

**REPORTE DE MONITORIZAÇÃO
DO**

**PLANO DE AJUSTAMENTO
MUNICIPAL**

MUNICÍPIO DO ALANDROAL

1º TRIMESTRE 2017

Julho 2017

MUNICÍPIO DO ALANDROAL

INTRODUÇÃO

O artigo 29º da Lei 53/2014, de 25 de agosto, regime jurídico da recuperação financeira municipal, estabelece que os municípios com contratos de recuperação financeira estabelecidos no âmbito do FAM, prestam trimestralmente `DGAL, através do SIIAL, a informação necessária à monitorização do PAM, a qual é definida de acordo com a estrutura definida pela direção executiva.

O presente reporte dá cumprimento ao definido no parágrafo anterior consistindo n informação relativa ao 1º trimestre de 2017 sobre o grau de cumprimento dos objetivos do PAM.

Assim, tendo o município do Alandroal assinado em 23 / 08 /2016 com o FAM o contrato do PAM, que foi visado pelo Tribunal de Contas em 13 / 09 /2016 e após conclusão do processo de aprovação do reporte relativo ao exercício de 2016 vem agora o município do Alandroal apresentar os elementos relativos ao período de janeiro a março de 2017.

A cada reporte deverá corresponder o recebimento trimestral das tranches do empréstimo FAM destinadas a consolidar a dívida constante no PAM. Certo é que o financiamento referente ao final de 2016 só teve execução no 2º trimestre de 2016, pelo que a não entrada desta receita, no montante de 750.000 no decurso do trimestre objeto do atual reporte influencia o valor previsto da receita cobrada e da despesa paga. Contudo este fator embora importante para o processo de consolidação da dívida de curto prazo, porque consiste num fator de alteração qualitativa da dívida total, não influencia o pilar central do PAM que consiste em redução progressiva do montante dessa mesma dívida, processo que só ocorre pela afetação sustentada das receitas próprias a esse objetivo. E, quanto a este, verificamos que no decurso do 1º trimestre de 2017 a dívida total for reduzida em 522.002 €, correspondente a 41,8% do objetivo para o ano de 2017. Por outro lado o montante total da dívida ao situar-se, em março de 2017 em 18.195.238 €, apresenta um valor inferior em 1,7% ao valor estimado para o final de 2017, dado que este foi estimado em 18.510.237,61 €

O relatório que se apresenta segue o conjunto de medidas inscritas no PAM

MUNICÍPIO DO ALANDROAL

Medidas contidas no PAM

De otimização da receita:

1. Em 2017 a taxa de participação variável no **IRS** situa-se nos 5%, taxa máxima aprovada pela Assembleia Municipal na sua sessão de 30 /09/ 2016. De acordo com igual deliberação tomada em 2015, o valor desta rubrica incluída na PIE (participação nos impostos do Estado) inscrita no Orçamento de Estado corresponde a 91,298 €, valor que se situa 21.642 € (-19,2%) abaixo do previsto no PAM.
2. **Derrama** _ Para o exercício de 2017 a Assembleia Municipal aprovou na sua sessão de 30 /09/2016 a aplicação da taxa máxima conforme vinculação constante do PAM De acordo com igual deliberação tomada em 2015 no exercício de 2017 o valor de receita previsto no PAM cifrava-se em 29.030 €, valor que foi corrigido no orçamento de 2017 para 28.914 €. No 1º trimestre foi cobrado o valor de 3.689 €, correspondentes 12,8% do valor anual, mas superando em 41% o previsto no trimestre. Trata-se contudo de uma receita cujo impacto tem maior efeito no 2º semestre.
3. **IMI** _ Para o exercício de 2017 a Assembleia Municipal aprovou na sua sessão de 30/09/2016 a aplicação da taxa máxima conforme vinculação constante do PAM. A receita de 2017 foi estimada no PAM em 568.840 €, sendo o seu valor corrigido para 516.977 € (-9,1%) na aprovação do orçamento de 2017. Trata-se de uma receita que não tem impacto no 1º trimestre, apresentando neste período uma cobrança de 14.488 € o que está em linha quer com os valores do PAM, quer do orçamento. Conforme referido no reporte anterior os serviços não deram cumprimento à deliberação da AM para aplicar a majoração do IMI sobre os prédios devolutos, situação que deverá ter um impacto negativo na receita na ordem dos 5.000 €. O município desconhece o valor de IMI em atraso já que a AT não deu cumprimento à obrigação legal da sua divulgação, sendo apenas conhecido o valor em atraso no final de 2015 e cujo montante ascendia a 105 mil euors.
4. **Benefícios fiscais** e isenções de taxas cuja concessão seja competência do município _ não existem;
5. **Fixação dos preços** nos setores de água, saneamento e resíduos _ deliberação fundamentada da câmara sobre a recomendação da ERSAR sobre o tarifário para 2017, deliberação de 18/01/2017. De acordo com os valores estimados no PAM a receita prevista para 2017 nestes setores é respetivamente de (água 492.900€), (saneamento 205.000 € e (resíduos 165.000 €). Durante o 1º trimestre os valores cobrados correspondem a 21,2%; 20,4% e 21,9% do objetivo anual, existindo assim o seu cumprimento.
6. A **venda de bens e serviços** prevista em 1.134.900€ no PAM foi corrigida no orçamento para 1.193.333€. O valor executado n trimestre foi de 209.673 €, situando-se 26,8% abaixo do previsto no orçamento em termos de execução no trimestre.
7. **Os impostos diretos e taxas** encontram-se estimados 14.243 € para o exercício de 2017, tendo sido alcançados no 1º trimestre 46.453 €, valor que supera substancialmente o objetivo anual e para o qual contribuíram as medidas tomadas através da cobrança coerciva de valores em atraso.

MUNICÍPIO DO ALANDROAL

8. **Atualização da tabela de taxas** _ Continua em elaboração o processo de atualização geral da tabela de taxas.
9. Conforme referido na introdução, durante o 1º trimestre, a **dívida** foi reduzida em 522.002 €, correspondendo a 41,8% do objetivo para 2017. O valor da dívida no final do 1º trimestre era de 18.195.743€, quando o objetivo para o final de 2017 se estimava em 18.510.238 €.
10. O valor total da **receita corrente** prevista no PAM para o 1º trimestre era de 1.833.675 € num total anual de 7.915.550 €, corrigida no orçamento para 2.036.413 € no trimestre num total de 8.675.413 € para o ano. O valor cobrado no trimestre foi de 1.950.873 €, superando em 6,4% o valor previsto no PAM, mas ficando 4,2% abaixo do previsto no orçamento.
11. O valor total da **receita de capital** prevista no PAM para o 1º trimestre era de 142.665 € num total anual de 570.660 €, valor que não incluía o montante de 750.000 € previstos para o 1º trimestre de empréstimo FAM. O orçamento de 2017, incluindo já esse valor estimava a receita de capital no 1º trimestre em 1.163.837 € num total anual de 4.655.346, em que 3.000.000 € correspondem o empréstimo FAM. Conforme já referido o valor do empréstimo FAM não ocorreu no 1º trimestre, pelo que descontando este valor do estimado no orçamento a receita de capital se deveria situar em 413.834 €. O valor cobrado foi de 309.789 €, ficando 25% abaixo do estimado.
12. Procedimentos de **recrutamento de pessoal** _ Durante o 1º trimestre registou-se a redução de 1 efetivo decorrente de 3 entradas e de 4 saídas, sendo que destas ocorreram 2 entradas e 3 saídas no pessoal afeto à área da educação.
13. **Aquisição de serviços** _ O valor previsto, quer no PAM, quer no orçamento, para a despesa paga integra em todos os períodos a previsão da receita relativa o empréstimo FAM, no montante trimestral de 750 mil €. Dado que esta receita não se concretizou no 1º trimestre é necessário proceder a uma análise da sua evolução, expurgando-a da comparação por forma a avaliar a despesa realizada. Se ao valor de 1.278.268 € previstos no orçamento (1.063.368 € previstos no PAM) subtrairmos o referido montante do empréstimo obtemos o montante de 526.268 €, pelo que valor pago no montante de 625.547 € corresponde a um excedente de 18,4%, sendo que este diferencial correspondeu exclusivamente ao pagamento de dívida e não ao crescimento de nova despesa efetuada em 2017, contribuindo assim para a redução da dívida.
14. As **despesas com pessoal** totalizaram no trimestre 714.010 €, valor que fica abaixo do previsto no orçamento em menos 4,2% e menos 2,8% quando comparado com o previsto no PAM. O valor alcançado comprova o cumprimento dos objetivos em matéria com pessoal. Relativamente a horas extraordinárias ara uma previsão no FAM de 10.413 € por trimestre (corrigido no orçamento para 10.000 €) foram pagas 9.688 €.
15. A rubrica de **investimento** apresenta um valor estimado no PAM de 1.156.237 €, com 289.069 € no 1º trimestre. Estes valores foram revistos pelo orçamento pr os montantes de 2.421.673 € (anual) e 605.418 € (trimestre). Em termos de execução foram pagos 134.951 €, menos 53,3% em relação ao PAM e menos 77,7% em relação ao orçamento.
16. **Transferências correntes e de capital** _ O valor executado no montante de 165.475 € corresponde a um valor inferior em 19% relativamente ao previsto no PAM e inferior em 45,6% em relação ao valor corrigido pelo orçamento.

MUNICÍPIO DO ALANDROAL

17. **Passivos Financeiros** – A amortização de empréstimos no 1º trimestre totalizou 92.996 €, cumprindo-se o plano de amortização.
18. Relativamente ao conteúdo da cláusula 3ª do contrato o município tem cumprido os acordos de reestruturação da dívida, antecipando em alguns casos o pagamento de prestações, apesar de não se terem concretizado a entradas da 1ª prestação / 2017 da assistência financeira do FAM previstas no PAM. Na redução de 460.152 € no montante da dívida 131.419 € correspondem a dívida anterior a 1-1-2016 e cujo processo de pagamento se previa ser efetuado pelo recurso ao empréstimo FAM. O quadro relativo às Ordens de Pagamento discrimina os pagamentos efetuados relativos à dívida existente a 1-1-2017, bem como da constituída no exercício.
19. Os quadros seguintes sintetizam de forma objetiva os níveis de cumprimento e ultrapassagem dos objetivos definidos e aprovados no FAM.

MUNICÍPIO DO ALANDROAL

FUNDO DE APOIO MUNICIPAL																																				
Formulário II - Receitas previstas																																				
Município:		Data:		necessários																																
ALANDROAL		09/07/2017																																		
Capítulo	Grupo	Artigo	Sub-artigo	Designação	2014							2017- previsão PAM							2017- previsto Orçamento						2017- realizado / previsto PAM						2017- realizado / previsto Orçamento					
					Execução a 31 de Dezembro	1T	2T	3T	4T	Total	Var.	1T	2T	3T	4T	Total	Var.	1T	2T	3T	4T	Total	Var.	1T	2T	3T	4T	Total	Var.							
				Receitas correntes	7 608 387	1 833 675	2 176 717	1 904 216	2 004 942	7 919 550	0,042	2 036 413	2 339 713	2 098 548	2 201 063	8 675 737	9,5%	1 950 873	0	0	0	1 950 873	6,4%	1 950 873	0	0	0	1 950 873	-4,2%							
01				Impostos directos	622 632	53 180	453 709	88 480	155 641	751 010	0,000	65 862	431 179	89 951	156 242	743 234	-1,0%	189 796	0	0	0	189 796	256,9%	189 796	0	0	0	189 796	186,2%							
01	02	02		IMI	423 331	7 395	406 152	41 525	113 768	568 840	0,011	6 721	369 122	37 739	103 395	516 977	-9,1%	14 488	0	0	0	14 488	95,9%	14 488	0	0	0	14 488	115,6%							
01	02	03		Imposto único de circulação	92 039	24 929	19 389	23 083	24 929	92 330	-0,030	23 973	18 645	22 197	23 973	88 788	-3,8%	24 589	0	0	0	24 589	-1,4%	24 589	0	0	0	24 589	2,6%							
01	02	04		IMT	76 766	18 243	19 459	7 905	15 203	60 810	0,015	32 567	34 738	14 112	27 139	108 555	78,5%	147 029	0	0	0	147 029	705,9%	147 029	0	0	0	147 029	351,5%							
01	02	05		Derrama	30 496	2 613	8 709	15 967	1 742	29 030	-0,115	2 602	8 674	15 903	1 735	28 914	-0,4%	3 689	0	0	0	3 689	41,2%	3 689	0	0	0	3 689	41,8%							
01	02	07		Impostos abolidos																																
01	02	99		Impostos directos diversos																																
02				Impostos indirectos	1 087	82	68	388	143	680	-0,518	113	94	538	198	944	38,8%	497	0	0	0	497	508,6%	497	0	0	0	497	338,4%							
04				Taxas, multas e outras penalidades	13 155	3 379	2 957	4 083	3 661	14 080	0,068	3 167	2 771	3 827	3 431	13 197	-6,3%	45 956	0	0	0	45 956	1260,0%	45 956	0	0	0	45 956	1351,0%							
05				Rendimentos da propriedade	442811,03	80 280	80 280	80 280	80 280	321 120	0,015	87 413	87 413	87 413	87 413	349 650	8,9%	84 039	0	0	0	84 039	4,7%	84 039	0	0	0	84 039	-3,9%							
06				Transferências correntes	5764450,63	1 422 905	1 422 905	1 422 905	1 422 905	5 691 620	0,048	1 584 170	1 584 170	1 584 170	1 584 170	6 336 678	11,3%	1 408 967	0	0	0	1 408 967	-1,0%	1 408 967	0	0	0	1 408 967	-11,1%							
				Das quais:																																
06	03	01	01	Fundo de Equilíbrio Financeiro	4818644,06	1 281 735	1 281 735	1 281 735	1 281 735	5 126 940	0,050	1 260 842	1 260 842	1 260 842	1 260 842	5 043 368	-1,6%	1 260 840	0	0	0	1 260 840	-1,6%	1 260 840	0	0	0	1 260 840	0,0%							
06	03	01	02	Fundo Social Municipal	78973	26 660	26 660	26 660	26 660	106 640	0,050	25 391	25 391	25 391	25 391	101 565	-4,8%	25 389	0	0	0	25 389	-4,8%	25 389	0	0	0	25 389	0,0%							
06	03	01	03	Participação fixa no IRS	68658	28 235	28 235	28 235	28 235	112 940	0,050	22 825	22 825	22 825	22 825	91 298	-19,2%	22 824	0	0	0	22 824	-19,2%	22 824	0	0	0	22 824	0,0%							
06	03	06		Estado - Participação comunitária em projectos co-financiados	24834,12					0		56 701	75 601	207 903	37 801	378 006	#DIV/0!	0	0	0	0	0		0	0	0	0	0	0							
06	03	07		Serviços e Fundos Autónomos	0					0		0	0	0	0	0		0	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0							
07				Venda de bens e serviços correntes	752 142	272 376	215 631	306 423	340 470	1 134 900	0,047	286 400	226 733	322 200	358 000	1 193 333	5,1%	209 673	0	0	0	209 673	-23,0%	209 673	0	0	0	209 673	-26,8%							
08				Outras receitas correntes	12 108	1 474	1 167	1 658	1 842	6 140	0,015	9 288	7 353	10 449	11 610	38 701	530,3%	11 945	0	0	0	11 945	710,6%	11 945	0	0	0	11 945	28,6%							
				Receitas de capital	991 855	142 665	142 665	142 665	142 665	570 660	-0,550	1 163 837	1 163 837	1 163 837	1 163 837	4 655 346	715,8%	310 933	0	0	0	310 933	117,9%	310 933	0	0	0	310 933	-73,3%							
09				Venda de bens de investimento	4 545					0		2	2	2	8		1 144	0	0	0	1 144	#DIV/0!	1 144	0	0	0	1 144	57092,0%								
10				Transferências de capital	987 209	142 415	142 415	142 415	142 415	569 660	-0,531	413 834	413 834	413 834	413 834	1 655 336	190,6%	309 789	0	0	0	309 789	117,5%	309 789	0	0	0	309 789	-25,1%							
				Das quais:																																
10	03	01	01	Fundo de Equilíbrio Financeiro	713 066	142 415	142 415	142 415	142 415	569 660	0,050	142 594	142 594	142 594	142 594	570 374	0,1%	140 091	0	0	0	140 091	-1,6%	140 091	0	0	0	140 091	-1,8%							
10	03	07		Estado - Participação comunitária em projectos co-financiados	202 469					0		157 442	314 883	262 403	314 883	1 049 610		166 791	0	0	0	166 791		166 791	0	0	0	166 791								
10	03	08		Serviços e Fundos Autónomos	0					0		8 837	8 837	8 837	8 837	35 348		2 907	0	0	0	2 907		2 907	0	0	0	2 907								
11				Ativos financeiros	0					0		0	0	0	0	0		0	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0							
13				Outras receitas de capital	100	250	250	250	250	1 000	-0,981	750 001	750 001	750 001	750 001	3 000 002	299900,2%	0	0	0	0	0	-100,0%	0	0	0	0	0	-100,0%							
15				Reposições não abatidas nos pagamentos	2 076					0		2	2	2	2	2		267	0	0	0	267		267	0	0	0	267								
				Total das receitas	8 602 318	1 976 340	2 319 382	2 046 881	2 147 607	8 490 210	-0,043	3 200 251	3 503 550	3 262 384	3 364 900	13 331 085	57,0%	2 262 072	0	0	0	2 262 072	14,5%	2 262 072	0	0	0	2 262 072	-29,3%							

MUNICÍPIO DO ALANDROAL

	DESIGNAÇÃO	01-01-2017	DEVEDOR	31/03/2017
22.1.1 # 0	FORNECEDORES GERAIS, C/C	2 774 213,80 €	- €	2 605 161,32 €
22.1.1 # 3	CTT - CORREIOS DE PORTUGAL SA-USP/SCF/CRB/GESTÃO CREDITO E COBRANÇA	1 109,04 €	- €	- €
22.1.1 # 4	PAVIA,PAVIMENTOS E VIAS,SA	543 727,48 €	- €	543 727,48 €
22.1.1 # 9	SULCATE PEÇAS	- €	- €	1 073,70 €
22.1.1 # 24	ARLIMAZ-COMERCIO DE EQUIPAMENTOS INDUSTRIAIS, LDA	- €	- €	110,91 €
22.1.1 # 47	EDP DISTRIBUIÇÃO SA	11 386,36 €	- €	12 750,15 €
22.1.1 # 102	RODOVIARIA DO ALENTEJO, S.A	- €	- €	456,33 €
22.1.1 # 122	=SOCIEDADE PORTUGUESA DE AUTORES	1 818,45 €	- €	- €
22.1.1 # 127	J.A.RAMOS, LDA	319,19 €	- €	454,12 €
22.1.1 # 160	TUBO DIESEL	- €	- €	663,59 €
22.1.1 # 171	MEDIDATA.NET,S.A.	13 276,11 €	- €	9 957,09 €
22.1.1 # 271	CABENA -CABINAS DE BENAVENTE, L.DA	1 809,45 €	- €	848,40 €
22.1.1 # 431	DELTA CAFÉS- MANUEL RUI AZINHAI NABEIRO, L.DA	100,34 €	- €	- €
22.1.1 # 450	RUI AUGUSTO CARDOSO MARQUES	- €	- €	832,32 €
22.1.1 # 476	FIDELIDADE MUNDIAL SEGUROS	29,16 €	- €	29,16 €
22.1.1 # 525	ELSA MARIA PASSINHAS FIGUEIREDO LÉRIAS	527,93 €	11,32 €	- €
22.1.1 # 1562	CASA DO POVO DE SANTIAGO MAIOR	14 440,46 €	- €	7 220,24 €
22.1.1 # 1718	GESAMB - GESTAO AMBIENTAL E DE RESIDUOS, EIM	29 203,83 €	- €	16 684,24 €
22.1.1 # 2336	ÁGUAS DO CENTRO ALENTEJO, S.A	1 717 471,19 €	- €	1 717 471,19 €
22.1.1 # 2769	SENPAPOR	9 178,91 €	- €	- €
22.1.1 # 3085	ASSOCIAÇÃO TRANSFRONTEIRIÇA DOS MUNICIPIOS DAS TERRAS DO GRANDE LAGO ALQUEVA	6 800,00 €	- €	5 100,02 €
22.1.1 # 3214	PIÇARRA DISTRIBUIÇÃO DE JORNAIS, LDA	2 218,36 €	- €	1 663,78 €
22.1.1 # 3244	ERBEL, LDª	- €	- €	72,78 €
22.1.1 # 3378	SEPAL - SOC. ESTREM.DE PROD.P/ AGRICULTURA, LDA	- €	- €	818,26 €
22.1.1 # 3574	Edp - Serviço Universal	66 373,86 €	- €	60 612,87 €
22.1.1 # 3634	SIQ - SOCIEDADE DE INDÚSTRIAS QUÍMICAS, LDA	2 626,20 €	- €	1 969,65 €
22.1.1 # 3820	ANCORA PRATEADA COMERCIO DE PRODUTOS ALIMENTARES, LAD	- €	- €	86,89 €
22.1.1 # 3824	ODIN WORKWEAR, SA	- €	- €	720,73 €
22.1.1 # 3852	ADSE	7 697,52 €	- €	5 773,14 €
22.1.1 # 3888	CEVALOR - C. TECNOLÓGICO PARA APROVEITAMENTO E VALORIZAÇÃO DAS ROCHAS ORN. E IND	2 095,38 €	- €	- €
22.1.1 # 3896	NOS COMUNICAÇÕES SA	- €	- €	1 201,81 €
22.1.1 # 4108	AQUINO CONSTRUÇÕES S.A.	8 041,29 €	- €	8 041,29 €
22.1.1 # 4766	A. FONSECA RIBEIRO, LDA CONSULTADORIA E ASSESSORIA ECON.-FINANCEIRA, FISCAL CON	8 077,68 €	- €	- €
22.1.1 # 4783	FINANFARMA, SOCIEDADE DE FACTORING, S.A.	- 8 696,30 €	8 696,30 €	- €
22.1.1 # 4794	CIMAC - COMUNIDADE INTERMUNICIPAL DO ALENTEJO CENTRAL	64 576,24 €	- €	47 710,98 €
22.1.1 # 4821	RETIROS MISTICOS LDA	2 009,04 €	- €	1 506,78 €
22.1.1 # 4827	DHV, S.A.	7 605,48 €	- €	5 704,11 €
22.1.1 # 4863	GRENKE, RENTING S.A.	2 628,72 €	- €	- €
22.1.1 # 4868	JOSÉ ANTÓNIO COELHO RAPOSO	1 786,51 €	- €	- €
22.1.1 # 4985	DANIEL RAMALHO PADILHA	- €	- €	349,32 €
22.1.1 # 5027	LPQ- LABORATORIO PRO-QUALIDADE, LDA	- €	- €	2 816,94 €
22.1.1 # 5315	N F ARQUITECTO UNIPESOAAL LDA	1 393,05 €	- €	1 393,05 €
22.1.1 # 5335	CASUR - CONSTRUÇOES S.A.	831,48 €	- €	332,64 €
22.1.1 # 5867	EDP COMERCIAL-COMERCIALIZAÇÃO DE ENERGIA, S.A.	4 401,05 €	- €	1 550,37 €
22.1.1 # 6110	TALHO VARANDAS UNIPESOAAL LDA	- €	- €	588,37 €
22.1.1 # 6294	ACOREANA SEGUROS, S.A.	- €	- €	54,33 €
22.1.1 # 6334	BIOSTASIA, PROJETOS E SERVIÇOS DE ENGENHARIA, LDA.	- €	- €	349,80 €
22.1.1 # 6468	RUI HONRADO PINTO, UNIPESOAAL, LDA	- €	- €	2 024,34 €
22.1.1 # 6473	AGUAS DE LISBOA E VALE DO TEJO - GRUPO AGUAS DE PORTUGAL	243 178,22 €	- €	159 225,49 €
22.1.1 # 6571	GASPE - COMBUSTIVEIS, LDA.	6 172,12 €	- €	- €
22.1.9 # 0	FACTORING	1 327 143,23 €	- €	1 319 065,51 €
22.1.9 # 158	RESOPRE,S.A.	5 140,36 €	- €	5 140,36 €
22.1.9 # 171	MEDIDATA.NET,S.A.	6 638,06 €	- €	6 638,06 €
22.1.9 # 1718	GESAMB - GESTAO AMBIENTAL E DE RESIDUOS, EIM	22 256,33 €	- €	22 256,33 €
22.1.9 # 2336	ÁGUAS DO CENTRO ALENTEJO, S.A	1 183 276,89 €	- €	1 183 276,89 €
22.1.9 # 3085	ATMTGL	3 400,00 €	- €	3 400,00 €
22.1.9 # 3214	PIÇARRA DISTRIBUIÇÃO DE JORNAIS, LDA	1 663,82 €	- €	1 663,82 €
22.1.9 # 3634	SIQ - SOCIEDADE DE INDÚSTRIAS QUÍMICAS, LDA	1 969,50 €	- €	1 969,50 €
22.1.9 # 3852	ADSE	7 697,64 €	- €	7 697,64 €
22.1.9 # 4766	A FONSECA	8 077,72 €	- €	- €
22.1.9 # 4783	FINANFARMA, SOCIEDADE DE FACTORING, S.A.	8 696,30 €	- €	8 696,30 €
22.1.9 # 4794	CIMAC - COMUNIDADE INTERMUNICIPAL DO ALENTEJO CENTRAL	69 214,41 €	- €	69 214,41 €
22.1.9 # 4821	RETIROS MISTICOS LDA	1 506,66 €	- €	1 506,66 €
22.1.9 # 4827	DHV, S.A.	7 605,54 €	- €	7 605,54 €
22.1.9 # 0	FORNECEDORES GERAIS, C/C - MLP	- €	- €	- €

MUNICÍPIO DO ALANDROAL

	DESIGNAÇÃO	01-01-2017	DEVEDOR	31/03/2017
22.8 # 0	Fornecedores - Facturas em recepção e conferência	148 136,68 €	- €	31 853,74 €
22.8 # 3	CTT- CORREIOS DE PORTUGAL SA-USP/SCF/CRB/GESTÃO CREDITO E COBRANÇA	1 668,65 €	- €	- €
22.8 # 9	SULCATE PEÇAS	316,05 €	- €	- €
22.8 # 24	ARLIMOZ-COMERCIO DE EQUIPAMENTOS INDUSTRIAIS, LDA	90,15 €	- €	90,15 €
22.8 # 54	SNACK-BAR O MERCADO DE MARIA ANTÓNIA MOREIRA GOMES MARTINS	22,00 €	- €	- €
22.8 # 64	MEO - SERVIÇOS DE COMUNICAÇÃO E MULTIMEDIA, S.A.	113,94 €	- €	- €
22.8 # 102	RODOVIARIA DO ALENTEJO, S.A	214,12 €	- €	- €
22.8 # 158	RESOPRE,S.A.	830,76 €	- €	- €
22.8 # 160	TUBO DIESEL	1 082,40 €	- €	- €
22.8 # 163	SAFETYKLEEN CODISA - SOLVENTES E GESTÃO DE RESÍDUOS, SA	268,15 €	- €	- €
22.8 # 279	LANDROAL RESIDENCIAL, LDA	148,48 €	- €	- €
22.8 # 308	A VOZ DO POVO- COOPERATIVA DE CONSUMO DE SANTIAGO MAIOR, CRL	240,00 €	- €	- €
22.8 # 317	S.T.E.T- SOCIEDADE TÉCNICA DE EQUIPAMENTOS E TRACTORES, S.A	183,90 €	- €	183,90 €
22.8 # 450	RUI AUGUSTO CARDOSO MARQUES	85,85 €	- €	- €
22.8 # 1687	MOTOREX	86,05 €	- €	- €
22.8 # 1821	MARIA DO CÉU ROSETTE ALCAIDE F. VASCONCELOS FERNANDES	2 310,00 €	- €	- €
22.8 # 2506	REPSOL GÁS PORTUGAL, S. A.	2 101,69 €	- €	2 101,69 €
22.8 # 2887	AGRUPAMENTO DE ESCOLAS DO ALANDROAL	2 267,38 €	- €	- €
22.8 # 2929	ALGARVIO & MARTINS, LDª	594,09 €	- €	- €
22.8 # 3574	Edp - Serviço Universal	54 464,94 €	- €	29,16 €
22.8 # 3820	ANCORA PRATEADA COMERCIO DE PRODUTOS ALIMENTARES, LAD	68,63 €	- €	- €
22.8 # 3852	ADSE	3 455,04 €	- €	- €
22.8 # 3896	NOS COMUNICAÇÕES SA	240,84 €	- €	- €
22.8 # 4365	EPAL-EMPRESA DE AGUAS LIVRES,S.A.	51,66 €	- €	- €
22.8 # 4665	EXTINTORMOR,MATERIAL CONTRA INCÊNDIO, SINALIZAÇÃO E SEGURANÇA LDA.	1 797,40 €	- €	- €
22.8 # 4794	CIMAC - COMUNIDADE INTERMUNICIPAL DO ALENTEJO CENTRAL	4 508,75 €	- €	- €
22.8 # 5042	Novabit, Informatica Unipessoal, Lda	140,52 €	- €	140,52 €
22.8 # 5236	MARVISA MARMORES ALENTEJANOS,LDA	1 992,60 €	- €	1 992,60 €
22.8 # 5290	MADEIRAS DO ALENTEJO,LDA	547,98 €	- €	359,97 €
22.8 # 5867	EDP COMERCIAL-COMERCIALIZAÇÃO DE ENERGIA, S.A.	1 256,26 €	- €	- €
22.8 # 6110	TALHO VARANDAS UNIPESAOAL LDA	525,29 €	- €	- €
22.8 # 6113	POCALENTEJO LDA	1 845,00 €	- €	- €
22.8 # 6152	MARQUES,CRUZ & ASSOCIADO,SROC,LDA	3 136,50 €	- €	- €
22.8 # 6191	LUBRIFUEL, COMBUSTIVEIS E LUBRIFICANTES, LDA.	1 343,69 €	- €	- €
22.8 # 6473	AGUAS DE LISBOA E VALE DO TEJO - GRUPO AGUAS DE PORTUGAL	30 437,38 €	- €	26 955,75 €
22.8 # 6630	CERTIGY - CERTIFICAÇÃO ENERGETICA, LDA	28 892,70 €	- €	- €
22.8 # 6673	ASSOCIAÇÃO CORPO NA ARTE - COMUNIDADE DE ARTISTAS LIVRES	60,00 €	- €	- €
22.8 # 6675	RECLAMOS NASCIMENTO, LDA	747,84 €	- €	- €
23.1.2. # 0	Empréstimos MLP	13 298 124,25 €	- €	13 205 127,97 €
23.1.2.1.1.1.1 # 0	EMP Nº 0012000993991 - CGD	433 803,56 €	- €	433 803,56 €
23.1.2.1.1.1.2 # 0	EMP Nº 9015003388491 - CGD	38 532,17 €	- €	38 532,17 €
23.1.2.1.1.1.3 # 0	EMP Nº 9140013635491 - CGD	257 225,26 €	- €	257 225,26 €
23.1.2.1.1.1.4 # 0	EMP Nº 9015005108491 - CGD	71 926,88 €	- €	71 926,88 €
23.1.2.1.1.1.5 # 0	EMP Nº 9015001890870019 - CGD	216 988,00 €	- €	216 988,00 €
23.1.2.1.1.1.6 # 0	EMP Nº 9015004565391 - CGD	12 818,52 €	- €	12 818,52 €
23.1.2.1.1.1.7 # 0	EMP Nº 1739612830007 - BPI	433 624,24 €	- €	433 624,24 €
23.1.2.1.1.2.1 # 0	EMP Nº 9015004439891 - CGD	100 762,62 €	- €	100 762,62 €
23.1.2.1.1.2.3 # 0	EMP Nº 9015004000791 - CGD	13 835,00 €	- €	13 835,00 €
23.1.2.1.5.1.1 # 0	EMPRESTIMO Nº 9015004000791	1 929,00 €	- €	1 929,00 €
23.1.2.1.5.1.2 # 0	EMORESTUMO Nº 9015/004439891	35 411,00 €	- €	15 809,25 €
23.1.2.1.5.2.1 # 0	EMPRESTIMO Nº 0012000993991	152 961,00 €	- €	114 693,75 €
23.1.2.1.5.2.2 # 0	EMPRESTIMO Nº 9015003388491	7 478,00 €	- €	5 604,26 €
23.1.2.1.5.2.3 # 0	EMPRESTIMO Nº 914003635491	36 080,00 €	- €	17 916,95 €
23.1.2.1.5.2.4 # 0	EMPRESTIMO Nº 9015004565391	4 244,00 €	- €	3 179,91 €
23.1.2.1.5.2.5 # 0	EMPRESTIMO Nº 9015/05108491	7 936,00 €	- €	5 939,43 €
23.1.2.1.5.2.6 # 0	EMPRESTIMO Nº 1739612830007 BPI	47 569,00 €	- €	35 539,17 €
23.1.2.1.5.2.8 # 0	FAM	169 490,00 €	- €	169 490,00 €
23.1.2.3.4 # 0	EMPRESTIMO FUNDO DE APOIO MUNICIPAL	11 255 510,00 €	- €	11 255 510,00 €
26.1.1 # 0	Fornecedores de imobilizado, c/c	161 093,53 €	- €	109 774,07 €
26.1.1 # 127	J.A.RAMOS, LDA	- €	- €	644,10 €
26.1.1 # 158	RESOPRE,S.A.	9 094,95 €	- €	6 821,22 €
26.1.1 # 171	MEDIDATA.NET,S.A.	4 809,30 €	- €	3 606,99 €
26.1.1 # 271	CABENA -CABINAS DE BENAVENTE, L.DA	337,89 €	- €	225,27 €
26.1.1 # 1870	ERNESTO FILIPE ALGARVIO MORGADO	- €	- €	1 000,00 €
26.1.1 # 4108	AQUINO CONSTRUÇÕES S.A.	27 145,77 €	- €	19 051,92 €
26.1.1 # 4790	SENPA -SEDIN PAVIMENTOS Y ABASTECIMENTOS SA	38 975,04 €	- €	29 231,28 €
26.1.1 # 4794	CIMAC - COMUNIDADE INTERMUNICIPAL DO ALENTEJO CENTRAL	5 524,83 €	- €	939,87 €
26.1.1 # 4827	DHV, S.A.	14 721,00 €	- €	11 040,75 €
26.1.1 # 4946	AIRES MATEUS - ARQUITECTOS, LDA.	8 763,36 €	- €	6 572,52 €
26.1.1 # 5335	CASUR - CONSTRUÇOES S.A.	15 991,90 €	- €	6 396,82 €
26.1.1 # 5336	OZW-SOCIEDADE DE ESTUDOS E PROJECTOS, LDA	19 926,00 €	- €	14 944,50 €
26.1.1 # 5996	JERFI PROJECTOS E CONSULTORIA LDA	9 659,64 €	- €	7 244,73 €
26.1.1 # 6462	FLOW SYSTEMS	- €	- €	2 054,10 €
26.1.1 # 6611	CELPUR - TÉCNICA AMBIENTAL, LDA	6 143,85 €	- €	- €
26.1.6 # 0	Fornecedores de imobilizado, c/c - MLP	97 835,38 €	- €	97 835,38 €
26.8.1.2.3.6 # 0	FREGUESIAS	40 956,62 €	- €	23 589,38 €
26.8.1.2.3.6 # 493	JUNTA DE FREGUESIA DE JUROMENHA	7 422,16 €	- €	7 422,16 €
26.8.1.2.3.6 # 1928	JUNTA DE FREGUESIA DE TERENA (S.PEDRO)	6 000,94 €	- €	2 400,46 €
26.8.1.2.3.6 # 6256	UNIÃO DAS FREGUESIAS DE ALANDROAL, SÃO BRÁS DOS MATOS E JUROMENHA	27 533,52 €	- €	13 766,76 €
26.8.1.2.3.9 # 0	FREGUESIAS - MLP	21 181,60 €	- €	21 181,60 €
26.8.1.2.6. # 0	FAM	305 147,60 €	- €	305 147,60 €
26.8.1.2.6.1.1 # 0	FUNDO DE APOIO MUNICIPAL COMPONENTE A PAGAR A CURTO PRAZO	61 030,00 €	- €	61 030,00 €
26.8.1.2.6.1.2 # 0	FUNDO DE APOIO MUNICIPAL COMPONENTE A PAGAR A LONGO PRAZO	244 117,60 €	- €	244 117,60 €

MUNICÍPIO DO ALANDROAL

DESIGNAÇÃO	01-01-2017	DEVEDOR	31/03/2017	
26.8.1.2.8 # 0	OUTROS SUBSIDIOS -MLP	16 748,11 €	- €	16 748,11 €
26.8.1.2.9 # 0	OUTROS	20 628,96 €	- €	15 572,97 €
26.8.1.2.9 # 1469	LUIISA FERNANDA RAMOS PINTO	- €	- €	24,00 €
26.8.1.2.9 # 1855	ANA CRISTINA MIRA SILVA	- €	- €	18,53 €
26.8.1.2.9 # 2774	FERNANDO MANUEL RAMALHO RESPEITA	- €	- €	40,03 €
26.8.1.2.9 # 3647	COOPERATIVA AGRÍCOLA DE SANTIAGO MAIOR	15 316,08 €	- €	11 487,06 €
26.8.1.2.9 # 4421	LAR E CENTRO DE DIA PARA IDOSOS "O CANTINHO AMIGO DE SANTIAGO MAIOR"	5 312,88 €	- €	3 984,66 €
26.8.1.2.9 # 6504	Ana Cristina Marujo Lopes Hintize Ribeiro	- €	- €	18,69 €
26.8.4.3.1 # 0	FEDER	16 790,71 €	- €	16 790,71 €
26.8.9.3 # 0	OUTROS CREDORES DIVERSOS - MLP	71 187,57 €	- €	71 187,57 €
26.8.9.9 # 0	OUTROS CREDORES DIVERSOS	418 556,44 €	- €	356 706,70 €
26.8.9.9 # 47	EDP DISTRIBUIÇÃO SA	3 196,13 €	- €	3 196,13 €
26.8.9.9 # 89	JUNTA DE FREGUESIA DE CAPELINS (SANTO ANTONIO)	13 928,76 €	- €	10 446,57 €
26.8.9.9 # 520	COMISSÃO DE COORDENAÇÃO E DESENVOLVIMENTO REGIONAL DO ALENTEJO	229 593,71 €	- €	172 885,52 €
26.8.9.9 # 1388	ANTONIO MANUEL VELEZ CLAREU	13,90 €	- €	13,90 €
26.8.9.9 # 1870	ERNESTO FILIPE ALGARVIO MORGADO	- €	- €	1 350,00 €
26.8.9.9 # 2336	ÁGUAS DO CENTRO ALENTEJO, S.A	11 743,00 €	- €	11 743,00 €
26.8.9.9 # 2629	FRANCISCA ISABEL MIRA	24,19 €	- €	24,19 €
26.8.9.9 # 3085	ASSOCIAÇÃO TRANSFRONTEIRIÇA DOS MUNICIPIOS DAS TERRAS DO GRANDE LAGO ALQUEVA	2 400,00 €	- €	1 800,00 €
26.8.9.9 # 3503	JOÃO JOSÉ SOVELAS MIRA	9,72 €	- €	9,72 €
26.8.9.9 # 3852	ADSE	8 861,16 €	- €	6 645,87 €
26.8.9.9 # 4107	CÂMARA MUNICIPAL DE REDONDO	19 006,92 €	- €	14 255,21 €
26.8.9.9 # 4108	AQUINO CONSTRUÇÕES S.A.	10 139,77 €	- €	9 818,83 €
26.8.9.9 # 4794	CIMAC - COMUNIDADE INTERMUNICIPAL DO ALENTEJO CENTRAL	16 656,00 €	- €	12 492,00 €
26.8.9.9 # 5005	FACULDADE DE BELAS ARTES	9 949,96 €	- €	7 462,45 €
26.8.9.9 # 5080	INSTITUTO DE FINANCIAMENTO DA AGRICULTURA E PESCAS, IP	92 737,28 €	- €	92 737,28 €
26.8.9.9 # 5469	INÁCIA INÊS MIRA	36,64 €	- €	36,64 €
26.8.9.9 # 6135	ALEXANDRE ANTÓNIO DA CUNHA GONÇALVES CACHADINHA	38,01 €	- €	38,01 €
26.8.9.9 # 6136	ANTONIO JOSE MIRA BELEM	21,57 €	- €	21,57 €
26.8.9.9 # 6137	CRISTINA JOANA MIRA	5,35 €	- €	5,35 €
26.8.9.9 # 6138	DOMINGOS CARVALHO FERNANDES	24,75 €	- €	24,75 €
26.8.9.9 # 6139	JACINTO CODICES	76,73 €	- €	76,73 €
26.8.9.9 # 6140	JOAQUIM MANUEL VALENTE PARDAL	10,47 €	- €	10,47 €
26.8.9.9 # 6141	JOSE ANTONIO TIQUE GOMES	1,78 €	- €	1,78 €
26.8.9.9 # 6142	MANUEL JOAO MIRA RAMALHO	42,62 €	- €	42,62 €
26.8.9.9 # 6143	MAVILDE MARIA RAMALHO COELHO DOS SANTOS	7,72 €	- €	7,72 €
26.8.9.9 # 6145	GERTRUDES MARIA FERREIRA NABAIS FRANCO	19,02 €	- €	19,02 €
26.8.9.9 # 6148	FLORINDA ROSA PISCO ARRIFES	11,28 €	- €	11,28 €
26.8.9.9 # 6183	MANUEL GOMES NUNES & FILHOS, LDA	- €	- €	544,71 €
26.8.9.9 # 6256	UNIÃO DAS FREGUESIAS DE ALANDROAL, SÃO BRÁS DOS MATOS E JUROMENHA	- €	- €	6 883,41 €
26.8.9.9 # 6680	EDUARDO DAVID RODRIGUES MARQUES	- €	- €	74,97 €
26.8.9.9 # 6708	LUIS AFONSO PATEIRO RAMOS	- €	- €	4 027,00 €
Total		18 717 744,48 €		18 195 742,63 €
Redução da dívida				- 522 001,85 €

- De acordo com as metas definidas no PAM o valor total da dívida prevista para o final de 2017 cifrava-se em 18.510.238 €, dos quais 244.118 € da subscrição de capital do FAM e cujo montante não releva para efeitos de cálculo do limite nos termos do artigo 52º do RFALEI.
- O rácio da dívida relativamente à média da receita corrente dos três últimos exercícios passou de 241,91% em 01 de janeiro para 235,17% em 31 de março de 2017, conforme demonstrado no quadro seguinte

Receita Corrente 2014	7 608 387,36 €
Receita Corrente 2015	7 748 388,68 €
Receita Corrente 2016	7 855 353,04 €
	23 212 129,08 €
Média (2014/15/16)	7 737 376,36 €
Rácio da dívida / Média da Receita corrente a 01-01-2017	241,91%
Rácio da dívida / Média da Receita corrente a 31-03-2017	235,17%

MUNICÍPIO DO ALANDROAL

Despesas	2014 Execução a 31 de dezembro	2017 - Previsão PAM						2017 - Previsão Orçamento					
		1T	2T	3T	4T	Total	Var.	1T	2T	3T	4T	Total	Var.
Despesa Efetiva	8 085 699	2 685 560				10 968 436		3 139 338	3 387 423	3 143 590	3 137 452	12 807 803	
Receita Efetiva	8 602 318	1 976 340				8 490 210		2 450 251	2 753 549	2 512 384	2 614 899	10 331 083	
Juros	617 333	316 010				1 264 039		103 352	103 352	103 352	103 352	413 409	
Saldo Primário	1 133 952	-393 210				-1 214 187		-585 734	-530 522	-527 854	-419 201	-2 063 310	
Passivos Financeiros	976 516					456 340		115 775	115 775	115 775	115 775	463 098	
Financiamento FAM						3 000 000		750 000	750 000	750 000	750 000	3 000 000	
Despesa Efetiva Corrigida	8 085 699					7 968 436		2 389 338	2 637 424	2 393 590	2 387 453	9 807 803	
Saldo Global													

Despesas	2017 - Realizado / Previsão FAM						2017 - Realizado / Previsão Orçamento						
	1T	2T	3T	4T	Total	Var.	1T	2T	3T	4T	Total	Var.	
Despesa Efetiva	1 812 119				1 812 119		1 812 119					1 812 119	
Receita Efetiva	2 262 072				2 262 072		2 262 072					2 262 072	
Juros	27 372				27 372		27 372					27 372	
Saldo Primário	477 325				477 325		477 325					477 325	
Passivos Financeiros	92 996	0	0	0	92 996		92 996	0	0	0	0	92 996	
Financiamento FAM	0				0		0					0	
Despesa Efetiva Corrigida	1 812 119				1 812 119		1 812 119					1 812 119	

- c. De acordo com os valores inscritos no quadro acima verifica-se que o saldo primário apresenta valor positivo em 477.325 € quando a previsão inscrita n PAM era de (- 393.210 €).
- d. Os demais indicadores encontram-se inscritos no quadro dispensando-se o seu comentário

Em anexo seguem-se os principais resultados relativos à identificação da relação de credores, bem como da divulgação dos mapas relativos ao controlo orçamental da receita e da despesa.

Segue igualmente o mapa de fundos disponíveis relativo a março 2017

Alandroal 12 de julho 2017

MUNICÍPIO DO ALANDROAL