



RELATÓRIO DE GESTÃO DO ANO

2012

INTRODUÇÃO

O presente relatório é elaborado nos termos do Decreto-lei nº 54-A/99, de 22 de Fevereiro, com as devidas alterações, assim como às instruções nº1/2001, Resolução nº 4/2001, do Tribunal de Contas.

Os resultados da execução orçamental constam dos mapas de demonstração de contas, que obedece na sua elaboração à classificação do Orçamento do mesmo ano, incluindo as respectivas alterações.

O montante da Receita Cobrada na Gerência de 2012, foi de 1.429.094,63€, dos quais 1.400.670,61€ (98,01%) correspondem a Receitas Correntes e 28.424,02€ (1,99%) a Receitas de Capital.

A execução do orçamento de Receita representa 96,12.% do orçamento corrigido.

RESUMO DO ORÇAMENTO DE RECEITA DE 2012

| | INICIAL | FINAL | REALIZADA |
|---------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 01 Impostos directos | 450,00 | 450,00 | 402,07 |
| 02 Impostos indirectos | 181.950,00 | 181.950,00 | 174.230,10 |
| 04 Taxas, multas e outras penalidades | 191.100,00 | 191.100,00 | 155.988,09 |
| 05 Rendimentos de propriedade | 200,00 | 200,00 | 940,53 |
| 06 Transferências correntes | 953.700,00 | 968.600,00 | 968.014,73 |
| 07 Venda de bens e serviços correntes | 109.700,00 | 109.700,00 | 87.840,15 |
| 08 Outras receitas correntes | 4.500,00 | 12.500,00 | 13.254,94 |
| 09 Venda de bens de investimento | 8.800,00 | 8.800,00 | 00,00 |
| 10 Transferências de capital | 500,00 | 8.500,00 | 27.494,95 |
| 13 Outras receitas de capital | 1.000,00 | 1.000,00 | 0,0 |
| 15 Reposições não abatidas nos paga/ | 4.000,00 | 4.000,00 | 929,07 |
| 16 Na posse do serviço | | | |
| TOTAL... | 1.455.900,00 | 1.486.800,00 | 1.429.094,63 |

DESVIOS ORÇAMENTAIS MAIS RELEVANTES

No âmbito das Receitas:

Logo no início da execução orçamental e perante a conjuntura económica que se avizinhava, foram implementados novos recursos e essencialmente foram procurados e efetivados procedimentos com vista a redução de custos e otimização dos recursos, procedimentos esses que, com esforço de todos, se revelaram bastante positivos.

No âmbito das Despesas:

O montante da Despesa executada na Gerência foi de 1.378.465,06€, dos quais 1.203.216,63€ (87,29%) correspondem a Despesas Correntes e 175.248,43€ (12,71%) a Despesas de Capital.

A execução do orçamento de Despesa representa 92,71% do orçamento corrigido.

RESUMO DO ORÇAMENTO DE DESPESA DE 2012

| | | INICIAL | FINAL | REALIZADA |
|----|------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 01 | Despesas com pessoal | 948.773,00 | 927.802,00 | 845.119,86 |
| 02 | Aquisição de bens e serviços | 331.550,00 | 357.821,00 | 337.240,79 |
| 03 | Juros e outros encargos | 300,00 | 300,00 | 136,05 |
| 04 | Transferências correntes | 23.110,00 | 21.610,00 | 19.503,64 |
| 06 | Outras despesas correntes | 1.600,00 | 1.600,00 | 1.216,29 |
| 07 | Aquisição de bens de capital | 148.967,00 | 176.632,00 | 174.448,43 |
| 08 | Transferências de capital | 1.500,00 | 935,00 | 800,00 |
| 11 | Outras despesas de capital | 100,00 | 100,00 | 0,00 |
| | TOTAL... | 1.455.900,00 | 1.486.800,00 | 1.378.465,06 |

No âmbito da Despesa Corrente e Plano Plurianual da Ações mais Relevantes:

- ❖ **Código 01** - Pessoal - A execução foi inferior devido essencialmente à aposentação de vários trabalhadores e a diminuição das verbas a pagar no âmbito do subsídio de férias e de Natal.
Houve também uma diminuição com os encargos da ADSE.
- ❖ **Código 02** - Aquisição de bens e serviços – A execução orçamental deste código foi feita dentro do inicialmente previsto embora algumas rubricas tenham sido executados por valores superiores, nomeadamente:
 - Conservação de bens – económica 020203 – Objetivo 010101 – Projeto 11, Ação 01 – Reparação de bens – justificado pelo número de máquinas e ferramentas existentes e pelo seu desgaste. O custo desta rubrica é sempre muito difícil de prever pois as reparações são imprevisíveis.
 - Outros serviços – económica 020225 – Aquisição de serviços - Objetivo 010101, Projeto 02, Ação 01 – o aumento foi devido à necessidade de contratação de serviços e meios para a efetivação da limpeza do antigo “vazadouro”, para ser entregue ao proprietário.

ANÁLISE DE EXECUÇÃO DO PLANO PLURIANUAL DE INVESTIMENTO - Despesas de Capital:

- **Código 07** - Aquisição de bens de capital. Este grupo foi executado por valores superiores e as rubricas com maior desvio de execução orçamental foram:
 - Viadutos, arruamentos e obras complementares – económica 07010401. Esta rubrica foi executada com valores superiores ao inicialmente orçamentado, conforme passamos a justificar;
 - ◆ Construção e melhoramentos em passeios - Objetivo 030301, Projeto 43, Ação 05. Esta execução foi superior, devido ao fato de terem surgido algumas situações prioritárias, nomeadamente:

- na Av^a 5 de Outubro, foi feita uma requalificação do lado esquerdo no sentido nascente/poente, uma vez que no seguimento da obra de intervenção no rio crós-cós tinha sido requalificado o lado direito;
- Construção do passeio na Rua Ferreira de Castro;
- Construção de passeio na Rua José do Carmo Pacheco;
- Construção de passeio na Rua D. João I.

Para além destas construções foram adjudicados vários trabalhos de construção/melhoramento, um pouco por toda a freguesia;

- ◆ Construção de espaço de lazer na Q^a Vala – zona envolvente ao lago – Objetivo 030301, Projeto 45, Ação 07. Na execução dos arranjos e melhoramentos da zona envolvente à Rua D. João I, surgiu a necessidade de requalificar também a Rua 20 de Maio, artéria envolvente;
- ◆ Construção de passeios no jardim José Álvaro Vidal – Objetivo 030301 – Projeto 46, Ação 08. Este Projeto não foi executado, porque há uma proposta de execução no âmbito do orçamento participativo, para recuperação dos lagos e nesse seguimento os Serviços Municipalizados de Água e Saneamento, dispuseram-se a levar a efeito, previamente, uma reestruturação no sistema de saneamento;
- ◆ Reversão da rotunda do Jumbo – objetivo 030301 – Projeto 47, Ação 09. Por dificuldade de previsão de valores mais exatos.

➤ Parques e jardins – económica 07010405 – A execução desta rubrica foi inferior ao inicialmente previsto, porque houve projetos que não foram executados. Passa-se a justificar:

- ◆ Aquisição de equipamento de rega incluindo o de manutenção - Objetivo 020406 – Projeto 18, Ação 01. Este Objetivo foi executado por valor inferior, porque as situações inicialmente previstas foram enquadradas nas respetivas obras de requalificação;
- ◆ Diversas construções e manutenções em jardins - Objetivo 020406 - Projeto 19, Ação 02. Este Projeto não foi executado, porque foram requalificados alguns pequenos espaços verdes, requalificação essa que tinha projeto próprio, (Projeto 23, Ação 04);

- ◆ Implementação de espaço de lazer junto à Fonte Santa – Objetivo 020406 – Projeto 20, Ação 03. Não foi executado, por dificuldade em localizar/contatar o atual proprietário do terreno de acesso para atravessamento, a mesma justificação se aplica ao Projeto 50, Ação 02 – recuperação dos caminhos de acesso à Fonte Santa, económica 07010408.

- ◆ Implementação paisagística e espaço de lazer em À-dos-Melros – Objetivo 020502 – Projeto 16, Ação 06. Este Projeto só foi iniciado, porque parte da intervenção era da responsabilidade da Câmara Municipal, obra que iniciou este ano e só depois a Junta poderá concluir a parte referente ao seu compromisso.

- Sinalização e trânsito – económica 07010409 – Esta rubrica foi executada por valores superiores, nomeadamente devido à execução dos Projetos:
 - ◆ Colocação de vedação junto à Rua Eng. Vilar Queiroz – Objetivo 020406 – Projeto 51, Ação 01. Porque foi vedado mais espaço do que estava inicialmente previsto;

 - ◆ Proteções de peões – Objetivo 030301 – projeto 17, Ação 02. Porque foram repostos alguns corrimãos danificados por acidentes de viação.

- Cemitérios – económica 07010412 – Esta rubrica foi executada por valor superior, porque inicialmente estava apenas previsto a construção de mais uma sepultura comum, mas já no último trimestre do ano foi decidido adquirir e instalar um ossário para cinzas, devido ao interesse demonstrado por alguns cidadãos.

- Outros – económica 07010413 – Objetivo 020402 – Projeto 15, Ação 01 – melhoramentos diversos. A execução deste Projeto foi por valor superior ao inicialmente, devido à execução de algumas obras, nomeadamente:
 - ◆ Construção de muro de suporte no início da Estrada de Arcena;

 - ◆ Construção de abrigo de passageiros no início da Estrada de Arcena;

 - ◆ Obras de adaptação do depósito do gás (Rua da Indústria) para box de apoio aos setores da jardinagem e limpeza urbana.

- Ferramentas e utensílios – económica 070110 – Esta rubrica foi executada para mais, embora não se tenham executados três projetos, a saber:
 - ◆ Aquisição de máquina rotativa de limpeza – Objetivo 010101 – Projeto 01, Ação 01. Este projeto não foi executado porque a verba foi necessária para reforçar o projeto 06, Ação 01 (Aquisição de maquinaria e equipamento diverso) pelo facto de terem sido roubadas algumas máquinas do armazém da Junta, que as autoridades policiais não conseguiram recuperar e como faziam muita falta tiveram de ser adquiridas outras;
 - ◆ Reparação da máquina varredora – Objetivo 010101 – Projeto 52, Ação 04. Porque a Câmara assumiu a reparação;
 - ◆ Aquisição de dumper – Objetivo 010101 – Projeto 10, Ação 03. Este projeto apenas tinha uma verba residual de abertura e optou-se por uma grande reparação no existente.

- Outros investimentos – económica 070115 – A execução desta rubrica foi para mais, devido à inclusão de novos Projetos, através da 1ª Revisão do Orçamento, aprovada em sessão de Assembleia de Freguesia em 17-12-2012.

SITUAÇÃO ECONÓMICA - FINANCEIRA DA JUNTA DE FREGUESIA

Embora o valor global do orçamento de 2012 seja inferior ao do exercício de 2011, verifica-se, no entanto, que o Ativo Líquido apresenta um acréscimo de 93.679,87€.

De referir o resultado líquido de exercício, positivo, e o conseqüente aumento dos Fundos Próprios, reforçando, portanto, a autonomia financeira e conseqüentemente um equilíbrio sustentável para a continuidade da atividade desta Junta de Freguesia

ANÁLISE GLOBAL DA EXECUÇÃO ORÇAMENTAL

Pela análise da documentação ora apresentada que faz parte integrante das contas do exercício de 2012, facilmente se verifica que houve uma gestão rigorosa que resultou numa execução que se considera muito boa, tendo em conta toda a conjuntura económica que se vem sentido e agravando nos últimos tempos.

A execução orçamental da receita foi acima dos 96%, embora as receitas provenientes dos mercados (devido às dificuldades do comércio local) e as do

cemitério (devido à opção de cremação), tenham ficado um pouco abaixo do previsto.

Quanto à execução orçamental da despesa foi aproximadamente de 93%, tendo o Plano Plurianual das Ações Mais Relevantes (PPA) sido executado em 95,92% e o Plano Plurianual de Investimentos em 98,64%, que evidencia a boa execução orçamental em prol das necessidades e interesses da população da freguesia.

De referir que a execução orçamental das despesas de capital foi superior ao inicialmente orçamentado, em 16,39%.

Alverca do Ribatejo, 21 de Março de 2013

O PRESIDENTE DA JUNTA DE FREGUESIA DE ALVERCA DO RIBATEJO



- Afonso Lourenço Correia da Costa -