



MUNICÍPIO DE MOURÃO

FLUXOS DE CAIXA

Tribunal de Contas: 9
Ponto do POCAL: 7.5

[Handwritten signatures in blue ink]

RESUMO DOS FLUXOS DE CAIXA

ENTIDADE

MM

MUNICIPIO DE MOURÃO

ANO 2014

PAG. 1

Recebimentos			Pagamentos		
Saldo da gerência anterior		37.881,52	Despesas orçamentais		5.016.501,10
Execução orçamental	-295.294,60		Correntes	4.589.104,72	
Operações de tesouraria ...	333.176,12		Capital	427.396,38	
Receitas orçamentais		5.216.331,46	Operações de tesouraria		617.388,42
Correntes	4.378.075,16		Saldo para a gerência seguinte ...		55.138,33
Capital	838.256,30		Execução orçamental	-95.464,24	
Outras			Operações de tesouraria	150.602,57	
Operações de tesouraria		434.814,87	Total		5.689.027,85
Total		5.689.027,85			

PRESIDENTE ORGÃO EXECUTIVO

Em 16 de abril de 2015



PRESIDENTE ORGÃO DELIBERATIVO

Em 24 de abril de 2015



FLUXOS DE CAIXA

ENTIDADE MM
PERÍODO JANEIRO

A DEZEMBRO

MUNICÍPIO DE MOURÃO
- 2014/12/31

ANO 2014
Pág. 1

RECEBIMENTOS

SALDO DA GERÊNCIA ANTERIOR			37.881,52
EXECUÇÃO ORÇAMENTAL		-295.294,60	
OPERAÇÕES DE TESOURARIA		333.176,12	
RECEITAS ORÇAMENTAIS			5.216.331,46
01	IMPOSTOS DIRECTOS	313.950,12	
0102	OUTROS	313.950,12	
010202	IMPOSTO MUNICIPAL SOBRE IMOVEIS	218.789,75	
010203	IMPOSTO UNICO DE CIRCULAÇÃO	42.835,81	
010204	IMPOSTO MUNICIPAL SOBRE AS TRANSACÇÕES ONEROSAS DE IMOVEIS	31.717,51	
010205	DERRAMA	20.607,05	
02	IMPOSTOS INDIRECTOS	4.446,10	
0202	OUTROS	4.446,10	
020206	IMPOSTOS INDIRECTOS ESPECÍFICOS DAS AUTARQUIAS LOC	4.446,10	
02020602	Loteamento e Obras	3.163,22	
02020603	Ocupação de Via Pública	175,40	
02020605	Publicidade	295,10	
02020699	Outros	812,38	
0202069901	Taxa municipal de direitos de passagem	523,39	
0202069999	OUTROS	288,99	
04	TAXAS, MULTAS E OUTRAS PENALIDADES	11.283,20	
0401	TAXAS	6.766,11	
040123	TAXAS ESPECÍFICAS DAS AUTARQUIAS LOCAIS	6.766,11	
04012302	Loteamentos e Obras	746,69	
04012303	Ocupação da via pública	694,21	
04012305	Caça, uso e porte de arma	35,58	
04012306	Saneamento	1.664,70	
04012399	Outros	3.624,93	
0401239999	Outros	3.624,93	
0402	MULTAS E OUTRAS PENALIDADES:	4.517,09	
040201	JUROS DE MORA	2.559,21	
040202	JUROS COMPENSATÓRIOS	292,88	
040204	COIMAS E PENALIDADES POR CONTRA ORDENAÇÕES	1.665,00	
05	RENDIMENTOS DE PROPRIEDADE	277.122,51	
0510	RENDAS	277.122,51	
051001	TERRENOS	8.874,93	
051005	BENS DE DOMÍNIO PÚBLICO	268.247,58	
06	TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	3.426.309,22	
0603	ADMINISTRAÇÃO CENTRAL	3.426.309,22	
060301	ESTADO	3.425.857,02	
06030101	Fundo de Equilibrio Financeiro	2.742.628,93	
06030102	Fundo Social Municipal	57.796,00	
06030103	Participação Fixa no IRS	38.864,00	
06030199	Outros	586.568,09	
060306	ESTADO- PARTICIPAÇÃO COMUNITÁRIA EM PROJECTOS CO-	452,20	
07	VENDA DE BENS E SERVIÇOS CORRENTES	339.236,70	
0701	VENDA DE BENS	100.863,43	
070105	BENS INUTILIZADOS	1.015,00	
070111	PRODUTOS ACABADOS E INTERMÉDIOS	99.848,43	
07011102	Outros	99.848,43	
0702	SERVIÇOS	227.590,02	
070208	SERVIÇOS SOCIAIS, RECREATIVOS, CULTURAIS E DESPORT	16.336,93	
07020804	SERVIÇOS DESPORTIVOS	16.336,93	
070209	SERVIÇOS ESPECÍFICOS DAS AUTARQUIAS	202.063,92	
07020901	Saneamento	71.250,18	
07020902	Resíduos Sólidos	47.650,18	
07020903	Transportes Colectivos de Pessoas e Mercadorias	17.803,67	
0702090302	Transportes Escolares	17.803,67	
07020904	Trabalhos por Conta de Particulares	1.947,79	

FLUXOS DE CAIXA

ANO 2014

Pág. 2

ENTIDADE

MM

MUNICÍPIO DE MOURÃO

RECEBIMENTOS

07020905	Cemitérios	3.627,11	
07020906	Mercados e Feiras	1.115,52	
07020999	Outros	58.669,47	
070299	OUTROS	9.189,17	
0703	RENDAS	10.783,25	
070301	HABITAÇÕES	5.953,45	
070302	EDIFÍCIOS	4.829,80	
08	OUTRAS RECEITAS CORRENTES	5.727,31	
0801	OUTRAS	5.727,31	
080199	OUTRAS	5.727,31	
08019999	Diversas	5.727,31	
09	VENDAS DE BENS DE INVESTIMENTO	47.600,54	
0901	TERRENOS	26.590,73	
090110	FAMÍLIAS	26.590,73	
0902	HABITAÇÕES	5.013,69	
090210	FAMÍLIAS	5.013,69	
0904	OUTROS BENS DE INVESTIMENTO	15.996,12	
090401	SOCIEDADES E QUASE-SOCIEDADES NÃO FINANCEIRA	15.996,12	
09040102	Maquinaria e Equipamento	15.996,12	
10	TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	320.749,91	
1003	ADMINISTRAÇÃO CENTRAL	320.749,91	
100301	ESTADO	316.607,00	
10030101	Fundo de Equilíbrio Financeiro	316.607,00	
100307	ESTADO- PARTICIPAÇÃO COMUNITÁRIA EM PROJECTOS CO-	4.142,91	
12	PASSIVOS FINANCEIROS	469.905,85	
1206	EMPRÉSTIMOS A MÉDIO E LONGO PRAZOS	469.905,85	
120602	SOCIEDADES FINANCEIRAS	469.905,85	
TOTAL DAS RECEITAS CORRENTES.....		4.378.075,16	
TOTAL DAS RECEITAS DE CAPITAL.....		838.256,30	
TOTAL DE OUTRAS RECEITAS			434.814,87
TOTAL			5.689.027,85

PAGAMENTOS

DESPESAS ORÇAMENTAIS			5.016.501,10
01	ADMINISTRAÇÃO MUNICIPAL	987.884,73	
0101	ASSEMBLEIA MUNICIPAL	15.247,15	
0101 01	DESPESAS COM O PESSOAL		15.247,15
0101 0102	ABONOS VARIÁVEIS OU EVENTUAIS		15.247,15
0101 010204	AJUDAS DE CUSTO		5.087,86
0101 010213	OUTROS SUPLEMENTOS E PRÊMIOS		10.159,29
0101 01021302	Outros		10.159,29
0102	CAMARA MUNICIPAL	543.439,21	
0102 01	DESPESAS COM O PESSOAL		199.683,27
0102 0101	REMUNERAÇÕES CERTAS E PERMANENTES		147.211,03
0102 010101	TITULARES DE ÓRGÃOS DE SOBERANIA E MEMBROS DE ÓRGÃ		82.465,22
0102 010109	Pessoal em Qualquer Outra Situação		21.129,24
0102 010110	Gratificações		1.000,00
0102 010111	Representação		20.398,03
0102 010113	Subsidio de Refeição		4.026,61
0102 010114	Subsidio de férias e de Natal		18.191,93
0102 0102	ABONOS VARIÁVEIS OU EVENTUAIS		6.775,60
0102 010204	AJUDAS DE CUSTO		2.830,92
0102 010213	OUTROS SUPLEMENTOS E PRÊMIOS		3.944,68
0102 01021302	Outros		3.944,68
0102 0103	SEGURANÇA SOCIAL		45.696,64
0102 010301	ENCARGOS COM A SAÚDE		745,77

FLUXOS DE CAIXA

ANO 2014

Pág. 3

ENTIDADE

MM

MUNICIPIO DE MOURÃO

PAGAMENTOS

0102	010302	OUTROS ENCARGOS COM A SAÚDE		475,62
0102	010305	CONTRIBUIÇÕES PARA A SEGURANÇA SOCIAL		38.746,45
0102	01030502	Segurança Social do pessoal em regime de contrato		38.746,45
0102	0103050201	Caixa Geral de Aposentações		26.295,65
0102	0103050202	Segurança Social-Regime geral		12.450,80
0102	010309	SEGUROS		5.728,80
0102	01030901	SEGURO ACIDENTES TRABALHO E DOENÇAS PROFISSIONAIS		5.728,80
0102	02	AQUISIÇÃO DE BENS E SERVIÇOS		206.771,55
0102	0201	AQUISIÇÃO DE BENS		23.490,30
0102	020101	MATÉRIAS-PRIMAS E SUBSIDIÁRIAS		329,21
0102	020102	COMBUSTÍVEIS E LUBRIFICANTES		16.118,26
0102	02010202	Gasóleo		16.087,51
0102	02010299	Outros		30,75
0102	020104	LIMPEZA E HIGIENE		57,16
0102	020108	MATERIAL DE ESCRITÓRIO		2.796,65
0102	020112	MATERIAL DE TRANSPORTE- PEÇAS		1.933,63
0102	020114	OUTRO MATERIAL- PEÇAS		344,10
0102	020115	PRÊMIOS, CONDECORAÇÕES E OFERTAS		425,00
0102	020117	FERRAMENTAS E UTENSÍLIOS		7,50
0102	020118	LIVROS E DOCUMENTAÇÃO TÉCNICA		351,00
0102	020121	OUTROS BENS		1.127,79
0102	0202	AQUISIÇÃO DE SERVIÇOS		183.281,25
0102	020203	CONSERVAÇÃO DE BENS		878,61
0102	020204	LOCAÇÃO DE EDIFÍCIOS		4.362,34
0102	020209	COMUNICAÇÕES		3.285,68
0102	020210	TRANSPORTES		944,60
0102	020211	REPRESENTAÇÃO DOS SERVIÇOS		1.611,90
0102	020212	SEGUROS		2.801,68
0102	020214	ESTUDOS, PARCERES, PROJECTOS E CONSULTADORIA		13.874,10
0102	020215	FORMAÇÃO		147,60
0102	020217	PUBLICIDADE		681,69
0102	020220	OUTROS TRABALHOS ESPECIALIZADOS		2.613,75
0102	020222	SERVIÇOS DE SAÚDE		5.088,84
0102	020224	ENCARGOS DE COBRANÇA DE RECEITAS		7.321,69
0102	020225	OUTROS SERVIÇOS		139.668,77
0102	03	JUROS E OUTROS ENCARGOS		18.125,21
0102	0305	OUTROS JUROS		18.125,21
0102	030502	OUTROS		18.125,21
0102	04	TRANSFERÊNCIAS CORRENTES		76.111,96
0102	0405	ADMINISTRAÇÃO LOCAL		41.111,96
0102	040501	CONTINENTE		41.111,96
0102	04050104	Associações de Municípios		41.111,96
0102	0407	INSTITUIÇÕES SEM FINS LUCRATIVOS		35.000,00
0102	040701	INSTITUIÇÕES SEM FINS LUCRATIVOS		35.000,00
0102	06	OUTRAS DESPESAS CORRENTES		22.465,34
0102	0602	DIVERSAS		22.465,34
0102	060201	IMPOSTOS E TAXAS		8.841,86
0102	060203	OUTRAS		13.623,48
0102	06020304	Serviços Bancários		8.673,62
0102	06020305	Outras		4.949,86
0102	07	AQUISIÇÃO DE BENS DE CAPITAL		16.814,61
0102	0701	INVESTIMENTOS		16.814,61
0102	070106	MATERIAL DE TRANSPORTES		16.586,87
0102	07010602	OUTRO		16.586,87
0102	070110	EQUIPAMENTO BÁSICO		227,74
0102	07011002	OUTRO		227,74
0102	08	TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL		3.467,27
0102	0805	ADMINISTRAÇÃO LOCAL		3.467,27
0102	080501	CONTINENTE		3.467,27
0102	08050104	Associações de Municípios		3.467,27
0103		OPERAÇÕES FINANCEIRAS	429.198,37	
0103	03	JUROS E OUTROS ENCARGOS		146.031,78
0103	0301	JUROS DA DÍVIDA PÚBLICA		145.899,78

Handwritten signatures and initials in blue ink at the bottom of the page, including names like "Hesloppe" and "Rixow".

FLUXOS DE CAIXA

ANO 2014

Pág. 4

ENTIDADE

MM

MUNICÍPIO DE MOURÃO

PAGAMENTOS

0103	030103	SOCIEDADES FINANCEIRAS- BANCOS E OUTRAS INSTITUIÇ		145.899,78
0103	03010302	Empréstimos de médio e longo prazos		145.899,78
0103	0302	OUTROS ENCARGOS CORRENTES DA DÍVIDA PÚBLICA		132,00
0103	030201	DESPESAS DIVERSAS		132,00
0103	10	PASSIVOS FINANCEIROS		283.166,59
0103	1006	EMPRÉSTIMOS A MÉDIO E LONGO PRAZOS		283.166,59
0103	100603	SOCIEDADES FINANCEIRAS- BANCOS E OUTRAS INSTITUIÇ		283.166,59
02		UNIDADE ORGANICA ADMINISTRATIVA E FINANCEIRA	516.085,27	
02	01	DESPESAS COM O PESSOAL		445.501,88
02	0101	REMUNERAÇÕES CERTAS E PERMANENTES		319.760,85
02	010104	Pessoal dos Quadros-Regime de Contrato individual		222.835,86
02	01010401	Pessoal em funções		222.835,86
02	010108	Pessoal aguardando aposentação		26.494,08
02	010113	Subsidio de Refeição		22.285,13
02	010114	Subsidio de férias e de Natal		46.686,31
02	010115	Remunerações por doença e maternidade/paternidade		1.459,47
02	0102	ABONOS VARIÁVEIS OU EVENTUAIS		4.437,80
02	010202	HORAS EXTRAORDINÁRIAS		41,01
02	010204	AJUDAS DE CUSTO		391,02
02	010205	ABONO PARA FALHAS		4.005,77
02	0103	SEGURANÇA SOCIAL		121.303,23
02	010301	ENCARGOS COM A SAÚDE		3.398,20
02	010302	OUTROS ENCARGOS COM A SAÚDE		5.428,86
02	010303	SUBSÍDIO FAMILIAR A CRIANÇAS E JOVENS		4.672,61
02	010305	CONTRIBUIÇÕES PARA A SEGURANÇA SOCIAL		102.994,44
02	01030502	Segurança Social do pessoal em regime de contrato		102.994,44
02	0103050201	Caixa Geral de Aposentações		89.584,86
02	0103050202	Segurança Social-Regime geral		13.409,58
02	010309	SEGUROS		4.809,12
02	01030901	SEGURO ACIDENTES TRABALHO E DOENÇAS PROFISSIONAIS		4.809,12
02	02	AQUISIÇÃO DE BENS E SERVIÇOS		65.789,80
02	0201	AQUISIÇÃO DE BENS		4.706,26
02	020108	MATERIAL DE ESCRITÓRIO		4.585,88
02	020118	LIVROS E DOCUMENTAÇÃO TÉCNICA		60,00
02	020121	OUTROS BENS		60,38
02	0202	AQUISIÇÃO DE SERVIÇOS		61.083,54
02	020203	CONSERVAÇÃO DE BENS		36,90
02	020209	COMUNICAÇÕES		16.068,72
02	020215	FORMAÇÃO		205,00
02	020219	ASSISTÊNCIA TÉCNICA		36.754,36
02	020220	OUTROS TRABALHOS ESPECIALIZADOS		3.690,00
02	020225	OUTROS SERVIÇOS		4.328,56
02	03	JUROS E OUTROS ENCARGOS		876,62
02	0305	OUTROS JUROS		876,62
02	030502	OUTROS		876,62
02	06	OUTRAS DESPESAS CORRENTES		528,47
02	0602	DIVERSAS		528,47
02	060203	OUTRAS		528,47
02	06020305	Outras		528,47
02	07	AQUISIÇÃO DE BENS DE CAPITAL		3.388,50
02	0701	INVESTIMENTOS		3.388,50
02	070107	EQUIPAMENTO DE INFORMÁTICA		3.259,50
02	070110	EQUIPAMENTO BÁSICO		129,00
02	07011002	OUTRO		129,00
03		UNIDADE ORGANICA SOCIO-CULTURAL	1.336.624,86	
03	01	DESPESAS COM O PESSOAL		936.500,72
03	0101	REMUNERAÇÕES CERTAS E PERMANENTES		660.833,18
03	010104	Pessoal dos Quadros-Regime de Contrato individual		495.886,07
03	01010401	Pessoal em funções		495.886,07
03	010108	Pessoal aguardando aposentação		15.495,00
03	010113	Subsidio de Refeição		62.166,93
03	010114	Subsidio de férias e de Natal		86.176,79
03	010115	Remunerações por doença e maternidade/paternidade		1.108,39

Handwritten signatures and initials in blue ink at the bottom of the page, including what appears to be a signature on the left and several sets of initials or names on the right.

FLUXOS DE CAIXA

ANO 2014

Pág. 5

ENTIDADE

MM

MUNICÍPIO DE MOURÃO

PAGAMENTOS

03	0102	ABONOS VARIÁVEIS OU EVENTUAIS	15.422,09
03	010202	HORAS EXTRAORDINÁRIAS	1.662,11
03	010204	AJUDAS DE CUSTO	1.651,06
03	010205	ABONO PARA FALHAS	5.481,56
03	010214	OUTROS ABONOS EM NUMERÁRIO OU ESPÉCIE	6.627,36
03	0103	SEGURANÇA SOCIAL	260.245,45
03	010301	ENCARGOS COM A SAÚDE	9.758,99
03	010302	OUTROS ENCARGOS COM A SAÚDE	5.911,06
03	010303	SUBSÍDIO FAMILIAR A CRIANÇAS E JOVENS	6.985,83
03	010305	CONTRIBUIÇÕES PARA A SEGURANÇA SOCIAL	221.281,58
03	01030501	Assistencia na doença dos funcionarios publicos (A	5.796,60
03	01030502	Segurança Social do pessoal em regime de contrato	215.484,98
03	0103050201	Caixa Geral de Aposentações	125.079,16
03	0103050202	Segurança Social-Regime geral	90.405,82
03	010309	SEGUROS	16.307,99
03	01030901	SEGURO ACIDENTES TRABALHO E DOENÇAS PROFISSIONAIS	16.307,99
03	02	AQUISIÇÃO DE BENS E SERVIÇOS	322.576,18
03	0201	AQUISIÇÃO DE BENS	115.944,73
03	020101	MATÉRIAS-PRIMAS E SUBSIDIÁRIAS	5.118,05
03	020102	COMBUSTÍVEIS E LUBRIFICANTES	52.995,99
03	02010202	Gasóleo	29.743,71
03	02010299	Outros	23.252,28
03	020104	LIMPEZA E HIGIENE	16.307,38
03	020105	ALIMENTAÇÃO- REFEIÇÕES CONFECCIONADAS	1.114,70
03	020106	ALIMENTAÇÃO- GÊNEROS PARA CONFECCIONAR	26.859,50
03	020107	VESTUÁRIO E ARTIGOS PESSOAIS	393,82
03	020108	MATERIAL DE ESCRITÓRIO	5.270,16
03	020110	PRODUTOS VENDIDOS NAS FARMÁCIAS	126,56
03	020112	MATERIAL DE TRANSPORTE- PEÇAS	1.229,63
03	020114	OUTRO MATERIAL- PEÇAS	1.024,71
03	020117	FERRAMENTAS E UTENSÍLIOS	201,43
03	020121	OUTROS BENS	5.302,80
03	0202	AQUISIÇÃO DE SERVIÇOS	206.631,45
03	020201	ENCARGOS DE INSTALAÇÕES	43.485,18
03	020203	CONSERVAÇÃO DE BENS	1.846,71
03	020204	LOCAÇÃO DE EDIFÍCIOS	6.260,74
03	020206	LOCAÇÃO DE MATERIAL DE TRANSPORTE	11.634,23
03	020208	LOCAÇÃO DE OUTROS BENS	123,00
03	020209	COMUNICAÇÕES	2.317,07
03	020210	TRANSPORTES	58.505,09
03	020212	SEGUROS	3.317,03
03	020215	FORMAÇÃO	30,00
03	020217	PUBLICIDADE	110,70
03	020219	ASSISTÊNCIA TÉCNICA	2.938,32
03	020220	OUTROS TRABALHOS ESPECIALIZADOS	1.175,02
03	020225	OUTROS SERVIÇOS	74.888,36
03	03	JUROS E OUTROS ENCARGOS	11.483,16
03	0305	OUTROS JUROS	11.483,16
03	030502	OUTROS	11.483,16
03	04	TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	13.826,61
03	0403	ADMINISTRAÇÃO CENTRAL	13.826,61
03	040301	ESTADO	13.826,61
03	06	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	9.931,69
03	0602	DIVERSAS	9.931,69
03	060203	OUTRAS	9.931,69
03	06020305	Outras	9.931,69
03	07	AQUISIÇÃO DE BENS DE CAPITAL	13.457,41
03	0701	INVESTIMENTOS	13.457,41
03	070106	MATERIAL DE TRANSPORTES	6.505,81
03	07010602	OUTRO	6.505,81
03	070107	EQUIPAMENTO DE INFORMÁTICA	3.216,95
03	070110	EQUIPAMENTO BÁSICO	3.734,65
03	07011002	OUTRO	3.734,65

Handwritten signatures and initials in blue ink at the bottom of the page, including the name 'Mesfere' and 'Aixew'.

ENTIDADE

MM

MUNICÍPIO DE MOURÃO

ANO 2014

Pág. 6

PAGAMENTOS

03	08	TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL		28.849,09
03	0805	ADMINISTRAÇÃO LOCAL		28.849,09
03	080501	CONTINENTE		28.849,09
03	08050104	Associações de Municípios		28.849,09
04		UNIDADE ORGANICA AMBIENTE OBRAS E URBANISMO	2.175.906,24	
04	01	DESPESAS COM O PESSOAL		1.431.641,37
04	0101	REMUNERAÇÕES CERTAS E PERMANENTES		993.172,89
04	010104	Pessoal dos Quadros-Regime de Contrato individual		686.902,80
04	01010401	Pessoal em funções		686.902,80
04	010108	Pessoal aguardando aposentação		62.457,12
04	010113	Subsidio de Refeição		114.762,77
04	010114	Subsidio de férias e de Natal		127.228,98
04	010115	Remunerações por doença e maternidade/paternidade		1.821,22
04	0102	ABONOS VARIÁVEIS OU EVENTUAIS		17.297,05
04	010202	HORAS EXTRAORDINÁRIAS		5.152,57
04	010204	AJUDAS DE CUSTO		2.081,81
04	010214	OUTROS ABONOS EM NUMERÁRIO OU ESPÉCIE		10.062,67
04	0103	SEGURANÇA SOCIAL		421.171,43
04	010301	ENCARGOS COM A SAÚDE		54.376,93
04	010302	OUTROS ENCARGOS COM A SAÚDE		8.041,69
04	010303	SUBSÍDIO FAMILIAR A CRIANÇAS E JOVENS		15.797,57
04	010304	OUTRAS PRESTAÇÕES FAMILIARES		2.990,06
04	010305	CONTRIBUIÇÕES PARA A SEGURANÇA SOCIAL		323.611,08
04	01030502	Segurança Social do pessoal em regime de contrato		323.611,08
04	0103050201	Caixa Geral de Aposentações		286.450,73
04	0103050202	Segurança Social-Regime geral		37.160,35
04	010309	SEGUROS		16.354,10
04	01030901	SEGURO ACIDENTES TRABALHO E DOENÇAS PROFISSIONAIS		16.354,10
04	02	AQUISIÇÃO DE BENS E SERVIÇOS		484.937,85
04	0201	AQUISIÇÃO DE BENS		237.226,00
04	020101	MATÉRIAS-PRIMAS E SUBSIDIÁRIAS		44.043,65
04	020102	COMBUSTÍVEIS E LUBRIFICANTES		49.863,01
04	02010201	Gasolina		3.639,51
04	02010202	Gasóleo		38.244,06
04	02010299	Outros		7.979,44
04	020104	LIMPEZA E HIGIENE		4.686,63
04	020108	MATERIAL DE ESCRITÓRIO		380,36
04	020112	MATERIAL DE TRANSPORTE- PEÇAS		6.180,36
04	020114	OUTRO MATERIAL- PEÇAS		10.533,47
04	020116	MERCADORIAS PARA VENDA		114.346,29
04	02011601	Água		114.346,29
04	020117	FERRAMENTAS E UTENSÍLIOS		1.193,03
04	020121	OUTROS BENS		5.999,20
04	0202	AQUISIÇÃO DE SERVIÇOS		247.711,85
04	020201	ENCARGOS DE INSTALAÇÕES		41.257,16
04	020202	LIMPEZA E HIGIENE		139.999,03
04	020203	CONSERVAÇÃO DE BENS		5.568,25
04	020208	LOCAÇÃO DE OUTROS BENS		5.762,55
04	020209	COMUNICAÇÕES		785,78
04	020212	SEGUROS		5.711,28
04	020214	ESTUDOS, PARCERES, PROJECTOS E CONSULTADORIA		24.528,45
04	020220	OUTROS TRABALHOS ESPECIALIZADOS		17.799,86
04	020224	ENCARGOS DE COBRANÇA DE RECEITAS		1.325,66
04	020225	OUTROS SERVIÇOS		4.973,83
04	03	JUROS E OUTROS ENCARGOS		34.088,76
04	0305	OUTROS JUROS		34.088,76
04	030502	OUTROS		34.088,76
04	05	SUBSÍDIOS		102.411,79
04	0508	FAMÍLIAS		102.411,79
04	050803	OUTRAS		102.411,79
04	06	OUTRAS DESPESAS CORRENTES		44.573,56
04	0602	DIVERSAS		44.573,56
04	060201	IMPOSTOS E TAXAS		5.430,36

Handwritten signatures and initials in blue ink at the bottom of the page, including names like 'Hesdora' and 'Aixew'.

FLUXOS DE CAIXA

ENTIDADE

MM

MUNICÍPIO DE MOURÃO

ANO 2014

Pág. 7

PAGAMENTOS

04	060203	OUTRAS	39.143,20	
04	06020301	Restituições	38.222,08	
04	06020305	Outras	921,12	
04	07	AQUISIÇÃO DE BENS DE CAPITAL	78.252,91	
04	0701	INVESTIMENTOS	78.252,91	
04	070101	TERRENOS	3.369,65	
04	070104	CONSTRUÇÕES DIVERSAS	37.943,89	
04	07010401	Viadutos, Arruamentos E Obras Complementares	11.807,82	
04	07010407	Captação, Tratamento e Distribuição De Água	23.196,54	
04	07010409	Sinalização e Trânsito	2.939,53	
04	070106	MATERIAL DE TRANSPORTES	26.755,90	
04	07010601	RECOLHA DE RESÍDUOS	9.334,50	
04	07010602	OUTRO	17.421,40	
04	070110	EQUIPAMENTO BÁSICO	9.569,44	
04	07011001	EQUIPAMENTO DE RECOLHA DE RESÍDUOS	3.763,80	
04	07011002	OUTRO	5.805,64	
04	070111	FERRAMENTOS E UTENSÍLIOS	614,03	
TOTAL DAS DESPESAS CORRENTES			4.589.104,72	
TOTAL DAS DESPESAS DE CAPITAL			427.396,38	
OPERAÇÕES DE TESOURARIA				617.388,42
SALDO PARA A GERÊNCIA SEGUINTE				55.138,33
EXECUÇÃO ORÇAMENTAL			-95.464,24	
OPERAÇÕES DE TESOURARIA			150.602,57	
TOTAL				5.689.027,85

PRESIDENTE ORGÃO EXECUTIVO

Em 16 de abril de 2015

M. S. J. J. J.

PRESIDENTE ORGÃO DELIBERATIVO

Em 24 de abril de 2015

M. S. J. J. J.



MUNICÍPIO DE MOURÃO

CONTAS DE ORDEM

Tribunal de Contas: 10
Ponto do POAL: 7.5

[Handwritten signatures and initials]
Mendes
Ferreira

CONTAS DE ORDEM

ENTIDADE MM MUNICIPIO DE MOURÃO ANO 2014
PAG. 1

Código			Código		
	Descrição	Valores		Descrição	Valores
	SALDO DA GERÊNCIA ANTERIOR			GARANTIAS E CAUÇÕES ACIONADAS	
	GARANTIAS E CAUÇÕES RECIBOS PARA COBRANÇA	59.904,65		GARANTIAS E CAUÇÕES DEVOLVIDAS	25.723,52
	GARANTIAS E CAUÇÕES PRESTADAS			RECEITA VIRTUAL COBRADA	
	RECEITA VIRTUAL LIQUIDADA			RECEITA VIRTUAL ANULADA	
				SALDO PARA A GERENCIA SEGUINTE	34.904,65
				GARANTIAS E CAUÇÕES RECIBOS PARA COBRANÇA	34.904,65
				Total geral	60.628,17
	Total geral	60.628,17			

PRESIDENTE ORGÃO EXECUTIVO

Em 16 de abril de 2015
H. S. J. J. J.

PRESIDENTE ORGÃO DELIBERATIVO

Em 24 de abril de 2015
[Assinatura]

[Assinaturas]

ENTIDADE		MAPA DAS CONTAS DE ORDEM				DATA	ANO	PAGINA
MM						2015/04/10	2014	1
COD. CONTA	DESIGNAÇÃO	SALDO INICIAL		DO ANO		SALDO FINAL		
		DEBITO	CREDITO	DEBITO	CREDITO	DEVEDOR	CREDOR	
09	CONTAS DE ORDEM	504.340,81	504.340,81	26.447,04	26.447,04			
09.1	RECIBOS PARA COBRANÇA							
09.1.1	EXERCICIO ANTERIOR							
09.1.1.01	RECEITA LIQUIDADA							
09.1.1.02	RECEITA COBRADA							
09.1.1.03	RECEITA ANULADA							
09.1.2	EXERCICIO CORRENTE							
09.1.2.01	RECEITA LIQUIDADA							
09.1.2.02	RECEITA COBRADA							
09.2	FUNDOS CAUCIONADOS	34.414,46	72.976,11	25.723,52	723,52		13.561,65	
09.2.1	CAUÇÕES DE EMPREITADAS	10.637,66	21.558,69				10.921,03	
09.2.1.01	PRESTADA		21.558,69				21.558,69	
09.2.1.02	ACCIONADA							
09.2.1.03	DEVOLVIDA	10.637,66				10.637,66		
09.2.2	CAUÇÕES DE LOTEAMENTO E OBRAS							
09.2.2.01	PRESTADA							
09.2.2.02	ACCIONADA							
09.2.2.03	DEVOLVIDA							
09.2.3	CAUÇÕES DE LICENCIAMENTO SANITARIO							
09.2.3.01	PRESTADA							
09.2.3.02	ACCIONADA							
09.2.3.03	DEVOLVIDA							
09.2.4	CAUÇÕES DE TRABALHOS POR CONTA DE PARTIC	23.776,80	51.417,42	25.723,52	723,52		2.640,62	
09.2.4.01	PRESTADA		51.417,42		723,52		52.140,94	
09.2.4.02	ACCIONADA							
09.2.4.03	DEVOLVIDA	23.776,80		25.723,52		49.500,32		
09.2.5	CAUÇÕES DO PESSOAL							
09.2.5.01	PRESTADA							
09.2.5.02	ACCIONADA							
09.2.5.03	DEVOLVIDA							
09.2.6	CAUÇÕES POR CONTRATOS DE ÁGUA							
09.2.6.01	PRESTADA							
09.2.6.02	ACCIONADA							
09.2.6.03	DEVOLVIDA							
09.2.7	CAUÇÕES DE FORNECEDORES C/C							
09.2.7.01	PRESTADA							
09.2.7.02	ACCIONADA							
09.2.7.03	DEVOLVIDA							
09.3	GARANTIAS BANCÁRIAS	469.926,35	431.364,70	723,52	25.723,52	13.561,65		
09.3.1	PRESTADA		431.364,70				431.364,70	
09.3.3	DEVOLVIDA	410.021,70				410.021,70		
09.9.1	RECIBOS PARA COBRANÇA							
09.9.2	FUNDOS CAUCIONADOS	38.561,65		723,52	25.723,52	13.561,65		
09.9.3	GARANTIAS BANCARIAS	21.343,00				21.343,00		
TOTAL ...		504.340,81	504.340,81	26.447,04	26.447,04			




 Mesclados
 GH
 Anexo



MUNICÍPIO DE MOURÃO

OPERAÇÕES DE TESOURARIA

Tribunal de Contas: 11
Ponto do POCAL: 7.6

[Handwritten signatures in blue ink]
Mesquita
Bixeu

ENTIDADE		OPERAÇÕES DE TESOUREARIA					DATA	ANO	PAGINA
MM							2015/04/10	2014	1
COD. CONTA	TERCEIRO	DESIGNACAO	SALDO DA GERÊNCIA ANTERIOR		MOVIMENTO ANUAL		SALDO PARA A GERÊNCIA SEGUINTE		
			DEVEDOR	CREDOR	DEBITO	CREDITO	DEVEDOR	CREDOR	
24		ESTADO E OUTROS ENTES PÚBLICOS		282.295,84	565.389,30	409.759,95		126.666,49	
24.2		Retenção de impostos sobre rendimentos		12.148,50	151.775,34	152.261,72		12.634,88	
24.2.1		Trabalho dependente		10.427,00	130.522,00	130.457,00		10.362,00	
24.2.2		Trabalho independente		312,50	4.009,34	4.714,72		1.017,88	
24.2.4		Prediais			375,00	375,00			
24.2.7		Sobretaxa extraordinaria IRS - Subsidio de Natal		874,00	10.132,00	10.196,00		938,00	
24.2.9		Sobre outros rendimentos		535,00	6.737,00	6.519,00		317,00	
24.4		Restantes impostos			12,06	12,06			
24.4.1		Imposto de selo			12,06	12,06			
24.4.1.1		Aquisição Onerosa (01.0.00)			12,06	12,06			
24.5		CONTRIBUIÇÕES PARA A SEGURANÇA SOCIAL		270.147,34	413.052,56	256.936,83		114.031,61	
24.5.1		ADSE		44.127,53	81.826,27	53.948,82		16.250,08	
24.5.1.1		Pessoal		44.127,53	81.826,27	53.948,82		16.250,08	
24.5.1.1.01		Descontos nas remunerações dos membros		44.127,53	81.826,27	53.948,82		16.250,08	
24.5.2		Caixa Geral de Aposentações		221.951,85	278.630,44	150.290,52		93.611,93	
24.5.2.1		Pessoal		221.951,85	278.630,44	150.290,52		93.611,93	
24.5.2.1.01		Descontos nas remunerações dos membros		221.951,85	278.630,44	150.290,52		93.611,93	
24.5.3		SEG SOCIAL - Regime Geral		3.988,45	51.724,78	51.827,20		4.090,87	
24.5.3.2		Dos trabalhadores		3.988,45	51.583,56	51.685,98		4.090,87	
24.5.3.8		IGFSSS-Retensões - Fornecedores			141,22	141,22			
24.5.4		SAD/GNR		50,71	690,14	704,33		64,90	
24.5.4.1		Pessoal		50,71	690,14	704,33		64,90	
24.5.4.1.01		Descontos nas remunerações do pessoal		50,71	690,14	704,33		64,90	
24.5.8		Cofres de Previdência		28,80	180,93	165,96		13,83	
24.6		AT- Autoridade Tributaria e Aduaneira			267,97	267,97			
24.6.1		AT-Retensões - Fornecedores			267,97	267,97			
24.9		Outras tributações			281,37	281,37			
24.9.9		Outras			281,37	281,37			
26		OUTROS DEVEDORES E CREDITORES		50.880,28	51.999,12	25.054,92		23.936,08	
26.1		Fornecedores de imobilizado		10.921,03				10.921,03	
26.1.5		Fornecedores de imobilizado com caução		10.921,03				10.921,03	
26.1.5.3		Outros		10.921,03				10.921,03	
	91	SOXISTO - SOCIEDADE DE EXPLORAÇÃO DOS XISTOS DE MOURAO, LDA		2.394,23				2.394,23	
	100	VALVAZ - INV. IMOBILIARIOS TUR. LDA		39,91				39,91	
	270	MAURICIO-LTO, CONSTRUÇÕES, S.A.		1.141,73				1.141,73	
	271	ALGOMAPE - SOCIEDADE DE CONSTRUÇÕES CIVIS E INDUSTRIAIS, LDA		2.064,07				2.064,07	
	273	CONSTRUÇÕES MONSARAZ - SOCIEDADE DE CONST. CIVIL DE REGUENGOS DE MONSARAZ, LDA		5.281,06				5.281,06	
	299	MESSIAS E IRMÃOS, LDA.		0,03				0,03	
26.3		Sindicatos		750,50	8.878,77	8.863,89		735,62	
26.3.1		STAL		609,31	7.213,87	7.202,27		597,71	
26.3.2		SINTAP		23,79	281,50	281,50		23,79	
26.3.3		ATAM		30,09	255,32	241,11		15,88	
26.3.5		QUADROS TECNICOS DO ESTADO		9,50	114,00	114,00		9,50	
26.3.6		SFP		66,60	882,44	893,68		77,84	
26.3.7		STAE		11,21	131,64	131,33		10,90	
26.8		Devedores e credores diversos		39.208,75	43.120,35	16.191,03		12.279,43	
26.8.5		Devedores e credores por operações de tesouraria		4.073,81	17.396,83	15.467,51		2.144,49	
26.8.5.1		Entidades públicas		2.166,79	6.429,56	4.504,92		242,15	
26.8.5.1.02		Direcção Geral das Florestas		83,28	155,35	87,35		15,28	
26.8.5.1.02.1		Cartas de caçador		83,28	152,85	84,60		15,03	
26.8.5.1.02.4		Custo dos cartões			2,50	2,75		0,25	
26.8.5.1.05		Tribunais		2.000,83	6.106,35	4.294,74		189,22	
26.8.5.1.05.1		Descontos judiciais		2.000,83	6.106,35	4.294,74		189,22	
	661	IGFLJ,IP-INSTITUTO DE GESTAO FINANCEIRA E DE INFRA-ESTRUTURAS DA JUSTIÇA, I.P.			81,42	81,42			
	1442	JOAQUIM FERNANDES			223,30	243,60		20,30	
A TRANSPORTAR ...				296.051,48	580.529,77	423.005,93		138.527,64	

ENTIDADE		OPERAÇÕES DE TESOUREARIA				DATA	ANO	PAGINA
MM						2015/04/10	2014	2
COD. CONTA	TERCEIRO	DESIGNAÇÃO	SALDO DA GERÊNCIA ANTERIOR		MOVIMENTO ANUAL		SALDO PARA A GERÊNCIA SEGUINTE	
			DEVEDOR	CREDOR	DEBITO	CREDITO	DEVEDOR	CREDOR
		TRANSPORTE ...		296.051,48	580.529,77	423.005,93		138.527,64
	1552	MANUEL VAZ DE SAO PAYO		2.000,83	3.539,93	1.539,10		
	1765	MARIO FERNANDES			929,62	970,04		40,42
	1802	ELSA LOPES DA COSTA			423,72	423,72		
	1805	IGPEJ - INSTITUTO DE GESTAO FINANCEIRA EQUIPAMENTOS DA JUSTIÇA, I.P.			162,84	162,84		
	1856	BANCO CREDIBOM, SA			651,36	732,78		81,42
	1893	FRANCISCO DUARTE			94,16	141,24		47,08
26.8.5.1.06		GNR		20,45				20,45
26.8.5.1.06.1		Autuantes e participantes (% em multas e coimas)		20,45				20,45
26.8.5.1.12		SEF		62,23	84,16	21,93		
26.8.5.1.12.1		Registo de cidadão estrangeiro		62,23	84,16	21,93		
26.8.5.1.13		Fundo Fomento Florestal e Aquicola			83,70	100,90		17,20
26.8.5.1.13.1		Licença de Pesca			83,70	100,90		17,20
26.8.5.2		Entidades Privadas		1.880,08	10.285,07	10.280,39		1.875,40
26.8.5.2.01		Serv. Sociais dos Trabalhadores do Mun. de Mourão		48,00	543,00	536,00		41,00
26.8.5.2.01.1		Descontos em vencimentos		48,00	543,00	536,00		41,00
26.8.5.2.02		Império Bonança - Companhia de Seguros		59,29	701,48	700,23		58,04
26.8.5.2.02.1		Descontos em vencimentos		59,29	701,48	700,23		58,04
26.8.5.2.03		Vitória - Seguros de Vida		754,90	9.040,59	9.044,16		758,47
26.8.5.2.03.1		Descontos em vencimentos		754,90	9.040,59	9.044,16		758,47
26.8.5.2.04		Programas Ocupacionais de Emprego		198,53				198,53
26.8.5.2.05		Cheques em trânsito		819,36				819,36
26.8.5.3		Particulares		26,94	682,20	682,20		26,94
26.8.5.3.01		Funcionários da Câmara Municipal			682,20	682,20		
26.8.5.3.01.4		Descontos em vencimento - Pensão de alimentos			682,20	682,20		
26.8.5.3.03		Honorários e deslocações peritos estranhos func.		26,94				26,94
26.8.9		Credores Diversos - Outros		35.134,94	25.723,52	723,52		10.134,94
26.8.9.1		Credores por cauções prestadas		35.134,94	25.723,52	723,52		10.134,94
26.8.9.1.01		Cauções por trabalhos por conta de particulares		3.458,96	723,52	723,52		3.458,96
160		RAMINHOS, CARRILHO & CARMO, LDA		50,81				50,81
178		FABRICA DA IGREJA PAROQUIAL DA FREGUESIA DE MOURAO			430,07	430,07		
216		JOSE MIGUEL BARAO		52,62				52,62
263		ANTONIO OSCAR LOPES FREIRE		121,54				121,54
265		MARIA ANTONIA RAMIRES		36,75				36,75
266		SERGIO MIGUEL VALENTIM QUINTELA		32,86				32,86
267		DOMINGOS PEREIRA MENDES		116,78				116,78
268		ANTONIO MENDES VALIDO		119,38				119,38
269		FLORINDO DE FATIMA TEODOSO RAMALHO		108,42				108,42
351		ANTONIO MARIA ANTUNES		39,04				39,04
652		JOSEFA BRANCO FREIRE		23,42				23,42
668		HELDER VALADAS SARAMAGO		563,72				563,72
723		JOANA SILVA FRADINHO BRAGANÇA		122,22				122,22
967		ANTONIO ALVAREZ SANCHEZ		125,73				125,73
981		A.E. BRILHA - SOC. IMOBILIARIA, LDA.		59,07				59,07
1075		JOAQUINA LEONOR MARTINS COSTA RAMALHO		26,31				26,31
1376		DOMINGAS MARIA CARRILHO GONÇALVES CANHOTO		167,99				167,99
1412		ROTA DA PLANICIE - EVENTOS E TURISMO RURAL, UNIPessoal, LDA.		0,01				0,01
1422		JULIAO INACIO CHICOTE PITA		50,00				50,00
1452		LUDOVINA MANUELA CABEÇAS BARAO		198,79				198,79
1495		CRISTOVAO JOSE DE MATOS DOMINGUES		233,17				233,17
1516		MJBL - IMOBILIARIA, LDA.		544,26				544,26
1633		JOSE NORBERTO GARCIA DIAS			293,45	293,45		
1654		RUI MIGUEL VALADAS NUNES		270,50				270,50
1806		FRANCISCA PINTO SALSINHA DIOGO		395,57				395,57
26.8.9.1.02		Cauções por contratos de água		2.496,48				2.496,48
26.8.9.1.03		Cauções de preparos para lic. sanitários		79,81				79,81
		A TRANSPORTAR ...		304.076,43	592.388,42	434.814,87		146.502,88

Handwritten signatures and initials in blue ink at the bottom of the page, including names like "Mesfere" and "Aixew".

ENTIDADE		OPERAÇÕES DE TESOUREARIA					DATA	ANO	PAGINA
MM							2015/04/10	2014	3
COD. CONTA	TERCEIRO	DESIGNAÇÃO	SALDO DA GERÊNCIA ANTERIOR		MOVIMENTO ANUAL		SALDO PARA A GERÊNCIA SEGUINTE		
			DEVEDOR	CREDOR	DEBITO	CREDITO	DEVEDOR	CREDOR	
		TRANSPORTE ...		304.076,43	592.388,42	434.814,87			146.502,88
26.8.9.1.04		Outras cauções sem contribuinte (ANOS ANTER.)		4.099,69					4.099,69
26.8.9.1.05		Cauções por Loteamentos		25.000,00	25.000,00				
	1787	L'AND RESERVE, S.A.		25.000,00	25.000,00				
		TOTAL ...		333.176,12	617.388,42	434.814,87			150.602,57

PRESIDENTE ORGÃO EXECUTIVO

Em 16 de abril de 2015

Hosafone

PRESIDENTE ORGÃO DELIBERATIVO

Em 24 de abril de 2015

[Assinatura]

[Assinatura]

[Assinatura]

[Assinatura]

[Assinatura]



MUNICÍPIO DE MOURÃO

CARACTERIZAÇÃO DA ENTIDADE

Tribunal de Contas: 12
Ponto do POCAL: 8.1

[Handwritten signatures and initials in blue ink, including a large signature at the top right and several smaller ones below it.]

CARACTERIZAÇÃO DA ENTIDADE		8.1
1	IDENTIFICAÇÃO DA ENTIDADE	8.1.1
1.1	ENDEREÇO POSTAL <i>MUNICÍPIO DE MOURÃO - PRAÇA DA REPÚBLICA, 20 7240-255 MOURÃO</i>	
	Telefone - Fax <i>266560010 - 266560025</i>	
	N.º Identificação Fiscal <i>501206639</i>	
1.2	Número de Eleitores	
	Até 10 000 ☒	
	Mais de 10 000 e menos de 40 000 ☐	
	Igual ou superior a 40 000 ☐	
Fonte:		

2	LEGISLAÇÃO	8.1.2
Data da constituição <i>30-06-2000</i> publicada no D.R. de <i>03-08-2000</i>		

3	ESTRUTURA ORGANIZACIONAL	8.1.3
3.1	SERVIÇOS MUNICIPALIZADOS	
	A Câmara Municipal tem Serviços Municipalizados? ☐ Não se respondeu sim, especifique quais e indique os respectivos grupos:	
3.2	EMPRESAS MUNICIPAIS	
	A Câmara Municipal tem Empresas Municipais? ☐ Não se respondeu sim, especifique quais e indique os respectivos grupos:	
3.3	ORGÃOS	
	Tem órgão de natureza consultiva? ☐ Não	
	Tem órgãos de fiscalização? ☐ Não	

4	DESCRIÇÃO SUMÁRIA DAS ACTIVIDADES	8.1.4
As actividades desenvolvidas pelo Município de Mourão, no decurso do ano de 2014, têm especial incidência a nível social, económico, cultural, educacional, ambiental, habitacional, saneamento e salubridade, de comunicações e transportes.		

5	RECURSOS HUMANOS	8.1.5
5.1	IDENTIFICAÇÃO DOS MEMBROS DO ORGÃO EXECUTIVO	
	Presidentes <i>Maria Clara Pimenta Pinto Martins Safara</i> Vereadores <i>Manuel Francisco Godinho Carrilho</i> <i>Gonçalo Jorge Fernandes Lopes</i> <i>Francisco Simão Lopes Oliveira</i> <i>Anabela Ramalho Falcato Caixeiro</i>	Pelouro Ver Edital Anexo

5.2	NÚMERO DE VEREADORES	
	Em regime de permanência 2	
	A meio tempo 0	
	Restantes vereadores 2	
Fonte:		

6	ORGANIZAÇÃO CONTABILÍSTICA	8.1.6
1-	Descrição das Características do Sistema Informático	
2-	Demonstrações Financeiras Intervalares	

Handwritten signatures and stamps are present at the bottom of the page, including a large signature on the right and several smaller ones and stamps below it.

Documentadas	☒ Sim	☐
Periodicidade	☒ Trimestral	☐ Semestral
3 - Descentralização Contabilística	☒ Sim	
Em caso afirmativo descreva		
Outras Informações		

7	ORGANIZAÇÃO CONTABILÍSTICA				8.1.7
7.1	REGULAMENTOS INTERNOS E OUTROS DOCUMENTOS INFORMATIVOS				
	DATA DE APROVAÇÃO		DATA DE ALTERAÇÃO		
	Órgão Executivo	Órgão Deliberativo	Órgão Executivo	Órgão Deliberativo	
Inventário	16-12-2002	27-12-2002			
Normas Controlo Interno	16-12-2002				
Balanço Inicial	16-12-2003				
Normas Regulamentares à Execução do Orçamento					
Outras					
7.2	ACÇÕES INSPECTIVAS				
	ANOS DE INCIDÊNCIA				
ENTIDADE	Ano N	Ano N-1	Ano N-2	Ano n-3	
IGF- INSPEÇÃO GERAL DE FINANÇAS		x	x	x	
7.3	DOCUMENTOS DE GESTÃO				
	Data de Aprovação pelo Órgão Executivo	Data de Aprovação pelo Órgão Deliberativo	Observações		
Grandes Opções do Plano	12-12-2013	11-01-2014			
Orçamento	12-12-2013	11-01-2014			
Documentos de Prestação de Contas					
Outros					

8	OUTRAS INFORMAÇÕES CONSIDERADAS RELEVANTES
8.1 INFORMAÇÃO EM CONFORMIDADE COM AS NOTAS TÉCNICAS DO DOCUMENTO N.º12 DA RESOLUÇÃO N.º4/2001 - 2.ª SECÇÃO	
a) O montante do FEF, FSM, PFIRS e duodécimo de Janeiro atribuído ao Município de Mourão no ano de 2014 corresponde a€3.742.464,02	
b) O montante dos pagamentos relativos a investimentos realizados pelo Município no ano anterior ao da Prestação de Contas em apreciação€311.570,17	
c) O Município não detém qualquer quota parte de amortizações, nem encargos financeiros resultantes de empréstimos contraídos pelas Associações de Municípios ou Empresas Municipais.	

[Handwritten signatures and initials]

Mesofere

Bixeiw



MUNICÍPIO DE MOURÃO

NOTAS AO BALANÇO E DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS

Tribunal de Contas: 13
Ponto do POCAL: 8.2

[Handwritten signatures in blue ink]

[Handwritten signature: José Carlos]

[Handwritten signature: Alexandre]

NOTAS AO BALANÇO E À DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS

Nota Introdutória

As notas ao Balanço e à Demonstração de Resultados têm como objetivo clarificar e evidenciar os fatos cuja informação seja relevante na percepção das Demonstrações Financeiras apresentadas com os documentos de Prestação de Contas exigidas no ponto 2. do POCAL, no artigo 6.º do DL n.º 54-A/99 e na Resolução n.º4/2001 do Tribunal de Contas.

Estas notas têm como referência a numeração definida no ponto 8 do POCAL.

8.2. Notas ao Balanço e à Demonstração de Resultados

8.2.1

As demonstrações financeiras foram elaboradas de acordo com os princípios contabilísticos fundamentais da entidade contabilística, da continuidade, da consistência, da especialização do exercício, do custo histórico, da prudência, da materialidade e da não compensação, definidos no Plano Oficial da Contabilidade das Autarquias Locais. Não ocorreram derrogações ao POCAL neste exercício.

8.2.2.

Ao correlacionar o Balanço e a Demonstração de Resultados do exercício em análise com o exercício anterior, verifica-se que todas as contas são comparáveis.

8.2.3

Os registos contabilísticos tiveram por base os seguintes critérios valorimétricos, utilizados relativamente às várias rubricas do balanço e demonstração de resultados:



2/13



a) Imobilizado: Os ativos imobilizados são registados ao valor de aquisição ou de produção.

b) Investimentos Financeiros: Os investimentos Financeiros (partes de capital) são relevados ao custo de aquisição.

c) Existências: As existências são registadas ao custo de aquisição, líquido de IVA, utilizando o custo médio ponderado como método de custeio das saídas de armazém.

d) Dívidas de e a terceiros: As dívidas de e a terceiros são expressas pelas importâncias constantes dos documentos apresentados.

e) Disponibilidades: As disponibilidades de caixa e depósitos em instituições financeiras são expressas pelos montantes dos meios de pagamento e dos saldos de todas as contas de depósito.

f) Acréscimos e diferimentos: Os proveitos e os custos foram registados à medida que são gerados, independentemente do momento em que são recebidos ou pagos e constam nos respetivos exercícios económicos, de acordo com o princípio da especialização do exercício.

g) Proveitos Diferidos relativos a projetos de investimento: São relevados em proveitos diferidos os valores dos subsídios ao investimento cujas candidaturas já se encontravam aprovadas na proporção dos custos incorridos em cada projeto, sendo relevados em dívidas a receber a parte ainda não recebida e para as quais existem fortes expectativas de recebimento.

Os Critérios e métodos utilizados:

h) Amortizações: As amortizações são calculadas segundo as taxas previstas pela Portaria n.º 671/2000 CIBE. O método de cálculo das amortizações do exercício é o das quotas constantes.

i) Provisões: As Provisões são constituídas pelos valores associados a perdas de valores do ativo (cobrança duvidosa).

3/13

j) Para as Existências, os critérios valorimétricos utilizados na determinação do custo de saída de existências foi o custo médio ponderado, e o custo específico nas matérias – primas e subsidiárias afetas a projetos realizados por administração direta.

8.2.4.

Não se aplica em virtude de não se ter efetuado qualquer operação em moeda estrangeira.

8.2.5.

O resultado do exercício não foi afetado, por valorimetrias diferentes das previstas legalmente, nem por amortizações do ativo imobilizado superiores às adequadas, nem por provisões extraordinárias respeitantes ao ativo.

8.2.6.

A conta 432 – Despesas de Investigação e de Desenvolvimento, não registou qualquer movimento, o saldo é de €15.780,12, e apresenta a seguinte composição:

DESPESAS DE INVESTIGAÇÃO E DE DESENVOLVIMENTO		
DESIGNAÇÃO	N.º INVENTÁRIO	VALOR PATRIMONIAL
Cartas de Ruido	5021	3.416,80€
Cartas Educativas	5223	12.363,32€
TOTAL		15.780,12€

Quadro n.º1

8.2.7.

Durante o exercício de 2014, o movimento ocorrido nas rubricas do ativo imobilizado constantes do balanço e nas respetivas amortizações e provisões, foi de acordo com os seguintes quadros:

4/13

ATIVO BRUTO

	Rúbricas	Saldo Inicial	Reav./Ajust	Aumentos	Alienações	Transf. Abates	Saldo Final
41.1.5	Soc. e quase soc. não finan. Públicas	99.750,00	0,00	0,00	0,00	35.000,00	64.750,01
41.2.2	Obrigações e títulos de participação	0,00	0,00	262.415,99	0,00	0,00	262.415,99
42.1	Terrenos e recursos naturais	3.042.576,76	0,00	46.804,12	1.263,69	0,00	3.041.313,07
42.2.1	Edifícios	4.446.804,14	0,00	39.682,26	0,00	0,00	4.486.486,40
42.2.2	Outras construções	761.863,77	0,00	35.074,05	0,00	0,00	796.937,82
42.3	Equipamento básico	1.206.106,61	0,00	21.452,14	0,00	18.602,96	1.208.955,79
42.4	Equipamento de transporte	556.527,03	0,00	43.640,01	0,00	748,20	599.418,84
42.5	Ferramentas e utensílios	279.789,71	0,00	607,26	0,00	157,61	280.239,36
42.6	Equipamento Administrativo	156.473,29	0,00	0,00	0,00	99,76	156.373,53
42.9	Outras imobilizações corpóreas	18.893,73	0,00	0,00	0,00	0,00	18.893,73
43.2	Despesas de investigação e desenvolvimento	15.780,12	0,00	0,00	0,00	0,00	15.780,12
44.2	Imobil. em curso de imobilizações corpóreas	62.998,58	0,00	8.607,81	0,00	0,00	71.606,39
44.5	Imobil. em curso de bens de domínio público	35.169,18	0,00	0,00	0,00	0,00	35.169,18
44.8	Adiantamentos por conta de imobiliz. Corpóreas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
45.1	Terrenos e recursos naturais	144.534,75	0,00	0,00	0,00	1.330,35	143.204,40
45.2	Edifícios	427.927,70	0,00	2.894,16	0,00	0,00	430.821,86
45.3	Outras construções e infraestruturas	34.008.053,11	0,00	125.617,77	0,00	0,00	34.133.670,88
	TOTAL	45.263.248,48	0,00	324.379,58	1.263,69	55.938,88	45.483.621,38

Quadro n.º 2

5/13

Município de Mourão – Notas ao Balanço e à Demonstração de Resultados 2014

AMORTIZAÇÕES E PROVISÕES

	Rubricas	Saldo Inicial	Reforço	Regularizações	Saldo Final
48.2.1	Terrenos e recursos naturais	0,00	0,00	0,00	0,00
48.2.2	Edifícios e outras construções	1.398.729,45	143.383,07	0,00	1.542.112,52
48.2.3	Equipamento básico	1.018.744,92	50.641,86	12.941,69	1.056.445,09
48.2.4	Equipamento de transporte	478.920,41	44.665,37	748,20	522.837,58
48.2.5	Ferramentas e utensílios	265.240,12	5.170,83	99,42	270.311,53
48.2.6	Equipamento Administrativo	151.608,28	3.082,86	99,76	154.591,38
48.2.9	Outras imobilizações corpóreas	6.893,04	76,96	0,00	6.970,00
48.3.2	Despesas de investigação e desenvolvimento	0,00	0,00	0,00	0,00
48.5.1	Terrenos e recursos naturais	0,00	0,00	0,00	0,00
48.5.2	Edifícios	84.176,17	7.894,55	0,00	95.070,72
48.5.3	Outras construções e infraestruturas	17.714.119,72	1.613.657,69	0,00	19.327.777,41
	TOTAL	21.118.432,11	1.868.573,19	13.889,07	22.976.116,23

Quadro n.º3 Amortizações e Provisões

8.2.8

Os intervalos das taxas de amortização aplicadas às rubricas dos quadros antecedentes são os seguintes:

DESCRIÇÃO	TAXA DE AMORTIZAÇÃO (INTERVALO)
42.2 Edifícios e outras construções	0% - 25%
42.3 Equipamento Básico	12,5% - 25%
42.4 Equipamento de Transporte	10% - 12,50%
42.5 Ferramentas e utensílios	7,14% - 33,33%
42.6 Equipamento administrativo	12,5% - 33%
42.9 Outras imobilizações corpóreas	12,50% - 25%
43.3 Propriedade industrial e outros direitos	33,33%
45.3 Outras construções e infraestruturas	0% - 12,50%
45.5 Bens do Património Histórico, Artístico e Cultural	0%

6/13

Quadro n.º4 Taxas de Amortização

8.2.9

Não foram capitalizados custos relativos a empréstimos bancários contraídos para financiar a construção de imobilizações.

8.2.10

Não se aplica

8.2.11

Não se aplica, pois não se registaram reavaliações.

8.2.12

Imobilizações em poder de terceiros, incluindo bens de domínio público cedidos por contrato de concessão:

- a) Contrato de concessão de distribuição de energia elétrica em baixa tensão no Município de Mourão, com a EDP Distribuição de Energia S.A..
- b) Contrato referente à cedência de infraestruturas entre o Município de Mourão e a empresa Águas do Centro Alentejo S.A..

8.2.13

Não se aplica.

8.2.14

Os bens do imobilizado que não foi possível de valorizar constam do anexo A.

8.2.15

Não aplicável

7/13

Handwritten signatures and initials in blue ink at the bottom of the page, including a large signature on the right and several smaller ones below it.

8.2.16

O Município de Mourão detém as seguintes participações sociais nas empresas e outras entidades constantes do seguinte quadro:

ENTIDADE PARTICIPADA		NIF	CAPITAL SOCIAL	PARTICIPAÇÃO	
DESIGNAÇÃO	SEDE			VALOR €	%
ÁGUAS DO CENTRO ALENTEJO, S.A	ÉVORA	506306143	5.000.000,00	59.765,00	1,2
MUNICIPIA, empresa de cartografia e sistemas de informação S.A.	PORTO SALVO	504475606	3.236.678,67	4.985,01	0,15

Quadro n.º5 Entidades Participadas

8.2.17

Não aplicável.

8.2.18

Não aplicável.

8.2.19

Não aplicável.

8.2.20

Não aplicável.

8.2.21

Não aplicável

Handwritten signatures and initials in blue ink, including a large signature on the right and several smaller ones below it.

8.2.22

Em 31 de Dezembro de 2014, a conta 21.8 – clientes, contribuintes e utentes de cobrança duvidosa ascende a €4.106,51, este montante refere-se aos documentos que se encontram debitados ao tesoureiro referentes à receita do fornecimento de água, tratamento de efluentes, recolha de resíduos sólidos, e rendas.

8.2.23

Não existem dívidas ativas e passivas de pessoal do Município de Mourão.

8.2.24

Não se aplica.

8.2.25

A 31 de Dezembro de 2014 a rubrica “Estado e Outros Entes Públicos” reflete um saldo credor de €867.556,29 e decompõe-se da seguinte forma:

ESTADO E OUTROS ENTES PÚBLICOS		ANO DE 2013 (€)	
		DEVEDOR	CREDOR
24.2	Retenção de Imposto s/ Rendimento	0,00	12.634,88
24.3	Imposto sobre o valor acrescentado	22.877,99	0,00
24.5.1	ADSE	0,00	73.968,03
24.5.2	CGA	0,00	318.618,25
24.5.3	Segurança Social	0,00	94.836,18
24.5.4	SAD/GNR	0,00	64,90
24.5.8	Cofres de Previdência	0,00	13,83
TOTAL			477.258,08

Quadro n.º6 Estado e Outros Entes Públicos

9/13

[Handwritten signatures and notes]
 Mesclane
 Bixen

8.2.26

As responsabilidades por garantias e cauções prestadas e recibos para cobrança do exercício de 2014, encontram-se expressos no seguinte quadro:

CONTAS DE ORDEM							
CÓDIGO E DESIGNAÇÃO DAS CONTAS		SALDO DA GERÊNCIA ANTERIOR		MOVIMENTO ANUAL		SALDO FINAL	
		DEVEDOR	CREDOR	DEVEDOR	CREDOR	DEVEDOR	CREDOR
09.2	Fundos Caucionados	34.414,46	72.976,11	25.723,52	723,52	0,00	13.561,65
09.2.1	Cauções de empreitadas	10.637,66	21.558,69	0,00	0,00	0,00	10.921,03
09.2.4	Cauções de Trabalhos por conta de particulares	23.776,80	51.417,42	25.723,52	723,52	0,00	2.640,62
09.3	Garantias Bancários	469.926,35	431.364,70	723,52	25.723,52	13.561,65	0,00
09.3.1	Prestada	0,00	431.364,70	0,00	0,00	0,00	431.364,70
09.3.3	Devolvida	410.021,70	0,00	0,00	0,00	410.021,70	0,00
09.9.2	Fundos Caucionados	38.561,65	0,00	723,52	25.723,52	13.561,65	0,00
09.9.3	Garantias Bancários	21.343,00	0,00	0,00	0,00	21.343,00	0,00
TOTAL		504.340,81	504.340,81	26.447,04	26.447,04	0,00	0,00

Quadro n.º7 Contas de Ordem

8.2.27

Os movimentos nas rubricas de provisões, durante o exercício de 2014, foram as seguintes:

PROVISÕES					
DESIGNAÇÃO		SALDO INICIAL	AUMENTOS	DIMINUIÇÕES	SALDO FINAL
19	Provisões p/ aplicações de tesouraria	0,00	0,00	0,00	0,00
291	Provisões para cobranças duvidosas	1.700.797,68	19.291,88	0,00	1.720.089,56
292	Provisões para riscos e encargos	0,00	0,00	0,00	0,00
39	Provisões p/ depreciação de existências	0,00	0,00	0,00	0,00
49	Provisões p/ investimentos financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL		1.700.797,68	19.291,88	0,00	1.720.089,56

Quadro n.º8 Provisões

10/13

O montante da provisão para cobranças duvidosas foi calculado em conformidade com o ponto 2.7.1 do POCAL:

- a) 50% para as dividas em mora à mais de 6 meses e até 12 meses no valor de €4.106,53;
- b) 100% para as dividas em mora à mais de 12 meses, no valor de €15.185,27;

8.2.28

O Fundo Patrimonial apresentava um saldo inicial de -€15.260.311,16, e os movimentos ocorridos na classe 5 foram os seguintes:

FUNDO PATRIMONIAL				
DESIGNAÇÃO	SALDO INICIAL	AUMENTOS	DIMINUIÇÕES	SALDO FINAL
51. Património	28.325.117,54	0,00	0,00	28.325.117,54
57.5 Subsídios	49.656,58	0,00	0,00	49.656,58
57.6 Doações	11.600,00	0,00	0,00	11.600,00
57.7 Reservas de transf. de ativos	605.626,89	0,00	0,00	605.626,89
59. Resultados Transitados	-16.477.315,40	1.014.322,06	82,14	-17.491.555,32
TOTAL	-15.260.311,16	2.764.290,34	18.664,79	12.514.685,61

Quadro n.º9 Fundo Patrimonial

O incremento na conta 59 – Resultados Transitados deve-se ao registo do resultado líquido do exercício anterior.

8.2.28

Demonstração do Custo das Mercadorias Vendidas e das Matérias Consumidas.

CMVMC		
MOVIMENTOS	MERCADORIAS	MAT.PRIMAS, SUBS. E DE CONSUMO
Existências Iniciais	0,00	16.936,01
Compras	0,00	244.234,15
Regularização de Existências	0,00	-22.302,41
Existências Finais	0,00	9.546,36
CMVMC = EI+C +/- REG.-EF	0,00	229.321,39

Quadro n.º10 CMVMC

Em 2014, o custo das mercadorias vendidas e matérias consumidas ascende a €229.321,39.

11/13

8.2.30

Não se aplica.

8.2.31**Demonstração de Resultados Financeiros:**

O quadro seguinte visa apurar os ganhos ou perdas financeiras do Município de Mourão, são os custos suportados pela utilização de recursos financeiros e os proveitos resultantes de aplicações financeiras de curto, médio e longo prazo.

CODIGO DAS CONTAS	CUSTOS E PERDAS	EXERCÍCIOS		CODIGO DAS CONTAS	CUSTOS E PERDAS	EXERCÍCIOS	
		N	N-1			N	N-1
681	Juros Suportados	383.111,69	215.174,00	783	Rendimentos de Imóveis	268.247,58	317.675,26
688	Outros Custos e Perdas Financeiras	132,00	84,00				
	Resultados Financeiros	114.996,11	102.417,26				
	TOTAL	268.247,58	317.675,26		TOTAL	268.247,58	317.675,26

Quadro n.º11 Demonstração de Resultados Financeiros

8.2.32

Conforme se pode observar no quadro n.º12 - Demonstração de Resultados Extraordinários, os resultados extraordinários registaram o montante de €283.544,44 no exercício de 2014.

CODIGO DAS CONTAS	CUSTOS E PERDAS	EXERCÍCIOS		CODIGO DAS CONTAS	CUSTOS E PERDAS	EXERCÍCIOS	
		N	N-1			N	N-1
691	Transferências de Capital	3.528,32	3.769,20	793	Ganhos em Existências	0,00	468,08
693	Perdas em Existências	0,00	25.287,07	794	Ganhos Imobilizações	38.590,73	-1.381,28
694	Perdas em Imobilizações	39.901,10	91.896,49	795	Benefícios Penal. Contratuais	4.600,45	2.347,11
695	Multas e Penalidades	19,10	600,00	797	Correções Rel. Exerc. Anteriores	1.134,30	247,48
697	Correções Rel. Exerc. Anteriores	60.536,06	42.644,52	798	Outros prov. ganhos Extraordinários	239.218,96	514.261,72
698	Outros Custos e Perdas Extraordinários	43.764,12	34.985,79				
	Resultados Extraordinários	135.795,74	316.760,04				
	TOTAL	283.544,44	515.943,11		TOTAL	283.544,44	515.943,11

Quadro n.º12 Demonstração de Resultados Extraordinários

12/13

A Presidente do Órgão Executivo,

HL Sefora

13/13

