



Serviço Público Municipal de Excelência

*Ao CA para os devidos
feitos.*

Procedi à análise do processo em apreço,
confirmando a sua boa instrução e o cumprimento
de todos os requisitos legais.

11.04/2022

O Diretor Delegado

João Carlos
(Em regime de substituição, com competências delegadas
Despacho 35/2021/A, 10000 de 10/11/2021)

PROPOSTA PARA REUNIÃO DO CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO

De: Departamento Administrativo e Financeiro

Reunião: 2022-04-12 | PRP_0034/2022

Epígrafe: 1ª ALTERAÇÃO MODIFICATIVA DO ORÇAMENTO DE 2022 E ANOS SEGUINTE

De acordo com o mapa de fluxos de caixa de 2021, que se anexa, o saldo para a gerência seguinte é de 9.264.774,22€, composto por 8.421.740,89€ de saldo de operações orçamentais e de 843.033,33€ de saldo de operações de tesouraria.

No Orçamento Inicial de 2022, foi integrado o valor de 7.700.000,00€, por conta do saldo de gerência de operações orçamentais, ficando ainda um saldo por integrar de 721.740,89€.

Na 1ª Alteração Modificativa Orçamental de 2022, integraremos o valor de 720.000,00€, para reforço das rubricas de despesa corrente, identificadas no respetivo mapa.

Assim, **PROPÕE-SE:**

1. A aprovação da presente Alteração Modificativa (Revisão Orçamental), de acordo com a Norma da Contabilidade Pública (NCP) 26 - Contabilidade e Relato Orçamental do Decreto-Lei nº 192/2015 de 11 de Setembro de 2015.
2. A apresentação à Câmara Municipal de Almada, propondo-lhe que os submeta à apreciação e votação da Assembleia Municipal, conforme previsto no artº 25º, N° 1, alínea a) da Lei N° 75/2013, de 12 de Setembro.

Anexos:

1. Mapa referente à Demonstração Individual dos Fluxos de Caixa, do período findo em 31 de dezembro de 2021;
2. Mapa referente à 1ª Alteração Modificativa da Despesa de 2022;
3. Mapa referente à 1ª Alteração Modificativa da Receita de 2022.



Serviço Público Municipal de Excelência

Assinatura

Seguimento
À Câmara Municipal de Almada para aprovação
Aos CA e DF para conhecimento

DEMONSTRAÇÃO INDIVIDUAL DOS FLUXOS DE CAIXA , DO PERÍODO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021

		EUROS	
RUBRICAS	NOTAS	2021	2020
Fluxos de caixa das atividades operacionais			
Recebimentos de clientes		31 652 019,89	30 939 117,62
Pagamentos a fornecedores		-9 181 008,72	-8 949 871,70
Pagamentos ao pessoal		-11 022 287,62	-10 267 511,85
Outros recebimentos/pagamentos	Caixa gerada pelas operações	-8 463 892,33	-6 104 087,73
Fluxos de caixa das atividades operacionais (a)		2 984 831,22	5 617 646,34
Fluxos de caixa das atividades de investimento			
Pagamentos respeitantes a:			
Ativos fixos tangíveis		-3 755 548,08	-1 925 877,11
Ativos intangíveis		-197 453,31	-261 792,94
Recebimentos provenientes de:			
Transferências de capital		94 192,57	279 377,28
Fluxos de caixa das atividades de investimento (b)		-3 858 808,82	-1 908 292,77
Fluxos de caixa das atividades de financiamento			
Pagamentos respeitantes a:			
Financiamentos obtidos	7	-264 146,26	-263 565,46
Juros e gastos similares		-198 941,49	-15 958,83
Fluxos de caixa das atividades de financiamento (c)		-463 087,75	-279 524,29
Variação de caixa e seus equivalentes (a+b+c)		-1 337 065,35	3 429 829,28
Efeito das diferenças de câmbio		0,00	0,00
Caixa e seus equivalentes no início do período		10 601 839,57	7 172 010,29
Caixa e seus equivalentes no fim do período		9 264 774,22	10 601 839,57
CONCILIAÇÃO ENTRE CAIXA E SEUS EQUIVALENTES E SALDO DE GERÊNCIA			
Caixa e seus equivalentes no início do período		10 601 839,57	7 172 010,29
-Equivalentes a caixa no início do período		10 601 839,57	7 172 010,29
-Variações cambiais de caixa no início do período		0,00	0,00
=Saldo da gerência anterior	1	10 601 839,57	7 172 010,29
De execução orçamental		9 687 440,87	6 338 722,22
De operações de tesouraria		914 448,58	833 337,95
Caixa e seus equivalentes no fim do período		9 264 774,22	10 601 839,57
-Equivalentes a caixa no início do período		9 264 774,22	10 601 839,57
-Variações cambiais de caixa no início do período		0,00	0,00
=Saldo para a gerência seguinte	1	9 264 774,22	10 601 839,57
De execução orçamental		8 421 740,89	9 687 440,87
De operações de tesouraria		843 033,33	914 398,70

1ª ALTERAÇÃO MODIFICATIVA DA DESPESA DE 2022

Rubrica (1)	Designação	Tipo (2)	Despesa					Observações (8)
			Dotações Iniciais (3)	Alterações orçamentais			Dotações Corrigidas (7)=(3)+(4)-(5)+(6)	
				Inscrições/Reforços (4)	Diminuições/Anulações (5)	Créditos Especiais (6)		
D.02.01.01	Matérias Primas e Subsidiárias	M	810 000,00	245 000,00	0,00	0,00	1 055 000,00	
D.02.01.08	Material de escritório	M	80 000,00	15 000,00	0,00	0,00	95 000,00	
D.02.02.02	Limpeza e higiene	M	180 000,00	20 000,00	0,00	0,00	200 000,00	
D.02.02.03	Conservação de bens	M	25 000,00	60 000,00	0,00	0,00	85 000,00	
D.02.02.14	Estudos, pareceres, projectos e consultadoria	M	80 000,00	20 000,00	0,00	0,00	100 000,00	
D.02.02.15	Formação	M	40 000,00	35 000,00	0,00	0,00	75 000,00	
D.02.02.18	Vigilância e segurança	M	315 000,00	15 000,00	0,00	0,00	330 000,00	
D.02.02.20	Outros trabalhos especializados	M	100 000,00	150 000,00	0,00	0,00	250 000,00	
D.02.02.24	Encargos de cobrança de receitas	M	370 000,00	100 000,00	0,00	0,00	470 000,00	
D.02.02.25	Outros serviços	M	70 000,00	60 000,00	0,00	0,00	130 000,00	
TOTAL			2 070 000,00	720 000,00	0,00	0,00	2 790 000,00	

Notas:

- (1) Rubricas — corresponde às rubricas do orçamento inicial acrescidas daquelas que por via das inscrições passam a ter expressão na demonstração de alterações orçamentais
- (2) Tipo — campo de identificação do tipo de alteração, assinalar com (P) no caso de alteração permutativa ou (M) no caso de alteração modificativa
- (3) Dotações iniciais — corresponde ao crédito da conta "021 — Dotações iniciais"
- (4) Inscrições/reforços — corresponde ao saldo credor da conta "02311 — Reforços em dotações corrigidas"
- (5) Diminuições/anulações — corresponde ao saldo devedor da conta "02321 — Anulações em dotações corrigidas"
- (6) Créditos especiais — corresponde ao saldo credor da conta "02331 — Créditos especiais em dotações corrigidas"
- (7) Dotações corrigidas — corresponde ao saldo devedor da conta "022 — Dotações corrigidas", podendo igualmente ser obtida por fórmula aplicada na demonstração de alterações orçamentais
- (8) Observações — destina-se a acolher eventuais esclarecimentos que a entidade entenda efetuar

1ª ALTERAÇÃO MODIFICATIVA DA RECEITA DE 2022

EUROS

Rubrica	Tipo	Receita					Observações
		Previsões iniciais	Alterações orçamentais			Previsões corrigidas	
			Inscrições reforços	Diminuições anulações	Creditos especiais		
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)=(3)+(4)-(5)+(6)	(8)
R 14- Saldo da gerência anterior	M		720 000,00	0,00	0,00	720 000,00	
TOTAL			720 000,00	0,00	0,00	720 000,00	