

Relatório de Gestão e Conta de Gerência 2011



2011



RELATÓRIO DE GESTÃO E CONTA DE GERÊNCIA

ANO DE 2011

O presente documento constitui o Relatório de Gestão de 2011. Este é um documento que evidencia a situação económica e financeira relativa ao exercício económico, espelhando a eficiência na utilização dos meios afectos à persecução das actividades desenvolvidas pela entidade e a eficácia na realização dos objectivos inicialmente aprovados. Sendo também como principal objectivo dar a conhecer ao órgão deliberativo, às entidades competentes e a todos os residentes da Freguesia que tenham interesse, uma breve análise da situação financeira e económica, permitindo-lhes ter acesso fidedigno da informação relativa à prestação de contas do ano transacto.

De acordo com a alínea e) do n.º 2 do artigo 64.º da Lei n.º 169/99, de 18 de Setembro, republicada pela Lei n.º 5-A/2002, de 11 de Janeiro, foram elaborados os documentos de prestação de contas. E em conformidade com os termos do Plano Oficial de Contabilidade das Autarquias Locais (POCAL), aprovado pelo Decreto - lei n.º 54-A/99, de 22 de Fevereiro, o qual sendo elaborado de acordo com o estabelecido no ponto 13.

Assim, sendo, submete-se à aprovação do Órgão Deliberativo a Prestação de Contas relativa ao período de 1 de Janeiro a 31 de Dezembro de 2011.



Análise da Execução Orçamental

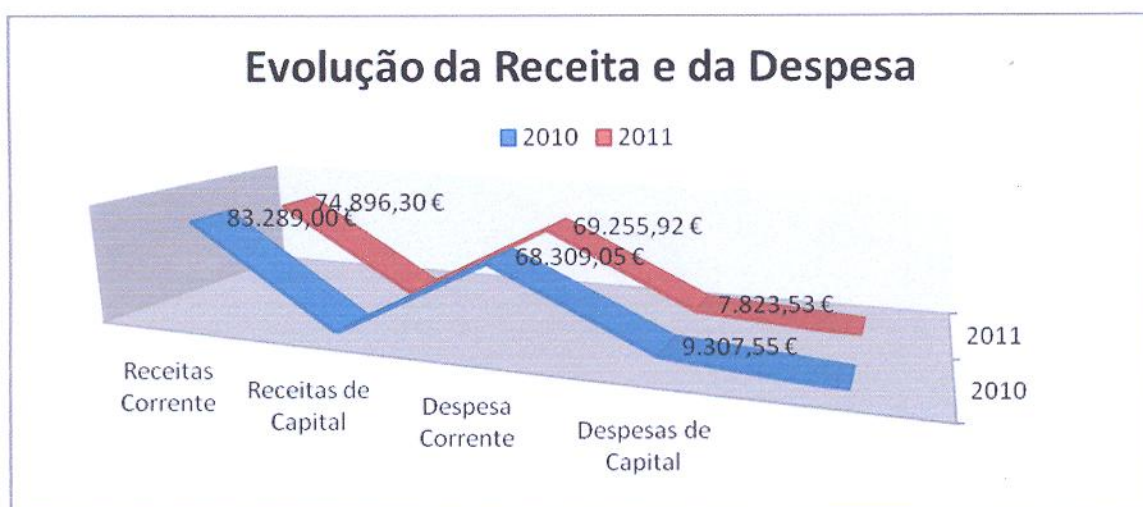
Esta análise à execução do orçamento, da Receita e da Despesa, permitirá verificar quais os montantes efectivamente recebidos e pagos, bem como os respectivos desvios face ao previsto, para além de relevar as rubricas com maior peso no total ao Orçamento. Esta análise será retratada numa perspectiva de evolução, permitindo avaliar as tendências nos últimos dois anos.

Como é conhecimento geral, o orçamento é constituído por receitas e despesas correntes de funcionamento e gestão, e por receitas e despesas de capital ou investimentos. O facto de as competências delegadas pelo Protocolo de Delegação de Competências serem exclusivamente relativas a despesa corrente, tais como, despesas com o pessoal, despesas de funcionamento e manutenção da freguesia, faz com que as despesas de correntes tenham um grande peso no total do orçamento, dados os valores transferidos pela Câmara Municipal e Secretaria Regional do Ambiente e do Mar e DROAP serem para receitas correntes.

Após esta breve introdução, apresenta-se a evolução da receita e da despesa:

Designação		2010	2011
Receitas	Correntes	83.289,00€	74.896,30 €
	Capital		
Total das Receitas		83.289,00€	74.896,30€

Designação		2010	2011
Despesas	Correntes	68.309,05€	69.255,92 €
	Capital	9.307,55€	7.823,53 €
Total das Despesas		77.616,60€	74.079,45€



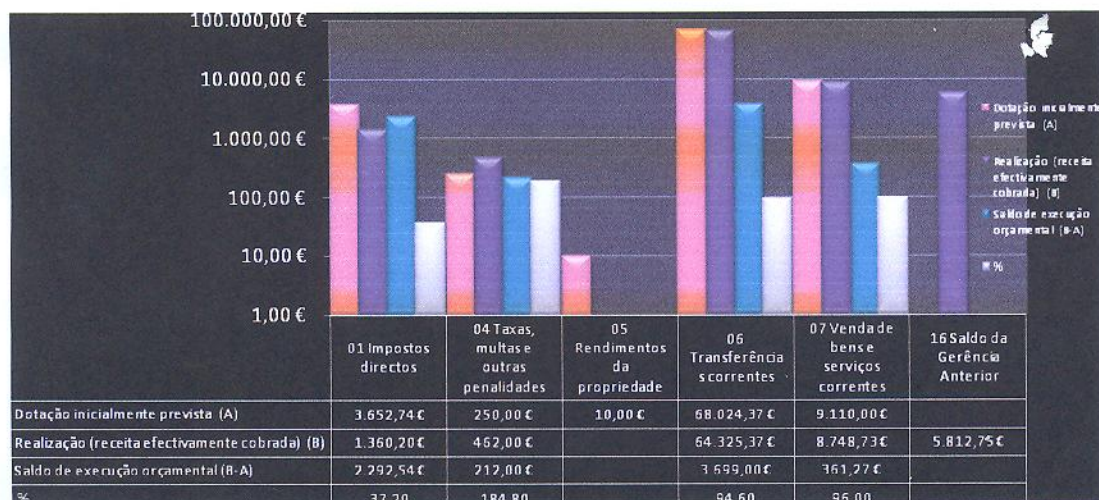


Tal como se pode verificar, a receita total sofreu um decréscimo ao longo dos 2 anos em análise, devido terem sofrido uma diminuição em relação às receitas das transferências da Câmara Municipal e outras e pelas receitas provenientes do Orçamento de Estado para as Freguesias (F.F.F.) Contudo, as receitas sofreram um decréscimo de 10,08%, relativamente ao ano anterior, o que demonstra um esforço muito grande por parte do executivo desta Junta de Freguesia, no que concerne à cobrança de taxas e angariação de apoios para as diversas actividades a desenvolver por esta autarquia.

Verifica-se tanto no gráfico e no quadro, em relação ao ano anterior, a despesa corrente representa aproximadamente um aumento de 1,39% realçando cerca de menos 15,94% em despesa de capital, deste modo, espelha o esforço que este executivo faz para a melhoria de condições dos serviços da junta, tendo sempre como objectivo a prestação de um serviço mais eficiente e mais eficaz.

Análise da Receita

A receita total cobrada totalizou a importância de 74.896,30€, registando uma taxa de execução de 86,20%, não considerando o saldo de gerência anterior de 5.812,75€.



Tendo em consideração as receitas correntes, é de realçar que às Taxas, Multas e Outras Penalidades, a Venda de Bens e Serviços e as Transferências Correntes, foram as rubricas que mais contribuíram para a execução da receita, logo para o financiamento da actividade da Junta de Freguesia.

As Taxas, Multas e Outras Penalidades que integram as taxas dos canídeos, atestados, autenticações de documentos, fotocópias e declarações.

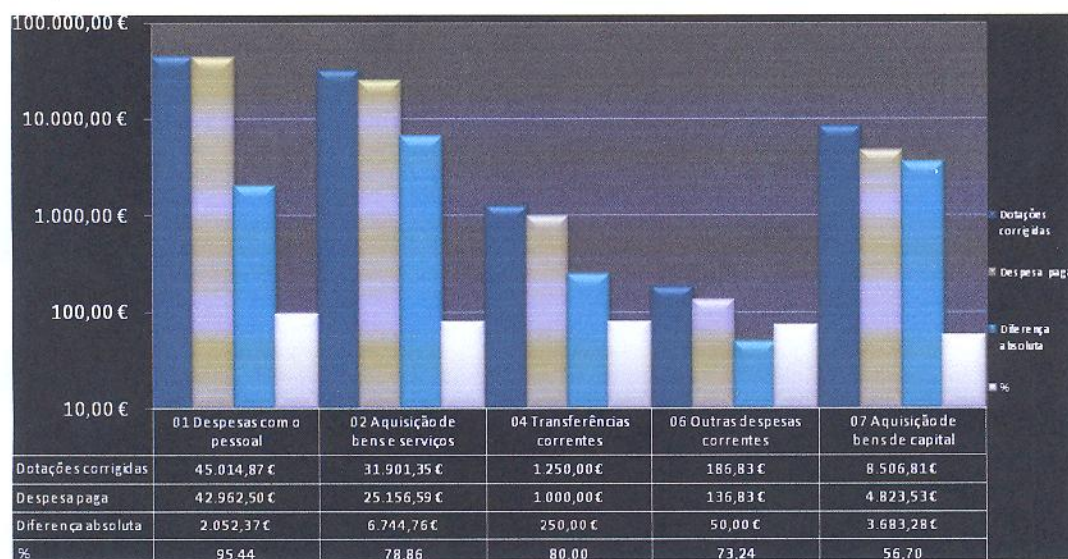
A Venda de Bens e Serviços é parte integrante das receitas próprias da Junta e inclui as receitas recebidas do ATL.



Relativamente às Transferências correntes apesar de não atingirem o que estava previsto obtiveram um bom nível de execução que são auferidos pelo Orçamento de Estado, às transferências correntes efectuadas pela Câmara Municipal da Ribeira Grande e outras, etc., constituindo assim as principais receitas do executivo.

Análise da Despesa

As despesas globais totalizam o valor de 74.079,45€ (85,29%), sendo que destas 69.255,92€ (79,74%) respeitam a despesas correntes e 4.823,53€ (5,55%) a despesas de capital. Dadas as competências desta Junta de Freguesia serem maioritariamente no âmbito de despesas com correntes atingem um valor bastante elevado no cômputo geral do orçamento.



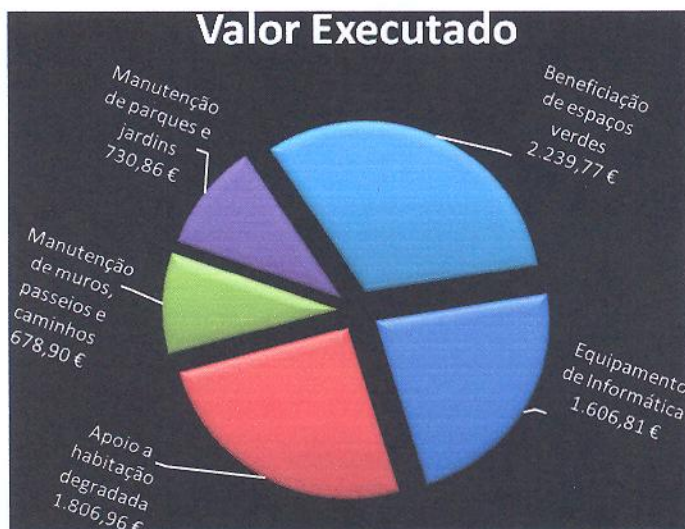
Analisando o quadro, podemos observar que, grande parte das despesas da autarquia assenta, nas despesas correntes, essencialmente em despesas do pessoal e de funcionamento e manutenção de toda estrutura da autarquia. No entanto, esta Junta de Freguesia tem vindo a desenvolver uma estratégia de contenção das despesas, procurando contudo, não diminuir a qualidade dos serviços prestados à população.



Análise do Plano Plurianual de Investimentos

A execução anual do Plano Plurianual de Investimentos, reflecte pormenorizadamente os projectos onde foram aplicadas as despesas de capital durante o ano de 2011, podendo, no entanto, ser citadas as mais importantes, indica-nos um nível de execução de 56,70%.

RESUMO DA EXECUÇÃO DO PPI		ANO			2011
Classificação Funcional		Montantes			%
		Previsto	Executado	Diferenças	
1.	Funções Gerais	1.606,81 €	1.606,81 €	- €	100,00
1.1.	Serviços Gerais de Administração Pública	1.606,81 €	1.606,81 €	- €	100,00
1.1.1.	Administração Geral				
2.	Funções Sociais	6.900,00 €	3.216,72 €	- 3.683,28 €	46,62
2.4.	Habitação e Serviços Coletivos	5.450,00 €	2.485,86 €	- 2.964,14 €	45,61
2.4.1.	Habitação	3.500,00 €	1.806,96 €	- 1.693,04 €	51,63
2.4.6.	Proteção do Meio Ambiente e Conservação da Natureza	1.950,00 €	678,90 €	- 1.271,10 €	34,82
2.5.	Serviços Culturais, Recreativos e Religiosos	1.450,00 €	730,86 €	- 719,14 €	50,40
2.5.2.	Desporto, Recreio e Lazer	1.450,00 €	730,86 €	- 719,14 €	50,40
TOTAL GERAL		8.506,81 €	4.823,53 €	1.964,94 €	56,70



Numa análise mais pormenorizada a este documento, denota-se um esforço financeiro realizado por esta autarquia na área da reparação e manutenção das infra-estruturas, melhorando desta forma a qualidade de vida dos habitantes da Freguesia da Conceição.

Quanto aos recursos humanos da autarquia, parte essencial para o cumprimento dos objectivos de gestão autárquica, salienta-se, em geral, o seu profissionalismo, dedicação e motivação num serviço orientado para corresponder às expectativas da população.

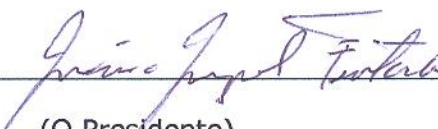


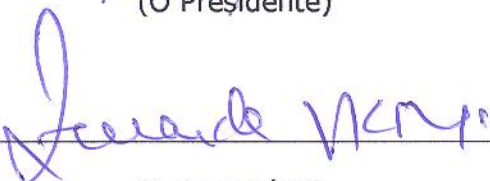
Freguesia da Conceição

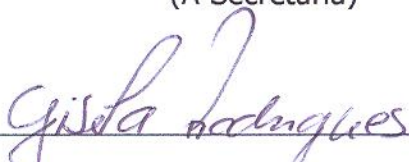
Numa apreciação final às contas do ano de 2011, constata-se que a autarquia de Freguesia da Conceição dispõe de um saldo positivo para a Gerência seguinte de 6.629,60€, que resulta na leitura seguinte:

Saldo da Gerência Anterior (orçamental)	(a)	5.812,75€
Saldo da Gerência Anterior (O. Tesouraria)	(b)	58,35€
Receitas do Ano 2011	(c)	74.896,30€
Despesas do Ano 2011	(e)	74.079,45€
Saldo orçamental para a Gerência Seguinte	(a+c)-e	6.629,60€

O Órgão Executivo da Junta de Freguesia da Conceição


(O Presidente)


(A Secretária)


(A Tesoureira)