



# **Relatório de Gestão**

**2010**



## ÍNDICE

|    |   |
|----|---|
| 4  | 1. Caracterização da Entidade                 |
| 9  | 2. Controlo orçamental - Despesa              |
| 13 | 3. Controlo orçamental - Receita              |
| 17 | 4. Apuramento do Saldo para Gerência Seguinte |
| 19 | 5. Anexos                                     |
|    | 5.1 Mapa de Controlo Orçamental - Despesa     |
|    | 5.2 Mapa de Controlo Orçamental - Receita     |
|    | 5.3 Mapa de Fluxos de Caixa e Contas de Ordem |



- 1. Caracterização da Entidade
- 2. Controlo orçamental - Despesa
- 3. Controlo orçamental - Receita
- 4. Apuramento do Saldo para Gerência Seguinte
- 5. Anexos
- 5.1 Mapa de Controlo Orçamental - Despesa
- 5.2 Mapa de Controlo Orçamental - Receita
- 5.3 Mapa de Fluxos de Caixa e Contas de Ordem



- **Caracterização da Entidade**

A Freguesia de Ferragudo com o número de identificação fiscal 506 858 316, tem sede na Rua do Regato, nº 9, 8400 – 231 Ferragudo, pertence ao Concelho de Lagoa (Algarve), Distrito de Faro, é constituída por uma área de 5,74 Km<sup>2</sup>, uma densidade populacional de cerca de 325 habitantes por quilómetro quadrado, uma população de 1.867 habitantes (censos de 2001) e 1.813 eleitores ( 1.763 nacionais e 50 da união europeia ) segundo os cadernos eleitorais de 31 de Dezembro de 2008.

A Assembleia da República pela Lei nº 79/99 de 30 de Junho, nos termos da alínea c) do artigo 161.º da Constituição eleva a povoação de Ferragudo à categoria de Vila.

A Junta de Freguesia de Ferragudo, após as eleições de 11 de Outubro de 2009, possui a seguinte estrutura :

| Nome                           | Cargo      | Profissão                          | Idade | Residência        | Naturalidade      |
|--------------------------------|------------|------------------------------------|-------|-------------------|-------------------|
| Luís Filipe dos Santos Alberto | Presidente | Empresário de Seguros              | 41    | Ferragudo - Lagoa | Ferragudo - Lagoa |
| Carlos Alberto Ribeiro Alvo    | Secretário | Chefe de Serviços                  | 59    | Ferragudo - Lagoa | Silves - Silves   |
| Telma Marisa Nunes Verissimo   | Tesoureiro | Técnica Profissional de Sociologia | 31    | Ferragudo - Lagoa | Ferragudo - Lagoa |



## **Membros do Órgão Deliberativo – Assembleia de Freguesia de Ferragudo:**

**Presidente** - Miguel Alexandre Vicente Cristina

**1º Secretário** - Susana Isabel Afonso Silva Fachadas

**2º Secretário** – Ana Cláudia Só Alvo Piscarreta

### **VOGAIS**

Jorge Manuel dos Santos Páscoa

Nelson Felix Romão Cintra

Sónia Vanessa Alvéola Monteiro

Ana Cristina Pimenta

Rogério Patrocínio do Vale Rodrigues

Ricardo Jorge Marcelo Lopes

### **Funcionários:**

*Nélia Maria Varela Rodrigues*

- Assistente Técnico -

*João Lazaro das Neves Alexandre*

- Assistente Operacional -



## Organização Contabilística

A nível da organização contabilística a Junta de Freguesia possui um sistema de informação contabilístico informatizado denominado *WinPocal* (Simplificado), assim como outros *Softwares* informáticos para gestão de outras áreas, tais como Canídeos, Ocupação da Via Pública/Publicidade , Cemitério , Inventário, Feiras e Mercados e Actas, todos fornecidos pela Empresa *Globalsoft* – Desenvolvimento de Software, Lda.

## Actividades desenvolvidas

De encontro à qualificação e melhoramento da Freguesia foram desenvolvidas diversas actividades no decorrer do ano de 2010, nomeadamente no âmbito cultural:

- Continuação da parceria “Ferragudo em Festa”, com o objectivo de divulgar a marca Ferragudo num único cartaz;
- Concepção e divulgação de revista Ferragudo em Festa 2010 ( 7000 exemplares), com inclusão de mapa da Vila de Ferragudo e cartaz de animação.
- Dinamização de curso de Artes Decorativas no edifício da Rua 1º Maio
- No âmbito do “Ferragudo em Festa”, incremento e apoio à realização conjunta das Comemorações do 25 Abril na Vila de Ferragudo, de forma a valorizar os diferentes programas individuais das associações ( ACD, CNE, SVRDC ), numa única acção concertada na Vila ;
- Visando dinamizar as noites quentes da Vila de Ferragudo com o apoio da Câmara Municipal de Lagoa e Vila Castelo mais uma vez as Festas de Verão nas noites de Sexta e Sábado, com animação musical, cultural e artística;<sup>(\*)</sup>  
*18 espectáculos musicais – ( 4 Noites Temáticas – 1 Noite de Fado no Adro da Igreja – 1 Festival de Jazz da Praia Grande) VIII Concurso construções areia - - 1 Marcha Nocturna*
- Apoio, dinamização, colaboração, logística e apoio financeiro das Festas em Honra da Nª Sra Conceição , realizadas na Praia da Angrinha, onde pela primeira vez existiu a deslocação marítima dos pescadores desde o Mercado à Praia Grande, para louvar Nª Srª, onde estiveram centenas de pessoas ;<sup>(\*)</sup>

(\*) Estas duas iniciativas trouxeram a Ferragudo milhares de visitantes, e elevaram a vila a pólo turístico de referência no concelho, tendo sido integradas e divulgadas no âmbito de “Ferragudo em Festa”.

- Comemorações do XI Aniversário de elevação de Ferragudo a Vila, com cerimónias oficiais, marcha passeio, animação musical na Praça Rainha D. Leonor .
- Captação, promoção e incentivo à dinamização de iniciativas nas praias e zonas marítimas da Freguesia ;

*Etapa do Campeonato Nacional de FutVolei ; Torneio de Voleibol de Praia ( parceria com ACD CHELAGOENSE ); I Festival de Jazz da Praia Grande*

- No âmbito do Ferragudo em Festa e com a especial colaboração do Agrupamento Marítimo 413 do CNE e o apoio logístico do Município, realizou-se em Novembro o Magusto;
- Ferragudo Aldeia presépio, foi ainda abrilhantada pela iniciativa “ Artenata”, 6ª edição ( 40 expositores - 3000 visitantes ) , numa divulgação dos artistas e artesanato local /regional;
- Colocação de Iluminação no Edifício sede da Junta de Freguesia, Rua 1 de Maio, Rua 25 de Abril.
- Participou-se num Stand conjunto das Juntas de Freguesia do Concelho na FATACIL 2010 , onde se divulgou o produto “ Ferragudo”;
- Intervenção junto do Município para o continuado registo de carências habitacionais da Vila;
- Intervenção junto do Município, Governo Civil e demais autoridades para implantação de posto da GNR , com colocação de um Posto Móvel nos meses de Julho e Agosto;
- Sensibilização junto do Município de Lagoa, IPTM , para a necessidade da requalificação da zona de ligação entre o futuro portinho de pesca e o casco urbano tradicional de Ferragudo, com apresentação de proposta ;
- Apoio , logística e colaboração da Marcha Passeio promovida pela ACD Ferragudo no dia 30 de Maio, integrada no programa de marchas do IND, onde estiveram cerca de 920 participantes



- Atribuição de subsídios às Associações de Ferragudo em função do Plano de Actividades de 2010 e outras que realizaram acções específicas na Vila, temos assim:

|  |                    |
|--|--------------------|
| S.V.R.D.C.( Apoio Ferragudo em Festa)                    | 450,00 €           |
| A.C.D..( Apoio F Festa,Protocolo 2009 e 2010 )           | 6.150,00 €         |
| CNE Agrup. 413 (Apoio F Festa + protocolo 2010)          | 2.800,00 €         |
| Federação Portuguesa FutVolei (Prot 2009 e 2010 )        | 1.200,00 €         |
| ACD Che Lagoense (Voleibol Praia e Projecto Pedagógico ) | 448,50 €           |
| <b>TOTAL</b>   | <b>11.048,50 €</b> |

No âmbito de melhoramento de infra-estruturas, as mais importantes:

- Projecto de redefinição de sinalética e apoio publicitário ( continuação );
- Continuação do processo de valorização da Feira de Velharias , com delimitação dos espaços, controle de feirantes, planeamento de acções futuras de valorização e protocolo de controle com o CNE ;
- Recolocação de pinos e bolas na freguesia ;
- Reparação de calçadas em vários pontos da Vila ;
- Pintura em várias escadarias, becos e canteiros na Vila;
- Plantação de arvores e arbustos no cemitério;
- Manutenção dos Balneários da Praia Grande e implantação de Posto de Socorros de Verão.
- Projecto de requalificação do Edifício da Rua 1º de Maio;
- Projecto de implementação do Centro Comunitário;
- Implementação de duas LRV´s no Bairro Arade;
- Projecto de requalificação da entrada de Ferragudo ( Fragata – Ponte Velha ) ( em execução );





- 1. Caracterização da Entidade
- 2. Controlo orçamental - Despesa
- 3. Controlo orçamental - Receita
- 4. Apuramento do Saldo para Gerência Seguinte
- 5. Anexos
- 5.1 Mapa de Controlo Orçamental - Despesa
- 5.2 Mapa de Controlo Orçamental - Receita
- 5.3 Mapa de Fluxos de Caixa e Contas de Ordem

- **Controlo Orçamental – Despesa**

De acordo com o Mapa de Controlo Orçamental 5.1 procedeu-se às seguintes análises:

- Análise da afectação das despesas pelas diferentes rubricas
- Análise ao Grau de Execução Orçamental
- Análise de acordo com o volume de despesa prevista

### **Análise da Afectação das despesas pelas diferentes rubricas**

|               | <b>Dotações<br/>Corrigidas</b> | <b>Despesas</b>   | <b>Dotações<br/>Corrigidas (%)</b> | <b>Despesas (%)</b> | <b>Grau de<br/>Execução (%)</b> |
|---------------|--------------------------------|-------------------|------------------------------------|---------------------|---------------------------------|
| 01            | 54.812,47                      | 49.527,95         | 25,21                              | 36,03               | 90,36                           |
| 02            | 71.413,65                      | 49.861,88         | 32,85                              | 36,27               | 69,82                           |
| 03            | 251,00                         | 172,19            | 0,12                               | 0,13                | 68,60                           |
| 04            | 12.381,00                      | 11.048,50         | 5,69                               | 8,04                | 89,24                           |
| 05            | -                              | -                 | -                                  | -                   | -                               |
| 06            | 4.811,00                       | 3.707,27          | 2,21                               | 2,70                | 77,06                           |
| 07            | 73.752,00                      | 23.145,31         | 33,92                              | 16,84               | 31,38                           |
| 08            | 1,00                           | -                 | 0,00                               | -                   | -                               |
| 09            | -                              | -                 | -                                  | -                   | -                               |
| <b>TOTAIS</b> | <b>217.422,12</b>              | <b>137.463,10</b> | <b>100,00</b>                      | <b>100,00</b>       | <b>63,22</b>                    |

No que concerne às despesas da Freguesia de Ferragudo, verifica-se que a autarquia previu realizar um total de € 217.422,12 nas diversas rubricas, dos quais realizou durante o exercício económico € 137.463,10. Os pagamentos representam 63,22 % das despesas previstas, o que significa que a autarquia despendeu menos do que o previsto.

As rubricas que possuem maior influencia nas despesas , foram como se previa as 02 – Aquisição de Bens e Serviços e 01-Despesas com o Pessoal , onde em resultados percentuais apresentaram o resultado esperado, ou seja, um maior peso na 02 , com 36,27 %, seguida da 01 com 36,03%, influenciadas grandemente pelo cumprimentos da Delegação de Competências de 2010 com o Município de Lagoa, que obrigou a

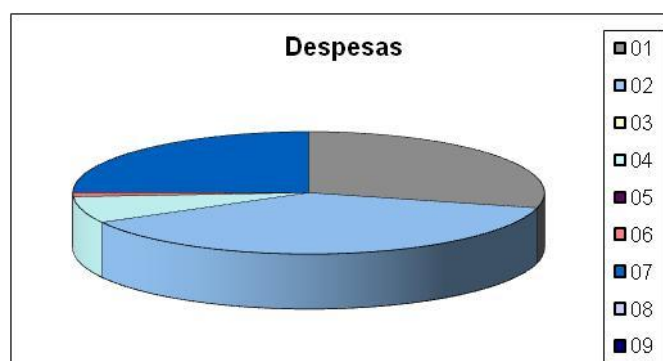
contratação de serviços externos e recurso aos CEIs (via I.E.F.P. ) para obtenção de mão-de-obra.

A Rubrica 02 atingiu uma percentagem de despesas superior à 01, fruto ainda do continuo aumento de intervenções realizadas na Freguesia, que não sendo de capital revestiram-se de uma mais valia na requalificação de espaços públicos e de divulgação e afirmação da Freguesia turística e culturalmente.

A rubrica 07- Aquisição de Bens de Capital, não foi possuída maior execução pois não se deu início às obras no edifício da Rua 1º de Maio, por a verba a disponibilizar por parte da Comissão Coordenadora Distrital da Região do Algarve e Município de Lagoa, não se encontrar disponível, bem como à não execução (de acordo com relatório oportunamente enviado à Assembleia de Freguesia e ao Município ) de duas delegações de competências para 2010, nomeadamente a construção de casa de porteiro e novo acesso na EB1 de Ferragudo no valor de € 4.000,00 e da implantação de ginásio rural/parque geriátrico no Jardim do Regato no valor de € 16.000,00

Relativamente à rubrica 04-Transferências Correntes verifica-se que apesar das contingências , existiu um grande incremento no apoio ao Associativismo e aos protocolos de apoio a actividades, tendo sido realizadas transferências num valor total de € 11.048,50.

No gráfico seguinte visualiza-se o peso da rubrica 01-Despesas com o Pessoal e da 02- Aquisição de Bens e Serviços correntes à data de 31 de Dezembro.

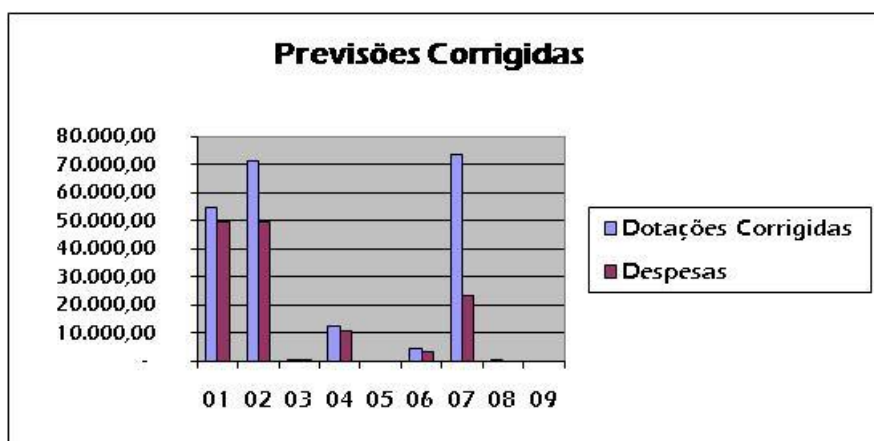


Como se pode observar através dos quadros seguintes o Grau de Execução Orçamental é mais elevado na despesa corrente do que na de capital o que demonstra que a Freguesia tem um maior número de obrigações na área da manutenção, conservação e aquisição de serviços, mas de notar que a execução das despesas de capital encontra-se afectada pela não execução de três rubricas orçamentadas conforme já referido.

|                                    |            |
|------------------------------------|------------|
| <b>Despesa Corrente Prevista</b>   | 127.851,12 |
| <b>Despesa Corrente Executada</b>  | 127.476,49 |
| <b>Diferença</b>                   | 374,63     |
| <b>Grau de Execução Orçamental</b> | 99,71%     |

|                                    |           |
|------------------------------------|-----------|
| <b>Despesa Capital Prevista</b>    | 73.753,00 |
| <b>Despesa Capital Executada</b>   | 23.145,31 |
| <b>Diferença</b>                   | 50.607,69 |
| <b>Grau de Execução Orçamental</b> | 31,38%    |

No gráfico seguinte verifica-se a distribuição da previsão das despesas pelas diferentes rubricas e os montantes afectos até ao fim do ano.





- 1. Caracterização da Entidade
- 2. Controlo orçamental - Despesa
- 3. Controlo orçamental - Receita
- 4. Apuramento do Saldo para Gerência Seguinte
- 5. Anexos
- 5.1 Mapa de Controlo Orçamental - Despesa
- 5.2 Mapa de Controlo Orçamental - Receita
- 5.3 Mapa de Fluxos de Caixa e Contas de Ordem

- **Controlo Orçamental – Receitas**

De acordo com o Mapa de Controlo Orçamental 5.2 procedeu-se às seguintes análises:

- Análise da afectação das receitas pelas diferentes rubricas
- Análise ao Grau de Execução Orçamental
- Análise de acordo com o volume de receita prevista

### **Análise da Afectação das receitas pelas diferentes rubricas**

|               | <b>Dotações Corrigidas</b> | <b>Receitas</b>   | <b>Dotações Corrigidas (%)</b> | <b>Receitas (%)</b> | <b>Grau de Execução (%)</b> |
|---------------|----------------------------|-------------------|--------------------------------|---------------------|-----------------------------|
| <b>01</b>     | -                          | -                 | -                              | -                   | -                           |
| <b>02</b>     | 26.270,00                  | 19.254,98         | 12,08                          | 11,20               | 73,30                       |
| <b>03</b>     | -                          | -                 | -                              | -                   | -                           |
| <b>04</b>     | 18.504,00                  | 13.673,59         | 8,51                           | 7,96                | 73,90                       |
| <b>05</b>     | 300,00                     | -                 | 0,14                           | -                   | -                           |
| <b>06</b>     | 110.604,00                 | 103.979,08        | 50,87                          | 60,50               | 94,01                       |
| <b>07</b>     | 34.780,00                  | 34.954,70         | 16,00                          | 20,34               | 100,50                      |
| <b>08</b>     | 12,00                      | -                 | -                              | -                   | -                           |
| <b>09</b>     | 225,00                     | -                 | 0,10                           | -                   | -                           |
| <b>10</b>     | 24.300,00                  | -                 | 11,18                          | -                   | -                           |
| <b>15</b>     | 600,00                     | -                 | 0,28                           | -                   | -                           |
| <b>16</b>     | 1.827,12                   | -                 | 0,84                           | -                   | -                           |
| <b>TOTAIS</b> | <b>217.422,12</b>          | <b>171.862,35</b> | <b>100,0</b>                   | <b>100,00</b>       | <b>79,04</b>                |

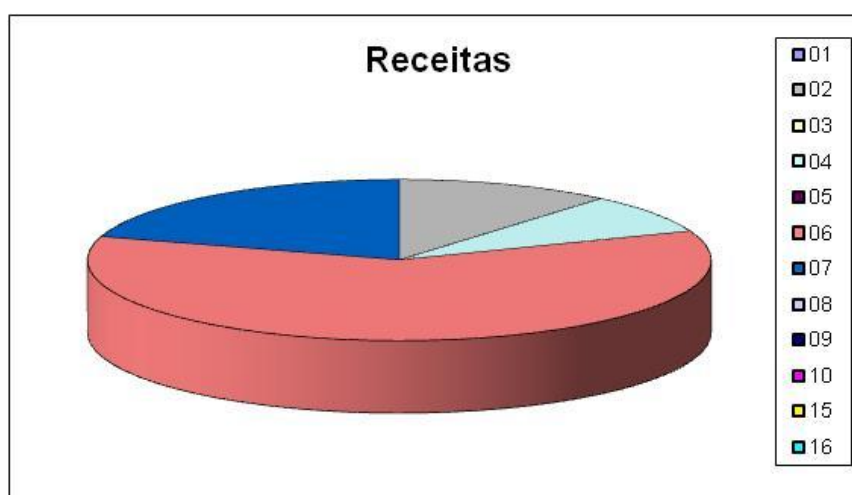
No que respeita à afectação das receitas pelas diferentes rubricas é possível constatar que a Freguesia Ferragudo arrecadou maiores receitas nas rubricas 06, e 07. Sendo a rubrica 06-Transferências correntes aquela em que a autarquia arrecadou a quantia mais elevada.

Quanto à rubrica 10 – Transferências de Capital esperava-se a disponibilização da receita de 18.455,00 € para a comparticipação nas obras do edifício da Rua 1º de Maio, o que não se veio a verificar.

Relativamente aos índices de receitas arrecadadas verifica-se que a rubrica 06, por si só representou 60,58% do volume total da receita arrecadada no ano de 2010, enquanto que as restantes rubricas representam 39,42%, contudo mais 8,03% do que em 2009, o que demonstra que a Freguesia aumentou as receitas próprias.

O grau de execução orçamental das receitas ficou a um nível elevado de 79,04 %, o que significa que a autarquia conseguiu arrecadar um montante significativo das receitas previstas para o exercício económico de 2010, face ao montante realista orçamentado .

No seguinte gráfico está bem patente o peso da rubrica 06-Transferências correntes no total da receita da autarquia.



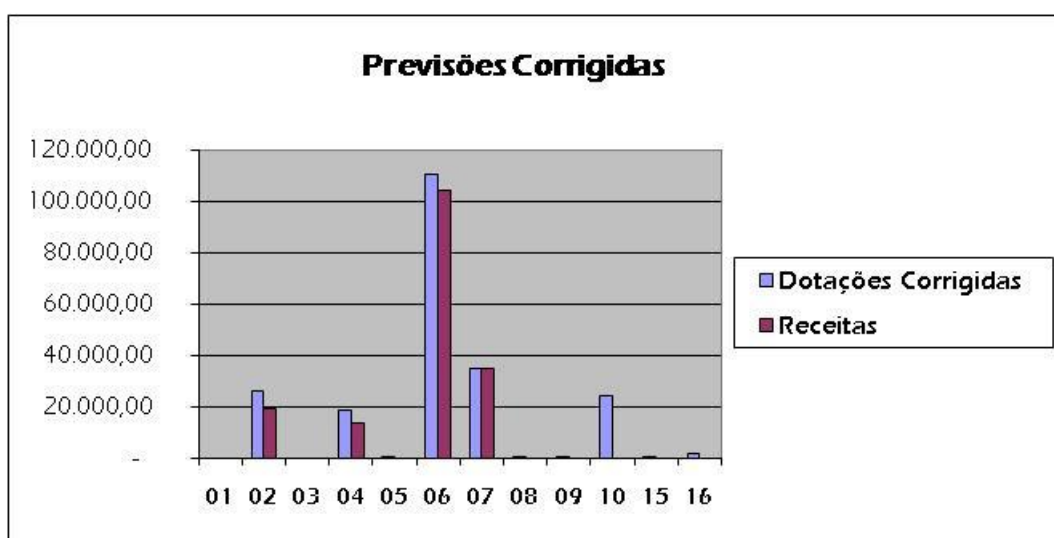
Pela análise dos quadros seguintes conclui-se que até à data de 31 de Dezembro a autarquia obteve um Grau de Execução Orçamental de cerca de 90,23% nas receitas correntes e nas receitas de capital não existiu execução orçamental, fruto do seu carácter residual e face à ausência do financiamento da CCDR para a reconstrução do edifício da Rua 1º de Maio.

|                                    |            |
|------------------------------------|------------|
| <b>Receita Corrente Prevista</b>   | 190.470,00 |
| <b>Receita Corrente Executada</b>  | 171.862,35 |
| <b>Diferença</b>                   | 18.607,65  |
| <b>Grau de Execução Orçamental</b> | 90,23%     |

|                                    |           |
|------------------------------------|-----------|
| <b>Receita Capital Prevista</b>    | 26.952,12 |
| <b>Receita Capital Executada</b>   | -         |
| <b>Diferença</b>                   | 26.952,12 |
| <b>Grau de Execução Orçamental</b> | 0,00%     |

Assim, no conjunto das receitas de capital e correntes verifica-se que se previram arrecadar € 217.422,12 das quais foram arrecadadas € 171.862,35, cumprindo desta forma um grau de execução elevado de 90,23% .

Por fim analisando o gráfico das Previsões corrigidas, confirma-se o peso da rubrica transferências no orçamento da autarquia.







- 1. Caracterização da Entidade
- 2. Controlo orçamental - Despesa
- 3. Controlo orçamental - Receita
- 4. Apuramento do Saldo para Gerência Seguinte
- 5. Anexos
- 5.1 Mapa de Controlo Orçamental - Despesa
- 5.2 Mapa de Controlo Orçamental - Receita
- 5.3 Mapa de Fluxos de Caixa e Contas de Ordem

- **Apuramento do saldo para a gerência seguinte**

Transitam para a gerência seguinte, ano de 2011, um saldo de execução orçamental no valor de € 36.226,37 ao qual acresce um saldo de Operações de Tesouraria no valor de € 1.162,43, totalizando um saldo total para a Gerência Seguinte de € 37.388,80 isto de acordo com o Mapa de Fluxos de Caixa.

Da análise aos mapas de execução orçamental, constata-se que na gerência de 2010 é atingido um resultado de € 36.226,37

|                     | Receitas          | Despesas          |
|---------------------|-------------------|-------------------|
| Saldo Gerencia 2009 | 1.827,12          |                   |
| Correntes           | 171.862,35        | 114.317,79        |
| Capital             | -                 | 23.145,31         |
| <b>Total</b>        | <b>173.689,47</b> | <b>137.463,10</b> |
|                     | <b>36.226,37</b>  |                   |

Do mesmo modo partindo desse resultado apurado chegamos ao mesmo montante para a gerência de 2010 , € 37.388,80

|                           | Apuramento de saldo para a Gerência seguinte |
|---------------------------|--|
| Resultado Apurado 2010    | 36.226,37 €                                  |
| Operações Tesouraria 2010 | 1.162,43 €                                   |
|                           | <b>37.388,80 €</b>                           |



- 1. Caracterização da Entidade
- 2. Controlo orçamental - Despesa
- 3. Controlo orçamental - Receita
- 4. Apuramento do Saldo para Gerência Seguinte
- 5. Anexos
- 5.1 Mapa de Controlo Orçamental - Despesa
- 5.2 Mapa de Controlo Orçamental - Receita
- 5.3 Mapa de Fluxos de Caixa e Contas de Ordem