

OBJECTIVO	CÓDIGO DA CLASSIFIC. ECONÓMICA	CÓDIGO DO PROJ. ACÇÃO	CÓDIGO ANO/TIPO/NÚMERO	DESCRIÇÃO	FORMA DE REALIZAÇÃO	FONTE DE FINANCIAMENTO			DATAS		MONTANTE PREVISTO				MONTANTE EXECUTADO		EXEC. FINAN. CIPIR ANUAL GLOBAL
						AC	AA	FC	INICIO	FIM	ANO	ANOS SEGUINTE	TOTAL	ANOS ANTERIORES	ANO	TOTAL	
2.5.1.4.	07/020217	1004	2010 A 105	GALERIA MUNICIPAL - EXPOSIÇÕES CENTRO AZUL-SÃO PEDRO DE NOEL	OUTRA				A TRANSFERTAR ...		6.744.816,35	8.440.761,54	15.185.577,89	2.829.106,83	5.398.826,59	8.227.933,42	
	07/020220	1004	2010 A 103								5,00						
	07/020225	1004	2010 A 103								5,00						
	07/020216	1101	2010 A 106						2010/01/01	2010/12/31	3.450,00		3.450,00		1.175,25	1.175,25	34.07
	07/020216	1201	2010 A 107	ARQUIVO MUNICIPAL	OUTRA				2010/01/01	2010/12/31	5,00		5,00		1.175,25	1.175,25	34.07
	07/020121	1301	2010 A 108						2010/01/01	2010/12/31	2.250,00		2.250,00				
	07/020120	1302	2010 A 109						2010/01/01	2010/12/31	250,00		250,00				
	07/020220	1303	2010 A 110						2010/01/01	2010/12/31	1.000,00		1.000,00				
	07/080701	01	2007 A 182	APOIO A DIVERSAS ENTIDADES PROMOTORAS DA CULTURA	OUTRA				2001/11/01	2013/12/31	63.389,92	11.871,23	75.261,15	12.569,76	57.135,42	69.705,18	79.36
	07/040701	0101	2010 A 111						2010/01/01	2010/12/31	4.189,92	11.871,23	16.061,15	12.569,76	4.189,92	16.759,68	58.54
	07/040305	0102	2010 A 112						2010/01/01	2010/12/31	4.189,92	11.871,23	16.061,15	12.569,76	4.189,92	16.759,68	58.54
	07/040701	0102	2010 A 112						2010/01/01	2010/12/31	1.000,00		1.000,00				
2.5.1.5.	07/080701	0103	2010 A 113	TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL A ENTIDADES PROMOTORAS DA CULTURA	OUTRA				2010/01/01	2010/12/31	42.700,00		42.700,00		42.495,50	42.495,50	97.24
	0103/020115	0106	2009 A 152						2009/01/02	2010/12/31	36,00		36,00		35,01	35,01	97.25
	0103/020213	0106	2009 A 152						2009/01/02	2010/12/31	18,00		18,00		17,49	17,49	97.17
	0103/020225	0106	2009 A 152						2009/01/02	2010/12/31	2.484,50		2.484,50		2.324,99	2.324,99	93.58
	0103/020115	0108	2009 A 154	RELAÇÕES INSTITUCIONAIS - RECEÇÃO DE DELEGAÇÕES/ENCONTROS E SEMINÁRIOS	OUTRA				2010/01/01	2010/12/31	58,00		58,00		57,36	57,36	98.90
	0103/020211	0108	2009 A 154						2010/01/01	2010/12/31	51,00		51,00		50,40	50,40	98.82
	0103/020213	0108	2009 A 154						2010/01/01	2010/12/31	34,00		34,00		33,60	33,60	98.82
	0103/020225	0108	2009 A 154						2010/01/01	2010/12/31	958,00		958,00		913,92	913,92	95.40
	0103/020115	0109	2009 A 155	ACORDOS E AÇÕES DE COOPERAÇÃO	OUTRA				2010/01/01	2010/12/31	1.058,00		1.058,00		1.054,24	1.054,24	99.64
	0103/020203	0109	2009 A 155						2010/01/01	2010/12/31	3,00		3,00		2,99	2,99	99.93
	0103/020115	0101	2010 A 114						2010/01/01	2010/12/31	32.147,50		32.147,50		32.359,32	32.359,32	69.55
	0103/020210	0101	2010 A 114						2010/01/01	2010/12/31	8.035,00		8.035,00		5.668,80	5.668,80	70.55
	0103/020211	0101	2010 A 114	CLASSES TRANSPLANTADAS	OUTRA				2010/01/01	2010/12/31	965,00		965,00		960,00	960,00	99.48
	0103/020216	0101	2010 A 114						2010/01/01	2010/12/31	5,00		5,00		32,02	32,02	80.00
	0103/020220	0101	2010 A 114						2010/01/01	2010/12/31	100,00		100,00		32,00	32,00	80.00
	0103/020225	0101	2010 A 114						2010/01/01	2010/12/31	40,00		40,00		5,00	5,00	52.99
	0103/020105	0102	2010 A 115						2010/01/01	2010/12/31	4.810,00		4.810,00		2.548,80	2.548,80	99.34
	0103/020115	0102	2010 A 115						2010/01/01	2010/12/31	2.110,00		2.110,00		2.095,98	2.095,98	99.34
	0103/020210	0102	2010 A 115						2010/01/01	2010/12/31	9.250,00		9.250,00		8.823,41	8.823,41	95.39
	0103/020211	0102	2010 A 115						2010/01/01	2010/12/31	1.705,00		1.705,00		1.700,56	1.700,56	99.74
	0103/020211	0102	2010 A 115	A TRANSFERTAR ...					2010/01/01	2010/12/31	125,00		125,00		121,12	121,12	96.90
	0103/020211	0102	2010 A 115						2010/01/01	2010/12/31	5,00		5,00		5,00	5,00	96.90
	0103/020211	0102	2010 A 115						2010/01/01	2010/12/31	125,00		125,00		121,12	121,12	96.90
	0103/020211	0102	2010 A 115						2010/01/01	2010/12/31	125,00		125,00		121,12	121,12	96.90

<p>ENTIDADE</p> <p>MUNICÍPIO DA MARINHA GRANDE</p>	<p>EXECUÇÃO DO PLANO DE ATIVIDADES MUNICIPAL - FUNCIONAL PLANO</p>	<p>ANO CONTABILÍSTICO 2010</p>
---	---	--------------------------------

OBJECTIVO	CÓDIGO DA CLASSIFIC. ECONÓMICA	CÓDIGO DO PROJ. ACÇÃO	DESCRIÇÃO	FORMA DE REALIZAÇÃO	FONTE DE FINANCIAMENTO			DATAS		MONTANTE PREVISTO			MONTANTE EXECUTADO			EXEC. FINAN. CEIRA GLOBAL									
					AC	AA	PC	INICIO	FIM	ANO	ANOS SEQUINTE	TOTAL	ANOS ANTERIORES	ANC	TOTAL		ANOS ANTERIORES	ANC							
2.5.2.1.	06/020203	01	INFRAESTRUTURAS DESPORTIVAS OUTRAS INFRAESTRUTURAS DESPORTIVAS MANUTENÇÃO DOS RELEVADOS DO ESTÁDIO MUNICIPAL OUTRAS INFRAESTRUTURAS DESPORTIVAS MANUTENÇÃO DOS RELEVADOS DO ESTÁDIO MUNICIPAL FOMENTO E PROMOÇÃO DA PRÁTICA DESPORTIVA FINANCIAMENTO À ACTIVIDADE DESPORTIVA - ÉPOCA 2009/2010	OUTRA			A TRANSFERTAR ...	6.908.095,07	8.482.632,77	15.370.727,84	2.868.769,32	5.511.100,24	8.379.869,56												
																0101	2009	49.448,00	21.000,00	70.448,00	19.391,40	43.018,18	62.409,58	87,00	69.47
																0101	2009	27.148,00		27.148,00	19.391,40	27.147,96	46.539,36	100,00	100,00
																0101	2010	22.300,00	21.000,00	43.300,00	19.391,40	27.147,96	46.539,36	100,00	100,00
																0101	2010	22.300,00	21.000,00	43.300,00	19.391,40	27.147,96	46.539,36	100,00	100,00
																0101	2010	22.300,00	21.000,00	43.300,00	19.391,40	27.147,96	46.539,36	100,00	100,00
																0101	2010	22.300,00	21.000,00	43.300,00	19.391,40	27.147,96	46.539,36	100,00	100,00
																0101	2010	22.300,00	21.000,00	43.300,00	19.391,40	27.147,96	46.539,36	100,00	100,00
																0101	2010	22.300,00	21.000,00	43.300,00	19.391,40	27.147,96	46.539,36	100,00	100,00
																0101	2010	22.300,00	21.000,00	43.300,00	19.391,40	27.147,96	46.539,36	100,00	100,00
2.5.2.6.	06/040701	01	OUTRAS INFRAESTRUTURAS DESPORTIVAS MANUTENÇÃO DOS RELEVADOS DO ESTÁDIO MUNICIPAL FOMENTO E PROMOÇÃO DA PRÁTICA DESPORTIVA FINANCIAMENTO À ACTIVIDADE DESPORTIVA - ÉPOCA 2009/2010	OUTRA			A TRANSFERTAR ...	6.908.095,07	8.482.632,77	15.370.727,84	2.868.769,32	5.511.100,24	8.379.869,56												
																0101	2009	49.448,00	21.000,00	70.448,00	19.391,40	43.018,18	62.409,58	87,00	69.47
																0101	2009	27.148,00		27.148,00	19.391,40	27.147,96	46.539,36	100,00	100,00
																0101	2010	22.300,00	21.000,00	43.300,00	19.391,40	27.147,96	46.539,36	100,00	100,00
																0101	2010	22.300,00	21.000,00	43.300,00	19.391,40	27.147,96	46.539,36	100,00	100,00
																0101	2010	22.300,00	21.000,00	43.300,00	19.391,40	27.147,96	46.539,36	100,00	100,00
																0101	2010	22.300,00	21.000,00	43.300,00	19.391,40	27.147,96	46.539,36	100,00	100,00
																0101	2010	22.300,00	21.000,00	43.300,00	19.391,40	27.147,96	46.539,36	100,00	100,00
																0101	2010	22.300,00	21.000,00	43.300,00	19.391,40	27.147,96	46.539,36	100,00	100,00
																0101	2010	22.300,00	21.000,00	43.300,00	19.391,40	27.147,96	46.539,36	100,00	100,00
2.5.2.7.	06/040701	01	OUTRAS INFRAESTRUTURAS DESPORTIVAS MANUTENÇÃO DOS RELEVADOS DO ESTÁDIO MUNICIPAL FOMENTO E PROMOÇÃO DA PRÁTICA DESPORTIVA FINANCIAMENTO À ACTIVIDADE DESPORTIVA - ÉPOCA 2009/2010	OUTRA			A TRANSFERTAR ...	6.908.095,07	8.482.632,77	15.370.727,84	2.868.769,32	5.511.100,24	8.379.869,56												
																0101	2009	49.448,00	21.000,00	70.448,00	19.391,40	43.018,18	62.409,58	87,00	69.47
																0101	2009	27.148,00		27.148,00	19.391,40	27.147,96	46.539,36	100,00	100,00
																0101	2010	22.300,00	21.000,00	43.300,00	19.391,40	27.147,96	46.539,36	100,00	100,00
																0101	2010	22.300,00	21.000,00	43.300,00	19.391,40	27.147,96	46.539,36	100,00	100,00
																0101	2010	22.300,00	21.000,00	43.300,00	19.391,40	27.147,96	46.539,36	100,00	100,00
																0101	2010	22.300,00	21.000,00	43.300,00	19.391,40	27.147,96	46.539,36	100,00	100,00
																0101	2010	22.300,00	21.000,00	43.300,00	19.391,40	27.147,96	46.539,36	100,00	100,00
																0101	2010	22.300,00	21.000,00	43.300,00	19.391,40	27.147,96	46.539,36	100,00	100,00
																0101	2010	22.300,00	21.000,00	43.300,00	19.391,40	27.147,96	46.539,36	100,00	100,00

OBJECTIVO	CÓDIGO DA CLASSIFIC. ECONÓMICA	CÓDIGO ANO/TIPO/NÚMERO DO PROJ. ACÇÃO	DESCRIÇÃO	FORMA DE REALIZAÇÃO	FONTE DE FINANCIAMENTO			DATAS		MONTANTE PREVISTO				MONTANTE EXECUTADO			EXEC. FINAN. CEIRA ANUAL GLOBAL	EXEC. FINAN. CEIRA ANUAL GLOBAL
					AC	AA	FC	INICIO	FIM	ANO	ANOS SEQUINTE	TOTAL	ANOS ANTERIORES	ANO	TOTAL			
									A TRANSFERTIR ...	7.253.483,47	8.603.632,77	15.857.116,24	2.967.274,32	5.833.609,71	8.800.884,03			
2.5.2.8.	07/040701	0102	PROTÓCOLO DE FUNCIONAMENTO DA FONTECA DA NOITA FONECAS MUNICIPAIS FONTECA DE VIEIRA DE LEIRIA CASA MUNICIPAL DA JUVENTUDE APOIO AO FUNCIONAMENTO CASA MUNICIPAL DA JUVENTUDE PARQUE DE CAMPISMO DA PRAIA DE VIEIRA DE LEIRIA EXPLORAÇÃO DO PARQUE DE CAMPISMO DA PRAIA DE VIEIRA DE LEIRIA	OUTRA				2008/08/01	2011/07/01	5.800,00	3.250,00	9.050,00	8.400,29	2.861,69	11.261,98	49.34	64.54	
	07/040701	0101		OUTRA				2010/01/01	2012/12/31	7.000,00	14.000,00	21.000,00		3.480,00	3.480,00	49.71	16.57	
		02		OUTRA				2010/01/01	2010/12/31	5.005,00		5.005,00						
	07/040701	0201								5,00								
	07/080701	0201								5.000,00								
		03		OUTRA				2010/05/01	2010/09/30	18.450,00		18.450,00						
	07/0201699	0301								500,00					416,82	83,36		
	07/020120	0301								60,00					24,00	40,00		
	07/020202	0301								3.500,00					3.485,18	99,58		
	07/020218	0301								12.500,00					12.205,41	97,64		
	07/020220	0301								660,00					409,70	62,08		
	07/020225	0301								1.180,00					987,25	83,67		
07/040701	0301	04	ACTIVIDADES DESENVOLVIDAS PELA AUTARQUIA NO ÂMBITO DA OCUPAÇÃO DE TEMPOS LIVRES, RECREIO E LAZER CAMPOS DE FÉRIAS NA COLÓNIA AFONSO LOPES VIEIRA	OUTRA				2010/07/01	2010/08/31	37.765,00		45.265,00	35.777,18	35.777,18	79,04	79,04		
2.5.3.	07/020105	0401	PASSAGENS PEDESTRES							12.750,00		37.765,00	33.665,63	33.665,63	89,15	89,15		
	07/020109	0401								150,00		11.394,72	86,37	86,37				
	07/020110	0401								100,00		132,85	88,57	88,57				
	07/020111	0401								50,00		20,37	20,37	20,37				
	07/020113	0401								5,00		15,00	30,00	30,00				
	07/020115	0401								1.600,00			1.332,51	83,28				
	07/020120	0401								5,00								
	07/020121	0401								5,00								
	07/020202	0401								1.850,00								
	07/020212	0401								500,00			368,18	73,64				
	07/020220	0401								19.900,00			19.602,00	98,50				
	07/020225	0401								850,00			800,00	94,12				
2.5.3.1.	06/020105	0402	APOIO A PROECTOS NO ÂMBITO DA OCUPAÇÃO DE TEMPOS LIVRES, RECREIO E LAZER APOIO ÀS ACTIVIDADES PROMOVIDAS PELAS ASSOCIAÇÕES JUVENIS APOIO A ORGANIZAÇÕES PROMOTORAS DO DESPORTO RECREIO TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL A ENTIDADES PROMOTORAS DO DESPORTO INDUSTRIAL DESPORTIVO VIEIRENSE - CONSTRUÇÃO ESTÁDIO TOMÉ FEITEIRA SPORTING CLUB MARINENSE - AQUISIÇÃO DE TERRENO APOIOS A ENTIDADES PROMOTORAS DO DESPORTO RECREIO E LAZER TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL A ENTIDADES PROMOTORAS DO DESPORTO - PARA REMODELAÇÃO DE EQUIPAMENTOS OU DE INFRAESTRUTURAS APOIOS A ENTIDADES PROMOTORAS DO DESPORTO RECREIO E LAZER TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL A ENTIDADES PROMOTORAS DO DESPORTO - PARA REMODELAÇÃO DE EQUIPAMENTOS OU DE INFRAESTRUTURAS OUTRAS ACTIVIDADES CÍVICAS E RELIGIOSAS ORGANIZAÇÕES RELIGIOSAS	OUTRA				2010/03/01	2010/10/30	7.500,00		7.500,00	2.111,55	2.111,55	28,15	28,15		
	06/020115	0402								3.000,00			1.031,55	34,39	36,00			
	06/020217	0402								1.000,00			1.080,00					
	06/020220	0402								500,00								
		05								1.000,00		1.000,00						
	07/040701	0501		OUTRA				2010/01/01	2010/12/31	1.000,00		1.000,00						
		02		OUTRA						159.242,00	82.072,18	241.314,18	199.606,00	60.570,06	260.176,06	38,04	59,01	
	06/080701	0203		OUTRA				2001/11/01	2012/09/30	55.962,00	82.072,18	138.034,18	167.886,00	55.962,00	223.848,00	100,00	73,17	
										48.480,00	72.720,00	121.200,00	145.440,00	48.480,00	193.920,00	100,00	72,73	
	06/080701	0204		OUTRA				2001/08/01	2012/07/31	7.482,00	9.352,18	16.834,18	22.446,00	7.482,00	29.928,00	100,00	76,19	
		02		OUTRA				2009/01/02	2010/12/31	93.280,00		93.280,00	31.720,00	3.175,00	34.895,00	3,40	27,92	
	06/080701	0202		OUTRA						93.280,00		93.280,00	31.720,00	3.175,00	34.895,00	3,40	27,92	
06/080701	01	OUTRA						10.000,00		10.000,00		1.433,06	1.433,06	14,33	14,33			
06/080701	0101	OUTRA				2010/01/01	2010/12/31	10.000,00		10.000,00		1.433,06	1.433,06	14,33	14,33			
								29.750,00		29.750,00	50.000,00	24.200,00	74.200,00	81,34	93,04			
								5.000,00		5.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	90,91	90,91			
							A TRANSFERTIR ...	7.495.245,47	8.702.954,95	16.198.200,42	3.175.280,61	5.953.827,00	9.129.107,61					

OBJECTIVO	CÓDIGO DA CLASSIFIC. ECONÓMICA	CÓDIGO DO PROJ. ACÇÃO	CÓDIGO ANO/TIPO/NÚMERO	DESCRIÇÃO	FORMA DE REALIZAÇÃO	FONTE DE FINANCIAMENTO			DATAS		MONTANTE PREVISTO				MONTANTE EXECUTADO				EXEC. FINAN. CÉLULA ANUAL GLOBAL	EXEC. FINAN. CÉLULA ANUAL GLOBAL
						AC	AA	FC	INÍCIO	FIM	ANO	ANOS SEGUINTE	TOTAL	ANOS ANTERIORES	ANO	TOTAL	ANOS ANTERIORES	ANO		
4.2.2.	0103/04050101 0103/08050101 01 0101 																			

OBJECTIVO	CÓDIGO DA CLASSIFIC. ECONÓMICA	CÓDIGO DO PROJ. ACÇÃO	CÓDIGO/ANO/TIPO/NÚMERO	DESCRIÇÃO	FORMA DE REALIZAÇÃO			FONTE DE FINANCIAMENTO			DATAS		MONTANTE PREVISTO			MONTANTE EXECUTADO			EXEC. FINAN. CÉIRA ANUAL GLOBAL	EXEC. FINAN. CÉIRA ANUAL GLOBAL
								AC	AA	FC	INICIO	FIM	ANO	ANOS SEGUINTE	TOTAL	ANOS ANTERIORES	ANO	TOTAL		
											A TRANSFERTAR ...		9.441.869,82	16.292.070,86	25.733.940,68	7.490.625,15	7.608.390,82	15.099.515,97		
													52.595,00				52.287,30		99,41	
													5,00							
													5,00							
4.3.			01	2010 A 166									474.428,00	640.667,00	1.115.095,00		474.427,51	474.427,51	100,00	42,55
			01	2010 A 166									474.428,00	640.667,00	1.115.095,00		474.427,51	474.427,51	100,00	42,55
4.3.2.			01	2010 A 59	OUTRA						2010/01/01	2011/12/31	474.428,00	640.667,00	1.115.095,00		474.427,51	474.427,51	100,00	42,55
			0101	2010 A 59	CONTRATO DE PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS PARA TRANSPORTES ESCOLARES E OUTROS A CELEBRAR COM A EMPRESA MUNICIPAL TUMG PARA O ANO DE 2010 - EXCEPTO TRANSPORTES URBANOS								320.720,00		320.720,00		320.720,00	100,00	100,00	
			0102	2010 A 54	CONTRATO PROGRAMA COM A TUMG PARA O ANO DE 2010 - TRANSPORTES URBANOS						2010/01/01	2011/12/31	153.708,00	40.667,00	194.375,00		153.707,51	153.707,51	100,00	79,08
			0103	2010 A 173	CONTRATO DE PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS PARA TRANSPORTES ESCOLARES E OUTROS A CELEBRAR COM A EMPRESA MUNICIPAL TUMG PARA O ANO DE 2011 - EXCEPTO TRANSPORTES URBANOS						2011/01/02	2011/12/31		350.000,00	350.000,00					
			0104	2010 A 176	CONTRATO PROGRAMA COM A TUMG PARA O ANO DE 2011 - TRANSPORTES URBANOS						2011/01/02	2011/12/31		250.000,00	250.000,00					
											TOTAL GERAL		9.916.297,82	16.932.737,86	26.849.035,68	7.490.625,15	8.083.318,33	15.573.943,48	81,52	45,35

Anotações

- a) Execução Financeira Anual = (Executado no Ano * 100) / Previsto no Ano
- b) Execução Financeira Global = (Total Executado * 100) / (Realizado em Anos Anteriores + Total Previsto)

ÓRGÃO EXECUTIVO

Em ____ de _____ de _____

ÓRGÃO DELIBERATIVO

Em ____ de _____ de _____

Município da Marinha Grande

Câmara Municipal



FLUXOS DE CAIXA E CONTAS DE ORDEM

RESUMO DOS FLUXOS DE CAIXA

ENTIDADE C.M.M.G.

MUNICÍPIO DA MARINHA GRANDE

ANO 2010
PAG. 1

Recebimentos			Pagamentos		
Saldo da gerência anterior		1.513.181,81	Despesas orçamentais		21.208.890,03
Execução orçamental	332.166,68		Correntes	15.995.930,40	
Operações de tesouraria ...	1.181.015,13		Capital	5.212.959,63	
Receitas orçamentais		21.417.388,51	Operações de tesouraria		1.884.283,12
Correntes	18.647.749,80		Saldo para a gerência seguinte ...		1.544.573,59
Capital	2.757.628,65		Execução orçamental	540.665,16	
Outras	12.010,06		Operações de tesouraria	1.003.908,43	
Operações de tesouraria		1.707.176,42			
Total		24.637.746,74	Total		24.637.746,74

Em ____ de _____ de ____

Em ____ de _____ de ____

RESUMO DOS FLUXOS DE CAIXA

ENTIDADE C.M.M.G.

MUNICÍPIO DA MARINHA GRANDE

ANO 2010
PAG. 1

Recebimentos			Pagamentos		
Saldo da gerência anterior		1.513.181,81	Despesas orçamentais		21.208.890,03
Execução orçamental	332.166,68		Correntes	15.995.930,40	
Operações de tesouraria ...	1.181.015,13		Capital	5.212.959,63	
Receitas orçamentais		21.417.388,51	Operações de tesouraria		1.884.283,12
Correntes	18.647.749,80		Saldo para a gerência seguinte ...		1.544.573,59
Capital	2.757.628,65		Execução orçamental	540.665,16	
Outras	12.010,06		Operações de tesouraria	1.003.908,43	
Operações de tesouraria		1.707.176,42			
Total		24.637.746,74	Total		24.637.746,74

CONTAS DE ORDEM

ENTIDADE C.M.M.G.

MUNICÍPIO DA MARINHA GRANDE

ANO 2010
PAG. 1

Código				Código			
	Descrição	Valores			Descrição	Valores	
	SALDO DA GERÊNCIA ANTERIOR	6.541.009,79 1.324,85	6.542.334,64	GARANTIAS E CAUÇÕES ACIONADAS	5.655.828,98 1.324,85	12.968,00	
	GARANTIAS E CAUÇÕES RECIBOS PARA COBRANÇA			GARANTIAS E CAUÇÕES DEVOLVIDAS		1.871.205,37	
				RECEITA VIRTUAL COBRADA			
				RECEITA VIRTUAL ANULADA			
	GARANTIAS E CAUÇÕES PRESTADAS		998.992,56				
	RECEITA VIRTUAL LIQUIDADA					5.657.153,83	

ORÇÃO EXECUTIVO

Em ____ de ____ de ____

ORÇÃO DELIBERATIVO

Em ____ de ____ de ____

FLUXOS DE CAIXA

ENTIDADE C.M.M.G. MUNICÍPIO DA MARINHA GRANDE
PERÍODO JANEIRO A DEZEMBRO - 2010/12/31

ANO 2010
Pág. 1

R E C E B I M E N T O S		
SALDO DA GERÊNCIA ANTERIOR		1.513.181,81
EXECUÇÃO ORÇAMENTAL	332.166,68	
OPERAÇÕES DE TESOUREARIA	1.181.015,13	
RECEITAS ORÇAMENTAIS		21.417.388,51
01 IMPOSTOS DIRECTOS	6.433.195,27	
0102 OUTROS	6.433.195,27	
010202 IMPOSTO MUNICIPAL SOBRE IMÓVEIS	3.346.092,52	
010203 IMPOSTO ÚNICO DE CIRCULAÇÃO	659.554,37	
010204 IMPOSTO MUNICIPAL SOBRE AS TRANSMISSÕES	1.494.367,57	
010205 DERRAMA	927.158,38	
010207 IMPOSTOS ABOLIDOS	6.022,43	
01020701 CONTRIBUIÇÃO AUTÁRQUICA	2.029,86	
01020702 IMPOSTO MUNICIPAL DE SISA	3.992,57	
02 IMPOSTOS INDIRECTOS	167.737,52	
0202 OUTROS	167.737,52	
020206 IMPOSTOS INDIRECTOS ESPECÍFICOS DAS AUTARQUIAS LOCAIS	167.737,52	
02020601 MERCADOS E FEIRAS	3.126,48	
02020602 LOTEAMENTOS E OBRAS	86.549,57	
0202060201 LOTEAMENTOS	31.988,80	
0202060202 OBRAS	54.560,77	
02020603 OCUPAÇÃO DA VIA PÚBLICA	17.445,03	
0202060301 OVP-ESPLANADAS	4.347,37	
0202060302 OVP-OBRAS	1.418,75	
0202060303 OVP-TOLDOS	3.858,06	
0202060399 OVP-OUTROS	7.820,85	
02020605 PUBLICIDADE	27.722,55	
02020609 CONTROLO METROLÓGICO	7.523,37	
02020699 OUTROS	25.370,52	
0202069901 TAXA MUNICIPAL DE DIREITOS DE PASSAGEM	14,29	
0202069902 TAXA DE DEPÓSITO DA FICHA TÉCNICA DE HABITAÇÃO	1.785,00	
0202069999 OUTROS	23.571,23	
04 TAXAS, MULTAS E OUTRAS PENALIDADES	209.377,69	
0401 TAXAS	128.539,78	
040123 TAXAS ESPECÍFICAS DAS AUTARQUIAS LOCAIS	128.539,78	
04012302 LOTEAMENTO E OBRAS	80.969,78	
0401230201 LOTEAMENTOS	33.759,15	
0401230202 OBRAS	47.210,63	
04012303 OCUPAÇÃO DE VIA PÚBLICA	2.111,57	
0401230302 OVP-OBRAS	2.111,57	
04012305 CAÇA, USO E PORTE DE ARMA	17,94	
04012308 CICLOMOTORES	1.398,04	
04012399 OUTROS	44.042,45	
0401239901 TAXA DE DEPÓSITO DE FICHA TÉCNICA DE HABITAÇÃO	495,00	
0401239999 OUTROS	43.547,45	
0402 MULTAS E OUTRAS PENALIDADES	80.837,91	
040201 JUROS DE MORA	17.962,49	
04020101 JUROS DE MORA - SAAS	16.645,69	
04020199 JUROS DE MORA - OUTROS	1.316,80	
040202 JUROS COMPENSATÓRIOS	6.824,47	
04020201 JUROS COMPENSATÓRIOS-SAAS	2.743,14	
04020299 JUROS COMPENSATÓRIOS-OUTROS	4.081,33	
040204 COIMAS E PENALIDADES POR CONTRA ORDENAÇÕES	56.050,95	
05 RENDIMENTOS DE PROPRIEDADE	61.809,54	
0502 JUROS - SOCIEDADES FINANCEIRAS	8.826,27	
050201 BANCOS E OUTRAS INSTITUIÇÕES FINANCEIRAS	8.826,27	
0507 DIVIDENDOS E PARTICIPAÇÕES NOS LUCROS DE SOCIEDADE	5.489,99	
050702 EMPRESAS PÚBLICAS MUNICIPAIS E INTERMUNICIPAIS	5.489,99	
0510 RENDAS	47.493,28	

FLUXOS DE CAIXA

ANO 2010

ENTIDADE C.M.M.G.

MUNICÍPIO DA MARINHA GRANDE

Pág. 2

R E C E B I M E N T O S

051001	TERRENOS	22.127,06
05100101	RENDAS DE TERRENOS PARA INFRAESTRUTURAS DE TELECOM	15.070,22
05100199	RENDAS DE TERRENOS-OUTROS	7.056,84
051004	EDIFÍCIOS	25.366,22
06	TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	5.507.757,88
0603	ADMINISTRAÇÃO CENTRAL	5.505.060,83
060301	ESTADO	4.651.886,00
06030101	FUNDO EQUILÍBRIO FINANCEIRO	2.695.785,00
06030102	FUNDO SOCIAL MUNICIPAL	725.717,00
06030103	PARTICIPAÇÃO VARIÁVEL NO IRS	1.156.555,00
06030199	OUTROS	73.829,00
060306	ESTADO PARTICIP.COMUNITÁRIA EM PROJECTOS CO-FINANCIADOS	42.775,39
06030602	FUNDO SOCIAL EUROPEU	42.775,39
060307	SERVIÇOS E FUNDOS AUTÓNOMOS	805.301,82
060309	SERVIÇOS E FUNDOS AUTÓNOMOS-SUBSISTEMA DE PROTEC	5.097,62
0609	RESTO DO MUNDO	2.697,05
060901	UNIÃO EUROPEIA - INSTITUIÇÕES	2.697,05
07	VENDA DE BENS E SERVIÇOS CORRENTES	6.196.193,16
0701	VENDA DE BENS	1.425.558,95
070102	LIVROS E DOCUMENTAÇÃO TÉCNICA	1.105,35
070103	PUBLICAÇÕES E IMPRESSOS	23,15
07010301	PUBLICAÇÕES E IMPRESSOS-MUSEUS	23,15
070108	MERCADORIAS	19.211,01
07010801	VENDA DE MERCADORIAS-MUSEUS	18.990,47
07010899	VENDA DE MERCADORIAS-OUTRAS	220,54
070109	MATÉRIAS DE CONSUMO	20,00
070111	PRODUTOS ACABADOS E INTERMÉDIOS	1.405.118,80
07011102	OUTROS	3.421,85
07011103	CONSUMO DE ÁGUA	1.401.696,95
070199	OUTROS	80,64
0702	SERVIÇOS	3.444.272,78
070201	ALUGUER DE ESPAÇOS E EQUIPAMENTOS	923,33
07020102	ALUGUER DE EQUIPAMENTO	923,33
0702010201	ALUGUER DE CONTADORES	923,33
070203	VISTORIAS E ENSAIOS	6.948,11
07020301	VISTORIAS	5.053,49
0702030102	VISTORIAS - OBRAS	5.053,49
07020302	ENSAIOS	1.894,62
0702030201	ENSAIOS - SAAS	1.894,62
070208	SERVIÇOS SOCIAIS, RECREATIVOS, CULTURAIS E DESPORTO	52.317,59
07020802	SERVIÇOS RECREATIVOS	5.087,50
0702080202	CINEMAS	5.087,50
07020803	SERVIÇOS CULTURAIS	9.909,87
0702080302	MUSEUS	9.909,87
07020804	SERVIÇOS DESPORTIVOS	37.320,22
0702080401	CAMPOS DE TÊNIS	258,00
0702080402	PAVILHÕES GIMNODESPORTIVOS	29.335,14
0702080403	PARQUE MUNICIPAL DE EXPOSIÇÕES-PRÁTICA DE ACTIVIDADES	6.743,08
0702080499	OUTROS	984,00
070209	SERVIÇOS ESPECÍFICOS DAS AUTARQUIAS	3.339.193,51
07020901	SANEAMENTO	1.007.401,18
0702090101	SANEAMENTO-LIGAÇÃO	128.714,32
0702090102	SANEAMENTO-CONSERVAÇÃO (TARIFA DE DRENAGEM DE ÁGUA)	878.686,86
07020902	RESÍDUOS SÓLIDOS	875.510,14
07020903	TRANSPORTES COLECTIVOS DE PESSOAS E MERCADORIAS	12.395,93
0702090302	TRANSPORTES ESCOLARES	12.395,93
07020904	TRABALHOS POR CONTA DE PARTICULARES	124.129,79
07020905	CEMITÉRIOS	170.146,44
07020906	MERCADOS E FEIRAS	75.234,55
07020908	PARQUES DE CAMPISMO	58.826,00
07020910	ALIMENTAÇÃO ESCOLAR	244.041,19
07020911	SERVIÇOS RELACIONADOS COM FORNECIMENTO DE ÁGUA	719.509,47
0702091101	CONTRATO DE ÁGUA-TAXA DE LIGAÇÃO/COLOCAÇÃO-ENSAIO	42.031,20

FLUXOS DE CAIXA

ENTIDADE C.M.M.G.

MUNICÍPIO DA MARINHA GRANDE

ANO 2010

Pág. 3

R E C E B I M E N T O S			
0702091102	RAMAL DE ÁGUA	15.768,87	
0702091103	RELIGAÇÃO DE CONTADOR	20.187,88	
0702091104	TARIFA FIXA DE DISPONIBILIDADE	641.377,77	
0702091199	OUTROS	143,75	
07020999	OUTROS	51.998,82	
070210	LIMPEZA DE FOSSAS	27.070,18	
070299	OUTROS	17.820,06	
0703	RENDAS	1.326.361,43	
070301	HABITAÇÕES	73.371,42	
07030101	HABITAÇÃO SOCIAL	73.371,42	
070302	EDIFÍCIOS	2.253,49	
07030201	RENDAS DAS LOJAS DOS MERCADOS	2.253,49	
070399	OUTRAS	1.250.736,52	
07039901	CONCESSÃO DE EXPLORAÇÃO DA EDP	1.250.736,52	
08	OUTRAS RECEITAS CORRENTES	71.678,74	
0801	OUTRAS	71.678,74	
080199	OUTRAS	71.678,74	
08019902	IND. ESTRAGOS PROVOCADOS POR OUTRÉM EM VIATURA/EQUI	69,29	
0801990201	CONTADOR DESAPARECIDO/DESTRUÍDO	69,29	
08019904	IVA INVERSÃO DA LIQUIDAÇÃO	27.716,99	
08019999	DIVERSAS	43.892,46	
10	TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	2.756.525,21	
1003	ADMINISTRAÇÃO CENTRAL	2.756.525,21	
100301	ESTADO	1.797.189,00	
10030101	FUNDO EQUILÍBRIO FINANCEIRO	1.797.189,00	
100307	ESTADO-PARTICIPAÇÃO COMUNITÁRIA EM PROJECTOS CO-FINANCIADOS	959.336,21	
10030701	FEDER	959.336,21	
13	OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL	1.103,44	
1301	OUTRAS	1.103,44	
130101	INDEMNIZAÇÕES	1.103,44	
15	REPOSIÇÕES NÃO ABATIDAS NOS PAGAMENTOS	12.010,06	
1501	REPOSIÇÕES NÃO ABATIDAS NOS PAGAMENTOS	12.010,06	
150101	REPOSIÇÕES NÃO ABATIDAS NOS PAGAMENTOS	12.010,06	
TOTAL DAS RECEITA CORRENTES.....		18.647.749,80	
TOTAL DAS RECEITA DE CAPITAL.....		2.757.628,65	
TOTAL DE OUTRAS RECEITAS		12.010,06	
OPERAÇÕES DE TESOURARIA.			1.707.176,42
TOTAL			24.637.746,74

P A G A M E N T O S			
DESPESAS ORÇAMENTAIS			21.208.890,03
01	ADMINISTRAÇÃO AUTÁRQUICA	6.036.542,17	
0101	OPERAÇÕES FINANCEIRAS	1.027.008,99	
0101 03	JUROS E OUTROS ENCARGOS		70.415,70
0101 0301	JUROS DA DIVIDA PÚBLICA		69.759,96
0101 030103	SOC. FINANCEIRAS- BANCOS E OUTRAS INSTITUIÇÕES		69.759,96
0101 03010302	EMPRÉSTIMOS DE MEDIO E LONGO PRAZO		69.759,96
0101 0301030201	BES		8.289,59
0101 0301030202	CGD		41.470,87
0101 0301030203	BTA		1.174,36
0101 0301030204	BPI		18.825,14
0101 0303	JUROS DE LOCAÇÃO FINANCEIRA		655,74
0101 030307	MAQUINARIA E EQUIPAMENTO		655,74
0101 10	PASSIVOS FINANCEIROS		956.593,29
0101 1006	EMPRÉSTIMOS A MEDIO E LONGO PRAZOS		956.593,29
0101 100603	SOCIEDADES FINANCEIRAS- BANCOS E OUTRAS INSTITUIÇ		956.593,29
0101 10060301	BES		189.524,96

FLUXOS DE CAIXA

ANO 2010

ENTIDADE C.M.M.G.

MUNICÍPIO DA MARINHA GRANDE

Pág. 4

PAGAMENTOS

0101	10060302	CGD		634.552,02
0101	10060303	BTA		69.559,08
0101	10060304	BPI		62.957,23
0102		CLASSES INATIVAS	1.379,70	
0102	01	DESPESAS COM O PESSOAL		1.379,70
0102	0103	SEGURANÇA SOCIAL		1.379,70
0102	010308	OUTRAS PENSÕES		1.379,70
0103		ORGAOS DA AUTARQUIA	4.985.689,75	
0103	01	DESPESAS COM O PESSOAL		1.093.116,75
0103	0101	REMUNERAÇÕES CERTAS E PERMANENTES		758.319,57
0103	010101	TITULARES DE ORGÃOS DE SOBERANIA E MEMBROS DE ORGÃ		83.034,12
0103	010104	PESSOAL DOS QUADROS - REGIME DE CONTRATO INDIVIDUA		326.772,82
0103	01010401	PESSOAL EM FUNÇÕES		326.772,82
0103	010106	PESSOAL CONTRATADO A TERMO		32.954,88
0103	01010601	PESSOAL EM FUNÇÕES		32.954,88
0103	010107	PESSOAL EM REGIME DE TAREFA OU AVENÇA		39.780,00
0103	010108	PESSOAL AGUARDANDO APOSENTAÇÃO		0,20
0103	010109	PESSOAL EM QUALQUER OUTRA SITUAÇÃO		120.900,42
0103	01010901	PESSOAL EM FUNÇÕES		120.900,42
0103	010111	REPRESENTAÇÃO		24.797,04
0103	010113	SUBSÍDIO DE REFEIÇÃO		32.268,39
0103	01011301	MEMBROS DOS ORGÃOS AUTÂRQUICOS		2.771,23
0103	01011302	PESSOAL DO QUADRO - REGIME DO CONTRATO INDIVIDUAL		20.692,42
0103	0101130201	PESSOAL EM FUNÇÕES		20.692,42
0103	01011303	PESSOAL CONTRATADO A TERMO		1.942,85
0103	0101130301	PESSOAL EM FUNÇÕES		1.942,85
0103	01011304	PESSOAL EM QUALQUER SITUAÇÃO		6.861,89
0103	0101130401	PESSOAL EM FUNÇÕES		6.861,89
0103	010114	SUBSÍDIOS DE FÉRIAS E DE NATAL		94.746,49
0103	01011401	MEMBROS DOS ORGÃOS AUTÂRQUICOS		13.839,02
0103	01011402	PESSOAL DOS QUADROS - REGIME DO CONTRATO INDIVIDUA		59.041,75
0103	0101140201	PESSOAL EM FUNÇÕES		59.041,75
0103	01011403	PESSOAL CONTRATADO A TERMO		5.492,48
0103	0101140301	PESSOAL EM FUNÇÕES		5.492,48
0103	01011404	PESSOAL EM QUALQUER OUTRAS SITUAÇÃO		16.373,24
0103	0101140401	PESSOAL EM FUNÇÕES		16.373,24
0103	010115	REMUNERAÇÕES POR DOENÇA E MATERNIDADE/PATERNIDADE		3.065,21
0103	0102	ABONOS VARIÁVEIS OU EVENTUAIS		37.828,64
0103	010202	HORAS EXTRAORDINÁRIAS		8.691,62
0103	01020201	PESSOAL DO QUADRO - REGIME DO CONTRATO INDIVIDUAL		8.605,91
0103	0102020101	PESSOAL EM FUNÇÕES		8.605,91
0103	01020202	PESSOAL CONTRATADO A TERMO		85,71
0103	0102020201	PESSOAL EM FUNÇÕES		85,71
0103	010204	AJUDAS DE CUSTO		6.657,11
0103	010213	OUTROS SUPLEMENTOS E PRÊMIOS		10.851,44
0103	01021302	OUTROS SUPLEMENTOS E PRÊMIOS		10.851,44
0103	010214	OUTROS ABONOS EM NUMERÁRIO OU ESPÉCIE		11.628,47
0103	01021401	PESSOAL DO QUADRO - REGIME DO CONTRATO INDIVIDUAL		11.391,14
0103	0102140101	PESSOAL EM FUNÇÕES		11.391,14
0103	01021402	PESSOAL CONTRATADO A TERMO		237,33
0103	0102140201	PESSOAL EM FUNÇÕES		237,33
0103	0103	SEGURANÇA SOCIAL		296.968,54
0103	010301	ENCARGOS COM A SAÚDE		138.136,33
0103	010302	OUTROS ENCARGOS COM A SAÚDE		4.547,36
0103	010303	SUBSIDIO FAMILIAR A CRIANÇAS E JOVENS		1.377,74
0103	010305	CONTRIBUIÇÕES PARA A SEGURANÇA SOCIAL		103.285,14
0103	01030502	SEGURANÇA SOCIAL DO PESSOAL EM REGIME DE CONTRATO		103.285,14
0103	0103050201	CAIXA GERAL DE APOSENTAÇÕES		72.413,72
0103	0103050202	SEGURANÇA SOCIAL - REGIME GERAL		30.871,42
0103	010309	SEGUROS		37.896,22
0103	01030901	SEGUROS DE ACIDENTES NO TRABALHO E DOENÇAS PROFISS		37.896,22
0103	0103090101	PESSOAL DO QUADRO - REGIME DO CONTRATO INDIVIDUAL		26.819,28
0103	0103090102	PESSOAL CONTRATADO A TERMO		2.533,98

FLUXOS DE CAIXA

ANO 2010

ENTIDADE C.M.M.G.

MUNICÍPIO DA MARINHA GRANDE

Pág. 5

PAGAMENTOS

0103	0103090103	PESSOAL EM QUALQUER OUTRA SITUAÇÃO	8.542,96
0103	010310	OUTRAS DESPESAS DE SEGURANÇA SOCIAL	11.725,75
0103	01031001	EVENTUALIDADE MATERNIDADE, PATERNIDADE E ADOÇÃO	11.725,75
0103	0103100101	SUBSÍDIO - PARENTALIDADE	11.725,75
0103	02	AQUISIÇÃO DE BENS E SERVIÇOS	2.468.218,31
0103	0201	AQUISIÇÃO DE BENS	120.862,33
0103	020102	COMBUSTÍVEIS E LUBRIFICANTES	95.908,88
0103	02010201	GASOLINA	8.475,17
0103	02010202	GASÓLEO	75.377,24
0103	02010299	OUTROS	12.056,47
0103	020105	ALIMENTAÇÃO- REFEIÇÕES CONFECCIONADAS	2.108,57
0103	020106	ALIMENTAÇÃO- GÊNEROS PARA CONFECCIONAR	457,28
0103	020115	PRÊMIOS, CONDECORAÇÕES E OFERTAS	4.449,55
0103	020118	LIVROS E DOCUMENTAÇÃO TÉCNICA	325,04
0103	020119	ARTIGOS HONORÍFICOS E DE DECORAÇÃO	229,90
0103	020121	OUTROS BENS	17.383,11
0103	0202	AQUISIÇÃO DE SERVIÇOS	2.347.355,98
0103	020201	ENCARGOS DE INSTALAÇÕES	1.090.164,26
0103	020202	LIMPEZA E HIGIENE	311,03
0103	020203	CONSERVAÇÃO DE BENS	34.892,13
0103	020209	COMUNICAÇÕES	101.531,29
0103	020210	TRANSPORTES	2.891,46
0103	020211	REPRESENTAÇÃO DOS SERVIÇOS	2.334,46
0103	020212	SEGUROS	70.939,54
0103	020213	DESLOCAÇÕES E ESTADAS	1.006,75
0103	020214	ESTUDOS, PARECERES, PROJECTOS E CONSULTADORIA	67.685,16
0103	020216	SEMINÁRIOS, EXPOSIÇÕES E SIMILARES	114.012,01
0103	020217	PUBLICIDADE	15.460,11
0103	020218	VIGILÂNCIA E SEGURANÇA	72.023,95
0103	020219	ASSISTÊNCIA TÉCNICA	50.021,65
0103	020220	OUTROS TRABALHOS ESPECIALIZADOS	74.610,84
0103	020224	ENCARGOS DE COBRANÇA DE RECEITAS	135.731,25
0103	020225	OUTROS SERVIÇOS	513.740,09
0103	03	JUROS E OUTROS ENCARGOS	3.690,63
0103	0302	OUTROS ENCARGOS CORRENTES DA DÍVIDA PÚBLICA	1.186,47
0103	030201	DESPESAS DIVERSAS	1.186,47
0103	0305	OUTROS JUROS	882,13
0103	030502	OUTROS	882,13
0103	0306	OUTROS ENCARGOS FINANCEIROS	1.622,03
0103	030601	OUTROS ENCARGOS FINANCEIROS	1.622,03
0103	04	TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	474.890,94
0103	0405	ADMINISTRAÇÃO LOCAL	245.090,13
0103	040501	CONTINENTE	245.090,13
0103	04050101	JUNTA DE FREGUESIA DA MARINHA GRANDE	62.754,24
0103	04050102	JUNTA DE FREGUESIA DE VIEIRA DE LEIRIA	126.249,02
0103	04050103	JUNTA DE FREGUESIA DA MOITA	55.883,95
0103	04050105	AMLEI-ÁREA METROPOLITANA DE LEIRIA	202,92
0103	0407	INSTITUIÇÕES SEM FINS LUCRATIVOS	214.800,81
0103	040701	INSTITUIÇÕES SEM FINS LUCRATIVOS	214.800,81
0103	0408	FAMÍLIAS	15.000,00
0103	040802	OUTRAS	15.000,00
0103	05	SUBSÍDIOS	169.149,32
0103	0501	SOCIEDADES E QUASE-SOCIEDADES NÃO FINANCEIRAS	169.149,32
0103	050101	PÚBLICAS	164.178,48
0103	05010101	EMPRESAS PÚBLICA MUNICIPAIS E INTERMUNICIPAIS	164.178,48
0103	0501010101	TUMG-TRANSPORTES URBANOS DA MARINHA GRANDE,E.M.	164.178,48
0103	050103	PRIVADAS	4.970,84
0103	06	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	218.013,87
0103	0602	DIVERSAS	218.013,87
0103	060201	IMPOSTOS E TAXAS	81.465,06
0103	060203	OUTRAS	136.548,81
0103	06020301	RESTITUIÇÕES	100,66
0103	06020302	IVA PAGO	57.953,04

FLUXOS DE CAIXA

ANO 2010

ENTIDADE C.M.M.G.

MUNICÍPIO DA MARINHA GRANDE

Pág. 6

PAGAMENTOS

0103	06020399	DIVERSAS		78.495,11
0103	07	AQUISIÇÃO DE BENS DE CAPITAL		380.680,42
0103	0701	INVESTIMENTOS		380.680,42
0103	070101	TERRENOS		125.000,00
0103	070103	EDIFÍCIOS		41.021,12
0103	07010307	OUTROS EDIFÍCIOS		41.021,12
0103	070107	EQUIPAMENTO DE INFORMÁTICA		9,29
0103	070108	SOFTWARE INFORMÁTICO		52.718,35
0103	070109	EQUIPAMENTO ADMINISTRATIVO		33.827,94
0103	070110	EQUIPAMENTO BÁSICO		125.873,77
0103	070111	FERRAMENTOS E UTENSÍLIOS		917,65
0103	070115	OUTROS INVESTIMENTOS		1.312,30
0103	08	TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL		177.929,51
0103	0805	ADMINISTRAÇÃO LOCAL		177.929,51
0103	080501	CONTINENTE		177.929,51
0103	08050101	JUNTA DE FREGUESIA DA MARINHA GRANDE		136.658,70
0103	08050103	JUNTA DE FREGUESIA DA MOITA		38.583,29
0103	08050105	AMLEI-AREA METROPOLITANA DE LEIRIA		2.687,52
0104		ASSEMBLEIA MUNICIPAL	22.463,73	
0104	01	DESPESAS COM O PESSOAL		21.204,62
0104	0101	REMUNERAÇÕES CERTAS E PERMANENTES		4,27
0104	010113	SUBSÍDIO DE REFEIÇÃO		4,27
0104	01011302	PESSOAL DO QUADRO - REGIME DO CONTRATO INDIVIDUAL		4,27
0104	0101130201	PESSOAL EM FUNÇÕES		4,27
0104	0102	ABONOS VARIÁVEIS OU EVENTUAIS		21.200,35
0104	010202	HORAS EXTRAORDINÁRIAS		636,29
0104	01020201	PESSOAL DO QUADRO - REGIME DO CONTRATO INDIVIDUAL		636,29
0104	0102020101	PESSOAL EM FUNÇÕES		636,29
0104	010213	OUTROS SUPLEMENTOS E PRÊMIOS		20.123,24
0104	01021302	OUTROS SUPLEMENTOS E PRÊMIOS		20.123,24
0104	010214	OUTROS ABONOS EM NUMERÁRIO OU ESPÉCIE		440,82
0104	01021401	PESSOAL DO QUADRO - REGIME DO CONTRATO INDIVIDUAL		440,82
0104	0102140101	PESSOAL EM FUNÇÕES		440,82
0104	02	AQUISIÇÃO DE BENS E SERVIÇOS		1.259,11
0104	0201	AQUISIÇÃO DE BENS		63,41
0104	020108	MATERIAL DE ESCRITÓRIO		63,41
0104	0202	AQUISIÇÃO DE SERVIÇOS		1.195,70
0104	020217	PUBLICIDADE		625,30
0104	020220	OUTROS TRABALHOS ESPECIALIZADOS		570,40
02		DIVISÃO ADMINISTRATIVA E DE RECURSOS HUMANOS	976.863,26	
02	01	DESPESAS COM O PESSOAL		593.558,35
02	0101	REMUNERAÇÕES CERTAS E PERMANENTES		497.980,16
02	010104	PESSOAL DOS QUADROS - REGIME DE CONTRATO INDIVIDUAL		333.598,64
02	01010401	PESSOAL EM FUNÇÕES		333.598,64
02	010108	PESSOAL AGUARDANDO APOSENTAÇÃO		820,90
02	010109	PESSOAL EM QUALQUER OUTRA SITUAÇÃO		46.330,00
02	01010901	PESSOAL EM FUNÇÕES		8.765,54
02	01010902	RECRUTAMENTO DE PESSOAL PARA NOVOS POSTOS DE TRABA		37.564,46
02	010111	REPRESENTAÇÃO		2.305,13
02	010113	SUBSÍDIO DE REFEIÇÃO		35.855,19
02	01011302	PESSOAL DO QUADRO - REGIME DO CONTRATO INDIVIDUAL		30.137,66
02	0101130201	PESSOAL EM FUNÇÕES		30.137,66
02	01011304	PESSOAL EM QUALQUER SITUAÇÃO		5.717,53
02	0101130401	PESSOAL EM FUNÇÕES		3.851,54
02	0101130402	RECRUTAMENTO DE PESSOAL PARA NOVOS POSTOS DE TRABA		1.865,99
02	010114	SUBSÍDIOS DE FÉRIAS E DE NATAL		65.675,85
02	01011402	PESSOAL DOS QUADROS - REGIME DO CONTRATO INDIVIDUAL		59.452,66
02	0101140201	PESSOAL EM FUNÇÕES		59.452,66
02	01011404	PESSOAL EM QUALQUER OUTRAS SITUAÇÃO		6.223,19
02	0101140401	PESSOAL EM FUNÇÕES		995,51
02	0101140402	RECRUTAMENTO DE PESSOAL PARA NOVOS POSTOS DE TRABA		5.227,68
02	010115	REMUNERAÇÕES POR DOENÇA E MATERNIDADE/PATERNIDADE		13.394,45
02	0102	ABONOS VARIÁVEIS OU EVENTUAIS		8.972,01

FLUXOS DE CAIXA

ANO 2010

ENTIDADE C.M.M.G.

MUNICÍPIO DA MARINHA GRANDE

Pág. 7

PAGAMENTOS

02	010202	HORAS EXTRAORDINÁRIAS	316,25
02	01020201	PESSOAL DO QUADRO - REGIME DO CONTRATO INDIVIDUAL	316,25
02	0102020101	PESSOAL EM FUNÇÕES	316,25
02	010204	AJUDAS DE CUSTO	142,40
02	010205	ABONO PARA FALHAS	4.934,49
02	010212	INDEMNIZAÇÕES POR CESSAÇÃO DE FUNÇÕES	3.083,27
02	010214	OUTROS ABONOS EM NUMERÁRIO OU ESPÉCIE	495,60
02	01021401	PESSOAL DO QUADRO - REGIME DO CONTRATO INDIVIDUAL	495,60
02	0102140101	PESSOAL EM FUNÇÕES	495,60
02	0103	SEGURANÇA SOCIAL	86.606,18
02	010302	OUTROS ENCARGOS COM A SAÚDE	5.425,57
02	010303	SUBSIDIO FAMILIAR A CRIANÇAS E JOVENS	4.455,70
02	010305	CONTRIBUIÇÕES PARA A SEGURANÇA SOCIAL	76.215,83
02	01030502	SEGURANÇA SOCIAL DO PESSOAL EM REGIME DE CONTRATO	76.215,83
02	0103050201	CAIXA GERAL DE APOSENTAÇÕES	64.983,35
02	0103050202	SEGURANÇA SOCIAL - REGIME GERAL	11.232,48
02	010310	OUTRAS DESPESAS DE SEGURANÇA SOCIAL	509,08
02	01031001	EVENTUALIDADE MATERNIDADE, PATERNIDADE E ADOÇÃO	509,08
02	0103100101	SUBSÍDIO - PARENTALIDADE	509,08
02	02	AQUISIÇÃO DE BENS E SERVIÇOS	313.620,50
02	0202	AQUISIÇÃO DE SERVIÇOS	313.620,50
02	020203	CONSERVAÇÃO DE BENS	399,00
02	020209	COMUNICAÇÕES	79.810,18
02	020215	FORMAÇÃO	4.105,00
02	020217	PUBLICIDADE	1.625,98
02	020219	ASSISTÊNCIA TÉCNICA	1.068,93
02	020220	OUTROS TRABALHOS ESPECIALIZADOS	134.575,84
02	020224	ENCARGOS DE COBRANÇA DE RECEITAS	87.475,57
02	020225	OUTROS SERVIÇOS	4.560,00
02	06	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	37.312,42
02	0602	DIVERSAS	37.312,42
02	060203	OUTRAS	37.312,42
02	06020301	RESTITUIÇÕES	33.735,79
02	06020399	DIVERSAS	3.576,63
02	07	AQUISIÇÃO DE BENS DE CAPITAL	32.371,99
02	0701	INVESTIMENTOS	32.371,99
02	070108	SOFTWARE INFORMÁTICO	24.000,00
02	070110	EQUIPAMENTO BÁSICO	8.371,99
03		DIVISÃO FINANCEIRA	673.775,81
03	01	DESPESAS COM O PESSOAL	440.177,81
03	0101	REMUNERAÇÕES CERTAS E PERMANENTES	364.959,82
03	010104	PESSOAL DOS QUADROS - REGIME DE CONTRATO INDIVIDUAL	236.971,96
03	01010401	PESSOAL EM FUNÇÕES	236.971,96
03	010109	PESSOAL EM QUALQUER OUTRA SITUAÇÃO	53.384,35
03	01010901	PESSOAL EM FUNÇÕES	42.427,68
03	01010902	RECRUTAMENTO DE PESSOAL PARA NOVOS POSTOS DE TRABA	10.956,67
03	010111	REPRESENTAÇÃO	2.337,60
03	010113	SUBSÍDIO DE REFEIÇÃO	22.063,09
03	01011302	PESSOAL DO QUADRO - REGIME DO CONTRATO INDIVIDUAL	18.924,64
03	0101130201	PESSOAL EM FUNÇÕES	18.924,64
03	01011304	PESSOAL EM QUALQUER SITUAÇÃO	3.138,45
03	0101130401	PESSOAL EM FUNÇÕES	2.100,84
03	0101130402	RECRUTAMENTO DE PESSOAL PARA NOVOS POSTOS DE TRABA	1.037,61
03	010114	SUBSÍDIOS DE FÉRIAS E DE NATAL	48.284,25
03	01011402	PESSOAL DOS QUADROS - REGIME DO CONTRATO INDIVIDUAL	41.065,55
03	0101140201	PESSOAL EM FUNÇÕES	41.065,55
03	01011404	PESSOAL EM QUALQUER OUTRAS SITUAÇÃO	7.218,70
03	0101140401	PESSOAL EM FUNÇÕES	7.218,70
03	010115	REMUNERAÇÕES POR DOENÇA E MATERNIDADE/PATERNIDADE	1.918,57
03	0102	ABONOS VARIÁVEIS OU EVENTUAIS	7.918,01
03	010202	HORAS EXTRAORDINÁRIAS	651,19
03	01020201	PESSOAL DO QUADRO - REGIME DO CONTRATO INDIVIDUAL	651,19
03	0102020101	PESSOAL EM FUNÇÕES	651,19

FLUXOS DE CAIXA

ANO 2010

ENTIDADE C.M.M.G.

MUNICÍPIO DA MARINHA GRANDE

Pág. 8

PAGAMENTOS

03	010205	ABONO PARA FALHAS	1.890,58
03	010214	OUTROS ABONOS EM NUMERÁRIO OU ESPÉCIE	5.376,24
03	01021401	PESSOAL DO QUADRO - REGIME DO CONTRATO INDIVIDUAL	5.376,24
03	0102140101	PESSOAL EM FUNÇÕES	5.376,24
03	0103	SEGURANÇA SOCIAL	67.299,98
03	010302	OUTROS ENCARGOS COM A SAÚDE	3.396,34
03	010303	SUBSÍDIO FAMILIAR A CRIANÇAS E JOVENS	3.062,75
03	010305	CONTRIBUIÇÕES PARA A SEGURANÇA SOCIAL	55.371,33
03	01030502	SEGURANÇA SOCIAL DO PESSOAL EM REGIME DE CONTRATO	55.371,33
03	0103050201	CAIXA GERAL DE APOSENTAÇÕES	46.436,58
03	0103050202	SEGURANÇA SOCIAL - REGIME GERAL	8.934,75
03	010310	OUTRAS DESPESAS DE SEGURANÇA SOCIAL	5.469,56
03	01031001	EVENTUALIDADE MATERNIDADE, PATERNIDADE E ADOÇÃO	5.469,56
03	0103100101	SUBSÍDIO - PARENTALIDADE	5.469,56
03	02	AQUISIÇÃO DE BENS E SERVIÇOS	233.598,00
03	0201	AQUISIÇÃO DE BENS	227.986,32
03	020101	MATÉRIAS-PRIMAS E SUBSIDIÁRIAS	121.198,47
03	020102	COMBUSTÍVEIS E LUBRIFICANTES	12.036,27
03	02010299	OUTROS	12.036,27
03	020104	LIMPEZA E HIGIENE	16.724,23
03	020107	VESTUÁRIO E ARTIGOS PESSOAIS	3.426,44
03	020108	MATERIAL DE ESCRITÓRIO	47.603,32
03	020109	PRODUTOS QUÍMICOS E FARMACÊUTICOS	2.301,36
03	020110	PRODUTOS VENDIDOS NAS FARMÁCIAS	19,50
03	020111	MATERIAL DE CONSUMO CLÍNICO	431,77
03	020113	MATERIAL DE CONSUMO HOTELEIRO	285,95
03	020114	OUTRO MATERIAL- PEÇAS	90,50
03	020117	FERRAMENTAS E UTENSÍLIOS	3.851,26
03	020121	OUTROS BENS	20.017,25
03	0202	AQUISIÇÃO DE SERVIÇOS	5.611,68
03	020203	CONSERVAÇÃO DE BENS	211,24
03	020217	PUBLICIDADE	5.400,44
04		DEPARTAMENTO TÉCNICO	9.208.923,15
0401		DIVISÃO DE EDIFÍCIOS E EQUIPAMENTOS MUNICIPAIS	811.958,75
0401	01	DESPESAS COM O PESSOAL	264.395,95
0401	0101	REMUNERAÇÕES CERTAS E PERMANENTES	212.922,02
0401	010104	PESSOAL DOS QUADROS - REGIME DE CONTRATO INDIVIDUAL	124.560,42
0401	01010401	PESSOAL EM FUNÇÕES	124.560,42
0401	010109	PESSOAL EM QUALQUER OUTRA SITUAÇÃO	35.443,13
0401	01010901	PESSOAL EM FUNÇÕES	35.443,13
0401	010111	REPRESENTAÇÃO	2.337,60
0401	010113	SUBSÍDIO DE REFEIÇÃO	17.477,11
0401	01011302	PESSOAL DO QUADRO - REGIME DO CONTRATO INDIVIDUAL	12.805,73
0401	0101130201	PESSOAL EM FUNÇÕES	12.805,73
0401	01011304	PESSOAL EM QUALQUER SITUAÇÃO	4.671,38
0401	0101130401	PESSOAL EM FUNÇÕES	4.671,38
0401	010114	SUBSÍDIOS DE FÉRIAS E DE NATAL	26.892,10
0401	01011402	PESSOAL DOS QUADROS - REGIME DO CONTRATO INDIVIDUAL	21.664,42
0401	0101140201	PESSOAL EM FUNÇÕES	21.664,42
0401	01011404	PESSOAL EM QUALQUER OUTRAS SITUAÇÃO	5.227,68
0401	0101140401	PESSOAL EM FUNÇÕES	5.227,68
0401	010115	REMUNERAÇÕES POR DOENÇA E MATERNIDADE/PATERNIDADE	6.211,66
0401	0102	ABONOS VARIÁVEIS OU EVENTUAIS	13.353,57
0401	010202	HORAS EXTRAORDINÁRIAS	501,58
0401	01020201	PESSOAL DO QUADRO - REGIME DO CONTRATO INDIVIDUAL	501,58
0401	0102020101	PESSOAL EM FUNÇÕES	501,58
0401	010204	AJUDAS DE CUSTO	2.612,65
0401	010212	INDEMNIZAÇÕES POR CESSAÇÃO DE FUNÇÕES	489,10
0401	010213	OUTROS SUPLEMENTOS E PRÊMIOS	769,68
0401	01021302	OUTROS SUPLEMENTOS E PRÊMIOS	769,68
0401	010214	OUTROS ABONOS EM NUMERÁRIO OU ESPÉCIE	8.980,56
0401	01021401	PESSOAL DO QUADRO - REGIME DO CONTRATO INDIVIDUAL	8.980,56
0401	0102140101	PESSOAL EM FUNÇÕES	8.980,56

FLUXOS DE CAIXA

ANO 2010

ENTIDADE C.M.M.G.

MUNICÍPIO DA MARINHA GRANDE

Pág. 9

PAGAMENTOS

0401	0103	SEGURANÇA SOCIAL		38.120,36
0401	010302	OUTROS ENCARGOS COM A SAÚDE		2.031,93
0401	010303	SUBSIDIO FAMILIAR A CRIANÇAS E JOVENS		3.029,67
0401	010305	CONTRIBUIÇÕES PARA A SEGURANÇA SOCIAL		32.460,02
0401	01030502	SEGURANÇA SOCIAL DO PESSOAL EM REGIME DE CONTRATO		32.460,02
0401	0103050201	CAIXA GERAL DE APOSENTAÇÕES		25.366,64
0401	0103050202	SEGURANÇA SOCIAL - REGIME GERAL		7.093,38
0401	010310	OUTRAS DESPESAS DE SEGURANÇA SOCIAL		598,74
0401	01031001	EVENTUALIDADE MATERNIDADE, PATERNIDADE E ADOÇÃO		598,74
0401	0103100101	SUBSÍDIO - PARENTALIDADE		598,74
0401	02	AQUISIÇÃO DE BENS E SERVIÇOS		19.275,28
0401	0201	AQUISIÇÃO DE BENS		95,14
0401	020118	LIVROS E DOCUMENTAÇÃO TÉCNICA		95,14
0401	0202	AQUISIÇÃO DE SERVIÇOS		19.180,14
0401	020203	CONSERVAÇÃO DE BENS		12.871,54
0401	020217	PUBLICIDADE		5.392,21
0401	020219	ASSISTÊNCIA TÉCNICA		916,39
0401	07	AQUISIÇÃO DE BENS DE CAPITAL		528.287,52
0401	0701	INVESTIMENTOS		526.138,02
0401	070102	HABITAÇÕES		35.647,10
0401	07010203	REPARAÇÃO E BENEFICIAÇÃO		35.647,10
0401	070103	EDIFÍCIOS		399.441,43
0401	07010301	INSTALAÇÕES DE SERVIÇOS		43.869,53
0401	07010302	INSTALAÇÕES DESPORTIVAS E RECREATIVAS		112.650,34
0401	07010305	ESCOLAS		24.727,39
0401	07010307	OUTROS EDIFÍCIOS		218.194,17
0401	070104	CONSTRUÇÕES DIVERSAS		55.606,49
0401	07010405	INSTALAÇÕES DESPORTIVAS E RECREATIVAS		55.606,49
0401	070110	EQUIPAMENTO BÁSICO		35.443,00
0401	0703	BENS DE DOMÍNIO PÚBLICO		2.149,50
0401	070303	OUTRAS CONSTRUÇÕES E INFRA-ESTRUTURAS		2.149,50
0401	07030303	ILUMINAÇÃO PÚBLICA		2.149,50
0402		DIVISÃO DE INFRAESTRUTURAS E REDES MUNICIPAIS	4.583.243,21	
0402	01	DESPESAS COM O PESSOAL		547.726,08
0402	0101	REMUNERAÇÕES CERTAS E PERMANENTES		443.643,43
0402	010104	PESSOAL DOS QUADROS - REGIME DE CONTRATO INDIVIDUAL		298.360,56
0402	01010401	PESSOAL EM FUNÇÕES		298.360,56
0402	010108	PESSOAL AGUARDANDO APOSENTAÇÃO		841,09
0402	010109	PESSOAL EM QUALQUER OUTRA SITUAÇÃO		31.366,08
0402	01010901	PESSOAL EM FUNÇÕES		31.366,08
0402	010111	REPRESENTAÇÃO		2.337,60
0402	010113	SUBSÍDIO DE REFEIÇÃO		26.666,15
0402	01011302	PESSOAL DO QUADRO - REGIME DO CONTRATO INDIVIDUAL		25.692,59
0402	0101130201	PESSOAL EM FUNÇÕES		25.692,59
0402	01011304	PESSOAL EM QUALQUER SITUAÇÃO		973,56
0402	0101130401	PESSOAL EM FUNÇÕES		973,56
0402	010114	SUBSÍDIOS DE FÉRIAS E DE NATAL		59.755,93
0402	01011402	PESSOAL DOS QUADROS - REGIME DO CONTRATO INDIVIDUAL		54.528,25
0402	0101140201	PESSOAL EM FUNÇÕES		54.528,25
0402	01011404	PESSOAL EM QUALQUER OUTRAS SITUAÇÃO		5.227,68
0402	0101140401	PESSOAL EM FUNÇÕES		5.227,68
0402	010115	REMUNERAÇÕES POR DOENÇA E MATERNIDADE/PATERNIDADE		24.316,02
0402	0102	ABONOS VARIÁVEIS OU EVENTUAIS		27.552,18
0402	010202	HORAS EXTRAORDINÁRIAS		8.189,24
0402	01020201	PESSOAL DO QUADRO - REGIME DO CONTRATO INDIVIDUAL		8.189,24
0402	0102020101	PESSOAL EM FUNÇÕES		8.189,24
0402	010204	AJUDAS DE CUSTO		102,08
0402	010212	INDEMNIZAÇÕES POR CESSAÇÃO DE FUNÇÕES		1.930,95
0402	010214	OUTROS ABONOS EM NUMERÁRIO OU ESPÉCIE		17.329,91
0402	01021401	PESSOAL DO QUADRO - REGIME DO CONTRATO INDIVIDUAL		17.329,91
0402	0102140101	PESSOAL EM FUNÇÕES		17.329,91
0402	0103	SEGURANÇA SOCIAL		76.530,47
0402	010302	OUTROS ENCARGOS COM A SAÚDE		1.922,67

FLUXOS DE CAIXA

ANO 2010

ENTIDADE C.M.M.G.

MUNICÍPIO DA MARINHA GRANDE

Pág. 10

PAGAMENTOS

0402	010303	SUBSIDIO FAMILIAR A CRIANÇAS E JOVENS	5.253,32
0402	010305	CONTRIBUIÇÕES PARA A SEGURANÇA SOCIAL	69.354,48
0402	01030502	SEGURANÇA SOCIAL DO PESSOAL EM REGIME DE CONTRATO	69.354,48
0402	0103050201	CAIXA GERAL DE APOSENTAÇÕES	59.879,99
0402	0103050202	SEGURANÇA SOCIAL - REGIME GERAL	9.474,49
0402	02	AQUISIÇÃO DE BENS E SERVIÇOS	1.509.876,75
0402	0201	AQUISIÇÃO DE BENS	20.804,07
0402	020101	MATÉRIAS-PRIMAS E SUBSIDIÁRIAS	2.974,74
0402	020109	PRODUTOS QUIMICOS E FARMACEUTICOS	6.612,77
0402	020121	OUTROS BENS	11.216,56
0402	0202	AQUISIÇÃO DE SERVIÇOS	1.489.072,68
0402	020203	CONSERVAÇÃO DE BENS	46.454,67
0402	020220	OUTROS TRABALHOS ESPECIALIZADOS	18.866,38
0402	020225	OUTROS SERVIÇOS	1.423.751,63
0402	07	AQUISIÇÃO DE BENS DE CAPITAL	2.525.640,38
0402	0701	INVESTIMENTOS	283.963,34
0402	070104	CONSTRUÇÕES DIVERSAS	93.269,29
0402	07010406	CAPTAÇÃO E DISTRIBUIÇÃO DE ÁGUA	93.269,29
0402	070110	EQUIPAMENTO BÁSICO	189.912,97
0402	070111	FERRAMENTOS E UTENSÍLIOS	781,08
0402	0703	BENS DE DOMÍNIO PÚBLICO	2.241.677,04
0402	070301	TERRENOS E RECURSOS NATURAIS	19.713,12
0402	070303	OUTRAS CONSTRUÇÕES E INFRA-ESTRUTURAS	2.221.963,92
0402	07030301	VIADUTOS, ARRUAMENTOS E OBRAS COMPLEMENTARES	1.642.473,74
0402	07030302	ESGOTOS	317.213,23
0402	07030303	ILUMINAÇÃO PÚBLICA	2.071,18
0402	07030304	PARQUES E JARDINS	99.635,60
0402	07030306	CAPTAÇÃO, TRATAMENTO E DISTRIBUIÇÃO DE ÁGUA	160.570,17
0403		DIVISÃO DE AMBIENTE E SERVIÇOS URBANOS	2.988.048,20
0403	01	DESPESAS COM O PESSOAL	885.868,73
0403	0101	REMUNERAÇÕES CERTAS E PERMANENTES	742.910,15
0403	010104	PESSOAL DOS QUADROS - REGIME DE CONTRATO INDIVIDUAL	492.205,14
0403	01010401	PESSOAL EM FUNÇÕES	492.205,14
0403	010108	PESSOAL AGUARDANDO APOSENTAÇÃO	2.439,11
0403	010109	PESSOAL EM QUALQUER OUTRA SITUAÇÃO	46.532,78
0403	01010901	PESSOAL EM FUNÇÕES	35.576,11
0403	01010902	RECRUTAMENTO DE PESSOAL PARA NOVOS POSTOS DE TRABA	10.956,67
0403	010111	REPRESENTAÇÃO	2.337,60
0403	010113	SUBSÍDIO DE REFEIÇÃO	64.438,83
0403	01011302	PESSOAL DO QUADRO - REGIME DO CONTRATO INDIVIDUAL	57.243,88
0403	0101130201	PESSOAL EM FUNÇÕES	57.243,88
0403	01011304	PESSOAL EM QUALQUER SITUAÇÃO	7.194,95
0403	0101130401	PESSOAL EM FUNÇÕES	6.157,34
0403	0101130402	RECRUTAMENTO DE PESSOAL PARA NOVOS POSTOS DE TRABA	1.037,61
0403	010114	SUBSÍDIOS DE FÉRIAS E DE NATAL	96.937,46
0403	01011402	PESSOAL DOS QUADROS - REGIME DO CONTRATO INDIVIDUAL	91.709,78
0403	0101140201	PESSOAL EM FUNÇÕES	91.709,78
0403	01011404	PESSOAL EM QUALQUER OUTRAS SITUAÇÃO	5.227,68
0403	0101140401	PESSOAL EM FUNÇÕES	5.227,68
0403	010115	REMUNERAÇÕES POR DOENÇA E MATERNIDADE/PATERNIDADE	38.019,23
0403	0102	ABONOS VARIÁVEIS OU EVENTUAIS	17.043,75
0403	010204	AJUDAS DE CUSTO	11,42
0403	010205	ABONO PARA FALHAS	2.623,45
0403	010210	SUBSÍDIO DE TRABALHO NOCTURNO	607,71
0403	010211	SUBSÍDIO DE TURNO	2.667,42
0403	010212	INDEMNIZAÇÕES POR CESSAÇÃO DE FUNÇÕES	8.517,32
0403	010214	OUTROS ABONOS EM NUMERÁRIO OU ESPÉCIE	2.616,43
0403	01021401	PESSOAL DO QUADRO - REGIME DO CONTRATO INDIVIDUAL	2.616,43
0403	0102140101	PESSOAL EM FUNÇÕES	2.616,43
0403	0103	SEGURANÇA SOCIAL	125.914,83
0403	010302	OUTROS ENCARGOS COM A SAÚDE	5.317,86
0403	010303	SUBSIDIO FAMILIAR A CRIANÇAS E JOVENS	5.137,39
0403	010305	CONTRIBUIÇÕES PARA A SEGURANÇA SOCIAL	107.371,28

FLUXOS DE CAIXA

ANO 2010

ENTIDADE C.M.M.G.

MUNICÍPIO DA MARINHA GRANDE

Pág. 11

PAGAMENTOS

0403	01030502	SEGURANÇA SOCIAL DO PESSOAL EM REGIME DE CONTRATO	107.371,28
0403	0103050201	CAIXA GERAL DE APOSENTAÇÕES	105.745,41
0403	0103050202	SEGURANÇA SOCIAL - REGIME GERAL	1.625,87
0403	010310	OUTRAS DESPESAS DE SEGURANÇA SOCIAL	8.088,30
0403	01031001	EVENTUALIDADE MATERNIDADE, PATERNIDADE E ADOÇÃO	8.088,30
0403	0103100101	SUBSÍDIO - PARENTALIDADE	8.088,30
0403	02	AQUISIÇÃO DE BENS E SERVIÇOS	1.876.318,00
0403	0201	AQUISIÇÃO DE BENS	44.210,76
0403	020102	COMBUSTÍVEIS E LUBRIFICANTES	39,96
0403	02010299	OUTROS	39,96
0403	020104	LIMPEZA E HIGIENE	3.238,08
0403	020109	PRODUTOS QUÍMICOS E FARMACÊUTICOS	8.385,22
0403	020117	FERRAMENTAS E UTENSÍLIOS	35,68
0403	020121	OUTROS BENS	32.511,82
0403	0202	AQUISIÇÃO DE SERVIÇOS	1.832.107,24
0403	020203	CONSERVAÇÃO DE BENS	126.873,68
0403	020218	VIGILÂNCIA E SEGURANÇA	41.066,80
0403	020219	ASSISTÊNCIA TÉCNICA	418,90
0403	020220	OUTROS TRABALHOS ESPECIALIZADOS	30.327,56
0403	020225	OUTROS SERVIÇOS	1.633.420,30
0403	07	AQUISIÇÃO DE BENS DE CAPITAL	225.861,47
0403	0701	INVESTIMENTOS	115.894,50
0403	070104	CONSTRUÇÕES DIVERSAS	10.688,27
0403	07010411	CEMITÉRIOS	10.688,27
0403	070110	EQUIPAMENTO BÁSICO	105.161,23
0403	070111	FERRAMENTOS E UTENSÍLIOS	45,00
0403	0703	BENS DE DOMÍNIO PÚBLICO	109.966,97
0403	070303	OUTRAS CONSTRUÇÕES E INFRA-ESTRUTURAS	109.966,97
0403	07030301	VIADUTOS, ARRUEAMENTOS E OBRAS COMPLEMENTARES	100.132,37
0403	07030304	PARQUES E JARDINS	9.834,60
0404		DIVISÃO DE APOIO TÉCNICO E LOGÍSTICO	825.672,99
0404	01	DESPESAS COM O PESSOAL	438.119,51
0404	0101	REMUNERAÇÕES CERTAS E PERMANENTES	356.433,46
0404	010104	PESSOAL DOS QUADROS - REGIME DE CONTRATO INDIVIDUAL	247.514,63
0404	01010401	PESSOAL EM FUNÇÕES	242.590,46
0404	01010404	RECRUTAMENTO DE PESSOAL PARA NOVOS POSTOS DE TRABA	4.924,17
0404	010109	PESSOAL EM QUALQUER OUTRA SITUAÇÃO	31.366,08
0404	01010901	PESSOAL EM FUNÇÕES	31.366,08
0404	010111	REPRESENTAÇÃO	2.337,60
0404	010113	SUBSÍDIO DE REFEIÇÃO	24.659,25
0404	01011302	PESSOAL DO QUADRO - REGIME DO CONTRATO INDIVIDUAL	23.711,31
0404	0101130201	PESSOAL EM FUNÇÕES	22.848,77
0404	0101130202	RECRUTAMENTO DE PESSOAL PARA NOVOS POSTOS DE TRABA	862,54
0404	01011304	PESSOAL EM QUALQUER SITUAÇÃO	947,94
0404	0101130401	PESSOAL EM FUNÇÕES	947,94
0404	010114	SUBSÍDIOS DE FÉRIAS E DE NATAL	48.188,71
0404	01011402	PESSOAL DOS QUADROS - REGIME DO CONTRATO INDIVIDUAL	42.961,03
0404	0101140201	PESSOAL EM FUNÇÕES	42.316,59
0404	0101140204	RECRUTAMENTO DE PESSOAL PARA NOVOS POSTOS DE TRABA	644,44
0404	01011404	PESSOAL EM QUALQUER OUTRAS SITUAÇÃO	5.227,68
0404	0101140401	PESSOAL EM FUNÇÕES	5.227,68
0404	010115	REMUNERAÇÕES POR DOENÇA E MATERNIDADE/PATERNIDADE	2.367,19
0404	0102	ABONOS VARIÁVEIS OU EVENTUAIS	8.324,09
0404	010202	HORAS EXTRAORDINÁRIAS	1.407,04
0404	01020201	PESSOAL DO QUADRO - REGIME DO CONTRATO INDIVIDUAL	1.407,04
0404	0102020101	PESSOAL EM FUNÇÕES	1.407,04
0404	010204	AJUDAS DE CUSTO	204,15
0404	010212	INDEMNIZAÇÕES POR CESSAÇÃO DE FUNÇÕES	6.094,37
0404	010214	OUTROS ABONOS EM NUMERÁRIO OU ESPÉCIE	618,53
0404	01021401	PESSOAL DO QUADRO - REGIME DO CONTRATO INDIVIDUAL	618,53
0404	0102140101	PESSOAL EM FUNÇÕES	618,53
0404	0103	SEGURANÇA SOCIAL	73.361,96
0404	010302	OUTROS ENCARGOS COM A SAÚDE	3.717,62

FLUXOS DE CAIXA

ANO 2010

ENTIDADE C.M.M.G.

MUNICÍPIO DA MARINHA GRANDE

Pág. 12

PAGAMENTOS

0404	010303	SUBSIDIO FAMILIAR A CRIANÇAS E JOVENS	6.408,77
0404	010305	CONTRIBUIÇÕES PARA A SEGURANÇA SOCIAL	54.365,57
0404	01030502	SEGURANÇA SOCIAL DO PESSOAL EM REGIME DE CONTRATO	54.365,57
0404	0103050201	CAIXA GERAL DE APOSENTAÇÕES	49.805,69
0404	0103050202	SEGURANÇA SOCIAL - REGIME GERAL	4.559,88
0404	010306	ACIDENTES EM SERVIÇO E DOENÇAS PROFISSIONAIS	7.700,69
0404	010310	OUTRAS DESPESAS DE SEGURANÇA SOCIAL	1.169,31
0404	01031001	EVENTUALIDADE MATERNIDADE, PATERNIDADE E ADOÇÃO	1.169,31
0404	0103100101	SUBSÍDIO - PARENTALIDADE	1.169,31
0404	02	AQUISIÇÃO DE BENS E SERVIÇOS	327.385,12
0404	0201	AQUISIÇÃO DE BENS	24.209,48
0404	020102	COMBUSTÍVEIS E LUBRIFICANTES	1.747,45
0404	02010299	OUTROS	1.747,45
0404	020112	MATERIAL DE TRANSPORTE- PEÇAS	1.206,54
0404	020121	OUTROS BENS	21.255,49
0404	0202	AQUISIÇÃO DE SERVIÇOS	303.175,64
0404	020203	CONSERVAÇÃO DE BENS	25.702,90
0404	020225	OUTROS SERVIÇOS	277.472,74
0404	07	AQUISIÇÃO DE BENS DE CAPITAL	60.168,36
0404	0701	INVESTIMENTOS	45.998,80
0404	070106	MATERIAL DE TRANSPORTE	40.000,00
0404	070110	EQUIPAMENTO BÁSICO	5.998,80
0404	0702	LOCAÇÃO FINANCEIRA	14.169,56
0404	070207	MAQUINARIA E EQUIPAMENTO - LOCAÇÃO FINANCEIRA	14.169,56
05		DEPARTAMENTO DE ADMINISTRAÇÃO URBANÍSTICA	671.517,39
0501		DIVISÃO DE LICENCIAMENTO DE OBRAS PARTICULARES	304.493,56
0501	01	DESPESAS COM O PESSOAL	304.493,56
0501	0101	REMUNERAÇÕES CERTAS E PERMANENTES	255.659,43
0501	010104	PESSOAL DOS QUADROS - REGIME DE CONTRATO INDIVIDUAL	140.281,29
0501	01010401	PESSOAL EM FUNÇÕES	140.281,29
0501	010106	PESSOAL CONTRATADO A TERMO	29.247,46
0501	01010601	PESSOAL EM FUNÇÕES	29.247,46
0501	010108	PESSOAL AGUARDANDO APOSENTAÇÃO	1.159,08
0501	010109	PESSOAL EM QUALQUER OUTRA SITUAÇÃO	31.366,08
0501	01010901	PESSOAL EM FUNÇÕES	31.366,08
0501	010111	REPRESENTAÇÃO	2.337,60
0501	010113	SUBSÍDIO DE REFEIÇÃO	11.575,97
0501	01011302	PESSOAL DO QUADRO - REGIME DO CONTRATO INDIVIDUAL	8.544,27
0501	0101130201	PESSOAL EM FUNÇÕES	8.544,27
0501	01011303	PESSOAL CONTRATADO A TERMO	2.053,87
0501	0101130301	PESSOAL EM FUNÇÕES	2.053,87
0501	01011304	PESSOAL EM QUALQUER SITUAÇÃO	977,83
0501	0101130401	PESSOAL EM FUNÇÕES	977,83
0501	010114	SUBSÍDIOS DE FÉRIAS E DE NATAL	36.029,89
0501	01011402	PESSOAL DOS QUADROS - REGIME DO CONTRATO INDIVIDUAL	25.309,73
0501	0101140201	PESSOAL EM FUNÇÕES	25.309,73
0501	01011403	PESSOAL CONTRATADO A TERMO	5.492,48
0501	0101140301	PESSOAL EM FUNÇÕES	5.492,48
0501	01011404	PESSOAL EM QUALQUER OUTRAS SITUAÇÃO	5.227,68
0501	0101140401	PESSOAL EM FUNÇÕES	5.227,68
0501	010115	REMUNERAÇÕES POR DOENÇA E MATERNIDADE/PATERNIDADE	3.662,06
0501	0102	ABONOS VARIÁVEIS OU EVENTUAIS	3.360,58
0501	010212	INDEMNIZAÇÕES POR CESSAÇÃO DE FUNÇÕES	2.786,80
0501	010214	OUTROS ABONOS EM NUMERÁRIO OU ESPÉCIE	573,78
0501	01021401	PESSOAL DO QUADRO - REGIME DO CONTRATO INDIVIDUAL	573,78
0501	0102140101	PESSOAL EM FUNÇÕES	573,78
0501	0103	SEGURANÇA SOCIAL	45.473,55
0501	010302	OUTROS ENCARGOS COM A SAÚDE	1.626,92
0501	010303	SUBSIDIO FAMILIAR A CRIANÇAS E JOVENS	1.715,60
0501	010305	CONTRIBUIÇÕES PARA A SEGURANÇA SOCIAL	41.940,96
0501	01030502	SEGURANÇA SOCIAL DO PESSOAL EM REGIME DE CONTRATO	41.940,96
0501	0103050201	CAIXA GERAL DE APOSENTAÇÕES	30.433,69
0501	0103050202	SEGURANÇA SOCIAL - REGIME GERAL	11.507,27

FLUXOS DE CAIXA

ANO 2010

ENTIDADE C.M.M.G.

MUNICÍPIO DA MARINHA GRANDE

Pág. 13

PAGAMENTOS

0501	010310	OUTRAS DESPESAS DE SEGURANÇA SOCIAL		190,07
0501	01031001	EVENTUALIDADE MATERNIDADE, PATERNIDADE E ADOÇÃO		190,07
0501	0103100101	SUBSÍDIO - PARENTALIDADE		190,07
0502		DIVISÃO DE ORDENAMENTO E PLANEAMENTO URBANÍSTICO	281.765,10	
0502	01	DESPESAS COM O PESSOAL		243.314,66
0502	0101	REMUNERAÇÕES CERTAS E PERMANENTES		206.878,41
0502	010104	PESSOAL DOS QUADROS - REGIME DE CONTRATO INDIVIDUA		129.203,27
0502	01010401	PESSOAL EM FUNÇÕES		129.203,27
0502	010108	PESSOAL AGUARDANDO APOSENTAÇÃO		1.422,64
0502	010109	PESSOAL EM QUALQUER OUTRA SITUAÇÃO		30.059,16
0502	01010901	PESSOAL EM FUNÇÕES		30.059,16
0502	010111	REPRESENTAÇÃO		2.337,60
0502	010113	SUBSÍDIO DE REFEIÇÃO		9.189,04
0502	01011302	PESSOAL DO QUADRO - REGIME DO CONTRATO INDIVIDUAL		8.300,88
0502	0101130201	PESSOAL EM FUNÇÕES		8.300,88
0502	01011304	PESSOAL EM QUALQUER SITUAÇÃO		888,16
0502	0101130401	PESSOAL EM FUNÇÕES		888,16
0502	010114	SUBSÍDIOS DE FÉRIAS E DE NATAL		28.861,07
0502	01011402	PESSOAL DOS QUADROS - REGIME DO CONTRATO INDIVIDUA		23.633,39
0502	0101140201	PESSOAL EM FUNÇÕES		23.633,39
0502	01011404	PESSOAL EM QUALQUER OUTRAS SITUAÇÃO		5.227,68
0502	0101140401	PESSOAL EM FUNÇÕES		5.227,68
0502	010115	REMUNERAÇÕES POR DOENÇA E MATERNIDADE/PATERNIDADE		5.805,63
0502	0102	ABONOS VARIÁVEIS OU EVENTUAIS		2.221,66
0502	010212	INDEMNIZAÇÕES POR CESSAÇÃO DE FUNÇÕES		1.919,26
0502	010214	OUTROS ABONOS EM NUMERÁRIO OU ESPÉCIE		302,40
0502	01021401	PESSOAL DO QUADRO - REGIME DO CONTRATO INDIVIDUAL		302,40
0502	0102140101	PESSOAL EM FUNÇÕES		302,40
0502	0103	SEGURANÇA SOCIAL		34.214,59
0502	010302	OUTROS ENCARGOS COM A SAÚDE		1.593,31
0502	010303	SUBSIDIO FAMILIAR A CRIANÇAS E JOVENS		982,55
0502	010305	CONTRIBUIÇÕES PARA A SEGURANÇA SOCIAL		31.512,21
0502	01030502	SEGURANÇA SOCIAL DO PESSOAL EM REGIME DE CONTRATO		31.512,21
0502	0103050201	CAIXA GERAL DE APOSENTAÇÕES		31.512,21
0502	010310	OUTRAS DESPESAS DE SEGURANÇA SOCIAL		126,52
0502	01031001	EVENTUALIDADE MATERNIDADE, PATERNIDADE E ADOÇÃO		126,52
0502	0103100101	SUBSÍDIO - PARENTALIDADE		126,52
0502	02	AQUISIÇÃO DE BENS E SERVIÇOS		1.187,70
0502	0202	AQUISIÇÃO DE SERVIÇOS		1.187,70
0502	020219	ASSISTÊNCIA TÉCNICA		1.187,70
0502	07	AQUISIÇÃO DE BENS DE CAPITAL		37.262,74
0502	0701	INVESTIMENTOS		37.262,74
0502	070113	INVESTIMENTOS INCORPÓREOS		37.262,74
0503		GABINETE DE SISTEMAS DE INFORMAÇÃO GEOGRÁFICA	85.258,73	
0503	01	DESPESAS COM O PESSOAL		77.494,38
0503	0101	REMUNERAÇÕES CERTAS E PERMANENTES		66.345,90
0503	010104	PESSOAL DOS QUADROS - REGIME DE CONTRATO INDIVIDUA		53.417,27
0503	01010401	PESSOAL EM FUNÇÕES		53.417,27
0503	010113	SUBSÍDIO DE REFEIÇÃO		3.830,19
0503	01011302	PESSOAL DO QUADRO - REGIME DO CONTRATO INDIVIDUAL		3.830,19
0503	0101130201	PESSOAL EM FUNÇÕES		3.830,19
0503	010114	SUBSÍDIOS DE FÉRIAS E DE NATAL		8.939,00
0503	01011402	PESSOAL DOS QUADROS - REGIME DO CONTRATO INDIVIDUA		8.939,00
0503	0101140201	PESSOAL EM FUNÇÕES		8.939,00
0503	010115	REMUNERAÇÕES POR DOENÇA E MATERNIDADE/PATERNIDADE		159,44
0503	0103	SEGURANÇA SOCIAL		11.148,48
0503	010302	OUTROS ENCARGOS COM A SAÚDE		753,38
0503	010303	SUBSIDIO FAMILIAR A CRIANÇAS E JOVENS		338,80
0503	010305	CONTRIBUIÇÕES PARA A SEGURANÇA SOCIAL		10.056,30
0503	01030502	SEGURANÇA SOCIAL DO PESSOAL EM REGIME DE CONTRATO		10.056,30
0503	0103050201	CAIXA GERAL DE APOSENTAÇÕES		10.056,30
0503	02	AQUISIÇÃO DE BENS E SERVIÇOS		7.764,35
0503	0202	AQUISIÇÃO DE SERVIÇOS		7.764,35

FLUXOS DE CAIXA

ANO 2010

ENTIDADE C.M.M.G.

MUNICÍPIO DA MARINHA GRANDE

Pág. 14

PAGAMENTOS

0503	020219	ASSISTÊNCIA TÉCNICA		7.764,35
06		DIVISÃO DE ACÇÃO SOCIAL, EDUCAÇÃO E DESPORTO	2.615.166,81	
06	01	DESPESAS COM O PESSOAL		708.881,38
06	0101	REMUNERAÇÕES CERTAS E PERMANENTES		610.454,65
06	010104	PESSOAL DOS QUADROS - REGIME DE CONTRATO INDIVIDUA		288.342,87
06	01010401	PESSOAL EM FUNÇÕES		288.342,87
06	010108	PESSOAL AGUARDANDO APOSENTAÇÃO		583,23
06	010109	PESSOAL EM QUALQUER OUTRA SITUAÇÃO		133.937,93
06	01010901	PESSOAL EM FUNÇÕES		122.981,26
06	01010902	RECRUTAMENTO DE PESSOAL PARA NOVOS POSTOS DE TRABA		10.956,67
06	010111	REPRESENTAÇÃO		2.305,14
06	010113	SUBSÍDIO DE REFEIÇÃO		103.325,46
06	01011302	PESSOAL DO QUADRO - REGIME DO CONTRATO INDIVIDUAL		29.595,37
06	0101130201	PESSOAL EM FUNÇÕES		29.595,37
06	01011304	PESSOAL EM QUALQUER SITUAÇÃO		73.730,09
06	0101130401	PESSOAL EM FUNÇÕES		72.692,48
06	0101130402	RECRUTAMENTO DE PESSOAL PARA NOVOS POSTOS DE TRABA		1.037,61
06	010114	SUBSÍDIOS DE FÉRIAS E DE NATAL		59.938,05
06	01011402	PESSOAL DOS QUADROS - REGIME DO CONTRATO INDIVIDUA		53.131,28
06	0101140201	PESSOAL EM FUNÇÕES		53.131,28
06	01011404	PESSOAL EM QUALQUER OUTRAS SITUAÇÃO		6.806,77
06	0101140401	PESSOAL EM FUNÇÕES		6.806,77
06	010115	REMUNERAÇÕES POR DOENÇA E MATERNIDADE/PATERNIDADE		22.021,97
06	0102	ABONOS VARIÁVEIS OU EVENTUAIS		10.631,30
06	010202	HORAS EXTRAORDINÁRIAS		16,94
06	01020201	PESSOAL DO QUADRO - REGIME DO CONTRATO INDIVIDUAL		16,94
06	0102020101	PESSOAL EM FUNÇÕES		16,94
06	010204	AJUDAS DE CUSTO		374,66
06	010205	ABONO PARA FALHAS		1.155,48
06	010210	SUBSÍDIO DE TRABALHO NOCTURNO		1.706,68
06	010212	INDEMNIZAÇÕES POR CESSAÇÃO DE FUNÇÕES		774,56
06	010213	OUTROS SUPLEMENTOS E PRÊMIOS		2.486,86
06	01021302	OUTROS SUPLEMENTOS E PRÊMIOS		2.486,86
06	010214	OUTROS ABONOS EM NUMERÁRIO OU ESPÉCIE		4.116,12
06	01021401	PESSOAL DO QUADRO - REGIME DO CONTRATO INDIVIDUAL		4.116,12
06	0102140101	PESSOAL EM FUNÇÕES		4.116,12
06	0103	SEGURANÇA SOCIAL		87.795,43
06	010302	OUTROS ENCARGOS COM A SAÚDE		8.706,10
06	010303	SUBSIDIO FAMILIAR A CRIANÇAS E JOVENS		6.000,11
06	010305	CONTRIBUIÇÕES PARA A SEGURANÇA SOCIAL		67.717,61
06	01030502	SEGURANÇA SOCIAL DO PESSOAL EM REGIME DE CONTRATO		67.717,61
06	0103050201	CAIXA GERAL DE APOSENTAÇÕES		63.148,28
06	0103050202	SEGURANÇA SOCIAL - REGIME GERAL		4.569,33
06	010310	OUTRAS DESPESAS DE SEGURANÇA SOCIAL		5.371,61
06	01031001	EVENTUALIDADE MATERNIDADE, PATERNIDADE E ADOÇÃO		5.371,61
06	0103100101	SUBSÍDIO - PARENTALIDADE		5.371,61
06	02	AQUISIÇÃO DE BENS E SERVIÇOS		1.227.134,34
06	0201	AQUISIÇÃO DE BENS		605.329,42
06	020102	COMBUSTÍVEIS E LUBRIFICANTES		66.541,08
06	02010299	OUTROS		66.541,08
06	020105	ALIMENTAÇÃO- REFEIÇÕES CONFECCIONADAS		450.002,67
06	020108	MATERIAL DE ESCRITÓRIO		1.576,25
06	020113	MATERIAL DE CONSUMO HOTELEIRO		482,39
06	020115	PRÊMIOS, CONDECORAÇÕES E OFERTAS		5.348,34
06	020120	MATERIAL DE EDUCAÇÃO, CULTURA E RECREIO		65.795,85
06	020121	OUTROS BENS		15.582,84
06	0202	AQUISIÇÃO DE SERVIÇOS		621.804,92
06	020203	CONSERVAÇÃO DE BENS		78.190,81
06	020210	TRANSPORTES		110.250,49
06	020212	SEGUROS		905,66
06	020219	ASSISTÊNCIA TÉCNICA		916,16
06	020220	OUTROS TRABALHOS ESPECIALIZADOS		427.941,63
06	020225	OUTROS SERVIÇOS		3.600,17

FLUXOS DE CAIXA

ANO 2010

ENTIDADE C.M.M.G.

MUNICÍPIO DA MARINHA GRANDE

Pág. 15

PAGAMENTOS

06	04	TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	501.456,60
06	0403	ADMINISTRAÇÃO CENTRAL	112.340,80
06	040305	SERVIÇOS E FUNDOS AUTÔNOMOS	112.340,80
06	0407	INSTITUIÇÕES SEM FINS LUCRATIVOS	387.615,80
06	040701	INSTITUIÇÕES SEM FINS LUCRATIVOS	387.615,80
06	0408	FAMÍLIAS	1.500,00
06	040802	OUTRAS	1.500,00
06	07	AQUISIÇÃO DE BENS DE CAPITAL	117.124,43
06	0701	INVESTIMENTOS	117.124,43
06	070102	HABITAÇÕES	37.002,94
06	07010203	REPARAÇÃO E BENEFICIAÇÃO	37.002,94
06	070103	EDIFÍCIOS	5.036,26
06	07010305	ESCOLAS	5.036,26
06	070110	EQUIPAMENTO BÁSICO	74.710,63
06	070115	OUTROS INVESTIMENTOS	374,60
06	08	TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	60.570,06
06	0807	INSTITUIÇÕES SEM FINS LUCRATIVOS	60.570,06
06	080701	INSTITUIÇÕES SEM FINS LUCRATIVOS	60.570,06
07		DIVISÃO DE CULTURA E PATRIMÔNIO HISTÓRICO	1.026.101,44
07	01	DESPESAS COM O PESSOAL	560.171,74
07	0101	REMUNERAÇÕES CERTAS E PERMANENTES	446.244,13
07	010104	PESSOAL DOS QUADROS - REGIME DE CONTRATO INDIVIDUAL	262.378,37
07	01010401	PESSOAL EM FUNÇÕES	262.378,37
07	010106	PESSOAL CONTRATADO A TERMO	28.194,73
07	01010601	PESSOAL EM FUNÇÕES	28.194,73
07	010109	PESSOAL EM QUALQUER OUTRA SITUAÇÃO	34.636,39
07	01010901	PESSOAL EM FUNÇÕES	34.636,39
07	010111	REPRESENTAÇÃO	2.337,60
07	010113	SUBSÍDIO DE REFEIÇÃO	27.063,26
07	01011302	PESSOAL DO QUADRO - REGIME DO CONTRATO INDIVIDUAL	21.802,62
07	0101130201	PESSOAL EM FUNÇÕES	21.802,62
07	01011303	PESSOAL CONTRATADO A TERMO	1.588,44
07	0101130301	PESSOAL EM FUNÇÕES	1.588,44
07	01011304	PESSOAL EM QUALQUER SITUAÇÃO	3.672,20
07	0101130401	PESSOAL EM FUNÇÕES	3.672,20
07	010114	SUBSÍDIOS DE FÉRIAS E DE NATAL	63.693,90
07	01011402	PESSOAL DOS QUADROS - REGIME DO CONTRATO INDIVIDUAL	51.014,50
07	0101140201	PESSOAL EM FUNÇÕES	51.014,50
07	01011403	PESSOAL CONTRATADO A TERMO	7.451,72
07	0101140301	PESSOAL EM FUNÇÕES	7.451,72
07	01011404	PESSOAL EM QUALQUER OUTRAS SITUAÇÃO	5.227,68
07	0101140401	PESSOAL EM FUNÇÕES	5.227,68
07	010115	REMUNERAÇÕES POR DOENÇA E MATERNIDADE/PATERNIDADE	27.939,88
07	0102	ABONOS VARIÁVEIS OU EVENTUAIS	34.425,33
07	010202	HORAS EXTRAORDINÁRIAS	820,28
07	01020201	PESSOAL DO QUADRO - REGIME DO CONTRATO INDIVIDUAL	820,28
07	0102020101	PESSOAL EM FUNÇÕES	820,28
07	010205	ABONO PARA FALHAS	2.229,23
07	010212	INDEMNIZAÇÕES POR CESSAÇÃO DE FUNÇÕES	23.100,45
07	010213	OUTROS SUPLEMENTOS E PRÊMIOS	26,00
07	01021302	OUTROS SUPLEMENTOS E PRÊMIOS	26,00
07	010214	OUTROS ABONOS EM NUMERÁRIO OU ESPÉCIE	8.249,37
07	01021401	PESSOAL DO QUADRO - REGIME DO CONTRATO INDIVIDUAL	7.403,87
07	0102140101	PESSOAL EM FUNÇÕES	7.403,87
07	01021402	PESSOAL CONTRATADO A TERMO	845,50
07	0102140201	PESSOAL EM FUNÇÕES	845,50
07	0103	SEGURANÇA SOCIAL	79.502,28
07	010302	OUTROS ENCARGOS COM A SAÚDE	3.558,18
07	010303	SUBSÍDIO FAMILIAR A CRIANÇAS E JOVENS	4.905,22
07	010305	CONTRIBUIÇÕES PARA A SEGURANÇA SOCIAL	70.032,04
07	01030502	SEGURANÇA SOCIAL DO PESSOAL EM REGIME DE CONTRATO	70.032,04
07	0103050201	CAIXA GERAL DE APOSENTAÇÕES	59.556,13
07	0103050202	SEGURANÇA SOCIAL - REGIME GERAL	10.475,91

FLUXOS DE CAIXA

ENTIDADE C.M.M.G.

MUNICÍPIO DA MARINHA GRANDE

ANO 2010

Pág. 16

PAGAMENTOS

07	010310	OUTRAS DESPESAS DE SEGURANÇA SOCIAL	1.006,84
07	01031001	EVENTUALIDADE MATERNIDADE, PATERNIDADE E ADOÇÃO	1.006,84
07	0103100101	SUBSÍDIO - PARENTALIDADE	1.006,84
07	02	AQUISIÇÃO DE BENS E SERVIÇOS	275.094,35
07	0201	AQUISIÇÃO DE BENS	58.460,53
07	020105	ALIMENTAÇÃO- REFEIÇÕES CONFECCIONADAS	11.705,55
07	020106	ALIMENTAÇÃO- GÉNEROS PARA CONFECCIONAR	1.474,20
07	020109	PRODUTOS QUÍMICOS E FARMACEUTICOS	132,85
07	020110	PRODUTOS VENDIDOS NAS FARMÁCIAS	20,37
07	020111	MATERIAL DE CONSUMO CLÍNICO	15,00
07	020115	PRÉMIOS, CONDECORAÇÕES E OFERTAS	8.701,91
07	020116	MERCADORIAS PARA VENDA	13.027,90
07	02011699	OUTROS	13.027,90
07	020120	MATERIAL DE EDUCAÇÃO, CULTURA E RECREIO	17.773,97
07	020121	OUTROS BENS	5.608,78
07	0202	AQUISIÇÃO DE SERVIÇOS	216.633,82
07	020202	LIMPEZA E HIGIENE	4.494,18
07	020203	CONSERVAÇÃO DE BENS	9.512,56
07	020212	SEGUROS	368,18
07	020213	DESLOCAÇÕES E ESTADAS	95,99
07	020216	SEMINÁRIOS, EXPOSIÇÕES E SIMILARES	6.637,14
07	020217	PUBLICIDADE	1.801,97
07	020218	VIGILÂNCIA E SEGURANÇA	36.036,29
07	020219	ASSISTÊNCIA TÉCNICA	9.977,39
07	020220	OUTROS TRABALHOS ESPECIALIZADOS	102.605,53
07	020225	OUTROS SERVIÇOS	45.104,59
07	04	TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	79.107,19
07	0403	ADMINISTRAÇÃO CENTRAL	3.000,00
07	040305	SERVIÇOS E FUNDOS AUTÓNOMOS	3.000,00
07	0407	INSTITUIÇÕES SEM FINS LUCRATIVOS	76.107,19
07	040701	INSTITUIÇÕES SEM FINS LUCRATIVOS	76.107,19
07	06	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	1.258,70
07	0602	DIVERSAS	1.258,70
07	060203	OUTRAS	1.258,70
07	06020399	DIVERSAS	1.258,70
07	07	AQUISIÇÃO DE BENS DE CAPITAL	106.279,54
07	0701	INVESTIMENTOS	106.279,54
07	070103	EDIFÍCIOS	72.692,07
07	07010302	INSTALAÇÕES DESPORTIVAS E RECREATIVAS	72.692,07
07	070110	EQUIPAMENTO BÁSICO	22.868,56
07	070112	ARTIGOS E OBJECTOS DE VALOR	10.718,91
07	08	TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	4.189,92
07	0807	INSTITUIÇÕES SEM FINS LUCRATIVOS	4.189,92
07	080701	INSTITUIÇÕES SEM FINS LUCRATIVOS	4.189,92

TOTAL DAS DESPESAS CORRENTES

15.995.930,40

TOTAL DAS DESPESAS DE CAPITAL

5.212.959,63

OPERAÇÕES DE TESOURARIA

1.884.283,12

SALDO PARA A GERÊNCIA SEGUINTE

1.544.573,59

EXECUÇÃO ORÇAMENTAL

540.665,16

OPERAÇÕES DE TESOURARIA

1.003.908,43

TOTAL

24.637.746,74

CONTAS DE ORDEM

Código			Código			
	Descrição	Valores		Descrição	Valores	
	SALDO DA GERÊNCIA ANTERIOR		6.542.334,64	GARANTIAS E CAUÇÕES ACIONADAS		12.968,00
	GARANTIAS E CAUÇÕES RECIBOS PARA COBRANÇA	6.541.009,79 1.324,85		GARANTIAS E CAUÇÕES DEVOLVIDAS		1.871.205,37
				RECEITA VIRTUAL COBRADA		
	GARANTIAS E CAUÇÕES PRESTADAS		998.992,56	RECEITA VIRTUAL ANULADA		
	RECEITA VIRTUAL LIQUIDADA			SALDO PARA A GERENCIA SEGUINTE		5.657.153,83
				GARANTIAS E CAUÇÕES RECIBOS PARA COBRANÇA	5.655.828,98 1.324,85	
				Total geral		7.541.327,20
	Total geral		7.541.327,20			

ORGÃO EXECUTIVO

Em ____ de _____ de ____

ORGÃO DELIBERATIVO

Em ____ de _____ de ____

Município da Marinha Grande

Câmara Municipal



MAPA DAS CONTAS DE ORDEM

MAPA DAS CONTAS DE ORDEM

MUNICÍPIO DA MARINHA GRANDE
(Designação da Autarquia Local)

ANO: 2010

Mapa das Contas de Ordem							
Cod. Conta	Designação	Saldo Inicial		Do Ano		Saldo Final	
		Débito	Crédito	Débito	Crédito	Devedor	Credor
09	CONTAS DE ORDEM		6.539.684,94 €	1.884.173,37 €	998.992,56 €		5.654.504,13 €
09.1	CAUÇÕES E DEPÓSITOS DE GARANTIA		6.541.009,79 €	1.884.173,37 €	998.992,56 €		5.655.828,98 €
09.1.1	FORNECIMENTO DE ÁGUA		132.408,34 €	10.006,21 €	26.799,58 €		149.201,71 €
09.1.1.01	Fornec. de água-Cauções prestadas		132.408,34 €		26.799,58 €		159.207,92 €
09.1.1.02	Fornec. de água-Cauções accionadas						
09.1.1.03	Fornec. de água-Cauções devolvidas			10.006,21 €		10.006,21 €	
09.1.2	EMPREITADAS E FORNECIMENTOS		58.372,38 €	57.374,79 €			997,59 €
09.1.2.01	Emp. e fornecim.-Cauções prestadas		58.372,38 €				58.372,38 €
09.1.2.02	Emp. e fornecim.-Cauções accionadas						
09.1.2.03	Emp. e fornec.-Cauções devolvidas			57.374,79 €		57.374,79 €	
09.1.3	EXECUÇÃO DE LOTEAMENTOS E OBRAS		2.229.380,33 €	958.561,54 €	604.282,67 €		1.875.101,46 €
09.1.3.01	Loteam./Obras-Cauções prestadas(MON)		471.280,84 €		12.000,63 €		483.281,47 €
09.1.3.02	Loteam./Obras-Cauções accionadas(MON)						
09.1.3.03	Loteam./Obras-Cauções devolvidas(MON)			163.875,82 €		163.875,82 €	
09.1.3.04	Loteam./Obras-Cauções prestadas(DOC)		1.758.099,49 €		592.282,04 €		2.350.381,53 €
09.1.3.05	Loteam./Obras-Cauções accionadas(DOC)			12.968,00 €		12.968,00 €	
09.1.3.06	Loteam./Obras-Cauções devolvidas(DOC)			781.717,72 €		781.717,72 €	
09.1.4	ALVARÁS LICENCIAMENTO SANITÁRIO		4.038,42 €				4.038,42 €
09.1.4.01	Lic.Sanitário-Cauções prestadas		4.038,42 €				4.038,42 €
09.1.4.02	Lic.Sanitário-Cauções accionadas						
09.1.4.03	Lic.Sanitário-Cauções devolvidas						
09.1.5	ABONO PARA FALHAS		295,23 €				295,23 €
09.1.5.01	Abono falhas-Cauções prestadas		295,23 €				295,23 €
09.1.5.02	Abono falhas-Cauções accionadas						
09.1.5.03	Abono falhas-Cauções devolvidas						
09.1.6	FEIRANTES		1.098,51 €				1.098,51 €
09.1.6.01	Feirantes-Cauções prestadas		1.098,51 €				1.098,51 €
09.1.6.02	Feirantes-Cauções accionadas						
09.1.6.03	Feirantes-Cauções devolvidas						
09.1.7	EMPREITADAS		3.782.591,51 €	839.439,26 €	238.860,68 €		3.182.012,93 €
09.1.7.01	Empreitadas-Cauções prestadas(MON)		414.386,46 €		111.872,05 €		526.258,51 €
09.1.7.02	Empreitadas-Cauções accionadas(MON)						
09.1.7.03	Empreitadas-Cauções devolvidas(MON)			81.848,09 €		81.848,09 €	
09.1.7.04	Empreitadas-Cauções prestadas(DOC)		3.368.205,05 €		126.988,63 €		3.495.193,68 €
09.1.7.05	Empreitadas-Cauções accionadas(DOC)						
09.1.7.06	Empreitadas-Cauções devolvidas(DOC)			757.591,17 €		757.591,17 €	
09.1.8	FORNECIMENTOS		312.925,07 €	18.791,57 €	129.019,70 €		423.153,20 €
09.1.8.01	Fornecimentos-Cauções prestadas(MON)						
09.1.8.02	Fornecimentos-Cauções accionadas(MON)						
09.1.8.03	Fornecimentos-Cauções devolvidas(MON)						
09.1.8.04	Fornecimentos-Cauções prestadas(DOC)		312.925,07 €		129.019,70 €		441.944,77 €
09.1.8.05	Fornecimentos-Cauções accionadas(DOC)						
09.1.8.06	Fornecimentos-Cauções devolvidas(DOC)			18.791,57 €		18.791,57 €	
09.1.9	CAUÇÕES DIVERSAS		19.900,00 €		29,93 €		19.929,93 €
09.1.9.01	Diversas-Cauções prestadas(MON)				29,93 €		29,93 €
09.1.9.02	Diversas-Cauções accionadas(MON)						
09.1.9.03	Diversas-Cauções devolvidas(MON)						
09.1.9.04	Diversas-Cauções prestadas(DOC)		19.900,00 €				19.900,00 €
09.1.9.05	Diversas-Cauções accionadas(DOC)						
09.1.9.06	Diversas-Cauções devolvidas(DOC)						
09.2	RECEITA VIRTUAL	1.324,85 €				1.324,85 €	
09.2.1	RECEITA VIRTUAL-ANOS ANTERIORES	1.324,85 €				1.324,85 €	
09.2.1.01	Receita liquidada-Anos anteriores	1.324,85 €				1.324,85 €	
09.2.1.02	Receita cobrada-Anos anteriores						
09.2.1.03	Receita anulada-Anos anteriores						
09.2.2	RECEITA VIRTUAL-ANO CORRENTE						
09.2.2.01	Receita liquidada-Ano corrente						
09.2.2.02	Receita cobrada-Ano corrente						
09.2.2.03	Receita anulada-Ano corrente						
			6.539.684,94 €	1.884.173,37 €	998.992,56 €		5.654.504,13 €

ÓRGÃO EXECUTIVO

ÓRGÃO DELIBERATIVO

Em de de

Em de de

Município da Marinha Grande

Câmara Municipal



OPERAÇÕES DE TESOURARIA

ENTIDADE		OPERAÇÕES DE TESOURARIA					DATA	ANO	PAGINA
C.M.M.G.							2011/01/05	2010	1
COD. CONTA	TERCEIRO	DESIGNAÇÃO	SALDO DA GERÊNCIA ANTERIOR		MOVIMENTO ANUAL		SALDO PARA A GERÊNCIA SEGUINTE		
			DEVEDOR	CREDOR	DEBITO	CREDITO	DEVEDOR	CREDOR	
21		CLIENTES,CONTRIBUINTES E UTENTES		608.826,10	173.882,03	38.800,21		473.744,28	
21.7		CLIENTES E UTENTES C/CAUCOES		608.826,10	173.882,03	38.800,21		473.744,28	
21.7.1		FORNECIMENTO DE AGUA		132.408,34	10.006,21	26.799,58		149.201,71	
21.7.1.01		CAUCOES DE AGUA-SALDO INICIAL 2001		24.198,51	445,75	8.231,30		31.984,06	
21.7.1.02		CAUCOES DE AGUA		108.209,83	9.560,46	18.568,28		117.217,65	
21.7.2		EXECUCAO DE LOTEAMENTOS E OBRAS		471.280,83	163.875,82	12.000,63		319.405,64	
21.7.2.01		CAUCOES DE LOTEAMENTOS E OBRAS-SALDO 2001		9.664,37		244,41		9.908,78	
21.7.2.02		CAUCOES DE LOTEAMENTOS E OBRAS		461.616,46	163.875,82	11.756,22		309.496,86	
	2259	B. A. BARBOSA E ALMEIDA S.A.		433.803,77	150.000,00			283.803,77	
	2281	MARQUES & JORGE, LD.		386,64				386,64	
	2734	DAMASO MANUEL MIGUEL SILVA			6.174,60	6.860,67		686,07	
	4256	JOSE PEREIRA DIAS		152,95				152,95	
	4796	JOAQUIM ALVES CRUZ, LDA				354,14		354,14	
	6252	ANTONIO FRANCISCO DE JESUS		1.296,68				1.296,68	
	6299	PEDRO MIGUEL MENDES BERNARDO		435,55	435,55				
	6766	MARIO SIMOES RODRIGUES		1.652,00				1.652,00	
	6867	ALFREDO CARLOS DA SILVA GOMES		168,65				168,65	
	6996	SANDRA CATARINA DOURADO COELHO		663,41	663,41				
	7046	JOSE MANUEL BARREIROS PIMENTEL		124,00				124,00	
	7071	VANIA FILIPA FERREIRA FORTUNATO		137,20				137,20	
	7082	PAULO JORGE FIGUEIRAL CORREIA		426,48				426,48	
	7760	GUILHERMINO SILVA OLIVEIRA		162,00				162,00	
	7895	MARIA SANTOS CARRASQUEIRA		2.620,39				2.620,39	
	8502	MARIA JULIA DA CONCEICAO SILVA ALVES		1.255,50				1.255,50	
	9099	ANTONIO COSTA LEAL		1.391,28				1.391,28	
	10194	JOAQUIM DE SOUSA E SILVA		7.335,84	6.602,26			733,58	
	12823	GREGORIO ARMANDO DA SILVA LOPES		792,25				792,25	
	15047	TPE TRANSFORMAÇÃO DE PLASTICOS DE ENGENHARIA SA				3.000,00		3.000,00	
	15912	ANABELA DE SOUSA JORGE		704,47				704,47	
	20307	JESUINO ALVES GUERRA		8.107,40				8.107,40	
	21644	JOSÉ DOMINGUES				274,48		274,48	
	21647	JOAQUIM ANTÓNIO MALTA				979,39		979,39	
	21656	ÁLVARO MARIA DA SILVA JÚNIOR				177,95		177,95	
	21658	CIPRIANO FERNANDES OLIVEIRA				109,59		109,59	
21.7.3		ALVARAS DE LICENCIAMENTO SANITARIO		4.038,42				4.038,42	
21.7.3.01		CAUCOES ALVARAS LICENC.SANITARIOS - SALDO 2001		4.038,42				4.038,42	
21.7.4		FEIRANTES		1.098,51				1.098,51	
21.7.4.01		CAUCOES DE FEIRANTES-SALDO 2001		474,11				474,11	
21.7.4.02		CAUCOES DE FEIRANTES		624,40				624,40	
	3204	SOLEDAD GARCIA CARDINALI		249,40				249,40	
	5102	WALTER PORTOS DIAS DA SILVA		375,00				375,00	
24		ESTADO E OUTROS ENTES PUBLICOS		77.186,53	1.019.869,44	996.194,24		53.511,33	
24.2		RETENCAO DE IMPOSTOS SOBRE O RENDIMENTO		34.767,18	474.333,69	488.085,21		48.518,70	
24.2.1		TRABALHO DEPENDENTE		31.922,00	453.215,00	461.922,00		40.629,00	
24.2.2		TRABALHO INDEPENDENTE		2.089,08	16.853,11	22.478,23		7.714,20	
24.2.3		CAPITAIS		756,10	3.914,78	3.258,28		99,60	
24.2.4		PREDIAIS			151,80	227,70		75,90	
24.2.5		PENSOES			199,00	199,00			
24.4		RESTANTES IMPOSTOS		1.131,45	5.967,27	4.865,82		30,00	
24.4.1		IMPOSTO DE SELO		1.131,45	5.967,27	4.865,82		30,00	
24.4.1.3		IMPOSTO SELO- N° 8 TGIS		920,00	5.203,03	4.313,03		30,00	
24.4.1.6		IMPOSTO SELO- N° 12.5 TGIS		211,45	660,24	448,79			
24.4.1.6.1		IMPOSTO DE SELO 12.5.1-TGIS		211,45	660,24	448,79			
24.4.1.8		IMPOSTO SELO- N° 19.1 TGIS			59,00	59,00			
24.4.1.9		IMPOSTO SELO-RESTANTES			45,00	45,00			
24.4.1.9.2		IMPOSTO SELO-N.°12.1 TGIS			45,00	45,00			
24.5		CONTRIBUICOES PARA A SEGURANCA SOCIAL		41.287,90	539.568,48	503.243,21		4.962,63	
24.5.1		ADSE- ASSISTENCIA NA DOENCA SERVIDORES ESTADO		4.734,86	56.321,76	56.090,42		4.503,52	
24.5.1.1		ADSE-ENCARGOS DOS TRABALHADORES		4.734,86	56.321,76	56.090,42		4.503,52	
A TRANSPORTAR ...				649.459,59	710.504,75	587.841,66		526.796,50	

ENTIDADE		OPERAÇÕES DE TESOURARIA					DATA	ANO	PAGINA
C.M.M.G.							2011/01/05	2010	2
COD. CONTA	TERCEIRO	DESIGNACAO	SALDO DA GERÊNCIA ANTERIOR		MOVIMENTO ANUAL		SALDO PARA A GERÊNCIA SEGUINTE		
			DEVEDOR	CREDOR	DEBITO	CREDITO	DEVEDOR	CREDOR	
TRANSPORTE ...				649.459,59	710.504,75	587.841,66		526.796,50	
24.5.2	6814 7008 7058 <								

ENTIDADE		OPERAÇÕES DE TESOUREARIA				DATA	ANO	PAGINA	
C.M.M.G.						2011/01/05	2010	3	
COD. CONTA	TERCEIRO	DESIGNAÇÃO	SALDO DA GERÊNCIA ANTERIOR		MOVIMENTO ANUAL		SALDO PARA A GERÊNCIA SEGUINTE		
			DEVEDOR	CREDOR	DEBITO	CREDITO	DEVEDOR	CREDOR	
TRANSPORTE ...				1.160.744,72	1.701.579,93	1.071.013,27		530.178,06	
26.8.5.7 26.8.5.7.01	4335	RENATO LIMA AZENHA		449,53	449,53				
	4338	INSTALCENTRO- INST. ELECTRICAS E CANALIZACOES DE CARVIDE, LDA		4.819,44	4.819,44				
	4365	EDITEJO- SOCIEDADE DE EDIFICIOS DO RIBATEJO, SA		168,00	168,00				
	4380	SONDALIS-CAPTACOES DE AGUA, LDA		45,18	45,18				
	4685	CONSTRUMIRA- CONSTRUÇOES MIRA E GIL LDA		1.126,80	1.126,80				
	5224	PAVIPEIRA - PAVIMENTOS E PEDRA, LDA		6.392,54	6.392,54				
	5333	JARDIMAGEM CONSTRUCAO E MANUTENCAO DE ESPACOS VERDES, LDA		49,50	49,50				
	5555	HELENOS, SA		149,00	149,00				
	5645	ASIBEL - SOCIEDADE DE CONSTRUÇÕES, S.A		2.856,23	2.856,23				
	5647	ARQUIJARDIM, MANUTENCAO DE ESPACOS VERDES LDA		5.237,60	5.237,60				
	6974	CIDADELUIZ, LDA		1.284,70	1.284,70				
	7232	LENAPREDIO LDA		59.425,70	64.797,03	5.371,33			
	7546	SONDAGENS DO OESTE, S.A.		2.888,48	2.888,48				
	7595	ANDRE E BRAS- CONSTRUTORES, LDA		10.519,27	10.519,27				
	7719	RUI PEDRO GREGORIO BRITO		390,75	390,75				
	7763	CANAS-ELECTRO MONTAGENS, S.A.		5.467,17	5.467,17				
	7933	IMPULSOR- EQUIPAMENTOS ELECTROMECHANICOS LDA		965,10	965,10				
	8397	CARVALHEIRO E CRUZ, SOCIEDADE CONSTRUCAO E OBRAS PUBLICAS, LDA		237,50	237,50				
	9892	CONSTRUÇOES MANUEL & LINO LDA		4.925,23	4.925,23				
	10444	O ELEFANTE SOCIEDADE DE CONSTRUÇÕES, LDA		2.084,79	2.084,79				
	11939	AGOSTINHO DA COSTA LDA		2.669,99	2.669,99				
	12769	TE LHABEL - CONSTRUÇÕES SA		1.701,48	1.701,48				
	14852	HENRIQUE QUERIDO SOCIEDADE DE CONSTRUÇÕES, SA		12.086,99	12.086,99				
	16055	CARLOS EDUARDO SOUSA UNIPessoal, LDA		1.244,00	1.244,00				
	17912	CENTROBETUMES, TRANSFORMAÇÃO DE BETUMES, S.A.		464,34	464,34				
	18120	CÉSAR GOMES BARRADA - PAVIMENTOS E OBRAS PÚBLICAS, LDA.		9.519,23	9.529,11	9,88			
	18522	VIAMARCA - PINTURA DE VIAS RODOVIÁRIAS, SA		937,85	937,85				
			CAUÇÕES DE EMPREITADAS			73.440,49	517.850,91		444.410,42
			CAUÇÕES DE EMPREITADAS-MONETÁRIAS			73.440,49	517.850,91		444.410,42
	19		MANUEL BATISTA PEREIRA				3.047,95		3.047,95
	69		CONSTRUÇOES AQUINO & RODRIGUES, S.A.				5.492,26		5.492,26
	108		PINTO & BRAS, LDA.				30.468,04		30.468,04
	113		VIBEIRAS - SOCIEDADE COMERCIAL DE PLANTAS, S.A.				2.901,80		2.901,80
	115		MANUEL GOMES ANTONIO, LDA.			621,27	8.382,49		7.761,22
	117		OUTEIROBRA- CONSTRUÇOES CIVIS, LDA			3.767,98	25.327,99		21.560,01
	121		MATOS & NEVES, LDA.			10.907,83	20.761,83		9.854,00
	218		FIALHO & PAULO, LDA.				1.413,43		1.413,43
	361		ESGOTERRA - ESGOTOS E TERRAPLANAGENS, LDA.				379,12		379,12
	410		RODRIGUES IRMAOS, LDA				11.811,06		11.811,06
	427		FABRIGIMNO - FABRICACAO DE MATERIAL DE DESPORTO, LDA.				1.073,29		1.073,29
	496		CITIBLOC II, SA				1.875,62		1.875,62
	543		CONSTRUÇÕES PRAGOSA, S.A.			9.483,86	14.691,39		5.207,53
	597		CONSTRUÇÕES CUNHA DOS ANJOS, LDA.				199,56		199,56
	608		JOAQUIM MARIA BERNARDES E FILHOS LDA				3.668,29		3.668,29
	620		CIVILVIAS - CONSTRUÇÃO E VIAS, LDA.			32.137,28	68.310,10		36.172,82
	630		QUIRINO CARNIDE COELHO			2.887,52	7.775,16		4.887,64
	634		DINISLUZ - INSTALACOES ELECTRICAS, LDA.				308,25		308,25
	1044		RUI JOAQUIM GASPAR AZINHEIRO				1.195,16		1.195,16
	1085		ANIPAR - CONSTRUTORA MOINHENSE, LDA.				4.028,58		4.028,58
	1105		JSDF - CONSTRUCAO, LDA.			8.459,34	8.707,99		248,65
	1556		BRIGADA RELAMPAGO - CONSTRUÇOES UNIPessoal, LDA.				19.616,09		19.616,09
	1624		PINTACULIS - COMERCIO E APLICACAO DE PAVIMENTOS EM MADEIRAS E TINTAS, LDA.			190,00	5.694,01		5.504,01
	1878		LENA - ENGENHARIA E CONSTRUÇOES, S.A.				75,65		75,65
A TRANSPORTAR ...				1.160.744,72	1.775.020,42	1.588.864,18		974.588,48	

ENTIDADE		OPERAÇÕES DE TESOUREARIA					DATA	ANO	PAGINA
C.M.M.G.							2011/01/05	2010	4
COD. CONTA	TERCEIRO	DESIGNAÇÃO	SALDO DA GERÊNCIA ANTERIOR		MOVIMENTO ANUAL		SALDO PARA A GERÊNCIA SEGUINTE		
			DEVEDOR	CREDOR	DEBITO	CREDITO	DEVEDOR	CREDOR	
TRANSPORTE ...				1.160.744,72	1.775.020,42	1.588.864,18		974.588,48	
	1996	CONSTRUÇÕES ANTÓNIO LEAL, SA.				57.332,63		57.332,63	
	2271	A ENCOSTA-CONSTRUCOES, S.A.				664,97		664,97	
	2341	PASOLIS- EMPREITADAS E OBRAS PUBLICAS DO LIS, SA				7.789,73		7.789,73	
	2679	AREIL-SOC. CONSTRUCAO E ARTEFACTOS DE CIMENTO,LDA.			2.125,34	11.266,58		9.141,24	
	2747	VENTURA & PIRES - ENGENHARIA E CONSTRUCOES, SA				195,24		195,24	
	2876	ANTÓNIO EMILIO GOMES E FILHOS, LDA.				20.406,31		20.406,31	
	3194	PAVICORTES LDA				553,07		553,07	
	4104	TRANSBARQUEIRO, LDA				9.106,26		9.106,26	
	4335	RENATO LIMA AZENHA				3.288,56		3.288,56	
	4338	INSTALCENTRO- INST. ELECTRICAS E CANALIZACOES DE CARVIDE, LDA				4.819,44		4.819,44	
	4365	EDITEJO- SOCIEDADE DE EDIFICIOS DO RIBATEJO, SA				168,00		168,00	
	4380	SONDALIS-CAPTACOES DE AGUA, LDA				45,18		45,18	
	4685	CONSTRUMIRA- CONSTRUCOES MIRA E GIL LDA				1.126,80		1.126,80	
	5224	PAVIPEIRA - PAVIMENTOS E PEDRA, LDA				5.224,00		5.224,00	
	5313	PREDIOIRA SOCIEDADE CONSTRUCOES CIVIS LDA				10,91		10,91	
	5326	QUINAGRE - CONSTRUCOES, S.A				110,60		110,60	
	5333	JARDIMAGEM CONSTRUCAO E MANUTENCAO DE ESPACOS VERDES, LDA				49,50		49,50	
	5555	HELENOS, SA			149,00	149,00			
	5645	ASIBEL - SOCIEDADE DE CONSTRUÇÕES, S.A				2.856,23		2.856,23	
	5647	ARQUIJARDIM, MANUTENCAO DE ESPACOS VERDES LDA			2.015,50	5.237,60		3.222,10	
	6837	MANUEL CONCEICAO ANTUNES, CONTRUCOES E OBRAS PUBLICAS, SA				483,58		483,58	
	6974	CIDADELUIZ, LDA				1.284,70		1.284,70	
	7232	LENAPREDIO LDA				71.535,57		71.535,57	
	7546	SONDAGENS DO OESTE, S.A.				2.888,48		2.888,48	
	7595	ANDRE E BRAS- CONSTRUTORES, LDA				10.519,27		10.519,27	
	7719	RUI PEDRO GREGORIO BRITO				390,75		390,75	
	7763	CANAS-ELECTRO MONTAGENS, S.A.				5.467,17		5.467,17	
	7933	IMPULSOR- EQUIPAMENTOS ELECTROMECHANICOS LDA			695,57	965,10		269,53	
	8344	MANUEL ANTONIO JORGE E FILHOS, LDA				137,67		137,67	
	8397	CARVALHEIRO E CRUZ, SOCIEDADE CONSTRUCAO E OBRAS PUBLICAS, LDA				237,50		237,50	
	9892	CONSTRUCOES MANUEL & LINO LDA				4.925,23		4.925,23	
	10444	O ELEFANTE SOCIEDADE DE CONSTRUÇÕES, LDA				2.084,79		2.084,79	
	10704	BRILHANTE LDA				770,72		770,72	
	10982	ANDRE SECO COELHO				123,60		123,60	
	11939	AGOSTINHO DA COSTA LDA				2.669,99		2.669,99	
	12769	TELHABEL - CONSTRUÇÕES SA				1.701,48		1.701,48	
	14284	SOCIEDADE CIPRIANO DA CONCEIÇÃO & FILHOS, LDA				44,56		44,56	
	14852	HENRIQUE QUERIDO SOCIEDADE DE CONSTRUÇÕES, SA				12.086,99		12.086,99	
	15733	JOSE FERNANDES JUNIOR HERDEIROS				878,35		878,35	
	16055	CARLOS EDUARDO SOUSA UNIPESOAAL, LDA				1.244,00		1.244,00	
	17912	CENTROBETUMES, TRANSFORMAÇÃO DE BETUMES, S.A.				464,34		464,34	
	18120	CÉSAR GOMES BAIARRADA - PAVIMENTOS E OBRAS PÚBLICAS, LDA.				9.981,77		9.981,77	
	18522	VIAMARCA - PINTURA DE VIAS RODOVIÁRIAS, SA				937,85		937,85	
	21642	BRILHANTE PEDROSA, LDA.				3.039,92		3.039,92	
	21643	MANUEL SOUSA DO OUTEIRO JÚNIOR				16,64		16,64	
	21645	RUI DE MATOS ALVES				729,81		729,81	
	21646	VIALIS - VIAS E INFRAESTRUTURAS DO LIS, LDA.				121,21		121,21	
	21648	JOSÉ DE ALMEIDA MARCELINO				1.140,38		1.140,38	
	21652	CIOBREL - SOCIEDADE DE OBRAS, ESTUDOS E REPRESENTAÇÕES, LDA.				237,06		237,06	
	21653	MARQUES & IRMÃO, LDA.				109,21		109,21	
	21654	A.C.SANTOS & FILHOS, LDA.				2.253,09		2.253,09	
	21655	SPORT D'EL REI - CONSTRUÇÕES DESPORTIVAS, LDA.				163,41		163,41	
A TRANSPORTAR ...				1.160.744,72	1.775.020,42	1.588.864,18		974.588,48	

ENTIDADE		OPERAÇÕES DE TESOURARIA				DATA	ANO	PAGINA
C.M.M.G.						2011/01/05	2010	5
COD. CONTA	TERCEIRO	DESIGNACAO	SALDO DA GERÊNCIA ANTERIOR		MOVIMENTO ANUAL		SALDO PARA A GERÊNCIA SEGUINTE	
			DEVEDOR	CREDOR	DEBITO	CREDITO	DEVEDOR	CREDOR
TRANSPORTE ...				1.160.744,72	1.775.020,42	1.588.864,18		974.588,48
26.8.5.9	21657	COCENTRO, LDA.				611,00		611,00
26.8.5.9.01		CAUÇÕES DIVERSAS				29,93		29,93
		CAUÇÕES DIVERSAS-MONETÁRIAS				29,93		29,93
	5691	APOLINARIO DA CRUZ GOMES & FILHA, LDA				19,95		19,95
	21649	MANUEL DA SILVA AZINHEIRO				9,98		9,98
26.8.6		OUTROS CREDORES-COB. P/ TERCEIROS CACA USO P. ARMA		14,50	57,61	43,11		
26.8.6.2		AUTORIDADE FLORESTAL NACIONAL(CACA USO PORTE ARMA)		14,50	57,61	43,11		
26.8.6.2.01		AFN-MODELO DE CARTA DE CACADOR		0,50	1,75	1,25		
26.8.6.2.04		AFN-RENOVACAO CARTA DE CACADOR DENTRO DO PRAZO		14,00	42,00	28,00		
26.8.6.2.05		AFN-RENOVACAO CARTA DE CACADOR FORA DO PRAZO			13,86	13,86		
26.8.7		OUTROS CREDORES- OUTRAS COBRANCAS PARA TERCEIROS		12.020,10	105.435,78	104.508,03		11.092,35
26.8.7.2		INSTITUTO PORTUGUES DE QUALIDADE		151,99	832,88	834,82		153,93
26.8.7.2.01		IPQ-CONTROLO METROLOGICO (10%)		151,99	832,88	834,82		153,93
26.8.7.6		SEGUROS DE GRUPO DE PESSOAL		14,68	176,16	176,16		14,68
26.8.7.6.01		COMPANHIA DE SEGUROS IMPERIO		14,68	176,16	176,16		14,68
26.8.7.7		DESCONTOS POR ORDEM JUDICIAL/FINANCAS		3.413,07	32.786,17	32.126,04		2.752,94
26.8.7.8		DESCONTOS DIVERSOS		5.656,87	69.258,17	65.053,79		1.452,49
26.8.7.8.01		ASSOC. DIPLOMADOS CURSO ADM. AUTARQUICA		17,26	48,70	62,88		31,44
26.8.7.8.03		ASSOCIACAO DE TECNICOS ADMINISTRATIVOS MUNICIPAIS		28,34	405,84	411,94		34,44
26.8.7.8.04		CASA DO PESSOAL DA CMMG		1.256,81	15.337,27	15.334,80		1.254,34
26.8.7.8.05		REPSOL PORTUGUESA, SA		4.115,04	47.711,05	43.596,01		
26.8.7.8.06		DESCONTOS DIVERSOS PARA A CAMARA		9,35	2.961,77	2.952,42		
26.8.7.8.07		COFRE DE PREVIDENCIA DOS FUNC. AGENTES DO ESTADO		219,57	2.482,54	2.388,24		125,27
26.8.7.8.10		EMIS.CERTIF.REGISTO-VALOR TRANSF. P/ SEF-3.5 EUROS		10,50	161,00	157,50		7,00
26.8.7.8.11		CARTÃO DE FEIRANTE			150,00	150,00		
26.8.7.8.11.1		EMISSION DO CARTÃO DE FEIRANTE			150,00	150,00		
26.8.7.9		OUTROS		2.783,49	2.382,40	6.317,22		6.718,31
26.8.7.9.01		OUTROS DIVERSOS DE OPERACOES DE TESOURARIA		2.783,49	2.382,40	6.317,22		6.718,31
26.8.7.9.01.1		RETENCAO 25% D.L.285/85-22/7 E 103/80-9/5		421,48				421,48
26.8.7.9.01.2		RENDA DA ESCOLA PRIMARIA DA VIEIRA DE LEIRIA		74,82	74,82			
26.8.7.9.01.3		COMISSAO ESPECIALIZADA DE FOGOS FLORESTAIS		1.246,99	1.246,99			
26.8.7.9.01.4		PAGAMENTOS POR CONTA DE PROCESSOS EXEC.FISCAIS		557,30				557,30
26.8.7.9.01.5		OUTROS				4.960,00		4.960,00
26.8.7.9.01.7		PAGAMENTOS POR CONTA RENDAS HAB.SOCIAL		482,90	757,04	1.021,97		747,83
	1941	VITOR MANUEL ALMEIDA SANTOS		76,58				76,58
	1950	ABILIO MANUEL DE JESUS		32,82				32,82
	1968	MARIA FERNANDA DE JESUS		117,12	113,44	43,00		46,68
	1977	MARIA DE LURDES MOREIRA DELGADO			77,69	155,36		77,67
	7353	LAURA MARIA PINHO DA SILVA			33,77	56,00		22,23
	7581	MARIA HELENA VICENTE PINHEIRO MONTEIRO		147,22	197,69	73,61		23,14
	7821	ORLANDO DE JESUS GOMES DO NORTE		53,37	108,10	160,11		105,38
	10078	CARLA SOFIA PAULO DE JESUS			96,43	319,09		222,66
	10342	FAUSTINA BENTA		55,79				55,79
	12095	MARGARIDA ALEXANDRA CARDOSO DA SILVA			129,92	173,20		43,28
	14773	AMILCAR MANUEL MATOS SARAIVA				41,60		41,60
26.8.7.9.01.9		OUTROS PAGAMENTOS POR CONTA			303,55	335,25		31,70
	7294	REGINA MARIA JOAQUIM LAMEIRAS			111,85	143,55		31,70
	20753	MARA ISABEL MARTINS GAIO			191,70	191,70		
26.8.8		CREDORES DIVERSOS		8.235,81	3.769,31	13.731,17		18.197,67
26.8.8.3		CREDORES DIVERSOS-CHEQUES EM TRANSITO		5.229,67				5.229,67
26.8.8.3.01		CREDORES DIVERSOS-CHEQUES EM TRANSITO-AGREGADA		5.229,67				5.229,67
26.8.8.8		OUTROS CREDORES DIVERSOS		3.006,14	3.769,31	13.731,17		12.968,00
26.8.8.8.02		OUTROS CREDORES DIVERSOS-STAPE ELEICOES/RECENSEAM.		3.006,14	3.769,31	763,17		
26.8.8.8.20		OUTROS CREDORES DIVERSOS-OT				12.968,00		12.968,00
TOTAL ...				1.181.015,13	1.884.283,12	1.707.176,42		1.003.908,43

ORGÃO EXECUTIVO

Em ____ de _____ de ____

ORGÃO DELIBERATIVO

Em ____ de _____ de ____

Município da Marinha Grande

Câmara Municipal



ANEXOS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

Município da Marinha Grande

Câmara Municipal



CARACTERIZAÇÃO DA ENTIDADE

4.1. CARACTERIZAÇÃO DA ENTIDADE

4.1.1. Identificação

DESIGNAÇÃO – Município da Marinha Grande

NÚMERO DE IDENTIFICAÇÃO FISCAL – 505 776 758

ENDEREÇO – Praça Guilherme Stephens
2430 – 522 Marinha Grande

REGIME FINANCEIRO – POCAL – Plano Oficial de Contabilidade das Autarquias Locais, aprovado pelo Decreto-Lei n.º 54-A/99 de 22 de Fevereiro, com as alterações introduzidas pela Lei n.º 162/99 de 14 de Setembro, pelo Decreto-Lei n.º 315/2000 de 2 de Dezembro, pelo Decreto-Lei n.º 84-A/2002 de 5 de Abril, pelo Decreto-Lei n.º 26/2002 de 14 de Fevereiro e pela Lei n.º 60-A/2005 de 30 de Dezembro.

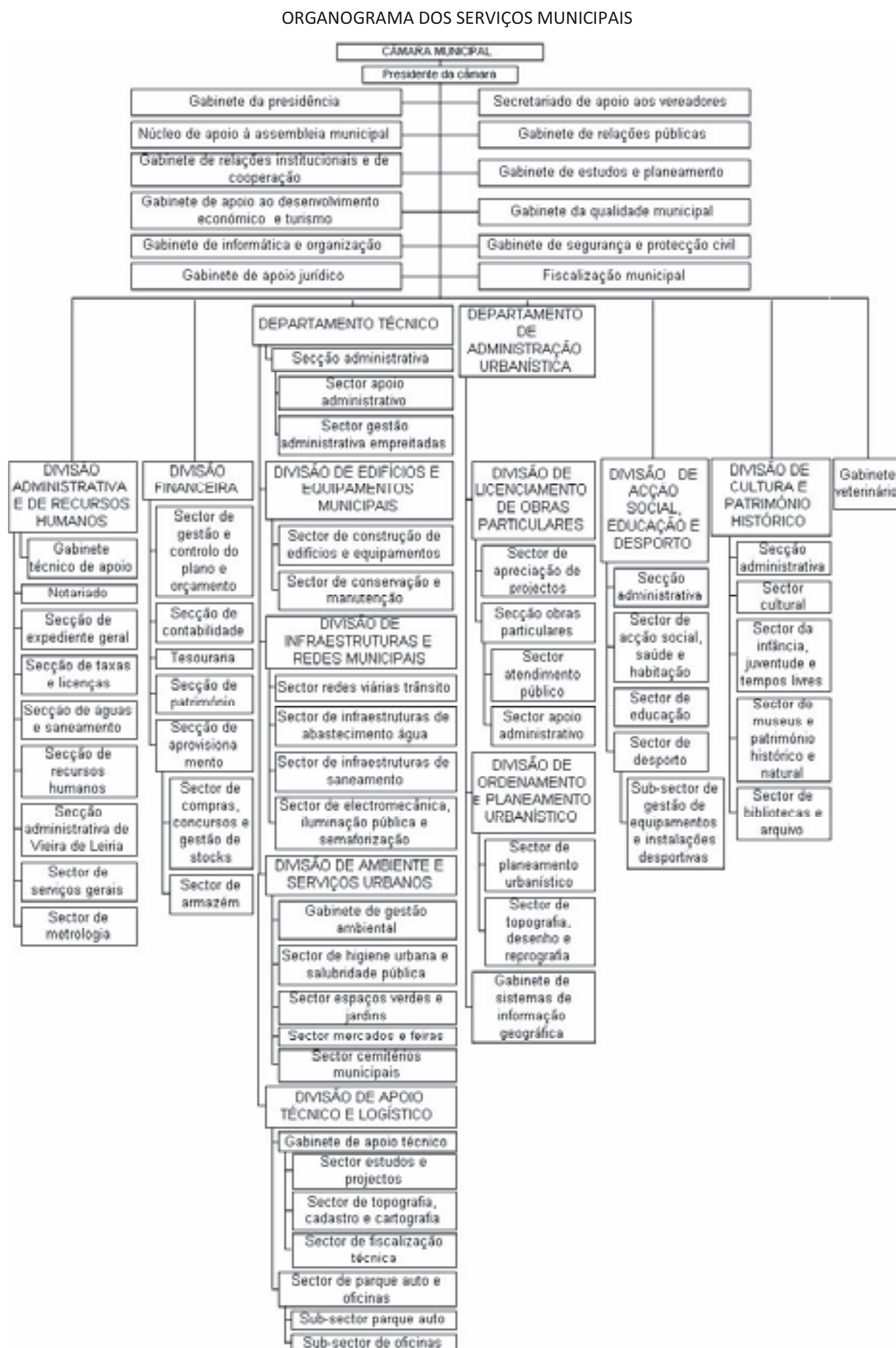
4.1.2. – Legislação

Não aplicável

4.1.3. – Estrutura Organizacional Efectiva

O organograma dos serviços municipais foi aprovado pela Assembleia Municipal da Marinha Grande na Sessão realizada no dia 16 de Junho de 2000 sob proposta da Câmara Municipal da Marinha Grande, aprovada na sua reunião de 31 de Maio de 2000, tendo sido publicado na II Série do Diário da República, n.º 280, Apêndice n.º 164/2000 publicado a 5 de Dezembro de 2000.

Figura 1: Organograma dos Serviços Municipais



4.1.4. – Descrição Sumária das Actividades

O cumprimento do disposto neste ponto consta do Relatório de Gestão que faz parte integrante dos Documentos de Prestação de Contas de 2010.

4.1.5. – Recursos Humanos

MEMBROS DO ORGÃO EXECUTIVO

PRESIDENTE DA CÂMARA MUNICIPAL – Álvaro Manuel Marques Pereira

VEREADOR – Regime de Tempo Inteiro – Paulo Jorge Campos Vicente

VEREADOR – Regime de Tempo Inteiro – Cidália Maria de Oliveira Rosa Ferreira

VEREADOR – Regime de Não Permanência – Alberto Filomeno Esteves Cascalho

VEREADOR – Regime de Não Permanência – Victor Manuel Fernandes Pereira

VEREADOR – Regime de Não Permanência – Alexandra Filipa Araújo Seara Dengucho

VEREADOR – Regime de Não Permanência – António Manuel Jesus Ferreira dos Santos

Conforme consta do ponto 4.3.15.7 deste documento, mapa da “Relação Nominal dos Responsáveis”, ainda exerceram o cargo de “ Vereadores em Regime de Não Permanência” Fernando Manuel da Costa Esperança Pereira (em substituição da Vereadora Alexandra Filipa Araújo Seara Dengucho); José Luís Marques de Sousa (em substituição da Vereadora Alexandra Filipa Araújo Seara Dengucho e Fernando Manuel da Costa Esperança Pereira) e Pedro Miguel Vieira Maria da Silva (em substituição do Vereador António Manuel Jesus Ferreira dos Santos), atentos os períodos indicados no referido mapa.

4.1.6. – Organização Contabilística

O Município da Marinha Grande adoptou o sistema contabilístico preconizado no POCAL – Plano Oficial de Contabilidade das Autarquias Locais no ano de 2001, em regime de exclusividade, sendo desde logo interligadas as aplicações informáticas de Contabilidade, Armazéns e Recursos Humanos, as quais são utilizadas pelos funcionários do município afectos a estes serviços.

A aplicação informática de Património começou a ser utilizada desde o ano de 2000, para a introdução dos bens inventariados que constam do Balanço Inicial, no entanto esta apenas foi interligada à aplicação informática de Contabilidade no ano de 2004.

Com a entrada em vigor do POCAL, e desde a sua adopção no Município da Marinha Grande, o registo das operações decorrentes da movimentação das existências em armazém é efectuado com recurso ao Sistema de Inventário Permanente.

As aplicações informáticas de Contabilidade, Armazéns, Património e de Recursos Humanos utilizadas pelo Município da Marinha Grande foram desenvolvidas pela Medidata.Net - Sistemas de Informação para Autarquias, S.A..

Atento o disposto no ponto 8.2.26 do POCAL, o Mapa das Contas de Ordem deve apresentar uma descrição desagregada das responsabilidades, por garantias e cauções prestadas e recibos para cobrança.

Considerando que no ano de 2007 foi efectuado o levantamento das garantias e cauções prestadas ao Município da Marinha Grande sob a forma de documentos, as quais foram relatadas em mapa resumo incluído nos Anexos às Demonstrações Financeiras do ano de 2007, no ano de 2008 foi necessário proceder à contabilização das referidas garantias e cauções prestadas ao Município da Marinha Grande sob a forma de documentos.

Considerando as características da aplicação de contabilidade desenvolvida pela empresa Medidata.Net - Sistemas de Informação para Autarquias, S.A., a contabilização das garantias e cauções prestadas sob a forma de documentos, no ano de 2010, obriga a que os lançamentos nas contas de ordem sejam efectuados com a utilização de contas da classe 2 da contabilidade patrimonial, mais concretamente com a utilização da conta 26.8.5 – Outros Credores - Cauções e Depósitos Garantia, atento seu enquadramento na conta 26.8 – Devedores e Credores Diversos.

Assim, são efectuados lançamentos em contas do activo e do passivo, atenta a desagregação adoptada na conta 26.8.5. pelo Município da Marinha Grande para efeitos da contabilização das referidas cauções e depósitos de garantia em documentos, podendo estas apresentar saldo credor ou devedor no nível máximo da sua desagregação (conta de lançamento), sendo que ao nível da conta de integração respectiva, não se regista qualquer saldo.

Desta forma, é efectuada a contabilização das garantias e cauções prestadas em documentos de uma forma reflectida no mapa das contas de ordem, o que se verifica quer quando se contabiliza a sua prestação quer a sua devolução. Tal lançamento não releva no entanto para qualquer compensação de créditos e de débitos por as contas da patrimonial utilizadas (26.8.5) serem meras contas de passagem e de controlo, não havendo por isso necessidade de separação/contabilização de contas de activo e de passivo em sede de balanço.

De referir que, em determinadas situações, de que um dos exemplos é a contabilização do IVA devido pelo adquirente, e para efeitos de controlo e de registo contabilístico adequado quer do ponto de vista patrimonial quer do ponto de vista orçamental, é necessário utilizar contas patrimoniais da classe 2, que são meras contas de passagem e de controlo (por exemplo as contas 26.8.9.) e cujos lançamentos não reflectem compensações de débitos e de créditos, não havendo por este facto a necessidade de separação/contabilização de contas de activo e de passivo em sede de balanço.

4.1.7. – Outra Informação Considerada Relevante*a) Participação do Município nos Impostos do Estado no ano de 2010*

A aprovação do Orçamento de Estado de 2010 foi efectuada pela Lei n.º 3-B/2010 de 28 de Abril a qual consagrava o Mapa XIX – Transferências para os municípios – Participação dos municípios nos impostos do estado no ano de 2010, do qual constavam as verbas a distribuir por cada município no ano de 2010.

Com a publicação da Lei n.º 12-A/2010 de 30 de Junho, foram aprovadas um conjunto de medidas adicionais de consolidação orçamental que visavam acelerar e reforçar a redução do défice excessivo e o controlo do crescimento da dívida pública previstos no Programa de Estabilidade e Crescimento (PEC).

A aprovação do diploma referido no parágrafo anterior determinou uma alteração ao Mapa XIX – Transferências para os municípios – Participação dos municípios nos impostos do estado no ano de 2010, e que se traduziu numa redução das verbas inicialmente previstas transferir para os municípios em geral e para a Marinha Grande em particular.

Os montantes do mapa XIX foram reduzidos em 250.841 euros, sendo que os valores finais para o ano de 2010 são os constantes no quadro seguinte:

DESCRIÇÃO	CORRENTES	CAPITAL	TOTAL
Fundo de Equilíbrio Financeiro	2.695.785,00 €	1.797.189,00 €	4.492.974,00 €
Fundo Social Municipal	725.717,00 €		725.717,00 €
Participação Fixa no IRS	1.156.555,00 €		1.156.555,00 €
TOTAL	4.578.057,00 €	1.797.189,00 €	6.375.246,00 €

b) Despesas com a aquisição de bens de capital

O total das despesas com a aquisição de bens de capital no ano de 2009, ano anterior ao da gerência em apreciação, ascendeu a 5.311.152,81 euros.

c) Identificação da última inspecção ou inquérito realizado ao município:

Data da Acção: Fevereiro 2010

Período Abrangido: Prestação de Contas do exercício de 2008

Entidade: Inspecção-Geral de Finanças

N.º Processo: 2010/25/A3/81 – Auditoria ao Município da Marinha Grande – Controlo do Endividamento e da Situação Financeira da Administração Local Autárquica

Os objectivos desta auditoria foram os seguintes:

- ❖ Avaliação da qualidade da informação constante da prestação de contas do exercício de 2008;
- ❖ Análise do comportamento do Município em termos de execução orçamental no último triénio e apreciação da sua situação financeira em termos de curto prazo, incluindo a avaliação da evolução do endividamento municipal no mesmo período, designadamente em termos de empréstimos, leasing e outras dívidas a terceiros;
- ❖ Conhecimento do sistema de controlo interno instituído em relação aos vários aspectos relacionados com o endividamento e sua avaliação em termos de adequação e eficácia;
- ❖ Controlo do cumprimento, no último exercício findo, do regime e dos limites de endividamento previstos na nova Lei das Finanças Locais, quer na vertente de empréstimos, quer de endividamento líquido.

Importa referir que, atendendo ao facto da auditoria ter decorrido nos meses de Fevereiro, Março e Abril de 2010 a mesma já consubstanciou o mesmo âmbito de inspecção para o ano de 2009, dado que os documentos de Prestação de Contas de 2009 foram em tempo remetidos à autoridade inspectiva, o que permitiu a inclusão deste ano económico no trabalho desenvolvido, como se pode comprovar pela proposta de relatório entregue ao Município no ano de 2010, sendo que se aguarda pela entrega da versão final do mesmo.

Cumprir informar que a IGAL – Inspecção Geral das Autarquias Locais iniciou em Março de 2011 uma acção inspectiva ordinária ao Município da Marinha Grande, em aplicação do plano cronológico das inspecções deste organismo, aprovado para o ano de 2011, considerando o facto desta autarquia ter sido alvo de inspecção em 2004.

d) Serviços Municipalizados: A autarquia não possui serviços municipalizados

e) Empréstimos contratados nos termos do n.º 4 do art. 24.º da Lei n.º 42/98 de 6 de Agosto, com as alterações introduzidas pela Lei n.º 94/2001 de 20 de Agosto:

A AMAE – Associação de Municípios da Alta Estremadura, que tem por objectivo o reforço e a consolidação do desenvolvimento equilibrado da sua área territorial é uma associação constituída pelos Municípios da Batalha, Leiria, Marinha Grande, Ourém, Pombal e Porto de Mós.

No decorrer do ano de 2008 o Município da Marinha Grande tomou conhecimento de que, por deliberação da Junta da AMLEI, promulgada pela Assembleia da mesma e em cumprimento da legislação em vigor, por extinção da AMAE, a AMLEI – Área Metropolitana de Leiria, recebeu e integrou todos os activos/passivos afectos à AMAE, assim como recebeu toda a sua posição contratual.

Considerando que a AMAE tinha contratualizado no dia 28 de Março de 2001 um empréstimo para a aquisição da sua sede, e atento o exposto anteriormente, no decorrer do ano de 2010, o Município da Marinha Grande

efectuou o pagamento de 2.890,44 euros por conta deste empréstimo, dos quais 2.687,52 euros respeitam a amortização de capital e 202,92 euros a juros.

Atento o exposto, a quota-parte da dívida do Município da Marinha Grande, a 31 de Dezembro de 2010, no empréstimo contratualizado pela AMAE para aquisição da sua sede, e cedido por posição contratual à AMLEI ascende a 18.853,21 euros, valor registado quer no Balanço quer no Controlo Orçamental da Despesa - compromissos para exercícios futuros.

f) Empresas Municipais:

O Município da Marinha Grande detém 100% do capital social da empresa municipal TUMG – Transportes Urbanos da Marinha Grande, E.M..

Para o ano de 2010 o Município da Marinha Grande celebrou um contrato programa com esta empresa municipal, de modo a ser assegurado o transporte de alunos do ensino básico do concelho da Marinha Grande nas suas deslocações casa/escola/casa, transporte para os locais onde são servidas as refeições escolares e para os locais onde se desenvolvem as actividades extra-curriculares.

Este contrato ascende ao montante de 304.000,00 euros, acrescidos de IVA à taxa legal em vigor (5% e 6%), valor integralmente pago pelo município até 31-12-2010 (320.720,00 euros), atenta a sua execução física.

Em reunião de Câmara de 04.06.2009 foi aprovado a celebração de um contrato de gestão entre o Município da Marinha Grande e a empresa municipal para o Serviço de Transporte Público de Passageiros, o qual ascendeu ao montante de 121.183,80 euros e que vigorou entre Julho de 2009 e Março de 2010, tendo sido integralmente pago em 2009.

Findo o contrato supra referido, em 2010 e até 31 de Dezembro, foi celebrado novo contrato, com o mesmo objecto referido no parágrafo anterior, cujo valor ascendeu a 153.707,51 euros, totalmente pago em 2010.

No início de 2010, foi celebrado um contrato de prestação de serviços entre o Município da Marinha Grande e a empresa municipal TUMG – Transportes Urbanos da Marinha Grande, E.M., relativo ao aluguer de veículos ligeiros de mercadorias e máquinas, o qual ascende ao montante de 237.473,60 euros, acrescido de IVA à taxa legal em vigor (21% e 23%), cuja execução física ascendeu a 277.055,32 euros (valor com IVA incluído)

Considerando que a empresa municipal TUMG – Transportes Urbanos da Marinha Grande, E.M., apresentou em 2009 um Resultado Líquido do Exercício negativo no montante de 2.469,11 euros, o Município da Marinha Grande procedeu à transferência de 10.470,97 euros, ao abrigo do n.º 2 do art. 31º do RJSEL – Regime Jurídico do Sector Empresarial Local, aprovado pela Lei n.º 53-F/2006 de 29.12, atenta deliberação de câmara de 12.05.2010.

g) Organização Interna:

O regulamento interno dos serviços da Câmara Municipal da Marinha Grande, o Organograma e o Quadro de Pessoal foram aprovados em Assembleia Municipal na sua sessão de 16 de Junho de 2000 e publicados no Diário da República, II Série, n.º 280, Apêndice n.º 164, no dia 5 de Dezembro de 2000.

h) Norma de Controlo Interno:

A Norma de Controlo Interno do Município da Marinha Grande foi aprovada em Reunião de Câmara na sua sessão de 11 de Agosto de 2005 e publicada em Diário da República, II Série, n.º 129 de 26.09.2005, não tendo sido efectuadas até ao final de 2010 quaisquer alterações ao preceituado na mesma.

i) Auditoria externa das contas do Município da Marinha Grande

Considerando que o Município da Marinha Grande detém 100% do capital social da empresa municipal TUMG - Transportes Urbanos da Marinha Grande, E.M. e atento o disposto no n.º 1 do artigo 48.º da Lei n.º 2/2007 de 15 de Janeiro, que aprova a Lei das Finanças Locais, revogando a Lei n.º 42/98 de 6 de Agosto, no ano de 2010, e por deliberação da Assembleia Municipal da Marinha Grande, foi nomeado como auditor externo para verificação das contas de 2010 do Município da Marinha Grande o Dr. Luís Filipe Vicente Pinto, Cédula Profissional n.º 664.

Município da Marinha Grande

Câmara Municipal



NOTAS AO BALANÇO E À DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS

4.2. NOTAS AO BALANÇO E À DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS

4.2.1. No processo de inventariação inicial dos bens do município foram incluídos bens imóveis que não se encontram registados na Conservatória do Registo Predial a favor do Município da Marinha Grande por se entender que não existem dúvidas quanto à propriedade dos mesmos e o que impede o seu registo são razões de carácter administrativo e legais cuja resolução se reveste de grande complexidade, não tendo sido possível a regularização de todas as situações à data do encerramento das contas do ano de 2010. No decorrer do ano de 2010 foram desenvolvidos mais trabalhos tendo em vista a pesquisa de informação junto de terceiros de modo a regularizar parte dos imóveis que se encontram por regularizar.

Cumprir informar que durante décadas o município não procedeu ao registo dos seus bens junto da Conservatória do Registo Predial, afigurando-se de extrema complexidade a obtenção de informação para efeitos desta regularização.

	N.º
TERRENOS	22
ESCOLAS	34
INFRAESTRUTURAS DIVERSAS	21
EDIFÍCIOS	21
Total	98

4.2.2. No ano de 2010 foram alteradas as políticas contabilísticas relativas à contabilização do contrato de transportes escolares celebrado com a empresa municipal TUMG, EM.

Em anos anteriores este contrato foi contabilizado na rubrica de subsídios a empresas públicas municipais e intermunicipais, tendo sido utilizada a classificação económica da despesa 0501010101 e a classificação patrimonial preceituada na conta 63.2 – Subsídios correntes concedidos.

Atenta orientação estabelecida pelos auditores às contas do município até ao ano de 2009, inclusive, foi efectuada uma alteração da política contabilística deste contrato no ano de 2010, o qual passou a ser classificado do ponto de vista da contabilidade orçamental na classificação económica da despesa 020225 e na classificação patrimonial 62.1 – Subcontratos.

Esta alteração da política contabilística consubstancia uma alteração/acréscimo na execução da classificação económica da despesa 020225 em 320.720 euros, em detrimento da classificação 0501010101, sendo que o mesmo se aplica ao acréscimo de custos na classificação patrimonial 62.1 em detrimento da classificação 63.2.

4.2.3. De um modo geral os critérios valorimétricos utilizados são os que constam do ponto 4 do POCAL, nomeadamente o ponto 4.1 – Imobilizações, pelo que o activo imobilizado foi valorizado pelo seu custo de aquisição ou de produção.

Quanto às amortizações foram consideradas as taxas indicadas na Portaria n.º 671/2000, publicada no Diário da República, II.ª Série, n.º 91 de 17 de Abril – Cadastro e Inventários dos Bens do Estado – CIBE e as previstas no Decreto Regulamentar n.º 2/90 de 12 de Janeiro, nomeadamente, no que respeita às despesas de investigação e desenvolvimento.

4.2.4. Não existem contas originariamente expressas em moeda estrangeira.

4.2.5. No ano de 2010 não se verificaram situações em que o resultado do exercício tenha sido afectado por valorimetrias diferentes das previstas no capítulo 4 – Critérios de Valorimetria, nem por amortizações do activo imobilizado superiores às adequadas nem por provisões extraordinárias respeitantes ao activo.

4.2.6. No ano de 2010 a conta 43.1 – Despesas de Instalação não apresenta qualquer lançamento.

Na conta 43.2 – Despesas de Investigação e Desenvolvimento foram contabilizadas as despesas inerentes à elaboração de projecto de mapa de ruído para a área do plano da Garcia, no montante de 2.640,00 euros.

4.2.7. Mapa do Activo Bruto e Mapa das Amortizações e Provisões

ACTIVO BRUTO

ENTIDADE MUNICÍPIO DA MARINHA GRANDE

Ano Contabilístico: 2010

Rubricas	Saldo Inicial	Reavaliação / Ajustamento	Aumentos	Alienações	Transferências e Abates	Saldo Final
45 BENS DE DOMÍNIO PÚBLICO	53.879.248,84 €		4.188.275,41 €		4.800,00 €	58.062.724,25 €
45.1 TERRENOS E RECURSOS NATURAIS (DOM.PÚBLICO)	6.749.323,30 €		214.793,32 €		4.800,00 €	6.959.316,62 €
45.2 EDIFÍCIOS (DOMÍNIO PÚBLICO)	856.526,61 €					856.526,61 €
45.2.02 OUTROS EDIFÍCIOS (DOMÍNIO PÚBLICO)	856.526,61 €					856.526,61 €
45.2.02.1 INSTALAÇÕES SERVIÇOS (DOM. PÚBLICO)						
45.2.02.2 INSTALAÇÕES DESPORTIVAS E RECREATIVAS (DOM.PÚBLICO)	856.526,61 €					856.526,61 €
45.2.02.3 MERCADOS E INSTAL.FISCALIZAÇÃO SANITARIA (DOM.PÚBL.)						
45.2.02.4 CRECHES (DOMÍNIO PÚBLICO)						
45.2.02.5 ESCOLAS (DOMÍNIO PÚBLICO)						
45.2.02.5.1 JARDINS DE INFÂNCIA-DOMÍNIO PÚBLICO						
45.2.02.5.2 ESCOLAS 1.º CICLO ENSINO BÁSICO (DOM. PÚBLICO)						
45.2.02.6 LARES DE 3.ª IDADE (DOM. PÚBLICO)						
45.2.02.7 OUTROS (DOMÍNIO PÚBLICO)						
45.3 OUTRAS CONSTRUÇÕES E INFRAESTRUTURAS	46.147.576,13 €		3.973.482,09 €			50.121.058,22 €
45.3.01 VIADUTOS, ARRUAAMENTOS E OBRAS COMPLEMENTARES (DOM.PÚBL.)	26.664.380,70 €		2.233.510,36 €			28.897.891,06 €
45.3.02 REDE DE SANEAMENTO (DOM. PÚBLICO)	11.409.163,86 €		1.173.399,35 €			12.582.563,21 €
45.3.03 ILUMINAÇÃO PÚBLICA (DOM. PÚBLICO)	840.705,99 €		2.671,18 €			843.377,17 €
45.3.04 PARQUES E JARDINS (DOM. PÚBLICO)	4.018.281,94 €					4.018.281,94 €
45.3.05 INSTALAÇÕES DESPORTIVAS E RECREATIVAS (DOM.PÚBLICO)	50.924,20 €					50.924,20 €
45.3.06 CAPTAÇÃO, TRATAMENTO E DISTRIBUIÇÃO ÁGUA (DOM.PÚBL.)	2.107.743,85 €		501.817,85 €			2.609.561,70 €
45.3.07 VIAÇÃO RURAL (DOM. PÚBLICO)						
45.3.08 SINALIZAÇÃO E TRÂNSITO (DOM. PÚBLICO)						
45.3.09 INFRAEST. DISTRIBUIÇÃO ENERGIA ELÉCTRICA (DOM.PÚBL.)	289.293,67 €		43.160,85 €			332.454,52 €
45.3.10 INFRAEST. TRATAMENTO RESÍDUOS SÓLIDOS (DOM.PÚBLICO)						
45.3.11 CEMITÉRIOS (DOM. PÚBLICO)	265.914,40 €					265.914,40 €
45.3.12 OUTRAS CONSTRUÇÕES (DOMÍNIO PÚBLICO)	501.167,52 €		18.922,50 €			520.090,02 €
45.5 BENS DO PATRIMÓNIO HISTÓRICO, ARTÍSTICO E CULTURAL	125.822,80 €					125.822,80 €
45.9 OUTROS BENS DE DOMÍNIO PÚBLICO						
44.5 IMOBILIZAÇÕES EM CURSO BENS DE DOMÍNIO PÚBLICO	4.510.723,23 €		2.346.119,35 €		2.832.632,71 €	4.024.209,87 €
44.5.1 TERRENOS E RECURSOS NATURAIS (DOMÍNIO PÚBLICO)						
44.5.2 EDIFÍCIOS (DOMÍNIO PÚBLICO)						
44.5.2.1 EDIFÍCIOS (DOMÍNIO PÚBLICO) IMOBILIZADO EM CURSO						
44.5.2.2 OUTROS EDIFÍCIOS (DOMÍNIO PÚBLICO)						
44.5.2.2.01 INSTALAÇÕES SERVIÇOS (DOMÍNIO PÚBLICO) IMOB.CURSO						
44.5.2.2.02 INSTALAÇÕES DESPORTIVAS E RECREATIVAS (DOM. PÚBLICO)						
44.5.2.2.03 MERCADOS E INSTAL. FISCALIZAÇÃO SANITÁRIA (DOM.PÚBLICO)						
44.5.2.2.04 CRECHES (DOM. PUBL.) IMOB.EM CURSO						
44.5.2.2.05 ESCOLAS (DOM. PUBL.) IMOB.EM CURSO						
44.5.2.2.05.1 JARDINS INFÂNCIA (DOMÍNIO PÚBLICO) IMOB.EM CURSO						
44.5.2.2.05.2 ESCOLAS 1.º CICLO E.B (DOMÍNIO PÚBLICO) IMOB.EM CURSO						
44.5.2.2.06 LARES 3.ª IDADE (DOMÍNIO PÚBLICO) IMOB.EM CURSO						
44.5.2.2.07 OUTROS (DOMÍNIO PÚBLICO) IMOB. EM CURSO						
44.5.3 OUTRAS CONSTRUÇÕES E INFRAESTRUTURAS	4.510.723,23 €		2.346.119,35 €		2.832.632,71 €	4.024.209,87 €
44.5.3.1 IMOBILIZADO CURSO OUTRAS CONSTRUÇÕES E INFRAESTRUTURAS	4.510.723,23 €		2.346.119,35 €		2.832.632,71 €	4.024.209,87 €
44.5.3.1.01 VIADUTOS, ARRUAAMENTOS E OBRAS COMPLEMENTARES (DOM.PUBL.)	1.787.594,45 €		1.434.170,87 €		1.542.650,57 €	1.679.114,75 €
44.5.3.1.02 REDE DE SANEAMENTO (DOMÍNIO PÚBLICO)	942.769,94 €		285.107,76 €		818.965,29 €	408.912,41 €
44.5.3.1.03 ILUMINAÇÃO PÚBLICA (DOMÍNIO PÚBLICO)	5.778,13 €		4.220,68 €		4.820,68 €	5.178,13 €
44.5.3.1.04 PARQUES E JARDINS (DOMÍNIO PÚBLICO)	1.242.883,75 €		438.406,68 €			1.681.290,43 €
44.5.3.1.05 INSTALAÇÕES DESPORTIVAS E RECREATIVAS (DOM.PÚBLICO)						
44.5.3.1.06 CAPTAÇÃO, TRATAMENTO E DISTRIBUIÇÃO ÁGUA (DOM.PUBL.)	505.260,47 €		184.213,36 €		466.196,17 €	223.277,66 €
44.5.3.1.07 VIAÇÃO RURAL (DOMÍNIO PÚBLICO)						
44.5.3.1.08 SINALIZAÇÃO E TRÂNSITO (DOMÍNIO PÚBLICO)						
44.5.3.1.09 INFRAEST. DISTRIBUIÇÃO ENERGIA ELÉCTRICA (DOM.PUBL.)						
44.5.3.1.10 INFRAEST. TRATAMENTO RESÍDUOS SÓLIDOS (DOM.PÚBLICO)						
44.5.3.1.11 CEMITÉRIOS (DOMÍNIO PÚBLICO)						
44.5.3.1.12 OUTRAS CONSTRUÇÕES DOMÍNIO PÚBLICO	26.436,49 €					26.436,49 €
44.5.5 BENS DO PATRIMÓNIO HISTÓRICO, ARTÍSTICO E CULTURAL						
44.5.9 OUTROS BENS DOMÍNIO PÚBLICO						
44.6 ADIANTAMENTOS POR CONTA DE BENS DE DOMÍNIO PÚBLICO						
43 IMOBILIZAÇÕES INCORPÓREAS	1.865.153,49 €		23.515,49 €		298,00 €	1.888.370,98 €
43.1 DESPESAS DE INSTALAÇÃO						
43.2 DESPESAS DE INVESTIGAÇÃO E DESENVOLVIMENTO	1.456.473,77 €		2.640,00 €			1.459.113,77 €
43.3 PROPRIEDADE INDUSTRIAL E OUTROS DIREITOS	408.679,72 €		20.875,49 €		298,00 €	429.252,21 €
Transporte	60.255.125,56 €		6.557.910,25 €		2.837.730,71 €	63.975.305,10 €

	Rubricas	Saldo Inicial	Reavaliação / Ajustamento	Aumentos	Alienações	Transferências e Abates	Saldo Final
	Transporte	60.255.125,56 €		6.557.910,25 €		2.837.730,71 €	63.975.305,10 €
44.3	IMOBILIZAÇÕES INCORPÓREAS	123.781,32 €		76.356,83 €			200.138,15 €
44.3.1	DESPESAS DE INSTALAÇÃO						
44.3.2	DESPESAS DE INVESTIGAÇÃO E DE DESENVOLVIMENTO	123.352,32 €		56.956,33 €			180.308,65 €
44.3.3	PROPRIEDADE INDUSTRIAL E OUTROS DIREITOS	429,00 €		19.400,50 €			19.829,50 €
44.9	ADIANTAMENTOS POR CONTA IMOBILIZAÇÕES INCORPÓREAS						
42	IMOBILIZAÇÕES CORPÓREAS	71.525.697,45 €		1.818.674,57 €	11.492,30 €	90.481,97 €	73.242.397,75 €
42.1	TERRENOS E RECURSOS NATURAIS	21.747.996,93 €		129.800,00 €	2.873,08 €		21.874.923,85 €
42.2	EDIFÍCIOS E OUTRAS CONSTRUÇÕES	32.819.489,55 €		937.258,14 €	8.619,22 €		33.748.128,47 €
42.2.1	EDIFÍCIOS	25.252.374,96 €		712.166,00 €	8.619,22 €		25.955.921,74 €
42.2.1.01	HABITAÇÃO	3.245.571,85 €		107.496,89 €	8.619,22 €		3.344.449,52 €
42.2.1.02	OUTROS EDIFÍCIOS	22.006.803,11 €		604.669,11 €			22.611.472,22 €
42.2.1.02.1	INSTALAÇÕES DE SERVIÇOS	3.040.699,85 €					3.040.699,85 €
42.2.1.02.2	INSTALAÇÕES DESPORTIVAS E RECREATIVAS	8.801.858,36 €		189.795,66 €			8.991.654,02 €
42.2.1.02.3	MERCADOS E INSTALAÇÕES DE FISCALIZAÇÃO SANITÁRIA	3.019.375,36 €					3.019.375,36 €
42.2.1.02.4	CRECHES						
42.2.1.02.5	ESCOLAS	6.730.444,95 €		402.431,46 €			7.132.876,41 €
42.2.1.02.5.1	JARDINS INFÂNCIA	1.418.198,73 €					1.418.198,73 €
42.2.1.02.5.2	ESCOLAS PRIMEIRO CICLO DO ENSINO BÁSICO	4.147.239,73 €		402.431,46 €			4.549.671,19 €
42.2.1.02.5.3	ESCOLAS C+S	1.165.006,49 €					1.165.006,49 €
42.2.1.02.6	LARES DE 3ª IDADE						
42.2.1.02.7	OUTROS	414.424,59 €		12.441,99 €			426.866,58 €
42.2.2	OUTRAS CONSTRUÇÕES	7.567.114,59 €		225.092,14 €			7.792.206,73 €
42.2.2.01	VIADUTOS, ARRUAMENTOS E OBRAS COMPLEMENTARES						
42.2.2.02	REDE DE SANEAMENTO						
42.2.2.03	ILUMINAÇÃO PÚBLICA						
42.2.2.04	PARQUES E JARDINS	57.175,24 €					57.175,24 €
42.2.2.05	INSTALAÇÕES DESPORT. E RECREATIVAS	3.574.044,44 €		68.516,37 €			3.642.560,81 €
42.2.2.06	CAPTAÇÃO, TRATAMENTO E DISTRIBUIÇÃO ÁGUA	1.566.254,84 €		156.575,77 €			1.722.830,61 €
42.2.2.07	VIAÇÃO RURAL						
42.2.2.08	SINALIZAÇÃO E TRÂNSITO						
42.2.2.09	INFRAEST. P/DISTRIBUIÇÃO ENERGIA ELÉCTRICA	109.745,35 €					109.745,35 €
42.2.2.10	INFRAEST.P/ TRATAMENTO DE RESÍDUOS SÓLIDOS						
42.2.2.11	CEMITÉRIOS (DOMÍNIO PRIVADO)	116.590,57 €					116.590,57 €
42.2.2.12	OUTROS	2.126.404,74 €					2.126.404,74 €
42.2.2.13	MERCADOS S/TELHADO E INSTAL.FISCALIZAÇÃO SANITÁRIA	16.899,41 €					16.899,41 €
42.3	EQUIPAMENTO BÁSICO	11.822.156,51 €		638.320,30 €		58.451,77 €	12.402.025,04 €
42.4	EQUIPAMENTO DE TRANSPORTE	79.596,73 €		40.000,00 €			119.596,73 €
42.5	FERRAMENTAS E UTENSÍLIOS	45.214,16 €		1.771,77 €			46.985,93 €
42.6	EQUIPAMENTO ADMINISTRATIVO	1.501.941,67 €		34.658,95 €		32.030,20 €	1.504.570,42 €
42.7	TARAS E VASILHAME	4.284,05 €		31,70 €			4.315,75 €
42.9	OUTRAS IMOBILIZAÇÕES CORPÓREAS	3.505.017,85 €		36.833,71 €			3.541.851,56 €
44.2	IMOBILIZAÇÕES CORPÓREAS	4.520.738,21 €		744.223,00 €		1.072.632,53 €	4.192.328,68 €
44.2.1	TERRENOS E RECURSOS NATURAIS	22.522,50 €					22.522,50 €
44.2.2	EDIFÍCIOS E OUTRAS CONSTRUÇÕES	4.325.829,58 €		685.555,33 €		963.806,35 €	4.047.578,56 €
44.2.2.1	EDIFÍCIOS	4.126.332,78 €		600.872,55 €		733.239,83 €	3.993.965,50 €
44.2.2.1.01	HABITAÇÃO	53.545,84 €		73.115,52 €		108.589,51 €	18.071,85 €
44.2.2.1.02	OUTROS EDIFÍCIOS	4.072.786,94 €		527.757,03 €		624.650,32 €	3.975.893,65 €
44.2.2.1.02.1	INSTALAÇÕES DE SERVIÇOS	29.396,99 €		43.869,53 €			73.266,52 €
44.2.2.1.02.2	INSTALAÇÕES DESPORTIVAS E RECREATIVAS	197.721,97 €		176.018,24 €		202.842,65 €	170.897,56 €
44.2.2.1.02.3	MERCADOS E INSTAL. FISCALIZAÇÃO SANITÁRIA						
44.2.2.1.02.4	CRECHES						
44.2.2.1.02.5	ESCOLAS	435.591,01 €		25.261,64 €		421.807,67 €	39.044,98 €
44.2.2.1.02.5.1	JARDINS INFÂNCIA	22.261,08 €		3.344,19 €			25.605,27 €
44.2.2.1.02.5.2	ESCOLAS DE 1º CICLO DO ENSINO BÁSICO	413.329,93 €		21.917,45 €		421.807,67 €	13.439,71 €
44.2.2.1.02.6	LARES DE 3ª IDADE						
44.2.2.1.02.7	OUTROS	3.410.076,97 €		282.607,62 €			3.692.684,59 €
44.2.2.2	OUTRAS CONSTRUÇÕES	199.496,80 €		84.682,78 €		230.566,52 €	53.613,06 €
44.2.2.2.01	VIADUTOS, ARRUAMENTOS E OBRAS COMPLEMENTARES						
44.2.2.2.02	REDE DE SANEAMENTO						
44.2.2.2.03	ILUMINAÇÃO PÚBLICA						
44.2.2.2.04	PARQUES E JARDINS						
44.2.2.2.05	INSTALAÇÕES DESPORTIVAS E RECREATIVAS	21.384,86 €		58.071,87 €		58.071,87 €	21.384,86 €
44.2.2.2.06	CAPTAÇÃO, TRATAMENTO E DISTRIBUIÇÃO ÁGUA	178.111,94 €		26.610,91 €		172.494,65 €	32.228,20 €
44.2.2.2.07	VIAÇÃO RURAL						
44.2.2.2.08	SINALIZAÇÃO E TRÂNSITO						
44.2.2.2.09	INFRAEST. P/DISTRIBUIÇÃO ENERGIA ELÉCTRICA						
44.2.2.2.10	INFRAESTRUTURAS P/TRATAMENTO DE RESÍDUOS SÓLIDOS						
44.2.2.2.11	CEMITÉRIOS						
44.2.2.2.12	OUTROS						
44.2.3	EQUIPAMENTO BÁSICO	154.022,11 €		57.971,67 €		89.766,16 €	122.227,62 €
44.2.4	EQUIPAMENTO TRANSPORTE						
44.2.5	FERRAMENTAS E UTENSÍLIOS						
44.2.6	EQUIPAMENTO ADMINISTRATIVO						
44.2.7	TARAS E VASILHAME						
44.2.9	OUTRAS IMOBILIZAÇÕES CORPÓREAS	18.364,02 €		696,00 €		19.060,02 €	
44.8	ADIANTAMENTOS POR CONTA DE IMOBILIZAÇÕES CORPÓREAS	1.595.265,40 €		102.728,66 €			1.697.994,06 €
41	INVESTIMENTOS FINANCEIROS	1.531.676,64 €					1.531.676,64 €
41.1	PARTES DE CAPITAL	1.137.627,15 €					1.137.627,15 €
41.1.1	ASSOCIAÇÃO DE MUNICÍPIOS						
41.1.2	EMPRESAS MUNICIPAIS E INTERMUNICIPAIS	951.805,00 €					951.805,00 €
41.1.2.1	EMPRESAS MUNICIPAIS	338.000,00 €					338.000,00 €
41.1.2.1.1	TUMG	338.000,00 €					338.000,00 €
41.1.2.2	EMPRESAS INTERMUNICIPAIS	613.805,00 €					613.805,00 €
41.1.2.2.1	SIMIS-SISTEMA INTEGRADO DOS MUNICÍPIOS DO LIS, SA	494.405,00 €					494.405,00 €
41.1.2.2.2	VALORIS-VALORIZAÇÃO TRATAM. RESÍDUOS SÓLIDOS	119.400,00 €					119.400,00 €
	Transporte	139.158.235,09 €		9.299.893,31 €	11.492,30 €	4.000.845,21 €	144.445.790,89 €

Rubricas	Saldo Inicial	Reavaliação / Ajustamento	Aumentos	Alienações	Transferências e Abates	Saldo Final
Transporte	139.158.235,09 €		9.299.893,31 €	11.492,30 €	4.000.845,21 €	144.445.790,89 €
41.1.3 EMPRESAS PRIVADAS OU COOPERATIVAS	185.822,15 €					185.822,15 €
41.1.3.1 EMPRESAS PRIVADAS	185.784,74 €					185.784,74 €
41.1.3.1.1 LUSITÂNIA GÁS	3.435,00 €					3.435,00 €
41.1.3.1.2 CENTIMFE	62.349,74 €					62.349,74 €
41.1.3.1.3 OPEN-ASSOC.P/OPORTUNIDADES ESPECIFICAS DE NEGÓCIO	120.000,00 €					120.000,00 €
41.1.3.2 COOPERATIVAS	37,41 €					37,41 €
41.1.3.2.1 COOPOVO-COOPERATIVA DO POVO DA MARINHA GRANDE	37,41 €					37,41 €
41.2 OBRIGAÇÕES E TÍTULOS DE PARTICIPAÇÃO						
41.2.1 EMPRESAS MUNICIPAIS E INTERMUNICIPAIS						
41.3 INVESTIMENTO IMOBILIZADO CORPÓREO						
41.4 INVESTIMENTOS EM IMÓVEIS	394.049,49 €					394.049,49 €
41.4.1 TERRENOS E RECURSOS NATURAIS						
41.4.2 EDIFÍCIOS E OUTRAS CONSTRUÇÕES	394.049,49 €					394.049,49 €
41.4.2.1 EDIFÍCIOS	394.049,49 €					394.049,49 €
41.4.2.1.1 HABITAÇÃO						
41.4.2.1.2 OUTROS EDIFÍCIOS	394.049,49 €					394.049,49 €
41.4.2.1.2.01 INSTALAÇÕES DE SERVIÇOS						
41.4.2.1.2.02 INSTALAÇÕES DESPORTIVAS E RECREATIVAS						
41.4.2.1.2.07 OUTROS EDIFÍCIOS	394.049,49 €					394.049,49 €
41.4.2.2 OUTRAS CONSTRUÇÕES						
41.5 OUTRAS APLICAÇÕES FINANCEIRAS						
41.5.1 DEPÓSITOS EM INSTITUIÇÕES FINANCEIRAS						
41.5.2 TÍTULOS DE DÍVIDA PÚBLICA						
41.5.3 OUTROS TÍTULOS						
44.1 IMOBILIZAÇÕES EM CURSO INVESTIMENTOS FINANCEIROS						
44.1.1 PARTES DE CAPITAL						
44.1.2 OBRIGAÇÕES E TÍTULOS DE PARTICIPAÇÃO						
44.1.4 INVESTIMENTOS EM IMÓVEIS						
44.1.4.1 TERRENOS E RECURSOS NATURAIS						
44.1.4.2 EDIFÍCIOS E OUTRAS CONSTRUÇÕES						
44.1.4.2.01 EDIFÍCIOS						
44.1.4.2.01.1 EDIFÍCIOS DE HABITAÇÃO						
44.1.4.2.01.2 OUTROS EDIFÍCIOS						
44.1.4.2.01.2.1 INSTALAÇÕES SERVIÇOS						
44.1.4.2.01.2.2 INSTALAÇÕES DESPORTIVAS E RECREATIVAS						
44.1.4.2.01.2.7 OUTROS EDIFÍCIOS						
44.1.4.2.02 OUTRAS CONSTRUÇÕES						
44.1.5 OUTRAS APLICAÇÕES FINANCEIRAS						
44.7 ADIANTAMENTOS POR CONTA INVESTIMENTOS FINANCEIROS						
	139.552.284,58 €		9.299.893,31 €	11.492,30 €	4.000.845,21 €	144.839.840,38 €

AMORTIZAÇÕES E PROVISÕES

ENTIDADE MUNICÍPIO DA MARINHA GRANDE

Ano Contabilístico: 2010

Rubricas		Saldo Inicial	Reforço	Regularizações	Saldo Final
48	AMORTIZAÇÕES ACUMULADAS	36.672.765,61 €	3.652.453,23 €	90.679,32 €	40.234.539,52 €
48.5	DE BENS DE DOMÍNIO PÚBLICO	19.917.415,39 €	2.274.166,63 €	639,45 €	22.190.942,57 €
48.5.1	TERRENOS E RECURSOS NATURAIS				
48.5.2	EDIFÍCIOS	85.652,64 €	10.706,58 €		96.359,22 €
48.5.2.2	OUTROS EDIFÍCIOS (DOMÍNIO PÚBLICO)	85.652,64 €	10.706,58 €		96.359,22 €
48.5.2.2.02	INSTALAÇÕES DESPORTIVAS E RECREATIVAS (DOM. PÚBLICO)	85.652,64 €	10.706,58 €		96.359,22 €
48.5.2.2.03	MERCADOS E INST. FISCALIZAÇÃO SANITÁRIA (DOM. PÚBLICO)				
48.5.2.2.07	OUTROS (DOMÍNIO PÚBLICO)				
48.5.3	OUTRAS CONSTRUÇÕES E INFRAESTRUTURAS	19.831.762,75 €	2.263.460,05 €	639,45 €	22.094.583,35 €
48.5.3.1	OUT. CONTRUÇÕES/INFRAESTRUTURAS (DOM. PÚBLICO)	19.831.762,75 €	2.263.460,05 €	639,45 €	22.094.583,35 €
48.5.3.1.01	VIADUTOS, ARRUAMENTOS E OBRAS COMPLEMENTARES (DOM. PÚBL.)	11.948.107,87 €	1.337.251,64 €	636,32 €	13.284.723,19 €
48.5.3.1.02	REDE DE SANEAMENTO (DOMÍNIO PÚBLICO)	5.202.846,41 €	525.125,14 €		5.727.971,55 €
48.5.3.1.03	ILUMINAÇÃO PÚBLICA (DOMÍNIO PÚBLICO)	391.482,18 €	40.979,69 €		432.461,87 €
48.5.3.1.04	PARQUES E JARDINS (DOMÍNIO PÚBLICO)	1.168.706,50 €	206.189,84 €		1.374.896,34 €
48.5.3.1.05	INSTALAÇÕES DESPORTIVAS E RECREATIVAS (DOM. PÚBLICO)	12.362,57 €	2.572,06 €		14.934,63 €
48.5.3.1.06	CAPTAÇÃO, TRATAMENTO E DISTRIBUIÇÃO DE ÁGUA (DOM. PÚBL.)	735.983,33 €	108.641,99 €	3,13 €	844.622,19 €
48.5.3.1.07	VIAÇÃO RURAL (DOMÍNIO PÚBLICO)				
48.5.3.1.08	SINALIZAÇÃO E TRÂNSITO (DOMÍNIO PÚBLICO)				
48.5.3.1.09	INFRAEST. DISTRIBUIÇÃO ENERGIA ELÉCTRICA (DOM. PÚBL.)	105.842,09 €	15.073,70 €		120.915,79 €
48.5.3.1.10	INFRAEST. TRATAMENTO RESÍDUOS SÓLIDOS (DOM. PÚBLICO)				
48.5.3.1.11	CEMITÉRIOS (DOMÍNIO PÚBLICO)	116.776,54 €	10.994,35 €		127.770,89 €
48.5.3.1.12	OUTRAS CONSTRUÇÕES DOMÍNIO PÚBLICO	149.655,26 €	16.631,64 €		166.286,90 €
48.5.5	BENS PATRIMÓNIO HISTÓRICO, ARTÍSTICO E CULTURAL				
48.5.9	OUTROS BENS DE DOMÍNIO PÚBLICO				
48.3	DE IMOBILIZAÇÕES INCORPÓREAS	1.723.099,62 €	73.971,48 €	298,00 €	1.796.773,10 €
48.3.1	DESPESAS DE INSTALAÇÃO				
48.3.2	DESPESAS DE INVESTIGAÇÃO E DESENVOLVIMENTO	1.374.588,98 €	36.707,38 €		1.411.296,36 €
48.3.3	PROPRIEDADE INDUSTRIAL E OUTROS DIREITOS	348.510,64 €	37.264,10 €	298,00 €	385.476,74 €
48.2	DE IMOBILIZAÇÕES CORPÓREAS	14.997.465,04 €	1.299.349,46 €	89.741,87 €	16.207.072,63 €
48.2.1	TERRENOS E RECURSOS NATURAIS				
48.2.2	EDIFÍCIOS E OUTRAS CONSTRUÇÕES	4.076.925,70 €	450.859,19 €	956,26 €	4.526.828,63 €
48.2.2.1	EDIFÍCIOS	2.584.696,12 €	305.629,57 €	802,81 €	2.889.522,88 €
48.2.2.1.01	HABITAÇÃO	341.007,48 €	42.901,48 €	802,81 €	383.106,15 €
48.2.2.1.02	OUTROS EDIFÍCIOS	2.243.688,64 €	262.728,09 €		2.506.416,73 €
48.2.2.1.02.1	INSTALAÇÕES DE SERVIÇOS	329.935,61 €	34.894,18 €		364.829,79 €
48.2.2.1.02.2	INSTALAÇÕES DESPORTIVAS E RECREATIVAS	855.172,83 €	94.842,06 €		950.014,89 €
48.2.2.1.02.3	MERCADOS E INSTALAÇÕES FISCALIZAÇÃO SANITÁRIA	232.457,82 €	40.006,20 €		272.464,02 €
48.2.2.1.02.4	CRECHES				
48.2.2.1.02.5	ESCOLAS	787.826,85 €	82.770,48 €		870.597,33 €
48.2.2.1.02.5.1	JARDINS INFÂNCIA	202.386,20 €	17.386,41 €		219.772,61 €
48.2.2.1.02.5.2	ESCOLAS DO 1º CICLO DO ENSINO BÁSICO	381.564,53 €	50.821,49 €		432.386,02 €
48.2.2.1.02.5.3	ESCOLAS C+S	203.876,12 €	14.562,58 €		218.438,70 €
48.2.2.1.02.6	LARES DE 3ª IDADE				
48.2.2.1.02.7	OUTROS	38.295,53 €	10.215,17 €		48.510,70 €
48.2.2.2	OUTRAS CONSTRUÇÕES	1.492.229,58 €	145.229,62 €	153,45 €	1.637.305,75 €
48.2.2.2.01	VIADUTOS ARRUAMENTOS E OBRAS COMPLEMENTARES				
48.2.2.2.02	REDE SANEAMENTO				
48.2.2.2.03	ILUMINAÇÃO PÚBLICA				
48.2.2.2.04	PARQUES E JARDINS	26.819,12 €	3.794,52 €		30.613,64 €
48.2.2.2.05	INSTALAÇÕES DESPORTIVAS E RECREATIVAS	567.108,99 €	67.022,61 €		634.131,60 €
48.2.2.2.06	CAPTAÇÃO, TRATAMENTO E DISTRIBUIÇÃO DE ÁGUA	385.523,02 €	37.184,53 €	153,45 €	422.554,10 €
48.2.2.2.07	VIAÇÃO RURAL				
48.2.2.2.08	SINALIZAÇÃO E TRÂNSITO				
48.2.2.2.09	INFRAESTRUTURAS P/ DISTRIBUIÇÃO ENERGIA ELÉCTRICA	55.613,93 €	4.755,07 €		60.369,00 €
48.2.2.2.10	INFRAESTRUTURAS P/ TRATAMENTO DE RESÍDUOS SÓLIDOS				
48.2.2.2.11	CEMITÉRIOS	19.849,66 €	2.069,69 €		21.919,35 €
48.2.2.2.12	OUTROS	435.624,96 €	30.234,20 €		465.859,16 €
48.2.2.2.13	MERCADOS S/ TELHADO E INSTAL. FISCALIZAÇÃO SANITÁRIA	1.689,90 €	169,00 €		1.858,90 €
48.2.3	EQUIPAMENTO BÁSICO	9.121.987,40 €	769.293,10 €	55.819,46 €	9.835.461,04 €
48.2.4	EQUIPAMENTO TRANSPORTE	79.596,73 €	3.333,33 €		82.930,06 €
48.2.5	FERRAMENTAS E UTENSÍLIOS	42.745,42 €	3.032,36 €		45.777,78 €
48.2.6	EQUIPAMENTO ADMINISTRATIVO	1.391.834,13 €	48.244,57 €	32.697,77 €	1.407.380,93 €
48.2.7	TARAS E VASILHAME	3.439,60 €	746,32 €		4.185,92 €
48.2.9	OUTRAS IMOBILIZAÇÕES CORPÓREAS	280.936,06 €	23.840,59 €	268,38 €	304.508,27 €
A transportar		36.637.980,05 €	3.647.487,57 €	90.679,32 €	40.194.788,30 €

Rubricas		Saldo Inicial	Reforço	Regularizações	Saldo Final
Transporte		36.637.980,05 €	3.647.487,57 €	90.679,32 €	40.194.788,30 €
48.1	DE INVESTIMENTOS EM IMÓVEIS	34.785,56 €	4.965,66 €		39.751,22 €
48.1.1	TERRENOS E RECURSOS NATURAIS				
48.1.2	EDIFÍCIOS E OUTRAS CONSTRUÇÕES	34.785,56 €	4.965,66 €		39.751,22 €
48.1.2.1	EDIFÍCIOS	34.785,56 €	4.965,66 €		39.751,22 €
48.1.2.1.01	HABITAÇÃO				
48.1.2.1.02	OUTROS EDIFÍCIOS	34.785,56 €	4.965,66 €		39.751,22 €
48.1.2.1.02.1	INSTALAÇÕES DE SERVIÇOS				
48.1.2.1.02.2	INSTALAÇÕES DESPORTIVAS E RECREATIVAS				
48.1.2.1.02.7	OUTROS EDIFÍCIOS	34.785,56 €	4.965,66 €		39.751,22 €
48.1.2.2	OUTRAS CONSTRUÇÕES				
49	PROVISÕES PARA INVESTIMENTOS FINANCEIROS				
49.1	PARTES DE CAPITAL				
49.2	OBRIGAÇÕES E TÍTULOS DE PARTICIPAÇÃO				
49.5	OUTRAS APLICAÇÕES FINANCEIRAS				
		36.672.765,61 €	3.652.453,23 €	90.679,32 €	40.234.539,52 €

4.2.8. O cumprimento do disposto neste ponto é efectuado com a apresentação de mapa extraído da aplicação informática de Património designado por “Mapa Anexo às Demonstrações Financeiras” o qual relaciona o Inventário de todos os Bens, Direitos e Obrigações Patrimoniais do Município da Marinha Grande e respectiva Avaliação, à data de 31/12/2010, identificando bem a bem, a data da sua aquisição, taxa de amortização, amortizações do exercício e amortizações acumuladas.

Considerando que este documento é constituído por 1.364 páginas, o mesmo é presente à reunião do órgão executivo de aprovação dos Documentos de Prestações de Contas do ano de 2010, conforme o preceituado na alínea e) do n.º 2, do artigo 64.º, da Lei n.º 169/99 de 18 de Setembro, alterada e republicada em anexo à lei n.º 5-A/2002 de 11 de Janeiro, segundo a qual este documento é submetido a reunião de câmara para aprovação, sendo posteriormente remetido para apreciação e votação do órgão deliberativo, conforme estipulado na alínea c) do n.º 2, do artigo 53.º do mesmo diploma legal.

No ano de 2010, foi adquirido um bem em estado de uso, a saber, uma máquina fotocopadora digital pelo montante de 1.182,17€.

No mapa seguinte apresenta-se a relação dos bens abatidos ao inventário municipal no ano de 2010 por motivo de furto, sendo que a participação do ocorrido foi maioritariamente comunicada às respectivas autoridades policiais, conforme mapa infra:

N.º Inventário	Descrição	Participação Autoridades	N.º Participação (NUIPC)	N.º Auto Abate	Data Abate
28835	Computador	PSP Marinha Grande	000016/10.9 PAMGR	A 1/2010	05-01-2010
29206	Licença Windows XP Professional	PSP Marinha Grande	000016/10.9 PAMGR	A 1/2010	05-01-2010
28829	Computador	PSP Marinha Grande	000016/10.9 PAMGR	A 1/2010	05-01-2010
29200	Licença Windows XP Professional	PSP Marinha Grande	000016/10.9 PAMGR	A 1/2010	05-01-2010
29069	Teclado	PSP Marinha Grande	000016/10.9 PAMGR	A 1/2010	05-01-2010
50975	Router Cisco sem fios + Switch de 4 portas	PSP Marinha Grande	964/10.6 PAMGR	A 33/2010	07-10-2010
40405	Monitor TFT 17"	PSP Marinha Grande	964/10.6 PAMGR	A 33/2010	07-10-2010
30502	Computador	PSP Marinha Grande	964/10.6 PAMGR	A 33/2010	07-10-2010
30503	Monitor TFT 17"	PSP Marinha Grande	964/10.6 PAMGR	A 33/2010	07-10-2010
39039	Computador portátil	PSP Marinha Grande	779/10.1 PAMGR	A 34/2010	18-08-2010
39040	Projector de vídeo	PSP Marinha Grande	779/10.1 PAMGR	A 34/2010	18-08-2010
39041	Tela de projecção com tripé	PSP Marinha Grande	779/10.1 PAMGR	A 34/2010	18-08-2010
39042	Tela de projecção com tripé	PSP Marinha Grande	779/10.1 PAMGR	A 34/2010	18-08-2010
39043	Tela de projecção de fixação à parede	PSP Marinha Grande	779/10.1 PAMGR	A 34/2010	18-08-2010
28792	Computador	PSP Marinha Grande	1171/10.3 PAMGR	A 35/2010	12-12-2010
48040	Computador	PSP Marinha Grande	1171/10.3 PAMGR	A 35/2010	12-12-2010
28946	Rato	PSP Marinha Grande	1171/10.3 PAMGR	A 35/2010	12-12-2010
11830	Coluna de computador	PSP Marinha Grande	1171/10.3 PAMGR	A 35/2010	12-12-2010
11831	Coluna de computador	PSP Marinha Grande	1171/10.3 PAMGR	A 35/2010	12-12-2010
24611	Transformador	GNR S. Pedro de Moel	116/10.5 GBMGR	A 38/2010	19-06-2010
20896	Transformador	PSP Marinha Grande	861/10.5 PAMGR	A 39/2010	07-09-2010
24561	Quadro Eléctrico	PSP Marinha Grande	861/10.5 PAMGR	A 39/2010	07-09-2010
24795	Transformador	Não foi participado às autoridades		A 41/2010	17-08-2010

4.2.9. No ano de 2010 não existiram custos respeitantes a empréstimos obtidos para financiar imobilizações, durante a construção, que tenham sido capitalizados nesse período.

4.2.10. e 4.2.11. No ano de 2010 não foram efectuadas quaisquer reavaliações aos bens de imobilizado.

4.2.12. No ano de 2010 não foram efectuadas quaisquer implantações em propriedade alheia.

Em Fevereiro de 2004, foi celebrado um contrato entre o Município da Marinha Grande e o IGAPHE, pelo qual foi efectuada a transferência de património de habitação social propriedade deste instituto, existente no concelho da Marinha Grande, para esta autarquia, a qual passou a ser proprietária e responsável pela gestão destes imóveis. Atento os termos do contrato celebrado, importa referir que alguns dos imóveis estão abrangidos pelo Regime da Propriedade Resolúvel, conforme lista anexa, pelo que, apesar de estes estarem registados na Conservatória do Registo Predial da Marinha Grande a favor do Município da Marinha Grande, os mesmos configuram-se como imobilizado corpóreo reversível, sendo que, na data do término do pagamento das prestações pelos arrendatários será efectuado um averbamento nos imóveis que permitirá a transferência de propriedade dos mesmos para os actuais arrendatários.

Nº Inventário	Designação do Imóvel	Localização	Descrição na Conservatória	Artigo Matricial	Valor Patrimonial	Propriedade Resolúvel
27890 27891	Apartamento- Fracção N, Tipo T3 - R/C Fte. Dto. Lado Nascente	Rua João Pereira Correia, N º1 Casal de Malta Marinha Grande	7816 N, G-1,F-1	13480 N	12.411,68 €	Propriedade Resolúvel
27892 27893	Apartamento- Fracção O, Tipo T3 - R/C Tardoz Dto. Lado Nascente	Rua João Pereira Correia, N º1 Casal de Malta Marinha Grande	7816 O, G-1,F-1	13480 O	12.411,68 €	Propriedade Resolúvel
27896 27897	Apartamento- Fracção Q, Tipo T3 - R/C Tardoz Esq. Lado Poente	Rua João Pereira Correia, N º1 Casal de Malta Marinha Grande	7816 Q, G-1,F-1	13480 Q	12.411,68 €	Propriedade Resolúvel
27789 27790	Apartamento- Fracção E, Tipo T4 - 2º Fte. Dto. Lado Norte	Rua General Humberto Delgado, Nº 32 Casal de Malta Marinha Grande	7818 E, G-1,F-1	13481 E	12.871,38 €	Propriedade Resolúvel
27769 27770	Apartamento- Fracção B, Tipo T3 - 3º Tardoz Dto. Lado Norte	Rua General Humberto Delgado, Nº 30 Casal de Malta Marinha Grande	7817 B, G-1,F-1	13482 B	11.492,30 €	Propriedade Resolúvel
27779 27780	Apartamento- Fracção L, Tipo T3 - 1º Fte. Esq. Lado Sul	Rua General Humberto Delgado, Nº 30 Casal de Malta Marinha Grande	7817 L, G-1, F-1	13482 L	11.492,30 €	Propriedade Resolúvel
27832 27833	Apartamento- Fracção A, Tipo T3 - 4º Dto. Lado Sul	Avenida da liberdade, Nº 7 Casal de Malta Marinha Grande	7827 A, G-1,F-1	13426 A	5.516,30 €	Propriedade Resolúvel
27860 27861	Apartamento- Fracção B, Tipo T2 - 4º Esq. Lado Sul	Rua 4 à Avenida da liberdade Nº4 Casal de Malta Marinha Grande	7823 B, G-1,F-1	13429 B	5.056,61 €	Propriedade Resolúvel
Total					83.663,93 €	

4.2.13. Bens em regime de Locação Financeira

DESIGNAÇÃO DO BEM	N.º CONTRATO	DATA DO CONTRATO	FIM DO CONTRATO	N.º RENDAS	TIPO RENDA	VALOR AQUISIÇÃO	SALDO A 31-12-2010
Renault Trafic	178144	01-09-2008	01-09-2012	48	Mensal	32.340,00 €	14.315,46 €
Renault Master	400092386	01-02-2010	01-02-2013	36	Mensal	20.880,00 €	14.859,11 €

4.2.14. No ano de 2010, não foram inventariados quaisquer bens a valor zero.

4.2.15. No ano de 2010, não foram objecto de amortização, os terrenos de domínio público, os terrenos de domínio privado, as obras de arte e os livros de acordo com as normas legais em vigor.

4.2.16. Entidades Participadas**ENTIDADES PARTICIPADAS**Município da Marinha Grande

(designação da autarquia local)

Ano: 2010

Entidade	Morada	Capitais Próprios	Resultado do Exercício de 2010	Parcela detida pelo Município
LUSITÂNIA GÁS - Companhia de Gás do Centro, SA	Av. Dos Congressos da Oposição Democrática, n.º 54 3801-956 Aveiro	120.967.945,38 €	16.142.328,26 €	0,017%
CENTIMFE - Centro Tecnológico da Indústria de Moldes, Ferramentas Especiais e Plásticos	Rua de Espanha, Lote 8 Zona Industrial da Marinha Grande 2430 Marinha Grande	1.281.838,39 €	-58.222,59 €	8,87%
VALORLIS - Valorização e Tratamento de Resíduos Sólidos, SA	Quinta do Banco, Apartado 157 Parceiros 2416-902 Leiria	3.816.292,00 €	756.198,45 €	5,97%
SIMLIS - Saneamento Integrado dos Municípios do Lis, SA	Rua Anzebino da Cruz Saraiva, nº 318 1º G 2400-098 Leiria	-3.101.488,07 €	-1.996.994,57 €	9,89%
TUMG - Transportes Urbanos da Marinha Grande EM	Rua do Matadouro 2430-357 Marinha Grande	488.087,85 €	29.440,17 €	100,00%
COOPPOVO - Cooperativa de Consumo do Povo da Marinha Grande, SCRL	Rua 25 de Abril 2431-902 Marinha Grande	984.291,53 €	-84.075,11 €	0,064%
OPEN - Associação para Oportunidades Específicas de Negócio	Rua de Espanha Zona Industrial da Marinha Grande 2430 Marinha Grande	1.372.890,53 €	2.924,66 €	23,65%

ÓRGÃO EXECUTIVO

Em de de

ÓRGÃO DELIBERATIVO

Em de de

4.2.17. Não existem elementos incluídos nas contas de “Títulos negociáveis” e “Outras aplicações de tesouraria”.

4.2.18. Não existem elementos incluídos na conta “Outras aplicações financeiras”

4.2.19. Não existem diferenças materialmente relevantes entre os custos de elementos do activo circulante, calculados de acordo com os critérios valorimétricos adaptados, e as quantias correspondentes aos respectivos preços de mercado.

4.2.20. Não foram atribuídos a elementos do activo circulante um valor inferior ao mais baixo do custo ou do mercado.

4.2.21. No ano de 2010 não foram constituídas provisões extraordinárias respeitantes a elementos do activo circulante.

4.2.22. O valor global das dívidas de cobrança duvidosa no ano de 2010 ascende a 627.933,59 euros, dos quais se destacam: 287.457,86 euros respeitantes a processos de contra-ordenação em tribunal; 84.369,04 euros a outras dívidas cujos processos também se encontram em tribunal; 128.907,21 euros a dívidas de rendimentos de propriedade; 1.324,85 euros respeitantes a dívidas debitadas ao tesoureiro e 9.704,87 euros a processos de execução fiscal.

CONTA	DESCRIÇÃO	VALOR A 31.12.2009	VALOR A 31.12.2010
CONTRA-ORDENAÇÕES			
21.8.2.01.1	Cobranças e litígio - Individual - Processo Contr. Tribun.	200.932,95 €	284.928,95 €
21.8.2.02.2	Cobr. Litígio - Contra-Ordenações - Processo em Tribunal - Agregada	2.528,91 €	2.528,91 €
Sub-Total		203.461,86 €	287.457,86 €
OUTRAS DÍVIDAS			
21.8.1	Cobranças em atraso - clientes, contribuintes e utentes	76.196,90 €	101.948,84 €
21.8.2.01.2	Cobr.Litígio - Individual-Out.Dividas-Proc.Tribunal	84.369,04 €	84.369,04 €
26.8.3.8	Outros devedores - cobranças em atraso	- €	14.220,92 €
Sub-Total		160.565,94 €	200.538,80 €
EXECUÇÕES FISCAIS			
21.8.2.01.3	Cobr. Litígio - Individual - Execuções Fiscais	9.329,01 €	9.329,63 €
21.8.2.02.3	Cobr. Litígio - Agregada - Execuções Fiscais	- €	- €
26.8.3.4.02	Devedores-Processos em Litígio- Execuções Fiscais	375,24 €	375,24 €
Sub-Total		9.704,25 €	9.704,87 €
DÉBITOS AO TESOUREIRO			
21.8.2.02.1	Cobr. Litígio - Débitos ao Tesoureiro - Agregada	1.324,85 €	1.324,85 €
Sub-Total		1.324,85 €	1.324,85 €
RENDIMENTOS DE PROPRIEDADE			
26.8.3.2.01	Rendimentos de Propriedade	86.013,73 €	86.013,73 €
26.8.3.2.03	Rendimentos de Propriedade - cobranças em atraso	9.300,00 €	18.600,00 €
26.8.3.2.05	Devedores diversos - agregada - cobranças em atraso		24.293,48 €
Sub-Total		95.313,73 €	128.907,21 €
TOTAL		470.370,63 €	627.933,59 €

4.2.23. No ano de 2010 existem dívidas activas respeitantes ao pessoal da autarquia, no montante de 111,85 euros, que respeitam a pagamentos indevidos efectuados em anos anteriores a uma funcionária da autarquia, sendo que esta situação se encontra em processo de regularização e transita para 2011.

No que respeita às dívidas passivas deste exercício económico, as mesmas respeitam a cauções prestadas pelos funcionários no âmbito de abonos para falhas, e que não estão reunidas as condições para a restituição das mesmas, considerando que, atentas as funções, ainda se justifica a manutenção da sua prestação pelos funcionários, sendo estas no montante de 295,23 euros.

4.2.24. O Município não emitiu obrigações e outros títulos no ano de 2010.

4.2.25. Não existem dívidas ao Estado e Outros Entes Públicos em situação de mora no ano de 2010.

4.2.26. Mapa das Contas de Ordem

No que respeita aos registos efectuados em sede do Mapa das Contas de Ordem, importa referir que os mesmos têm sofrido algumas alterações ao longo dos anos, que resultam, não só, das cauções prestadas, devolvidas e accionadas no ano em curso, sob a forma de documentos ou monetárias, mas também da inscrição/actualização dos valores das cauções prestadas ao Município da Marinha Grande sob a forma de documentos, que pela sua dispersão pelos diversos serviços autárquicos, não são remetidas em tempo aos serviços financeiros, na maioria das vezes por serem processos antigos que ainda não tinham sido devidamente identificados/relacionados.

Sempre que esta informação é remetida aos serviços financeiros da autarquia ou que são detectadas situações incoerentes, os mesmos procedem à actualização do referido mapa, como se pode demonstrar pela evolução infra descrita.

No ano de 2007 o Mapa das Contas de Ordem não relevava as cauções prestadas, devolvidas e accionadas sob a forma de guias de depósito, garantias bancárias, seguros caução e outras não monetárias, sendo que, para efeitos do cumprimento deste ponto, foi efectuada a identificação/levantamento das cauções não monetárias prestadas ao Município da Marinha Grande, até então, no âmbito da celebração de contratos de empreitadas e de bens e serviços, processos de loteamento e de construção bem como cauções prestadas no âmbito de contratos de concessão de exploração de imóveis propriedade do município.

Atenta a elaboração de uma relação com todos os processos identificados e reportada à data de 31-12-2007, conforme mapa resumo seguinte, assumiu-se o compromisso de proceder ao seu registo ao longo de 2008, de modo a que o mapa das contas de ordem reflectisse o total das cauções e garantias prestadas ao Município da Marinha Grande.

	SALDO A 31-12-2007	Total
Contratos de Empreitadas	3.302.132,45 €	3.302.132,45 €
Contratos de Prestação de Bens e Serviços	302.702,84 €	302.702,84 €
Processos de Construção	319.990,30 €	319.990,30 €
Processos de Loteamento	1.119.503,66 €	1.119.503,66 €
TOTAL	5.044.329,25 €	5.044.329,25 €

	SALDO A 31-12-2007	Total
Concessão de Exploração de Imóveis do Município da Marinha Grande	19.900,00 €	19.900,00 €

Atento o compromisso assumido, e considerando que as garantias e cauções prestadas tinham de ser objecto de contabilização no referido mapa, no ano de 2008, o total das cauções e garantias prestadas sob a forma de documentos não reflectem apenas as cauções prestadas sob esta forma no ano de 2008, mas todas as cauções e garantias prestadas ao município sob a forma de documentos até 31.12.2008.

Para efeitos da contabilização dos documentos que consubstanciam cauções e garantias a favor do Município da Marinha Grande, e atenta a análise detalhada de cada processo, foram detectadas algumas incoerências, sendo que o valor apresentado em 2007 apresenta algumas diferenças face ao apurado em 2008, aquando do registo, as quais constam do quadro seguinte.

	SALDO A 31-12-2007	SALDO EFECTIVO A 31-12-2007	DIFERENÇA
Contratos de Empreitadas	3.302.132,45 €	3.024.544,36 €	277.588,08 €
Contratos de Prestação de Bens e Serviços	302.702,84 €	369.642,05 € -	66.939,21 €
Processos de Construção	319.990,30 €	332.958,30 € -	12.968,00 €
Processos de Loteamento	1.119.503,66 €	1.468.415,28 € -	348.911,62 €
TOTAL	5.044.329,25 €	5.195.559,99 € -	151.230,74 €

	SALDO A 31-12-2007	SALDO EFECTIVO A 31-12-2007	DIFERENÇA
Concessão de Exploração de Imóveis do Município da Marinha Grande	19.900,00 €	19.900,00 €	0,00 €

No que respeita aos **Contratos de Empreitadas**, existia uma diferença no saldo a 31.12.2007 no montante de 277.588,08 euros, a qual resulta de vários factores, nomeadamente: garantias que não deveriam constar do saldo a 31-12-2007 considerando a existência de Autos de Recepção Definitivos, Autos para Efeitos de Extinção de Caução, ofícios do banco a confirmar o seu cancelamento, documentos estes que não constavam dos processos existentes e compilados pela Divisão Financeira (115.350,25 euros); registos duplicados no mapa de suporte à informação apurada à data de 31-12-2007 (41.778,54 euros); valores considerados com diferenças de arredondamentos em que o valor considerado foi superior ao efectivo (186,75 euros); valores considerados com diferenças de arredondamentos em que o valor considerado foi inferior ao efectivo (370,58 euros); parte de uma garantia activa a 31.12.2007 a qual não foi considerada dada a existência de Auto de Recepção Definitiva Parcial (4.137,55 euros); e 124.780,66 euros respeitante a processos para os quais não foi possível a obtenção de cópia

dos documentos necessários ao registo da caução ou garantia prestada, apesar da pesquisa efectuada junto dos serviços administrativos de empreitadas, expediente geral e Arquivo Municipal.

No que respeita aos **Contratos de Prestação de Serviços**, existia uma diferença no montante de 66.939,21 euros, a qual decorreu das seguintes situações: valores mal inscritos no mapa anexo ao cálculo inicial, os quais não somaram (20.865,00 euros); garantia incluída indevidamente no saldo inicial, dado que a mesma é apenas de 2008 (9.300,00 euros); garantias já caducadas atento o prazo indicado nas mesmas apesar da não existência de ofício de e/ou para a entidade emissora das mesmas (20.599,90 euros); garantias activas a 31.12.2007 que não constavam da listagem final (75.974,11 euros).

No que se refere aos **Processos de Construção**, existia uma diferença no valor de 12.968,00 euros, a qual respeitava a uma garantia bancária activa a 31.12.2007 que não foi indicada no mapa remetido pelos serviços administrativos das Obras Particulares à data de 31.12.2007.

Por último, e no que se refere aos **Processos de Loteamento**, existia uma diferença no valor de 348.911,62 euros, a qual decorreu: de uma garantia activa em 31.12.2007 que não foi indicada no mapa remetido pelos serviços administrativos das Obras Particulares à data de 31.12.2007 (353.599,39 euros); valores indicados no mapa que respeitam a garantias prestadas ao Município da Marinha Grande em numerário (4.687,77 euros), valor este que se encontra reflectido na conta 09.1.3.01.

No entanto, e no decorrer do exercício económico de 2009 foram detectadas mais incoerências relativamente ao saldo final de 2007, pelo que no quadro seguinte apresenta-se o saldo final de 2007 com as devidas correcções.

Cauções Prestadas a favor do Município da Marinha Grande

	SALDO A 31-12-2007 (1)	SALDO A A 31-12-2007 (2)	SALDO A A 31-12-2007 (3)
Contratos de Empreitadas	3.302.132,45 €	3.024.544,36 €	2.974.432,24 €
Contratos de Prestação de Bens e Serviços	302.702,84 €	369.642,05 €	369.642,05 €
Processos de Construção	319.990,30 €	332.958,30 €	337.770,52 €
Processos de Loteamento	1.119.503,66 €	1.468.415,28 €	1.476.899,57 €
TOTAL	5.044.329,25 €	5.195.559,99 €	5.158.744,38 €
	SALDO A 31-12-2007 (1)	SALDO A A 31-12-2007 (2)	SALDO A A 31-12-2007 (3)
Concessão de Exploração de Imóveis do Município da Marinha Grande	19.900,00 €	19.900,00 €	19.900,00 €

(1) Saldo apurado em 2007 e relatado no Anexo ao Balanço e à Demonstração de Resultados de 2007

(2) Saldo apurado após o registo de todos os processos e as incoerências detectadas nos mesmo relatado no Anexo ao Balanço e Demonstração de Resultados de 2008

(3) Saldo apurado após detecção de incoerências ao longo do ano de 2009 e relatado no Anexo ao Balanço e Demonstração de Resultados de 2009

No que respeita aos **Contratos de Empreitadas**, as correcções resultaram do seguinte:

1. Registo de cauções em 2009 anteriores a 2007, as quais não constavam do mapa que serviu de base ao apuramento do saldo final a 31.12.2007 (13.730,40 euros);
2. Registo de cauções em 2009, que, apesar de terem sido declaradas no mapa de 2007, não tinham sido registadas em 2008 por inexistência de cópia dos documentos (1.104,00 euros);
3. Registo de devolução de cauções em 2009, mas cujos autos de recepção foram elaborados antes de 2007, pelo que o seu valor não deveria constar do saldo a 31.12.2007 (64.946,52 euros).

No que se refere aos **Processos de Construção**, a correcção resultou do registo de uma caução em 2009 anterior a 2007, a qual não constava do mapa que serviu de base ao apuramento do saldo final a 31.12.2007 (4.812,22 euros).

Por último, e no que se refere aos **Processos de Loteamento**, a correcção resultou do registo de cauções em 2009 anteriores a 2007, as quais não constavam do mapa que serviu de base ao apuramento do saldo final a 31.12.2007 (8.484.29 euros)

No decorrer do exercício económico de 2010 foram detectadas outras incoerências relativamente ao saldo final de 2007, pelo que no quadro seguinte apresenta-se o saldo final de 2007 com as devidas correcções.

Cauções Prestadas a favor do Município da Marinha Grande

	SALDO A 31-12-2007 (1)	SALDO A A 31-12-2007 (2)	SALDO A A 31-12-2007 (3)	SALDO A A 31-12-2007 (4)
Contratos de Empreitadas	3.302.132,45 €	3.024.544,36 €	2.974.432,24 €	3.006.909,44 €
Contratos de Prestação de Bens e Serviços	302.702,84 €	369.642,05 €	369.642,05 €	369.642,05 €
Processos de Construção	319.990,30 €	332.958,30 €	337.770,52 €	925.373,66 €
Processos de Loteamento	1.119.503,66 €	1.468.415,28 €	1.476.899,57 €	1.476.899,57 €
TOTAL	5.044.329,25 €	5.195.559,99 €	5.158.744,38 €	

	SALDO A 31-12-2007 (1)	SALDO A A 31-12-2007 (2)	SALDO A A 31-12-2007 (3)	SALDO A A 31-12-2007 (4)
Concessão de Exploração de Imóveis do Município da Marinha Grande	19.900,00 €	19.900,00 €	19.900,00 €	19.900,00 €

(1) Saldo apurado em 2007 e relatado no Anexo ao Balanço e à Demonstração de Resultados de 2007

(2) Saldo apurado após o registo de todos os processos e as incoerências detectadas nos mesmo relatado no Anexo ao Balanço e Demonstração de Resultados de 2008

(3) Saldo apurado após detecção de incoerências ao longo do ano de 2009 e relatado no Anexo ao Balanço e Demonstração de Resultados de 2009

(4) Saldo apurado após detecção de incoerências ao longo do ano de 2010 e relatado no Anexo ao Balanço e Demonstração de Resultados de 2010

No que respeita aos **Contratos de Empreitadas**, as correcções resultaram do seguinte: registo de cauções em 2010 anteriores a 2007, as quais não constavam do mapa que serviu de base ao apuramento do saldo final a 31.12.2007 (32.477,20 euros);

Importa salientar que em 2010 se procedeu ao registo contabilístico da devolução de uma garantia bancária, formalmente devolvida em 2009, sendo que por lapso dos serviços este registo não foi efectuado nesse ano (222.402,72 euros).

No que se refere aos **Processos de Construção**, a correcção resultou do registo de uma caução em 2010 anterior a 2007, a qual não constava do mapa que serviu de base ao apuramento do saldo final a 31.12.2007 (587.603,14 euros), dada a sua detecção na fase da libertação.

Importa referir ainda o facto de se ter procedido ao registo e devolução em 2010 de uma garantia de 2008 não contabilizada nesse ano, dado que não foi reportada a mesma para registo (4.678,90 euros).

Atento o exposto, apresenta-se o Mapa das Contas de Ordem reportado a 31-12-2010 com a descrição desagregada das responsabilidades, por garantias e cauções prestadas e recibos para cobrança do Município da Marinha Grande.

MAPA DAS CONTAS DE ORDEM

MUNICÍPIO DA MARINHA GRANDE
(Designação da Autarquia Local)

ANO: 2010

Mapa das Contas de Ordem							
Cod. Conta	Designação	Saldo Inicial		Do Ano		Saldo Final	
		Débito	Crédito	Débito	Crédito	Devedor	Credor
09	CONTAS DE ORDEM		6.539.684,94 €	1.884.173,37 €	998.992,56 €		5.654.504,13 €
09.1	CAUÇÕES E DEPÓSITOS DE GARANTIA		6.541.009,79 €	1.884.173,37 €	998.992,56 €		5.655.828,98 €
09.1.1	FORNECIMENTO DE ÁGUA		132.408,34 €	10.006,21 €	26.799,58 €		149.201,71 €
09.1.1.01	Fornec. de água-Cauções prestadas		132.408,34 €		26.799,58 €		159.207,92 €
09.1.1.02	Fornec. de água-Cauções accionadas						
09.1.1.03	Fornec. de água-Cauções devolvidas			10.006,21 €		10.006,21 €	
09.1.2	EMPREITADAS E FORNECIMENTOS		58.372,38 €	57.374,79 €			997,59 €
09.1.2.01	Emp. e fornecim.-Cauções prestadas		58.372,38 €				58.372,38 €
09.1.2.02	Emp. e fornecim.-Cauções accionadas						
09.1.2.03	Emp. e fornecim.-Cauções devolvidas			57.374,79 €		57.374,79 €	
09.1.3	EXECUÇÃO DE LOTEAMENTOS E OBRAS		2.229.380,33 €	958.561,54 €	604.282,67 €		1.875.101,46 €
09.1.3.01	Loteam./Obras-Cauções prestadas(MON)		471.280,84 €		12.000,63 €		483.281,47 €
09.1.3.02	Loteam./Obras-Cauções accionadas(MON)						
09.1.3.03	Loteam./Obras-Cauções devolvidas(MON)			163.875,82 €		163.875,82 €	
09.1.3.04	Loteam./Obras-Cauções prestadas(DOC)		1.758.099,49 €		592.282,04 €		2.350.381,53 €
09.1.3.05	Loteam./Obras-Cauções accionadas(DOC)			12.968,00 €		12.968,00 €	
09.1.3.06	Loteam./Obras-Cauções devolvidas(DOC)			781.717,72 €		781.717,72 €	
09.1.4	ALVARÁS LICENCIAMENTO SANITÁRIO		4.038,42 €				4.038,42 €
09.1.4.01	Lic.Sanitário-Cauções prestadas		4.038,42 €				4.038,42 €
09.1.4.02	Lic.Sanitário-Cauções accionadas						
09.1.4.03	Lic.Sanitário-Cauções devolvidas						
09.1.5	ABONO PARA FALHAS		295,23 €				295,23 €
09.1.5.01	Abono falhas-Cauções prestadas		295,23 €				295,23 €
09.1.5.02	Abono falhas-Cauções accionadas						
09.1.5.03	Abono falhas-Cauções devolvidas						
09.1.6	FEIRANTES		1.098,51 €				1.098,51 €
09.1.6.01	Feirantes-Cauções prestadas		1.098,51 €				1.098,51 €
09.1.6.02	Feirantes-Cauções accionadas						
09.1.6.03	Feirantes-Cauções devolvidas						
09.1.7	EMPREITADAS		3.782.591,51 €	839.439,26 €	238.860,68 €		3.182.012,93 €
09.1.7.01	Empreitadas-Cauções prestadas(MON)		414.386,46 €		111.872,05 €		526.258,51 €
09.1.7.02	Empreitadas-Cauções accionadas(MON)						
09.1.7.03	Empreitadas-Cauções devolvidas(MON)			81.848,09 €		81.848,09 €	
09.1.7.04	Empreitadas-Cauções prestadas(DOC)		3.368.205,05 €		126.988,63 €		3.495.193,68 €
09.1.7.05	Empreitadas-Cauções accionadas(DOC)						
09.1.7.06	Empreitadas-Cauções devolvidas(DOC)			757.591,17 €		757.591,17 €	
09.1.8	FORNECIMENTOS		312.925,07 €	18.791,57 €	129.019,70 €		423.153,20 €
09.1.8.01	Fornecimentos-Cauções prestadas(MON)						
09.1.8.02	Fornecimentos-Cauções accionadas(MON)						
09.1.8.03	Fornecimentos-Cauções devolvidas(MON)						
09.1.8.04	Fornecimentos-Cauções prestadas(DOC)		312.925,07 €		129.019,70 €		441.944,77 €
09.1.8.05	Fornecimentos-Cauções accionadas(DOC)						
09.1.8.06	Fornecimentos-Cauções devolvidas(DOC)			18.791,57 €		18.791,57 €	
09.1.9	CAUÇÕES DIVERSAS		19.900,00 €		29,93 €		19.929,93 €
09.1.9.01	Diversas-Cauções prestadas(MON)				29,93 €		29,93 €
09.1.9.02	Diversas-Cauções accionadas(MON)						
09.1.9.03	Diversas-Cauções devolvidas(MON)						
09.1.9.04	Diversas-Cauções prestadas(DOC)		19.900,00 €				19.900,00 €
09.1.9.05	Diversas-Cauções accionadas(DOC)						
09.1.9.06	Diversas-Cauções devolvidas(DOC)						
09.2	RECEITA VIRTUAL	1.324,85 €				1.324,85 €	
09.2.1	RECEITA VIRTUAL-ANOS ANTERIORES	1.324,85 €				1.324,85 €	
09.2.1.01	Receita liquidada-Anos anteriores	1.324,85 €				1.324,85 €	
09.2.1.02	Receita cobrada-Anos anteriores						
09.2.1.03	Receita anulada-Anos anteriores						
09.2.2	RECEITA VIRTUAL-ANO CORRENTE						
09.2.2.01	Receita liquidada-Ano corrente						
09.2.2.02	Receita cobrada-Ano corrente						
09.2.2.03	Receita anulada-Ano corrente						
			6.539.684,94 €	1.884.173,37 €	998.992,56 €		5.654.504,13 €

ÓRGÃO EXECUTIVO

ÓRGÃO DELIBERATIVO

Em de de

Em de de

De referir que a pedido do Município da Marinha Grande, o Banco de Fomento e Exterior, S.A., actual Banco BPI, S.A., prestou uma garantia não financeira a favor da empresa intermunicipal Valorlis, SA, no âmbito do contrato de prestação de serviços, celebrado entre a autarquia e esta empresa, no ano de 1997, no valor de 53.685,62 euros, a qual se destina a assegurar o pontual e integral pagamento das facturas que vierem a ser emitidas ao abrigo do contrato celebrado entre as partes.

4.2.27. No ano de 2010 o valor global das provisões para cobrança duvidosa a 31-12-2010 ascende a 557.826,23 euros, sendo que, ao longo do ano de 2010, foram anuladas provisões no montante de 5.694,65 euros e reforçadas provisões no montante de 173.043,40 euros.

CONTA	DESCRIÇÃO	SALDO INICIAL	AUMENTO	REDUÇÃO	SALDO FINAL
19	Provisões para aplicações tesouraria				
291	Provisões para cobrança duvidosa	390.477,48 €	173.043,40 €	5.694,65 €	557.826,23 €
292	Provisões para riscos e encargos	1.897.356,05 €	157.484,92 €	10.470,97 €	2.044.370,00 €
39	Provisões para depreciação de existências				
49	Provisões para investimentos financeiros				
		2.287.833,53 €	330.528,32 €	16.165,62 €	2.602.196,23 €

No que respeita às provisões para processos judiciais em curso, importa referir que, considerando que não existe histórico fundado de pagamentos efectuados pelo Município da Marinha Grande, na sequência de acções interpostas contra o mesmo, é difícil aferir o grau de probabilidade das acções actualmente em curso se reverterem no futuro a favor de terceiros, pelo que não foi efectuado qualquer reforço de provisão neste âmbito.

A redução do valor das provisões para outros riscos e encargos está relacionada com o facto de em 2010 se ter efectuado o pagamento à empresa municipal TUMG, E.M. de 10.470,97 euros, pelo facto desta ter apresentado um resultado líquido do exercício económico de 2009 negativo em 2.469,11 euros.

Considerando o disposto no art. 31 do RJSEL - Regime Jurídico do Sector Empresarial Local, as empresas municipais devem apresentar resultados anuais equilibrados e no caso do resultado de exploração anual operacional acrescido dos encargos financeiros se apresentar negativo, é obrigatória a realização de uma transferência financeira a cargo dos sócios, na proporção respectiva da participação social com vista a equilibrar os resultados de exploração operacional do exercício em causa.

Atento o disposto no n.º 3 do referido artigo, os sócios de direito público das empresas têm de prever no seu orçamento anual o montante previsional necessário à cobertura dos prejuízos de exploração anual acrescido dos encargos financeiros que sejam da sua responsabilidade.

Assim, considerando que em sede da elaboração dos documentos previsionais de 2010 não tinha sido prevista a transferência de qualquer verba para a empresa municipal para este efeito, por se desconhecer que a mesma iria apresentar resultados negativos no exercício económico de 2009, foi constituída uma provisão, no ano de 2009, no montante de 10.470,97 euros que corresponde ao valor do resultado operacional negativo do exercício de 2009 da

empresa municipal, 6.592,72 euros, acrescido dos encargos financeiros incorridos pela mesma no referido exercício e que ascendem a 3.878,25 euros.

Ainda no que respeita às provisões para outros riscos e encargos, importa referir que na sequência de contrato promessa de compra e venda celebrado entre o Município da Marinha Grande e o *INH – Instituto Nacional de Habitação*, actualmente denominado por Instituto da Habitação e da Reabilitação Urbana (IHRU), relativo à aquisição de 52 fogos de habitação social no Bairro do Camarnal, ficou acordado entre as partes que o preço de venda dos referidos prédios ascendia a 2.652.527 euros, resultante da aplicação dos valores máximos definidos na Portaria dos Ministros das Finanças e das Obras Públicas, Transportes e Habitação vigente na data da celebração deste contrato promessa, nos termos do DL n.º 163/93 de 7 de Maio, sendo este preço actualizado de acordo com a portaria em vigor à data da celebração da Escritura Pública de Compra e Venda.

Nos termos do n.º 2 da cláusula terceira do referido Contrato-Promessa, o preço supra indicado seria pago da seguinte forma pelo município: 1.548.800,40 euros a título de sinal na data da celebração deste contrato promessa, o que foi efectuado, e o restante na data da celebração da escritura pública de compra e venda, sendo motivo justificado do adiamento desta a impossibilidade de endividamento por parte do município por imposição legal.

O montante do adiantamento efectuado pelo Município da Marinha Grande, 1.548.800,40 euros, encontra-se contabilizado desde a data da celebração do Contrato Promessa de Compra e Venda com o INH na conta patrimonial 44.8 – Adiantamentos por Conta de Imobilizações Corpóreas.

Considerando que de acordo com o preceituado no referido contrato promessa, quer o valor da comparticipação do INH quer o valor do preço de venda dos imóveis, serão actualizados de acordo com a portaria em vigor à data da celebração da Escritura Pública de Compra e Venda.

Considerando que até ao presente não foi celebrada a Escritura Pública de Compra e Venda, e que atento o disposto na cláusula 5.ª do contrato promessa de compra e venda, no decorrer dos anos de 2007, 2008 e 2009 foram remetidas ao Município da Marinha Grande pelo Instituto da Habitação e da Reabilitação Urbana notas de débito de juros no montante de 211.558,46 euros, relativas ao período de 01-01-2007 a 01-07-2009.

Considerando que nos termos da cláusula sétima do referido contrato promessa de compra e venda, o município tem livre acesso aos imóveis prometidos e autorização para utilizar os mesmos para os fins a que se destinam, nomeadamente a celebração de contratos de arrendamento urbano em regime de renda apoiada, sem que tal autorização confira a tradição destes.

Considerando o disposto anteriormente, conjugado com o facto de que a única derrogação permitida no POCAL ao princípio contabilístico da substância sob a forma ser os contratos de locação financeira.

Considerando que atento o exposto e no estrito cumprimento do Princípio da Legalidade, o Município não pode proceder ao registo e inventário dos referidos imóveis, por contrapartida do registo da dívida para com terceiros.

Considerando que analisado o contrato parece puder aferir-se que o mesmo reflecte um passivo certo mas de data incerta.

Considerando recomendação formulada pelos auditores externos do Município da Marinha Grande até ao ano de 2009 inclusive, foi constituída uma provisão para Outros Riscos e Encargos, no ano de 2008, no montante de 1.373.184,44 euros, sendo que este valor corresponde ao montante em dívida pelo Município da Marinha Grande ao I.N.H., atentos valores em vigor à data de 31-12-2006, sendo que nessa data o valor da comparticipação do I.N.H. ao Município da Marinha Grande passaria de 1.068.020,40 euros para 1.235.976,29 euros.

Com este registo contabilístico pretendeu-se relevar no passivo o montante que o Município da Marinha Grande terá de pagar ao IHRU na data da celebração da Escritura Pública de Compra e Venda.

No ano de 2010 foi efectuada a actualização do valor da provisão para outros riscos e encargos, atenta resposta à circularização a credores remetida pela entidade, consubstanciada num aumento de 157.484,92 euros nas provisões constituídas.

4.2.28. Os movimentos ocorridos no exercício de 2010 nas contas da classe 5 – Património, resumem-se ao disposto no quadro seguinte:

Conta	Observações	Movimentos a Débito	Movimentos a Crédito
57.1.8	Reservas Legais - Ano 2009		17.298,48 €
57.6.2.2.01	Edifícios de Habitação	29,00 €	
57.6.2.3	Doações de equipamento básico às Escolas Primárias e Jardins de Infância do Concelho		2.498,30 €
57.6.2.9	Doações de obras de arte		7.038,00 €
57.6.5.1	Cedência de terrenos para domínio público no âmbito de empreitadas de obras públicas, alvarás de loteamento e obras particulares		21.853,89 €
57.6.5.3.01	Infraestruturas no âmbito de alvarás de loteamento e obras particulares - viadutos, arruamentos e obras complementares		813.210,24 €
57.6.5.3.02	Infraestruturas no âmbito de alvarás de loteamento e obras particulares - rede de saneamento		397.298,52 €
57.6.5.3.06	Infraestruturas no âmbito de alvarás de loteamento e obras particulares - captação, tratamento e distribuição de água		63.448,55 €
57.6.5.3.09	Infraestruturas no âmbito de alvarás de loteamento e obras particulares - distribuição de energia eléctrica		43.160,85 €
57.6.5.3.12	Infraestruturas no âmbito de alvarás de loteamento e obras particulares - telecomunicações		18.922,50 €
59.01.09	Resultados Transitados de Anos Anteriores - 2009		328.671,03 €
TOTAL		29,00 €	1.713.400,36 €

Os movimentos efectuados na conta 57.6 – Doações, reflectem os seguintes acontecimentos:

- ❖ Doação de equipamentos diversos às escolas do concelho;
- ❖ Doação de obras de arte
- ❖ Cedência de terrenos para domínio público no âmbito da realização de empreitadas de obras públicas, alvarás de loteamentos e obras particulares;
- ❖ Cedência de infra-estruturas de rede viária, rede saneamento doméstica e rede pluvial, rede de águas, rede de distribuição de energia eléctrica e telecomunicações, que devem integrar o domínio público municipal, na sequência da recepção provisória, no decorrer do ano de 2010, de alvarás de loteamento e obras particulares.

Os movimentos efectuados na conta 57.1.8 – Reservas Legais – Ano 2009 e na conta 59.01.09 – Resultados Transitados de Anos Anteriores – 2009, referem-se ao lançamento em reservas legais de 17.298,48 euros e em resultados transitados de 328.671,03 euros, na sequência da deliberação de aprovação dos documentos de prestação de contas de 2009 e da aplicação do resultado líquido do exercício de 2009.

4.2.29. Custo das Mercadorias Vendidas e Matérias Consumidas

	Mercadorias	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	Total
Existência Inicial	47.718,85 €	208.849,70 €	256.568,55 €
Compras	15.959,05 €	224.403,32 €	240.362,37 €
Regularizações Negativas	887,75 €	1.966,92 €	2.854,67 €
Regularizações Positivas	590,32 €	2.110,19 €	2.700,51 €
Existências Finais	49.769,14 €	178.980,88 €	228.750,02 €
CMVMC	13.611,33 €	254.415,41 €	268.026,74 €

4.2.30. No ano de 2010 não existem elementos a relatar no que respeita à variação da produção.

4.2.31. Demonstração dos Resultados Financeiros

DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS FINANCEIROS

ENTIDADE: MUNICÍPIO DA MARINHA GRANDE

ANO: 2010

CUSTOS E PERDAS	EXERCÍCIOS		PROVEITOS E GANHOS	EXERCÍCIOS	
	N	N-1		N	N-1
681 - Juros Suportados	306.098 €	235.197 €	781 - Juros Obtidos	9.165 €	60.456 €
682 - Perdas em Entidades Participadas			782 - Ganhos em Entidades Participadas		
683 - Amortizações de Investimentos em Imóveis	4.966 €	4.963 €	783 - Rendimentos de Imóveis	57.120 €	57.726 €
684 - Provisões para Aplicações Financeiras			784 - Rendimentos de Participações de Capital	5.490 €	9.487 €
685 - Diferenças de Câmbio Desfavoráveis			785 - Diferenças de Câmbio Desfavoráveis		
687 - Perdas na Alienação de Aplicações de Tesouraria			786 - Descontos de Pronto Pagamento Obtidos		11 €
688 - Outros custos e Perdas Financeiros	2.803 €	2.937 €	787 - Ganhos na Alienação de Aplicações de Tesouraria		
RESULTADOS FINANCEIROS	- 228.668 €	- 97.523 €	788 - Outros Proveitos e Ganhos Financeiros	13.424 €	17.893 €
Total	85.199 €	145.573 €	Total	85.199 €	145.573 €

4.2.32. Demonstração dos Resultados Extraordinários**DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS EXTRAORDINÁRIOS**ENTIDADE: MUNICÍPIO DA MARINHA GRANDE

ANO: 2010

CUSTOS E PERDAS	EXERCÍCIOS		PROVEITOS E GANHOS	EXERCÍCIOS	
	N	N-1		N	N-1
691 - Transferências de Capital Concedidas	242.689 €	445.760 €	791 - Restituição de Impostos		- €
692 - Dívidas Incobráveis	6.229 €	136.715 €	792 - Recuperação de Dívidas		- €
693 - Perdas em Existências	15 €	26 €	793 - Ganhos em Existências	88 €	582 €
694 - Perdas em Imobilizações	2.790 €	34.416 €	794 - Ganhos em Imobilizações	16.370 €	68.263 €
695 - Multas e Penalidades		120 €	795 - Benefícios - Penalidades Contratuais	185.213 €	73.529 €
696 - Aumentos de Amortizações e Provisões		- €	796 - Reduções de Amortizações e Provisões	14.236 €	3.544 €
697 - Correções relativas a exercícios anteriores	154.858 €	327.442 €	797 - Correções relativas a exercícios anteriores	159.048 €	242.987 €
698 - Outros Custos e Perdas Extraordinários	7.505 €	14.603 €	798 - Outros Proveitos e Ganhos Extraordinários	993.724 €	1.000.498 €
RESULTADOS EXTRAORDINÁRIOS	954.594 €	430.322 €			
Total	1.368.680 €	1.389.404 €	Total	1.368.680 €	1.389.404 €

4.2.33 Outra informação considerada relevante**4.2.33 Outra informação considerada relevante****a)! Acréscimos e diferimentos**

Acréscimos de Proveitos: nesta conta foram registados os proveitos do exercício de 2010 para os quais ainda não existe documentação vinculativa, e cuja receita só irá ocorrer no ano de 2011 ou seguintes, como são os casos dos juros a receber, impostos indirectos, taxas e transferências.

No ano de 2010, a conta 27.1 de acréscimos de proveitos regista o montante de 441.087,49 euros.

Custos Diferidos: nesta conta foram registados os custos que devem ser reconhecidos nos anos seguintes, mas cuja despesa já foi efectuada ou assumida no ano de 2010 ou anteriores, como são os casos dos seguros, contratos de manutenção de equipamentos ou *software*, rendas e alugueres, transferências a efectuar a diversas entidades desportivas e recreativas do concelho, atentas deliberações tomadas, entre outros.

No ano de 2010 a conta 27.2 de custos diferidos regista o montante de 276.061,57 euros.

Acréscimos de Custos: nesta conta foram registados os custos a reconhecer no próprio exercício, para os quais ainda não existe documentação vinculativa e cuja despesa só irá incorrer em exercícios seguintes.

No ano de 2010 a conta 27.3 regista o montante de 1.762.138,75 euros, dos quais se salienta, entre outros, os acréscimos de custos com remunerações a liquidar (férias, subsídios de férias e respectivos encargos) no montante