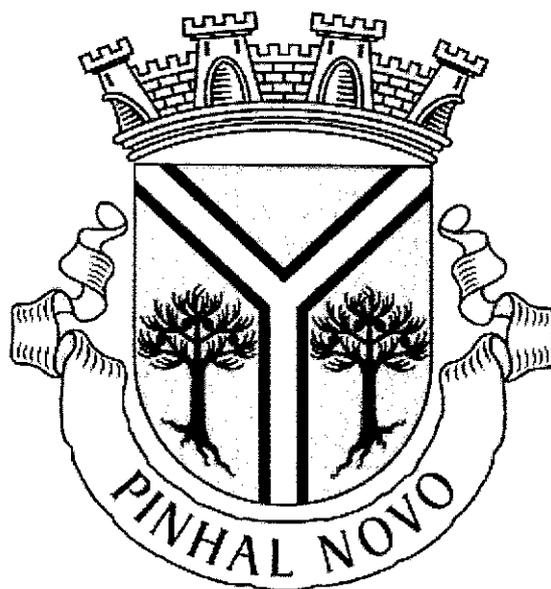


Relatório de Gestão



FREGUESIA DE PINHAL NOVO

ANO 2017

RELATÓRIO DE GESTÃO

ANO DE 2017

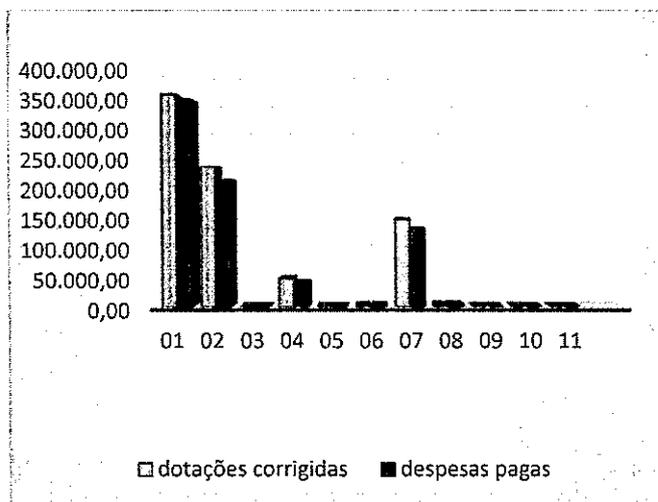
Handwritten signatures and initials:
 A.S.
 M.
 C.S.
 J. Pinhal
 R. Pinhal

ANÁLISE AOS MAPAS DE CONTROLO ORÇAMENTAL

Despesa

Agrupamentos	Dotações Corrigidas	Despesas pagas	Grau de execução
01 – Despesas com o pessoal	363.106,51	354.015,31	97,50%
02 – Aquisição de bens e serviços	239.376,84	216.476,34	90,43%
03 – Juros e outros encargos			
04 – Transferências correntes	48.068,64	39.972,36	83,16%
05 – Subsídios			
06 – Outras despesas correntes	1.530,00	1.491,70	97,50%
07 – Aquisição de bens de capital	148.825,00	133.431,81	89,66%
08 – Transferências de capital	2.000,00	2.000,00	100,00%
09 – Activos financeiros			
10 – Passivos financeiros			
11 – Outras despesas de capital			
Totais	802.906,99	747.387,52	93,09%

No que respeita à afetação das despesas pelos diferentes agrupamentos a Freguesia de Pinhal Novo realizou despesas em todos os agrupamentos de despesas que havia previsto. Como se pode verificar pelo mapa acima apresentado o agrupamento de despesas com maior grau de execução orçamental é o "01-Despesas com pessoal" com um grau de execução de 97,50%, seguindo-se o agrupamento "02-Aquisição de Bens e Serviços" representando um grau de execução de 90,43% das despesas realizadas até final do ano de 2017, tal como se verifica no gráfico abaixo mencionado.



*Car. M. ...
Rui ...*

Na análise ao grau de execução orçamental é possível verificar que a Freguesia de Pinhal novo atingiu um volume de despesa de 93,09% do total das despesas previstas.

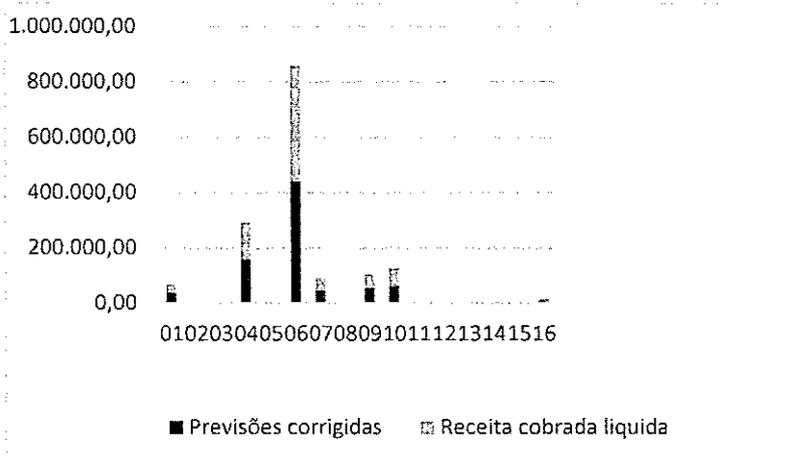
A Freguesia previu para o ano de 2017 um orçamento de despesa de 802.906,99 Euros dos quais realizou 747.387,52 Euros. Os pagamentos representam 93,09% das despesas previstas para o ano de 2017.

Total Despesa Prevista	a	802.906,99
Total Despesa Executada	b	747.387,52
Diferença	a-b	55.519,47
Grau de Execução Orçamental	b/a	93,90%

Receita

Capítulos	Previsões Corrigidas	Receita Cobrada Líquida	Grau de Execução
01-Impostos directos	35.000,00	32.366,86	92,48%
02-Impostos indirectos	0,00	0,00	
03-"Não aplicável às autarquias locais"	0,00	0,00	
04-Taxas, multas e outras penalidades	159.300,00	131.463,29	82,53%
05-Rendimentos da propriedade	5,00	0,00	0,00%
06-Transferências correntes	441.693,40	417.181,32	94,45%
07-Venda de bens e Serviços Correntes	45.175,00	45.659,87	101,07%
08-Outras receitas correntes	500,00	0,00	0,00%
09-Venda de bens de investimento	53.500,00	50.482,52	94,36%
10-Transferências de Capital	60.863,40	63.924,38	105,03%
11-Activos Financeiros	0,00	0,00	
12-Passivos Financeiros	0,00	0,00	
13-Outras Receitas de Capital	0,00	0,00	
14-"Não aplicável às autarquias locais"	0,00	0,00	
15-Reposições não abatidas nos pagamentos	0,00	0,00	
16-Saldo da Gerência Anterior	6.870,19	6.870,19	100,00%
Totais	802.906,99	802.906,99	93,16%

[Handwritten signatures and initials]

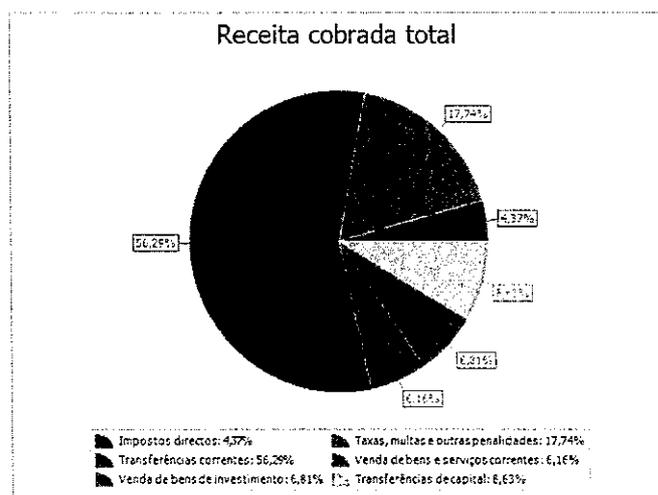


No que respeita à afetação das receitas pelos diferentes capítulos constata-se que a Freguesia de Pinhal Novo não conseguiu arrecadar na maioria a receita em todos os capítulos que havia previsto no início do ano, no entanto ultrapassou a previsão nas rubricas "07-Venda de bens e serviços correntes" e "10-Tranferência de capital".

O grau de execução das receitas situa-se entre 0,00% e 105,03%, correspondendo este valor ao capítulo "10-Tranferência de capital".

A Freguesia de Pinhal Novo previu arrecadar um montante de 802.906,99 Euros dos quais arrecadou 747.948,43 Euros, situando-se o grau de execução orçamental das receitas nos 93,16%.

No gráfico abaixo mencionado verifica-se o volume de receitas executadas até ao final do ano de 2017, constatando-se que o capítulo "10-Tranferência de capital" foi aquele em que a autarquia arrecadou um maior volume de receitas.





Receita Prevista Total + SGA	a	802.906,99
Total Receita Arrecadada	b	747.948,43
Diferença	a-b	55.100,01
Grau de Execução Orçamental	b/a	93,16%

Na análise aos mapas de controlo orçamental e fluxos de caixa conclui-se que a Freguesia de Pinhal Novo obteve uma execução orçamental até ao final do ano de 2017, onde as receitas arrecadadas e as despesas executadas estão equiparadas, refletindo-se um saldo para a gerência seguinte (execução orçamental) de 552,11 Euros.

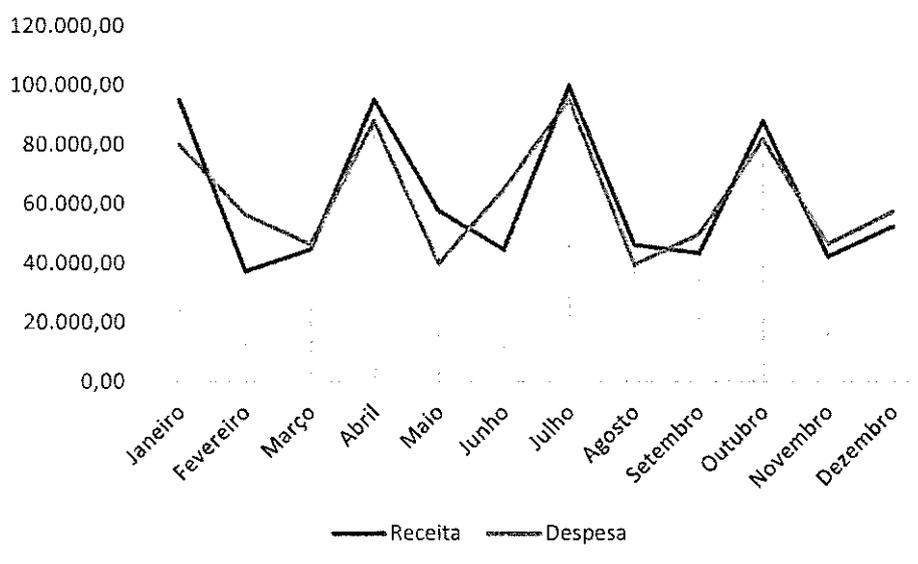
OPERAÇÕES ORÇAMENTAIS			
	Receitas		Despesas
S.G. Anterior	6870,19		-
Correntes	626.662,54	>	611.955,71
Capital	114.406,90	<	135.431,81
Outras Receitas	0,00		
S.G. Seguinte	-		552,11
Total	747.939,63		732.524,91

Análise mensal

Quadro Mensal Receitas/Despesas

	Receita	Despesa
Janeiro	94.914,04	80.004,82
Fevereiro	37.396,85	56.533,93
Março	44.790,45	46.478,14
Abril	95.320,96	88.140,97
Maiο	57.846,97	40.105,47
Junho	44.928,39	65.119,44
Julho	99.999,58	95.304,82
Agosto	46.300,27	39.593,27
Setembro	43.577,45	49.985,88
Outubro	88.105,38	82.065,90
Novembro	42.301,62	46.647,62
Dezembro	52.457,67	57.407,26
	R. A. Pag.	0
Total	747.939,63	747.387,52

Handwritten signatures and initials:
 H. C. M.
 R. A. B.
 C. A.



	Receita			Despesa	
	2016	2017		2016	2017
Janeiro	97.621,37	94.914,04	Janeiro	98.960,09	80.004,82
Fevereiro	38.655,73	37.396,85	Fevereiro	38.905,55	56.533,93
Março	45.936,21	44.790,45	Março	40.508,12	46.478,14
Abril	94.759,26	95.320,96	Abril	86.760,45	88.140,97
Maio	49.590,05	57.846,97	Maio	37.034,17	40.105,47
Junho	48.333,30	44.928,39	Junho	66.194,73	65.119,44
Julho	81.230,99	99.999,58	Julho	80.362,96	95.304,82
Agosto	47.658,79	46.300,27	Agosto	48.101,79	39.593,27
Setembro	44.063,18	43.577,45	Setembro	44.920,91	49.985,88
Outubro	86.172,02	88.105,38	Outubro	88.673,35	82.065,90
Novembro	45.137,57	42.301,62	Novembro	46.027,55	46.647,62
Dezembro	53.366,44	52.457,67	Dezembro	49.205,05	57.407,26
			Re A P		0
Total	732.524,91	747.939,63	Total	725.654,72	747.387,52

Tal como se verifica nos dados acima mencionados os lançamentos acumulados até ao final do ano de 2017, a Junta de Freguesia de Pinhal Novo arrecadou 747.939,63 Euros e no final do ano anterior a autarquia teve uma receita no valor de 732.524,91 Euros.

Relativamente à despesa, conclui-se que a Junta de Freguesia de Pinhal Novo até ao final do ano de 2017 realizou despesas no valor de 747.387,52 Euros e no final do ano anterior realizou despesas no valor 725.654,72 Euros.

Conclui-se que a Junta de Freguesia teve um aumento da despesa no valor de 21.732,80 Euros.

CSL
Paulo
Ilham
W.

Relativamente à receita, conclui-se que a Junta de Freguesia de Pinhal Novo até ao final do ano de 2017 arrecadou receitas no valor de 747.939,63 Euros e no final do ano anterior arrecadou receitas no valor 732.524,91 Euros, constatando que a Junta de Freguesia também teve um aumento da receita no valor de 15.414,72 Euros.

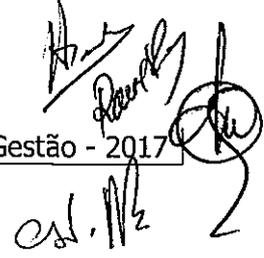
Execução Anual do Plano Plurianual de Investimentos

Na análise realizada ao Plano Plurianual de Investimentos, constata-se que o total de investimentos previstos foi de 148.825,00 Euros e realizaram-se 89,66% deste montante, o que perfaz um investimento realizado de 133.431,81 Euros, como se pode observar no gráfico e quadro abaixo.



Paulo B. Almeida
C.A. 1/2

Análise dos investimentos do ano orçamental de 2017			
Número do Projeto/Ação	Previsto para o ano 2017	Realizado no ano 2017	Grau execução %
01010103	150,00	0,00	0,00
01010201	25,00	0,00	0,00
01010202	50,00	0,00	0,00
01010301	12.500,00	11.677,81	93,42
01010303	90,00	0,00	0,00
01010501	25,00	0,00	0,00
01010502	25,00	0,00	0,00
02010101	55.000,00	49.374,08	89,77
02010103	1.000,00	0,00	0,00
02040201	250,00	0,00	0,00
02040501	100,00	0,00	0,00
02040502	50,00	0,00	0,00
02041002	35.900,00	35.828,01	99,80
02041003	50,00	0,00	0,00
02041006	50,00	0,00	0,00
02041007	5.500,00	5.405,40	98,28
02050602	25,00	0,00	0,00
02050608	8.000,00	7.297,64	91,22
02050609	500,00	0,00	0,00
02050610	10,00	0,00	0,00
02050611	50,00	0,00	0,00
02050612	125,00	0,00	0,00
03030101	15.100,00	13.471,98	89,22
03030201	12.000,00	9.144,04	76,20
03030302	2.000,00	1.232,85	61,64
03030401	100,00	0,00	0,00
03040101	50,00	0,00	0,00
03040105	50,00	0,00	0,00
03040106	50,00	0,00	0,00
Totais	148.825,00	133.431,81	89,66



Considerações finais:

Para elaboração deste documento, procedeu-se à análise dos mapas de "Controlo orçamental da receita" e "Controlo orçamental da despesa", recorrendo a lançamentos efetuados em aplicação informática até ao final do ano de 2017.

Controlo orçamental da Receita:

Procedeu-se a uma análise ao mapa acima referenciado de acordo com as seguintes linhas de orientação:

Análise da afetação das receitas pelas diferentes rubricas;

Análise ao grau de execução orçamental;

Análise em previsões e recebimentos;

Análise ao preenchimento dos diferentes campos do mapa;

Análise de acordo com o volume de receita prevista.

Controlo Orçamental da Despesa:

Procedeu-se a uma análise ao mapa acima referenciado de acordo com as seguintes linhas de orientação:

Análise da afetação das despesas pelas diferentes rubricas;

Análise ao grau de execução orçamental;

Análise entre previsões e pagamentos;

Análise ao preenchimento dos diferentes campos no mapa;

Análise de acordo com o volume de despesa prevista.

ÓRGÃO EXECUTIVO
Em 17 de 04 de 2018
[Handwritten signature]
[Handwritten signature]
[Handwritten signature]
[Handwritten signature]
[Handwritten signature]

ÓRGÃO DELIBERATIVO
Em 30 de 04 de 2018
[Handwritten signature]
[Handwritten signature]
[Handwritten signature]

