FREGUESIA DE RIO MAU

PENAFIEL

Prestação de Contas
Ano Económico de 2021

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
3.8. Despesas destinadas a medidas de combate aos efeitos da COVID-19 10
4. Controlo orçamental - Receita 11
4.1. Análise global da receita 11
4.2. Análise da receita corrente e da receita de capital 12
4.3. Estrutura e execução orçamental da receita por capítulo 12
4.4. Transferências versus receitas cobradas (correntes + capital) 14
4.5. Síntese da análise por capítulo 15
5. Indicadores de gestão financeira 15
6. Execução anual do plano plurianual de investimentos 17
7. Operações de tesouraria 19
8. Modificações do orçamento – Receita 19
9. Modificações do orçamento – Despesa 19
10. Modificações ao plano plurianual de investimentos 20
11. Contratação administrativa – Situação dos contratos 20
12. Transferências e subsídios 20
13. Aplicações em ativos de rendimento fixo e variável 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. Factos ocorridos após o termo do exercício 24
Conclusão 25

Introdução

Para cumprimento das disposições legais, apresenta-se o Relatório de Gestão relativo ao ano económico de 2021, para que dentro dos prazos previstos na Lei em vigor, seja apreciado pelo órgão deliberativo.

A Freguesia de Rio Mau no ano económico de 2021 aplicou o Regime Simplificado do Sistema de Normalização Contabilística para as Administrações Públicas – Microentidades (SNC-AP), no entanto, a prestação de contas de 2021 será efetuada no mesmo regime contabilístico prestado relativamente às contas de 2020, nomeadamente, regime contabilístico do POCAL, Instruções n.º 1/2001 - 2ª Secção alteradas pela Resolução n.º 6/2013 - 2ª Secção - Instruções para a organização e documentação das contas das Autarquias Locais e entidades equiparadas, abrangidas pelo Plano Oficial de Contabilidade das Autarquias Locais (POCAL).

Faculdade consagrada na Resolução n.º 2/2021, de 24 de dezembro, do Tribunal de Contas:

"14 — As entidades referidas no número anterior que ainda prestem contas no regime contabilístico do POCAL, ao abrigo e nos termos do quadro legal em vigor, cujos valores de receita orçamental cobrada líquida ou despesa orçamental paga estejam abaixo de 1.000.000€, estão sujeitas à prestação de contas devendo remeter ao Tribunal de Contas os documentos referidos no n.º 21."

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 2021

		Recebimentos		Pagamentos	
Saldo inicial 01/01/2021	Execução orçamental	16.368,92	16.368,92		
	Operações de Tesouraria	0,00			
Gerência de 01/01/2021 a 31/12/2021	Correntes	131.606,90	131.606,90	105.150,32	125.552,06
	Capital	0,00		20.401,74	
	Operações de Tesouraria		0,00		0,00
Saldo final 31/12/2021	Execução orçamental			22.423,76	22.423,76
	Operações de Tesouraria			0,00	
Total			**147.975,82**		**147.975,82**

O saldo da gerência do ano de 2020 é de 16.368,92 Euros, sendo 16.368,92 Euros de execução orçamental e 0,00 Euros de operações de tesouraria.

No ano económico de 2021 a receita orçamental somou um total de 131.606,90 Euros e a despesa orçamental o valor de 125.552,06 Euros.
Em termos de operações de tesouraria os recebimentos totalizaram 0,00 Euros e os pagamentos 0,00 Euros.

O saldo para a gerência seguinte soma um total de 22.423,76 Euros, sendo 22.423,76 Euros de execução orçamental e 0,00 Euros de operações de tesouraria.

Tabela 2 – Fluxos de caixa – Equilíbrio Orçamental

		Recebimentos		Pagamentos
Gerência de 2021	Correntes	131.606,90	>	105.150,32
	Capital	0,00	<	20.401,74
	Operações de Tesouraria	0,00	=	0,00

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.

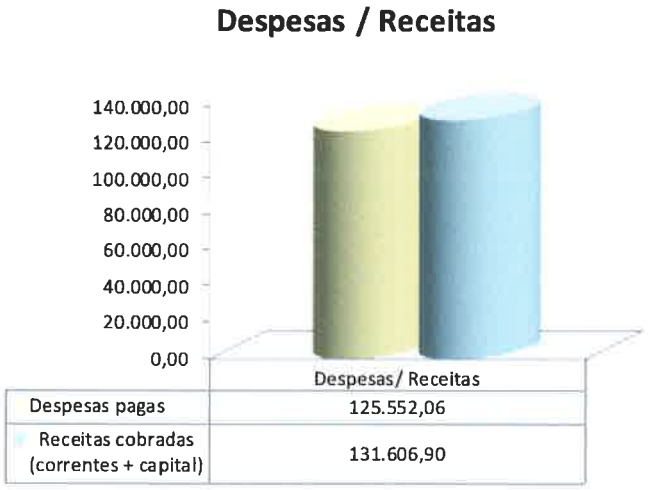

Gráfico 1 – Despesas / receitas

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 2021, relativamente ao saldo inicial, sofre um aumento no valor de 6.054,84 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 2021.

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 2021 no valor de 153.129,92 Euros dos quais executou até 31 de dezembro de 2021 a quantia de 125.552,06 Euros, traduzindo-se num grau de execução orçamental de despesas de 81,99%, conforme se verifica no gráfico seguinte.

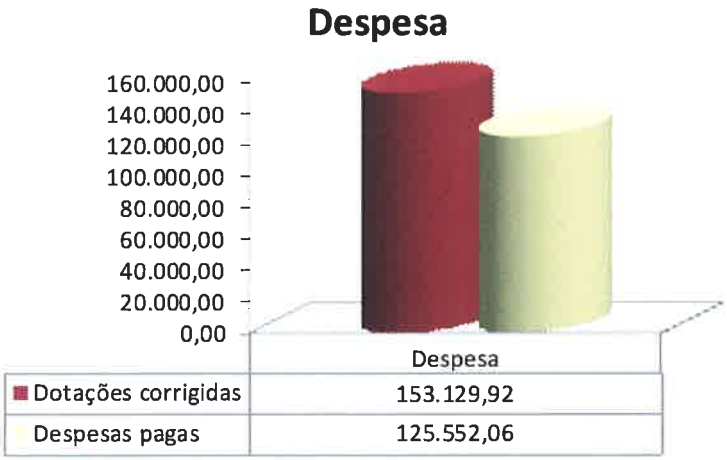

Gráfico 2 – Despesa

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 2021 no valor de 111.278,92 Euros, dos quais executou 105.150,32 Euros, traduzindo-se num grau de execução orçamental das despesas correntes de 94,49%.

No que respeita às despesas de capital, verifica-se que foi previsto o montante de 41.851,00 Euros, dos quais se investiram 20.401,74 Euros, que se traduz num grau de execução das despesas de capital de 48,75%.

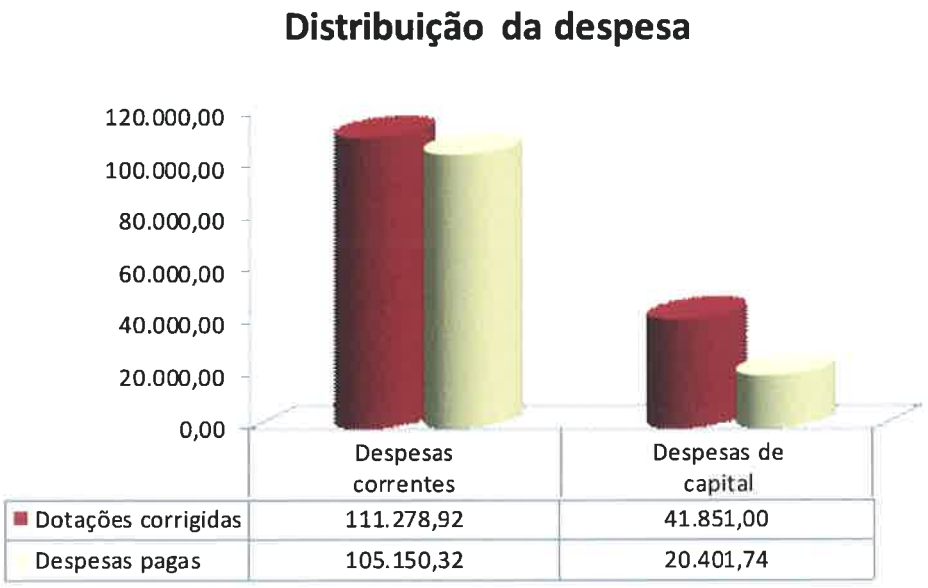

Gráfico 3 – Distribuição da despesa

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 realizou despesas em todos os agrupamentos que havia previsto.

Na análise ao grau de execução orçamental do ano económico de 2021, é possível verificar que a Freguesia de Rio Mau atingiu um volume de despesa de 81,99% do total das despesas previstas. No que diz respeito ao grau de execução por agrupamento, estes situam-se todos

entre os 48,75% e 98,93%, sendo este último, o grau de execução do agrupamento "01-Despesas com o pessoal".

Tabela 3 – Distribuição da despesa por agrupamento

Agrupamentos Cód.	Designação	Dotações corrigidas	Despesas pagas	Despesas/ total	Grau de execução
01	Despesas com o pessoal	24.853,00	24.587,86	19,58%	98,93%
02	Aquisição de bens e serviços	73.955,92	70.169,86	55,89%	94,88%
04	Transferências correntes	12.132,00	10.126,33	8,07%	83,47%
06	Outras despesas correntes	338,00	266,27	0,21%	78,78%
	Despesas correntes	*111.278,92*	*105.150,32*	*83,75%*	*94,49%*
07	Aquisição de bens de capital	41.851,00	20.401,74	16,25%	48,75%
	Despesas de capital	*41.851,00*	*20.401,74*	*16,25%*	*48,75%*
	Total	*153.129,92*	*125.552,06*	*100,00%*	*81,99%*

O agrupamento com maior reflexo nas despesas do ano económico de 2021 foi o "02-Aquisição de bens e serviços", representando 55,89% das despesas realizadas.

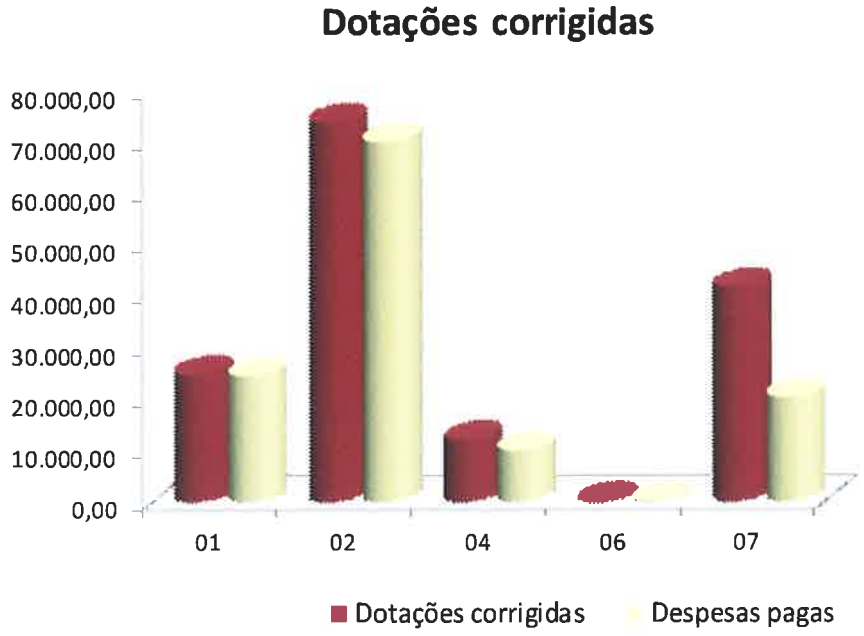

Gráfico 4 – Dotações corrigidas/ despesas pagas

3.4. Agrupamentos de despesas correntes

De um total de despesas correntes no valor de 105.150,32 Euros, o agrupamento "01 - Despesas com o pessoal" representa de 23,38% das despesas correntes realizadas, o agrupamento "02 - Aquisição de bens e serviços" representa 66,73% das despesas correntes realizadas, e o agrupamento "04 - Transferências correntes" representa 9,63% das despesas correntes realizadas.

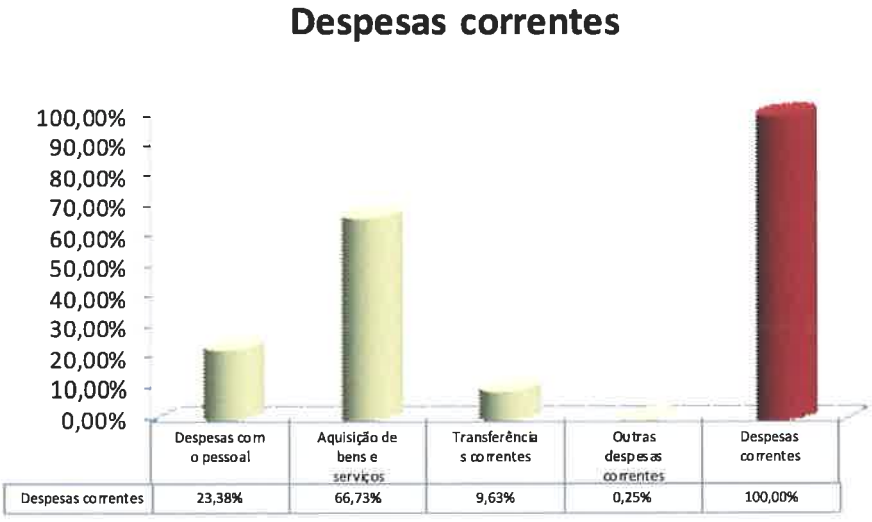

Gráfico 5 - Despesas correntes

3.5. Agrupamentos de despesas de capital

De um total de despesas de capital no valor de 20.401,74 Euros, o agrupamento "07 - Aquisição de bens de capital" representa 100,00% das despesas de capital realizadas.

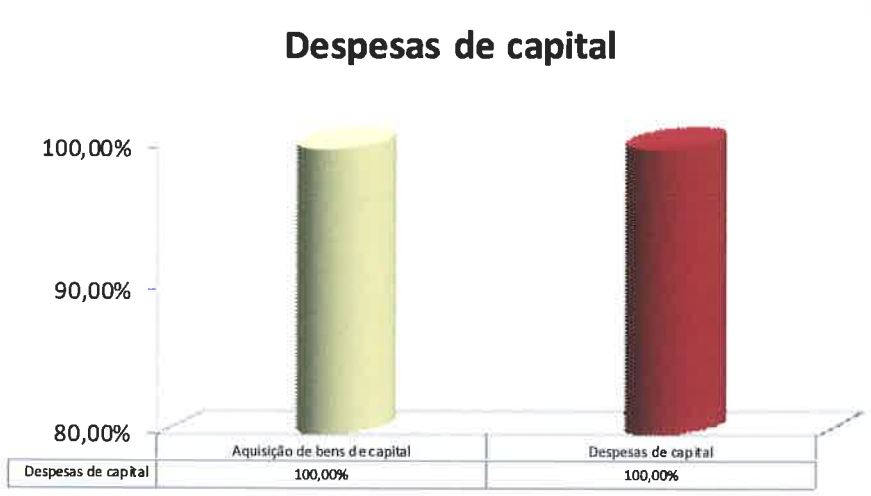

Gráfico 6 – Despesas de capital

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".

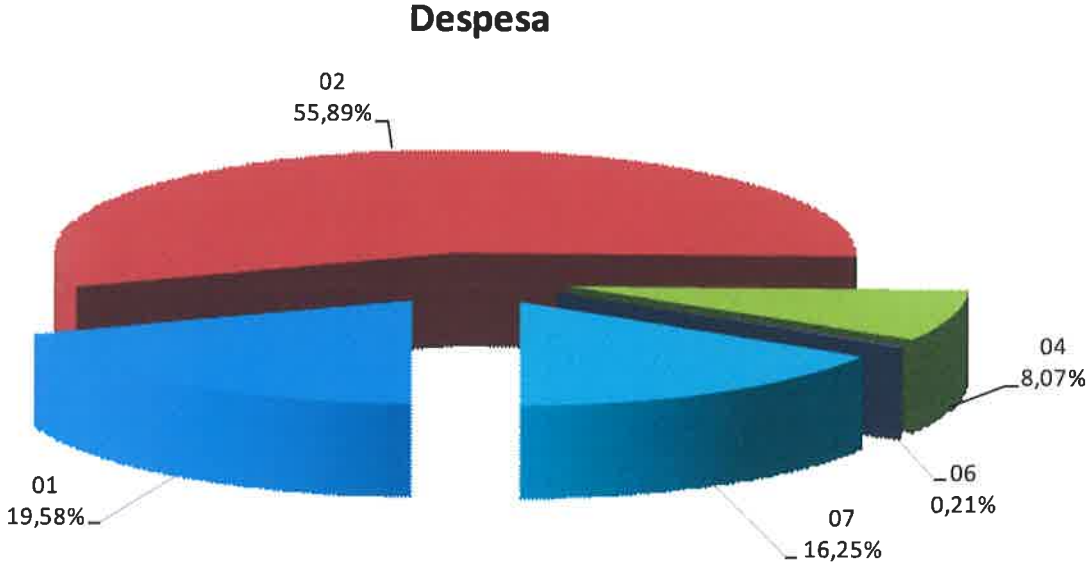

Gráfico 7 – Despesas pagas

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 reflete compromissos de 2021 por pagar, em 31 de dezembro de 2021, no montante de 3.695,96 Euros, compromissos para exercícios futuros no montante de 0,00 Euros.

O total de dívidas a terceiros, em 31 de dezembro de 2021, é de 424,16 Euros, não existindo pagamentos em atraso, isto é, contas por pagar com mais de 90 dias posteriormente à data de vencimento acordada ou especificada na fatura, contrato ou documentos equivalentes.

O total da dívida não é igual ao total de compromissos uma vez que ainda não houve lugar à faturação e conclusão do contrato no montante de 3.271,80 Euros.

3.8. Despesas destinadas a medidas de combate aos efeitos da COVID-19

No âmbito das medidas de caráter excecional de resposta à pandemia da doença COVID-19, a Freguesia de Rio Mau realizou despesas no domínio da prevenção, contenção, mitigação epidemiológica e reposição da normalidade.

O total de despesas destinadas a medidas de combate aos efeitos da COVID-19 no ano de 2021 foi no montante de 1.700,29 Euros.

Em suma, o total de despesas destinadas a medidas de combate aos efeitos da COVID-19, nos anos de 2020 e 2021 foi no montante de 4.863,74 Euros.

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 2021 arrecadar um montante de 153.129,92 Euros, dos quais arrecadou 131.606,90 Euros, sendo o saldo da gerência anterior no valor de 16.368,92 Euros, o que perfaz um total de receitas de 147.975,82 Euros, assim sendo o grau de execução orçamental das receitas situa-se nos 96,63%.

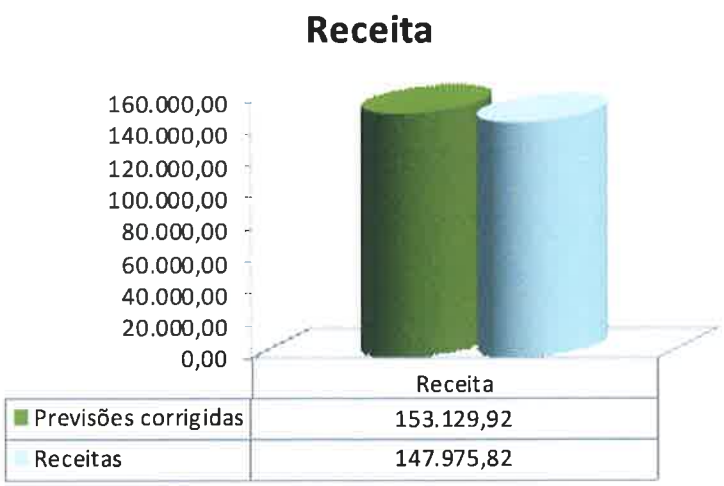

Gráfico 8 – Receita

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 2021 no valor de 136.755,00 Euros, das quais arrecadou a quantia 131.606,90 Euros, traduzindo-se num grau de execução orçamental das receitas correntes de 96,24%. No que diz respeito às receitas de capital verifica-se que foi previsto o montante de 6,00 Euros, dos quais arrecadou 0,00 Euros, que se traduz num grau de execução orçamental das receitas de capital de 0,00%.

	Receitas correntes	Receitas de capital	Outras receitas (Saldo Ger. Anterior)
Previsões corrigidas	136.755,00	6,00	16.368,92
Receitas	131.606,90	0,00	16.368,92

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 48,11% das receitas totais.

Tabela 4 - Distribuição da receita por capítulo

Capítulos Cód.	Designação	Previsões corrigidas	Receitas	Receitas/ total	Grau de execução
01	Impostos diretos	997,00	1.073,04	0,73%	107,63%
04	Taxas, multas e outras penalidades	670,00	617,50	0,42%	92,16%
05	Rendimentos da propriedade	32.014,00	31.167,12	21,06%	97,35%
06	Transferências correntes	74.269,00	71.189,27	48,11%	95,85%
07	Venda de bens e serviços correntes	28.050,00	27.432,97	18,54%	97,80%
08	Outras receitas correntes	755,00	127,00	0,09%	16,82%
	Receitas correntes	*136.755,00*	*131.606,90*	*88,94%*	*96,24%*
09	Venda de bens de investimento	1,00	0,00	0,00%	0,00%
10	Transferências de capital	5,00	0,00	0,00%	0,00%
	Receitas de capital	*6,00*	*0,00*	*0,00%*	*0,00%*
	Sub-Total (Correntes+Capital)	*136.761,00*	*131.606,90*	*88,94%*	*96,23%*
16	Saldo da gerência anterior	16.368,92	16.368,92	11,06%	100,00%
	Outras receitas	*16.368,92*	*16.368,92*	*11,06%*	*100,00%*
	Total	*153.129,92*	*147.975,82*	*100,00%*	*96,63%*

O grau de execução das receitas situa-se entre 0,00% e 107,63%, sendo este último, o grau de execução do capítulo "01-Impostos diretos".

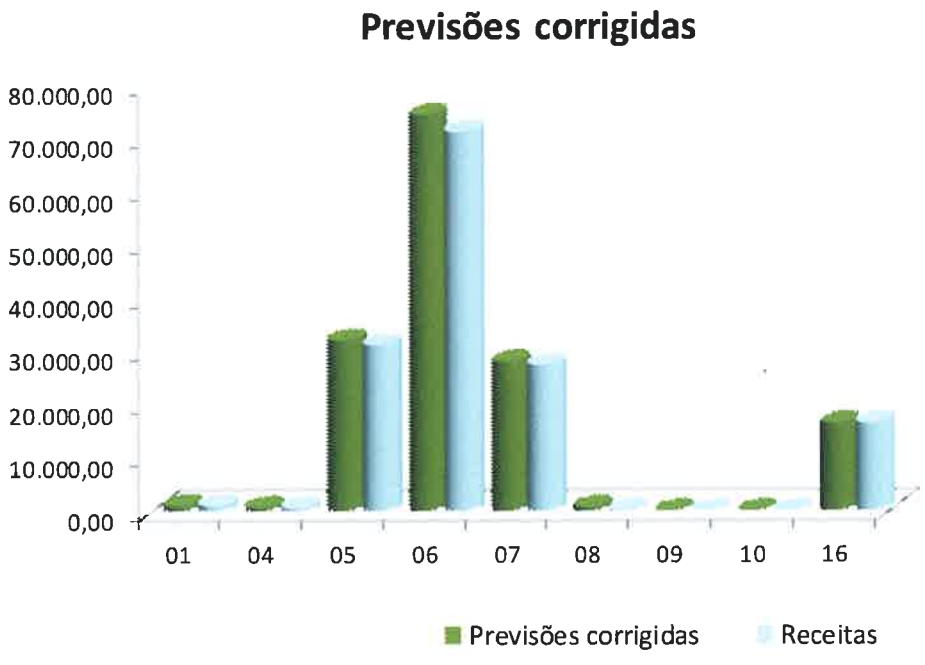

Gráfico 10 - Previsões corrigidas / receitas

Conclui-se que o capítulo "06-Transferências correntes" foi aquele em que a autarquia arrecadou um maior volume de receitas, representando cerca de 48,11% do volume total das receitas, o que vai de encontro à previsão inicial. Os restantes capítulos da receita, na sua totalidade, representam cerca de 51,89% do total das receitas.

4.4. Transferências versus receitas cobradas (correntes + capital)

De um total de receitas cobradas (correntes + capital) no ano 2021, no valor de 131.606,90 Euros, o capítulo "06 - Transferências correntes" representa 54,09% e o capítulo "10 - Transferências de capital" representa 0,00% das receitas cobradas (correntes + capital). Concluímos que o somatório das transferências representa 54,09% do total das receitas cobradas (correntes + capital).

As restantes receitas cobradas (correntes + capital) somam um total de 60.417,63 Euros, ou seja, representam 45,91% do total das receitas cobradas (correntes + capital).

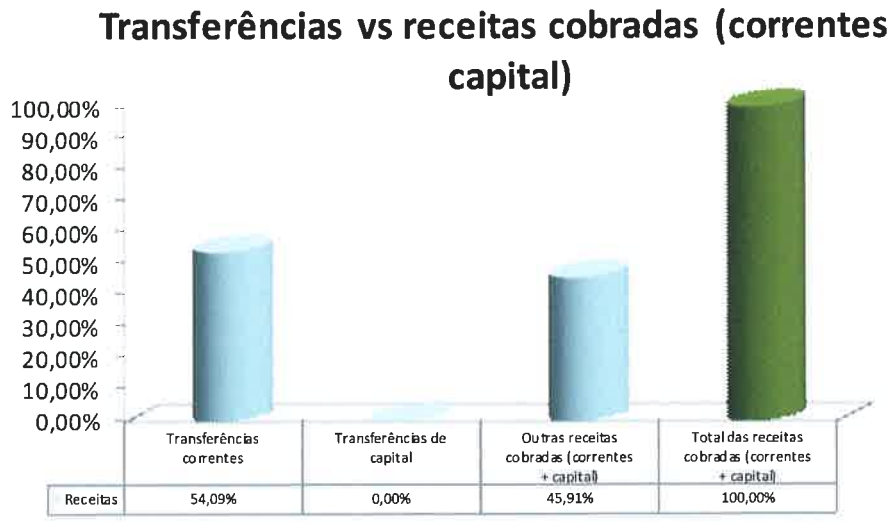

Gráfico 11 – Transferências - Receitas cobradas (correntes + capital)

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".

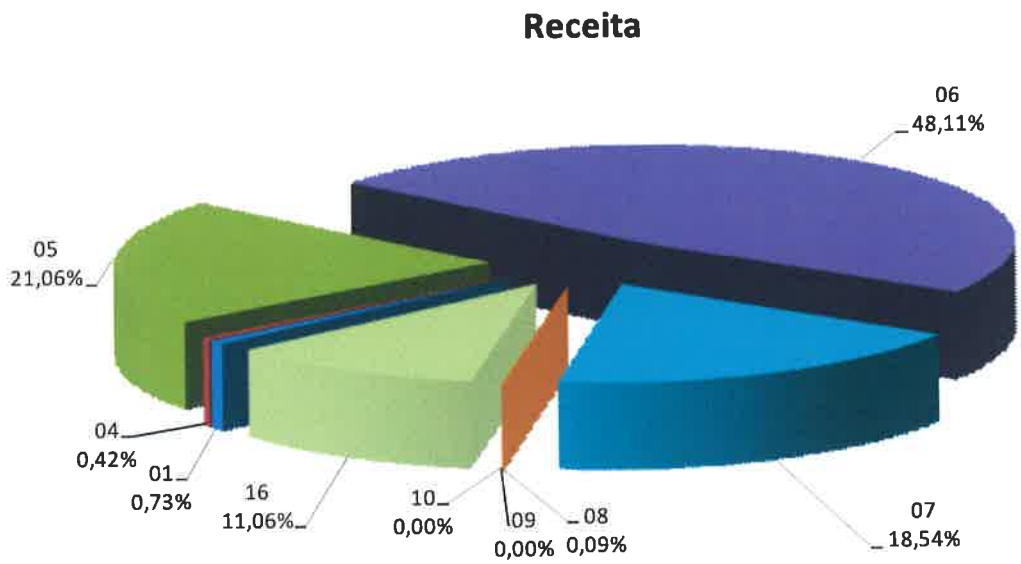

Gráfico 12 – Receita

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	$\frac{\text{Receita cobrada (correntes + capital)}}{\text{Despesa total}}$	= 104,82%	As receitas cobradas (correntes + capital) de 2021 são superiores às despesas totais, o que originou um aumento do saldo da gerência

Capacidade das receitas correntes cobrirem as despesas correntes	Receitas correntes / Despesas correntes	= 125,16%	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	Receitas correntes / Despesas de funcionamento (agrup. 01+02+06)	= 138,50%	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	Receitas de capital / 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	F F F / Despesa total	= 24,74%	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	F F F / Despesas correntes	= 29,55%	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)	F F F / Receita cobrada (correntes + capital)	= 23,61%	Representa o peso do Fundo de Financiamento das Freguesias na estrutura das receitas cobradas (correntes + capital) de 2021 da autarquia
Peso das transferências do Fundo de Financiamento das Freguesias na receita corrente	F F F / Receitas correntes	= 23,61%	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 2021 investimentos no valor de 41.851,00 Euros e foram realizados 48,75% daquele valor, o que perfaz um investimento realizado de 20.401,74 Euros, como a tabela seguinte ilustra.

Tabela 5 - Execução dos projetos

Análise dos investimentos do ano orçamental de 2021

Número do Projeto/ Ação		Designação	Previsão 2021	Investimento 2021	Grau de execução
01.01.01.01	01/21	Aquisição de terrenos	100,00	0,00	0,00%
01.01.01.02	02/21	Equipamento de Informática	1.000,00	610,06	61,01%
01.01.01.03	03/21	Software Informático	1.200,00	1.129,14	94,10%
01.01.01.04	04/21	Equipamento Administrativo	500,00	39,99	8,00%
01.01.01.05	05/21	Ferramentas e Utensílios	200,00	154,99	77,50%
01.01.01.06	06/21	Instalações dos Serviços	1.000,00	0,00	0,00%
01.01.01.07	07/21	Outros Investimentos (Projetos e Outros)	750,00	0,00	0,00%
01.01.01.08	08/21	Material de Transporte - Outro	1,00	0,00	0,00%
01.01.01.09	09/21	Requalificação da Casa da Sobreira	500,00	0,00	0,00%
02.04.04.01	10/21	Requalificação do Fontenário do Largo da Fonte	1.000,00	0,00	0,00%
02.04.06.01	11/21	Requalificação de Acessos à Levada	6.000,00	2.735,95	45,60%
02.05.02.01	12/21	Parque Infantil	1.000,00	0,00	0,00%
02.05.02.02	13/21	Parques e Jardins Diversos	300,00	84,00	28,00%
02.05.02.03	14/21	Requalificação da Zona Ribeirinha de Rio Mau - 2.ª Fase	1.000,00	0,00	0,00%
02.05.03.01	15/21	Intervenções no Cemitério	6.500,00	4.570,49	70,32%
03.03.01.01	16/21	Sinalização e Trânsito	1.000,00	0,00	0,00%
03.03.01.02	17/21	Construção de Passeios na Freguesia	2.000,00	0,00	0,00%
03.03.01.03	18/21	Grandes Interv. Freguesia - Obras Urgentes e Inadiáveis	17.800,00	11.077,12	62,23%
Total			**41.851,00**	**20.401,74**	**48,75%**

O grau de execução dos investimentos situa-se entre 0,00% e 94,10%, sendo este último o grau de execução do projeto n.º "01.01.01.03 - Software Informático".

O projeto com maior reflexo nos investimentos foi o n.º "03.03.01.03 - Grandes Interv. Freguesia - Obras Urgentes e Inadiáveis", com um investimento realizado de 11.077,12 Euros, representando 54,29% do total dos investimentos realizados.

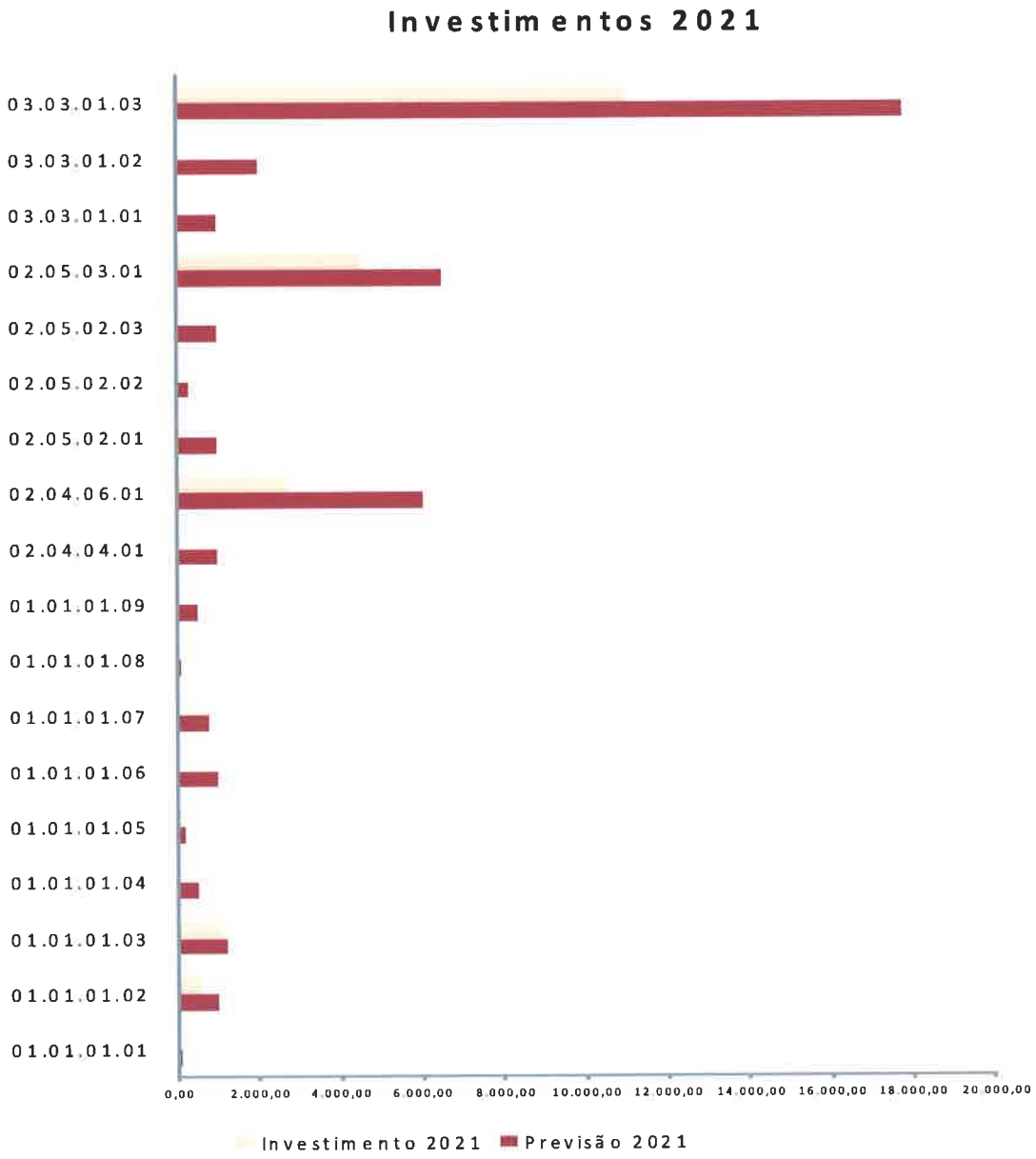

Gráfico 13 – Execução Anual do Plano Plurianual de Investimentos

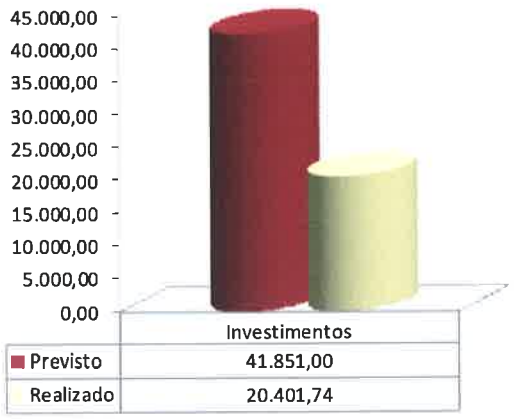

Gráfico 14 – Investimento previsto / realizado

7. Operações de tesouraria

Este mapa apresenta o movimento das cobranças e entregas, que os serviços autárquicos realizam de, e para terceiros, devidamente desagregadas. A Freguesia de Rio Mau não registou qualquer movimento desta natureza no ano económico de 2021.

8. Modificações do orçamento – Receita

Este documento apresenta as modificações realizadas ao orçamento inicial da receita, durante o exercício económico. No ano económico de 2021 elaborou-se uma alteração orçamental modificativa da receita (POCAL: revisão orçamental da receita) e não se efetuaram alterações orçamentais permutativas da receita (POCAL: alterações orçamentais da receita).

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. No ano económico de 2021 elaborou-se uma alteração orçamental modificativa da despesa (POCAL: revisão orçamental da despesa) e elaboraram-se quatro alterações orçamentais permutativas da despesa (POCAL: 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. No ano económico de 2021 elaborou-se uma alteração modificativa ao plano plurianual de investimentos (POCAL: revisão ao plano plurianual de investimentos) e elaborou-se uma alteração permutativa ao plano plurianual de investimentos (POCAL: alteração 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 2021.

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 2021.

15. Outras dívidas a terceiros

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

A Freguesia de Rio Mau iniciou o ano de 2021 com dívidas a terceiros no valor de 844,74 Euros. Em 31 de dezembro de 2021, o valor da dívida é de 424,16 Euros.

Tabela 6 – Dívidas a terceiros

Dívida a curto prazo	Dívida em 01 de janeiro	Dívida em 31 de dezembro
Total	844,74	424,16

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 e os saldos de cada uma das contas bancárias.

Tabela 7 - Resumo de tesouraria

Disponibilidades			Saldo em 31 de dezembro de 2021
Caixa		Numerário	2.629,10
		Cheques e vales postais	0,00
		Totais	**2.629,10**
Bancos	CCAM	40202478568	19.794,66
		Totais	**19.794,66**
Total			**22.423,76**

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 31/12/2021 (a)	Saldo contabilístico em 31/12/2021 (b)	Observações (c)
Banco	Número de conta			
CCAM	40202478568	18.666,43	19.794,66	(1)
Total		**18.666,43**	**19.794,66**	

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 2021.

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. Factos ocorridos após o termo do exercício

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

Conclusão

A continuação da situação pandémica no ano de 2021 condicionou a gestão da autarquia, com várias atividades canceladas e novos desafios, sendo esta autarquia chamada a intervir nas mais diversas áreas, nomeadamente, no âmbito das medidas de caráter excecional de resposta à pandemia da doença COVID-19, a Freguesia de Rio Mau realizou despesas e atividades no domínio da prevenção, contenção, mitigação epidemiológica e reposição da normalidade.

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 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.

O Órgão Executivo aproveita a oportunidade para agradecer a colaboração prestada por todos os Colaboradores, Fregueses, Assembleia de Freguesia, Instituições Públicas, Fornecedores, Instituições Bancárias e demais entidades que com esta instituição se relacionaram.

Órgão Executivo	Órgão Deliberativo
31 de Março de 2022	11 de abril de 2022
Ana Patrícia P. Rocha Freitas	Carlos Leitão
Lúcia Gomes Sousa	Alice da Silva Machado

Anexo A – Fluxos de caixa e contas de ordem

Freguesia de Rio Mau

Concelho de Penafiel
NIF: 508.186.404

FLUXOS DE CAIXA DE 01/01/2021 ATÉ 31/12/2021

(Unidade: Euros)

Recebimentos			Pagamentos		
Saldo da gerência anterior		16 368,92	Despesas orçamentais		125 552,06
Execução orçamental	16 368,92		Correntes	105 150,32	
Operações de tesouraria ...	0,00		Capital	20 401,74	
Receitas orçamentais		131 606,90	Operações de tesouraria		0,00
Correntes	131 606,90				
Capital	0,00		Saldo para a gerência seguinte		22 423,76
			Execução orçamental	22 423,76	
Operações de tesouraria		0,00	Operações de tesouraria ...	0,00	
Total		147 975,82	Total		147 975,82

CONTAS DE ORDEM DE 01/01/2021 ATÉ 31/12/2021

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

Órgão Executivo
Em 31 de Março de 2022

Ana Carina P. Rocha Freitas
Lúcia Gomes Sousa

Órgão Deliberativo
Em 11 de abril de 2022

Alice de Oliveira Moreira

Freguesia de
Rio Mau
Concelho de Penafiel
NIF: 508.186.404

Fluxos de Caixa por Classificação Económica
Recebimentos de 01/01/2021 até 31/12/2021

RUBRICAS		IMPORTÂNCIAS (Un.: Euros)			
CÓDIGOS	DESIGNAÇÃO				
	RECEITAS CORRENTES				
01	IMPOSTOS DIRETOS				1073,04
01.02	Outros:			1073,04	
01.02.02	Imposto municipal sobre imóveis		1073,04		
01.02.02.01	**IMI imóveis rústicos e 1% urbanos**	1073,04			
04	TAXAS, MULTAS E OUTRAS PENALIDADES:				617,50
04.01	Taxas:			617,50	
04.01.23	Taxas específicas das autarquias locais		617,50		
04.01.23.04	**Animais**	392,50			
04.01.23.99	Outras taxas específicas das autarquias locais	225,00			
04.01.23.99.99	**Outras**	225,00			
05	RENDIMENTOS DA PROPRIEDADE:				31167,12
05.10	Rendas:			31167,12	
05.10.01	**Terrenos**		31011,12		
05.10.05	**Bens de domínio público**		156,00		
06	TRANSFERÊNCIAS CORRENTES:				71189,27
06.03	Administração central:			38328,50	
06.03.01	Estado		37603,00		
06.03.01.04	**Fundo de Financiamento das Freguesias**	31067,00			
06.03.01.05	**Artigo 38.º, n.º 8 da Lei n.º 73/2013**	6536,00			
06.03.09	**Ser. fun. aut.-Su. prot. fam. pol. at. emp. for. prof.**		725,50		
06.05	Administração local:			32860,77	
06.05.01	Continente		32860,77		
06.05.01.01	**Municípios**	32603,29			
06.05.01.02	**Freguesias**	257,48			
07	VENDA DE BENS E SERVIÇOS CORRENTES:				27432,97
07.02	Serviços:			27432,97	
07.02.08	Serviços sociais, recreativos, culturais e desporto ...		15755,67		
07.02.08.01	**Serviços sociais**	15755,67			
07.02.99	Outros		11677,30		
07.02.99.01	**Serviço de tráfego - Posto CTT**	9087,70			
07.02.99.02	**Leitura de contadores de água**	2589,60			
08	OUTRAS RECEITAS CORRENTES:				127,00
08.01	Outras:			127,00	
08.01.99	Outras		127,00		
08.01.99.99	**Diversas**	127,00			
	TOTAL DAS RECEITAS CORRENTES				131606,90
	OUTRAS RECEITAS				

Freguesia de
Rio Mau
Concelho de Penafiel
NIF: 508.186.404

Fluxos de Caixa por Classificação Económica
Recebimentos de 01/01/2021 até 31/12/2021

RUBRICAS		IMPORTÂNCIAS (Un.: Euros)			
CÓDIGOS	DESIGNAÇÃO				
16	SALDO DA GERÊNCIA ANTERIOR:				16368,92
16.01	Saldo orçamental:			16368,92	
16.01.01	**Na posse do serviço**		**16368,92**		
	TOTAL DAS OUTRAS RECEITAS				16368,92
	TOTAL DAS RECEITAS				147975,82

Freguesia de
Rio Mau
Concelho de Penafiel
NIF: 508.186.404

Fluxos de Caixa por Classificação Económica
Pagamentos de 01/01/2021 até 31/12/2021

RUBRICAS		IMPORTÂNCIAS (Un.: Euros)			
CÓDIGOS	DESIGNAÇÃO				
01	ADMINISTRAÇÃO AUTÁRQUICA				125552,06
	DESPESAS CORRENTES				
01	DESPESAS COM O PESSOAL:				24587,86
01.01	Remunerações certas e permanentes:			19023,61	
01.01.01	**Tit. órgãos de soberania e membros d'órgãos autárquicos**		8598,00		
01.01.04	Pessoal dos quadros -Regime de contrato indiv. trabalho		7993,74		
01.01.04.01	**Pessoal em funções**	7993,74			
01.01.13	**Subsídio de refeição**		1101,87		
01.01.14	**Subsídios de férias e de Natal**		1330,00		
01.02	Abonos variáveis ou eventuais:			564,98	
01.02.13	Outros suplementos e prémios		564,98		
01.02.13.03	Senhas de Presença	564,98			
01.02.13.03.01	**Assembleia de Freguesia - Senhas de Presença**	564,98			
01.03	Segurança social:			4999,27	
01.03.01	**Encargos com a saúde**		324,23		
01.03.05	Contribuições para a segurança social		2717,34		
01.03.05.01	**Assistência na doença dos funcionários públicos (ADSE)**	510,92			
01.03.05.02	RCTFP	2206,42			
01.03.05.02.01	**Caixa Geral de Aposentações**	2206,42			
01.03.09	Seguros		258,70		
01.03.09.01	**Seguros de acidentes trabalho e doenças profissionais .**	258,70			
01.03.10	Outras despesas de segurança social		1699,00		
01.03.10.99	**Outras despesas de segurança social**	1699,00			
02	AQUISIÇÃO DE BENS E SERVIÇOS:				70169,86
02.01	Aquisição de bens:			28695,25	
02.01.01	**Matérias-primas e subsidiárias**		730,48		
02.01.02	Combustíveis e lubrificantes		1917,49		
02.01.02.01	**Gasolina**	394,25			
02.01.02.02	**Gasóleo**	194,71			
02.01.02.99	**Outros**	1328,53			
02.01.04	**Limpeza e higiene**		1943,66		
02.01.05	**Alimentação - Refeições confecionadas**		160,75		
02.01.06	**Alimentação - Géneros para confecionar**		16469,39		
02.01.08	**Material de escritório**		347,91		
02.01.15	**Prémios, condecorações e ofertas**		6588,85		
02.01.17	**Ferramentas e utensílios**		176,28		
02.01.19	**Artigos honoríficos e de decoração**		199,14		
02.01.21	**Outros bens**		161,30		
02.02	Aquisição de serviços:			41474,61	
02.02.01	**Encargos das instalações**		2322,45		
02.02.03	**Conservação de bens**		29221,91		
02.02.09	**Comunicações**		1707,50		
02.02.10	**Transportes**		560,00		

Freguesia de
Rio Mau
Concelho de Penafiel
NIF: 508.186.404

Fluxos de Caixa por Classificação Económica
Pagamentos de 01/01/2021 até 31/12/2021

RUBRICAS		IMPORTÂNCIAS (Un.: Euros)			
CÓDIGOS	DESIGNAÇÃO				
02.02.12	**Seguros**		163,50		
02.02.14	**Estudos, pareceres, projetos e consultadoria**		2924,88		
02.02.17	**Publicidade**		255,84		
02.02.19	**Assistência técnica**		804,12		
02.02.20	**Outros trabalhos especializados**		818,70		
02.02.24	**Encargos de cobrança de receitas**		26,82		
02.02.25	Outros serviços		2668,89		
02.02.25.01	**Serviço de leitura de contadores de água**	2588,89			
02.02.25.02	**Outros serviços**	80,00			
04	TRANSFERÊNCIAS CORRENTES:				10126,33
04.07	Instituições sem fins lucrativos:			9150,00	
04.07.01	**Instituições sem fins lucrativos**		9150,00		
04.08	Famílias:			976,33	
04.08.02	Outras		976,33		
04.08.02.01	Programas ocupacionais	976,33			
04.08.02.01.01	**Bolsa - CEI/CEI+/Outros**	766,45			
04.08.02.01.02	**Sub. Refeição - CEI/CEI+/Outros**	209,88			
06	OUTRAS DESPESAS CORRENTES:				266,27
06.02	Diversas:			266,27	
06.02.01	Impostos e taxas		36,90		
06.02.01.01	Impostos e taxas pagos pela Autarquia	6,24			
06.02.01.01.99	**Outras (Impostos e taxas)**	6,24			
06.02.01.02	**Restituições de impostos ou taxas cobrados**	30,66			
06.02.03	Outras		229,37		
06.02.03.04	**Serviços bancários**	3,75			
06.02.03.05	Outras	225,62			
06.02.03.05.01	**Quotas ANAFRE**	225,62			
	TOTAL DAS DESPESAS CORRENTES DO ÓRGÃO 01				105150,32
	DESPESAS DE CAPITAL				
07	AQUISIÇÃO DE BENS DE CAPITAL:				20401,74
07.01	Investimentos:			20401,74	
07.01.04	Construções diversas		18467,56		
07.01.04.01	**Viadutos, arruamentos e obras complementares**	11077,12			
07.01.04.05	**Parques e jardins**	2819,95			
07.01.04.12	**Cemitérios**	4570,49			
07.01.07	**Equipamento de informática**		610,06		
07.01.08	**Software informático**		1129,14		
07.01.09	**Equipamento administrativo**		39,99		
07.01.11	**Ferramentas e utensílios**		154,99		
	TOTAL DAS DESPESAS DE CAPITAL DO ÓRGÃO 01				20401,74

Fluxos de Caixa por Classificação Económica
Pagamentos de 01/01/2021 até 31/12/2021

RUBRICAS		IMPORTÂNCIAS (Un.: Euros)			
CÓDIGOS	DESIGNAÇÃO				
	TOTAL GERAL DAS DESPESAS				125552,06

Anexo B - Controlo orçamental - Despesa

Freguesia de Rio Mau

Concelho de Penafiel
NIF: 508.186.404

Controlo Orçamental - Despesa de 01/01/2021 até 31/12/2021

Unidade: Euros

Classificação económica		Dotações corrigidas	Compromissos assumidos			Despesas pagas	Diferenças			Grau de execução orçamental
Código (1)	Descrição (2)	(3)	Exercício (4)	Exercícios futuros (5)	Total (6)	(7)	Dotação não comprometida (8)=(3)-(4)	Saldo (9)=(3)-(7)	Compromissos por pagar (10)=(4)-(7)	(11)=(7)/(3)*100
01	ADMINISTRAÇÃO AUTÁRQUICA	153 129,92	129 248,02	0,00	129 248,02	125 552,06	23 881,90	27 577,86	3 695,96	82,0%
	DESPESAS CORRENTES									
01	DESPESAS COM O PESSOAL:	24 853,00	24 825,60	0,00	24 825,60	24 587,86	27,40	265,14	237,74	98,9%
01.01	Remunerações certas e permanentes:	19 106,00	19 103,41	0,00	19 103,41	19 023,61	2,59	82,39	79,80	99,6%
01.01.01	**Tit. órgãos de soberania e membros d'órgãos autá**	8 598,00	8 598,00	0,00	8 598,00	8 598,00	0,00	0,00	0,00	100,0%
01.01.04	Pessoal dos quadros -Regime de contrato indiv. t	8 075,00	8 073,54	0,00	8 073,54	7 993,74	1,46	81,26	79,80	99,0%
01.01.04.01	**Pessoal em funções**	8 074,00	8 073,54	0,00	8 073,54	7 993,74	0,46	80,26	79,80	99,0%
01.01.04.02	**Alterações obrigatórias de posicionamento remune**	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00	0,00	0,0%
01.01.13	**Subsídio de refeição**	1 102,00	1 101,87	0,00	1 101,87	1 101,87	0,13	0,13	0,00	100,0%
01.01.14	**Subsídios de férias e de Natal**	1 330,00	1 330,00	0,00	1 330,00	1 330,00	0,00	0,00	0,00	100,0%
01.01.15	**Remunerações por doença e maternidade/paternidad**	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00	0,00	0,0%
01.02	Abonos variáveis ou eventuais:	569,00	564,98	0,00	564,98	564,98	4,02	4,02	0,00	99,3%
01.02.02	**Horas extraordinárias**	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00	0,00	0,0%
01.02.05	**Abono para falhas**	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00	0,00	0,0%
01.02.13	Outros suplementos e prémios	567,00	564,98	0,00	564,98	564,98	2,02	2,02	0,00	99,6%
01.02.13.03	Senhas de Presença	567,00	564,98	0,00	564,98	564,98	2,02	2,02	0,00	99,6%
01.02.13.03.01	**Assembleia de Freguesia - Senhas de Presença**	567,00	564,98	0,00	564,98	564,98	2,02	2,02	0,00	99,6%
01.03	Segurança social:	5 178,00	5 157,21	0,00	5 157,21	4 999,27	20,79	178,73	157,94	96,5%
01.03.01	**Encargos com a saúde**	325,00	324,23	0,00	324,23	324,23	0,77	0,77	0,00	99,8%
01.03.05	Contribuições para a segurança social	2 892,00	2 875,28	0,00	2 875,28	2 717,34	16,72	174,66	157,94	94,0%
01.03.05.01	**Assistência na doença dos funcionários públicos**	526,00	510,92	0,00	510,92	510,92	15,08	15,08	0,00	97,1%
01.03.05.02	RCTFP	2 365,00	2 364,36	0,00	2 364,36	2 206,42	0,64	158,58	157,94	93,3%
01.03.05.02.01	**Caixa Geral de Aposentações**	2 365,00	2 364,36	0,00	2 364,36	2 206,42	0,64	158,58	157,94	93,3%
01.03.05.03	**Outros**	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00	0,00	0,0%

Freguesia de Rio Mau

Concelho de Penafiel
NIF: 508.186.404

Controlo Orçamental - Despesa de 01/01/2021 até 31/12/2021

Unidade: Euros

Classificação económica		Dotações corrigidas	Compromissos assumidos			Despesas pagas	Diferenças			Grau de execução orçamental
Código (1)	Descrição (2)	(3)	Exercício (4)	Exercícios futuros (5)	Total (6)	(7)	Dotação não comprometida (8)=(3)-(4)	Saldo (9)=(3)-(7)	Compromissos por pagar (10)=(4)-(7)	(11)=(7)/(3)*100
01.03.09	Seguros	260,00	258,70	0,00	258,70	258,70	1,30	1,30	0,00	99,5%
01.03.09.01	**Seguros de acidentes trabalho e doenças profissi**	260,00	258,70	0,00	258,70	258,70	1,30	1,30	0,00	99,5%
01.03.10	Outras despesas de segurança social	1 701,00	1 699,00	0,00	1 699,00	1 699,00	2,00	2,00	0,00	99,9%
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	0,0%
01.03.10.99	**Outras despesas de segurança social**	1 700,00	1 699,00	0,00	1 699,00	1 699,00	1,00	1,00	0,00	99,9%
02	AQUISIÇÃO DE BENS E SERVIÇOS:	73 955,92	73 628,08	0,00	73 628,08	70 169,86	327,84	3 786,06	3 458,22	94,9%
02.01	Aquisição de bens:	28 973,92	28 695,25	0,00	28 695,25	28 695,25	278,67	278,67	0,00	99,0%
02.01.01	**Matérias-primas e subsidiárias**	800,00	730,48	0,00	730,48	730,48	69,52	69,52	0,00	91,3%
02.01.02	Combustíveis e lubrificantes	1 925,00	1 917,49	0,00	1 917,49	1 917,49	7,51	7,51	0,00	99,6%
02.01.02.01	**Gasolina**	400,00	394,25	0,00	394,25	394,25	5,75	5,75	0,00	98,6%
02.01.02.02	**Gasóleo**	195,00	194,71	0,00	194,71	194,71	0,29	0,29	0,00	99,9%
02.01.02.99	**Outros**	1 330,00	1 328,53	0,00	1 328,53	1 328,53	1,47	1,47	0,00	99,9%
02.01.03	**Munições, explosivos e artifícios**	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00	0,00	0,0%
02.01.04	**Limpeza e higiene**	1 950,00	1 943,66	0,00	1 943,66	1 943,66	6,34	6,34	0,00	99,7%
02.01.05	**Alimentação - Refeições confecionadas**	165,00	160,75	0,00	160,75	160,75	4,25	4,25	0,00	97,4%
02.01.06	**Alimentação - Géneros para confecionar**	16 478,92	16 469,39	0,00	16 469,39	16 469,39	9,53	9,53	0,00	99,9%
02.01.08	**Material de escritório**	350,00	347,91	0,00	347,91	347,91	2,09	2,09	0,00	99,4%
02.01.15	**Prémios, condecorações e ofertas**	6 609,00	6 588,85	0,00	6 588,85	6 588,85	20,15	20,15	0,00	99,7%
02.01.16	Mercadorias para venda	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00	0,00	0,0%
02.01.16.03	**Outras**	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00	0,00	0,0%
02.01.17	**Ferramentas e utensílios**	250,00	176,28	0,00	176,28	176,28	73,72	73,72	0,00	70,5%
02.01.18	**Livros e documentação técnica**	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00	0,00	0,0%
02.01.19	**Artigos honoríficos e de decoração**	200,00	199,14	0,00	199,14	199,14	0,86	0,86	0,00	99,6%
02.01.20	**Material de educação, cultura e recreio**	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00	0,00	0,0%
02.01.21	**Outros bens**	242,00	161,30	0,00	161,30	161,30	80,70	80,70	0,00	66,7%

Freguesia de Rio Mau

Concelho de Penafiel
NIF: 508.186.404

Controlo Orçamental - Despesa de 01/01/2021 até 31/12/2021

Unidade: Euros

Classificação económica		Dotações corrigidas	Compromissos assumidos			Despesas pagas	Diferenças			Grau de execução orçamental
Código (1)	Descrição (2)	(3)	Exercício (4)	Exercícios futuros (5)	Total (6)	(7)	Dotação não comprometida (8)=(3)-(4)	Saldo (9)=(3)-(7)	Compromissos por pagar (10)=(4)-(7)	(11)=(7)/(3)*100
02.02	Aquisição de serviços:	44 982,00	44 932,83	0,00	44 932,83	41 474,61	49,17	3 507,39	3 458,22	92,2%
02.02.01	Encargos das instalações	2 390,00	2 387,10	0,00	2 387,10	2 322,45	2,90	67,55	64,65	97,2%
02.02.03	Conservação de bens	29 225,00	29 221,91	0,00	29 221,91	29 221,91	3,09	3,09	0,00	100,0%
02.02.08	Locação de outros bens	3 280,00	3 271,80	0,00	3 271,80	0,00	8,20	3 280,00	3 271,80	0,0%
02.02.09	Comunicações	1 847,00	1 829,27	0,00	1 829,27	1 707,50	17,73	139,50	121,77	92,4%
02.02.10	Transportes	560,00	560,00	0,00	560,00	560,00	0,00	0,00	0,00	100,0%
02.02.11	Representação dos serviços	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00	0,00	0,0%
02.02.12	Seguros	165,00	163,50	0,00	163,50	163,50	1,50	1,50	0,00	99,1%
02.02.13	Deslocações e estadas	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00	0,00	0,0%
02.02.14	Estudos, pareceres, projetos e consultadoria	2 925,00	2 924,88	0,00	2 924,88	2 924,88	0,12	0,12	0,00	100,0%
02.02.15	Formação	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00	0,00	0,0%
02.02.16	Seminários, exposições e similares	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00	0,00	0,0%
02.02.17	Publicidade	260,00	255,84	0,00	255,84	255,84	4,16	4,16	0,00	98,4%
02.02.18	Vigilância e segurança	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00	0,00	0,0%
02.02.19	Assistência técnica	805,00	804,12	0,00	804,12	804,12	0,88	0,88	0,00	99,9%
02.02.20	Outros trabalhos especializados	820,00	818,70	0,00	818,70	818,70	1,30	1,30	0,00	99,8%
02.02.24	Encargos de cobrança de receitas	30,00	26,82	0,00	26,82	26,82	3,18	3,18	0,00	89,4%
02.02.25	Outros serviços	2 670,00	2 668,89	0,00	2 668,89	2 668,89	1,11	1,11	0,00	100,0%
02.02.25.01	Serviço de leitura de contadores de água	2 590,00	2 588,89	0,00	2 588,89	2 588,89	1,11	1,11	0,00	100,0%
02.02.25.02	Outros serviços	80,00	80,00	0,00	80,00	80,00	0,00	0,00	0,00	100,0%
04	TRANSFERÊNCIAS CORRENTES:	12 132,00	10 126,33	0,00	10 126,33	10 126,33	2 005,67	2 005,67	0,00	83,5%
04.07	Instituições sem fins lucrativos:	11 150,00	9 150,00	0,00	9 150,00	9 150,00	2 000,00	2 000,00	0,00	82,1%
04.07.01	Instituições sem fins lucrativos	11 150,00	9 150,00	0,00	9 150,00	9 150,00	2 000,00	2 000,00	0,00	82,1%
04.08	Famílias:	982,00	976,33	0,00	976,33	976,33	5,67	5,67	0,00	99,4%
04.08.02	Outras	982,00	976,33	0,00	976,33	976,33	5,67	5,67	0,00	99,4%

Freguesia de Rio Mau

Concelho de Penafiel
NIF: 508.186.404

Controlo Orçamental - Despesa de 01/01/2021 até 31/12/2021

Unidade: Euros

Classificação económica		Dotações corrigidas	Compromissos assumidos			Despesas pagas	Diferenças			Grau de execução orçamental
Código (1)	Descrição (2)	(3)	Exercício (4)	Exercícios futuros (5)	Total (6)	(7)	Dotação não comprometida (8)=(3)-(4)	Saldo (9)=(3)-(7)	Compromissos por pagar (10)=(4)-(7)	(11)=(7)/(3)*100
04.08.02.01	Programas ocupacionais	982,00	976,33	0,00	976,33	976,33	5,67	5,67	0,00	99,4%
04.08.02.01.01	**Bolsa - CEI/CEI+/Outros**	767,00	766,45	0,00	766,45	766,45	0,55	0,55	0,00	99,9%
04.08.02.01.02	**Sub. Refeição - CEI/CEI+/Outros**	215,00	209,88	0,00	209,88	209,88	5,12	5,12	0,00	97,6%
06	OUTRAS DESPESAS CORRENTES:	338,00	266,27	0,00	266,27	266,27	71,73	71,73	0,00	78,8%
06.02	Diversas:	338,00	266,27	0,00	266,27	266,27	71,73	71,73	0,00	78,8%
06.02.01	Impostos e taxas	60,00	36,90	0,00	36,90	36,90	23,10	23,10	0,00	61,5%
06.02.01.01	Impostos e taxas pagos pela Autarquia	10,00	6,24	0,00	6,24	6,24	3,76	3,76	0,00	62,4%
06.02.01.01.99	**Outras (Impostos e taxas)**	10,00	6,24	0,00	6,24	6,24	3,76	3,76	0,00	62,4%
06.02.01.02	**Restituições de impostos ou taxas cobrados**	50,00	30,66	0,00	30,66	30,66	19,34	19,34	0,00	61,3%
06.02.03	Outras	278,00	229,37	0,00	229,37	229,37	48,63	48,63	0,00	82,5%
06.02.03.01	**Outras restituições**	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00	0,00	0,0%
06.02.03.04	**Serviços bancários**	50,00	3,75	0,00	3,75	3,75	46,25	46,25	0,00	7,5%
06.02.03.05	Outras	227,00	225,62	0,00	225,62	225,62	1,38	1,38	0,00	99,4%
06.02.03.05.01	**Quotas ANAFRE**	226,00	225,62	0,00	225,62	225,62	0,38	0,38	0,00	99,8%
06.02.03.05.02	**Diversas**	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00	0,00	0,0%
	TOTAL DAS DESPESAS CORRENTES DO ÓRGÃO 01	111 278,92	108 846,28	0,00	108 846,28	105 150,32	2 432,64	6 128,60	3 695,96	94,5%
	DESPESAS DE CAPITAL									
07	AQUISIÇÃO DE BENS DE CAPITAL:	41 851,00	20 401,74	0,00	20 401,74	20 401,74	21 449,26	21 449,26	0,00	48,7%
07.01	Investimentos:	41 851,00	20 401,74	0,00	20 401,74	20 401,74	21 449,26	21 449,26	0,00	48,7%
07.01.01	**Terrenos**	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	100,00	0,00	0,0%
07.01.03	Edifícios	1 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500,00	1 500,00	0,00	0,0%
07.01.03.01	**Instalações de serviços**	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00	1 000,00	0,00	0,0%

Freguesia de Rio Mau

Concelho de Penafiel
NIF: 508.186.404

Controlo Orçamental - Despesa de 01/01/2021 até 31/12/2021

Unidade: Euros

Classificação económica		Dotações corrigidas	Compromissos assumidos			Despesas pagas	Diferenças			Grau de execução orçamental
Código (1)	Descrição (2)	(3)	Exercício (4)	Exercícios futuros (5)	Total (6)	(7)	Dotação não comprometida (8)=(3)-(4)	Saldo (9)=(3)-(7)	Compromissos por pagar (10)=(4)-(7)	(11)=(7)/(3)*100
07.01.03.07	**Outros**	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	500,00	0,00	0,0%
07.01.04	Construções diversas	36 600,00	18 467,56	0,00	18 467,56	18 467,56	18 132,44	18 132,44	0,00	50,5%
07.01.04.01	**Viadutos, arruamentos e obras complementares**	19 800,00	11 077,12	0,00	11 077,12	11 077,12	8 722,88	8 722,88	0,00	55,9%
07.01.04.05	**Parques e jardins**	8 300,00	2 819,95	0,00	2 819,95	2 819,95	5 480,05	5 480,05	0,00	34,0%
07.01.04.09	**Sinalização e trânsito**	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00	1 000,00	0,00	0,0%
07.01.04.12	**Cemitérios**	6 500,00	4 570,49	0,00	4 570,49	4 570,49	1 929,51	1 929,51	0,00	70,3%
07.01.04.13	**Outros**	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00	1 000,00	0,00	0,0%
07.01.06	Material de transporte	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00	0,00	0,0%
07.01.06.02	**Outro**	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00	0,00	0,0%
07.01.07	**Equipamento de informática**	1 000,00	610,06	0,00	610,06	610,06	389,94	389,94	0,00	61,0%
07.01.08	**Software informático**	1 200,00	1 129,14	0,00	1 129,14	1 129,14	70,86	70,86	0,00	94,1%
07.01.09	**Equipamento administrativo**	500,00	39,99	0,00	39,99	39,99	460,01	460,01	0,00	8,0%
07.01.11	**Ferramentas e utensílios**	200,00	154,99	0,00	154,99	154,99	45,01	45,01	0,00	77,5%
07.01.15	**Outros investimentos**	750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	750,00	750,00	0,00	0,0%
	TOTAL DAS DESPESAS DE CAPITAL DO ÓRGÃO 01	41 851,00	20 401,74	0,00	20 401,74	20 401,74	21 449,26	21 449,26	0,00	48,7%
	Total	153 129,92	129 248,02	0,00	129 248,02	125 552,06	23 881,90	27 577,86	3 695,96	82,0%

Órgão Executivo
Em 31 de Março de 2022
Ana Gloria P. Rocha Freitas.
Lúcia Gomes Sousa

Órgão Deliberativo
Em 11 de abril de 2022
Carlos Pinto
Alice da Silva Machado

Anexo C - Controlo orçamental - Receita

Freguesia de Rio Mau

Concelho de Penafiel
NIF: 508.186.404

Controlo Orçamental - Receita de 01/01/2021 até 31/12/2021

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 (1)	Descrição (2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	Emitidos (8)	Pagos (9)	(10)=(7)-(9)	(11)=(4)+(5) -(6)-(7)	(12)=(10)/ (3)*100
	RECEITAS CORRENTES										
01	IMPOSTOS DIRETOS	997,00	0,00	1 073,04	0,00	1 073,04	0,00	0,00	1 073,04	0,00	107,6%
01.02	Outros:	997,00	0,00	1 073,04	0,00	1 073,04	0,00	0,00	1 073,04	0,00	107,6%
01.02.02	Imposto municipal sobre imóveis	997,00	0,00	1 073,04	0,00	1 073,04	0,00	0,00	1 073,04	0,00	107,6%
01.02.02.01	**IMI imóveis rústicos e 1% urbanos**	997,00	0,00	1 073,04	0,00	1 073,04	0,00	0,00	1 073,04	0,00	107,6%
04	TAXAS, MULTAS E OUTRAS PENALIDADES:	670,00	0,00	617,50	0,00	617,50	0,00	0,00	617,50	0,00	92,2%
04.01	Taxas:	520,00	0,00	617,50	0,00	617,50	0,00	0,00	617,50	0,00	118,8%
04.01.23	Taxas específicas das autarquias locais	520,00	0,00	617,50	0,00	617,50	0,00	0,00	617,50	0,00	118,8%
04.01.23.04	**Animais**	304,00	0,00	392,50	0,00	392,50	0,00	0,00	392,50	0,00	129,1%
04.01.23.99	Outras taxas específicas das autarquias locais	216,00	0,00	225,00	0,00	225,00	0,00	0,00	225,00	0,00	104,2%
04.01.23.99.99	**Outras**	216,00	0,00	225,00	0,00	225,00	0,00	0,00	225,00	0,00	104,2%
04.02	Multas e outras penalidades:	150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%
04.02.04	**Coimas e penalidades por contra-ordenações**	150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%
05	RENDIMENTOS DA PROPRIEDADE:	32 014,00	0,00	31 167,12	0,00	31 167,12	0,00	0,00	31 167,12	0,00	97,4%
05.02	Juros-Sociedades financeiras:	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%
05.02.01	**Bancos e outras instituições financeiras**	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%
05.10	Rendas:	32 013,00	0,00	31 167,12	0,00	31 167,12	0,00	0,00	31 167,12	0,00	97,4%
05.10.01	**Terrenos**	31 805,00	0,00	31 011,12	0,00	31 011,12	0,00	0,00	31 011,12	0,00	97,5%
05.10.05	**Bens de domínio público**	208,00	0,00	156,00	0,00	156,00	0,00	0,00	156,00	0,00	75,0%
06	TRANSFERÊNCIAS CORRENTES:	74 269,00	0,00	71 189,27	0,00	71 189,27	0,00	0,00	71 189,27	0,00	95,9%
06.01	Sociedades e quase-sociedades não financeiras:	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%
06.01.01	Públicas	50,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%

Freguesia de Rio Mau

Concelho de Penafiel
NIF: 508.186.404

Controlo Orçamental - Receita de 01/01/2021 até 31/12/2021

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 (1)	Descrição (2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	Emitidos (8)	Pagos (9)	(10)=(7)-(9)	(11)=(4)+(5) -(6)-(7)	(12)=(10)/ (3)*100
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	0,0%
06.01.02	**Privadas**	50,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%
06.03	Administração central:	36 869,00	0,00	38 328,50	0,00	38 328,50	0,00	0,00	38 328,50	0,00	104,0%
06.03.01	Estado	36 867,00	0,00	37 603,00	0,00	37 603,00	0,00	0,00	37 603,00	0,00	102,0%
06.03.01.04	**Fundo de Financiamento das Freguesias**	31 067,00	0,00	31 067,00	0,00	31 067,00	0,00	0,00	31 067,00	0,00	100,0%
06.03.01.05	**Artigo 38.º, n.º 8 da Lei n.º 73/2013**	5 798,00	0,00	6 536,00	0,00	6 536,00	0,00	0,00	6 536,00	0,00	112,7%
06.03.01.06	**Transferência de competências - Lei n.º 50/201**	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%
06.03.01.99	**Outras**	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%
06.03.07	Serviços e fundos autónomos	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%
06.03.07.01	**Transferência de competências - Lei n.º 50/201**	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%
06.03.09	**Ser. fun. aut.-Su. prot. fam. pol. at. emp. fo**	1,00	0,00	725,50	0,00	725,50	0,00	0,00	725,50	0,00	72550,0%
06.05	Administração local:	37 300,00	0,00	32 860,77	0,00	32 860,77	0,00	0,00	32 860,77	0,00	88,1%
06.05.01	Continente	37 300,00	0,00	32 860,77	0,00	32 860,77	0,00	0,00	32 860,77	0,00	88,1%
06.05.01.01	**Municípios**	36 000,00	0,00	32 603,29	0,00	32 603,29	0,00	0,00	32 603,29	0,00	90,6%
06.05.01.02	**Freguesias**	1 300,00	0,00	257,48	0,00	257,48	0,00	0,00	257,48	0,00	19,8%
07	VENDA DE BENS E SERVIÇOS CORRENTES:	28 050,00	0,00	27 432,97	0,00	27 432,97	0,00	0,00	27 432,97	0,00	97,8%
07.01	Venda de bens:	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%
07.01.99	**Outros**	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%
07.02	Serviços:	27 950,00	0,00	27 432,97	0,00	27 432,97	0,00	0,00	27 432,97	0,00	98,2%
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	0,0%
07.02.08	Serviços sociais, recreativos, culturais e des	20 300,00	0,00	15 755,67	0,00	15 755,67	0,00	0,00	15 755,67	0,00	77,6%
07.02.08.01	**Serviços sociais**	20 300,00	0,00	15 755,67	0,00	15 755,67	0,00	0,00	15 755,67	0,00	77,6%
07.02.09	Serviços específicos das autarquias	50,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%
07.02.09.99	**Outros**	50,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%
07.02.99	Outros	7 500,00	0,00	11 677,30	0,00	11 677,30	0,00	0,00	11 677,30	0,00	155,7%

Freguesia de Rio Mau

Concelho de Penafiel
NIF: 508.186.404

Controlo Orçamental - Receita de 01/01/2021 até 31/12/2021

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 (1)	Descrição (2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	Emitidos (8)	Pagos (9)	(10)=(7)-(9)	(11)=(4)+(5) -(6)-(7)	(12)=(10)/ (3)*100
07.02.99.01	**Serviço de tráfego - Posto CTT**	4 600,00	0,00	9 087,70	0,00	9 087,70	0,00	0,00	9 087,70	0,00	197,6%
07.02.99.02	**Leitura de contadores de água**	2 900,00	0,00	2 589,60	0,00	2 589,60	0,00	0,00	2 589,60	0,00	89,3%
08	OUTRAS RECEITAS CORRENTES:	755,00	0,00	127,00	0,00	127,00	0,00	0,00	127,00	0,00	16,8%
08.01	Outras:	755,00	0,00	127,00	0,00	127,00	0,00	0,00	127,00	0,00	16,8%
08.01.99	Outras	755,00	0,00	127,00	0,00	127,00	0,00	0,00	127,00	0,00	16,8%
08.01.99.01	**Indem. por deteri., roubo extravio de bens pat**	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%
08.01.99.02	**Indm. est. pr. out. viat. out. equip. pert. au**	5,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%
08.01.99.99	**Diversas**	250,00	0,00	127,00	0,00	127,00	0,00	0,00	127,00	0,00	50,8%
	TOTAIS DAS RECEITAS CORRENTES	136 755,00	0,00	131 606,90	0,00	131 606,90	0,00	0,00	131 606,90	0,00	96,2%
	RECEITAS DE CAPITAL										
09	VENDA DE BENS DE INVESTIMENTO:	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%
09.01	Terrenos:	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%
09.01.06	**Administração Pública-Administração local-Cont**	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%
10	TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL:	5,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%
10.03	Administração central:	4,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%
10.03.01	Estado	2,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%
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	0,0%
10.03.01.06	**Transferência de competências - Lei n.º 50/201**	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%
10.03.07	**Estado-Partic. comunitária em projetos co-fina**	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%
10.03.08	Serviços e fundos autónomos	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%
10.03.08.01	**Transferência de competências - Lei n.º 50/201**	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%

Freguesia de Rio Mau

Concelho de Penafiel
NIF: 508.186.404

Controlo Orçamental - Receita de 01/01/2021 até 31/12/2021

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 (1)	Descrição (2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	Emitidos (8)	Pagos (9)	(10)=(7)-(9)	(11)=(4)+(5) -(6)-(7)	(12)=(10)/ (3)*100
10.05	Administração local:	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%
10.05.01	Continente	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%
10.05.01.01	**Municípios**	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%
	TOTAIS DAS RECEITAS DE CAPITAL	6,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%
	OUTRAS RECEITAS										
16	SALDO DA GERÊNCIA ANTERIOR:	16 368,92	0,00	16 368,92	0,00	16 368,92	0,00	0,00	16 368,92	0,00	100,0%
16.01	Saldo orçamental:	16 368,92	0,00	16 368,92	0,00	16 368,92	0,00	0,00	16 368,92	0,00	100,0%
16.01.01	**Na posse do serviço**	16 368,92	0,00	16 368,92	0,00	16 368,92	0,00	0,00	16 368,92	0,00	100,0%
	TOTAIS DAS OUTRAS RECEITAS	16 368,92	0,00	16 368,92	0,00	16 368,92	0,00	0,00	16 368,92	0,00	100,0%
	Total	153 129,92	0,00	147 975,82	0,00	147 975,82	0,00	0,00	147 975,82	0,00	96,6%

Órgão Executivo
Em 31 de Março de 2022

Ana Carina P. Rocha Fontes
Lúcia Gomes Sousa

Órgão Deliberativo
Em 11 de abril de 2022

Carlos Ribeiro Moreira
Alcides de Silva Martins

Anexo D – Execução anual do plano plurianual de investimentos

Execução do Plano Plurianual de Investimentos de 2021

Euros

Objetivo (1)	N.º proj. ou ação (2)	Designação (3)	Código da classificação Económica (4)	Forma	Fonte de financiamento (%) RG (6)	RP (7)	UE (8)	Empr (9)	ND (10)	Datas Início (11)	Fim (12)	Montante previsto Ano (13)	Anos seguintes (14)	Total (15)	Montante executado Anos anteriores (16)	Ano (17)	Total (18)	Nível de execução financiamento anual, % (19)	Nível de execução financiamento global % (20)
01		FUNÇÕES GERAIS																	
01.01		SERVIÇOS GERAIS DE ADMINISTRAÇÃO PÚBLICA																	
01.01.01		Administração geral										5 251	17 004	22 255	0,00	1 934,18	1 934,18	36,8%	8,7%
01.01.01.01	01/21	Aquisição de terrenos	01/07.01.01	O		100				01/21	12/25	100	400	500	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%
01.01.01.02	02/21	Equipamento de Informática	01/07.01.07	O		100				01/21	12/25	1 000	4 000	5 000	0,00	610,06	610,06	61,0%	12,2%
01.01.01.03	03/21	Software Informático	01/07.01.08	O		100				01/21	12/25	1 200	800	2 000	0,00	1 129,14	1 129,14	94,1%	56,5%
01.01.01.04	04/21	Equipamento Administrativo	01/07.01.09	O		100				01/21	12/25	500	2 000	2 500	0,00	39,99	39,99	8,0%	1,6%
01.01.01.05	05/21	Ferramentas e Utensílios	01/07.01.11	O		100				01/21	12/25	200	800	1 000	0,00	154,99	154,99	77,5%	15,5%
01.01.01.06	06/21	Instalações dos Serviços	01/07.01.03.01	E		100				01/21	12/25	1 000	4 000	5 000	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%
01.01.01.07	07/21	Outros Investimentos (Projetos e Outros)	01/07.01.15	O		100				01/21	12/25	750	3 000	3 750	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%
01.01.01.08	08/21	Material de Transporte - Outro	01/07.01.06.02	O		100				01/21	12/25	1	4	5	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%
01.01.01.09	09/21	Requalificação da Casa da Sobreira	01/07.01.03.07	E		100				01/21	12/25	500	2 000	2 500	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%
		TOTAL DO PROGRAMA 01.01										5 251	17 004	22 255	0,00	1 934,18	1 934,18	36,8%	8,7%
		TOTAL DO OBJETIVO 01										5 251	17 004	22 255	0,00	1 934,18	1 934,18	36,8%	8,7%
02		FUNÇÕES SOCIAIS																	

Execução do Plano Plurianual de Investimentos de 2021

Euros

Objetivo (1)	N.º proj. ou ação (2)	Designação (3)	Código da classificação Económica (4)	Forma	Fonte de financiamento (%)					Datas		Montante previsto			Montante executado			Nível de execução financiamento anual, % (19)	Nível de execução financiamento global % (20)
					RG (6)	RP (7)	UE (8)	Empr (9)	ND (10)	Início (11)	Fim (12)	Ano (13)	Anos seguintes (14)	Total (15)	Anos anteriores (16)	Ano (17)	Total (18)		
02.04		HABITAÇÃO E SERVIÇOS COLETIVOS										1 000	0	1 000	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%
02.04.04		Abastecimento de água										1 000	0	1 000	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%
02.04.04.01	10/21	Requalificação do Fontenário do Largo da Fonte	01/07.01.04.13	E		100				01/21	12/21	1 000	0	1 000	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%
02.04.06		Proteção do meio ambiente e conservação da natureza										6 000	0	6 000	0,00	2 735,95	2 735,95	45,6%	45,6%
02.04.06.01	11/21	Requalificação de Acessos à Levada	01/07.01.04.05	E		100				01/21	12/21	6 000	0	6 000	0,00	2 735,95	2 735,95	45,6%	45,6%
		TOTAL DO PROGRAMA 02.04										7 000	0	7 000	0,00	2 735,95	2 735,95	39,1%	39,1%
02.05		SERVIÇOS CULTURAIS, RECREATIVOS E RELIGIOSOS										2 300	9 200	11 500	0,00	84,00	84,00	3,7%	0,7%
02.05.02		Desporto, recreio e lazer										1 000	4 000	5 000	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%
02.05.02.01	12/21	Parque Infantil	01/07.01.04.05	E		100				01/21	12/25	300	1 200	1 500	0,00	84,00	84,00	28,0%	5,6%
02.05.02.02	13/21	Parques e Jardins Diversos	01/07.01.04.05	E		100				01/21	12/25	1 000	4 000	5 000	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%
02.05.02.03	14/21	Requalificação da Zona Ribeirinha de Rio Mau - 2.ª Fase	01/07.01.04.05	E		100				01/21	12/25								
02.05.03		Outras atividades cívicas e religiosas										6 500	6 000	12 500	0,00	4 570,49	4 570,49	70,3%	36,6%
02.05.03.01	15/21	Intervenções no Cemitério	01/07.01.04.12	E		100				01/21	12/25	6 500	6 000	12 500	0,00	4 570,49	4 570,49	70,3%	36,6%
		TOTAL DO PROGRAMA 02.05										8 800	15 200	24 000	0,00	4 654,49	4 654,49	52,9%	19,4%

Execução do Plano Plurianual de Investimentos de 2021

Euros

Objetivo (1)	N.º proj. ou ação (2)	Designação (3)	Código da classificação Económica (4)	Forma	Fonte de financiamento (%) RG (6)	RP (7)	UE (8)	Empr (9)	ND (10)	Datas Início (11)	Fim (12)	Montante previsto Ano (13)	Anos seguintes (14)	Total (15)	Montante executado Anos anteriores (16)	Ano (17)	Total (18)	Nível de execução financiamento anual, % (19)	Nível de execução financiamento global % (20)
		TOTAL DO OBJETIVO 02										15 800	15 200	31 000	0,00	7 390,44	7 390,44	46,8%	23,8%
03		FUNÇÕES ECONÓMICAS																	
03.03		TRANSPORTES E COMUNICAÇÕES																	
03.03.01		Transportes rodoviários										20 800	63 200	84 000	0,00	11 077,12	11 077,12	53,3%	13,2%
03.03.01.01	16/21	Sinalização e Trânsito	01/07.01.04.09	O		100				01/21	12/25	1 000	4 000	5 000	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%
03.03.01.02	17/21	Construção de Passeios na Freguesia	01/07.01.04.01	E		100				01/21	12/25	2 000	8 000	10 000	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%
03.03.01.03	18/21	Grandes Interv. Freguesia - Obras Urgentes e Inadiáveis	01/07.01.04.01	E		100				01/21	12/25	17 800	51 200	69 000	0,00	11 077,12	11 077,12	62,2%	16,1%
		TOTAL DO PROGRAMA 03.03										20 800	63 200	84 000	0,00	11 077,12	11 077,12	53,3%	13,2%
		TOTAL DO OBJETIVO 03										20 800	63 200	84 000	0,00	11 077,12	11 077,12	53,3%	13,2%
		T O T A L G E R A L										41 851	95 404	137 255	0,00	20 401,74	20 401,74	48,7%	14,9%

Órgão Executivo
Em 31 de Março de 2022

Ana Paula Pereira Rocha Soares.

Lúcia Gomes Sousa

Órgão Deliberativo
Em 11 de abril de 2022

Alice da Silva Martins

Anexo E – Modificações do orçamento – Receita

Freguesia de
Rio Mau
Concelho de Penafiel
NIF: 508.186.404

Modificações do orçamento - Receita - 2021 - 1 Modificativa

Euros

Classificação económica		Tipo	Receita					Observações
Código	Descrição		Previsões iniciais	Modificações orçamentais			Previsões corrigidas	
				Inscrições/ reforços	Diminuições/ anulações	Créditos especiais		
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)=(4)+(5) -(6)+(7)	(9)
	RECEITAS CORRENTES							
01	IMPOSTOS DIRETOS		997,00	0,00	0,00	0,00	997,00	
01.02	Outros:		997,00	0,00	0,00	0,00	997,00	
01.02.02	Imposto municipal sobre imóveis		997,00	0,00	0,00	0,00	997,00	
01.02.02.01	**IMI imóveis rústicos e 1% urbanos**		997,00	0,00	0,00	0,00	997,00	
04	TAXAS, MULTAS E OUTRAS PENALIDADES:		670,00	0,00	0,00	0,00	670,00	
04.01	Taxas:		520,00	0,00	0,00	0,00	520,00	
04.01.23	Taxas específicas das autarquias locais		520,00	0,00	0,00	0,00	520,00	
04.01.23.04	**Animais**		304,00	0,00	0,00	0,00	304,00	
04.01.23.99	Outras taxas específicas das autarquias locais		216,00	0,00	0,00	0,00	216,00	
04.01.23.99.99	**Outras**		216,00	0,00	0,00	0,00	216,00	
04.02	Multas e outras penalidades:		150,00	0,00	0,00	0,00	150,00	
04.02.04	**Coimas e penalidades por contra-ordenações**		150,00	0,00	0,00	0,00	150,00	
05	RENDIMENTOS DA PROPRIEDADE:		32 014,00	0,00	0,00	0,00	32 014,00	
05.02	Juros-Sociedades financeiras:		1,00	0,00	0,00	0,00	1,00	
05.02.01	**Bancos e outras instituições financeiras**		1,00	0,00	0,00	0,00	1,00	
05.10	Rendas:		32 013,00	0,00	0,00	0,00	32 013,00	
05.10.01	**Terrenos**		31 805,00	0,00	0,00	0,00	31 805,00	
05.10.05	**Bens de domínio público**		208,00	0,00	0,00	0,00	208,00	

Freguesia de Rio Mau

Concelho de Penafiel
NIF: 508.186.404

Modificações do orçamento - Receita - 2021 - 1 Modificativa

Euros

Classificação económica		Tipo	Receita					Observações
				Modificações orçamentais			Previsões corrigidas	
Código	Descrição		Previsões iniciais	Inscrições/ reforços	Diminuições/ anulações	Créditos especiais		
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)=(4)+(5) -(6)+(7)	(9)
06	TRANSFERÊNCIAS CORRENTES:		74 269,00	0,00	0,00	0,00	74 269,00	
06.01	Sociedades e quase-sociedades não financeiras:		100,00	0,00	0,00	0,00	100,00	
06.01.01	Públicas		50,00	0,00	0,00	0,00	50,00	
06.01.01.02	**Empresas públicas municipais e intermunicipais**		50,00	0,00	0,00	0,00	50,00	
06.01.02	**Privadas**		50,00	0,00	0,00	0,00	50,00	
06.03	Administração central:		36 869,00	0,00	0,00	0,00	36 869,00	
06.03.01	Estado		36 867,00	0,00	0,00	0,00	36 867,00	
06.03.01.04	**Fundo de Financiamento das Freguesias**		31 067,00	0,00	0,00	0,00	31 067,00	
06.03.01.05	**Artigo 38.º, n.º 8 da Lei n.º 73/2013**		5 798,00	0,00	0,00	0,00	5 798,00	
06.03.01.06	**Transferência de competências - Lei n.º 50/2018**		1,00	0,00	0,00	0,00	1,00	
06.03.01.99	**Outras**		1,00	0,00	0,00	0,00	1,00	
06.03.07	Serviços e fundos autónomos		1,00	0,00	0,00	0,00	1,00	
06.03.07.01	**Transferência de competências - Lei n.º 50/2018**		1,00	0,00	0,00	0,00	1,00	
06.03.09	**Ser. fun. aut.-Su. prot. fam. pol. at. emp. for. prof.**		1,00	0,00	0,00	0,00	1,00	
06.05	Administração local:		37 300,00	0,00	0,00	0,00	37 300,00	
06.05.01	Continente		37 300,00	0,00	0,00	0,00	37 300,00	
06.05.01.01	**Municípios**		36 000,00	0,00	0,00	0,00	36 000,00	
06.05.01.02	**Freguesias**		1 300,00	0,00	0,00	0,00	1 300,00	
07	VENDA DE BENS E SERVIÇOS CORRENTES:		28 050,00	0,00	0,00	0,00	28 050,00	
07.01	Venda de bens:		100,00	0,00	0,00	0,00	100,00	
07.01.99	**Outros**		100,00	0,00	0,00	0,00	100,00	
07.02	Serviços:		27 950,00	0,00	0,00	0,00	27 950,00	

Freguesia de
Rio Mau
Concelho de Penafiel
NIF: 508.186.404

Modificações do orçamento - Receita - 2021 - 1 Modificativa

Euros

Classificação económica		Tipo	Receita					Observações
Código	Descrição		Previsões iniciais	Modificações orçamentais			Previsões corrigidas	
				Inscrições/ reforços	Diminuições/ anulações	Créditos especiais		
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)=(4)+(5) -(6)+(7)	(9)
07.02.01	**Aluguer de espaços e equipamentos**		100,00	0,00	0,00	0,00	100,00	
07.02.08	Serviços sociais, recreativos, culturais e desporto		20 300,00	0,00	0,00	0,00	20 300,00	
07.02.08.01	**Serviços sociais**		20 300,00	0,00	0,00	0,00	20 300,00	
07.02.09	Serviços específicos das autarquias		50,00	0,00	0,00	0,00	50,00	
07.02.09.99	**Outros**		50,00	0,00	0,00	0,00	50,00	
07.02.99	Outros		7 500,00	0,00	0,00	0,00	7 500,00	
07.02.99.01	**Serviço de tráfego - Posto CTT**		4 600,00	0,00	0,00	0,00	4 600,00	
07.02.99.02	**Leitura de contadores de água**		2 900,00	0,00	0,00	0,00	2 900,00	
08	OUTRAS RECEITAS CORRENTES:		755,00	0,00	0,00	0,00	755,00	
08.01	Outras:		755,00	0,00	0,00	0,00	755,00	
08.01.99	Outras		755,00	0,00	0,00	0,00	755,00	
08.01.99.01	**Indem. por deteri., roubo extravio de bens patrimoniais**		500,00	0,00	0,00	0,00	500,00	
08.01.99.02	**Indm. est. pr. out. viat. out. equip. pert. aut. locais**		5,00	0,00	0,00	0,00	5,00	
08.01.99.99	**Diversas**		250,00	0,00	0,00	0,00	250,00	
	TOTAIS DAS RECEITAS CORRENTES		136 755,00	0,00	0,00	0,00	136 755,00	
	RECEITAS DE CAPITAL							
09	VENDA DE BENS DE INVESTIMENTO:		1,00	0,00	0,00	0,00	1,00	
09.01	Terrenos:		1,00	0,00	0,00	0,00	1,00	
09.01.06	**Administração Pública-Administração local-Continente**		1,00	0,00	0,00	0,00	1,00	

Freguesia de Rio Mau

Concelho de Penafiel
NIF: 508.186.404

Modificações do orçamento - Receita - 2021 - 1 Modificativa

Euros

Classificação económica		Tipo	Receita					Observações
Código	Descrição		Previsões iniciais	Modificações orçamentais			Previsões corrigidas	
				Inscrições/ reforços	Diminuições/ anulações	Créditos especiais		
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)=(4)+(5) -(6)+(7)	(9)
10	TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL:		5,00	0,00	0,00	0,00	5,00	
10.03	Administração central:		4,00	0,00	0,00	0,00	4,00	
10.03.01	Estado		2,00	0,00	0,00	0,00	2,00	
10.03.01.04	**Cooperação Técnica e Financeira**		1,00	0,00	0,00	0,00	1,00	
10.03.01.06	**Transferência de competências - Lei n.º 50/2018**		1,00	0,00	0,00	0,00	1,00	
10.03.07	**Estado-Partic. comunitária em projetos co-financiados**		1,00	0,00	0,00	0,00	1,00	
10.03.08	Serviços e fundos autónomos		1,00	0,00	0,00	0,00	1,00	
10.03.08.01	**Transferência de competências - Lei n.º 50/2018**		1,00	0,00	0,00	0,00	1,00	
10.05	Administração local:		1,00	0,00	0,00	0,00	1,00	
10.05.01	Continente		1,00	0,00	0,00	0,00	1,00	
10.05.01.01	**Municípios**		1,00	0,00	0,00	0,00	1,00	
	TOTAIS DAS RECEITAS DE CAPITAL		6,00	0,00	0,00	0,00	6,00	
	OUTRAS RECEITAS							
16	SALDO DA GERÊNCIA ANTERIOR:		0,00	16 368,92	0,00	0,00	16 368,92	
16.01	Saldo orçamental:		0,00	16 368,92	0,00	0,00	16 368,92	
16.01.01	**Na posse do serviço**	M	0,00	16 368,92	0,00	0,00	16 368,92	
	TOTAIS DAS OUTRAS RECEITAS		0,00	16 368,92	0,00	0,00	16 368,92	
	Total		136 761,00	16 368,92	0,00	0,00	153 129,92	

Modificações do orçamento - Receita - 2021 - 1 Modificativa

(3)=Tipo de alteração: P-Permutativa; M-Modificativa

Órgão Executivo	Órgão Deliberativo
Em 31 de Março de 2022	Em 11 de Abril de 2022
Ana Carina Pereira A. Freitas.	Alice Cec Silva Machado
Lúcia Gomes Sousa	

Anexo F – Modificações do orçamento – Despesa

Freguesia de
Rio Mau
Concelho de Penafiel
NIF: 508.186.404

Modificações do orçamento - Despesa - 2021 - 4 Permutativas - 1 Modificativa

Euros

Classificação económica		Tipo	Despesa					Observações
Código	Descrição		Dotações iniciais	Alterações orçamentais			Dotações corrigidas	
				Inscrições/ reforços	Diminuições/ anulações	Créditos especiais		
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)=(4)+(5) -(6)+(7)	(9)
01	ADMINISTRAÇÃO AUTÁRQUICA		136 761,00	44 279,92	27 911,00	0,00	153 129,92	
	DESPESAS CORRENTES							
01	DESPESAS COM O PESSOAL:		25 073,00	1 117,00	1 337,00	0,00	24 853,00	
01.01	Remunerações certas e permanentes:		18 933,00	372,00	199,00	0,00	19 106,00	
01.01.01	**Tit. órgãos de soberania e membros d'órgãos autárquicos**		8 598,00	0,00	0,00	0,00	8 598,00	
01.01.04	Pessoal dos quadros -Regime de contrato indiv. trabalho		7 742,00	333,00	0,00	0,00	8 075,00	
01.01.04.01	**Pessoal em funções**	P	7 741,00	333,00	0,00	0,00	8 074,00	
01.01.04.02	**Alterações obrigatórias de posicionamento remuneratório**		1,00	0,00	0,00	0,00	1,00	
01.01.13	**Subsídio de refeição**		1 102,00	0,00	0,00	0,00	1 102,00	
01.01.14	**Subsídios de férias e de Natal**	P	1 291,00	39,00	0,00	0,00	1 330,00	
01.01.15	**Remunerações por doença e maternidade/paternidade**	P	200,00	0,00	199,00	0,00	1,00	
01.02	Abonos variáveis ou eventuais:		1 547,00	125,00	1 103,00	0,00	569,00	
01.02.02	**Horas extraordinárias**	P	100,00	0,00	99,00	0,00	1,00	
01.02.05	**Abono para falhas**	P	950,00	0,00	949,00	0,00	1,00	
01.02.13	Outros suplementos e prémios		497,00	125,00	55,00	0,00	567,00	
01.02.13.03	Senhas de Presença		497,00	125,00	55,00	0,00	567,00	
01.02.13.03.01	**Assembleia de Freguesia - Senhas de Presença**	P	497,00	125,00	55,00	0,00	567,00	
01.03	Segurança social:		4 593,00	620,00	35,00	0,00	5 178,00	
01.03.01	**Encargos com a saúde**	P	360,00	0,00	35,00	0,00	325,00	
01.03.05	Contribuições para a segurança social		2 672,00	220,00	0,00	0,00	2 892,00	
01.03.05.01	**Assistência na doença dos funcionários públicos (ADSE)**		526,00	0,00	0,00	0,00	526,00	

Modificações do orçamento - Despesa - 2021 - 4 Permutativas - 1 Modificativa

Euros

Classificação económica		Tipo	Despesa					Observações
			Dotações iniciais	Alterações orçamentais			Dotações corrigidas	
Código	Descrição			Inscrições/ reforços	Diminuições/ anulações	Créditos especiais		
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)=(4)+(5) -(6)+(7)	(9)
01.03.05.02	RCTFP		2 145,00	220,00	0,00	0,00	2 365,00	
01.03.05.02.01	**Caixa Geral de Aposentações**	P	2 145,00	220,00	0,00	0,00	2 365,00	
01.03.05.03	**Outros**		1,00	0,00	0,00	0,00	1,00	
01.03.09	Seguros		260,00	0,00	0,00	0,00	260,00	
01.03.09.01	**Seguros de acidentes trabalho e doenças profissionais**		260,00	0,00	0,00	0,00	260,00	
01.03.10	Outras despesas de segurança social		1 301,00	400,00	0,00	0,00	1 701,00	
01.03.10.01	**Eventualidade Maternidade, paternidade e adoção**		1,00	0,00	0,00	0,00	1,00	
01.03.10.99	**Outras despesas de segurança social**	P	1 300,00	400,00	0,00	0,00	1 700,00	
02	AQUISIÇÃO DE BENS E SERVIÇOS:		68 180,00	24 012,92	18 237,00	0,00	73 955,92	
02.01	Aquisição de bens:		28 454,00	10 967,92	10 448,00	0,00	28 973,92	
02.01.01	**Matérias-primas e subsidiárias**		800,00	0,00	0,00	0,00	800,00	
02.01.02	Combustíveis e lubrificantes		1 850,00	180,00	105,00	0,00	1 925,00	
02.01.02.01	**Gasolina**	P	250,00	150,00	0,00	0,00	400,00	
02.01.02.02	**Gasóleo**	P	300,00	0,00	105,00	0,00	195,00	
02.01.02.99	**Outros**	P	1 300,00	30,00	0,00	0,00	1 330,00	
02.01.03	**Munições, explosivos e artifícios**		1,00	0,00	0,00	0,00	1,00	
02.01.04	**Limpeza e higiene**	P	2 000,00	0,00	50,00	0,00	1 950,00	
02.01.05	**Alimentação - Refeições confecionadas**	P	500,00	0,00	335,00	0,00	165,00	
02.01.06	**Alimentação - Géneros para confecionar**	M+P	17 600,00	8 178,92	9 300,00	0,00	16 478,92	
02.01.08	**Material de escritório**	P	600,00	0,00	250,00	0,00	350,00	
02.01.15	**Prémios, condecorações e ofertas**	P	4 000,00	2 609,00	0,00	0,00	6 609,00	
02.01.16	Mercadorias para venda		1,00	0,00	0,00	0,00	1,00	

Freguesia de
Rio Mau
Concelho de Penafiel
NIF: 508.186.404

Modificações do orçamento - Despesa - 2021 - 4 Permutativas - 1 Modificativa

Euros

Classificação económica		Tipo	Despesa					Observações
			Dotações iniciais	Alterações orçamentais			Dotações corrigidas	
Código	Descrição			Inscrições/ reforços	Diminuições/ anulações	Créditos especiais		
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)=(4)+(5) -(6)+(7)	(9)
02.01.16.03	Outras		1,00	0,00	0,00	0,00	1,00	
02.01.17	Ferramentas e utensílios		250,00	0,00	0,00	0,00	250,00	
02.01.18	Livros e documentação técnica	P	10,00	0,00	9,00	0,00	1,00	
02.01.19	Artigos honoríficos e de decoração	P	400,00	0,00	200,00	0,00	200,00	
02.01.20	Material de educação, cultura e recreio	P	200,00	0,00	199,00	0,00	1,00	
02.01.21	Outros bens		242,00	0,00	0,00	0,00	242,00	
02.02	Aquisição de serviços:		39 726,00	13 045,00	7 789,00	0,00	44 982,00	
02.02.01	Encargos das instalações	P	2 500,00	0,00	110,00	0,00	2 390,00	
02.02.03	Conservação de bens	P	20 000,00	9 300,00	75,00	0,00	29 225,00	
02.02.08	Locação de outros bens	P	2 000,00	3 180,00	1 900,00	0,00	3 280,00	
02.02.09	Comunicações	P	2 000,00	0,00	153,00	0,00	1 847,00	
02.02.10	Transportes	P	1 100,00	460,00	1 000,00	0,00	560,00	
02.02.11	Representação dos serviços	P	100,00	0,00	99,00	0,00	1,00	
02.02.12	Seguros	P	500,00	0,00	335,00	0,00	165,00	
02.02.13	Deslocações e estadas	P	50,00	0,00	49,00	0,00	1,00	
02.02.14	Estudos, pareceres, projetos e consultadoria	P	3 500,00	0,00	575,00	0,00	2 925,00	
02.02.15	Formação	P	50,00	0,00	49,00	0,00	1,00	
02.02.16	Seminários, exposições e similares		1,00	0,00	0,00	0,00	1,00	
02.02.17	Publicidade	P	1 000,00	0,00	740,00	0,00	260,00	
02.02.18	Vigilância e segurança	P	700,00	0,00	699,00	0,00	1,00	
02.02.19	Assistência técnica	P	1 000,00	0,00	195,00	0,00	805,00	
02.02.20	Outros trabalhos especializados	P	2 250,00	0,00	1 430,00	0,00	820,00	
02.02.24	Encargos de cobrança de receitas	P	25,00	5,00	0,00	0,00	30,00	

Modificações do orçamento - Despesa - 2021 - 4 Permutativas - 1 Modificativa

Euros

Classificação económica		Tipo	Despesa					Observações
			Dotações iniciais	Alterações orçamentais			Dotações corrigidas	
Código	Descrição			Inscrições/ reforços	Diminuições/ anulações	Créditos especiais		
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)=(4)+(5) -(6)+(7)	(9)
02.02.25	Outros serviços		2 950,00	100,00	380,00	0,00	2 670,00	
02.02.25.01	**Serviço de leitura de contadores de água**	P	2 900,00	0,00	310,00	0,00	2 590,00	
02.02.25.02	**Outros serviços**	P	50,00	100,00	70,00	0,00	80,00	
04	TRANSFERÊNCIAS CORRENTES:		11 152,00	4 150,00	3 170,00	0,00	12 132,00	
04.07	Instituições sem fins lucrativos:		7 000,00	4 150,00	0,00	0,00	11 150,00	
04.07.01	**Instituições sem fins lucrativos**	P	7 000,00	4 150,00	0,00	0,00	11 150,00	
04.08	Famílias:		4 152,00	0,00	3 170,00	0,00	982,00	
04.08.02	Outras		4 152,00	0,00	3 170,00	0,00	982,00	
04.08.02.01	Programas ocupacionais		4 152,00	0,00	3 170,00	0,00	982,00	
04.08.02.01.01	**Bolsa - CEI/CEI+/Outros**	P	2 107,00	0,00	1 340,00	0,00	767,00	
04.08.02.01.02	**Sub. Refeição - CEI/CEI+/Outros**	P	2 045,00	0,00	1 830,00	0,00	215,00	
06	OUTRAS DESPESAS CORRENTES:		505,00	0,00	167,00	0,00	338,00	
06.02	Diversas:		505,00	0,00	167,00	0,00	338,00	
06.02.01	Impostos e taxas		160,00	0,00	100,00	0,00	60,00	
06.02.01.01	Impostos e taxas pagos pela Autarquia		110,00	0,00	100,00	0,00	10,00	
06.02.01.01.99	**Outras (Impostos e taxas)**	P	110,00	0,00	100,00	0,00	10,00	
06.02.01.02	**Restituições de impostos ou taxas cobrados**		50,00	0,00	0,00	0,00	50,00	
06.02.03	Outras		345,00	0,00	67,00	0,00	278,00	
06.02.03.01	**Outras restituições**	P	25,00	0,00	24,00	0,00	1,00	
06.02.03.04	**Serviços bancários**		50,00	0,00	0,00	0,00	50,00	
06.02.03.05	Outras		270,00	0,00	43,00	0,00	227,00	

Freguesia de
Rio Mau
Concelho de Penafiel
NIF: 508.186.404

Modificações do orçamento - Despesa - 2021 - 4 Permutativas - 1 Modificativa

Euros

Classificação económica		Tipo	Despesa					Observações
			Dotações iniciais	Alterações orçamentais			Dotações corrigidas	
Código	Descrição			Inscrições/ reforços	Diminuições/ anulações	Créditos especiais		
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)=(4)+(5) -(6)+(7)	(9)
06.02.03.05.01	**Quotas ANAFRE**	P	240,00	0,00	14,00	0,00	226,00	
06.02.03.05.02	**Diversas**	P	30,00	0,00	29,00	0,00	1,00	
	TOTAL DAS DESPESAS CORRENTES DO ÓRGÃO 01		104 910,00	29 279,92	22 911,00	0,00	111 278,92	
	DESPESAS DE CAPITAL							
07	AQUISIÇÃO DE BENS DE CAPITAL:		31 851,00	15 000,00	5 000,00	0,00	41 851,00	
07.01	Investimentos:		31 851,00	15 000,00	5 000,00	0,00	41 851,00	
07.01.01	**Terrenos**		100,00	0,00	0,00	0,00	100,00	
07.01.03	Edifícios		1 500,00	0,00	0,00	0,00	1 500,00	
07.01.03.01	**Instalações de serviços**		1 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00	
07.01.03.07	**Outros**		500,00	0,00	0,00	0,00	500,00	
07.01.04	Construções diversas		26 600,00	15 000,00	5 000,00	0,00	36 600,00	
07.01.04.01	**Viadutos, arruamentos e obras complementares**	M+P	14 800,00	10 000,00	5 000,00	0,00	19 800,00	
07.01.04.05	**Parques e jardins**		8 300,00	0,00	0,00	0,00	8 300,00	
07.01.04.09	**Sinalização e trânsito**		1 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00	
07.01.04.12	**Cemitérios**	P	1 500,00	5 000,00	0,00	0,00	6 500,00	
07.01.04.13	**Outros**		1 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00	
07.01.06	Material de transporte		1,00	0,00	0,00	0,00	1,00	
07.01.06.02	**Outro**		1,00	0,00	0,00	0,00	1,00	
07.01.07	**Equipamento de informática**		1 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00	
07.01.08	**Software informático**		1 200,00	0,00	0,00	0,00	1 200,00	

Freguesia de
Rio Mau
Concelho de Penafiel
NIF: 508.186.404

Modificações do orçamento - Despesa - 2021 - 4 Permutativas - 1 Modificativa

Euros

Classificação económica		Tipo	Despesa					Observações
			Dotações iniciais	Alterações orçamentais			Dotações corrigidas	
Código	Descrição			Inscrições/ reforços	Diminuições/ anulações	Créditos especiais		
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)=(4)+(5) -(6)+(7)	(9)
07.01.09	**Equipamento administrativo**		500,00	0,00	0,00	0,00	500,00	
07.01.11	**Ferramentas e utensílios**		200,00	0,00	0,00	0,00	200,00	
07.01.15	**Outros investimentos**		750,00	0,00	0,00	0,00	750,00	
	TOTAL DAS DESPESAS DE CAPITAL DO ÓRGÃO 01		31 851,00	15 000,00	5 000,00	0,00	41 851,00	
	Total		136 761,00	44 279,92	27 911,00	0,00	153 129,92	

(3)=Tipo de alteração: P-Permutativa; M-Modificativa

Órgão Executivo
Em 31 de Março de 2022
Ana Carina P. Rocha Freitas

Órgão Deliberativo
Em 11 de abril de 2022
Carlos Leixoto
Alice de Silva Machado

Lúcia Gomes Sousa

Anexo G – Modificações ao plano plurianual de investimentos

Alterações ao Plano Plurianual de Investimentos - 2021 - 1 Permutativa - 1 Modificativa

Euros

Objetivo	N.º proj.	Designação do projeto	Código da classificação económica	Datas		Pagamentos							Modificação (+/-)
				Início	Fim	2021		Períodos seguintes					
						Dotação inicial	Dot.Corrigida	2022	2023	2024	2025	Outros	
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)=8-7
01		FUNÇÕES GERAIS											
01.01		SERVIÇOS GERAIS DE ADMINISTRAÇÃO PÚBLICA											
01.01.01		Administração geral				5 251	5 251	4 251	4 251	4251	4251	0	0
01.01.01.01	01/21	Aquisição de terrenos	01/07.01.01	01/21	12/25	100	100	100	100	100	100	0	0
01.01.01.02	02/21	Equipamento de Informática	01/07.01.07	01/21	12/25	1 000	1 000	1 000	1 000	1000	1000	0	0
01.01.01.03	03/21	Software Informático	01/07.01.08	01/21	12/25	1 200	1 200	200	200	200	200	0	0
01.01.01.04	04/21	Equipamento Administrativo	01/07.01.09	01/21	12/25	500	500	500	500	500	500	0	0
01.01.01.05	05/21	Ferramentas e Utensílios	01/07.01.11	01/21	12/25	200	200	200	200	200	200	0	0
01.01.01.06	06/21	Instalações dos Serviços	01/07.01.03.01	01/21	12/25	1 000	1 000	1 000	1 000	1000	1000	0	0
01.01.01.07	07/21	Outros Investimentos (Projetos e Outros)	01/07.01.15	01/21	12/25	750	750	750	750	750	750	0	0
01.01.01.08	08/21	Material de Transporte - Outro	01/07.01.06.02	01/21	12/25	1	1	1	1	1	1	0	0
01.01.01.09	09/21	Requalificação da Casa da Sobreira	01/07.01.03.07	01/21	12/25	500	500	500	500	500	500	0	0
		TOTAL DO PROGRAMA 01.01				5 251	5 251	4 251	4 251	4251	4251	0	0
		TOTAL DO OBJETIVO 01				5 251	5 251	4 251	4 251	4251	4251	0	0
02		FUNÇÕES SOCIAIS											
02.04		HABITAÇÃO E SERVIÇOS COLETIVOS											
02.04.04		Abastecimento de água				1 000	1 000	0	0	0	0	0	0
02.04.04.01	10/21	Requalificação do Fontenário do Largo da Fonte	01/07.01.04.13	01/21	12/21	1 000	1 000	0	0	0	0	0	0
02.04.06		Proteção do meio ambiente e conservação da natureza				6 000	6 000	0	0	0	0	0	0

Alterações ao Plano Plurianual de Investimentos - 2021 - 1 Permutativa - 1 Modificativa

Euros

Objetivo	N.º proj.	Designação do projeto	Código da classificação económica	Datas		Pagamentos							Modificação (+/-)
				Início	Fim	2021		Períodos seguintes					
						Dotação inicial	Dot.Corrigida	2022	2023	2024	2025	Outros	
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)=8-7
02.04.06.01	11/21	Requalificação de Acessos à Levada	01/07.01.04.05	01/21	12/21	**6 000**	**6 000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
		TOTAL DO PROGRAMA 02.04				7 000	7 000	0	0	0	0	0	0
02.05		SERVIÇOS CULTURAIS, RECREATIVOS E RELIGIOSOS											
02.05.02		Desporto, recreio e lazer				2 300	2 300	2 300	2 300	2300	2300	0	0
02.05.02.01	12/21	Parque Infantil	01/07.01.04.05	01/21	12/25	**1 000**	**1 000**	**1 000**	**1 000**	**1000**	**1000**	**0**	**0**
02.05.02.02	13/21	Parques e Jardins Diversos	01/07.01.04.05	01/21	12/25	**300**	**300**	**300**	**300**	**300**	**300**	**0**	**0**
02.05.02.03	14/21	Requalificação da Zona Ribeirinha de Rio Mau - 2.ª Fase	01/07.01.04.05	01/21	12/25	**1 000**	**1 000**	**1 000**	**1 000**	**1000**	**1000**	**0**	**0**
02.05.03		Outras atividades cívicas e religiosas				1 500	6 500	1 500	1 500	1500	1500	0	5 000
02.05.03.01	15/21	Intervenções no Cemitério	01/07.01.04.12	01/21	12/25	**1 500**	**6 500**	**1 500**	**1 500**	**1500**	**1500**	**0**	**5 000**
		TOTAL DO PROGRAMA 02.05				3 800	8 800	3 800	3 800	3800	3800	0	5 000
		TOTAL DO OBJETIVO 02				10 800	15 800	3 800	3 800	3800	3800	0	5 000
03		FUNÇÕES ECONÓMICAS											
03.03		TRANSPORTES E COMUNICAÇÕES											
03.03.01		Transportes rodoviários				15 800	20 800	15 800	15 800	15800	15800	0	5 000
03.03.01.01	16/21	Sinalização e Trânsito	01/07.01.04.09	01/21	12/25	**1 000**	**1 000**	**1 000**	**1 000**	**1000**	**1000**	**0**	**0**
03.03.01.02	17/21	Construção de Passeios na Freguesia	01/07.01.04.01	01/21	12/25	**2 000**	**2 000**	**2 000**	**2 000**	**2000**	**2000**	**0**	**0**
03.03.01.03	18/21	Grandes Interv. Freguesia - Obras Urgentes e Inadiáveis	01/07.01.04.01	01/21	12/25	**12 800**	**17 800**	**12 800**	**12 800**	**12800**	**12800**	**0**	**5 000**

Alterações ao Plano Plurianual de Investimentos - 2021 - 1 Permutativa - 1 Modificativa

Euros

Objetivo	N.º proj.	Designação do projeto	Código da classificação económica	Datas		Pagamentos							Modificação (+/-)
				Início	Fim	2021		Períodos seguintes					
						Dotação inicial	Dot.Corrigida	2022	2023	2024	2025	Outros	
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)=8-7
		TOTAL DO PROGRAMA 03.03				15 800	20 800	15 800	15 800	15800	15800	0	5 000
		TOTAL DO OBJETIVO 03				15 800	20 800	15 800	15 800	15800	15800	0	5 000
		T O T A L G E R A L				31 851	41 851	23 851	23 851	23851	23851	0	10 000

Órgão Executivo
Em 31 de março de 2022

Ana Carina P. Rocha Freitas.
Lúcia Gomes Sousa

Órgão Deliberativo
Em 11 de abril de 2022

Carlos Pereira Teixeira
Alice Rosa Silva Martins

Anexo H – Contratação administrativa – Situação dos contratos

Freguesia de Rio Mau

Ano: 2021
Data: 31-12-2021

Contratação Administrativa - Situação dos Contratos

(Unidade: Euros)

Entidade	Contrato				Visto do Tribunal de Contas		Data do Primeiro Pagamento	Pagamentos na Gerência				Pagamentos Acumulados				Observações
	Objeto	Data	Valor	Modalidades de adjudicação	N.º de Registos	Data		Trabalhos normais	Revisão de Preços	Trabalhos a mais	Total	Trabalhos normais	Revisão de Preços	Trabalhos a mais	Total	
Canon Portugal SA	Contrato de manutenção a fotocopiadora	01-06-2020 01-06-2021	LBW0,016 SBW0,008 LC0,106 SC0,053	Ajuste Direto Simplificado	-	-	26/02/2021	230,34			230,34	230,34			230,34	
Numerperícia Con. Con. Lda	Consultoria contabilística	01/01/2021	198,16 mês	Ajuste Direto Simplificado	-	-	29/01/2021	2.924,88			2.924,88	2.924,88			2.924,88	
Portugal Interactivo - Tecnologias de Informação, Lda	Alojamento e manutenção da Página Web e renovação do domínio	01/01/2021	73,19	Ajuste Direto Simplificado	-	-	29/01/2021	90,02			90,02	90,02			90,02	
MÓDULA C - Consultadoria e Software, Lda.	Contrato de atualizações	01/03/2020	20,70 mês	Ajuste Direto Simplificado	-	-	13/10/2021	483,76			483,76	483,76			483,76	
Precur Saúde, Higiene e Segurança, Lda.	Higiene e segurança no trabalho	01/01/2021	50,00	Ajuste Direto Simplificado	-	-	18/01/2021	61,50			61,50	61,50			61,50	
António Manuel da Fonseca Ferreira	Serviços de limpeza e manutenção de bermas de ruas	28/01/2021	21.550,00	Consulta Prévia	-	-	18/02/2021	22.843,00		1.134,20	23.977,20	22.843,00		1.134,20	23.977,20	
Total								26.633,50	0,00	1.134,20	27.767,70	26.633,50	0,00	1.134,20	27.767,70	

ÓRGÃO EXECUTIVO

Em 31 de Março de 2022

Ana Carina P. Rocha Freitas

Lúcia Gomes Sousa

ÓRGÃO DELIBERATIVO

Em 11 de abril de 2022

Alice Silva Martins

Anexo I – Transferências e subsídios

Transferências Correntes - Receita

(Unidade: Euros)

Disposições Legais	Entidade Financiadora	Classificação Económica	Transferências Orçadas	Transferências Obtidas	Observações
B	DIREÇÃO-GERAL DAS AUTARQUIAS LOCAIS	06.03.01.04.	31.067,00	31.067,00	
B	DIREÇÃO-GERAL DAS AUTARQUIAS LOCAIS	06.03.01.05.	5.798,00	6.536,00	
C	INSTITUTO DO EMPREGO E FORMAÇÃO PROFISSIONAL	06.03.09.	1,00	725,50	
A	MUNICÍPIO DE PENAFIEL	06.05.01.01.	36.000,00	32.603,29	
A	FREGUESIA DE SEBOLIDO	06.05.01.02.	1.300,00	257,48	
		Total	74.166,00	71.189,27	

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
D - EBF

ÓRGÃO EXECUTIVO
Em 31 de Março de 2022
R. L. F.
Ana Carina Pereira Rocha Freitas
Lúcia Gomes Sousa

ÓRGÃO DELIBERATIVO
Em 11 de abril de 2022
Carla Rixeta
Alice da Silva Moreira

Transferências Correntes - Despesa

(Unidade: Euros)

Disposições Legais	Entidade Beneficiária	Transferência Efetuada	Observações
A	Grupo Columbófila de Rio Mau	250,00	
A	Rio Mau Futebol Clube	2.000,00	
A	Centro de Recreio Popular de Trabalhadores de Rio Mau	1.000,00	
A	Associação para o Desenvolvimento de Rio Mau	3.500,00	
A	União Desportiva Estrelas de Rio Mau	2.400,00	
C	Anabela Moreira da Cunha Ferreira	102,20	
C	Catarina Gomes Ferreira	874,13	
	Total	**10.126,33**	

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 31 de Março de 2022
Ana Carolina P. Rocha Freitas
Luísa Gomes Sousa

ÓRGÃO DELIBERATIVO
Em 11 de abril de 2022
Carla Peixoto
Alice de Sousa Machado

Anexo J – Outras dívidas a terceiros

Mapa de outras dívidas a terceiros

(Unidade: Euros)

Caracterização da dívida	Dívida em 1 de Janeiro	Dívida em 31 de Dezembro	Observações
Curto Prazo			
ADSE	64,32	0,00	
Autoridade Tributária e Aduaneira	70,15	0,00	
Caixa Geral de Aposentações	224,16	231,09	
EDP Comercial Comercialização de Energia, S.A.	100,45	64,65	
MEO Serviços de Comunicações e Multimédia, S.A.	122,14	121,77	
Norfil - Norberto Filipe, Unipessoal, Lda.	263,52	0,00	
Sindicato dos Trabalhadores do Função Publica do Norte	0,00	6,65	
Total	**844,74**	**424,16**	

ÓRGÃO EXECUTIVO

Em 31 de Março de 2022

Ana Carina P. Rodrigues Freitas.

Lúcia Gomes Sousa

ÓRGÃO DELIBERATIVO

Em 11 de Abril de 2022

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 Sistema de Normalização Contabilística para as Administrações Públicas - Microentidades. [X]

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

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

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: Rui Pedro Azevedo Ferreira

Secretária: Ana Carina Pereira Rocha Freitas

Tesoureira: Lúcia Gomes de Sousa

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 - Aplicação SNC-AP Simplificado - Desenvolvida por ModulaC Software Informático.

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 - 2021	
1.1. Plano Plurianual de Investimentos	28-nov-20
1.2. Atividades mais relevantes da gestão autárquica	28-nov-20
2. Orçamento - 2021	28-nov-20

Regulamentos internos e outros documentos informativos

	Data de Aprovação		Data de alteração		Data da última alteração	
	Órgão Executivo	Órgão Deliberativo	Órgão Executivo	Órgão Deliberativo	Órgão Executivo	Órgão Deliberativo
Reg. Cadastro e Invent.	27-fev-17	07-abr-17	....	....	....	....
Inventário	27-mar-17	07-abr-17	29-mar-18	13-abr-18	31-mar-21	16-abr-21
Controlo Interno	27-fev-17	07-abr-17	....	....	02-jan-21	....

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	2021	31.067,00
Art. 38.º, n.º 8 da Lei n.º 73/2013	2021	6.536,00
Investimentos realizados no ano anterior	2020	13 957,11

Ações inspetivas

	2021	2020	2019	2018
Inspeção Geral de Finanças	....	....	....	....
Insp. Geral da Administração do Território	....	....	....	....

Outra Informação Relevante

ÓRGÃO EXECUTIVO

Em 31 de Março de 2022

Ana Catarina P. Rocha Freitas

Lúcia Gomes Sousa

ÓRGÃO DELIBERATIVO

Em 11 de abril de 2022

Carlos Bicho

Alice de Sá Machado

Anexo L – Resumo diário de tesouraria

Freguesia de
Rio Mau
Concelho de Penafiel
NIF: 508.186.404

RESUMO DIÁRIO DA TESOURARIA EM 31/12/2021

	REFERÊNCIA AOS REGISTOS	SALDO DO DIA ANTERIOR	ENTRADA DO DIA	SOMA	SAÍDA DO DIA	SALDO PARA O DIA SEGUINTE
DISPONIBILIDADE	CAIXA: Numerário	2 681,53	0,00	2 681,53	52,43	2 629,10
	CAIXA: Cheques e vales postais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	CAIXA: Fundos de maneio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	SUBTOTAL DE CAIXA	2 681,53	0,00	2 681,53	52,43	2 629,10
	DEPÓSITOS EM INSTITUIÇÕES BANCÁRIAS					
	CCAM Vale do Sousa e Baixo Tâmega CONTA Nº 40202478568	17 794,66	2 000,00	19 794,66	0,00	19 794,66
	SUBTOTAL BANCÁRIO	17 794,66	2 000,00	19 794,66	0,00	19 794,66
	TOTAL DE DISPONIBILIDADES	20 476,19	2 000,00	22 476,19	52,43	22 423,76
	DOCUMENTOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL DOS MOVIMENTOS DE TESOURARIA	20 476,19	2 000,00	22 476,19	52,43	22 423,76
	OPERAÇÕES ORÇAMENTAIS	20 476,19	2 000,00	22 476,19	52,43	22 423,76
	RETENÇÕES POR OPERAÇÕES ORÇAMENTAIS					
	RETENÇÕES SNC-AP	79,80	0,00	79,80	0,00	79,80
	RETENÇÕES OP.TESOURARIA		0,00			
	OPERAÇÕES DE TESOURARIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Confirmo — Conferi — Visto

Lúcia Gomes Sousa — Ana Carina P. Rocha Freitas

O Tesoureiro — O Presidente

Anexo M – Síntese das reconciliações bancárias

Freguesia de
Rio Mau
Concelho de Penafiel
NIF: 508.186.404

SÍNTESE DAS RECONCILIAÇÕES BANCÁRIAS

Designação da entidade	Freguesia de Rio Mau

Instituição bancária		Saldo em 31/12/2021	Saldo contabilístico	Observações
Banco	**N.º de conta**			
CCAM Vale do Sousa e Baixo Tâmega	40202478568	18 666,43	19 794,66	Reconciliação efetuada e justificadas as divergências.
	Totais	18 666,43	19 794,66	

O Dirigente responsável pela área Administrativa e/ou Financeira

Assinatura _____

O Membro do executivo responsável pela área/pelouro Financeira

Assinatura Lúcia Gomes Sousa

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 2021**

Nome	Situação na entidade	Remuneração líquida auferida	Período de responsabilidade	Morada
Manuel Soares Silva	Presidente	2.613,57 €	01/01/21 a 15/10/2021	Rua Baixo Horizonte, 188 4575-609 Rio Mau PNF
Patrícia Manuela Garcês Mota Lopes	Secretária	2.090,81 €	01/01/21 a 15/10/2021	Rua das Sete Bicas, 37 Lt 10 4575-612 Rio Mau PNF
Luís Fernando da Silva Lopes	Tesoureiro	2.090,81 €	01/01/21 a 15/10/2021	Rua dos Justercos, 95 4575-607 Rio Mau PNF
Rui Pedro Azevedo Ferreira	Presidente	693,39 €	15/10/21 a 31/12/2021	Av. Marginal, n.º 867 4575-627 Rio Mau PNF
Ana Carina Pereira Rocha Freitas	Secretária	554,71 €	15/10/21 a 31/12/2021	Rua Belo Horizonte, n.º 201 4575-616 Rio Mau PNF
Lúcia Gomes de Sousa	Tesoureira	554,71 €	15/10/21 a 31/12/2021	Rua dos Justercos, n.º 172 4575-607 Rio Mau PNF

O Dirigente responsável pela área Administrativa e/ou Financeira

Assinatura.....

Mod. TC 1999.001

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

DECLARAÇÃO

Rui Pedro Azevedo Ferreira, 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 2021.

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 2021.

O Presidente da Junta de Freguesia

TERMO DE ENCERRAMENTO

Este processo de prestação de contas, referente ao ano económico de 2021, 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
31 de Março de 2022	11 de abril de 2022
Ana Cláudia Pereira Rodrigues	Carlos Peixoto
Lúcia Gomes Sousa	Alírio da Silva Machado