

JUNTA DE FREGUESIA DE CABO DA PRAIA

RELATÓRIO DE GESTÃO

Introdução

O relatório de gestão enquadra-se no âmbito da prestação de contas relativa ao exercício de 2010 e foi elaborado de acordo com os procedimentos estabelecidos no Plano Oficial de Contabilidade das Autarquias Locais (POCAL), aprovado pelo Decreto-Lei n.º 54-A/99, de 22 de Fevereiro com as alterações introduzidas pelo Decreto-Lei n.º 162/99, de 14 de Setembro, pelo Decreto-Lei n.º 315/2000, de 2 de Dezembro, e pelo Decreto-Lei n.º 84-A/2002, de 12 de Abril, contemplando a análise da evolução da situação económica e financeira da autarquia.

Pontos mais relevantes:

Na actual Conta de Gerência é importante destacar alguns factos, que pela sua natureza, assumem uma importância acrescida, assim:

As principais Receitas desta Autarquia, continuam a ser municiadas pela Administração Central 48,16%, através de protocolos do Fundo de Financiamento de Freguesias, que em 2010 atingiu a quantia de €26.653,00.

Tendo conseguido um total de Receita Corrente Global no valor de €36.371,56 e Receita de Capital Global no valor de €24.500,00.

Quanto à Despesa Corrente Global (Despesas de Funcionamento + Plano de Actividades + Plano de Investimentos por Administração Directa), foi neste ano de 2010 no valor de €42.068,95.

As despesas correntes excederam as receitas correntes, podendo ser considerado como desrespeitando o princípio do equilíbrio substancial da execução orçamental constante da alínea e) do ponto 3.1.1 do POCAL, no entanto esta diferença de €5.697,39 justifica-se pela execução de projectos de investimento por administração directa (aquisição de bens e serviços separadamente) sendo assim o valor total executado de €115,00 inferior à diferença obtida, sendo a diferença restante compensada pelo saldo que transitou do ano anterior.

Quanto à Despesa de Capital Global (Investimentos directos) foi neste ano de 2010 no valor de €14.801,93.

Numa Introdução aos números:

O Valor da receita arrecadada neste ano de 2010 foi de €60.871,56

Regista-se ainda que, a execução financeira do Plano Plurianual de Actividades (PPA) teve o nível de Execução de Financiamento Anual em 2010 de 88,21%

A execução financeira anual do Plano Plurianual de Investimentos (PPI) teve o nível de execução de Financiamento Anual de 17,57%

Conclusão:

As limitações de ordem financeira constituem uma realidade à qual a autarquia não pode escapar. As escassas receitas próprias tornam-na demasiado dependente das transferências do Estado, através do Fundo de Financiamento das Freguesias (FFF), dos Institutos Públicos e da Câmara Municipal de Angra do Heroísmo, através dos protocolos de delegação de competências.

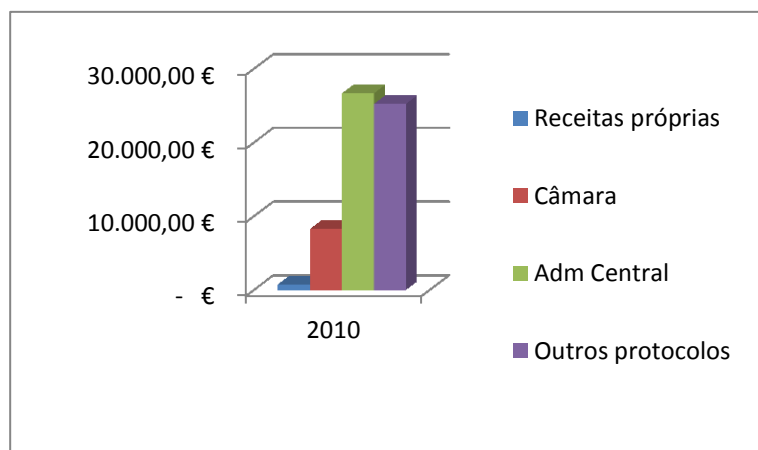
Para fazer face aos actuais constrangimentos financeiros, o controlo das despesas correntes tem sido uma das grandes prioridades.

Apesar destas limitações, a Junta de Freguesia conseguiu, com grande competência, realizar muitos dos objectivos propostos no seu Plano de Actividades para 2010.

Análise da Receita

As receitas arrecadadas pela Autarquia durante o ano de 2010, ascenderam a €60.871,56 distribuídas da seguinte forma:

	Ano - 2010
Receitas Correntes	€36.371,56
Receitas de Capital	€24.500,00
TOTAL DAS RECEITAS	€60.871,56



No ano de 2010:

As receitas próprias representaram uma percentagem 1,34%

As receitas provenientes das transferências da Câmara 14,92%

As receitas provenientes da Administração Central FFF 48,16%

As receitas provenientes de outros protocolos diversos 45,57%

Análise da Despesa

A despesa pública é a aplicação de recursos da Autarquia para custear os serviços de ordem pública ou para investir no próprio desenvolvimento social da freguesia.

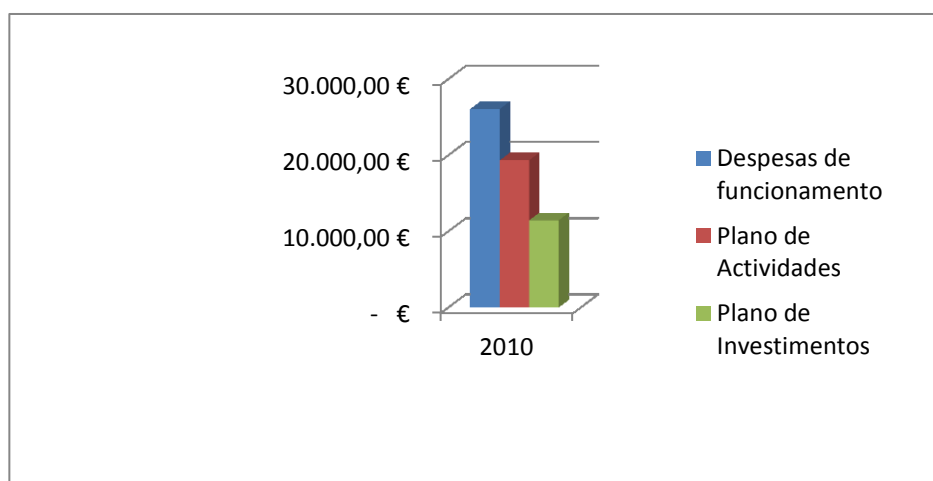
Em 2010, a Junta de Freguesia registou um volume de despesa na ordem dos €56.870,88 sendo os mesmos distribuídos da seguinte forma:

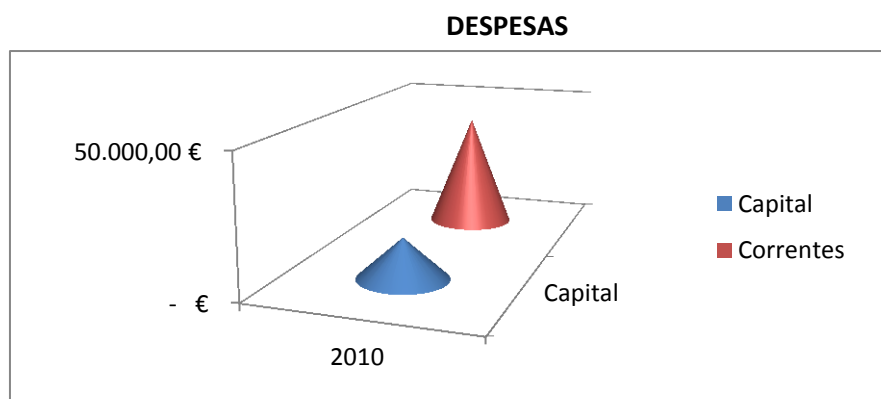
	Ano - 2010
Despesas Correntes	€42.068,95
Despesas de Capital	€14.801,93
TOTAL DAS DESPESAS	€56.870,88

Estrutura da Despesa

No ano de 2010 a Despesa Total teve a seguinte distribuição na execução do orçamento da Junta:

	Ano - 2010
Despesas de funcionamento	26.077,91 €
Plano de Actividades	19.336,04 €
Plano de Investimentos	11.456,93 €
TOTAL DA DESPESA	56.870,88 €





O Saldo da Gerência Anterior teve o valor de € 10.271,47

Durante o ano 2010 foram transaccionadas € 0,00 em Operações de Tesouraria.

O valor total do Orçamento em 2010 foi de € 71.143,03

O valor total gasto em Investimentos foi de € 11.456,93

O valor total gasto em Actividades foi de € 19.336,04

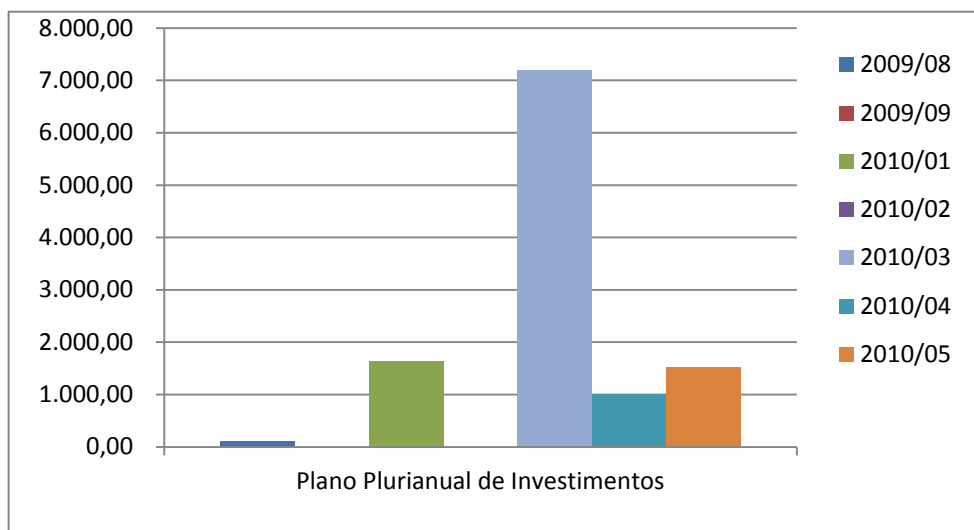
Todas as receitas foram cobradas, e ficaram por pagar a terceiros o valor de €2.736,00.

Em 2010 a Autarquia não contraíu nenhum empréstimo.

Analisada a Receita e a Despesa do Ano económico de 2010, contempla-se que o saldo para a Gerência seguinte após o encerramento do ano é de € 14.272,15

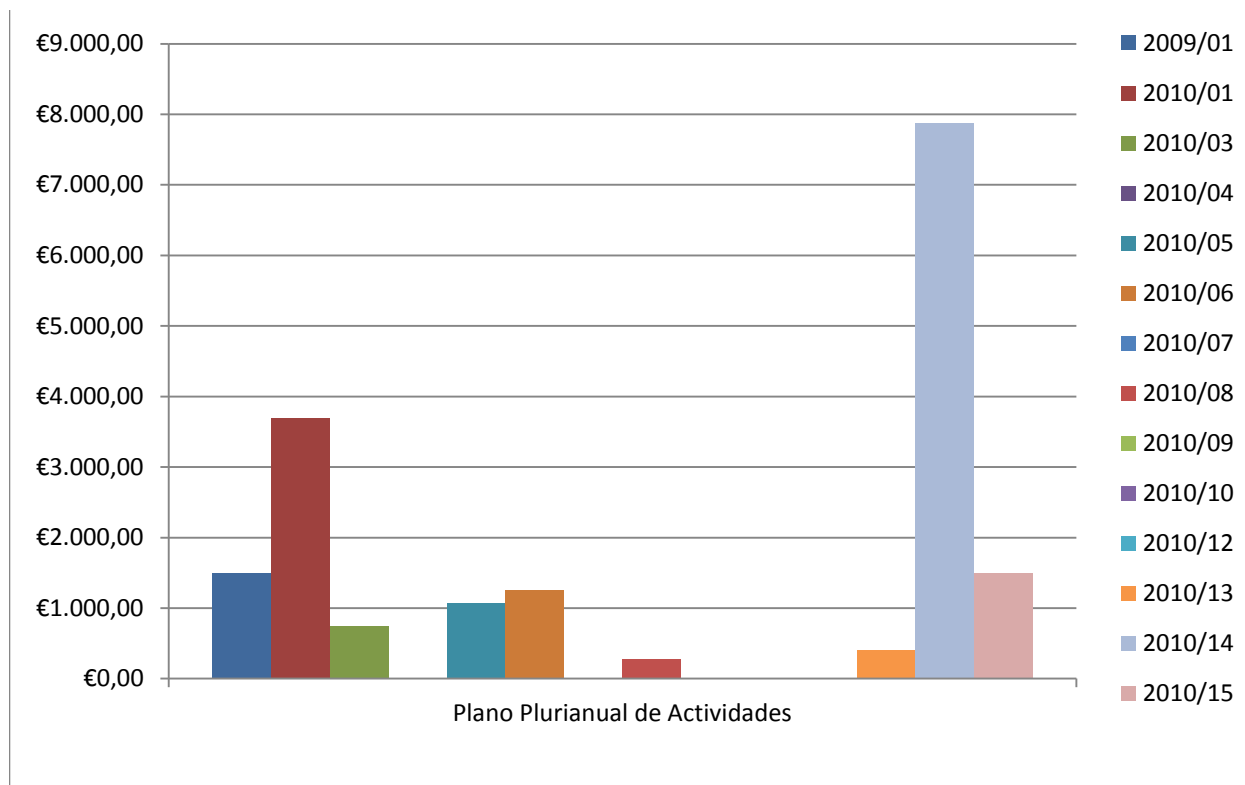
Despesas de Investimento (Plano Plurianual de Investimentos) 2010

PROJECTO	VALOR EXECUÇÃO	EXECUÇÃO DO ANO
2009/08 Reparação de Poço	115,00	16,72%
2009/09 Criação de Infraestrutura de abastecimento de água à Lavoura	0,00	0,00%
2010/01 Reparação e Ampliação do Cemitério	1.624,35	54,15%
2010/02 Casa Mortuária	0,00	0,00%
2010/03 Reconstrução da Canada da faneca, Rua Novam Rua do Tintilhão, Poços e água da Lavoura	7.186,83	37,83%
2010/04 Aquisição de software Informático	1.004,12	99,91%
2010/05 Aquisição de Mobiliário e Equipamento	1.526,63	99,98%



Despesas de Actividades (Plano Plurianual Actividades) 2010

PROJECTO	DESIGNAÇÃO	VALOR EXECUÇÃO	EXECUÇÃO DO ANO
2009/01	Curso de Formação Musical - Violas	€1.500,00	80,65%
2010/01	Limpeza dos Caminhos Municipais e espaços ajardinados e Ribeiras, Zona Balnear	€3.695,00	100,00%
2010/03	Limpeza de ribeiras	€750,00	100,00%
2010/04	Apoio à Igreja Paroquial do Cabo da Praia	€0,00	0,00%
2010/05	Apoio ao Império	€1.076,05	99,91%
2010/06	Apoio à Casa do Povo	€1.250,00	100,00%
2010/07	Apoio ao Grupo de Jovens	€0,00	0,00%
2010/08	Apoio ao Grupo de Idosos do Cabo da Praia	€281,77	62,62%
2010/09	Apoio ao Grupo de Patinagem	€0,00	0,00%
2010/10	Apoio à Comissão de Festas da Freguesia	€0,00	0,00%
2010/12	Apoio a Estudantes	€0,00	0,00%
2010/13	Apoios diversos a Instituições sem fins lucrativos	€400,00	100,00%
2010/14	Apoio à Equipa de Futsal da Casa do Povo	€7.883,22	99,22%
2010/15	Curso de Violas e Acordeão	€1.500,00	80,65%



Nota Final:

As políticas contabilísticas estão adequadas à realidade de uma estrutura do tipo autarquia local e por isso sem fins lucrativos, salientando-se que os procedimentos e controlos internos vigentes asseguram os movimentos efectuados, em relação às receitas, despesas e pagamentos.

As Demonstrações Financeiras relativas ao ano económico de 2010 traduzem as despesas e receitas do referido exercício económico, em relação a actividades da Junta de Freguesia.

Cabo da Praia, 15 de Abril de 2011

O Presidente da Junta

(José Avelino dos Santos Simões Borges)