



MUNICÍPIO DA MADALENA

CONTRIBUINTE N.º 512 070 946

Município da Madalena

AM

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

HH
[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

Relatório de Gestão e Contas

Ano de 2012



MUNICÍPIO DA MADALENA

CONTRIBUINTE N.º 512 070 946

Município da Madalena

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

Relatório de Gestão

Ano de 2012



Relatório de Gestão

Exercício Económico

2012



Handwritten signatures and initials in blue ink:
ks
aw
H.
B
A
X.M
M.
F.



O Município da Madalena do Pico, em cumprimento do disposto na alínea c) do n.º 2 do art. 53 da Lei n.º 169/99, de 18 de Setembro, com as alterações introduzidas pela Lei n.º 5/A/2002, de 11 de Janeiro, e no n.º 1 do artigo 9.º da Lei n.º 42/98, de 6 de Agosto, e de acordo com o estipulado pela alínea i) do n.º 1 do art. 68.º da já referida Lei n.º 169/99, elabora o presente Relatório de Gestão referente ao exercício de 2012, nos termos do Decreto-Lei n.º 54-A/99, de 22 de Fevereiro que aprovou o Plano Oficial de Contabilidade das Autarquias Locais (POCAL).

O Relatório de Gestão, como documento de prestação de contas visa disponibilizar informação de carácter económico, financeiro e social sobre o Município, destinando-se a um conjunto abrangente de destinatários e utilizadores da informação nele contida.

Procura-se refletir a atividade desenvolvida pelo executivo na afetação de valor ao domínio público de uma forma geral e aos munícipes do Concelho Madalena em particular.

O presente Relatório inicia-se com a análise da Execução Orçamental através das Grandes Opções do Plano (inclui o Plano Plurianual de Investimentos e Atividades Mais Relevantes), seguido da Execução do Orçamento da Receita e Despesa. Posteriormente, apresenta-se a análise da situação Económica e Financeira, bem como a evolução dos passivos de Curto, Médio e Longo Prazo, terminando com os anexos às Demonstrações Financeiras.

Uma palavra de atenção e reconhecimento aos trabalhadores do Município relevando o empenhamento e dedicação à causa autárquica numa demonstração de claro entendimento do rumo que o Executivo tem prosseguido.



JS.

Índice

1. Análise da Execução Orçamental	7
1.1. Plano Plurianual de Investimentos (PPI)	7
1.2. Actividades Mais Relevantes (AMR)	11
1.3. Grandes Opções do Plano (GOP) - PPI e AMR	14
1.4. Orçamento	17
1.4.1. Orçamento da Receita	18
1.4.1.1. Receitas Correntes	18
1.4.1.2. Receitas de Capital	19
1.4.1.3. Análise Global da Receita	20
1.4.2. Orçamento da Despesa	25
1.4.2.1. Despesas Correntes	25
1.4.2.2. Despesas de Capital	26
1.4.2.3. Análise Global da Despesa	27
2. Análise da Situação Económica e Financeira	32
2.1. Balanço	32
2.1.1. Imobilizado	33
2.1.2. Disponibilidades	34
2.1.3. Dívidas à Banca	34
2.1.4. Capacidade de Endividamento	35
2.2. Demonstração de Resultados (Por Natureza)	36
3. Evolução das Dívidas de Curto, Médio e Longo Prazo	38
3.1. Dívidas de Terceiros	38
3.2. Dívidas a Terceiros	38
4. Proposta de Aplicação de Resultados	39
8. Anexos às Demonstrações Financeiras	41
8.1. Caracterização da Entidade	41
8.1.1. Identificação	41

Mar

H

S

A

M

Ant

Faria



8.1.2. Legislação	41	
8.1.3. Estrutura Organizacional	41	
8.1.4. Descrição Sumária das Actividades	42	
8.1.4.1. Divisão Administrativa	42	
8.1.4.2. Divisão Financeira	42	
8.1.4.3. Divisão de Urbanismo e Ambiente	42	
8.1.5. Organização Contabilística	43	
8.2. Notas ao Balanço e à Demonstração de Resultados	43	
8.2.3. Critérios Valorimétricos	43	
8.2.6. Despesa de Instalação e Investigação e Desenvolvimento	44	
8.2.12. Imobilizações Corpóreas em poder de terceiros, implantados em propriedade alheia e reversíveis	44	
8.2.13. Locação Financeira	44	
8.2.15. Bens de domínio público que não são objecto de amortização	44	
8.2.16. Entidades Participadas	45	
8.2.26. Descrição de responsabilidades assumidas em compromissos futuros	45	

Índice de Tabelas

Tabela 1 – Investimento por Sectores Estruturais	7
Tabela 2 – PPI - Evolução do Investimento Realizado	10
Tabela 3 – Investimento por Sectores Estruturais	11
Tabela 4 – AMR - Evolução do Investimento Realizado	13
Tabela 5 – Investimento Realizado com Grandes Opções do Plano (GOP)	15
Tabela 6 – GOP - Evolução do Investimento Realizado	15
Tabela 7 – Resumo da Execução Orçamental	17
Tabela 8 – Receitas Correntes	18
Tabela 9 – Receitas de Capital	19
Tabela 10 – Transferências do Orçamento de Estado	20



Tabela 11 – Transferências do Orçamento de Estado.....	20	
Tabela 12 – Evolução da Receita.....	21	
Tabela 13 – Evolução das Receitas – Variação Anual em % (n / n-1)	21	
Tabela 14 – Evolução da Natureza da Receita.....	23	
Tabela 15 – Evolução da Execução Orçamental da Receita	24	
Tabela 16 – Despesas Correntes	25	
Tabela 17 – Despesas de Capital.....	26	
Tabela 18 – Exercício Económico de 2012.....	27	
Tabela 19 – Evolução da Execução Orçamental da Despesa – 2002 a 2012.....	27	
Tabela 20 – Evolução da Despesa – Corrente / Capital	28	
Tabela 21 – Evolução da Despesa – Variação Anual em % (n / n-1).....	28	
Tabela 22 – Evolução da Despesa em %	29	
Tabela 23 – Saldo entre Receitas e Despesas (Correntes e Capital)	31	
Tabela 24 – Balanço.....	32	
Tabela 25 – Ativo Bruto	33	
Tabela 26 – Disponibilidades.....	34	
Tabela 27 – Passivo de Médio e Longo Prazo.....	34	
Tabela 28 – Evolução da Dívida à Banca em 2012	34	
Tabela 29 – Limites ao Endividamento para 2012	35	
Tabela 30 – Endividamento Líquido em 31 de Dezembro de 2012.....	35	
Tabela 31 – Situação face aos limites em 31 de Dezembro de 2012.....	35	
Tabela 32 – Demonstração de Resultados.....	36	
Tabela 33 – Resultados Operacionais.....	36	
Tabela 34 – Resultados Financeiros	37	
Tabela 35 – Resultados Extraordinários.....	37	
Tabela 36 – Resultado Líquido.....	37	
Tabela 37 – Dívidas de Terceiros.....	38	
Tabela 38 – Dívidas a Terceiros.....	38	



Índice de Gráficos

Gráfico 1 – PPI – Evolução do Investimento Realizado	10	
Gráfico 2 – PPI – Evolução do Investimento Realizado (em %)	11	
Gráfico 3 – AMR – Evolução do Investimento Realizado	13	
Gráfico 4 – AMR – Evolução do Investimento Realizado (em %)	14	
Gráfico 5 – Investimento <i>Per Capita</i>	14	
Gráfico 6 – GOP – Evolução do Investimento Realizado	16	
Gráfico 7 – GOP – Evolução do Investimento Realizado (em %)	16	
Gráfico 8 – Evolução da Receita	22	
Gráfico 9 – Evolução da Distribuição da Receita – Corrente Vs Capital	22	
Gráfico 10 – Evolução da Natureza da Receita	23	
Gráfico 11 – Evolução da Despesa com Pessoal / Despesa Corrente	25	
Gráfico 12 – Evolução da Despesa com Pessoal / Despesa Total	26	
Gráfico 13 – Evolução da Despesa – Corrente / Capital	28	
Gráfico 14 – Evolução da Despesa	29	
Gráfico 15 – Evolução da Despesa em %	29	
Gráfico 16 – Comparativo Despesas Correntes vs Receitas Correntes	30	
Gráfico 17 – Comparativo Despesas de Capital vs Receitas de Capital	30	
Gráfico 18 – Evolução Temporal da Receita e da Despesa	31	



1. Análise da Execução Orçamental

A atividade desenvolvida ao longo do exercício económico de 2012, correspondeu relativamente aos objetivos estabelecidos no Orçamento e nas Grandes Opções do Plano (Plano Plurianual de Investimentos e Atividades Mais Relevantes), ao seguinte desempenho:

- O grau de execução do Orçamento ascendeu a 56,24% correspondendo a compromissos assumidos na ordem de 5.959.566,92 €;
- A taxa de execução das Grandes Opções do Plano (Plano Plurianual de Investimentos (PPI) e Atividades Mais Relevantes (AMR's)), foi de aproximadamente 35,6%, que corresponde a despesa paga no montante de 1.902.787,36 €;

1.1. Plano Plurianual de Investimentos (PPI)

A Tabela abaixo ilustrada, sintetiza o desempenho da execução dos diversos programas que compõem o PPI, correspondendo a uma taxa de realização global na ordem de 25,0%, com um investimento correspondente de 989.457,12 €.

Investimento por Sectores Estruturais

Obj.	Prog.	Designação	Dotação Inicial	Dotação Final	Realizado	Taxa Realização
01	1.1	Administração Geral	548.302,00 €	582.096,00 €	201.025,99 €	34,5%
01	2.1	Proteção Civil e Luta contra Incêndios	30.030,00 €	41.020,00 €	12.919,50 €	31,5%
02	1.1	Ensino não Superior	11.985,00 €	11.985,00 €	0,00 €	0,0%
02	3.2	Ação Social	134.000,00 €	134.000,00 €	17.323,78 €	12,9%
02	4.2	Ordenamento do Território	26.950,00 €	26.950,00 €	0,00 €	0,0%
02	4.4	Abastecimento de Água	162.415,00 €	162.415,00 €	102.004,91 €	62,8%
02	4.6	Proteção do Meio Ambiente e Conservação da Natureza	197.032,00 €	197.032,00 €	73.049,74 €	37,1%
02	5.1	Cultura	41.444,00 €	41.444,00 €	10.339,72 €	24,95%
02	5.2	Desporto, Recreio e Lazer	37.725,00 €	37.725,00 €	15.650,16 €	41,5%
02	5.3	Outras atividades cívicas e religiosas	26.200,00 €	26.200,00 €	164,00 €	0,6%
03	3.1	Transportes Rodoviários	1.717.573,00 €	2.621.903,30 €	556.747,32 €	21,2%
03	4.2	Turismo	77.058,00 €	77.058,00 €	232,00 €	0,3%
Total			3.010.714,00 €	3.959.828,30 €	989.457,12 €	25,0%

Tabela 1 – Investimento por Sectores Estruturais



[Handwritten signature]

Projetos Executados

Funções Gerais:

Administração Geral

- Aquisição de edifício para sede da Junta de Freguesia de São Mateus – 68.500,00 €
- Sede da Junta de Freguesia da Criação Velha – 580,00 €
- Aquisição e reparação de maquinaria e equipamento:
 - Equipamento informático – 15.803,41 €
 - Software informático – 17.718,48 €
 - Equipamento administrativo – 9.540,66 €
 - Ferramentas e utensílios – 869,81 €
 - Equipamento básico – 16.119,31 €
 - Artigos e objetos de valor -1.500,00 €

[Handwritten signatures and initials: "H.", "X.M.", "Fertig"]

Proteção Civil e Luta Contra Incêndios

- Revisão e implementação do Plano Municipal de Emergência – 12.919,50 €

Funções Sociais:

Ação Social

- Agregados familiares carenciados do Município:
 - Apoio em materiais para habitação – 17.323,78 €

Abastecimento de Água

- Construção / Ampliação / Remodelação do sistema de abastecimento de águas no Concelho – 64.881,64 €
- Reparação e Conservação da rede de abastecimento de águas e Câmaras de Perda de carga – 15.930,72 €
- Aquisição e Reparação de Maquinaria e Equipamento:
 - Equipamento básico – 7.383,70 €
- Execução de Ramais Domiciliários – 10.855,62 €
- Aquisição de contadores de água – 2.953,23 €



Handwritten signature

Proteção do meio ambiente e conservação da natureza

- Intervenção em caminhos Municipais danificados – 18.991,04 €
- Cemitérios Municipais:
 - Cemitério do Monte – 232,00 €
 - Cemitério da Madalena – 3.368,16 €
- Melhoramento de zonas verdes e áreas urbanas – 14.787,18 €
- Melhoramento de zonas balneares – 8.173,96 €
- Construção de balneários no lugar da Terra do Pão – 27.497,40 €

Handwritten signature

Cultura

- Iluminação das festas Concelhias e Natal – 5.629,57 €
- Monumento ao Gilberto Mariano da Silva – 4.710,15 €

Handwritten signature

Desporto, recreio e lazer

- Melhoramento e conservação do complexo desportivo Municipal – 15.650,16 €

Handwritten signature

Outras atividades cívicas e religiosas

- Reestruturação do Canil Municipal – 164,00 €

Handwritten signature

Funções Económicas:

Transportes rodoviários

- Pavimentação de arruamentos Municipais – 129.232,59 €
- Arruamento junto à Escola Cardeal Costa Nunes – 32.920,00 €
- Aquisição de imóvel no âmbito da Requalificação do Centro da Vila – 2ª Fase – 94.000,00 €
- Requalificação do Centro da Vila – 2ª Fase – 13.957,58 €
- Reabilitação e correção de estradas:
 - Aquisição de materiais – 47.378,22 €
 - Reabilitação e correção – 171.033,39 €
- Aquisição de maquinaria e equipamento:
 - Equipamento de transporte – 34.103,81 €
 - Viaturas de recolha de lixo – 35.121,73 €



Turismo

- Requalificação de património natural e edificado do ponto de interesse turístico do Cachorro – 232,00 €

No que concerne aos projetos do PPI executados, a destacar o programa 3.1 (Transportes Rodoviários) do objetivo respeitante a Funções Económicas, com um total de investimento realizado no exercício de 2012 no valor de 556.747,32 €, montante maioritariamente alocado aos projetos 2008/35 Pavimentação de Arruamentos Municipais (129.232,59 €), 2011/34 Aquisição de imóvel no âmbito da Requalificação do Centro da Vila – 2ª Fase (94.000,00 €) e 2012/34 Reabilitação e correção de estradas – Reabilitação e correção (171.033,39 €).

No quadro seguinte, ilustra-se a evolução do investimento realizado, utilizando como indicador a Execução do PPI em termos percentuais e valor absoluto, face à respetiva dotação definida.

Evolução do Investimento Realizado

Designação	2008	2009	2010	2011	2012
Dotação Final	6.625.019,00 €	6.640.990,80 €	4.565.798,00 €	5.566.950,00 €	3.959.828,30 €
Realizado	2.634.439,55 €	3.850.607,11 €	1.537.476,17 €	1.512.258,77 €	989.457,12 €
Taxa de Realização	39,8%	58,0%	33,7%	27,2%	25,0%

Tabela 2 – PPI - Evolução do Investimento Realizado

O seguinte gráfico evidencia o montante de investimento realizado por exercício económico:

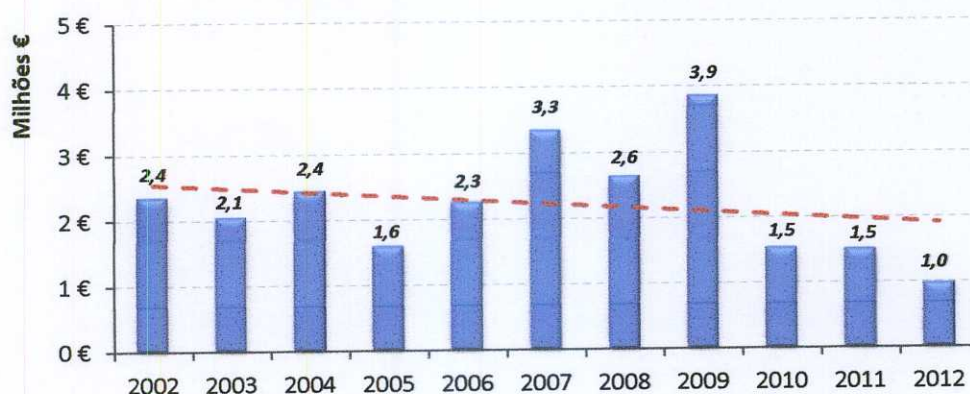


Gráfico 1 – PPI – Evolução do Investimento Realizado



No gráfico seguinte pode-se observar a taxa de execução do PPI em cada exercício face à respetiva dotação definida:

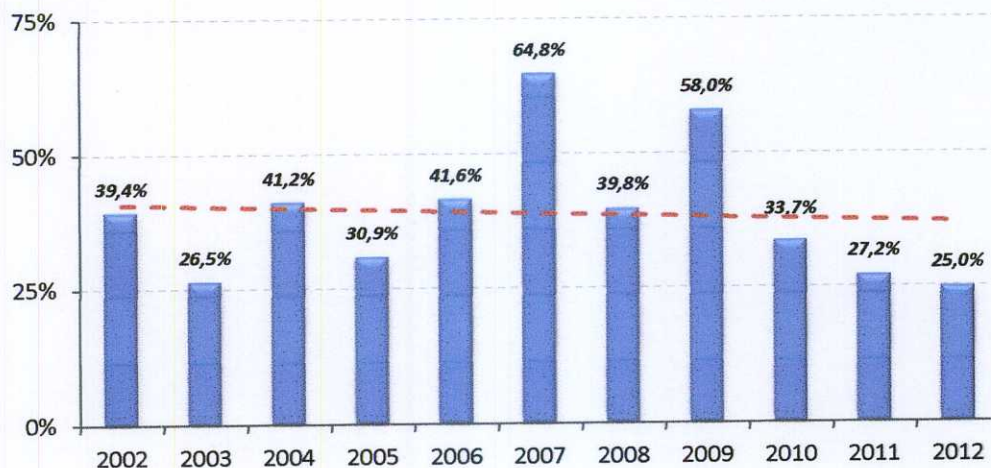


Gráfico 2 - PPI - Evolução do Investimento Realizado (em %)

1.2. Atividades Mais Relevantes (AMR)

O quadro abaixo sintetiza o desempenho da execução dos diversos programas que compõem as AMR's, correspondendo a uma taxa de realização global na ordem de 66,1% da dotação total com um investimento correspondente na ordem de 913.330,24 €.

Investimento por Sectores Estruturais

Obj.	Prog.	Designação	Dotação Inicial	Dotação Final	Realizado	Taxa Realização
01	1.1	Administração Geral	359.743,00 €	360.491,00 €	215.743,00 €	59,8%
01	2.1	Proteção Civil e Luta contra Incêndios	8.000,00 €	8.000,00 €	8.000,00 €	100,0%
02	1.1	Ensino não Superior	25.000,00 €	50,00 €	0,00 €	0,0%
02	3.2	Ação Social	1.500,00 €	150,00 €	0,00 €	0,0%
02	5.1	Cultura	155.754,00 €	130.704,00 €	9.314,38 €	7,1%
02	5.2	Desporto, Recreio e Lazer	568.211,00 €	539.251,00 €	464.287,04 €	86,1%
02	5.3	Outras Atividades Cívicas e Religiosas	36.605,00 €	33.105,00 €	7.978,93 €	24,1%
03	2.0	Indústria e Energia	37.729,00 €	36.229,00 €	32.944,08 €	90,93%
03	3.1	Transportes Rodoviários	264.100,00 €	264.100,00 €	172.343,63 €	65,3%
03	4.2	Turismo	8.746,00 €	8.746,00 €	2.719,18 €	31,09%
Total			1.465.388,00 €	1.380.826,00 €	913.330,24 €	66,1%

Tabela 3 - Investimento por Sectores Estruturais



Projetos Executados

Funções Gerais:

Administração Geral

- Empresa Municipal – Área de atividades turísticas, desportivas, culturais e recreativas – 215.743,00 €

Protecção Civil e luta contra incêndios

- Associação Humanitária dos Bombeiros Voluntários da Madalena – 8.000,00 €

Funções Sociais:

Cultura

- Apoio a investimentos de Instituições promotoras de cultura – 9.314,38 €

Desporto, recreio e lazer

- Financiamento do Pavilhão do Candelária Sport Clube:
 - Transferências Correntes – 18.501,44 €
 - Transferências de Capital – 82.825,60 €
- Apoio a Instituições/Associações promotoras de desporto – 362.960,00 €

Outras atividades cívicas e religiosas

- Apoio a Investimentos de Instituições de caráter cívico e religioso – 1.378,93 €

Funções Económicas:

Indústria e energia

- Protocolo com Associação Comercial e Industrial da ilha do Pico:
 - Transferências Correntes – 3.243,50 €
 - Transferências de Capital – 29.700,58 €

Transportes rodoviários

- Delegação de competências nas Juntas de Freguesia:
 - Transferências correntes – 25.219,33 €



- Transferências de capital – 147.124,30 €

Turismo

- Promoção ambiental – 2.719,18 €

Abaixo, ilustra-se a evolução do Investimento Realizado, utilizando como indicador a execução das AMR's em percentagem e valor absoluto, face à respetiva dotação final.

Evolução do Investimento Realizado com as AMR

Designação	2008	2009	2010	2011	2012
Dotação Final	1.429.816,00 €	1.656.903,47 €	1.644.736,00 €	1.418.221,00 €	1.380.826,00 €
Realizado	1.390.984,69 €	1.518.953,40 €	1.522.424,38 €	1.287.350,05 €	913.330,24 €
Taxa de Realização	97,3%	91,7%	92,6%	90,8%	66,1%

Tabela 4 – AMR - Evolução do Investimento Realizado

O gráfico abaixo evidencia o montante de despesa realizada em cada um dos exercícios económicos analisados, em valor nominal:

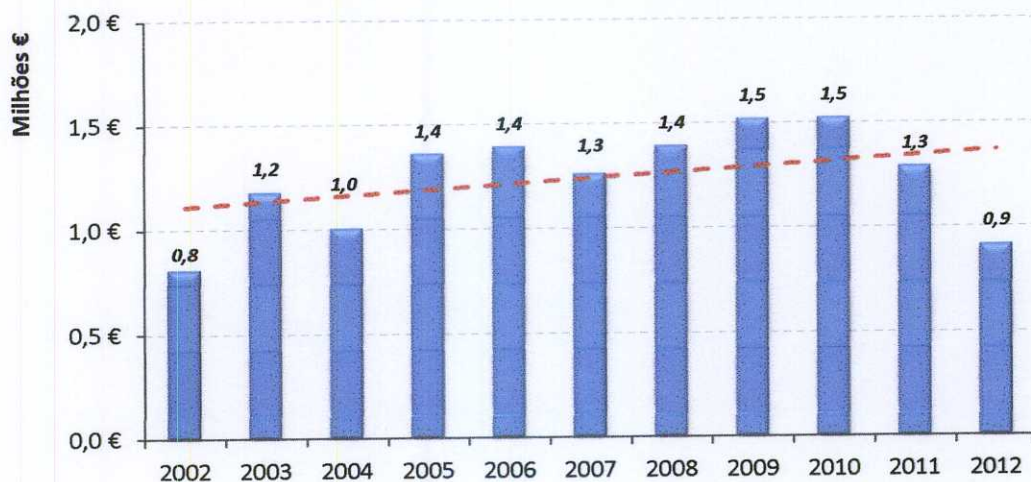


Gráfico 3 – AMR - Evolução do Investimento Realizado



No seguinte gráfico pode-se observar a evolução da taxa de execução das AMR's em cada exercício face à respetiva dotação definida:

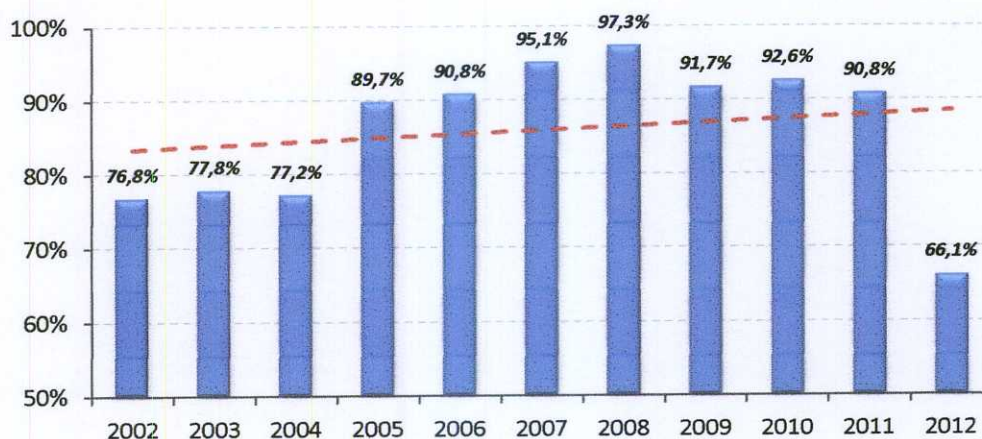


Gráfico 4 - AMR - Evolução do Investimento Realizado (em %)

1.3. Grandes Opções do Plano (GOP) - PPI e AMR

No que concerne ao Investimento referente às Grandes Opções do Plano, verificou-se um decréscimo para 314,56 € *per capita*.

Investimento Per Capita*

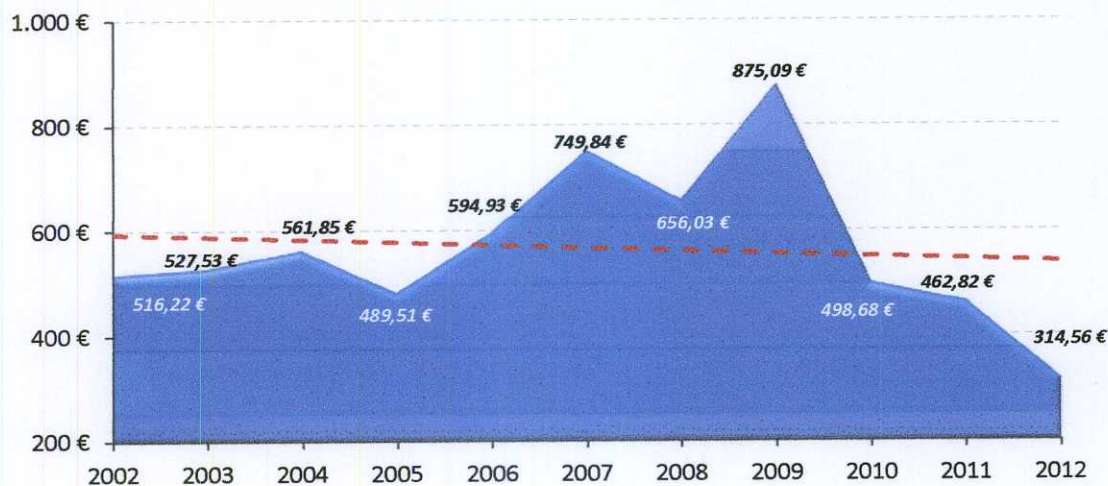


Gráfico 5 - Investimento Per Capita

(*) O conceito de Investimento *Per Capita* corresponde ao quociente entre o valor realizado das Grandes Opções do Plano e a População Residente, com base nos CENSOS de 2001 e 2011.



Investimento Realizado com Grandes Opções do Plano (GOP)

Obj.	Prog.	Designação	Dotação Inicial	Dotação Final	Realizado	Taxa Realização
01	1.1	Administração Geral	908.045,00 €	942.587,00 €	416.768,99 €	44,2%
01	2.1	Proteção Civil e Luta contra Incêndios	38.030,00 €	49.020,00 €	20.919,50 €	42,7%
02	1.1	Ensino não Superior	36.985,00 €	12.035,00 €	0,00 €	0,0%
02	3.2	Ação Social	135.500,00 €	134.150,00 €	17.323,78 €	12,9%
02	4.2	Ordenamento do Território	26.950,00 €	26.950,00 €	0,00 €	0,0%
02	4.4	Abastecimento de Água	162.415,00 €	162.415,00 €	102.004,91 €	62,8%
02	4.6	Proteção do Meio Ambiente e Conservação da Natureza	197.032,00 €	197.032,00 €	73.049,74 €	37,1%
02	5.1	Cultura	197.198,00 €	172.148,00 €	19.654,10 €	11,4%
02	5.2	Desporto, Recreio e Lazer	605.936,00 €	576.976,00 €	479.937,20 €	83,2%
02	5.3	Outras Atividades Cívicas e Religiosas	62.805,00 €	59.305,00 €	8.142,93 €	13,7%
03	2.0	Indústria e Energia	37.729,00 €	36.229,00 €	32.944,08 €	90,93%
03	3.1	Transportes Rodoviários	1.981.673,00 €	2.886.003,30 €	729.090,95 €	25,3%
03	4.2	Turismo	85.804,00 €	85.804,00 €	2.951,18 €	3,44%
Total			4.476.102,00 €	5.340.654,30 €	1.902.787,36 €	35,6%

Tabela 5 – Investimento Realizado com Grandes Opções do Plano (GOP)

Abaixo, ilustra-se a evolução do Investimento Realizado, utilizando como indicador a Execução das GOP em percentagem e valor absoluto, face à respetiva dotação definida.

Evolução do Investimento Realizado

Designação	2008	2009	2010	2011	2012
Dotação Final	8.054.835,00 €	8.297.894,27 €	6.210.534,00 €	6.985.171,00 €	5.340.654,30 €
Realizado	4.025.424,24 €	5.369.560,51 €	3.059.900,55 €	2.799.608,82 €	1.902.787,36 €
Taxa de Realização	50,0%	64,7%	49,3%	40,1%	35,6%

Tabela 6 – GOP - Evolução do Investimento Realizado



O seguinte gráfico evidencia o montante de despesa realizada em cada um dos exercícios económicos analisados.

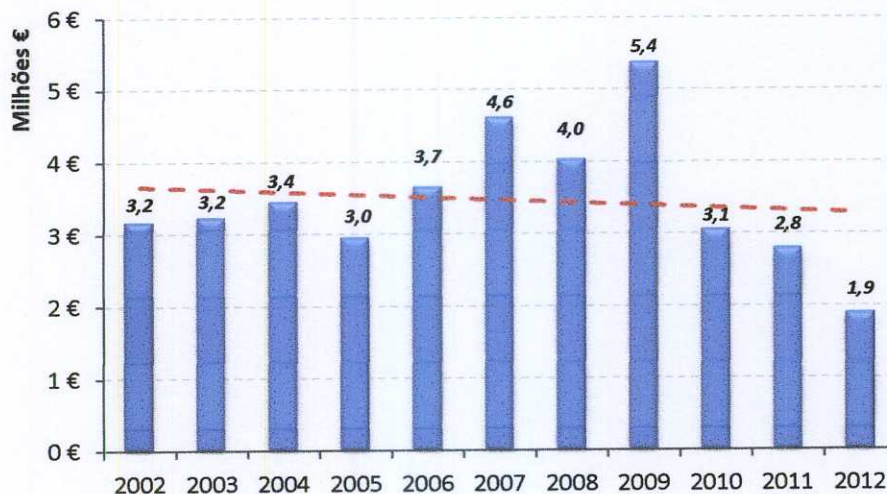


Gráfico 6 – GOP – Evolução do Investimento Realizado

No gráfico seguinte podemos observar a taxa de execução das GOP's em cada exercício face à respetiva dotação definida.

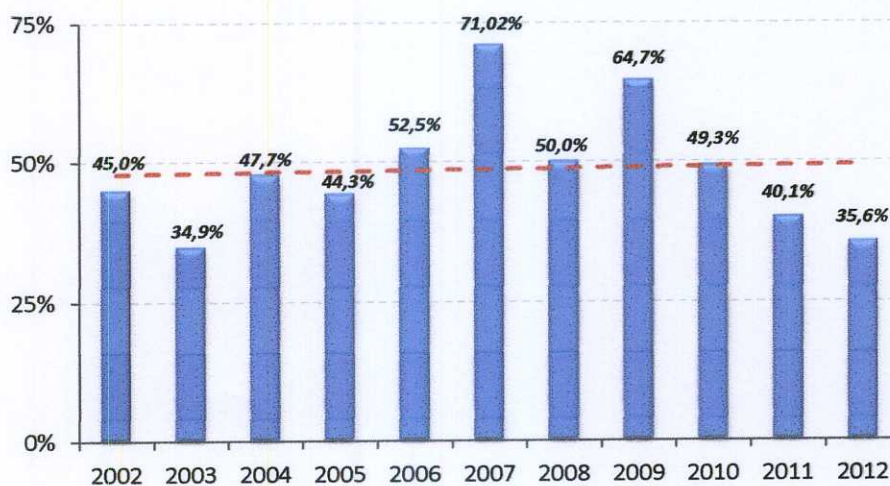


Gráfico 7 – GOP - Evolução do Investimento Realizado (em %)



1.4. Orçamento

Com o intuito de avaliar a execução orçamental, apresentam-se os seguintes mapas.

Resumo da Execução Orçamental

Na Gerência de 2012, as disponibilidades financeiras do Município da Madalena, da conta de execução orçamental, foram as seguintes:

	Valor
Saldo da Gerência Anterior (2011)	20.316,97 €
Receita Cobrada na Gerência	5.317.534,90 €
Soma	5.337.851,87 €
Reembolsos e restituições	2.206,50 €
Soma	5.340.058,37 €
Despesa efectuada na Gerência	5.299.358,92 €
Saldo para a Gerência seguinte (2013)	40.699,45 €

Tabela 7 – Resumo da Execução Orçamental



1.4.1. Orçamento da Receita

1.4.1.1. Receitas Correntes

As receitas correntes, pela sua natureza, têm uma função importante na gestão financeira da Autarquia. Com uma execução inferior à dotação inicial, os 3.569.004,00 € representam uma base consistente no financiamento de um conjunto de despesas regulares e imprescindíveis ao funcionamento da Autarquia.

O seguinte mapa, ilustra a execução da receita corrente cobrada.

Class.	Composição	Dotação	Execução	Peso da Rúbrica	Execução
01	Impostos Diretos	455.212,00 €	418.943,06 €	11,74%	92,0%
02	Impostos Indiretos	14.386,00 €	21.383,62 €	0,60%	148,6%
04	Taxas, multas e outras penalidades	28.263,00 €	22.942,57 €	0,64%	81,2%
05	Rendimentos da propriedade	22.041,00 €	7.059,52 €	0,20%	32,0%
06	Transferências Correntes	2.793.927,00 €	2.520.337,64 €	70,62%	90,2%
07	Venda de bens e serviços correntes	593.706,00 €	578.323,59 €	16,20%	97,4%
08	Outras Receitas Correntes	5,00 €	14,00 €	0,00%	280,0%
Total de Receitas Correntes Cobradas		3.907.540,00 €	3.569.004,00 €	100,00%	91,3%

Tabela 8 – Receitas Correntes

A receita corrente cobrada, com maior relevância advém das seguintes rubricas:

Impostos Diretos

- Imposto Municipal sobre Imóveis – 209.649,92 €
- Imposto Único de Circulação – 94.325,21 €
- Imposto Municipal sobre Transmissões Onerosas de Imóveis – 114.967,93 €

Transferências Correntes

- Administração Central
 - Fundo de Equilíbrio Financeiro – 2.275.355,00 €
 - Fundo Social Municipal – 113.907,00 €



- Participação Variável do IRS – 105.708,00€

Venda de Bens e Serviços Correntes

- Águas – 383.360,78 €
- Serviços específicos das Autarquias, nomeadamente Resíduos Sólidos – 157.596,17 €

1.4.1.2. Receitas de Capital

Relativamente às receitas de capital, o Município da Madalena continua dependente das transferências de terceiros, tendo as transferências de capital uma representatividade de 99,69%, do total da receita de capital cobrada:

Class.	Composição	Dotação	Execução	Peso da Rúbrica	Execução
09	Venda de Bens de Investimento	2.739.804,00 €	5.481,32 €	0,31%	0,2%
10	Transferências de Capital	2.808.254,30 €	1.741.148,72 €	99,69%	62,0%
12	Passivos Financeiros	0,00 €	0,00 €	0,00%	0,0%
13	Outras receitas de capital	0,00 €	0,00 €	0,00%	0,0%
Total de Receitas de Capital Cobradas		5.548.058,30 €	1.746.630,04 €	100,00%	31,5%

Tabela 9 – Receitas de Capital

A receita de capital cobrada, com maior relevância tem origem nas seguintes rubricas:

Transferências de Capital

- Fundo de Equilíbrio Financeiro – 1.516.905,00 €
- PROCONVERGENCIA – 85.293,69 €
- Região Autónoma dos Açores – 60.000,00 €

A taxa de execução da receita de capital caiu para 31,5% no exercício de 2012, reflexo da desaceleração patenteada na execução de projetos co-financiados por programas Comunitários, essencialmente devido ao facto do período em análise ter coincidido com a fase de encerramento de projetos, bem como com a formalização de candidaturas de novos projetos ao PROCONVERGENCIA e PRORURAL.



1.4.1.3. Análise Global da Receita

A seguinte tabela ilustra a evolução das transferências do Orçamento de Estado para o Município da Madalena:

Designação	OE 2010	Lei 12-A/2010, de 30 de Junho	OE 2011	OE 2012
Transferências Correntes				
Fundo de Equilíbrio Financeiro	2.633.022 €	2.531.136 €	2.399.878 €	2.275.357 €
Fundo Social Municipal	131.730 €	126.633 €	120.066 €	113.907 €
Participação variável no IRS	100.134 €	100.134 €	103.199 €	105.708 €
Transferências de Capital				
Fundo de Equilíbrio Financeiro	1.755.348 €	1.687.425 €	1.599.919 €	1.516.905 €
Total	4.620.234 €	4.445.328 €	4.223.062 €	4.011.877 €

Tabela 10 – Transferências do Orçamento de Estado

Designação	Lei 12-A/2010, de 30 de Junho	OE 2011	OE 2012
Transferências Correntes			
Fundo de Equilíbrio Financeiro	-101.886 €	-233.144 €	-357.665 €
Fundo Social Municipal	-5.097 €	-11.664 €	-17.823 €
Participação variável no IRS	0 €	3.065 €	5.574 €
Transferências de Capital			
Fundo de Equilíbrio Financeiro	-67.923 €	-155.429 €	-238.443 €
Total	-174.906 €	-397.172 €	-608.357 €

Tabela 11 – Transferências do Orçamento de Estado

Na globalidade, o Orçamento do Estado referente ao exercício de 2012, aplicou uma redução das transferências para o Município da Madalena na ordem de 13,17%, comparativamente com o Orçamento de Estado de 2010, e 5,00% comparativamente com o Orçamento de Estado de 2011.

Procedendo à análise global da receita, o Município contou no exercício económico de 2012 com receitas na ordem de 5.337.851,87 €, incluindo o saldo da Gerência anterior (20.316,97 €) e reposições não abatidas nos pagamentos (1.900,86 €).



Ilustra-se, através das seguintes tabelas e gráficos a variação das Receitas de Capital e Correntes no período em análise.

Designação	2008	2009	2010	2011	2012
Receitas Correntes	3.902.034,80 €	3.762.499,99 €	3.781.005,64 €	3.742.318,55 €	3.569.004,00 €
Receitas de Capital	3.848.634,61 €	5.088.142,49 €	2.418.584,05 €	2.167.943,03 €	1.746.630,04 €

Tabela 12 – Evolução da Receita

A tabela seguinte permite constatar a evolução das receitas ao longo dos últimos exercícios económicos. Comparativamente com o exercício económico de 2011, verifica-se que as receitas de capital apresentam um decréscimo de 19,43%, enquanto as receitas correntes apresentam igualmente um decréscimo, desta feita na ordem de 4,63%.

Evolução das Receitas – Variação Anual em % (n / n-1)

Designação	2008	2009	2010	2011	2012
Receitas Correntes	14,11%	-3,58%	0,49%	-1,02%	-4,63%
Receitas de Capital	-7,71%	32,21%	-52,47%	-10,36%	-19,43%

Tabela 13 – Evolução das Receitas – Variação Anual em % (n / n-1)



Evolução da Receita

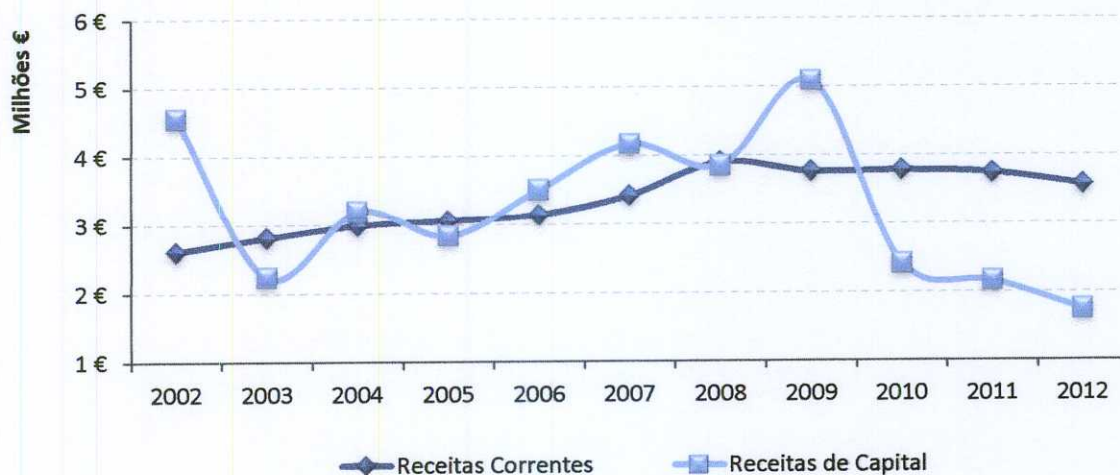


Gráfico 8 – Evolução da Receita

Evolução da Distribuição da Receita – Corrente Vs Capital



Gráfico 9 – Evolução da Distribuição da Receita – Corrente Vs Capital



Evolução da Natureza da Receita

(Receitas Correntes / Receitas Totais e Receitas de Capital / Receitas Totais)

Designação	2008	2009	2010	2011	2012
Receitas Correntes	50,34%	42,51%	60,99%	63,32%	67,14%
Receitas de Capital	49,66%	57,49%	39,01%	36,68%	32,86%

Tabela 14 – Evolução da Natureza da Receita

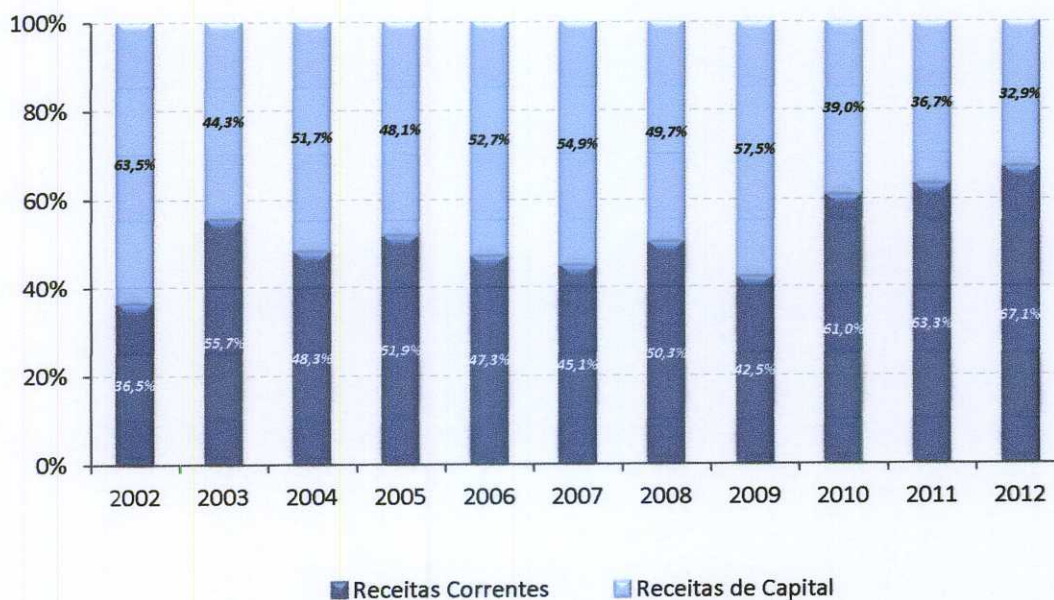


Gráfico 10 - Evolução da Natureza da Receita



Evolução da Execução Orçamental da Receita

(Excluindo saldos de gerência e reposições não abatidas nos pagamentos)

Exercício	Dotação	Receita Cobrada	Execução
Corrente			
2002	2.582.414,00 €	2.613.106,96 €	101,2%
2003	3.175.694,00 €	2.814.670,13 €	88,6%
2004	3.165.035,00 €	2.992.832,87 €	94,6%
2005	3.070.208,00 €	3.062.971,02 €	99,8%
2006	3.396.839,00 €	3.143.788,03 €	92,6%
2007	3.588.357,00 €	3.419.485,38 €	95,3%
2008	3.892.518,00 €	3.902.034,80 €	100,2%
2009	3.728.022,00 €	3.762.499,99 €	100,9%
2010	3.958.221,00 €	3.781.005,64 €	95,5%
2011	3.930.844,00 €	3.742.318,55 €	95,2%
2012	3.907.540,00 €	3.569.004,00 €	91,3%
Capital			
2002	7.304.609,00 €	4.554.223,97 €	62,3%
2003	8.422.108,00 €	2.239.956,03 €	26,6%
2004	7.411.369,00 €	3.198.194,83 €	43,2%
2005	6.408.256,00 €	2.839.593,54 €	44,3%
2006	6.591.019,00 €	3.503.210,38 €	53,2%
2007	6.010.785,00 €	4.170.021,94 €	69,4%
2008	7.811.137,18 €	3.848.634,61 €	49,3%
2009	7.932.994,58 €	5.088.142,49 €	64,1%
2010	5.936.437,00 €	2.418.584,05 €	40,7%
2011	6.843.024,00 €	2.167.943,03 €	31,7%
2012	5.548.058,30 €	1.746.630,04 €	31,5%

Tabela 15 – Evolução da Execução Orçamental da Receita



1.4.2. Orçamento da Despesa

1.4.2.1. Despesas Correntes

As Despesas Correntes com uma execução de 88,1%, representam cerca de 3.457.317,74 €. Na sua composição, as rubricas com maior representatividade são: Despesas com Pessoal, Aquisição de Bens e Serviços e Transferências Correntes:

Class.	Composição	Dotação	Execução	Peso da Rubrica	Execução
01	Despesas com pessoal	1.861.710,00 €	1.775.166,36 €	51,35%	95,4%
02	Aquisição de bens e serviços	1.248.202,97 €	954.607,10 €	27,61%	76,5%
03	Juros e outros encargos	99.529,00 €	72.832,61 €	2,11%	73,2%
04	Transferências correntes	483.471,00 €	426.603,14 €	12,34%	88,2%
05	Subsídios	216.743,00 €	216.743,00 €	6,24%	100,0%
06	Outras despesas correntes	17.092,29 €	12.366,53 €	0,36%	72,3%
Total de Despesas Correntes		3.926.748,26 €	3.457.317,74 €	100,00%	88,1%

Tabela 16 – Despesas Correntes

Abaixo ilustram-se os gráficos que representam a evolução da despesa com pessoal, comparando o seu peso no total da Despesa Corrente e Despesas Totais do Município.

Evolução da Despesa com Pessoal



Gráfico 11 – Evolução da Despesa com Pessoal / Despesa Corrente



Verifica-se que, o peso da Despesa com Pessoal no total da Despesa Corrente, no período em análise, oscilou entre 19,7% e 33,5%, sendo que o peso da Despesa com Pessoal na Despesa Total oscilou entre 19,7% e 33,5%.

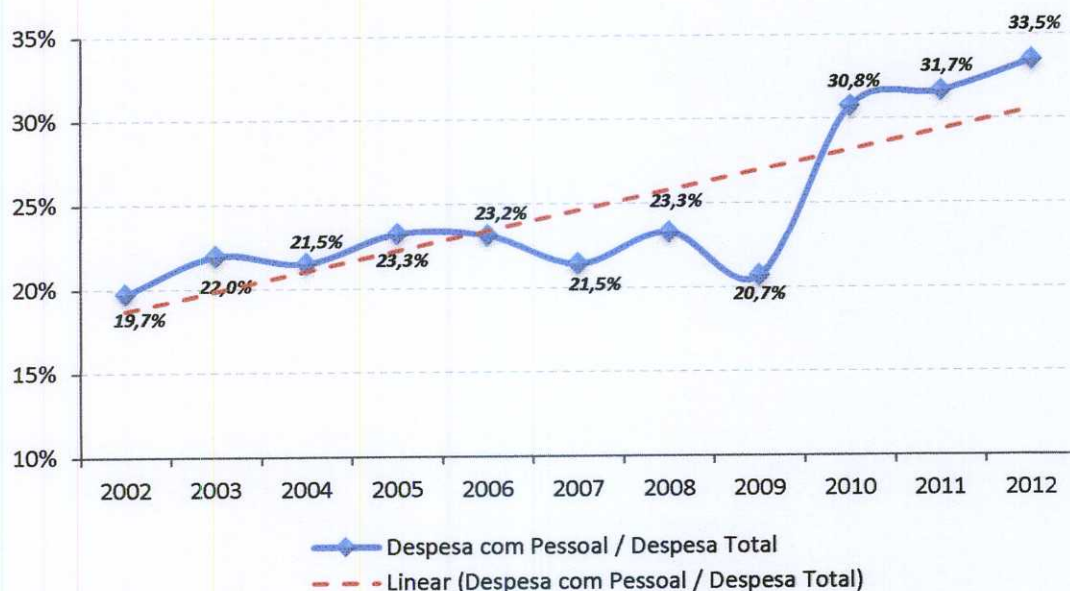


Gráfico 12 - Evolução da Despesa com Pessoal / Despesa Total

1.4.2.2. Despesas de Capital

As Despesas de Capital com uma execução de 33,5% representam cerca de 1.842.041,18 €. Na sua composição é notório o peso da rubrica Aquisição de Bens de Capital, com um peso de 53,72%.

Class.	Composição	Dotação	Execução	Peso da Rubrica	Execução
07	Aquisição de bens de capital	3.959.828,30 €	989.457,12 €	53,72%	25,0%
08	Transferências de capital	702.966,00 €	270.343,79 €	14,68%	38,5%
10	Passivos financeiros	830.000,00 €	579.213,19 €	31,44%	69,8%
11	Outras Despesas de Capital	4.050,00 €	3.027,08 €	0,16%	74,7%
Total de Despesas de Capital		5.496.844,30 €	1.842.041,18 €	100,00%	33,5%

Tabela 17 - Despesas de Capital



1.4.2.3. Análise Global da Despesa

A Despesa Total liquidada no exercício ascendeu a 5.299.358,92 €, dos quais 65,2% reportam a despesas correntes e 34,8% despesas de capital.

Exercício Económico de 2012

Despesas	Dotação	Execução	Peso da Rúbrica	Execução
Despesas Correntes	3.925.748,26 €	3.457.317,74 €	65,2%	88,1%
Despesas de Capital	5.496.844,30 €	1.842.041,18 €	34,8%	33,5%
Total Geral	9.422.592,56 €	5.299.358,92 €	100,0%	56,2%

Tabela 18 – Exercício Económico de 2012

Evolução da Execução Orçamental da Despesa – 2002 a 2012

Exercício	Dotação	Montante liquidado	Execução
Correntes			
2002	2.755.652,00 €	2.554.097,37 €	92,7%
2003	3.423.135,00 €	2.529.095,28 €	73,9%
2004	3.519.175,00 €	2.737.702,31 €	77,8%
2005	3.482.583,73 €	3.149.196,40 €	90,4%
2006	3.745.820,51 €	3.570.864,20 €	95,3%
2007	3.579.367,35 €	3.420.708,42 €	95,6%
2008	3.960.896,55 €	3.783.504,91 €	95,5%
2009	4.185.462,91 €	3.985.552,66 €	95,2%
2010	4.190.117,52 €	3.653.323,81 €	87,2%
2011	3.967.083,97 €	3.435.404,96 €	86,6%
2012	3.925.748,26 €	3.457.317,74 €	88,1%
Capital			
2002	7.136.371,00 €	3.272.379,07 €	45,9%
2003	9.279.375,00 €	3.311.129,12 €	35,7%
2004	7.371.528,00 €	3.557.515,65 €	48,3%
2005	6.637.756,00 €	2.983.274,79 €	44,9%
2006	6.590.840,97 €	3.288.761,56 €	49,9%
2007	6.216.859,00 €	4.335.563,27 €	69,7%
2008	7.613.864,00 €	3.577.985,07 €	47,0%
2009	7.956.018,47 €	5.069.593,63 €	63,7%
2010	5.993.939,00 €	2.756.423,01 €	46,0%
2011	6.898.140,00 €	2.548.339,68 €	36,9%
2012	5.496.844,30 €	1.842.041,18 €	33,5%

Tabela 19 – Evolução da Execução Orçamental da Despesa – 2002 a 2012



Evolução da Despesa – Corrente / Capital

Designação	2008	2009	2010	2011	2012
Despesas Correntes	3.783.604,91 €	3.985.552,66 €	3.663.323,81 €	3.435.404,96 €	3.457.317,74 €
Despesas de Capital	3.577.985,07 €	5.069.593,63 €	2.766.423,01 €	2.548.339,68 €	1.842.041,18 €

Tabela 20 – Evolução da Despesa – Corrente / Capital

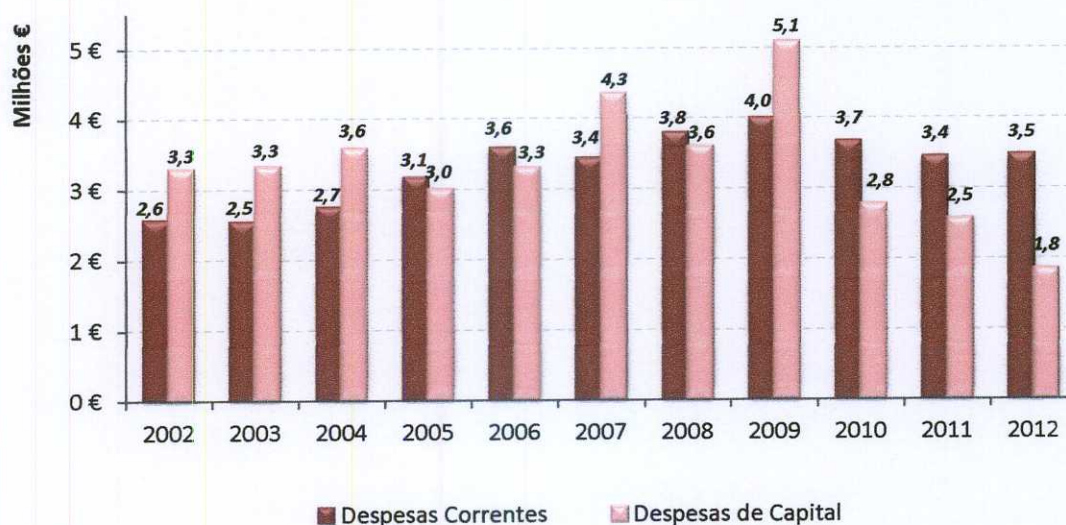


Gráfico 13 – Evolução da Despesa – Corrente / Capital

Evolução da Despesa – Variação Anual em % (n / n-1)

Designação	2008	2009	2010	2011	2012
Despesas Correntes	10,61%	5,34%	-8,34%	-5,96%	0,64%
Despesas de Capital	-17,47%	41,69%	-45,63%	-7,55%	-27,72%

Tabela 21 – Evolução da Despesa – Variação Anual em % (n / n-1)



Gráfico 14 – Evolução da Despesa

Evolução da Despesa em %

(Despesas Correntes / Despesas Totais e Despesas Capital / Despesas Totais)

Designação	2008	2009	2010	2011	2012
Despesas Correntes	51,40%	44,01%	57,00%	57,41%	65,24%
Despesas de Capital	48,60%	55,99%	43,00%	42,59%	34,76%

Tabela 22 – Evolução da Despesa em %

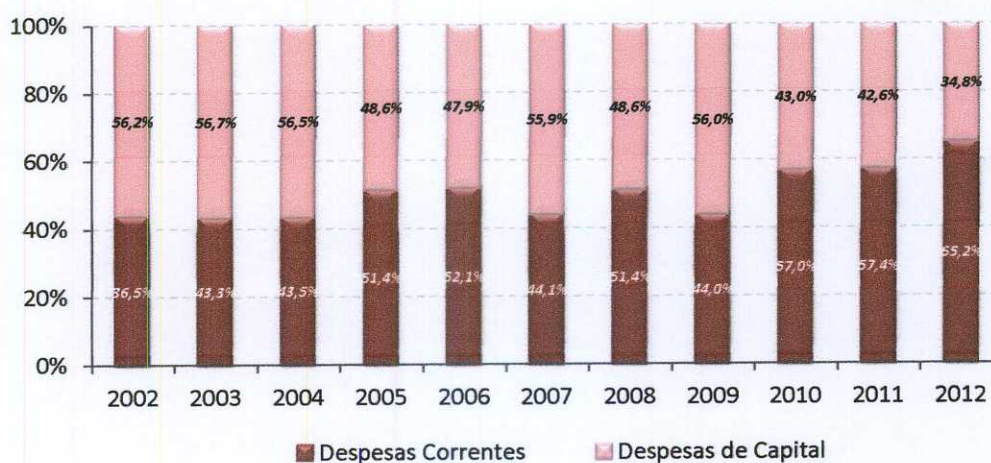


Gráfico 15 – Evolução da Despesa em %



Comparativo Despesas Correntes vs Receitas Correntes

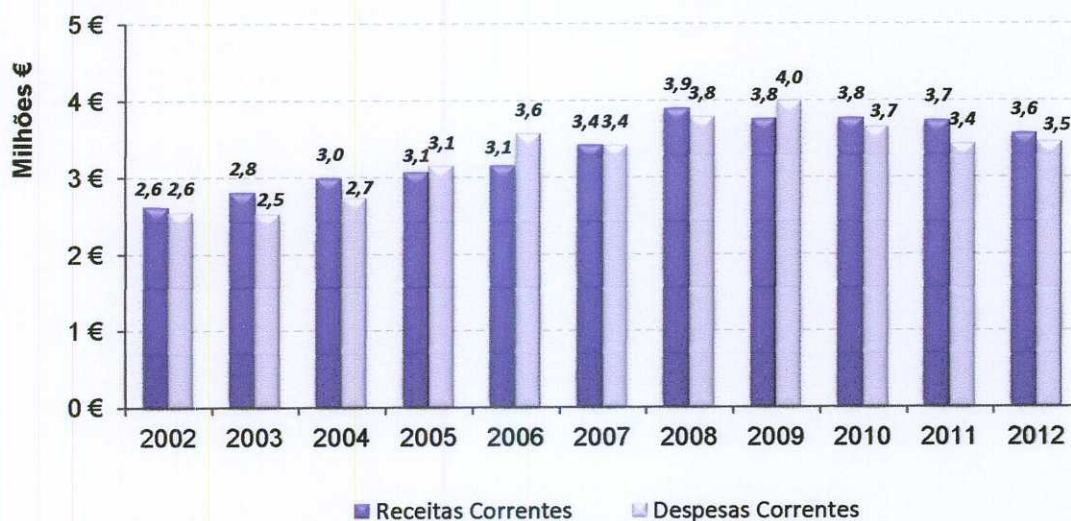


Gráfico 16 – Comparativo Despesas Correntes vs Receitas Correntes

Comparativo Despesas de Capital vs Receitas de Capital

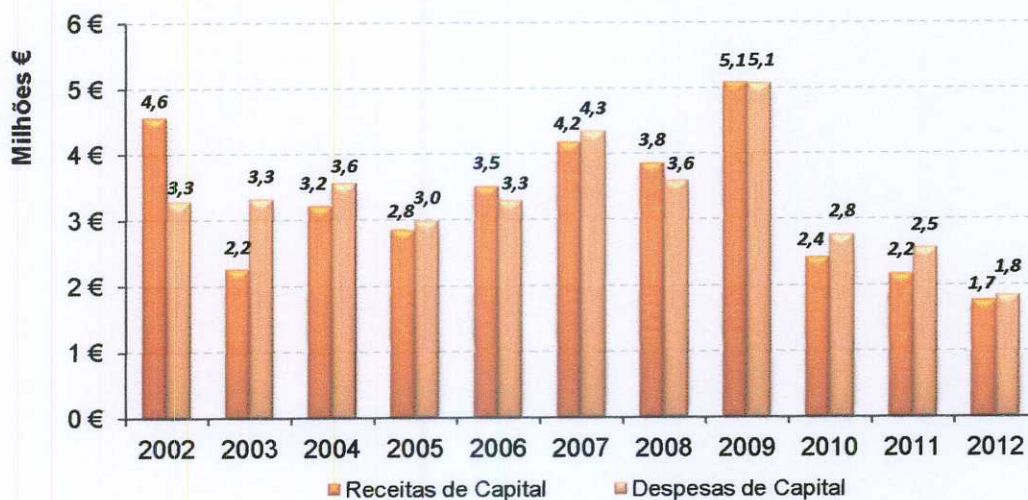


Gráfico 17 – Comparativo Despesas de Capital vs Receitas de Capital



No seguinte gráfico, ilustra-se a evolução temporal da Receita e Despesa;

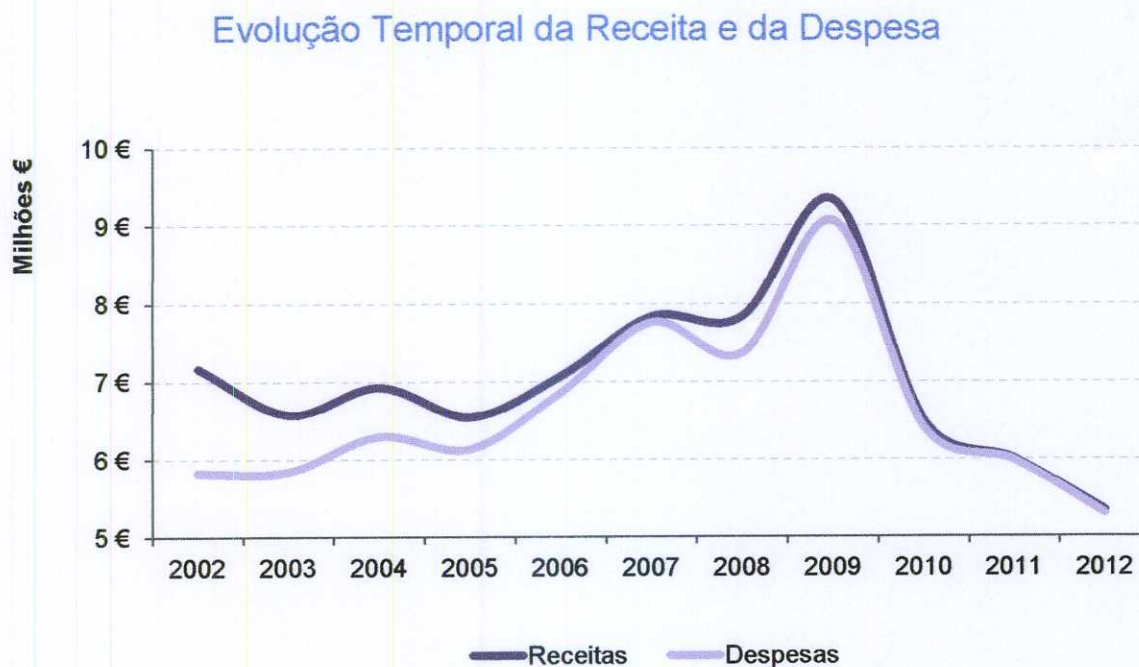


Gráfico 18 – Evolução Temporal da Receita e da Despesa

No exercício económico de 2012 registaram-se os seguintes valores:

Designação	Valor
Receitas Correntes	3.569.004,00 €
Despesas Correntes	3.457.317,74 €
Diferença	111.686,26 €

Designação	Valor
Receitas de Capital	1.746.630,04 €
Despesas de Capital	1.842.041,18 €
Diferença	-95.411,14 €

Tabela 23 – Saldo entre Receitas e Despesas (Correntes e Capital)



2. Análise da Situação Económica e Financeira

A análise económico-financeira sintetiza os resultados obtidos pelo Município da Madalena, em 31 de Dezembro de 2012.

2.1. Balanço

Enquanto a execução orçamental reflete a receita e a despesa de determinado exercício económico, o Balanço e a Demonstração de Resultados espelham a atividade do Município da Madalena a nível patrimonial, demonstrando os seus bens, direitos e obrigações.

Ativo	2011	2012	Fundos Próprios	2011	2012
Imobilizado			Património	7.336.673,59 €	7.336.673,59 €
Bens de domínio público	11.301.544,48 €	10.988.909,78 €	Ajustamento de partes de capital em empresas	-2.643,50 €	147.532,15 €
Imobilizações incorpóreas	123.948,89 €	62.882,38 €	Reservas	223.028,46 €	223.028,46 €
Imobilizações corpóreas	17.662.975,91 €	17.533.089,36 €	Resultados transitados	3.379.259,01 €	4.688.275,66 €
Investimentos Financeiros	684.334,84 €	834.510,49 €	Resultados líquidos do exercício	1.309.016,65 €	790.079,69 €
			Passivo		
Circulante			Provisões para riscos e encargos	50.000,00 €	50.000,00 €
Existências	98.238,32 €	101.125,62 €	Dívidas a terceiros - M/L Prazo	4.343.379,45 €	3.764.166,26 €
Dívidas de terceiros - CP	136.397,92 €	53.737,94 €	Dívidas a terceiros - Curto Prazo	847.624,71 €	609.984,43 €
Depósitos bancários e caixa	42.176,59 €	65.345,29 €	Acréscimos e diferimentos	12.637.565,90 €	12.095.106,08 €
Acréscimos e diferimentos	74.287,32 €	65.245,46 €			
Total do Ativo	30.123.904,27 €	29.704.846,32 €	Total dos Fundos Próprios e Passivo	30.123.904,27 €	29.704.846,32 €

Tabela 24 – Balanço

A atividade de um Município tem aspetos muito particulares, bem distintos da atividade de uma qualquer empresa. De facto, enquanto estas transformam e/ou comercializam bens ou prestam serviços, com o objetivo final da maximização do lucro, boa parte da atividade dos Municípios está concentrada, não na produção de bens ou serviços, mas na construção/aquisição de imobilizado, com o fim último de contribuir para a maximização da satisfação das necessidades do Municípes, ou seja, no aumento do bem-estar público. Deste modo, a análise financeira, quando aplicada a um Município, deverá sofrer as necessárias adaptações.

Relativamente ao exercício de 2012, há que salientar os seguintes indicadores:

- O imobilizado líquido total ascende a 29.419.392,01 € em 2012, o que representa um decréscimo de 353.412,11 € face a 2011;
- O endividamento representa cerca de 15% do total do ativo, em 2012;
- Na estrutura de endividamento regista-se um ligeiro decréscimo no peso da dívida a curto prazo, que desceu de 3% do ativo em 2011 para 2% em 2012;



- O peso do endividamento global nas receitas totais desceu de 87% em 2011, para 83% em 2012, sendo que, o peso do endividamento de médio e longo prazo nas receitas totais oscilou de 72% em 2011, para 71% em 2012, apesar do decréscimo de receita patenteado no exercício;
- Resultado do decréscimo verificado no ativo circulante ser inferior ao constatado no passivo de curto prazo, verificou-se uma melhoria ao nível dos rácios de liquidez, sendo que a liquidez geral subiu para 0,36, a liquidez reduzida manteve-se estável em 0,20 e a liquidez imediata subiu para 0,11, no final do exercício de 2012;
- A autonomia financeira subiu para 0,44;

2.1.1. Imobilizado

Ativo Bruto		
Rúbricas	2011	2012
<u>Bens de domínio público</u>		
Terrenos e recursos naturais	35.598,45 €	35.598,45 €
Edifícios	714.685,37 €	714.685,37 €
Outras Construções e infra-estruturas	14.599.437,67 €	14.903.256,62 €
Outros bens de domínio público	103.837,87 €	109.997,47 €
Imobilizações em curso	64.292,72 €	113.965,38 €
<u>Imobilizações incorpóreas</u>		
Despesas de investigação e desenvolvimento	323.849,79 €	323.849,79 €
Propriedade industrial e outros direitos	124.855,87 €	160.052,23 €
Imobilizações em curso	0,00 €	0,00 €
<u>Imobilizações corpóreas</u>		
Terrenos e recursos naturais	348.865,34 €	348.865,34 €
Edifícios e outras construções	18.018.388,86 €	18.643.473,82 €
Equipamento básico	401.987,11 €	421.411,87 €
Equipamento de transporte	646.572,42 €	719.633,83 €
Ferramentas e utensílios	60.691,31 €	60.871,26 €
Equipamento administrativo	371.486,50 €	405.784,31 €
Outras imobilizações corpóreas	186.571,90 €	219.851,17 €
Imobilizações em curso	931.410,98 €	465.290,15 €
<u>Investimentos Financeiros</u>		
Partes de Capital	684.334,84 €	834.510,49 €
Total	37.616.867,00 €	38.481.097,55 €

Tabela 25 – Ativo Bruto



2.1.2. Disponibilidades

Disponibilidades		
	1 de Janeiro 2012	31 de Dezembro 2012
Depósitos Bancários		
Caixa Económica da Misericórdia de Angra do Heroísmo	5.462,32 €	2.693,19 €
Banco Santander Totta	618,80 €	1.640,88 €
Caixa Económica Montepio Geral	957,18 €	4.576,74 €
Caixa Geral de Depósitos	24.362,44 €	41.404,26 €
BANIF - Banco Internacional do Funchal	6.885,39 €	10.482,95 €
Millennium BCP	1.671,14 €	2.335,91 €
Banco Espírito Santo dos Açores	1.385,54 €	1.242,90 €
Caixa de Crédito Agrícola Mútuo dos Açores, CRL	833,78 €	968,46 €
Total	42.176,59 €	65.345,29 €

Tabela 26 – Disponibilidades

2.1.3. Passivo de Médio e Longo Prazo

Passivo de Médio e Longo Prazo		
	1 de Janeiro 2012	31 de Dezembro 2012
Empréstimos Bancários		
Banco Santander Totta	1.914.272,06 €	1.656.444,03 €
Caixa Geral de Depósitos	668.835,41 €	541.764,31 €
BANIF - Banco Internacional do Funchal	694.171,82 €	583.836,68 €
Millennium BCP	923.768,16 €	839.789,24 €
Caixa de Crédito Agrícola Mútuo dos Açores, CRL	142.332,00 €	142.332,00 €
Total	4.343.379,45 €	3.764.166,26 €

Tabela 27 – Passivo de Médio e Longo Prazo

	Valor
Montante em 01.01.2012	4.343.379,45 €
Aumento da dívida	0,00 €
Diminuição da dívida	579.213,19 €
Montante a 31.12.2012	3.764.166,26 €

Tabela 28 – Evolução da Dívida à Banca em 2012



2.1.4. Capacidade de Endividamento

Em conformidade com o artigo 66º da Lei n.º 64-B/2011, de 30 de Dezembro, para o exercício de 2012, o valor do endividamento líquido calculado nos termos da Lei n.º 2/2007, de 15 de Janeiro, não pode exceder o verificado em 31 de Dezembro de 2011:

(0) Rateio Endividamento MLP	244.748,00 €
(1) Limite ao Endividamento de MLP	3.431.210,00 €
(2) Limite ao Endividamento Líquido	3.405.893,00 €

Tabela 29 – Limites ao Endividamento para 2012

Considerando a evolução trimestral do Endividamento Líquido:

Designação	4º Trimestre 2011	1º Trimestre 2012	2º Trimestre 2012	3º Trimestre 2012	4º Trimestre 2012
(1) Capital em dívida de MLP	4.343.379,45 €	4.249.376,98 €	4.081.577,25 €	3.939.960,20 €	3.764.166,26 €
(2) Endividamento Líquido	4.725.436,07 €	4.177.152,15 €	3.885.760,77 €	3.840.745,49 €	3.687.798,58 €
(3) Contribuição AM, SM e SEL para o endividamento bancário de médio e longo prazo	155.444,85 €	155.444,85 €	155.444,85 €	155.444,85 €	155.444,85 €
(4) Contribuição AM, SM e SEL para o endividamento líquido	-7.179,96 €	-6.870,20 €	0,00 €	-6.602,45 €	0,00 €
(5) Capital em dívida de empréstimos de Médio e Longo Prazos excepcionado dos limites de endividamento	1.312.362,62 €	1.279.350,87 €	1.245.851,38 €	1.179.580,47 €	1.111.871,18 €
(6) Dívidas à EDP 1988	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
(7) Capital em dívida de MLP a considerar	3.186.461,68 €	3.125.470,96 €	2.991.170,72 €	2.915.824,58 €	2.807.739,93 €
(8) Endividamento Líquido a considerar	3.405.893,49 €	2.890.931,08 €	2.639.909,39 €	2.654.562,57 €	2.575.927,40 €

Tabela 30 – Endividamento Líquido em 31 de Dezembro de 2012

Como tal, a situação face aos limites, em conformidade com a Lei n.º 64-B/2011, de 30 de Dezembro era a seguinte:

Designação	1º Trimestre 2012	2º Trimestre 2012	3º Trimestre 2012	4º Trimestre 2012
(1) Margem de Endividamento de MLP	244.748,00 €	244.748,00 €	244.748,00 €	244.748,00 €
(2) Margem de Endividamento Líquido	514.961,92 €	765.983,61 €	751.330,43 €	829.965,60 €

Tabela 31 – Situação face aos limites em 31 de Dezembro de 2012



2.2. Demonstração de Resultados (Por Natureza)

O Município da Madalena encerrou as suas contas referentes ao exercício económico de 2012 com um Resultado Líquido de 790.079,69 €. Resultado originado essencialmente pelas vendas e prestação de serviços, receitas de impostos e pelas transferências do Orçamento de Estado, que superaram os custos com o pessoal, aquisições de bens e serviços correntes, amortizações do exercício, transferências concedidas, custos financeiros entre outros.

A Demonstração de Resultados será então, o espelho dos custos e proveitos da atividade Municipal em 2012, sintetizada no quadro abaixo:

Demonstração de Resultados		
	2011	2012
Resultados Operacionais	555.848,89 €	628.861,57 €
Resultados Financeiros	-52.632,30 €	-49.070,17 €
Resultados Correntes	503.216,59 €	579.791,40 €
Resultados Extraordinários	805.800,06 €	210.288,29 €
Resultado Líquido do Exercício	1.309.016,65 €	790.079,69 €

Tabela 32 – Demonstração de Resultados

Resultados Operacionais

Resultados Operacionais			
Proveitos Operacionais		Custos Operacionais	
Vendas e prestação de serviços	555.405,58 €	CMVMC	228.668,29 €
Impostos e taxas	451.968,44 €	Fornecimentos e Serviços Externos	783.182,78 €
Variação da produção	0,00 €	Custos com o pessoal	1.731.996,23 €
Trabalhos para a própria entidade	234.831,09 €	Transferências e Subsídios Correntes concedidos	652.547,21 €
Proveitos suplementares	1,13 €	Amortizações do Exercício	1.217.642,66 €
Transferências e Subsídios obtidos	4.033.388,72 €	Provisões do Exercício	0,00 €
Outros proveitos e ganhos operacionais	0,00 €	Outros custos operacionais	32.696,22 €
Total	5.275.594,96 €	Total	4.646.733,39 €

Tabela 33 – Resultados Operacionais



Resultados Financeiros

Resultados Financeiros			
Proveitos Financeiros		Custos Financeiros	
Proveitos e ganhos financeiros	22.097,10 €	Custos e perdas financeiras	71.167,27 €
Total	22.097,10 €	Total	71.167,27 €

Tabela 34 – Resultados Financeiros

Resultados Extraordinários

Resultados Extraordinários			
Proveitos Extraordinários		Custos Extraordinários	
Proveitos e ganhos extraordinários	531.415,50 €	Custos e perdas extraordinárias	321.127,21 €
Total	531.415,50 €	Total	321.127,21 €

Tabela 35 – Resultados Extraordinários

Resultado Líquido

O Resultado Líquido do Exercício deverá ser canalizado para o reforço do Património e para a constituição de reservas de acordo com o Ponto 2.7.3. do POCAL.

Resultado Líquido			
Proveitos do Exercício		Custos do Exercício	
Proveitos totais	5.829.107,56 €	Custos e perdas do exercício	5.039.027,87 €
Total	5.829.107,56 €	Total	5.039.027,87 €

Tabela 36 – Resultado Líquido



3. Evolução das Dívidas de Curto, Médio e Longo Prazo

3.1. Dívidas de Terceiros

	2008	2009	2010	2011	2012
Cientes C/c	1.788,38 €	1.788,38 €	1.788,38 €	918,38 €	1.788,38 €
Utentes C/c	3.616,03 €	2.451,36 €	4.622,40 €	3.306,15 €	7.192,65 €
Estado e outros entes públicos	26.570,52 €	11.541,35 €	1.863,55 €	0,00 €	10.755,79 €
Outros devedores	1.965.414,37 €	1.183.592,60 €	270.751,73 €	132.173,39 €	34.001,12 €
Total Geral	1.997.389,30 €	1.199.373,69 €	279.026,06 €	136.397,92 €	53.737,94 €

Tabela 37 – Dívidas de Terceiros

3.2. Dívidas a Terceiros

A composição das Dívidas a Terceiros de Médio e Longo Prazo restringem-se apenas a empréstimos bancários contraídos pelo Município, tendo sofrido um decréscimo de 13,34% para 3.764.166,26 €, no exercício de 2012.

Relativamente às Dívidas de Curto Prazo, verifica-se uma diminuição de 28,04%, sendo que a 31 de Dezembro de 2012, o valor ascende a 609.984,43 €. Na globalidade, as Dívidas a Terceiros diminuíram 15,54%, no exercício de 2012, sendo que, nos quatro últimos exercícios económicos, a dívida a terceiros diminuiu 44,42%.

	2008	2009	2010	2011	2012
Médio e Longo Prazo	6.061.747,91 €	5.370.188,97 €	4.900.530,48 €	4.343.379,45 €	3.764.166,26 €
Curto Prazo	1.808.865,47 €	1.123.738,36 €	1.396.452,23 €	847.624,71 €	609.984,43 €
Total Geral	7.870.613,38 €	6.493.927,33 €	6.296.982,71 €	5.191.004,16 €	4.374.150,69 €

Tabela 38 – Dívidas a Terceiros



4. Proposta de Aplicação de Resultados

Nos termos do ponto 2.7.3, do Decreto-Lei n.º 54-A/99, de 22 de Fevereiro, refere o seguinte:

- 2.7.3.1 – A aplicação do resultado líquido do exercício é aprovada pelo órgão deliberativo mediante proposta fundamentada do órgão executivo.
- 2.7.3.2 – No início de cada exercício, o resultado do exercício anterior é transferido para a conta 59 “Resultados transitados”.
- 2.7.3.3 – Quando houver saldo positivo na conta 59 “Resultados transitados”, o seu montante pode ser repartido da seguinte forma:
 - a) Reforço do património;
 - b) Constituição ou reforço de reservas.
- 2.7.3.4 – É obrigatório o reforço do património até que o valor contabilístico da conta 51 “Património” corresponda a 20% do ativo líquido.
- 2.7.3.5 – Sem prejuízo do disposto no número anterior, deve constituir-se o reforço anual da conta 57.1 “Reservas Legais”, no valor mínimo de 5% do Resultado Líquido do Exercício.

Assim, para cumprimento desta norma legal, a Câmara Municipal, propõe que o Resultado Líquido do Exercício, no montante de **790.079,69 €**, seja aplicado da seguinte forma:

Reservas Legais:	39.503,98 €
Resultados transitados:	750.575,71 €



MUNICÍPIO DA MADALENA

CONTRIBUINTE N.º 512 070 946

Município da Madalena

Anexos

Ano de 2012

Is.

W

H.

S.

X.

2012

2012

2012

Município da Madalena do Pico

BALANÇO

ANO : 2012

Código das Contas POCAL	ATIVO	Exercícios			
		2012			2011
		AB	AP	AL	AL
	Imobilizado				
	Bens de domínio público				
451	Terrenos e recursos naturais	35.598,45		35.598,45	35.598,45
452	Edifícios	714.685,37	353.338,34	361.347,03	387.631,49
453	Outras construções e infra-estruturas	14.903.256,62	4.476.409,84	10.426.846,78	10.767.735,15
455	Bens do patrimônio histórico, artístico e cultural				
459	Outros bens de domínio público	109.997,47	58.845,33	51.152,14	46.286,67
445	Imobilizações em curso	113.965,38		113.965,38	64.292,72
446	Adiantamentos por conta de bens de domínio público				
		15.877.503,29	4.888.593,51	10.988.909,78	11.301.544,48
	Imobilizações incorpóreas				
431	Despesas de instalação				
432	Despesas de investigação e desenvolvimento	323.849,79	323.849,79		64.544,95
433	Propriedade industrial e outros direitos	160.052,23	97.169,85	62.882,38	59.403,94
443	Imobilizações em curso				
449	Adiantamentos por conta de imobilizações incorpóreas				
		483.902,02	421.019,64	62.882,38	123.948,89
	Imobilizações Corpóreas				
421	Terrenos e recursos naturais	348.865,34	2.000,00	346.865,34	347.365,34
422	Edifícios e outras construções	18.643.473,82	2.348.027,13	16.295.446,69	15.996.696,84
423	Equipamento básico	421.411,87	372.670,81	48.741,06	62.731,18
424	Equipamento de transporte	719.633,83	551.605,40	168.028,43	134.400,56
425	Ferramentas e utensílios	60.871,26	59.540,83	1.330,43	2.154,41
426	Equipamento administrativo	405.784,31	351.998,57	53.785,74	58.109,87
427	Taras e vasilhame				
429	Outras imobilizações corpóreas	219.851,17	66.249,65	153.601,52	130.106,73
442	Imobilizações em curso	465.290,15		465.290,15	931.410,98
448	Adiantamentos por conta de imobilizações corpóreas				
		21.285.181,75	3.752.092,39	17.533.089,36	17.662.975,91
	Investimentos Financeiros				
411	Partes de capital	834.510,49		834.510,49	684.334,84
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				
		834.510,49	0,00	834.510,49	684.334,84
	Circulante				
	Existências				
36	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	101.125,62		101.125,62	98.238,32
35	Produtos e trabalhos em curso				
34	Subprodutos, desperdícios, resíduos e refugos				
33	Produto acabados e intermédios				

Município da Madalena do Pico

BALANÇO

ANO : 2012

Código das Contas POCAL		Exercícios			
		2012			2011
		AB	AP	AL	AL
32	Mercadorias				
37	Adiantamentos por conta de compras				
		101.125,62	0,00	101.125,62	98.238,32
	Dívidas de terceiros - Médio e longo prazo (a)				
	Dívidas de terceiros - Curto prazo				
28	Empréstimos concedidos				
211	Clientes, c/c	1.788,38		1.788,38	918,38
212	Contribuintes, c/c				
213	Utentes, c/c	7.192,65		7.192,65	3.306,15
218	Clientes, contribuintes e utentes de cobrança duvidosa				
251	Devedores pela execução do orçamento				
229	Adiantamentos a fornecedores				
2619	Adiantamentos a fornecedores de imobilizado				
24	Estado e outros entes públicos	10.755,79		10.755,79	
264	Administração autárquica				
262 + 263 + 267 + 268	Outros devedores	125.335,12	91.334,00	34.001,12	132.173,39
		145.071,94	91.334,00	53.737,94	136.397,92
	Titulos negociáveis				
151	Ações				
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	65.345,29		65.345,29	42.176,59
11	Caixa	65.345,29		65.345,29	42.176,59
	Acréscimos e diferimentos				
271	Acréscimos de proveitos	60.202,94		60.202,94	74.287,32
272	Custos diferidos	5.042,52		5.042,52	
		65.245,46		65.245,46	74.287,32
	Total de amortizações		9.061.705,54		
	Total de provisões		91.334,00		
	Total do activo	38.857.885,86	9.153.039,54	29.704.846,32	30.123.904,27

Município da Madalena do Pico

BALANÇO

ANO : 2012

Código das Contas POCAL	FUNDOS PRÓPRIOS E PASSIVO	Exercícios	
		2012	2011
	Fundos próprios		
51	Património	7.336.673,59	7.336.673,59
55	Ajustamento de partes de capital em empresas	147.532,15	-2.643,50
56	Reservas de reavaliação		
	Reservas		
571	Reservas legais	223.028,46	223.028,46
572	Reservas estatutárias		
573	Reservas contratuais		
574	Reservas livres		
575	Subsídios		
576	Doações		
577	Reservas decorrentes de transferência de activos		
59	Resultado transitados	4.688.275,66	3.379.259,01
88	Resultado líquido do exercício	790.079,69	1.309.016,65
		13.185.589,55	12.245.334,21
	Passivo		
292	Provisões para riscos e encargos	50.000,00	50.000,00
		50.000,00	50.000,00
	Dívidas a terceiros - Médio e longo prazo (a)		
2312	Dívidas a instituições de crédito	3.764.166,26	4.343.379,45
		3.764.166,26	4.343.379,45
	Dívidas a terceiros - Curto prazo		
2311	Empréstimos de curto prazo		
269	Adiantamentos por conta de vendas		
221	Fornecedores, c/c	214.351,04	375.325,55
228	Fornecedores - Facturas em recepção e conferência		
252	Credores pela execução do orçamento		
217	Clientes e utentes c/ cauções	1.220,64	1.220,64
219	Adiantamentos de clientes, contribuintes e utentes		
2611	Fornecedores de imobilizado, c/c	272.820,74	362.822,68
24	Estado e outros entes públicos	2.634,42	3.422,28
264	Administração autárquica	58.933,12	1.075,92
262 + 263 + 267 + 268	Outros credores	60.024,47	103.757,64
223	Fornecedores por vendas a dinheiro		
		609.984,43	847.624,71
	Acréscimos e diferimentos		
273	Acréscimos de custos	423.821,07	562.962,58

Código das Contas
POCAL

FUNDOS PRÓPRIOS E PASSIVO

Exercícios

2012

2011

274

Proveitos diferidos

11.671.285,01

12.074.603,32

12.095.106,08

12.637.565,90

Total dos fundos próprios e do passivo

29.704.846,32

30.123.904,27

ORGÃO EXECUTIVO

Em 15 de Abril de 2013

Foi assinado por

ORGÃO DELIBERATIVO

Em 24 de Abril de 2013

Foi assinado por

Município da Madalena do Pico
Demonstração de resultados

ANO

2012

Código das Contas POCAL		Exercícios			
		2012		2011	
	Custos e Perdas				
61	Custos das mercadorias vendidas e das matérias consumidas:				
	Mercadorias	0,00		0,00	
	Matérias	228.668,29	228.668,29	201.196,56	201.196,56
62	Fornecimentos e serviços externos	783.182,78		884.152,87	
	Custos com o pessoal:				
641+642	Remunerações	1.372.701,17		1.367.423,70	
643 a 648	Encargos sociais	359.295,06	2.515.179,01	346.909,55	2.598.486,12
63	Transf. e subsídios correntes concedidos e prestações sociais	652.547,21	652.547,21	811.702,04	811.702,04
66	Amortizações do exercício	1.217.642,66		1.165.685,90	
67	Provisões do exercício	0,00	1.217.642,66	110.815,60	1.276.501,50
65	Outros custos e perdas operacionais	32.696,22	32.696,22	21.988,36	21.988,36
	(A)		4.646.733,39		4.909.874,58
68	Custos e perdas financeiras	71.167,27	71.167,27	79.360,88	79.360,88
	(C)		4.717.900,66		4.989.235,46
69	Custos e perdas extraordinárias	321.127,21	321.127,21	537.546,87	537.546,87
	(E)		5.039.027,87		5.526.782,33
88	Resultado líquido do exercício	0,00	790.079,69	0,00	1.309.016,65
			5.829.107,56		6.835.798,98
	Proveitos e Ganhos				
	Vendas e prestações de serviços:				
7111	Vendas de mercadorias	0,00		0,00	
7112+7113	Vendas de produtos	368.327,29		378.827,81	
712	Prestações de serviços	187.078,29		175.991,80	
715	Reembolsos	0,00		0,00	
716	Anulações	0,00	555.405,58	0,00	554.819,61
72	Impostos e taxas	451.968,44		455.034,59	
	Variação da produção	0,00		0,00	
75	Trabalhos para a própria entidade	234.831,09		188.836,16	
73	Proveitos suplementares	1,13		6,56	
74	Transferências e subsídios obtidos	4.033.388,72		4.267.026,55	
76	Outros proveitos e ganhos operacionais	0,00	4.720.189,38	0,00	4.910.903,86
	(B)		5.275.594,96		5.465.723,47
78	Proveitos e ganhos financeiros	22.097,10	22.097,10	26.728,58	26.728,58
	(D)		5.297.692,06		5.492.452,05
79	Proveitos e ganhos extraordinários	531.415,50	531.415,50	1.343.346,93	1.343.346,93
	(F)		5.829.107,56		6.835.798,98

Resumo:

Resultados operacionais: (B)-(A);	628.861,57	555.848,89
Resultados financeiros: (D)-(C);	-49.070,17	-52.632,30
Resultados correntes: (D)-(C);	579.791,40	503.216,59
Resultados líquido do exercício: (F)-(E).	790.079,69	1.309.016,65

Orgão executivo
Em 15 de Abril de 2013

Orgão deliberativo
Em 24 de Abril de 2013

23

(designação da autarquia local)

(unidade: €)

Pág. 1 de 3

Controlo Orçamental - Receita

Município da Madalena do Pico

(designação da autarquia local)

Ano: 2012

Classif.	Classif. Económica da Receita	Designação	Previsões Corrigida	Rec. por Cobrar no início do ano	Recitas Liquidadas	Liquidações Anuladas	Rec.Cobradas Brutas	Reembolsos e Rest. Emitidos	Reembolsos e Rest. Pagos	Receita Cobrada Líquida	Rec. p/ Cobrar no final do Ano	Grau Exec. da Receita
(unidade: €)												
0603	Administração central		2.690.272,00	91.334,00	2.498.523,24	0,00	2.498.523,24	0,00	0,00	2.498.523,24	91.334,00	92.563
060301	Estado		2.694.157,00	91.334,00	2.498.523,24	0,00	2.498.523,24	0,00	0,00	2.498.523,24	91.334,00	92.739
06030101	Fundo de Equilíbrio Financeiro		2.276.445,00	0,00	2.275.355,00	0,00	2.275.355,00	0,00	0,00	2.275.355,00	0,00	99.952
06030102	Fundo Social Municipal		113.891,00	0,00	113.907,00	0,00	113.907,00	0,00	0,00	113.907,00	0,00	100.014
06030103	Participação fixa no IRS		300.141,00	91.334,00	105.708,00	0,00	105.708,00	0,00	0,00	105.708,00	91.334,00	35.219
06030199	Outras		3.680,00	0,00	3.553,24	0,00	3.553,24	0,00	0,00	3.553,24	0,00	96.555
060306	Estado-Particip.comunit.proyectos co-financiados		5.115,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
06030601	PRORURAL		5.115,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
0604	Administração regional		75.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
060401	Região Autónoma dos Açores		75.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
0606	Segurança social		19.654,00	0,00	21.814,40	0,00	21.814,40	0,00	0,00	21.814,40	0,00	110.992
060601	Sistemas de solidariedade e segurança social		19.654,00	0,00	21.814,40	0,00	21.814,40	0,00	0,00	21.814,40	0,00	110.992
0607	Instituições sem fins lucrativos		1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
060701	Instituições sem fins lucrativos		1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
07	Venda de bens e serviços correntes		593.706,00	15.906,23	582.210,09	0,00	578.323,59	0,00	0,00	578.323,59	19.792,73	97.409
0701	Venda de bens		403.490,00	13.598,32	392.139,41	0,00	389.206,74	0,00	0,00	389.206,74	16.530,99	96.460
070102	Livros e documentação técnica		14.000,00	0,00	5.535,76	0,00	5.535,76	0,00	0,00	5.535,76	0,00	39.541
070103	Publicações e impressos		1.000,00	0,00	310,20	0,00	310,20	0,00	0,00	310,20	0,00	31.020
070111	Produtos acabados e intermédios		388.489,00	13.598,32	386.293,45	0,00	383.360,78	0,00	0,00	383.360,78	16.530,99	98.680
07011102	Outros		388.489,00	13.598,32	386.293,45	0,00	383.360,78	0,00	0,00	383.360,78	16.530,99	98.680
0701110201	Águas		388.488,00	13.598,32	386.293,45	0,00	383.360,78	0,00	0,00	383.360,78	16.530,99	98.680
0701110202	Outros		1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
070199	Outros		1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
0702	Serviços		175.090,00	488,44	175.045,99	0,00	174.092,85	0,00	0,00	174.092,85	1.441,58	99.430
070209	Serviços específicos das autarquias		175.089,00	488,44	175.045,61	0,00	174.092,47	0,00	0,00	174.092,47	1.441,58	99.431
07020902	Resíduos sólidos		153.010,00	488,44	158.549,31	0,00	157.596,17	0,00	0,00	157.596,17	1.441,58	102.997
07020904	Trabalhos por conta de particulares		15.878,00	0,00	13.374,99	0,00	13.374,99	0,00	0,00	13.374,99	0,00	84.236
07020905	Cemitérios		1.676,00	0,00	859,31	0,00	859,31	0,00	0,00	859,31	0,00	51.271
07020908	Parques de campismo		4.524,00	0,00	2.262,00	0,00	2.262,00	0,00	0,00	2.262,00	0,00	50.000
07020999	Outros		1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
070299	Outros		1,00	0,00	0,38	0,00	0,38	0,00	0,00	0,38	0,00	38.000
07029999	Outros		1,00	0,00	0,38	0,00	0,38	0,00	0,00	0,38	0,00	38.000
0703	Rendas		15.126,00	1.819,47	15.024,69	0,00	15.024,00	0,00	0,00	15.024,00	1.820,16	99.326
070302	Edifícios		15.000,00	0,00	15.000,00	0,00	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00	100.000
070399	Outras		126,00	1.819,47	24,69	0,00	24,00	0,00	0,00	24,00	1.820,16	19.048
07039901	Aluguer de contadores		125,00	1.819,47	24,69	0,00	24,00	0,00	0,00	24,00	1.820,16	19.200
07039999	Outros		1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
08	Outras receitas correntes		5,00	1.788,38	14,00	0,00	14,00	0,00	0,00	14,00	1.788,38	280.000
0801	Outras		5,00	1.788,38	14,00	0,00	14,00	0,00	0,00	14,00	1.788,38	280.000
080199	Outras		5,00	1.788,38	14,00	0,00	14,00	0,00	0,00	14,00	1.788,38	280.000
08019901	Indemniz.por deterior.roubo extraviio bens patrim.		1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
08019902	Indem.estrag.prov.outrem viat.outr.equip.auf.local		1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
08019903	IVA reembolsado		1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
08019904	IVA Inversão da liquidação		1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
08019999	Diversas		1,00	1.788,38	14,00	0,00	14,00	0,00	0,00	14,00	1.788,38	1400.000
09	Venda de bens de investimento		2.739.804,00	0,00	5.481,32	0,00	5.481,32	0,00	0,00	5.481,32	0,00	0,200
0901	Terenos		2.739.799,00	0,00	5.304,50	0,00	5.304,50	0,00	0,00	5.304,50	0,00	0,194

Controlo Orçamental - Receita

Ano: 2012

Município da Madalena do Pico

(designação da autarquia local)

Classif.	Classif. Económica da Receita	Designação	Previsões Corrigida	Rec. por Cobrar no início do ano	Recetas Liquidadas	Liquidações Anuladas	Rec.Cobradas. Brutas	Reembolsos e Rest. Emitidos	Reembolsos e Rest. Pagos	Receita Cobrada Líquida	Rec. p/ Cobrar no final do Ano	Grau Exec. da Receita
090101		Sociedades e quase-sociedades não financeiras	1.766.764,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
090105		Admin.Pública-Admin.regional	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
090110		Famílias	973.034,00	0,00	5.304,50	0,00	5.304,50	0,00	0,00	5.304,50	0,00	0,545
0903		Edifícios	1,00	0,00	176,82	0,00	176,82	0,00	0,00	176,82	0,00	17682,000
090310		Famílias	1,00	0,00	176,82	0,00	176,82	0,00	0,00	176,82	0,00	17682,000
0904		Outros bens de investimento	4,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
090401		Sociedades e quase-sociedades não financeiras	2,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
09040101		Equipamento de transporte	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
09040102		Maquinaria e equipamento	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
090402		Sociedades financeiras	2,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
09040201		Equipamento de transporte	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
09040202		Maquinaria e equipamento	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
10		Transferências de capital	2.808.254,30	719.381,47	1.644.246,77	588.478,40	1.741.148,72	0,00	0,00	1.741.148,72	34.001,12	62.001
1003		Administração central	2.748.253,30	719.381,47	1.584.246,77	588.478,40	1.681.148,72	0,00	0,00	1.681.148,72	34.001,12	61.172
100301		Estado	1.517.630,00	0,00	1.516.905,00	0,00	1.516.905,00	0,00	0,00	1.516.905,00	0,00	99.952
10030101		Fundo de Equilíbrio Financeiro	1.517.630,00	0,00	1.516.905,00	0,00	1.516.905,00	0,00	0,00	1.516.905,00	0,00	99.952
100307		Estado-Particip.comunitária project.co-financiados	1.230.623,30	719.381,47	67.341,77	588.478,40	164.243,72	0,00	0,00	164.243,72	34.001,12	13.346
10030701		P.R.O.D.E.S.A.	80.221,00	80.220,35	0,00	1.270,32	78.950,03	0,00	0,00	78.950,03	0,00	98.416
10030704		PROCONVERGÊNCIA	1.124.093,30	639.161,12	67.341,77	587.208,08	85.293,69	0,00	0,00	85.293,69	34.001,12	7.588
10030705		PRORURAL	26.309,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
1004		Administração regional	60.000,00	0,00	60.000,00	0,00	60.000,00	0,00	0,00	60.000,00	0,00	100.000
100401		Região Autónoma dos Açores	60.000,00	0,00	60.000,00	0,00	60.000,00	0,00	0,00	60.000,00	0,00	100.000
1007		Instituições sem fins lucrativos	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
100701		Instituições sem fins lucrativos	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
15		Reposições não abatidas nos pagamentos	941,29	0,00	1.900,86	0,00	1.900,86	0,00	0,00	1.900,86	0,00	201.942
1501		Reposições não abatidas nos pagamentos	941,29	0,00	1.900,86	0,00	1.900,86	0,00	0,00	1.900,86	0,00	201.942
150101		Reposições não abatidas nos pagamentos	941,29	0,00	1.900,86	0,00	1.900,86	0,00	0,00	1.900,86	0,00	201.942
16		Saldo da gerência anterior	20.316,97	0,00	20.316,97	0,00	20.316,97	0,00	0,00	20.316,97	0,00	100.000
1601		Saldo orçamental	20.316,97	0,00	20.316,97	0,00	20.316,97	0,00	0,00	20.316,97	0,00	100.000
160101		Na posse do serviço	20.316,97	0,00	20.316,97	0,00	20.316,97	0,00	0,00	20.316,97	0,00	100.000
Total Recetas Correntes			3.907.540,00	109.028,61	3.575.097,00	0,00	3.571.210,50	2.206,50	2.206,50	3.569.004,00	112.915,11	91.336
Total Recetas de Capital			5.548.058,30	719.381,47	1.649.728,09	588.478,40	1.746.630,04	0,00	0,00	1.746.630,04	34.001,12	31.482
Total Outras Recetas			21.258,26	0,00	22.217,83	0,00	22.217,83	0,00	0,00	22.217,83	0,00	104.514
Total Geral			9.476.856,56	828.410,08	5.247.042,92	588.478,40	5.340.058,37	2.206,50	2.206,50	5.337.851,87	146.916,23	56.325

ORGÃO EXECUTIVO

Em 15 de Abril de 2013
 Foi aprovado pelo Sr. Presidente da Câmara Municipal da Madalena do Pico

ORGÃO DELIBERATIVO

Em 21 de Abril de 2013
 Foi aprovado pelo Sr. Presidente da Câmara Municipal da Madalena do Pico

Controlo Orçamental - Despesa

Ano: 2012

Município da Madalena do Pico

(designação da autarquia local)

Código	Classif. Económica Despesa	Designação	Dotações corrigidas		Compromissos assumidos		Despesas Pagas		Diferenças		Grau de Execução Orçamental da Despesa
			Exercício	Exercícios futuros	Total	Exercício corrente	Exercícios anteriores	Total	Saldo	Compromissos por pagar	
01	Administração Autárquica		9.422.592,56	49.050,96	6.008.617,88	4.546.083,69	751.275,23	5.299.358,92	3.463.025,64	660.206,00	56,241
0101	Assembleia Municipal		18.000,00	,00	8.911,25	7.675,87	1.235,38	8.911,25	9.088,75	0,00	49,507
0101 01	Despesas com o pessoal		15.000,00	,00	7.467,19	7.266,19	201,00	7.467,19	7.532,81	0,00	49,781
0101 0102	Abonos variáveis ou eventuais		15.000,00	,00	7.467,19	7.266,19	201,00	7.467,19	7.532,81	0,00	49,781
0101 010204	Ajudas de custo		3.000,00	,00	201,00	,00	,00	201,00	2.799,00	0,00	6,700
0101 010213	Outros suplementos e prémios		12.000,00	,00	7.266,19	7.266,19	,00	7.266,19	4.733,81	0,00	60,552
0101 01021302	Outros		12.000,00	,00	7.266,19	7.266,19	,00	7.266,19	4.733,81	0,00	60,552
0101 02	Aquisição de bens e serviços		3.000,00	,00	1.444,06	409,68	1.034,38	1.444,06	1.555,94	0,00	48,135
0101 0202	Aquisição de serviços		3.000,00	,00	1.444,06	409,68	1.034,38	1.444,06	1.555,94	0,00	48,135
0101 020213	Deslocações e estadas		2.500,00	,00	1.444,06	409,68	1.034,38	1.444,06	1.055,94	0,00	57,762
0101 020215	Formação		500,00	,00	0,00	,00	,00	0,00	500,00	0,00	0,000
0102	Câmara Municipal		8.476.478,56	49.050,96	5.347.945,33	3.888.646,52	750.039,85	4.638.686,37	3.177.584,19	660.208,00	54,724
0102 01	Despesas com o pessoal		1.846.710,00	3.480,00	1.771.987,17	1.763.221,46	4.477,71	1.767.699,17	78.222,83	788,00	95,722
0102 0101	Remunerações certas e permanentes		1.429.665,00	3.480,00	1.371.836,22	1.364.702,22	3.654,00	1.368.356,22	61.308,78	0,00	95,712
0102 010101	Titulares órgãos soberania e memb. órgãos autárq.		57.415,00	,00	57.411,36	57.411,36	,00	57.411,36	3,64	0,00	99,994
0102 010104	Pessoal quadros-Regime contrato individ. trabalho		1.051.657,00	,00	1.031.312,38	1.031.312,38	,00	1.031.312,38	20.344,62	0,00	97,309
0102 010106	Pessoal contratado a termo		47.408,00	,00	47.407,44	47.407,44	,00	47.407,44	506,26	0,00	99,999
0102 010107	Pessoal em regime de tarefa ou avença		38.575,00	,00	38.550,48	38.550,48	,00	38.550,48	24,52	0,00	99,936
0102 010109	Pessoal em qualquer outra situação		20.170,00	,00	20.086,50	20.086,50	,00	20.086,50	83,50	0,00	99,586
0102 010111	Representação		99.066,00	,00	96.222,32	96.222,32	,00	96.222,32	2.843,68	0,00	97,130
0102 010113	Subsídio de refeição		27.495,00	,00	25.869,68	24.418,68	663,00	25.081,68	37.502,00	0,00	61,162
0102 010114	Subsídio de férias e de Natal		10.500,00	,00	10.133,05	10.133,05	,00	10.133,05	1.625,32	788,00	91,223
0102 0102	Abonos variáveis ou eventuais		5.000,00	,00	4.045,67	2.594,67	663,00	3.257,67	366,95	0,00	96,505
0102 010202	Horas extraordinárias		4.200,00	,00	4.196,02	4.196,02	,00	4.196,02	954,33	788,00	65,153
0102 010204	Ajudas de custo		7.795,00	,00	7.494,94	7.494,94	,00	7.494,94	300,06	0,00	99,905
0102 010205	Abono para faltas		8.386,00	,00	7.946,20	7.946,20	,00	7.946,20	300,06	0,00	96,151
0102 010213	Outros suplementos e prémios		8.386,00	,00	7.946,20	7.946,20	,00	7.946,20	300,06	0,00	96,151
0102 01021302	Outros		389.550,00	,00	374.261,27	374.100,56	160,71	374.261,27	15.288,73	0,00	96,075
0102 0103	Segurança social		82.000,00	,00	81.565,85	81.405,14	160,71	81.565,85	434,15	0,00	99,471
0102 010301	Encargos com a saúde		41.000,00	,00	40.994,33	40.994,33	,00	40.994,33	5,67	0,00	99,986
0102 010302	Outros encargos com a saúde		8.386,00	,00	7.946,20	7.946,20	,00	7.946,20	439,80	0,00	94,756
0102 010303	Subsídio familiar a criança e jovens		5.383,00	,00	5.382,85	5.382,85	,00	5.382,85	0,15	0,00	99,997
0102 010304	Outras prestações familiares		205.295,00	,00	198.140,93	198.140,93	,00	198.140,93	7.154,07	0,00	96,515
0102 010305	Contribuições para a segurança social		250,00	,00	0,00	,00	,00	0,00	250,00	0,00	0,000
0102 01030501	Assistência na doença dos funcionários públicos		175.973,00	,00	171.379,95	171.379,95	,00	171.379,95	4.593,05	0,00	97,390
0102 01030502	Segurança social dos funcionários públicos		134.313,00	,00	133.032,38	133.032,38	,00	133.032,38	1.280,62	0,00	99,047
0102 0103050201	Caixa Geral de Aposentações		41.680,00	,00	38.347,57	38.347,57	,00	38.347,57	3.312,43	0,00	92,049
0102 0103050202	Segurança Social - Regime Geral		29.072,00	,00	26.760,98	26.760,98	,00	26.760,98	2.311,02	0,00	92,051
0102 01030503	Outros		47.485,00	,00	40.231,11	40.231,11	,00	40.231,11	7.253,89	0,00	84,724
0102 010309	Seguros		1,00	,00	0,00	0,00	,00	0,00	1,00	0,00	0,000
0102 01030901	Seguros acidentes trabalho doenças profissionais		1,00	,00	0,00	0,00	,00	0,00	1,00	0,00	0,000
0102 010310	Outras despesas de segurança social		1.245.202,97	28.460,96	1.205.662,02	648.580,79	304.582,25	953.163,04	292.039,93	224.038,02	76,547
0102 01031001	Eventualidade Maternidade, paternidade e subopção		202.626,00	,00	182.765,76	90.874,42	57.971,20	148.845,62	53.760,38	33.920,14	73,458
0102 02	Aquisição de bens e serviços		100,00	,00	92,69	92,69	,00	92,69	7,31	0,00	92,690
0102 0201	Aquisição de bens		100,00	,00	92,69	92,69	,00	92,69	7,31	0,00	92,690
0102 020101	Matérias-primas e subsidiárias		101,085,00	,00	87.355,99	57.966,98	13.202,04	71.169,02	13.729,01	16.186,97	70,405
0102 020202	Combustíveis e lubrificantes										

Controlo Orçamental - Despesa

Ano: 2012

Município da Madalena do Pico

(designação da autarquia local)

Código	Classif. Económica Despesa Designação	Dotações corrigidas		Compromissos assumidos		Despesas Pagas		Diferenças		Grau de Execução Orçamental da Despesa
		Exercício	Exercícios futuros	Total	Exercício corrente	Exercícios anteriores	Total	Saldo	Compromissos por pagar	
0102 0201001	Gasolina	1.350,00		799,20	496,54	205,36	701,90	550,80	648,10	97,30
0102 0201020	Gasóleo	81.125,00		72.251,42	56.222,40	11.165,06	67.387,46	8.873,58	13.737,54	4.863,96
0102 0201029	Outros	18.610,00		14.305,37	1.248,04	1.831,62	3.079,66	4.304,63	15.530,34	11.225,71
0102 020104	Limpeza e higiene	9.591,00		8.604,96	2.888,86	5.716,10	8.604,96	986,04	986,04	0,00
0102 020106	Alimentação-Gêneros para confeccionar	1,00		0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00	0,00
0102 020107	Vestuário e artigos pessoais	2.495,00		2.223,96	110,00	2.113,96	2.223,96	271,04	271,04	0,00
0102 020108	Material de escritório	36.640,00		35.863,32	8.267,66	14.806,31	23.073,97	776,68	13.586,03	12.789,35
0102 020112	Material de transporte-Peças	2.300,00		1.902,88	1.268,44	634,44	1.902,88	397,12	397,12	0,00
0102 020114	Outro material-Peças	940,00		651,31	0,00	651,31	651,31	288,69	288,69	0,00
0102 020115	Prêmios, condecorações e ofertas	16.300,00		16.224,73	7.901,06	7.207,00	15.108,06	75,27	1.191,94	1.116,67
0102 020117	Ferramentas e utensílios	1.420,00		704,04	4,50	699,54	704,04	715,96	715,96	0,00
0102 020118	Livros e documentação técnica	770,00		167,80	0,00	167,80	167,80	602,20	602,20	0,00
0102 020119	Artigos honoríficos e de decoração	1.300,00		608,26	608,26	0,00	608,26	691,74	691,74	0,00
0102 020120	Material de educação, cultura e recreio	2.646,00		2.383,09	95,00	2.280,79	2.355,79	262,91	290,21	27,30
0102 020121	Outros bens	27.038,00		25.982,73	11.763,66	10.419,22	22.182,88	1.055,27	4.855,12	3.799,85
0102 0202	Aquisição de serviços	1.042.576,97	28.460,96	1.022.896,26	557.706,37	246.611,05	804.317,42	48.141,67	238.259,55	190.117,88
0102 020201	Encargos das instalações	214.932,97	18.000,00	231.401,76	178.343,65	12.811,95	191.155,60	1.531,21	23.777,37	22.246,16
0102 020202	Limpeza e higiene	64.455,00	0,00	64.407,46	37.213,25	11.793,16	49.006,41	47,54	15.448,59	15.401,05
0102 020203	Conservação de bens	16.485,00	12.881,65	12.881,65	6.023,23	2.451,73	8.474,96	3.603,35	8.010,04	4.406,69
0102 020204	Locação de edifícios	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00	0,00
0102 020208	Locação de outros bens	500,00	29,00	29,00	29,00	0,00	29,00	471,00	471,00	0,00
0102 020209	Comunicações	42.200,00	1.460,96	42.998,41	35.768,87	5.279,96	41.048,83	662,55	1.151,17	488,62
0102 020210	Transportes	28.250,00	0,00	27.926,62	10.806,09	13.942,73	24.748,82	323,38	3.501,18	3.177,80
0102 020211	Representação dos serviços	900,00	10,38	10,38	10,38	0,00	10,38	889,62	889,62	0,00
0102 020212	Seguros	7.995,00	7.907,13	7.907,13	7.565,68	170,15	7.735,83	87,87	259,17	171,30
0102 020213	Deslocações e estadas	48.735,00	46.571,85	46.571,85	8.879,11	28.421,44	37.300,55	2.163,15	11.434,45	9.271,30
0102 020214	Estudos, pareceres, projectos e consultadoria	58.700,00	58.022,62	58.022,62	46.190,62	7.888,00	54.078,62	677,38	3.944,00	3.944,00
0102 020215	Formação	2.400,00	760,00	760,00	640,00	0,00	640,00	1.640,00	1.760,00	120,00
0102 020216	Seminários, exposições e similares	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00	0,00
0102 020217	Publicidade	45.900,00	41.465,04	41.465,04	8.900,04	22.620,04	31.520,08	4.434,96	14.379,92	9.944,96
0102 020218	Vigilância e segurança	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00	0,00
0102 020219	Assistência técnica	15.548,00	2.141,84	2.141,84	2.141,84	0,00	2.141,84	13.406,16	13.406,16	0,00
0102 020220	Outros trabalhos especializados	130.807,00	121.737,90	121.737,90	42.483,22	54.486,50	96.969,72	9.069,10	33.837,28	24.768,18
0102 020224	Encargos de cobrança de receitas	22.000,00	20.019,06	20.019,06	20.019,06	0,00	20.019,06	1.980,94	1.980,94	0,00
0102 020225	Outros serviços	342.766,00	335.615,54	344.615,54	152.692,33	86.745,39	239.437,72	7.150,46	103.328,28	96.177,82
0102 03	Juros e outros encargos	1.415,00	284,50	284,50	284,50	0,00	284,50	1.130,50	1.130,50	0,00
0102 0305	Outros juros	1.415,00	284,50	284,50	284,50	0,00	284,50	1.130,50	1.130,50	0,00
0102 030502	Outros	1.415,00	284,50	284,50	284,50	0,00	284,50	1.130,50	1.130,50	0,00
0102 04	Transferências correntes	483.471,00	442.396,35	442.396,35	424.809,94	1.793,20	426.603,14	41.074,65	56.867,86	15.793,21
0102 0405	Administração local	59.570,00	43.091,41	43.091,41	25.505,00	1.793,20	27.298,20	16.478,59	32.271,80	15.793,21
0102 040502	Região Autónoma dos Açores	59.570,00	43.091,41	43.091,41	25.505,00	1.793,20	27.298,20	16.478,59	32.271,80	15.793,21
0102 04050202	Freguesias	53.320,00	41.296,21	41.296,21	25.505,00	0,00	25.505,00	12.021,79	27.815,00	15.793,21
0102 0407	Instituições sem fins lucrativos	6.250,00	1.793,20	1.793,20	0,00	1.793,20	1.793,20	4.456,80	4.456,80	0,00
0102 040701	Instituições sem fins lucrativos	423.851,00	399.304,94	399.304,94	399.304,94	0,00	399.304,94	24.546,06	24.546,06	0,00
0102 0408	Famílias	50,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50,00	50,00	0,00
0102 040802	Outras	50,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50,00	50,00	0,00

Controlo Orçamental - Despesa

Município da Madalena do Pico

(designação da autarquia local)

Ano: 2012

(unidade: €)

Código	Classif. Económica Despesa Designação	Dotações corrigidas	Compromissos assumidos		Despesas Pagas		Diferenças		Grau de Execução Orçamental da Despesa
			Exercício	Exercícios futuros	Total	Exercício corrente	Exercícios anteriores	Total	
0102 05	Subsídios	215.743,00	215.743,00	,00	215.743,00	215.743,00	,00	215.743,00	0,00
0102 0501	Sociedades e quase-sociedades não financeiras	215.743,00	215.743,00	,00	215.743,00	215.743,00	,00	215.743,00	0,00
0102 050101	Públicas	215.743,00	215.743,00	,00	215.743,00	215.743,00	,00	215.743,00	0,00
0102 05010101	Empresas públicas municipais e intermunicipais	215.743,00	215.743,00	,00	215.743,00	215.743,00	,00	215.743,00	0,00
0102 06	Outras despesas correntes	17.092,29	13.285,78	,00	13.285,78	11.136,30	1.229,23	12.365,53	920,25
0102 0602	Diversas	17.092,29	13.285,78	,00	13.285,78	11.136,30	1.229,23	12.365,53	920,25
0102 060201	Impostos e taxas	9.700,00	8.770,74	,00	8.770,74	7.491,26	359,23	7.850,49	920,25
0102 060203	Outras	7.392,29	4.515,04	,00	4.515,04	3.645,04	870,00	4.515,04	0,00
0102 06020301	Outras restituições	3.250,00	893,50	,00	893,50	23,50	870,00	893,50	0,00
0102 06020302	IVA pago	700,00	627,15	,00	627,15	627,15	,00	627,15	0,00
0102 06020304	Serviços bancários	3.441,29	2.994,39	,00	2.994,39	2.994,39	,00	2.994,39	0,00
0102 06020305	Outras	1,00	,00	,00	0,00	,00	,00	0,00	1,00
0102 07	Aquisição de bens de capital	3.959.828,30	1.364.985,73	17.110,00	1.382.095,73	555.714,04	433.743,08	989.457,12	2.594.842,57
0102 0701	Investimentos	1.111.786,00	524.788,01	17.110,00	541.898,01	257.060,87	156.026,96	413.087,83	596.997,99
0102 070101	Terrenos	12.000,00	,00	,00	0,00	,00	,00	0,00	12.000,00
0102 070103	Edifícios	460.257,00	163.350,56	,00	163.350,56	122.674,97	16.799,35	139.474,32	296.906,44
0102 07010301	Instalações de serviços	448.272,00	151.369,81	,00	151.369,81	122.674,97	16.799,35	139.474,32	296.902,19
0102 07010305	Escolas	11.985,00	11.980,75	,00	11.980,75	,00	,00	0,00	4,25
0102 070104	Construções diversas	150.140,00	107.021,56	,00	107.021,56	23.047,02	73.415,50	96.462,52	43.118,44
0102 07010406	Instalações desportivas e recreativas	37.725,00	15.701,96	,00	15.701,96	15.650,16	,00	15.650,16	22.023,04
0102 07010407	Captação e distribuição de água	112.415,00	91.319,60	,00	91.319,60	7.396,86	73.415,50	80.812,36	21.095,40
0102 070107	Equipamento de informática	43.286,00	26.884,42	,00	26.884,42	6.965,89	8.837,52	15.803,41	16.381,58
0102 070108	Software informático	56.536,00	37.171,26	,00	37.171,26	2.824,08	14.894,40	19.364,74	38.817,52
0102 070109	Equipamento administrativo	13.262,00	13.119,91	,00	13.119,91	5.007,16	4.533,50	9.540,66	142,09
0102 070110	Equipamento básico	138.605,00	127.625,51	,00	127.625,51	75.113,89	20.567,89	95.681,78	10.979,49
0102 07011001	Equipamento de recolha de resíduos	42.045,00	40.264,38	,00	40.264,38	28.843,16	6.278,57	35.121,73	1.780,62
0102 07011002	Outro	96.560,00	87.361,13	,00	87.361,13	46.270,73	14.289,32	60.560,05	9.198,87
0102 070111	Ferramentas e utensílios	1.600,00	1.049,76	,00	1.049,76	169,91	699,90	869,81	550,24
0102 070112	Artigos e objectos de valor	1.850,00	1.500,00	,00	1.500,00	1.500,00	,00	1.500,00	350,00
0102 070113	Investimentos incorpóreos	56.980,00	12.913,50	,00	30.029,50	12.919,50	,00	12.919,50	44.060,50
0102 070115	Outros investimentos	177.290,00	34.145,53	,00	34.145,53	6.838,45	16.278,90	23.117,35	143.144,47
0102 0703	Bens de domínio público	2.848.042,30	840.197,72	,00	840.197,72	298.653,17	277.716,12	576.369,29	2.007.844,58
0102 070302	Edifícios	130.000,00	94.000,00	,00	94.000,00	94.000,00	,00	94.000,00	36.000,00
0102 07030207	Outros	130.000,00	94.000,00	,00	94.000,00	94.000,00	,00	94.000,00	36.000,00
0102 070303	Outras construções e infraestruturas	2.616.630,30	707.289,28	,00	707.289,28	198.711,02	277.716,12	477.427,14	1.908.341,02
0102 07030301	Viadutos, arruamentos e obras complementares	93.383,00	,00	,00	0,00	,00	,00	0,00	93.383,00
0102 07030304	Iluminação pública	4.650,00	,00	,00	0,00	,00	,00	0,00	4.650,00
0102 07030305	Parques e jardins	41.502,00	17.410,82	,00	17.410,82	12.298,20	2.488,98	14.797,18	26.714,82
0102 07030306	Instalações desportivas e recreativas	50.650,00	50.423,23	,00	50.423,23	30.107,40	5.563,96	35.671,36	14.978,64
0102 07030307	Captação e distribuição de água	22.500,00	12.477,30	,00	12.477,30	4.466,08	6.395,54	10.855,62	10.022,70
0102 07030308	Viiação rural	2.356.745,30	587.609,77	,00	587.609,77	150.141,34	262.371,48	412.512,82	1.769.135,53
0102 07030312	Cemitérios	47.200,00	39.368,16	,00	39.368,16	2.698,00	902,16	3.600,16	7.831,84
0102 070305	Bens do património histórico, artístico e cultural	101.412,00	38.908,44	,00	38.908,44	4.942,15	,00	4.942,15	62.503,56
0102 08	Transferências de capital	702.966,00	313.483,70	,00	313.483,70	266.129,41	4.214,38	270.343,79	389.482,30
0102 0801	Sociedades e quase sociedades não financeiras	144.748,00	,00	,00	0,00	,00	,00	0,00	144.748,00
0102 080101	Públicas	144.748,00	,00	,00	0,00	,00	,00	0,00	144.748,00
0102 08010101	Empresas públicas municipais e intermunicipais	144.748,00	,00	,00	0,00	,00	,00	0,00	144.748,00

Controlo Orçamental - Despesa

Ano: 2012

Município da Madalena do Pico

(designação da autarquia local)

Código	Classif. Económica Despesa	Designação	Dotações corrigidas		Compromissos assumidos		Despesas Pagas		Total	Diferenças		Grau de Execução Orçamental da Despesa
			Exercício	Exercícios futuros	Total	Exercício corrente	Exercícios anteriores	Total		Saldo	Compromissos por pagar	
0102 0805	Administração local		190.264,21	,00	190.264,21	147.124,30	,00	147.124,30	21.015,79	64.155,70	43.139,91	69.635
0102 080502	Região Autónoma dos Açores		190.264,21	,00	190.264,21	147.124,30	,00	147.124,30	21.015,79	64.155,70	43.139,91	69.635
0102 08050202	Freguesias		190.264,21	,00	190.264,21	147.124,30	,00	147.124,30	21.015,79	64.155,70	43.139,91	69.635
0102 0807	Instituições sem fins lucrativos		123.219,49	,00	123.219,49	119.005,11	4.214,38	123.219,49	183.618,51	0,00	0,00	40.158
0102 080701	Instituições sem fins lucrativos		123.219,49	,00	123.219,49	119.005,11	4.214,38	123.219,49	183.618,51	0,00	0,00	40.158
0102 0808	Famílias		40.100,00	,00	40.100,00	,00	,00	40.100,00	40.100,00	0,00	0,00	0,000
0102 080802	Outras		40.100,00	,00	40.100,00	,00	,00	40.100,00	40.100,00	0,00	0,00	0,000
0102 11	Outras despesas de capital		3.027,08	,00	3.027,08	3.027,08	,00	3.027,08	1.022,92	1.022,92	0,00	74.743
0102 1102	Diversas		3.027,08	,00	3.027,08	3.027,08	,00	3.027,08	1.022,92	1.022,92	0,00	74.743
0102 110201	Restituições		,00	,00	,00	,00	,00	,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,000
0102 110299	Outras		3.027,08	,00	3.027,08	3.027,08	,00	3.027,08	22,92	22,92	0,00	99.249
0103	Operações Financeiras		651.761,30	,00	651.761,30	651.761,30	,00	651.761,30	276.352,70	276.352,70	0,00	70.224
0103 03	Juros e outros encargos		72.548,11	,00	72.548,11	72.548,11	,00	72.548,11	25.585,89	25.585,89	0,00	73.943
0103 0301	Juros da dívida pública		72.548,11	,00	72.548,11	72.548,11	,00	72.548,11	21.045,89	21.045,89	0,00	77.509
0103 030103	Socied.financ.-Bancos e outras instit. financeiras		72.548,11	,00	72.548,11	72.548,11	,00	72.548,11	21.045,89	21.045,89	0,00	77.509
0103 03010302	Empréstimos de médio e longo prazos		72.548,11	,00	72.548,11	72.548,11	,00	72.548,11	21.045,89	21.045,89	0,00	77.509
0103 0305	Outros juros		,00	,00	,00	,00	,00	,00	4.440,00	4.440,00	0,00	0,000
0103 030502	Outros		,00	,00	,00	,00	,00	,00	4.440,00	4.440,00	0,00	0,000
0103 0306	Outros encargos financeiros		20,00	,00	20,00	20,00	,00	20,00	80,00	80,00	0,00	20.000
0103 030601	Outros encargos financeiros		20,00	,00	20,00	20,00	,00	20,00	80,00	80,00	0,00	20.000
0103 10	Passivos financeiros		830.000,00	,00	830.000,00	579.213,19	,00	579.213,19	250.786,81	250.786,81	0,00	69.785
0103 1006	Empréstimos a médio e longo prazos		579.213,19	,00	579.213,19	579.213,19	,00	579.213,19	250.786,81	250.786,81	0,00	69.785
0103 100603	Socied.financ.-Bancos e outras instit. financeiras		579.213,19	,00	579.213,19	579.213,19	,00	579.213,19	250.786,81	250.786,81	0,00	69.785
Total Despesas Correntes			3.686.857,22	31.940,96	3.730.798,18	3.143.999,97	313.317,77	3.457.317,74	226.891,04	468.430,52	241.539,48	88.068
Total Despesas de Capital			2.260.709,70	17.110,00	2.277.819,70	1.404.083,72	437.957,46	1.842.041,18	3.236.134,60	3.654.803,12	418.668,52	33.511
Total Geral			5.947.566,92	49.050,96	6.008.617,88	4.548.083,69	751.275,23	5.299.358,92	3.463.025,64	4.123.233,64	660.208,00	56.241

ÓRGÃO EXECUTIVO

Em 15 de Março de 2013

por [assinatura]

ÓRGÃO DELIBERATIVO

Em 21 de Abril de 2013

por [assinatura]

Município da Madalena do Pico

(designação da autarquia local)

Ano: 2012

(unidade: €)

Obj.	Prog	Projeto		Designação	Código Classificação Orçamental	Forma de Realiz.	Fonte Financiamento (%)			Datas (Mês/Ano)		Montante Previsto			Montante executado			Nível Execução Anual (%)	Nível Execução Global (%)
		Ano / Nº	Ação				AC	AA	FC	Início	Fim	Ano	Anos seguintes	Total	Anos Anteriores	Ano	Total		
01				Funções Gerais															
01	1.1			Administração Geral															
01	1.1	2006/3		EMPRESA MUNICIPAL- Área de actividades turística, desportivas, culturais e recreativas.	0102 08010101	O				01/2006	12/2026	144.748,00	9.584.227,00	9.728.975,00	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	0,05
01	1.1	2012/4		EMPRESA MUNICIPAL- Área de actividades turísticas, desportivas, culturais e recreativas	0102 05010101	O				01/2012	12/2012	215.743,00	0,00	215.743,00	466.742,00	215.743,00	682.485,00	100,00	100,00
										Totais do Programa 1.1:		360.491,00	9.584.227,00	9.944.718,00	471.742,00	215.743,00	687.485,00	59,85	6,60
01	2.1			Protecção civil e luta contra incêndios															
01	2.1	2012/5		ASSOCIAÇÃO HUMANITÁRIA DOS BOMBEIROS VOLUNTÁRIOS	0102 040701	O				01/2012	12/2012	8.000,00	0,00	8.000,00	54.000,00	8.000,00	62.000,00	100,00	100,00
										Totais do Programa 2.1:		8.000,00	0,00	8.000,00	54.000,00	8.000,00	62.000,00	100,00	100,00
										Totais do Objetivo 01:		368.491,00	9.584.227,00	9.952.718,00	525.742,00	223.743,00	749.485,00	60,72	7,15

Execução Anual das Atividades mais Relevantes

Município da Madalena do Pico

(designação da autarquia local)

Ano: 2012
(unidade: €)

Obj. Prog	Projeto	Ano / Nº Ação	Designação	Código Classificação Orçamental	Forma de Realiz.	Fonte Financiamento (%)			Datas (Mês/Ano)		Montante Previsto			Montante executado			Nível Execução Anual (%)	Nível Execução Global (%)
						AC	AA	FC	Início	Fim	Ano	Anos seguintes	Total	Anos Anteriores	Ano	Total		
02	1.1	2012/6	Funções Sociais															
02	1.1	2012/6	Ensino não Superior															
02	1.1	2012/6	APOIO ESCOLA PROFISSIONAL DO PICO	0102 040701	O				01/2012	12/2012	50,00	0,00	50,00	35.000,00	0,00	35.000,00	0,00	99,86
			Totais do Programa 1.1:								50,00	0,00	50,00	35.000,00	0,00	35.000,00	0,00	99,86
02	3.2	2012/7	Ação Social															
02	3.2	2012/7	AGREGADOS FAMILIARES CARÊNCIAS															
02	3.2	2012/7	MUNICIPIO	0102 080802	O				01/2012	12/2012	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	3.2	2012/8	Apoio financeiro															
02	3.2	2012/8	TERCEIRA IDADE															
02	3.2	2012/8	Apoio grupo idosos do concelho	0102 040701	O				01/2012	12/2012	50,00	0,00	50,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			Totais do Programa 3.2:								150,00	0,00	150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	5.1	2011/35	Cultura															
02	5.1	2011/35	AQUISICAO DE EXPOSICAO MUSEOLÓGICA	0102 080802	O				06/2011	12/2013	40.000,00	40.000,00	80.000,00	40.000,00	0,00	40.000,00	0,00	33,33
02	5.1	2012/20	APOIO INVESTIMENTOS INSTITUIÇÕES	0102 080701	O				01/2012	12/2012	90.504,00	0,00	90.504,00	115.640,77	9.314,38	124.955,15	10,29	60,62
02	5.1	2012/21	PROMOTORAS CULTURA															
02	5.1	2012/21	APOIO INSTITUIÇÕES/ASSOCIAÇÕES	0102 040701	O				01/2012	12/2012	150,00	0,00	150,00	265.985,00	0,00	265.985,00	0,00	99,94
02	5.1	2012/37	PROMOTORAS CULTURA															
02	5.1	2012/37	Apoio na edição de livro "A Renúncia"	0102 040802	O				06/2012	12/2012	50,00	0,00	50,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			Totais do Programa 5.1:								130.704,00	40.000,00	170.704,00	421.625,77	9.314,38	430.940,15	7,13	72,75
02	5.2	2008/28	Desporto, recreio e lazer															
02	5.2	2008/28	FINANCIAMENTO DO PAVILHÃO DO CANDELARIA															
02	5.2	2008/28	SPORT CLUB															
02	5.2	2008/28	Transferência corrente	0102 040701	O				01/2008	12/2018	18.505,00	57.248,00	75.753,00	86.699,70	18.501,44	105.201,14	99,98	64,76
02	5.2	2008/28	Transferência capital	0102 080701	O				01/2008	12/2018	82.826,00	488.415,00	571.241,00	236.312,54	82.825,60	319.138,14	100,00	39,52
02	5.2	2012/23	APOIO INSTITUIÇÕES/ASSOCIAÇÕES	0102 040701	O				01/2012	12/2012	362.960,00	0,00	362.960,00	1.750.736,78	362.960,00	2.113.696,78	100,00	100,00
02	5.2	2012/25	PROMOTORAS DE DESPORTO															
02	5.2	2012/25	APOIO INVESTIMENTOS INSTITUIÇÕES	0102 080701	O				01/2012	12/2012	74.960,00	0,00	74.960,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			Totais do Programa 5.2:								539.251,00	545.663,00	1.084.914,00	2.073.749,02	464.287,04	2.538.036,06	86,10	80,35
02	5.3	2012/27	Outras actividades cívicas e religiosas															
02	5.3	2012/27	APOIO INSTITUIÇÕES DE CARACTER CÍVICO E RELIGIOSO	0102 040701	O				01/2012	12/2012	7.000,00	0,00	7.000,00	42.646,00	6.600,00	49.246,00	94,29	99,19
02	5.3	2012/28	APOIO INVESTIMENTOS INSTITUIÇÕES DE CARACTER CÍVICO E RELIGIOSO	0102 080701	O				01/2012	12/2012	26.105,00	0,00	26.105,00	0,00	1.378,93	1.378,93	5,28	5,28
			Totais do Programa 5.3:								33.105,00	0,00	33.105,00	42.646,00	7.978,93	50.624,93	24,10	66,83
			Totais do Objetivo 02:								703.260,00	585.663,00	1.288.923,00	2.573.020,79	481.580,35	3.054.601,14	68,48	79,09

Execução Anual das Atividades mais Relevantes

Município da Madalena do Pico

Ano: 2012

(designação da autarquia local)

(unidade: €)

Obj. Prog	Projeto	Ano / Nº	Ação	Designação	Código Classificação Orçamental	Forma de Realiz.	Fonte Financiamento (%)			Datas (Mês/Ano)		Montante Previsto		Montante executado		Nível Execução Anual (%)	Nível Execução Global (%)
							AC	AA	FC	Início	Fim	Ano	Anos seguintes	Total	Ano	Total	
03				Funções Económicas													
03 2.0				Indústria e energia													
03 2.0	2007/26			PROTOCOLO COM ASSOCIAÇÃO COMERCIAL E INDUSTRIAL DA ILHA DO PICO	0102 040701	O				01/2007	09/2016	3.786,00	15.901,00	19.687,00	3.243,50	41.965,98	71,85
03 2.0	2007/26	1		Transferência corrente	0102 080701	O				01/2007	09/2016	32.443,00	128.720,00	161.163,00	29.700,58	126.186,33	91,55
03 2.0	2007/26	2		Transferência de capital								36.229,00	144.621,00	180.850,00	32.944,08	168.152,31	90,93
				Totais do Programa 2.0:													53,20
03 3.1				Transportes rodoviários													
03 3.1	2012/32			DELEGAÇÃO DE COMPETÊNCIAS NAS JUNTAS FREGUESIAS	0102 04050202	O				01/2012	12/2012	52.820,00	0,00	52.820,00	25.219,33	25.219,33	47,75
03 3.1	2012/32	1		Transferências correntes	0102 08050202	O				01/2012	12/2012	211.280,00	0,00	211.280,00	147.124,30	147.124,30	69,63
03 3.1	2012/32	2		Transferências capital								264.100,00	0,00	264.100,00	172.343,63	172.343,63	65,26
				Totais do Programa 3.1:													
03 4.2				Turismo													
03 4.2	2011/32			PROMOÇÃO AMBIENTAL	0102 020225	O				01/2011	12/2012	8.746,00	0,00	8.746,00	2.719,18	3.862,36	31,09
				Totais do Programa 4.2:								8.746,00	0,00	8.746,00	2.719,18	3.862,36	31,09
				Totais do Objetivo 03:								309.075,00	144.621,00	453.696,00	208.006,89	344.358,30	58,36
				Total Geral:								1.380.826,00	10.314.511,00	11.695.337,00	913.330,24	4.148.444,44	27,79

ORGÃO EXECUTIVO
Em 15 de Abril de 2013
Pai. Quim. Yacopo

ORGÃO DELIBERATIVO
Em 24 de Abril de 2013
A. M. M. M. M.

Execução Anual do Plano Plurianual de Investimentos

Município da Madalena do Pico

(designação da autarquia local)

Ano: 2012
(unidade: €)

Obj.	Prog	Projeto		Designação	Código Classificação Orçamental	Forma de Realiz.	Fonte Financiamento (%)			Datas (Mês/Ano)		Montante Previsto			Montante executado			Nível Execução Global (%)	
		Ano / Nº	Ação				AC	AA	FC	Início	Fim	Ano	Anos seguintes	Total	Anos Anteriores	Ano	Total	Anual (%)	Nível
01		Funções Gerais																	
01	1.1	Administração Geral																	
01	1.1	2010/37	1	AQUISIÇÃO DE EDIFÍCIO PARA SEDE DA JUNTA DE FREGUESIA DE SÃO MATEUS	0102 07010301	O	25			09/2010	12/2012	118.000,00	0,00	222.000,00	68.500,00	58,05	85,44		
01	1.1	2012/1	1	SEDE DA JUNTA DE FREGUESIA CRIAÇÃO VELHA	0102 07010301	O	60			01/2012	12/2012	151.192,00	0,00	0,00	580,00	0,38	0,38		
01	1.1	2012/2	1	AQUISIÇÃO E REPARAÇÃO MAQUINARIA E EQUIPAMENTO															
01	1.1	2012/2	1	Equipamento informático	0102 070107	O	60			01/2012	12/2012	43.266,00	0,00	43.996,82	15.803,41	36,53	68,53		
01	1.1	2012/2	2	Software informático	0102 070108	O				01/2012	12/2012	56.536,00	0,00	72.910,56	17.718,48	31,34	70,01		
01	1.1	2012/2	3	Equipamento administrativo	0102 070109	O				01/2012	12/2012	13.262,00	0,00	9.662,53	9.540,66	71,94	83,77		
01	1.1	2012/2	4	Ferramentas e utensílios	0102 070111	O				01/2012	12/2012	1.600,00	0,00	4.118,05	869,81	54,36	87,23		
01	1.1	2012/2	5	Equipamento básico	0102 07011002	O				01/2012	12/2012	17.310,00	0,00	44.612,28	16.119,31	93,12	98,08		
01	1.1	2012/2	6	Artigos e objetos de valor	0102 070112	O				04/2012	12/2012	1.850,00	0,00	0,00	1.500,00	81,08	81,08		
01	1.1	2012/3		REPARAÇÃO E CONSERVAÇÃO DE EDIFÍCIOS MUNICIPAIS	0102 07010301	O				01/2012	12/2012	179.080,00	0,00	162.858,10	70.394,32	39,31	68,21		
Totais do Programa 1.1:												582.096,00	0,00	580.158,34	201.025,99	34,53	66,64		
01	2.1	Proteção civil e luta contra incêndios																	
01	2.1	2010/4		REVISÃO E IMPLEMENTAÇÃO PLANO MUNICIPAL EMERGENCIA	0102 070113	O				01/2010	12/2012	30.030,00	0,00	10.438,88	12.919,50	43,02	57,72		
01	2.1	2012/36		AQUISIÇÃO E REPARAÇÃO MAQUINARIA E EQUIPAMENTO															
01	2.1	2012/36	1	Equipamento básico	0102 07011002	O				04/2012	12/2012	10.990,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Totais do Programa 2.1:												41.020,00	0,00	10.438,88	12.919,50	31,50	45,39		
Totais do Objetivo 01:												623.116,00	0,00	570.597,22	213.945,49	34,33	65,72		

Município da Madalena do Pico

Ano: 2012
(unidade: €)

Pág. 2 de 4

Execução Anual do Plano Plurianual de Investimentos

Município da Madalena do Pico

(designação da autarquia local)

Ano: 2012
(unidade: €)

Obj. Prog	Projeto	Designação	Código Classificação Orçamental	Forma de Realiz.	Fonte Financiamento (%)			Datas (Mês/Ano)			Montante Previsto			Montante executado			Nível Execucad Anual (%)	Nível Execução Global (%)
					AC	AA	FC	Início	Fim		Ano	Anos seguintes	Total	Anos Anteriores	Ano	Total		
02	5.2	Funções Sociais																
02	5.2	Desporto, recreio e lazer																
02	5.2	MELHORAMENTO E CONSERVAÇÃO COMPLEXO DESPORTIVO MUNICIPAL	0102 07010406	O				01/2012	12/2012		24.600,00	0,00	24.600,00	166.911,90	15.650,16	182.562,06	63,62	95,33
02	5.2	CIRCUITO DE MANUTENÇÃO	0102 07010406	O				01/2012	12/2012		13.125,00	0,00	13.125,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
								Totais do Programa 5.2:			37.725,00	0,00	37.725,00	166.911,90	15.650,16	182.562,06	41,48	89,21
02	5.3	Outras actividades cívicas e religiosas																
02	5.3	REESTRUTURAÇÃO DO CANIL MUNICIPAL	0102 070115	O				01/2012	12/2012		26.200,00	0,00	26.200,00	0,00	164,00	164,00	0,63	0,63
								Totais do Programa 5.3:			26.200,00	0,00	26.200,00	0,00	164,00	164,00	0,63	0,63
								Totais do Objectivo 02:			637.751,00	67.668,00	705.419,00	3.477.992,71	218.532,31	3.696.525,02	34,27	88,36

Município da Madalena do Pico

Ano: 2012
(unidade: €)

ORGÃO EXECUTIVO

Em 15 de Maio de 2013

por *[assinatura]*

Em 24 de Abril de 2013
 J. P. Vait

Execução Anual das Grandes Opções do Plano

Município da Madalena do Pico

Ano: 2012
(unidade: €)

(designação da autarquia local)

Obj.	Prog	Projeto		Designação	Código Classificação Orçamental	Forma de Realiz.	Fonte Financiamento (%)			Datas (Mês/Ano)		Montante Previsto			Montante executado			Nível Execução Global (%)	
		Ano / N.º	Ação				AC	AA	FC	Início	Fim	Ano	Anos seguintes	Total	Anos Anteriores	Ano	Total	Anual (%)	
01				Funções Gerais															
01	1.1			Administração Geral															
01	1.1	2006/3		EMPRESA MUNICIPAL- Área de actividades turística, desportivas, culturais e recreativas.	0102 08010101	O				01/2006	12/2026	144.748,00	9.584.227,00	9.728.975,00	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	0,05
01	1.1	2010/37		AQUISIÇÃO DE EDIFÍCIO PARA SEDE DA JUNTA DE FREGUESIA DE SAO MATEUS	0102 07010301	O	25			09/2010	12/2012	118.000,00	0,00	118.000,00	222.000,00	68.500,00	290.500,00	58,05	85,44
01	1.1	2012/1		SEDE DA JUNTA DE FREGUESIA CRIAÇÃO VELHA	0102 07010301	O	60			01/2012	12/2012	151.192,00	0,00	151.192,00	0,00	580,00	580,00	0,38	0,38
01	1.1	2012/2		AQUISIÇÃO E REPARAÇÃO MAQUINARIA E EQUIPAMENTO															
01	1.1	2012/2	1	Equipamento informático	0102 070107	O		60		01/2012	12/2012	43.266,00	0,00	43.266,00	43.996,82	15.803,41	59.800,23	36,53	68,53
01	1.1	2012/2	2	Software informático	0102 070108	O				01/2012	12/2012	56.536,00	0,00	56.536,00	72.910,56	17.718,48	90.629,04	31,34	70,01
01	1.1	2012/2	3	Equipamento administrativo	0102 070109	O				01/2012	12/2012	13.262,00	0,00	13.262,00	9.662,53	9.540,66	19.203,19	71,94	83,77
01	1.1	2012/2	4	Ferramentas e utensílios	0102 070111	O				01/2012	12/2012	1.600,00	0,00	1.600,00	4.118,05	869,81	4.987,86	54,36	87,23
01	1.1	2012/2	5	Equipamento básico	0102 07011002	O				01/2012	12/2012	17.310,00	0,00	17.310,00	44.612,28	16.119,31	60.731,59	93,12	98,08
01	1.1	2012/2	6	Artigos e objetos de valor	0102 070112	O				04/2012	12/2012	1.850,00	0,00	1.850,00	0,00	1.500,00	1.500,00	81,08	81,08
01	1.1	2012/3		REPARAÇÃO E CONSERVAÇÃO DE EDIFÍCIOS MUNICIPAIS	0102 07010301	O				01/2012	12/2012	179.080,00	0,00	179.080,00	162.858,10	70.394,32	233.252,42	39,31	68,21
01	1.1	2012/4		EMPRESA MUNICIPAL- Área de actividades turísticas, desportivas, culturais e recreativas	0102 05010101	O				01/2012	12/2012	215.743,00	0,00	215.743,00	466.742,00	215.743,00	682.485,00	100,00	100,00
										Totais do Programa 1.1:		942.587,00	9.584.227,00	10.526.814,00	1.031.900,34	416.768,99	1.448.669,33	44,22	12,53
01	2.1			Protecção civil e luta contra incêndios															
01	2.1	2010/4		REVISÃO E IMPLEMENTAÇÃO PLANO MUNICIPAL EMERGENCIA	0102 070113	O				01/2010	12/2012	30.030,00	0,00	30.030,00	10.438,88	12.919,50	23.358,38	43,02	57,72
01	2.1	2012/5		ASSOCIAÇÃO HUMANITÁRIA DOS BOMBEIROS VOLUNTÁRIOS	0102 040701	O				01/2012	12/2012	8.000,00	0,00	8.000,00	54.000,00	8.000,00	62.000,00	100,00	100,00
01	2.1	2012/36		AQUISIÇÃO E REPARAÇÃO MAQUINARIA E EQUIPAMENTO															
01	2.1	2012/36	1	Equipamento básico	0102 07011002	O				04/2012	12/2012	10.990,00	0,00	10.990,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
										Totais do Programa 2.1:		49.020,00	0,00	49.020,00	64.438,88	20.919,50	85.358,38	42,68	75,23
										Totais do Objetivo 01:		991.607,00	9.584.227,00	10.575.834,00	1.096.339,22	437.688,49	1.534.027,71	44,14	13,14

Execução Anual das Grandes Opções do Plano

Município da Madalena do Pico

(designação da autarquia local)

Ano: 2012
(unidade: €)

Obj.	Prog	Projeto		Designação	Código Classificação Orçamental	Forma de Realiz.	Fonte Financiamento (%)			Datas (Mês/Ano)		Montante Previsto			Montante executado			Nível Execução Global (%)	
		Ano / N.º	Ação				AC	AA	FC	Início	Fim	Ano	Anos seguintes	Total	Anos Anteriores	Ano	Total	Anual (%)	Nível
Funções Sociais																			
02	1.1			Ensino não Superior															
02	1.1	2006/47		AMPLIAÇÃO DA EB 2.3/S E CONSTRUÇÃO EDIFÍCIO DESTINADO À EDUCAÇÃO PRÉ-ESCOLAR E ENSINO 1.º E 2.º ANOS ESCOLARIDADE DA FREGUESIA MADALENA - 1.ª FASE	0102 07010305	E	54	85	01/2006	12/2012	11.985,00	0,00	11.985,00	2.473.446,50	0,00	2.473.446,50	0,00	99,52	
02	1.1	2012/6		APOIO ESCOLA PROFISSIONAL DO PICO	0102 040701	O		Totais do Programa 1.1:	01/2012	12/2012	50,00	0,00	50,00	35.000,00	0,00	35.000,00	0,00	99,86	
											12.035,00	0,00	12.035,00	2.508.446,50	0,00	2.508.446,50	0,00	99,52	
Ação Social																			
02	3.2			AGREGADOS FAMILIARES CARÊNCIAS															
02	3.2	2012/7		MUNICÍPIO															
02	3.2	2012/7	1	Apoio em materiais para habitação	0102 070115	O		01/2012	12/2012	134.000,00	0,00	134.000,00	74.210,68	17.323,78	91.534,46	12,93	43,96		
02	3.2	2012/7	2	Apoio financeiro	0102 080802	O		01/2012	12/2012	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	3.2	2012/8		TERCEIRA IDADE															
02	3.2	2012/8	1	Apoio grupo idosos do concelho	0102 040701	O		01/2012	12/2012	50,00	0,00	50,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
								Totais do Programa 3.2:			134.150,00	0,00	134.150,00	74.210,68	17.323,78	91.534,46	12,91	43,93	
Ordenamento do território																			
02	4.2			REVISÃO PLANO DIRECTOR MUNICIPAL	0102 070113	O		85	01/2012	12/2012	26.950,00	0,00	26.950,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
								Totais do Programa 4.2:			26.950,00	0,00	26.950,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Abastecimento de água																			
02	4.4			CONSTRUÇÃO/AMPLIAÇÃO/ REMODELAÇÃO DO SISTEMA DE ABASTECIMENTO DE ÁGUAS DO CONCELHO	0102 07010407	E		85	01/2009	12/2012	68.100,00	0,00	68.100,00	393.608,74	64.881,64	458.490,38	95,27	99,30	
02	4.4	2009/10		REPARAÇÃO E CONSERVAÇÃO DA REDE DE ABASTECIMENTO DE ÁGUAS E CÁMARAS DE PERDA DE CARGA	0102 07010407	3			01/2012	12/2012	44.315,00	0,00	44.315,00	47.548,30	15.930,72	63.479,02	35,95	69,10	
Equipamento																			
02	4.4	2012/11		AQUISIÇÃO E REPARAÇÃO DE MAQUINARIA E EQUIPAMENTO															
02	4.4	2012/11	1	Equipamento básico	0102 07011002	O			01/2012	12/2012	12.500,00	0,00	12.500,00	27.122,35	7.383,70	34.506,05	59,07	87,05	
02	4.4	2012/12		EXECUÇÃO DE RAMAIS DOMICILIÁRIOS	0102 07030307	O			01/2012	12/2012	22.500,00	0,00	22.500,00	27.210,29	10.855,62	38.065,91	48,25	76,56	
02	4.4	2012/13		AQUISIÇÃO DE CONTADORES DE ÁGUA	0102 07011002	O			01/2012	12/2012	15.000,00	0,00	15.000,00	20.724,28	2.953,23	23.677,51	19,69	66,26	
								Totais do Programa 4.4:			162.415,00	0,00	162.415,00	516.213,96	102.004,91	618.218,87	62,81	91,11	
Protecção meio ambiente e conservação natureza																			
02	4.6			INTERVENÇÃO EM CAMINHOS MUNICIPAIS DANIFICADOS	0102 07030308	O			01/2012	12/2012	57.680,00	0,00	57.680,00	26.624,51	18.991,04	45.615,55	32,92	54,11	
CEMITÉRIOS MUNICIPAIS																			
02	4.6	2012/15		Cemitério do Monte	0102 07030312	1			01/2012	12/2013	36.000,00	67.668,00	103.668,00	0,00	232,00	232,00	0,64	0,22	
02	4.6	2012/15	1	Cemitério da Madalena	0102 07030312	O			01/2012	12/2012	11.200,00	0,00	11.200,00	0,00	3.368,16	3.368,16	30,07	30,07	
02	4.6	2012/15	2	MELHORAMENTO DE ZONAS VERDES E ÁREAS URBANAS	0102 07030305	O			01/2012	12/2012	41.502,00	0,00	41.502,00	62.271,11	14.787,18	77.058,29	35,63	74,21	
02	4.6	2012/16		MELHORAMENTO DE ZONAS BALNEARES															
02	4.6	2012/17		MELHORAMENTO DE ZONAS BALNEARES	0102 07030306	O			01/2012	12/2012	23.150,00	0,00	23.150,00	118.417,02	8.173,96	126.590,98	35,31	89,41	
02	4.6	2012/18		CONSTRUÇÃO BALNEARIOS TERRA PÃO	0102 07030306	O			01/2012	12/2012	27.500,00	0,00	27.500,00	0,00	27.497,40	27.497,40	99,99	99,99	
								Totais do Programa 4.6:			197.032,00	67.668,00	264.700,00	207.312,64	73.049,74	280.362,38	37,08	59,41	

Execução Anual das Grandes Opções do Plano

Município da Madalena do Pico

(designação da autarquia local)

Ano: 2012
(unidade: €)

Obj.	Prog	Projeto	Designação	Código Classificação Orçamental	Forma de Realiz.	Fonte Financiamento (%)			Datas (Mês/Ano)		Montante Previsto			Montante executado			Nível Execução Global	
						AC	AA	FC	Início	Fim	Ano	Anos seguintes	Total	Anos Anteriores	Ano	Total	Anual (%)	Nível
02			Funções Sociais															
02	5.1		Cultura															
02	5.1	2011/35	AQUISIÇÃO DE EXPOSIÇÃO MUSEOLÓGICA	0102 080802	O				06/2011	12/2013	40.000,00	40.000,00	80.000,00	40.000,00	0,00	40.000,00	0,00	33,33
02	5.1	2012/19	ILUMINAÇÃO DAS FESTAS CONCELHAS E NATAL	0102 070115	O				01/2012	12/2012	17.090,00	0,00	17.090,00	39.897,03	5.629,57	45.526,60	32,94	79,89
02	5.1	2012/20	APOIO INVESTIMENTOS INSTITUIÇÕES PROMOTORAS CULTURA	0102 080701	O				01/2012	12/2012	90.504,00	0,00	90.504,00	115.640,77	9.314,38	124.955,15	10,29	60,62
02	5.1	2012/21	APOIO INSTITUIÇÕES/ASSOCIAÇÕES PROMOTORAS CULTURA	0102 040701	O				01/2012	12/2012	150,00	0,00	150,00	265.985,00	0,00	265.985,00	0,00	99,94
02	5.1	2012/22	MONUMENTO AO GILBERTO MARIANO DA SILVA	0102 070305	E				01/2012	12/2012	24.354,00	0,00	24.354,00	0,00	4.710,15	4.710,15	19,34	19,34
02	5.1	2012/37	Apoio na edição de livro " A Renúncia"	0102 040802	O				06/2012	12/2012	50,00	0,00	50,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
									Totais do Programa 5.1:		172.148,00	40.000,00	212.148,00	461.522,80	19.654,10	481.176,90	11,42	71,43
02	5.2		Desporto, recreio e lazer															
02	5.2	2008/28	FINANCIAMENTO DO PAVILHÃO DO CANDELÁRIA SPORT CLUB															
02	5.2	2008/28 1	Transferência corrente	0102 040701	O				01/2008	12/2018	18.505,00	57.248,00	75.753,00	86.699,70	18.501,44	105.201,14	99,98	64,76
02	5.2	2008/28 2	Transferência capital	0102 080701	O				01/2008	12/2018	82.826,00	488.415,00	571.241,00	236.312,54	82.825,60	319.138,14	100,00	39,52
02	5.2	2012/23	APOIO INSTITUIÇÕES/ASSOCIAÇÕES PROMOTORAS DE DESPORTO	0102 040701	O				01/2012	12/2012	362.960,00	0,00	362.960,00	1.750.736,78	362.960,00	2.113.696,78	100,00	100,00
02	5.2	2012/24	MELHORAMENTO E CONSERVAÇÃO COMPLEXO DESPORTIVO MUNICIPAL	0102 07010406	O				01/2012	12/2012	24.600,00	0,00	24.600,00	166.911,90	15.650,16	182.562,06	63,62	95,33
02	5.2	2012/25	APOIO INVESTIMENTOS INSTITUIÇÕES PROMOTORAS DO DESPORTO	0102 080701	O				01/2012	12/2012	74.960,00	0,00	74.960,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	5.2	2012/26	CIRCUITO DE MANUTENÇÃO	0102 07010406	O				01/2012	12/2012	13.125,00	0,00	13.125,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
									Totais do Programa 5.2:		576.976,00	545.663,00	1.122.639,00	2.240.660,92	479.937,20	2.720.598,12	83,18	80,85
02	5.3		Outras actividades cívicas e religiosas															
02	5.3	2012/27	APOIO INSTITUIÇÕES DE CARACTER CÍVICO E RELIOSO	0102 040701	O				01/2012	12/2012	7.000,00	0,00	7.000,00	42.646,00	6.600,00	49.246,00	94,29	99,19
02	5.3	2012/28	APOIO INVESTIMENTOS INSTITUIÇÕES DE CARACTER CÍVICO E RELIGIOSO	0102 080701	O				01/2012	12/2012	26.105,00	0,00	26.105,00	0,00	1.378,93	1.378,93	5,28	5,28
02	5.3	2012/29	REESTRUTURAÇÃO DO CANIL MUNICIPAL	0102 070115	O				01/2012	12/2012	26.200,00	0,00	26.200,00	0,00	164,00	164,00	0,63	0,63
									Totais do Programa 5.3:		59.305,00	0,00	59.305,00	42.646,00	8.142,93	50.788,93	13,73	49,82
									Totais do Objetivo 02:		1.341.011,00	653.331,00	1.994.342,00	6.051.013,50	700.112,66	6.751.126,16	52,21	83,91

Execução Anual das Grandes Opções do Plano

Município da Madalena do Pico

(designação da autarquia local)

Ano: 2012
(unidade: €)

Obj.	Prog	Projeto	Designação	Código Classificação Orçamental	Forma de Realiz.	Fonte Financiamento (%)			Datas (Mês/Ano)		Montante Previsto			Montante executado			Nível Execução Anual (%)	Nível Execução Global (%)
						AC	AA	FC	Início	Fim	Ano	Anos seguintes	Total	Anos Anteriores	Ano	Total		
03			Funções Económicas															
03	2.0		Indústria e energia															
03	2.0	2007/26	PROTOCOLO COM ASSOCIAÇÃO COMERCIAL E INDUSTRIAL DA ILHA DO PICO															
03	2.0	2007/26	Transferência corrente	0102 040701	O				01/2007	09/2016	3.786,00	15.901,00	19.687,00	38.722,48	3.243,50	41.965,98	85,67	71,85
03	2.0	2007/26	Transferência de capital	0102 080701	O				01/2007	09/2016	32.443,00	128.720,00	161.163,00	96.485,75	29.700,58	126.186,33	91,55	48,98
									Totais do Programa 2.0:			36.229,00	144.621,00		32.944,08	168.152,31	90,93	53,20
03	3.1		Transportes rodoviários															
03	3.1	2008/35	PAVIMENTAÇÃO DE ARRUEAMENTOS MUNICIPAIS	0102 07030308	E				01/2008	12/2012	129.233,00	0,00	129.233,00	2.056.013,18	129.232,59	2.185.245,77	100,00	100,00
03	3.1	2010/28	ARRUEAMENTO JUNTO ESCOLA CARDEAL COSTA NUNES	0102 07030308	E				85	01/2010	12/2012	1.154.068,30	0,00	1.154.068,30	32.372,72	31.920,00	64.292,72	2,77
03	3.1	2010/34	ILUMINAÇÃO DE ARRUEAMENTOS PUBLICOS	0102 07030304	O					01/2010	12/2012	4.650,00	0,00	4.650,00	39.777,74	0,00	39.777,74	0,00
03	3.1	2011/34	AQUISIÇÃO DE IMÓVEL NO ÂMBITO DA REQUALIFICAÇÃO DO CENTRO DA VILA - 2.ª FASE	0102 07030207	3				85	01/2011	12/2012	130.000,00	0,00	130.000,00	20.000,00	94.000,00	114.000,00	72,31
03	3.1	2012/30	REQUALIFICAÇÃO DO CENTRO DA VILA - 2.ª FASE	0102 07030308	E				85	01/2012	12/2013	307.500,00	695.000,00	1.002.500,00	0,00	13.957,58	13.957,58	4,54
03	3.1	2012/31	INFRAESTRUTURAÇÃO EM LOTES MUNICIPAIS	0102 07030301	E					01/2012	12/2012	93.383,00	0,00	93.383,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	3.1	2012/32	DELEGAÇÃO DE COMPETÊNCIAS NAS JUNTAS FREGUESIAS															
03	3.1	2012/32	Transferências correntes	0102 04050202	O					01/2012	12/2012	52.820,00	0,00	52.820,00	0,00	25.219,33	25.219,33	47,75
03	3.1	2012/32	Transferências capital	0102 08050202	O					01/2012	12/2012	211.280,00	0,00	211.280,00	0,00	147.124,30	147.124,30	69,63
03	3.1	2012/33	AQUISIÇÃO DE TERRENOS - Rede Viária	0102 070101	O					01/2012	12/2012	12.000,00	0,00	12.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	3.1	2012/34	REABILITAÇÃO E CORREÇÃO DE ESTRADAS															
03	3.1	2012/34	Aquisição de materiais	0102 07030308	O					01/2012	12/2012	98.440,00	0,00	98.440,00	139.472,83	47.378,22	186.851,05	48,13
03	3.1	2012/34	Reabilitação e correção	0102 07030308	O					01/2012	12/2012	609.824,00	0,00	609.824,00	409.587,40	171.033,39	580.620,79	28,05
03	3.1	2012/35	AQUISIÇÃO E REPARAÇÃO DE MAQUINARIA E EQUIPAMENTO															
03	3.1	2012/35	Equipamento de transporte	0102 07011002	O					01/2012	12/2012	40.760,00	0,00	40.760,00	39.943,12	34.103,81	74.046,93	83,67
03	3.1	2012/35	Viaturas recolha do lixo	0102 07011001	O					01/2012	12/2012	42.045,00	0,00	42.045,00	14.287,99	35.121,73	49.409,72	83,53
									Totais do Programa 3.1:			2.886.003,30	695.000,00		729.090,95	3.480.545,93	25,26	54,96
03	4.2		Turismo															
03	4.2	2011/30	REQUALIFICAÇÃO DE PATRIMÓNIO NATURAL E EDIFICADO DO PONTO DE INTERESSE	0102 070305	O				60	01/2011	12/2013	32.959,00	0,00	32.959,00	0,00	232,00	232,00	0,70
03	4.2	2011/31	TURÍSTICO DO CACHORRO															
03	4.2	2011/31	REQUALIFICAÇÃO DO MOINHO DE SANTANA	0102 070305	O				60	01/2011	12/2012	43.849,00	0,00	43.849,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	4.2	2011/32	PROMOÇÃO AMBIENTAL	0102 020225	O				60	01/2011	12/2012	8.746,00	0,00	8.746,00	1.143,18	2.719,18	3.862,36	31,09

Município da Madalena do Pico

Ano: 2012 (unidade: €)



Em 15 de Abril de 2013
 Foi Assinado Marcos Gomes

Em 24 de Abril de 2013
 Ilseu Marinho



MUNICÍPIO DA MADALENA

CONTRIBUINTE N.º 512 070 946

Município da Madalena

Anexos às Demonstrações Financeiras

Ano de 2012

Is.
Mar
Hf
B

EX
X1
Aut
fide



Anexos às Demonstrações Financeiras

[Handwritten signatures and initials in blue ink, including "Hf", "X", and "Jabo"]



8. Anexos às Demonstrações Financeiras

8.1. Caracterização da Entidade

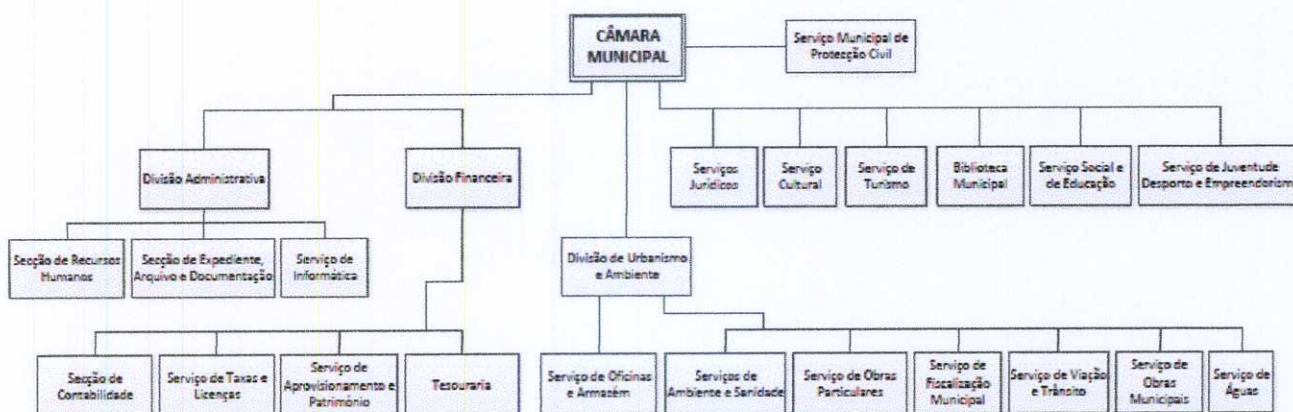
8.1.1. Identificação

A Câmara Municipal é uma pessoa coletiva de direito público, contribuinte n.º 512070946, com sede no Largo Cardeal Costa Nunes, na Madalena. Em termos de regime financeiro de IVA, a Autarquia aplica o regime normal de periodicidade trimestral.

8.1.2. Legislação

A Lei n.º 169/99, de 18 de Setembro, com a redação dada pela Lei n.º 5-A/2002, de 11 de Janeiro, estabelece o quadro de competências e o regime jurídico de funcionamento dos órgãos do município – A estrutura e organização dos serviços municipais da Câmara Municipal da Madalena, foi publicada pelo Aviso n.º 3435/2011 no apêndice n.º 6198 do D.R., II Série n.º 22, 1 de Fevereiro de 2011.

8.1.3. Estrutura Organizacional





8.1.4. Descrição Sumária das Atividades

8.1.4.1. Divisão Administrativa

À Divisão Administrativa, composta pela Secção de Recursos Humanos, Secção de Expediente, Arquivo e Documentação e Serviço de Informática, compete:

- Assegurar a execução de todas as tarefas de apoio instrumental nos domínios da administração dos recursos humanos, de acordo com as disposições legais aplicáveis e segundo critérios de boa gestão;
- Assegurar as tarefas inerentes à receção, classificação, expedição e arquivo de todo o expediente;
- Propor e colaborar na execução de medidas tendentes ao aperfeiçoamento organizacional e à racionalização de recursos;
- Organizar e dar sequência aos processos administrativos do interesse dos munícipes;
- Assegurar a gestão e manutenção das instalações;

8.1.4.2. Divisão Financeira

À Divisão Financeira, composta pela Secção de Contabilidade, Serviço de Taxas e Licenças, Serviço de Aprovisionamento e Património, e Tesouraria, compete:

- Assegurar a execução de todas as tarefas de apoio instrumental no domínio financeiro e patrimonial de acordo com as disposições legais aplicáveis e segundo critérios de boa gestão;
- Promover e zelar pela arrecadação das receitas do município;
- Dar apoio aos órgãos do município e às juntas de freguesia no âmbito da gestão financeira;
- Promover e participar na elaboração do orçamento e conta de gerência;

8.1.4.3. Divisão de Urbanismo e Ambiente

A Divisão de Urbanismo e Ambiente, é composta pelos Serviços de Ambiente e Sanidade, Serviço de Obras Particulares, Serviço de Fiscalização Municipal, Serviço de Viação e Transito, Serviço de Obras Municipais, Serviço de Oficinas e Armazém e Serviço de Águas.



8.1.5. Organização Contabilística

A Câmara Municipal da Madalena está a utilizar diariamente (sem paralelo e desde o início do ano de 2002) a aplicação 'Sistema de Contabilidade Autárquica – POCAL', da AIRC – Associação de Informática da Região Centro, com integração às aplicações de Taxas e Licenças, e Património.

O sistema informático existente é, composto por uma rede estruturada, suportado por um servidor de base de dados (Informix), sobre um sistema operativo SCO UNIX, em ambiente Cliente / Servidor, com clientes a correr Windows 9X/2000/XP.

8.2. Notas ao Balanço e à Demonstração de Resultados

As notas que a seguir se desenvolvem respeitam a numeração definida pelo POCAL (Plano oficial de contabilidade das Autarquias Locais), com excepção dos pontos 8.2.1; 8.2.2; 8.2.4; 8.2.5; 8.2.8; 8.2.9; 8.2.10; 8.2.11; 8.2.14; 8.2.17; 8.2.18; 8.2.19; 8.2.20; 8.2.21; 8.2.22; 8.2.23; 8.2.24; 8.2.25; 8.2.27; 8.2.28; que neste anexo, e para o presente exercício não são aplicáveis.

8.2.3. Critérios Valorimétricos

Os Critérios valorimétricos utilizados relativamente às rubricas do balanço e da demonstração de resultados são:

- **Imobilizado:**

Tendo por base os pressupostos legais estabelecidos pelo disposto nos pontos 4.1.1 e 4.1.2 do Decreto-Lei n.º 54-A/99, de 22 de Fevereiro, os critérios valorimétricos utilizados na avaliação dos bens, foram os seguintes:

- 1- O activo imobilizado, incluindo os investimentos adicionais ou complementares, deve ser valorizado ao custo de aquisição ou custo de produção.
- 2- Considera-se como custo de aquisição de um activo a soma do respectivo preço de compra com os gastos suportados directa e indirectamente para o colocar no seu estado actual.

- **Existências:**

As existências encontram-se valorizadas ao custo médio do mercado.

Foi adoptado o Sistema do Inventário Permanente e o método de custeio das saídas foi o Custo Médio Ponderado, isto é, as existências foram valorizadas ao preço médio ponderado segundo as quantidades.



○ **Provisões:**

Foi constituída uma provisão para riscos e encargos no montante de 50.000,00 €.

○ **Especialização dos Exercícios:**

Os subsídios/transferências para investimentos que a autarquia tem direito, nos termos da lei ou de contratos programa são registados, como proveitos deferidos, na rubrica de Acréscimos e Diferimentos, e reconhecidos na demonstração de resultados proporcionalmente às amortizações das imobilizações corpóreas subsidiadas.

8.2.6. Despesa de Instalação e Investigação e Desenvolvimento

Na conta 431 - "Despesas de Instalação", não se verifica qualquer movimento.

Na conta 432 - "Despesas de Investigação e Desenvolvimento", encontra-se contabilizado o "Plano de Pormenor da Freguesia de São Mateus", bem como a revisão do "Plano de Urbanização do Centro da Vila da Madalena"

8.2.12. Imobilizações Corpóreas em poder de terceiros, implantados em propriedade alheia e reversíveis

○ **Imobilizações implantadas em propriedade alheia e imobilizações reversíveis**

- Desconhece-se a existência de qualquer bem nesta situação.

8.2.13. Locação Financeira

No exercício de 2012 não existiram situações de locação financeira de bens.

8.2.15. Bens de domínio público que não são objecto de amortização

Os bens de domínio público que não são objecto de amortizações são os constantes das contas:

- 451 - Terrenos e Recursos Naturais, os quais legalmente não são susceptíveis de amortização.



8.2.16. Entidades Participadas

- Participação no fundo social da ART – Associação Regional de Turismo no valor de 15.000,00€;
- Participação de 100% no capital social da Empresa Municipal, “Madalena Progresso, E.E.M.” no valor 819.510,49 €;

Foi aplicado o método da equivalência patrimonial, às participações na ART- Associação Regional de Turismo e na Madalena Progresso, E.E.M.

Resultados Líquidos:

- ART- Associação Regional de Turismo: 32.801,24 € (Resultados de 2011 por indisponibilidade nesta data dos de 2012)
- Madalena Progresso, E.E.M.: -118.392,71 €

8.2.26. Descrição de responsabilidades assumidas em compromissos futuros

Existem contratos programa assinados com três entidades com a responsabilidade de transferência de capital no montante de 11.864.596,00 € a pagar nos próximos 16 anos.



MUNICÍPIO DA MADALENA

CONTRIBUINTE N.º 512 070 946

Município da Madalena

Anexos

Ano de 2012

[Handwritten signatures and initials in blue ink, including 'Jca', 'mar', 'Hf', 'B', 'X', 'x1', and 'Aut']

Município da Madalena do Pico

Ano: 2012

Ativo Bruto (Imobilizado Bruto)

	Rubricas	Saldo Inicial	Reavaliação/Ajustam.	Aumentos	Alienações	Sinistros-Abates+Transf.	Saldo Final
451	Terrenos e recursos naturais	35.598,45	0,00	0,00	0,00	0,00	35.598,45
452	Edifícios	714.685,37	0,00	0,00	0,00	0,00	714.685,37
453	Outras construções e infraestruturas	14.599.437,67	0,00	67.882,22	0,00	235.936,73	14.903.256,62
455	Bens do patrimônio histórico, artístico e cultural	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
459	Outros bens de domínio público	103.837,87	0,00	0,00	0,00	6.159,60	109.997,47
445	Imobilizações em curso	64.292,72	0,00	291.728,66	0,00	-242.056,00	113.965,38
446	Adiantamentos por conta de bens de domínio público	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		15.517.852,08	0,00	359.610,88	0,00	40,33	15.877.503,29
431	Despesas de instalação	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
432	Despesas de investigação e desenvolvimento	323.849,79	0,00	0,00	0,00	0,00	323.849,79
433	Propriedade industrial e outros direitos	124.855,87	0,00	35.196,36	0,00	0,00	160.052,23
443	Imobilizações em curso	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
449	Adiantamentos por conta de imobilizações incorpóreas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		448.705,66	0,00	35.196,36	0,00	0,00	483.902,02
421	Terrenos e recursos naturais	348.865,34	0,00	0,00	0,00	0,00	348.865,34
422	Edifícios e outras construções	18.018.388,86	-94.000,00	96.466,00	0,00	622.618,96	18.643.473,82
423	Equipamento básico	401.987,11	0,00	19.424,76	0,00	0,00	421.411,87
424	Equipamento de transporte	646.572,42	-65,92	73.127,33	0,00	0,00	719.633,83
425	Ferramentas e utensílios	60.691,31	0,00	179,95	0,00	0,00	60.871,26
426	Equipamento administrativo	371.486,50	0,00	34.297,81	0,00	0,00	405.784,31
427	Taras e vasilhame	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
429	Outras imobilizações corpóreas	186.571,90	0,00	1.595,00	0,00	31.684,27	219.851,17
442	Imobilizações em curso	931.410,98	-68.500,00	256.722,73	0,00	-654.343,56	465.290,15
448	Adiantamentos por conta de imobilizações corpóreas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		20.965.974,42	-162.565,92	481.813,58	0,00	-40,33	21.285.181,75
411	Partes de capital	684.334,84	150.175,65	0,00	0,00	0,00	834.510,49
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	150.175,65	0,00	0,00	0,00	834.510,49

Município da Madalena do Pico

Ano: 2012

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	327.053,88	26.284,46	0,00	353.338,34
Outras construções e infraestruturas	4853	3.831.702,52	644.707,32	0,00	4.476.409,84
Bens do património histórico, artístico e cultural	4855	0,00	0,00	0,00	0,00
Outros bens de domínio público	4859	57.551,20	1.294,13	0,00	58.845,33
		4.216.307,60	672.285,91	0,00	4.888.593,51
De Imobilizações incorpóreas	483				
Despesas de instalação	4831	0,00	0,00	0,00	0,00
Despesas de investigação e desenvolvimento	4832	259.304,84	64.544,95	0,00	323.849,79
Propriedade industrial e outros direitos	4833	65.451,93	31.717,92	0,00	97.169,85
		324.756,77	96.262,87	0,00	421.019,64
De Imobilizações Corpóreas	482				
Terrenos e recursos naturais	4821	1.500,00	500,00	0,00	2.000,00
Edifícios e outras construções	4822				
Edifícios	48221	581.949,26	89.522,82	0,00	671.472,08
Outras construções	48222	1.439.742,76	236.812,29	0,00	1.676.555,05
Equipamento básico	4823	339.255,93	33.414,88	0,00	372.670,81
Equipamento de transporte	4824	512.171,86	39.433,54	0,00	551.605,40
Ferramentas e utensílios	4825	58.536,90	1.003,93	0,00	59.540,83
Equipamento administrativo	4826	313.376,63	38.621,94	0,00	351.998,57
Taras e vasilhame	4827	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras imobilizações corpóreas	4829	56.465,17	9.784,48	0,00	66.249,65
		3.302.998,51	449.093,88	0,00	3.752.092,39
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

Demonstração do Custo das Mercadorias Vendidas e das Matérias Consumidas

[Handwritten signature]

[Handwritten signatures and initials]

Ano: 2012
(unidade: EUR)

Município da Madalena do Pico

(designação da autarquia local)

Movimentos	Mercadorias	Matérias-primas subsidiárias e de consumo
Existências Iniciais	0,00	100.021,78
Compras	0,00	37.334,11
Regularizações de Existências	0,00	0,00
Existências Finais	0,00	101.125,62
Custos no Exercício		36.230,27

Município da Madalena do Pico

Demonstração de resultados financeiros

Ano: 2012

Código das Contas	Custos e Perdas	Exercícios		Código das Contas	Proveitos e Ganhos	Exercícios	
		2012	2011			2012	2011
681	Juros suportados	67.979,38	77.260,72	781	Juros obtidos	146,16	134,32
682	Perdas em entidades participadas	0,00	807,99	782	Ganhos em entidades participadas	0,00	0,00
683	Amortizações de investimentos em imóveis	0,00	0,00	783	Rendimentos de imóveis	21.950,94	21.957,26
684	Provisões para aplicações financeiras	0,00	0,00	784	Rendimentos de participações de capital	0,00	4.637,00
685	Diferenças de câmbio desfavoráveis	0,00	0,00	785	Diferenças de câmbio favoráveis	0,00	0,00
687	Perdas na alienação de aplicações de tesouraria	0,00	0,00	786	Descontos de pronto pagamento obtidos	0,00	0,00
688	Outros custos e perdas financeiros	3.187,89	1.292,17	787	Ganhos na alienação de aplicações de tesouraria	0,00	0,00
		-49.070,17	-52.632,30	788	Outros proveitos e ganhos financeiros	0,00	0,00
	Resultados Financeiros	22.097,10	26.728,58			22.097,10	26.728,58

Município da Madalena do Pico

Demonstração dos Resultados Extraordinários

Ano: 2012

Código das Contas	Custos e Perdas	Exercícios		Código das Contas	Proveitos e Ganhos	Exercícios	
		2012	2011			2012	2011
691	Transferências de capital concedidas	315.602,02	435.952,37	791	Restituições de impostos	0,00	0,00
692	Dívidas incobráveis	0,00	0,00	792	Recuperação de dívidas	0,00	0,00
693	Perdas em existências	0,00	0,00	793	Ganhos em existências	0,00	0,00
694	Perdas em imobilizações	0,00	81.061,43	794	Ganhos em imobilizações	0,00	617.570,51
695	Multas e Penalidades	150,00	0,00	795	Benefícios de penalidades contratuais	507,11	0,00
696	Aumentos de amortizações e de provisões	0,00	0,00	796	Reduções de amortizações e de provisões	0,00	0,00
697	Correções relativas a exercícios anteriores	0,00	0,00	797	Correções relativas a exercícios anteriores	1.502,54	176.915,56
698	Outros custos e perdas extraordinárias	5.375,19	20.533,07	798	Outros proveitos e ganhos extraordinários	529.405,85	548.860,86
	Resultados extraordinários	210.288,29	805.800,06				
		531.415,50	1.343.346,93			531.415,50	1.343.346,93

Município da Madalena do Pico

Ano: 2012

Unidade: Euros

Contas de Ordem

Saldo da Gerência Anterior		5.962,90	Garantias e Cauções Acionadas		0,00
Garantias e Cauções	2.656,75		Garantias e Cauções Devolvidas		0,00
Recibos para Cobrança	3.306,15		Receita Virtual Cobrada		35.922,09
Garantias e Cauções Prestadas		0,00	Receita Virtual Anulada		0,00
Receita Virtual Liquidada		39.808,59	Saldo para a Gerência Seguinte		9.849,40
			Garantias e Cauções	2.656,75	
			Recibos para Cobrança	7.192,65	
			TOTAL DOS PAGAMENTOS		45.771,49
TOTAL DOS RECEBIMENTOS		45.771,49			

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]