



MUNICÍPIO DE MOURÃO

FLUXOS DE CAIXA

Tribunal de Contas: 9
Ponto do POAL: 7.5

[Handwritten signatures and initials]

RESUMO DOS FLUXOS DE CAIXA

ENTIDADE

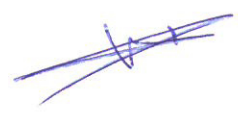
MM

MUNICIPIO DE MOURÃO

ANO 2015

PAG. 1

Recebimentos			Pagamentos		
Saldo da gerência anterior		55.138,33	Despesas orçamentais		5.204.672,78
Execução orçamental	-95.464,24		Correntes	4.744.526,42	
Operações de tesouraria ...	150.602,57		Capital	460.146,36	
Receitas orçamentais		5.329.835,13	Operações de tesouraria		476.159,54
Correntes	4.887.992,63		Saldo para a gerência seguinte ...		138.774,65
Capital	441.842,50		Execução orçamental	29.698,11	
Outras			Operações de tesouraria	109.076,54	
Operações de tesouraria		434.633,51	Total		5.819.606,97
Total		5.819.606,97			






FLUXOS DE CAIXA

ENTIDADE MM
PERÍODO 2015/01/01 A 2015/12/31

MUNICIPIO DE MOURÃO

ANO 2015
Pág. 1

RECEBIMENTOS

SALDO DA GERÊNCIA ANTERIOR			55.138,33
EXECUÇÃO ORÇAMENTAL		-95.464,24	
OPERAÇÕES DE TESOURARIA		150.602,57	
RECEITAS ORÇAMENTAIS			5.329.835,13
01	IMPOSTOS DIRECTOS	411.701,69	
0102	OUTROS	411.701,69	
010202	IMPOSTO MUNICIPAL SOBRE IMOVEIS	227.990,20	
010203	IMPOSTO UNICO DE CIRCULAÇÃO	39.521,22	
010204	IMPOSTO MUNICIPAL SOBRE AS TRANSACÇÕES ONEROSAS DE IMOVEIS	121.865,40	
010205	DERRAMA	22.324,87	
02	IMPOSTOS INDIRECTOS	2.496,89	
0202	OUTROS	2.496,89	
020206	IMPOSTOS INDIRECTOS ESPECÍFICOS DAS AUTARQUIAS LOC	2.496,89	
02020602	Loteamento e Obras	1.649,68	
02020603	Ocupação de Via Pública	258,10	
02020699	Outros	589,11	
0202069901	Taxa municipal de direitos de passagem	510,11	
0202069999	OUTROS	79,00	
04	TAXAS, MULTAS E OUTRAS PENALIDADES	10.316,10	
0401	TAXAS	7.189,86	
040123	TAXAS ESPECÍFICAS DAS AUTARQUIAS LOCAIS	7.189,86	
04012301	Mercados e Feiras	17,20	
04012302	Loteamentos e Obras	3.331,19	
04012303	Ocupação da via pública	867,73	
04012305	Caça, uso e porte de arma	35,46	
04012399	Outros	2.938,28	
0401239999	Outros	2.938,28	
0402	MULTAS E OUTRAS PENALIDADES:	3.126,24	
040201	JUROS DE MORA	2.457,49	
040202	JUROS COMPENSATÓRIOS	83,75	
040204	COIMAS E PENALIDADES POR CONTRA ORDENAÇÕES	585,00	
05	RENDIMENTOS DE PROPRIEDADE	184.750,39	
0510	RENDAS	184.750,39	
051001	TERRENOS	7.114,93	
051005	BENS DE DOMÍNIO PÚBLICO	177.635,46	
06	TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	3.741.829,63	
0603	ADMINISTRAÇÃO CENTRAL	3.741.829,63	
060301	ESTADO	3.738.651,63	
06030101	Fundo de Equilibrio Financeiro	2.992.203,00	
06030102	Fundo Social Municipal	64.915,00	
06030103	Participação Fixa no IRS	52.254,00	
06030199	Outros	629.279,63	
060306	ESTADO- PARTICIPAÇÃO COMUNITÁRIA EM PROJECTOS CO-	3.178,00	
07	VENDA DE BENS E SERVIÇOS CORRENTES	523.359,12	
0701	VENDA DE BENS	128.596,74	
070111	PRODUTOS ACABADOS E INTERMÉDIOS	128.596,74	
07011102	Outros	128.596,74	
0702	SERVIÇOS	392.223,38	
070208	SERVIÇOS SOCIAIS, RECREATIVOS, CULTURAIS E DESPORT	17.207,08	
07020804	SERVIÇOS DESPORTIVOS	17.207,08	
070209	SERVIÇOS ESPECÍFICOS DAS AUTARQUIAS	366.798,97	
07020901	Saneamento	175.570,90	
07020902	Resíduos Sólidos	61.871,07	
07020903	Transportes Colectivos de Pessoas e Mercadorias	16.532,28	
0702090302	Transportes Escolares	16.532,28	
07020904	Trabalhos por Conta de Particulares	908,51	
07020905	Cemitérios	8.803,10	
07020906	Mercados e Feiras	1.083,98	

FLUXOS DE CAIXA

ENTIDADE MM
PERÍODO 2015/01/01 A 2015/12/31

MUNICÍPIO DE MOURÃO

ANO 2015
Pág. 2

RECEBIMENTOS

07020999	Outros	102.029,13	
070299	OUTROS	8.217,33	
0703	RENDAS	2.539,00	
070301	HABITAÇÕES	865,00	
070302	EDIFÍCIOS	1.674,00	
08	OUTRAS RECEITAS CORRENTES	13.538,81	
0801	OUTRAS	13.538,81	
080199	OUTRAS	13.538,81	
08019901	Indemnizações por deterioração, roubo e extravio d	210,00	
08019999	Diversas	13.328,81	
09	VENDAS DE BENS DE INVESTIMENTO	11.400,00	
0902	HABITAÇÕES	11.400,00	
090210	FAMÍLIAS	11.400,00	
10	TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	430.442,50	
1003	ADMINISTRAÇÃO CENTRAL	430.442,50	
100301	ESTADO	430.442,50	
10030101	Fundo de Equilíbrio Financeiro	430.442,50	
TOTAL DAS RECEITA CORRENTES.....		4.887.992,63	
TOTAL DAS RECEITA DE CAPITAL.....		441.842,50	
TOTAL DE OUTRAS RECEITAS			
OPERAÇÕES DE TESOUREARIA.			434.633,51
TOTAL			5.819.606,97

PAGAMENTOS

DESPESAS ORÇAMENTAIS			5.204.672,78
01	DESPESAS COM O PESSOAL	2.882.246,47	
0101	REMUNERAÇÕES CERTAS E PERMANENTES	2.024.407,80	
010101	TITULARES DE ÓRGÃOS DE SOBERANIA E MEMBROS DE ÓRGÃ	83.948,84	
010104	Pessoal dos Quadros-Regime de Contrato individual	1.400.441,32	
01010401	Pessoal em funções	1.400.441,32	
010108	Pessoal aguardando aposentação	11.280,32	
010109	Pessoal em Qualquer Outra Situação	36.193,04	
010110	Gratificações	1.000,00	
010111	Representação	22.340,44	
010113	Subsidio de Refeição	201.010,63	
010114	Subsidio de férias e de Natal	263.616,85	
010115	Remunerações por doença e maternidade/paternidade	4.576,36	
0102	ABONOS VARIÁVEIS OU EVENTUAIS	62.100,34	
010202	HORAS EXTRAORDINÁRIAS	9.177,56	
010204	AJUDAS DE CUSTO	8.022,72	
010205	ABONO PARA FALHAS	9.319,32	
010213	OUTROS SUPLEMENTOS E PRÊMIOS	8.817,47	
01021302	Outros	8.817,47	
010214	OUTROS ABONOS EM NUMERÁRIO OU ESPÉCIE	26.763,27	
0103	SEGURANÇA SOCIAL	795.738,33	
010301	ENCARGOS COM A SAÚDE	125.789,52	
010302	OUTROS ENCARGOS COM A SAÚDE	21.213,10	
010303	SUBSÍDIO FAMILIAR A CRIANÇAS E JOVENS	27.865,38	
010304	OUTRAS PRESTAÇÕES FAMILIARES	2.083,38	
010305	CONTRIBUIÇÕES PARA A SEGURANÇA SOCIAL	568.698,40	
01030501	Assistencia na doença dos funcionarios publicos (A	1.311,26	
01030502	Segurança Social do pessoal em regime de contrato	567.387,14	
0103050201	Caixa Geral de Aposentações	424.094,35	
0103050202	Segurança Social-Regime geral	143.292,79	
010309	SEGUROS	50.088,55	
01030901	SEGURO ACIDENTES TRABALHO E DOENÇAS PROFISSIONAIS	50.088,55	
02	AQUISIÇÃO DE BENS E SERVIÇOS	1.393.594,94	

FLUXOS DE CAIXA

ENTIDADE MM
PERÍODO 2015/01/01 A 2015/12/31

MUNICÍPIO DE MOURÃO

ANO 2015
Pág. 3

PAGAMENTOS

0201	AQUISIÇÃO DE BENS	503.925,55
020101	MATÉRIAS-PRIMAS E SUBSIDIÁRIAS	66.552,92
020102	COMBUSTÍVEIS E LUBRIFICANTES	102.183,55
02010201	Gasolina	2.517,94
02010202	Gasóleo	74.647,72
02010299	Outros	25.017,89
020104	LIMPEZA E HIGIENE	16.693,40
020105	ALIMENTAÇÃO- REFEIÇÕES CONFECCIONADAS	2.843,11
020106	ALIMENTAÇÃO- GÊNEROS PARA CONFECCIONAR	20.599,25
020107	VESTUÁRIO E ARTIGOS PESSOAIS	712,85
020108	MATERIAL DE ESCRITÓRIO	12.400,53
020110	PRODUTOS VENDIDOS NAS FARMÁCIAS	270,18
020112	MATERIAL DE TRANSPORTE- PEÇAS	20.564,83
020114	OUTRO MATERIAL- PEÇAS	38.441,19
020115	PRÊMIOS, CONDECORAÇÕES E OFERTAS	812,40
020116	MERCADORIAS PARA VENDA	165.499,16
02011601	Água	165.499,16
020117	FERRAMENTAS E UTENSÍLIOS	2.939,26
020118	LIVROS E DOCUMENTAÇÃO TÉCNICA	413,00
020121	OUTROS BENS	52.999,92
0202	AQUISIÇÃO DE SERVIÇOS	889.669,39
020201	ENCARGOS DE INSTALAÇÕES	66.492,83
020202	LIMPEZA E HIGIENE	194.888,47
020203	CONSERVAÇÃO DE BENS	20.750,23
020204	LOCAÇÃO DE EDIFÍCIOS	9.978,52
020206	LOCAÇÃO DE MATERIAL DE TRANSPORTE	20.621,39
020208	LOCAÇÃO DE OUTROS BENS	15.040,69
020209	COMUNICAÇÕES	32.392,50
020210	TRANSPORTES	58.319,06
020211	REPRESENTAÇÃO DOS SERVIÇOS	2.164,20
020212	SEGUROS	56.338,07
020214	ESTUDOS, PARCERES, PROJECTOS E CONSULTADORIA	25.016,67
020215	FORMAÇÃO	180,00
020217	PUBLICIDADE	4.587,23
020218	VIGILÂNCIA E SEGURANÇA	1.845,00
020219	ASSISTÊNCIA TÉCNICA	61.164,05
020220	OUTROS TRABALHOS ESPECIALIZADOS	120.285,11
020224	ENCARGOS DE COBRANÇA DE RECEITAS	9.776,48
020225	OUTROS SERVIÇOS	189.828,89
03	JUROS E OUTROS ENCARGOS	198.303,30
0301	JUROS DA DÍVIDA PÚBLICA	147.392,70
030103	SOCIEDADES FINANCEIRAS- BANCOS E OUTRAS INSTITUIÇÕES	147.392,70
03010302	Empréstimos de médio e longo prazos	147.392,70
0302	OUTROS ENCARGOS CORRENTES DA DÍVIDA PÚBLICA	64,00
030201	DESPESAS DIVERSAS	64,00
0305	OUTROS JUROS	50.846,60
030502	OUTROS	50.846,60
04	TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	112.042,85
0403	ADMINISTRAÇÃO CENTRAL	17.407,18
040301	ESTADO	17.407,18
0405	ADMINISTRAÇÃO LOCAL	69.635,67
040501	CONTINENTE	69.635,67
04050104	Associações de Municípios	69.635,67
0407	INSTITUIÇÕES SEM FINS LUCRATIVOS	25.000,00
040701	INSTITUIÇÕES SEM FINS LUCRATIVOS	25.000,00
05	SUBSÍDIOS	99.779,08
0508	FAMÍLIAS	99.779,08
050803	OUTRAS	99.779,08
06	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	58.559,78
0602	DIVERSAS	58.559,78
060201	IMPOSTOS E TAXAS	12.923,20
060203	OUTRAS	45.636,58
06020301	Restituições	22,73

FLUXOS DE CAIXA

ENTIDADE MM
PERÍODO 2015/01/01 A 2015/12/31

MUNICIPIO DE MOURÃO

ANO 2015
Pág. 4

PAGAMENTOS

06020304	Serviços Bancários	38.509,85	
06020305	Outras	7.104,00	
07	AQUISIÇÃO DE BENS DE CAPITAL	90.872,41	
0701	INVESTIMENTOS	90.872,41	
070104	CONSTRUÇÕES DIVERSAS	5.509,00	
07010407	Captação, Tratamento e Distribuição De Água	2.532,07	
07010409	Sinalização e Trânsito	2.976,93	
070106	MATERIAL DE TRANSPORTES	14.542,36	
07010601	RECOLHA DE RESÍDUOS	5.847,17	
07010602	OUTRO	8.695,19	
070107	EQUIPAMENTO DE INFORMÁTICA	23.246,13	
070108	SOFTWARE INFORMÁTICO	2.552,25	
070109	EQUIPAMENTO ADMINISTRATIVO	111,03	
070110	EQUIPAMENTO BÁSICO	44.407,65	
07011001	EQUIPAMENTO DE RECOLHA DE RESÍDUOS	2.494,44	
07011002	OUTRO	41.913,21	
070111	FERRAMENTOS E UTENSÍLIOS	503,99	
08	TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	17.904,53	
0805	ADMINISTRAÇÃO LOCAL	7.904,53	
080501	CONTINENTE	7.904,53	
08050104	Associações de Municípios	7.904,53	
0807	INSTITUIÇÕES SEM FINS LUCRATIVOS	10.000,00	
080701	INSTITUIÇÕES SEM FINS LUCRATIVOS-	10.000,00	
09	ACTIVOS FINANCEIROS	37.488,00	
0908	UNIDADES DE PARTICIPAÇÃO	37.488,00	
090802	SOCIEDADES E QUASE-SOCIEDADES NÃO FINANCEIRAS- PÚBL	37.488,00	
10	PASSIVOS FINANCEIROS	313.881,42	
1006	EMPRÉSTIMOS A MÉDIO E LONGO PRAZOS	313.881,42	
100603	SOCIEDADES FINANCEIRAS- BANCOS E OUTRAS INSTITUIÇ	313.881,42	
TOTAL DAS DESPESAS CORRENTES		4.744.526,42	
TOTAL DAS DESPESAS DE CAPITAL		460.146,36	
OPERAÇÕES DE TESOURARIA			476.159,54
SALDO PARA A GERÊNCIA SEGUINTE			138.774,65
EXECUÇÃO ORÇAMENTAL		29.698,11	
OPERAÇÕES DE TESOURARIA		109.076,54	
TOTAL			5.819.606,97



MUNICÍPIO DE MOURÃO

CONTAS DE ORDEM

Tribunal de Contas: 10
Ponto do POCAL: 7.5

CONTAS DE ORDEM

ENTIDADE

MM

MUNICIPIO DE MOURÃO

Período: 2015/01/02 a 2015/12/31

ANO 2015

PAG. 1

Código			Código		
	Descrição	Valores		Descrição	Valores
	SALDO DA GERÊNCIA ANTERIOR	34.904,65		GARANTIAS E CAUÇÕES ACIONADAS	
	GARANTIAS E CAUÇÕES RECIBOS PARA COBRANÇA	34.904,65		GARANTIAS E CAUÇÕES DEVOLVIDAS	5.952,68
	GARANTIAS E CAUÇÕES PRESTADAS	749,62		RECEITA VIRTUAL COBRADA	
	RECEITA VIRTUAL LIQUIDADA			RECEITA VIRTUAL ANULADA	
				SALDO PARA A GERENCIA SEGUINTE	29.701,59
				GARANTIAS E CAUÇÕES RECIBOS PARA COBRANÇA	29.701,59
				Total geral	35.654,27
	Total geral	35.654,27			

ASS 1

Em ____ de ____ de ____

ASS 2

Em ____ de ____ de ____

ENTIDADE		MAPA DAS CONTAS DE ORDEM				DATA	ANO	PAGINA
MM		Período: 2015/01/02 a 2015/12/31				2016/04/07	2015	1
COD. CONTA	DESIGNAÇÃO	SALDO INICIAL		DO PERÍODO		SALDO FINAL		
		DEBITO	CREDITO	DEBITO	CREDITO	DEVEDOR	CREDOR	
09	CONTAS DE ORDEM	505.064,33	505.064,33	6.702,30	6.702,30			
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	60.137,98	73.699,63	5.952,68	749,62			8.358,59
09.2.1	CAUÇÕES DE EMPREITADAS	10.637,66	21.558,69	5.281,06				5.639,97
09.2.1.01	PRESTADA		21.558,69					21.558,69
09.2.1.02	ACCIONADA							
09.2.1.03	DEVOLVIDA	10.637,66		5.281,06		15.918,72		
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	49.500,32	52.140,94	671,62	749,62			2.718,62
09.2.4.01	PRESTADA		52.140,94		749,62			52.890,56
09.2.4.02	ACCIONADA							
09.2.4.03	DEVOLVIDA	49.500,32		671,62		50.171,94		
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	444.926,35	431.364,70	749,62	5.952,68	8.358,59		
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	13.561,65		749,62	5.952,68	8.358,59		
09.9.3	GARANTIAS BANCARIAS	21.343,00				21.343,00		
TOTAL ...		505.064,33	505.064,33	6.702,30	6.702,30			



MUNICÍPIO DE MOURÃO

OPERAÇÕES DE TESOURARIA

Tribunal de Contas: 11
Ponto do POICAL: 7.6

[Handwritten signatures and initials in blue ink]

ENTIDADE		OPERAÇÕES DE TESOUREARIA					DATA	ANO	PAGINA
MM		Período: 2015/01/01 a 2015/12/31					2016/04/07	2015	1
COD. CONTA	TERCEIRO	DESIGNAÇÃO	SALDO DA GERÊNCIA ANTERIOR		MOVIMENTO ANUAL		SALDO PARA A GERÊNCIA SEGUINTE		
			DEVEDOR	CREDOR	DEBITO	CREDITO	DEVEDOR	CREDOR	
24		ESTADO E OUTROS ENTES PÚBLICOS		126.666,49	447.434,29	411.036,36		90.268,56	
24.2		Retenção de impostos sobre rendimentos		12.634,88	147.914,47	146.759,59		11.480,00	
24.2.1		Trabalho dependente		10.362,00	130.822,00	130.504,00		10.044,00	
24.2.2		Trabalho independente		1.017,88	4.651,47	4.409,59		776,00	
24.2.4		Prediais			825,00	825,00			
24.2.5		Pensões			37,00	37,00			
24.2.7		Sobretaxa extraordinaria IRS - Subsidio de Natal		938,00	10.588,00	10.310,00		660,00	
24.2.9		Sobre outros rendimentos		317,00	991,00	674,00			
24.4		Restantes impostos			32,16	36,18		4,02	
24.4.1		Imposto de selo			32,16	36,18		4,02	
24.4.1.1		Aquisição Onerosa (01.0.00)			32,16	36,18		4,02	
24.5		CONTRIBUIÇÕES PARA A SEGURANÇA SOCIAL		114.031,61	299.339,68	264.092,61		78.784,54	
24.5.1		ADSE		16.250,08	71.883,24	60.225,83		4.592,67	
24.5.1.1		Pessoal		16.250,08	71.883,24	60.225,83		4.592,67	
24.5.1.1.01		Descontos nas remunerações dos membros		16.250,08	71.883,24	60.225,83		4.592,67	
24.5.2		Caixa Geral de Aposentações		93.611,93	171.223,66	147.599,40		69.987,67	
24.5.2.1		Pessoal		93.611,93	171.223,66	147.599,40		69.987,67	
24.5.2.1.01		Descontos nas remunerações dos membros		93.611,93	171.223,66	147.599,40		69.987,67	
24.5.3		SEG SOCIAL - Regime Geral		4.090,87	55.596,32	55.661,75		4.156,30	
24.5.3.2		Dos trabalhadores		4.090,87	55.596,32	55.661,75		4.156,30	
24.5.4		SAD/GNR		64,90	479,90	450,01		35,01	
24.5.4.1		Pessoal		64,90	479,90	450,01		35,01	
24.5.4.1.01		Descontos nas remunerações do pessoal		64,90	479,90	450,01		35,01	
24.5.8		Cofres de Previdência		13,83	156,56	155,62		12,89	
24.9		Outras tributações			147,98	147,98			
24.9.9		Outras			147,98	147,98			
	1709	AT AUTORIDADE TRIBUTARIA E ADUANEIRA			147,98	147,98			
26		OUTROS DEVEDORES E CREDITORES		23.936,08	28.725,25	23.597,15		18.807,98	
26.1		Fornecedores de imobilizado		10.921,03	5.281,06			5.639,97	
26.1.5		Fornecedores de imobilizado com caução		10.921,03	5.281,06			5.639,97	
26.1.5.3		Outros		10.921,03	5.281,06			5.639,97	
	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		735,62	8.740,27	8.707,35		702,70	
26.3.1		STAL		597,71	7.137,07	7.103,15		563,79	
26.3.2		SINTAP		23,79	284,09	284,09		23,79	
26.3.3		ATAM		15,88	190,56	190,56		15,88	
26.3.5		QUADROS TECNICOS DO ESTADO		9,50	114,00	114,00		9,50	
26.3.6		SFP		77,84	880,50	881,19		78,53	
26.3.7		STAE		10,90	134,05	134,36		11,21	
26.8		Devedores e credores diversos		12.279,43	14.703,92	14.889,80		12.465,31	
26.8.5		Devedores e credores por operações de tesouraria		2.144,49	14.032,30	14.140,18		2.252,37	
26.8.5.1		Entidades públicas		242,15	3.126,04	3.152,54		268,65	
26.8.5.1.02		Direcção Geral das Florestas		15,28	100,56	85,28			
26.8.5.1.02.1		Cartas de caçador		15,03	97,81	82,78			
26.8.5.1.02.4		Custo dos cartões		0,25	2,75	2,50			
26.8.5.1.05		Tribunais		189,22	2.908,54	2.967,52		248,20	
26.8.5.1.05.1		Descontos judiciais		189,22	2.908,54	2.967,52		248,20	
	1442	JOAQUIM FERNANDES		20,30	243,60	243,60		20,30	
	1765	MARIO FERNANDES		40,42	1.008,30	1.009,96		42,08	
	1802	ELSA LOPES DA COSTA			114,64	171,96		57,32	
	1856	BANCO CREDIBOM, SA		81,42	977,04	977,04		81,42	
A TRANSPORTAR ...				138.527,64	464.464,72	422.796,51		96.859,43	

ENTIDADE		OPERAÇÕES DE TESOUREARIA				DATA	ANO	PAGINA
MM		Período: 2015/01/01 a 2015/12/31				2016/04/07	2015	2
COD. CONTA	TERCEIRO	DESIGNACAO	SALDO DA GERÊNCIA ANTERIOR		MOVIMENTO ANUAL		SALDO PARA A GERÊNCIA SEGUINTE	
			DEVEDOR	CREDOR	DEBITO	CREDITO	DEVEDOR	CREDOR
TRANSPORTE ...				138.527,64	464.464,72	422.796,51		96.859,43
26.8.5.1.06 26.8.5.1.06.1 26.8.5.1.13 26.8.5.1.13.1 26.8.5.2 26.8.5.2.01 26.8.5.2.01.1 26.8.5.2.02 26.8.5.2.02.1 26.8.5.2.03 26.8.5.2.03.1 26.8.5.2.04 26.8.5.2.05 26.8.5.3 26.8.5.3.01 26.8.5.3.01.4 26.8.5.3.03 26.8.9 26.8.9.1 26.8.9.1.01 160 216 263 265 266 267 268 269 351 652 668 723 858 967 981 1075 1376 1412 1422 1452 1495 1516 1654 1806 1932 1939 2002 2009 2012 2013 26.8.9.1.02 26.8.9.1.03 26.8.9.1.04	1889 1893	SANDRA BATISTA FRANCISCO DUARTE GNR Autuantes e participantes (% em multas e coimas) Fundo Fomento Florestal e Aquicola Licença de Pesca Entidades Privadas Serv. Sociais dos Trabalhadores do Mun. de Mourão Descontos em vencimentos Império Bonança - Companhia de Seguros Descontos em vencimentos Vitória - Seguros de Vida Descontos em vencimentos Programas Ocupacionais de Emprego Cheques em trânsito Particulares Funcionários da Câmara Municipal Descontos em vencimento - Pensão de alimentos Honorários e deslocações peritos estranhos func. Credores Diversos - Outros Credores por cauções prestadas Cauções por trabalhos por conta de particulares RAMINHOS, CARRILHO & CARMO, LDA JOSE MIGUEL BARAO ANTONIO OSCAR LOPES FREIRE MARIA ANTONIA RAMIRES SERGIO MIGUEL VALENTIM QUINTELA DOMINGOS PEREIRA MENDES ANTONIO MENDES VALIDO FLORINDO DE FATIMA TEODOSO RAMALHO ANTONIO MARIA ANTUNES JOSEFA BRANCO FREIRE HELDER VALADAS SARAMAGO JOANA SILVA FRADINHO BRAGANÇA ISABEL MARIANA DE ALMEIDA ROCHA JANEIRO ANTONIO ALVAREZ SANCHEZ A.E. BRILHA - SOC. IMOBILIARIA, LDA. JOAQUINA LEONOR MARTINS COSTA RAMALHO DOMINGAS MARIA CARRILHO GONÇALVES CANHOTO ROTA DA PLANICIE - EVENTOS E TURISMO RURAL, UNIPessoal, LDA. JULIAO INACIO CHICOTE PITA LUDOVINA MANUELA CABEÇAS BARAO CRISTOVAO JOSE DE MATOS DOMINGUES MJB L - IMOBILIARIA, LDA. RUI MIGUEL VALADAS NUNES FRANCISCA PINTO SALSINHA DIOGO GENOVEVA MARIA BRANCO GODINHO LUIS MANUEL ALEIKO ALFAIATE RODRIGUES JOAQUIM DUARTE FERREIRA MANUEL ANTONIO NUNES FONSECA JOSE ROSA SERRANO MARTINS FRANCISCO JOSÉ CARTAXO DE SOUSA Cauções por contratos de água Cauções de preparos para lic. sanitários Outras cauções sem contribuinte (ANOS ANTER.)		47,08 20,45 20,45 17,20 17,20 1.875,40 41,00 41,00 58,04 58,04 758,47 758,47 198,53 819,36 26,94 227,40 227,40 26,94 10.134,94 10.134,94 3.458,96 50,81 52,62 121,54 36,75 32,86 116,78 119,38 108,42 39,04 23,42 563,72 122,22 84,94 125,73 59,07 26,31 167,99 0,01 50,00 198,79 233,17 544,26 270,50 395,57 79,16 41,40 55,46 292,34 2.496,48 79,81 4.099,69	94,16 470,80 116,94 116,94 10.678,86 467,00 467,00 698,94 698,94 9.512,92 9.512,92 227,40 227,40 671,62 671,62 553,30 84,94 84,94 79,16 41,40 55,46 292,34	141,24 423,72 99,74 99,74 10.760,24 461,00 461,00 699,35 699,35 9.599,89 9.599,89 227,40 227,40 749,62 749,62 749,62 84,94 84,94 131,94 64,38 292,34	47,08 20,45 20,45 	

ASS 1

Em ____ de ____ de ____

ASS 2

Em ____ de ____ de ____

Handwritten signatures and initials in blue ink, including a large signature, a smaller signature, and a circular stamp.



MUNICÍPIO DE MOURÃO

CARATERIZAÇÃO DA ENTIDADE

*Tribunal de Contas: 12
Ponto do POCAL: 8.1*

CARACTERIZAÇÃO DA ENTIDADE		8.1
1	IDENTIFICAÇÃO DA ENTIDADE	8.1.1
1.1	ENDEREÇO POSTAL <i>MUNICIPIO 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	
Município	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? se respondeu sim, especifique quais e indique os respectivos grupos:	Não
3.2	EMPRESAS MUNICIPAIS	
	A Câmara Municipal tem Empresas Municipais? se respondeu sim, especifique quais e indique os respectivos grupos:	Não
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 2015, 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> Pelouro <i>Ver Edital Anexo</i>	
	<i>Gonçalo Jorge Fernandes Lopes</i>	
	<i>Francisco Simão Lopes Oliveira</i>	
	<i>Anabela Ramalho Falcato Caixeiro</i>	

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	

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	
7.3	DOCUMENTOS DE GESTÃO				
	Data de Aprovação pelo Órgão Executivo	Data de Aprovação pelo Órgão Deliberativo		Observações	
Grandes Opções do Plano	13-11-2014	05-12-2014			
Orçamento	13-11-2014	05-12-2014			
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 2015 corresponde a€3.741,829,63
b)	O montante dos pagamentos relativos a investimentos realizados pelo Município no ano anterior ao da Prestação de Contas em apreciação€427.396,38
c)	O Município não detém qualquer quota parte de amortizações, nem encargos financeiros resultantes de empréstimos contraídos pelas Associações de Municípios ou Empresas Municipais.



MUNICÍPIO DE MOURÃO

NOTAS AO BALANÇO E DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS

Tribunal de Contas: 13
Ponto do POBAL: 8.2

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

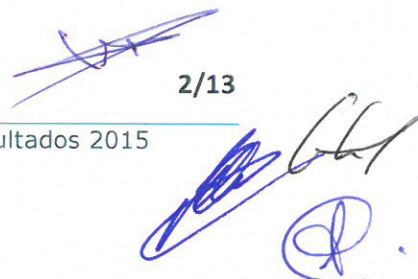
As demonstrações financeiras foram elaboradas de acordo com os princípios contabilísticos fundamentais da entidade contabilística, da continuidade, da consistência, da especialização do exercício, do custo histórico, da prudência, da materialidade e da não compensação, definidos no Plano Oficial da Contabilidade 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:



- 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).

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 2015, 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	64.750,01	0	0	0	0,00	64.750,01
41.2.2	Investimentos Financeiros - Obrigações e Títulos Participação - FAM	262.415,99		0	0	0,00	262.415,99
42.1	Terrenos e recursos naturais	3.041.313,07	0	0,00	61.500,00	53137,77	2.926.675,30
42.2.1	Edifícios	4.486.486,40	0	26.579,55	47400	110815,54	4.354.850,41
42.2.2	Outras construções	796.937,82	0	5.640,45	0	0	802.578,27
42.3	Equipamento básico	1.208.955,79	0	76.120,58	0	0,00	1.285.076,37
42.4	Equipamento de transporte	599.418,84	0	7.408,86	0	0	606.827,70
42.5	Ferramentas e utensílios	280.239,36	0	2488,78	0	0	282.728,14
42.6	Equipamento Administrativo	156.373,53	0	0	0	115,22	156.258,31
42.9	Outras imobilizações corpóreas	18.893,73	0	49,2	0	0	18.942,93
43.2	Despesas de investigação e desenvolvimento	15.780,12	0	0	0	0	15.780,12
44.2	Imobil. em curso de imobilizações corpóreas	71.606,39	0	0,00	0	0	71.606,39
44.5	Imobil. em curso de bens de domínio público	35.169,18	0	0	0	0	35.169,18
44.8	Adiantamentos por conta de imobiliz. Corpóreas	0	0	165753,31	0	0	165753,31
45.1	Terrenos e recursos naturais	143.204,40	0	0	0	0,00	143.204,40
45.2	Edifícios	430.821,86	0	0,00	0	0	430.821,86
45.3	Outras construções e infraestruturas	34.133.670,88	0	174.475,18	2800	1800	34.303.546,06
	TOTAL	45.746.037,37	0	458.515,91	111.700,00	165.868,53	45.664.568,76

Quadro n.º 2

5/13

AMORTIZAÇÕES E PROVISÕES					
	Rubricas	Saldo Inicial	Reforço	Regularizações	Saldo Final
48.2.1	Terrenos e recursos naturais	0	0	0	0
48.2.2	Edifícios e outras construções	1.542.112,52	153.860,77	66.715,62	1.629.257,67
48.2.3	Equipamento básico	1.056.445,09	45.098,24	0,00	1.101.543,33
48.2.4	Equipamento de transporte	522.837,58	41.442,17	0	564.279,75
48.2.5	Ferramentas e utensílios	270.311,53	4.202,45	0	274.513,98
48.2.6	Equipamento Administrativo	154.591,38	948,42	115,22	155.424,58
48.2.9	Outras imobilizações corpóreas	6.970,00	74,35	0	7.044,35
48.3.2	Despesas investigação e desenv.to	0	0	0	0
48.5.1	Terrenos e recursos naturais	0	0	0	0
48.5.2	Edifícios	95.070,72	9.094,84	0	104.165,56
48.5.3	Outras construções e infraestruturas	19.327.777,41	1.552.900,89	4259,01	20.876.419,29
	TOTAL	22.976.116,23	1.807.622,13	71.089,85	24.712.648,51

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%

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 de Lisboa e Vale do Tejo 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

8.2.16

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

7/13

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

Nos termos do Decreto-Lei n.º94/2015, de 29 de maio, o sistema Águas do Centro Alentejo, S.A. passou a integrar por agregação, o novo sistema multimunicipal de abastecimento de água e de saneamento de Lisboa e Vale do Tejo - Águas de Lisboa e Vale do Tejo, S.A.

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

8.2.22

Em 31 de Dezembro de 2015, a conta 21.8 – clientes, contribuintes e utentes de cobrança duvidosa ascende a €93.540,83 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 2015 a rubrica “Estado e Outros Entes Públicos” reflete um saldo credor de €292.207,13 e decompõe-se da seguinte forma:

ESTADO E OUTROS ENTES PÚBLICOS	ANO DE 2015 (€)	
	DEVEDOR	CREDOR
24.2 Retenção de Imposto s/ Rendimento	0,00	11.480,00
24.3 Imposto sobre o valor acrescentado	22.615,34	0,00
24.4 Restantes Impostos	0,00	4,02
24.5.1 ADSE	0,00	7.535,99
24.5.2 CGA	0,00	215.299,21
24.5.3 Segurança Social	0,00	80.455,35
24.5.4 SAD/GNR	0,00	35,01
24.5.8 Cofres de Previdência	0,00	12,89
TOTAL		292.207,13

Quadro n.º6 Estado e Outros Entes Públicos

8.2.26

As responsabilidades por garantias e cauções prestadas e recibos para cobrança do exercício de 2015, 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	60.137,98	73.699,63	5.952,68	749,62	0,00	8.358,59
09.2.1	Cauções de empreitadas	10.637,66	21.558,69	5.281,06	0,00	0,00	5.639,97
09.2.4	Cauções de Trabalhos por conta de particulares	49.500,32	52.140,94	671,62	749,62	0,00	2718,62
09.3	Garantias Bancários	444.926,35	431.364,70	749,62	5.952,68	8.358,59	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	13.561,65	0,00	749,62	5.952,68	8.358,559	0,00
09.9.3	Garantias Bancários	21.343,00	0,00	0,00	0,00	21.343,00	0,00
TOTAL		505.064,33	505.064,33	6.702,30	6.702,30	0,00	0,00

Quadro n.º7 Contas de Ordem

8.2.27

Os movimentos nas rubricas de provisões, durante o exercício de 2015, 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	1.720.089,56	64.070,17	0,00	1.784.159,73
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		1.720.089,56	64.070,17	0,00	1.784.159,73

Quadro n.º8 Provisões

10/13

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

- a) 50% para as dividas em mora à mais de 6 meses e até 12 meses no valor de €1.563,31;
- b) 100% para as dividas em mora à mais de 12 meses, no valor de €62.506,86;

8.2.28

O Fundo Patrimonial apresentava um saldo inicial de €11.500.455,69, 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	0	28.325.117,54
57.5 Subsídios	49.656,58	0	0	49.656,58
57.6 Doações	11.600,00	0	0	11.600,00
57.7 Reservas de transf. de ativos	605.626,89	0	0	605.626,89
59. Resultados Transitados	-17.491.555,32	1.502.485,31	170.101,64	-18.823.938,99
TOTAL	11.500.445,69	1.502.485,31	170.101,64	10.168.062,02

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	9.566,66
Compras	0,00	213.542,79
Regularização de Existências	0,00	18.698,46
Existências Finais	0,00	10.992,49
CMVMC = EI+C +/- REG.-EF	0,00	193.418,53

Quadro n.º10 CMVMC

11/13

Em 2015, o custo das mercadorias vendidas e matérias consumidas ascende a €193.418,53.

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	141.954,12	383.111,69	783	Rendimentos de Imóveis	202.215,61	268.247,58
688	Outros Custos e Perdas Financeiras	64,00	132,00				
	Resultados Financeiros	60.197,49	-114.996,11				
	TOTAL	202.215,61	268.247,58		TOTAL	202.215,61	268.247,58

Quadro n.º11 Demonstração de Resultados Financeiros

8.2.32

Demonstração de Resultados Extraordinários

Conforme se pode observar no quadro n.º12 - Demonstração de Resultados Extraordinários, os resultados extraordinários registaram o montante de €202.215,61 no exercício de 2015.

CODIGO DAS CONTAS	CUSTOS E PERDAS	EXERCÍCIOS		CODIGO DAS CONTAS	CUSTOS E PERDAS	EXERCÍCIOS	
		N	N-1			N	N-1
691	Transferências de Capital	10.975,21	3.528,32	794	Ganhos Imobilizações	0	38.590,73
693	Perdas em Existências	18.698,43		795	Benefícios Penal.	3.229,28	4.600,45
694	Perdas em Imobilizações	206.478,68	39.901,10	797	Contratuais Correções Rel. Exerc.	20,30	1134,3
695	Multas e Penalidades	0	19,1	798	Anteriores Outros prov. ganhos Extraordinários	262.042,05	239.218,96
696	Aumentos amortiz.prov. Correções Rel.	1,93					
697	Exerc. Anteriores	954,53	60.536,06				
698	Outros Custos e Perdas Extraordinários	57.649,65	43.764,12				
Resultados Extraordinários		-29.462,94	135.795,74				
TOTAL		265.295,49	283.544,44	TOTAL		265.291,63	283.544,44

Quadro n.º12 Demonstração de Resultados Extraordinários

A Presidente do Órgão Executivo,

