

3 – Executivo com responsabilidade na gestão

Período de responsabilidade: de 01/01/2016 a 31/12/2016

Presidente: Aníbal Guerreiro Cardeira -----

Secretário: Inês Maria Fragoso Brito -----

Tesoureiro: Paulo José do Nascimento Ginja -----

4 – Caraterização da entidade

1	IDENTIFICAÇÃO DA ENTIDADE: Junta de Freguesia de Martim Longo	8.1.1
1.1	ENDEREÇO POSTAL: Bairro da Junta de Freguesia - 8970-251 MARTIM LONGO	
	TELEFONE: 281 498 414 FAXE: 281 498 382	
	N.º DE IDENTIFICAÇÃO FISCAL: 506.884.864	
	REGIME FINANCEIRO: Pocal Regime Simplificado-----	
	OUTROS ELEMENTOS DE IDENTIFICAÇÃO: Presidente - Anibal Guerreiro Cardeira-----	
	Secretario - Inês Maria Fragoso Brito-----	
	Tesoureio - Paulo José do Nascimento Ginja-----	
1.2	NÚMERO DE ELEITORES	
	Até 10 000.....	<input checked="" type="checkbox"/>
	Mais de 10 000 e menos de 40 000.....	<input type="checkbox"/>
	Igual ou superior a 40 000.....	<input type="checkbox"/>
FONTE: Comissão Recenseadora da Freguesia de Martim Longo		

Figura 1 - caraterização da Entidade (excerto)

CAPITULO II

1 - Relatório

O Relatório de Gestão visa complementar os documentos de prestação de contas disponibilizando a todos uma análise da situação da freguesia. -----

O Relatório de Gestão espelha o resultado da atividade da autarquia, bem como a situação económica relativa ao exercício e a sua situação patrimonial.

A informação relativa à prestação de contas da Freguesia Martim Longo é apresentada nos seguintes mapas: -----

Controlo orçamental – Despesa; -----

Controlo orçamental – Receita; -----

Relação nominal dos responsáveis; -----

Mapa de Reconciliações Bancárias; -----

Resumo diário da Tesouraria do último dia útil do ano; -----

Operações de tesouraria; -----

Fluxos de Caixa; -----

Relatório de gestão; -----

Caracterização da entidade; -----

2 Análise financeira

2.1 Ano 2015

Dos documentos processados em 2015 verifica-se os seguintes saldos da gerência que transitaram para o ano 2016: -----

Recebimentos		
Saldo da gerência anterior		1 128,52
Execução orçamental	346,30	
Operações de tesouraria ...	782,22	

Figura 2 – fluxos de caixa (extrato)

2.2 Ano 2016

Receitas arrecadadas

Pretende-se fazer uma breve explicação das rubricas relevantes e que justificam a maior e menor receita que o previsto:-----

Receitas orçamentais		173 015,44
Correntes	172 733,25	
Capital	0,00	
Outras exceto Saldo G.A. ..	282,19	

Figura 3 - receitas e despesas correntes

* Receitas Correntes -----

Como se pode constatar pelos mapas de controlo da receita, de forma geral, cada rubrica teve uma boa execução. -----

Dos capítulos que mais se destacaram podemos considerar: -----

Capitulo 01 - Imposto Municipal sobre Imóveis – que continua com boa execução face ao previsto, atingindo uma 94,0% o que representa uma receita de 11 744,66€, ligeiramente inferior ao ano transato. -----

A receita da rubrica 04.01.23.99.01 - atestados \ provas de vida – registou o valor de 500,91€ superando o valor previsto em orçamento. -----

Negativamente apontamos a receita do mercado uma vez que falharam os esforços e o objetivo da Freguesia em manter aberto ao público este espaço, o que não veio a acontecer, por motivos que não nos são imputáveis,

recuperando apenas 100,00€ por via da reintegração do depósito da garantia e cessando o contrato. -----

Apresentamos um gráfico resumo das receitas próprias da Freguesia. -----

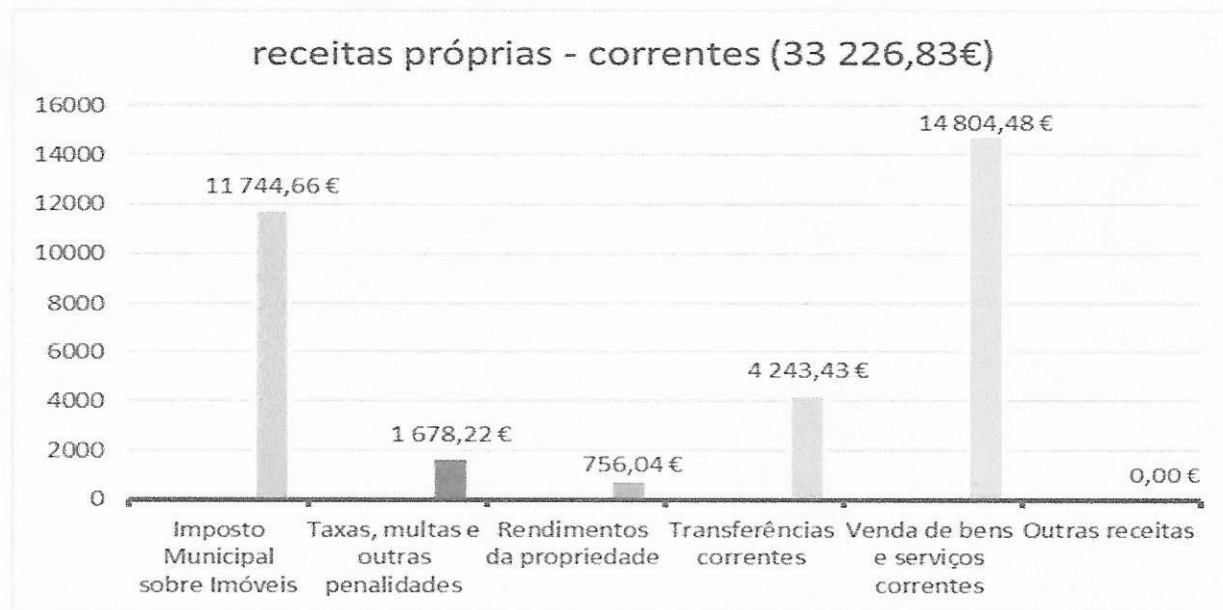


Figura 4 - receitas próprias da Freguesia

As receitas próprias da Freguesia mantêm valores quase idênticos a 2015 e com execução de acordo com o projetado em orçamento. -----

Transferências correntes. Outras entidades.

Foi previsto em orçamento a receita de 26.900€ para celebração de contrato s com o IEFP, que gerou uma receita de 4 527,63€, relativa a acertos de programas que terminaram no final do ano anterior. -----

O contrato programa e o acordo de execução assinado com o Município de Alcoutim teve uma receita total de 43 794,40€. -----

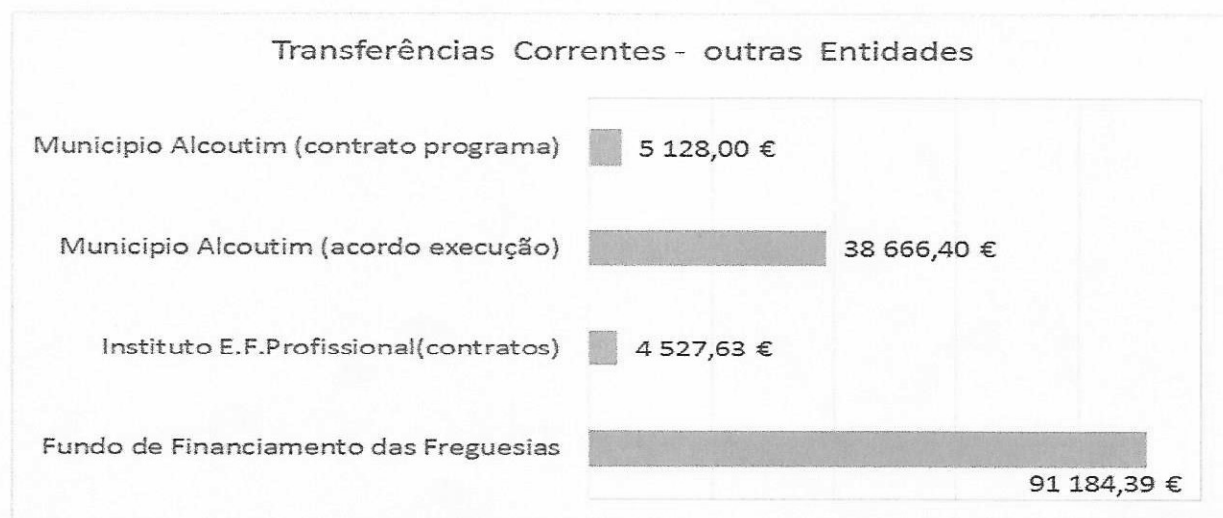


Figura 5 - gráfico de transferências

O valor líquido do fundo de financiamento foi de 91 184,39€ incidindo sobre este valor a dedução de 3 016,59€ para o SNS. -----

A execução global das receitas correntes foi de 88,8%. -----

Globalmente o orçamento das receitas foi bem previsto, não contendo rubricas propositadamente inflacionadas, respeitando assim os requisitos legais. -----

O valor total de receitas correntes foi de 172 733,25€.-----

*** Receitas de Capital** -----

Capítulo 10 – Transferências do Município – Não se verificou qualquer transferência neste -----

*** OUTRAS RECEITAS** -----

Registado o valor de 282,19€ a título de reposições não abatidas nos pagamentos. -----

No total das receitas de capital e outras receitas o valor cobrado foi de 282,19€. -----

Conta corrente de operações de tesouraria:

Recebimentos: 7 788,60€. -----

Conclusão

A execução global das receitas foi de 173 015,44€ correspondendo à percentagem de execução de 87,9%, aproximando-se assim do saldo projetado. -----

Este saldo de execução revela, uma vez mais, que os orçamentos das receitas estão bastante próximos da execução plena. -----

Despesas

Pagamentos		
Despesas orçamentais		154 856,34
Correntes	129 817,93	
Capital	25 038,41	

Figura 6- despesas correntes e de capital

▪ **Despesas Correntes**

Os recursos humanos da Freguesia, a que se reporta o mapa de pessoal anexo ao orçamento das receitas e das despesas do ano económico de 2016 são os adequados para a estrutura financeira desta entidade. -----

Na sequência da saída de trabalhadores por aposentação e falecimento no ativo, foram abertos dois procedimentos concursais para provimento de dois lugares de Assistente Operacional por tempo indeterminado (um terminado em 2016 e outro em fase final de procedimento) e ainda um procedimento concursal para provimento de um lugar de Assistente Operacional a Termo Certo (ainda não concluído), repondo assim a capacidade operacional, mínima, dos serviços garantindo o cumprimento dos compromissos da Freguesia para com os CTT, ARS, Município de Alcoutim e das atribuições próprias legalmente cometidas à Freguesia. -----

Neste ano o salário mínimo subiu de 503€ (2015) para 530€ (2016). -----

Não foram celebrados quaisquer contratos com o IEFP. -----

As despesas correntes atingiram o valor total de 129 817,93€. -----

▪ **Aquisição de bens e transferências de capital**

Nas rubricas da aquisição de bens de investimento salientamos as de maior investimento. -----

- Finalização da aquisição de terreno junto ao campo de futebol e edifício onde funciona a cruz vermelha, no valor parcial de 3 878,00€, correspondendo à 2ª fase do processo de aquisição iniciada no ano anterior, tendo sido celebrada a escritura de compra e venda, concluindo assim um processo iniciado há muitos anos e no qual a Freguesia tem muito interesse. -----
- Edifícios – pagamento da fração do bairro de habitação social na prestação anual de 5.500€. -----
- Rubrica de construções diversas com uma despesa realizada de 8 563,32€, com a instalação de novas catacumbas no cemitério. -----
- Equipamento administrativo – investimento no valor de 5 916,10€ na aquisição de uma nova aparelhagem de gravação de atas da Assembleia de Freguesia, complementada com a aquisição de 1 computador portátil e software no valor total de 887,51€. -----
- Ferramentas e utensílios, com a aquisição de ferramentas e equipamento para os serviços operativos – 293,48€. -----

Não se verificou movimentos nas rubricas de transferências de capital. -----

Total de aquisição de bens e transferências de capital: 25 038,41€, o que significa uma execução de 98% relativamente ao previsto no orçamento. -----

Conta corrente de operações de tesouraria:

Pagamentos: 7 938,06€. -----

3. SALDO DA GERÊNCIA

A consulta ao resumo diário de tesouraria de 31/12/2016, último dia útil do ano, permite a recolha das seguintes informações: -----

- Valor de disponibilidades que transita para o ano seguinte: 19 138, 16€, que se encontra realizado em numerário e depósitos bancários, distribuído da seguinte forma:-----
 - Bancos: 18 876,99€. -----
 - Caixa em numerário: 261,17€. -----
 - Caixa em cheques: 0,00€. -----

Apresentamos o quadro com o saldo de gerência para o ano seguinte distribuído por execução orçamental e operações de tesouraria:

Saldo para a gerência seguinte		19 138,16
Execução orçamental	18 505,40	
Operações de tesouraria ...	632,76	

Figura 7 - saldo da gerência – fluxos de caixa

Como refletido no mapa fluxos de caixa existe um saldo orçamental, positivo, no valor de 18 505,40€. -----

Este saldo será integrado no orçamento corrente, em processo próprio a apresentar, posteriormente, à Exma. Assembleia. -----

APRECIACÃO GERAL / CONCLUSÃO

No cumprimento da Lei n.º 8/2012, de 21/2, na execução da atividade orçamental da Freguesia foi tida em conta, relativamente à receita, a regra de que nenhum valor foi cobrado sem ter sido objeto de inscrição orçamental e adequadamente classificado. -----

Igualmente, no que respeita à execução das despesas foi rigorosamente acautelado que nenhuma despesa fosse autorizada, ou paga sem que fosse dado cumprimento às disposições em matéria de contratação pública, de registos e regras contabilísticas e de informação, entre outras aplicáveis. -----

A freguesia não necessitou contrair empréstimos bancários. -----

Não existem processos judiciais pendentes.-----

A Freguesia cumpriu os seus compromissos para com os fornecedores não havendo dívidas a 31/12/2016. -----

Continuamos a pagar as prestações do bairro da Junta de Freguesia, de conformidade com o acordo com o IHRU – Instituto da Habitação e da Reabilitação Urbana, IP.-----

Não houve alteração do organograma da Freguesia.-----

O Executivo mantém uma gestão financeira equilibrada, fechando o ano com saldo positivo. -----

Mantemos um grande controlo das despesas assumindo os compromissos possíveis por forma a evitar dividas. -----

No cumprimento do estipulado pela alínea e) do nº 1 do artº 16º, da Lei nº 75/2013 de 12/9, a Junta de Freguesia de Martim Longo submete à apreciação e votação da Assembleia de Freguesia, o relatório e os documentos da Conta de Gerência do ano de 2016, nos termos definidos no Plano Oficial de Contabilidade das Autarquias Locais. -----

Martim Longo, 7/4/2017

O Presidente da Junta,



Aníbal Guerreiro Cardeira