



CÂMARA MUNICIPAL DE ALCANENA
Divisão de Desenvolvimento Organizacional e Gestão Financeira e Patrimonial
Subunidade de Gestão Financeira, Patrimonial e Controlo Orçamental

INFORMAÇÃO
SGFPCO - 22/2016

Despacho:

Procede-se a restituição
correctiva, junto
dos doc. subscritos
A Comissão de Contas
e a Assembleia Municipal
A Presidente da Câmara Data
2016/03/22

LCPA – Lei dos Compromissos e dos Pagamentos em Atraso
Declarações emitidas de acordo com o artigo 15º da Lei 8/2012, de 21 de fevereiro

- adenda à Informação SGFPCO 15/2016 -

Exma. Sr.ª Presidente da Câmara Municipal

De acordo com o definido no n.º 1 do artigo 15º da Lei n.º 8/2012, de 21 de fevereiro, que a prova a Lei dos Compromissos e Pagamentos em Atraso (LCPA), republicada em anexo à Lei n.º 22/2015, de 17 de março, os dirigentes das entidades a quem se aplica a LCPA devem até 31 de janeiro de cada ano:

- “a) Declarar que todos os compromissos plurianuais existentes a 31 de dezembro do ano anterior se encontram devidamente registados na base de dados central de encargos plurianuais;*
b) Identificar, em declaração emitida para o efeito e de forma individual, todos os pagamentos e recebimentos em atraso existentes a 31 de dezembro do ano anterior.”

Nesse sentido elaborei a informação SGFPCO 15/2016, no dia 29 de janeiro de 2016, na qual a Exma. Sr.ª Presidente, exarou despacho com essa mesma data para que a mesma fosse presente à Câmara Municipal e à Assembleia Municipal.

Após efetuados os necessários procedimentos contabilísticos de fim de ano, com vista à respetiva prestação de contas, detetei a existência da seguinte incorreção, na parte relativa aos **Recebimentos em Atraso**:

Na citada informação não constava referência das dívidas existente nas seguintes classificações económicas:

Classificação económica 07020110 – Aluguer de Espaços e equipamentos – diversos: Valor total de € 2.733,75, conforme discriminado no Anexo 1;

Classificação económica 07020999 – Serviços Específicos da Autarquia - outros: Valor total de € 2.305,51, conforme discriminado no Anexo 2;



CÂMARA MUNICIPAL DE ALCANENA

Divisão de Desenvolvimento Organizacional e Gestão Financeira e Patrimonial
Subunidade de Gestão Financeira, Patrimonial e Controlo Orçamental

Classificação económica 07029999 – Outros serviços: Valor total de € 1.682,84, conforme discriminado no Anexo 3;

Deste modo no final do ano de 2015 encontram-se em dívida ao Município, o valor total de € 581.470,31, conforme evidenciado no respetivo mapa de execução orçamental da receita.

Nesse sentido proponho que a presente informação seja anexa ao respetivos documentos de prestação e contas, retificando assim a informação constante na informação acima mencionada.

Anexos:

- Anexo 1 – Relação de recebimentos em atraso – classificação 07020110;
- Anexo 2 - Relação de recebimentos em atraso – classificação 07020999;
- Anexo 3 - Relação de recebimentos em atraso – classificação 07029999.

O Dirigente Intermédio de 3.º Grau da SGFPCO
Subunidade de Gestão Financeira, Patrimonial e Controlo Orçamental

Carlos Patrocínio

(Carlos Patrocínio, Dr.)

2016-03-21

Presente à Reunião de 07/04/2016
 DELIBERAÇÃO aprovado
 nomear a AMPAS
Comissão

Ata	<input checked="" type="checkbox"/> DDOC-	DPGOM	DDHS
GAP	SRH		Social
Ver.	Txs Lic	DDSU	Educação
	Jurídico		Desporto
	Exped.	<input checked="" type="checkbox"/> SIG	
SGFPCO	<input checked="" type="checkbox"/> TIC/Inf.	Ambiente	DCTVP
Contab	Comunicação	SMPC	
		Ass IMun	<input checked="" type="checkbox"/>

Obs: O – Original ; X - Cópia

Fatura nº	Valor	Data	Entidade	NIF	Data Pagamento	Valor	Observações	Classificação Orçamental
1103	605,00 €	30-09-2005	Instituto Emprego e Formação Profissional	501442600				070201/ 07020110
1138	605,00 €	04-11-2005	Instituto Emprego e Formação Profissional	501442600				
1146	302,50 €	09-12-2005	Instituto Emprego e Formação Profissional	501442600				
1393	125,00 €	02-11-2006	O Pescador	500021179				
1394	125,00 €	02-11-2006	O Carolo	137477007				
1395	125,00 €	02-11-2005	O Facho	187393869				
1396	125,00 €	02-11-2005	C. S. Cultural Pousados	506785408				
1397	125,00 €	02-11-2006	Café Frazão	113910290				
1398	125,00 €	02-11-2006	Restaurante Central	196678684				
1399	125,00 €	02-11-2006	JAC - Juventude Amizade e Convívio	501657088				
1400	125,00 €	02-11-2006	Restaurante Serra D'Aire	194974111				
1402	67,50 €	02-11-2006	Ermelinda Louro Duarte	107536668				
EMA-11	153,75 €	26-09-2013	Nersant (EMA)					
	2.733,75 €					0,00 €	2.733,75 €	





cas

Ano	Nº Fatura	Data Emissão	Tipo Doc.	Descrição	Cliente	Situação	Total
2015	002/2222	24-09-2015	FAT.	Bombeiro afeto (hora) - nº20022334	Allianz Portugal, SA	Emitido	13,25 €
2015	002/2222	24-09-2015	FAT.	Bombeiro afeto (hora) - nº14890140	Allianz Portugal, SA	Emitido	13,25 €
2015	002/2222	24-09-2015	FAT.	Hora de serviço	Allianz Portugal, SA	Emitido	79,50 €
2015	002/2222	24-09-2015	FAT.	Taxa de saída até 10km	Allianz Portugal, SA	Emitido	127,20 €
2015	002/2225	24-09-2015	FAT.	Bombeiro afeto (hora) - nº20026877	Companhia de seguros - Axa Portugal, S.A.	Emitido	13,25 €
2015	002/2225	24-09-2015	FAT.	Bombeiro afeto (hora) - nº14830010	Companhia de seguros - Axa Portugal, S.A.	Emitido	13,25 €
2015	002/2225	24-09-2015	FAT.	Hora de serviço	Companhia de seguros - Axa Portugal, S.A.	Emitido	79,50 €
2015	002/2225	24-09-2015	FAT.	Taxa de Saída até 10km	Companhia de seguros - Axa Portugal, S.A.	Emitido	127,20 €
2015	002/2228	24-09-2015	FAT.	Taxa de saída até 10km	Companhia de seguros - Axa Portugal, S.A.	Emitido	127,20 €
2015	002/2228	24-09-2015	FAT.	Bombeiro afeto (hora) - nº14830010	Companhia de seguros - Axa Portugal, S.A.	Emitido	13,25 €
2015	002/2228	24-09-2015	FAT.	Hora de serviço	Companhia de seguros - Axa Portugal, S.A.	Emitido	79,50 €
2015	002/2228	24-09-2015	FAT.	Km adicionais	Companhia de seguros - Axa Portugal, S.A.	Emitido	5,30 €
2015	002/3091	19-10-2015	FAT.	Bombeiro afeto (hora) - nº 20022337	Açoreana- Seguros	Emitido	13,25 €
2015	002/3091	19-10-2015	FAT.	Bombeiro afeto (hora) - nº14870222	Açoreana- Seguros	Emitido	13,25 €
2015	002/3091	19-10-2015	FAT.	Hora de serviço	Açoreana- Seguros	Emitido	79,50 €
2015	002/3091	19-10-2015	FAT.	Km adicionais	Açoreana- Seguros	Emitido	5,30 €
2015	002/3091	19-10-2015	FAT.	Taxa de saída até 10km	Açoreana- Seguros	Emitido	127,20 €
2015	002/3497	12-11-2015	FAT.	Bombeiro afeto nº14830189	Companhia de Seguros Fidelidade- Mundial, S.A	Emitido	13,25 €
2015	002/3497	12-11-2015	FAT.	Hora de serviço ou fracção	Companhia de Seguros Fidelidade- Mundial, S.A	Emitido	79,50 €
2015	002/3497	12-11-2015	FAT.	Preço por km seguinte	Companhia de Seguros Fidelidade- Mundial, S.A	Emitido	68,90 €
2015	002/3497	12-11-2015	FAT.	Taxa de saída (até 10km)	Companhia de Seguros Fidelidade- Mundial, S.A	Emitido	127,20 €
2015	002/3523	17-11-2015	FAT.	Bombeiro afeto 14870223	Açoreana- Seguros	Emitido	13,25 €
2015	002/3523	17-11-2015	FAT.	Bombeiro afeto 14830010	Açoreana- Seguros	Emitido	13,25 €
2015	002/3523	17-11-2015	FAT.	Hora de serviço ou fracção	Açoreana- Seguros	Emitido	79,50 €
2015	002/3523	17-11-2015	FAT.	Preço por Km seguinte	Açoreana- Seguros	Emitido	74,20 €
2015	002/3523	17-11-2015	FAT.	Taxa de saída até 10km	Açoreana- Seguros	Emitido	127,20 €
2015	002/3929	09-12-2015	FAT.	Bombeiro afeto nº14980887	Tornado de Sonhos Unipessoal Lda	Emitido	13,25 €
2015	002/3929	09-12-2015	FAT.	Preço por km seguinte	Tornado de Sonhos Unipessoal Lda	Emitido	31,80 €
2015	002/3929	09-12-2015	FAT.	Taxa de saída até 10km	Tornado de Sonhos Unipessoal Lda	Emitido	84,80 €
2015	002/3942	10-12-2015	FAT.	Bombeiro afeto (hora) - nº 20026877	Açoreana- Seguros	Emitido	13,25 €
2015	002/3942	10-12-2015	FAT.	Bombeiro afeto (hora) - nº 14830010	Açoreana- Seguros	Emitido	13,25 €
2015	002/3942	10-12-2015	FAT.	Hora de serviço	Açoreana- Seguros	Emitido	79,50 €
2015	002/3942	10-12-2015	FAT.	Taxa de Saída até 10km	Açoreana- Seguros	Emitido	127,20 €
2015	002/3960	16-12-2015	FAT.	Bombeiro afeto nº14830288	Tornado de Sonhos Unipessoal Lda	Emitido	26,50 €

ANEXO 3

Data	Fatura nº	Valor	Pagamento Parte Fatura	Valor por Pagar	Entidade	NIF	Data Pagamento	Valor	Observações	Classificação Orçamental
27-02-2014	133	285,98 €		285,98 €	Companhia Seguros - Axa Portugal, SA	503454109				07029999
14-03-2014	193	582,71 €		582,71 €	Macif, Portugal - Sagres Companhia de Seguros, SA	503640549				
06-05-2014	265	270,60 €		270,60 €	Companhia de Seguros Mapfre	502245816				
27-08-2014	790	270,60 €		270,60 €	Companhia Seguros - Axa Portugal, SA	503454109				
03-11-2014	988	272,95 €		272,95 €	Compania de Seguros Fidelidade - Mundial SA	500918880				
		1.682,84 €	0,00 €	1.682,84 €						

[Handwritten signatures and initials]

cas



CÂMARA MUNICIPAL DE ALCANENA
Divisão de Desenvolvimento Organizacional e Gestão Financeira e Patrimonial
Subunidade de Gestão Financeira, Patrimonial e Controlo Orçamental

INFORMAÇÃO
SGFPCO - 15/2016

Despacho:

Reunida a
Câmara Municipal
A Assembleia
Municipal

A Presidente da Câmara

Data

2016 15/12/2016

LCPA – Lei dos Compromissos e dos Pagamentos em Atraso
Declarações emitidas de acordo com o artigo 15º da Lei 8/2012, de 21 de fevereiro

Exma. Sr.º Presidente da Câmara Municipal

De acordo com o definido no n.º 1 do artigo 15º da Lei n.º 8/2012, de 21 de fevereiro, que a prova a Lei dos Compromissos e Pagamentos em Atraso (LCPA), republicada em anexo à Lei n.º 22/2015, de 17 de março, os dirigentes das entidades a quem se aplica a LCPA devem até 31 de janeiro de cada ano:

- “a) Declarar que todos os compromissos plurianuais existentes a 31 de dezembro do ano anterior se encontram devidamente registados na base de dados central de encargos plurianuais;*
- b) Identificar, em declaração emitida para o efeito e de forma individual, todos os pagamentos e recebimentos em atraso existentes a 31 de dezembro do ano anterior.”*

Dispõe o n.º 2 do referido artigo que as declarações são enviadas até ao limite do prazo referido no número anterior, respetivamente:

- “a) ...*
- b) ...*
- c) À assembleia municipal e à câmara municipal, quando envolvam entidades da administração local.”*

Conforme referido no ponto 3 do mesmo artigo:

“3 – As declarações são, ainda, publicitadas no sítio da Internet das entidades e integram o respetivo relatório e contas.”

A violação do disposto no artigo 15º da LCPA constitui infração disciplinar, conforme número 4 desse artigo.

É no cumprimento desse artigo 15º que elaboro a presente informação.

Compromissos Plurianuais:

O valor dos compromissos plurianuais a 31-12-2015 para anos seguintes, registado na aplicação informática totalizam € 13.564.717,19, assim distribuídos:



CÂMARA MUNICIPAL DE ALCANENA

Divisão de Desenvolvimento Organizacional e Gestão Financeira e Patrimonial
Subunidade de Gestão Financeira, Patrimonial e Controlo Orçamental

Ano de 2016: € 3.922.112,44;
Ano de 2017: € 2.510.848,26;
Ano de 2018: € 1.857.659,23;
Anos seguintes: € 5.274.097,26.

Os valores encontram-se discriminados, conforme Anexo I, estando neles incluídos os compromissos assumidos a MLP relativos a empréstimos e ao FAM.

No final da execução orçamental de 2015 foram também transferidos compromissos não realizados, que incluem situações não faturadas e situações não pagas, no valor global de € 597.726,10, discriminados conforme Anexo 2.

Pagamentos em Atraso:

No final do ano de 2015 não se registava a existência de qualquer pagamento em atraso (*valores em dívida com mais de 90 dias após a data de vencimento*), havendo no entanto de declarar a existência de um acordo de pagamento relativo ao processo n.º 381/12.3TBACN, instaurado pela Caixa Leasing e Factoring ao Município (por créditos em dívida pela Empresa de Melhoramentos de Alcanena e transitados para o Município aquando da sua dissolução), cujo valor total do acordo é de € 142.513,89 a liquidar integralmente e mensalmente no ano de 2016. Este acordo de pagamento foi aprovado pela Câmara Municipal em 21-12-2015.

Os valores relativos ao acordo de pagamento encontram-se lançados em “conferência”, relevando para efeitos de dívida, sendo que o respetivo registo de compromisso foi efetuado no início da execução orçamental do orçamento de 2016.

Recebimentos em Atraso

No final do ano de 2015 encontram-se em dívida ao Município, o valor total de € 574.758,21, assim discriminado:

Verifica-se existência dos seguintes valores em dívida ao Município, cujos respetivos documentos foram debitados ao Tesoureiro e se encontram à sua guarda:

Classificação económica 0202060101 – Mercado Municipal de Alcanena: Valor total de € 3.373,39, conforme discriminado no Anexo III;

Classificação económica 04012302 – Loteamentos e Obras: Valor total de € 3.741,60, conforme discriminado no Anexo IV;

No total os documentos debitados ao Tesoureiro representam € 7.114,99.

As outras dívidas ao Município, encontram-se assim discriminadas:

Classificação económica 040201 – Juros de Mora: Valor total de € 7,17, conforme discriminado no Anexo V;

Classificação económica 060102 – Sociedades e quase-sociedades não financeiras – Privadas: Valor total de € 1.300,00, conforme discriminado no Anexo VI;

Classificação económica 060309 – Serv.fund.autón.-Subsist.prot.famil.polit.act.EF: Valor total de € 2.800,76, conforme discriminado no Anexo VII;

cao



CÂMARA MUNICIPAL DE ALCANENA

Divisão de Desenvolvimento Organizacional e Gestão Financeira e Patrimonial
Subunidade de Gestão Financeira, Patrimonial e Controlo Orçamental

Classificação económica 060501 – Administração Local – Continente: Valor total de € 9.386,00, conforme discriminado no Anexo VIII;

Classificação económica 07011001 – Sucata: Valor total de € 552,00, conforme discriminado no Anexo IX;

Classificação económica 070199 – venda de outros bens: Valor total de € 679,26, conforme discriminado no Anexo X;

Classificação económica 07020102 – aluguer de autocarros: Valor total de € 125,12, conforme discriminado no Anexo XI;

Classificação económica 07020901 – saneamento: Valor total de € 26.182,97, conforme discriminado no Anexo XII;

Classificação económica 07020902 – resíduos sólidos: Valor total de € 41.358,11, conforme discriminado no Anexo XIII;

Classificação económica 0702090301 – transportes efetuados pelos bombeiros/ambulâncias: Valor total de € 29.684,50, conforme discriminado no Anexo XIV;

Classificação económica 07020904 – Trabalhos por conta de particulares: Valor total de € 121.614,13, conforme discriminado no Anexo XV;

Classificação económica 0702090302 – transportes escolares: Valor total de € 7,00, conforme discriminado no Anexo XVI;

Classificação económica 07029901 – Fornecimento de Refeições EBI e JI: Valor total de € 1.412,10, conforme discriminado no Anexo XVI;

Classificação económica 07029903 – Prolongamentos JI: Valor total de € 447,54, conforme discriminado no Anexo XVI;

Classificação económica 070301 – rendas de habitações: Valor total de € 45,54, conforme discriminado no Anexo XVII;

Classificação económica 07039901 – venda de outros bens: Valor total de € 118.788,57, conforme discriminado no Anexo XVIII;

Classificação económica 08019999 – diversas: Valor total de € 225,00, conforme discriminado no Anexo XIX;

Classificação económica 1003070110 – FEDER – Programa Operacional Fact. Competitividade : Valor total de € 2.885,37, conforme discriminado no Anexo XX;

Classificação económica 10030705 – FEADER - Fundo Europeu Agric. Des. Rural (PRODER): Valor total de € 23.281,78, conforme discriminado no Anexo XXI;

Classificação económica 10030706 – Fundo de Coesão: Valor total de € 186.850,30, conforme discriminado no Anexo XXII;



CÂMARA MUNICIPAL DE ALCANENA

Divisão de Desenvolvimento Organizacional e Gestão Financeira e Patrimonial
Subunidade de Gestão Financeira, Patrimonial e Controlo Orçamental

Mais declaro que todos os compromissos plurianuais existentes a 31 de dezembro do ano de 2015 (com exceção do acordo de pagamento relativo ao processo n.º 381/12.3TBACN e acima mencionado) se encontram devidamente registados na aplicação informática em uso pelo Município.

Anexos:

- Anexo I - Posição dos compromissos para anos seguintes;
- Anexo II - Posição dos compromissos transferidos para 2016;
- Anexo III - Relação de documentos debitados ao tesoureiro - classificação 0202060101;
- Anexo IV - Relação de documentos debitados ao tesoureiro - classificação 04012302;
- Anexo V - Relação de recebimentos em atraso - classificação 040201;
- Anexo VI - Relação de recebimentos em atraso - classificação 060102;
- Anexo VII - Relação de recebimentos em atraso - classificação 060309;
- Anexo VIII - Relação de recebimentos em atraso - classificação 060501;
- Anexo IX - Relação de recebimentos em atraso - classificação 07011001;
- Anexo X - Relação de recebimentos em atraso - classificação 0701199;
- Anexo XI - Relação de recebimentos em atraso - classificação 07020102;
- Anexo XII - Relação de recebimentos em atraso - classificação 07020901;
- Anexo XIII - Relação de recebimentos em atraso - classificação 07020902;
- Anexo XIV - Relação de recebimentos em atraso - classificação 0702090301;
- Anexo XV - Relação de recebimentos em atraso - classificação 07020904;
- Anexo XVI - Relação de recebimentos em atraso - classificações 0702090302, 07029902; 07029903;
- Anexo XVII - Relação de recebimentos em atraso - classificação 070302;
- Anexo XVIII - Relação de recebimentos em atraso - classificação 07039901;
- Anexo XIX - Relação de recebimentos em atraso - classificação 08019999;
- Anexo XX - Relação de recebimentos em atraso - classificação 1003070110;
- Anexo XXI - Relação de recebimentos em atraso - classificação 10030705;
- Anexo XXII - Relação de recebimentos em atraso - classificação 10030706;

O Dirigente Intermédio de 3.º Grau da SGFPCO
Subunidade de Gestão Financeira, Patrimonial e Controlo Orçamental

Carlos Patrocínio

(Carlos Patrocínio, Dr.)

2016-01-29

Processo 300-15/2016
Assinado: *CP*

Ata	OPDOGFP	DPGOM	DDHS
GAP	<input checked="" type="checkbox"/> SRM		Social
Ve	<input checked="" type="checkbox"/> Ex. Lic.		Educação
	<input checked="" type="checkbox"/> Jurid. co.	DUJU	Desporto
	<input checked="" type="checkbox"/> Exped.	SIG	
S. FPCO	<input checked="" type="checkbox"/> TIC/Inf.	Ambiente	DCI/VP
Contab.	<input checked="" type="checkbox"/> Comunicação	S. JPC	
		S. Mun.	<input checked="" type="checkbox"/>

Obs: O = Original, X = Cópia

CP