CÂMARA MUNICIPAL DA PRAIA

CONTA DE GERÊNCIA DE 2015

Câmara Municipal da Praia
CMP
Abril 2016

Índice

Índice 1
1-INTRODUÇÃO 3
2- ALTERAÇÕES ORÇAMENTAIS 3
3-FINANÇAS PÚBLICAS MUNICIPAIS 4
4-EXECUÇÃO ORÇAMENTAL 5
Receitas, activos não financeiros e passivos financeiros 5
Despesas, activos não financeiros e passivos financeiros 13
Situação da dívida municipal 15
4 ANEXO 19

1. INTRODUÇÃO

De acordo com a legislação em vigor, nos termos do disposto no artigo 58º da Lei nº 79/VI/2005, de 5 de Setembro, compete ao Órgão Executivo, elaborar e aprovar os documentos de prestações de contas que tem por objectivo, disponibilizar as informações de carácter económico e financeiro, através deste relatório de gestão da Câmara Municipal da Praia – Conta de Gerência de 2015.

O presente relatório, após apreciação pela Assembleia Municipal da Praia, será remetido ao Tribunal de Contas, de acordo com a Resolução nº6/2011 de 19 de Outubro -*Instruções para a prestação de contas das entidades da Administração Central e Municipal a submeter ao Tribunal de Contas.*

Para melhor compreensão das variáveis mais significativas, inclui-se dados comparativos da execução orçamental (estimativa e realização de receitas, previsão e execução e despesas), de 2009 a 2015, utilizando o classificador antigo.

A execução orçamental de 2015, na linha do ano anterior, deverá ser entendida no contexto macroeconómica difícil, tanto a nível interno como externo.
O cenário desfavorável acaba por reflectir na vida económica do maior município do país, com reflexo na cobrança dos impostos e taxas municipais e, em consequência na execução das despesas previstas.

2. Orçamento rectificativo

No decurso da execução houve necessidade de aprovação de um orçamento rectificativo, aprovado pela Deliberação da Assembleia Municipal nº …..

Praia – Praça Alexandre Albuquerque – Cabo Verde C.P. 108 – Praia – Santiago – Cabo Verde

3. FINANÇAS PÚBLICAS MUNICIPAIS

Quadro 1- Resumo de Operações

Económicas	Execução				Taxa de crecimento em %		
	2012	2013	2014	2015	2013	2014	2015
Receitas Totais	**1.313.237.476**	**1.451.690.748**	**1.218.760.022**	**1.386.668.505**	**10,5%**	**-16,0%**	**13,8%**
Receitas correntes	**1.282.650.945**	**1.331.181.617**	**1.160.820.527**	**1.340.191.542**	3,8%	-12,8%	15,5%
Receitas fiscais - Impostos	201.406.102	321.930.289	294.333.479	320.123.049	59,8%	-8,6%	8,8%
Outras Receitas	1.081.344.852	1.009.251.327	866.487.048	1.020.068.494	-6,7%	-14,1%	17,7%
Receitas de capital	**30.586.531**	**120.509.131**	**57.939.495**	**46.476.963**	294,0%	-51,9%	-19,8%
Donativos	30.586.531	120.509.131	57.939.495	46.476.963	294,0%	-51,9%	-19,8%
OFN							
Despesas Totais	**1.230.940.485**	**1.507.500.959**	**1.213.438.295**	**1.765.825.643**	**22,5%**	**-19,5%**	**45,5%**
Despesas correntes	**835.493.662**	**900.787.926**	**1.047.381.807**	**1.030.864.724**	**7,8%**	**16,3%**	**-1,6%**
Despesas com pessoal	487.456.535	511.515.573	529.145.682	501.677.603	4,9%	3,4%	-5,2%
Aquisição de Bens e Serviços	153.971.916	152.313.561	300.802.896	298.538.150	-1,1%	97,5%	-0,8%
Juros da dívida	91.686.295	93.694.313	97.198.237	106.748.702	2,2%	3,7%	9,8%
Transferências correntes	2.413.204	0	1.907.241	6.104.178	-100,0%		
Benefícios Sociais	18.754.617	22.161.135	35.958.091	43.506.469	18,2%	62,3%	21,0%
Outras despesas Correntes	81.211.095	121.103.344	82.369.660	60.471.391	49,1%	-32,0%	-26,6%
Activos não Financeiros				13.818.231			
Despesa de Capital	**395.446.823**	**606.713.033**	**166.056.488**	**734.960.919**	53,4%	-72,6%	342,6%
Outras Despesas de Capital	395.446.823	606.713.033	166.056.488	734.960.919	53,4%	-72,6%	342,6%
Resultado Operacional Bruto	82.397.000	-55.810.211	5.321.727	-379.157.138	-	-	-
Saldo global	**82.397.000**	**-55.810.211**	**5.321.727**	**-379.157.138**			
Saldo Corrente	447.257.292	430.393.691	113.438.720	309.326.818			
Saldo global pimário	174.083.295	37.884.102	102.519.964	-272.408.436			
Saldo primário corrente	538.943.587	524.088.004	210.636.957	416.075.520			
Financiamento	**79.916.054**	**64.520.783**	**5.610.729**	**114.922.649**			
Passivos Financeiros	79.916.054	**64.520.783**	5.610.729	**114.922.649**			
Interno Líquido	79.916.054	64.520.783	5.610.729	114.922.649			
Emprestimos Obtidos	164.000.000	161.000.000	150.573.172	420.135.107			
Amortização /Ourtos	84.083.946	96.479.217	144.962.443	305.212.458			

Fonte: CMP

As receitas totais, incluindo os activos não financeiros ascenderam os 1.386.668.505 escudos, correspondente a uma taxa de execução de 70.8% e uma taxa de crescimento de 13.8 % relativamente ao ano de 2014.

As receitas correntes cresceram 15.5% em relação ao ano de 2014 e as receitas de capital atingiram uma taxa de crescimento negativo de 19.8%. As receitas fiscais-impostos tiveram um crescimento de 8.8% relativamente ao no de 2014 e outras receitas um crescimento de 17.7%.

As despesas, incluindo os activos não financeiros ascenderam os 1.765.825.643 escudos, uma taxa de execução de 82.4% e um crescimento de 45.5% em relação ao ano de 2014.

O saldo global em 2015 ascende os 379.157.138 escudos negativos, o saldo corrente os 309.326.818 escudos, o que reflecte a política de libertação de recursos para o financiamento dos programas de investimentos públicos.

O saldo primário atingiu os 272.408.436 escudos negativos e o saldo primário corrente os 416.075.520 escudos.

O saldo foi global financiado com recurso a empréstimo no montante de 420.135.107 escudos, contra uma amortização dos empréstimos contratados no montante de 305.212.458 escudos, dando assim um financiamento interno líquido de 114.922.649 escudos e um GAP no montante de 264.234.489 escudos.

4. EXECUÇÃO ORÇAMENTAL

Receitas, activos não financeiros e passivos financeiros

Quadro 2- Evolução receitas e activos não financeiros, activos e passivos financeiros /despesas e activos não financeiros e passivos financeiros de 2009 a 2015

	Receita			Despesa		
Ano	Orçamento	Executado	%	Orçamento	Executado	%
2009	2.314.739.819,00	1.008.455.554,06	44%	2.314.739.819,00	1.057.153.278,00	46%
2010	2.879.306.999,00	1.835.290.021,20	64%	2.879.306.999,00	1.438.686.090,00	50%
2011	3.124.656.976,00	1.854.977.450,36	59%	3.124.656.976,00	1.573.426.322,00	50%
2012	2.587.067.298,00	1.477.337.485,07	57%	2.587.067.298,00	1.315.024.431,00	51%
2013	1.916.721.202,00	1.614.681.916,02	84%	1.916.721.202,00	1.603.980.176,00	84%
2014	2.103.713.837,00	1.369.333.193,92	65%	2.103.713.837,00	1.358.402.738,00	65%
2015	2.634.516.197,00	1.954.368.996,34	74%	2.634.516.197,00	2.071.355.623,00	79%

Fonte: CMP

Comparando a execução de receitas, incluindo os activos não financeiros e passivos financeiros, a taxa de execução em 2015 atingiu os 74 %, contra os 65% no ano de 2014.

Concernente aos gastos (despesas, activos não financeiros e passivos financeiros), a taxa de execução em 2015 atingiu também os 79% contra os 65% em 2014.

Da análise do quadro 6 é notório o grau de cobertura, isto é, a execução das receitas correntes, relativamente à execução de despesas correntes, o que mostra como os recursos são libertados para financiar os programas de investimentos.

Quadro 3 – Execução de receitas e despesas correntes de 2009 a 2015

Data	Receitas Corrente		Despesas Corrente		Grau de Cobertura
Ano	Orçamento	Executado	Orçamento.	Executado.	%
2009	1.440.489.818,00	885.248.709,06	997.610.771,00	690.279.056,00	128,25%
2010	1.450.145.139,00	838.562.850,90	990.686.337,00	608.641.414,00	137,78%
2011	2.121.690.538,00	1.397.544.042,36	1.055.252.256,30	838.646.204,00	166,64%
2012	1.878.939.088,00	1.225.893.214,07	1.072.859.035,00	827.135.779,00	148,21%
2013	1.468.105.562,00	1.202.747.849,02	1.060.000.146,00	900.787.926,00	133,52%
2014	1.841.843.337,00	1.160.820.526,92	1.111.640.084,00	894.131.439,00	129,83%
2015	1.731.159.318,00	1.340.191.542,34	1.392.833.223,00	840.585.850,00	159,44%

Fonte: CMP

Figura 1- Evolução de receitas correntes e despesas correntes 2009 a 2015.

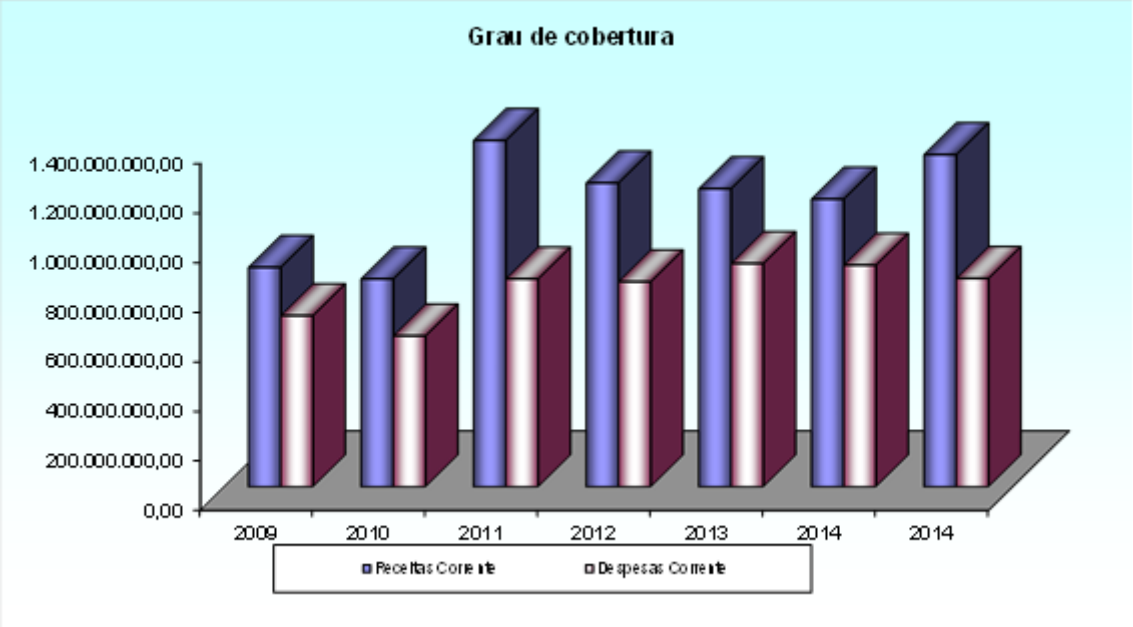


Figura 2 – Execução de receitas correntes de 2009 a 2015

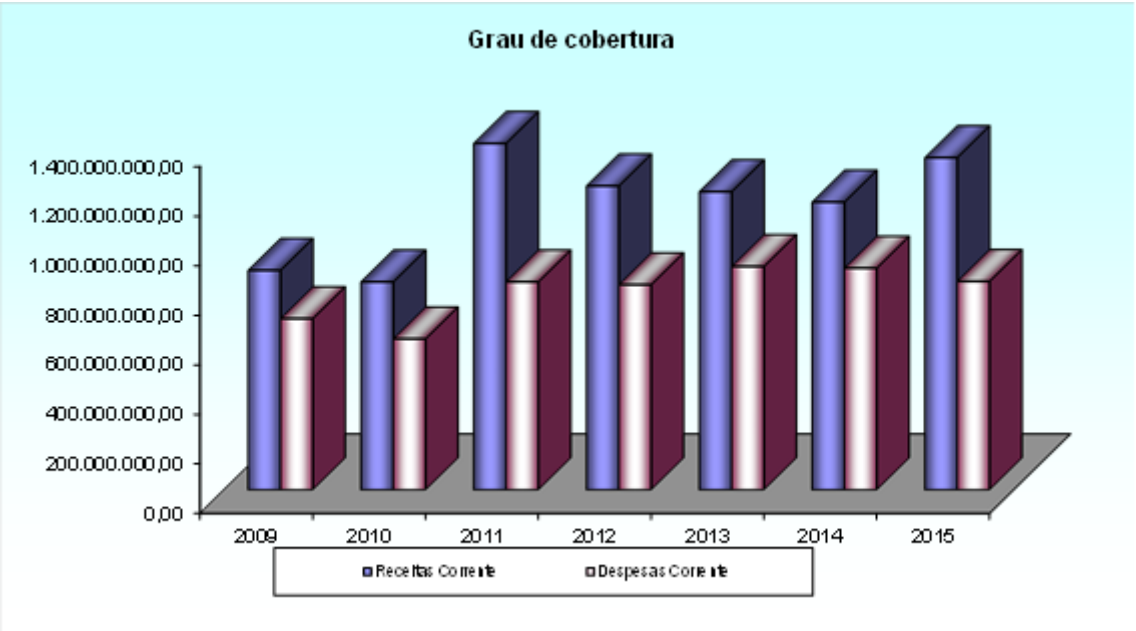
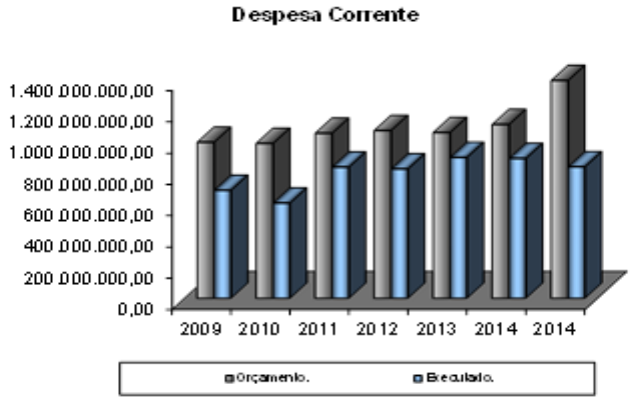


Figura 3- Execução de despesas correntes 2009 a 2015



Quadro 4- Execução de receitas (incluindo passivos financeiros-empréstimos obtidos) e despesas de capital de 2009 a 2015

	Receitas de Capital		Despesas de Capital	
Ano	Orçamento	Executado	Orçamento.	Executado.
2009	874.250.000,00	123.206.845,00	1.317.129.048,00	366.874.222,00
2010	1.225.924.020,00	804.691.024,00	1.685.382.819,00	662.019.086,00
2011	965.928.725,00	433.717.544,00	2.032.367.003,60	728.147.746,00
2012	708.128.210,00	251.444.271,00	1.514.208.255,00	487.888.652,00
2013	448.615.640,00	411.934.067,00	856.721.050,00	703.192.250,00
2014	261.870.500,00	208.512.667,00	786.423.402,00	319.306.856,00
2015	903.356.879,00	614.177.454,00	1.094.117.589,00	925.557.315,00

Fonte: CMP

Figura 4 – Execução de receitas de capital de 2009 a 2015

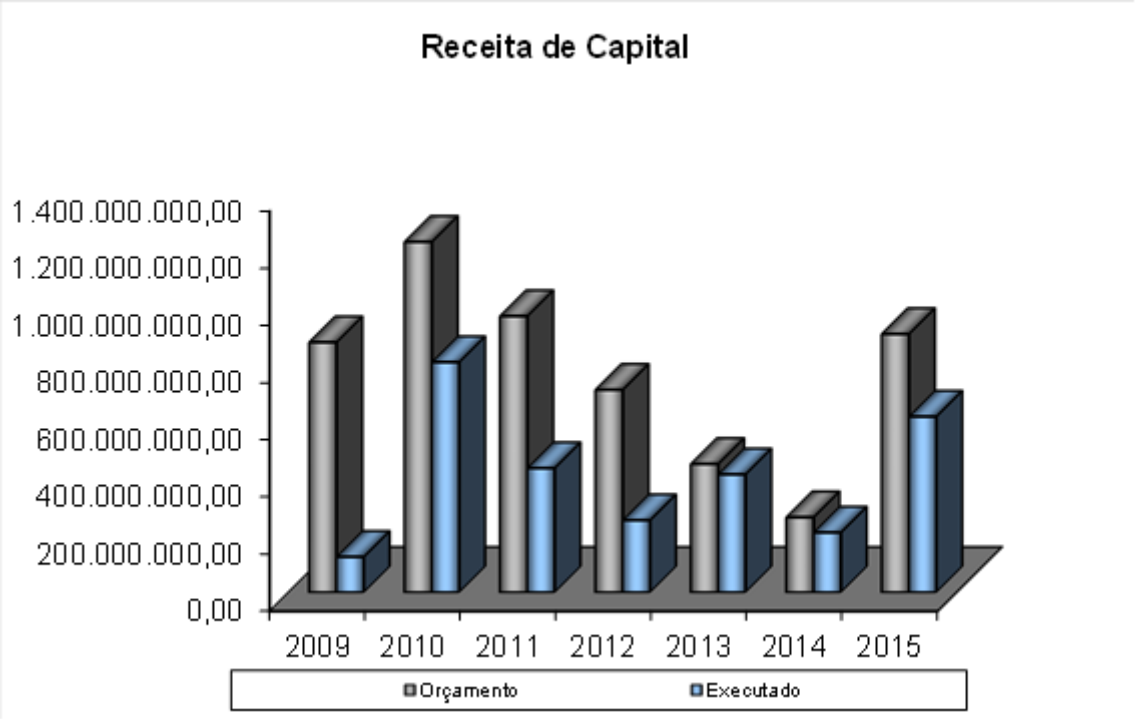
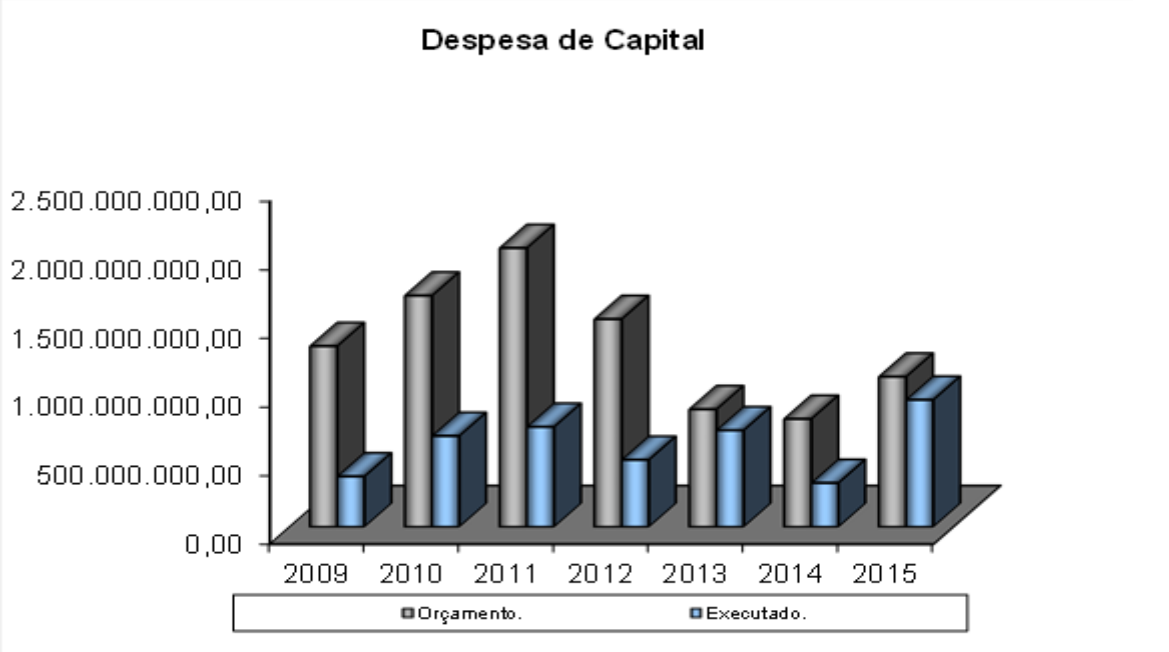


Figura 5- Execução de despesas de capital de 2009 a 2015



A análise da execução das receitas e das despesas, face ao orçamento definido, bem como a sua comparação com os valores atingidos em anos anteriores, evidencia a evolução nos orçamentos dos dois últimos anos e as respectivas execuções, conforme atesta os quadros abaixo:

Quadro 5- Orçamento de receitas e despesas em 2014 e 2015

	Receita				Despesa			
	Orçamento		Variação		Orçamento		Variação	
	2014	2015	Valor	%	2014.	2015.	Valor.	%
Corrente	1.841.843.337,00	1.731.159.318,00	-110.684.019,00	-6,01%	1.143.535.084,00	1.392.833.223,00	249.298.139,00	21,80%
Capital	261.870.500,00	903.356.879,00	641.486.379,00	244,96%	786.423.402,00	1.094.117.589,00	307.694.187,00	39,13%
Total	2.103.713.837,00	2.634.516.197,00	530.802.360,00	25,23%	1.929.958.486,00	2.486.950.812,00	556.992.326,00	28,86%

Fonte: CMP

O orçamento de 2015 de receitas/activos não financeiros e activos e passivos financeiros apresenta uma variação global positiva, em relação a orçamento de 2014 no valor de 530.802.360 escudos, sendo nas receitas correntes negativa em 110.684.019 e nas receitas de capital positiva em 641.486.379 escudos.

O orçamento das despesas, incluindo os activos não financeiros e activos e passivos financeiros, apresenta uma variação de 556.992.326 positivos, dos quais nas despesas correntes de 249.298.139 e nas despesas de capital 307.694.187.

Quadro 6 – Execução de receitas e despesas 2014 e 2015

	Receita				Despesa			
	Execução		Variação		Execução		Variação	
	2014	2015	Valor	%	2014.	2015.2	Valor.	%
Corrente	1.160.820.526,92	1.340.191.542,34	179.371.015,42	15,5%	1.039.095.882,00	1.145.798.308,00	106.702.426,00	10,3%
Capital	208.512.667,00	614.177.454,00	405.664.787,00	194,6%	319.306.856,00	925.557.315,00	606.250.459,00	189,9%
Total	1.614.681.916,02	1.954.368.996,34	585.035.802,42	21,0%	1.603.980.176,00	2.071.355.623,00	712.952.885,00	29,1%

Fonte: CMP

Relativamente à execução, no ano de 2015 a variação de receitas foi positiva em 585.035.802.42 escudos. As receitas correntes tiveram uma variação de 179.371.015 (15,5%) e as de capital 405.664.787, correspondente a uma taxa de crescimento de 194,6%.

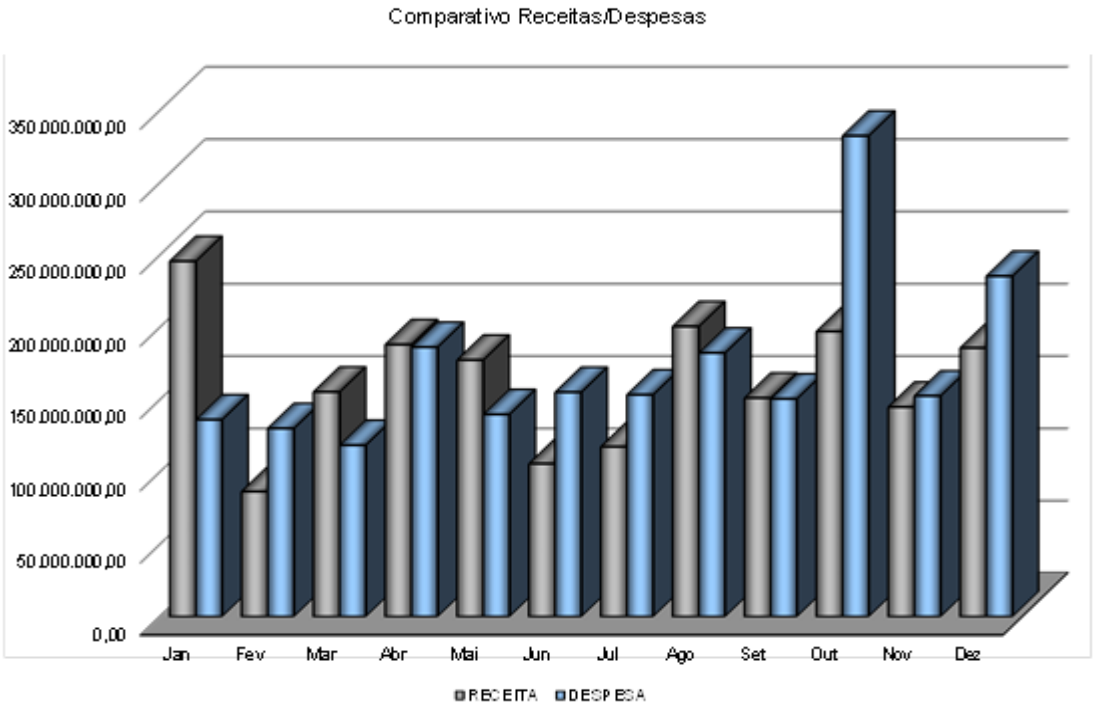
Quadro 7 – Mapa comparativo de Receitas Cobradas e Despesas Pagas

Mapa comparativo de Receitas Cobradas e Despesas Pagas

	RECEITA			DESPESA		
Mês	Próprias	Donativos	Total	Funcionamento	Investimentos	Total
Jan	242.306.336,35	3.280.000,00	**245.586.336,35**	105.344.387,00	30.716.624,00	**136.061.011,00**
Fev	83.860.128,42	2.491.145,00	**86.351.273,42**	92.837.489,00	37.151.573,00	**129.989.062,00**
Mar	153.141.404,19	2.075.479,00	**155.216.883,19**	96.599.180,00	21.814.976,00	**118.414.156,00**
Abr	182.184.393,19	5.814.396,00	**187.998.789,19**	115.861.273,00	70.318.047,00	**186.179.320,00**
Mai	170.432.057,01	6.872.500,00	**177.304.557,01**	77.450.680,00	62.236.708,00	**139.687.388,00**
Jun	105.510.144,38	80.000,00	**105.590.144,38**	83.801.691,00	71.228.997,00	**155.030.688,00**
Jul	105.090.438,91	12.252.290,00	**117.342.728,91**	82.227.808,00	71.086.437,00	**153.314.245,00**
Ago	193.359.377,23	7.133.600,00	**200.492.977,23**	80.511.660,00	101.689.342,00	**182.201.002,00**
Set	150.877.613,35	150.000,00	**151.027.613,35**	89.801.074,00	60.662.124,00	**150.463.198,00**
Out	197.054.128,80		**197.054.128,80**	155.981.481,00	176.286.809,00	**332.268.290,00**
Nov	144.783.160,63		**144.783.160,63**	67.011.479,00	85.482.819,00	**152.494.298,00**
Dez	179.292.850,89	6.327.553,00	**185.620.403,89**	98.370.106,00	136.882.859,00	**235.252.965,00**
Total	1.907.892.033,34	46.476.963,00	**1.954.368.996,34**	1.145.798.308,00	925.557.315,00	**2.071.355.623,00**

Fonte: CMP

Figura 6- comparativo receitas/despesas



Quadro 8 – Execução do orçamento de receitas/activos não financeiros e passivos financeiros 2015

Designação	Valor		
	Orçamentado	Executado	% Exec.
Imposto Directo(IUP)	391.634.428,00	289.860.357,71	74,01%
Impostos Indirectos	27.539.868,00	25.760.263,00	93,54%
Outras Receitas Fiscais	0,00	4.502.427,80	#DIV/0!
Multas E Outras Penalidades	13.782.892,00	7.542.678,00	54,72%
Rendimentos Da Propriedade	37.096.000,00	31.522.482,96	84,98%
Transferências Correntes	409.426.063,00	391.876.060,00	95,71%
Venda De Bens E Serviços Correntes	358.367.700,00	240.548.851,87	67,12%
Outras Receitas Correntes	760.000,00	227.406,00	29,92%
Transferências das Admnistração Privadas	18.880.000,00	19.341.583,00	102,44%
Activos não Financeiros(Venda de terreno)	473.672.367,00	329.009.432,00	69,46%
Receitas Internas Total	**1.731.159.318,00**	**1.340.191.542,34**	**77,42%**
Donativos/patrocínio	227.571.495,00	46.476.963,00	20,42%
Passivo Financeiro (Empréstimos Obtidos/Dividas)	675.785.384,00	567.700.491,00	84,01%
Donativos/Passivo Financeiro Total	**903.356.879,00**	**614.177.454,00**	**67,99%**
Rec/ Donativos/Passivo Financeiro Total	**2.634.516.197,00**	**1.954.368.996,34**	**74,18%**

Fonte: CMP

Quadro 9 – Quadro comparativo de Execução de Receitas 2014 e 2015

Designação	Execução		Variação
	2014	2015	Valor
Imposto Directo	267.618.415,90	289.860.357,71	22.241.941,80
Impostos Indirectos	24.636.761,00	25.760.263,00	1.123.502,00
Outras Receitas Fiscais	2.078.301,70	4.502.427,80	2.424.126,10
Multas E Outras Penalidades	11.976.710,00	7.542.678,00	-4.434.032,00
Rendimentos Da Propriedade	123.544.857,39	31.522.482,96	-92.022.374,43
Transferências Correntes	388.026.060,00	391.876.060,00	3.850.000,00
Venda De Bens E Serviços Correntes	248.627.147,93	240.548.851,87	-8.078.296,06
Outras Receitas Correntes	408.049,00	227.406,00	-180.643,00
Activos não Financeiros(Venda de terreno)	75.574.224,00	329.009.432,00	253.435.208,00
Transferências das Administração Privadas	18.330.000,00	19.341.583,00	1.011.583,00
Receitas Internas Total	**1.160.820.526,92**	**1.340.191.542,34**	**179.371.015,42**
Contrato Programa			0,00
Donativos/patrocínio	57.939.495,00	46.476.963,00	-11.462.532,00
Passivo Financeiro (Empréstimos Obtidos/Dividas)	150.573.172,00	567.700.491,00	417.127.319,00
Donativos/Activos Financeiro Total	**208.512.667,00**	**614.177.454,00**	**405.664.787,00**

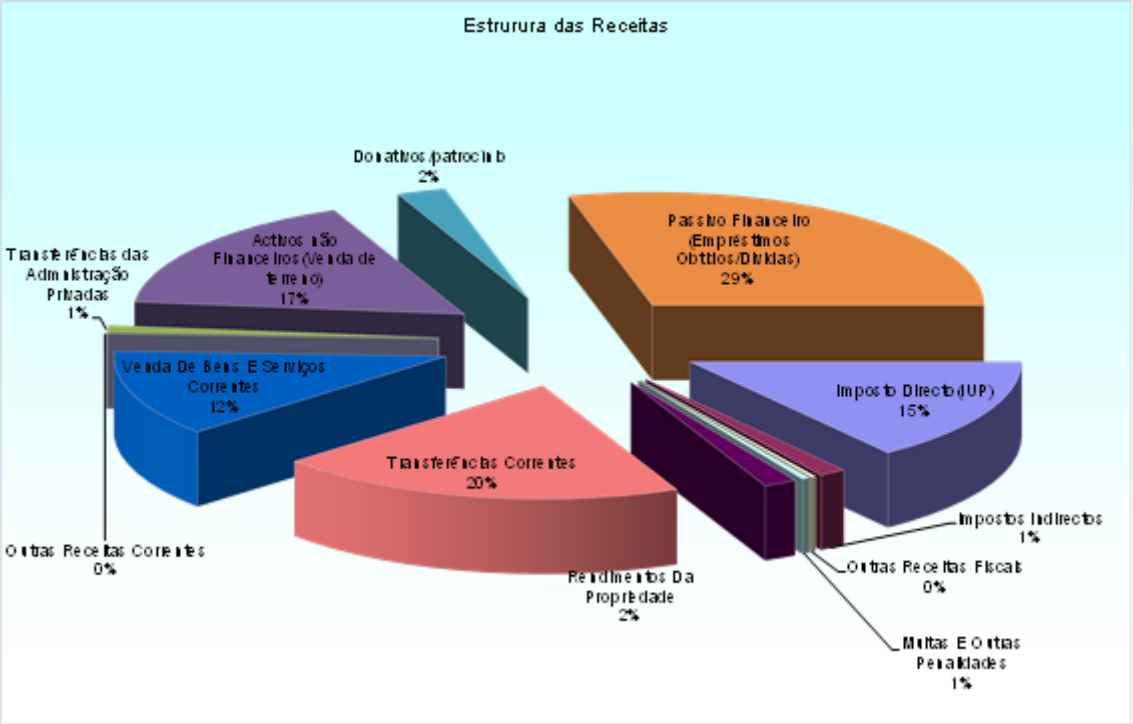
Fonte: CMP

Quadro 10- Mapa de execução 2015

Rubricas de Receita	Orçamento	Execução	%Exec.
Imposto Directo(IUP)	391.634.428,00	289.860.357,71	74,01%
Impostos Indirectos	27.539.868,00	25.760.263,00	93,54%
Outras Receitas Fiscais	-	4.502.427,80	100,00%
Multas E Outras Penalidades	13.782.892,00	7.542.678,00	54,72%
Rendimentos Da Propriedade	37.096.000,00	31.522.482,96	84,98%
Transferências Correntes	409.426.063,00	391.876.060,00	95,71%
Venda De Bens E Serviços Correntes	358.367.700,00	240.548.851,87	67,12%
Outras Receitas Correntes	760.000,00	227.406,00	29,92%
Transferências das Admnistração Privadas	18.880.000,00	19.341.583,00	102,44%
Activos não Financeiros(Venda de terreno)	473.672.367,00	329.009.432,00	69,46%
Donativos/patrocínio	227.571.495,00	46.476.963,00	20,42%
Passivo Financeiro (Empréstimos Obtidos/Divida	675.785.384,00	567.700.491,00	84,01%
Total	2.634.516.197,00	1.954.368.996,34	74%

Fonte: CMP

Figura 7 – Estrutura receitas



Despesas, activos não financeiros e passivos financeiros

Quadro 11- Execução de despesas /activos não financeiros e passivos financeiros

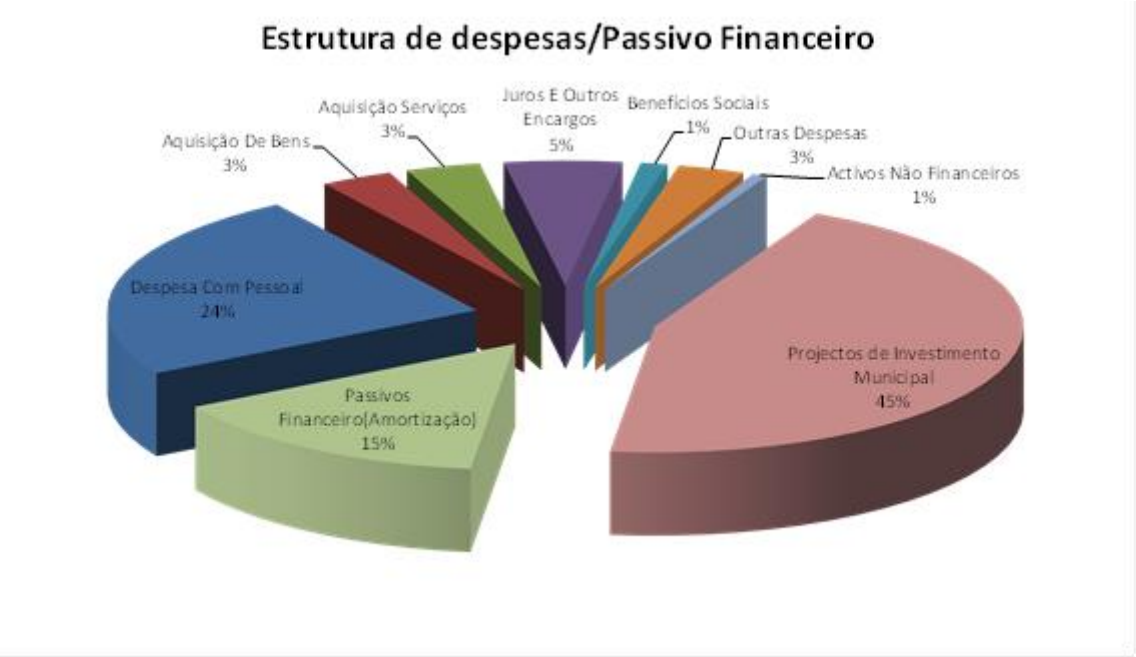
Rubrica económica	Orçamento		Pago	% Exec.
	Inicial	Actual		
Despesa Com Pessoal	602.051.429,00	602.051.429,00	501.677.603,00	83,33%
Aquisição De Bens	97.625.164,00	92.672.164,00	65.540.858,00	70,72%
Aquisição Serviços	99.604.351,00	112.722.351,00	67.565.075,00	59,94%
Juros E Outros Encargos	104.215.314,00	125.133.031,00	106.748.702,00	85,31%
Benefícios Sociais	19.985.712,00	25.095.712,00	24.443.990,00	97,40%
Outras Despesas	77.820.556,00	71.205.556,00	60.471.391,00	84,93%
Activos Não Financeiros	-	1.180.000,00	320.000,00	27,12%
Activos Não Financeiros	26.163.374,00	17.563.374,00	13.818.231,00	78,68%
Despesas Funcionamento	**1.027.465.900,00**	**1.047.623.617,00**	**840.585.850,00**	**80,24%**
Projectos de Investimento Municipal	1.109.737.589,00	1.094.117.589,00	925.557.315,00	84,59%
Passivos Financeiro(Amortização)	212.719.634,00	345.209.606,00	305.212.458,00	88,41%
Despesas Inv/Passivo Financeiro	**1.322.457.223,00**	**1.439.327.195,00**	**1.230.769.773,00**	**85,51%**
Despesa/Passivo Financeiro Total	**2.349.923.129,00**	**2.486.950.818,00**	**2.071.355.623,00**	**83,29%**

Fonte: CMP

A despesa total prevista , incluindo os activos não financeiros e passivos financeiros ascendem os 2.486.950.818 escudos (orçamento actual) e a execução atingiu os 2.071.355.623 escudos, correspondente a uma taxa de execução de 83.29%, sendo que as despesas de funcionamento o

montante ascendeu os 840.585.850 escudos (80.2% de execução) e as despesas de investimento os 925.557.315 escudos (84.6% de execução) e a Amortização e outros passivos os 305.212.458 (88.4%).

Figura 8- Estrutura despesas/passivos financeiros



Quadro 12 – Mapa Comparativo de execução de Despesas 2014 e 2015

Rubrica da Despesa	Realização		Variação	
	2014	2015	Valor	%
Despesa Com Pessoal	529.145.682,00	501.677.603,00	-27.468.079,00	-5,19%
Aquisição De Bens	69.640.854,00	65.540.858,00	-4.099.996,00	-5,89%
Aquisição Serviços	71.135.512,00	67.565.075,00	-3.570.437,00	-5,02%
Juros E Outros Encargos	97.198.237,00	106.748.702,00	9.550.465,00	9,83%
Desp. de Anos Econ. Findos Público /Privado	0,00	0,00	0,00	100%
Benefícios Sociais	22.525.568,00	24.443.990,00	1.918.422,00	8,52%
Outras Despesas Correntes	79.218.053,00	60.471.391,00	-18.746.662,00	-23,66%
Activos Não Financeiros	25.267.533,00	13.818.231,00	-11.449.302,00	-45,31%
Despesas Funcionamento	**894.131.439,00**	**840.265.850,00**	**-53.865.589,00**	**-6,02%**
Projectos de Investimento Municipal	319.306.856,00	925.557.315,00	606.250.459,00	189,86%
Passivos Financeiro	144.964.443,00	305.212.458,00	160.248.015,00	110,54%
Despesas Inv/Passivo Financeiro	**464.271.299,00**	**1.230.769.773,00**	**766.498.474,00**	**165,10%**
Despesa/Passivo Financeiro Total	**1.358.402.738,00**	**2.071.035.623,00**	**712.632.885,00**	**52,46%**

Fonte: CMP

Despesa de Investimentos

As despesas de Investimentos previstas para o ano de 2015 ascendem os 925.557.315, distribuídos da seguinte forma:

Quadro 13- Execução projectos de Investimentos 2015

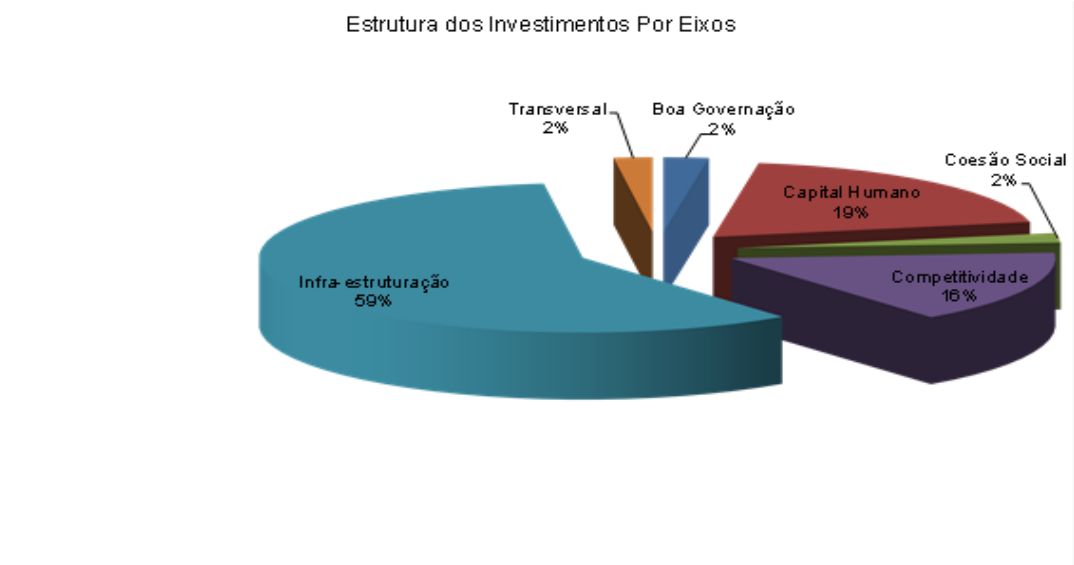
Projectos de Investimento Municipal

	Eixos	Orçamento		Execução	
		Inicial	Corrigido	Valor	Taxa de Execução
1	Boa Governação	62.700.000,00	40.700.000,00	20.899.237,00	51,35%
2	Capital Humano	125.215.893,00	201.165.893,00	180.606.092,00	89,78%
3	Coesão Social	31.000.000,00	26.250.000,00	19.105.952,00	72,78%
4	Competitividade	150.000.000,00	162.850.000,00	144.508.072,00	88,74%
5	Infra-estruturação	599.701.696,00	614.251.696,00	542.605.274,00	88,34%
6	Transversal	141.120.000,00	48.900.000,00	17.832.688,00	36,47%
	Total	1.109.737.589,00	1.094.117.589,00	925.557.315,00	84,59%

Fonte: CMP

A maior execução verifica-se no eixo de Infra-estruturação com 542.605.072.000 escudos, com uma taxa de execução de 88.3%; eixo do Capital Humano com uma execução a atingir os 180.606.092 escudos; eixo da Competitividade com 144.508.072 escudos; Boa Governação com 20.899.237 escudos; Coesão Social com 19.105.952 escudos e Transversal com 17.832.688 escudos.

Figura 9. Estrutura dos Investimentos por eixos



Situação da dívida municipal

A dívida pública municipal ascende os 1.856.696.707 escudos, sendo 66.7% resultante de empréstimos bancários, 17,8 % com empreiteiros, 5,1% herdadas e 10,4% com Terceiros.

Não constam do quadro as dívidas no quadro das dívidas cruzadas com o Estado, ainda pendente.

Quadro 14 – Dívida Pública

Designação	Divida 2014	Divida 2015
Dívida Pública Municipal	**1.664.274.293,68**	**1.856.696.706,68**
Banco	1.311.015.083,00	1.239.203.007,00
Estado**		
Empreiteiros	141.092.960,31	329.757.102,61
Herdadas	93.845.470,37	93.845.470,37
Terceiros Diverços	118.320.780,00	193.891.126,70

**Em processo de encontro de contas

Fonte: CMP

Quadro 15- Mapa II

Modelo 2 - Conta de Gerência (Municípios)

Município da Praia

Gerência de 01 de Janeiro a 31 de Dezembro 2015

Aprovado pela Assembleia Municipal em ...../...../.....

Fluxos Orçamentais

Código	Recebimentos	Importâncias		Código	CRÉDITO	Importâncias	
		Parcial	Total			Parcial	Total
	Saldo de abertura				*Despesas Orçamentais*		
	Execução Orçamental	147.565.384,00			Despesas Correntes	840.585.850,00	
	Operações de Tesouraria	-			Despesas de Capital	1.230.769.773,00	2.071.355.623,00
	Fluxos Extra-Orçamental		147.565.384,00		Dívidas Pendentes (Cheques sem Provisão)		-
					Operações de Tesouraria		
	Sendo:				Receitas do Estado	26.407.058,00	
	Em cofre	2.164.247,00			Outras Operações de tesouraria	5.689.754,00	32.096.812,00
	Em depósito	145.401.137,00					
	Total	147.565.384,00			*Fluxos Extra-Orçamentais*		
					Grantias		
					Cauções		
	Receitas Orçamentais				Outros fluxos		-
	Receitas Correntes	1.192.626.158,34					
	Receitas de Capital	614.177.454,00	1.806.803.612,34		*Saldo de encerramento*		
					Execução Orçamental	- 116.986.626,66	
	Operações de Tesouraria				Operações de Tesouraria	39.214.872,00	
	Receitas do Estado	62.473.600,00			Fluxos Extra-Orçamental	-	
	Outras Operações de tesouraria	8.838.084,00	71.311.684,00				- 77.771.754,66
					Sendo:		
	Fluxos Extra-Orçamentais				Em cofre	5.234.721,00	
	Grantias				Em depósito	111.243.123,12	
	Cauções				BCA_11645627101/02	42.924.209,00	
	Outros fluxos				CAIXA_1380812101	1.740.386,00	
					BCN_120976010 1	-	
					BIA_309614 4101	881.923,00	
					BAI_100201 2768001	- 189.044,00	
					Obrigações_BCA_80566455101	17.006.570,00	
					BES_	1.368.714,00	
					Serviços Autonomos	6.510.262,00	
					BCN -EU	6.684.588,00	
					BCA_Loja	215.290,00	
					Eobank	324.673,00	
					BCA_823923 83101(cultura)	557.941,00	
					BAI_20900	1.556.092,00	
					BAI_19440	1.166.971,12	
					Bis _5368078	246.474,00	
					Bei - 12768102	8.801.175,00	
					BCA -84554707101	1.085.754,00	
					BCA_83606144101	20.361.145,00	
					Total	116.477.844,12	
	TOTAL		2.025.680.680,34		TOTAL		2.025.680.680,34

Aprovado em sessão de ..... de ..... de 2.....

(Assinatura de todos os responsáveis)
(selo branco)

Conforme o quadro de fluxos orçamentais, o saldo do ano de 2014, passado para 2015 ascende os 147.565.384 escudos, sendo 2.164.247 em cofre (valores cobrados no dia 31 de Dezembro) e 145.401.137 em depósito. As receitas orçamentais ascenderam os 1.806.803.612,34 escudos e as operações de tesouraria os 71.311.684,00 escudos, perfazendo um total de recebimento no montante de 2.025.680.680,34 escudos.

O total de crédito atingiu os 2.025.680.680,34 escudos, sendo o total de despesas orçamentais os 2.071.355.623,00 escudos, operações de tesouraria 32.096.8128,00 escudos e o saldo de encerramento no montante de -77.771.754.66 escudos.

Transita um saldo de 116.477.844,12 escudos, sendo em depósito 111.243.123,12 escudos e em cofre 5.234.721,00

Câmara Municipal da Praia, 15 de Abril de 2015

O Presidente,

_____

Óscar Humberto Santos

4. ANEXO

Modelo 1 - Guia de Remessa

GUÍA DE REMESSA (a)

Câmara Municipal da Praia

Envia ao Tribunal de Contas dos seguintes documentos:

Mod. 1 - Guia de Remessa;
Mod. 2 - Conta de Gerência;
Mod. 3 - Mapa de Execução Orçamental- Receita;
Mod. 4 -Mapa de Execução Orçamental-Despesa;
Mod. 5 - Contta de responsabilidade do Tesoureiro;
Mod. 6 - Certidão de Receita;
Mod. 7a -Certidão dos Saldos em depósitos;
Mod. 7b -Conciliação bancária;
Mod. 7c -Conciliação bancária consolidada;
Mod. 8a - Mapas de Empréstimos obtidos- aumento;
Mod. 8b - Mapas de Empréstimos obtidos- diminuição;
Mod. 8c - ficha de Empréstimos obtidos;
Mod. 9 - Resumo dos documentos de cobrança;
Mod. 10 a -Resumo dos documentos de despesas(pessoal) ;
Mod. 10b -Relação dos documentos de despesas(pessoal) ;
Mod. 11a - Resumo dos documentos de despesas(Outrosl);
Mod. 11b- Relação dos documentos de despesas(Outros) ;
Mod. 12 a - Resumo das Operações de Tesouraria - Entradas;
Mod. 12b - Resumo das Operações de Tesouraria - Saídas;
Mod. 13a - Resumo das operações Extra- Orçamentais- Entrada;
Mod. 13b - Resumo das operações Extra- Orçamentais- Saídas;
Mod. 13a - Relações dos de operações Extra- Orçamentais- Entrada entrada e saídas;
Mod. 14 -Relação dos Bens de capital adquiridos durante a Gerência;
Mod. 15 - Mapa de Execução dos Recursos Consignados;
Mod. 16 - Relação Nominal dos Responsáveis;
Mod. 17- Relaçõa dos funcionários e agentes admitidos ou cuja situação se alterou
Mod. 18-Fichas de acumulação;
Mod. 19- Desmonstração dos resultadios por natureza;
Mod. 20 - Demonstração dos Resultados por funções;
Mod. 21 - Demonstração das alterações na situação líquida;
Mod. 22- Demonstração dos fluxos de Disponibilidade;
Cntratos de Empreitadas
Cntratos de Pessoal
Folha de Vencimento
Cntracto de Emprestimo e Plano de Amortização

Praia, em ..... de ..... de 2013

O .....

_____

(Assinatura)
(selo branco)

(a) Esta guia deve ser enviado em duplicado
(b) Município
(c) Morada
(d) Discriminar todos os documentos enunciados nas presentes instruções assim como quaisquer outros que seiam enviados