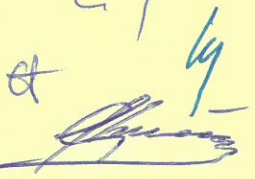
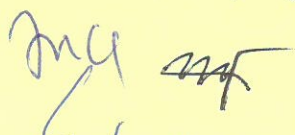



Contratação administrativa Situação dos contratos

Prestação de contas de 2015



106

Gestão de 1 de Janeiro a 31 de Dezembro de 2015



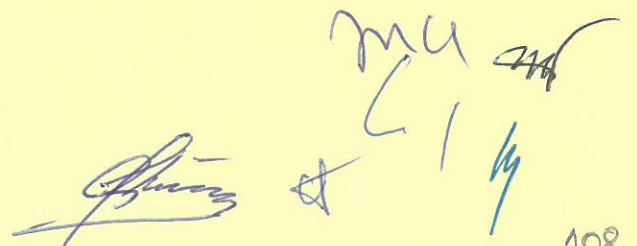
Relação dos Contratos de Empreitada, Fornecimento, Concessão e Outros

Entidade	Contrato			Data do 1º Pagamento	Pagamentos na Gerência				Pagamentos Acumulados				Obs.
	Objecto	Data	Valor		Trabalhos Normais	Revisão Preços	Trabalhos Mais	Total	Trabalhos Normais	Revisão Preços	Trabalhos Mais	Total	
Águas Em Processo Tratamento de Águas S.a.	EMPREITADA DE "ESTAÇÃO ELEVATORIA COM SISTEMA DE BOMBAGEM EM LINHA DE ÁGUAS RESIDUAIS - PINHÃO".	16/03/2015	17 825,61 €	21/05/2015	18 895,15 €			18 895,15 €				18 895,15 €	
ANTONIO JOAQUIM NASCIMENTO PEREIRA, CONSTRUÇÕES UNIPessoal LDA	EMPREITADA DE "CONSTRUÇÃO E REPARAÇÃO DE MUROS DEGRADADOS EM CASAL DE LOVOS	04/03/2015	59 891,85 €	09/06/2015	63 485,15 €			63 485,15 €				63 485,15 €	
DROGARIA CCL - CARDOSO & CORREIA, LDA.	AQUISIÇÃO DE MATERIAIS DE CONSTRUÇÃO EM REGIME DE FORNECIMENTO CONTINUO PARA O MUNICIPIO DE ALIJO	16/04/2015	41 406,36 €	15/06/2015	5 750,18 €			5 750,18 €				5 750,18 €	
MARIO GONÇALVES, LDA	AQUISIÇÃO DE MATERIAL DE ÁGUAS E ESGOTOS EM REGIME DE FORNECIMENTO CONTINUO PARA O MUNICIPIO DE ALIJO	16/04/2015	41 823,40 €	09/06/2015	31 568,37 €			31 568,37 €				31 568,37 €	
Dte, Instalações Especiais S.a.	ADJUDICAÇÃO DA EMPREITADA DE "INSTALAÇÃO DE EQUIPAMENTOS DE TELECOMUNICAÇÕES NA ZONA INDUSTRIAL DE ALIJO".	30/04/2015	17 971,24 €	08/07/2015	19 049,52 €			19 049,52 €				19 049,52 €	
João Manuel Da Silva Teixeira & Filho Lda	ADJUDICAÇÃO DA EMPREITADA DE "AUDITÓRIO MUNICIPAL - OBRAS DE INTERVENÇÃO".	06/05/2015	138 012,00 €	04/08/2015	146 292,72 €			146 292,72 €				146 292,72 €	
CIP - CONSTRUÇÃO SA	ADJUDICAÇÃO DA EMPREITADA DE "PAVIMENTAÇÕES E ARRUAMENTOS NO CONCELHO - PASSEIOS EM ALIJO, ZONA ENVOLVENTE DO EDIFÍCIO DOS BOMBEIROS VOLUNTÁRIOS DE ALIJO".	08/05/2015	15 498,50 €	25/06/2015	16 428,42 €			16 428,42 €				16 428,42 €	
MECALUX ESTANTES, LDA.	AQUISIÇÃO DE ARMÁRIOS MÓVEIS E FIXOS PARA ARQUIVO MUNICIPAL	25/05/2015	16 950,00 €	15/10/2015	20 848,50 €			20 848,50 €				20 848,50 €	
ECOAMBIENTE - CONSULTORES DE ENGENHARIA, GESTÃO E PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS, S.A.	RECOLHA DE RESÍDUOS SÓLIDOS URBANOS NO CONCELHO DE ALIJO, TRANSPORTE A DESTINO FINAL E LIMPEZA URBANA DA VILA DE ALIJO	01/06/2015	60 319,47 €	13/08/2015	63 938,64 €			63 938,64 €				63 938,64 €	
CIN-CORPORAÇÃO INDUSTRIAL DO NORTE, S.A.	AQUISIÇÃO DE TINTA E DERIVADOS EM REGIME DE FORNECIMENTO CONTINUO PARA O MUNICIPIO DE ALIJO	12/06/2015	10 080,40 €	31/08/2015	2 348,32 €			2 348,32 €				2 348,32 €	
Carvalho & Mota, Lda.	RECUPERAÇÃO DO ARQUIVO MUNICIPAL - JANELAS OSCILO-BATENTE	23/06/2015	12 000,00 €	25/09/2015	14 760,00 €			14 760,00 €				14 760,00 €	
João Manuel Da Silva Teixeira & Filho Lda	EMPREITADA DE "PAVIMENTAÇÕES E ARRUAMENTOS NO CONCELHO - POVOAÇÃO DE SANFINS DO DOURO - RUJ DAS CARVALHEIRAS".	30/06/2015	28 465,00 €	09/11/2015	30 172,90 €			30 172,90 €				30 172,90 €	
MAP CONSTRUÇÕES-MARIA ANGELA PEREIRA	EMPREITADA DE "PAVIMENTAÇÃO DE ARRUAMENTOS CONCELHO - SANTA EUGENIA, FAVAIS, RIBALONGA".	13/07/2015	83 162,82 €	22/10/2015	33 954,45 €			33 954,45 €				33 954,45 €	
GARAGEM LINO - LINO DOS SANTOS CASTRO	FORNECIMENTO DE MATERIAL (PEÇAS) PARA VIATURAS DO MUNICIPIO DE ALIJO	10/07/2015	21 573,93 €	31/07/2015	21 685,50 €			21 685,50 €				21 685,50 €	
ANTONIO JOAQUIM NASCIMENTO PEREIRA, CONSTRUÇÕES UNIPessoal LDA	EMPREITADA DE "TRABALHOS DIVERSOS JUNTO AO CONJUNTO HABITACIONAL DE LOIVOS".	24/07/2015	23 170,00 €	09/09/2015	24 560,20 €			24 560,20 €				24 560,20 €	
Isete - Inovação Soluções Económicas e Tecnologias, Ecológicas S.a.	Empreitada "Ilupubdouro-RFL-Reguladores de Fluxo"	11/08/2015	19 065,28 €	01/12/2015	20 209,20 €			20 209,20 €				20 209,20 €	
FORMATO BIN, LDA.	AQUISIÇÃO CONTENTORES DO LIXO (800 LITROS)	13/08/2015	32 750,00 €	22/09/2015	40 282,50 €			40 282,50 €				40 282,50 €	
MAP CONSTRUÇÕES-MARIA ANGELA PEREIRA	EMPREITADAS PAVIMENTAÇÃO E ARRUAMENTOS NO CONCELHO: ESTRADA MUN. ALIJO-V. COTAS, EM CARLAO-RAPADOURA	13/08/2015	45 827,24 €	12/10/2015	48 576,87 €			48 576,87 €				48 576,87 €	
ECOAMBIENTE - CONSULTORES DE ENGENHARIA, GESTÃO E PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS, S.A.	Limpeza Urbana da Vila de Alijo	01/09/2015	13 940,04 €	20/10/2015	11 082,33 €			11 082,33 €				11 082,33 €	
ICA - INDUSTRIA E COMÉRCIO ALIMENTAR, S.A.	FORNECIMENTOS DIÁRIO DE REFEIÇÕES NOS JARDINS-DE-Infancia e ESCOLAS DO 1.º CICLO DO ENSINO BÁSICO DO CONCELHO DE ALIJO PARA O ANO LETIVO 2015/2016	17/09/2015	75 691,80 €	27/10/2015	22 625,88 €			22 625,88 €				22 625,88 €	
Gaspar Rodrigues - Construção Civil e Obras Públicas Lda	LIMPEZA DE BERMAS DAS ESTRADAS MUNICIPAIS	24/09/2015	25 020,00 €	22/12/2015	26 521,20 €			26 521,20 €				26 521,20 €	
COFFER - PAVIMENTAÇÕES E CALCETAMENTOS LDA.	PAVIMENTAÇÃO E ARRUAMENTOS NO CONCELHO (FREGUESIAS DE PEGARINHOS, VILA VERDE, CASTEDO, ALIJO, CARLÃO, SANTA EUGENIA E FAVAIS).	24/09/2015	57 597,17 €	30/10/2015	51 005,30 €			51 005,30 €				51 005,30 €	
Auto Coelhoinhos - Comércio de Automóveis, S.a.	VIATURA PESADA CAMIÃO PESADO DE 19 TON DE 2007	08/10/2015	36 000,00 €	10/12/2015	44 280,00 €			44 280,00 €				44 280,00 €	
Steampower - Soluções Energéticas, Lda.	AQUISIÇÃO DE PELLETS PARA PISCINAS MUNICIPAIS	19/10/2015	16 770,00 €	03/12/2015	1 586,70 €			1 586,70 €				1 586,70 €	
MAP CONSTRUÇÕES-MARIA ANGELA PEREIRA	EMPREITADA DE "CONSERVAÇÃO E REPARAÇÃO DA ESCOLA BÁSICA 1º CICLO DE SANFINS DO DOURO".	27/10/2015	6 385,00 €	07/12/2015	6 768,10 €			6 768,10 €				6 768,10 €	
TOMEIFEL - COMÉRCIO E INDÚSTRIA DE AUTOMÓVEIS, LDA.	AQUISIÇÃO DE 2 VIATURAS TOYOTA, TRACÇÃO ÀS 4 RODAS	22/10/2015	44 036,35 €	30/11/2015	54 164,71 €			54 164,71 €				54 164,71 €	
Carlos Gil - Obras Públicas, Construção Civil e Montagens Eléctricas, Lda	FORNECIMENTO E INSTALAÇÃO NOVAS LUMINÁRIAS PARA ILUMINAÇÃO PÚBLICA	26/11/2015	20 064,00 €	31/12/2015	24 678,72 €			24 678,72 €				24 678,72 €	
Cunha Bastos, Lda	FORNECIMENTO E INSTALAÇÃO BALASTROS ELETRÓNICOS MULTINÍVEL	26/11/2015	119 228,43 €	31/12/2015	146 650,97 €			146 650,97 €				146 650,97 €	
Ritmos Triunfantes, Unipessoal, Lda.	SERVIÇOS DESPORTIVOS PROMOÇÃO, DINAMIZAÇÃO E IMPLEMENTAÇÃO DA ATIVIDADE FÍSICA E DESPORTIVA	20/11/2015	31 200,00 €	09/12/2015	458,64 €			458,64 €				458,64 €	
TOTAL												1 012 629,14 €	

Handwritten signatures and initials in blue ink, including "me", "L", "A", and "107".

Subsídios concedidos

Prestação de contas de 2015
(sem registos)



108



MUNICÍPIO DE
ALIJO
Deslumbrante Património Natural

Gerência de 1 de Janeiro a 31 de Dezembro de 2015

Subsídios Concedidos

Designações Legais	Entidade beneficiária	Montante orçado	Transferências efectuadas	Grau de execução	Obs.
	S/MOVIMENTO				
	TOTAL	- €	- €	0,00%	

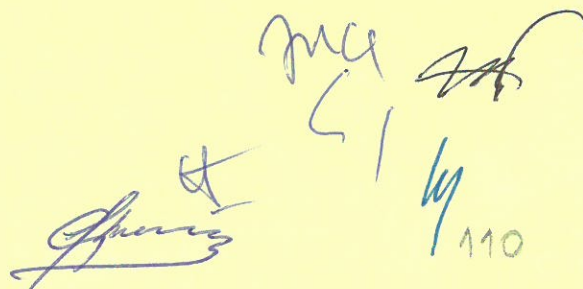
O Chefe de Divisão Administrativa e Financeira

João Areias

Handwritten signatures and initials in blue ink, including the name 'João Areias' and other illegible marks.

Subsídios obtidos

Prestação de contas de 2015
(sem registos)



Handwritten signatures and initials, including the number 110.



MUNICÍPIO DE
ALIJO
Deslumbrante Património Natural

Gerência de 1 de Janeiro a 31 de Dezembro de 2015

Subsídios Obtidos

Designações Legais	Entidade beneficiária	Montante orçado	Transferências efectuadas	Grau de execução	Obs.
	S/MOVIMENTO				
	TOTAL	- €	- €	0,00%	

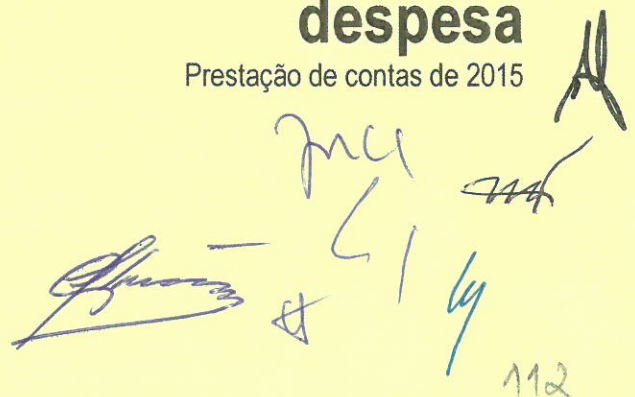
O Chefe de Divisão Administrativa e Financeira

João Areias

Handwritten signatures and initials in blue ink:
mcc
L
A
A

Mapa das transferências correntes da despesa

Prestação de contas de 2015



Handwritten signatures and initials in blue ink, including a large signature on the left and several smaller initials on the right, with the number 112 written at the bottom right.

Disposições Legais	Entidade Beneficiária	Classif. Economica	Transferências Efectuadas	Observações
	AGRUPAMENTO DE ESCOLAS D.SANCHO II DE ALIJÓ	040701	3.057,50	
	ANA RITA ROCHA NOGUEIRA	040802	508,89	
	ASSOCIACAO DO DOURO HISTORICO	04050103	3.695,98	
	ASSOCIACAO NACIONAL DE MUNICIPIOS PORTUGUESES	04050104	9.512,00	
	FUNDAÇÃO MUSEU DO DOURO	04050103	34.367,50	
	MUNICIPIO DE ALIJO	040802	113.737,56	
	Turismo do Porto E Norte de Portugal, E.r.	04050103	7.408,04	
	Total		172.287,47	






Mapa das transferências capital da despesa

Prestação de contas de 2015

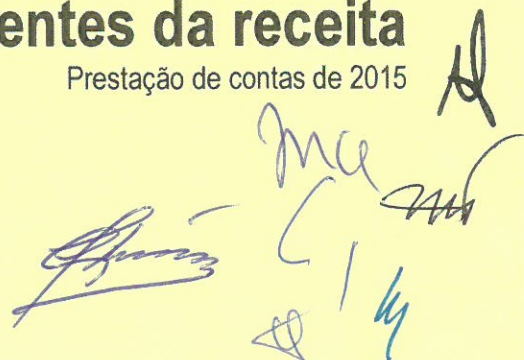


Disposições Legais	Entidade Beneficiária	Classif. Economica	Transferências Efectuadas	Observações
	FREGUESIA DE ALIJO	08050102	25.074,50	
	FREGUESIA DE FAVAIOS	08050102	18.992,20	
	FREGUESIA DE PEGARINHOS	08050102	14.791,52	
	FREGUESIA DE SANFINS DO DOURO	08050102	19.654,64	
	FREGUESIA DE SANTA EUGENIA	08050102	12.238,50	
	FREGUESIA DE VILA CHA	08050102	14.980,78	
	FREGUESIA DE VILA VERDE	08050102	20.663,87	
	FREGUESIA DE VILAR DE MAÇADA	08050102	18.250,06	
	FREGUESIA DO PINHÃO	08050102	12.238,57	
	União De Freguesias De Vale De Mendiz, Vilarinho De Cotas, Casal De Loivos	08050102	29.239,64	
	União De Freguesias Do Pópulo E Ribalonga	08050102	24.477,60	
	Total		210.601,88	

Handwritten signatures and initials in blue ink:
 - A large signature on the left.
 - "ma" in the middle.
 - "L" and "ly" below it.
 - A signature on the right.
 - A signature at the bottom right.

Mapa das transferências correntes da receita

Prestação de contas de 2015



Disposições Legais	Entidade Financiadora	Classific. Económica	Transferências orçadas	Transferências obtidas	Observações
	DIRECÇÃO GERAL DE ADMINISTRAÇÃO INTERNA	0603019999		453,95	
	DIRECÇÃO-GERAL DAS AUTARQUIAS LOCAIS	06030101	6.280.138,77	5.632.859,98	
	DIRECÇÃO-GERAL DAS AUTARQUIAS LOCAIS	06030102	258.276,00	258.276,00	
	DIRECÇÃO-GERAL DAS AUTARQUIAS LOCAIS	06030103	210.591,00	210.591,00	
	DSRN - DIRECÇÃO GERAL DOS ESTABELECIMENTOS ESCOLARES	0603019902	176.000,00	69.676,43	
	INSTITUTO DE EMPREGO E FORMACAO PROFISSIONAL	060309	117.390,60	90.466,38	
	INSTITUTO DE SEGURANÇA SOCIAL I.P. CENTRO	060601		10.244,23	
	DISTRITAL DE VILA REAL				
	Instituto da Conservação da Natureza E Das Florestas, Ip	06030606	16.820,72	16.820,72	
	Total			6.289.388,69	

Mapa das transferências de capital da receita

Prestação de contas de 2015

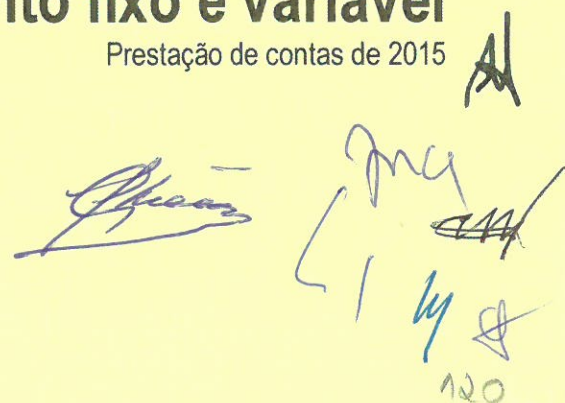


Disposições Legais	Entidade Financiadora	Classific. Económica	Transferências orçadas	Transferências obtidas	Observações
	DIRECÇÃO-GERAL DAS AUTARQUIAS LOCAIS INSTITUTO FINANCEIRO PARA O DESENVOLVIMENTO REGIONAL	10030101 10030711	1.273.149,77 195.502,66	625.873,00 194.812,44	
	Total		1.468.652,43	820.685,44	

Handwritten signatures and initials in blue ink, including a large signature and several smaller initials.

Mapa dos ativos de rendimento fixo e variável

Prestação de contas de 2015



Handwritten signatures and initials in blue ink, including a large signature on the left and several smaller initials and marks on the right, some of which appear to be 'AA' and '120'.



MUNICÍPIO DE
ALIJÓ
Deslumbrante Património Natural

Gerência de 1 de Janeiro a 31 de Dezembro de 2015

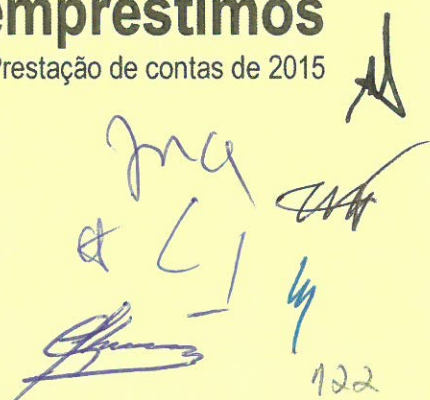
Activos de Rendimentos Fixos e Variáveis

Natureza	Classificação Orçamental	Valor	Totais
BANCOS E OUTRAS INSTITUIÇÕES FINANCEIRAS			6 324,70 €
Caixa Geral de Depósitos	050201	104,42 €	104,42 €
Novo Banco	050201	3 311,19 €	3 311,19 €
Caixa de Crédito Agrícola Mútuo	050201	2 909,09 €	2 909,09 €
RENDAS			3 591,61 €
Terrenos	051001	3 591,61 €	3 591,61 €
RENDAS - OUTROS			454 975,87 €
EDP - DISTRIBUIÇÃO ENERGIA, S.A.	051099	454 758,94 €	440 103,35 €
EDP - Valor	051099	454 758,94 €	14 655,59 €
AGENCIA DE GESTÃO DA TES. E DIVIDA PÚBLICA	051099	216,93 €	216,93 €
TOTAL:			464 892,18 €

O Chefe de Divisão Administrativa e Financeira

Mapa dos empréstimos

Prestação de contas de 2015



Handwritten signatures and initials in blue ink, including a large signature at the bottom left and several smaller initials and marks to the right.

Caracterização do Empréstimo	Data aprov pela A.M.	Data de contratação	Pr. C.	Anos Decorridos	Visto do TC		Finalidade do Empréstimo (c)	Capital		Taxa de Juro		Encargos do Período				Encargos ano vencidos e não pagos	Dívida no início do período	Dívida no final do período	Observações
					Nº registo	Data		Contratado	Utilizado	Inicial	Actual	Amortização	Juros	Total	Juros Mora				
Longo prazo																			
Caixa Geral de Depósitos	1995/02/24	1995/05/15	25	18	29996	1995/03/15	1 CONSTRUÇÃO DO CONJUNTO HABITACIONAL DE ALIJÓ	927.604,42	883.894,81			48.867,94	2.142,60	51.010,54		373.645,16	324.777,22	EMPRESTIMO 00450009366 91	
Caixa Geral de Depósitos	1995/02/24	1995/05/15	25	18	29997	1995/03/15	1 CONSTRUÇÃO DO CONJUNTO HABITACIONAL DE COTAS	173.032,99	165.605,89			8.996,52	429,95	9.426,47		73.510,08	64.513,56	EMPRESTIMO 00450009390 91	
Caixa Geral de Depósitos	1995/02/24	1998/01/30	25	16	84456	1997/12/24	1 CONSTRUÇÃO DO CONJUNTO HABITACIONAL DE FAVAIOS	490.373,20	490.373,20			21.757,32	359,40	22.116,72		230.186,86	208.429,54	EMPRESTIMO 00450009722 91	
Caixa Geral de Depósitos	1995/02/24	1998/01/30	25	16	84455	1997/12/24	1 CONSTRUÇÃO DO CONJUNTO HABITACIONAL DE SANFINS DO DOURO	247.603,28	247.603,28			11.027,52	117,29	11.144,81		110.812,57	99.785,05	EMPRESTIMO 00450009668 91	
Caixa Geral de Depósitos	1995/02/24	1998/01/30	25	14	84457	1997/12/24	1 CONSTRUÇÃO DO CONJUNTO HABITACIONAL DE CASAL DE LOIVOS	247.603,28	228.993,13			9.911,36	187,79	10.099,15		119.983,05	110.071,69	EMPRESTIMO 00450009633 91	
Banco BPI, SA	1999/09/24	1999/12/15	20	16	13690	1999/12/09	N FINANCIAMENTO DE VARIAS OBRAS	997.595,79	997.595,79			63.732,94	401,80	64.134,74		335.493,44	271.760,50	EMPRESTIMO 15809048300 03	
Caixa Geral de Depósitos	1999/09/24	1999/12/15	20	16	13689	1999/12/09	N FINANCIAMENTO DE VARIAS OBRAS	997.595,79	997.595,79			49.537,68	336,31	49.873,99		331.140,78	281.603,10	EMPRESTIMO 00450009781 91	
Banco Espírito Santo, SA	2001/02/28	2001/02/28	20	12	1495	2001/05/14	1 FINANCIAMENTO DE VARIAS OBRAS	563.641,62	538.701,73			30.782,96	1.002,54	31.785,50		215.480,65	184.697,69	EMPRESTIMO 770007745	
Banco Espírito Santo, SA	2001/02/28	2001/02/28	20	12	280	2002/10/10	1 FINANCIAMENTO DE VARIAS OBRAS - PAVILHÃO GIMNOESPORATIVO	65.101,10	65.101,10			3.535,86	125,01	3.660,87		28.286,91	24.751,05	EMPRESTIMO 61302177230 4	
Banco Espírito Santo, SA	2001/02/28	2001/02/28	20	12	696	2002/03/27	1 FINANCIAMENTO DE VARIAS OBRAS - LARGO DA FEIRA	74.819,68	74.819,68			3.969,54	140,35	4.109,89		31.756,37	27.786,83	EMPRESTIMO 61302177220 7	
Caixa Geral de Depósitos	2001/02/28	2001/02/28	20	14	3453	2001/10/18	1 FINANCIAMENTO DE VARIAS OBRAS - AUDITÓRIO MUNICIPAL	473.858,00	414.019,15			23.041,53	778,29	23.819,82		161.290,71	138.249,18	EMPRESTIMO 00450009889 91	
Caixa Geral de Depósitos	2001/02/28	2001/02/28	20	14	697	2002/03/07	1 FINANCIAMENTO DE VÁRIA OBRAS - AVENIDA 25 DE ABRIL	154.627,35	154.627,35			8.590,41	290,17	8.880,58		60.132,87	51.542,46	EMPRESTIMO 00450009862 91	
Caixa Geral de Depósitos	2001/02/28	2001/02/28	20	14			1 PREJUIZOS CAUSADOS PELAS IMTEMPERIES 2001	199.519,16	199.519,16			11.733,63	224,69	11.958,32		82.828,21	71.094,58	EMPRESTIMO 90150022173 91	
Caixa Geral de Depósitos	2001/02/28	2001/02/28	20	15	3455	2001/10/18	1 FINANCIAMENTO DE VARIAS OBRAS - TERREIRO DE SANFINS DO DOURO	154.627,35	154.627,35			8.590,41	682,51	9.272,92		68.723,28	60.132,87	EMPRESTIMO 90150026071 91	
Caixa Geral de Depósitos	2001/02/28	2001/02/28	20	14	3454	2001/10/18	1 FINANCIAMENTO DE VARIAS OBRAS - REDE VIÁRIA	304.266,72	294.601,19			16.395,52	553,80	16.949,32		114.768,69	98.373,17	EMPRESTIMO 00450009927 91	
Caixa Geral de Depósitos	2007/12/28	2008/05/28	20	7	729	2008/06/17	1 EMPRESTIMO OBRAS FINANCIADAS 2008	1.213.729,22	1.213.729,22			35.139,03	2.724,91	37.863,94		983.720,42	948.581,39	EMPRESTIMO 90150058712 91	
DIREÇÃO GERAL DO TESOURO E FINANÇAS	2012/09/28	2012/09/25	20	2	1388/2013	2014/01/23	N PROGRAMA DE APOIO A ECONOMIA LOCAL - PAEL	4.424.690,88	4.424.690,88			2.236.262,70	109.293,81	2.345.556,51		4.291.950,16	2.055.687,46	EMPRESTIMO - PAEL 0246E039142 013.1	
Caixa Central de Crédito Agrícola Mútuo	2012/09/28	2013/07/04	20	1	1394	2013/09/18	N REEQUILIBRIO FINANCEIRO	5.019.218,04	4.047.978,84				179.683,71	179.683,71		4.047.978,84	4.047.978,84	EMPRESTIMO - REEQUILIBRIO FINANCEIRO C.C.A.M. EMPRESTIMO 90150076354 91 C.G.D.	
Caixa Geral de Depósitos	2012/09/28	2013/07/05	20	1	1393	2013/09/18	N REEQUILIBRIO FINANCEIRO	9.999.916,41	7.742.211,87				336.990,12	336.990,12		7.742.211,87	7.742.211,87		
Total.....								26729424,28	23336289,41			2.591.872,87	636.465,05	3.228.337,92		19403900,92	16812028,05		

Limite de Endividamento..... 44,00

- (a) As colunas serão preenchidas quando se justifique.
- (b) A desagregar por empréstimos bancários, por obrigações, outros empréstimos e por unidade.
- (c) Utilizar (1), se estiver isento do limite de endividamento, indicando a legislação aplicável, e (N), no caso contrário.


Órgão executivo
Em _____ de _____ de 20____

Órgão deliberativo
Em _____ de _____ de 20____

Handwritten signatures and initials:
MA
LI
14
123

Mapa de outras dívidas a terceiros

Prestação de contas de 2015



124

ENTIDADE		OUTRAS DÍVIDAS A TERCEIROS			DATA	ANO	PAGINA
CMA		Período : 2015/01/02 a 2015/12/31			2016/05/18	2015	1
COD. CONTA	TERCEIRO	DESIGNAÇÃO	SALDO INICIAL		SALDO FINAL		
			DEBITO	CRÉDITO	DEVEDOR	CREADOR	
22		FORNECEDORES	1.928.582,70			13.848,00	
22.1		FORNECEDORES C/C	1.778.949,65			566,64	
22.1.01		FORNECEDORES C/C - INDIVIDUAL	1.778.949,65			566,64	
	1039	RADIO SANTA MARTA LDA	157,30				
	1163	SEIVAREAL LDA.	547,84				
	1404	AUTO PNEUS DA CHÃ - MILENA MARIA COELHO ARNELAS AFONSO	36,90				
	1442	REDE FERROVIÁRIA NACIONAL - REFER EPE	13.304,86				
	1452	JOSE CARLOS ALVES FERREIRA	54,00				
	1467	ANTONIO JOAO DIAS DE BARROS	448,22				
	1517	SUMA DOURO - SERVIÇOS URBANOS , LDA.	32.936,29				
	1550	ATA-AEROCOMDOR TRANSPORTES AEREOS S.A.	513,32				
	1573	MARIO REBOLA-CONSULTORIA AMBIENTAL LDA	4.679,35				
	1649	HIGITOTAL-SISTEMAS PRODUTOS HIGIENE LDA	4.005,40				
	1733	EDIMPRESA EDITORA LDA	31,12				
	1738	MACEDONCESTUR-AGENCIA DE VIAGENS E TURISMO LDA	19.599,24				
	1781	TOMEIPEL - COMÉRCIO E INDÚSTRIA DE AUTOMÓVEIS, LDA.	1.285,43				
	183	REALCÓPIA - EQUIPAMENTO DE ESCRITÓRIO LDA	165,02				
	1854	GARAGEM LINO - LINO DOS SANTOS CASTRO	229,18				
	1877	SUMA-MATOSINHOS S.A.	1.254,24				
	1895	NOVOS EQUIPAMENTOS DE AUTOMAÇÃO DO NORTE,S.A.	439,51				
	1912	ÁGUAS DE TRÁS OS MONTES E ALTO DOURO, S.A.	1.134.568,40				
	1931	A TRANSPORTADORA MODERNA DO PINHAO LDA	1.616,24				
	2047	CIN-CORPORAÇÃO INDUSTRIAL DO NORTE, S.A.				506,64	
	2061	ENERDOURO - ENERGIAS ALTERNATIVAS DO DOURO, LDA.	289,05				
	2135	ACA - ALBERTO COUTO ALVES, SA.	83.429,39				
	2142	AUGUSTO TAXIS, LDA	14.527,47				
	2155	LABORATÓRIO REGIONAL DE TRÁS-OS-MONTES LDA	8.668,85				
	2178	ITAU-INSTITUTO TECNICO DE ALIMENTAÇÃO HUMANA	16.953,14				
	222	MINERVA TRANSMONTANA	55,35				
	2242	IFTHEN - CONSULT.,COMERC. E DESENV. DE SOLUÇÕES INFORMÁTICAS, LDA.	474,78				
	2349	TAMEGAUTO - COMERCIO DE ACESSORIOS AUTO E INDUSTRIAIS LDA	353,18				
	2425	AERONORTE TRANSPORTES AÉREOS, S.A.	106,72				
	2562	SOCORPENA - CONSTRUÇÕES E OBRAS PUBLICAS LDA	225,02				
	2578	FDO- PROJECTOS,LDA	8.434,26				
	2627	VORTAL- COMÉRCIO ELECTRÓNICO, CONSULTADORIA E MULTIMÉDIA, S.A.	4.870,80				
	2666	DOUROGAS, COMPANHIA COMERCIALIZADORA DE PROPANO,S.A	5.083,64				
	275	ASSOCIACAO NACIONAL DE MUNICIPIOS PORTUGUESES	4.756,00				
	2877	SERVIÇOS URBANOS E MEIO AMBIENTE S.A.	16.573,04				
	2896	RESINORTE - VALORIZAÇÃO E TRATAMENTO DE RESIDUOS SOLIDOS S.A.	124.900,70				
	3030	ICA - INDUSTRIA E COMÉRCIO ALIMENTAR, S.A.	626,93				
	3087	VANESSA DA GRAÇA RODRIGUES BARBOSA NOVO	1.400,00				
	3112	AUTORIDADE TRIBUTARIA E ADUANEIRA	523,51				
	3209	EGEO TECNOLOGIA E AMBIENTE, S.A.	105.771,04				
	3380	JOSE AUGUSTO MARTINS GRABULHO				60,00	
	3400	BLU, S.A.	781,25				
	3409	KPMG & ASSOCIADOS-SOCIEDADE DE REVISORES OFICIAISDE CONTAS, S.A.	27.060,00				
	3429	VITOR LUIS SANTOS - SROC, UNIPESSOAL, LDA.	5.344,35				
	3437	ALTHUM.COM, EDIÇÕES ESPECIAIS, LDA.	42,00				
	3440	INFORMA D&B	615,00				
	3449	ACIN - I-CLOUD SOLUTIONS, LDA	143,50				
	3451	GMF - GRAÇA MOURA E FIGUEIRINHAS - ARQUITETOS, LDA.	6.088,50				
	3452	RG MATERIAL ELÉCTRICO,LDA	90,76				
	3458	Associação De Desenvolvimento Das Aldeias Vinhateiras Do Douro	1.000,00				
	3462	ENGTOP DE MARGARIDA MARIA DA SILVA PATRÍCIO	1.476,00				
	3463	FELICIDADE NOIVAS - MARIA ARMANDA FERREIRA	2.373,90				
	3469	ARQUEODOCEO, LDA.	500,00				
	372	ASSOCIACAO DO DOURO HISTORICO	2.195,98				
	415	CORSAR-EQUIPAMENTO E PRODUTOS INDUSTRIAIS LDA.	414,76				
	421	IGAP INSTITUTO DE GESTAO E ADMINISTRACAO PUBLICA	540,00				
	43	RODONORTE / TRANSPORTES PORTUGUESES SA	28.824,33				
	546	JOSE PINTO LDA.	2.051,35				
	595	MAGALHAES CA. LDA	1.077,85				
	62	EMPRESA DE VIACAO BEIRA DOURO, LDA.	44.135,75				
	729	IMPRESA DO DOURO	1.082,40				
	739	DIRECCAO GERAL DE PROTECCAO SOCIAL AOS FUNCIONARIOS E AG. DA AD. PUBLICA - ADSE	33.195,88				
	77	GARAGEM CASTRO, LDA	521,28				
	778	MARIO GONÇALVES, LDA	390,53				
	78	GRAFINAL, ARTES GRÁFICAS, LDA	3.926,78				
	903	SPORMEX-SOC. PORTUGUESA DE MONTAGENS DE EXPOSIÇÃO, LDA.	110,70				
	991	Meo - Serviço de Comunicações E Multimédia	1.072,07				
22.8		FORNECEDORES C/C - FACT. EM RECEPÇÃO E CONFERÊNCIA	149.633,05			13.281,36	
22.8.01		FORNECEDORES C/C - FACT. EM RECEPÇÃO E CONFERÊNCIA	149.633,05			13.281,36	
	1184	CAIXA GERAL DE DEPOSITOS	216,89				
	120	LIVRARIA, PAPELARIA AVENIDA DE MARIA ISABEL GONCALVES C. CARVALHO	40,40			8,90	
	1583	AGRUPAMENTO DE ESCOLAS D.SANCHO II DE ALIJÓ	1.192,82			789,86	
	161	PAPELARIA "O MIMINHO" - MARIA HELENA FERREIRA ÁGUEDA	48,39				
	1854	GARAGEM LINO - LINO DOS SANTOS CASTRO	457,44				
	1906	PRESSLIVRE IMPRESA LIVRE S.A.	74,78				
	1912	ÁGUAS DE TRÁS OS MONTES E ALTO DOURO, S.A.	69.838,00				
	1999	KONICA MINOLTA BUSINESS SOLUTIONS PORTUGAL, UNIPESSOAL, LDA.	72,00				
	2178	ITAU-INSTITUTO TECNICO DE ALIMENTAÇÃO HUMANA	9.096,88				
	2666	DOUROGAS, COMPANHIA COMERCIALIZADORA DE PROPANO,S.A	5.488,15				
	3400	BLU, S.A.	220,17				
A TRANSPORTAR ...			3.644.645,22			1.932,04	



 125

ENTIDADE		OUTRAS DÍVIDAS A TERCEIROS			DATA	ANO	PAGINA
CMA		Período : 2015/01/02 a 2015/12/31			2016/05/18	2015	2
COD. CONTA	TERCEIRO	DESIGNAÇÃO	SALDO INICIAL		SALDO FINAL		
			DEBITO	CREDITO	DEVEDOR	CREADOR	
		TRANSPORTE ...		3.644.645,22			1.932,04
26	3459	VALELIMP, SERVIÇOS DE SILVICULTURA E OBRAS PÚBLICAS, UNIPESSOAL, LDA.		3.343,14			
	3474	GUIDETARGET, LDA.		3.690,00			
	3484	GARAGEM SAMPAIO & FILHOS, LDA.		150,00			
	3626	Conquistarelevo, Lda					637,44
	43	RODONORTE / TRANSPORTES PORTUGUESES SA		50.520,58			11.752,32
	542	ARS NORTE - ADMINISTRAÇÃO REGIONAL DE SAUDE DO NORTE IP		85,50			
	595	MAGALHAES CA. LDA		92,84			92,84
	62	EMPRESA DE VIACAO BEIRA DOURO, LDA.		5.005,07			
26		OUTROS DEVEDORES E CREDITORES		1.382.046,18			501.013,51
26.1		FORNECEDORES DE IMOBILIZADO		1.359.588,02			
26.1.1		FORNECEDORES DE IMOBILIZADO C/C		1.295.830,86			
	1145	CONSTRUTORA DE MURCA		16.674,41			
	1191	UNIVERSIDADE DE TRAS-OS-MONTES E ALTO DOURO		10.332,00			
	1649	HIGITOTAL-SISTEMAS PRODUTOS HIGIENE LDA		1.242,02			
	1739	FLOW SYSTEMS-SISTEMAS DE MEDIÇÃO DE FLUIDOS LDA		2.138,97			
	2034	JOSE SANTOS FERNANDES & FILHOS LDA		25.228,00			
	2135	ACA - ALBERTO COUTO ALVES, SA.		41.036,70			
	2281	MAP CONSTRUÇÕES-MARIA ANGELA PEREIRA		127.334,74			
	2351	JOSE MANUEL PEREIRA TEIXEIRA DE BARROS		30.000,00			
	236	WURTH PORTUGAL		3.904,08			
	2518	JOAQUIM PINTO & FILHOS LDA		24.356,01			
	2578	FDO- PROJECTOS,LDA		62.371,47			
	2580	LAJEMAR, SOCIEDADE DE CONSTRUÇÃO LDA		55.632,34			
	2828	NIVERFIX, CONSTRUÇÕES UNIPESSOAL LDA		18.979,83			
	2956	SCHNEIDER ELECTRIC PORTUGAL		3.813,00			
	2998	REAL VERDE - TÉCNICAS DE AMBIENTE S.A.		18.550,29			
	3213	PEEIE, EXECUÇÃO E EXPLORAÇÃO DE INSTALAÇÕES ELÉTRICAS, LDA.		11.156,10			
	3297	MOMEL, - COMÉRCIO DE ARTIGOS SANITÁRIOS E REGA, S.A.		3.309,54			
	3426	Norinstelnor - Instalações Especiais S.a.		106.675,70			
	3443	FUCOLI SOMEPAL, FUNDIÇÃO DE FERRO S.A.		806,27			
	3457	NCPT - DISTRIBUIÇÃO INFORMÁTICA UNIPESSOAL, LDA.		1.579,00			
	400	COPFER - PAVIMENTACOES E CALCETAMENTOS LDA.		630.494,08			
	595	MAGALHAES CA. LDA		1.163,00			
	612	ANTERO ALVES DE PAIVA, SOCIEDADE DE CONSTRUÇÕES, LDA		24.575,88			
	683	REAL VIDREIRA - MACEDO, PINTO & COVELO, LDA.		5.800,85			
	752	VALTER FERREIRA ARCANJO,LDA.		735,54			
	778	MARIO GONÇALVES, LDA		0,01			
	84	FERREIRA-CONSTRUÇÃO S.A.		67.941,03			
26.1.4		CONTRATOS DE FACTORING		1.168,50			
26.1.4.1		BANCO POPULAR - MEDIDATA		1.168,50			
	233	MEDIDATA, SISTEMAS INFORMAÇÃO PARA AUTARQUIAS, S.A.		1.168,50			
26.1.8		FORNECEDORES DE IMOBILIZADO RECEPÇÃO E CONFERÊNCIA		62.588,66			
	1725	PEIXOTO E PEIXOTO LD*		35.201,00			
	1745	FENORTIL-TRANS DE MARMORES E GRANITOS		3.877,45			
	1899	JOSE FILIPE FERNANDES MARTINS		5.399,70			
	220	AUTO SUECO,LDA SPAS - SERVIÇOS PARTILHADOS		2.167,63			
	3476	M. Couto Alves, S.a.		12.003,89			
	3481	MUSGUS UNIPESSOAL, LDA.		848,00			
	481	MADEIRIBEIRO-MADEIRAS E DERIVADOS LDA		3.090,99			
26.8		DEVEDORES E CREDITORES DIVERSOS		22.458,16			501.013,51
26.8.1		DEVEDORES DIVERSOS					478.555,35
26.8.1.2		ADMINISTRAÇÕES PÚBLICAS					478.555,35
26.8.1.2.6		FUNDO DE APOIO MUNICIPAL					478.555,35
26.8.9		CREDORES DIVERSOS OUTROS		22.458,16			22.458,16
26.8.9.9		OUTROS CREDITORES DIVERSOS		22.458,16			22.458,16
26.8.9.9.9		OUTROS CREDITORES DIVERSOS		22.458,16			22.458,16
		TOTAL ...		5.089.578,53			515.428,15

ma

 A

 1/4

 126

Relatório de gestão

Prestação de contas de 2015



Índice

Introdução

- 1 Recursos Humanos
- 2 Análise da Execução Orçamental
 - 2.1 Análise da receita corrente e de capital
 - 2.2 Análise da despesa corrente e de capital
 - 2.2.1 Plano Plurianual de Investimentos – PPI
 - 2.2.2 Plano de Atividades Mais Relevantes – PAM
 - 2.2.3 Análise dos Empréstimos
 - 2.2.4 Análise do Endividamento
 - 2.2.5 Caracterização da Dívida e Análise da Antiguidade dos Saldos
 - 2.2.6 Análise Económico-Financeira
- 3 Proposta de Aplicação de Resultados



Introdução

De acordo com a Lei das Finanças Locais e o POCAL – Plano Oficial de Contas das Autarquias Locais, foi elaborado o presente Relatório de Gestão e Contas, relativas ao ano económico de 2015.

Ao Órgão Executivo compete a elaboração e aprovação dos documentos de prestação de contas, que devem ser submetidos à apreciação e votação pelo Órgão Deliberativo.

O presente relatório permitirá visualizar a situação económica e financeira relativa do ano transato, demonstrando os níveis de execução conseguidos, bem como, os resultados da utilização de meios afetos à prossecução das atividades desenvolvidas pelo Município.

Pretende-se demonstrar de forma sucinta, a evolução da receita e despesa, custos e proveitos, integrando-os com os resultantes de anos anteriores.

A análise desenvolvida neste Relatório de Gestão é sustentada nos elementos constantes dos diversos documentos de prestação de contas a apresentar pelas autarquias locais.

O Relatório de Gestão de 2015 mantém a estrutura dos anos anteriores, o que permite uma leitura fácil e proporciona uma análise comparativa dos anos anteriores.



1. Recursos Humanos

Reportando à data de 31 de dezembro de 2015, os dados seguintes refletem a desagregação da estrutura dos funcionários do Município. Assim:

I. Despesa com pessoal (período homólogo):

1. Ano n-1 2.892.973

2. Ano n 2.839.379

Varição

Valor (2 - 1) -53.594

% (2-1)/1 -1,85%

J. Pessoal ao serviço (período homólogo):

1. Ano n-1 139

2. Ano n 132

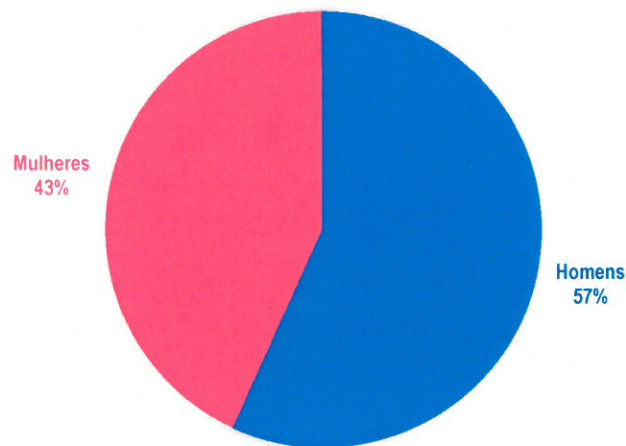
Varição

Valor (2 - 1) -7

% (2-1)/1 -5,04%

O universo de trabalhadores ascende a 132 funcionários, e destes os homens são 56,8%.

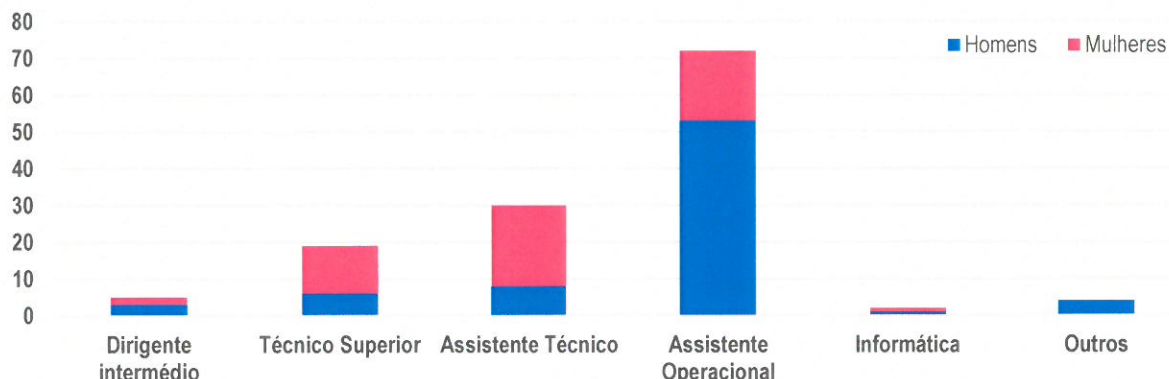
DISTRIBUIÇÃO DOS TRABALHADORES POR GÉNERO



O gráfico seguinte permite verificar a distribuição dos trabalhadores por carreira e categoria e sexo, reportados à DGAL, ou seja a fonte dos dados utilizados no presente documento são extraídos dos reportes SIAL.

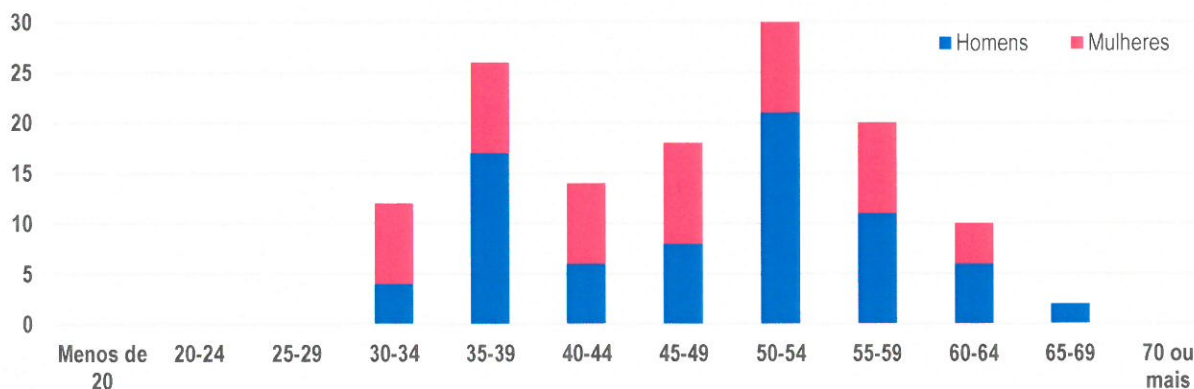
A carreira de Assistente Operacional representa mais de metade do total dos trabalhadores, em concreto 54,5%, seguindo-se a de Assistente Técnico com 22,7%.

Universo de trabalhadores por carreira/categoria e género



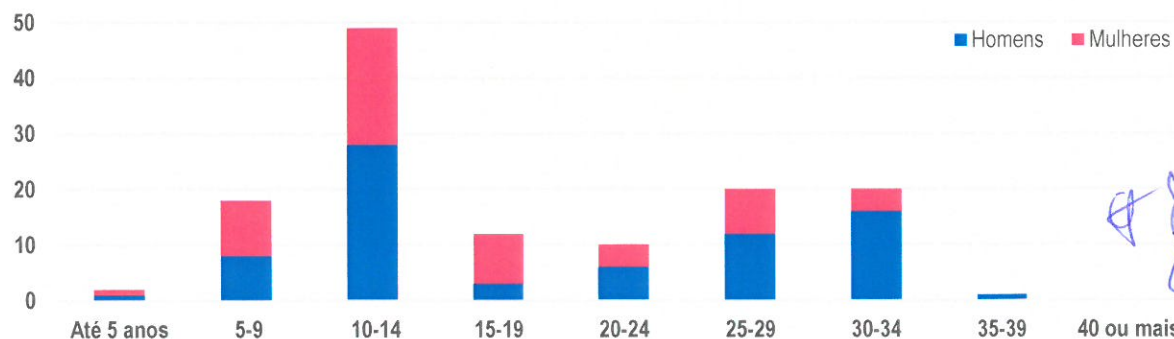
A distribuição dos funcionários, pelas diversas faixas etárias, permite identificar as faixas etárias com maior número de funcionários. A maior representatividade são homens entre 50 e 54 anos e depois entre 35 e 39 anos.

Idade dos trabalhadores



Da análise de antiguidade, o tempo de serviço, o grupo mais representativo é o que possui entre 10 e 14 anos de serviço, com mais de um terço, precisamente 37,1%; por oposição, em situação de igualdade aparecem os grupos entre 25 e 29 e entre 30 e 34 anos, com 15,2%.

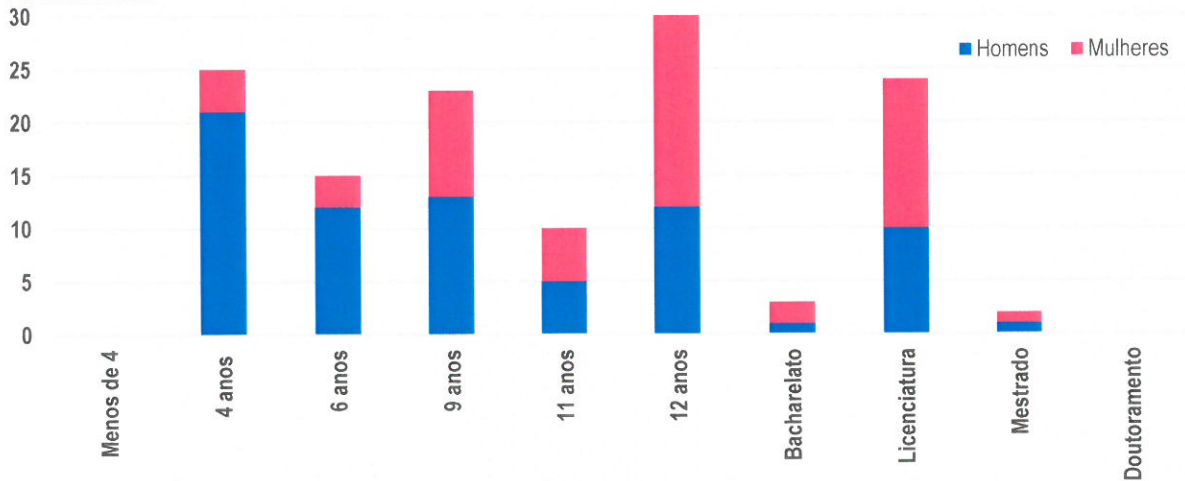
Tempo de serviço





Quanto a habilitações académicas a maior representação é dos trabalhadores com o 12.º ano, seguido dos que possuem o 9.º ano, todavia mais de dois terços tem no máximo o 12.º ano (70,5%).

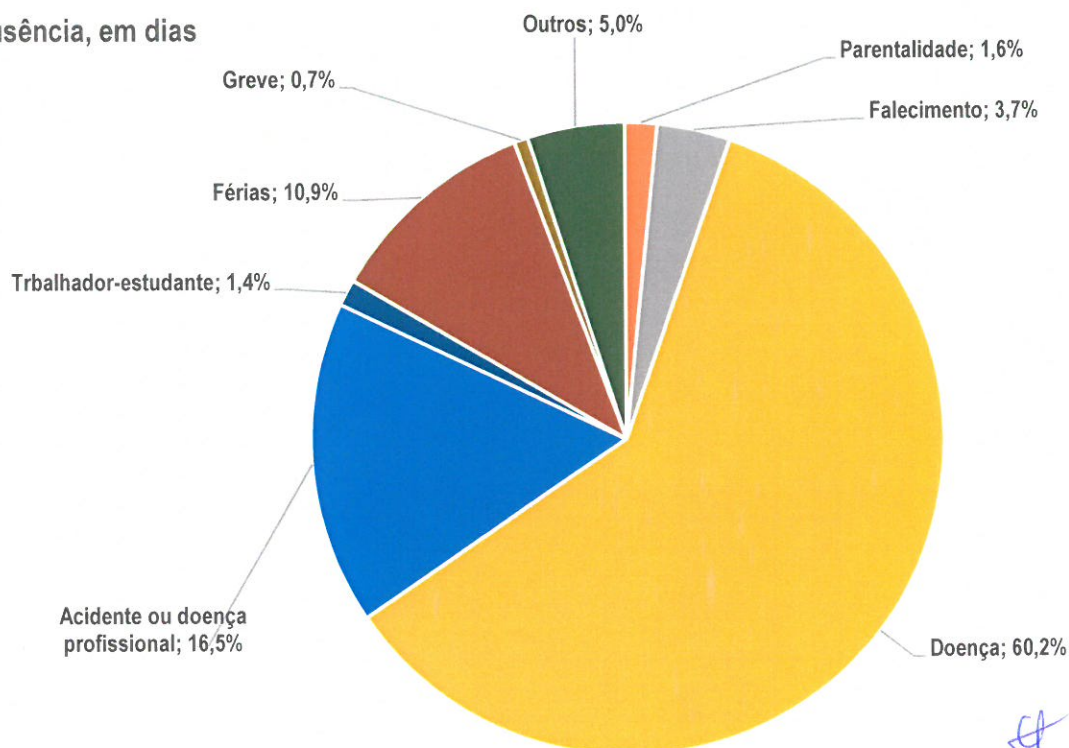
Escolaridade



No que aos trabalhadores portadores de deficiência respeita, os dados seguintes indicam que no universo dos trabalhadores, 4 são portadores de deficiência.

Sobre ausências, de acordo com os dados que a seguir se apresentam, os motivos que mais dias provocam ausência no local de trabalho são a doença. De salientar que os outros motivos, assim descritos no quadro seguinte respeitam a várias situações.

Ausência, em dias



2. Análise da Execução Orçamental

A presente análise orçamental, procura mostrar de forma sucinta a execução da receita e da despesa, permitindo assim acompanhar de forma sintética todo o processo de arrecadação das receitas e de realização das despesas.

Os valores referentes à execução orçamental do exercício económico de 2015 encontram-se resumidos no quadro que a seguir se apresenta.

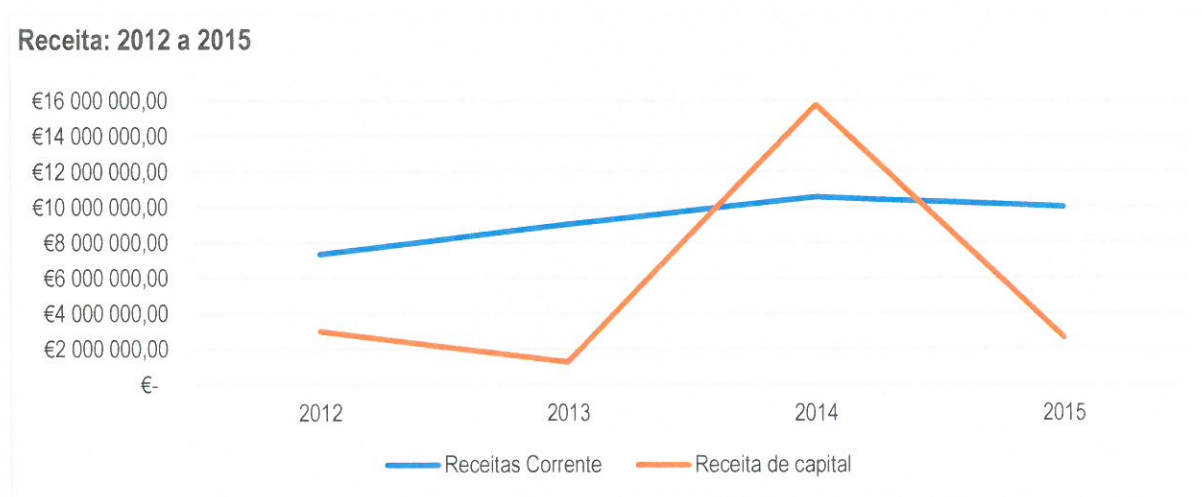
No quadro a seguir apresentado, analisamos a estrutura global quer da receita quer da despesa, comparando o orçamento final, ou corrigido, com o orçamento executado.

2015	Orçamento corrigido	Execução Orçamental	Desvio	Grau de execução
Receitas Correntes	10 863 879,55 €	9 999 075,43 € -	864 804,12 €	92%
Receitas de Capital	3 513 751,70 €	2 618 408,45 € -	895 343,25 €	75%
Outras receitas	3 607 763,90 €	3 606 263,90 € -	1 500,00 €	100%
Total de receitas	17 985 395,15 €	16 223 747,78 € -	1 761 647,37 €	90%
Despesas correntes	9 624 926,74 €	8 460 996,75 € -	1 163 929,99 €	88%
Despesas de capital	8 326 661,31 €	5 522 699,51 € -	2 803 961,80 €	66%

2.1 Receita

O gráfico infra apresentado demonstra a evolução das receitas orçamentadas ao longo dos anos de 2012 a 2015.

Depois de em 2014 ter existido uma forte influência da arrecadação de empréstimos bancários, o ano de 2015 revelou valores mais próximos da realidade não obstante o facto de ainda se terem verificado as libertações das 2.ª e 3.ª tranches do PAEL.

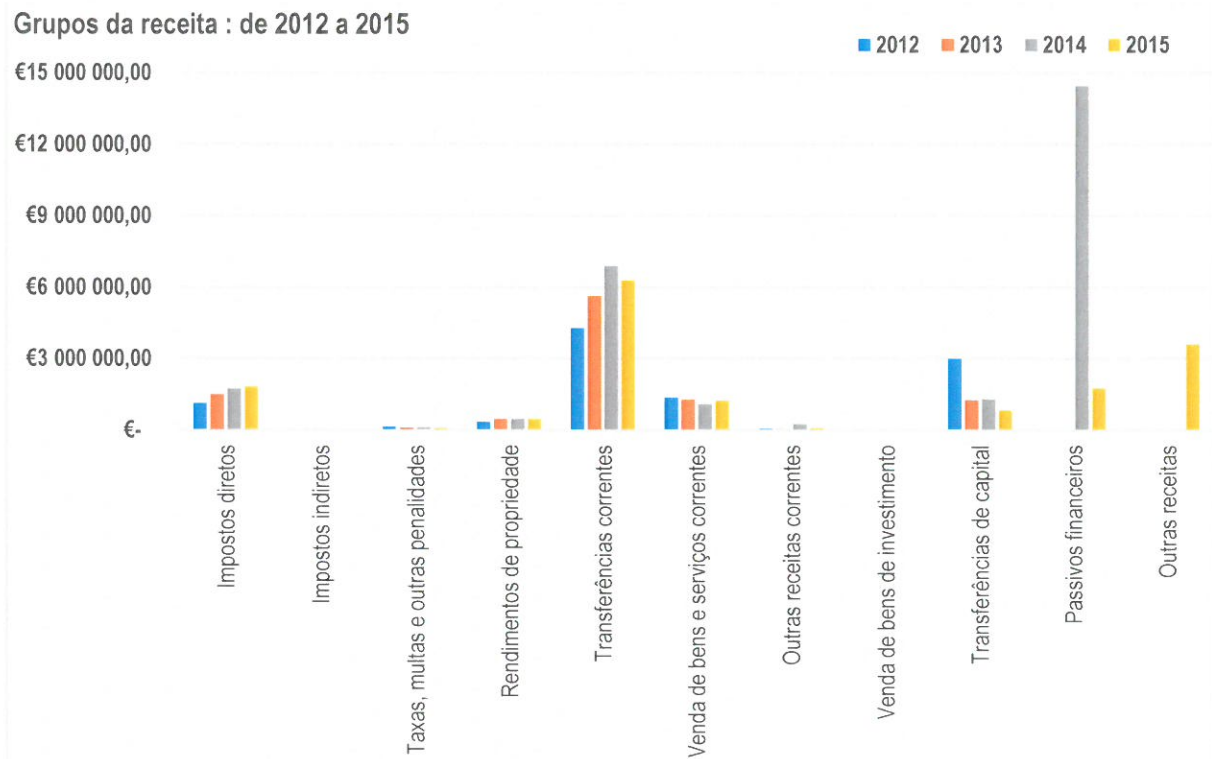


De acordo com a análise do gráfico abaixo apresentado, a execução global do orçamento da receita corrente em 2015 atingiu 92% e ao nível das receitas de capital é possível constatar uma execução de 75%. A receita total superou a barreira dos 85%, mais precisamente 95%.

A execução orçamental de outras receitas per fez 100%

Este orçamento da receita de 2015 teve uma execução condizente com os mecanismos de alerta precoce. Tal significa que os valores previsionais de 2015 foram, fruto do escasso desvio, bem próximos da real execução.

É interessante, para uma análise mais desagregada, analisar os vários capítulos da receita, de forma a conhecer os que mais e menos contribuem para a arrecadação de verbas para o Município.



Assim:

Considerando a execução da receita orçamental global da autarquia, as taxas de execução, quer da receita corrente quer da de capital, foi bastante mais equilibrada.

Apesar de os valores absolutos serem significativamente menores, as taxas de execução mantiveram-se bastantes altas.

A desagregação da receita por capítulos, no quadro supra, revela o peso de cada capítulo no valor global da receita.

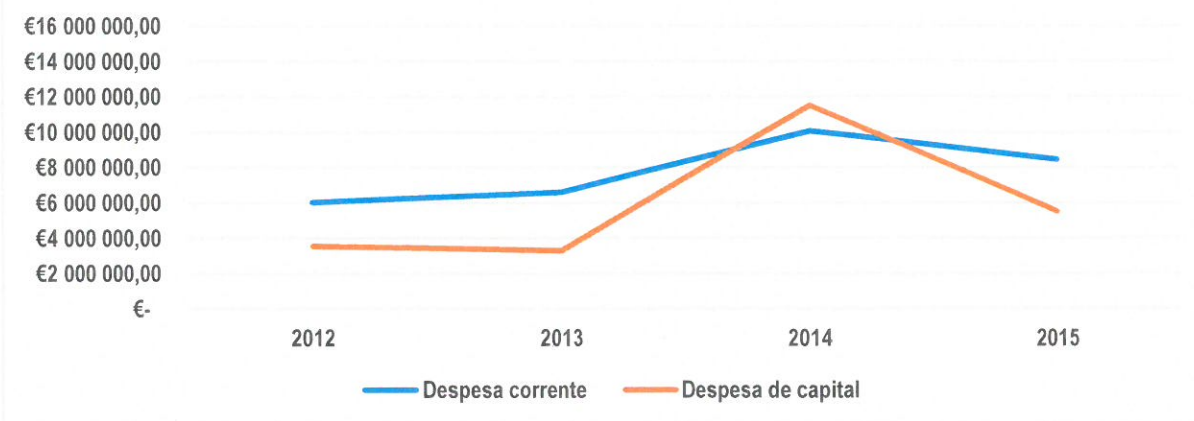
2.2 Despesa

O gráfico infra apresentado demonstra a evolução da despesa orçamentada ao longo dos anos de 2012 a 2015.

Relativamente à execução da despesa, em comparação a 2014, na vertente corrente os principais destaques foram as diminuições das despesas com pessoal e de aquisições de bens e serviços por oposição a juros e outros encargos. Ao nível da vertente capital aumentaram as aquisições de bens de investimento e as transferências de capital por oposição aos passivos financeiros.

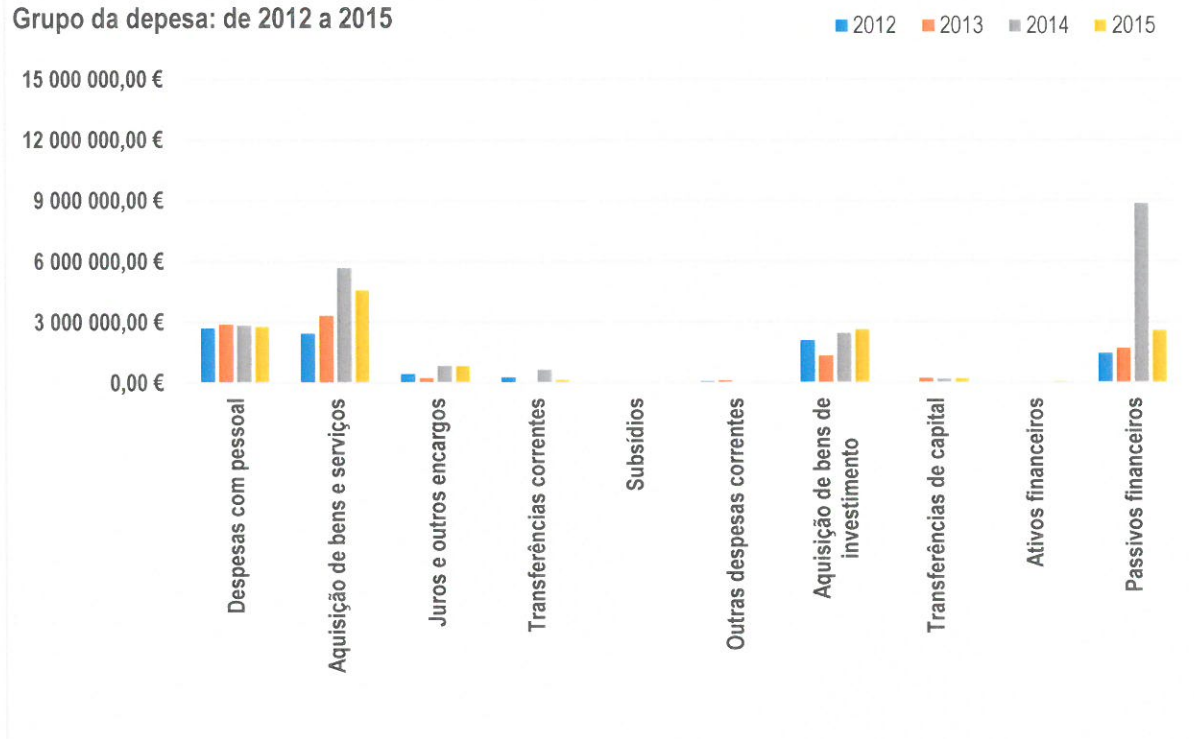
Assim:

Despesa: 2012 a 2015



Considerando a divisão entre as despesas correntes e despesas de capital, devemos pois verificar de entre os vários capítulos da despesa quais os que mais e menos contribuíram para a execução orçamental da despesa do Município.

Grupo da despesa: de 2012 a 2015



Por outro lado, à imagem do ano anterior, o volume de pagamentos efetuados, também por via da contratação dos empréstimos bancários, do PAEL e do Reequilíbrio Financeiro, provocaram esta leitura atípica.

Relativamente às despesas de capital, houve um decréscimo global, pois não existiu necessidade de amortização de empréstimos bancários pela utilização de capitais alheios, como no ano anterior.

No que respeita às despesas de capital, são as amortizações de empréstimos de médio e longo prazos e as aquisições de bens de investimento que continuam a representar o maior peso no orçamento das despesas de capital, ambas com um peso percentual no valor de 19%.

As maiores variações são consequência das operações bancárias efetuadas.

Em 2015 surge a rubrica de Ativos Financeiros, que serviu para pagamento ao Fundo de Apoio Municipal.

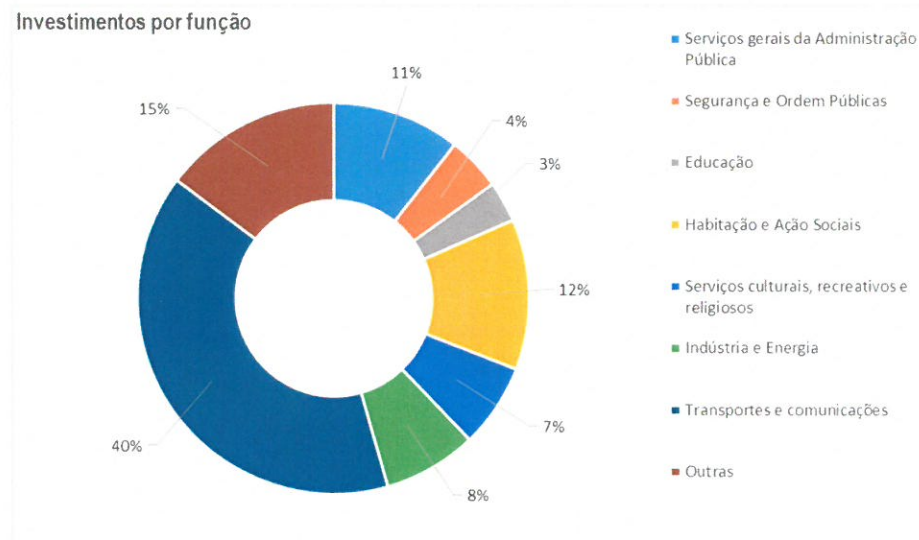
2.2.1 Plano Plurianual de Investimentos (PPI)

A execução do PPI representa o quadro de desenvolvimento da intervenção municipal e apresenta-se organizada por objetivos, programas, projetos e ações. É parte integrante deste documento, o mapa de execução do Plano Plurianual de Investimentos. Assim apresenta-se de forma resumida a sua execução.

Funções		
Gerais	Serviços gerais da Administração Pública	288 705,92 €
	Segurança e Ordem Públicas	122 002,99 €
Sociais	Educação	91 811,88 €
	Habituação e Ação Sociais	338 238,54 €
	Serviços culturais, recreativos e religiosos	188 868,50 €
Económica	Indústria e Energia	210 588,41 €
	Transportes e comunicações	1 079 666,30 €
Outras	Outras	400 342,22 €
Total		2 720 224,76 €

De uma forma resumida, pode-se constatar, que a execução anual do Plano Plurianual de Investimentos superou o valor de 2014 em 11 pontos percentuais. Obteve uma taxa de execução financeira anual de 55,06%.

Foram pagos, no que respeita a investimento (classificação económica 07) realizado pelo Município montantes na ordem dos €2.640.465,76, sendo o valor de maior relevância, o valor na área de transportes e comunicações.



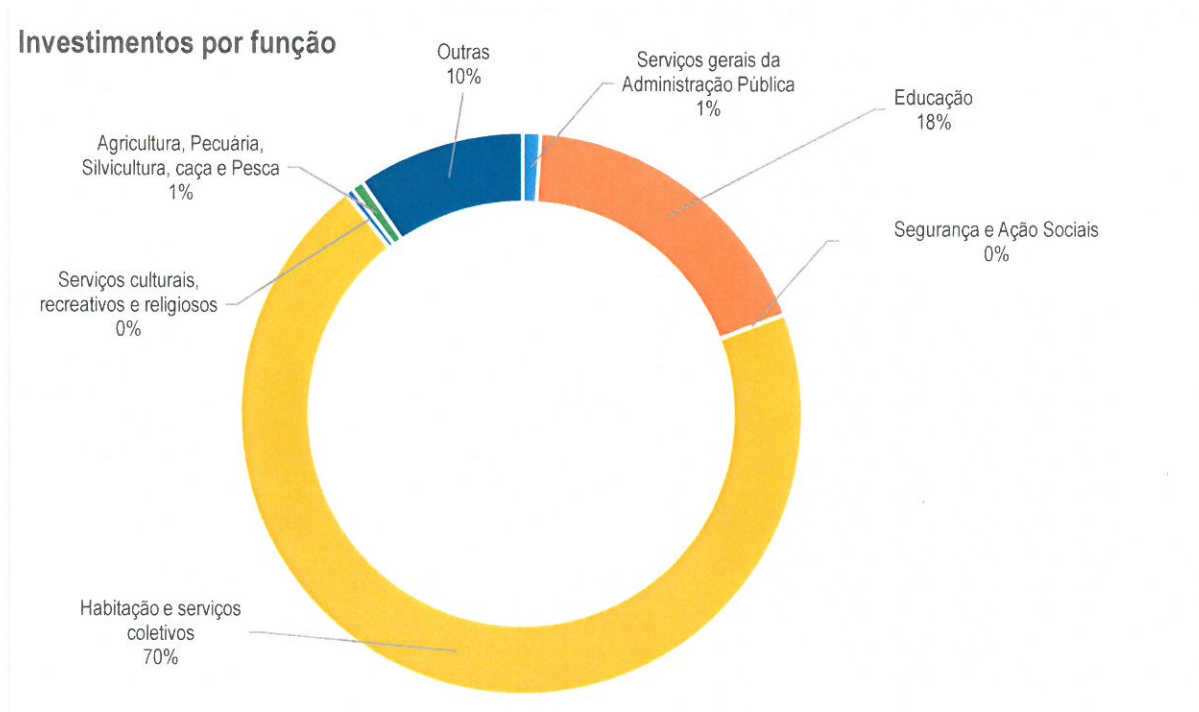
2.2.2 Plano de Atividades Mais Relevantes (PAM)

Apresenta-se no quadro seguinte, de forma resumida, a execução, por função, do Plano de Atividades Mais Relevantes.



Funções		PAM
Gerais	Serviços gerais da Administração Pública	28 912,50 €
	Educação	509 890,17 €
Sociais	Segurança e Ação Sociais	711,36 €
	Habituação e serviços coletivos	1 965 687,05 €
	Serviços culturais, recreativos e religiosos	12 046,73 €
Económica	Agricultura, Pecuária, Silvicultura, caça e Pesca	19 573,91 €
Outras	Outras	268 642,90 €
Total		2 805 464,62 €

Constata-se que atingiu um grau de execução financeira anual de 72,63%.



2.2.3 Análise do Endividamento Líquido Municipal

Nos termos do artigo 52.º da Lei n.º73/2013, de 12 de setembro, o limite de endividamento total de um município é dado pela seguinte fórmula, que no caso se consubstancia em €13.473.188,47.

B. Receita corrente cobrada líquida

Receita Corrente Líquida 2012	Receita Corrente Líquida 2013	Receita Corrente Líquida 2014	Total	Média da receita corrente líquida
(1)	(2)	(3)	(4) = (1)+(2)+(3)	(5)=(4)/(3)
7.343.562	9.038.696	10.564.119	26.946.377	8.982.126

C. Limites da dívida total da autarquia para o ano corrente (Lei do regime financeiro das autarquias locais):

Limite dívida total 2015 (1,5ª média da receita corrente cobrada líquida dos últimos três anos) (artº 52º Lei nº73/2013)

Limite da dívida total

13.473.188,47

D. Dívida total da autarquia

(em euros)

Limite	Dívida Total						
	Total da dívida a terceiros	Contribuição SM/AM/SEL/Ent. Part	Dívida Total	Dívida Total Excluindo NãoOrçamentais e FAM	Montante em Excesso	Margem Absoluta	Margem Utilizável
(1)	(2)	(3)	(4)=(2)+(3)	(5)	(6)=(5)-(1), se (5)>(1)	(7)=(1)-(5), se (5)<(1)	(8)=(7)*20%
13.473.188	01/01/2015						
	21.648.076	5.953	21.654.029	20.951.239	7.478.051		
	31/12/2015						
	17.616.271	325	17.616.596	16.930.244	3.457.055		
Variação da Dívida %							-19,19%
Variação do Excesso da Dívida %							-53,77%
Margem Disponível por Utilizar							
Dívida em excesso							

Perante a obrigação de redução um mínimo de 10% do excesso de dívida, no final do ano passado atingiu-se o valor de redução de -53,77%. Em termos absolutos o abatimento foi de €4.020.996,00.

2.2.4 Caracterização da Dívida e Análise da antiguidade dos Saldos

Dívidas a terceiros	2 015	2 014
Médio e longo prazos		
Empréstimos de ml prazos	16 812 028,05 €	17 634 024,57 €
Curto prazo		
Fornecedores conta corrente	566,64 €	1 778 949,65 €
Fornecedores em receção e conferência	13 281,36 €	149 633,05 €
Fornecedores de imobilizado		1 359 588,02 €
Estado e outros entes públicos	17 403,40 €	37 890,88 €
Outros Credores	503 135,93 €	23 360,03 €
	17 346 415,38 €	20 983 446,20 €
Outros credores de não orçamentais	709 511,42 €	664 629,75 €

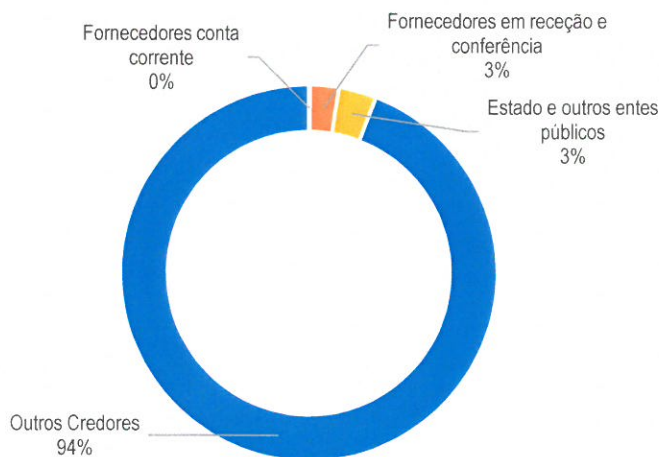
De forma sucinta, apresentamos um quadro com a caracterização da dívida, cuja análise em pormenor se remete para os documentos e mapas de prestação de contas apresentados na conta de gerência.



ENTIDADE		MÓDULO DE PAGAMENTOS EM ATRASO - Versão de 2012 - V 1.02										ANO : 2015						
MUNICÍPIO DE ALIJÓ		CAMBAMENTO DE DÍVIDAS POR EMPRESA - GERAL										FOLHA: 1						
COD.	DESCRIÇÃO	Stock inicial do período						Stock final						Comprovação Asserção	Pagamentos Efectuados			
		Passivo	Contas a Pagar	>90 e <= 120	> 120 e <= 240	> 240 e <= 360	> 360	Total PA	Passivo	Contas a Pagar	>90 e <= 120	> 120 e <= 240	> 240 e <= 360			> 360	Total PA	
0101	CE0101-Remunerações certas e permanentes	1.400,00	1.400,00														2.058.408,28	2.058.408,28
0102	CE0102-Abonos vacacionais ou eventuais	85,50	85,50														68.587,68	68.587,68
01030101	CE010301-Despesas com saúde	33.195,00	33.195,00	3.879,17	7.568,50			13.264,67	24.732,34								153.778,54	140.747,22
01030202	CE010302(residual)-Outros sectores fora das Adm. Públicas																497.797,93	463.836,27
0199	Restantes despesas com pessoal (Total CE01 menos os valores inscritos nas linhas precedentes)																47.466,97	47.466,97
02	CE02-Aquisição de Bens e Serviços correntes	1.706.049,67	1.706.049,67	124.514,93	156.688,14	3.465,98		836.818,27	1.114.679,22	13.695,16	13.695,16						5.231.451,18	4.599.548,44
03	CE03	189.587,74	189.587,74	11.211,34	24.686,15			54.713,87	88.425,18								872.162,47	846.816,38
0405	CE04.05	7.951,98	7.951,98					695,98	695,98								64.311,81	54.382,62
0499	Transferências correntes para fora das Adm. Públicas (CE04 menos o valor inscrito na linha imediatamente anterior)																117.741,45	117.301,95
06	CE06-Outras despesas correntes	216,89	216,89														74.117,58	63.898,44
07	CE07-Aquisição de Bens e serviços de capital	1.348.870,22	1.348.870,22		5.888,85			415.583,31	421.304,16								3.216.764,21	2.440.445,76
0805	CE08.05																289.800,00	216.481,88
TOTAL GERAL		3.288.877,88	3.288.877,88	128.394,10	175.264,85	28.162,13	1.328.192,10	1.452.817,18	13.695,16	13.695,16							12.482.961,32	11.312.944,39

Em 31 de Dezembro de 2015, a dívida do Município de Alijó a terceiros, ascendia aos valores constantes no quadro infra. Este valor é caracterizado de várias formas, a dívida a fornecedores conta corrente, que reflete a dívida de natureza corrente, a dívida a fornecedores de imobilizado, que reflete a dívida de investimento, e a dívida a outros credores, que engloba, dívida de natureza corrente e dívida de investimento.

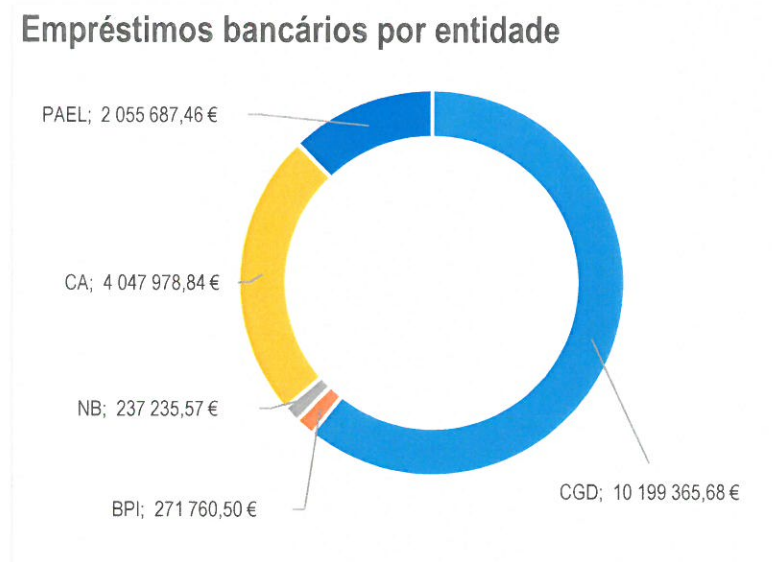
Dívida a terceiros



Quanto à dívida de empréstimos, o Município de Alijó não contraiu nenhum empréstimo de curto prazo, pelo que a dívida à banca comporta apenas os empréstimos de médio e longo prazo. Durante o ano verificou-se a libertação das segunda e terceira tranches do PAEL.

[Handwritten signatures and initials]

Empréstimos bancários por entidade



2.2.5 Equilíbrio orçamental

De acordo com o preconizado no artigo 40.º sob a epígrafe Equilíbrio Orçamental no RFALEI, os orçamentos das entidades do setor local preveem as receitas necessárias para cobrir todas as despesas ao que acresce que a receita corrente bruta cobrada deve ser pelo menos igual à despesa corrente acrescida das amortizações médias de empréstimos de médio e longo prazos.

Deste cálculo resulta:

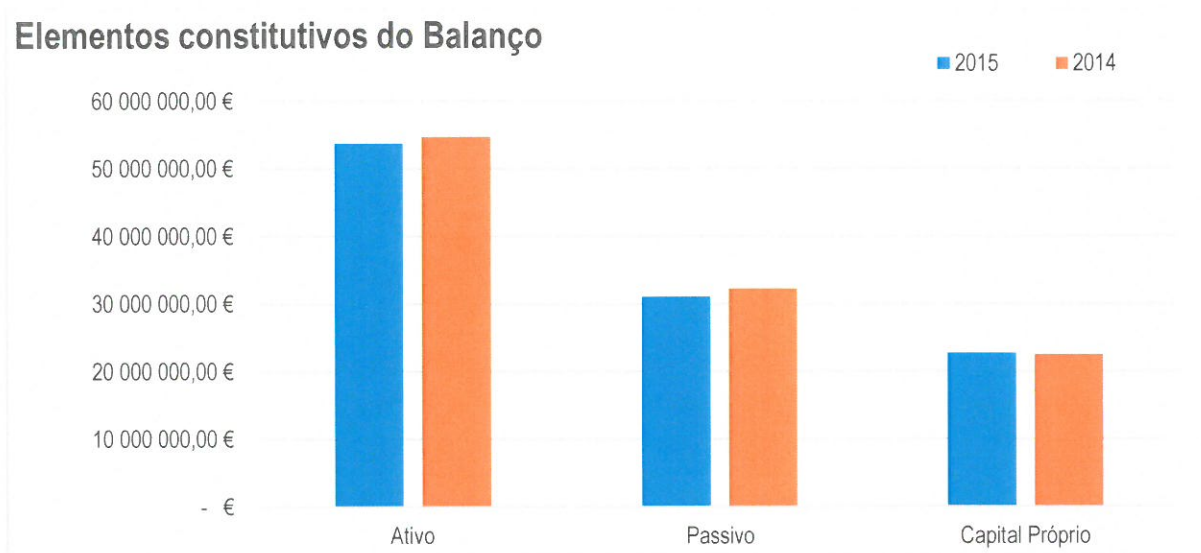
Data		Alijó, 31/12/2015
Receita Corrente Cobrada Bruta		9 999 075,43 €
Desp. Cor. + Amort. Médias =		9 697 330,21 €
Despesa Corrente Paga		8 460 996,75 €
+ Amortizações médias		1 236 333,46 €
Equilíbrio Corrente (se maior ou igual a zero = excesso)		301 745,22 €

3. Análise económico e financeira

3.1 Balanço e Demonstração de Resultados

O Balanço reflete a posição financeira e patrimonial do Município de Alijó a 31 de dezembro de 2015. Abaixo demonstra-se graficamente uma evolução no período 2014 e 2015.

Elementos constitutivos do Balanço



O valor do ativo diminui fortemente influenciado pelo decréscimo no valor dos depósitos bancários. Também o valor das existências teve um aumento significativo.

Em nota de rodapé refere-se que o valor das amortizações do exercício é de €8.342.534,53 e o valor das provisões no ativo ascende a €5.518,35.

Do lado do passivo verificou-se uma diminuição tanto nos empréstimos bancários como nas dívidas a terceiros.

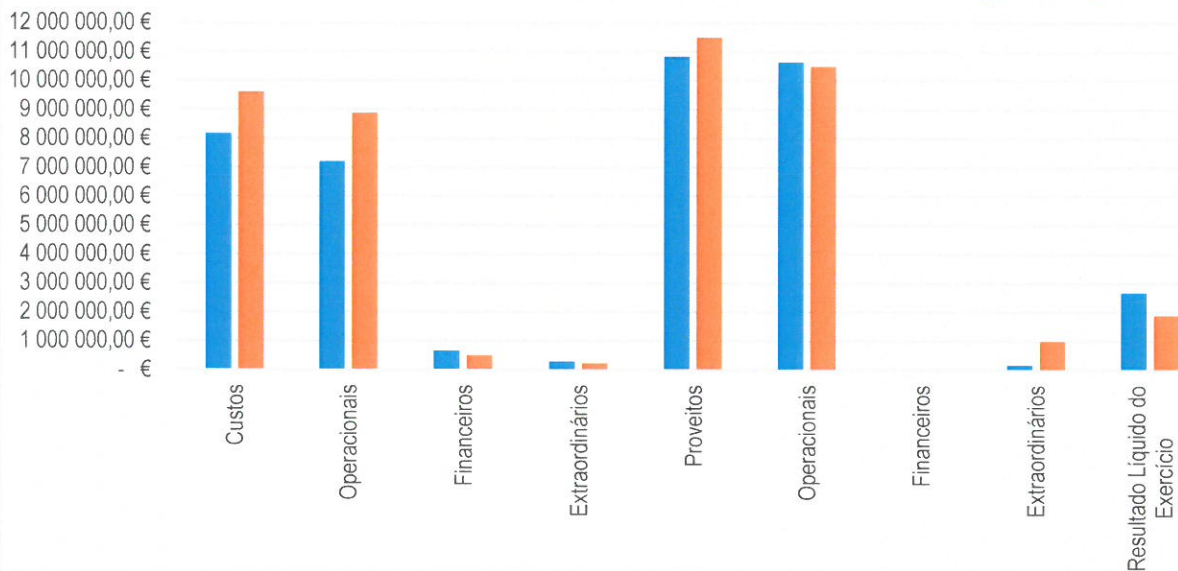
No passivo e capital próprio salienta-se o crescimento das provisões para riscos e encargos que quase duplicou.

3.2 Demonstração de Resultados.

Uma Demonstração de Resultados permite a análise dos custos e dos proveitos que influenciam o apuramento de Resultado Líquido do Exercício. O mapa seguinte representa de forma resumida os custos e proveitos do exercício económico de 2015.



Resultados de exercícios



O Resultado Líquido do Exercício positivo, é de €2.671.518,92 valor que é apresentado no Balanço e na Demonstração de Resultados.

4. Proposta de aplicação de resultados

Em conformidade com o ponto 2.7.3 do Decreto-Lei n.º54-A/99, de 22 de fevereiro, devidamente atualizado, e para cumprimento desta norma legal, a Câmara Municipal apresenta com o proposta a aplicação do Resultado Líquido do Exercício, no valor de €2.671.518,92 a transferência para a conta de Resultados Transitados do montante do Resultado Líquido do Exercício, posterior constituição de reservas legais no montante de 5% desse resultado, transferindo-se para a conta de reservas legais o respetivo valor.