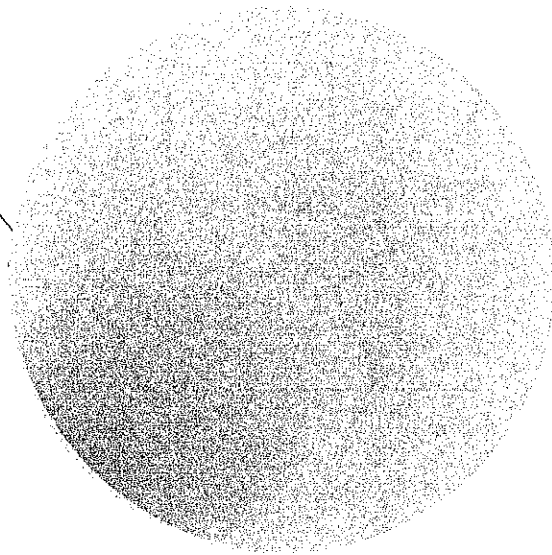




MUNICÍPIO DE
VILA VIÇOSA
Câmara Municipal



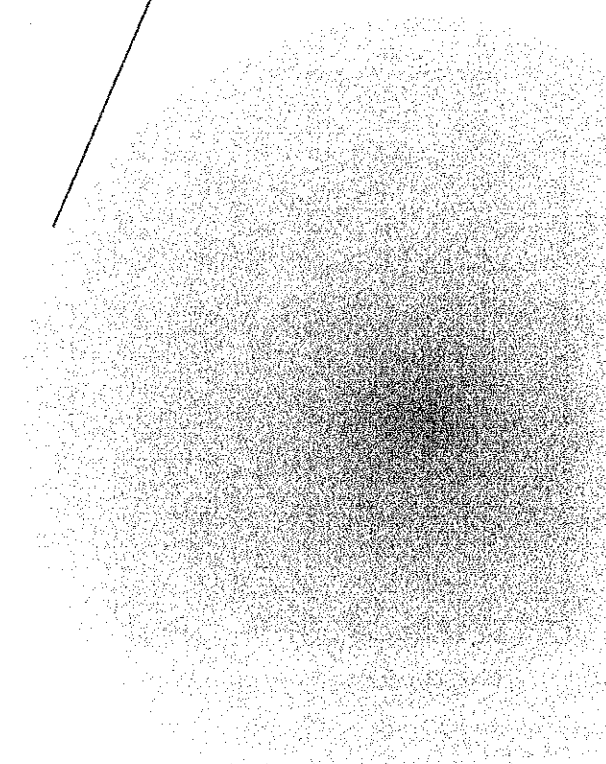
Handwritten signatures and initials:
M. L. ...
A. S. ...
A. S. ...
A. S. ...



PRESTAÇÃO DE CONTAS 2019

RELATÓRIO DE GESTÃO

CÂMARA MUNICIPAL DE VILA VIÇOSA
Março de 2020





[Handwritten signatures]

[Handwritten signature]

RELATÓRIO DE GESTÃO - 2019

1. INTRODUÇÃO

Para efeitos de apreciação e votação pela Assembleia Municipal, nos termos da alínea i) do nº 1, do artigo 33º da Lei nº 75/2015, de 12 de Setembro, apresentamos a Prestação de Contas e o Relatório de Gestão respeitante ao exercício da actividade municipal desenvolvida no ano de 2019, em conformidade com o disposto no Decreto-Lei nº 54-A/99, de 22 de Fevereiro, Plano Oficial de Contabilidade das Autarquias Locais (POCAL), com as alterações que lhe foram introduzidas pela Lei nº 162/99, de 14 de Setembro, pelo Decreto-Lei nº 315/2000, de 02 de Dezembro, pelo Decreto-Lei nº 84-A/2002, de 05 de Abril e pela Lei nº 60-A/2005, de 30 de Dezembro (Lei do Orçamento de Estado 2006).

Este Relatório de Gestão é apresentado tendo em consideração as regras introduzidas pelo POCAL, procurando prestar a informação no que respeita:

- À situação económica relativa ao exercício de 2019
- À síntese da situação financeira da autarquia
- À aplicação do resultado líquido do exercício

A construção dos documentos finais que constituem a Prestação de Contas de 2019, foi desenvolvida através de uma aplicação informática específica, em obediência à apresentação dos modelos segundo as indicações do Decreto-Lei nº 54-A/99, de 21 de Fevereiro (POCAL).

Para a aplicação do Decreto-Lei nº 54-A/99, de 22 de Fevereiro, que aprova o POCAL, onde estão definidos os princípios orçamentais e contabilísticos e os de controlo interno, as regras previsionais, os critérios de valorimetria, o balanço, a demonstração de resultados, bem como os documentos previsionais e os de prestação de contas, tendo sido necessário um forte empenho e dedicação dos serviços municipais, em especial do pessoal afeto ao setor de contabilidade, aprovisionamento e património.

A legislação em vigor está a ser rigorosamente cumprida pelos funcionários da autarquia, apoiados por um sistema informático adequado, resultando em documentos de prestação de contas com elevado nível de rigor.

Os equipamentos e programas utilizados permitem que em qualquer instante se extraiam listagens com a situação do momento, possibilitando, desta forma, um acompanhamento contínuo da evolução da execução orçamental e da situação financeira da autarquia.

É a Prestação de Contas que reflete toda a atividade financeira verificada entre o início e o termo do exercício e que dá conta de todas as operações relativas à arrecadação e afetação de fundos.

Depois de elaborada a Prestação de Contas pelos respetivos serviços, cabe ao presidente da autarquia submetê-la ao órgão executivo para aprovação, conjuntamente com o relatório de gestão.

Em conformidade com o disposto no nº 2 do artigo 27º da Lei nº 75/2013, de 12 de Setembro, aqueles documentos deverão ser apreciados pelo órgão deliberativo na sua sessão ordinária de Abril, sendo posteriormente remetidas a julgamento do Tribunal de Contas, até 30 de Abril, independentemente do resultado da sua aprovação neste órgão autárquico.

O Executivo Municipal considera o planeamento um instrumento essencial para uma rigorosa gestão dos recursos ao seu dispor, segundo as prioridades estabelecidas nas Grandes Opções do Plano, com o aproveitamento, em tempo real, dos mecanismos de informação e de controlo que dispõe.



[Handwritten signatures and initials]

2. A SITUAÇÃO ECONÓMICA RELATIVA AO EXERCÍCIO 2019

O exercício da atividade relativo ao ano económico de 2019 caracterizou-se por, sendo o segundo ano de mandato, dar continuidade ao estabelecido para o presente mandato autárquico, em que, no cumprimento dos documentos previsionais, se procurou manter a estabilidade financeira e o equilíbrio orçamental.

2.1. As Receitas Globais

A receita cobrada bruta arrecadada em 2019 apresenta o valor de 8.315.642,29 euros, conforme quadro seguinte.

Receitas	2019 €	%
Correntes	6.469.045,75	77,79
Capital	909.866,86	10,94
Outras receitas	794,72	0,00
Saldo	935.934,96	11,26
Total	8.315.642,29	100,00

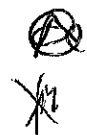
Estas receitas são constituídas pela arrecadação de verbas em diversas rúbricas, conforme se pode atestar pelo quadro resumo seguinte, onde se processa a comparação com as verbas orçamentadas para o ano económico 2019.

RECEITAS – Quadro Resumo

Rubrica	2019		
	Orçamento €	Executado €	Executado %
<i>Receitas Correntes</i>			
01 – Impostos Diretos	1.194.245,00	1.179.720,57	98,60
02 – Impostos Indiretos	2.893,00	31,49	1,10
04 – Taxas, multas outras penalidades	250.460,00	148.014,12	59,10
05 – Rendimentos de propriedade	392.499,00	396.032,91	100,90
06 – Transferências correntes	4.104.184,00	3.948.576,82	96,20
07 – Venda de bens e serviços correntes	1.198.369,00	782.490,59	65,30
08 – Outras receitas correntes	172.627,00	14.179,25	8,20
Sub-Total	7.315.277,00	6.469.045,75	88,40
<i>Receitas de Capital</i>			
09 – Venda de bens de investimento	33.827,00	22.602,00	66,80
10 – Transferências de capital	1.166.221,24	606.314,86	52,00
11 – Activos financeiros	51.450,00	0,00	0,00
12 – Passivos financeiros	1.032.056,00	280.875,00	27,20
13 – Outras receitas de capital	95.129,00	75,00	0,10
Sub-Total	2.378.683,24	909.866,86	38,30
<i>Outras Receitas</i>			
15 - Reposições não abatidas nos pagamentos	53.956,00	794,72	1,50
16 - Saldo	935.934,96	935.934,96	100,00
TOTAL	10.683.851,20	8.315.642,29	77,80

Como podemos verificar, as receitas totais atingiram quase 78% do valor orçamentado para 2019.

Por outro lado, comparativamente com os valores orçamentados, as receitas correntes registaram mais de 88%; as "transferências correntes" (do Orçamento de Estado) inscreveram mais de 96%; as "taxas, multas e outras penalidades" superaram os 59% e a "venda de bens e serviços correntes" foram superiores a 65% da execução, com os "rendimentos de propriedade" a superar 100% do valor orçamentado.



Handwritten signature

Handwritten signature

As receitas de capital registaram mais de 38% do valor orçamentado para 2019.

2.2. As Despesas Globais

A despesa efetuada em 2019 registou 7.930.797,26 euros.

Handwritten signature

Despesas	2019 (€)	%
Correntes	5.852.205,66	73,79
Capital	2.078.591,60	26,21
Total	7.930.797,26	100,00

As despesas são distribuídas por diversas rúbricas, conforme se pode atestar pelo quadro resumo seguinte, onde se processa a comparação com as verbas orçamentadas para o ano económico 2019.

DESPESAS – Quadro Resumo

Rubrica	2019		
	Orçamento final €	Execução €	Exe %
DESPESAS CORRENTES			
01 – Despesas com pessoal	3.197.896,00	2.761.169,87	86,34
02 – Aquisição de bens e serviços	3.028.158,00	2.470.746,39	81,59
03 – Juros e outros encargos	90.960,00	33.175,49	36,47
04 – Transferências correntes	628.504,00	334.149,15	53,17
05 - Subsídios	32,00	0,00	0,00
06 – Outras despesas correntes	290.241,39	252.964,76	87,16
Sub Total	7.235.791,39	5.852.205,66	80,88
DESPESAS DE CAPITAL			
07 – Aquisição de bens de capital	2.860.600,81	1.526.118,64	53,35
08 – Transferências de capital	19.487,00	0,00	0,00
09 – Ativos financeiros	25.472,00	25.468,00	99,98
10 – Passivos financeiros	541.990,00	527.004,96	97,24
11 – Outras despesas de capital	510,00	0,00	0,00
Sub Total	3.448.059,81	2.078.591,60	60,28
TOTAL	10.683.851,20	7.930.797,26	74,23

Como podemos atestar pelo quadro anterior, as despesas totais atingiram mais de 74% dos valores orçamentados para 2019.

As despesas correntes registaram quase 81% do valor orçamentado.

As despesas de capital atingiram mais de 60% do valor orçamentado para 2019.



Handwritten signatures and initials in the top right corner.

2.2.1. Despesa segundo a classificação económica

O quadro seguinte apresenta as despesas correntes por classificação económica.

Rubricas orçamentais das despesas segundo a classificação económica	2019		
	Orçamento final €	Execução €	%
DESPESAS CORRENTES			
Pessoal	3.197.896,00	2.761.169,87	86,34
Remunerações certas e permanentes	2.416.707,00	2.085.892,63	86,31
- Titulares órgãos soberania e membros órgãos autarquia	73.069,00	73.068,10	100,00
- Pessoal dos quadros - Regime de contr. Ind. de trabalho	1.646.728,00	1.430.259,05	86,85
- Pessoal com contrato a termo certo	68.390,00	62.660,23	91,62
- Pessoal em reg. de tarefa ou avença	30,00	0,00	0,00
- Pessoal aguardando aposentação	808,00	436,04	53,97
- Pessoal em qualquer outra situação	71.726,00	67.881,36	95,24
- Representação	21.039,00	21.028,68	99,95
- Subsídio de refeição	224.473,00	162.800,10	72,53
- Subsídio de férias e Natal – Pessoal Quadro	283.646,00	244.566,25	86,22
- Subsídio de férias e Natal – Pessoal qualquer situação	27.216,00	23.192,82	85,22
- Remunerações por doença	32,00	0,00	0,00
Abonos variáveis ou eventuais	81.725,00	74.335,85	91,46
Encargos com a saúde - SNS	44.034,00	44.022,05	99,97
- Outros encargos com a saúde	22.513,00	21.675,01	96,28
- Subsídio familiar a crianças e jovens	8.575,00	7.212,78	84,11
- Outras prestações familiares	32,00	0,00	0,00
Contribuições para a Segurança Social	583.944,00	490.509,55	84,00
Acidentes em serviço, doenças profissionais	32,00	0,00	0,00
Outras pensões	1,00	0,00	0,00
Seguros	37.012,00	34.528,46	93,29
Outras despesas de Segurança Social	3.771,00	2.993,54	79,38
Aquisição de bens e serviços	3.028.158,00	2.470.746,39	81,59
Comunicações	50.047,00	44.447,96	88,81
Transportes	77.002,00	55.199,20	71,69
Encargos de cobrança de receitas	70.833,00	61.924,90	87,42
Estudos, pareceres, projetos e consult.	7.207,00	7.200,00	99,90
Representação dos serviços	3.470,00	1.651,05	47,58
Conservação de bens	17.345,00	16.228,63	93,56
Outros serviços	628.961,00	592.607,73	94,22
Juros e Outros Encargos	90.960,00	33.175,49	36,47
Transferências correntes	628.504,00	334.149,15	53,17
Subsídios	32,00	0,00	0,00
Outras despesas correntes	290.241,39	252.964,76	87,16
Total	7.235.791,39	5.852.205,66	80,88



[Handwritten signatures]

[Handwritten signature]

O quadro seguinte apresenta as despesas de capital por classificação económica.

Rubricas orçamentais das despesas segundo a classificação económica	2019		
	Orçamento final €	Execução €	%
DESPESAS DE CAPITAL			
Aquisição de bens de capital	2.860.600,81	1.526.118,64	53,35
Terrenos	65.892,00	62.500,00	94,85
Habitações	8.783,50	8.758,22	99,71
Edifícios	774.506,04	45.426,73	5,87
Construções diversas	1.156.326,27	599.193,92	51,82
Material de transporte	99.036,00	89.684,05	90,56
Equipamento informático	4.287,00	4.279,18	99,82
Software informático	9.950,00	9.944,55	99,95
Equipamento administrativo	29.147,00	29.089,91	99,80
Equipamento básico	484.839,00	476.583,47	98,30
Ferramentas e utensílios	569,00	564,36	99,18
Artigos e objectos de valor	4.509,00	4.448,96	98,67
Outros investimentos	157.063,00	129.983,34	82,76
Locação financeira	65.693,00	65.661,95	99,95
Transferências de capital	19.487,00	0,00	0,00
Activos financeiros	25.472,00	25.468,00	99,98
Passivos financeiros	541.990,00	527.004,96	97,24
Outras despesas de capital	510,00	0,00	0,00
Total	3.448.059,81	2.078.591,60	60,28



[Handwritten signatures and initials]

2.2.2. Despesa segundo a classificação orgânica

O quadro seguinte apresenta a despesa segundo a classificação orgânica.

Despesas segundo a classificação orgânica	Execução 2019	
	Valores €	%
01 – Administração Municipal	2.244.016,76	28,29
02 – Divisão de Administração Geral e Finanças	1.995.107,93	25,16
03 – Divisão de Urbanismo e Ambiente	1.563.264,14	19,71
05 – Unidade Municipal de Obras	2.128.408,43	26,84
TOTAL	7.930.797,26	100,00

Como se pode aferir, no exercício de 2019 ocorreu uma repartição que se aproximou do equilíbrio da despesa pela "classificação orgânica".

O quadro seguinte apresenta a comparação da despesa relativamente ao orçamentado para 2019, no que se refere à classificação orgânica.

Rubricas orçamentais da despesa segundo a classificação orgânica	2019		
	Orçamento €	Execução €	%
01 – Administração Municipal	2.884.131,39	2.244.016,76	77,81
02 – Divisão de Administração Geral e Finanças	2.316.315,00	1.995.107,93	86,13
03 – Divisão de Urbanismo e Ambiente	1.939.077,50	1.563.264,14	80,62
05 – Unidade Municipal de Obras	3.544.327,31	2.128.408,43	60,05
TOTAL	10.683.851,20	7.930.797,26	74,23

Como se pode constatar pelo quadro acima que representa a despesa pela classificação orgânica, a Divisão de Administração Geral e Finanças (DAGF) com mais de 86%, foi a que mais se aproximou na execução dos valores orçamentados.



[Handwritten signatures]

[Handwritten signature]

3. PROPOSTA DE APLICAÇÃO DO RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO

3.1. Exercício de 2019

[Handwritten signature]

Ao Resultado Líquido Negativo no valor de 632.304,43 euros é dada a seguinte aplicação:

- **Transferência para Resultados Transitados.**



[Handwritten signatures and initials]

4. FATOS RELEVANTES

4.1. DURANTE O EXERCÍCIO

Durante o Exercício de 2019 destacam-se como mais relevantes os seguintes fatos:

- Desenvolvimento de ações no âmbito da candidatura a Património Mundial pela UNESCO - "Vila Viçosa, Vila ducal renascentista"
- Realização de obras de requalificação urbanística da Praceta José Augusto Melrinho Rosado, em Bencatel
- Requalificação da Rua General Humberto Delgado, em Bencatel
- Início da obra de qualificação urbanística da Praceta António José Calado Peixoto, em Pardais
- Execução do passeio perimetral – Largo Gago Coutinho, em Vila Viçosa
- Continuação do reequilíbrio da situação financeira e regularização de débitos
- Consolidação do Cartão Municipal de Apoio Social
- Consolidação do Cartão Jovem+
- Apoio a Associações e Instituições concelhias
- Celebração de Contratos de Delegação de Competências com as Juntas de Freguesia
- Continuação das atividades culturais e desportivas
- Realização das obras de Requalificação urbanística da envolvente aos campos de jogos e Cruzeiro da Lapa
- Realização de diversas obras de reabilitação urbana
- Implementação de iluminação pública - tecnologia LED - em diversos pontos da sede do concelho e na freguesia de Pardais
- Início da construção do canil/gatil municipal
- Melhoramentos em escolas
- Apoio ao tecido empresarial concelhio
- Realização da Festa dos Capuchos
- Realização da Alstones-Pedras do Alentejo no Mundo
- Comemorações do 25 de Abril
- Realização do Concurso "Vila Viçosa, Concelho Florido"
- Participação na BTL – Bolsa de Turismo de Lisboa
- Participação na Feira de S. João - Évora
- Participação na Feira da Luz – Montemor-o-Novo
- Continuação do Festival Gastronómico "Vila Viçosa à Mesa"
- Apresentação do nº 26 da Revista Municipal de Cultura "Callípole"
- Apoio à edição e apresentação de obras literárias
- Realização da Iluminação de Natal
- Realização da cerimónia de Geminação entre o Município de Vila Viçosa e o Ayuntamiento de Cória del Rio (Espanha)



[Handwritten signatures and initials]

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

4.2. APÓS O TERMO DO EXERCÍCIO

Após o termo do Exercício de 2019 destacam-se como mais relevantes os seguintes fatos:

- Celebração de protocolos e contratos com instituições e associações concelhias
- Celebração de Contratos de Delegação de Competências com as Juntas de Freguesia do Concelho



[Handwritten initials and signatures]

5. NOTA FINAL

A leitura da Prestação de Contas do exercício de 2019 permite destacar os seguintes aspetos: *De Sá*

1. O orçamento apresentava um valor global superior a 10,6 milhões de euros.
2. Cumriu-se mais de 77% do valor total orçamentado para a receita em 2019, com a execução superior a 8,3 milhões de euros:
 - a. Cumriu-se mais de 88% do valor total orçamentado para as receitas correntes (mais de 6,4 milhões de euros);
 - b. Cumriu-se mais de 38% do valor orçamentado para as receitas de capital (mais de 909 mil euros).
3. Cumriu-se mais de 74% do valor total orçamentado para a despesa em 2019, com a execução superior a 7,9 milhões de euros:
 - a. Cumriu-se quase 81% (mais de 5,8 milhões de euros) do valor total orçamentado para as despesas correntes;
 - b. Cumriu-se mais de 60% (mais de 2 milhões de euros) do valor total orçamentado para as despesas de capital.

A Prestação de Contas do Exercício de 2019 revela rigor na construção do Orçamento e das Grandes Opções do Plano.

Vila Viçosa, 24 de Março de 2020

O Presidente da Câmara Municipal

[Handwritten signature]

Manuel João Fontainhas Condenado, Prof.