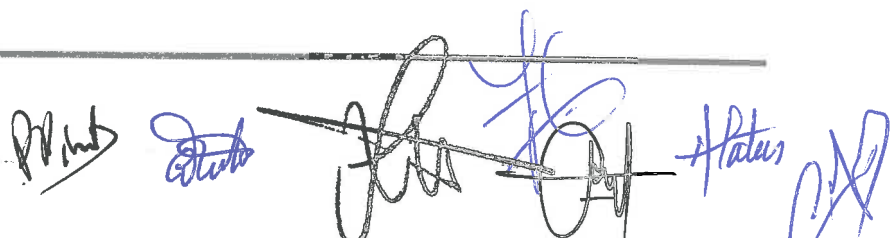
Assim, por aplicação do que vem determinado na LFL para o ano de 2013 os limites de endividamento são os que constam do quadro infra:

	Limites de endividamento 2013	Montante de endividamento a 31-12-2013	Situação face aos limites
Endividamento de curto prazo	519.727,30	0,00	519.727,30 Margem
Endividamento de médio e longo prazo			
(a)	5.197.272,96	1.958.507,00	3.238.765,96 Margem
Endividamento líquido (a)	2.454.599,11	1.189.655,00	1.264.944,11 Margem
(a) Art.º 98 da LOE/2013			

11. 5 – Prazo Médio de Pagamento

Nos termos da Resolução do Conselho de Ministros n.º 34/2008, (publicada no DR n.º 38º. 1ª série, de 22 de fevereiro) é definido como indicador o Prazo Médio de Pagamento (PMP) registado no final de cada trimestre, visando-se a redução dos prazos de pagamento de bens e serviços praticados por entidades públicas.

Assim, da aplicação do indicador anteriormente definido, obteve-se um PMP referente ao ano de 2013 de 11 dias.



12 – APLICAÇÃO DO RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO

De acordo com o estabelecido em sede de POCAL, no início de cada exercício, o Resultado Líquido do Exercício do ano transato é transferido para a conta 59 – Resultados Transitado.

Tendo em consideração que o resultado líquido apurado no exercício em análise é de 113.049,78 €, 5% do resultado transitado será para constituição de um reforço da conta 571 – Reservas legais, no valor de 5.652,49 € e o restante será transferido para a conta 59 – Resultados transitados no montante de 107.397,29 €



[Handwritten signatures and initials in blue ink]

ANEXOS

Anexos

A collection of handwritten signatures in blue ink, including a large signature at the top right and several smaller ones below it.

C.M.Semancelhe

Período: 01-01-2013 a 31-12-2013




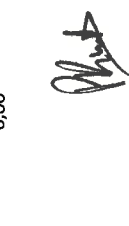
Ano: 2013

MAPA DO CONTROLO ORÇAMENTAL DA RECEITA

Classif. Económica Código	Descrição	Previsões Corrigidas	Rec. por Cobrar no Início do Ano	Recetas Liquidadas	Liquidações Anuladas	Rec. cobradas Brutas	Reembolsos/Restituições Pagos	Rec. Cobrada Líquida	Rec. por Cobrar no Final do Ano	Grau Exec. Financ. das Rec.
RECEITAS CORRENTES		7.217.628,00	64.912,48	5.738.180,24	45.039,79	5.747.088,97	4.523,01	5.742.565,96	10.963,96	79,56
01	IMPOSTOS DIRECTOS	437.000,00	0,00	561.826,48	0,00	561.826,48	4.523,01	557.303,47	0,00	127,53
0102	OUTROS	437.000,00	0,00	561.826,48	0,00	561.826,48	4.523,01	557.303,47	0,00	127,53
010202	IMPOSTO MUNICIPAL SOBRE IMÓVEIS	295.000,00	0,00	376.004,08	0,00	376.004,08	3.182,07	372.822,01	0,00	126,38
010203	IMPOSTO ÚNICO DE CIRCULAÇÃO	75.000,00	0,00	119.508,18	0,00	119.508,18	88,26	119.419,92	0,00	159,23
010204	IMPOSTO MUNICIPAL SOBRE AS									
010204	TRANSMISSÕES ONEROSAS DE IMÓVEIS	55.000,00	0,00	66.314,22	0,00	66.314,22	1.252,68	65.061,54	0,00	118,29
010207	IMPOSTOS ABOLIDOS	9.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
01020701	CONTRIBUIÇÃO AUTÁRQUICA	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
01020702	IMPOSTO MUNICIPAL DE SISA	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
01020703	IMPOSTO MUNICIPAL SOBRE VEÍCULOS	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
010299	IMPOSTOS DIRECTOS DIVERSOS	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	IMPOSTOS INDIRECTOS	121.000,00	0,00	16.963,91	0,00	16.963,91	0,00	16.963,91	0,00	14,02
0202	OUTROS	121.000,00	0,00	16.963,91	0,00	16.963,91	0,00	16.963,91	0,00	14,02
020206	IMPOSTOS INDIRECTOS ESPECÍFICOS DAS									
020206	AUTARQUIAS LOCAIS	121.000,00	0,00	16.963,91	0,00	16.963,91	0,00	16.963,91	0,00	14,02
02020601	Mercados e Feiras	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02020602	Loteamento e Obras	95.000,00	0,00	14.213,55	0,00	14.213,55	0,00	14.213,55	0,00	14,96
02020603	Ocupação de Via Pública	3.000,00	0,00	88,30	0,00	88,30	0,00	88,30	0,00	2,94
02020605	Publicidade	3.000,00	0,00	2.065,41	0,00	2.065,41	0,00	2.065,41	0,00	68,85
02020606	Saneamento- Conservação	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02020607	Utilização da Rede Viária	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02020699	Outros	11.000,00	0,00	596,65	0,00	596,65	0,00	596,65	0,00	5,42
0202069901	TMDP	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0202069902	TDFTH	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0202069999	Outros	5.000,00	0,00	596,65	0,00	596,65	0,00	596,65	0,00	11,93
04	TAXAS, MULTAS E OUTRAS PENALIDADES									
0401	TAXAS	238.000,00	15.848,59	172.698,94	8.521,68	177.418,58	0,00	177.418,58	2.607,27	74,55
0401	TAXAS	215.000,00	15.848,59	172.502,09	8.521,68	177.221,73	0,00	177.221,73	2.607,27	82,43
040123	TAXAS ESPECÍFICAS DAS AUTARQUIAS									
040123	LOCAIS	215.000,00	15.848,59	172.502,09	8.521,68	177.221,73	0,00	177.221,73	2.607,27	82,43
04012301	Mercados e Feiras	5.000,00	0,00	176,37	0,00	176,37	0,00	176,37	0,00	3,53
04012302	Loteamento e Obras	30.000,00	0,00	19.023,40	0,00	19.023,40	0,00	19.023,40	0,00	63,41
04012303	Ocupação de Via Pública	5.000,00	0,00	2.079,70	0,00	2.079,70	0,00	2.079,70	0,00	41,59
04012305	Caça, Uso e Porte de Arma	5.000,00	0,00	28,69	0,00	28,69	0,00	28,69	0,00	0,57
04012306	Saneamento	150.000,00	15.825,81	134.921,61	8.521,68	139.641,25	0,00	139.641,25	2.584,49	93,09
04012399	Outros	20.000,00	22,78	16.272,32	0,00	16.272,32	0,00	16.272,32	22,78	81,36

[Handwritten signatures and initials are present in the right margin of the document.]

Classif. Económica	Código	Descrição	Previsões Corrigidas	Rec. por Cobrar no Início do Ano	Recetas Liquidadas	Liquidações Anuladas	Rec. cobradas Brutas	Reembolsos/Restituições Emitidos	Pagos	Rec. Cobrada Líquida	Rec. por Cobrar no Final do Ano	Grau Exec. Financ. das Rec.
	0401239901	TDFTH	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0401239999	Outros	17.000,00	22,78	16.272,32	0,00	16.272,32	0,00	0,00	16.272,32	22,78	95,72
	0402	MULTAS E OUTRAS PENALIDADES:	23.000,00	0,00	196,85	0,00	196,85	0,00	0,00	196,85	0,00	0,86
	040201	JUROS DE MORA	5.000,00	0,00	33,15	0,00	33,15	0,00	0,00	33,15	0,00	0,66
	040202	JUROS COMPENSATÓRIOS	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	040204	COIMAS E PENALIDADES POR CONTRA										
	040204	ORDENAÇÕES	9.000,00	0,00	163,70	0,00	163,70	0,00	0,00	163,70	0,00	1,82
	040299	MULTAS E PENALIDADES DIVERSAS	6.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05		RENDIMENTOS DE PROPRIEDADE	274.000,00	0,00	270.390,48	0,00	270.390,48	0,00	0,00	270.390,48	0,00	98,68
0502		JUROS - SOCIEDADES FINANCEIRAS	15.000,00	0,00	929,88	0,00	929,88	0,00	0,00	929,88	0,00	6,20
050201		BANCOS E OUTRAS INSTITUIÇÕES										
	050201	FINANCEIRAS	15.000,00	0,00	929,88	0,00	929,88	0,00	0,00	929,88	0,00	6,20
		DIVIDENDOS E PARTICIPAÇÕES NOS										
		LUCROS DE SOCIEDADES E QUASE-										
0507		SOCIEDADES NÃO FINANCEIRAS	3.000,00	0,00	30.675,24	0,00	30.675,24	0,00	0,00	30.675,24	0,00	1.022,51
Empresas Públicas municipais e intermunicipais												
050702		RENDAS	3.000,00	0,00	30.675,24	0,00	30.675,24	0,00	0,00	30.675,24	0,00	1.022,51
0510		TERRENOS	256.000,00	0,00	238.785,36	0,00	238.785,36	0,00	0,00	238.785,36	0,00	93,28
051001		BENS DE DOMÍNIO PÚBLICO	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
051005		OUTROS	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
051099			250.000,00	0,00	238.785,36	0,00	238.785,36	0,00	0,00	238.785,36	0,00	95,51
06		TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	4.263.087,00	0,00	4.154.122,19	0,00	4.154.122,19	0,00	0,00	4.154.122,19	0,00	97,44
0603		ADMINISTRAÇÃO CENTRAL	4.257.087,00	0,00	4.154.122,19	0,00	4.154.122,19	0,00	0,00	4.154.122,19	0,00	97,58
060301		ESTADO	4.247.087,00	0,00	4.154.122,19	0,00	4.154.122,19	0,00	0,00	4.154.122,19	0,00	97,81
06030101		Fundo de Equilíbrio Financeiro	3.777.987,00	0,00	3.777.987,00	0,00	3.777.987,00	0,00	0,00	3.777.987,00	0,00	100,00
06030102		Fundo Social Municipal	91.728,00	0,00	91.728,00	0,00	91.728,00	0,00	0,00	91.728,00	0,00	100,00
06030103		Participação Variável no IRS	57.372,00	0,00	57.372,00	0,00	57.372,00	0,00	0,00	57.372,00	0,00	100,00
06030199		Outros	320.000,00	0,00	227.035,19	0,00	227.035,19	0,00	0,00	227.035,19	0,00	70,95
ESTADO- PARTICIPAÇÃO COMUNITÁRIA												
060306		EM PROJECTOS CO-FINANCIADOS	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0605		ADMINISTRAÇÃO LOCAL	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
060501		CONTINENTE	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0609		RESTO DO MUNDO	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
060901		UNIÃO EUROPEIA- INSTITUIÇÕES	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VENDA DE BENS E SERVIÇOS CORRENTES												
07			1.498.000,00	49.063,89	508.344,60	36.496,21	512.555,59	0,00	0,00	512.555,59	8.356,69	34,22
0701		VENDA DE BENS	578.000,00	22.763,68	131.351,49	23.478,48	126.867,10	0,00	0,00	126.867,10	3.769,59	21,95
070101		MATERIAL DE ESCRITÓRIO	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
070102		LIVROS E DOCUMENTAÇÃO TÉCNICA	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Classif. Económica	Descrição	Previsões Corrigidas	Rec. por Cobrar no Início do Ano	Receitas Liquidadas	Liquidações Anuladas	Rec. cobradas Brutas	Reembolsos/Restituições Emitidos	Pagos	Rec. Cobrada Líquida	Rec. por Cobrar no Final do Ano	Grau Exec. Financ. das Rec.
070103	PUBLICAÇÕES E IMPRESSOS	5.000,00	0,00	524,28	0,00	524,28	0,00	0,00	524,28	0,00	10,49
070104	FARMAMENTOS E ARTIGOS E PESSOAIS	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
070105	BENS INUTILIZADOS	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
070106	PRODUTOS AGRÍCOLAS E PECUÁRIOS	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
070107	PRODUTOS ALIMENTARES E BEBIDAS	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
070108	MERCADORIAS	205.000,00	22.373,68	129.144,60	23.088,48	124.660,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07010801	Mercadorias * (água)	160.000,00	22.373,68	129.144,60	23.088,48	124.660,21	0,00	0,00	124.660,21	3.769,59	60,81
07010802	Outros	45.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	124.660,21	3.769,59	77,91
070109	MATÉRIAS DE CONSUMO	35.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
070110	DESPERDÍCIOS, RESÍDUOS E REFUGOS	80.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07011001	Sucata	40.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07011099	Outros	40.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
070111	PRODUTOS ACABADOS E INTERMÉDIOS	85.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07011101	Inertes	40.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07011102	Outros	45.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
070199	OUTROS	150.000,00	390,00	1.682,61	390,00	1.682,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0702	SERVIÇOS	815.000,00	26.300,21	317.097,66	13.017,73	325.793,04	0,00	0,00	325.793,04	4.587,10	39,98
070201	ALUGUER DE ESPAÇOS E EQUIPAMENTOS	370.000,00	6,62	25.288,51	0,00	25.288,51	0,00	0,00	25.288,51	6,62	6,84
070203	VISTORIAS E ENSAIOS	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
070208	SERVIÇOS SOCIAIS, RECREATIVOS, CULTURAIS E DESPORTO	65.000,00	0,00	30.121,42	0,00	30.121,42	0,00	0,00	30.121,42	0,00	46,34
07020801	Serviços Sociais	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07020802	Serviços Recreativos	6.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0702080201	Turismo Sénior	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0702080299	Outros	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07020803	Serviços Culturais	6.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0702080301	Turismo Sénior	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0702080399	Outros	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07020804	Serviços Desportivos	50.000,00	0,00	30.121,42	0,00	30.121,42	0,00	0,00	30.121,42	0,00	60,24
070209	SERVIÇOS ESPECÍFICOS DAS AUTARQUIAS	374.000,00	26.293,59	261.687,73	13.017,73	270.383,11	0,00	0,00	270.383,11	4.580,48	72,30
07020901	Saneamento	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07020902	Resíduos Sólidos	190.000,00	18.429,36	148.445,50	10.265,87	152.721,17	0,00	0,00	152.721,17	3.887,82	80,38
07020903	Transportes Colectivos de Pessoas e Mercadorias	38.000,00	0,00	18.201,88	0,00	18.201,88	0,00	0,00	18.201,88	0,00	47,90
0702090303	Transportes de pessoas e mercadorias	38.000,00	0,00	18.201,88	0,00	18.201,88	0,00	0,00	18.201,88	0,00	47,90
07020904	Trabalhos por Conta de Particulares	25.000,00	0,00	12.437,54	0,00	12.437,54	0,00	0,00	12.437,54	0,00	49,75
07020905	Cemitérios	3.000,00	0,00	1.682,33	0,00	1.682,33	0,00	0,00	1.682,33	0,00	56,08
07020906	Mercados e Feiras	30.000,00	0,00	20.999,50	0,00	20.999,50	0,00	0,00	20.999,50	0,00	70,00
07020999	Outros	85.000,00	7.864,23	59.920,98	2.751,86	64.340,69	0,00	0,00	64.340,69	692,66	75,70
070299	OUTROS	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

[Handwritten signatures and initials in blue ink, including "Phub", "JPA", and "Helen"]

Classif. Económica	Descrição	Previsões Corrigidas	Rec. por Cobrar no Início do Ano	Receitas Liquidadas	Liquidações Anuladas	Rec. cobradas Brutas	Reembolsos/Restituições Emitidos	Pagos	Rec. Cobrada Líquida	Rec. por Cobrar no Final do Ano	Grau Exec. Financ. das Rec.
0703	RENDAS	105.000,00	0,00	59.895,45	0,00	59.895,45	0,00	0,00	59.895,45	0,00	57,04
070301	HABITAÇÕES	15.000,00	0,00	10.201,57	0,00	10.201,57	0,00	0,00	10.201,57	0,00	68,01
070302	EDIFÍCIOS	80.000,00	0,00	49.693,88	0,00	49.693,88	0,00	0,00	49.693,88	0,00	62,12
070399	OUTRAS	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	OUTRAS RECEITAS CORRENTES	386.541,00	0,00	53.833,64	21,90	53.811,74	0,00	0,00	53.811,74	0,00	13,92
0801	OUTRAS	386.541,00	0,00	53.833,64	21,90	53.811,74	0,00	0,00	53.811,74	0,00	13,92
080199	OUTRAS	386.541,00	0,00	53.833,64	21,90	53.811,74	0,00	0,00	53.811,74	0,00	13,92
08019901	Indemnizações por deterioração, roubo e extravio de bens patrimoniais	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08019902	Indemnizações de estragos provocados por outrem em viaturas ou outros equipamentos	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08019903	IVA Reembolsado	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08019999	Diversas	336.541,00	0,00	53.833,64	21,90	53.811,74	0,00	0,00	53.811,74	0,00	15,99
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RECEITAS DE CAPITAL	3.634.497,00	0,00	2.417.542,99	0,00	2.417.542,99	0,00	0,00	2.417.542,99	0,00	66,52
09	VENDAS DE BENS DE INVESTIMENTO	1.025.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0901	TERRENOS	200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
090101	SOCIEDADES E QUASE-SOCIEDADES NÃO FINANCEIRAS	200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0902	HABITAÇÕES	480.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
090210	FAMÍLIAS	480.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0903	EDIFÍCIOS	280.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
090302	SOCIEDADES FINANCEIRAS	280.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0904	OUTROS BENS DE INVESTIMENTO	65.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
090401	SOCIEDADES E QUASE-SOCIEDADES NÃO FINANCEIRA	65.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09040101	Equipamento de Transporte	40.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09040102	Maquinaria e Equipamento	25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	2.550.497,00	0,00	2.357.420,12	0,00	2.357.420,12	0,00	0,00	2.357.420,12	0,00	92,43
1003	ADMINISTRAÇÃO CENTRAL	2.550.497,00	0,00	2.357.420,12	0,00	2.357.420,12	0,00	0,00	2.357.420,12	0,00	92,43
100301	ESTADO	950.497,00	0,00	949.078,00	0,00	949.078,00	0,00	0,00	949.078,00	0,00	99,85
10030101	Fundo de Equilíbrio Financeiro	944.497,00	0,00	944.497,00	0,00	944.497,00	0,00	0,00	944.497,00	0,00	100,00
10030104	Cooperação Técnica e Financeira	3.000,00	0,00	4.581,00	0,00	4.581,00	0,00	0,00	4.581,00	0,00	152,70
10030199	Outros	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	ESTADO- PARTICIPAÇÃO COMUNITÁRIA										
100307	EM PROJECTOS CO-FINANCIADOS	1.600.000,00	0,00	1.408.342,12	0,00	1.408.342,12	0,00	0,00	1.408.342,12	0,00	88,02
12	PASSIVOS FINANCEIROS	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1206	EMPRÉSTIMOS A MÉDIO E LONGO PRAZOS	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
120602	SOCIEDADES FINANCEIRAS	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00





Classif. Económica	Descrição	Previsões	Rec. por Cobrar	Receitas	Liquidações	Rec. cobradas	Reembolsos/Restituições	Rec. Cobrada	Rec. por Cobrar	Grau Exec.
Código		Corrigidas	no Início do Ano	Liquidadas	Anuladas	Brutas	Emitidos	Líquida	no Final do Ano	Financ. das Rec.
13	OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL	56.000,00	0,00	60.122,87	0,00	60.122,87	0,00	60.122,87	0,00	107,36
1301	OUTRAS	56.000,00	0,00	60.122,87	0,00	60.122,87	0,00	60.122,87	0,00	107,36
130101	INDEMNIZAÇÕES	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
130102	ACTIVOS INCORPÓREOS	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
130199	OUTRAS	50.000,00	0,00	60.122,87	0,00	60.122,87	0,00	60.122,87	0,00	120,25
TOTAL		10.852.125,00	64.912,48	8.155.723,23	45.039,79	8.164.631,96	4.523,01	8.160.108,95	10.963,96	75,19





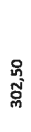





C.M.Sernancelhe

Período: 01-01-2013 a 31-12-2013
Ano: 2013

MAPA DO CONTROLO ORÇAMENTAL DA DESPESA

Econômica	Classificação	Doações	Compromissos Assumidos	Despesa	Diferenças	Comp. Por Pagar	Grau de Execução
	Descrição	Corrigidas	Exercício	Paga	Saldo		Orçamental Despesa
	DESPESAS CORRENTES	6.455.125,00	5.206.242,19	TOTAL	Dot. Não Comprometida	0,00	
01	DESPESAS COM O PESSOAL	2.028.506,00	1.647.530,77	1.647.530,77	380.975,23	0,00	80,65
0101	REMUNERAÇÕES CERTAS E PERMANENTES	1.578.506,00	1.301.916,28	1.301.916,28	276.589,72	0,00	0,00
010101	TITULARES DE ÓRGÃOS DE SOBERANIA E MEMBROS DE ÓRGÃOS AUTÁRQUICOS	70.000,00	67.155,66	67.155,66	2.844,34	0,00	81,22
010104	PESSOAL DOS QUADROS- REGIME DO CONTRATO INDIVIDUAL DO TRABALHO	845.502,00	786.430,89	786.430,89	59.071,11	0,00	82,48
01010401	PESSOAL EM FUNÇÕES	793.500,00	774.416,09	774.416,09	19.083,91	0,00	95,94
01010402	ALTERAÇÕES OBRIGATÓRIAS DE POSICIONAMENTO	1,00	0,00	0,00	1,00	0,00	93,01
01010403	ALTERAÇÕES FACULTATIVAS DE POSICIONAMENTO	1,00	0,00	0,00	1,00	0,00	97,60
01010404	RECRUTAMENTO DE PESSOAL PARA NOVOS POSTOS DE TRABALHO	52.000,00	12.014,80	12.014,80	39.985,20	0,00	0,00
010106	PESSOAL CONTRATADO ATERMO	125.002,00	44.422,09	44.422,09	80.579,91	0,00	23,11
01010601	PESSOAL EM FUNÇÕES	75.000,00	44.422,09	44.422,09	30.577,91	0,00	35,54
01010602	ALTERAÇÕES OBRIGATÓRIAS DE POSICIONAMENTO	1,00	0,00	0,00	1,00	0,00	59,23
01010603	ALTERAÇÕES FACULTATIVAS DE POSICIONAMENTO	1,00	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00
01010604	RECRUTAMENTO DE PESSOAL PARA NOVOS POSTOS DE TRABALHO	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00
010107	PESSOAL EM REGIME DE TAREFA OU AVENÇA	100.000,00	89.613,38	89.613,38	10.386,62	0,00	89,61
010108	PESSOAL AGUARDANDO APOSENTAÇÃO	6.000,00	75,30	75,30	5.924,70	0,00	1,26
010109	PESSOAL EM QUALQUER OUTRA SITUAÇÃO	60.000,00	41.161,66	41.161,66	18.838,34	0,00	68,60
010111	REPRESENTAÇÃO	32.000,00	23.952,58	23.952,58	8.047,42	0,00	74,85
010112	SUPLEMENTOS E PRÊMIOS	2,00	0,00	0,00	2,00	0,00	0,00
01011201	PRÊMIOS DE DESEMPENHO	1,00	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00
01011202	OUTROS	1,00	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00
010113	SUBSIDIO DE REFEIÇÃO	120.000,00	75.502,14	75.502,14	44.497,86	0,00	62,92
010114	SUBSÍDIOS DE FÉRIAS E NATAL	180.000,00	159.220,50	159.220,50	20.779,50	0,00	88,46
01011401	Pessoal do quadro	140.000,00	134.831,40	134.831,40	5.168,60	0,00	96,31
01011402	Pessoal em qualquer outra situação	40.000,00	24.389,10	24.389,10	15.610,90	0,00	60,97
010115	REMUNERAÇÕES POR DOENÇA E MATERNIDADE / PATERNIDADE	40.000,00	14.382,08	14.382,08	25.617,92	0,00	35,96
0102	ABONOS VARIÁVEIS OU EVENTUAIS	38.500,00	27.521,17	27.521,17	10.978,83	0,00	71,48
010202	HORAS EXTRAORDINÁRIAS	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00
010204	AJUDAS DE CUSTO	2.000,00	204,32	204,32	1.795,68	0,00	10,22
010205	ABONO PARA FALHAS	4.500,00	2.486,40	2.486,40	2.013,60	0,00	55,25
010212	INDEMNIZAÇÕES POR CESSAÇÃO DE FUNÇÕES	7.500,00	5.884,79	5.884,79	1.615,21	0,00	78,46
010213	OUTROS SUPLEMENTOS E PRÊMIOS	23.500,00	18.945,66	18.945,66	4.554,34	0,00	80,62
0103	SEGURANÇA SOCIAL	411.500,00	318.093,32	318.093,32	93.406,68	0,00	77,30
010301	ENCARGOS COM A SAÚDE	85.000,00	58.713,85	58.713,85	26.286,15	0,00	69,08
010303	SUBSÍDIO FAMILAR A CRIANÇAS E JOVENS	20.000,00	17.037,02	17.037,02	2.962,98	0,00	85,19
010304	OUTRAS PRESTAÇÕES FAMILIARES	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00
010305	CONTRIBUIÇÕES PARA A SEGURANÇA SOCIAL	272.500,00	233.871,14	233.871,14	38.628,86	0,00	85,82
01030501	Assistência na doença dos funcionários públicos	500,00	197,50	197,50	302,50	0,00	39,50
01030502	Segurança Social dos funcionários públicos	186.000,00	178.700,00	178.700,00	7.300,00	0,00	96,08

197,50	302,50	302,50	0,00	39,50
7.700,00	7.300,00	7.300,00	0,00	96,08
				

Económica	Classificação	Descrição	Dotações Corrigidas	Exercício	Compromissos Assumidos Exercícios futuros	TOTAL	Despesa Paga	Dot. Não Comprometida	Diferenças Saldo	Comp. Por Pagar	Grau de Execução Orçamental Despesa
0103050201	01030502	Caixa Geral de Aposentações	170.000,00	167.114,56	0,00	167.114,56	167.114,56	2.885,44	2.885,44	0,00	98,30
0103050202		Regime Geral	16.000,00	11.585,44	0,00	11.585,44	11.585,44	4.414,56	4.414,56	0,00	72,41
01030503		Segurança social - Regime geral	85.000,00	54.973,64	0,00	54.973,64	54.973,64	30.026,36	30.026,36	0,00	64,68
01030504		Outros	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00
010309		SEGUROS	28.000,00	8.471,31	0,00	8.471,31	8.471,31	19.528,69	19.528,69	0,00	30,26
01030901	010309	ACIDENTES DE TRABALHO E DOENÇAS									
010310		PROFISSIONAIS	28.000,00	8.471,31	0,00	8.471,31	8.471,31	19.528,69	19.528,69	0,00	30,26
01031002		OUTRAS DESPESAS DE SEGURANÇA SOCIAL	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00
02		OUTRAS DESPESA DE SEGURANÇA SOCIAL	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00
0201		AQUISIÇÃO DE BENS E SERVIÇOS	3.694.319,00	3.059.204,24	0,00	3.059.204,24	3.059.204,24	635.714,76	635.714,76	0,00	82,80
020101		MATÉRIAS-PRIMAS E SUBSIDIÁRIAS	1.009.325,00	784.455,89	0,00	784.455,89	784.455,89	224.869,11	224.869,11	0,00	77,72
020102		COMBUSTÍVEIS E LUBRIFICANTES	15.000,00	6.722,14	0,00	6.722,14	6.722,14	8.277,86	8.277,86	0,00	44,81
02010201		Gasolina	129.500,00	78.350,35	0,00	78.350,35	78.350,35	51.149,65	51.149,65	0,00	60,50
02010202		Gasóleo	4.500,00	3.319,31	0,00	3.319,31	3.319,31	1.180,69	1.180,69	0,00	73,76
02010299		Outros	65.000,00	50.266,35	0,00	50.266,35	50.266,35	14.733,65	14.733,65	0,00	77,33
020103	010310	MUNIÇÕES, EXPLOSIVOS E ARTIFÍCIOS	60.000,00	24.764,69	0,00	24.764,69	24.764,69	35.235,31	35.235,31	0,00	41,27
020104		LIMPEZA E HIGIENE	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00
020104		LIMPEZA E HIGIENE	4.500,00	3.466,40	0,00	3.466,40	3.466,40	1.033,60	1.033,60	0,00	77,03
020105		ALIMENTAÇÃO- REFEIÇÕES CONFECCIONADAS	52.000,00	36.313,77	0,00	36.313,77	36.313,77	15.686,23	15.686,23	0,00	69,83
020106	010310	ALIMENTAÇÃO- GÊNEROS PARA CONFECCIONAR									
020106		VESTUÁRIO E ARTIGOS PESSOAIS	18.000,00	14.755,32	0,00	14.755,32	14.755,32	3.244,68	3.244,68	0,00	81,97
020107		MATERIAL DE ESCRITÓRIO	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00
020108		MATERIAL DE CONSUMO CLÍNICO	20.000,00	12.343,15	0,00	12.343,15	12.343,15	7.656,85	7.656,85	0,00	61,72
020111		MATERIAL DE TRANSPORTE- PEÇAS	15.000,00	10.000,02	0,00	10.000,02	10.000,02	4.999,98	4.999,98	0,00	66,67
020112		OUTRO MATERIAL- PEÇAS	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00
020114		PRÊMIOS, CONDECORAÇÕES E OFERTAS	25,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25,00	25,00	0,00	0,00
020115		MERCADORIAS PARA VENDA	31.100,00	21.343,17	0,00	21.343,17	21.343,17	9.756,83	9.756,83	0,00	68,63
020116		Água	630.000,00	541.570,58	0,00	541.570,58	541.570,58	88.429,42	88.429,42	0,00	85,96
02011601		Outros	200.000,00	136.006,73	0,00	136.006,73	136.006,73	63.993,27	63.993,27	0,00	68,00
020117	010310	FERRAMENTAS E UTENSÍLIOS	430.000,00	405.563,85	0,00	405.563,85	405.563,85	24.436,15	24.436,15	0,00	94,32
020117		LIVROS E DOCUMENTAÇÃO TÉCNICA	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00
020118		MATERIAL DE EDUCAÇÃO, CULTURA E RECREIO	3.000,00	84,99	0,00	84,99	84,99	2.915,01	2.915,01	0,00	2,83
020120		OUTROS BENS	33.000,00	8.976,90	0,00	8.976,90	8.976,90	24.023,10	24.023,10	0,00	27,20
020121		AQUISIÇÃO DE SERVIÇOS	56.000,00	50.529,10	0,00	50.529,10	50.529,10	5.470,90	5.470,90	0,00	90,23
0202	010310	ENCARGOS DAS INSTALAÇÕES	2.685.594,00	2.274.748,35	0,00	2.274.748,35	2.274.748,35	410.845,65	410.845,65	0,00	84,70
020201		LIMPEZA E HIGIENE	450.000,00	348.222,87	0,00	348.222,87	348.222,87	101.777,13	101.777,13	0,00	77,38
020202		CONSERVAÇÃO DE BENS	220.000,00	204.617,62	0,00	204.617,62	204.617,62	15.382,38	15.382,38	0,00	93,01
020203		LOCAÇÃO DE EDIFÍCIOS	70.000,00	65.010,06	0,00	65.010,06	65.010,06	4.989,94	4.989,94	0,00	92,87
020204		LOCAÇÃO DE MATERIAL DE TRANSPORTE	1.060.000,00	1.054.799,16	0,00	1.054.799,16	1.054.799,16	5.200,84	5.200,84	0,00	99,51
020206		LOCAÇÃO DE OUTROS BENS	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00
020208		COMUNICAÇÕES	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00
020209		TRANSPORTES	48.000,00	33.299,41	0,00	33.299,41	33.299,41	14.700,59	14.700,59	0,00	69,37
020210		REPRESENTAÇÃO DOS SERVIÇOS	245.000,00	195.413,89	0,00	195.413,89	195.413,89	49.586,11	49.586,11	0,00	79,76
020211		SEGUROS	13.000,00	11.069,71	0,00	11.069,71	11.069,71	1.930,29	1.930,29	0,00	85,15
020212	010310	DESLOCAÇÕES E ESTADAS	35.000,00	24.830,47	0,00	24.830,47	24.830,47	10.169,53	10.169,53	0,00	70,94
020213		ESTUDOS, PARCERES, PROJECTOS E CONSULTADORIA	3.000,00	489,76	0,00	489,76	489,76	2.510,24	2.510,24	0,00	16,33
020214		FORMAÇÃO	47.500,00	27.352,53	0,00	27.352,53	27.352,53	20.147,47	20.147,47	0,00	57,58
020215		SEMINÁRIOS, EXPOSIÇÕES E SIMILARES	4.000,00	3.602,50	0,00	3.602,50	3.602,50	397,50	397,50	0,00	90,06
020216	010310	PUBLICIDADE	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00
020217		VIGILÂNCIA E SEGURANÇA	42.600,00	38.268,31	0,00	38.268,31	38.268,31	4.331,69	4.331,69	0,00	89,83
020218		ASSISTÊNCIA TÉCNICA	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00
020219		OUTROS TRABALHOS ESPECIALIZADOS	15.000,00	7.154,92	0,00	7.154,92	7.154,92	7.845,08	7.845,08	0,00	47,70
020220			80.500,00	72.704,82	0,00	72.704,82	72.704,82	7.795,18	7.795,18	0,00	90,32

[Handwritten signatures and initials in blue ink]

Económica	Classificação	Dotações Corrigidas	Exercício	Compromissos Assumidos Exercícios futuros	TOTAL	Despesa Paga	Dot. Não Comprometida	Diferenças Saldo	Comp. Por Pagar	Grau de Execução Orçamental Despesa
020221	UTILIZAÇÃO DE INFRA-ESTRUTURAS DE TRANSPORTES	2.000,00	1.631,55	0,00	1.631,55	1.631,55	368,45	368,45	0,00	81,58
020222	SERVIÇOS DE SAÚDE	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00
020224	ENCARGOS DE COBRANÇA DE RECEITAS	32.000,00	13.979,78	0,00	13.979,78	13.979,78	18.020,22	18.020,22	0,00	43,69
020225	OUTROS SERVIÇOS	314.794,00	172.300,99	0,00	172.300,99	172.300,99	142.493,01	142.493,01	0,00	54,74
03	JUROS E OUTROS ENCARGOS	84.050,00	22.631,86	0,00	22.631,86	22.631,86	61.418,14	61.418,14	0,00	26,93
0301	JUROS DA DÍVIDA PÚBLICA	26.000,00	17.299,08	0,00	17.299,08	17.299,08	8.700,92	8.700,92	0,00	66,53
030103	SOCIEDADES FINANCEIRAS- BANCOS E OUTRAS									
03010302	INSTITUIÇÕES FINANCEIRAS	26.000,00	17.299,08	0,00	17.299,08	17.299,08	8.700,92	8.700,92	0,00	66,53
0303	Empréstimos de Médio e Longo Prazos	26.000,00	17.299,08	0,00	17.299,08	17.299,08	8.700,92	8.700,92	0,00	66,53
030305	JUROS DE LOCAÇÃO FINANCEIRA	3.500,00	415,00	0,00	415,00	415,00	3.085,00	3.085,00	0,00	11,86
030307	MATERIAL DE TRANSPORTE	3.000,00	415,00	0,00	415,00	415,00	2.585,00	2.585,00	0,00	13,83
0304	MAQUINARIA E EQUIPAMENTO	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	500,00	0,00	0,00
030401	JUROS TRIBUTÁRIOS	50.050,00	1.444,16	0,00	1.444,16	1.444,16	48.605,84	48.605,84	0,00	2,89
030402	INDEMNIZATÓRIOS	50,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50,00	50,00	0,00	0,00
0305	OUTROS JUROS	50.000,00	1.444,16	0,00	1.444,16	1.444,16	48.555,84	48.555,84	0,00	2,89
030502	OUTROS	500,00	6,94	0,00	6,94	6,94	493,06	493,06	0,00	1,39
0306	OUTROS ENCARGOS FINANCEIROS	500,00	6,94	0,00	6,94	6,94	493,06	493,06	0,00	1,39
030601	OUTROS ENCARGOS FINANCEIROS	4.000,00	3.466,68	0,00	3.466,68	3.466,68	533,32	533,32	0,00	86,67
04	TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	4.000,00	3.466,68	0,00	3.466,68	3.466,68	533,32	533,32	0,00	86,67
	SOCIEDADES E QUASE-SOCIEDADES NÃO	354.100,00	249.748,91	0,00	249.748,91	249.748,91	104.351,09	104.351,09	0,00	70,53
0401	FINANCEIRAS	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00
040102	PRIVADAS	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00
0403	ADMINISTRAÇÃO CENTRAL	50,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50,00	50,00	0,00	0,00
040301	ESTADO	25,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25,00	25,00	0,00	0,00
040305	SERVIÇOS E FUNDOS AUTÓNOMOS	25,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25,00	25,00	0,00	0,00
0405	ADMINISTRAÇÃO LOCAL	21.050,00	10.462,41	0,00	10.462,41	10.462,41	10.587,59	10.587,59	0,00	49,70
040501	CONTINENTE	21.050,00	10.462,41	0,00	10.462,41	10.462,41	10.587,59	10.587,59	0,00	49,70
04050101	Municípios	25,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25,00	25,00	0,00	0,00
04050102	Freguesias	4.000,00	599,53	0,00	599,53	599,53	3.400,47	3.400,47	0,00	14,99
04050104	Associações de Municípios	12.000,00	9.862,88	0,00	9.862,88	9.862,88	2.137,12	2.137,12	0,00	82,19
04050107	Assembleias Distritais	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00
04050108	Outros	25,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25,00	25,00	0,00	0,00
0407	INSTITUIÇÕES SEM FINS LUCRATIVOS	208.000,00	144.857,09	0,00	144.857,09	144.857,09	63.142,91	63.142,91	0,00	69,64
040701	INSTITUIÇÕES SEM FINS LUCRATIVOS	208.000,00	144.857,09	0,00	144.857,09	144.857,09	63.142,91	63.142,91	0,00	69,64
0408	FAMÍLIAS	120.000,00	94.429,41	0,00	94.429,41	94.429,41	25.570,59	25.570,59	0,00	78,69
040802	OUTRAS	120.000,00	94.429,41	0,00	94.429,41	94.429,41	25.570,59	25.570,59	0,00	78,69
05	SUBSÍDIOS	32.050,00	17.975,23	0,00	17.975,23	17.975,23	14.074,77	14.074,77	0,00	56,09
0501	SOCIEDADES E QUASE-SOCIEDADES NÃO									
0501	FINANCEIRAS	32.050,00	17.975,23	0,00	17.975,23	17.975,23	14.074,77	14.074,77	0,00	56,09
050101	PÚBLICAS	50,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50,00	50,00	0,00	0,00
05010101	Empresas Públicas Municipais e Intermunicipais	25,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25,00	25,00	0,00	0,00
05010102	Outras	25,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25,00	25,00	0,00	0,00
050103	PRIVADAS	32.000,00	17.975,23	0,00	17.975,23	17.975,23	14.024,77	14.024,77	0,00	56,17
06	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	261.500,00	209.151,18	0,00	209.151,18	209.151,18	52.348,82	52.348,82	0,00	79,98
0602	DIVERSAS	261.500,00	209.151,18	0,00	209.151,18	209.151,18	52.348,82	52.348,82	0,00	79,98
060201	IMPOSTOS E TAXAS	18.000,00	4.523,01	0,00	4.523,01	4.523,01	13.476,99	13.476,99	0,00	25,13
060203	OUTRAS	243.500,00	204.628,17	0,00	204.628,17	204.628,17	38.871,83	38.871,83	0,00	84,04
06020301	Restituições	7.000,00	3.780,07	0,00	3.780,07	3.780,07	3.219,93	3.219,93	0,00	54,00
06020302	IVA Pago	214.000,00	190.077,61	0,00	190.077,61	190.077,61	23.922,39	23.922,39	0,00	88,82
06020304	Serviços Bancários	1.000,00	210,61	0,00	210,61	210,61	789,39	789,39	0,00	21,06
06020305	Outras	21.500,00	10.559,88	0,00	10.559,88	10.559,88	10.940,12	10.940,12	0,00	49,12
07	DESPESAS DE CAPITAL	4.397.000,00	2.600.119,44	0,00	2.600.119,44	2.600.119,44	1.796.880,56	1.796.880,56	0,00	59,13
	AQUISIÇÃO DE BENS DE CAPITAL	3.602.300,00	1.995.581,53	0,00	1.995.581,53	1.995.581,53	1.606.718,47	1.606.718,47	0,00	55,40

[Handwritten signatures and initials in blue ink]

Económica	Classificação	Descrição	Dotações Corrigidas	Exercício	Compromissos Assumidos Exercícios futuros	TOTAL	Despesa Paga	Dot. Não Comprometida	Diferenças Saldo	Comp. Por Pagar	Grau de Execução Orçamental Despesa
0701	INVESTIMENTOS		3.573.300,00	1.973.640,78	0,00	1.973.640,78	1.973.640,78	1.599.659,22	1.599.659,22	0,00	55,23
070101	TERRENOS		35.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35.000,00	35.000,00	0,00	0,00
070103	EDIFÍCIOS		1.201.000,00	958.598,98	0,00	958.598,98	958.598,98	242.401,02	242.401,02	0,00	79,82
07010302	INSTALAÇÕES DESPORTIVAS E RECREATIVAS		10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00
07010305	ESCOLAS		806.000,00	709.112,77	0,00	709.112,77	709.112,77	96.887,23	96.887,23	0,00	87,98
07010307	Outros		385.000,00	249.486,21	0,00	249.486,21	249.486,21	135.513,79	135.513,79	0,00	64,80
070104	CONSTRUÇÕES DIVERSAS		2.038.300,00	850.538,14	0,00	850.538,14	850.538,14	1.187.761,86	1.187.761,86	0,00	41,73
	Viadutos, Arruamentos e Obras Complementares										
07010401			559.000,00	258.628,61	0,00	258.628,61	258.628,61	300.371,39	300.371,39	0,00	46,27
07010402	Sistemas de drenagem de águas residuais		20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	20.000,00	0,00	0,00
07010404	Iluminação pública		10.000,00	4.016,81	0,00	4.016,81	4.016,81	5.983,19	5.983,19	0,00	40,17
07010405	Parques e jardins		10.000,00	6.051,60	0,00	6.051,60	6.051,60	3.948,40	3.948,40	0,00	60,52
07010406	Instalações desportivas e recreativas		676.000,00	500.235,58	0,00	500.235,58	500.235,58	175.764,42	175.764,42	0,00	74,00
07010407	Captação e distribuição de água		113.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	113.300,00	113.300,00	0,00	0,00
07010408	Viiação rural		325.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	325.000,00	325.000,00	0,00	0,00
07010409	Sinalização e trânsito		50.000,00	77,49	0,00	77,49	77,49	49.922,51	49.922,51	0,00	0,16
07010412	Cemitérios		10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00
07010413	Outros		265.000,00	81.528,05	0,00	81.528,05	81.528,05	183.471,95	183.471,95	0,00	30,77
070106	MATERIAL DE TRANSPORTES		20.000,00	19.919,85	0,00	19.919,85	19.919,85	80,15	80,15	0,00	99,60
07010602	Outros		20.000,00	19.919,85	0,00	19.919,85	19.919,85	80,15	80,15	0,00	99,60
070107	EQUIPAMENTO DE INFORMÁTICA		43.000,00	27.161,25	0,00	27.161,25	27.161,25	15.838,75	15.838,75	0,00	63,17
070108	SOFTWARE INFORMÁTICO		20.000,00	5.219,57	0,00	5.219,57	5.219,57	14.780,43	14.780,43	0,00	26,10
070109	EQUIPAMENTO ADMINISTRATIVO		7.000,00	4.505,91	0,00	4.505,91	4.505,91	2.494,09	2.494,09	0,00	64,37
070110	EQUIPAMENTO BÁSICO		199.000,00	107.456,79	0,00	107.456,79	107.456,79	91.543,21	91.543,21	0,00	54,00
07011001	Equipamento de recolha de resíduos		35.000,00	3.136,50	0,00	3.136,50	3.136,50	31.863,50	31.863,50	0,00	8,96
07011002	Outros		164.000,00	104.320,29	0,00	104.320,29	104.320,29	59.679,71	59.679,71	0,00	63,61
070111	FERRAMENTOS E UTENSÍLIOS		5.000,00	240,29	0,00	240,29	240,29	4.759,71	4.759,71	0,00	4,81
070112	ARTIGOS E OBJECTOS DE VALOR		5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00
0702	LOCAÇÃO FINANCEIRA		29.000,00	21.940,75	0,00	21.940,75	21.940,75	7.059,25	7.059,25	0,00	75,66
	MATERIAL DE TRANSPORTE- LOCAÇÃO FINANCEIRA										
070205			24.000,00	21.940,75	0,00	21.940,75	21.940,75	2.059,25	2.059,25	0,00	91,42
070207	MAQUINARIA E EQUIPAMENTO- LOCAÇÃO FINANCEIRA		5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00
08	TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL		389.700,00	233.239,94	0,00	233.239,94	233.239,94	156.460,06	156.460,06	0,00	59,85
0805	ADMINISTRAÇÃO LOCAL		126.000,00	48.197,61	0,00	48.197,61	48.197,61	77.802,39	77.802,39	0,00	38,25
080501	CONTINENTE		126.000,00	48.197,61	0,00	48.197,61	48.197,61	77.802,39	77.802,39	0,00	38,25
08050102	Freguesias		100.000,00	25.560,49	0,00	25.560,49	25.560,49	74.439,51	74.439,51	0,00	25,56
08050104	Associações de Municípios		26.000,00	22.637,12	0,00	22.637,12	22.637,12	3.362,88	3.362,88	0,00	87,07
0807	INSTITUIÇÕES SEM FINS LUCRATIVOS		263.700,00	185.042,33	0,00	185.042,33	185.042,33	78.657,67	78.657,67	0,00	70,17
080701	INSTITUIÇÕES SEM FINS LUCRATIVOS		263.700,00	185.042,33	0,00	185.042,33	185.042,33	78.657,67	78.657,67	0,00	70,17
09	ACTIVOS FINANCEIROS		5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00
0908	UNIDADES DE PARTICIPAÇÃO		5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00
	SOCIEDADES E QUASE-SOCIEDADES NÃO FINANCEIRAS- PRIVADAS										
090801	FINANCEIRAS- PRIVADAS		5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00
10	PASSIVOS FINANCEIROS		400.000,00	371.297,97	0,00	371.297,97	371.297,97	28.702,03	28.702,03	0,00	92,82
1006	EMPRÉSTIMOS A MÉDIO E LONGO PRAZOS		400.000,00	371.297,97	0,00	371.297,97	371.297,97	28.702,03	28.702,03	0,00	92,82
	SOCIEDADES FINANCEIRAS- BANCOS E OUTRAS										
100603	INSTITUIÇÕES FINANCEIRAS		400.000,00	371.297,97	0,00	371.297,97	371.297,97	28.702,03	28.702,03	0,00	92,82
	TOTAL		10.852.125,00	7.806.361,63	0,00	7.806.361,63	7.806.361,63	3.045.763,37	3.045.763,37	0,00	71,93

[Handwritten signatures and initials in blue ink]

BALANÇO

ENTIDADE C.M.Sernancelhe

MUNICÍPIO DE SERNANCELHE

2013/01/01 a 2013/12/31

ANO 2013

PAG. 1

CÓDIGO DAS CONTAS	ATIVO	EXERCÍCIOS			
		N			N - 1
		AB	A/P	AL	AL
	Imobilizado:				
	Bens de domínio público				
451	Terrenos e recursos naturais	3.827.527,20		3.827.527,20	3.827.527,20
452	Edifícios	182.477,66	22.815,89	159.661,77	160.813,70
453	Outras construções e infra-estruturas	34.300.851,15	12.221.011,85	22.079.839,30	22.825.650,61
455	Bens do patrimônio histórico, artístico e cultural	263.133,88		263.133,88	263.133,88
459	Outros bens de domínio público				
445	Imobilizações em curso	10.404,48		10.404,48	1.398.695,38
446	Adiantamentos por conta de bens de domínio público				
		38.584.394,37	12.243.827,74	26.340.566,63	28.475.820,77
	Imobilizações incorpóreas				
	Despesas de instalação				
431	Despesas de investigação e de desenvolvimento				
432	Propriedade industrial e outros direitos				
433	Imobilizações em curso				
443	Adiantamentos por conta de imobilizações incorpóreas				
	Imobilizações corpóreas				
	Terrenos e recursos naturais	2.919.295,92		2.919.295,92	2.919.295,92
421	Edifícios e outras construções	14.395.817,77	2.918.284,70	11.477.533,07	11.501.700,21
422	Equipamento básico	1.292.690,57	776.290,92	516.399,65	511.263,34
423	Equipamento de transporte	971.164,12	825.270,69	145.893,43	184.015,40
424	Ferramentas e utensílios	168.429,58	152.030,35	16.399,23	20.176,57
425	Equipamento administrativo	1.099.538,05	959.764,26	139.773,79	60.142,77
426	Taras e vasilhame	26.191,42	26.191,42		
427	Outras imobilizações corpóreas	79.247,85	39.249,04	39.998,81	38.387,01
429	Imobilizações em curso	1.281.603,84		1.281.603,84	829.444,57
442	Adiantamento por conta de imobilizações corpóreas				
448		22.233.979,12	5.697.081,38	16.536.897,74	16.064.425,79
	Investimentos financeiros				
	Partes de capital	71.569,01	18.000,00	53.569,01	53.569,01
411	Obrigações e títulos de participação	135.664,00		135.664,00	135.664,00
412	Investimentos em imóveis	2.167.318,49	23.251,75	2.144.066,74	395.402,32
414	Outras aplicações financeiras				
415	Imobilizações em curso				
441	Adiantamentos por conta de investimentos financeiros				
447		2.374.551,50	41.251,75	2.333.299,75	584.635,33
	Circulante:				
	Existências:				
	Matérias Primas, subsidiárias e de consumo	51.494,05		51.494,05	53.129,43
36	Produtos e trabalhos em curso				
35	Subprodutos, desperdícios, resíduos e refugos				
34	Produtos acabados e intermédios				
33	Mercadorias	126.425,01		126.425,01	126.425,01
32	Adiantamentos por conta de compras				
37		177.919,06		177.919,06	179.554,44

BALANÇO

ENTIDADE C.M.Sernancelhe

MUNICIPIO DE SERNANCELHE

2013/01/01 a 2013/12/31

ANO 2013

PAG. 2

CÓDIGO DAS CONTAS	ACTIVO	EXERCÍCIOS			
		N			N - 1
		AB	A/P	AL	AL
	Dívidas de terceiros - Medio e longo prazos: (a)				
282	Empréstimos concedidos de m/l prazo				
	Dívidas de terceiros - Curto prazo:				
28	Empréstimos concedidos				
211	Clientes c/c				
212	Contribuintes c/c				
213	Utentes c/c	10.684,94		10.684,94	1.729,13
218	Clientes, contribuintes e utentes de cobrança duvidosa	279,02		279,02	279,02
251	Devedores pela execução do orçamento				
229	Adiantamentos a fornecedores				
2619	Adiantamentos a fornecedores de imobilizado				
24	Estado e outros entes públicos	34.447,03		34.447,03	19.183,55
264	Administração autárquica				
262+263+267+268	Outros devedores	71.831,51		71.831,51	225.586,84
		117.242,50		117.242,50	246.778,54
	Títulos negociáveis:				
151	Ações				
152	Obrigações e títulos de participação				
153	Títulos de dívida pública				
159	Outros títulos				
18	Outras aplicações de tesouraria				
	Depósitos em instituições financeiras e Caixa:				
12	Depósitos em instituições financeiras	651.861,87		651.861,87	289.224,69
11	Caixa	1.813,68		1.813,68	1.313,37
		653.675,55		653.675,55	290.538,06
13	Outros Depósitos	516.539,26		516.539,26	526.153,41
		516.539,26		516.539,26	526.153,41
	Acréscimos e diferimentos:				
271	Acréscimos de proveitos	105.065,65		105.065,65	37.912,48
272	Custos diferidos	4.334,29		4.334,29	13.852,48
		109.399,94		109.399,94	51.764,96
	Total de amortizações		17.964.160,87		
	Total de provisões.....		18.000,00		
	Total do activo	64.767.701,30	17.982.160,87	46.785.540,43	46.419.671,30

BALANÇO

ENTIDADE C.M.Sernancelhe

MUNICIPIO DE SERNANCELHE

2013/01/01 a 2013/12/31

ANO 2013

PAG. 3

CÓDIGO DAS CONTAS	FUNDOS PRÓPRIOS E PASSIVO	EXERCÍCIOS	
		N	N - 1
51	Fundos próprios:		
55	Patrimônio	24.460.003,98	24.460.003,98
56	Ajustamento de partes de capital em empresas		
	Reservas de reavaliação		
	Reservas:		
571	Reservas legais	8.758.805,09	8.758.805,09
572	Reservas estatutárias		
573	Reservas contratuais		
574	Reservas livres		
575	Subsídios		
576	Doações		
577	Reservas decorrentes de transferências de activos		
59	Resultados transitados	1.889.151,32	2.061.089,03
88	Resultado líquido em exercício	113.049,78	18.139,90
		35.221.010,17	35.298.038,00
	Passivo:		
292	Provisões para riscos e encargos	59.283,15	
2312	Dívidas a terceiros - Médio e longo prazos (a)		
		59.283,15	
2312	Empréstimos Medio e Longo Prazo	1.766.535,67	2.072.323,56
		1.766.535,67	2.072.323,56
227	Fornecedores - contratos futuros		
2617	Fornecedores Imobilizado - contratos futuros		
26887	Credores diversos - contratos futuros		
	Dívidas a terceiros - Curto Prazo		
2311	Empréstimos de curto prazo	305.098,97	370.609,05
269	Outros forcecedores		
221	Fornecedores c/c		
228	Fornecedores - Facturas em recepção e conferência		
252	Credores pela execução do orçamento		
217	Clientes e utentes com caução	11.600,71	13.733,70
2611	Fornecedores de imobilizado c/c	53.317,59	72.808,99
24	Estado e outros entes públicos	42.342,72	30.156,21
264	Administração autárquica	18.643,43	41.280,55
262+263+267+268	Outros credores	527.409,24	628.792,11
		958.412,66	1.157.380,61
	Acréscimos e diferimentos:		
273	Acréscimos de custos	274.543,36	276.183,02

BALANÇO

ENTIDADE C.M.Sernancelhe

MUNICIPIO DE SERNANCELHE

2013/01/01 a 2013/12/31

ANO 2013

PAG. 4

CÓDIGO DAS CONTAS	FUNDOS PRÓPRIOS E PASSIVO	EXERCÍCIOS	
		N	N - 1
274	Proveitos diferidos	8.505.755,42	7.615.746,11
		8.780.298,78	7.891.929,13
	Total do passivo	11.564.530,26	11.121.633,30
	Total dos fundos próprios e do passivo	46.785.540,43	46.419.671,30

ORGÃO EXECUTIVO
Em 02 de ABR. 2014 de _____

ORGÃO DELIBERATIVO
Em 17 de ABR. 2014 de _____

PR
H
H
H

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS

ENTIDADE C.M.Sernancelhe -

MUNICIPIO DE SERNANCELHE

2013/01/01 a 2013/12/31

ANO 2013

PÁG. 1

Código de Contas		Exercício			
		N		N - 1	
61	Custos e perdas				
	Custos das mercadorias vendidas e das matérias consumidas:				
	Mercadorias	131.699,46			
	Matérias	131.699,46	21.200,32	21.200,32	
62	Fornecimentos e serviços externos:	3.112.171,00		2.854.111,40	
	Custos com o pessoal:				
641+642	Remunerações	1.255.764,85	1.292.943,80		
643 a 648	Encargos sociais	313.338,95	275.252,17	1.568.195,97	
63	Transferências e subs. correntes concedidos e prestações sociais	267.724,14		263.477,24	
66	Amortizações do exercício	1.659.002,94		1.681.012,80	
67	Provisões do exercício	59.283,15			
65	Outros custos operacionais	4.523,01		68.239,83	
	(A)	6.803.507,50		6.456.237,56	
68	Custos e perdas financeiros	44.777,25		59.872,64	
	(C)	6.848.284,75		6.516.110,20	
69	Custos e perdas extraordinários	225.222,77		460.908,31	
	(E)	7.073.507,52		6.977.018,51	
88	Resultado líquido do exercício.....	113.049,78		18.139,90	
	(X)	7.186.557,30		6.995.158,41	
	Proveitos e ganhos				
	Vendas e prestações de serviços:				
7111	Venda de mercadorias	71.249,63	5,00		
7112+7113	Venda de produtos	107.690,52	218.207,99		
	(B)				
712	Prestações de serviços	438.725,78	617.665,93	162.954,51	381.167,50
	()				
72	Impostos e taxas		617.665,93		381.167,50
(a)	Variação da produção		633.298,78		642.332,81
75	Trabalhos para a própria entidade				
73	Proveitos suplementares				
74	Transferências e subsídios obtidos		5.227.691,92		5.098.310,80
76	Outros proveitos e ganhos operacionais				
	(B)		6.478.656,63		6.121.811,11
78	Proveitos e ganhos financeiros		338.091,62		286.510,84
	(D)		6.816.748,25		6.408.321,95
79	Proveitos extraordinários		369.809,05		586.836,46
	(F)		7.186.557,30		6.995.158,41
Resumo:					
	Resultados Operacionais: (B - A)	-324.850,87		-334.426,45	
	Resultados Financeiros: (D - B) - (C - A)	293.314,37		226.638,20	
	Resultados Correntes: (D - C)	-31.536,50		-107.788,25	
	Resultado Líquido do Exercício: (F - E)	113.049,78		18.139,90	

ORGÃO EXECUTIVO

02 ABR 2014

Em ____ de ____ de ____

ORGÃO DELIBERATIVO

Em ____ de ____ de ____

Entidade: CM Sernancelhe

PLANO PLURIANUAL DE INVESTIMENTOS

Ano: 2013

Objectivo	Código da		Projecto/Acção			Forma de Realização	Fonte de Financiamento			Datas		Montante Previsto				Montante Executado		Execução Financeira	Execução Financeira	
	Classificação Económica	Código	Ano	Tipo	N.º		Descrição	AC	AA	FC	Início	Fim	Ano	Anos seguintes	Total	Anos anteriores	Ano	Total	Anual (a)	Global (b)
1.			0			0 FUNÇÕES GERAIS		0	0				114.000,00	570.000,00	684.000,00	-	66.079,06	66.079,06	57,96	9,66
1.1.			0			0 Serviços gerais de administração pública		0	0				104.000,00	405.000,00	509.000,00	-	63.352,34	63.352,34	60,92	12,45
1.1.1.			0			0 Administracao geral		0	0				104.000,00	405.000,00	509.000,00	-	63.352,34	63.352,34	60,92	12,45
1.1.1.1.			0			0 Aquisição de Maquinaria e Equipamento		0	0				104.000,00	405.000,00	509.000,00	-	63.352,34	63.352,34	60,92	12,45
		01	2003			0 ADMINISTRAÇÃO GERAL		0	0				104.000,00	405.000,00	509.000,00	-	63.352,34	63.352,34	60,92	12,45
	CM/070107	0101	2003	I		1 EQUIPAMENTO INFORMÁTICO	OUTRA	0	0		02-01-2003	31-12-2016	50.000,00	180.000,00	230.000,00	-	21.452,74	21.452,74	42,91	9,33
	CM/070108	0102	2003	I		2 SOFTWARE INFORMÁTICO	OUTRA	0	0		02-01-2003	31-12-2016	20.000,00	60.000,00	80.000,00	-	11.486,97	11.486,97	57,43	14,36
	CM/070109	0103	2003	I		3 EQUIPAMENTO ADMINISTRATIVO	OUTRA	0	0		02-01-2003	31-12-2016	20.000,00	60.000,00	80.000,00	-	5.219,57	5.219,57	26,10	6,52
	CM/070111	0104	2003	I		4 FERRAMENTAS E UTENSILIOS	OUTRA	0	0		02-01-2003	31-12-2016	5.000,00	30.000,00	35.000,00	-	4.505,91	4.505,91	90,12	12,87
		01	2007			0 ADMINISTRAÇÃO GERAL		0	0				5.000,00	30.000,00	35.000,00	-	240,29	240,29	4,81	0,69
	CM/07011002	0101	2007	I		1 EQUIPAMENTO BÁSICO	OUTRA	0	0		02-01-2007	31-12-2016	34.000,00	135.000,00	169.000,00	-	21.979,75	21.979,75	64,65	13,01
	CM/070205	0103	2007	I		3 MATERIAL DE TRANSPORTE - LOCAÇÃO FINANCEIRA	OUTRA	0	0		02-12-2005	31-12-2016	5.000,00	30.000,00	35.000,00	-	39,00	39,00	0,78	0,11
	CM/070207	0105	2007	I		5 MAQUINARIA E EQUIPAMENTO - LOCAÇÃO FINANCEIRA	OUTRA	0	0		02-12-2005	31-12-2016	24.000,00	75.000,00	99.000,00	-	21.940,75	21.940,75	91,42	22,16
		01	2010			0 ADMINISTRAÇÃO GERAL		0	0		03-01-2006	31-12-2016	5.000,00	30.000,00	35.000,00	-	-	-	-	0
	CM/07010602	0101	2010	I		1 MAQUINARIA E EQUIPAMENTO	OUTRA	0	0		01-01-2010	31-12-2016	20.000,00	90.000,00	110.000,00	-	19.919,85	19.919,85	99,60	18,11
	CM/07010602	0102	2010	I		2 MATERIAL DE TRANSPORTE	OUTRA	0	0		01-01-2010	31-12-2016	5.000,00	45.000,00	50.000,00	-	4.920,00	4.920,00	98,40	9,84
1.2.			0			0 Segurança e ordem públicas		0	0				15.000,00	45.000,00	60.000,00	-	14.999,85	14.999,85	100,00	25
1.2.1.			0			0 Protecção civil e luta contra incêndios		0	0				10.000,00	165.000,00	175.000,00	-	2.726,72	2.726,72	27,27	1,56
		01	2002			0 PROTECÇÃO CIVIL E LUTA CONTRA INCÊNDIOS		0	0				10.000,00	165.000,00	175.000,00	-	2.726,72	2.726,72	27,27	1,56
	CM/07010413	0102	2002	I		3 CONSTRUÇÃO DE CHARCAS E ACEIROS	EMPREITADA	0	0		01-01-2002	31-12-2016	5.000,00	150.000,00	155.000,00	-	-	-	-	0
		01	2005			0 PROTECÇÃO CIVIL E LUTA CONTRA INCÊNDIOS		0	0				5.000,00	150.000,00	155.000,00	-	-	-	-	0
	CM/07011002	0102	2005	I		1 MAQUINARIA E EQUIPAMENTO	OUTRA	0	0		02-01-2005	31-12-2016	5.000,00	15.000,00	20.000,00	-	2.726,72	2.726,72	54,53	13,63
2.			0			0 FUNÇÕES SOCIAIS		0	0				5.000,00	15.000,00	20.000,00	-	2.726,72	2.726,72	54,53	13,63
2.1.			0			0 Educação		0	0				1.818.300,00	2.615.000,00	4.433.300,00	-	1.166.543,98	1.166.543,98	64,16	26,31
2.1.1.			0			0 Ensino não superior		0	0				971.000,00	215.000,00	1.186.000,00	-	824.421,72	824.421,72	84,90	69,51
2.1.1.1.			0			0 Educação Pré-escolar		0	0				971.000,00	215.000,00	1.186.000,00	-	824.421,72	824.421,72	84,90	69,51
		01	2002			0 EDUCAÇÃO PRÉ-ESCOLAR		0	0				10.000,00	33.000,00	43.000,00	-	-	-	-	0
	CM/07010305	0101	2002	I		4 REPARAÇÕES DE EDIFÍCIOS	EMPREITADA	0	0		02-01-2002	31-12-2016	7.000,00	21.000,00	28.000,00	-	-	-	-	0
	CM/07011002	0102	2002	I		5 EQUIPAMENTO PARA EDIFÍCIOS PRÉ-ESCOLARES	OUTRA	0	0		02-01-2002	31-12-2016	5.000,00	15.000,00	20.000,00	-	-	-	-	0
		01	2005			0 EDUCAÇÃO PRÉ-ESCOLAR		0	0				2.000,00	6.000,00	8.000,00	-	-	-	-	0
	CM/070107	0101	2005	I		2 EQUIPAMENTO INFORMÁTICO	OUTRA	0	0		02-01-2005	31-12-2016	1.000,00	6.000,00	7.000,00	-	-	-	-	0
		01	2006			0 EDUCAÇÃO PRÉ-ESCOLAR		0	0				1.000,00	6.000,00	7.000,00	-	-	-	-	0
	CM/07011002	0101	2006	I		1 CENTRO INFANTIL - MOBILIÁRIO E EQUIPAMENTO	OUTRA	0	0		01-01-2006	31-12-2016	2.000,00	6.000,00	8.000,00	-	-	-	-	0
2.1.1.2.			0			0 Ensino Básico		0	0				2.000,00	6.000,00	8.000,00	-	-	-	-	0
		01	2002			0 ENSINO BÁSICO		0	0				961.000,00	182.000,00	1.143.000,00	-	824.421,72	824.421,72	85,79	72,13
	CM/07010305	0101	2002	I		6 REPARAÇÕES EM EDIFÍCIOS DO 1º CICLO DO ENSINO BÁSICO	EMPREITADA	0	0		02-01-2002	31-12-2016	141.000,00	52.000,00	193.000,00	-	99.634,67	99.634,67	70,66	51,62
	CM/07011002	0102	2002	I		7 EQUIPAMENTO P/ EDIFÍCIO DO 1º CICLO DO ENSINO BÁSICO	OUTRA	0	0		02-01-2002	31-12-2016	1.000,00	2.000,00	3.000,00	-	-	-	-	0
		01	2010			0 ENSINO BÁSICO		0	0				140.000,00	50.000,00	190.000,00	-	-	-	-	0
	CM/07010305	0101	2010	I		9 CONSTRUÇÃO DA EB 1 DE SERNANCELHE	EMPREITADA	0	0	80	10-09-2010	31-12-2016	800.000,00	100.000,00	900.000,00	-	709.112,77	709.112,77	88,64	78,79
		01	2011			0 ENSINO BÁSICO		0	0				800.000,00	100.000,00	900.000,00	-	709.112,77	709.112,77	88,64	78,79
	CM/070107	0101	2011	I		1 EQUIPAMENTO INFORMÁTICO	OUTRA	0	0		01-01-2011	31-12-2016	20.000,00	30.000,00	50.000,00	-	15.674,28	15.674,28	78,37	31,35
2.4.			0			0 Habitação e serviços colectivos		0	0				20.000,00	30.000,00	50.000,00	-	15.674,28	15.674,28	78,37	31,35
2.4.2.			0			0 Ordenamento do território		0	0				763.300,00	2.115.000,00	2.878.300,00	-	342.122,26	342.122,26	44,82	11,89
2.4.2.1.			0			0 Planeamento Urbanístico		0	0				560.000,00	920.000,00	1.480.000,00	-	331.014,26	331.014,26	59,11	22,37
		01	2002			0 PLANEAMENTO URBANÍSTICO		0	0				310.000,00	510.000,00	820.000,00	-	172.361,30	172.361,30	55,60	21,02
	CM/07010413	0102	2002	I		19 REVISÃO DO PLANO DIRECTOR MUNICIPAL	OUTRA	0	0		01-01-2002	31-12-2014	20.000,00	10.000,00	30.000,00	-	-	-	-	0
		01	2006			0 PLANEAMENTO URBANÍSTICO		0	0				20.000,00	10.000,00	30.000,00	-	-	-	-	0
						PLANO DE URBANIZAÇÃO DO PICOTO - FERREIRIM, EXECUÇÃO DAS		0	0				75.000,00	-	75.000,00	-	64.399,65	64.399,65	85,87	85,87
	CM/07010413	0102	2006	I		5 EDIFICAÇÕES	EMPREITADA	0	0		02-01-2006	31-12-2013	75.000,00	-	75.000,00	-	64.399,65	64.399,65	85,87	85,87
		01	2007			0 PLANEAMENTO URBANÍSTICO		0	0				115.000,00	450.000,00	565.000,00	-	17.128,40	17.128,40	14,89	3,03
	CM/07010413	0103	2007	I		18 OUTROS PROJECTOS	OUTRA	0	0		02-01-2007	31-12-2016	115.000,00	450.000,00	565.000,00	-	17.128,40	17.128,40	14,89	3,03
		01	2011			0 PLANEAMENTO URBANISTICO		0	0				115.000,00	450.000,00	565.000,00	-	17.128,40	17.128,40	14,89	3,03
	CM/07010307	0101	2011	I		3 AQUISIÇÃO DE IMÓVEIS PARA RELOCALIZAÇÃO INDUSTRIAL	OUTRA	0	0		01-01-2011	31-12-2014	100.000,00	50.000,00	150.000,00	-	90.833,25	90.833,25	90,83	60,56
2.4.2.2.			0			0 Urbanização		0	0				100.000,00	50.000,00	150.000,00	-	90.833,25	90.833,25	90,83	60,56
		01	2002			0 URBANIZAÇÃO		0	0				250.000,00	410.000,00	660.000,00	-	158.652,96	158.652,96	63,46	24,04

Objectivo	Código da Classificação Económica	Projecto/Ação			Descrição	Forma de Realização	Fonte de Financiamento			Datas		Ano	Montante Previsto		Anos anteriores	Montante Executado		Execução Financeira Anual (a)	Execução Financeira Global (b)	
		Código	Ano	Tipo			N.º	AC	AA	FC	Início		Fim	Anos seguintes		Total	Ano			Total
2.4.3.1.	CM/070101	0107	2002	OUTRA	AQUISIÇÃO DE IMÓVEIS RÚSTICOS NECESSÁRIOS A OBRAS DE URBANIZAÇÃO E LOTEAMENTOS (INCLUI PARA ALARGAMENTO DE 31 CEMITÉRIOS)															
	01	2005	0 URBANIZAÇÃO																	
	CM/07010307	0102	2005		10 REABILITAÇÃO DE EDIFÍCIOS		0	0	0	02-01-2002	31-12-2016	10.000,00	30.000,00	40.000,00						
	01	2010	0 URBANIZAÇÃO			0	0	0			15.000,00	150.000,00	165.000,00							
	CM/070101	0101	2010		3 AQUISIÇÃO DE TERRENOS PARA URBANIZAÇÃO		0	0	0	02-01-2005	31-12-2016	15.000,00	150.000,00	165.000,00	-	-			0	
	01	2012	0 URBANIZAÇÃO			0	0	0			5.000,00	30.000,00	35.000,00	-	2.644,50	2.644,50	17,63	1,6		
					CORREÇÃO ACÚSTICA DO PAVILHÃO DESPORTIVO, PAVILHÃO DE FESTAS		0	0	0	01-01-2010	31-12-2016	5.000,00	30.000,00	35.000,00	-	2.644,50	2.644,50	17,63	1,6	
											10.000,00		35.000,00	-	-	-	-	0		
												150.000,00	160.000,00	-	-	-	-	0		
	CM/07010307	0101	2012		1 DE LAMOSA E MULTIUSOSO DE TABOSA DA CUNHA															
	01	2013	0 URBANIZAÇÃO			EMPREITADA	0	0	0	01-01-2012	31-12-2016	10.000,00	150.000,00	160.000,00	-	-	-	-	0	
	CM/07010307	0101	2013		1 POSTO DA GNR		0	0	0											
	0		0 Saneamento			EMPREITADA	0	50	0	01-01-2013	31-12-2016	210.000,00	50.000,00	260.000,00	-	-	-	-		
	01	2002	0 Rede de Esgotos				0	0	0			210.000,00	50.000,00	260.000,00	-	156.008,46	156.008,46	74,29	0	
			0 REDE DE ESGOTOS				0	0	0			55.000,00	675.000,00	730.000,00	-	156.008,46	156.008,46	74,29	60	
	CM/070101	0103	2002		AQUISIÇÃO DE TERRENOS NECESSÁRIOS A ETARS E SISTEMAS DE		0	0	0			55.000,00	675.000,00	730.000,00	-	3.136,50	3.136,50	5,70	60	
	01	2003	34 DRENAGEM DE ÁGUAS RESIDUAIS			OUTRA	0	0	0	02-01-2002	31-12-2016	5.000,00	15.000,00	20.000,00	-	3.136,50	3.136,50	5,70	0,43	
	CM/07011001	0105	2003		27 EQUIPAMENTO BASICO - SANEAMENTO		0	0	0							-	-	-	0,43	
	01	2008	0 REDE DE ESGOTOS			OUTRA	0	0	0			30.000,00	300.000,00	330.000,00	-	-	-	-	0	
	CM/07010402	0101	2008		3 OUTROS PROJECTOS		0	0	0	02-01-2003	31-12-2016	30.000,00	300.000,00	330.000,00	-	3.136,50	3.136,50	-	0	
	01	2010	0 REDE DE ESGOTOS			OUTRA	0	0	0			10.000,00	60.000,00	70.000,00	-	3.136,50	3.136,50	10,46	0,95	
	CM/07010402	0101	2010		AMPLIAÇÃO DA REDE DE ESGOTOS NAS FREGUESIAS DO CONCELHO		0	0	0	01-01-2008	31-12-2016	10.000,00	60.000,00	70.000,00	-	3.136,50	3.136,50	10,46	0,95	
	2.4.4.				5							10.000,00	300.000,00	310.000,00	-	-	-	-	0	
	2.4.4.1.				0		0 Abastecimento de Água	EMPREITADA	0	100	0	01-01-2010	31-12-2016	10.000,00	300.000,00	310.000,00	-	-	-	-
			0		0 Rede de Águas		0	0	0			123.300,00	400.000,00	523.300,00	-	-	-	-	0	
	01	2002	0 REDE DE ÁGUAS		0	0	0			123.300,00	400.000,00	523.300,00	-	-	-	-	-	0		
CM/07010407	0101	2002	CAPTAÇÃO, DISTRIBUIÇÃO, ARMAZENAMENTO E QUALIDADE DA AGUA		0	0	0			10.000,00	35.000,00	45.000,00	-	1.919,90	1.919,90	1,56	0,37			
CM/07011002	0102	2002	36		37 EQUIPAMENTO BASICO - ABASTECIMENTO DE AGUAS	EMPREITADA	0	0	0	02-01-2002	31-12-2016	5.000,00	15.000,00	20.000,00	-	1.919,90	1.919,90	1,56	0,37	
CM/070101	0101	2007	0 REDE DE ÁGUAS		0	0	0	02-01-2002	31-12-2015	5.000,00	20.000,00	25.000,00	-	-	-	-	4,27			
			10 AQUISIÇÃO DE TERRENOS PARA RESERVATÓRIOS E REDE DE ÁGUA		0	0	0			33.300,00	65.000,00	98.300,00	-	1.919,90	1.919,90	38,40	0			
CM/07010407	0102	2007	ADUTORAS ENTRE SARZEDA/ARNAS/CUNHA/TABOSA DA CUNHA, DEPOSITO DE 100 M3, DEPOSITO DE 200 M3, REABILITAÇÃO E		0	0	0	02-01-2007	31-12-2016	5.000,00	15.000,00	20.000,00	-	-	-	-	7,68			
			11 IMPERMEABILIZAÇÃO DOS EXISTENTES - PROJECTO											-	-	-	0			
CM/07010407	0104	2007	ADUTORAS ENTRE CHOSENDO E SEIXO, DOIS DEPOSITOS COM 750 M3,		0	0	0	02-01-2006	31-12-2013	7.200,00		7.200,00	-	-	-	-	0			
			13 REABILITAÇÃO E IMPERMEABILIZAÇÃO DOS EXISTENTES - PROJECTO											-	-	-	0			
CM/07010407	0105	2007	ADUTORAS ENTRE VILA DA PONTE/FREIXINHO/PENSO, DEPOSITOS DE 50 M3 E 100 M3, REABILITAÇÃO E IMPERMEABILIZAÇÃO DOS EXISTENTES -		0	0	0	02-01-2006	31-12-2014	6.100,00	20.000,00	26.100,00	-	-	-	-	0			
CM/07010407	0107	2007	14 PROJECTO											-	-	-				
	01	2010	16 OUTROS PROJECTOS		0	0	60	02-01-2006	31-12-2013	5.000,00		5.000,00	-	-	-	-	0			
CM/07010407	0101	2010	0 REDE DE ÁGUAS		0	0	0	02-01-2007	31-12-2016	10.000,00	30.000,00	40.000,00	-	-	-	-	0			
2.4.5.			6		CONSTRUÇÃO DE RESERVATÓRIOS NAS FREGUESIAS DO CONCELHO		0	0	0			80.000,00	300.000,00	380.000,00	-	-	-	-	0	
2.4.5.1.			0		0 Resíduos sólidos	EMPREITADA	0	100	0	01-01-2010	31-12-2016	80.000,00	300.000,00	380.000,00	-	-	-	-	0	
			0		0 Resíduos Sólidos		0	0	0			5.000,00	30.000,00	35.000,00	-	-	-	-	0	
	01	2008	0 RESÍDUOS SÓLIDOS		0	0	0			5.000,00	30.000,00	35.000,00	-	-	-	-	0			
CM/07011001	0101	2008	AQUISIÇÃO DE EQUIPAMENTO PARA RECOLHA DE RESÍDUOS SÓLIDOS		0	0	0			5.000,00	30.000,00	35.000,00	-	-	-	-	0			
2.4.6.			4		0 Protecção do meio ambiente e conservação da natureza	OUTRA	0	0	0	01-01-2008	31-12-2016	5.000,00	30.000,00	35.000,00	-	-	-	-	0	
2.4.6.2.			0		0 Espaços Verdes		0	0	0			20.000,00	90.000,00	110.000,00	-	-	-	-	0	
	01	2002	0 ESPAÇOS VERDES		0	0	0			20.000,00	90.000,00	110.000,00	-	6.051,60	6.051,60	30,26	5,5			
CM/07010405	0101	2002	43 PRESERVAÇÃO DE PARQUES E JARDINS		0	0	0			10.000,00	60.000,00	70.000,00	-	6.051,60	6.051,60	30,26	5,5			
CM/07010412	0101	2007	0 ESPAÇOS VERDES		0	0	0	02-01-2002	31-12-2016	10.000,00	60.000,00	70.000,00	-	6.051,60	6.051,60	60,52	8,65			
2.5.			20 CEMITÉRIOS		0	0	0			10.000,00	30.000,00	40.000,00	-	6.051,60	6.051,60	60,52	8,65			
2.5.1.			0 Serviços culturais, recreativos e religiosos		0	0	0	02-01-2007	31-12-2016	10.000,00	30.000,00	40.000,00	-	-	-	-	0			
2.5.1.1.			0 Cultura		0	0	0			84.000,00	285.000,00	369.000,00	-	-	-	-	0			
	01	2004	0 CULTURA		0	0	0			64.000,00	225.000,00	289.000,00	-	-	-	-	0			
CM/070112	0102	2004	7 ARTIGOS E OBJECTOS DE VALOR		0	0	0			64.000,00	225.000,00	289.000,00	-	-	-	-	0			
CM/070109	0103	2005	0 CULTURA		0	0	0	02-01-2004	31-12-2016	5.000,00	15.000,00	20.000,00	-	-	-	-	0			
CM/070107	0104	2005	12 BIBLIOTECA MUNICIPAL - EQUIPAMENTO E MOBILIÁRIO		0	0	0			5.000,00	15.000,00	20.000,00	-	-	-	-	0			
	01	2008	13 BIBLIOTECA MUNICIPAL - INFORMATIZAÇÃO		50	0	0	02-01-2005	31-12-2016	4.000,00	30.000,00	34.000,00	-	-	-	-	0			
			0 CULTURA		50	0	0	02-01-2005	31-12-2016	2.000,00	15.000,00	17.000,00	-	-	-	-	0			
CM/07010307	0101	2008	RECUPERAÇÃO DAS ANTIGAS ESCOLAS DO ENSINO BÁSICO - CRIAÇÃO DE		0	0	0			50.000,00	150.000,00	200.000,00	-	-	-	-	0			
			5 CENTROS CÍVICOS											-	-	-	-	0		

Handwritten signatures and initials at the bottom right of the page.

Objectivo	Código da Classificação		Projecto/Ação			Descrição	Forma de Realização	Fonte de Financiamento			Datas		Montante Previsto			Anos anteriores	Montante Executado		Execução Financeira Anual (a)	Execução Financeira Global (b)
	Económica	Código	Ano	Tipo	N.º			AC	AA	FC	Inicio	Fim	Ano	Anos seguintes	Total		Ano	Total		
2.5.2.	CM/07011002	0101	2009		0	CULTURA	OUTRA	0	0	0			5.000,00	30.000,00	35.000,00	-	-	-	-	0
			2009		2	CENTRO CÍVCOS - AQUISIÇÃO DE MOBILIÁRIO		0	0	0	01-01-2009	31-12-2016	5.000,00	30.000,00	35.000,00	-	-	-	-	0
			0		0	Desporto, recreio e lazer		0	0	0			20.000,00	60.000,00	80.000,00	-	-	-	-	0
2.5.2.1.			0		0	Desporto e Tempos Livres		0	0	0			20.000,00	60.000,00	80.000,00	-	-	-	-	0
	CM/07010406	0101	2002		0	DESPORTO E TEMPOS LIVRES	EMPREITADA	0	0	0			5.000,00	15.000,00	20.000,00	-	-	-	-	0
			2002		63	CONSTRUÇÃO DE POLIDESPORTIVOS		0	0	0	02-01-2002	31-12-2016	5.000,00	15.000,00	20.000,00	-	-	-	-	0
			2003		0	DESPORTO E TEMPOS LIVRES		0	0	0			5.000,00	15.000,00	20.000,00	-	-	-	-	0
	CM/070101	0104	2003			AQUISIÇÃO DE TERRENOS PARA CONSTRUÇÃO DE INSTALAÇÕES	OUTRA						5.000,00	15.000,00	20.000,00	-	-	-	-	0
			2003		34	DESPORTIVAS E DE LAZER		0	0	0	02-01-2003	31-12-2016	5.000,00	15.000,00	20.000,00	-	-	-	-	0
			2004		0	DESPORTO E TEMPOS LIVRES		0	0	0			10.000,00	30.000,00	40.000,00	-	-	-	-	0
3.	CM/07010302	0103	2004		13	GRANDES REPARAÇÕES NAS INSTALAÇÕES DESPORTIVAS	EMPREITADA	0	0	0	02-01-2004	31-12-2016	10.000,00	30.000,00	40.000,00	-	-	-	-	0
3.2.			0		0	FUNÇÕES ECONÓMICAS		0	0	0			1.675.000,00	6.990.000,00	8.665.000,00	-	762.958,49	762.958,49	45,55	8,81
3.2.1.			0		0	Indústria e energia		0	0	0			10.000,00	90.000,00	100.000,00	-	4.016,81	4.016,81	40,17	4,02
	CM/07010404	0101	2002		0	ILUMINAÇÃO PÚBLICA	OUTRA	0	0	0			10.000,00	90.000,00	100.000,00	-	4.016,81	4.016,81	40,17	4,02
			2002		67	AMPLIAÇÃO DE REDE ILUMINAÇÃO PÚBLICA		0	0	0	02-01-2002	31-12-2016	10.000,00	90.000,00	100.000,00	-	4.016,81	4.016,81	40,17	4,02
			0		0	Transportes e comunicações		0	0	0			939.000,00	3.640.000,00	4.579.000,00	-	258.706,10	258.706,10	27,55	5,65
3.3.1.			0		0	Transportes rodoviários		0	0	0			939.000,00	3.640.000,00	4.579.000,00	-	258.706,10	258.706,10	27,55	5,65
3.3.1.1.			0		0	Rede Viária		0	0	0			939.000,00	3.640.000,00	4.579.000,00	-	258.706,10	258.706,10	27,55	5,65
	CM/07010401	0104	2002		0	REDE VIÁRIA E SINALIZAÇÃO	EMPREITADA	0	0	0			714.000,00	1.795.000,00	2.509.000,00	-	234.113,44	234.113,44	32,79	9,33
			2002		71	ARRUAMENTOS		0	0	0	02-01-2002	31-12-2016	509.000,00	1.600.000,00	2.109.000,00	-	234.035,95	234.035,95	45,98	11,1
						AQUISIÇÃO DE TERRENOS NECESSÁRIOS PARA A REDE VIÁRIA														
	CM/070101	0105	2002		72	MUNICIPAL E ARRUAMENTOS	OUTRA	0	0	0	02-01-2002	31-12-2016	5.000,00	15.000,00	20.000,00	-	-	-	-	0
	CM/07010408	0106	2002		73	REPARAÇÃO NA REDE VIÁRIA	EMPREITADA	0	0	0	02-01-2002	31-12-2016	150.000,00	150.000,00	300.000,00	-	-	-	-	0
	CM/07010409	0107	2002		74	REMODELAÇÃO DA SINALIZAÇÃO RODOVIARIA	OUTRA	0	0	0	02-01-2002	31-12-2016	50.000,00	30.000,00	80.000,00	-	77,49	77,49	0,15	0,1
	CM/07010408	0116	2003		0	REDE VIÁRIA E SINALIZAÇÃO	EMPREITADA	0	0	0			170.000,00	700.000,00	870.000,00	-	-	-	-	0
			2003		41	CAMINHOS AGRICOLAS, RURAIS E FLORESTAIS(INCLUI OPERAÇÕES DE SILVICULTURA PREVENTIVA)		0	100	0	02-01-2003	31-12-2016	170.000,00	700.000,00	870.000,00	-	-	-	-	0
			2007		0	REDE VIÁRIA E SINALIZAÇÃO		0	0	0			5.000,00	60.000,00	65.000,00	-	-	-	-	0
	CM/07010408	0101	2007		17	ELABORAÇÃO DE OUTROS PROJECTOS	OUTRA	0	0	0	02-01-2007	31-12-2016	5.000,00	60.000,00	65.000,00	-	-	-	-	0
	CM/07010401	0101	2012		0	REDE VIÁRIA E SINALIZAÇÃO	EMPREITADA	0	0	0			5.000,00	1.050.000,00	1.055.000,00	-	-	-	-	0
			2012			PONTE PEDONAL DA RIBEIRA DE FERREIRIM E RESPECTIVOS ACESSOS														
			2013		0	REDE VIÁRIA E SINALIZAÇÃO		0	0	0	01-01-2012	31-12-2016	5.000,00	1.050.000,00	1.055.000,00	-	-	-	-	0
	CM/07010401	0101	2013			ARRANJOS EXTERIORES DA CAPELA DE SANTA BARBARA NA SARZEDA	EMPREITADA	0	0	0	01-01-2013	31-12-2016	45.000,00	35.000,00	80.000,00	-	24.592,66	24.592,66	54,65	30,74
			2013		2			0	0	0			45.000,00	35.000,00	80.000,00	-	24.592,66	24.592,66	54,65	30,74
			0		0	Comércio e turismo		0	0	0			671.000,00	3.240.000,00	3.911.000,00	-	500.235,58	500.235,58	74,55	12,79
3.4.2.			0		0	Turismo		0	0	0			671.000,00	3.240.000,00	3.911.000,00	-	500.235,58	500.235,58	74,55	12,79
3.4.2.1.			0		0	Turismo		0	0	0			671.000,00	3.240.000,00	3.911.000,00	-	500.235,58	500.235,58	74,55	12,79
	CM/07010406	0101	2006		0	TURISMO	EMPREITADA	0	0	0			25.000,00	10.000,00	35.000,00	-	9.945,88	9.945,88	39,78	28,42
			2006		13	AÇUDE DE VILA DA PONTE (EXECUÇÃO)		0	0	0	02-01-2004	31-12-2014	25.000,00	10.000,00	35.000,00	-	9.945,88	9.945,88	39,78	28,42
			2009		0	TURISMO		0	0	0			5.000,00	10.000,00	15.000,00	-	-	-	-	0
	CM/07010406	0101	2009		3	PROJECTO PLANO DE ORDENAMENTO ALBUFEIRA DO VILAR (POAV)	OUTRA	0	0	0	01-01-2009	31-12-2016	5.000,00	10.000,00	15.000,00	-	-	-	-	0
			2010		0	TURISMO		0	0	0			426.000,00	3.200.000,00	3.626.000,00	-	280.366,22	280.366,22	65,81	7,73
			2010		7	ARRANJOS DAS MARGENS DO RIO TÁVORA		0	100	0	01-01-2010	31-12-2016	51.000,00	2.700.000,00	2.751.000,00	-	50.016,04	50.016,04	98,07	1,82
	CM/07010406	0102	2010		8	BIO INTERPRETAÇÃO DA REDE NATURA DE LAMOSA	EMPREITADA	0	100	0	01-01-2010	31-12-2016	375.000,00	500.000,00	875.000,00	-	230.350,18	230.350,18	61,43	26,33
	CM/07010406	0101	2011		0	TURISMO	EMPREITADA	0	0	0			215.000,00	20.000,00	235.000,00	-	209.923,48	209.923,48	97,64	89,33
			2011		2	RECONSTRUÇÃO E AMPLIAÇÃO DA EB1 DA FAIA CRIAÇÃO CENTRO		0	0	0	01-01-2011	31-12-2016	215.000,00	20.000,00	235.000,00	-	209.923,48	209.923,48	97,64	89,33
			0		0	INTERPRETATIVO DA ALDEIA DA FAIA		0	0	0			55.000,00	20.000,00	75.000,00	-	-	-	-	0
3.5.0.			0		0	Outras funções económicas		0	0	0			55.000,00	20.000,00	75.000,00	-	-	-	-	0
	CM/07010413	0401	2008		0	OUTRAS FUNÇÕES ECONÓMICAS	EMPREITADA	0	0	0			55.000,00	20.000,00	75.000,00	-	-	-	-	0
			2008			INFRESTRUTURAS PARA ACESSO TV CABO EM SERNANCELHE E LAPA														
			2008		8	PARTICIPAÇÃO DO MUNICÍPIO EM SOCIEDADE COMERCIAL PARA		0	0	0	01-01-2008	31-12-2014	50.000,00	5.000,00	55.000,00	-	-	-	-	0
	CM/090801	0402	2008		9	DESENVOLVIMENTO DE INFRAESTRUTURAS	OUTRA	0	0	0	01-01-2008	31-12-2016	5.000,00	15.000,00	20.000,00	-	-	-	-	0
													3.607.300,00	10.175.000,00	13.782.300,00		1.995.581,53	1.995.581,53	55,32	14,48

C.M.Sernancelhe
2014/02/28
Data:
2013
Ano:

PLANO DE ATIVIDADE MUNICIPAL

Objectivo	Código da Classificação Económica	Projecto/Ação			Descrição	Forma de Realização	Fonte de Financiamento			Datas		Montante Previsto			Montante Executado			Execução Financeira Anual (a)	Execução Financeira Global (b)	
		Código	Ano	Tipo			Número	AC	AA	FC	Início	Fim	Ano	Anos seguintes	Total	Anos anteriores	Ano			Total
1.			0		0		0	0	0			1.066.000,00	3.200.000,00	4.266.000,00	-	1.060.261,96	1.060.261,96	99,46	24,85	
1.1.			0		0		0	0	0			1.050.000,00	3.150.000,00	4.200.000,00	-	1.047.960,00	1.047.960,00	99,81	24,95	
1.1.1.			0		0		0	0	0			1.050.000,00	3.150.000,00	4.200.000,00	-	1.047.960,00	1.047.960,00	99,81	24,95	
1.1.1.1.			0		0		0	0	0			1.050.000,00	3.150.000,00	4.200.000,00	-	1.047.960,00	1.047.960,00	99,81	24,95	
	CM/020204	0103	2010	A	0		0	0	0			1.050.000,00	3.150.000,00	4.200.000,00	-	1.047.960,00	1.047.960,00	99,81	24,95	
1.2.			0		0		0	0	0	01-01-2010	31-12-2034	1.050.000,00	3.150.000,00	4.200.000,00	-	1.047.960,00	1.047.960,00	99,81	24,95	
1.2.1.			0		0		0	0	0			16.000,00	50.000,00	66.000,00	-	12.301,96	12.301,96	76,89	18,64	
	CM/080701	01	2003		0		0	0	0			16.000,00	50.000,00	66.000,00	-	12.301,96	12.301,96	76,89	18,64	
	CM/040701	0101	2003	A	0		0	0	0	01-01-2003	31-12-2016	16.000,00	50.000,00	66.000,00	-	12.301,96	12.301,96	76,89	18,64	
2.			0		0		0	0	0	01-01-2003	31-12-2016	5.000,00	20.000,00	25.000,00	-	4.552,96	4.552,96	91,06	18,21	
2.1.			0		0		0	0	0	01-01-2003	31-12-2016	11.000,00	30.000,00	41.000,00	-	7.749,00	7.749,00	70,45	18,9	
2.1.1.			0		0		0	0	0			871.000,00	2.231.000,00	3.102.000,00	-	626.788,28	626.788,28	71,96	20,21	
2.1.1.2.			0		0		0	0	0			220.000,00	660.000,00	880.000,00	-	193.035,07	193.035,07	87,74	21,94	
	CM/020210	0105	2003	A	0		0	0	0			220.000,00	660.000,00	880.000,00	-	193.035,07	193.035,07	87,74	21,94	
2.3.			0		0		0	0	0	01-01-2003	31-12-2016	220.000,00	660.000,00	880.000,00	-	193.035,07	193.035,07	87,74	21,94	
2.3.2.			0		0		0	0	0			120.000,00	360.000,00	480.000,00	-	94.429,41	94.429,41	78,69	19,67	
2.3.2.1.			0		0		0	0	0			120.000,00	360.000,00	480.000,00	-	94.429,41	94.429,41	78,69	19,67	
	CM/040802	0102	2003	A	0		0	0	0	01-01-2003	31-12-2016	120.000,00	360.000,00	480.000,00	-	94.429,41	94.429,41	78,69	19,67	
2.5.			0		0		0	0	0	01-01-2003	31-12-2016	120.000,00	360.000,00	480.000,00	-	94.429,41	94.429,41	78,69	19,67	
2.5.1.			0		0		0	0	0			531.000,00	1.211.000,00	1.742.000,00	-	339.323,80	339.323,80	63,90	19,48	
2.5.1.1.			0		0		0	0	0			133.300,00	435.000,00	568.300,00	-	111.076,85	111.076,85	83,33	19,55	
	CM/020115	01	2003		0		0	0	0			133.300,00	435.000,00	568.300,00	-	111.076,85	111.076,85	83,33	19,55	
	CM/020217	0118	2003	A	0		0	0	0	01-09-2004	31-12-2016	97.300,00	336.000,00	433.300,00	-	96.490,00	96.490,00	99,17	22,27	
	CM/020225	0121	2003	A	13	15º CONCURSO DE GUITARRA CLÁSSICA - OUTRA		0	0	0	01-09-2004	31-12-2016	100,00	12.000,00	12.100,00	-	-	-	-	0
	CM/040701	0122	2003	A	14	15º CONCURSO DE GUITARRA CLÁSSICA - OUTRA		0	0	0	01-09-2004	31-12-2016	100,00	6.000,00	6.100,00	-	-	-	-	0
	CM/040701	0127	2003	A	15	15º CONCURSO DE GUITARRA CLÁSSICA - OUTRA		0	0	0	01-09-2004	31-12-2016	100,00	18.000,00	18.100,00	-	-	-	-	0
	CM/020120	01	2004		20	APOIO A ASSOCIAÇÕES CULTURAIS OUTRA		0	0	0	02-01-2003	31-12-2016	97.000,00	300.000,00	397.000,00	-	96.490,00	96.490,00	99,47	24,3
	CM/020217	0106	2004	A	2	OUTRAS PUBLICAÇÕES OUTRA		0	0	0			26.000,00	69.000,00	95.000,00	-	11.880,26	11.880,26	45,69	12,51
	CM/020225	0107	2004	A	3	DESDOBÁVEIS PROMOCIONAIS/CADERN OUTRA		0	0	0	01-01-2004	31-12-2016	13.000,00	30.000,00	43.000,00	-	-	-	-	0
	CM/020225	0108	2004	A	4	PROTOCOLO COM FILANDORRA OUTRA		0	0	0	01-01-2004	31-12-2016	10.000,00	30.000,00	40.000,00	-	-	-	-	0
	CM/020120	01	2005		0	CULTURA		0	0	0	01-01-2004	31-12-2016	3.000,00	9.000,00	12.000,00	-	-	-	-	0
2.5.2.			0		2	AQUISIÇÃO DE LIVROS PARA A BIBLIOTEC OUTRA	50	0	0	0	02-01-2005	31-12-2016	10.000,00	30.000,00	40.000,00	-	-	-	-	0
2.5.2.1.			0		0	Desporto, recreio e lazer		0	0	0			10.000,00	30.000,00	40.000,00	-	-	-	-	0
	CM/040701	0102	2003	A	0	Desporto e Tempos Livres		0	0	0			239.700,00	480.000,00	719.700,00	-	156.951,08	156.951,08	65,48	21,81
	CM/040701	01	2004		21	SUBSÍDIO ÀS COLECTIVIDADES DE DESPO OUTRA		0	0	0	02-01-2003	31-12-2016	50.000,00	150.000,00	200.000,00	-	30.714,29	30.714,29	61,43	15,36
	CM/080701	0101	2004	A	0	DESPORTO E TEMPOS LIVRES		0	0	0			139.700,00	30.000,00	169.700,00	-	30.714,29	30.714,29	61,43	15,36
	CM/020225	01	2005		5	APOIO A ASSOCIAÇÕES DESPORTIVAS E R OUTRA		0	0	0	01-01-2004	31-12-2016	139.700,00	30.000,00	169.700,00	-	119.367,90	119.367,90	85,45	70,34
2.5.3.			0		0	DESPORTO E TEMPOS LIVRES		0	0	0			50.000,00	300.000,00	350.000,00	-	119.367,90	119.367,90	85,45	70,34
	CM/020225	0101	2005	A	3	SERNANCELHE - FESTA DO EMIGRANTE E OUTRA		0	0	0	02-01-2005	31-12-2016	50.000,00	300.000,00	350.000,00	-	6.868,89	6.868,89	13,74	1,96
	CM/080701	01	2004		0	Outras actividades cívicas e religiosas		0	0	0			50.000,00	300.000,00	350.000,00	-	6.868,89	6.868,89	13,74	1,96
	CM/080701	0101	2004	A	0	OUTRAS ACTIVIDADES CÍVICAS E RELIGIOSAS		0	0	0			158.000,00	296.000,00	454.000,00	-	71.295,87	71.295,87	45,12	15,7
	CM/040701	0102	2004	A	7	APOIO A COMISSÕES FABRIQUEIRAS - INFI OUTRA		0	0	0	01-01-2004	31-12-2016	121.000,00	171.000,00	292.000,00	-	63.211,69	63.211,69	52,24	21,65
	CM/020225	0105	2004	A	8	APOIO A COMISSÕES FABRIQUEIRAS - RE OUTRA		0	0	0	01-01-2004	31-12-2016	1.000,00	3.000,00	4.000,00	-	61.121,47	61.121,47	53,62	23,15
	CM/080701	0101	2010	A	11	FESTA DE NATAL SEM IDADE OUTRA		0	0	0	24-12-2004	31-12-2016	6.000,00	18.000,00	24.000,00	-	-	-	-	0
	CM/080701	0101	2010	A	0	OUTRAS ACTIVIDADES CÍVICAS E RELIGIOSAS		0	0	0			5.000,00	30.000,00	35.000,00	-	2.090,22	2.090,22	34,84	8,71
	CM/040701	01	2011		2	APOIO A CENTRO SOCIAIS E PAROQUIAIS E IPSS - INFRAESTRUTI	100	0	0	0	01-01-2010	31-12-2016	5.000,00	30.000,00						

