ASSOCIAÇÃO DE MUNICÍPIOS DA ILHA DO PICO

RELATÓRIO E CONTAS

ANO DE 2015

Associação de Municípios da Ilha do Pico

Até à data: text

BALANÇO

ANO : 2015

Código das Contas POCAL	ATIVO	Exercícios 2015 AB	2015 AP	2015 AL	2014 AL
	Imobilizado				
	Bens de domínio público				
451	Terrenos e recursos naturais				
452	Edifícios				
453	Outras construções e infra-estruturas				
455	Bens do património histórico, artístico e cultural				
459	Outros bens de domínio público				
445	Imobilizações em curso				
446	Adiantamentos por conta de bens de domínio público	0,00	0,00	0,00	0,00
	Imobilizações incorpóreas				
431	Despesas de instalação				
432	Despesas de investigação e desenvolvimento				
433	Propriedade industrial e outros direitos				
443	Imobilizações em curso	21.477,73		21.477,73	
449	Adiantamentos por conta de imobilizações incorpórea	21.477,73	0,00	21.477,73	0,00
	Imobilizações Corpóreas				
421	Terrenos e recursos naturais				
422	Edifícios e outras construções				
423	Equipamento básico	224.140,98	56.035,25	168.105,73	
424	Equipamento de transporte	5.182,58	1.295,65	3.886,93	
425	Ferramentas e utensílios				
426	Equipamento administrativo	588,90	117,78	471,12	
427	Taras e vasilhame				
429	Outras imobilizações corpóreas	8.627,36	1.725,47	6.901,89	
442	Imobilizações em curso				
448	Adiantamentos por conta de imobilizações corpóreas	238.539,82	59.174,15	179.365,67	0,00
	Investimentos Financeiros				
411	Partes de capital				
412	Obrigações e títulos de participação				
414	Investimentos em imóveis				
415	Outras aplicações financeiras				
441	Imobilizações em curso				
447	Adiantamentos por conta de investimentos financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00
	Circulante				
	Existências				
36	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo				
35	Produtos e trabalhos em curso				
34	Subprodutos, desperdícios, resíduos e refugos				
33	Produto acabados e intermédios				

Associação de Municípios da Ilha do Pico

Até à data: text **BALANÇO** **ANO : 2015**

Código das Contas POCAL		Exercícios			
		2015			2014
		AB	AP	AL	AL
32	Mercadorias				
37	Adiantamentos por conta de compras				
		0,00	0,00	0,00	0,00
	Dívidas de terceiros - Médio e longo prazo (a)				
	Dívidas de terceiros - Curto prazo				
28	Empréstimos concedidos				
211	Clientes, c/c				
212	Contribuintes, c/c				
213	Utentes, c/c	47.029,63		47.029,63	
218	Clientes, contribuintes e utentes de cobrança duvidos				
251	Devedores pela execução do orçamento				
229	Adiantamentos a fornecedores				
2619	Adiantamentos a fornecedores de imobilizado				
24	Estado e outros entes públicos	25.933,06		25.933,06	
264	Administração autárquica				
262 + 263 + 267 + 268	Outros devedores				
		72.962,69	0,00	72.962,69	0,00
	Títulos negociáveis				
151	Acções				
152	Obrigações e títulos de participação				
153	Títulos de dívida pública				
159	Outros títulos				
18	Outras aplicações de tesouraria				
		0,00		0,00	0,00
	Depósitos em instituições financeiras e caixa				
12	Depósitos em instituições financeiras	79.547,86		79.547,86	
11	Caixa	617,02		617,02	
		80.164,88		80.164,88	0,00
	Acréscimos e diferimentos				
271	Acréscimos de proveitos				
272	Custos diferidos				
		0,00		0,00	0,00
	Total de amortizações		59.174,15		
	Total de provisões		0,00		
	Total do activo	413.145,12	59.174,15	353.970,97	0,00

Associação de Municípios da Ilha do Pico

Até à data: text — **BALANÇO** — **ANO : 2015**

FUNDOS PRÓPRIOS E PASSIVO

Código das Contas POCAL		Exercícios 2015	Exercícios 2014
	Fundos próprios		
51	**Património**	170.316,80	
55	**Ajustamento de partes de capital em empresas**		
56	**Reservas de reavaliação**		
	Reservas		
571	Reservas legais		
572	Reservas estatutárias		
573	Reservas contratuais		
574	Reservas livres		
575	Subsídios		
576	Doações		
577	Reservas decorrentes de transferência de activos		
59	**Resultado transitados**	121.609,77	
88	**Resultado líquido do exercício**	237,41	
		292.163,98	0,00
	Passivo		
292	**Provisões para riscos e encargos**	0,00	0,00
	Dívidas a terceiros - Médio e longo prazo (a)		
2312	Dívidas a instituições de crédito	0,00	0,00
	Dívidas a terceiros - Curto prazo		
2311	Empréstimos de curto prazo		
269	Adiantamentos por conta de vendas		
221	Fornecedores, c/c		
228	Fornecedores - Facturas em recepção e conferência		
252	Credores pela execução do orçamento		
217	Clientes e utentes c/ cauções		
219	Adiantamentos de clientes, contribuintes e utentes		
2611	Fornecedores de imobilizado, c/c		
24	Estado e outros entes públicos	1.466,68	
264	Administração autárquica		
262 + 263 + 267 + 268	Outros credores	340,31	
		1.806,99	0,00
	Acréscimos e diferimentos		
273	Acréscimos de custos		

Associação de Municípios da Ilha do Pico

Até à data: text

BALANÇO

ANO : 2015

Código das Contas POCAL	FUNDOS PRÓPRIOS E PASSIVO	Exercícios 2015	Exercícios 2014
274	Proveitos diferidos	60.000,00	
		60.000,00	0,00
	Total dos fundos próprios e do passivo	353.970,97	0,00

ORGÃO EXECUTIVO

Em 27 de abril de 2016

ORGÃO DELIBERATIVO

Em 27 de abril de 2016

Associação de Municípios da Ilha do Pico

Demonstração de resultados

ANO : 2015

Código das Contas POCAL		Exercícios			
		2015		2014	
	Custos e Perdas				
61	Custos das mercadorias vendidas e das matérias consumidas:				
	Mercadorias	0,00		0,00	
	Matérias	11.161,10	11.161,10	5.469,40	5.469,40
62	Fornecimentos e serviços externos	72.748,23		161.028,07	
	Custos com o pessoal:				
641+642	Remunerações	41.354,27		39.084,45	
643 a 648	Encargos sociais	9.281,00	123.383,50	10.596,17	210.708,69
63	Transf. e subsídios correntes concedidos e prestações sociais	16.000,00	16.000,00	30.064,52	30.064,52
66	Amortizações do exercício	59.174,15		0,00	
67	Provisões do exercício	0,00	59.174,15	0,00	0,00
65	Outros custos e perdas operacionais	6.977,88	6.977,88	149.312,96	149.312,96
	(A)		216.696,63		395.555,57
68	Custos e perdas financeiras	3.529,13	3.529,13	4.666,54	4.666,54
	(C)		220.225,76		400.222,11
69	Custos e perdas extraordinárias	1.112,60	1.112,60	20,00	20,00
	(E)		221.338,36		400.242,11
88	Resultado líquido do exercício	0,00	237,41	0,00	-178.656,04
			221.575,77		221.586,07
	Proveitos e Ganhos				
	Vendas e prestações de serviços:				
7111	Vendas de mercadorias	0,00		0,00	
7112+7113	Vendas de produtos	10.697,52		15.586,05	
712	Prestações de serviços	194.522,29	205.219,81	189.202,14	204.788,19
72	Impostos e taxas	0,00		0,00	
	Variação da produção	0,00		0,00	
75	Trabalhos para a própria entidade	0,00		0,00	
73	Proveitos suplementares	0,00		0,00	
74	Transferências e subsídios obtidos	16.203,96		16.203,96	
76	Outros proveitos e ganhos operacionais	0,00	16.203,96	0,00	16.203,96
	(B)		221.423,77		220.992,15
78	Proveitos e ganhos financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00
	(D)		221.423,77		220.992,15
79	Proveitos e ganhos extraordinários	152,00	152,00	593,92	593,92
	(F)		221.575,77		221.586,07

Resumo:

Resultados operacionais: (B)-(A);	4.727,14	-174.563,42
Resultados financeiros: (D-B)-(C-A);	-3.529,13	-4.666,54
Resultados correntes: (D)-(C);	1.198,01	-179.229,96
Resultados líquido do exercício: (F)-(E).	237,41	-178.656,04

Orgão executivo

Em 27 de abril de 2016

Orgão deliberativo

Em 27 de abril de 2016

Controlo Orçamental - Despesa

Ano: 2015

Associação de Municípios da Ilha do Pico

(designação da autarquia local)

(unidade: €)

Classif. Económica Despesa		Dotações corrigidas	Compromissos assumidos			Despesas Pagas			Diferenças			Grau de Execução Orçamental da Despesa
Código	Designação		Exercicio	Exercicios futuros	Total	Exercicio corrente	Exercicios anteriores	Total	Dotação não comprometida	Saldo	Compromissos por pagar	
00	<Sem Organica>	326.018,00	228.955,47	25.092,00	254.047,47	212.436,87	,00	212.436,87	97.062,53	113.581,13	16.518,60	65,161
00 01	Despesas com o pessoal	54.800,00	51.844,88	,00	51.844,88	51.137,08	,00	51.137,08	2.955,12	3.662,92	707,80	93,316
00 0101	Remunerações certas e permanentes	41.850,00	41.608,41	,00	41.608,41	41.608,41	,00	41.608,41	241,59	241,59	0,00	99,423
00 010104	Pessoal quadros-Regime contrato individ. trabalho	32.200,00	32.106,93	,00	32.106,93	32.106,93	,00	32.106,93	93,07	93,07	0,00	99,711
00 01010401	Pessoal em funções	32.200,00	32.106,93	,00	32.106,93	32.106,93	,00	32.106,93	93,07	93,07	0,00	99,711
00 010106	Pessoal contratado a termo	50,00	,00	,00	0,00	,00	,00	0,00	50,00	50,00	0,00	0,000
00 01010601	Pessoal em funções	50,00	,00	,00	0,00	,00	,00	0,00	50,00	50,00	0,00	0,000
00 010111	Representação	1.250,00	1.204,61	,00	1.204,61	1.204,61	,00	1.204,61	45,39	45,39	0,00	96,369
00 010113	Subsidio de refeição	3.000,00	2.997,54	,00	2.997,54	2.997,54	,00	2.997,54	2,46	2,46	0,00	99,918
00 010114	Subsídio de férias e de Natal	5.300,00	5.299,33	,00	5.299,33	5.299,33	,00	5.299,33	0,67	0,67	0,00	99,987
00 010115	Remunerações por doença e maternidade/paternidade	50,00	,00	,00	0,00	,00	,00	0,00	50,00	50,00	0,00	0,000
00 0102	Abonos variáveis ou eventuais	600,00	478,80	,00	478,80	478,80	,00	478,80	121,20	121,20	0,00	79,800
00 010202	Horas extraordinárias	50,00	,00	,00	0,00	,00	,00	0,00	50,00	50,00	0,00	0,000
00 010204	Ajudas de custo	50,00	,00	,00	0,00	,00	,00	0,00	50,00	50,00	0,00	0,000
00 010214	Remuneração Complementar - O.A.N.E.	500,00	478,80	,00	478,80	478,80	,00	478,80	21,20	21,20	0,00	95,760
00 0103	Segurança social	12.350,00	9.757,67	,00	9.757,67	9.049,87	,00	9.049,87	2.592,33	3.300,13	707,80	73,278
00 010301	Encargos com a saúde	200,00	42,45	,00	42,45	42,45	,00	42,45	157,55	157,55	0,00	21,225
00 010303	Subsídio familiar a criança e jovens	50,00	,00	,00	0,00	,00	,00	0,00	50,00	50,00	0,00	0,000
00 010304	Outras prestações familiares	50,00	,00	,00	0,00	,00	,00	0,00	50,00	50,00	0,00	0,000
00 010305	Contribuições para a segurança social	10.200,00	9.715,22	,00	9.715,22	9.007,42	,00	9.007,42	484,78	1.192,58	707,80	88,308
00 01030502	Segurança social dos funcionários públicos	10.150,00	9.710,22	,00	9.710,22	9.002,42	,00	9.002,42	439,78	1.147,58	707,80	88,694
00 0103050201	Caixa Geral de Aposentações	6.650,00	6.574,67	,00	6.574,67	6.103,00	,00	6.103,00	75,33	547,00	471,67	91,774
00 0103050202	Regime Geral	3.500,00	3.135,55	,00	3.135,55	2.899,42	,00	2.899,42	364,45	600,58	236,13	82,841
00 01030503	Outros	50,00	5,00	,00	5,00	5,00	,00	5,00	45,00	45,00	0,00	10,000
00 010306	Acidentes em serviço e doenças profissionais	50,00	,00	,00	0,00	,00	,00	0,00	50,00	50,00	0,00	0,000
00 010308	Outras pensões	50,00	,00	,00	0,00	,00	,00	0,00	50,00	50,00	0,00	0,000
00 010309	Seguros	1.750,00	,00	,00	0,00	,00	,00	0,00	1.750,00	1.750,00	0,00	0,000
00 01030901	Seguros acidentes trabalho doenças profissionais	1.750,00	,00	,00	0,00	,00	,00	0,00	1.750,00	1.750,00	0,00	0,000
00 02	Aquisição de bens e serviços	126.469,00	110.754,46	25.092,00	135.846,46	95.238,66	,00	95.238,66	15.714,54	31.230,34	15.515,80	75,306
00 0201	Aquisição de bens	53.792,00	48.093,11	,00	48.093,11	47.183,19	,00	47.183,19	5.698,89	6.608,81	909,92	87,714
00 020102	Combustíveis e lubrificantes	9.600,00	6.054,59	,00	6.054,59	5.834,59	,00	5.834,59	3.545,41	3.765,41	220,00	60,777
00 02010201	Gasolina	50,00	,00	,00	0,00	,00	,00	0,00	50,00	50,00	0,00	0,000
00 02010202	Gasóleo	6.800,00	3.770,86	,00	3.770,86	3.550,86	,00	3.550,86	3.029,14	3.249,14	220,00	52,219
00 02010299	Outros	2.750,00	2.283,73	,00	2.283,73	2.283,73	,00	2.283,73	466,27	466,27	0,00	83,045
00 020104	Limpeza e higiene	50,00	,00	,00	0,00	,00	,00	0,00	50,00	50,00	0,00	0,000
00 020107	Vestuário e artigos pessoais	50,00	,00	,00	0,00	,00	,00	0,00	50,00	50,00	0,00	0,000
00 020108	Material de escritório	1.000,00	567,21	,00	567,21	436,32	,00	436,32	432,79	563,68	130,89	43,632
00 020109	Produtos químicos e farmacêuticos	3.000,00	2.956,11	,00	2.956,11	2.892,70	,00	2.892,70	43,89	107,30	63,41	96,423
00 020110	Produtos vendidos nas farmácias	50,00	,00	,00	0,00	,00	,00	0,00	50,00	50,00	0,00	0,000
00 020112	Material de transporte-Peças	50,00	,00	,00	0,00	,00	,00	0,00	50,00	50,00	0,00	0,000
00 020114	Outro material-Peças	1.400,00	582,57	,00	582,57	582,57	,00	582,57	817,43	817,43	0,00	41,612
00 020115	Prémios, condecorações e ofertas	1.000,00	997,12	,00	997,12	501,50	,00	501,50	2,88	498,50	495,62	50,150
00 020118	Livros e documentação técnica	50,00	,00	,00	0,00	,00	,00	0,00	50,00	50,00	0,00	0,000
00 020119	Artigos honoríficos e de decoração	50,00	,00	,00	0,00	,00	,00	0,00	50,00	50,00	0,00	0,000
00 020121	Outros bens	37.492,00	36.935,51	,00	36.935,51	36.935,51	,00	36.935,51	556,49	556,49	0,00	98,516
00 0202	Aquisição de serviços	72.677,00	62.661,35	25.092,00	87.753,35	48.055,47	,00	48.055,47	10.015,65	24.621,53	14.605,88	66,122
00 020201	Encargos das instalações	4.600,00	2.980,15	,00	2.980,15	2.480,15	,00	2.480,15	1.619,85	2.119,85	500,00	53,916

Controlo Orçamental - Despesa

Ano: 2015

Associação de Municípios da Ilha do Pico

(designação da autarquia local)

(unidade: €)

Classif. Económica Despesa		Dotações corrigidas	Compromissos assumidos			Despesas Pagas			Diferenças			Grau de Execução Orçamental da Despesa
Código	Designação		Exercício	Exercícios futuros	Total	Exercício corrente	Exercícios anteriores	Total	Dotação não comprometida	Saldo	Compromissos por pagar	
00 020202	Limpeza e higiene	2.500,00	2.347,08	,00	2.347,08	2.151,49	,00	2.151,49	152,92	348,51	195,59	86,060
00 020203	Conservação de bens	5.050,00	4.818,84	,00	4.818,84	4.818,84	,00	4.818,84	231,16	231,16	0,00	95,423
00 020204	Locação de edifícios	8.150,00	8.101,46	,00	8.101,46	7.499,66	,00	7.499,66	48,54	650,34	601,80	92,020
00 020209	Comunicações	2.300,00	2.057,26	,00	2.057,26	2.057,26	,00	2.057,26	242,74	242,74	0,00	89,446
00 020210	Transportes	3.400,00	3.049,42	,00	3.049,42	3.049,42	,00	3.049,42	350,58	350,58	0,00	89,689
00 020211	Representação dos serviços	50,00	,00	,00	0,00	,00	,00	0,00	50,00	50,00	0,00	0,000
00 020212	Seguros	4.727,00	4.726,37	,00	4.726,37	4.726,37	,00	4.726,37	0,63	0,63	0,00	99,987
00 020213	Deslocações e estadas	3.050,00	2.431,91	,00	2.431,91	2.431,91	,00	2.431,91	618,09	618,09	0,00	79,735
00 020214	Estudos, pareceres, projectos e consultadoria	100,00	,00	,00	0,00	,00	,00	0,00	100,00	100,00	0,00	0,000
00 020215	Formação	50,00	,00	,00	0,00	,00	,00	0,00	50,00	50,00	0,00	0,000
00 020216	Seminários, exposições e similares	50,00	,00	,00	0,00	,00	,00	0,00	50,00	50,00	0,00	0,000
00 020217	Publicidade	5.000,00	1.945,45	,00	1.945,45	1.945,45	,00	1.945,45	3.054,55	3.054,55	0,00	38,909
00 020219	Assistência técnica	50,00	,00	,00	0,00	,00	,00	0,00	50,00	50,00	0,00	0,000
00 020220	Outros trabalhos especializados	16.100,00	15.007,90	25.092,00	40.099,90	2.080,52	,00	2.080,52	1.092,10	14.019,48	12.927,38	12,922
00 020225	Outros serviços	17.500,00	15.195,51	,00	15.195,51	14.814,40	,00	14.814,40	2.304,49	2.685,60	381,11	84,654
00 04	Transferências correntes	16.550,00	16.000,00	,00	16.000,00	16.000,00	,00	16.000,00	550,00	550,00	0,00	96,677
00 0406	Segurança social	500,00	,00	,00	0,00	,00	,00	0,00	500,00	500,00	0,00	0,000
00 040602	Outras transferências	500,00	,00	,00	0,00	,00	,00	0,00	500,00	500,00	0,00	0,000
00 0407	Instituições sem fins lucrativos	16.000,00	16.000,00	,00	16.000,00	16.000,00	,00	16.000,00	0,00	0,00	0,00	100,000
00 040701	Instituições sem fins lucrativos	16.000,00	16.000,00	,00	16.000,00	16.000,00	,00	16.000,00	0,00	0,00	0,00	100,000
00 0408	Famílias	50,00	,00	,00	0,00	,00	,00	0,00	50,00	50,00	0,00	0,000
00 040802	Outras	50,00	,00	,00	0,00	,00	,00	0,00	50,00	50,00	0,00	0,000
00 06	Outras despesas correntes	12.278,00	11.605,91	,00	11.605,91	11.605,91	,00	11.605,91	672,09	672,09	0,00	94,526
00 0602	Diversas	12.278,00	11.605,91	,00	11.605,91	11.605,91	,00	11.605,91	672,09	672,09	0,00	94,526
00 060201	Impostos e taxas	50,00	,00	,00	0,00	,00	,00	0,00	50,00	50,00	0,00	0,000
00 060203	Outras	12.228,00	11.605,91	,00	11.605,91	11.605,91	,00	11.605,91	622,09	622,09	0,00	94,913
00 06020304	Serviços bancários	3.800,00	3.520,43	,00	3.520,43	3.520,43	,00	3.520,43	279,57	279,57	0,00	92,643
00 06020305	Outras	8.428,00	8.085,48	,00	8.085,48	8.085,48	,00	8.085,48	342,52	342,52	0,00	95,936
00 07	Aquisição de bens de capital	115.921,00	38.750,22	,00	38.750,22	38.455,22	,00	38.455,22	77.170,78	77.465,78	295,00	33,174
00 0701	Investimentos	115.921,00	38.750,22	,00	38.750,22	38.455,22	,00	38.455,22	77.170,78	77.465,78	295,00	33,174
00 070104	Construções diversas	600,00	,00	,00	0,00	,00	,00	0,00	600,00	600,00	0,00	0,000
00 07010403	Estações de tratamento de águas residuais	500,00	,00	,00	0,00	,00	,00	0,00	500,00	500,00	0,00	0,000
00 07010411	Infraestruturas para tratamento resíduos sólidos	100,00	,00	,00	0,00	,00	,00	0,00	100,00	100,00	0,00	0,000
00 070106	Material de transporte	6.500,00	6.115,44	,00	6.115,44	6.115,44	,00	6.115,44	384,56	384,56	0,00	94,084
00 07010601	Recolha de resíduos	100,00	,00	,00	0,00	,00	,00	0,00	100,00	100,00	0,00	0,000
00 07010602	Outro	6.400,00	6.115,44	,00	6.115,44	6.115,44	,00	6.115,44	284,56	284,56	0,00	95,554
00 070107	Equipamento de informática	100,00	,00	,00	0,00	,00	,00	0,00	100,00	100,00	0,00	0,000
00 070108	Software informático	100,00	,00	,00	0,00	,00	,00	0,00	100,00	100,00	0,00	0,000
00 070109	Equipamento administrativo	100,00	,00	,00	0,00	,00	,00	0,00	100,00	100,00	0,00	0,000
00 070110	Equipamento básico	100,00	,00	,00	0,00	,00	,00	0,00	100,00	100,00	0,00	0,000
00 07011002	Outro	100,00	,00	,00	0,00	,00	,00	0,00	100,00	100,00	0,00	0,000
00 070111	Ferramentas e utensílios	100,00	,00	,00	0,00	,00	,00	0,00	100,00	100,00	0,00	0,000
00 070113	Investimentos incorpóreos	60.000,00	24.514,78	,00	24.514,78	24.219,78	,00	24.219,78	35.485,22	35.780,22	295,00	40,366

Controlo Orçamental - Despesa

Ano: 2015

Associação de Municípios da Ilha do Pico

(designação da autarquia local)

(unidade: €)

Classif. Económica Despesa		Dotações corrigidas	Compromissos assumidos			Despesas Pagas			Diferenças			Grau de Execução Orçamental da Despesa
Código	Designação		Exercicio	Exercicios futuros	Total	Exercicio corrente	Exercicios anteriores	Total	Dotação não comprometida	Saldo	Compromissos por pagar	
00 070115	Outros investimentos	48.321,00	8.120,00	,00	8.120,00	8.120,00	,00	8.120,00	40.201,00	40.201,00	0,00	16,804
Total Despesas Correntes		**210.097,00**	**190.205,25**	**25.092,00**	**215.297,25**	**173.981,65**	**0,00**	**173.981,65**	**19.891,75**	**36.115,35**	**16.223,60**	82,810
Total Despesas de Capital		**115.921,00**	**38.750,22**	**0,00**	**38.750,22**	**38.455,22**	**0,00**	**38.455,22**	**77.170,78**	**77.465,78**	**295,00**	33,174
Total Geral		**326.018,00**	**228.955,47**	**25.092,00**	**254.047,47**	**212.436,87**	**0,00**	**212.436,87**	**97.062,53**	**113.581,13**	**16.518,60**	65,161

ORGÃO EXECUTIVO

Em 27 de abril de 2016

ORGÃO DELIBERATIVO

Em 27 de abril de 2016

Controlo Orçamental - Receita

Ano: 2015

Associação de Municípios da Ilha do Pico

(designação da autarquia local)

(unidade: €

Classif. Económica da Receita		Previsões Corrigida	Rec. por Cobrar no inicio do ano	Receitas Liquidadas	Liquidações Anuladas	Rec. Cobradas Brutas	Reembolsos e Rest. Emitidos	Reembolsos e Rest. Pagos	Receita Cobrada Liquida	Rec. p/ Cobrar no final do Ano	Grau Exec. da Receita
Classif.	**Designação**										
06	Transferências correntes	77.000,00	2.250,55	16.203,96	0,00	16.654,07	0,00	0,00	16.654,07	1.800,44	21,629
0604	Administração regional	60.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
060401	Região Autónoma dos Açores	60.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
0605	Administração local	17.000,00	2.250,55	16.203,96	0,00	16.654,07	0,00	0,00	16.654,07	1.800,44	97,965
060502	Região Autónoma dos Açores	17.000,00	2.250,55	16.203,96	0,00	16.654,07	0,00	0,00	16.654,07	1.800,44	97,965
07	Venda de bens e serviços correntes	237.000,00	25.307,95	243.106,36	28.302,25	194.882,87	0,00	0,00	194.882,87	45.229,19	82,229
0701	Venda de bens	29.000,00	-3.611,11	11.227,98	0,00	11.227,98	0,00	0,00	11.227,98	-3.611,11	38,717
070110	Desperdícios, resíduos e refugos	29.000,00	-3.611,11	11.227,98	0,00	11.227,98	0,00	0,00	11.227,98	-3.611,11	38,717
0702	Serviços	208.000,00	28.919,06	231.878,38	28.302,25	183.654,89	0,00	0,00	183.654,89	48.840,30	88,296
070201	Aluguer de espaços e equipamentos	5.000,00	0,00	4.629,34	70,00	3.999,34	0,00	0,00	3.999,34	560,00	79,987
070209	Serviços específicos das autarquias	203.000,00	28.919,06	227.249,04	28.232,25	179.655,55	0,00	0,00	179.655,55	48.280,30	88,500
07020902	Resíduos sólidos	200.000,00	26.869,61	222.340,24	28.232,25	177.277,85	0,00	0,00	177.277,85	43.699,75	88,639
07020904	Trabalhos por conta de particulares	3.000,00	2.049,45	4.908,80	0,00	2.377,70	0,00	0,00	2.377,70	4.580,55	79,257
10	Transferências de capital	142.021,00	0,00	60.000,00	0,00	60.000,00	0,00	0,00	60.000,00	0,00	42,247
1003	Administração central	59.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
100307	Estado-Particip.comunitária project.co-financiados	59.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
10030703	Prorural	59.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
1004	Administração regional	82.221,00	0,00	60.000,00	0,00	60.000,00	0,00	0,00	60.000,00	0,00	72,974
100401	Região Autónoma dos Açores	82.221,00	0,00	60.000,00	0,00	60.000,00	0,00	0,00	60.000,00	0,00	72,974
10040101	Administração Local	82.221,00	0,00	60.000,00	0,00	60.000,00	0,00	0,00	60.000,00	0,00	72,974
	Total Receitas Correntes	**314.000,00**	**27.558,50**	**259.310,32**	**28.302,25**	**211.536,94**	**0,00**	**0,00**	**211.536,94**	**47.029,63**	**67,368**
	Total Receitas de Capital	**142.021,00**	**0,00**	**60.000,00**	**0,00**	**60.000,00**	**0,00**	**0,00**	**60.000,00**	**0,00**	**42,247**
	Total de Reposições Não Abatidas	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,000**
	Total das Receitas Orçamentais	**456.021,00**	**27.558,50**	**319.310,32**	**28.302,25**	**271.536,94**	**0,00**	**0,00**	**271.536,94**	**47.029,63**	**59,545**
16	Saldo da gerência anterior	19.965,62	0,00	19.965,62	0,00	19.965,62	0,00	0,00	19.965,62	0,00	100,000
1601	Saldo orçamental	19.965,62	0,00	19.965,62	0,00	19.965,62	0,00	0,00	19.965,62	0,00	100,000
160101	Na posse do serviço	19.965,62	0,00	19.965,62	0,00	19.965,62	0,00	0,00	19.965,62	0,00	100,000
	Total Saldo de Gerência Anterior	**19.965,62**	**0,00**	**19.965,62**	**0,00**	**19.965,62**	**0,00**	**0,00**	**19.965,62**	**0,00**	**100,000**
	Total Geral	**475.986,62**	**27.558,50**	**339.275,94**	**28.302,25**	**291.502,56**	**0,00**	**0,00**	**291.502,56**	**47.029,63**	**61,242**

ORGÃO EXECUTIVO

Em 27 de abril de 2016

ORGÃO DELIBERATIVO

Em 27 de abril de 2016

Execu .o Anual das Grandes Opções do Pl o

Associação de Municípios da Ilha do Pico

Ano: 2015

(unidade: €)

(designação da autarquia local)

Obj.	Prog	Projeto Ano / Nº	Projeto Ação	Designação	Código Classificação Orçamental	Forma de Realiz.	Fonte Financiamento (%) AC	Fonte Financiamento (%) AA	Fonte Financiamento (%) FC	Datas (Mês/Ano) Inicio	Datas (Mês/Ano) Fim	Montante Previsto Ano	Montante Previsto Anos seguintes	Montante Previsto Total	Montante executado Anos Anteriores	Montante executado Ano	Montante executado Total	Nivel Execucao Anual (%)	Nivel Execução Global (%)
1				FUNÇÕES GERAIS															
1	11			Administração Geral															
1	11	2014/1		Aquisição e reparação maquinaria e equipamento															
1	11	2014/1	1	Equipamento de informática	00 070107	O				01/2014	12/2015	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	11	2014/1	2	Software informático	00 070108	O				01/2014	12/2015	100,00	0,00	100,00	2.147,58	0,00	2.147,58	0,00	95,55
1	11	2014/1	3	Equipamento administrativo	00 070109	O				01/2014	12/2015	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	11	2014/1	4	Ferramentas e utensílios	00 070111	O				01/2014	12/2015	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	11	2014/1	5	Aquisição e reparação de viaturas	00 07010602	O				01/2014	12/2015	6.300,00	0,00	6.300,00	0,00	6.115,44	6.115,44	97,07	97,07
1	11	2014/1	6	Aquisição de equipamento diverso	00 070115	O				01/2014	12/2015	16.000,00	0,00	16.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
											Totais do Programa 11:	22.700,00	0,00	22.700,00	2.147,58	6.115,44	8.263,02	26,94	33,25
											Totais do Objetivo 1:	22.700,00	0,00	22.700,00	2.147,58	6.115,44	8.263,02	26,94	33,25

Execução Anual das Grandes Opções do Plano

Associação de Municípios da Ilha do Pico

Ano: 2015

(designação da autarquia local)

(unidade: €)

Obj.	Prog	Projeto Ano / Nº	Projeto Ação	Designação	Código Classificação Orçamental	Forma de Realiz.	Fonte Financiamento (%) AC	Fonte Financiamento (%) AA	Fonte Financiamento (%) FC	Datas (Mês/Ano) Inicio	Datas (Mês/Ano) Fim	Montante Previsto Ano	Montante Previsto Anos seguintes	Montante Previsto Total	Montante executado Anos Anteriores	Montante executado Ano	Montante executado Total	Nivel Execucao Anual (%)	Nivel Execução Global (%)
2				FUNÇÕES SOCIAIS															
2	45			Resíduos Sólidos															
2	45	2014/3		Aquisições e reparações das infraestruturas do aterro, máquinas e viaturas															
2	45	2014/3	1	Melhoramentos e reparações das infraestruturas do aterro	00 07010411	M				01/2014	12/2015	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	45	2014/3	2	Aquisição e reparação de viaturas de recolha de resíduos	00 07010601	O				01/2014	12/2015	100,00	0,00	100,00	7.241,01	0,00	7.241,01	0,00	98,64
2	45	2014/3	3	Aquisição e reparação de maquinaria e equipamento	00 07011002	O				01/2014	12/2015	100,00	0,00	100,00	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00	99,50
2	45	2014/4		Melhoramentos e reparações na estação de tratamento de águas lixiviantes	00 07010403	M				01/2014	12/2015	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	45	2015/2		Campanha de Sensibilização para separação de resíduos	00 070113	O	100			01/2015	12/2015	60.000,00	0,00	60.000,00		24.219,78		40,37	0,00
										Totais do Programa 45:		60.800,00	0,00	60.800,00	27.241,01	24.219,78	27.241,01	39,84	30,94
2	46			Saude															
2	46	2015/1		Aquisição de Viatura SIV	00 07010602	O				01/2015	12/2015	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
										Totais do Programa 46:		100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
										Totais do Objetivo 2:		60.900,00	0,00	60.900,00	27.241,01	24.219,78	27.241,01	39,77	30,91

Execução Anual das Grandes Opções do Plano

Associação de Municípios da Ilha do Pico

Ano: 2015

(designação da autarquia local)

(unidade: €)

Obj.	Prog	Projeto Ano / Nº	Projeto Ação	Designação	Código Classificação Orçamental	Forma de Realiz.	Fonte Financiamento (%) AC	Fonte Financiamento (%) AA	Fonte Financiamento (%) FC	Datas (Mês/Ano) Início	Datas (Mês/Ano) Fim	Montante Previsto Ano	Montante Previsto Anos seguintes	Montante Previsto Total	Montante executado Anos Anteriores	Montante executado Ano	Montante executado Total	Nível Execucao Anual (%)	Nível Execução Global (%)
3				FUNÇÕES ECONÓMICAS															
3	42			Turismo															
3	42	2014/5		Guia Turístico Virtual	00 070115	O	69			01/2014	12/2015	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	42	2014/7		Aquisição de palco e barraquinhas	00 070115	O				01/2014	12/2015	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	8.120,00	8.120,00	81,20	81,20
											Totais do Programa 42:	10.100,00	0,00	10.100,00	0,00	8.120,00	8.120,00	80,40	80,40
											Totais do Objetivo 3:	10.100,00	0,00	10.100,00	0,00	8.120,00	8.120,00	80,40	80,40

Execução Anual das Grandes Opções do Plano

Associação de Municípios da Ilha do Pico

Ano: 2015

(designação da autarquia local)

(unidade: €)

Obj.	Prog	Projeto Ano / Nº	Projeto Ação	Designação	Código Classificação Orçamental	Forma de Realiz.	Fonte Financiamento (%) AC	Fonte Financiamento (%) AA	Fonte Financiamento (%) FC	Datas (Mês/Ano) Início	Datas (Mês/Ano) Fim	Montante Previsto Ano	Montante Previsto Anos seguintes	Montante Previsto Total	Montante executado Anos Anteriores	Montante executado Ano	Montante executado Total	Nível Execução Anual (%)	Nível Execução Global (%)
4				OUTRAS FUNÇÕES															
4	43			Diversas não especificadas															
4	43	2013/4		Centro de recolha oficial intermunicipal - Canil	00 070115	O				01/2013	12/2015	22.221,00	0,00	22.221,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
										Totais do Programa 43:		22.221,00	0,00	22.221,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
										Totais do Objetivo 4:		22.221,00	0,00	22.221,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
										Total Geral:		115.921,00	0,00	115.921,00	29.388,59	38.455,22	43.624,03	33,17	30,02

ORGÃO EXECUTIVO

Em 22 de abril de 2016

ORGÃO DELIBERATIVO

Em 22 de abril de 2016

Execução Anual do Plano Plurianual de Investimentos

Associação de Municípios da Ilha do Pico

Ano: 2015

(unidade: €)

(designação da autarquia local)

Obj.	Prog	Projeto Ano / Nº	Projeto Ação	Designação	Código Classificação Orçamental	Forma de Realiz.	Fonte Financiamento (%) AC	AA	FC	Datas (Mês/Ano) Inicio	Fim	Montante Previsto Ano	Anos seguintes	Total	Montante executado Anos Anteriores	Ano	Total	Nivel Execucao Anual (%)	Nivel Execução Global (%)
1				FUNÇÕES GERAIS															
1	11			Administração Geral															
1	11	2014/1		Aquisição e reparação maquinaria e equipamento															
1	11	2014/1	1	Equipamento de informática	00 070107	O				01/2014	12/2015	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	11	2014/1	2	Software informático	00 070108	O				01/2014	12/2015	100,00	0,00	100,00	2.147,58	0,00	2.147,58	0,00	95,55
1	11	2014/1	3	Equipamento administrativo	00 070109	O				01/2014	12/2015	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	11	2014/1	4	Ferramentas e utensílios	00 070111	O				01/2014	12/2015	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	11	2014/1	5	Aquisição e reparação de viaturas	00 07010602	O				01/2014	12/2015	6.300,00	0,00	6.300,00	0,00	6.115,44	6.115,44	97,07	97,07
1	11	2014/1	6	Aquisição de equipamento diverso	00 070115	O				01/2014	12/2015	16.000,00	0,00	16.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
										Totais do Programa 11:		22.700,00	0,00	22.700,00	2.147,58	6.115,44	8.263,02	26,94	33,25
										Totais do Objetivo 1:		22.700,00	0,00	22.700,00	2.147,58	6.115,44	8.263,02	26,94	33,25

Execução Anual do Plano Plurianual de Investimentos

Associação de Municípios da Ilha do Pico

Ano: 2015

(unidade: €)

(designação da autarquia local)

Obj.	Prog	Projeto Ano / Nº	Projeto Ação	Designação	Código Classificação Orçamental	Forma de Realiz.	Fonte Financiamento (%) AC	Fonte Financiamento (%) AA	Fonte Financiamento (%) FC	Datas (Mês/Ano) Início	Datas (Mês/Ano) Fim	Montante Previsto Ano	Montante Previsto Anos seguintes	Montante Previsto Total	Montante executado Anos Anteriores	Montante executado Ano	Montante executado Total	Nível Execução Anual (%)	Nível Execução Global (%)
2				FUNÇÕES SOCIAIS															
2	45			Resíduos Sólidos															
2	45	2014/3		Aquisições e reparações das infraestruturas do aterro, máquinas e viaturas															
2	45	2014/3	1	Melhoramentos e reparações das infraestruturas do aterro	00 07010411	M				01/2014	12/2015	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	45	2014/3	2	Aquisição e reparação de viaturas de recolha de resíduos	00 07010601	O				01/2014	12/2015	100,00	0,00	100,00	7.241,01	0,00	7.241,01	0,00	98,64
2	45	2014/3	3	Aquisição e reparação de maquinaria e equipamento	00 07011002	O				01/2014	12/2015	100,00	0,00	100,00	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00	99,50
2	45	2014/4		Melhoramentos e reparações na estação de tratamento de águas lixiviantes	00 07010403	M				01/2014	12/2015	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	45	2015/2		Campanha de Sensibilização para separação de resíduos	00 070113	O	100			01/2015	12/2015	60.000,00	0,00	60.000,00		24.219,78		40,37	0,00
										Totais do Programa 45:		60.800,00	0,00	60.800,00	27.241,01	24.219,78	27.241,01	39,84	30,94
2	46			Saude															
2	46	2015/1		Aquisição de Viatura SIV	00 07010602	O				01/2015	12/2015	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
										Totais do Programa 46:		100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
										Totais do Objetivo 2:		60.900,00	0,00	60.900,00	27.241,01	24.219,78	27.241,01	39,77	30,91

Execução Anual do Plano Plurianual de Investimentos

Associação de Municípios da Ilha do Pico

Ano: 2015

(designação da autarquia local)

(unidade: €)

Obj.	Prog	Projeto Ano / Nº	Projeto Ação	Designação	Código Classificação Orçamental	Forma de Realiz.	Fonte Financiamento (%) AC	AA	FC	Datas (Mês/Ano) Início	Fim	Montante Previsto Ano	Anos seguintes	Total	Montante executado Anos Anteriores	Ano	Total	Nível Execução Anual (%)	Nível Execução Global (%)
3				FUNÇÕES ECONÓMICAS															
3	42			Turismo															
3	42	2014/5		Guia Turístico Virtual	00 070115	O	69			01/2014	12/2015	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	42	2014/7		Aquisição de palco e barraquinhas	00 070115	O				01/2014	12/2015	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	8.120,00	8.120,00	81,20	81,20
										Totais do Programa 42:		10.100,00	0,00	10.100,00	0,00	8.120,00	8.120,00	80,40	80,40
										Totais do Objetivo 3:		10.100,00	0,00	10.100,00	0,00	8.120,00	8.120,00	80,40	80,40

Execução Anual do Plano Plurianual de Investimentos

Associação de Municípios da Ilha do Pico

Ano: 2015

(unidade: €)

(designação da autarquia local)

Obj.	Prog	Projeto Ano / Nº	Projeto Ação	Designação	Código Classificação Orçamental	Forma de Realiz.	Fonte Financiamento (%) AC	Fonte Financiamento (%) AA	Fonte Financiamento (%) FC	Datas (Mês/Ano) Inicio	Datas (Mês/Ano) Fim	Montante Previsto Ano	Montante Previsto Anos seguintes	Montante Previsto Total	Montante executado Anos Anteriores	Montante executado Ano	Montante executado Total	Nivel Execucao Anual (%)	Nivel Execução Global (%)
4				OUTRAS FUNÇÕES															
4	43			Diversas não especificadas															
4	43	2013/4		Centro de recolha oficial intermunicipal - Canil	00 070115	O				01/2013	12/2015	22.221,00	0,00	22.221,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
										Totais do Programa 43:		22.221,00	0,00	22.221,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
										Totais do Objetivo 4:		22.221,00	0,00	22.221,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
											Total Geral:	115.921,00	0,00	115.921,00	29.388,59	38.455,22	43.624,03	33,17	30,02

ORGÃO EXECUTIVO

Em 27 de abril de 2016

ORGÃO DELIBERATIVO

Em 27 de abril de 2016

Fluxos de Caixa

Ano: 2015

Associação de Municípios da Ilha do Pico

(designação da autarquia local)

(unidade: €)

Recebimentos

Saldo da Gerência Anterior		**21.123,19**
Execução Orçamental	19.965,62	
Operações de Tesouraria	1.157,57	
Total das Receitas Orçamentais		**271.536,94**
Receitas Correntes		**211.536,94**
Receitas Capital		**60.000,00**
Receitas Outras		**0,00**
(erações de Tesouraria		**14.219,68**
Total		**306.879,81**

Pagamentos

Total das Despesas Orçamentais		**212.436,87**
Despesas Correntes		**173.981,65**
Despesas Capital		**38.455,22**
Operações de Tesouraria		**14.278,06**
Saldo para a Gerência Seguinte		**80.164,88**
Execução Orçamental	79.065,69	
Operações de Tesouraria	1.099,19	
Total		**306.879,81**

ORGÃO EXECUTIVO

Em 27 de abril de 2016

ORGÃO DELIBERATIVO

Em 27 de abril de 2016

Fluxos de Caixa

Ano: 2015

Associação de Municípios da Ilha do Pico

(designação da autarquia local)

(unidade: €)

Recebimentos

Saldo da Gerência Anterior			**21.123,19**
	Execução Orçamental	19.965,62	
	Operações de Tesouraria	1.157,57	
Total das Receitas Orçamentais			**271.536,94**
Receitas Correntes			**211.536,94**
06	Transferências correntes	16.654,07	
0605	Administração local	16.654,07	
060502	Região Autónoma dos Açores	16.654,07	
07	Venda de bens e serviços correntes	194.882,87	
0701	Venda de bens	11.227,98	
070110	Desperdícios, resíduos e refugos	11.227,98	
0702	Serviços	183.654,89	
070201	Aluguer de espaços e equipamentos	3.999,34	
070209	Serviços específicos das autarquias	179.655,55	
07020902	Resíduos sólidos	177.277,85	
07020904	Trabalhos por conta de particulares	2.377,70	
Receitas Capital			**60.000,00**
10	Transferências de capital	60.000,00	
1004	Administração regional	60.000,00	
100401	Região Autónoma dos Açores	60.000,00	
10040101	Administração Local	60.000,00	
Operações de Tesouraria			**14.219,68**
Total			**306.879,81**

Fluxos de Caixa

Ano: 2015

Associação de Municípios da Ilha do Pico

(designação da autarquia local)

(unidade: €)

Pagamentos

Total das Despesas Orçamentais			**212.436,87**
Despesas Correntes			**173.981,65**
01	Despesas com o pessoal	51.137,08	
0101	Remunerações certas e permanentes	41.608,41	
010104	Pessoal quadros-Regime contrato individ. trabalho	32.106,93	
01010401	Pessoal em funções	32.106,93	
010111	Representação	1.204,61	
010113	Subsidio de refeição	2.997,54	
010114	Subsídio de férias e de Natal	5.299,33	
0102	Abonos variáveis ou eventuais	478,80	
010214	Remuneração Complementar - O.A.N.E.	478,80	
0103	Segurança social	9.049,87	
010301	Encargos com a saúde	42,45	
010305	Contribuições para a segurança social	9.007,42	
01030502	Segurança social dos funcionários públicos	9.002,42	
0103050201	Caixa Geral de Aposentações	6.103,00	
0103050202	Regime Geral	2.899,42	
01030503	Outros	5,00	
02	Aquisição de bens e serviços	95.238,66	
0201	Aquisição de bens	47.183,19	
020102	Combustíveis e lubrificantes	5.834,59	
02010202	Gasóleo	3.550,86	
02010299	Outros	2.283,73	
020108	Material de escritório	436,32	
020109	Produtos químicos e farmacêuticos	2.892,70	
020114	Outro material-Peças	582,57	
020115	Prémios, condecorações e ofertas	501,50	
020121	Outros bens	36.935,51	
0202	Aquisição de serviços	48.055,47	
020201	Encargos das instalações	2.480,15	
020202	Limpeza e higiene	2.151,49	
020203	Conservação de bens	4.818,84	
020204	Locação de edifícios	7.499,66	
020209	Comunicações	2.057,26	
020210	Transportes	3.049,42	
020212	Seguros	4.726,37	
020213	Deslocações e estadas	2.431,91	
020217	Publicidade	1.945,45	
020220	Outros trabalhos especializados	2.080,52	
020225	Outros serviços	14.814,40	
04	Transferências correntes	16.000,00	
0407	Instituições sem fins lucrativos	16.000,00	
040701	Instituições sem fins lucrativos	16.000,00	
06	Outras despesas correntes	11.605,91	
0602	Diversas	11.605,91	
060203	Outras	11.605,91	
06020304	Serviços bancários	3.520,43	
06020305	Outras	8.085,48	

Fluxos de Caixa

Ano: 2015

Associação de Municípios da Ilha do Pico

(designação da autarquia local)

(unidade: €)

Pagamentos

Total das Despesas Orçamentais			**212.436,87**
Despesas Capital			**38.455,22**
07	Aquisição de bens de capital	38.455,22	
0701	Investimentos	38.455,22	
070106	Material de transporte	6.115,44	
07010602	Outro	6.115,44	
070113	Investimentos incorpóreos	24.219,78	
070115	Outros investimentos	8.120,00	
Operações de Tesouraria			**14.278,06**
Saldo para a Gerência Seguinte			**80.164,88**
	Execução Orçamental	79.065,69	
	Operações de Tesouraria	1.099,19	
	Total		**306.879,81**

ORGÃO EXECUTIVO

Em 27 de abril de 2016

ORGÃO DELIBERATIVO

Em 27 de abril de 2016

Associação de Municípios da Ilha do Pico

Ano: 2015

Unidade: Euros

Contas de Ordem

Saldo da Gerência Anterior		3.572,27	Garantias e Cauções Acionadas		0,00
Garantias e Cauções	3.572,27		Garantias e Cauções Devolvidas		0,00
Recibos para Cobrança	0,00		Receita Virtual Cobrada		0,00
Garantias e Cauções Prestadas		0,00	Receita Virtual Anulada		0,00
Receita Virtual Liquidada		0,00	Saldo para a Gerência Seguinte		3.572,27
			Garantias e Cauções	3.572,27	
			Recibos para Cobrança	0,00	
TOTAL DOS RECEBIMENTOS		3.572,27	TOTAL DOS PAGAMENTOS		3.572,27

Associação de Municípios da Ilha do Pico

Unidade: Euros

Ano: 2015

8.2.26 - Contas de Ordem

Contas		SALDO GERÊNCIA ANTERIOR		MOVIMENTO ANUAL		SALDO GERÊNCIA SEGUINTE	
Código	Designação	Devedor	Credor	Devedor	Credor	Devedor	Credor
Garantias e Cauções							
093	Garantias e Cauções de Terceiros						
0932	Garantias e Cauções de Terceiros, Prestadas	3.572,27				3.572,27	
09321	Prestadas por Fornecedores de c/c						
09322	Prestadas por Fornecedores de Imobilizado	3.572,27				3.572,27	
09323	Prestadas por Outros Credores						
0933	Garantias e Cauções de Terceiros, Devolvidas						
09331	Devolvidas a Fornecedores de c/c						
09332	Devolvidas a Fornecedores de Imobilizado						
09333	Devolvidas a Outros Credores						
0934	Garantias e Cauções de Terceiros, Acionadas						
09341	Acionadas a Fornecedores de c/c						
09342	Acionadas a Fornecedores de Imobilizado						
09343	Acionadas a Outros Credores						
	Total de Garantias e Cauções	3.572,27		0,00		3.572,27	
Recibos para Cobrança							
092	Recibos para Cobrança (Receita virtual)						
0921	À responsabilidade do Tesoureiro						
0922	À responsabilidade de Outros Agentes						
	Total de Recibos para Cobrança			0,00			
	Total	3.572,27				3.572,27	

Operações de Tesouraria

Ano: 2015

Associação de Municípios da Ilha do Pico

(designação da autarquia local)

(unidade: EUR)

CONTAS		SALDO GERÊNCIA ANTERIOR		MOVIMENTO ANUAL		SALDO GERÊNCIA SEGUINTE	
Código	Designação	Devedor	Credor	Devedor	Credor	Devedor	Credor
217	Clientes e utentes c/ cauções						
24211	Trabalho dependente		336,00	3.840,46	3.764,00		259,54
24221	Trabalho independente						
24231	Capitais						
24241	Prediais		102,40	1.224,40	1.224,00		102,00
24291	Sobre outros rendimentos						
245121	Retenções dos Funcionários - ADSE		69,50	898,67	898,68		69,51
245221	Retenções dos Funcionários - CGA		218,46	2.824,51	2.824,51		218,46
245321	Retenções dos Funcionários - SS		109,36	1.342,89	1.342,90		109,37
245421	Retenções dos Funcionários - outros						
249311	Retenção - I.G.C.P. - E.P.E.						
249321	Retenção - I.G.R.S.S.						
249411	Penhoras I.G.C.P. - E.P.E.						
249421	Penhoras I.G.R.S.S.						
2626	Cauções do pessoal						
26311	STAL		18,46	203,06	221,52		36,92
26861000150	ISSA, IPRA - NPE		303,39	3.944,07	3.944,07		303,39
TOTAL		0,00	1.157,57	14.278,06	14.219,68	0,00	1.099,19

CARACTERIZAÇÃO DA ENTIDADE

(De harmonia com o ponto 8.1 do POCAL e ponto III da Resolução n.º 4/2001 – 2.ª Secção do Tribunal de Contas – D. R. II Série, n.º 191, de 18 de agosto de 2001)

a)	ASSOCIAÇÃO DE MUNICÍPIOS DA ILHA DO PICO	b)	2015

1 **NÚMERO DE IDENTIFICAÇÃO FISCAL:** 512 047 464

2 **ENDEREÇO POSTAL:** Largo Edmundo Machado Ávila, nº 5-1ºPiso 9930-126 Lajes do Pico

TELEFONE – TELEX / TELEFAX: 292 673 000 / 292 673 025

3 REGIME FINANCEIRO E OUTROS ELEMENTOS DE IDENTIFICAÇÃO

POCAL

4 NÚMERO DE ELEITORES .....

FONTE:

5 LEGISLAÇÃO (CONSTITUIÇÃO, ORGÂNICA E FUNCIONAMENTO, QUADRO APLICÁVEL):

6 **ESTRUTURA ORGANIZACIONAL, EFETIVA (ORGANIGRAMA E, QUANDO APLICÁVEL, A INDICAÇÃO DOS ORGÃOS DE NATUREZA CONSULTIVA E DE FISCALIZAÇÃO:**

	Data de aprovação	Data de publicação	Diário da República
Estatutos	06.02.1998	27.02.1998	III Série n.º 4
Alteração aos Estatutos	19.04.2004	27.05.2004	III Série n.º 124

7 **DESCRIÇÃO SUMÁRIA DAS ATIVIDADES:**

A Associação tem como objeto a instalação e gestão de sistemas de depósito e tratamento de resíduos sólidos. Desenvolver atividades no domínio da proteção do ambiente.

8 **RECURSOS HUMANOS – IDENTIFICAÇÃO DO PRESIDENTE E DEMAIS MEMBROS DO ÓRGÃO EXECUTIVO E, QUANDO APLICÁVEL, DOS RESPONSÁVEIS PELA DIREÇÃO DA ENTIDADE**

PRESIDENTE : ROBERTO MANUEL MEDEIROS DA SILVA

VOGAIS: JOSÉ ANTÓNIO MARCOS SOARES

MARK ANTHONY SILVEIRA

RESUMO (N.º DE MEMBROS DO ÓRGÃO EXECUTIVO):

Em Regime de Permanência	
A meio tempo	
Outros	3

OBSERVAÇÕES:

a) Identificação da Entidade
b) Ano a que reporta a gerência em apreciação

9	ORGANIZAÇÃO CONTABILISTICA: BREVE DESCRIÇÃO DAS PRINCIPAIS CARACTERISTICAS DO SISTEMA INFORMÁTICO UTILIZADO / EXISTENTE; DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS INTERVALARES, QUANDO EXISTIREM; EXISTÊNCIA OU NÃO DE DESCENTRALIZAÇÃO CONTABILISTICA E, EM CASO AFIRMATIVO, BREVE DESCRIÇÃO DO SISTEMA UTILIZADO E DO MODO DE ARTICULAÇÃO COM A CONTABILIDADE CENTRAL:

10	INDICADORES DE GESTÃO	
Fundo Geral Municipal (c)		
Fundo de Coesão Municipal (c)		
Fundo de Financiamento de Freguesias (c)		
Receitas Correntes no ano anterior ao da gerência em apreciação		314.849,42
Despesas de investimento no ano anterior ao da gerência em apreciação		29.388,59
Despesas com pessoal do quadro		51.137,08
Despesas com pessoal em qualquer outra situação		
Dívidas a receber de terceiros (c)		47029,63

11	AÇÕES INSPETIVAS
Identificação das ações inspetivas levadas a efeito por órgãos de controlo interno (IAR e TC), com incidência na Gerência e nos 3 anos anteriores:	

12	INDICAÇÃO DA QUOTA PARTE DAS AMORTIZAÇÕES E ENCARGOS FINANCEIROS RESULTANTES DE EMPRÉSTIMOS CONTRAÍDOS PELAS ASSOCIAÇÕES DE MUNICIPIOS EM QUE A ENTIDADE PARTICIPE E OU EMPRESAS PUBLICAS MUNICIPAIS	
DESIGNAÇÃO:		UN. EUROS

13	SERVIÇOS MUNICIPALIZADOS:	
A Entidade tem Serviços Municipalizados?		N
Se respondeu sim, especifique quais e indique os respetivos grupos:		

14	REGULAMENTOS / DIRETIVAS INTERNAS:	
A Entidade tem regulamentos / diretivas internas relativos às áreas contabilística220, financeira e de controlo interno?		N
respondeu sim, especifique quais e indique, no caso de recurso a empresas de consultoria ou auditoria, as áreas de atuação abrangidas:		

15	DOCUMENTOS DE GESTÃO		
	Data de aprovação Pelo Órgão Executivo	Data de Aprovação Pelo Órgão Deliberativo	Observações
Plano Plurianual de Investimento	2014-11-27	2014-11-27	
Orçamento	2014-11-27	2014-11-27	
Documentos de Prestações de Contas	2016-04-27	2016-04-27	

16	OUTRA INFORMAÇÃO CONSIDERADA RELEVANTE:

Em _27_ *de* __abril_____ *de* 2016

O Responsável,

c) No ano da gerência

Associação de Municípios da Ilha do Pico

RESUMO DAS MODIFICAÇÕES AO ORÇAMENTO DA RECEITA DE 2015

REVISÃO Nº 2 DE 22/09/2015

Cód. da Classif. Económica	Designação da Classificação	Previsão Inicial	Previsão Atual	Previsão Modificada		Previsão Corrigida
				Inscr./Reforço	Dimin./Anulação	
	OUTRAS RECEITAS	0,00	0,00	19.965,62		19.965,62
16	Saldo da gerência anterior	0,00	0,00	19.965,62		19.965,62
1601	Saldo orçamental	0,00	0,00	19.965,62		19.965,62
160101	Na posse do serviço	**0,00**	**0,00**	**19.965,62**		**19.965,62**
	Totais das outras receitas:	**0,00**	**0,00**	**19.965,62**	**0,00**	**19.965,62**
	Totais da Revisão nº 2	**0,00**	**0,00**	**19.965,62**	**0,00**	**19.965,62**
	Totais do resumo:	**0,00**	**0,00**	**19.965,62**	**0,00**	**19.965,62**

Associação de Municípios da Ilha do Pico

RESUMO DAS MODIFICAÇÕES AO ORÇAMENTO DA DESPESA DE 2015

ALTERAÇÃO Nº 1 DE 21/01/2015

Cód. da Classif.		Designação da Classificação	Dotação Inicial	Dotação Atual	Dotação Modificada		Dotação Corrigida
Org.	Económica				Inscr./Reforço	Dimin./Anulação	
00		<Sem Organica>	456.021,00	456.021,00	0,00	0,00	456.021,00
00		DESPESAS CORRENTES	209.800,00	209.800,00	0,00	0,00	209.800,00
00	02	Aquisição de bens e serviços	145.500,00	145.500,00		-8.800,00	136.700,00
00	0202	Aquisição de serviços	71.900,00	71.900,00		-8.800,00	63.100,00
00	**020203**	**Conservação de bens**	**50,00**	**50,00**	**3.400,00**		**3.450,00**
00	**020214**	**Estudos, pareceres, projectos e consultadoria**	**25.000,00**	**25.000,00**		**-14.700,00**	**10.300,00**
00	**020220**	**Outros trabalhos especializados**	**1.000,00**	**1.000,00**	**2.500,00**		**3.500,00**
00	04	Transferências correntes	7.500,00	7.500,00	7.500,00		15.000,00
00	0407	Instituições sem fins lucrativos	5.000,00	5.000,00	7.500,00		12.500,00
00	**040701**	**Instituições sem fins lucrativos**	**5.000,00**	**5.000,00**	**7.500,00**		**12.500,00**
00	06	Outras despesas correntes	2.300,00	2.300,00	1.300,00		3.600,00
00	0602	Diversas	2.300,00	2.300,00	1.300,00		3.600,00
00	060203	Outras	2.250,00	2.250,00	1.300,00		3.550,00
00	**06020305**	**Outras**	**50,00**	**50,00**	**1.300,00**		**1.350,00**
		Totais das despesas correntes :	**31.100,00**	**31.100,00**	**14.700,00**	**-14.700,00**	**31.100,00**
		Totais da Alteração nº 1	**31.100,00**	**31.100,00**	**14.700,00**	**-14.700,00**	**31.100,00**

ALTERAÇÃO Nº 2 DE 05/02/2015

Cód. da Classif.		Designação da Classificação	Dotação Inicial	Dotação Atual	Dotação Modificada		Dotação Corrigida
Org.	Económica				Inscr./Reforço	Dimin./Anulação	
00		<Sem Organica>	456.021,00	456.021,00	0,00	0,00	456.021,00
00		DESPESAS CORRENTES	209.800,00	209.800,00		-6.200,00	203.600,00
00	02	Aquisição de bens e serviços	145.500,00	136.700,00		-6.200,00	130.500,00
00	0201	Aquisição de bens	73.600,00	73.600,00	200,00		73.800,00
00	020102	Combustíveis e lubrificantes	19.950,00	19.950,00	200,00		20.150,00
00	**02010299**	**Outros**	**50,00**	**50,00**	**200,00**		**250,00**
00	0202	Aquisição de serviços	71.900,00	63.100,00		-6.400,00	56.700,00
00	**020214**	**Estudos, pareceres, projectos e consultadoria**	**25.000,00**	**10.300,00**		**-6.400,00**	**3.900,00**
		Totais das despesas correntes :	**25.050,00**	**10.350,00**	**200,00**	**-6.400,00**	**4.150,00**
00		DESPESAS DE CAPITAL	246.221,00	246.221,00	6.200,00		252.421,00
00	07	Aquisição de bens de capital	246.221,00	246.221,00	6.200,00		252.421,00
00	0701	Investimentos	246.221,00	246.221,00	6.200,00		252.421,00
00	070106	Material de transporte	60.200,00	60.200,00	6.200,00		66.400,00
00	**07010602**	**Outro**	**60.100,00**	**60.100,00**	**6.200,00**		**66.300,00**
		Totais das despesas de capital :	**60.100,00**	**60.100,00**	**6.200,00**		**66.300,00**
		Totais da Alteração nº 2	**85.150,00**	**70.450,00**	**6.400,00**	**-6.400,00**	**70.450,00**

ALTERAÇÃO Nº 3 DE 11/02/2015

Cód. da Classif.		Designação da Classificação	Dotação Inicial	Dotação Atual	Dotação Modificada		Dotação Corrigida
Org.	Económica				Inscr./Reforço	Dimin./Anulação	
00		<Sem Organica>	456.021,00	456.021,00	0,00	0,00	456.021,00
00		DESPESAS CORRENTES	209.800,00	203.600,00	0,00	0,00	203.600,00
00	02	Aquisição de bens e serviços	145.500,00	130.500,00		-2.000,00	128.500,00
00	0202	Aquisição de serviços	71.900,00	56.700,00		-2.000,00	54.700,00
00	**020203**	**Conservação de bens**	**50,00**	**3.450,00**		**-2.000,00**	**1.450,00**
00	06	Outras despesas correntes	2.300,00	3.600,00	2.000,00		5.600,00
00	0602	Diversas	2.300,00	3.600,00	2.000,00		5.600,00
00	060203	Outras	2.250,00	3.550,00	2.000,00		5.550,00
00	**06020305**	**Outras**	**50,00**	**1.350,00**	**2.000,00**		**3.350,00**
		Totais das despesas correntes :	**100,00**	**4.800,00**	**2.000,00**	**-2.000,00**	**4.800,00**
		Totais da Alteração nº 3	**100,00**	**4.800,00**	**2.000,00**	**-2.000,00**	**4.800,00**

Associação de Municípios da Ilha do Pico

RESUMO DAS MODIFICAÇÕES AO ORÇAMENTO DA DESPESA DE 2015

ALTERAÇÃO Nº 4 DE 02/03/2015

Cód. da Classif. Org.	Económica	Designação da Classificação	Dotação Inicial	Dotação Atual	Dotação Modificada Inscr./Reforço	Dotação Modificada Dimin./Anulação	Dotação Corrigida
00		<Sem Organica>	456.021,00	456.021,00	0,00	0,00	456.021,00
00		DESPESAS CORRENTES	209.800,00	203.600,00	0,00	0,00	203.600,00
00	02	Aquisição de bens e serviços	145.500,00	128.500,00		-1.900,00	126.600,00
00	0201	Aquisição de bens	73.600,00	73.800,00		-1.100,00	72.700,00
00	**020121**	**Outros bens**	**48.000,00**	**48.000,00**		**-1.100,00**	**46.900,00**
00	0202	Aquisição de serviços	71.900,00	54.700,00		-800,00	53.900,00
00	**020213**	**Deslocações e estadas**	**50,00**	**50,00**	**3.000,00**		**3.050,00**
00	**020214**	**Estudos, pareceres, projectos e consultadoria**	**25.000,00**	**3.900,00**		**-3.800,00**	**100,00**
00	06	Outras despesas correntes	2.300,00	5.600,00	1.900,00		7.500,00
00	0602	Diversas	2.300,00	5.600,00	1.900,00		7.500,00
00	060203	Outras	2.250,00	5.550,00	1.900,00		7.450,00
00	**06020304**	**Serviços bancários**	**2.200,00**	**2.200,00**	**1.900,00**		**4.100,00**
		Totais das despesas correntes :	**75.250,00**	**54.150,00**	**4.900,00**	**-4.900,00**	**54.150,00**
		Totais da Alteração nº 4	**75.250,00**	**54.150,00**	**4.900,00**	**-4.900,00**	**54.150,00**

REVISÃO Nº 1 DE 11/03/2015

Cód. da Classif. Org.	Económica	Designação da Classificação	Dotação Inicial	Dotação Atual	Dotação Modificada Inscr./Reforço	Dotação Modificada Dimin./Anulação	Dotação Corrigida
00		<Sem Organica>	456.021,00	456.021,00	0,00	0,00	456.021,00
00		DESPESAS CORRENTES	209.800,00	203.600,00	0,00	0,00	203.600,00
00	02	Aquisição de bens e serviços	145.500,00	126.600,00		-708,00	125.892,00
00	0201	Aquisição de bens	73.600,00	72.700,00		-6.608,00	66.092,00
00	**020121**	**Outros bens**	**48.000,00**	**46.900,00**		**-6.608,00**	**40.292,00**
00	0202	Aquisição de serviços	71.900,00	53.900,00	5.900,00		59.800,00
00	**020225**	**Outros serviços**	**7.000,00**	**7.000,00**	**5.900,00**		**12.900,00**
00	06	Outras despesas correntes	2.300,00	7.500,00	708,00		8.208,00
00	0602	Diversas	2.300,00	7.500,00	708,00		8.208,00
00	060203	Outras	2.250,00	7.450,00	708,00		8.158,00
00	**06020305**	**Outras**	**50,00**	**3.350,00**	**708,00**		**4.058,00**
		Totais das despesas correntes :	**55.050,00**	**57.250,00**	**6.608,00**	**-6.608,00**	**57.250,00**
00		DESPESAS DE CAPITAL	246.221,00	252.421,00	0,00	0,00	252.421,00
00	07	Aquisição de bens de capital	246.221,00	252.421,00	0,00	0,00	252.421,00
00	0701	Investimentos	246.221,00	252.421,00	0,00	0,00	252.421,00
00	070104	Construções diversas	60.100,00	60.100,00		-59.500,00	600,00
00	**010403**	**Estações de tratamento de águas residuais**	**60.000,00**	**60.000,00**		**-59.500,00**	**500,00**
00	070106	Material de transporte	60.200,00	66.400,00		-500,00	65.900,00
00	**07010602**	**Outro**	**60.100,00**	**66.300,00**		**-500,00**	**65.800,00**
00	**070113**	**Investimentos incorpóreos**	**0,00**	**0,00**	**60.000,00**		**60.000,00**
		Totais das despesas de capital :	**120.100,00**	**126.300,00**	**60.000,00**	**-60.000,00**	**126.300,00**
		Totais da Revisão nº 1	**175.150,00**	**183.550,00**	**66.608,00**	**-66.608,00**	**183.550,00**

ALTERAÇÃO Nº 5 DE 14/05/2015

Cód. da Classif. Org.	Económica	Designação da Classificação	Dotação Inicial	Dotação Atual	Dotação Modificada Inscr./Reforço	Dotação Modificada Dimin./Anulação	Dotação Corrigida
00		<Sem Organica>	456.021,00	456.021,00	0,00	0,00	456.021,00
00		DESPESAS CORRENTES	209.800,00	203.600,00	0,00	0,00	203.600,00
00	02	Aquisição de bens e serviços	145.500,00	125.892,00	0,00	0,00	125.892,00
00	0201	Aquisição de bens	73.600,00	66.092,00	0,00	0,00	66.092,00
00	**020114**	**Outro material-Peças**	**100,00**	**100,00**	**1.300,00**		**1.400,00**
00	**020121**	**Outros bens**	**48.000,00**	**40.292,00**		**-1.300,00**	**38.992,00**
		Totais das despesas correntes :	**48.100,00**	**40.392,00**	**1.300,00**	**-1.300,00**	**40.392,00**
		Totais da Alteração nº 5	**48.100,00**	**40.392,00**	**1.300,00**	**-1.300,00**	**40.392,00**

Associação de Municípios da Ilha do Pico

RESUMO DAS MODIFICAÇÕES AO ORÇAMENTO DA DESPESA DE 2015

ALTERAÇÃO Nº 6 DE 03/07/2015

Cód. da Classif.		Designação da Classificação	Dotação Inicial	Dotação Atual	Dotação Modificada		Dotação Corrigida
Org.	Económica				Inscr./Reforço	Dimin./Anulação	
00		<Sem Organica>	456.021,00	456.021,00	0,00	0,00	456.021,00
00		DESPESAS CORRENTES	209.800,00	203.600,00	0,00	0,00	203.600,00
00	02	Aquisição de bens e serviços	145.500,00	125.892,00	0,00	0,00	125.892,00
00	0201	Aquisição de bens	73.600,00	66.092,00	1.000,00		67.092,00
00	020102	Combustíveis e lubrificantes	19.950,00	20.150,00	1.000,00		21.150,00
00	**02010299**	**Outros**	**50,00**	**250,00**	**1.000,00**		**1.250,00**
00	0202	Aquisição de serviços	71.900,00	59.800,00		-1.000,00	58.800,00
00	**020210**	**Transportes**	**10.000,00**	**10.000,00**		**-6.000,00**	**4.000,00**
00	**020225**	**Outros serviços**	**7.000,00**	**12.900,00**	**5.000,00**		**17.900,00**
		Totais das despesas correntes :	**17.050,00**	**23.150,00**	**6.000,00**	**-6.000,00**	**23.150,00**
		Totais da Alteração nº 6	**17.050,00**	**23.150,00**	**6.000,00**	**-6.000,00**	**23.150,00**

ALTERAÇÃO Nº 7 DE 16/07/2015

C ...ia Classif.		Designação da Classificação	Dotação Inicial	Dotação Atual	Dotação Modificada		Dotação Corrigida
Org.	Económica				Inscr./Reforço	Dimin./Anulação	
00		<Sem Organica>	456.021,00	456.021,00	0,00	0,00	456.021,00
00		DESPESAS CORRENTES	209.800,00	203.600,00	0,00	0,00	203.600,00
00	02	Aquisição de bens e serviços	145.500,00	125.892,00		-1.000,00	124.892,00
00	0201	Aquisição de bens	73.600,00	67.092,00		-1.000,00	66.092,00
00	020102	Combustíveis e lubrificantes	19.950,00	21.150,00	500,00		21.650,00
00	**02010299**	**Outros**	**50,00**	**1.250,00**	**500,00**		**1.750,00**
00	**020121**	**Outros bens**	**48.000,00**	**38.992,00**		**-1.500,00**	**37.492,00**
00	06	Outras despesas correntes	2.300,00	8.208,00	1.000,00		9.208,00
00	0602	Diversas	2.300,00	8.208,00	1.000,00		9.208,00
00	060203	Outras	2.250,00	8.158,00	1.000,00		9.158,00
00	**06020304**	**Serviços bancários**	**2.200,00**	**4.100,00**	**1.000,00**		**5.100,00**
		Totais das despesas correntes :	**50.250,00**	**44.342,00**	**1.500,00**	**-1.500,00**	**44.342,00**
		Totais da Alteração nº 7	**50.250,00**	**44.342,00**	**1.500,00**	**-1.500,00**	**44.342,00**

REVISÃO Nº 2 DE 22/09/2015

Cód. da Classif.		Designação da Classificação	Dotação Inicial	Dotação Atual	Dotação Modificada		Dotação Corrigida
Org.	Económica				Inscr./Reforço	Dimin./Anulação	
00		<Sem Organica>	456.021,00	456.021,00		-130.003,00	326.018,00
00		DESPESAS CORRENTES	209.800,00	203.600,00	6.497,00		210.097,00
00	01	Despesas com o pessoal	54.500,00	54.500,00	200,00		54.700,00
00	0103	Segurança social	12.000,00	12.000,00	200,00		12.200,00
00	**010301**	**Encargos com a saúde**	**0,00**	**0,00**	**200,00**		**200,00**
00	02	Aquisição de bens e serviços	145.500,00	124.892,00	727,00		125.619,00
00	0202	Aquisição de serviços	71.900,00	58.800,00	727,00		59.527,00
00	**020212**	**Seguros**	**4.000,00**	**4.000,00**	**727,00**		**4.727,00**
00	06	Outras despesas correntes	2.300,00	9.208,00	5.570,00		14.778,00
00	0602	Diversas	2.300,00	9.208,00	5.570,00		14.778,00
00	060203	Outras	2.250,00	9.158,00	5.570,00		14.728,00
00	**06020304**	**Serviços bancários**	**2.200,00**	**5.100,00**	**1.200,00**		**6.300,00**
00	**06020305**	**Outras**	**50,00**	**4.058,00**	**4.370,00**		**8.428,00**
		Totais das despesas correntes :	**6.250,00**	**13.158,00**	**6.497,00**		**19.655,00**
00		DESPESAS DE CAPITAL	246.221,00	252.421,00		-136.500,00	115.921,00
00	07	Aquisição de bens de capital	246.221,00	252.421,00		-136.500,00	115.921,00
00	0701	Investimentos	246.221,00	252.421,00		-136.500,00	115.921,00
00	070106	Material de transporte	60.200,00	65.900,00		-59.400,00	6.500,00
00	**07010602**	**Outro**	**60.100,00**	**65.800,00**		**-59.400,00**	**6.400,00**
00	**070115**	**Outros investimentos**	**125.421,00**	**125.421,00**		**-77.100,00**	**48.321,00**
		Totais das despesas de capital :	**185.521,00**	**191.221,00**		**-136.500,00**	**54.721,00**
		Totais da Revisão nº 2	**191.771,00**	**204.379,00**	**6.497,00**	**-136.500,00**	**74.376,00**

Associação de Municípios da Ilha do Pico

RESUMO DAS MODIFICAÇÕES AO ORÇAMENTO DA DESPESA DE 2015

ALTERAÇÃO Nº 8 DE 04/11/2015

Cód. da Classif.		Designação da Classificação	Dotação Inicial	Dotação Atual	Dotação Modificada		Dotação Corrigida
Org.	Económica				Inscr./Reforço	Dimin./Anulação	
00		<Sem Organica>	456.021,00	326.018,00	0,00	0,00	326.018,00
00		DESPESAS CORRENTES	209.800,00	210.097,00	0,00	0,00	210.097,00
00	02	Aquisição de bens e serviços	145.500,00	125.619,00		-500,00	125.119,00
00	0201	Aquisição de bens	73.600,00	66.092,00		-500,00	65.592,00
00	020102	Combustíveis e lubrificantes	19.950,00	21.650,00		-500,00	21.150,00
00	**02010202**	**Gasóleo**	**19.850,00**	**19.850,00**		**-1.500,00**	**18.350,00**
00	**02010299**	**Outros**	**50,00**	**1.750,00**	**1.000,00**		**2.750,00**
00	04	Transferências correntes	7.500,00	15.000,00	500,00		15.500,00
00	0407	Instituições sem fins lucrativos	5.000,00	12.500,00	500,00		13.000,00
00	**040701**	**Instituições sem fins lucrativos**	**5.000,00**	**12.500,00**	**500,00**		**13.000,00**
		Totais das despesas correntes :	**24.900,00**	**34.100,00**	**1.500,00**	**-1.500,00**	**34.100,00**
		Totais da Alteração nº 8	**24.900,00**	**34.100,00**	**1.500,00**	**-1.500,00**	**34.100,00**

ALTERAÇÃO Nº 9 DE 11/11/2015

Cód. da Classif.		Designação da Classificação	Dotação Inicial	Dotação Atual	Dotação Modificada		Dotação Corrigida
Org.	Económica				Inscr./Reforço	Dimin./Anulação	
00		<Sem Organica>	456.021,00	326.018,00	0,00	0,00	326.018,00
00		DESPESAS CORRENTES	209.800,00	210.097,00	0,00	0,00	210.097,00
00	01	Despesas com o pessoal	54.500,00	54.700,00		-1.000,00	53.700,00
00	0101	Remunerações certas e permanentes	38.900,00	38.900,00		-1.000,00	37.900,00
00	010104	Pessoal quadros-Regime contrato individ. trabalho	30.500,00	30.500,00		-1.000,00	29.500,00
00	**01010401**	**Pessoal em funções**	**30.500,00**	**30.500,00**		**-1.000,00**	**29.500,00**
00	02	Aquisição de bens e serviços	145.500,00	125.119,00	5.450,00		130.569,00
00	0201	Aquisição de bens	73.600,00	65.592,00		-7.250,00	58.342,00
00	020102	Combustíveis e lubrificantes	19.950,00	21.150,00		-7.000,00	14.150,00
00	**02010202**	**Gasóleo**	**19.850,00**	**18.350,00**		**-7.000,00**	**11.350,00**
00	**020104**	**Limpeza e higiene**	**300,00**	**300,00**		**-250,00**	**50,00**
00	0202	Aquisição de serviços	71.900,00	59.527,00	12.700,00		72.227,00
00	**020201**	**Encargos das instalações**	**6.600,00**	**6.600,00**		**-2.000,00**	**4.600,00**
00	**020203**	**Conservação de bens**	**50,00**	**1.450,00**	**3.300,00**		**4.750,00**
00	**020209**	**Comunicações**	**2.500,00**	**2.500,00**		**-200,00**	**2.300,00**
00	**020210**	**Transportes**	**10.000,00**	**4.000,00**		**-600,00**	**3.400,00**
00	**020220**	**Outros trabalhos especializados**	**1.000,00**	**3.500,00**	**12.600,00**		**16.100,00**
00	**020225**	**Outros serviços**	**7.000,00**	**17.900,00**		**-400,00**	**17.500,00**
0(	4	Transferências correntes	7.500,00	15.500,00		-1.950,00	13.550,00
00	0408	Famílias	2.000,00	2.000,00		-1.950,00	50,00
00	**040802**	**Outras**	**2.000,00**	**2.000,00**		**-1.950,00**	**50,00**
00	06	Outras despesas correntes	2.300,00	14.778,00		-2.500,00	12.278,00
00	0602	Diversas	2.300,00	14.778,00		-2.500,00	12.278,00
00	060203	Outras	2.250,00	14.728,00		-2.500,00	12.228,00
00	**06020304**	**Serviços bancários**	**2.200,00**	**6.300,00**		**-2.500,00**	**3.800,00**
		Totais das despesas correntes :	**82.000,00**	**93.400,00**	**15.900,00**	**-15.900,00**	**93.400,00**
		Totais da Alteração nº 9	**82.000,00**	**93.400,00**	**15.900,00**	**-15.900,00**	**93.400,00**

ALTERAÇÃO Nº 10 DE 17/11/2015

Cód. da Classif.		Designação da Classificação	Dotação Inicial	Dotação Atual	Dotação Modificada		Dotação Corrigida
Org.	Económica				Inscr./Reforço	Dimin./Anulação	
00		<Sem Organica>	456.021,00	326.018,00	0,00	0,00	326.018,00
00		DESPESAS CORRENTES	209.800,00	210.097,00	0,00	0,00	210.097,00
00	01	Despesas com o pessoal	54.500,00	53.700,00		-300,00	53.400,00
00	0101	Remunerações certas e permanentes	38.900,00	37.900,00	2.700,00		40.600,00
00	010104	Pessoal quadros-Regime contrato individ. trabalho	30.500,00	29.500,00	2.700,00		32.200,00
00	**01010401**	**Pessoal em funções**	**30.500,00**	**29.500,00**	**2.700,00**		**32.200,00**
00	0102	Abonos variáveis ou eventuais	3.600,00	3.600,00		-3.000,00	600,00
00	**010214**	**Remuneração Complementar - O.A.N.E.**	**3.500,00**	**3.500,00**		**-3.000,00**	**500,00**

Associação de Municípios da Ilha do Pico

RESUMO DAS MODIFICAÇÕES AO ORÇAMENTO DA DESPESA DE 2015

ALTERAÇÃO Nº 10 DE 17/11/2015

Cód. da Classif.		Designação da Classificação	Dotação Inicial	Dotação Atual	Dotação Modificada		Dotação Corrigida
Org.	Económica				Inscr./Reforço	Dimin./Anulação	
00	02	Aquisição de bens e serviços	145.500,00	130.569,00	300,00		130.869,00
00	0202	Aquisição de serviços	71.900,00	72.227,00	300,00		72.527,00
00	**020203**	**Conservação de bens**	**50,00**	**4.750,00**	**300,00**		**5.050,00**
		Totais das despesas correntes :	**34.050,00**	**37.750,00**	**3.000,00**	**-3.000,00**	**37.750,00**
		Totais da Alteração nº 10	**34.050,00**	**37.750,00**	**3.000,00**	**-3.000,00**	**37.750,00**

ALTERAÇÃO Nº 11 DE 23/12/2015

Cód. da Classif.		Designação da Classificação	Dotação Inicial	Dotação Atual	Dotação Modificada		Dotação Corrigida
Org.	Económica				Inscr./Reforço	Dimin./Anulação	
00		<Sem Organica>	456.021,00	326.018,00	0,00	0,00	326.018,00
00		DESPESAS CORRENTES	209.800,00	210.097,00	0,00	0,00	210.097,00
00	01	Despesas com o pessoal	54.500,00	53.400,00	1.250,00		54.650,00
00	0101	Remunerações certas e permanentes	38.900,00	40.600,00	1.250,00		41.850,00
00	**10111**	**Representação**	**0,00**	**0,00**	**1.250,00**		**1.250,00**
00	02	Aquisição de bens e serviços	145.500,00	130.869,00		-4.250,00	126.619,00
00	0201	Aquisição de bens	73.600,00	58.342,00		-4.400,00	53.942,00
00	020102	Combustíveis e lubrificantes	19.950,00	14.150,00		-4.400,00	9.750,00
00	**02010202**	**Gasóleo**	**19.850,00**	**11.350,00**		**-4.400,00**	**6.950,00**
00	0202	Aquisição de serviços	71.900,00	72.527,00	150,00		72.677,00
00	**020204**	**Locação de edificios**	**8.000,00**	**8.000,00**	**150,00**		**8.150,00**
00	04	Transferências correntes	7.500,00	13.550,00	3.000,00		16.550,00
00	0407	Instituições sem fins lucrativos	5.000,00	13.000,00	3.000,00		16.000,00
00	**040701**	**Instituições sem fins lucrativos**	**5.000,00**	**13.000,00**	**3.000,00**		**16.000,00**
		Totais das despesas correntes :	**32.850,00**	**32.350,00**	**4.400,00**	**-4.400,00**	**32.350,00**
		Totais da Alteração nº 11	**32.850,00**	**32.350,00**	**4.400,00**	**-4.400,00**	**32.350,00**

ALTERAÇÃO Nº 12 DE 30/12/2015

Cód. da Classif.		Designação da Classificação	Dotação Inicial	Dotação Atual	Dotação Modificada		Dotação Corrigida
Org.	Económica				Inscr./Reforço	Dimin./Anulação	
00		<Sem Organica>	456.021,00	326.018,00	0,00	0,00	326.018,00
00		DESPESAS CORRENTES	209.800,00	210.097,00	0,00	0,00	210.097,00
00	01	Despesas com o pessoal	54.500,00	54.650,00	150,00		54.800,00
00	0103	Segurança social	12.000,00	12.200,00	150,00		12.350,00
00	010305	Contribuições para a segurança social	10.050,00	10.050,00	150,00		10.200,00
00	01030502	Segurança social dos funcionários públicos	10.000,00	10.000,00	150,00		10.150,00
00	**0103050201**	**Caixa Geral de Aposentações**	**6.500,00**	**6.500,00**	**150,00**		**6.650,00**
00	02	Aquisição de bens e serviços	145.500,00	126.619,00		-150,00	126.469,00
00	0201	Aquisição de bens	73.600,00	53.942,00		-150,00	53.792,00
00	020102	Combustíveis e lubrificantes	19.950,00	9.750,00		-150,00	9.600,00
00	**02010202**	**Gasóleo**	**19.850,00**	**6.950,00**		**-150,00**	**6.800,00**
		Totais das despesas correntes :	**26.350,00**	**13.450,00**	**150,00**	**-150,00**	**13.450,00**
		Totais da Alteração nº 12	**26.350,00**	**13.450,00**	**150,00**	**-150,00**	**13.450,00**
		Totais do resumo:	**874.071,00**	**867.363,00**	**134.855,00**	**-264.858,00**	**737.360,00**

Associação de Municípios da Ilha do Pico

RESUMO DAS MODIFICAÇÕES ÀS GRANDES OPÇÕES DO PLANO (G.O.P.) DE 2015

ALTERAÇÃO Nº 1 DE 05/02/2015

Obj.	Prog.	Projeto Ano	Projeto Nº	Ação	Sub aç.	Designação	Classif. Orçamental Org.	Classif. Orçamental Económica	Financiamento Definido Inicial	Atual	Modificado	Corrigido
1						FUNÇÕES GERAIS			16.500,00	16.500,00	6.200,00	22.700,00
1	11					Administração Geral			16.500,00	16.500,00	6.200,00	22.700,00
1	11	2014	1			Aquisição e reparação maquinaria e equipamento			16.500,00	16.500,00	6.200,00	22.700,00
1	**11**	**2014**	**1**	**5**		**Aquisição e reparação de viaturas**	**00**	**07010602**	**100,00**	**100,00**	**6.200,00**	**6.300,00**
						Totais da Alteração nº 1			**100,00**	**100,00**	**6.200,00**	**6.300,00**

REVISÃO Nº 1 DE 11/03/2015

Obj.	Prog.	Projeto Ano	Projeto Nº	Ação	Sub aç.	Designação	Classif. Orçamental Org.	Classif. Orçamental Económica	Financiamento Definido Inicial	Atual	Modificado	Corrigido
2						FUNÇÕES SOCIAIS			120.300,00	120.300,00	0,00	120.300,00
2	45					Resíduos Sólidos			60.300,00	60.300,00	500,00	60.800,00
2	**45**	**2014**	**4**			**Melhoramentos e reparações na estação de tratamento de águas lixiviantes**	**00**	**07010403**	**60.000,00**	**60.000,00**	**-59.500,00**	**500,00**
2	**45**	**2015**	**2**			**Campanha de Sensibilização para separação de resíduos**	**00**	**070113**	**0,00**	**0,00**	**60.000,00**	**60.000,00**
2	46					Saude			60.000,00	60.000,00	-500,00	59.500,00
2	**46**	**2015**	**1**			**Aquisição de Viatura SIV**	**00**	**07010602**	**60.000,00**	**60.000,00**	**-500,00**	**59.500,00**
						Totais da Revisão nº 1			**120.000,00**	**120.000,00**	**0,00**	**120.000,00**

REVISÃO Nº 2 DE 22/09/2015

Obj.	Prog.	Projeto Ano	Projeto Nº	Ação	Sub aç.	Designação	Classif. Orçamental Org.	Classif. Orçamental Económica	Financiamento Definido Inicial	Atual	Modificado	Corrigido
2						FUNÇÕES SOCIAIS			120.300,00	120.300,00	-59.400,00	60.900,00
2	46					Saude			60.000,00	59.500,00	-59.400,00	100,00
2	**46**	**2015**	**1**			**Aquisição de Viatura SIV**	**00**	**07010602**	**60.000,00**	**59.500,00**	**-59.400,00**	**100,00**
3						FUNÇÕES ECONÓMICAS			87.200,00	87.200,00	-77.100,00	10.100,00
3	42					Turismo			87.200,00	87.200,00	-77.100,00	10.100,00
3	**42**	**2014**	**5**			**Guia Turístico Virtual**	**00**	**070115**	**87.200,00**	**87.200,00**	**-87.100,00**	**100,00**
3	**42**	**2014**	**7**			**Aquisição de palco e barraquinhas**	**00**	**070115**	**0,00**	**0,00**	**10.000,00**	**10.000,00**
						Totais da Revisão nº 2			**147.200,00**	**146.700,00**	**-136.500,00**	**10.200,00**
						Totais do resumo:			**267.300,00**	**266.800,00**	**-130.300,00**	**136.500,00**

Transferências Correntes Concedidas para 2015

Associação de Municípios da Ilha do Pico

(designação da autarquia local)

Ano: 2015

(unidade: €)

Disposições Legais	Entidade	Valor	Observações
	Associação de Atletismo do Pico	12.500,00	
	Junta de Núcleo do Pico - C.N.E.	250,00	
	Liga dos Combatentes - Núcleo da Ilha do Pico	250,00	
	Obra Social Madre Maria Clara - Açores	3.000,00	
		Total: **16.000,00**	

Associação de Municípios da Ilha do Pico

31-12-2015

Transferências de Capital Recebidas em 2015

Entidade	Valor (€)
Direção Regional do Ambiente	60.000,00
Total	**60.000,00**

ORGÃO EXECUTIVO

Em 27 de abril de 2016

ORGÃO DELIBERATIVO

Em 27 de abril de 2016

Subsidios Concedidos para 2015

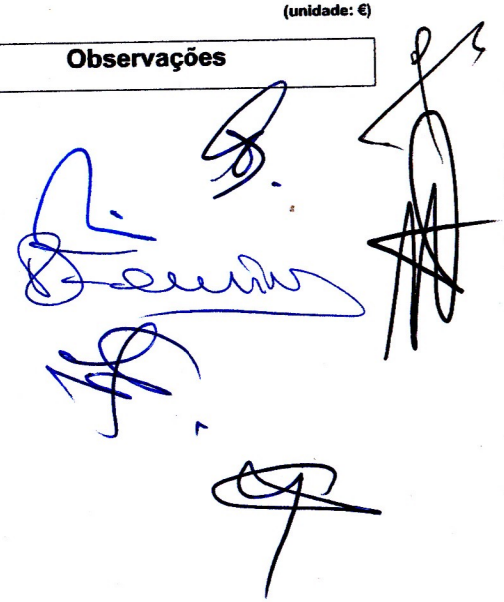
Associação de Municípios da Ilha do Pico

(designação da autarquia local)

Ano: 2015

(unidade: €)

Disposições Legais	Entidade	Valor	Observações



Associação de Municípios da Ilha do Pico

Transferências Correntes Recebidas em 2015

Entidade	Valor (€)
Município das Lajes do Pico	5401,32
Município de São Roque do Pico	5401,32
Município da Madalena do Pico	5401,32
Total	**16.203,96**

ORGÃO EXECUTIVO

Em 27 de abril de 2016

ORGÃO DELIBERATIVO

Em 27 de abril de 2016

AMIP - Associação de Municípios da Ilha do Pico

Ano: 2015
Data: 31-12-2015

Mapa de empréstimos a médio e longo prazo

Caracterização do empréstimo	Data da contratação	Prazo do contrato	Anos decorridos	Visto T.C.		Capital		Taxa de juros		Encargos do ano			Dívida em 01 de janeiro	Dívida em 31 de dezembro
				Nº do registo	Data	Contratado	Utilizado	Inicial	Atual	Amortização	Juros	Total		
Não Existe	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
			TOTAL											

ORGÃO EXECUTIVO

Em 27 de abril de 2016

ORGÃO DELIBERATIVO

Em 27 de abril de 2016

Endividamento - Outras Dívidas a Terceiros

Ano: 2015

Caracterização da dívida		Dívida em 1 de janeiro	Dívida em 31 de dezembro	Observações
24211	Trabalho dependente	336,00	259,54	
24241	Prediais	102,40	102,00	
245121	Retenções dos Funcionários - ADSE	69,50	69,51	
24521	Encargos da Entidade CGA	0,00	471,67	
245221	Retenções dos Funcionários - CGA	218,46	218,46	
24531	Encargos da Entidade IGRSS	0,00	236,13	
245321	Retenções dos Funcionários - SS	109,36	109,37	
26311	STAL	18,46	36,92	
26861000150	ISSA, IPRA - NPE	303,39	303,39	
		1.157,57	1.806,99	

NORMA DE CONTROLO INTERNO

Aprovada em reunião do Conselho Diretivo de 19 de abril de 2013 e Assembleia Intermunicipal de 19 de abril de 2013.

Preâmbulo

O Decreto-Lei n.º 54-A/99, de 22 de fevereiro (Plano Oficial de Contabilidade das Autarquias Locais, adiante POCAL) veio introduzir profundas alterações à forma de elaboração e apresentação de contas, com a transição de uma realidade orçamental para um sistema económico e financeiro onde sejam integradas as contabilidades orçamental, patrimonial e de custos.

Outra das profundas alterações originadas pela implementação do POCAL é a obrigatoriedade de serem estabelecidos e implementados, pelas autarquias, procedimentos que assegurem a existência de um adequado sistema de controlo interno.

A presente Norma tem como objetivo definir o sistema de controlo interno a adotar pela Associação de Municípios da Ilha do Pico (AMIP), englobando o plano de organização, políticas, métodos e procedimentos de controlo que contribuam para assegurar o desenvolvimento das atividades de forma adequada e eficiente, incluindo a salvaguarda de ativos, a prevenção e deteção de situações de ilegalidade, fraude e erro, a exatidão e a integridade dos registos contabilísticos e a preparação oportuna de informação financeira fiável.

Fica assim estabelecido um conjunto de regras indispensáveis ao bom funcionamento do sistema contabilístico e ao cumprimento rigoroso das normas legais constantes do Decreto-Lei n.º 54-A/99, de 22 de fevereiro, com as alterações subsequentes, e da demais legislação que vigora em matéria de administração autárquica e finanças locais, constituindo estes diplomas a legislação habilitante.

Artigo 1.º

Aprovação

1 – É aprovada a Norma de Controlo Interno da Associação de Municípios da Ilha do Pico, cujos procedimentos se anexam e que dela fazem parte integrante.

2 – O Conselho Diretivo remeterá à Inspeção-geral de Finanças e à Inspeção-geral da Administração do Território cópia da norma de controlo interno, bem como de todas as suas alterações, no prazo de 30 dias após a sua aprovação.

Artigo 2.º

Âmbito de aplicação

A Norma de Controlo Interno aplica-se a todos os serviços da Associação de Municípios da Ilha do Pico, abrangidos pelos procedimentos de controlo interno anexos à presente Norma.

Artigo 3.º

Objeto

A Norma de Controlo Interno integra os procedimentos de controlo interno na área de disponibilidades, contas de terceiros, existências, imobilizado, controlo do sistema informático e reconciliações/verificações/arquivos, anexos à presente Norma.

Artigo 4.º

Publicidade

A AMIP dará publicidade do regulamento de controlo interno e das respetivas alterações que venham a ser introduzidas, junto das diferentes secções, até 30 dias após a sua aprovação em reunião da Assembleia Intermunicipal.

Artigo 5.º

Acompanhamento do sistema de controlo interno

O acompanhamento e verificação dos procedimentos de controlo interno são da responsabilidade do Conselho Diretivo, podendo vir a ser nomeados outros responsáveis para o efeito.

Artigo 6.º

Tribunal de Contas

Os documentos de prestação de contas são enviados ao Tribunal de Contas dentro do prazo legalmente fixado para o efeito após a respetiva aprovação pela Assembleia Intermunicipal, independentemente da sua apreciação pelo Conselho Diretivo.

Artigo 7.º

Infrações

A violação dos procedimentos estabelecidos na presente Norma, por comportamentos que indiciem infração disciplinar, dará lugar à instauração de processo disciplinar, nos termos da legislação que atualmente vigora em matéria disciplinar dos funcionários das autarquias locais.

Artigo 8.º

Omissões

Os casos omissos à presente Norma e eventuais alterações serão objeto de deliberação da Assembleia Intermunicipal e posterior inclusão na Norma de Controlo Interno.

Artigo 9.º

Norma revogatória

Ficam revogados todos os regulamentos, normas internas, ordens de serviço e despachos anteriores que disponham em sentido contrário à presente Norma.

Artigo 10.º

Entrada em vigor

A Norma de controlo interno entra em vigor 30 dias após a sua aprovação.

ANEXO

PROCEDIMENTOS DE CONTROLO INTERNO

A. DISPONIBILIDADES

A.I CAIXA

A.I.1 Fundo de Maneio

1. Anualmente serão designados pelo Órgão Executivo dois funcionários que ficarão responsáveis pelo fundo de maneio, um de forma permanente e o outro para o substituir na sua ausência.

2. O montante referente ao fundo de maneio será igualmente definido anualmente pelo Conselho Diretivo, devendo funcionar em sistema de fundo fixo. O valor do mesmo deverá corresponder às necessidades correntes da Associação, devendo ser suficiente para os pagamentos a efetuar durante cada mês.

3. Os pagamentos em numerário deverão ser reduzidos ao indispensável, prevalecendo os movimentos bancários.

4. Em qualquer momento, o numerário existente em caixa, referente ao fundo de maneio, deverá corresponder à diferença entre o valor total do fundo e a soma das ordens de pagamento pagas em numerário.

5. O responsável pelo fundo de maneio deverá solicitar a reposição do mesmo, no fim de cada mês, através de formulário próprio para o efeito, não podendo conter em caso algum despesas não documentadas.

6. Os documentos de despesa que acompanham os pedidos de reposição serão analisados e aprovados por um dos membros do Conselho Diretivo, procedendo-se de seguida à emissão da respetiva ordem de pagamento e respetiva contabilização.

7. Os documentos de despesa que acompanham os pedidos de reposição deverão ser sempre os originais, cujo valor global corresponderá ao montante a ser reembolsado.

8. O montante da reposição do fundo de maneio deverá ser efetuado através de cheque emitido à ordem de um dos responsáveis pelo fundo de maneio, devendo ser efetuada a respetiva contabilização.

A.II BANCOS

A.II.1 Abertura e movimentação de contas bancárias

1. A abertura e encerramento de contas bancárias deverão ser sujeitas a prévia deliberação do Conselho Diretivo.

2. A movimentação das contas bancárias tituladas pela AMIP necessita de duas assinaturas, sendo uma, obrigatoriamente, do Presidente do Conselho Diretivo ou quem o substitua nos termos legais e outra de um dos vogais daquele Conselho.

3. As fichas de assinaturas das pessoas que estão autorizadas a movimentar as contas bancárias deverão encontrar-se, sempre, atualizadas.

4. Deverão ser mantidas atualizadas as contas de bancos, contendo todos os movimentos efetuados que forem conhecidos.

5. Esses movimentos deverão ser, de imediato, conferidos e considerados nos registos da Associação.

A.II.2 Reconciliações bancárias

1. As reconciliações bancárias constituem um procedimento de controlo fundamental e consistem em identificar os movimentos que justificam as diferenças, num dado momento, entre os saldos constantes dos registos contabilísticos e os apresentados nos correspondentes extratos bancários.

2. As reconciliações bancárias deverão ser elaboradas mensalmente, em formulário próprio para o efeito, o qual deverá conter informação sobre a data de transação, uma breve descrição e o respetivo valor. Esse documento deverá, ainda, ser assinado por quem o elaborou, e verificado pela secção de contabilidade.

3. A competência para a elaboração das reconciliações bancárias deverá ser da responsabilidade da seção administrativa e financeira.

4. O responsável por aquela secção analisará os movimentos em aberto e verificará a razoabilidade dos mesmos, tendo em atenção a sua antiguidade, devendo ser efetuadas de imediato as regularizações que forem consideradas necessárias, quando se justifique, através de deliberação do Conselho Diretivo.

5. Os cheques emitidos pela Associação, não apresentados ao banco e com antiguidade superior a 12 meses, deverão ser cancelados através de ofício a enviar à respetiva instituição bancária, através de deliberação do Conselho Diretivo.

A.II.3 Pagamentos

1. Os pagamentos devem ser feitos por transferência bancária, cheque ou dinheiro, em função do montante a pagar. Preferencialmente devem ser feitos por cheque.

2. Todos os cheques emitidos pela AMIP deverão ser nominativos e cruzados.

3. Após a emissão dos cheques, deverão ser agrupados os processos compostos por autorizações de pagamento e respetivas faturas, contratos e correspondentes requisições externas e respetivo cheque.

4. Os processos deverão então ser enviados ao Conselho Diretivo, para que se proceda à assinatura dos cheques.

5. Os cheques deverão ser assinados por duas pessoas (sendo uma, obrigatoriamente, o Presidente do Conselho Diretivo ou quem o substitua nos termos legais e a outra um dos

Vogais daquele Conselho), sempre na presença das respetivas autorizações de pagamento.

6. Seguidamente, os processos deverão ser enviados para a seção administrativa e financeira, ficando a aguardar a sua entrega aos respetivos beneficiários.

7. Quando o beneficiário se dirige à seção administrativa e financeira, após confirmação da sua identidade, é-lhe entregue o cheque, devendo ser efetuados, seguidamente, os respetivos movimentos contabilísticos.

8. Se o pagamento for efetuado por transferência bancária, deverá a respetiva ordem ser assinada pelo Presidente do Conselho Diretivo ou quem o substitua nos termos legais e por um dos Vogais daquele Conselho, devendo ser seguidos os procedimentos referidos para os pagamentos por cheque.

9. As faturas de fornecedores deverão ser contabilizadas, logo que sejam rececionadas, depois de ter sido aferida a sua conformidade.

10. A contabilização deverá ser efetuada com base no original da fatura, servindo como suporte da contabilização efetuada, ficando esta arquivada na pasta de faturas a pagar, para basear o respetivo pagamento. Após o pagamento, o original da fatura deverá ficar arquivado na pasta de despesas, por rubrica de despesa correspondente. Por outro lado, as contas de fornecedores deverão ser conferidas periodicamente e de forma sistemática, pelo menos, trimestralmente.

11. Os cheques em branco, as cópias dos cheques já emitidos e os cheques anulados, deverão ficar à guarda do responsável pela seção administrativa e financeira. Os cheques anulados deverão ser arquivados, por ordem sequencial, inutilizando-se as respetivas assinaturas e escrevendo-se a palavra ANULADO.

B. CONTAS DE TERCEIROS

B.I PROCESSO DE COMPRA

B.I.1 Cabimentação/ Seleção do fornecedor / requisição externa

1. As compras são promovidas mediante deliberação do Conselho Diretivo, tendo presente o cumprimento das normas legais aplicáveis, quer em matéria contabilística, quer em matéria de realização de despesas públicas e de aquisição de bens e serviços, nomeadamente no que respeita à verificação de dotação orçamental e posterior cabimentação da verba.

2. Após a seleção do fornecedor, as compras são efetuadas com base em requisição externa ou documento equivalente (à qual será anexado um contrato, nos casos em que for aplicável) contendo a identificação da entidade fornecedora, assim como a sua designação, quantidade e preço, devendo ser assinada pelo Presidente do Conselho Diretivo ou quem o substitua nos termos legais.

3. Posteriormente, a contabilidade deverá proceder à contabilização da responsabilidade assumida.

B.I.2 Receção de bens e serviços

1. A seção administrativa e financeira, quando efetua a receção, deverá proceder à conferência física e qualitativa dos bens, bem como à verificação da conformidade da mesma com os elementos constantes da requisição externa e da guia de remessa ou documento equivalente.

2. Na guia de remessa ou na fatura, sempre que não exista aquele documento, deverá ser aposta a data e a rubrica do funcionário que rececionou os bens, evidenciando a conformidade da receção.

3. Depois de conferido, o original da guia de remessa ou documento equivalente deverá ser enviado para a contabilidade, devendo ser-lhe anexa a cópia da requisição externa que já lá deverá estar, aguardando a correspondente fatura.

B.I.3 Receção, conferência e contabilização de faturas

1. As faturas e respetivos duplicados depois de rececionada(o)s, conferidos e registada a sua entrada pela seção administrativa e financeira, deverão ser enviados para a contabilidade.

2. Antes de se proceder à contabilização das faturas, deverá ser efetuada uma conferência com as guias de remessa ou documentos equivalentes e com as requisições externas que lhes estão subjacentes. Estes documentos deverão ser anexados ao original da fatura respetiva. Por outro lado, aquele trabalho deverá ficar evidenciado no original da fatura, através da assinatura ou rubrica da pessoa que procedeu à conferência.

3. Aquela conferência deverá ser efetuada relativamente a todos os elementos constantes da fatura, nomeadamente, quantidades, preços unitários, cálculos, condições de pagamento, etc.

4. A contabilização das faturas deverá ser efetuada de acordo com a natureza da compra, em conformidade com o POCAL e no período a que dizem respeito. O sistema deverá assegurar que as respetivas contas de compras/imobilizado/custo, de IVA e de fornecedores, sejam corretamente movimentadas.

5. Todas as faturas rececionadas na Associação deverão ser obrigatoriamente conferidas, classificadas e contabilizadas.

6. Os originais e duplicados, até que se proceda ao seu pagamento, ficarão arquivados numa pasta de faturas por pagar. Após o pagamento, deverão ficar arquivados numa pasta, por rubrica da despesa correspondente.

C. IMOBILIZADO

C.1 Inventário / Cadastro /Atualização de fichas

1. Deverá ser elaborado um ficheiro de cadastro dos bens do imobilizado pertencente à Associação, devendo o mesmo ser mantido permanentemente atualizado.

2. Aquando da contabilização do imobilizado, com base nas faturas de aquisição, deverse á proceder à criação das fichas de cadastro, cujo número de identificação será atribuído de forma sequencial.

3. A atualização das fichas de cadastro deverá ser efetuada sempre que se justifique e mediante documentos comprovativos. Deste modo, os eventuais acertos à posteriori e as alienações, assim como os abates, deverão ser suportados por faturas (notas de débito ou notas de crédito) e autos de abate, respetivamente.

4. Os elementos que deverão constar nas fichas de cadastro são os referidos no ponto 12.1 do POCAL e do Regulamento de Inventário e Cadastro do Património Municipal, dos quais se destacam os seguintes:

_Número atribuído ao bem;
_Identificação do bem;
_Localização;
_Valor de aquisição / valorização atribuída;
_Data de aquisição / construção;
_Número de anos de utilidade esperada;
_Taxa de amortização;
_Amortizações acumuladas;
_Entidade fornecedora;
_N.º da fatura;
_Classificação funcional, económica, orçamental e patrimonial.

5. Deverá ser mantido um arquivo físico devidamente organizado, refletindo toda a documentação de suporte de cada bem.

6. Os bens do imobilizado devem ser etiquetados após a sua aquisição, com o número de inventário correspondente à sua ficha de cadastro.

C.2 Aquisições de imobilizado

1. As aquisições de imobilizado deverão ser efetuadas de acordo com o plano plurianual de investimentos e com base em deliberações do Conselho Diretivo, através de requisições externas ou documento equivalente, nomeadamente contratos emitidos ou celebrados por responsáveis com competência para o efeito, após a verificação do cumprimento das normas legais aplicáveis, seguindo os procedimentos descritos em B.I.

C.3 Abates

1. As situações que poderão originar o abate de bens são as que seguidamente se indicam:

_Alienação;
_Furtos;
_Incêndios/inundações;
_Destruição / obsolescência.

2. O abate de determinado bem, mesmo que justificado, deverá apenas ser efetuado, depois de obtida autorização do Conselho Diretivo e após comunicação ao respetivo departamento de finanças acerca da data e local onde se irá processar o abate.

3. A alienação de bens do imobilizado deverá ser sujeita a deliberação do Conselho Diretivo, de acordo com os normativos legais existentes.

4. Quaisquer furtos, roubos, inundações ou incêndios que eventualmente ocorram, deverão ser comunicados, de imediato, às autoridades competentes, lavrando-se os correspondentes autos de ocorrência.

5. Caso o bem seja efetivamente abatido, deverá ser elaborado um resumo contendo a descrição do bem, número de inventário e valores constantes das fichas de cadastro, ao qual deverá ser anexado o auto de abate, para que possam ser dadas instruções à contabilidade, no sentido de proceder à contabilização dos respetivos abates. Este procedimento deverá ser, igualmente, aplicado às alienações de bens.

C.4 Seguros

1. Deverá ser mantido e atualizado um ficheiro dos seguros em vigor, relativos aos bens do ativo imobilizado. Deverá também garantir que os seguros existentes asseguram uma adequada cobertura dos riscos envolvidos.

2. Deverão constar daquele ficheiro, entre outros, os seguintes elementos:

a) Número de apólice;
b) Seguradora / mediador;
c) Bem seguro;
d) Capital seguro;
e) Riscos cobertos;
f) Periodicidade do seguro, com indicação do início e fim dos períodos;
g) Prémio comercial.

C.5 Critérios de valorimetria

1. Os critérios de valorimetria dos bens do ativo imobilizado são os constantes no ponto 4.1 do POCAL e no Regulamento de Inventário e Cadastro do Património Municipal.

D. CONTROLO DO SISTEMA INFORMÁTICO

D.1 Cópias de segurança

1. Deverão ser efetuadas cópias de segurança diárias do sistema informático.

2. Estas cópias deverão ser devidamente identificadas e arquivadas em local seguro contra roubo, incêndios e inundações e o seu acesso deverá ser limitado.

D.2 Passwords

1. A cada utilizador deverá corresponder uma *password* pessoal e intransmissível. As mesmas deverão ser alteradas periodicamente e de forma automática pelo sistema.

2. A gestão e manutenção do sistema informático deverão estar protegidas por uma *password* que deverá ser apenas do conhecimento dos técnicos responsáveis nomeados para o efeito. Esta *password* deverá ser devidamente guardada num cofre, para ser utilizada em caso de emergência.

E. RECONCILIAÇÕES / VERIFICAÇÕES / ARQUIVOS

1. Como complemento dos procedimentos descritos anteriormente, quer a nível de reconciliações/verificações, quer no que respeita à forma de arquivo dos documentos, apresentam-se seguidamente outros que visam garantir um adequado sistema de controlo interno na Associação de Municípios da Ilha do Pico.

E.I DISPONIBILIDADES

E.I.1 Bancos

1. A seção administrativa e financeira deverá preparar diariamente para a contabilidade, os documentos comprovativos dos fluxos financeiros (dos talões de depósito / transferência bancárias / cheques emitidos), os quais deverão ser arquivados sequencialmente por data e por instituição bancária.

2. Os extratos bancários rececionados na seção administrativa e financeira deverão ser devidamente arquivados, por instituição bancária e por conta.

E.II CONTAS DE TERCEIROS

E.II.1 Fornecedores / outros credores

1. As faturas de fornecedores deverão ser contabilizadas, de acordo com a natureza da compra/aquisição, nas contas de fornecedores c/c e fornecedores de imobilizado.

2. O sistema informático deverá permitir a obtenção de balancetes de fornecedores, por entidade, devendo o total dos balancetes corresponder aos saldos das rubricas de fornecedores constantes do balancete. Esta situação deverá ser conferida mensalmente.

F. OUTRAS SITUAÇÕES DE CARÁTER GERAL

F.I PROCEDIMENTOS RELACIONADOS COM O FECHO DAS CONTAS

1. No sentido de facilitar o desenvolvimento dos trabalhos, deverá ser preparado um calendário de fecho de contas, que inclua quais as tarefas a realizar, e a data da sua conclusão.

2. Destas tarefas, e a título exemplificativo, destacam-se as seguintes:

_ Lançamentos contabilísticos relativamente a operações de especialização dos exercícios (acréscimos de juros, acréscimos de proveitos, cálculo da provisão para férias e subsídio de férias, imputação ao exercício dos proveitos relativos aos subsídios, etc.);

_Conferência das reconciliações bancárias;

_Conferência dos saldos de empréstimos e solicitação das confirmações dos capitais em dívida às respetivas entidades bancárias;

_Contabilização e conferência das amortizações;

_Cálculo das provisões para clientes de cobrança duvidosa;

_Conferência dos inventários físicos de existências com as listagens de inventário e com os correspondentes saldos;

_Conferência dos balancetes de clientes e fornecedores com as respetivas rubricas dos registos contabilísticos;

_Antes do fecho de contas e por referência a 31 de dezembro do ano encerrado, deverão ser solicitados aos terceiros que tenham mantido relação económica com a AMIP extratos de conta corrente, os quais serão confrontados com os elementos da contabilidade da AMIP de forma a possibilitar a reconciliação das contas de devedores e credores;

F.II ARQUIVO E CONFERÊNCIA

1. Deverão ser devidamente organizados os arquivos dos diversos elementos, nomeadamente os relacionados com as contas, documentação de suporte, apresentação de contas, etc., nomeadamente:

_Balancetes mensais;
_Conferências efetuadas;
_Listagens de inventário;
_Documentos dos lançamentos de operações diversas;
_Outros

SÍNTESE DAS RECONCILIAÇÕES BANCÁRIAS

Designação da Entidade	ASSOCIAÇÃO DE MUNICÍPIOS DA ILHA DO PICO

Instituição bancária		Saldo em 31/12/2015 a) (€)	Saldo contabilístico b) (€)	Observações c)
Banco	Nº de conta			
Banif – Banco Internacional do Funchal, S. A.	948184093010	93.010,08	79.466,32	(1)
Banif – Banco Internacional do Funchal, S. A.	948184093020	0,00	0,00	-
Caixa Geral de Depósitos	0378005475130	81,54	81,54	-
	Total	**93.091,62**	**79.549,86**	

O Dirigente responsável pela área Administrativa e/ou Financeira

Assinatura.....

O Membro do executivo responsável pela área/pelouro financeiro

Assinatura.....

Na coluna a) indicar valor do saldo constante do extrato bancário à data de 31/12/2013.

Na coluna b) a importância constante do Resumo Diário de Tesouraria.

Na coluna c) indicar para cada conta, consoante a situação, um dos seguintes códigos:

(1) Reconciliação efetuada e justificadas as divergências
(2) Reconciliação efetuada mas não justificada a divergência de .....
(3) Reconciliação não efetuada

(1) Não existem novas divergências, apenas persistem duas de exercícios anteriores:

1- -193,20 Resultado duma correcção imperfeita duma situação anómala com uma retenção na fonte

2- +0,02 Resultado de uma correcção de sinal contrário a uma falha de arredondamento de um cêntimo.

Associação de Municípios da Ilha do Pico

RELAÇÃO NOMINAL DOS RESPONSÁVEIS **2015**

Designação da entidade **ASSOCIAÇÃO DE MUNICÍPIOS DA ILHA DO PICO**

Gerência **DE 01 JANEIRO DE 2015 A 31 DE DEZEMBRO DE 2015**

Nome	Situação na entidade	Remuneração líquida auferida	Período de responsabilidade	Morada
Roberto Manuel Medeiros da Silva	Presidente	0,00	01/01/2015 a 31/12/2015	Caminho da Fonte, nº 9 A 9930-177 Lajes do Pico
José António Marcos Soares	Vogal	0,00	01/01/2015 a 31/12/2015	Rua Maria Cecília do Amaral, N°19 9950-363 Madalena do Pico
Mark Anthony Silveira	Vogal	0,00	01/01/2015 a 31/12/2015	Ladeira D'Ângela, nº 1–Sto. António 9940-251 São Roque do Pico

O Dirigente Responsável

Assinatura,

Associação de Municípios da Ilha do Pico

Ano: 2015

Amortizações e Provisões

Unidade: Euros

Rubricas		Saldo Inicial	Reforço	Regularizações	Saldo Final
De Bens de domínio público	485				
Terrenos e recursos naturais	4851	0,00	0,00	0,00	0,00
Edifícios	4852	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras construções e infraestruturas	4853	0,00	0,00	0,00	0,00
Bens do património histórico, artístico e cultural	4855	0,00	0,00	0,00	0,00
Outros bens de domínio público	4859	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00
De Imobilizações incorpóreas	483				
Despesas de instalação	4831	0,00	0,00	0,00	0,00
Despesas de investigação e desenvolvimento	4832	0,00	0,00	0,00	0,00
Propriedade industrial e outros direitos	4833	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00
De Imobilizações Corpóreas	482				
Terrenos e recursos naturais	4821	0,00	0,00	0,00	0,00
Edifícios e outras construções	4822				
Edifícios	48221	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras construções	48222	0,00	0,00	0,00	0,00
Equipamento básico	4823	0,00	56.035,25	0,00	56.035,25
Equipamento de transporte	4824	0,00	1.295,65	0,00	1.295,65
ɜmentas e utensílios	4825	0,00	0,00	0,00	0,00
Equipamento administrativo	4826	0,00	117,78	0,00	117,78
Taras e vasilhame	4827	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras imobilizações corpóreas	4829	0,00	1.725,47	0,00	1.725,47
		0,00	59.174,15	0,00	59.174,15
De Investimentos em imóveis	481				
Terrenos e recursos naturais	4811	0,00	0,00	0,00	0,00
Edifícios e outras construções:	4812				
Edifícios	48121	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras construções	48122	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00
De Investimentos Financeiros	49				
Partes de capital	491	0,00	0,00	0,00	0,00
Obrigações e títulos de participação	492	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras aplicações financeiras:	495				
Depósitos em instituições financeiras	4951	0,00	0,00	0,00	0,00
Títulos de dívida pública	4952	0,00	0,00	0,00	0,00
Outros títulos	4953	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00		0,00

Associação de Municípios da Ilha do Pico

Ano: 2015
Até à data: 31-12-2015

Ativo Bruto (Imobilizado Bruto)

	Rubricas	Saldo Inicial	Reavaliação/Ajustam.	Aumentos	Alienações	Sinistros+Abates+Transf.	Saldo Final
451	Terrenos e recursos naturais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
452	Edifícios	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
453	Outras construções e infraestruturas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
455	Bens do património histórico, artístico e cultural	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
459	Outros bens de domínio público	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
445	Imobilizações em curso	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
446	Adiantamentos por conta de bens de domínio público	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
431	Despesas de instalação	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
432	Despesas de investigação e desenvolvimento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
433	Propriedade industrial e outros direitos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
443	Imobilizações em curso	0,00	21.477,73	0,00	0,00	0,00	21.477,73
449	Adiantamentos por conta de Imobilizações incorpóreas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	21.477,73	0,00	0,00	0,00	21.477,73
421	Terrenos e recursos naturais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
422	Edifícios e outras construções	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
423	Equipamento básico	224.140,98	0,00	0,00	0,00	0,00	224.140,98
424	Equipamento de transporte	0,00	5.182,58	0,00	0,00	0,00	5.182,58
425	Ferramentas e utensílios	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
426	Equipamento administrativo	588,90	0,00	0,00	0,00	0,00	588,90
427	Taras e vasilhame	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
429	Outras imobilizações corpóreas	1.746,00	6.881,36	0,00	0,00	0,00	8.627,36
442	Imobilizações em curso	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
448	Adiantamentos por conta de imobilizações corpóreas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		226.475,88	12.063,94	0,00	0,00	0,00	238.539,82
411	Partes de capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
412	Obrigações e títulos de participação	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4141	Invest. em imóveis - Terrenos e recursos naturais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4142	Invest. em imóveis - Edifícios e outras construções	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4151	Outras aplic. financeiras - Depósitos em instituições financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4152	Outras aplic. financeiras - Títulos de dívida pública	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4153	Outras aplic. financeiras - Outros títulos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
441	Imobilizações em curso	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
447	Adiantamentos por conta de investimentos financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Demonstração dos Resultados Extraordinários

Ano: 2015

Código das Contas	Custos e Perdas	Exercícios	
		2015	2014
691	Transferências de capital concedidas	0,00	0,00
692	Dívidas incobráveis	0,00	0,00
693	Perdas em existências	0,00	0,00
694	Perdas em imobilizações	0,00	0,00
695	Multas e Penalidades	1.112,60	20,00
696	Aumentos de amortizações e de provisões	0,00	0,00
697	Correções relativas a exercícios anteriores	0,00	0,00
698	Outros custos e perdas extraordinárias	0,00	0,00
	Resultados extraordinários	-960,60	573,92
		152,00	593,92

Código das Contas	Proveitos e Ganhos	Exercícios	
		2015	2014
791	Restituições de impostos	152,00	0,00
792	Recuperação de dívidas	0,00	0,00
793	Ganhos em existências	0,00	0,00
794	Ganhos em imobilizações	0,00	0,00
795	Benefícios de penalidades contratuais	0,00	0,00
796	Reduções de amortizações e de provisões	0,00	0,00
797	Correções relativas a exercícios anteriores	0,00	593,92
798	Outros proveitos e ganhos extraordinários	0,00	0,00
		152,00	593,92

Associação de Municípios da Ilha do Pico

Demonstração de resultados financeiros

Ano: 2015

Código das Contas	Custos e Perdas	Exercícios	
		2015	2014
681	Juros suportados	8,70	0,00
682	Perdas em entidades participadas	0,00	0,00
683	Amortizações de investimentos em imóveis	0,00	0,00
684	Provisões para aplicações financeiras	0,00	0,00
685	Diferenças de câmbio desfavoráveis	0,00	0,00
687	Perdas na alienação de aplicações de tesouraria	0,00	0,00
688	Outros custos e perdas financeiros	3.520,43	4.666,54
	Resultados Financeiros	-3.529,13	-4.666,54
		0,00	0,00

Código das Contas	Proveitos e Ganhos	Exercícios	
		2015	2014
781	Juros obtidos	0,00	0,00
782	Ganhos em entidades participadas	0,00	0,00
783	Rendimentos de imóveis	0,00	0,00
784	Rendimentos de participações de capital	0,00	0,00
785	Diferenças de câmbio favoráveis	0,00	0,00
786	Descontos de pronto pagamento obtidos	0,00	0,00
787	Ganhos na alienação de aplicações de tesouraria	0,00	0,00
788	Outros proveitos e ganhos financeiros	0,00	0,00
		0,00	0,00

Associação de Municípios da Ilha do Pico

Mapa de Bens Inventariados de Acordo com o Balanço 2015

Nº Inventár	Conta Pocal	Factura Nº	Data	Descrição	Valor Bruto	Amortização	Valor Líquido
1	426	013/133242	01-10-2013	UPS	399,00	79,80	319,20
2	426	013/133563	01-10-2013	Multifunções CANON	189,90	37,98	151,92
3	423	13.2195	30-10-2013	Recipientes Recolha de RSU	207.191,83	51.797,96	155.393,87
4	429	514	09-04-2014	Software AIRC	1.746,00	349,20	1.396,80
5	423	01/123	26-11-2014	Máquina de Rastos para Aterro	16.949,15	4.237,29	12.711,86
6	424	12004793	26-02-2015	Grande Reparação Viatura 06-43-VN	192,69	48,17	144,52
7	424	12104258	26-02-2015	Mão de Obra Grande Reparação 06-43-VN	999,09	249,77	749,32
8	424	FT01-627	21-03-2015	Grande Reparação Maquina Rastos	3.990,80	997,70	2.993,10
9	429	SN - 000	09-10-2015	Palco	6.881,36	1.376,27	5.505,09
				Totais	238.539,82	59.174,14	179.365,68

31-12-2015

ORGÃO EXECUTIVO

Em 27 de abril de 2016

ORGÃO DELIBERATIVO

Em 27 de abril de 2016

RESUMO DIÁRIO DA TESOURARIA

Data	Nº Pág.
30/12/2015	1

Número	Ano
119	2015

Associação de Municípios da Ilha do Pico

Movimentos de Tesouraria		Saldo do dia Anterior	Entrada do Dia	Soma	Saída do Dia	Saldo para o Dia Seguinte
CAIXA		384,00	14.108,49	14.492,49	14.075,47	**417,02**
FUNDOS DE MANEIO		200,00	0,00	200,00	0,00	**200,00**
BANCOS						
Á ORDEM	Banco : Banif - Banco Internacional Do Funchal, Sa Conta : 00380000948184093014 0 - Banif - Ban	80.015,38	6.076,20	86.091,58	6.625,26	**79.466,32**
	Banco : Banif - Banco Internacional Do Funchal, Sa Conta : 00380000948184093023 7 - Banif - Fun	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**
	Banco : Caixa Geral De Depósitos, Sa Conta : 00350378000054751309 0 - Caixa Geral	1.251,55	0,00	1.251,55	1.170,01	**81,54**
Sub-Total :		**81.266,93**	**6.076,20**	**87.343,13**	**7.795,27**	**79.547,86**
APLICAÇÕES DE TESOURARIA		0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**
Títulos Negociáveis		0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**
Outras		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Sub-Total :		**81.850,93**	**20.184,69**	**102.035,62**	**21.870,74**	**80.164,88**
Total de Disponibilidades :		0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**
DOCUMENTOS		**81.850,93**	**20.184,69**	**102.035,62**	**21.870,74**	**80.164,88**
Total de Movimentos de Tesouraria :		80.751,74	6.313,22	87.064,96	7.999,27	**79.065,69**
OPERAÇÕES ORÇAMENTAIS		1.099,19	0,00	1.099,19	0,00	**1.099,19**
OPERAÇÕES NÃO ORÇAMENTAIS						

Decomposição do Saldo em Numerário Para o Dia Seguinte		
	Em Dinheiro	**417,02**
	Em Cheques e Vales Postais	**0,00**

O Tesoureiro

Conferi

O Presidente

ASSOCIAÇÃO DE MUNICÍPIOS DA ILHA DO PICO

CERTIDÃO DA ATA DA REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO DIRETIVO DO DIA 27 DO MÊS DE ABRIL DO ANO DE DOIS MIL E DEZASSEIS

----Roberto Manuel Medeiros da Silva, Presidente do Conselho Diretivo da Associação de Municípios da Ilha do Pico: ----------

----**CERTIFICO** que, em reunião ordinária do Conselho Diretivo da AMIP realizada aos 27 dias do mês de abril do ano de dois mil e dezasseis, sob a minha presidência, estando presentes os Vogais Mark Anthony Silveira, Presidente do Município de São Roque do Pico e José António Marcos Soares, Presidente do Município de Madalena do Pico, o Executivo tomou por unanimidade, a seguinte deliberação, inserida em ata aprovada em minuta: ----------

1 – Discussão e aprovação dos Documentos de Prestação de Contas do ano de 2015. Foram apresentados ao Conselho Diretivo os documentos de prestação de contas do ano de 2014 cuja cópia se encontra em anexo e faz parte integrante da presente ata. Os documentos encontram-se integralmente elaborados de acordo com o anexo I da Resolução nº 4/2001 de 12 de julho – 2.ª secção, traduzindo-se nos seguintes valores: ------

RECEITA TOTAL (incluindo Operações de Tesouraria) – 306.879,81€ ----------

SALDO DA GERÊNCIA ANTERIOR – 21.123,19€ ----------

RECEITA CORRENTE – 211.536,94 €----------

RECEITA DE CAPITAL – 60.000,00 € ----------

RECEITAS OUTRAS – 19.965,62 € ----------

OPERAÇÕES DE TESOURARIA – 14.219,68€ ----------

DESPESA TOTAL (incluindo Operações de Tesouraria) – 212.436,87 € ----------

DESPESA CORRENTE – 173.981,65 € ----------

DESPESA DE CAPITAL – 38.455,22 € ----------

OPERAÇÕES DE TESOURARIA – 14.278,06 € ----------

SALDO PARA A GERÊNCIA SEGUINTE – 80.164.88 € ----------

Largo Edmundo Machado Ávila, n.º 5 / 1.º Andar – 9930-126 Lajes do Pico
Tel.: 292 673 000 – Fax: 292 673 025 – E-mail: municipiosdailhadopico.amip@gmai.com
N.º Contribuinte 512 047 464

ASSOCIAÇÃO DE MUNICÍPIOS DA ILHA DO PICO

O Conselho Diretivo deliberou, por unanimidade, aprovar os documentos de prestação de contas do ano de 2015 e remete-los à Assembleia Intermunicipal para aprovação. Estes documentos encontram-se devidamente arquivados na sede da AMIP, estando disponíveis para consulta quando para tal forem solicitados. ----------

----Por ser verdade e para constar, passei a presente certidão que assino. ----------

Lajes do Pico, aos 27 do mês de abril de dois mil e dezasseis.

O Presidente do Conselho Diretivo,

Roberto Manuel Medeiros da Silva

Largo Edmundo Machado Ávila, n.º 5 / 1.º Andar – 9930-126 Lajes do Pico
Tel.: 292 673 000 – Fax: 292 673 025 – E-mail: municipiosdailhadopico.amip@gmai.com
N.º Contribuinte 512 047 464

ASSOCIAÇÃO DE MUNICÍPIOS DA ILHA DO PICO

RELATÓRIO DE GESTÃO DO ANO 2015

A Associação de Municípios da Ilha do Pico elabora o presente Relatório de Gestão respeitante ao ano de 2015, elaborado nos termos do Decreto – Lei nº 54-A/99, de 22 de fevereiro que aprovou o Plano Oficial de Contabilidade das Autarquias Locais (POCAL), sendo que a contabilidade patrimonial foi elaborada somente neste ano.

1- Análise da Execução Orçamental

A atividade desenvolvida ao longo do ano de 2015 decorreu normalmente dentro do que estava previsto.

- A receita teve uma taxa de execução correspondente a 61,241 %, enquanto a despesa teve uma taxa de 65,161 %.

- O valor total da receita foi de 291.502,56 euros e o total da despesa foi de 212.436,87 euros, resultando assim um saldo orçamental positivo no montante de 79.065,69 euros.

1.1 - Plano Plurianual de Investimentos

O projeto do Plano Plurianual de Investimentos executado e com maior expressão orçamental em 2015 foi o da "Campanha de Sensibilização para separação de resíduos", tendo sido pagos €24.219,780

1.2. - Orçamento da Receita/Despesa

1.2.1. - Correntes

A receita corrente atingiu o valor de 211.536,94 euros e a despesa o valor de 173.981,65 euros, apresentando assim um saldo positivo de 37.555,29 euros.

1.2.2. - Capital

A receita de capital atingiu o valor de 60.000,00 euros e a despesa o valor de 38.455,22 euros, apresentando assim um saldo positivo de 51.544,78 euros.

1.3. – Análise Global

1.3.1 – Estrutura Orçamental

As receitas e despesas correntes e de capital apresentam a seguinte estrutura.

Descrição	Valor	%
Receitas correntes	211.536,94	72,57
Receitas de capital	60.000,00	20,58
Outras receitas	19.965,62	6,85
Saldo gerência anterior	21.123,19	-
Operações de tesouraria	14.219,68	-
Total da Receita	**291.502,56**	**100,00**
Despesas correntes	173.981,65	81,90
Despesas de capital	38.455,22	18,10
Saldo gerência seguinte	80.164.88	-
Operações de tesouraria	14.278,06	-
Total da Despesa	**212.436,87**	**100,00**

1.3.2 – Resultado líquido

O Resultado líquido apurado no ano de 2015 foi de 237,41 euros.

2 – Evolução das Dívidas de Curto, Médio e Longo Prazo

Não existem dívidas de Médio nem de Longo Prazo.

3- Aplicação de Resultados

Propõe- se que o Resultado Líquido tenha a seguinte aplicação:

- 11,87 euros para Reservas Legais

- 225,54 euros para Resultados transitados

4- Perspectivas futuras

Prevê- se que no ano de 2016 a AMIP continue a desenvolver a sua actividade com as mesmas preocupações ambientais, que sempre teve, de forma a que os Municípios que representa possam usufruir desses impactos.

ÓRGÃO EXECUTIVO

Em 22 de abril de 2016

ÓRGÃO DELIBERATIVO

Em 27 de abril de 2016

BANCO DE PORTUGAL
EUROSISTEMA

Central de Responsabilidades de Crédito

Nome: ASSOCIAÇÃO DE MUNICÍPIOS DA ILHA DO PICO (AMIP)

Tipo de identificação: NIF / NIPC **Nº de identificação: 512047464**

Responsabilidades referentes a: 31-12-2015

Saldos Agregados

Nível Responsabilidade	Produto Financeiro	Prazo Original	Prazo Residual	Situação Crédito	Duração Incumprimento	Saldo €	Garantias	
							Tipo	Valor €
Crédito individual	Outros avales e garant banc prestadas	004 - Mais de 180 dias até 1 ano	004 - Mais de 180 dias até 1 ano	Potencial		**165 310**		

Tipos de garantias

Número total de saldos neste mapa : 1

Fim de Relatório

A informação prestada, extraída da Central de Responsabilidades de Crédito (CRC) no momento em que a consulta foi efetuada, é da responsabilidade das entidades que a tenham transmitido, cabendo exclusivamente a estas proceder à sua alteração ou retificação (Artigo 2°, n.° 4, do Decreto-Lei n.° 204/2008, de 14 de outubro).
Os dados contidos na CRC encontram-se cobertos pelo sigilo bancário. O Banco de Portugal apenas está habilitado a facultar o acesso e a utilização destes dados ao respetivo titular, bem como nas situações e para as finalidades expressamente previstas na lei.

BANCO DE PORTUGAL
EUROSISTEMA

Central de Responsabilidades de Crédito

Nome: ASSOCIAÇÃO DE MUNICÍPIOS DA ILHA DO PICO (AMIP)

Tipo de identificação: NIF / NIPC **Nº de identificação: 512047464**

Responsabilidades referentes a: 31-12-2015

Informação comunicada pela instituição 0035 - CAIXA GERAL DE DEPÓSITOS, SA

Nível Responsabilidade	Produto Financeiro	Prazo Original	Prazo Residual	Situação de Crédito	Duração Incumprimento	Prestação €	Saldo €	Garantias Tipo	Garantias Valor €
Crédito individual	Outros avales e garant banc prestadas	004 - Mais de 180 dias até 1 ano	004 - Mais de 180 dias até 1 ano	Potencial			165 310		

Tipos de garantias

Número total de saldos neste mapa : 1

Fim de relatório

A informação prestada, extraída da Central de Responsabilidades de Crédito (CRC) no momento em que a consulta foi efetuada, é da responsabilidade das entidades que a tenham transmitido, cabendo exclusivamente a estas proceder à sua alteração ou retificação (Artigo 2º, n.º 4, do Decreto-Lei n.º 204/2008, de 14 de outubro).
Os dados contidos na CRC encontram-se cobertos pelo sigilo bancário. O Banco de Portugal apenas está habilitado a facultar o acesso e a utilização destes dados ao respetivo titular, bem como nas situações e para as finalidades expressamente previstas na lei.