FREGUESIA DE RIO MAU

PENAFIEL

Prestação de Contas
Ano Económico de 2016

Índice

Introdução 2
1. Fluxos de caixa 3
2. Contas de ordem 5
3. Controlo orçamental - Despesa 5
3.1. Análise global da despesa 5
3.2. Análise da despesa corrente e da despesa de capital 6
3.3. Estrutura e execução orçamental da despesa por agrupamento 6
3.4. Agrupamentos de despesas correntes 8
3.5. Agrupamentos de despesas de capital 8
3.6. Síntese da análise por agrupamento 9
3.7. Compromissos assumidos 10
4. Controlo orçamental - Receita 10
4.1. Análise global da receita 10
4.2. Análise da receita corrente e da receita de capital 11
4.3. Estrutura e execução orçamental da receita por capítulo 12
4.4. Transferências versus receitas cobradas (correntes + capital) 13
4.5. Síntese da análise por capítulo 14
5. Indicadores de gestão financeira 15
6. Execução anual do plano plurianual de investimentos 16
7. Operações de tesouraria 19
8. Modificações do orçamento – Receita 19
9. Modificações do orçamento – Despesa 20
10. Modificações ao plano plurianual de investimentos 20
11. Contratação administrativa – Situação dos contratos 20
12. Transferências e subsídios 20
13. Aplicações em ativos de rendimento fixo e variável 21
14. Empréstimos 21
15. Outras dívidas a terceiros 21
16. Caracterização da entidade 22
17. Resumo diário de tesouraria 22
18. Síntese das reconciliações bancárias 23
19. Mapa de fundos de maneio 23
20. Relação de acumulação de funções 24
21. Relação nominal dos responsáveis 24
22. Declaração (Lei dos compromissos e dos pagamentos em atraso) 24
23. Outros documentos obrigatórios de acordo com a Resolução n.º 3/2016 24
24. Factos ocorridos após o termo do exercício 25
Conclusão 25

Introdução

Para cumprimento das disposições legais, apresenta-se o Relatório de Gestão relativo ao ano económico de 2016, para que dentro dos prazos previstos na Lei em vigor, seja apreciado pelo órgão deliberativo.

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

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

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

1. Fluxos de caixa

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

Tabela 1 – Fluxos de caixa

FLUXOS DE CAIXA - Ano económico de 2016

		Recebimentos		Pagamentos	
Saldo inicial 01/01/2016	Execução orçamental	50 782,77	**55 095,36**		
	Operações de Tesouraria	4 312,59			
Gerência de 01/01/2016 a 31/12/2016	Correntes	127 853,18	**127 853,18**	96 542,45	**126 756,99**
	Capital	0,00		30 214,54	
	Operações de Tesouraria		**3 696,70**		**7 878,73**
Saldo final 31/12/2016	Execução orçamental			51 878,96	**52 009,52**
	Operações de Tesouraria			130,56	
Total			**186 645,24**		**186 645,24**

O saldo da gerência do ano de 2015 é de 55 095,36 Euros, sendo 50 782,77 Euros de execução orçamental e 4 312,59 Euros de operações de tesouraria.

No ano económico de 2016 a receita orçamental somou um total de 127 853,18 Euros e a despesa orçamental o valor de 126 756,99 Euros.
Em termos de operações de tesouraria os recebimentos totalizaram 3 696,70 Euros e os pagamentos 7 878,73 Euros.

O saldo para a gerência seguinte soma um total de 52 009,52 Euros, sendo 51 878,96 Euros de execução orçamental e 130,56 Euros de operações de tesouraria.

Tabela 2 – Fluxos de caixa – Equilíbrio Orçamental

		Recebimentos		Pagamentos
Gerência de 2016	Correntes	127 853,18	>	96 542,45
	Capital	0,00	<	30 214,54
	Operações de Tesouraria	3 696,70	<	7 878,73

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

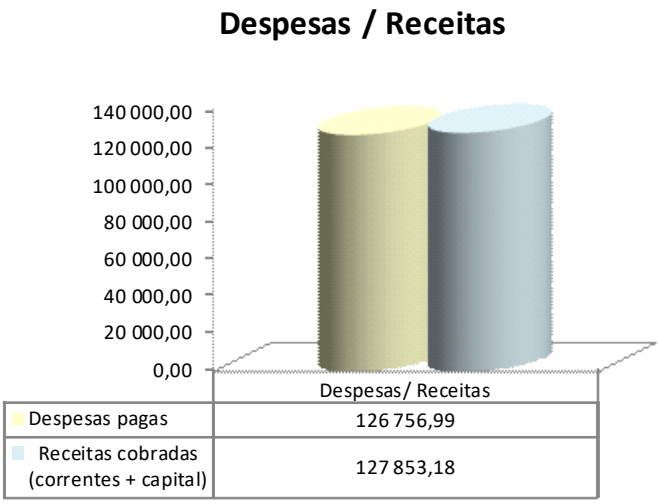


Gráfico 1 – Despesas / receitas

Da análise ao mapa de fluxos de caixa conclui-se que a Freguesia de Rio Mau obteve uma execução orçamental em que as receitas cobradas (correntes + capital) são superiores às despesas pagas, originando um aumento do saldo da gerência. O saldo da gerência em 31 de dezembro de 2016, relativamente ao saldo inicial, sofre um aumento no valor de 1 096,19 Euros.

2. Contas de ordem

Este documento apresenta o movimento das cauções e garantias prestadas e recibos para cobrança. A Freguesia de Rio Mau não registou qualquer movimento desta natureza no ano económico de 2016.

3. Controlo orçamental - Despesa

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

3.1. Análise global da despesa

A Freguesia de Rio Mau previu despesas para o ano de 2016 no valor de 179 075,77 Euros dos quais executou até 31 de dezembro de 2016 a quantia de 126 756,99 Euros, traduzindo-se num grau de execução orçamental de despesas de 70,78%, conforme se verifica no gráfico seguinte.

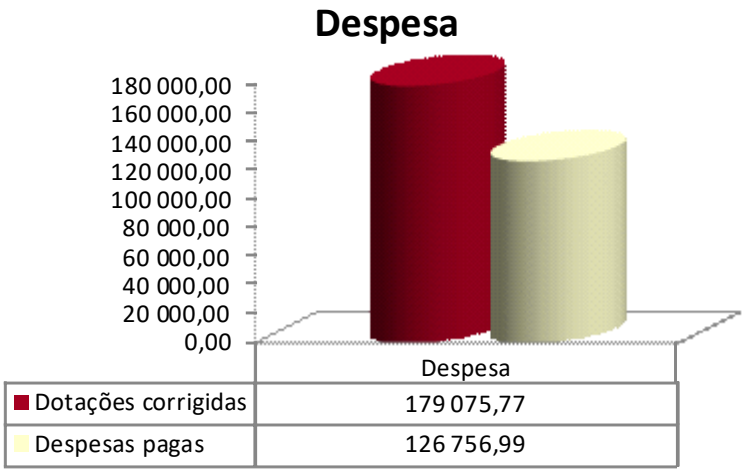
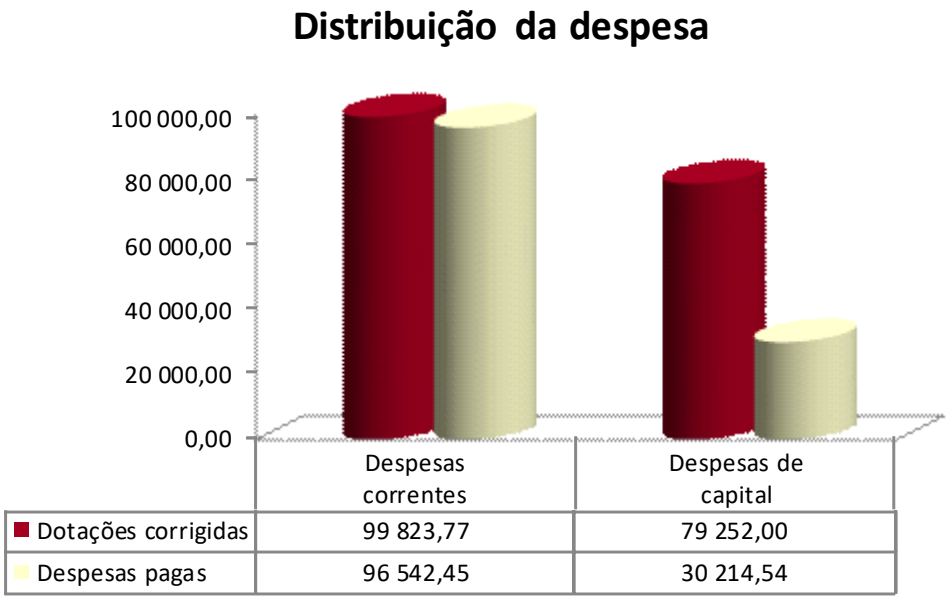


Gráfico 2 – Despesa

3.2. Análise da despesa corrente e da despesa de capital

Através do gráfico seguinte é possível verificar que a autarquia previu um orçamento de despesa corrente para o ano de 2016 no valor de 99 823,77 Euros, dos quais executou 96 542,45 Euros, traduzindo-se num grau de execução orçamental das despesas correntes de 96,71%.

No que respeita às despesas de capital, verifica-se que foi previsto o montante de 79 252,00 Euros, dos quais se investiram 30 214,54 Euros, que se traduz num grau de execução das despesas de capital de 38,12%.



	Despesas correntes	Despesas de capital
Dotações corrigidas	99 823,77	79 252,00
Despesas pagas	96 542,45	30 214,54

Gráfico 3 – Distribuição da despesa

3.3. Estrutura e execução orçamental da despesa por agrupamento

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

Na análise ao grau de execução orçamental do ano económico de 2016, é possível verificar que a Freguesia de Rio Mau atingiu um volume de despesa de 70,78% do total das despesas previstas. No que diz respeito ao grau de execução por agrupamento, estes situam-se todos

entre os 0,00% e 99,54%, sendo este último, o grau de execução do agrupamento "04-Transferências correntes".

Tabela 3 – Distribuição da despesa por agrupamento

Agrupamentos Cód.	Designação	Dotações corrigidas	Despesas pagas	Despesas/ total	Grau de execução
01	Despesas com o pessoal	20 526,00	19 622,14	15,48%	95,60%
02	Aquisição de bens e serviços	70 608,00	68 768,01	54,25%	97,39%
03	Juros e outros encargos	1,00	0,00	0,00%	0,00%
04	Transferências correntes	7 820,00	7 784,11	6,14%	99,54%
06	Outras despesas correntes	868,77	368,19	0,29%	42,38%
	Despesas correntes	*99 823,77*	*96 542,45*	*76,16%*	*96,71%*
07	Aquisição de bens de capital	79 252,00	30 214,54	23,84%	38,12%
	Despesas de capital	*79 252,00*	*30 214,54*	*23,84%*	*38,12%*
	Total	***179 075,77***	***126 756,99***	***100,00%***	***70,78%***

O agrupamento com maior reflexo nas despesas do ano económico de 2016 foi o "02-Aquisição de bens e serviços", representando 54,25% das despesas realizadas.

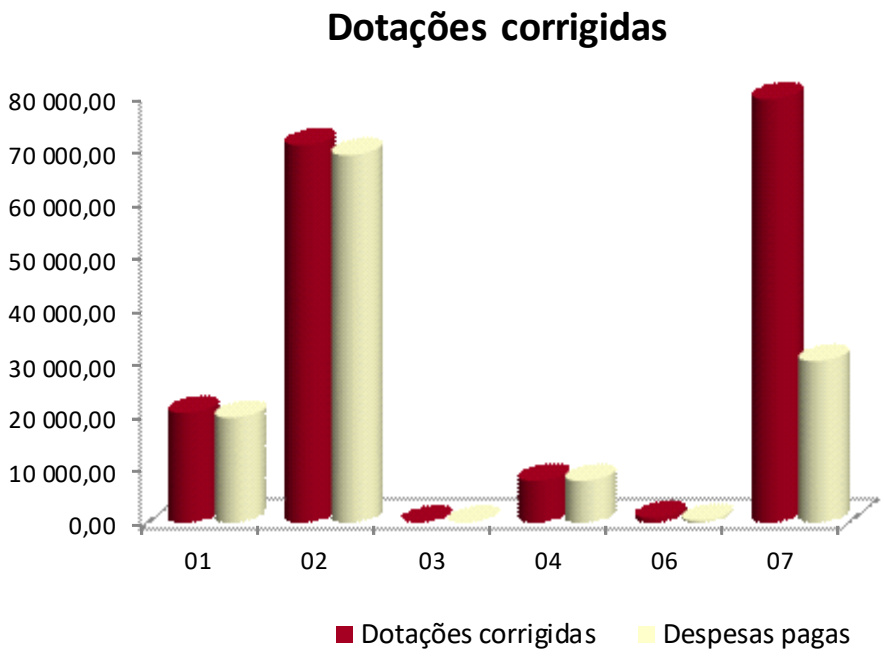


Gráfico 4 – Dotações corrigidas/ despesas pagas

3.4. Agrupamentos de despesas correntes

De um total de despesas correntes no valor de 96 542,45 Euros, o agrupamento "01 – Despesas com o pessoal" representa de 20,32% das despesas correntes realizadas, o agrupamento "02 – Aquisição de bens e serviços" representa 71,23% das despesas correntes realizadas, e o agrupamento "04 – Transferências correntes" representa 8,06% das despesas correntes realizadas.

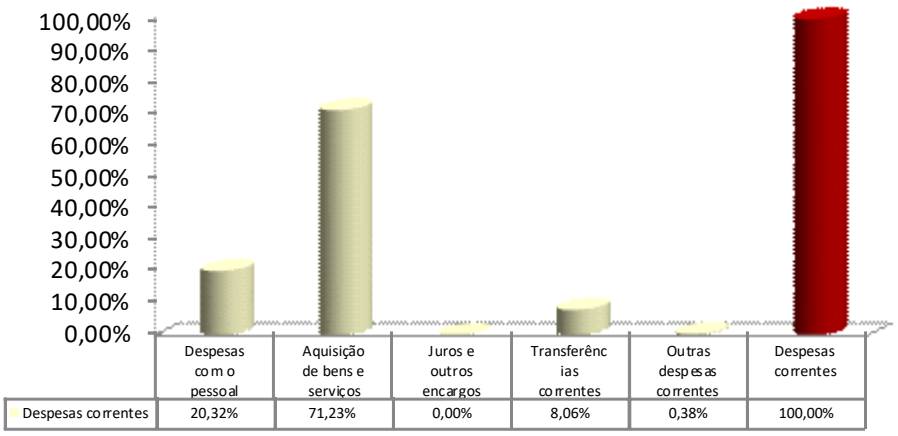


Gráfico 5 – Despesas correntes

3.5. Agrupamentos de despesas de capital

De um total de despesas de capital no valor de 30 214,54 Euros, o agrupamento "07 – Aquisição de bens de capital" representa 100,00% das despesas de capital realizadas.

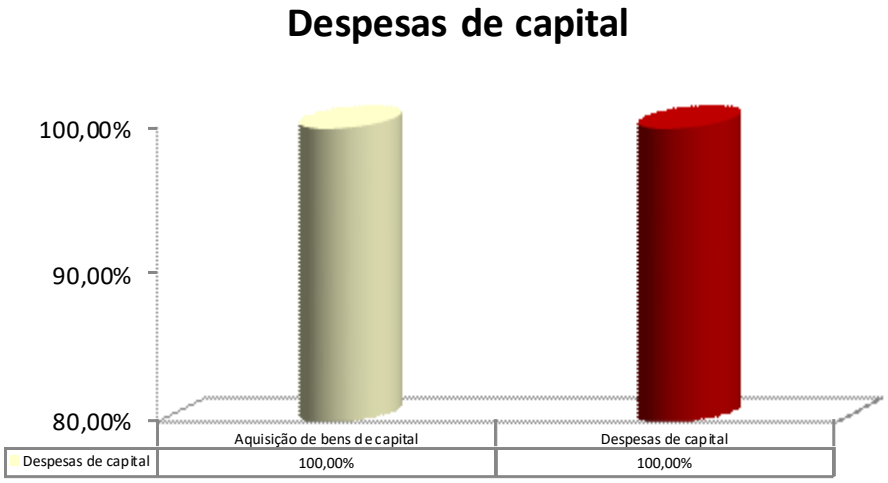


Gráfico 6 – Despesas de capital

3.6. Síntese da análise por agrupamento

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

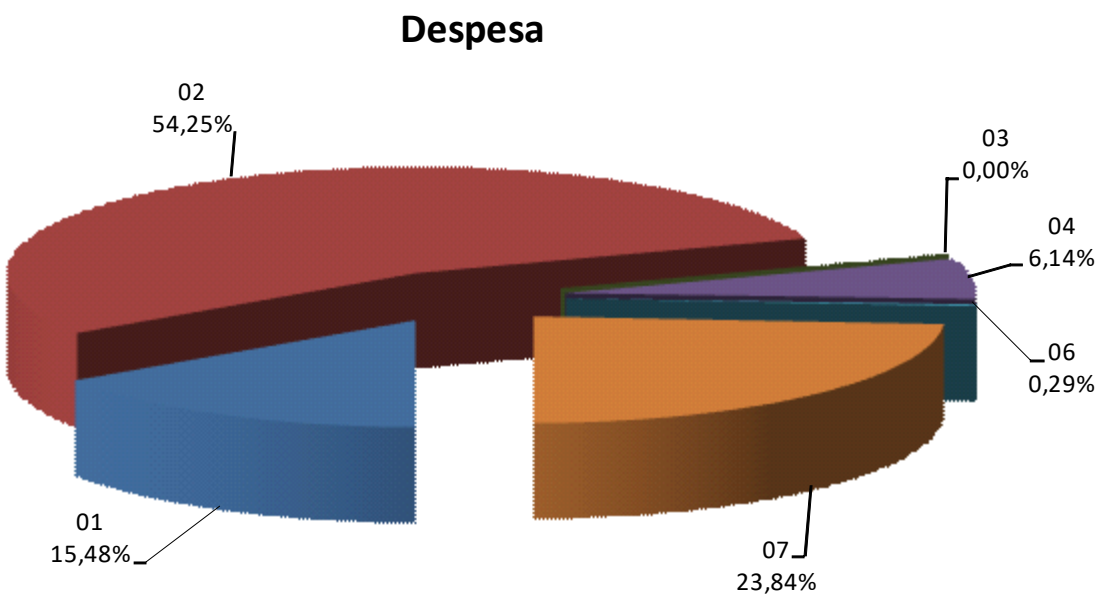


Gráfico 7 – Despesas pagas

3.7. Compromissos assumidos

Os compromissos assumidos pressupõem uma ação formal pela entidade, como por exemplo a emissão de ordem de compra, nota de encomenda ou documento equivalente, a assinatura de um contrato, acordo ou protocolo.

O controlo orçamental de despesa não reflete compromissos de 2016 por pagar, em 31 de dezembro de 2016, logo não existem dívidas a terceiros, em 31 de dezembro de 2016.

4. Controlo orçamental - Receita

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

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

4.1. Análise global da receita

A Freguesia de Rio Mau previu no ano económico de 2016 arrecadar um montante de 179 075,77 Euros, dos quais arrecadou 127 853,18 Euros, sendo o saldo da gerência anterior no valor de 50 782,77 Euros, o que perfaz um total de receitas de 178 635,95 Euros, assim sendo o grau de execução orçamental das receitas situa-se nos 99,75%.

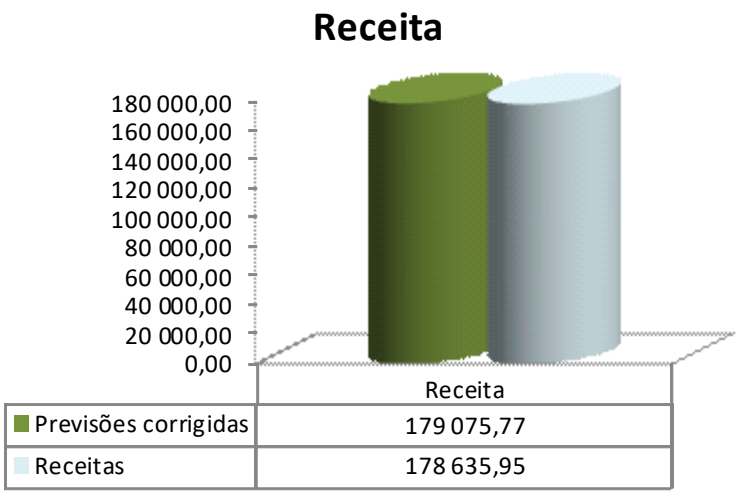


Gráfico 8 – Receita

4.2. Análise da receita corrente e da receita de capital

Através do gráfico seguinte é possível verificar que a autarquia previu um orçamento de receita corrente para o ano 2016 no valor de 128 289,00 Euros, das quais arrecadou a quantia 127 853,18 Euros, traduzindo-se num grau de execução orçamental das receitas correntes de 99,66%. No que diz respeito às receitas de capital verifica-se que foi previsto o montante de 4,00 Euros, dos quais arrecadou 0,00 Euros, que se traduz num grau de execução orçamental das receitas de capital de 0,00%.

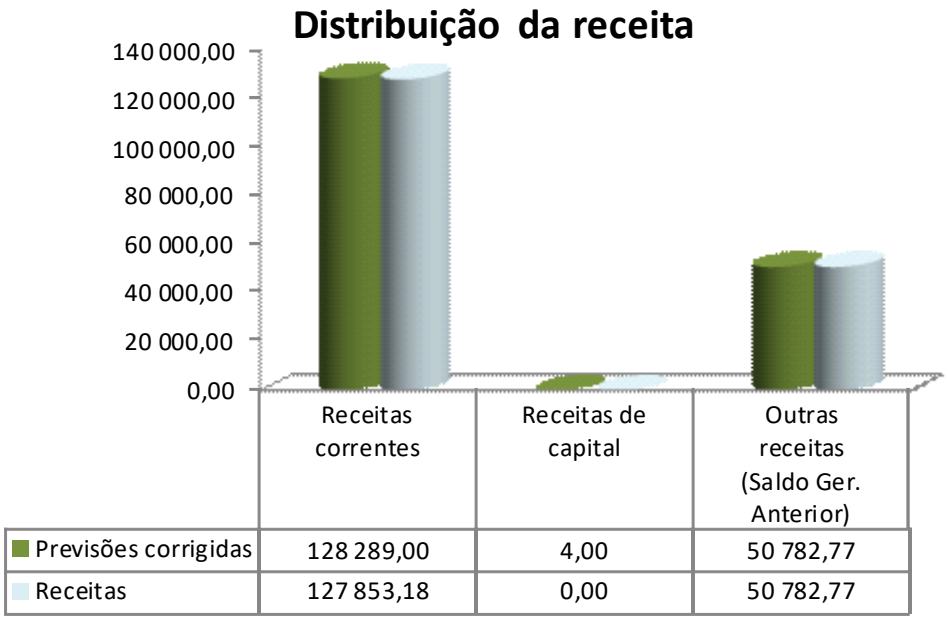


Gráfico 9 – Distribuição da receita

4.3. Estrutura e execução orçamental da receita por capítulo

Na análise da distribuição da receita por capítulo constata-se que a Freguesia de Rio Mau não arrecadou receita em todos os capítulos que havia previsto. O capítulo com maior reflexo nas receitas foi o "06-Transferências correntes" representando 39,99% das receitas totais.

Tabela 4 - Distribuição da receita por capítulo

Capítulos		Previsões corrigidas	Receitas	Receitas/ total	Grau de execução
Cód.	Designação				
01	Impostos diretos	1 000,00	1 079,90	0,60%	107,99%
04	Taxas, multas e outras penalidades	770,00	639,20	0,36%	83,01%
05	Rendimentos da propriedade	27 221,00	31 669,68	17,73%	116,34%
06	Transferências correntes	72 493,00	71 427,68	39,99%	98,53%
07	Venda de bens e serviços correntes	26 050,00	22 899,57	12,82%	87,91%
08	Outras receitas correntes	755,00	137,15	0,08%	18,17%
	Receitas correntes	*128 289,00*	*127 853,18*	*71,57%*	*99,66%*
09	Venda de bens de investimento	1,00	0,00	0,00%	0,00%
10	Transferências de capital	3,00	0,00	0,00%	0,00%
	Receitas de capital	*4,00*	*0,00*	*0,00%*	*0,00%*
	Sub-Total (Correntes+Capital)	*128 293,00*	*127 853,18*	*71,57%*	*99,66%*
16	Saldo da gerência anterior	50 782,77	50 782,77	28,43%	100,00%
	Outras receitas	*50 782,77*	*50 782,77*	*28,43%*	*100,00%*
	Total	***179 075,77***	***178 635,95***	***100,00%***	***99,75%***

O grau de execução das receitas situa-se entre 0,00% e 116,34%, sendo este último, o grau de execução do capítulo "05-Rendimentos da propriedade". Esta situação é permitida, estando prevista na alínea b) do ponto 2.3.4.2 das considerações técnicas do POCAL.

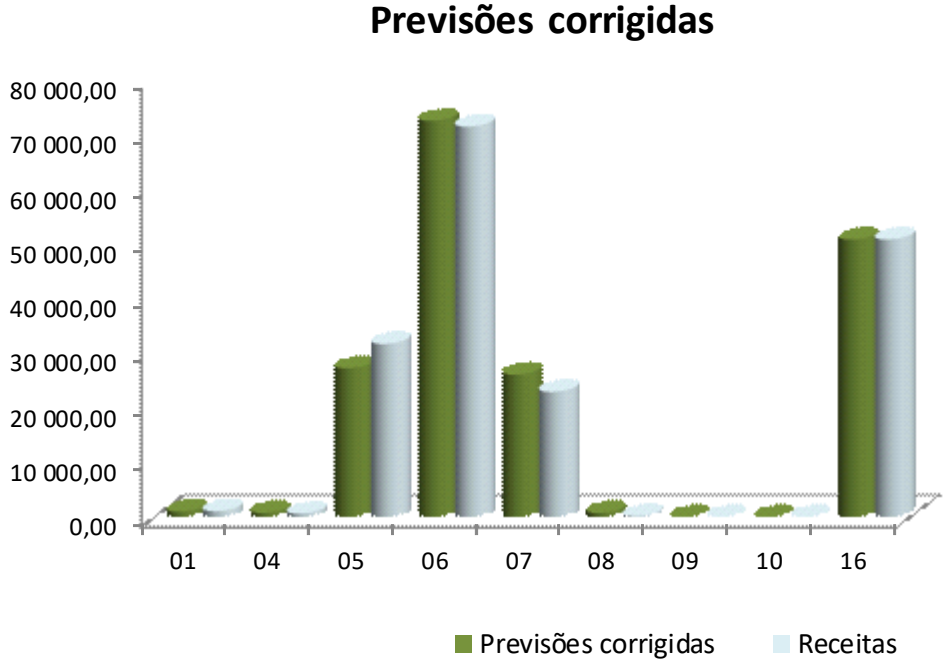


Gráfico 10 – Previsões corrigidas / receitas

Conclui-se que o capítulo "06-Transferências correntes" foi aquele em que a autarquia arrecadou um maior volume de receitas, representando cerca de 39,99% do volume total das receitas, o que vai de encontro à previsão inicial. Os restantes capítulos da receita, na sua totalidade, representam cerca de 60,01% do total das receitas.

4.4. Transferências versus receitas cobradas (correntes + capital)

De um total de receitas cobradas (correntes + capital) no ano 2016, no valor de 127 853,18 Euros, o capítulo "06 – Transferências correntes" representa 55,87% e o capítulo "10 – Transferências de capital" representa 0,00% das receitas cobradas (correntes + capital).
As restantes receitas cobradas (correntes + capital) somam um total de 56 425,50 Euros, ou seja, representam 44,13% do total das receitas cobradas (correntes + capital).

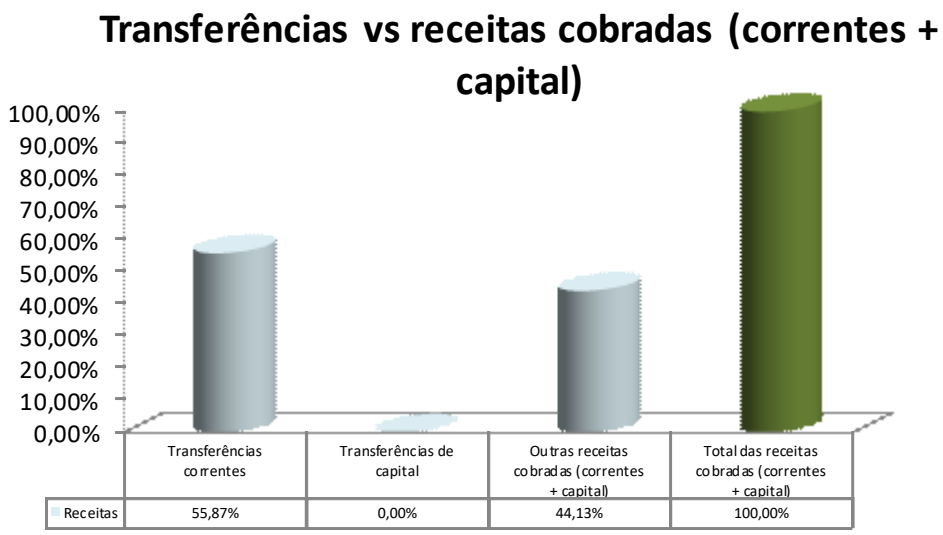


Gráfico 11 – Transferências – Receitas cobradas (correntes + capital)

4.5. Síntese da análise por capítulo

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

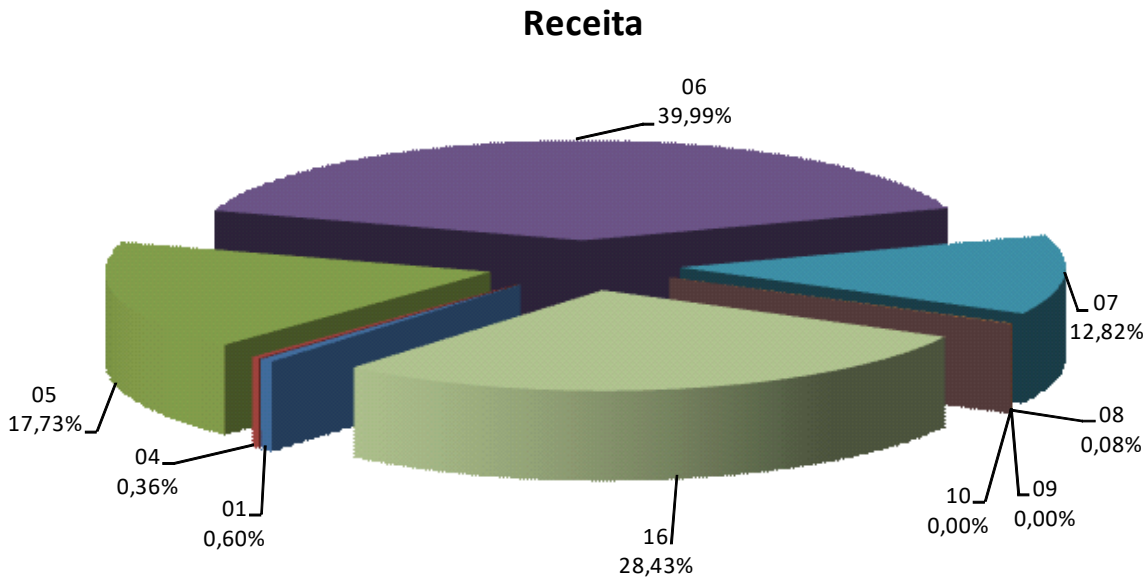


Gráfico 12 – Receita

5. Indicadores de gestão financeira

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

Capacidade das receitas cobradas (correntes + capital) cobrirem as despesas totais	$\frac{\text{Receita cobrada (correntes + capital)}}{\text{Despesa total}}$	= 100,86%	As receitas cobradas (correntes + capital) de 2016 são superiores às despesas totais, o que originou um aumento do saldo da gerência
Capacidade das receitas correntes cobrirem as despesas correntes	$\frac{\text{Receitas correntes}}{\text{Despesas correntes}}$	= 132,43%	As receitas correntes suportam as despesas correntes e ainda possibilitam o investimento
Capacidade das receitas correntes cobrirem as despesas com pessoal e aquisição de bens e serviços inerentes ao funcionamento da autarquia	$\frac{\text{Receitas correntes}}{\text{Despesas de funcionamento (agrup. 01+02+06)}}$	= 144,05%	As receitas correntes suportam as despesas de funcionamento (despesas com o pessoal, aquisição de bens e serviços e outras despesas correntes)
Capacidade das receitas de capital cobrirem as despesas da mesma natureza	$\frac{\text{Receitas de capital}}{\text{Despesas de capital}}$	= 0,00%	As receitas capital não suportam a totalidade dos investimentos, sendo estes suportados pelas receitas correntes
Grau de cobertura das despesas totais pelo Fundo de Financiamento das Freguesias	$\frac{\text{F F F}}{\text{Despesa total}}$	= 23,47%	Representa o peso do Fundo de Financiamento das Freguesias na estrutura das despesas da autarquia

Grau de cobertura das despesas correntes pelo Fundo de Financiamento das Freguesias	$\frac{\text{F F F}}{\text{Despesas correntes}}$	= 30,82%	Representa o peso do Fundo de Financiamento das Freguesias nas despesas correntes da autarquia
Peso das transferências do Fundo de Financiamento das Freguesias na receita cobrada (correntes + capital)	$\frac{\text{F F F}}{\text{Receita cobrada (correntes + capital)}}$	= 23,27%	Representa o peso do Fundo de Financiamento das Freguesias na estrutura das receitas cobradas (correntes + capital) de 2016 da autarquia
Peso das transferências do Fundo de Financiamento das Freguesias na receita corrente	$\frac{\text{F F F}}{\text{Receitas correntes}}$	= 23,27%	Representa o peso do Fundo de Financiamento das Freguesias nas receitas correntes

6. Execução anual do plano plurianual de investimentos

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

Na análise realizada à execução anual do plano plurianual de investimentos, verifica-se que foram previstos no ano económico de 2016 investimentos no valor de 79 252,00 Euros e foram realizados 38,12% daquele valor, o que perfaz um investimento realizado de 30 214,54 Euros, como a tabela seguinte ilustra.

Tabela 5 – Execução dos projetos

Análise dos investimentos do ano orçamental de 2016

Número do Projeto/ Ação	Designação	Previsão 2016	Investimento 2016	Grau de execução
1	SINALIZAÇÃO E TRÂNSITO	1 000,00	411,30	41,13%
3	CONSTRUÇÃO PASSEIOS NA FREGUESIA	100,00	0,00	0,00%
4	MELHORAMENTO DA ZONA RIBEIRINHA DE RIO MAU	6 500,00	2 460,00	37,85%
5	PARQUE DE LAZER DE RIO MAU	2 500,00	0,00	0,00%
10	AQUISIÇÃO DE TERRENOS	50,00	0,00	0,00%
11	GRANDES INTERVENÇÕES NA FREGUESIA	23 800,00	23 383,24	98,25%
13	ARRANJOS E MELHORAMENTO DA LEVADA E MOINHO	3 000,00	0,00	0,00%
14	EQUIPAMENTO DE INFORMÁTICA	1 000,00	0,00	0,00%
15	SOFTWARE INFORMÁTICO	200,00	0,00	0,00%
16	EQUIPAMENTO ADMINISTRATIVO	2 000,00	0,00	0,00%
17	FERRAMENTAS E UTENSÍLIOS	100,00	49,99	49,99%
18	INSTALAÇÕES DOS SERVIÇOS	4 000,00	3 910,01	97,75%
19	OUTROS INVESTIMENTOS (PROJETOS E OUTROS)	1 000,00	0,00	0,00%
20	MATERIAL DE TRANSPORTE - OUTRO	1,00	0,00	0,00%
21	MATERIAL DE TRANSPORTE - OUTRO (LOCAÇÃO)	1,00	0,00	0,00%
22	ARRANJO DO LARGO DA FOZ	6 000,00	0,00	0,00%
23	PARQUE INFANTIL	500,00	0,00	0,00%
24	PARQUES E JARDINS DIVERSOS	500,00	0,00	0,00%
26	REQUALIFICAÇÃO DA RUA MARGINAL DO RIO MAU	27 000,00	0,00	0,00%
Total		**79 252,00**	**30 214,54**	**38,12%**

O grau de execução dos investimentos situa-se entre 0,00% e 98,25%, sendo este último o grau de execução do projeto n.º "11 - GRANDES INTERVENÇÕES NA FREGUESIA".

O projeto com maior reflexo nos investimentos foi o n.º "11 – GRANDES INTERVENÇÕES NA FREGUESIA", com um investimento realizado de 23 383,24 Euros, representando 77,39% do total dos investimentos realizados.

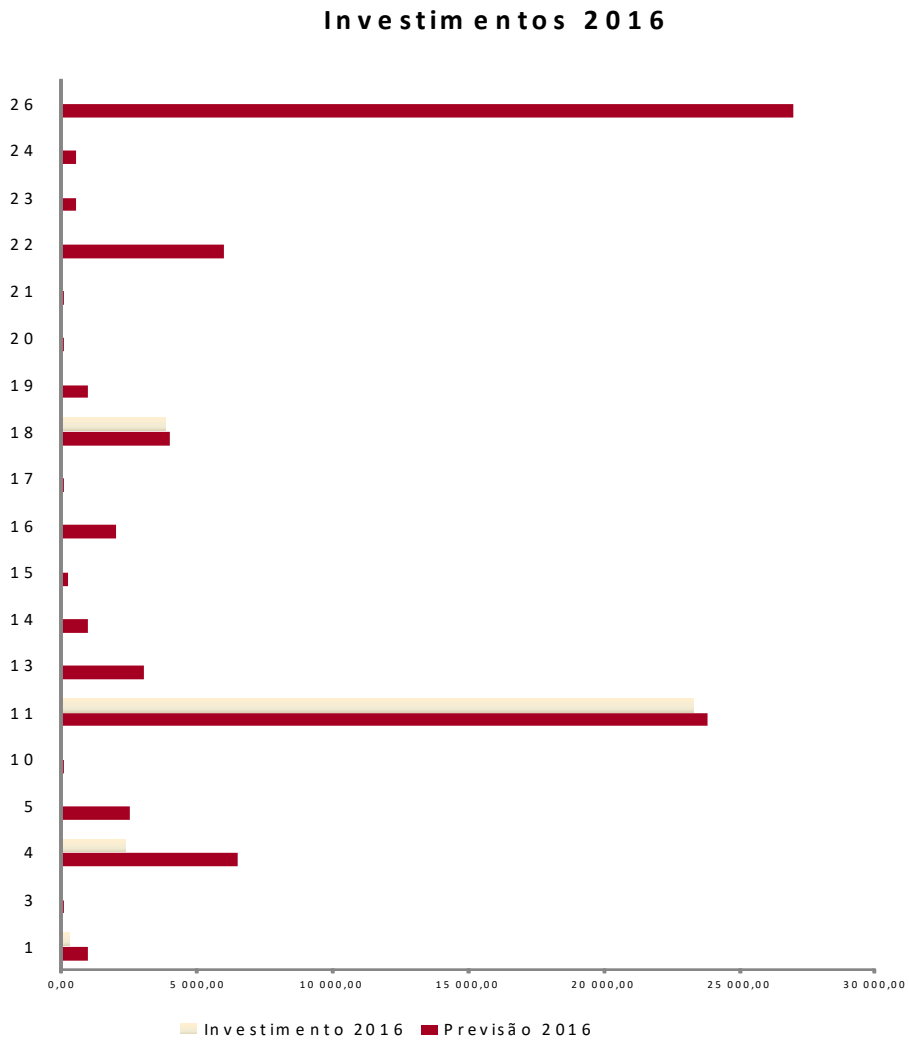


Gráfico 13 – Execução Anual do Plano Plurianual de Investimentos

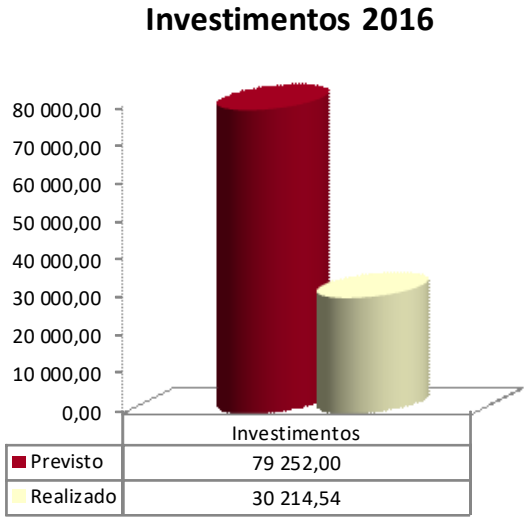


Gráfico 14 – Investimento previsto / realizado

7. Operações de tesouraria

Este mapa apresenta o movimento das cobranças e entregas, que os serviços autárquicos realizam de, e para terceiros, devidamente desagregadas. Da análise ao mapa de operações de tesouraria verifica-se que transitou de operações de tesouraria de 2015 o valor de 4 312,59 Euros, durante o ano de 2016 foram efetuadas cobranças para terceiros no valor de 3 696,70 Euros. Foi entregue a terceiros no ano de 2016 o valor de 7 878,73 Euros, transitando para o ano seguinte o valor de 130,56 Euros.

Tabela 6 – Operações de tesouraria

Código	Descrição	Saldo da gerência anterior	Movimento anual		Saldo para a gerência seguinte
			Pagamentos	Recebimentos	
17	Operações extraorçamentais *				
1701	Operações de tesouraria - Receitas do Estado *				
170101	IRS - Cat. A	0,00	0,00	0,00	0,00
170102	IRS - Cat. B	158,42	2 153,45	2 057,13	62,10
170103	Imposto de Selo	0,00	0,00	0,00	0,00
170104	CGA	0,00	753,06	816,22	63,16
170105	ADSE	0,00	259,75	259,75	0,00
1702	Outras operações de tesouraria *				
170201	Sindicatos	15,15	73,45	63,60	5,30
170202	Cauções	3 639,02	3 639,02	0,00	0,00
170203	Membros das mesas de voto	500,00	1 000,00	500,00	0,00
	Total	**4 312,59**	**7 878,73**	**3 696,70**	**130,56**

8. Modificações do orçamento – Receita

Este documento apresenta as modificações realizadas ao orçamento inicial da receita, durante o exercício económico. As modificações revestem duas formas, as alterações e as revisões orçamentais. No ano económico de 2016 elaborou-se uma revisão orçamental da receita (com a inclusão do saldo da gerência anterior).

9. Modificações do orçamento – Despesa

Este documento apresenta as modificações realizadas ao orçamento inicial da despesa durante o exercício económico, para acorrer a despesas não previstas ou insuficientemente dotadas. As modificações revestem duas formas, as alterações e as revisões orçamentais. No ano económico de 2016 elaborou-se uma revisão orçamental da despesa (em que resultou num aumento global da despesa) e elaboraram-se duas alterações orçamentais da despesa.

10. Modificações ao plano plurianual de investimentos

Este documento apresenta as modificações realizadas ao plano plurianual de investimentos durante o exercício económico, para acorrer a investimentos não previstos ou insuficientemente dotados. As modificações revestem duas formas, as alterações e as revisões ao plano plurianual de investimentos. No ano económico de 2016 elaborou-se uma revisão ao plano plurianual de investimentos e elaboraram-se duas alterações ao plano plurianual de investimentos.

11. Contratação administrativa – Situação dos contratos

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

12. Transferências e subsídios

Este documento informa sobre as transferências, ao nível da receita e da despesa, distinguindo entre correntes e capital, e ainda sobre os subsídios concedidos e os obtidos.

Contém a informação da entidade beneficiária (despesa) ou entidade beneficiadora (receita), os valores concedidos (despesa), os valores orçados e os efetivamente recebidos (receita).

13. Aplicações em ativos de rendimento fixo e variável

Este documento contém a informação sobre as aplicações em ativos de rendimento fixo e variável de acordo com o seu prazo. Informa, para cada tipo de ativos, de curto e de médio e longo prazos, a identificação, o valor de mercado do ativo no início e no final do exercício, o valor dos rendimentos vencidos e recebidos, e o valor dos rendimentos vencidos e não recebidos até ao final do exercício.

A Freguesia de Rio Mau não registou qualquer movimento desta natureza no ano económico de 2016.

14. Empréstimos

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

A Freguesia de Rio Mau não registou qualquer movimento desta natureza no ano económico de 2016.

15. Outras dívidas a terceiros

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

Este mapa presta separadamente informação sobre dívidas de acordo com o respetivo prazo, curto ou médio e longo prazo.

A Freguesia de Rio Mau não registou qualquer movimento desta natureza em 31 de dezembro de 2016.

16. Caracterização da entidade

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

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

17. Resumo diário de tesouraria

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

Tabela 7 – Resumo de tesouraria

Disponibilidades			Saldo em 31 de dezembro de 2016
Caixa		Numerário	818,72
		Cheques e vales postais	0,00
		Totais	**818,72**
Bancos	CGD	0597035611030	44 512,96
	CCAM	40202478568	6 677,84
	CCAM	40233793022	0,00
		Totais	**51 190,80**
Total			**52 009,52**

18. Síntese das reconciliações bancárias

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

Tabela 8 – Síntese das reconciliações bancárias

Síntese das reconciliações bancárias

Instituição bancária		Saldo bancário em 31/12/2016 (a)	Saldo contabilístico em 31/12/2016 (b)	Observações (c)
Banco	Número de conta			
CGD	0597035611030	44 526,70	44 512,96	(1)
CCAM	40202478568	5 635,36	6 677,84	(1)
CCAM	40233793022	0,00	0,00	(1)
Total		**50 162,06**	**51 190,80**	

Na coluna a) indicar o valor do saldo constante do extrato bancário à data.
Na coluna b) a importância constante do Resumo Diário de Tesouraria.
Na coluna c) indicar para cada conta, consoante a situação, um dos seguintes códigos:
(1) Reconciliação efetuada e justificadas as divergências
(2) Reconciliação efetuada mas não justificada a divergência de .....
(3) Reconciliação não efetuada

19. Mapa de fundos de maneio

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

A Freguesia de Rio Mau não registou qualquer movimento desta natureza no ano económico de 2016.

20. Relação de acumulação de funções

Este documento destina-se à relação de acumulação de funções no caso de existência de funcionários que acumulem funções, quer públicas quer privadas, com as que desempenham na entidade, deve ser anexada cópia do correspondente requerimento e despacho sobre o mesmo exarado.

A Freguesia de Rio Mau não registou qualquer ocorrência desta natureza.

21. Relação nominal dos responsáveis

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

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

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

23. Outros documentos obrigatórios de acordo com a Resolução n.º 3/2016

Os documentos de prestação de contas são enviados ao Tribunal de Contas por via eletrónica, até o dia 30 de abril de 2017 (n.º 4 do artigo 52.º da Lei de Organização e Processo do Tribunal de Contas), após a respetiva aprovação pelo órgão executivo, independentemente da sua apreciação pelo órgão deliberativo (número 4. das considerações técnicas do POCAL). As autarquias locais organizam e documentam a prestação de contas nos termos do POCAL e restante legislação em vigor, e enviam ao Tribunal de Contas os documentos que este defina

como obrigatórios previstos na Resolução n.º 3/2016 do Tribunal de Contas, publicada no D. R. n.º 13, II Série de 18 de janeiro de 2017.

24. Factos ocorridos após o termo do exercício

Não ocorreram acontecimentos subsequentes que impliquem ajustamentos e, ou, divulgação nas contas do exercício.

Conclusão

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

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

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

Órgão Executivo	Órgão Deliberativo
____ de _____de 2017	____ de _____de 2017
_____	_____
_____	_____
_____	_____

Anexo A – Fluxos de caixa e contas de ordem

Freguesia de Rio Mau
Concelho de Penafiel

Ano económico de : **2016**

(Unidade: Euros)

7.5 - Fluxos de Caixa

Recebimentos			Pagamentos		
Saldo da gerência anterior		**55.095,36**			
Execução Orçamental	50.782,77				
Operações de Tesouraria	4.312,59				
Receitas Orçamentais		**127.853,18**	***Despesas Orçamentais***		**126.756,99**
Correntes	127.853,18		Correntes	96.542,45	
Capital	0,00		Capital	30.214,54	
Operações de Tesouraria		**3.696,70**	***Operações de Tesouraria***		**7.878,73**
			Saldo para gerência seguinte		**52.009,52**
			Execução Orçamental	51.878,96	
			Operações de Tesouraria	130,56	
Total		***186.645,24***	***Total***		***186.645,24***

Contas de Ordem

Saldo da gerência anterior		**0,00**	**Garantias e cauções accionadas**		**0,00**
Garantias e Cauções	0,00				
Recibos para cobrança	0,00		**Garantias e cauções devolvidas**		**0,00**
		0,00	**Receita virtual anulada**		**0,00**
Garantias e cauções prestadas			**Saldo para a gerência seguinte**		**0,00**
		0,00	Garantias e cauções	0,00	
Receita virtual líquida			Recibos para cobrança	0,00	
Total		**0,00**	**Total**		**0,00**

ÓRGÃO EXECUTIVO

Em___de_____de____

ÓRGÃO DELIBERATIVO

Em___de_____de____

Freguesia de Rio Mau

Concelho de Penafiel

Ano económico de : **2016**

7.5 - Fluxos de Caixa

(Unidade: Euros)

Class. Económica	***Recebimentos***		
	Saldo da gerência anterior		**55.095,36 €**
	Execução Orçamental	50.782,77 €	
	Operações de Tesouraria	4.312,59 €	
	Receitas		
	Corrente		
01 02 02 01	IMI imóveis rústicos e 1% urbanos	1.079,90 €	
04 01 23 04	Canídeos *	454,40 €	
04 01 23 99 99	Outras *	184,80 €	
05 10 01	Terrenos *	31.609,68 €	
05 10 05	Bens de domínio público *	60,00 €	
06 03 01 04	Fundo de Financiamento das Freguesias	29.753,00 €	
06 05 01	Continente	41.674,68 €	
07 01 99	Outros	150,00 €	
07 02 08 01	Serviços sociais	17.976,43 €	
07 02 09 99	Outros *	177,60 €	
07 02 99 01	Serviço de tráfego - Posto CTT	4.595,54 €	
08 01 99 99	Diversas	137,15 €	
	Receitas Orçamentais		**127.853,18 €**
	Operações de Tesouraria		**3.696,70 €**
	Total		**186.645,24 €**

7.5 - Fluxos de Caixa

(Unidade: Euros)

Class. Económica		***Pagamentos***		
		Despesas		
		Corrente		
01 01 01		Titulares de órgãos de soberania e membros de órgãos autárquicos *	8.572,92 €	
01 01 04 01		PQ - Pessoal em funções	6.360,00 €	
01 01 13		Subsidio de refeição *	947,94 €	
01 01 14		Subsídio de férias e de Natal *	1.060,04 €	
01 02 13 02 01		Assembleia de Freguesia - Senhas de Presença	370,98 €	
01 03 01		Encargos com a saúde *	208,15 €	
01 03 05 01		Assistência na doença dos funcionários públicos (ADSE)	382,09 €	
01 03 05 02 01		Caixa Geral de Aposentações	1.625,95 €	
01 03 09 01		Seguro de acidentes no trabalho e doenças profissionais	94,07 €	
02 01 01		Matérias-primas e subsidiárias *	43,52 €	
02 01 02 01		Gasolina	50,00 €	
02 01 02 02		Gasóleo	195,00 €	
02 01 02 99		Outros	1.273,91 €	
02 01 03		Munições, explosivos e artifícios *	110,70 €	
02 01 04		Limpeza e higiene *	2.624,07 €	
02 01 05		Alimentação - Refeições confecionadas *	1.231,05 €	
02 01 06		Alimentação - Géneros para confecionar *	18.677,52 €	
02 01 08		Material de escritório *	666,60 €	
02 01 15		Prémios, condecorações e ofertas *	4.699,66 €	
02 01 17		Ferramentas e utensílios *	396,45 €	
02 01 20		Material de educação, cultura e recreio *	101,95 €	
02 01 21		Outros bens *	301,83 €	
02 02 01		Encargos das instalações *	2.251,57 €	
02 02 03		Conservação de bens *	17.941,76 €	
02 02 08		Locação de outros bens *	2.422,01 €	
02 02 09		Comunicações *	1.693,72 €	
02 02 10		Transportes *	1.500,00 €	
02 02 12		Seguros *	163,14 €	
02 02 14		Estudos, pareceres, projetos e consultadoria *	2.777,28 €	
02 02 17		Publicidade *	777,73 €	
02 02 19		Assistência técnica *	1.260,72 €	
02 02 20		Outros trabalhos especializados *	4.629,00 €	
02 02 24		Encargos de cobrança de receitas *	26,86 €	

7.5 - Fluxos de Caixa

(Unidade: Euros)

02 02 25	Outros serviços *	2.951,96 €	
04 07 01	Instituições sem fins lucrativos	7.385,00 €	
04 08 02 01	Bolsa - CEI/CEI+/Outros	198,42 €	
04 08 02 02	Sub. Refeição - CEI/CEI+/Outros	200,69 €	
06 02 01	Impostos e taxas *	81,02 €	
06 02 03 01	Outras restituições	5,73 €	
06 02 03 04	Serviços bancários	94,00 €	
06 02 03 05 01	Quotas ANAFRE	187,44 €	
	Capital		
07 01 03 01	Instalações de serviços	3.910,01 €	
07 01 04 01	Viadutos, arruamentos e obras complementares	23.383,24 €	
07 01 04 05	Parques e jardins	2.460,00 €	
07 01 04 09	Sinalização e trânsito	411,30 €	
07 01 11	Ferramentas e utensílios *	49,99 €	
	Despesas Orçamentais		**126.756,99 €**
	Operações de Tesouraria		**7.878,73 €**
	Saldo para a gerência seguinte		**52.009,52 €**
	Execução Orçamental		51.878,96 €
	Operações de tesouraria		130,56 €
	Total		**186.645,24 €**

Freguesia de Rio Mau
Concelho de Penafiel
Ano económico de : **2016**

7.5 - Fluxos de Caixa

(Unidade: Euros)

Resumo

Recebimentos			*Pagamentos*		
Saldo da gerência anterior		**55.095,36**			
Execução Orçamental	50.782,77				
Operações de Tesouraria	4.312,59				0,00 €
Receitas Orçamentais		**127.853,18**	***Despesas Orçamentais***		**126.756,99**
Correntes	127.853,18		Correntes	96.542,45	
Capital	0,00		Capital	30.214,54	
Operações de Tesouraria		**3.696,70**	***Operações de Tesouraria***		**7.878,73**
			Saldo para gerência seguinte		**52.009,52**
			Execução Orçamental	51.878,96	
			Operações de Tesouraria	130,56	
Total		***186.645,24***	***Total***		***186.645,24***

Órgão executivo

Órgão deliberativo

Anexo B - Controlo orçamental - Despesa

Freguesia de Rio Mau

Concelho de Penafiel

7.3.1 - Controlo Orçamental - Despesa

Ano económico de : ***2016***

(Unidade: Euros)

Classificação Económica							Dotações Corrigidas	Compromissos assumidos			Despesas pagas	Diferenças			Grau de execução orçamental
Código						Descrição		Exercício	Exercícios Futuros	Total		Dotação não Comprometida	Saldo	Compromissos por pagar	
(1)						(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)=(3)-(4)	(9)=(3)-(7)	(10)=(4)-(7)	(11)=(7)/(3)*100
01						Despesas com o pessoal *									
01	01					Remunerações certas e permanentes *									
01	01	01				Titulares de órgãos de soberania e membros de órgãos autárquicos *	8 575,00	8 572,92	0,00	8 572,92	8 572,92	2,08	2,08	0,00	99,98%
01	01	04				Pessoal dos quadros - Regime de contrato individual de trabalho *									
01	01	04	01			PQ - Pessoal em funções	6 360,00	6 360,00	0,00	6 360,00	6 360,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
01	01	09				Pessoal em qualquer outra situação *	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00	0,00	0,00%
01	01	13				Subsidio de refeição *	1 035,00	947,94	0,00	947,94	947,94	87,06	87,06	0,00	91,59%
01	01	14				Subsídio de férias e de Natal *	1 070,00	1 060,04	0,00	1 060,04	1 060,04	9,96	9,96	0,00	99,07%
01	01	15				Remunerações por doença e maternidade / paternidade *	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	200,00	0,00	0,00%
01	02					Abonos variáveis ou eventuais *									
01	02	13				Outros suplementos e prémios *									
01	02	13	02			Outros									
01	02	13	02	01		Assembleia de Freguesia - Senhas de Presença	420,00	370,98	0,00	370,98	370,98	49,02	49,02	0,00	88,33%
01	03					Segurança social									
01	03	01				Encargos com a saúde *	300,00	208,15	0,00	208,15	208,15	91,85	91,85	0,00	69,38%
01	03	05				Contribuições para a segurança social *									
01	03	05	01			Assistência na doença dos funcionários públicos (ADSE)	450,00	382,09	0,00	382,09	382,09	67,91	67,91	0,00	84,91%
01	03	05	02			Segurança social do pessoal em reg.contrato trabalho em funções públicas									
01	03	05	02	01		Caixa Geral de Aposentações	1 764,00	1 625,95	0,00	1 625,95	1 625,95	138,05	138,05	0,00	92,17%
01	03	05	03			Outros	50,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50,00	50,00	0,00	0,00%
01	03	09				Seguros *									
01	03	09	01			Seguro de acidentes no trabalho e doenças profissionais	250,00	94,07	0,00	94,07	94,07	155,93	155,93	0,00	37,63%
01	03	10				Outras despesas de segurança social *									
01	03	10	01			Eventualidade maternidade, paternidade e adoção	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00	0,00	0,00%
01	03	10	99			Outras despesas de segurança social	50,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50,00	50,00	0,00	0,00%
02						Aquisição de bens e serviços *									
02	01					Aquisição de bens *									
02	01	01				Matérias-primas e subsidiárias *	200,00	43,52	0,00	43,52	43,52	156,48	156,48	0,00	21,76%
02	01	02				Combustíveis e lubrificantes *									
02	01	02	01			Gasolina	50,00	50,00	0,00	50,00	50,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
02	01	02	02			Gasóleo	250,00	195,00	0,00	195,00	195,00	55,00	55,00	0,00	78,00%
02	01	02	99			Outros	1 300,00	1 273,91	0,00	1 273,91	1 273,91	26,09	26,09	0,00	97,99%
02	01	03				Munições, explosivos e artifícios *	150,00	110,70	0,00	110,70	110,70	39,30	39,30	0,00	73,80%
02	01	04				Limpeza e higiene *	2 650,00	2 624,07	0,00	2 624,07	2 624,07	25,93	25,93	0,00	99,02%
02	01	05				Alimentação - Refeições confecionadas *	1 250,00	1 231,05	0,00	1 231,05	1 231,05	18,95	18,95	0,00	98,48%
02	01	06				Alimentação - Géneros para confecionar *	18 700,00	18 677,52	0,00	18 677,52	18 677,52	22,48	22,48	0,00	99,88%
02	01	08				Material de escritório *	700,00	666,60	0,00	666,60	666,60	33,40	33,40	0,00	95,23%
02	01	15				Prémios, condecorações e ofertas *	4 700,00	4 699,66	0,00	4 699,66	4 699,66	0,34	0,34	0,00	99,99%

Freguesia de Rio Mau

Concelho de Penafiel

7.3.1 - Controlo Orçamental - Despesa

Ano económico de : ***2016***

(Unidade: Euros)

Classificação Económica					Dotações Corrigidas	Compromissos assumidos			Despesas pagas	Diferenças			Grau de execução orçamental
Código				Descrição		Exercício	Exercícios Futuros	Total		Dotação não Comprometida	Saldo	Compromissos por pagar	
(1)				(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)=(3)-(4)	(9)=(3)-(7)	(10)=(4)-(7)	(11)=(7)/(3)*100
02	01	16		Mercadorias para venda *									
02	01	16	03	Outras	10,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10,00	10,00	0,00	0,00%
02	01	17		Ferramentas e utensílios *	400,00	396,45	0,00	396,45	396,45	3,55	3,55	0,00	99,11%
02	01	18		Livros e documentação técnica *	10,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10,00	10,00	0,00	0,00%
02	01	19		Artigos honoríficos e de decoração *	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00%
02	01	20		Material de educação, cultura e recreio *	200,00	101,95	0,00	101,95	101,95	98,05	98,05	0,00	50,98%
02	01	21		Outros bens *	303,00	301,83	0,00	301,83	301,83	1,17	1,17	0,00	99,61%
02	02			Aquisição de serviços									
02	02	01		Encargos das instalações *	2 300,00	2 251,57	0,00	2 251,57	2 251,57	48,43	48,43	0,00	97,89%
02	02	03		Conservação de bens *	18 000,00	17 941,76	0,00	17 941,76	17 941,76	58,24	58,24	0,00	99,68%
02	02	08		Locação de outros bens *	2 500,00	2 422,01	0,00	2 422,01	2 422,01	77,99	77,99	0,00	96,88%
02	02	09		Comunicações *	1 700,00	1 693,72	0,00	1 693,72	1 693,72	6,28	6,28	0,00	99,63%
02	02	10		Transportes *	1 500,00	1 500,00	0,00	1 500,00	1 500,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
02	02	11		Representação dos serviços *	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00%
02	02	12		Seguros *	250,00	163,14	0,00	163,14	163,14	86,86	86,86	0,00	65,26%
02	02	14		Estudos, pareceres, projetos e consultadoria *	2 800,00	2 777,28	0,00	2 777,28	2 777,28	22,72	22,72	0,00	99,19%
02	02	15		Formação *	50,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50,00	50,00	0,00	0,00%
02	02	16		Seminários, exposições e similares *	50,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50,00	50,00	0,00	0,00%
02	02	17		Publicidade *	800,00	777,73	0,00	777,73	777,73	22,27	22,27	0,00	97,22%
02	02	18		Vigilância e segurança *	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	200,00	0,00	0,00%
02	02	19		Assistência técnica *	1 350,00	1 260,72	0,00	1 260,72	1 260,72	89,28	89,28	0,00	93,39%
02	02	20		Outros trabalhos especializados *	5 000,00	4 629,00	0,00	4 629,00	4 629,00	371,00	371,00	0,00	92,58%
02	02	24		Encargos de cobrança de receitas *	35,00	26,86	0,00	26,86	26,86	8,14	8,14	0,00	76,74%
02	02	25		Outros serviços *	3 000,00	2 951,96	0,00	2 951,96	2 951,96	48,04	48,04	0,00	98,40%
03				Juros e outros encargos *									
03	03			Juros de locação financeira *									
03	03	05		Material de transporte	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00	0,00	0,00%
04				Transferências correntes *									
04	07			Instituições sem fins lucrativos									
04	07	01		Instituições sem fins lucrativos	7 400,00	7 385,00	0,00	7 385,00	7 385,00	15,00	15,00	0,00	99,80%
04	08			Famílias									
04	08	02		Outras									
04	08	02	01	Bolsa - CEI/CEI+/Outros	210,00	198,42	0,00	198,42	198,42	11,58	11,58	0,00	94,49%
04	08	02	02	Sub. Refeição - CEI/CEI+/Outros	210,00	200,69	0,00	200,69	200,69	9,31	9,31	0,00	95,57%
06				Outras despesas correntes									
06	02			Diversas									
06	02	01		Impostos e taxas *	120,00	81,02	0,00	81,02	81,02	38,98	38,98	0,00	67,52%
06	02	03		Outras *									

Freguesia de Rio Mau
Concelho de Penafiel

7.3.1 - Controlo Orçamental - Despesa

Ano económico de : ***2016***

(Unidade: Euros)

Classificação Económica						Dotações Corrigidas	Compromissos assumidos			Despesas pagas	Diferenças			Grau de execução orçamental
Código					Descrição		Exercício	Exercícios Futuros	Total		Dotação não Comprometida	Saldo	Compromissos por pagar	
(1)					(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)=(3)-(4)	(9)=(3)-(7)	(10)=(4)-(7)	(11)=(7)/(3)*100
06	02	03	01		Outras restituições	75,00	5,73	0,00	5,73	5,73	69,27	69,27	0,00	7,64%
06	02	03	04		Serviços bancários	100,00	94,00	0,00	94,00	94,00	6,00	6,00	0,00	94,00%
06	02	03	05		Outras					0,00				
06	02	03	05	01	Quotas ANAFRE	190,00	187,44	0,00	187,44	187,44	2,56	2,56	0,00	98,65%
06	02	03	05	02	Diversas	383,77	0,00	0,00	0,00	0,00	383,77	383,77	0,00	0,00%
					Subtotal correntes (a)	*99 823,77*	*96 542,45*	*0,00*	*96 542,45*	*96 542,45*	*3 281,32*	*3 281,32*	*0,00*	96,71%
07					Aquisição de bens de capital *									
07	01				Investimentos *									
07	01	01			Terrenos *	50,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50,00	50,00	0,00	0,00%
07	01	03			Edifícios *									
07	01	03	01		Instalações de serviços	4 000,00	3 910,01	0,00	3 910,01	3 910,01	89,99	89,99	0,00	97,75%
07	01	04			Construções diversas *									
07	01	04	01		Viadutos, arruamentos e obras complementares	56 900,00	23 383,24	0,00	23 383,24	23 383,24	33 516,76	33 516,76	0,00	41,10%
07	01	04	05		Parques e jardins	13 000,00	2 460,00	0,00	2 460,00	2 460,00	10 540,00	10 540,00	0,00	18,92%
07	01	04	09		Sinalização e trânsito	1 000,00	411,30	0,00	411,30	411,30	588,70	588,70	0,00	41,13%
07	01	06			Material de transporte *									
07	01	06	02		Outro	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00	0,00	0,00%
07	01	07			Equipamento de informática *	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00%
07	01	08			Software informático *	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	200,00	0,00	0,00%
07	01	09			Equipamento administrativo *	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000,00	2 000,00	0,00	0,00%
07	01	11			Ferramentas e utensílios *	100,00	49,99	0,00	49,99	49,99	50,01	50,01	0,00	49,99%
07	01	15			Outros investimentos *	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00%
07	02				Locação financeira *									
07	02	05			Material de transporte	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00	0,00	0,00%
					Subtotal capital (b)	*79 252,00*	*30 214,54*	*0,00*	*30 214,54*	*30 214,54*	*49 037,46*	*49 037,46*	*0,00*	38,12%
					Total (a)+(b)	179 075,77	126 756,99	0,00	126 756,99	126 756,99	52 318,78	52 318,78	0,00	70,78%

ÓRGÃO EXECUTIVO

Em___de_____de____

ÓRGÃO DELIBERATIVO

Em___de_____de____

Anexo C - Controlo orçamental - Receita

Freguesia de Rio Mau

Concelho de Penafiel

7.3.2 - Controlo Orçamental - Receita

Ano económico de : ***2016***

(Unidade: Euros)

Classificação Económica						Previsões Corrigidas	Receitas por cobrar no início do ano	Receitas Liquidadas	Liquidações anuladas	Receitas cobradas brutas	Reembolsos e restituições		Receitas cobradas líquidas	Receitas por cobrar no final do ano	Grau de execução orçamental
Código					Descrição						Emitidos	Pagos			
(1)					(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)=(7)-(9)	(11)=(4)+(5)-(6)-(7)	(12)=(7)/(3)*100
01					Impostos diretos *										
01	02				Outros										
01	02	02			Imposto municipal sobre imóveis										
01	02	02	01		IMI imóveis rústicos e 1% urbanos	1 000,00	0,00	1 079,90	0,00	1 079,90	0,00	0,00	1 079,90	0,00	107,99%
04					Taxas, multas e outras penalidades *										
04	01				Taxas										
04	01	23			Taxas específicas das autarquias locais *										
04	01	23	04		Canídeos *	355,00	0,00	454,40	0,00	454,40	0,00	0,00	454,40	0,00	128,00%
04	01	23	99		Outras										
04	01	23	99	99	Outras *	265,00	0,00	184,80	0,00	184,80	0,00	0,00	184,80	0,00	69,74%
04	02				Multas e outras penalidades										
04	02	04			Coimas e penalidades por contraordenações *	150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
05					Rendimentos da propriedade *										
05	02				Juros - Sociedades financeiras										
05	02	01			Bancos e outras instituições financeiras	5,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
05	10				Rendas										
05	10	01			Terrenos *	27 000,00	0,00	31 609,68	0,00	31 609,68	0,00	0,00	31 609,68	0,00	117,07%
05	10	05			Bens de domínio público *	216,00	0,00	60,00	0,00	60,00	0,00	0,00	60,00	0,00	27,78%
06					Transferências correntes *										
06	01				Sociedades e quase-sociedades não financeiras										
06	01	01			Públicas										
06	01	01	02		Empresas públicas municipais e intermunicipais	50,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
06	01	02			Privadas	50,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
06	03				Administração central										
06	03	01			Estado										
06	03	01	04		Fundo de Financiamento das Freguesias	29 392,00	0,00	29 753,00	0,00	29 753,00	0,00	0,00	29 753,00	0,00	101,23%
06	03	09			Serv. fundos autón. - Subsistema de proteção à família e políticas ativ	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
06	05				Administração local *										
06	05	01			Continente	43 000,00	0,00	41 674,68	0,00	41 674,68	0,00	0,00	41 674,68	0,00	96,92%
07					Venda de bens e serviços correntes *										
07	01				Venda de bens										
07	01	99			Outros	100,00	0,00	150,00	0,00	150,00	0,00	0,00	150,00	0,00	150,00%
07	02				Serviços										
07	02	01			Aluguer de espaços e equipamentos *	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
07	02	08			Serviços sociais, recreativos, culturais e de desporto *										
07	02	08	01		Serviços sociais	21 000,00	0,00	17 976,43	0,00	17 976,43	0,00	0,00	17 976,43	0,00	85,60%
07	02	09			Serviços específicos das autarquias *										

Freguesia de Rio Mau
Concelho de Penafiel

7.3.2 - Controlo Orçamental - Receita

Ano económico de : ***2016***

(Unidade: Euros)

Classificação Económica		Previsões Corrigidas	Receitas por cobrar no início do ano	Receitas Liquidadas	Liquidações anuladas	Receitas cobradas brutas	Reembolsos e restituições		Receitas cobradas líquidas	Receitas por cobrar no final do ano	Grau de execução orçamental
Código	Descrição						Emitidos	Pagos			
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)=(7)-(9)	(11)=(4)+(5)-(6)-(7)	(12)=(7)/(3)*100
07 02 09 99	Outros *	50,00	0,00	177,60	0,00	177,60	0,00	0,00	177,60	0,00	355,20%
07 02 99	Outros										
07 02 99 01	Serviço de tráfego - Posto CTT	4 800,00	0,00	4 595,54	0,00	4 595,54	0,00	0,00	4 595,54	0,00	95,74%
08	Outras receitas correntes *										
08 01	Outras										
08 01 99	Outras *										
08 01 99 01	Indemnizações por deterioração, roubo e extravio de bens patrimoniais	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
08 01 99 02	Indemnizações de estragos provocados por outrém em viaturas ou em q	5,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
08 01 99 99	Diversas	250,00	0,00	137,15	0,00	137,15	0,00	0,00	137,15	0,00	54,86%
	Subtotal correntes (a)	*128 289,00*	*0,00*	*127 853,18*	*0,00*	*127 853,18*	*0,00*	*0,00*	*127 853,18*	*0,00*	99,66%
09	Venda de bens de investimento *										
09 01	Terrenos *										
09 01 06	Administração Pública - Administração local - Continente	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
10	Transferências de capital *										
10 03	Administração central										
10 03 01	Estado										
10 03 01 04	Cooperação Técnica e Financeira	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
10 03 07	Estado - Participação comunitária em projetos co-financiados *	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
10 05	Administração local										
10 05 01	Continente	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	Subtotal capital (b)	*4,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	0,00%
	Subtotal (Correntes+Capital)	*128 293,00*	*0,00*	*127 853,18*	*0,00*	*127 853,18*	*0,00*	*0,00*	*127 853,18*	*0,00*	99,66%

Freguesia de Rio Mau
Concelho de Penafiel

7.3.2 - Controlo Orçamental - Receita

Ano económico de : ***2016***

(Unidade: Euros)

Classificação Económica		Previsões Corrigidas	Receitas por cobrar no início do ano	Receitas Liquidadas	Liquidações anuladas	Receitas cobradas brutas	Reembolsos e restituições		Receitas cobradas líquidas	Receitas por cobrar no final do ano	Grau de execução orçamental
Código	Descrição						Emitidos	Pagos			
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)=(7)-(9)	(11)=(4)+(5)-(6)-(7)	(12)=(7)/(3)*100
16	Saldo da gerência anterior										
16 01	Saldo Orçamental										
16 01 01	Na posse do serviço	*50 782,77*	0,00	*50 782,77*	0,00	*50 782,77*	0,00	0,00	*50 782,77*	*0,00*	100,00%
	Subtotal outras receitas (c)	*50 782,77*	*0,00*	*50 782,77*	*0,00*	*50 782,77*	*0,00*	*0,00*	*50 782,77*	*0,00*	100,00%
	Total (a)+(b)+(c)	179 075,77	0,00	178 635,95	0,00	178 635,95	0,00	0,00	178 635,95	0,00	99,75%

ÓRGÃO EXECUTIVO

Em___de_____de____

ÓRGÃO DELIBERATIVO

Em___de_____de____

Anexo D – Execução anual do plano plurianual de investimentos

7.4 - EXECUÇÃO DO PLANO PLURIANUAL DE INVESTIMENTOS

Obj.	Classificação Económica	Nº	Descricao	F.R.	Fontes de Financiamento			Data		Fase de Exec.	Montante Previsto			Montante Executado			Nível de Execução	
					AC %	AA %	FC %	Inic.	Fim		2016	Anos Seg.	Total	Anos Ant.	2016	Total	2016	Global
	070101																	
1	07 01 01	10	AQUISIÇÃO DE TERRENOS	O	0	100	0			0	50,00	0,00	50,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
											50,00	0,00	50,00	0,00	0,00		0,00%	0,00%
	070107																	
1	07 01 07	14	EQUIPAMENTO DE INFORMÁTICA	O	0	100	0			3	1.000,00	0,00	1.000,00	757,63	0,00	757,63	0,00%	43,11%
											1.000,00	0,00	1.000,00	757,63	0,00		0,00%	43,11%
	070108																	
1	07 01 08	15	SOFTWARE INFORMÁTICO	O	0	100	0			4	200,00	0,00	200,00	1.191,37	0,00	1.191,37	0,00%	85,63%
											200,00	0,00	200,00	1.191,37	0,00		0,00%	85,63%
	070109																	
1	07 01 09	16	EQUIPAMENTO ADMINISTRATIVO	O	0	100	0			4	2.000,00	0,00	2.000,00	2.450,47	0,00	2.450,47	0,00%	55,06%
											2.000,00	0,00	2.000,00	2.450,47	0,00		0,00%	55,06%
	070111																	
1	07 01 11	17	FERRAMENTAS E UTENSÍLIOS	O	0	100	0			0	100,00	0,00	100,00	0,00	49,99	49,99	49,99%	49,99%
											100,00	0,00	100,00	0,00	49,99		49,99%	49,99%
	070115																	
1	07 01 15	19	OUTROS INVESTIMENTOS (PROJETOS E OUTROS)	O	0	100	0			4	1.000,00	0,00	1.000,00	2.014,00	0,00	2.014,00	0,00%	66,82%
											1.000,00	0,00	1.000,00	2.014,00	0,00		0,00%	66,82%
	070205																	
1	07 02 05	21	MATERIAL DE TRANSPORTE - OUTRO (LOCAÇÃO)	O	0	100	0			0	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
											1,00	0,00	1,00	0,00	0,00		0,00%	0,00%
	07010301																	
1	07 01 03 01	18	INSTALAÇÕES DOS SERVIÇOS	E	0	100	0			4	4.000,00	0,00	4.000,00	8.123,65	3.910,01	12.033,66	97,75%	99,26%
											4.000,00	0,00	4.000,00	8.123,65	3.910,01		97,75%	99,26%
	07010401																	
1	07 01 04 01	3	CONSTRUÇÃO PASSEIOS NA FREGUESIA	E	0	100	0			4	100,00	0,00	100,00	12.317,83	0,00	12.317,83	0,00%	99,19%
1	07 01 04 01	11	GRANDES INTERVENÇÕES NA FREGUESIA	E	0	100	0			4	23.800,00	0,00	23.800,00	82.886,59	23.383,24	106.269,83	98,25%	99,61%
1	07 01 04 01	22	ARRANJO DO LARGO DA FOZ	E	0	100	0			0	6.000,00	0,00	6.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%

7.4 - EXECUÇÃO DO PLANO PLURIANUAL DE INVESTIMENTOS

Obj.	Classificação Económica	Nº	Descricao	F.R.	Fontes de Financiamento			Data		Fase de Exec.	Montante Previsto			Montante Executado			Nível de Execução	
					AC %	AA %	FC a %	Inic.	Fim		2016	Anos Seg.	Total	Anos Ant.	2016	Total	2016	Global
1	07 01 04 01	26	REQUALIFICAÇÃO DA RUA MARGINAL DO RIO MAU	E	0	100	0			0	27.000,00	0,00	27.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
											56.900,00	0,00	56.900,00	95.204,42	23.383,24		98,25%	198,80%
	07010405																	
1	07 01 04 05	4	MELHORAMENTO DA ZONA RIBEIRINHA DE RIO MAU	E	0	100	0			3	6.500,00	0,00	6.500,00	3.690,00	2.460,00	6.150,00	37,85%	60,35%
1	07 01 04 05	5	PARQUE DE LAZER DE RIO MAU	E	0	100	0			4	2.500,00	0,00	2.500,00	214.620,60	0,00	214.620,60	0,00%	98,85%
1	07 01 04 05	13	ARRANJOS E MELHORAMENTO DA LEVADA E MOINHO	E	0	100	0			0	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
1	07 01 04 05	23	PARQUE INFANTIL	E	0	100	0			4	500,00	0,00	500,00	520,00	0,00	520,00	0,00%	50,98%
1	07 01 04 05	24	PARQUES E JARDINS DIVERSOS	E	0	100	0			3	500,00	0,00	500,00	54,16	0,00	54,16	0,00%	9,77%
											13.000,00	0,00	13.000,00	218.884,76	2.460,00		37,85%	219,96%
	07010409																	
1	07 01 04 09	1	SINALIZAÇÃO E TRÂNSITO	O	0	100	0			4	1.000,00	0,00	1.000,00	2.006,01	411,30	2.417,31	41,13%	80,42%
											1.000,00	0,00	1.000,00	2.006,01	411,30		41,13%	80,42%
	07010602																	
1	07 01 06 02	20	MATERIAL DE TRANSPORTE - OUTRO	O	0	100	0			0	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
											1,00	0,00	1,00	0,00	0,00		0,00%	0,00%
Totais											79.252,00	0,00	79.252,00	330.632,31	30.214,54	360.846,85		

A Junta de Freguesia	A Assembleia de Freguesia

Anexo E – Operações de tesouraria

Freguesia de Rio Mau
Concelho de Penafiel

Ano económico de: **2016**

7.6 - Operações de Tesouraria

(unidade: Euros)

Código e designação das contas		Saldo da Gerência anterior		Movimento anual		Saldo para a gerência seguinte	
		Devedor	Credor	Débito	Crédito	Devedor	Credor
17	Operações extraorçamentais *						
1701	Operações de tesouraria - Receitas do Estado *						
170101	IRS - Cat. A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
170102	IRS - Cat. B	0,00	158,42	2 153,45	2 057,13	0,00	62,10
170103	Imposto de Selo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
170104	CGA	0,00	0,00	753,06	816,22	0,00	63,16
170105	ADSE	0,00	0,00	259,75	259,75	0,00	0,00
1702	Outras operações de tesouraria *						
170201	Sindicatos	0,00	15,15	73,45	63,60	0,00	5,30
170202	Cauções	0,00	3 639,02	3 639,02	0,00	0,00	0,00
170203	Membros das mesas de voto	0,00	500,00	1 000,00	500,00	0,00	0,00
Total		0,00	4 312,59	7 878,73	3 696,70	0,00	130,56

ÓRGÃO EXECUTIVO

Em___de_____de____

ÓRGÃO DELIBERATIVO

Em___de_____de____

Anexo F – Modificações do orçamento – Receita

Freguesia de Rio Mau
Concelho de Penafiel

8.3.1 Modificações ao Orçamento

Ano económico :2016

8.3.1.1 - RECEITA

Alterações	0
Revisões	1

Código					Descrição	Previsões Iniciais	Modificações Orçamentais		Previsões Corrigidas	Observações
							Inscrições/ Reforços	Diminuições/ Anulações		
16	01	01			Na posse do serviço	0,00 €	50.782,77 €		50.782,77 €	
							50.782,77 €	**0,00 €**		

8.3.1.2 - DESPESA

Alterações	0
Revisões	1

Código					Descrição	Dotações Iniciais	Modificações Orçamentais		Dotações Corrigidas	Observações
							Inscrições/ Reforços	Diminuições/ Anulações		
01	01	04	01		PQ - Pessoal em funções	6.060,00 €	300,00 €		6.360,00 €	
01	01	14			Subsídio de férias e de Natal *	1.010,00 €	50,00 €		1.060,00 €	
01	03	05	02	01	Caixa Geral de Aposentações	1.680,00 €	84,00 €		1.764,00 €	
02	02	03			Conservação de bens *	10.500,00 €	5.000,00 €		15.500,00 €	
06	02	03	05	02	Diversas	35,00 €	348,77 €		383,77 €	
07	01	04	01		Viadutos, arruamentos e obras complementares	22.900,00 €	45.000,00 €		67.900,00 €	
							50.782,77 €	**0,00 €**		

Aprovação

Junta de Freguesia
Órgão executivo

(1)

Assembleia de Freguesia
Órgão deliberativo

(2)

(1) e (2) - Rubricar em todas as folhas

Anexo G – Modificações do orçamento – Despesa

Freguesia de Rio Mau
Concelho de Penafiel

8.3.1 Modificações ao Orçamento

Ano económico :2016

8.3.1.1 - RECEITA

Alterações	0
Revisões	1

Código					Descrição	Previsões Iniciais	Modificações Orçamentais		Previsões Corrigidas	Observações
							Inscrições/ Reforços	Diminuições/ Anulações		
16	01	01			Na posse do serviço	0,00 €	50.782,77 €		50.782,77 €	
							50.782,77 €	**0,00 €**		

8.3.1.2 - DESPESA

Alterações	0
Revisões	1

Código					Descrição	Dotações Iniciais	Modificações Orçamentais		Dotações Corrigidas	Observações
							Inscrições/ Reforços	Diminuições/ Anulações		
01	01	04	01		PQ - Pessoal em funções	6.060,00 €	300,00 €		6.360,00 €	
01	01	14			Subsídio de férias e de Natal *	1.010,00 €	50,00 €		1.060,00 €	
01	03	05	02	01	Caixa Geral de Aposentações	1.680,00 €	84,00 €		1.764,00 €	
02	02	03			Conservação de bens *	10.500,00 €	5.000,00 €		15.500,00 €	
06	02	03	05	02	Diversas	35,00 €	348,77 €		383,77 €	
07	01	04	01		Viadutos, arruamentos e obras complementares	22.900,00 €	45.000,00 €		67.900,00 €	
							50.782,77 €	**0,00 €**		

Aprovação

Junta de Freguesia
Órgão executivo

(1)

Assembleia de Freguesia
Órgão deliberativo

(2)

(1) e (2) - Rubricar em todas as folhas

Freguesia de Rio Mau

Concelho de Penafiel

Ano económico de: **2016**

Modificação Orçamental

Alteração n.: 1

Março de 2016

(Unidade: euros)

Classificação Económica		Despesa					
Código	Descrição	Dotacões iniciais	Modificações Orçamentais		Reposições abatidas nos pagamentos	Dotações Corrigidas	Observações
			Inscrições / Reforços	Diminuições/ Anulações			
02 01 05	Alimentação - Refeições confecionadas *	200,00	500,00			700,00	
02 01 15	Prémios, condecorações e ofertas *	3 500,00	500,00			4 000,00	
02 01 17	Ferramentas e utensílios *	250,00	150,00			400,00	
02 02 10	Transportes *	1 200,00	300,00			1 500,00	
02 02 25	Outros serviços *	3 500,00		500,00		3 000,00	
04 08 02 01	Bolsa - CEI/CEI+/Outros	1 010,00		450,00		560,00	
04 08 02 02	Sub. Refeição - CEI/CEI+/Outros	1 080,00		500,00		580,00	
07 01 03 01	Instalações de serviços	1 000,00	3 000,00			4 000,00	
07 01 04 05	Parques e jardins	16 000,00		3 000,00		13 000,00	
	Total	27 740,00	4 450,00	4 450,00		27 740,00	

ÓRGÃO EXECUTIVO

Em___de_____de____

ÓRGÃO DELIBERATIVO

Em___de_____de____

Freguesia de Rio Mau

Concelho de Penafiel

Ano económico de: **2016**

Modificação Orçamental

Alteração n.: 2

Juho de 2016

(Unidade: euros)

Classificação Económica		Despesa					
Código	Descrição	Dotacões iniciais	Modificações Orçamentais		Reposições abatidas nos pagamentos	Dotações Corrigidas	Observações
			Inscrições / Reforços	Diminuições/ Anulações			
01 01 14	Subsídio de férias e de Natal *	1 060,00	10,00			1 070,00	
02 01 03	Munições, explosivos e artifícios *	50,00	100,00			150,00	
02 01 04	Limpeza e higiene *	2 000,00	650,00			2 650,00	
02 01 05	Alimentação - Refeições confecionadas *	700,00	550,00			1 250,00	
02 01 06	Alimentação - Géneros para confecionar *	18 000,00	700,00			18 700,00	
02 01 15	Prémios, condecorações e ofertas *	4 000,00	700,00			4 700,00	
02 01 21	Outros bens *	103,00	200,00			303,00	
02 02 01	Encargos das instalações *	2 100,00	200,00			2 300,00	
02 02 03	Conservação de bens *	15 500,00	2 500,00			18 000,00	
02 02 08	Locação de outros bens *	1 500,00	1 000,00			2 500,00	
02 02 09	Comunicações *	1 200,00	500,00			1 700,00	
02 02 19	Assistência técnica *	1 150,00	200,00			1 350,00	
02 02 20	Outros trabalhos especializados *	500,00	4 500,00			5 000,00	
02 02 24	Encargos de cobrança de receitas *	25,00	10,00			35,00	
04 07 01	Instituições sem fins lucrativos	6 000,00	1 400,00			7 400,00	
01 02 13 02 01	Assembleia de Freguesia - Senhas de Presença	620,00		200,00		420,00	
01 03 05 03	Outros	250,00		200,00		50,00	
01 03 10 99	Outras despesas de segurança social	250,00		200,00		50,00	
02 01 02 99	Outros	1 500,00		200,00		1 300,00	
02 01 08	Material de escritório *	1 000,00		300,00		700,00	
02 02 14	Estudos, pareceres, projetos e consultadoria *	3 000,00		200,00		2 800,00	
02 02 17	Publicidade *	1 000,00		200,00		800,00	
04 08 02 01	Bolsa - CEI/CEI+/Outros	560,00		350,00		210,00	
04 08 02 02	Sub. Refeição - CEI/CEI+/Outros	580,00		370,00		210,00	

Freguesia de Rio Mau

Concelho de Penafiel

Ano económico de: **2016**

Modificação Orçamental

Alteração n.: 2

Juho de 2016

(Unidade: euros)

Classificação Económica		Despesa					
Código	Descrição	Dotacões iniciais	Modificações Orçamentais		Reposições abatidas nos pagamentos	Dotações Corrigidas	Observações
			Inscrições / Reforços	Diminuições/ Anulações			
07 01 04 01	Viadutos, arruamentos e obras complementares	67 900,00		11 000,00		56 900,00	
	Total	130 548,00	13 220,00	13 220,00		130 548,00	

ÓRGÃO EXECUTIVO

Em___de_____de____

ÓRGÃO DELIBERATIVO

Em___de_____de____

Anexo H – Modificações ao plano plurianual de investimentos

Freguesia de Rio Mau

Concelho de Penafiel

Ano económico de: 2016

Modificações ao Plano Plurianual de Investimentos

Revisão n.: 1

Março de 2016

(Unidade: euros)

Objectivo	Código Class. Econ.	Nº do Projecto/ Acção	Designação do Programa e Projecto/Acção	Reponsável	Datas		Despesas									Modificação (+/-)
							2016					Anos Seguintes				
							Total		Financ. Definido		Finan. não Definido	2017	2018	2019	Outros	
					Início	Fim	Dotação Actual	Dotação Corrigida	Dotação Actual	Dotação Corrigida						
1	07 01 04 01	26	REQUALIFICAÇÃO DA RUA MARGINAL	Órgão Executivo	2016	2016	5.000,00	50.000,00	5.000,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	45.000,00
															Total	45.000,00

ÓRGÃO EXECUTIVO

Em___de_____de____

ÓRGÃO DELIBERATIVO

Em___de_____de____

Freguesia de Rio Mau

Concelho de Penafiel

Ano económico de: **2016**

Modificações ao Plano Plurianual de Investimentos

Alteração n.: 1

Março de 2016

(Unidade: euros)

Objectivo	Código Class. Econ.	Nº do Projecto/ Acção	Designação do Programa e Projecto/Acção	Reponsável	Datas		Despesas									Modificação (+/-)
							2016					Anos Seguintes				
							Total		Financ. Definido		Finan. não Definido	2017	2018	2019	Outros	
					Início	Fim	Dotação Actual	Dotação Corrigida	Dotação Actual	Dotação Corrigida						
1	07 01 04 01	3	CONSTRUÇÃO PASSEIOS NA FREGUESIA	Órgão Executivo	2011	2016	5 000,00	100,00	5 000,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-4 900,00
1	07 01 04 05	4	MELHORAMENTO DA ZONA RIBEIRINHA DE RIO MAU	Órgão Executivo	2015	2016	9 500,00	6 500,00	9 500,00	6 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3 000,00
1	07 01 04 01	11	GRANDES INTERVENÇÕES NA FREGUESIA	Órgão Executivo	2011	2016	6 900,00	11 800,00	6 900,00	11 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 900,00
1	07 01 03 01	18	INSTALAÇÕES DOS SERVIÇOS	Órgão Executivo	2011	2016	1 000,00	4 000,00	1 000,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000,00
															Total	0,00

ÓRGÃO EXECUTIVO

Em___de_____de____

ÓRGÃO DELIBERATIVO

Em___de_____de____

Freguesia de Rio Mau

Concelho de Penafiel

Ano económico de: **2016**

Modificações ao Plano Plurianual de Investimentos

Alteração n.: 2

Junho de 2016

(Unidade: euros)

Objectivo	Código Class. Econ.	Nº do Projecto/ Acção	Designação do Programa e Projecto/Acção	Reponsável	Datas		Despesas									Modificação (+/-)
							2016					Anos Seguintes				
							Total		Financ. Definido		Finan. não Definido	2017	2018	2019	Outros	
					Início	Fim	Dotação Actual	Dotação Corrigida	Dotação Actual	Dotação Corrigida						
1	07 01 04 01	11	GRANDES INTERVENÇÕES NA FREGUESIA	Órgão Executivo	2011	2016	11 800,00	23 800,00	11 800,00	23 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 000,00
1	07 01 04 01	26	REQUALIFICAÇÃO DA RUA MARGINAL DO RIO MAU	Órgão Executivo	2016	2016	50 000,00	27 000,00	50 000,00	27 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-23 000,00
															Total	-11 000,00

ÓRGÃO EXECUTIVO

Em___de_____de____

ÓRGÃO DELIBERATIVO

Em___de_____de____

Anexo I – Contratação administrativa – Situação dos contratos

Contratação Administrativa - Situação dos Contratos

(Unidade: Euros)

Entidade	Contrato				Visto do Tribunal de Contas		Data do Primeiro Pagamento	Pagamentos na Gerência				Pagamentos Acumulados				Observações
	Objecto	Data	Valor	Modalidades de adjudicação	N.º de Registos	Data		Trabalhos nominais	Revisão de Preços	Trabalhos a mais	Total	Trabalhos nominais	Revisão de Preços	Trabalhos a mais	Total	
Canon Portugal SA	Contrato de manutenção a fotocopiadora	01/01/2016	0,07899 unid/ 0,008591 unid.	e) Ajuste Direto Simplificado	-	-	15/02/2016	594,92			594,92	594,92			594,92	
Numerperícia Con. Con. Lda	Consultoria contabilística	01/01/2016	188,16 mês	e) Ajuste Direto Simplificado	-	-	29/01/2016	2 777,28			2 777,28	2 777,28			2 777,28	
Portugal Interactivo - Tecnologias de Informação, Lda	Alojamento e manutenção da Página Web e renovação do domínio	01/01/2016	81,30	e) Ajuste Direto Simplificado	-	-	03/03/2016	100,00			100,00	100,00			100,00	
TDCS - Informática, Lda.	Assistência técnica ao software	01/01/2016	150,00 trimestre	e) Ajuste Direto Simplificado	-	-	07/04/2016	553,50			553,50	553,50			553,50	
Manuel Maria Leite da Rocha	Construção de um muro de suporte com alicerces em betão e com blocos, em 12 metros de comprimento, 1 metro de altura, e 15 centímetros de largura, na Rua Baixo Horizonte	21/12/2015	620,00	e) Ajuste Direto	-	-	04/02/2016	657,20			657,20	657,20			657,20	
Manuel Maria Leite da Rocha	Construção de muro em betão ciclópico na Rua de Arealva: Comprimento 4 mt, altura média de 1,20 mt, espessura 35 cm, 2 fiadas de bloco de 15 cm para proteção e travessia com 7 mt de comprimento em manilhas de 300 mm.	16/03/2016	1 100,00	e) Ajuste Direto	-	-	31/03/2016	1 166,00			1 166,00	1 166,00			1 166,00	
Manuel Maria Leite da Rocha	Construção de um muro em betão ciclópico na Rua da Fonte: comprimento 23 mt, altura média 80 cm, espessura média 30 cm, o restante muro até 1.5 mt de altura total em blocos de 15 cm	28/03/2016	2 000,00	e) Ajuste Direto	-	-	09/05/2016	2 120,00			2 120,00	2 120,00			2 120,00	
Avalprojet Engenharia Lda	Remodelação do Salão Américo Soares: aplicar teto falso com chapa canelada em 73,63 mt2, aplicação de divisórias em gesso em 8,75 mt2, limpar e pintar paredes no interior em 165,00 mt2, limpar e pintar no exterior paredes e teto em 12,00 mt2.	31/03/2016	2 850,00	e) Ajuste Direto	-	-	05/05/2016	3 021,00			3 021,00	3 021,00			3 021,00	
Manuel Maria Leite Rocha	Reparação de conduta de águas pluviais em 19 mt, e reparar pavimento em betão em 103 mt2 com 6 cm de espessura, na Rua da Quelha.	06/06/2016	1 200,00	e) Ajuste Direto	-	-	31/07/2016	1 272,00			1 272,00	1 272,00			1 272,00	

Contratação Administrativa - Situação dos Contratos

(Unidade: Euros)

Entidade	Contrato				Visto do Tribunal de Contas		Data do Primeiro Pagamento	Pagamentos na Gerência				Pagamentos Acumulados				Observações
	Objecto	Data	Valor	Modalidades de adjudicação	N.º de Registos	Data		Trabalhos nominais	Revisão de Preços	Trabalhos a mais	Total	Trabalhos nominais	Revisão de Preços	Trabalhos a mais	Total	
Construções Mota & Mota, Lda.	Reparação do pavimento em cubos de 11x11 cor azul em 50mt e conduta de águas pluviais em tubo de 200 na Rua do Ribeiro.	07/07/2016	545,00	e) Ajuste Direto	-	-	14/07/2016	577,70			577,70	577,70			577,70	
Construções Mota & Mota, Lda.	Reparação do pavimento em cubos de 11x11 cor azul em 85 mt e assentamento de lajeado em granito amarelo de 0,10mt em 16,20mt, na Rua da Igreja	07/07/2016	2 456,00	e) Ajuste Direto	-	-	14/07/2016	2 603,36			2 603,36	2 603,36			2 603,36	
Construções Mota & Mota, Lda.	Reparação do pavimento em cubos de 11x11 cor azul em 60 mt2 na Rua do Cemitério de Baixo.	13/07/2016	420,00	e) Ajuste Direto	-	-	14/07/2016	445,20			445,20	445,20			445,20	
Construções Mota & Mota, Lda.	Reparação do pavimento em cubos de 11x11 cor azul em 100 mt2, na Rua dos Penedos	14/07/2016	700,00	e) Ajuste Direto	-	-	14/07/2016	742,00			742,00	742,00			742,00	
Manuel Maria Leite Rocha	Construção de um muro em betão ciclópico, comprimento 11 mt, altura média 1,50 mt, espessura média 35 cm, na Rua Padre Manuel Tavares de Sousa.	03/10/2016	1 250,00	e) Ajuste Direto	-	-	07/11/2016	1 325,00			1 325,00	1 325,00			1 325,00	
Construções Mota & Mota, Lda.	Reparar pavimento, levantamento e colocação de cubos 11x11 em 190 m2, na Rua Padre Manuel Tavares de Sousa.	07/11/2016	1 330,00	e) Ajuste Direto	-	-	10/11/2016	1 409,80			1 409,80	1 409,80			1 409,80	
Construções Mota & Mota, Lda.	Reparar pavimento, levantamento e assentamento de cubos 11x11 em 600 m2, na Rua da Cavada	14/11/2016	4 200,00	e) Ajuste Direto	-	-	24/11/2016	4 452,00			4 452,00	4 452,00			4 452,00	
Total								23 816,96	0,00	0,00	23 816,96	23 816,96	0,00	0,00	23 816,96	

ÓRGÃO EXECUTIVO

Em___de_____de____

ÓRGÃO DELIBERATIVO

Em___de_____de____

Anexo J – Transferências e subsídios

Transferências Correntes - Receita

(Unidade: Euros)

Disposições Legais	Entidade Financiadora	Classificação Económica	Transferências Orçadas	Transferências Obtidas	Observações
B	DIRECÇÃO-GERAL DAS AUTARQUIAS LOCAIS	06.03.01.04.	29 392,00	29 753,00	
A	MUNICÍPIO DE PENAFIEL	06.05.01.	43 000,00	40 555,89	
A	FREGUESIA DE SEBOLIDO			1 118,79	
		Total	72 392,00	71 427,68	

A - Lei n.º 75/2013, de 12 de setembro
B - Lei n.º 73/2013, de 3 de setembro
C - EBF

ÓRGÃO EXECUTIVO
Em___de_____de____

ÓRGÃO DELIBERATIVO
Em___de_____de____

Transferências Correntes - Despesa

(Unidade: Euros)

Disposições Legais	Entidade Beneficiária	Transferência Efetuada	Observações
A	ASSOCIAÇÃO PARA O DESENVOLVIMENTO DA FREGUESIA DE RIO MAU	500,00	
A	BANDA MUSICAL DE RIO MAU	2 750,00	
A	RIO MAU FUTEBOL CLUBE	1 600,00	
A	UNIÃO DESPORTIVA SANTA ISABEL 2005	660,00	
A	ASSOCIAÇÃO CONJUNTO MUSICAL VOZES DO VALE DO SOUSA	75,00	
A	ASSOCIAÇÃO HUMANITÁRIA DE BOMBEIROS VOLUNTÁRIOS DE MELRES	500,00	
A	CONFRARIA DO SANTISSIMO SACRAMENTO E NOSSA SENHORA DO ROSÁRIO DA FREGUESIA DE PENAFIEL	100,00	
A	FEDERAÇÃO PORTUGUESA DE PESCA DESPORTIVA	50,00	
A	RANCHO FOLCLÓRICO DE ZEBREIROS	400,00	
A	RECORDAR MELODIAS - ASSOCIAÇÃO RECREATIVA E CULTURAL DE REFORMADOS DE CRESTUMA	250,00	
A	UNIÃO DESPORTIVA ESTRELAS DE RIO MAU	500,00	
C	Célia Maria Marques Mota	399,11	
	Total	**7 784,11**	

A - Lei n.º 75/2013, de 12 de setembro
B - Lei n.º 73/2013, de 3 de setembro
C - Portaria 128/2009, de 30 de janeiro e suas alterações

ÓRGÃO EXECUTIVO
Em___de_____de____

ÓRGÃO DELIBERATIVO
Em___de_____de____

Anexo K – Caracterização da entidade

Caracterização da entidade

Identificação da entidade

Designação: Freguesia de Rio Mau

NIF: 508 186 404

Endereço: Rua Padre Manuel Tavares de Sousa, nº 115, 4575-627 Rio Mau PNF

Concelho: Penafiel

Telefone: 255 677 116

Outros contactos: Fax.:255 677 746 Email: j.f.riomau@gmail.com

Regime financeiro

Regime Simplificado do POCAL	X
Regime Completo do POCAL	

Número de eleitores

Menos de 5.000 eleitores	X
Mais de 5.000 a menos de 10.000 eleitores	
Mais de 10.000 a menos de 20.000 eleitores	
Mais de 20.000 eleitores	

Legislação

Constituição em: *Desconhecida*

Publicada em: *Desconhecida*

Estrutura organizacional

	S	N
Tem órgãos de natureza consultiva	X	
Tem órgãos de fiscalização	X	
Organograma atualizado	X	

Descrição sumária das atividades

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

Recursos humanos

Órgão Executivo

Presidente: Manuel Soares Silva

Secretária: Patrícia Manuela Garcês Mota Lopes

Tesoureiro: Luís Fernando da Silva Lopes

Assembleia de Freguesia

N.º de elementos: Nove elementos

Pessoal

N.º de func.: Uma Funcionária

Organização contabilística

Descrição e caraterísticas do sistema contabilístico:

Software do sistema contabilístico - GestJunta Financeiro. Contabilidade conforme os pressupostos previstos no DL n.º 54-A/99, de 22 de Fevereiro, que aprovou o Plano Oficial de Contabilidade das Autarquias Locais

Informações financeiras e/ou económicas

Tipo de informação: Situação Financeira

Periodicidade: Trimestral

Descentralização contabilística S [X]

Descrição:

Documentos Previsionais

Data de aprovação pela Assembleia de Freguesia

1. Grandes Opções do Plano - 2016	
1.1. Plano Plurianual de Investimentos	4/dez/15
1.2. Atividades mais relevantes da gestão autárquica	4/dez/15
2. Orçamento - 2016	4/dez/15

Outra Informação

(Documento n.º 12 - Previsto na Resolução n.º 04/2001 - 2.ª Secção, Tribunal de Contas)

	Ano	Valor
Fundo de Financiamento de Freguesias	2016	29 753,00
Investimentos realizados no ano anterior	2015	14 014,85

Ações inspetivas

	2016	2015	2014	2013
Inspeção Geral de Finanças	....	....	....	....
Insp. Geral da Administração do Território	....	....	....	....

Outra Informação Relevante

ÓRGÃO EXECUTIVO

Em___de_____de____

_____

_____

_____

ÓRGÃO DELIBERATIVO

Em___de_____de____

_____

_____

_____

Anexo L – Resumo diário de tesouraria

Freguesia de Rio Mau

Concelho de Penafiel

Ano económico de: **2016**

Resumo diário da tesouraria

			Saldo em	Entradas		Saídas		*Saldo*
			30/12/2016	**Orçamentais**	**Depósitos**	**Orçamentais**	**Levantamento**	*31/12/2016*
Caixa	**Numerário**		818,72 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	***818,72 €***
	Valores		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	***0,00 €***
	Total caixa		**818,72 €**	***0,00 €***	***0,00 €***	***0,00 €***	***0,00 €***	***818,72 €***
Bancos	**CGD - Caixa Geral de Depósitos**	**0597035611030**	44 512,96 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	***44 512,96 €***
	CCAM - Caixa de Crédito Agrícola	**40202478568**	6 677,84 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	***6 677,84 €***
	CCAM - Caixa de Crédito Agrícola	**40233793022**	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	***0,00 €***
	Total bancos		**51 190,80 €**	***0,00 €***	***0,00 €***	***0,00 €***	***0,00 €***	***51 190,80 €***
Total disponibilidades			**52 009,52 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	***52 009,52 €***

ÓRGÃO EXECUTIVO

Em___de_____de____

ÓRGÃO DELIBERATIVO

Em___de_____de____

Anexo M – Síntese das reconciliações bancárias

Tribunal de Contas

ANEXO IV

SÍNTESE DAS RECONCILIAÇÕES BANCÁRIAS

Designação da entidade	**Freguesia de Rio Mau – Penafiel**

Instituição bancária		Saldo em 31/12/2016 a)	Saldo contabilístico b)	Observações c)
Banco	Nº de conta			
CGD	0597035611030	€ 44 526,70	€ 44 512,96	(1)
CCAM	40202478568	€ 5 635,36	€ 6 677,84	(1)
CCAM	40233793022	€ 0,00	€ 0,00	(1)
		Total	€ 51 190,80	

O Dirigente responsável pela área Administrativa e/ou Financeira

Assinatura.....

O Membro do executivo responsável pela área/ pelouro financeiro

Assinatura.....

Na coluna a) indicar o valor do saldo constante do extrato bancário à data de 31/12/n.
Na coluna b) a importância constante do Resumo Diário de Tesouraria.
Na coluna c) indicar para cada conta, consoante a situação, um dos seguintes códigos:

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

Anexo N – Relação nominal dos responsáveis

Tribunal de Contas

ANEXO VIII

	RELAÇÃO NOMINAL DOS RESPONSÁVEIS	

Designação da entidade	**Freguesia de Rio Mau – Penafiel**

Gerência	**01 de janeiro a 31 de dezembro de 2016**

Nome	Situação na entidade	Remuneração líquida auferida	Período de responsabilidade	Morada
Manuel Soares Silva	Presidente	€ 3 297,24	01/01/16 a 31/12/2016	Rua Baixo Horizonte, 188 4575-609 Rio Mau
Patrícia Manuela Garcês Mota Lopes	Secretária	€ 2 637,84	01/01/16 a 31/12/2016	Rua das Sete Bicas, 37 Lt 10 4575-612 Rio Mau
Luís Fernando da Silva Lopes	Tesoureiro	€ 2 637,84	01/01/16 a 31/12/2016	Rua dos Justercos, 95 4575-607 Rio Mau

O Dirigente responsável pela área Administrativa e/ou Financeira

Assinatura.....

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

DECLARAÇÃO

Manuel Soares Silva, Presidente da Junta de Freguesia de Rio Mau, pertencente ao Concelho de Penafiel, para os efeitos previstos na alínea b) do n.º 1 do art.º 15.º da Lei n.º 8/2012, de 21 de fevereiro, declara que não existem guias de recebimento e pagamentos em atraso a 31 de dezembro de 2016.

Para os efeitos previstos na alínea a) do n.º 1 do art.º 15.º da Lei n.º 8/2012, de 21 de fevereiro, declara que não existem compromissos plurianuais em 31 de dezembro de 2016.

O Presidente da Junta de Freguesia

_____

Anexo P – Outros documentos obrigatórios de acordo com a Resolução n.º 3/2016

Freguesia de Rio Mau

Ano: 2016
Data: 31-12-2016

Lista dos contratos celebrados - Resolução n.º 3/2016 - 2.ª S Tribunal de Contas

(Unidade: Euros)

Entidade	Contrato				Visto do Tribunal de Contas		Data do Primeiro Pagamento	Pagamentos na Gerência				Pagamentos Acumulados				Observações
	Objecto	Data	Valor	Modalidades de adjudicação	N.º de Registos	Data		Trabalhos nominais	Revisão de Preços	Trabalhos a mais	Total	Trabalhos nominais	Revisão de Preços	Trabalhos a mais	Total	
Canon Portugal SA	Contrato de manutenção a fotocopiadora	01/01/2016	0,07899 unid/ 0,008591 unid.	e) Ajuste Direto Simplificado	-	-	15/02/2016	594,92			594,92	594,92			594,92	
Numerperícia Con. Con. Lda	Consultoria contabilística	01/01/2016	188,16 mês	e) Ajuste Direto Simplificado	-	-	29/01/2016	2 777,28			2 777,28	2 777,28			2 777,28	
Portugal Interactivo - Tecnologias de Informação, Lda	Alojamento e manutenção da Página Web e renovação do domínio	01/01/2016	81,30	e) Ajuste Direto Simplificado	-	-	03/03/2016	100,00			100,00	100,00			100,00	
TDCS - Informática, Lda.	Assistência técnica ao software	01/01/2016	150,00 trimestre	e) Ajuste Direto Simplificado	-	-	07/04/2016	553,50			553,50	553,50			553,50	
Manuel Maria Leite da Rocha	Construção de um muro de suporte com alicerces em betão e com blocos, em 12 metros de comprimento, 1 metro de altura, e 15 centímetros de largura, na Rua Baixo Horizonte	21/12/2015	620,00	e) Ajuste Direto	-	-	04/02/2016	657,20			657,20	657,20			657,20	
Manuel Maria Leite da Rocha	Construção de muro em betão ciclópico na Rua de Arealva: Comprimento 4 mt, altura média de 1,20 mt, espessura 35 cm, 2 fiadas de bloco de 15 cm para proteção e travessia com 7 mt de comprimento em manilhas de 300 mm.	16/03/2016	1 100,00	e) Ajuste Direto	-	-	31/03/2016	1 166,00			1 166,00	1 166,00			1 166,00	
Manuel Maria Leite da Rocha	Construção de um muro em betão ciclópico na Rua da Fonte: comprimento 23 mt, altura média 80 cm, espessura média 30 cm, o restante muro até 1.5 mt de altura total em blocos de 15 cm	28/03/2016	2 000,00	e) Ajuste Direto	-	-	09/05/2016	2 120,00			2 120,00	2 120,00			2 120,00	
Avalprojet Engenharia Lda	Remodelação do Salão Américo Soares: aplicar teto falso com chapa canelada em 73,63 mt2, aplicação de divisórias em gesso em 8,75 mt2, limpar e pintar paredes no interior em 165,00 mt2, limpar e pintar no exterior paredes e teto em 12,00 mt2.	31/03/2016	2 850,00	e) Ajuste Direto	-	-	05/05/2016	3 021,00			3 021,00	3 021,00			3 021,00	
Manuel Maria Leite Rocha	Reparação de conduta de águas pluviais em 19 mt, e reparar pavimento em betão em 103 mt2 com 6 cm de espessura, na Rua da Quelha.	06/06/2016	1 200,00	e) Ajuste Direto	-	-	31/07/2016	1 272,00			1 272,00	1 272,00			1 272,00	

Freguesia de Rio Mau

Ano: 2016
Data: 31-12-2016

Lista dos contratos celebrados - Resolução n.º 3/2016 - 2.ª S Tribunal de Contas

(Unidade: Euros)

Entidade	Contrato				Visto do Tribunal de Contas		Data do Primeiro Pagamento	Pagamentos na Gerência				Pagamentos Acumulados				Observações
	Objecto	Data	Valor	Modalidades de adjudicação	N.º de Registos	Data		Trabalhos nominais	Revisão de Preços	Trabalhos a mais	Total	Trabalhos nominais	Revisão de Preços	Trabalhos a mais	Total	
Construções Mota & Mota, Lda.	Reparação do pavimento em cubos de 11x11 cor azul em 50mt e conduta de águas pluviais em tubo de 200 na Rua do Ribeiro.	07/07/2016	545,00	e) Ajuste Direto	-	-	14/07/2016	577,70			577,70	577,70			577,70	
Construções Mota & Mota, Lda.	Reparação do pavimento em cubos de 11x11 cor azul em 85 mt e assentamento de lajeado em granito amarelo de 0,10mt em 16,20mt, na Rua da Igreja	07/07/2016	2 456,00	e) Ajuste Direto	-	-	14/07/2016	2 603,36			2 603,36	2 603,36			2 603,36	
Construções Mota & Mota, Lda.	Reparação do pavimento em cubos de 11x11 cor azul em 60 mt2 na Rua do Cemitério de Baixo.	13/07/2016	420,00	e) Ajuste Direto	-	-	14/07/2016	445,20			445,20	445,20			445,20	
Construções Mota & Mota, Lda.	Reparação do pavimento em cubos de 11x11 cor azul em 100 mt2, na Rua dos Penedos	14/07/2016	700,00	e) Ajuste Direto	-	-	14/07/2016	742,00			742,00	742,00			742,00	
Manuel Maria Leite Rocha	Construção de um muro em betão ciclópico, comprimento 11 mt, altura média 1,50 mt, espessura média 35 cm, na Rua Padre Manuel Tavares de Sousa.	03/10/2016	1 250,00	e) Ajuste Direto	-	-	07/11/2016	1 325,00			1 325,00	1 325,00			1 325,00	
Construções Mota & Mota, Lda.	Reparar pavimento, levantamento e colocação de cubos 11x11 em 190 m2, na Rua Padre Manuel Tavares de Sousa.	07/11/2016	1 330,00	e) Ajuste Direto	-	-	10/11/2016	1 409,80			1 409,80	1 409,80			1 409,80	
Construções Mota & Mota, Lda.	Reparar pavimento, levantamento e assentamento de cubos 11x11 em 600 m2, na Rua da Cavada	14/11/2016	4 200,00	e) Ajuste Direto	-	-	24/11/2016	4 452,00			4 452,00	4 452,00			4 452,00	
Total								23 816,96	0,00	0,00	23 816,96	23 816,96	0,00	0,00	23 816,96	

ÓRGÃO EXECUTIVO

Em___de_____de____

ÓRGÃO DELIBERATIVO

Em___de_____de____

Freguesia de Rio Mau

Ano: 2016

Data: 31/12/2016

Mapa com a indicação do pessoal

Resolução n.º 3/2016 - 2.ª S Tribunal de Contas

Sujeito Passivo	***Vínculo***	***Admitido em 2016***	***Carreiras/ Categorias / Serviço***
Silvina Soares Cunha	Contrato de trabalho para exercício de funções públicas por tempo indeterminado	Não	Assistente Operacional

ÓRGÃO EXECUTIVO

Em___de_____de____

ÓRGÃO DELIBERATIVO

Em___de_____de____

Freguesia de Rio Mau

Ano: 2016

Data: 31/12/2016

Contratos de delegação de competências

Resolução n.º 3/2016 - 2.ª S Tribunal de Contas

(Unidade: Euros)

Entidade	*Delegação de competências*			*Valor transferido no ano*	*Classificação Económica*
	Tipo	*Fins*	*Envelope financeiro para 2016*		
Município de Penafiel	Protocolo de colaboração	Gestão dos serviços de apoio à família nos estabelecimentos de educação pré-escolar e nas escolas do 1.º Ciclo do Ensino Básico	Verba por criança /aluno, calculada pela diferença entre o preço por refeição fixado pelo Ministério de Educação e valor pago por cada aluno	16 959,36	06.05.01.
Município de Penafiel	Acordo de execução	Limpezas das vias e espaços públicos, sarjetas e sumidouros e de realização de pequenas reparações nos estabelecimentos de educação pré- escolar e do 1.º ciclo do ensino básico e espaços envolventes	23 568,24	23 568,24	06.05.01.
			Total	40 527,60	

Revelância na execução orçamental da receita 31,70%

ÓRGÃO EXECUTIVO

Em___de_____de____

ÓRGÃO DELIBERATIVO

Em___de_____de____

TERMO DE ENCERRAMENTO

Este processo de prestação de contas, referente ao ano económico de 2016, contém o Relatório de Gestão e os restantes documentos de prestação de contas, cujas páginas se encontram devidamente rubricadas ou assinadas pelo Órgão Executivo

Órgão Executivo	Órgão Deliberativo
____ de _____de 2017	____ de _____de 2017
_____	_____
_____	_____
_____	_____
_____	_____
_____	_____