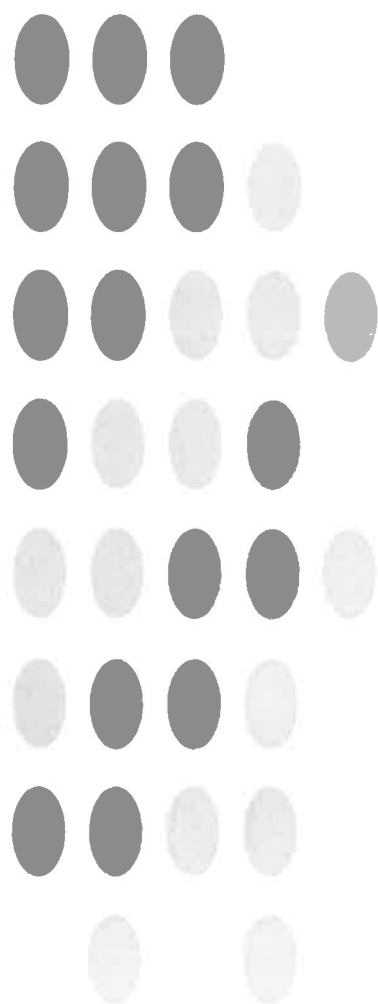


Município de Albufeira



Documentos de Prestação de Contas 2018



**Relatório de Gestão
(Doc. n.º 28)**

Introdução

Linhas de orientação e síntese da atividade desenvolvida

Em consonância com o legalmente estabelecido, foram produzidos os documentos de prestação de contas respeitantes ao exercício de 2018, os quais patenteiam o desempenho da atividade do Município de Albufeira no decurso do referido ano.

Seguindo o rumo perfilhado em anos recentes, os presentes documentos continuam a evidenciar a consolidação das contas municipais, com uma robusta autonomia financeira percebível, mercê dos sucessivos esforços para se manter a rigorosa e ponderada gestão municipal prosseguida nos últimos anos, a par do claramente expressivo nível da receita municipal.

Desta forma, tendo o passado recente espelhado uma notável recuperação económica, com as contas do Município a apresentarem-se financeiramente equilibradas, proporcionou-se a recuperação do investimento no Concelho, particularmente ao nível das beneficiações em acessibilidades, em equipamentos e em infraestruturas diversas.

A segurança financeira mencionada não obsta a que permanecessem alguns riscos e incertezas no cenário macroeconómico no ano de 2018, pelo que a atitude de prudência e racionalidade continua a ser o predicado da gestão pública deste Município, sendo mesmo determinante na prossecução de objetivos desejáveis, tais como, a otimização dos recursos disponíveis, a consolidação das finanças públicas municipais e o desenvolvimento sustentável.

Assentando nos citados pressupostos, pretendeu-se pautar pela ótica da análise custo/benefício e da criação de valor daí resultante.

De seguida, apresenta-se a uma breve descrição das ações desenvolvidas pelo Município de Albufeira no exercício de 2018, no que respeita à venda de bens e serviços correntes (água), à modernização administrativa, aos recursos humanos, à saúde e segurança no trabalho, à auditoria, qualidade e formação, à comunicação, imagem e desenvolvimento sociocultural, ao investimento e desenvolvimento e ao orçamento participativo.

Venda de bens e serviços correntes - Água

Apresenta-se um quadro resumo com os montantes cobrados (receita cobrada líquida) através das faturas da água nos anos 2017 e 2018:

Designação	2017	2018
Água de Abastecimento	10 957 638,06	9 766 402,20
Águas Residuais	6 497 035,79	6 027 173,24
Resíduos Sólidos Urbanos	5 655 250,88	5 157 691,55
Total	23 109 924,73	20 951 266,99

Da análise ao quadro acima, constata-se que houve lugar a um decréscimo do montante da receita cobrada (líquida) de 2017 para 2018, em € 2.158.657,74.

Modernização Administrativa

Sob a égide do processo de modernização administrativa a decorrer na autarquia, verificou-se a tomada de diligências tendentes à operacionalização de procedimentos intrínsecos otimizando o comportamento organizacional e agilizando procedimentos.

Caso disto é a solução de Gestão Documental e Workflow, essencial para assegurar o processo de desmaterialização dos processos de urbanismo do Município. Em termos de organização da informação, a componente de Gestão Documental adaptada ao Urbanismo, veio permitir implementar um conceito de arquivo digital centralizado.

De facto, com o objetivo de melhorar e otimizar o modelo de funcionamento da área do Urbanismo do Município de Albufeira e assegurar uma melhor implementação de todo o processo de desmaterialização, procedeu-se durante o ano de 2018 à reengenharia procedimental, ou seja, ao levantamento e representação dos processos em BPMN (Notação de Modelação de Processos de Negócio), tendo em conta os processos não suportados pelos atuais sistemas de informação.

Esta ferramenta configurou um avanço tecnológico na resolução de questões relacionadas com processos de urbanismo, percebível por munícipes e serviços envolvidos.

Recursos Humanos

Em 31 de dezembro de 2018 o Município de Albufeira detinha, em efetivo exercício de funções (pessoal ao serviço), 1126 trabalhadores.

No âmbito dos presentes instrumentos de mobilidade destaca-se a existência das seguintes situações / trabalhadores envolvidos:

- ✓ Mobilidade interna na categoria em outros órgãos – 2 trabalhadores;
- ✓ Período experimental em outros órgãos – 7 trabalhador;
- ✓ Mobilidade interna na categoria provindos de outros órgãos – 1 trabalhadores;
- ✓ Licenças sem Vencimento – 2 trabalhadores;
- ✓ Mobilidade Interna Intercarreiras/intercategorias – 2 trabalhadores, face à consolidação das mobilidades intercarreiras/intercategorias.

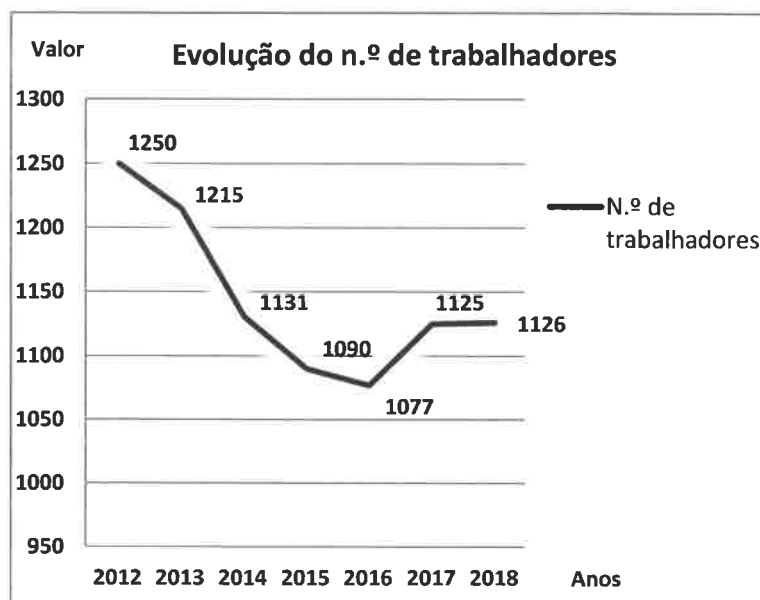
É ainda de realçar que, durante o ano de 2018, aposentaram-se trabalhadores detentores das seguintes carreiras:

- Assistente Técnico – 1
- Assistente Operacional – 15

Apresenta-se de seguida o quadro e gráfico correspondente, com a evolução do pessoal em efetivo exercício de funções, nos últimos anos, até 31 de dezembro de 2018, que clarificam essa evolução.

Evolução do n.º de trabalhadores

Anos	N.º
2012	1250
2013	1215
2014	1131
2015	1090
2016	1077
2017	1125
2018	1126



Saúde e Segurança no Trabalho

Concernente ao serviço interno de saúde e segurança do trabalho, no decurso de 2018, constatou-se que esse serviço prosseguiu com as suas obrigações ao nível da vigilância da saúde no trabalho, tendo realizado 853 consultas, os quais integraram o atendimento médico e de enfermagem com exames complementares. Foram ainda realizados 66 atendimentos individualizados, mediante solicitação, em enfermagem do trabalho. Em termos de promoção da saúde, foram desenvolvidas 4 sessões que abrangeram 35 trabalhadores da área operacional.

A intervenção preventiva em matéria de riscos psicossociais manteve as iniciativas de prevenção de saúde ocupacional, correspondendo às dinâmicas de grupo e às diversas vertentes de consulta de atendimento e acompanhamento dos trabalhadores. Em termos de atendimento individual, foram realizadas nas diversas vertentes (tipologias), designadamente, Consulta de Apoio a Pedido (245 consultas), Consulta de Prevenção de Saúde Mental (149 trabalhadores), e Consulta de Acolhimento após ausência de longa duração (60 consultas). Com vista ao aconselhamento e acompanhamento dos trabalhadores nas suas ausências por doença, ou acidente de trabalho, foram realizados cerca de 167 contactos (por via do acompanhamento telefónico), com vista a manter a ligação do trabalhador ao serviço.

As dinâmicas de grupos ao nível do bem-estar recorrendo à técnica de *Mindfulness*, incluíram em cada sessão cerca de 15 participantes em média, num total de 45 sessões. Foi iniciada, de igual modo, a implementação experimental das práticas de Yoga, em contexto de trabalho, em sessões com participação voluntária, abrangendo cerca de 20 trabalhadores, distribuídos por quatro grupos (4 sessões por grupo).

Ao nível da prevenção sobre a temática dos comportamentos aditivos de substâncias psicoativas, com o apoio da ARS Algarve, foram realizadas ao longo do ano 44 sessões de esclarecimento/sensibilização, que envolveram um total de 794 trabalhadores.

No âmbito do diagnóstico relacionado com o índice de capacidade de trabalho, através da participação num estudo técnico foi produzido um artigo científico, publicado na Revista Portuguesa de Saúde Ocupacional, *online*, tendo o trabalho de campo e recolha de dados implicado a aplicação de questionários a 163 trabalhadores.

Procedeu-se ainda à preparação e implementação do Projeto AIM – “Avaliação e Intervenção na Mialgia crónica trapézio em trabalhadores com computadores”.

Em matéria de segurança do trabalho, foram desenvolvidas 43 visitas técnicas aos locais de trabalho, assim como a produção de 15 informações relacionadas com a gestão da prevenção e manutenção das condições de segurança e saúde dos locais de trabalho. Foram finalizadas 60 matrizes de avaliação de riscos profissionais, designadamente, de diversos grupos profissionais. Promoveu-se em situações diversas a consulta e informação de cerca de 97 trabalhadores, e a elaboração de 3 documentos informativos. Face ao número de acidentes de trabalho foram desenvolvidos 84 processos de registo e investigação de acidentes. Foram realizadas também 56 reuniões de acolhimento aos novos trabalhadores.

O Programa de Desfibrilhação Automática Externa (PDAE), comunitário de Albufeira, enquanto projeto inovador de resposta à emergência na comunidade foi iniciado e apresentado formalmente em junho do ano de 2018. A inovação associada ao projeto AUTARQUIA + SEGURA – Programa de Desfibrilhação Automática Externa (PDAE) de Albufeira, permitiu ao Município de Albufeira ser vencedor do prémio do Concurso M2V 2018 - Melhores Municípios para Viver, na categoria Domínio Social, promovido pela INTEC e pelo Semanário SOL.

Auditoria, Qualidade e Formação

No âmbito do Sistema de Gestão da Qualidade, salienta-se o facto de em 2018, ter sido renovada a certificação do Município de Albufeira, pela Norma NP EN ISO 9001:2015, mantendo-se certificados os seguintes processos: Abastecimento e Distribuição de Água; Ambiente; Serviços Urbanos; Atendimento Geral; Biblioteca Municipal; CIAC/GAM; Educação; Gestão Urbanística de Obras Particulares; Gestão de Feiras e Mercados; Recolha de Viaturas e Toponímia.

Salienta-se ainda a realização de auditorias internas a todos os processos operacionais e de suporte, na sequência das quais foram planeadas ações corretivas para todas as situações de não conformidade constatadas.

No que se refere a estágios curriculares, no decurso de 2018, foram acolhidos 15 estagiários provenientes dos mais diversos estabelecimentos de ensino: Escolas Secundárias, Escolas Profissionais, Universidades.

Relativamente à formação, no decorrer de 2018, os trabalhadores do Município de Albufeira frequentaram um total de 222 ações de formação, sendo 26 ações internas e 196 externas. Participaram nas ações de formação um total de 1925 formandos, os quais despenderam 16.206 horas em formação.

Comunicação, Imagem e Desenvolvimento Sociocultural

Sob a observância do princípio da prudência, mas almejando também o proporcionar do bem estar social, as atividades levadas a cabo no ano de 2018 no âmbito da projeção e promoção do Município de Albufeira desencadearam o efeito pretendido, tendo sido bem sucedidas, dado terem-se mostrado como iniciativas marcadamente significativas, quer para locais quer para visitantes.

Com efeito, foram realizadas diversas iniciativas de cariz regional, nacional e internacional.

O enfoque destes eventos assentou novamente na promoção do turismo, na valorização de artistas do Concelho, e na instrução cultural dos munícipes e visitantes em diversas temáticas atinentes aos dias atuais.

➤ Atividades Culturais

Na área da cultura continuou a assegurar-se o regular funcionamento dos equipamentos que estão a essa área afetos, nomeadamente: Biblioteca Municipal Lídia Jorge, Museu Municipal de Arqueologia, Galeria Municipal Samora Barros e Galeria Municipal João Bailote, Auditório Municipal e Arquivo Histórico.

Foi mantido ainda em atividade o serviço educativo na vertente cultural com atividades no Arquivo Histórico, Museu Municipal de Arqueologia e Biblioteca Municipal.

Distinguiram-se, também, no trabalho desenvolvido pela cultura, as atividades do serviço educacional do Museu Municipal, onde as atividades mais relevantes continuam a ser as visitas orientadas ao Museu Municipal, à zona antiga e ao Castelo de Paderne, bem como a realização das Oficinas de Arqueologia e o Ciclo de Recitais. Destacaram-se ainda os eventos das datas comemorativas tais como o Dia Internacional dos Monumentos e Sítios, Dia e Noite dos Museus, Jornadas Europeias do

Património e, em Agosto, o evento que atrai mais pessoas, “ Observação de Estrelas no Castelo de Paderne”.

No que respeita ao Arquivo Histórico, foi realizada a avaliação da documentação de conservação permanente para arquivo intermédio e a eliminação da documentação cujos prazos de conservação já foram cumpridos.

Foram igualmente, desenvolvidas diversas atividades e palestras tais como: O Papel do Arquivista e o Arquivo em Papel; Oficina do Escrivão; Oficina do Remexido: Albufeira Vila Negra; Oficina da Bandeira Municipal: História e Símbolos; Revolução Republicana; O terramoto de 1 de novembro de 1755; As raízes do meu passado (Genealogia); Expostos: As crianças da Roda.

No que se refere à extensão cultural foram promovidas diversas exposições, tertúlias e outras atividades, das quais se destacam: Exposição “Albufeira por Artur Pastor” e a Exposição “A marchar para as trincheiras: relembrar 1914-1918” em colaboração com a Associação CIVICA – França.

Concernente à Biblioteca Municipal, o enfoque vai para o envolvimento no Concurso Nacional de Leitura e para as atividades desenvolvidas no âmbito do SABE – Serviço de Apoio às Bibliotecas Escolares.

O Auditório Municipal viu a sua programação reforçada em 2018, com destaque para a promoção da fruição cultural assente em eventos e espetáculos, que concorreram para preservar tradições e projetar a imagem de Albufeira como destino de turismo cultural.

Foram vários os eventos que passaram por este espaço, com destaque para: Festival de Artes Infantil e Juvenil de Albufeira, Festival T`2018, Festival al-Mutamid, Cinema para a Infância, Workshop Artes Plásticas (Infância), Concerto Música Clássica (OCS) e Concertos com Carminho, Carolina Deslandes e Júlio Resende.

Particularizando o Festival de Artes Infantil e Juvenil de Albufeira, esta iniciativa que visa incentivar crianças e jovens para a prática de atividades artísticas, bem como promover a descoberta de novos talentos nas modalidades de música, canto, dança, ilusionismo e artes circenses, teve a participação de vários jovens talentos.

➤ Atividades de Turismo e Promocionais

Ao nível da promoção turística, à semelhança de anos anteriores, o Município fez-se representar na mais importante montra turística do país, a “Bolsa de Turismo de Lisboa”, inserido no *stand* da Região de Turismo do Algarve.

Destaca-se, ainda, no âmbito de eventos organizados pelo AGE - Gabinete de Empreendedorismo de Albufeira, a realização do “OPTO.eu - VI Fórum de Educação e Formação do Algarve”, iniciativa que tem registado grande adesão, voltando a ter no ano de 2018 uma grande edição, quer em número de expositores, quer em número de visitantes.

Importa ainda ressaltar a candidatura do Município de Albufeira às 7 Maravilhas à Mesa de Portugal, na qual a Mesa de Albufeira / Mar de Olhos de Água foi vencedora.

Concernente à animação da época balnear e à animação turística, foram concretizados os seguintes eventos:

- Festival Al-buhera, onde se destacam os espetáculos levados a cabo pelos artistas GNR, Jimmy P, The Gift, Expensive Soul e Sara Tavares. A juntar à música, também a realização de uma Feira de Artesanato, com artes e ofícios diversos, aliada à boa oferta gastronómica tradicional, tornaram este certame bastante aprazível tanto a residentes como a visitantes;
- Comemorações do Dia do Município, com a realização de diversas iniciativas, tendo como ponto alto o tradicional concerto na Praça do Pescador, com a atuação dos Resistência após o que se seguiu o usual espetáculo de fogo de artifício;
- Festas do Pescador, evento com enorme adesão, onde o espírito de vila piscatória de Albufeira de outrora é revivido, com dezenas de associações locais a apresentarem pratos típicos e doçaria da região, tendo tido Edna Pimenta e UHF como cabeças de cartaz;
- Albufeira Fim de Ano 2018'19, cuja realização ocorreu novamente em parceria com a APAL - Agência de Promoção de Albufeira, contou com a atuação, em concerto, de dois grandes nomes do panorama musical português da atualidade, o cantor Fernando Daniel e os HMB, bem como com a realização de sessões de fogo de artifício, provindas quer da Praia dos Pescadores quer da Praia da Oura, aumentando a dinâmica e o sucesso da marca forte que é o programa de fim de ano, atraindo público dos mais variados domínios e idades;

- Incluídos também no programa de fim de ano, estiveram eventos que primam pela grande aceitação de locais e visitantes, como sejam: o “Star Parade” decorrido na zona da Oura, por meio de um desfile de artistas circenses, o “Paderne Medieval”, ação de índole histórica com a recriação da época medieval na freguesia de Paderne, e o “SOLRIR”, um festival de humor em que atuaram alguns dos melhores humoristas nacionais.

➤ Atividades Desportivas

A nível desportivo enfatizam-se os vários eventos que se destacaram pela sua relevância, a saber:

- a) “Gala do Desporto de Albufeira”, evento com grande importância no panorama desportivo municipal, com homenagem a cerca de 230 figuras que se distinguiram no desporto concelhio e nacional, nomeadamente atletas, dirigentes, clubes e agentes desportivos;
- b) Partida da 1.ª Etapa da “Volta ao Algarve em Ciclismo” Pelotão Pro Tour – Internacional, prova que se tem afirmado cada vez mais como a mais mediática e internacional do ciclismo português, contando com a presença de alguns dos mais importantes nomes do ciclismo, num total de cerca de 210 ciclistas do pelotão internacional;
- c) “Cross Internacional das Amendoeiras em Flôr”, decorrida na Pista Internacional de Corta-Mato das Açoteias;
- d) “Festa Nacional do Basquetebol Juvenil”, maior evento do desporto juvenil nacional, realizado em pavilhões desportivos, tendo como participantes atletas dos escalões de sub 14 e sub 16 masculinos e femininos, provenientes das seleções de todos os distritos nacionais, acolhendo cerca de 1400 atletas e 500 agentes desportivos;
- e) “Caminhada do Pai Natal”, que tem conquistado cada vez mais adeptos, não só de Albufeira mas também de todo o Algarve, com cerca de 1000 participantes;
- f) “TIFAA - Torneio Internacional de Futebol Adaptado de Albufeira”, que teve como objetivo promover modalidades desportivas para pessoas com e sem deficiência, e contou com a presença de cerca de 160 atletas e técnicos;

- g) Festival dos Reis – Natação, nas Piscinas Municipais, acolhendo aproximadamente 300 participantes;
- h) “Campeonato Concelhio de Futebol Infantil – Golfinhos”, com a participação de clubes, dirigentes e cerca de 220 atletas do concelho, que integram diversas escolas de futebol, entre os 5 e os 8 anos de idade, nos campos de futebol relvados e sintéticos do Concelho de Albufeira;
- i) Férias Jovens de Páscoa, Verão e Natal, com cerca de 500 participantes, com diversas iniciativas levadas a cabo pelo GAJ – Gabinete de Apoio à Juventude;
- j) Comemoração do Dia Internacional da Juventude, culminando num passeio marítimo em Catamaran, com cerca de 220 jovens;
- k) Festa Aquática nas Piscinas Municipais de Albufeira, contando com a presença de 500 participantes;
- l) Campeonato da Europa de “Footvolei Challenge”, evento decorrido na Praia dos Pescadores o qual, contando com a presença de diversas equipas do cenário de footvólei europeu, mobilizou uma grande assistência trazendo bastante visibilidade ao município.

➤ **Atividades na Educação**

Durante o ano de 2018, as atividades mais relevantes que ocorreram ao nível da Educação resultaram das realizações a seguir aludidas:

- **Projeto “Educação no Verão”**: O Concelho de Albufeira é um concelho com características muito específicas no que respeita à sazonalidade e fluabilidade do emprego, pelo que o projeto “Educação no Verão” é uma resposta eficaz no que respeita ao acolhimento dos alunos do 1º ciclo do ensino básico, promovendo uma ocupação de cariz lúdico-pedagógica, durante o período de pausa letiva de verão, meses de julho e agosto, período este em que os encarregados de educação se encontram a trabalhar, o qual teve a participação de um total de 402 alunos;

- **Projeto “Sonhos de Verão”**: Este projeto foi desenvolvido durante o mês de agosto de 2018, com 230 crianças do pré-escolar, tendo como principais objetivos: enriquecer o período de férias das crianças que frequentam o Jardim de Infância da rede pública do Concelho de Albufeira, cujos encarregados de educação se encontrassem a trabalhar neste período; promover o desenvolvimento global e harmonioso das crianças e desenvolver a socialização e a relação de pares.

- **Cantinas escolares**: Sendo os refeitórios escolares considerados espaços privilegiados de educação para a saúde, promoção de estilos de vida saudáveis e de equidade social, uma vez que deverão fornecer refeições nutricionalmente equilibradas, saudáveis e seguras a todos os alunos, independentemente do estatuto socioeconómico das suas famílias, foi indispensável a autarquia adquirir géneros alimentícios, gás e produtos de higiene e limpeza, fundamentais ao fornecimento das refeições escolares nos dez refeitórios de gestão direta, assim como assegurar as reparações dos equipamentos e proceder à aquisição de novos. Também foi celebrado, ao longo de 2018, um contrato com uma empresa de restauração coletiva para assegurar as refeições nos restantes sete refeitórios que se encontram concessionados. No total foram asseguradas 374.524 refeições aos alunos, professores e funcionários nos dezassete refeitórios dos estabelecimentos de educação pré-escolar e 1.º ciclo da rede pública do concelho.

➤ **Atividades Sociais**

- **Encontro Multicultural**

Este encontro criou um espaço destinado à informação, mostra de gastronomia típica de vários países, espetáculo e animação de âmbito multicultural. Com esta atividade o Município de Albufeira deu a conhecer algumas das culturas mais representativas no concelho, tendo estado presentes associações de migrantes da Ucrânia, Brasil, Nepal, Angola e Índia. Contou-se ainda com a presença das embaixadas da Guiné Bissau e da

Ucrânia e dos Consulados do Nepal e Angola, bem como do Instituto Confúcio da Universidade de Aveiro em representação da Embaixada da China.

▪ **Deficiência – Adapta-te III**

Realizou-se a 3ª edição, no Parque Lúdico, a qual foi criada e pensada para a pessoa com alguma incapacidade no que concerne à prática de atividades físicas adaptadas às suas limitações e contou com o apoio de três professoras de dança, fitness e capoeira a título voluntário.

Os objetivos deste evento são: promoção da saúde e bem-estar; melhorar a socialização com outros grupos; melhorar a autovalorização; a auto-estima e a auto-imagem, e o de proporcionar uma experiência divertida tendo sempre em consideração as suas possibilidades, potencialidades e limitações.

Foram convidadas várias instituições do concelho tendo havido presença de 9, para além destas foram abertos convites à população idosa das freguesias e familiares e amigos de todos estes, perfazendo um total de 146 participantes.

▪ **Projeto “Realização de um Sonho” - Hipoterapia**

Iniciou-se na necessidade de saber o que as crianças com multideficiências, que estão integradas nas Unidades de Ensino Especial das escolas do concelho, sentem ou gostariam de concretizar, tendo sido a equitação o escolhido.

Foi realizado e proporcionado a frequência de atividades de hipoterapia, ou equitação terapêutica, para 4 unidades do concelho abrangendo um total de 29 crianças e 15 adultos.

▪ **IV Encontro de Voluntariado – Albufeira**

O IV Encontro Intermunicipal de Voluntariado foi uma iniciativa organizada em parceria entre a Confederação Portuguesa do Voluntariado e os municípios de Albufeira, Lisboa e Torres Vedras, focada na Juventude e no potencial transformador que esta tem na sociedade. O evento decorreu no Salão Nobre dos Paços do Concelho e contou com 90 participantes.

▪ **Comemoração do Dia Internacional da Família**

À semelhança de anos transatos, a comemoração deste dia teve a pretensão de proporcionar às famílias um dia diferente, único e memorável com a realização de um Passeio de Barco, para 120 pessoas, sob o tema “Família: Onde a nossa viagem começa”.

▪ **Luta contra a Pobreza e Exclusão Social**

O Município de Albufeira promoveu a atividade “Mergulhe na Diversão Contribua com o Coração” para assinalar a Luta contra a Pobreza e Exclusão Social, na Praça dos Pescadores e areal, aberta a toda a comunidade. Pretendeu-se com a iniciativa sensibilizar à luta contra a pobreza e exclusão social, apelar à participação, ao ativismo e abranger o maior e diferentes públicos. A ação consistiu na oferta à população de inúmeras atividades desportivas e radicais que puderam ser realizadas individualmente ou em família, desde: Insufláveis, Karts, Air Bungee, Parede Escalada, Jogos de Equipas, bem como apresentações de várias associações do Concelho. Os 223 participantes, como forma de contributo doaram 31 produtos de higiene para o lar, 109 produtos de higiene pessoal, roupa para o lar (quarto e casa de banho) e produtos alimentares que foram entregues posteriormente ao CASA.

▪ **Habitação Social**

Dada a premência das questões habitacionais num contexto de dificuldade económica e social que persiste, o Município de Albufeira manteve o subsídio de arrendamento aos agregados familiares mais carenciados. Assim, no que se refere ao ano de 2018, o município apoiou 160 candidaturas.

▪ **RAESD – Regulamento para Apoio a Estratos Sociais Desfavorecidos**

No âmbito do RAESD foram vários os apoios atribuídos, salvaguardando os estratos sociais desfavorecidos de dificuldades acrescidas, como na compra de óculos, medicamentos e internamentos em comunidades terapêuticas, entre outras.

Particularizando o apoio à medicação, o Município de Albufeira aderiu em 2018 ao Programa ABEM – Rede Solidária do Medicamento, tendo sido o primeiro município algarvio a fazê-lo, o qual permite o acesso ao medicamento em ambulatório por parte de qualquer cidadão que, em Albufeira, se encontre numa situação de carência económica que

o impossibilite de adquirir os medicamentos comparticipados que lhe sejam prescritos por receita médica. Foram apoiados neste respeito 109 munícipes.

▪ **Bolsas de Estudo**

Sendo objetivo do Município de Albufeira a criação de medidas no âmbito social, que visem a promoção do desenvolvimento das igualdades de oportunidades no acesso ao Ensino Superior, no sentido de minimizar as diferenças socioeconómicas possibilitando a prossecução dos estudos ao nível superior, a autarquia incentivou o acesso à Formação Superior, atribuindo 88 bolsas de estudo, aliviando assim os encargos das famílias no que respeita às despesas de educação.

▪ **Área Sénior**

Outros dinamismos de especial relevância foram as atividades dirigidas aos mais idosos, como o serviço de teleassistência, com uma média de apoio a 19 munícipes, e as iniciativas promovidas pelo Clube Avô, que combatem a solidão e incentivam à dinâmica de grupo, bastante apreciadas por este público-alvo.

Investimento e Desenvolvimento

No decurso do exercício de 2018, a autarquia investiu um total de € 15.549.275,46.

Do valor mencionado, seguem alguns investimentos que se mostraram proeminentes ao nível geral das infraestruturas e equipamentos que o município detém:

- Aquisição de veículos de transporte coletivo;
- Aquisição de veículos elétricos;
- Aquisição de imóveis;
- Aquisição de equipamento informático;
- Beneficiações e reparações diversas em estabelecimentos escolares;
- Execução de Rotunda nos Olhos de Água.

O investimento em causa também se traduziu acentuadamente na continuação da execução de diversas obras de pavimentação e reparação tendentes a suprir as insuficiências ao nível de infraestruturas

rodoviárias que se encontravam em elevado estado de degradação, melhorando assim as condições de segurança e de conforto dos munícipes.

Como tal, o Município de Albufeira realizou diversas empreitadas de repavimentação de arruamentos por todo o Concelho, das quais se destacam as seguintes:

- Estrada Montechoro-Fontainhas-Branqueira – 1ª Fase;
- Beneficiações de ruas, estradas e caminhos diversos;
- Repavimentação de caminhos na Freguesia de Paderne;
- Repavimentação de caminhos na Freguesia de Ferreiras;
- Repavimentação de caminhos na Freguesia de Guia;
- Repavimentação de caminhos na Freguesia de Albufeira e Olhos de Água;
- Pavimentação do caminho de ligação do Caminho dos Brejos ao Caminho do Poço de Paderne.

Similarmente, houve ainda necessidade de colmatar carências diversas ao nível do sistema de águas e saneamento, pelo que foram iniciados ou continuados vários procedimentos para tal, com especial destaque aos que se seguem:

- Empreitada de Rede de Águas Residuais Pluviais - Beco do Disco – Ferreiras;
- Empreitada de rede de águas residuais pluviais - Rua da Alegria – Ferreiras;
- Empreitada de "Ampliação da rede geral de abastecimento de água - Subsistema Sul Poente - Fase 1 / Ribeira Espiche";
- Empreitada da execução de remodelação de rede de águas residuais pluviais de Albufeira-zona das Texugueiras;
- Empreitada de execução da rede de águas residuais domésticas - Solar do Castelo;
- Empreitada de remodelação da Rede Geral de Abastecimento de Água - Rua do Sol – Ferreiras;
- Empreitada de rede de águas residuais pluviais-Rua Antero de Quental;
- Empreitada para Remodelação do Sistema de Águas Residuais Pluviais - Estrada De Vale Pedras;
- Empreitada para requalificação da linha água de Vale Faro;
- Empreitada de requalificação da linha de água da praia Maria Luísa - 1.ª fase;
- Plano de Controlo da Qualidade da Água para 2018, tendo sido atribuído o Selo de Qualidade da Água para Consumo Humano;
- Aquisição de serviços para elaboração de Estudos Prévios e Projetos de Execução de Intervenções Prioritárias do Plano Geral de Drenagem da Cidade de Albufeira;

- Aquisição de serviços para reconhecimento Geológico-Geotécnico do Túnel de Desvio de Caudais entre a Ribeira de Albufeira, Junto à Em 395 e o Porto de Abrigo.

Orçamento Participativo

A Carta de Compromisso assinada, a 24 de abril de 2014, define, entre outros, que o orçamento participativo será regido pelas normas de implementação aprovadas anualmente, essencialmente no que se refere ao montante envolvido, ao tema e ao modelo.

Por constituir uma importante ferramenta de gestão e estratégia partilhadas, cujo ciclo inclui o planeamento, a execução, a verificação e a atuação, numa perspetiva de melhoria contínua, o orçamento participativo engloba a realização de relatórios de execução.

É notório que os temas escolhidos anualmente têm conseguido atrair a população, por serem abrangentes e atuais.

Com efeito, o montante disponibilizado tem vindo a aumentar, permitindo uma maior exequibilidade das ideias dos proponentes, bem como a distribuição por mais que um projeto vencedor, como aconteceu em anos anteriores.

Assim, com reporte aos dois projetos vencedores da edição de 2017, “Parques Lúdicos de Vale Navio e da Falésia” e “Requalificação da Estrada dos Salgados”, realça-se que os mesmos foram executados, respetivamente, em setembro de 2017 e janeiro de 2018.

Nesta envolvente, o Orçamento Participativo de 2018, sob o mote “Acessibilidade e Mobilidade“, e com um limite financeiro de € 250.000,00, teve 9 projetos submetidos a votação pública, dos quais se sagrou vencedor o projeto:

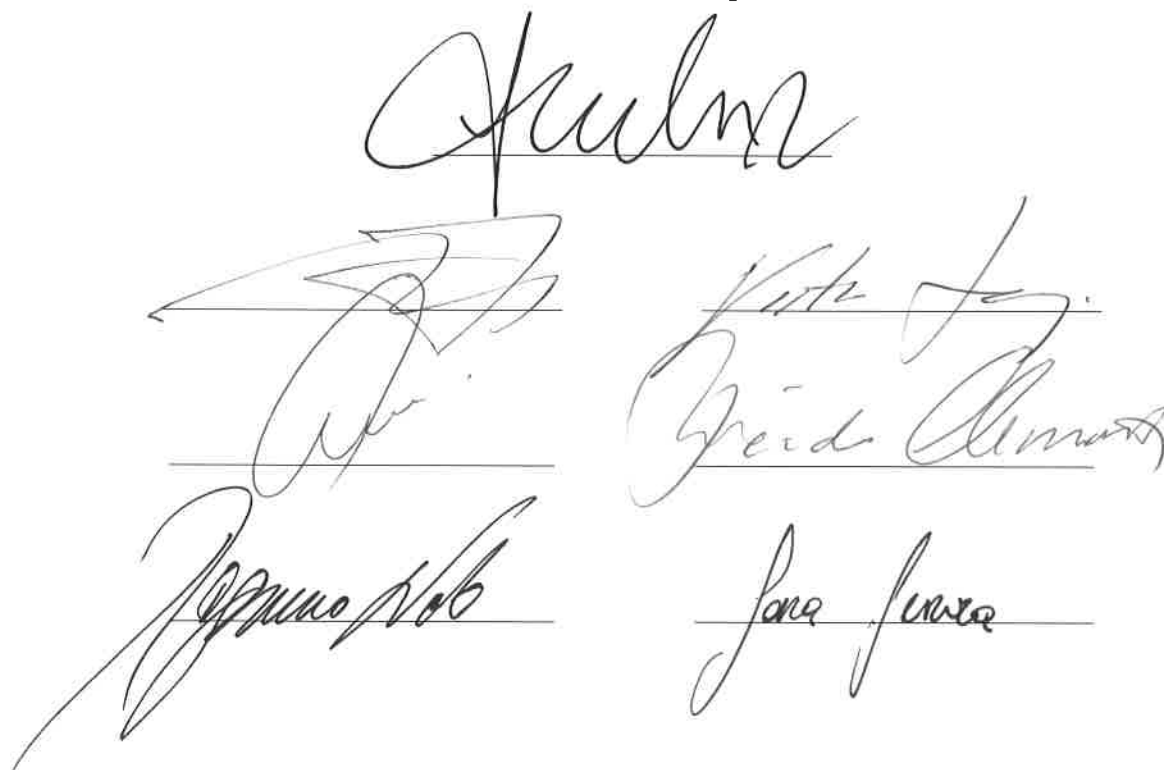
- Requalificação da Zona Envolvente a Norte do Complexo Desportivo de Ferreiras.

Relatório de Gestão 2018

De seguida apresentam-se vários documentos técnicos que permitem uma perspetiva global explicativa da execução orçamental comparativamente à orçamentação inicial e final, incluindo a execução das Grandes Opções do Plano, uma análise comparativa 2017/2018, apresentando-se ainda um resumo das transferências por fontes de financiamento e destinos, da evolução do endividamento, alguns indicadores de gestão – rácios de natureza orçamental e rácios económico-financeiros, à análise dos dados extraídos do Sistema de Contabilidade de Custos, terminando o presente relatório de gestão com a apresentação da proposta de aplicação dos resultados do exercício.

Albufeira, 26 de março de 2019

A Câmara Municipal



Handwritten signatures of the Municipal Council members, including the Mayor and several councilors, on a document titled 'Relatório de Gestão 2018'.

Execução e evolução da política orçamental desenvolvida pela autarquia - processo orçamental

Modificações ao orçamento inicial

Foram efetuadas 43 alterações e 6 revisões ao Orçamento e 41 alterações e 6 revisões às Grandes Opções do Plano.

A análise às alterações orçamentais segundo a classificação orgânica, permitiu observar que as unidades orgânicas que tiveram maior impacto foram as denominadas Divisão de Águas e Saneamento, Divisão de Acessibilidades Viárias Energia e Gestão de Frotas, Câmara Municipal, Divisão de Ambiente Higiene Urbana e Espaços Verdes, Divisão de Educação e Ação Social e a Divisão de Desporto e Juventude.

A análise segundo a classificação económica permitiu inferir que, quando se compara a orçamentação inicial com a final, no âmbito das despesas correntes, o desvio mais significativo verificou-se ao nível das Mercadorias para venda (Água) e que no âmbito das despesas de capital foi ao nível dos Viadutos, arruamentos e obras complementares (no âmbito das construções diversas).

No que respeita à análise segundo a classificação funcional, conclui-se que a orçamentação inicial das Funções Sociais (Saneamento) apresentou o reforço mais significativo ao longo das modificações orçamentais efetuadas no ano 2018.

Execução Orçamental

Princípios orçamentais

Na elaboração e execução do orçamento do ano de 2018 foram cumpridos todos os princípios e regras orçamentais: independência, anualidade, unidade, universalidade, equilíbrio, especificação, não consignação e não compensação.

Designação	2018
Saldo da gerência anterior	73 750 697,23
Receita cobrada na gerência	<u>77 489 493,96</u>
Receita total	151 240 191,19
<u>Despesa efetuada na gerência</u>	<u>76 255 632,30</u>
Saldo para o ano seguinte	74 984 558,89

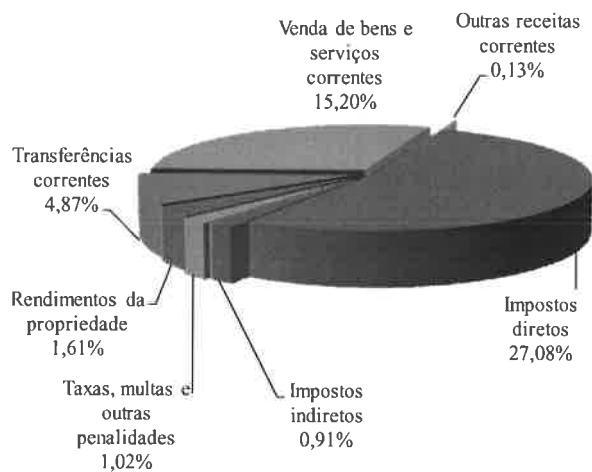
Resumo dos Fluxos de Caixa

Recebimentos		Pagamentos	
Saldo da gerência anterior	75 200 350,58	Total das Despesas Orçamentais	76 255 632,30
Execução Orçamental	73 750 697,23	Despesas Correntes	57 448 509,94
Operações de Tesouraria	1 449 653,35	Despesas de Capital	18 807 122,36
Total das Receitas Orçamentais	77 489 493,96	Operações de Tesouraria	4 020 249,78
Receitas Correntes	76 849 543,22		
Receitas de Capital	412 006,11		
Outras Receitas	227 944,63	Saldo para a gerência seguinte	76 664 188,31
Operações de Tesouraria	4 250 225,85	Execução Orçamental	74 984 558,89
		Operações de Tesouraria	1 679 629,42
Total	156 940 070,39	Total	156 940 070,39

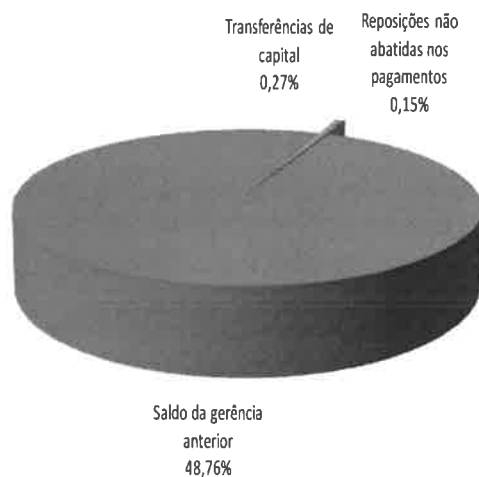
RESUMO DAS RECEITAS E DESPESAS 2018

RECEITAS	VALOR	%	DESPESAS	VALOR	%
RECEITAS CORRENTES:			DESPESAS CORRENTES:		
01 - Impostos diretos	40 967 318,78	27,08%	01 - Despesas com o pessoal	20 666 959,37	27,10%
Imposto municipal sobre imóveis	20 376 981,13	13,47%	02 - Aquisição de bens e serviços	29 338 224,10	38,47%
Imposto único de circulação	1 492 064,28	0,99%	03 - Juros e outros encargos	649 936,91	0,85%
Imposto municipal trans. onerosas de imóveis	17 269 336,19	11,42%	04 - Transferências correntes	3 787 235,39	4,96%
Derrama	1 820 957,01	1,20%	Administração local	777 474,32	1,02%
Impostos abolidos	7 980,17	0,01%	Instituições sem fins lucrativos	2 465 052,57	3,23%
02 - Impostos indiretos	1 372 410,98	0,91%	Famílias	544 708,50	0,71%
04 - Taxas, multas e outras penalidades	1 535 568,11	1,02%			
05 - Rendimentos da propriedade	2 430 909,86	1,61%			
06 - Transferências correntes	7 359 820,50	4,87%	06 - Outras despesas correntes	3 006 154,17	3,94%
07 - Venda de bens e serviços correntes	22 990 485,31	15,20%			
08 - Outras receitas correntes	193 029,68	0,13%			
Total das receitas correntes	76 849 543,22	50,82%	Total das despesas correntes	57 448 509,94	75,32%
RECEITAS DE CAPITAL:			DESPESAS DE CAPITAL:		
9 - Venda de bens de investimento	55,56		07 - Aquisição de bens de capital	15 459 275,46	20,27%
10 - Transferências de capital	411 950,55	0,27%	Investimentos	15 311 309,21	20,08%
Estado	314 959,00	0,21%	Terrenos	470 360,00	0,62%
Estado-Particip. Comunitária projet. co-financiados	96 991,55	0,06%	Habitações	2 406 786,23	3,16%
13 - Outras receitas de capital			Edifícios	1 992 249,48	2,61%
			Construções diversas	7 068 212,46	9,27%
			Material de transporte	762 159,21	1,00%
			Equipamento de informática	761 961,27	1,00%
			Software informático	174 047,67	0,23%
			Equipamento Administrativo	139 660,66	0,18%
			Equipamento básico	1 304 079,62	1,71%
			Ferramentas e utensílios	18 631,46	0,02%
			Investimentos incorpóreos	168 008,96	0,22%
			Outros investimentos	45 152,19	0,06%
			Bens de domínio público	147 966,25	0,19%
			08 - Transferências de capital	893 552,45	1,17%
			09 - Ativos financeiros	294 867,00	0,40%
			10 - Passivos financeiros	2 157 327,39	2,84%
			11 - Outras despesas de capital	2 100,06	
Total das receitas de capital	412 006,11	0,27%	Total das despesas de capital	18 807 122,36	24,68%
15 - Reposições não abatidas nos pagamentos	227 944,63	0,15%			
Total de Reposições Não Abatidas	227 944,63	0,15%			
Total das Receitas Orçamentais	77 489 493,96	51,24%			
16 - Saldo da gerência anterior	73 750 697,23	48,76%			
Total Saldo de Gerência Anterior	73 750 697,23	48,76%			
Total Geral das Receitas	151 240 191,19	100,00%	Total Geral das Despesas	76 255 632,30	100,00%

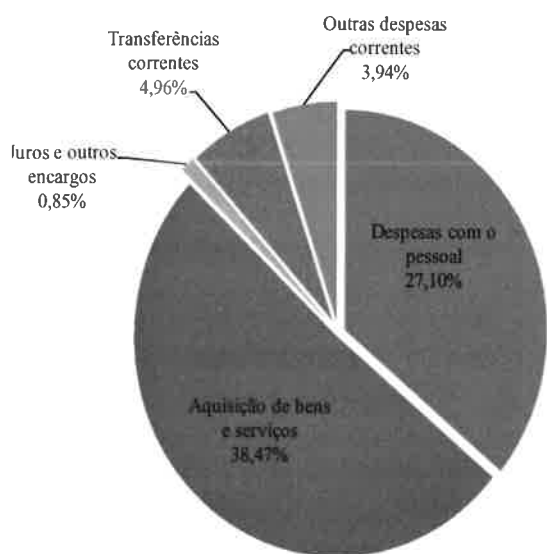
Receitas correntes



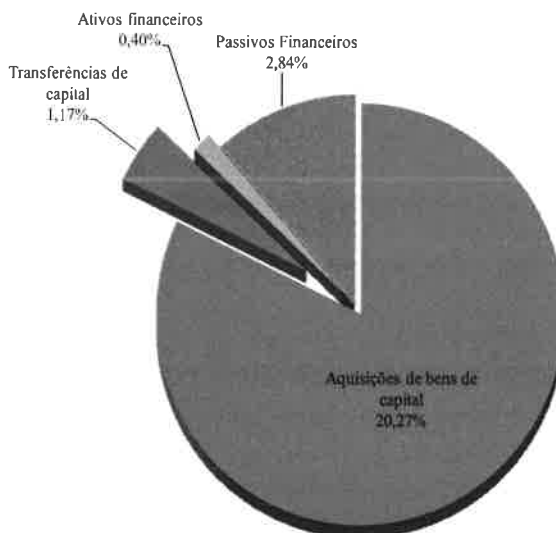
Receitas de capital / Outras receitas



Despesas correntes



Despesas de capital



Receita

Orçamentação inicial, final e execução

Quadro resumo dos desvios da receita cobrada em relação à orçamentação inicial e final

	Verba orçada inicialmente	Verba orçada final	Verba cobrada bruta	Desvio		%	
				Inicial	Final	Inicial	Final
	(a)	(b)	(c)	(d)=(c)-(a)	(e)=(c)-(b)	(f)=(d)/(a)	(g)=(e)/(b)
Receitas correntes	73 803 060,00	73 803 060,00	76 849 543,22	3 046 483,22	3 046 483,22	4,13%	4,13%
Receitas de capital	883 093,00	883 093,00	412 006,11	-471 086,89	-471 086,89	-53,35%	-53,35%
Reposições não abatidas nos pagamentos	10 885,00	10 885,00	227 944,63	217 059,63	217 059,63	1994,12%	1994,12%
Total das receitas orçamentais	74 697 038,00	74 697 038,00	77 489 493,96	2 792 455,96	2 792 455,96	3,74%	3,74%
Saldo de gerência anterior		73 750 697,23	73 750 697,23	73 750 697,23			
Total das receitas	74 697 038,00	148 447 735,23	151 240 191,19	76 543 153,19	2 792 455,96	102,47%	1,88%

Grau de execução da receita

	Receita orçada final	Receita cobrada líquida	Grau de execução %
Total das receitas 2016	113 124 269,30	119 147 370,74	105,324
Total das receitas 2017	130 561 931,35	140 394 379,54	107,531
Total das receitas 2018	148 447 735,23	149 094 598,78	100,436

Importa referenciar que o grau de execução da Receita, no ano de 2018, foi de 100,436%, tendo como referência a Verba Cobrada Líquida (Verba cobrada deduzida dos reembolsos e restituições emitidos e pagos), no valor de € 149.094.598,78 relativamente à orçamentação final, no montante de € 148.447.735,23.

Desvios da receita cobrada em relação à receita orçamentada final

		(Euros)			
Rubricas		Orçamentação	Cobrança	Desvio	
Cód.	Designação	final		Valor	%
		(1)	(2)	(3)=(2)-(1)	(4)=(3)/(1)
Receitas correntes					
01	Impostos diretos	37 520 446,00	40 967 318,78	3 446 872,78	9,19%
	Imposto municipal sobre imóveis	18 976 481,00	20 376 981,13	1 400 500,13	7,38%
	Imposto único de circulação	1 336 032,00	1 492 064,28	156 032,28	11,68%
	Imposto municipal sobre transm. onerosas de imóveis	15 810 898,00	17 269 336,19	1 458 438,19	9,22%
	Derrama	1 293 761,00	1 820 957,01	527 196,01	40,75%
	Impostos abolidos				
	Contribuição autárquica	88 007,00		-88 007,00	-100,00%
	Imposto municipal de sisa	15 267,00	7 980,17	-7 286,83	-47,73%
02	Impostos indiretos	1 310 579,00	1 372 410,98	61 831,98	4,72%
04	Taxas multas e outras penalidades	1 151 496,00	1 535 568,11	384 072,11	33,35%
05	Rendimentos da propriedade	2 594 476,00	2 430 909,86	-163 566,14	-6,30%
06	Transferências correntes	7 615 940,00	7 359 820,50	-256 119,50	-3,36%
	Fundo de Equilíbrio Financeiro	2 834 634,00	3 023 306,00	188 672,00	6,66%
	Fundo Social Municipal	1 048 243,00	1 048 243,00		
	Outras	3 519 849,00	3 276 704,22	-243 144,78	-6,91%
	Estado-Particip. comunit. projetos co-financiados	197 436,00	2 885,02	-194 550,98	-98,54%
	Serv. e Fund. Autón. - Sub. Prot. à Família e Políticas				
	Ativas de Emprego e Formação Profissional	15 778,00	8 682,26	-7 095,74	-44,97%
07	Venda de bens e serviços correntes	23 166 456,00	22 990 485,31	-175 970,69	-0,76%
08	Outras receitas correntes	443 667,00	193 029,68	-250 637,32	-56,49%
Total das receitas correntes		73 803 060,00	76 849 543,22	3 046 483,22	4,13%
Receitas de capital					
09	Venda de bens de investimento	319,00	55,56	-263,44	-82,58%
10	Transferências de capital	881 274,00	411 950,55	-469 323,45	-53,26%
	Fundo de Equilíbrio Financeiro	314 959,00	314 959,00		
	Estado-Particip. comunit. projetos co-financiados	566 315,00	96 991,55	-469 323,45	-82,87%
13	Outras receitas de capital	1 500,00		-1 500,00	-100,00%
Total das receitas de capital		883 093,00	412 006,11	-471 086,89	-53,35%
15	Reposições não abatidas nos pagamentos	10 885,00	227 944,63	217 059,63	1994,12%
Total de reposições não abatidas		10 885,00	227 944,63	217 059,63	1994,12%
Total das receitas orçamentais		74 697 038,00	77 489 493,96	2 792 455,96	3,74%
16	Saldo da gerência anterior	73 750 697,23	73 750 697,23		
Total saldo de gerência anterior		73 750 697,23	73 750 697,23		
Total geral das receitas		148 447 735,23	151 240 191,19	2 792 455,96	1,88%

O valor total da receita cobrada em 2018 foi superior ao valor previsto em cerca de 1,88%, sendo de 4,13% nas receitas correntes e de -53,35% nas receitas de capital.

Receitas correntes

As receitas correntes que mais contribuíram para o desvio positivo foram: o Imposto Municipal Sobre Transmissões Onerosas de Imóveis (IMT) (€ 1.458.438,19) (9,22%), e o Imposto Municipal sobre imóveis (€ 1.400.500,13) (7,38%).

O desvio negativo mais significativo verificou-se nas Transferências correntes (- € 256.119,50) (- 3,36%) e nas Outras receitas correntes (- € 250.637,32) (- 56,49%).

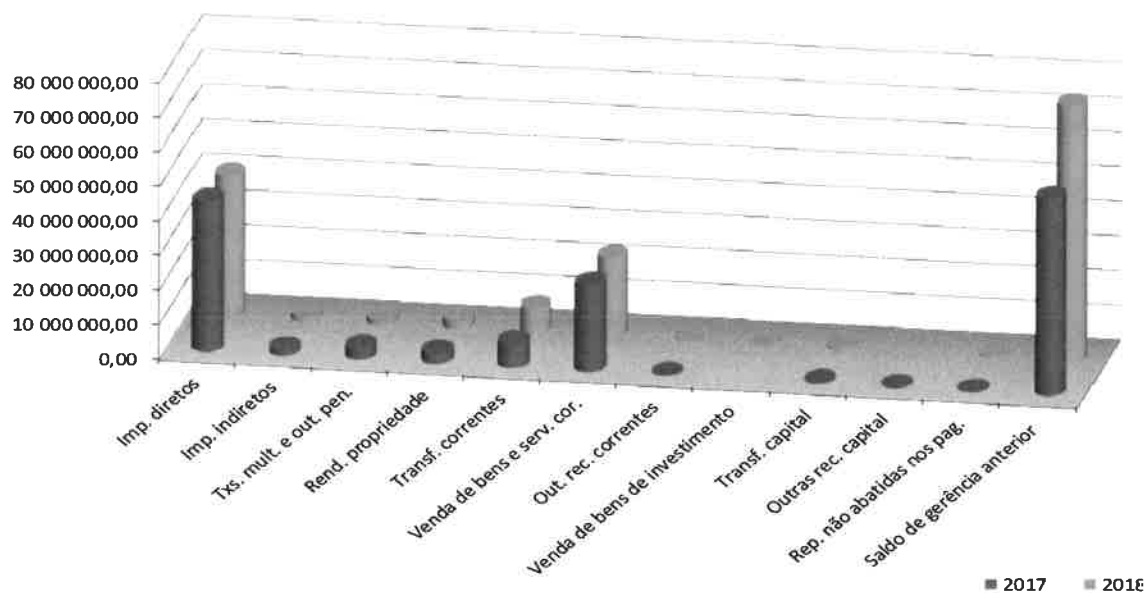
Receitas de capital

Apresentou desvio positivo, nas receitas de capital, as Reposições Não Abatidas nos Pagamentos (€ 217.059,63) (1 994,12%).

Apresentaram desvios negativos as Transferências de capital (- € 469.323,45) (-53,26%), as Outras Receitas de Capital (- € 1.500,00) (- 100,00%) e a Venda de bens de investimento (- € 263,44) (- 82,58%).

(Euros)					
Rubricas				Desvio	
Cód.	Designação	2017	2018	Valor	
		(1)	(2)	(3)=(2)-(1)	
				%	
				(4)=(3)/(1)	
Receitas correntes					
01	Impostos diretos	43 763 804,54	40 967 318,78	-2 796 485,76	-6,39%
	Imposto municipal sobre imóveis	18 612 884,58	20 376 981,13	1 764 096,55	9,48%
	Imposto único de circulação	1 385 701,20	1 492 064,28	106 363,08	7,68%
	Imposto municipal sobre transm. onerosas de imóveis	22 122 180,30	17 269 336,19	-4 852 844,11	-21,94%
	Derrama	1 474 550,02	1 820 957,01	346 406,99	23,49%
	Impostos abolidos				
	Contribuição autárquica	151 802,63		-151 802,63	-100,00%
	Imposto municipal de sisa	16 685,81	7 980,17	-8 705,64	-52,17%
02	Impostos indiretos	1 748 545,29	1 372 410,98	-376 134,31	-21,51%
04	Taxas multas e outras penalidades	3 505 704,63	1 535 568,11	-1 970 136,52	-56,20%
05	Rendimentos da propriedade	3 103 940,91	2 430 909,86	-673 031,05	-21,68%
06	Transferências correntes	7 137 170,84	7 359 820,50	222 649,66	3,12%
	Fundo de Equilíbrio Financeiro	2 762 506,00	3 023 306,00	260 800,00	9,44%
	Fundo Social Municipal	1 048 243,00	1 048 243,00	0,00	0,00%
	Outras	3 315 919,45	3 276 704,22	-39 215,23	-1,18%
	Estado-Particip. comunit. projetos co-financiados		2 885,02	2 885,02	
	Serv.e Fund.Autón. - Sub.Prot. à Família e Políticas				
	Ativas de Emprego e Formação Profissional	10 502,39	8 682,26	-1 820,13	-17,33%
07	Venda de bens e serviços correntes	25 257 341,52	22 990 485,31	-2 266 856,21	-8,98%
08	Outras receitas correntes	292 565,35	193 029,68	-99 535,67	-34,02%
Total das receitas correntes		84 809 073,08	76 849 543,22	-7 959 529,86	-9,39%
Receitas de capital					
9	Venda de bens de investimento		55,56		
10	Transferência de capital	464 793,80	411 950,55	-52 843,25	-11,37%
	Fundo de Equilíbrio Financeiro	314 458,00	314 959,00	501,00	0,16%
	Estado-Particip. comunit. projetos co-financiados	150 335,80	96 991,55	-53 344,25	-35,48%
13	Outras receitas de capital	1 849,19	0,00	-1 849,19	-100,00%
Total das receitas de capital		466 642,99	412 006,11	-54 636,88	-11,71%
15	Reposições não abatidas nos pagamentos	6 102,64	227 944,63	221 841,99	3635,18%
Total de reposições não abatidas		6 102,64	227 944,63	221 841,99	3635,18%
Total das receitas orçamentais		85 281 818,71	77 489 493,96	-7 792 324,75	-9,14%
16	Saldo da gerência anterior	57 080 804,35	73 750 697,23	16 669 892,88	29,20%
Total saldo de gerência anterior		57 080 804,35	73 750 697,23	16 669 892,88	29,20%
Total geral das receitas		142 362 623,06	151 240 191,19	8 877 568,13	6,24%

Análise Comparativa Receita 2017/2018



O valor global da Receita de 2018 foi superior em cerca de 6,24% relativamente a 2017, derivado do desvio positivo de 29,20% no Saldo de Gerência Anterior.

A receita corrente apresentou um desvio negativo de - 9,39% e a receita de capital um desvio negativo de - 11,71%.

No âmbito das Receitas Correntes foram os Impostos diretos com - € 2.796.485,76 (-6,39%), a Venda de bens e serviços correntes com - € 2.266.856,21 (-8,98%) e as Taxas, multas e outras penalidades com - 56,20% (€ -1.970.136,52) que mais contribuíram para o desvio negativo de 2017 para 2018.

O desvio negativo nas Receitas de Capital (- € 54.636,88) (- 11,71%) em relação ao ano de 2017 deve-se essencialmente ao desvio verificado na rubrica Transferências de capital (- € 52.843,25) (- 11,37%).

Despesa

Orçamentação inicial, final e execução

Quadro resumo dos desvios da despesa paga em relação à orçamentação inicial e final

	(Euros)						
	Verba orçada inicialmente (a)	Verba orçada final (b)	Pagamento (c)	Desvio		%	
				Inicial (d)=(c)-(a)	Final (e)=(c)-(b)	Inicial (f)=(d)/(a)	Final (g)=(e)/(b)
Despesas correntes	55 552 447,00	71 645 113,23	57 448 509,94	1 896 062,94	-14 196 603,29	3,41%	-19,82%
Despesas de capital	19 144 591,00	76 552 622,00	18 807 122,36	-337 468,64	-57 745 499,64	-1,76%	-75,43%
Total das despesas	74 697 038,00	148 197 735,23	76 255 632,30	1 558 594,30	-71 942 102,93	2,09%	-48,54%

O valor global da despesa efetuada durante o ano de 2018 foi inferior ao valor orçamentado inicialmente e à orçamentação final em cerca de 2,09% e - 48,54%, respetivamente.

As Despesas Correntes pagas correspondem, no que respeita à verba orçada final, a – 19,82% e as Despesas de Capital a – 75,43% da mesma.

Grau de execução da despesa

	Despesa orçada final	Despesa paga	Grau de execução %
Total das despesas 2016	113 124 269,30	63 017 045,64	55,706
Total das despesas 2017	130 561 931,35	68 611 925,83	52,551
Total das despesas 2018	148 197 735,23	76 255 632,30	51,455

Importa referir que o grau de execução da Despesa, no ano de 2018, foi de 51,455%, tendo como referência a Verba Paga, no valor de € 76.255.632,30, relativamente à verba orçada final, no montante de € 148.197.735,23.

Desvios dos valores realizados em relação à orçamentação inicial

(Euros)

Código	Designação	Orçamentação	Pagamento	Desvio orçamentado inicial	
		inicial		Valor	%
		(1)	(2)	(3)=(2)-(1)	(4)=(3)/(1)
Despesas correntes					
01	Despesas com o Pessoal	27 125 279,00	20 666 959,37	-6 458 319,63	-23,81%
02	Aquisição de bens e serviços	24 480 957,00	29 338 224,10	4 857 267,10	19,84%
02.01	Aquisição de bens	5 623 360,00	7 920 928,12	2 297 568,12	40,86%
02.02	Aquisição de serviços	18 857 597,00	21 417 295,98	2 559 698,98	13,57%
03	Juros e outros encargos	143 491,00	649 936,91	506 445,91	352,95%
04	Transferências correntes	2 359 970,00	3 787 235,39	1 427 265,39	60,48%
06	Outras despesas correntes	1 442 750,00	3 006 154,17	1 563 404,17	108,36%
Total das despesas correntes		55 552 447,00	57 448 509,94	1 896 062,94	3,41%
Despesas de capital					
07	Aquisição de bens de capital	16 216 911,00	15 459 275,46	-757 635,54	-4,67%
08	Transferência de capital	365 196,00	893 552,45	528 356,45	144,68%
09	Ativos financeiros	393 156,00	294 867,00	-98 289,00	-25,00%
10	Passivos financeiros	2 157 328,00	2 157 327,39	-0,61	
11	Outras despesas de capital	12 000,00	2 100,06	-9 899,94	-82,50%
Total das despesas de capital		19 144 591,00	18 807 122,36	-337 468,64	-1,76%
Total da Despesa		74 697 038,00	76 255 632,30	1 558 594,30	2,09%

No que diz respeito às Despesas Correntes, apresentaram desvios positivo mais significativos a Aquisição de serviços (€ 2.559.698,98) (13,57%) e a Aquisição de bens (€ 2.297.568,12) (40,86%).

Em relação às Despesas de Capital a rubrica que contribuiu para o desvio negativo foi a Aquisição de bens de capital (- € 757.635,54) (- 4,67%).

Desvios dos valores realizados em relação à orçamentação final

Código	Designação	Orçamentação final (1)	Pagamento (2)	(Euros)	
				Desvio orçamentado final Valor (3)=(2)-(1)	% (4)=(3)/(1)
Despesas correntes					
01	Despesas com o Pessoal	25 186 158,28	20 666 959,37	-4 519 198,91	-17,94%
02	Aquisição de bens e serviços	37 968 097,95	29 338 224,10	-8 629 873,85	-22,73%
02.01	Aquisição de bens	10 381 771,00	7 920 928,12	-2 460 842,88	-23,70%
02.02	Aquisição de serviços	27 586 326,95	21 417 295,98	-6 169 030,97	-22,36%
03	Juros e outros encargos	670 491,00	649 936,91	-20 554,09	-3,07%
04	Transferências correntes	4 306 915,00	3 787 235,39	-519 679,61	-12,07%
06	Outras despesas correntes	3 513 451,00	3 006 154,17	-507 296,83	-14,44%
Total das despesas correntes		71 645 113,23	57 448 509,94	-14 196 603,29	-19,82%
Despesas de capital					
07	Aquisição de bens de capital	72 364 052,00	15 459 275,46	-56 904 776,54	-78,64%
08	Transferência de capital	1 626 086,00	893 552,45	-732 533,55	-45,05%
09	Ativos financeiros	393 156,00	294 867,00	-98 289,00	-25,00%
10	Passivos financeiros	2 157 328,00	2 157 327,39	-0,61	
11	Outras despesas de capital	12 000,00	2 100,06	-9 899,94	-82,50%
Total das despesas de capital		76 552 622,00	18 807 122,36	-57 745 499,64	-75,43%
Total da Despesa		148 197 735,23	76 255 632,30	-71 942 102,93	-48,54%

As rubricas que apresentaram os maiores desvios negativos, em relação à orçamentação final, foram a Aquisição de bens de capital com - € 56.904.776,54 (- 78,64%), a Aquisição de serviços com - € 6.169.030,97 (- 22,36%), as Despesas com o pessoal com - € 4.519.198,91 (- 17,94%) e a Aquisição de bens com - € 2.460.842,88 (- 23,70%).

Classificação Económica	Classificação Orgânica	Assembleia Municipal	Câmara Municipal	Operações Financeiras	Departamento de Gestão e Finanças	Departamento de Planeamento e Gestão Urbanística	Departamento de Infraestruturas e Serviços Urbanos	Departamento de Desenvolvimento Económico, Social e Cultural	Divisão Jurídica e de Contencioso	Divisão de Polícia Municipal e Vigilância	Gabinete de Reabilitação Urbana	Gabinete de Comunicação, Relações Públicas e Relações Internacionais	Total
DESPESAS CORRENTES													
Despesas com o pessoal	19 079,66	2 272 480,26	2 644 962,07	1 937 760,95	3 846 075,35	8 834 358,57	284 097,68	441 049,79	93 518,00	293 577,04	20 666 959,37		
Aquisição de bens e serviços													
Aquisição de bens	7 058,24	2 938 088,66	173 835,59	53 577,89	6 671 004,13	890 324,77	545,02	1 692,68	418,20	7 920 928,12			
Aquisição de serviços			573 412,46	304 764,68	15 465 232,53	1 893 908,23		1 210,16	49 200,00	184 421,02	21 417 295,98		
Juros e outros encargos		606 979,77	42 957,14										649 936,91
Transferências correntes	1 250,00	2 693 464,60	175 411,74	5 182,49	653,90	41 461,86	241,80	12 000,00			3 787 235,39		
Outras despesas correntes													3 006 154,17
Total das despesas correntes.....	27 387,90	10 348 324,44	218 368,88	2 296 757,42	26 023 773,87	13 774 533,43	284 884,50	455 952,63	142 718,00	478 416,26	57 448 509,94		
DESPESAS DE CAPITAL													
Aquisição de bens de capital													
Investimentos													
Terrenos													470 360,00
Habitaações		1 700 000,00											2 406 786,23
Edifícios		155 602,68			162 085,66								1 992 249,48
Construções diversas		157 939,99			6 281 960,59								7 068 212,46
Material de transporte		102 577,92			217 610,91								762 159,21
Equipamento de informática			740 131,39										761 961,27
Software informático			174 047,67										174 047,67
Equipamento administrativo		85 492,22											139 660,66
Equipamento básico		251 481,28											1 304 079,62
Ferramentas e utensílios		18 631,46											18 631,46
Artigos e objectos de valor													
Investimentos incorpóreos		14 206,50											168 008,96
Outros investimentos					73 152,24								45 152,19
Bens de domínio público		19 436,37			45 152,19								147 966,25
Transferências de capital		764 720,90			128 529,88								893 552,45
Ativos financeiros													294 867,00
Passivos financeiros													
Empréstimos a médio e longo prazos													2 157 327,39
Outras despesas de capital													2 100,06
Total despesas de capital.....	3 272 189,38	2 452 194,39	994 829,28	73 152,24	7 416 017,13	4 598 739,94	284 884,50	455 952,63	142 718,00	478 416,26	76 255 632,30		
Total geral	27 387,90	13 620 513,82	2 670 563,27	2 369 909,66	33 439 791,00	18 373 273,37	284 884,50	455 952,63	142 718,00	478 416,26	76 255 632,30		

Análise comparativa da despesa 2017/2018

Código	Designação	(Euros)			
		2017	2018	Desvio	
		(1)	(2)	Valor (3)=(2)-(1)	% (4)=(3)/(1)
Despesas correntes					
01	Despesas com o Pessoal	20 108 530,33	20 666 959,37	558 429,04	2,78%
02	Aquisição de bens e serviços	27 861 782,80	29 338 224,10	1 476 441,30	5,30%
02.01	Aquisição de bens	8 295 014,49	7 920 928,12	-374 086,37	-4,51%
02.02	Aquisição de serviços	19 566 768,31	21 417 295,98	1 850 527,67	9,46%
03	Juros e outros encargos	122 237,44	649 936,91	527 699,47	431,70%
04	Transferências correntes	3 244 697,38	3 787 235,39	542 538,01	16,72%
06	Outras despesas correntes	2 692 629,99	3 006 154,17	313 524,18	11,64%
Total das despesas correntes		54 029 877,94	57 448 509,94	3 418 632,00	6,33%
Despesas de capital					
07	Aquisição de bens de capital	11 319 162,46	15 459 275,46	4 140 113,00	36,58%
08	Transferência de capital	696 744,87	893 552,45	196 807,58	28,25%
09	Ativos financeiros	393 156,00	294 867,00	-98 289,00	-25,00%
10	Passivos financeiros	2 164 676,32	2 157 327,39	-7 348,93	-0,34%
11	Outras despesas de capital	8 308,24	2 100,06	-6 208,18	-74,72%
Total das despesas de capital		14 582 047,89	18 807 122,36	4 225 074,47	28,97%
Total da Despesa		68 611 925,83	76 255 632,30	7 643 706,47	11,14%

O valor da despesa em 2018 foi superior em cerca de 11,14% em relação à despesa de 2017, sendo a variação de 6,33% nas Despesas Correntes e de 28,97% nas Despesas de Capital.

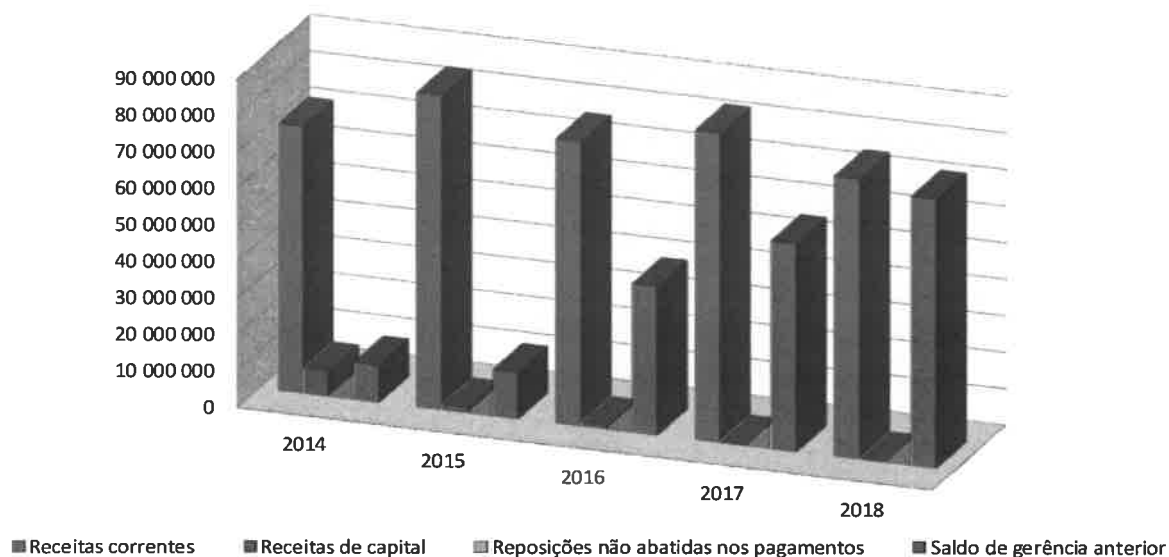
A única rubrica de Despesas Correntes que registou diminuição em relação ao ano de 2017 foi a aquisição de bens - € 374.086,37 (- 4,51%), sendo que as restantes registaram aumento.

Relativamente às Despesas de Capital, a rubrica que contribuiu para o desvio positivo foi a rubrica Aquisição de bens de capital com € 4.140.113,00.

Evolução da receita e da despesa
Evolução da receita 2014 – 2018 (resumo)

Apresenta-se, seguidamente, um quadro das receitas cobradas no período 2014 a 2018, de onde se pode verificar que, em termos totais, tem ocorrido um acréscimo das receitas no período em apreço.

Designação	2014		2015		2016		2017		2018	
	Valor	%	Valor	%	Valor	%	Valor	%	Valor	%
Receitas correntes	73 216 550,36	80,81	86 083 977,17	85,68	77 967 929,25	64,92	84 809 073,08	59,57	76 849 543,22	50,81
Receitas de capital	6 988 402,02	7,71	1 588 422,51	1,58	973 456,65	0,81	466 642,99	0,33	412 006,11	0,27
Reposições não abatidas nos pagamentos	113 339,91	0,13	23 737,89	0,02	349 983,79	0,29	6 102,64	0,00	227 944,63	0,15
Total das Receitas orçamentais	80 318 292,29	88,64	87 696 137,57	87,29	79 291 369,69	66,02	85 281 818,71	59,90	77 489 493,96	51,24
Saldo da gerência anterior	10 288 733,32	11,36	12 772 942,29	12,71	40 806 480,30	33,98	57 080 804,35	40,10	73 750 697,23	48,76
Receita Total	90 607 025,61	100,00	100 469 079,86	100,00	120 097 849,99	100,00	142 362 623,06	100,00	151 240 191,19	100,00

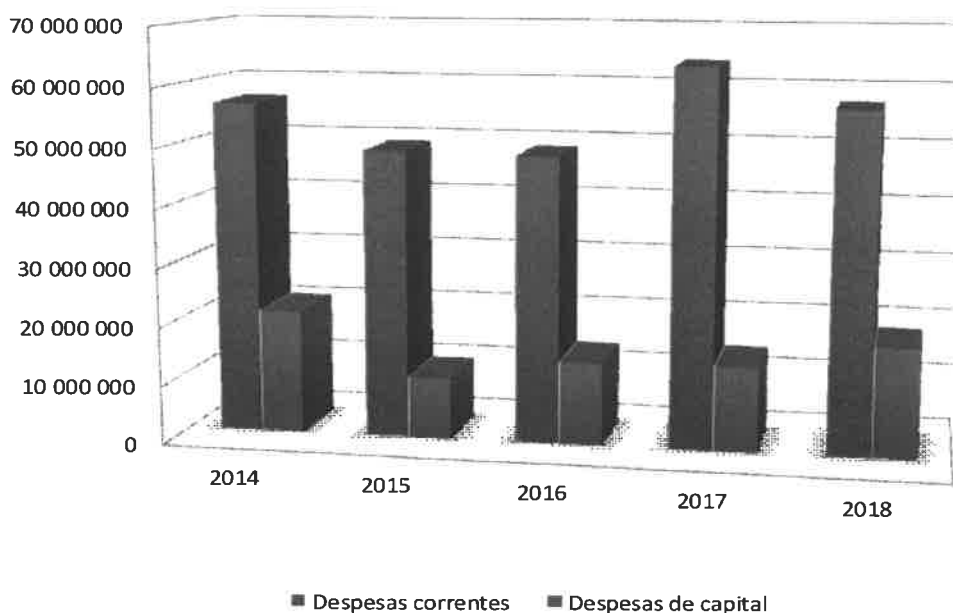
Evolução das receitas 2014-2018 (valor)


Evolução da despesa 2014 – 2018 (resumo)

Apresenta-se, seguidamente, um quadro das despesas efetuadas no período de 2014 a 2018, onde se pode verificar que, em termos totais, ocorre um decréscimo de despesa de 2014 para 2015, verificando-se novo acréscimo de 2016 até 2018.

Designação	2014		2015		2016		2017		2018	
	Valor	%	Valor	%	Valor	%	Valor	%	Valor	%
Despesas correntes	56 721 838,69	72,88	49 153 157,52	82,39	48 804 102,84	77,45	54 029 877,94	78,75	57 448 509,94	75,34
Despesas de capital	21 112 244,63	27,12	10 509 442,04	17,61	14 212 942,80	22,55	14 582 047,89	21,25	18 807 122,36	24,66
Despesa Total	77 834 083,32	100,00	59 662 599,56	100,00	63 017 045,64	100,00	68 611 925,83	100,00	76 255 632,30	100,00

Evolução das despesas 2014-2018 (valor)



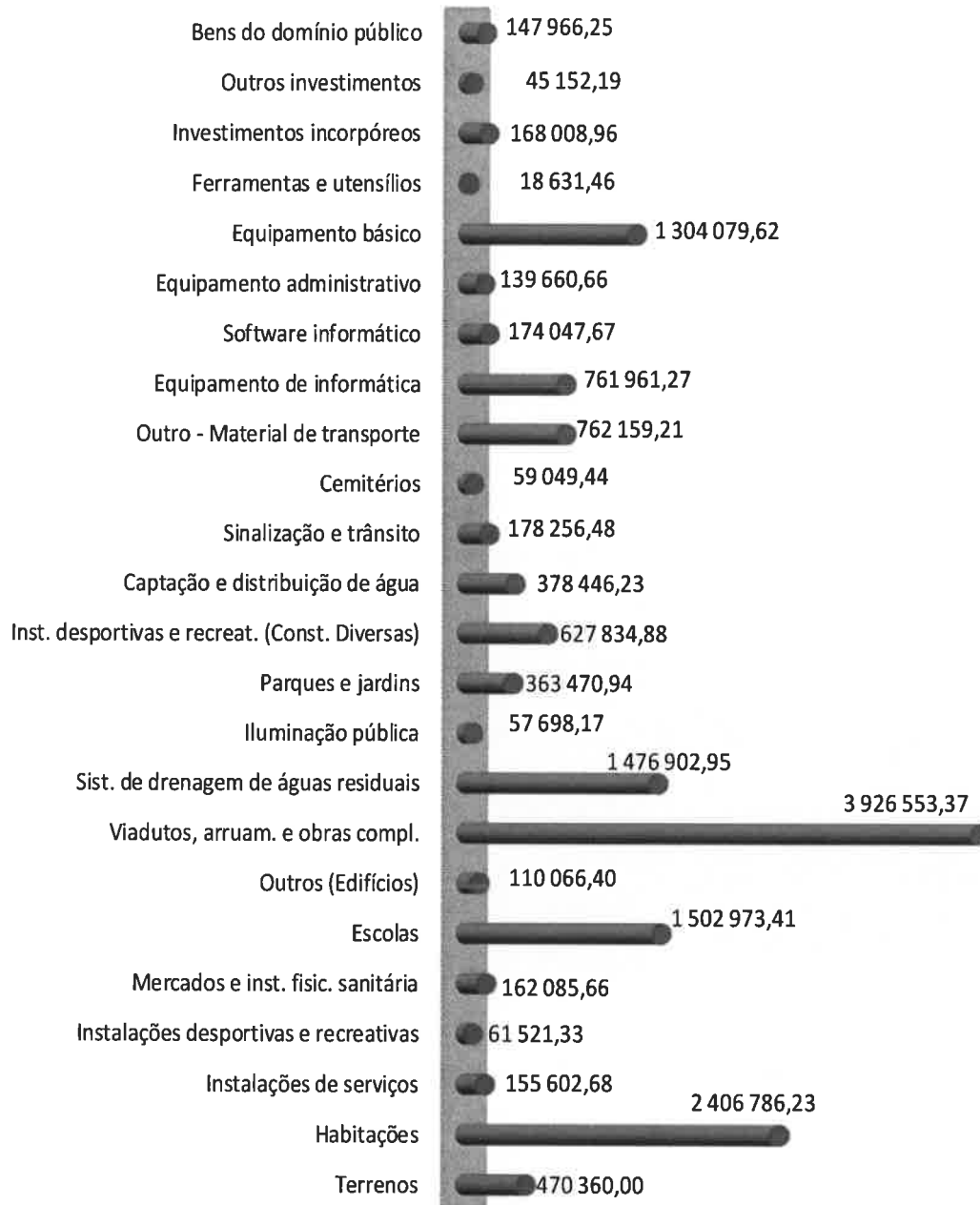
Orçamento de despesas de capital

Estrutura dos investimentos e bens do domínio público realizados em 2018 - Ótica orçamental

Rúbricas	VALOR	%
07 - Aquisição de bens de capital		
07.01 - Investimentos		
07.01.01 - Terrenos	470 360,00	3,04%
Sub. Total 1	470 360,00	3,04%
07.01.02 - Habitações		
07.01.02.01 - Construção	19 065,00	0,12%
07.01.02.02 - Aquisição	2 299 000,00	14,87%
07.01.02.03 - Reparação e beneficiação	88 721,23	0,57%
Sub. Total 2	2 406 786,23	15,56%
07.01.03 - Edifícios		
07.01.03.01 - Instalações de serviços	155 602,68	1,01%
07.01.03.02 - Instalações desportivas e recreativas	61 521,33	0,40%
07.01.03.03 - Mercados e instalações de fiscalização sanitária	162 085,66	1,05%
07.01.03.05 - Escolas	1 502 973,41	9,72%
07.01.03.07 - Outros	110 066,40	0,71%
Sub. Total 3	1 992 249,48	12,89%
07.01.04 - Construções diversas		
07.01.04.01 - Viadutos, arruamentos e obras complementares	3 926 553,37	25,40%
07.01.04.02 - Sistemas de drenagem de águas residuais	1 476 902,95	9,55%
07.01.04.04 - Iluminação pública	57 698,17	0,37%
07.01.04.05 - Parques e jardins	363 470,94	2,35%
07.01.04.06 - Instalações desportivas e recreativas	627 834,88	4,06%
07.01.04.07 - Captação e distribuição de água	378 446,23	2,45%
07.01.04.09 - Sinalização e trânsito	178 256,48	1,15%
07.01.04.12 - Cemitérios	59 049,44	0,38%
Sub. Total 4	7 068 212,46	45,71%
07.01.06 - Material de transporte		
07.01.06.02 - Outro	762 159,21	4,93%
Sub. Total 5	762 159,21	4,93%
07.01.07 - Equipamento de informática	761 961,27	4,93%
Sub. Total 6	761 961,27	4,93%
07.01.08 - Software informático	174 047,67	1,13%
Sub. Total 7	174 047,67	1,13%
07.01.09 - Equipamento administrativo	139 660,66	0,90%
Sub. Total 8	139 660,66	0,90%
07.01.10 - Equipamento básico		
07.01.10.02 - Outro	1 304 079,62	8,44%
Sub. Total 9	1 304 079,62	8,44%
07.01.11 - Ferramentas e utensílios	18 631,46	0,12%
Sub. Total 10	18 631,46	0,12%
07.01.13 - Investimentos incorpóreos	168 008,96	1,09%
Sub. Total 11	168 008,96	1,09%
07.01.15 - Outros Investimentos	45 152,19	0,29%
Sub. Total 12	45 152,19	0,29%
Total dos investimentos	15 311 309,21	99,03%
07.03 - Bens do domínio público		
07.03.03 - Outras construções e infraestruturas	128 529,88	0,84%
Sub. Total 12	128 529,88	0,84%
07.03.05 - Bens do património histórico, artístico e cultural	1 303,80	0,01%
Sub. Total 12	1 303,80	0,01%
07.03.06 - Outros bens de domínio público	18 132,57	0,12%
Sub. Total 12	18 132,57	0,12%
Total dos bens do domínio público	147 966,25	0,97%
Total geral	15 459 275,46	100,00%

Estrutura dos investimentos realizados e dos bens do domínio público

Ótica orçamental – 2018



Da análise dos principais investimentos realizados no ano de 2018, relativamente ao valor total do investimento, constata-se que a maior percentagem de investimento realizado corresponde a Construções diversas com 45,71%, a Habitacões com 15,56% e a Edifícios 12,89%, sendo os restantes valores pouco expressivos, relativamente ao valor total do investimento.

No âmbito da rubrica Construções diversas em relação ao valor total do investimento, salienta-se os Viadutos, arruamentos e obras complementares (25,40%) (€ 3.926.553,37), os Sistemas de drenagem de águas residuais (9,55%) (€ 1.476.902,95) seguindo-se a rubrica Instalações desportivas e recreativas (4,06%) (€ 627.834,88).

Dentro da rubrica Habitações, verifica-se que a rubrica mais significativa é a Aquisição (14,87%) (€ 2.299.000,00) em relação ao valor total do investimento.

Análise da execução das Grandes Opções do Plano (PPI e AMR) em relação à orçamentação final
– por funções

Grandes Opções do Plano 2018
Análise dos desvios das Grandes Opções do Plano
em relação à orçamentação final

Objetivos	final (1)	pago (2)	Desvio (final)	
			valor (3)=(2)-(1)	% (4)=(3)/(1)
(Euros)				
Funções gerais				
Serviços gerais da administração pública				
* Administração geral	17 879 054,00	10 645 635,55	-7 233 418,45	-40,46%
sub-total 1	17 879 054,00	10 645 635,55	-7 233 418,45	-40,46%
Segurança e ordem pública				
* Proteção civil e luta contra incêndios	3 374 292,00	1 002 798,52	-2 371 493,48	-70,28%
* Polícia municipal	20 500,00		-20 500,00	-100,00%
sub-total 2	3 394 792,00	1 002 798,52	-2 391 993,48	-70,46%
Total funções gerais	21 273 846,00	11 648 434,07	-9 625 411,93	-45,25%
Funções sociais				
Educação				
* Ensino não superior	6 611 396,00	3 081 669,42	-3 529 726,58	-53,39%
* Serviços auxiliares de ensino	773 489,00	262 775,69	-510 713,31	-66,03%
sub-total 1	7 384 885,00	3 344 445,11	-4 040 439,89	-54,71%
Saúde				
* Serviços individuais de saúde	151 768,00	11 700,00	-140 068,00	-92,29%
sub-total 2	151 768,00	11 700,00	-140 068,00	-92,29%
Segurança e ação sociais				
* Ação social	5 275 166,00	1 172 632,31	-4 102 533,69	-77,77%
sub-total 3	5 275 166,00	1 172 632,31	-4 102 533,69	-77,77%
Habituação e serviços coletivos				
* Habituação	2 249 638,00	1 136 237,07	-1 113 400,93	-49,49%
* Ordenamento do território	7 702 820,00	1 010 921,15	-6 691 898,85	-86,88%
* Saneamento	16 531 226,00	6 028 471,91	-10 502 754,09	-63,53%
* Abastecimento de água	9 941 798,00	6 762 912,55	-3 178 885,45	-31,97%
* Resíduos sólidos	6 831 416,00	5 549 762,02	-1 281 653,98	-18,76%
* Proteção do meio ambiente e conservação da natureza	1 399 784,00	250 657,39	-1 149 126,61	-82,09%
sub-total 4	44 656 682,00	20 738 962,09	-23 917 719,91	-53,56%
Serviços culturais, recreativos e religiosos				
* Cultura	3 175 632,00	340 482,94	-2 835 149,06	-89,28%
* Desporto, recreio e lazer	7 225 437,00	2 223 793,63	-5 001 643,37	-69,22%
* Outras atividades cívicas religiosas	392 396,00	30 000,00	-362 396,00	-92,35%
sub-total 5	10 793 465,00	2 594 276,57	-8 199 188,43	-75,96%
Total funções sociais	68 261 966,00	27 862 016,08	-40 399 949,92	-59,18%
Funções económicas				
* Indústria e energia	6 051 461,00	2 640 961,74	-3 410 499,26	-56,36%
sub-total 1	6 051 461,00	2 640 961,74	-3 410 499,26	-56,36%
Transportes e comunicações				
* Transportes rodoviários	14 298 012,00	4 125 407,28	-10 172 604,72	-71,15%
sub-total 2	14 298 012,00	4 125 407,28	-10 172 604,72	-71,15%
Comércio e turismo				
* Mercados e feiras	2 660 248,00	175 125,05	-2 485 122,95	-93,42%
* Turismo	129 500,00	106 955,00	-22 545,00	-17,41%
sub-total 3	2 789 748,00	282 080,05	-2 507 667,95	-89,89%
Total funções económicas	23 139 221,00	7 048 449,07	-16 090 771,93	-69,54%
Outras funções				
* Transferências entre administrações	800 020,00	800 020,00		
* Diversas não especificadas	393 156,00	294 867,00	-98 289,00	-25,00%
sub-total 1	1 193 176,00	1 094 887,00	-98 289,00	-8,24%
Total outras funções	1 193 176,00	1 094 887,00	-98 289,00	-8,24%
Total geral	113 868 209,00	47 653 786,22	-66 214 422,78	-58,15%

Grandes Opções do Plano 2018
Análise dos desvios do Plano Plurianual de Investimentos
em relação à orçamentação final

Objetivos	final (1)	pago (2)	Desvio (final) (Euros)	
			valor (3)=(2)-(1)	% (4)=(3)/(1)
Funções gerais				
Serviços gerais da administração pública				
* Administração geral	7 453 267,00	3 913 178,52	-3 540 088,48	-47,50%
sub-total 1	7 453 267,00	3 913 178,52	-3 540 088,48	-47,50%
Segurança e ordem pública				
* Proteção civil e luta contra incêndios	2 096 200,00		-2 096 200,00	-100,00%
* Polícia municipal	20 500,00		-20 500,00	-100,00%
sub-total 2	2 116 700,00		-2 116 700,00	-100,00%
Total funções gerais	9 569 967,00	3 913 178,52	-5 656 788,48	-59,11%
Funções sociais				
Educação				
* Ensino não superior	3 719 489,00	1 699 483,45	-2 020 005,55	-54,31%
* Serviços auxiliares de ensino	773 489,00	262 775,69	-510 713,31	-66,03%
sub-total 1	4 492 978,00	1 962 259,14	-2 530 718,86	-56,33%
Saúde				
* Serviços individuais de saúde	130 000,00		-130 000,00	-100,00%
sub-total 2	130 000,00	0,00	-130 000,00	-100,00%
Segurança e ação sociais				
* Ação social	3 924 179,00	4 296,39	-3 919 882,61	-99,89%
sub-total 3	3 924 179,00	4 296,39	-3 919 882,61	-99,89%
Habitação e serviços coletivos				
* Habitação	2 236 042,00	1 131 786,23	-1 104 255,77	-49,38%
* Ordenamento do território	7 406 790,00	926 346,69	-6 480 443,31	-87,49%
* Saneamento	11 587 939,00	1 525 000,01	-10 062 938,99	-86,84%
* Abastecimento de água	3 238 694,00	560 224,42	-2 678 469,58	-82,70%
* Resíduos sólidos	512 982,00	6 076,20	-506 905,80	-98,82%
* Proteção do meio ambiente e conservação da natureza	1 065 488,00	61 063,60	-1 004 424,40	-94,27%
sub-total 4	26 047 935,00	4 210 497,15	-21 837 437,85	-83,84%
Serviços culturais, recreativos e religiosos				
* Cultura	2 831 051,00	113 371,26	-2 717 679,74	-96,00%
* Desporto, recreio e lazer	5 255 999,00	816 224,99	-4 439 774,01	-84,47%
sub-total 5	8 087 050,00	929 596,25	-7 157 453,75	-88,51%
Total funções sociais	42 682 142,00	7 106 648,93	-35 575 493,07	-83,35%
Funções económicas				
* Indústria e energia	3 300 251,00	176 737,59	-3 123 513,41	-94,64%
sub-total 1	3 300 251,00	176 737,59	-3 123 513,41	-94,64%
Transportes e comunicações				
* Transportes rodoviários	14 151 444,00	4 087 585,37	-10 063 858,63	-71,12%
sub-total 2	14 151 444,00	4 087 585,37	-10 063 858,63	-71,12%
Comércio e turismo				
* Mercados e feiras	2 660 248,00	175 125,05	-2 485 122,95	-93,42%
sub-total 3	2 660 248,00	175 125,05	-2 485 122,95	-93,42%
Total funções económicas	20 111 943,00	4 439 448,01	-15 672 494,99	-77,93%
Outras funções				
* Diversas não especificadas	393 156,00	294 867,00	-98 289,00	-25,00%
sub-total 1	393 156,00	294 867,00	-98 289,00	-25,00%
Total outras funções	393 156,00	294 867,00	-98 289,00	-25,00%
Total geral	72 757 208,00	15 754 142,46	-57 003 065,54	-78,35%

Grandes Opções do Plano 2018
Análise dos desvios das Atividades Mais Relevantes
em relação à orçamentação final

(Euros)

Objetivos	final (1)	pago (2)	Desvio (final)	
			valor (3)=(2)-(1)	% (4)=(3)/(1)
Funções gerais				
Serviços gerais da administração pública				
* Administração geral	10 425 787,00	6 732 457,03	-3 693 329,97	-35,42%
sub-total 1	10 425 787,00	6 732 457,03	-3 693 329,97	-35,42%
Segurança e ordem pública				
* Proteção civil e luta contra incêndios	1 278 092,00	1 002 798,52	-275 293,48	-21,54%
sub-total 2	1 278 092,00	1 002 798,52	-275 293,48	-21,54%
Total funções gerais	11 703 879,00	7 735 255,55	-3 968 623,45	-33,91%
Funções sociais				
Educação				
* Ensino não superior	2 891 907,00	1 382 185,97	-1 509 721,03	-52,21%
sub-total 1	2 891 907,00	1 382 185,97	-1 509 721,03	-52,21%
Saúde				
* Serviços individuais de saúde	21 768,00	11 700,00	-10 068,00	-46,25%
sub-total 2	21 768,00	11 700,00	-10 068,00	-46,25%
Segurança e ação sociais				
* Ação social	1 350 987,00	1 168 335,92	-182 651,08	-13,52%
sub-total 3	1 350 987,00	1 168 335,92	-182 651,08	-13,52%
Habituação e serviços coletivos				
* Habituação	13 596,00	4 450,84	-9 145,16	-67,26%
* Ordenamento do território	296 030,00	84 574,46	-211 455,54	-71,43%
* Saneamento	4 943 287,00	4 503 471,90	-439 815,10	-8,90%
* Abastecimento de água	6 703 104,00	6 202 688,13	-500 415,87	-7,47%
* Resíduos sólidos	6 318 434,00	5 543 685,82	-774 748,18	-12,26%
* Proteção do meio ambiente e conservação da natureza	334 296,00	189 593,79	-144 702,21	-43,29%
sub-total 4	18 608 747,00	16 528 464,94	-2 080 282,06	-11,18%
Serviços culturais, recreativos e religiosos				
* Cultura	344 581,00	227 111,68	-117 469,32	-34,09%
* Desporto, recreio e lazer	1 969 438,00	1 407 568,64	-561 869,36	-28,53%
* Outras atividades cívicas e religiosas	392 396,00	30 000,00	-362 396,00	-92,35%
sub-total 5	2 706 415,00	1 664 680,32	-1 041 734,68	-38,49%
Total funções sociais	25 579 824,00	20 755 367,15	-4 824 456,85	-18,86%
Funções económicas				
* Indústria e energia	2 751 210,00	2 464 224,15	-286 985,85	-10,43%
sub-total 1	2 751 210,00	2 464 224,15	-286 985,85	-10,43%
Transportes e comunicações				
* Transportes rodoviários	146 568,00	37 821,91	-108 746,09	-74,19%
sub-total 2	146 568,00	37 821,91	-108 746,09	-74,19%
Comércio e turismo				
* Turismo	129 500,00	106 955,00	-22 545,00	-17,41%
sub-total 3	129 500,00	106 955,00	-22 545,00	-17,41%
Total funções económicas	3 027 278,00	2 609 001,06	-418 276,94	-13,82%
Outras funções				
* Transferências entre Administrações	800 020,00	800 020,00		
sub-total 1	800 020,00	800 020,00		
Total outras funções	800 020,00	800 020,00		
Total geral	41 111 001,00	31 899 643,76	-9 211 357,24	-22,41%

Desvios das Grandes Opções do Plano em relação à orçamentação final

A despesa total paga no âmbito das Grandes Opções do Plano face à orçamentação final apresentou um desvio negativo de - € 66.214.422,78 (- 58,15%).

Funções Gerais (- € 9.625.411,93) (- 45,25%)

A rubrica que apresentou o desvio negativo mais significativo foi a Administração Geral com - € 7.233.418,45 (- 40,46%).

Funções Sociais (- € 40.399.949,92) (- 59,18%)

Os desvios negativos mais significativos, quando se compara a despesa paga e a orçamentação final, verificaram-se ao nível dos objetivos da Habitação e Serviços Coletivos em - € 23.917.719,91 (- 53,56%), dos Serviços Culturais, Recreativos e Religiosos em - € 8.199.188,43 (- 75,96%), da Segurança e Ação Sociais em - € 4.102.533,69 (- 77,77%) e da Educação em - € 4.040.439,89 (- 54,71%).

Funções Económicas (- € 16.090.771,93) (- 69,54%)

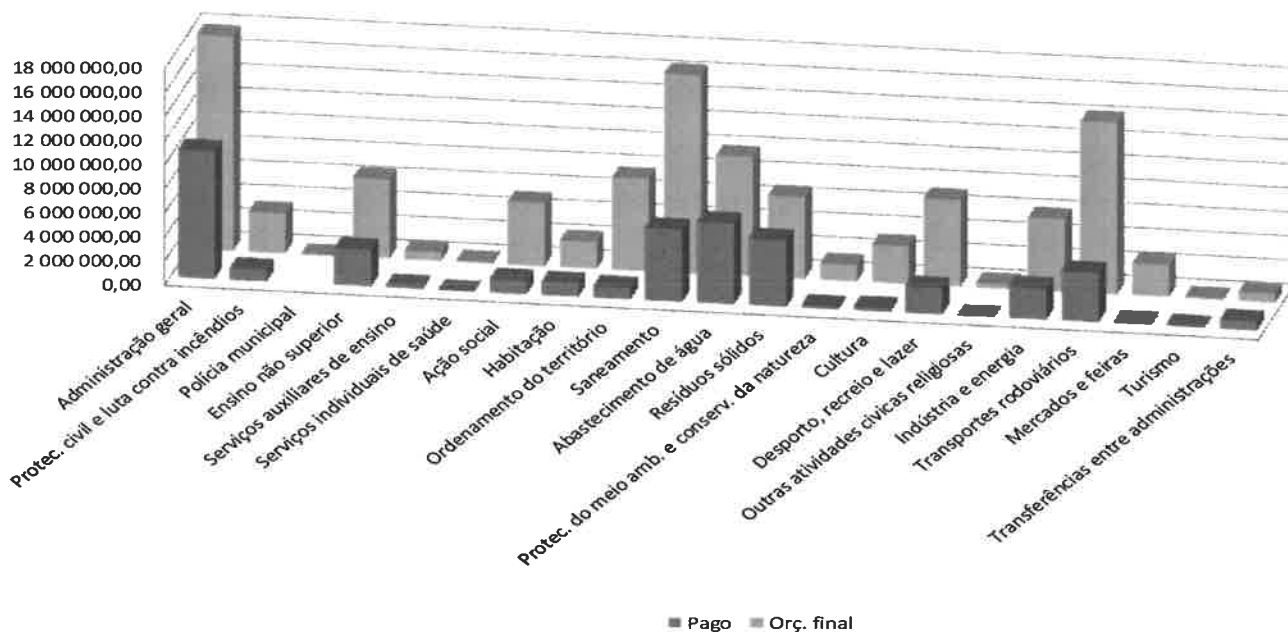
O objetivo que registou o maior desvio negativo foi Transportes e Comunicações em - € 10.172.604,72 (- 71,15%), seguindo-se a Indústria e Energia com - € 3.410.499,26 (- 56,36%) e o Comércio e Turismo com - € 2.507.667,95 (- 89,89%), quando se compara a despesa paga e a orçamentação final.

Outras Funções (- € 98.289,00) (- 8,24%)

A rubrica que apresentou o desvio negativo foi a Diversas não especificadas com - € 98.289,00 (- 8,24%).

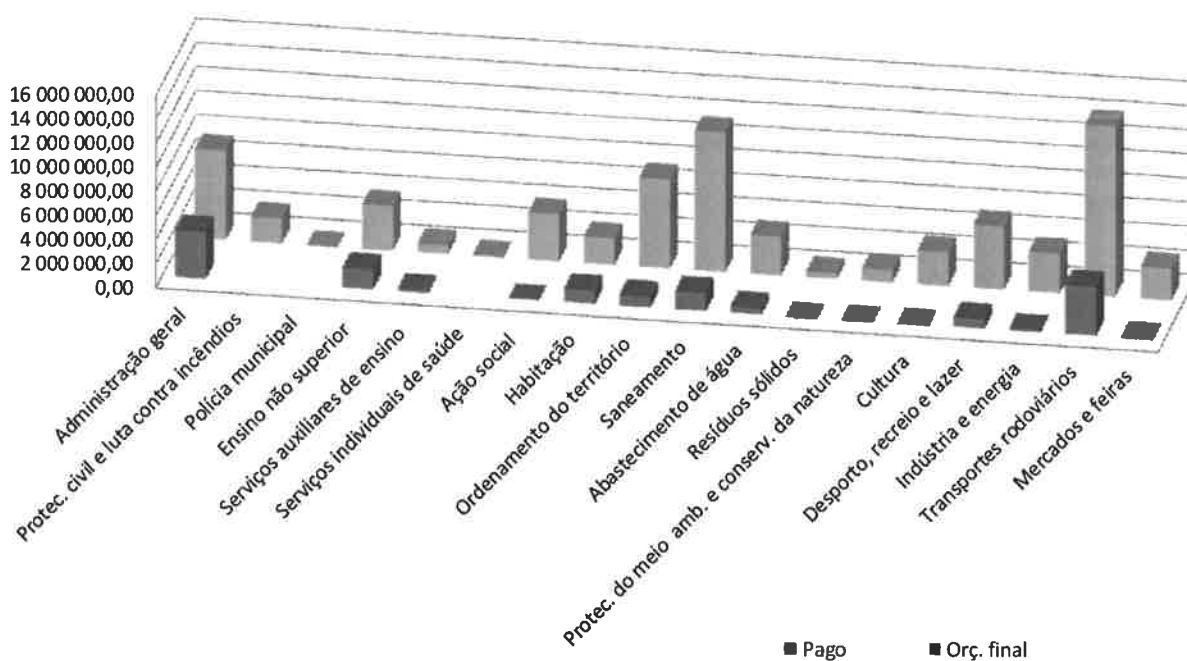
Desvios da execução das Grandes Opções do Plano em relação à previsão final

2018



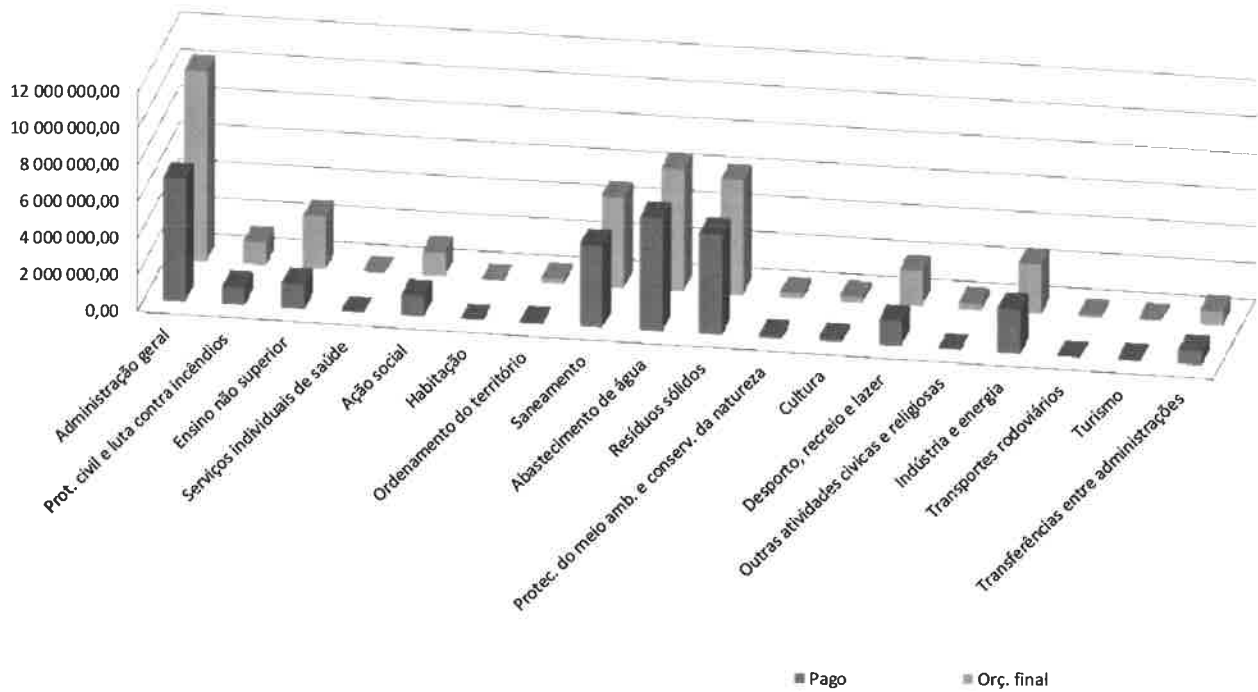
Desvios da execução do Plano Plurianual em relação à previsão final

2018



Desvios da execução das Atividades Mais Relevantes em relação à previsão final

2018



Análise comparativa das Grandes Opções do Plano (PPI e AMR) 2017/2018 - por funções

Grandes Opções do Plano 2018

Análise comparativa das Grandes Opções do Plano
2017/2018

(Euros)

Objetivos	2017 (1)	2018 (2)	Desvio	
			valor (3)=(2)-(1)	% (4)=(3)/(1)
Funções gerais				
Serviços gerais da administração públicas				
* Administração geral	8 833 317,37	10 645 635,55	1 812 318,18	20,52%
sub-total 1	8 833 317,37	10 645 635,55	1 812 318,18	20,52%
Segurança e ordem pública				
* Proteção civil e luta contra incêndios	1 221 373,06	1 002 798,52	-218 574,54	-17,90%
* Polícia municipal	4 063,98		-4 063,98	
sub-total 2	1 225 437,04	1 002 798,52	-222 638,52	-18,17%
Total funções gerais	10 058 754,41	11 648 434,07	1 589 679,66	15,80%
Funções sociais				
Educação				
* Ensino não superior	1 771 012,71	3 081 669,42	1 310 656,71	74,01%
* Serviços auxiliares de ensino		262 775,69		
sub-total 1	1 771 012,71	3 344 445,11	1 573 432,40	88,84%
Saúde				
* Serviços individuais de saúde		11 700,00	11 700,00	100,00%
sub-total 2		11 700,00	11 700,00	100,00%
Segurança e ação sociais				
* Ação social	837 031,66	1 172 632,31	335 600,65	40,09%
sub-total 3	837 031,66	1 172 632,31	335 600,65	40,09%
Habitação e serviços coletivos				
* Habitação	206 941,13	1 136 237,07	929 295,94	449,06%
* Ordenamento do território	1 772 104,78	1 010 921,15	-761 183,63	-42,95%
* Saneamento	4 863 816,77	6 028 471,91	1 164 655,14	23,95%
* Abastecimento de água	6 866 437,38	6 762 912,55	-103 524,83	-1,51%
* Resíduos sólidos	5 688 025,81	5 549 762,02	-138 263,79	-2,43%
* Proteção do meio ambiente e conservação da natureza	457 848,19	250 657,39	-207 190,80	-45,25%
sub-total 4	19 855 174,06	20 738 962,09	883 788,03	4,45%
Serviços culturais, recreativos e religiosos				
* Cultura	584 418,22	340 482,94	-243 935,28	-41,74%
* Desporto, recreio e lazer	1 624 745,42	2 223 793,63	599 048,21	36,87%
* Outras atividades cívicas e religiosas	39 900,00	30 000,00	-9 900,00	-24,81%
sub-total 5	2 249 063,64	2 594 276,57	345 212,93	15,35%
Total funções sociais	24 712 282,07	27 862 016,08	3 149 734,01	12,75%
Funções económicas				
Indústria e energia				
sub-total 1	1 206 874,17	2 640 961,74	1 434 087,57	118,83%
Tranportes e comunicações				
* Transportes rodoviários	4 009 415,92	4 125 407,28	115 991,36	2,89%
sub-total 2	4 009 415,92	4 125 407,28	115 991,36	2,89%
Comércio e turismo				
* Mercados e feiras	20 370,94	175 125,05	154 754,11	759,68%
* Turismo	504 880,00	106 955,00	-397 925,00	-78,82%
sub-total 3	525 250,94	282 080,05	-243 170,89	-46,30%
Total funções económicas	5 741 541,03	7 048 449,07	1 306 908,04	22,76%
Outras funções				
* Transferências entre administrações	533 346,00	800 020,00	266 674,00	50,00%
* Diversas não especificadas	393 156,00	294 867,00	-98 289,00	-25,00%
sub-total 1	926 502,00	1 094 887,00	168 385,00	18,17%
Total outras funções	926 502,00	1 094 887,00	168 385,00	18,17%
TOTAL GERAL	41 439 079,51	47 653 786,22	6 214 706,71	15,00%

Grandes Opções do Plano 2018
Análise comparativa do Plano Plurianual de Investimentos
2017/2018

(Euros)

Objetivos	2017 (1)	2018 (2)	Desvio	
			valor (3)=(2)-(1)	% (4)=(3)/(1)
Funções gerais				
Serviços gerais da administração públicas				
* Administração geral	2 675 273,47	3 913 178,52	1 237 905,05	46,27%
sub-total 1	2 675 273,47	3 913 178,52	1 237 905,05	46,27%
Segurança e ordem pública				
* Proteção civil e luta contra incêndios	4 838,13		-4 838,13	-100,00%
* Polícia municipal	4 063,98		-4 063,98	-100,00%
sub-total 2	8 902,11		-8 902,11	-100,00%
Total funções gerais	2 684 175,58	3 913 178,52	1 229 002,94	45,79%
Funções sociais				
Educação				
* Ensino não superior	448 567,49	1 699 483,45	1 250 915,96	278,87%
* Serviços auxiliares de ensino		262 775,69		
sub-total 1	448 567,49	1 962 259,14	1 513 691,65	337,45%
Segurança e ação sociais				
* Ação social	96 478,19	4 296,39	-92 181,80	-95,55%
sub-total 2	96 478,19	4 296,39	-92 181,80	-95,55%
Habituação e serviços coletivos				
* Habituação	204 610,01	1 131 786,23	927 176,22	453,14%
* Ordenamento do território	1 742 157,74	926 346,69	-815 811,05	-46,83%
* Saneamento	413 896,77	1 525 000,01	1 111 103,24	268,45%
* Abastecimento de água	249 341,80	560 224,42	310 882,62	124,68%
* Resíduos sólidos	90 954,81	6 076,20	-84 878,61	-93,32%
* Proteção do meio ambiente e conservação da natureza	231 519,77	61 063,60	-170 456,17	-73,62%
sub-total 3	2 932 480,90	4 210 497,15	1 278 016,25	43,58%
Serviços culturais, recreativos e religiosos				
* Cultura	455 595,09	113 371,26	-342 223,83	-75,12%
* Desporto, recreio e lazer	471 920,09	816 224,99	344 304,90	72,96%
sub-total 4	927 515,18	929 596,25	2 081,07	0,22%
Total funções sociais	4 405 041,76	7 106 648,93	2 701 607,17	61,33%
Funções económicas				
* Indústria e energia	142 127,18	176 737,59	34 610,41	24,35%
sub-total 1	142 127,18	176 737,59	34 610,41	24,35%
Tranportes e comunicações				
* Transportes rodoviários	3 932 447,00	4 087 585,37	155 138,37	3,95%
sub-total 2	3 932 447,00	4 087 585,37	155 138,37	3,95%
Comércio e turismo				
* Mercados e feiras	20 370,94	175 125,05	154 754,11	759,68%
* Turismo	135 000,00		-135 000,00	-100,00%
sub-total 3	155 370,94	175 125,05	19 754,11	12,71%
Total funções económicas	4 229 945,12	4 439 448,01	209 502,89	4,95%
Outras funções				
* Diversas não especificadas	393 156,00	294 867,00	-98 289,00	-25,00%
sub-total 1	393 156,00	294 867,00	-98 289,00	-25,00%
Total outras funções	393 156,00	294 867,00	-98 289,00	-25,00%
TOTAL GERAL	11 712 318,46	15 754 142,46	4 041 824,00	34,51%

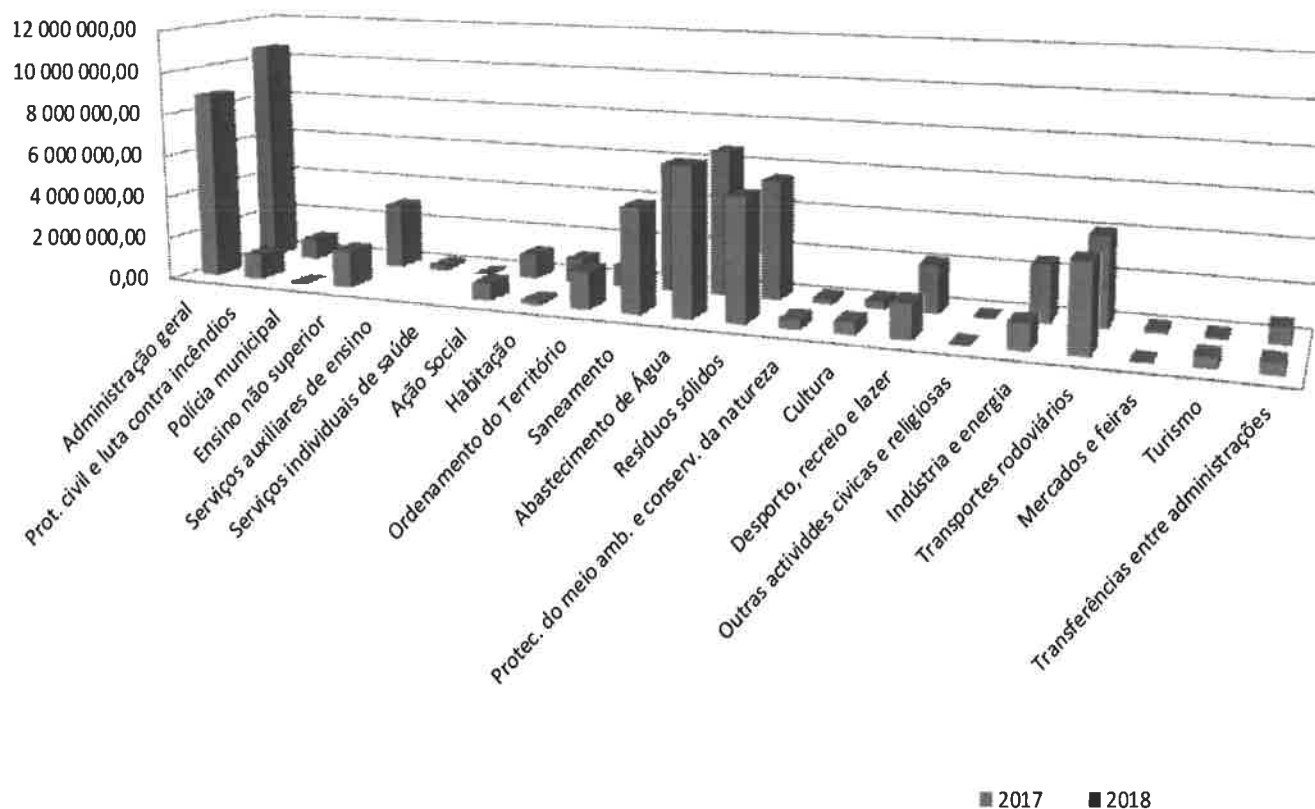
Grandes Opções do Plano 2018
Análise comparativa das Atividades Mais Relevantes
2017/2018

(Euros)

Objetivos	2017 (1)	2018 (2)	Desvio	
			valor (3)=(2)-(1)	% (4)=(3)/(1)
Funções gerais				
Serviços gerais da administração pública				
* Administração geral	6 158 043,90	6 732 457,03	574 413,13	9,33%
sub-total 1	6 158 043,90	6 732 457,03	574 413,13	9,33%
Segurança e ordem pública				
* Proteção civil e luta contra incêndios	1 216 534,93	1 002 798,52	-213 736,41	-17,57%
sub-total 2	1 216 534,93	1 002 798,52	-213 736,41	-17,57%
Total funções gerais	7 374 578,83	7 735 255,55	360 676,72	4,89%
Funções sociais				
Educação				
* Ensino não superior	1 322 445,22	1 382 185,97	59 740,75	4,52%
sub-total 1	1 322 445,22	1 382 185,97	59 740,75	4,52%
Saúde				
* Serviços individuais de saúde		11 700,00	11 700,00	
sub-total 2		11 700,00	11 700,00	
Segurança e ação sociais				
* Ação social	740 553,47	1 168 335,92	427 782,45	57,77%
sub-total 3	740 553,47	1 168 335,92	427 782,45	57,77%
Habituação e serviços coletivos				
* Habituação	2 331,12	4 450,84	2 119,72	90,93%
* Ordenamento do território	29 947,04	84 574,46	54 627,42	182,41%
* Saneamento	4 449 920,00	4 503 471,90	53 551,90	1,20%
* Abastecimento de água	6 617 095,58	6 202 688,13	-414 407,45	-6,26%
* Resíduos sólidos	5 597 071,00	5 543 685,82	-53 385,18	-0,95%
* Proteção de meio ambiente e conserv. da natureza	226 328,42	189 593,79	-36 734,63	-16,23%
sub-total 4	16 922 693,16	16 528 464,94	-394 228,22	-2,33%
Serviços culturais, recreativos e religiosos				
* Cultura	128 823,13	227 111,68	98 288,55	76,30%
* Desporto, recreio e lazer	1 152 825,33	1 407 568,64	254 743,31	22,10%
* Outras atividades cívicas e religiosas	39 900,00	30 000,00	-9 900,00	-24,81%
sub-total 5	1 321 548,46	1 664 680,32	343 131,86	25,96%
Total funções sociais	20 307 240,31	20 755 367,15	448 126,84	2,21%
Funções económicas				
Indústria e energia				
sub-total 1	1 064 746,99	2 464 224,15	1 399 477,16	131,44%
Transportes e Comunicações				
* Transportes rodoviários	76 968,92	37 821,91	-39 147,01	-50,86%
sub-total 2	76 968,92	37 821,91	-39 147,01	-50,86%
Comércio e turismo				
* Turismo	369 880,00	106 955,00	-262 925,00	-71,08%
sub-total 3	369 880,00	106 955,00	-262 925,00	-71,08%
Total funções económicas	1 511 595,91	2 609 001,06	1 097 405,15	72,60%
Outras funções				
Transferências entre administrações				
sub-total 1	533 346,00	800 020,00	266 674,00	50,00%
Total outras funções	533 346,00	800 020,00	266 674,00	50,00%
TOTAL GERAL	29 726 761,05	31 899 643,76	2 172 882,71	7,31%

GOP – ANÁLISE COMPARATIVA

2017/2018



A despesa total paga em 2018 no âmbito das Grandes Opções do Plano registou um desvio positivo face ao ano de 2017 no valor de € 6.214.706,71 (15,00%).

Os desvios por funções são os seguintes:

Funções Gerais (€ 1.589.679,66) (15,80%)

O objetivo que apresentou desvio positivo foi a Administração Geral (20,52%) (€ 1.812.318,18).

Funções Sociais (€ 3.149.734,01) (12,75%)

O desvio mais significativo, quando se analisa a despesa paga nos anos 2017 e 2018, verificou-se no objetivo Educação no montante de € 1.573.432,40 (88,84%).

Funções Económicas (€ 1.306.908,04) (22,76%)

O objetivo inserido nesta função que apresentou o desvio mais significativo foi Indústria e energia com um desvio de € 1.434.087,57 (118,83%), quando se compara a execução das Grandes Opções do Plano no biénio 2017/2018.

Outras Funções (€ 168.385,00) (18,17%)

O objetivo Transferências entre Administrações apresentou desvio positivo de € 266.674,00 (50,00%).

Transferências e subsídios obtidos

Valores de Financiamento Recebidos da Administração Central em 2018 por Fontes de Financiamento e Destinos:

FEDER

Programa Operacional do Algarve (PO ALGARVE 21)

- Implementação e Homologação de Percursos Pedestres e BTT no Concelho de Albufeira	€ 52 075,13
- Reabilitação Integrada da Praça da República e Musealização dos Vestígios Arqueológicos - PARU	€ 47 801,44
Total	€ 99 876,57

FAMI

Fundo para o Asilo, a Migração e a Integração

- Ações de Iniciação ao Português e à Alfabetização	€ 1 415,51
Total	€ 1 415,51

Estado

Comissão de Coordenação e Desenvolvimento Regional do Algarve

- Taxas	€ 216,77
Total	€ 216,77

Direção-Geral da Administração Interna

- Transferência de verbas para as Autarquias Locais	€ 1 071,92
Total	€ 1 071,92

Comissão Nacional de Promoção dos DPCJ

- Protocolo de Cooperação entre ISSS e CM - Crianças em Risco	€ 25 482,36
Total	€ 25 482,36

Direção-Geral de Alimentação e Veterinária

- Promoção da campanha de esterilização de cães e gatos de companhia	€ 5 155,00
Total	€ 5 155,00

Direção Geral dos Estabelecimentos Escolares

- Acordo de Colaboração Educação Pré-Escolar	€ 434 325,72
- Acordo de Colaboração Refeições 1º Ciclo do Ensino Básico	€ 151 193,24
Total	€ 585 518,96

Direção-Geral das Autarquias Locais

- Fundo de Equilíbrio Financeiro	€ 3 338 265,00
- Fundo Social Municipal	€ 1 048 243,00
Total	€ 4 386 508,00

Gabinete de Gestão Financeira do Ministério da Educação

- Acordo de Cooperação Cláusula 2ª - nº 1 - Pessoal não docente das Escolas:	
- Educação Pré-Escolar	€ 144 313,52
- 1º Ciclo do Ensino Básico	€ 286 456,80
- 2º e 3º Ciclos do Ensino Básico	€ 1 281 118,28
- Sem Funções Letivas (Psicólogos e refeições/bufetes)	€ 207 739,32
- Acordo de Cooperação Cláusula 2ª - nº 8	
- Educação Pré-Escolar	€ 598 982,78
- Acordo de Cooperação Cláusula 4ª - nº 3 - Gestão do Parque Escolar	
- 2º e 3º Ciclo	€ 100 000,00
Total	€ 2 618 610,70

ICNF - Instituto da Conservação da Natureza e das Florestas, IP

- Fundo Florestal Permanente	€ 27 874,28
Total	€ 27 874,28

IFAP - Instituto Financiamento da Agricultura e Pescas, IP

- Regime da Fruta Escolar	€ 11 358,72
Total	€ 11 358,72

Instituto de Emprego e Formação Profissional

- Políticas ativas de emprego e formação profissional	€ 8 682,26
Total	€ 8 682,26

Total Geral	€ 7 771 771,05
--------------------	-----------------------

Evolução da situação económica e financeira

<u>Principais indicadores</u>	<u>2018</u>
Património	€ 98 277 064,28
Ativo líquido total	€ 272 211 757,99
Investimento	€ 15 311 309,21
Resultado líquido do exercício	€ 9 265 717,37
Número de trabalhadores	1 126
Número de consumidores de água	46 166

Balanço e Demonstração de Resultados

Princípios contabilísticos

Todos os registos contabilísticos consubstanciados nas demonstrações financeiras, que compreendem o Balanço a 31 de dezembro de 2018 e a Demonstração de Resultados foram efetuados de forma a cumprir integralmente os princípios contabilísticos fundamentais (entidade contabilística, custo histórico, continuidade, consistência, especialização, prudência, materialidade e não compensação) tendo, no entanto, os serviços constatado a existência de algumas limitações no âmbito da aplicação de alguns princípios contabilísticos, dada a vasta e complexa dimensão da autarquia.

Critérios Valorimétricos

Os critérios valorimétricos utilizados relativamente às rubricas do balanço e da demonstração de resultados são os que constam nas notas ao Balanço e à Demonstração de Resultados.

Procede-se agora à análise dos valores mais significativos que constam nos documentos financeiros, com reporte a 31/12/2018.

Análise do balanço

A leitura do balanço dá-nos a conhecer que:

- ❖ O ativo é de € 272.211.757,99
- ❖ As disponibilidades ascenderam a € 76.664.188,31;
- ❖ As dívidas de terceiros a curto prazo são de € 6.795.308,67;
- ❖ O passivo é de € 38.030.902,13;
- ❖ O património da autarquia corresponde a € 98.277.064,28;
- ❖ As dívidas a terceiros a médio/longo, prazo correspondem à dívida da autarquia a instituições de crédito e ao FAM, assumem o valor de € 9.137.347,88;
- ❖ As dívidas a terceiros a curto prazo assumem o valor de € 8.032.273,29 e
- ❖ O resultado líquido do exercício de 2018 é de € 9.265.717,37.

Análise da demonstração de resultados

O mapa relativo à demonstração de resultados é constituído pelos saldos das contas de resultados que exprimem custos e perdas, proveitos e ganhos.

Os custos e perdas que respeitam à atividade principal da autarquia concorrem para os resultados operacionais, ou seja:

$$\begin{aligned}\text{Resultados Operacionais} &= \text{Proveitos e Ganhos Operacionais} - \text{Custos e Perdas Operacionais} \\ &= € 70.458.345,58 - € 66.004.758,33 \\ &= € 4.453.587,25\end{aligned}$$

Os resultados financeiros apresentam o valor de € 2.417.050,91.

O resultado corrente é a adição do resultado operacional com o resultado financeiro.

$$\begin{aligned}\text{Resultado Corrente} &= \text{Resultados Operacionais} + \text{Resultados Financeiros} \\ &= € 4.453.587,25 + € 2.417.050,91 \\ &= € 6.870.638,16\end{aligned}$$

Temos assim um Resultado Líquido no valor de € 9.265.717,37.

Evolução do endividamento

O município é devedor a 31 de dezembro de 2018 no montante de € 17.169.621,17, encontrando-se a mesma dividida em componentes de curto prazo e de médio e longo prazos.

Apresentando a componente de curto prazo € 2.016.601,17 relativos a empréstimos, de € 196.578,00 ao Fundo de Apoio Municipal e € 4.139.464,70 a fornecedores, empreiteiros e ao Estado e 1.679.629,42 relativos a operações de tesouraria.

A componente de médio e longo prazos apresenta o valor de € 11.055.660,05, relativos a empréstimos no valor de € 9.039.058,88 e ao Fundo de Apoio Municipal no montante de € 98.289,00.

Apresenta-se de seguida a evolução da dívida de curto, médio e longo prazos:

Evolução da dívida de curto, médio e longo prazos

	2014	2015	2016	2017	2018
	31/dez	31/dez	31/dez	31/dez	31/dez
Dividas a terceiros curto prazo - Diversos*	787 084,70 €	1 156 870,38 €	4 247 170,55 €	4 551 662,56 €	4 139 464,70 €
Dividas a terceiros curto prazo - FAM					196 578,00 €
Dividas a terceiros M/L Prazo - FAM		2 358 937,16 €	1 965 781,16 €	1 572 625,16 €	98 289,00 €
Dividas curto prazo - Empréstimos					2 016 601,17 €
Dividas M/L Prazo - Empréstimos	22 078 155,36 €	17 566 507,47 €	15 377 374,05 €	13 212 987,44 €	9 039 058,88 €
Total	22 865 240,06 €	21 082 315,01 €	21 590 325,76 €	19 337 275,16 €	15 489 991,75 €

* sem operações de tesouraria

Da análise do quadro acima verifica-se um decréscimo sucessivo do endividamento desde o ano 2016 até ao ano 2018.

Relatório de Gestão 2018

Seguidamente apresenta-se o Limite da dívida total da autarquia para o ano de 2018 de acordo com a Lei nº 73/2013, de 3 de setembro (Regime financeiro das autarquias locais):

Receita corrente cobrada líquida

(euros)

Receita Corrente Líquida 2015 (1)	Receita Corrente Líquida 2016 (2)	Receita Corrente Líquida 2017 (3)	Total (4) = (1)+(2)+(3)	Média da receita corrente líquida (5) = (4) / 3
85 421 613	77 017 450	82 849 138	245 288 201	81 762 734

Limites da dívida total da autarquia para o ano corrente (Lei do regime financeiro das autarquias locais):

Limite da dívida total 2017 (1,5* média da receita corrente cobrada líquida dos últimos 3 anos)
(artº 52º da Lei nº 73/2013)

Limite da dívida total 2018

122 644 100,35

Dívida total da autarquia

(euros)

Limite (1)	Dívida Total						
	Total da dívida a terceiros (2)	Contribuição SM/AM/SEL/Ent. Part (3)	Dívida Total (4)=(2)+(3)	Dívida Total Excluindo Não Orçamentais, capital excecionado e FAM (5)	Montante em Excesso (6)=(5)-(1), se (5)>(1)	Margem Absoluta (7)=(1)-(5), se (5)<(1)	Margem Utilizável (8)=(7)*20%
122 644 100	01/01/2018						
	20 786 929	372	20 787 301	17 764 940		104 879 161	20 975 832
	31/12/2017						
	17 169 621		17 169 621	14 974 832		107 669 268	21 533 854
Variação da Dívida %							84,29%
Variação do Excesso da Dívida %							
Margem disponível por utilizar							23 765 940

O limite da dívida estabelecido no diploma supracitado foi cumprido com uma margem significativa de diferença, conforme acima demonstrado (ainda não se encontra disponível a informação da AMAL, da ANMP e da AMPV relativamente ao valor da contribuição para SM/AM/SEL/Ent. Participadas), tendo o município margem disponível por utilizar no valor de € 23.765.940.

Indicadores de gestão

Rácios de natureza orçamental

Em proporção com a receita total, as receitas próprias traduzem-se em 94,86% e os impostos locais em 28,00%.

Em proporção com a receita total, as transferências correspondem a 5,14%, o Fundo de Equilíbrio Financeiro e o Fundo Social Municipal a 0,90%.

Em proporção com a despesa total, as despesas de funcionamento correspondem a 69,52%, as despesas com pessoal a 27,10% e a aquisição de bens e serviços a 38,47%.

Os encargos financeiros representam 23,15% do serviço da dívida e os passivos financeiros 76,85% do mesmo indicador.

O investimento global representa 21,83% da despesa total e 88,52% das despesas de capital. O investimento traduz-se na grande fatia (92,86%) do investimento global.

O serviço da dívida representa 16,86% do investimento global (aquisição de bens de capital, transferências capital e ativos financeiros).

O investimento realizado em 2018 corresponde a € 435,44 por eleitor.

As receitas próprias correspondem a 188,14% da despesa total.

O Fundo de Equilíbrio Financeiro e o Fundo Social Municipal traduzem-se em 1,37% da despesa total.

O peso da despesa corrente na receita corrente é de 74,75%.

O peso da despesa de capital na receita de capital é de 10 217,85%.

Rácios de natureza orçamental

Receitas Próprias (%)

INDICADORES		2018
<i>Peso das receitas próprias na Receita Total</i>	<i>Receitas Próprias Receita Total</i>	94,86
<i>Peso das receitas próprias correntes na receita corrente</i>	<i>Receitas Próprias Correntes Receitas Correntes</i>	90,42
<i>Peso dos impostos locais na Receita Total</i>	<i>Impostos Locais Receita Total</i>	28,00
<i>Peso dos impostos locais na receita corrente</i>	<i>Impostos Locais Receitas Correntes</i>	55,09

Transferências (%)

INDICADORES		2018
<i>Peso das transferências na Receita Total</i>	<i>Transferências Receita Total</i>	5,14
<i>Peso dos fundos municipais na Receita Total</i>	<i>FEF + FSM Receita Total</i>	0,90
<i>Peso dos fundos municipais correntes na receita corrente</i>	<i>(FEF + FSM) Correntes Receitas Correntes</i>	1,36
<i>Peso dos fundos municipais de capital na receita de capital</i>	<i>FEF Capital Receitas Capital</i>	171,12
<i>Peso dos fundos comunitários de capital na receita de capital</i>	<i>Fundos Comunitários Capital Receita Capital</i>	52,70

Encargos de Funcionamento (%)		
INDICADORES		2018
<i>Peso das despesas de funcionamento na despesa total</i>	<i>Despesas de Funcionamento Despesa Total</i>	69,52
<i>Peso das despesas de funcionamento na despesa corrente</i>	<i>Despesas de Funcionamento Despesa Corrente</i>	92,28
<i>Peso do pessoal na despesa total</i>	<i>Pessoal Despesa Total</i>	27,10
<i>Peso do pessoal na despesa corrente</i>	<i>Pessoal Despesa Corrente</i>	35,97
<i>Peso da aquisição de bens e serviços na despesa total</i>	<i>Aquisição Bens e Serviços Despesa Total</i>	38,47
<i>Peso da aquisição de bens e serviços na despesa corrente</i>	<i>Aquisição Bens e Serviços Despesa Corrente</i>	51,07
<i>Peso do pessoal na aquisição de bens e serviços</i>	<i>Pessoal Aquisição Bens Serviços</i>	70,44
<i>Peso do pessoal no investimento</i>	<i>Pessoal Investimento</i>	133,69
<i>Peso do pessoal no total do investimento e das transferências de capital</i>	<i>Pessoal Invest. + Transf. Capital</i>	126,38
<i>Peso das despesas de funcionamento no investimento</i>	<i>Despesas Funcionamento Investimento</i>	342,91
<i>Peso das despesas de funcionamento no total do investimento e das transferências de capital</i>	<i>Despesas Funcionamento Invest. + Transf. Capital</i>	324,17
<i>Aquisição de bens e serviços por eleitor</i>	<i>Aquisição de bens e serviços N° de eleitores</i>	€ 826,36
<i>Despesas de funcionamento por eleitor</i>	<i>Despesas Funcionamento N° de eleitores</i>	€ 1 493,15

Serviço da dívida (%)		2018
INDICADORES		
<i>Peso do serviço da dívida na despesa total</i>	<i>Serviço da Dívida Despesa Total</i>	3,68
<i>Peso dos encargos financeiros no serviço da dívida</i>	<i>Encargos Financeiros Serviço da Dívida</i>	23,15
<i>Peso dos passivos financeiros no serviço da dívida</i>	<i>Passivos Financeiros Serviço da Dívida</i>	76,85
<i>Peso dos encargos financeiros na despesa corrente</i>	<i>Encargos Financeiros Despesas Correntes</i>	1,13
<i>Peso dos passivos financeiros na despesa de capital</i>	<i>Passivos Financeiros Despesas Capital</i>	11,47

Investimento (%)		2018
INDICADORES		
<i>Peso do investimento global na despesa total</i>	<i>Investimento Global Despesa Total</i>	21,83
<i>Peso do investimento no investimento global</i>	<i>Investimento Investimento Global</i>	92,86
<i>Peso do investimento global na despesa de capital</i>	<i>Investimento Global Despesas Capital</i>	88,52
<i>Peso do serviço da dívida no investimento global</i>	<i>Serviço da Dívida Investimento Global</i>	16,86
<i>Investimento por eleitor</i>	<i>Investimento Nº de eleitores</i>	€ 435,44

Grau de financiamento do investimento (%)

INDICADORES	2018
<i>Peso dos fundos comunitários de capital no investimento autárquico global</i>	<i>Fundos Comunitários Capital Investimento Global</i> 0,58
<i>Peso do investimento global na Receita Total</i>	<i>Investimento Global Receita Total</i> 11,02

Receitas / Despesas (%)

INDICADORES	2018
<i>Peso das receitas próprias na despesa total</i>	<i>Receitas Próprias Despesa Total</i> 188,14
<i>Peso dos fundos municipais na despesa total</i>	<i>FEF + FSM Despesa Total</i> 1,37
<i>Peso dos fundos municipais correntes na despesa corrente</i>	<i>(FEF + FSM) Corrente Despesa Corrente</i> 1,82
<i>Peso dos fundos municipais de capital na despesa de capital</i>	<i>(FEF) Capital Despesa Capital</i> 1,67
<i>Peso do saldo inicial na despesa total</i>	<i>Saldo Inicial Despesa Total</i> 96,72
<i>Peso do pessoal na receita corrente</i>	<i>Pessoal Receita Corrente</i> 26,89
<i>Peso da despesa corrente na receita corrente</i>	<i>Despesa Corrente Receita Corrente</i> 74,75
<i>Peso da despesa capital na receita de capital</i>	<i>Despesa Capital Receita Capital</i> 10 217,85

Rácios económico - financeiros

Estrutura financeira (%)		
INDICADORES		2018
<i>Autonomia financeira</i>	<i>Património Ativo Total Líquido</i>	36,10
<i>Grau de cobertura do imobilizado</i>	<i>Capitais Permanentes Imobilizado Líquido</i>	150,96
<i>Liquidez geral</i>	<i>Exist. + Disp. + Dívidas de 3ºs de c/p Passivo Curto Prazo</i>	1 054,91
<i>Liquidez imediata</i>	<i>Disponibilidades Passivo Curto Prazo</i>	954,45
<i>Liquidez reduzida</i>	<i>Ativo Circulante - Existências Passivo c/p</i>	1 023,19
<i>Rácio de endividamento</i>	<i>Dívidas a m/l Prazo Património</i>	9,30

De seguida, passa-se à análise dos dados extraídos do Sistema de Contabilidade de Custos.

Contabilidade de Custos

Introdução

A Contabilidade de Custos é um apoio a outros instrumentos de gestão, que permite um controlo retrospectivo de resultados de forma a realizar uma análise mais racional dos gastos, promover ajustes e ter uma base de apoio à tomada de decisões importantes de gestão num município.

Tendo como base legal, o Plano Oficial de Contabilidade das Autarquias Locais (POCAL), aprovado pelo Decreto-Lei n.º 54-A/99, de 22 de fevereiro, que determina a obrigatoriedade da implementação da Contabilidade de Custos “no apuramento dos custos das funções e dos custos subjacentes à fixação de tarifas e preços de bens e serviços”, e a Lei n.º 73/2013, de 3 de setembro, que estabelece o Regime Financeiro das Autarquias Locais e das Entidades Intermunicipais, a Contabilidade de Custos permite realizar as análises de uma forma mais fidedigna.

Tendo em conta a complexidade da dimensão e estrutura do Município de Albufeira, aliadas à dispersão geográfica dos edifícios e respetivos serviços existem constrangimentos e dificuldades na reorganização e interligação das várias aplicações informáticas.

Em parte, os dados da Contabilidade de Custos são assegurados por custos obtidos, no ano anterior, de outras aplicações informáticas (dados da mão de obra provenientes do Sistema de Gestão de Pessoal) ou dados inseridos manualmente (dados das máquinas e viaturas provenientes do Sistema de Obras e Administração Direta), e por consequência alguns dos dados apresentados apenas repercutirão os valores aproximados.

Assim sendo, para além do trabalho já realizado nos anos anteriores, em que foram prosseguidas as diligências tendentes a concertar os vários intervenientes no processo (com o apoio por parte da AIRC - Associação de Informática da Região Centro, a *software house* deste município), as várias aplicações informáticas já interligadas, propiciaram uma base de trabalho transversal de recolha e tratamento de informação confiável.

À semelhança dos anos anteriores, em 2018, continuaram a adotar e a aplicar procedimentos e metodologias em plena concertação com os diversos serviços municipais, com o objetivo de se produzir informação pertinente e com elevado rigor e qualidade.

No entanto, e não obstante de se tratar do terceiro ano de operacionalização da Contabilidade de Custos, verificaram-se ainda adversidades ao nível dos mapas a extrair da aplicação informática Sistema de Contabilidade Autárquica no decorrer de 2018. Assim, apesar de todo o trabalho de lançamento na Contabilidade de Custos ter sido efetuado com extremo rigor e coerência, por forma a garantir que a informação extraída seja a mais fidedigna possível, os resultados obtidos em 2018 ainda não contêm uma parte da informação que eventualmente se pretendia, nomeadamente no que se refere à integração de informação a partir do OAD.

As aplicações envolvidas na operacionalização das parametrizações e interligações em todo este sistema são as que a seguir se indicam:

- SCA – Sistema de Contabilidade Autárquica;
- OAD – Sistema de Obras por Administração Direta;
- GES – Sistema de Gestão de Stocks;
- SIC – Sistema de Inventário e Cadastro Patrimonial e,
- SGP – Sistema de Gestão de Pessoal.

Esta interligação de sistemas e aplicações informáticas, ainda não tem em pleno funcionamento todas as funcionalidades, por forma a corresponder às diversas expectativas e às exigências que a análise da Contabilidade de Custos pressupõe.

Pressupostos

A Contabilidade de Custos do Município de Albufeira assenta em 2018 nos seguintes pressupostos:

- Cálculo do custo/hora de mão-de-obra – Foi calculado e carregado de forma automática no OAD, através do reporte automático de informação existente no SGP;
- Cálculo do custo/hora das máquinas e viaturas – Foi calculado e carregado de forma automática no OAD, através dos dados relativos ao ano anterior para as máquinas e viaturas já existentes. Relativamente às máquinas e viaturas adquiridas em 2018, o valor foi calculado por parte dos serviços da Divisão de Acessibilidades Viárias e Gestão de Frotas (DAVEGF) e carregado manualmente por parte dos serviços da Divisão Financeira (DF), uma vez que não existiam na aplicação quaisquer dados anteriores;

- Inexistências de empreitadas por administração direta – Todas as empreitadas que respeitem a construções novas, são adjudicadas a entidades externas, pelo que não existe no Município de Albufeira produção de bens. Todas as intervenções realizadas em obras por serviços do Município de Albufeira são na realidade reparações a bens já existentes, e desta forma, assumem-se como um serviço;
- Todos os custos relativamente a anos anteriores a 2018 foram considerados como Não Incorporáveis na Contabilidade de Custos;
- Inexistência de Folhas de Obra carregadas no OAD, por forma a afetar as horas trabalhadas pelos trabalhadores aos serviços para os quais contribuíram efetivamente. Foram utilizados Centros de Custo para as Divisões e Serviços da autarquia, a fim de poder afetar aos mesmos os montantes oriundos do processamento de vencimentos de forma automática.

Relativamente à mão de obra e às máquinas e viaturas, o facto de a afetação de custos ser de forma automática, e de não existirem folhas de obra carregadas no OAD, não permitiu que se imputasse os custos a todos os serviços a que os mesmos verdadeiramente correspondiam, conforme desejável.

Uma vez que o Plano Oficial de Contabilidade das Autarquias Locais determina que:

- O coeficiente de imputação dos custos indiretos de cada função corresponde à percentagem do total dos respetivos custos diretos no total geral dos custos diretos apurados em todas as funções;
- O coeficiente de imputação dos custos indiretos de cada bem ou serviço corresponde à percentagem do total dos respetivos custos diretos no total dos custos diretos da função em que se enquadram.

E tendo em conta que:

- na maioria das situações em que não é possível classificar um custo como direto, a mesma dizia respeito a serviços inerentes a diversas funções, e como tal ao classificar esse custo como indireto à função, o custo não estaria a ser fielmente repercutido com a percentagem mais aproximada, à função onde deveria ficar realmente repercutido com maior peso. Esta situação poderia levar a distorções nos custos efetivamente apurados para cada serviço e para cada função.
- ao classificar um custo como custo indireto ao bem e serviço, muitas vezes o custo não estaria a ser repercutido o mais fielmente possível e com a percentagem mais aproximada, ao serviço onde o mesmo deveria ficar repercutido com o maior peso. Esta situação poderia levar a distorções nos custos efetivamente apurados para cada serviço.

Ou seja, os Custos Indiretos, são imputados através de coeficientes a partir dos Custos Diretos da Função, o que muitas vezes não permite uma afetação com as percentagens mais fidedignas. Assim, e tendo em conta que os custos indiretos (caso não pertençam só a uma função, ou caso não pertençam a todas as funções) levam à distorção dos custos efetivamente apurados para cada serviço, efetuou-se o possível por conseguir uma tabela de bens e serviços que pudesse permitir a afetação direta da maioria dos custos.

Assim sendo, e numa tentativa de classificar o máximo possível de custos como custos diretos, foram criados na tabela de Bens e Serviços, Centros de Custo com as Divisões e Serviços do Município de Albufeira. Foram ainda criadas listas de repartição de custos, para possibilitar uma repartição direta dos custos, o mais fidedigna possível e sem que haja perda de informação.

Numa perspetiva de garantir a melhor qualidade da informação a retirar da Contabilidade de Custos, optou-se pela afetação direta dos custos sempre que possível, o que permitiu garantir o mínimo de situações de afetação de custos de forma indireta aos serviços da autarquia.

Apuramento dos Custos

Cada Serviço poderá conter: Custos Diretos (custos com materiais, custos com mão de obra, custos com máquinas e viaturas, custos com amortizações e outros custos diretos), Custos Indiretos do Serviço e Custos Indiretos da Função.

Considerando que no Município de Albufeira ainda não foi possível trabalhar com Folhas de Obra no OAD, todos os custos relativos a Mão de Obra e a Máquinas e Viaturas tiveram que ser imputados automaticamente à Divisão/Serviço a que pertencem. Desta forma, não é possível aferir custos de Mão de Obra e de Máquinas e Viaturas em todos os Serviços prestados.

Os documentos de Contabilidade de Custos, cujo conteúdo mínimo obrigatório consta no POCAL, são os seguintes:

- Materiais (CC-1)
- Cálculo de custo/hora da mão-de-obra (CC-2)
- Mão-de-obra (CC-3)
- Cálculo de custo/hora de máquinas e viaturas (CC-4)
- Máquinas e viaturas (CC-5)
- Apuramentos de custos indiretos (CC-6)

- Apuramentos de custos de bem ou serviço (CC-7)
- Apuramentos de custos diretos da função (CC-8)
- Apuramentos de custos por função (CC-9)

Apesar de grande parte destes documentos extraídos a partir do SCA ainda não apresentarem a informação desejável, foi possível extrair já alguma informação importante da Contabilidade de Custos.

Importa ainda referir que à semelhança de 2016 e 2017, alguns dos mencionados documentos retirados a partir da aplicação SCA, apresentam algumas incorrecções e dimensões in comportavelmente elevadas para serem apostos ao presente relatório, pelo que se passa a resumir e a evidenciar os dados que se afiguram mais relevantes.

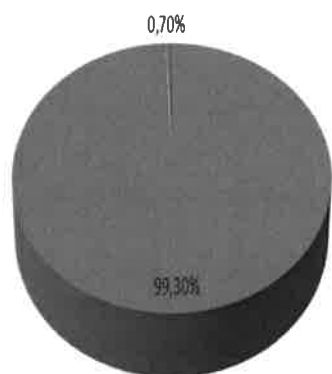
Após verificação dos documentos acima descritos, e de ter sido efetuada a reconciliação destes com os balancetes e relatórios disponíveis na aplicação SCA, foi possível concretizar uma análise dos custos apurados por Função relativamente ao ano de 2018, o qual tendo por base os valores já apurados em 2016 e 2017, resultou na análise que seguidamente se apresenta.

➤ **Custos Diretos e Indiretos a Bens e Serviços e Funções**

Os custos diretos são custos que são afetados diretamente aos Bens e Serviços a que se referem e atingiram em 2018 o valor de € 64.101.530,48. Os custos indiretos são (tal como o próprio nome indica) custos que são afetados a um determinado Bem ou Serviço de forma indireta, ou seja, são repartidos automaticamente (na aplicação SCA), pelos Bens e Serviços ou pela Função a que respeitam, tendo em conta o peso que os Custos Diretos dos Bens e Serviços ou das Funções, têm nos Custos Totais Diretos. Os Custos Indiretos apresentam em 2018 o valor de € 99.585,70. Os Custos Totais lançados na Contabilidade de Custos em 2018 atingiram o valor de € 64.201.116,18, um valor um pouco superior ao valor de € 61.689.366,54, lançado em 2017 e ao valor de € 60.534.8344,84 lançado em 2016.

Relativamente aos Custos Diretos e Indiretos, verifica-se que o Município de Albufeira em 2018 apresenta 99,84% dos custos, lançados diretamente a bens e serviços, tendo sido lançados indiretamente a bens e serviços, apenas 0,16%. Uma vez que as ferramentas disponíveis e os pressupostos se mantiveram, não é de estranhar que os valores sejam muito similares aos valores do ano de 2016 e 2017.

CUSTOS DIRETOS E INDIRETOS - 2016



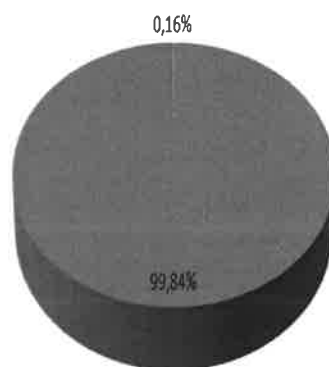
■ TOTAL DE CUSTOS DIRETOS ■ CUSTOS INDIRETOS

CUSTOS DIRETOS E INDIRETOS - 2017



■ TOTAL DE CUSTOS DIRETOS ■ CUSTOS INDIRETOS

CUSTOS DIRETOS E INDIRETOS - 2018



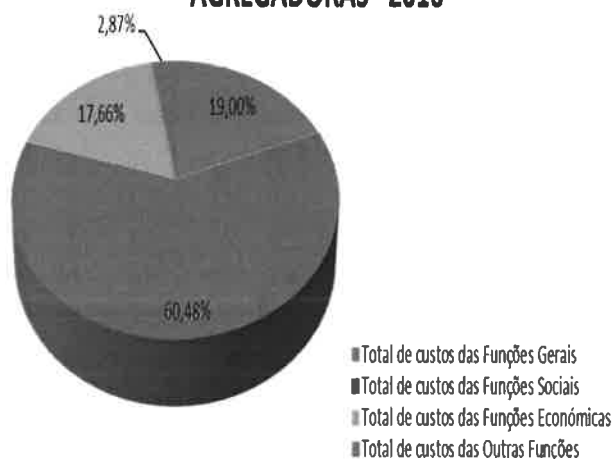
■ CUSTOS DIRETOS ■ CUSTOS INDIRETOS

Funções

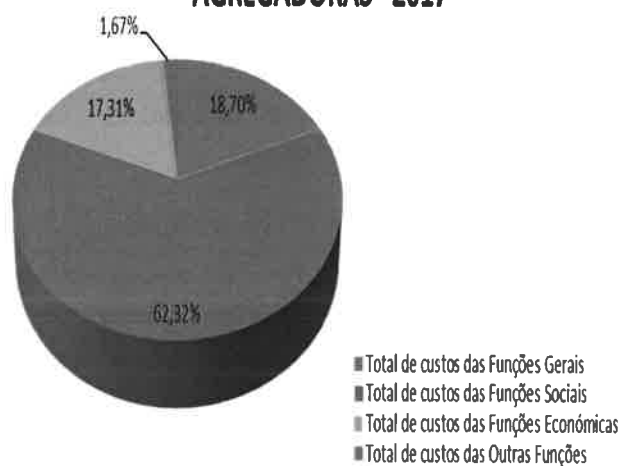
➤ Custos Totais por Funções Agregadoras

A contabilidade analítica por centro de custos permite identificar a repartição dos custos referentes às várias funções agregadoras: Funções Gerais, Funções Sociais, Funções Económicas e Outras Funções. Em termos de análise aos custos totais por funções, é possível verificar que as funções sociais absorvem a maior parte dos custos totais realizados pelo Município de Albufeira, atingindo as mesmas 62,53% em 2018, sendo que as Funções Gerais absorvem 21,03% e as Funções Económicas absorvem 14,24% dos mesmos. Registou-se no entanto de 2017 para 2018, um ligeiro acréscimo de 2,33% no peso das Funções Gerais e um ligeiro decréscimo de 3,07% no peso das Funções Económicas (relativamente ao peso das funções no total dos custos do município).

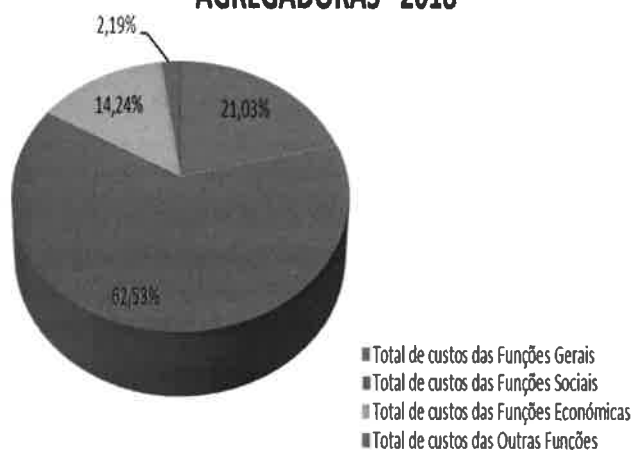
**CUSTOS TOTAIS POR FUNÇÕES
AGREGADORAS - 2016**



**CUSTOS TOTAIS POR FUNÇÕES
AGREGADORAS - 2017**



**CUSTOS TOTAIS POR FUNÇÕES
AGREGADORAS - 2018**

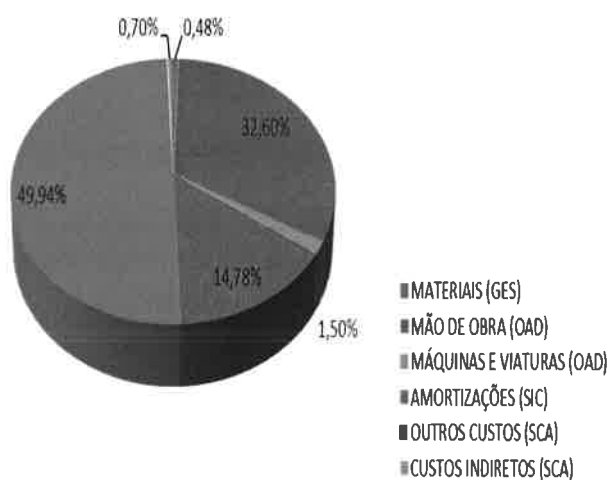


➤ **Custos Totais por Tipo de Custo**

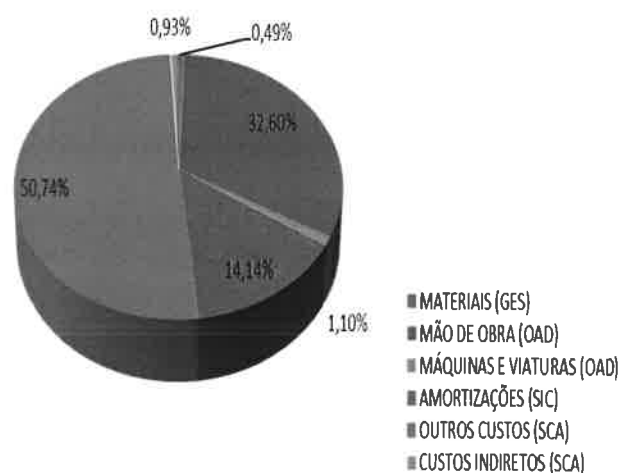
Os Custos Diretos apresentam-se tendo em conta os seguintes tipos de custo: custos de materiais, custos de mão de obra, custos de máquinas e viaturas, custos de amortizações e outros custos diretos.

Os outros custos diretos representam em 2018 cerca de 53,33% dos custos totais, seguindo-se os custos com a mão-de-obra com 32,45% e os custos com as amortizações com 11,90%. Os custos com máquinas e viaturas (não incluindo as amortizações das mesmas) atingem apenas 1,55%, e os custos com materiais apenas 0,63% dos custos totais. Estes valores não registaram alterações significativas relativamente aos valores que apresentaram em 2016 e 2017.

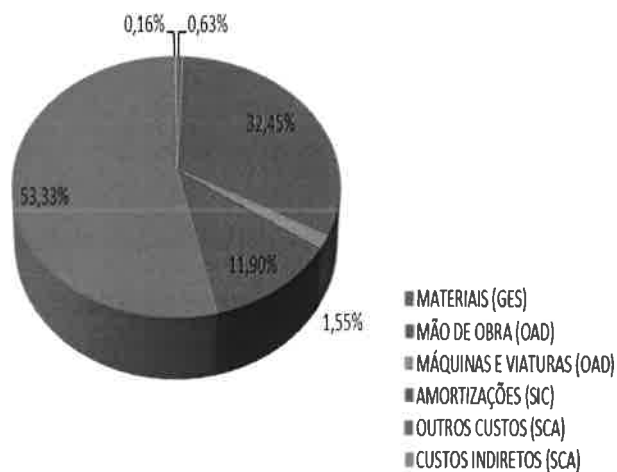
CUSTOS TOTAIS POR TIPO DE CUSTO - 2016



CUSTOS TOTAIS POR TIPO DE CUSTO - 2017



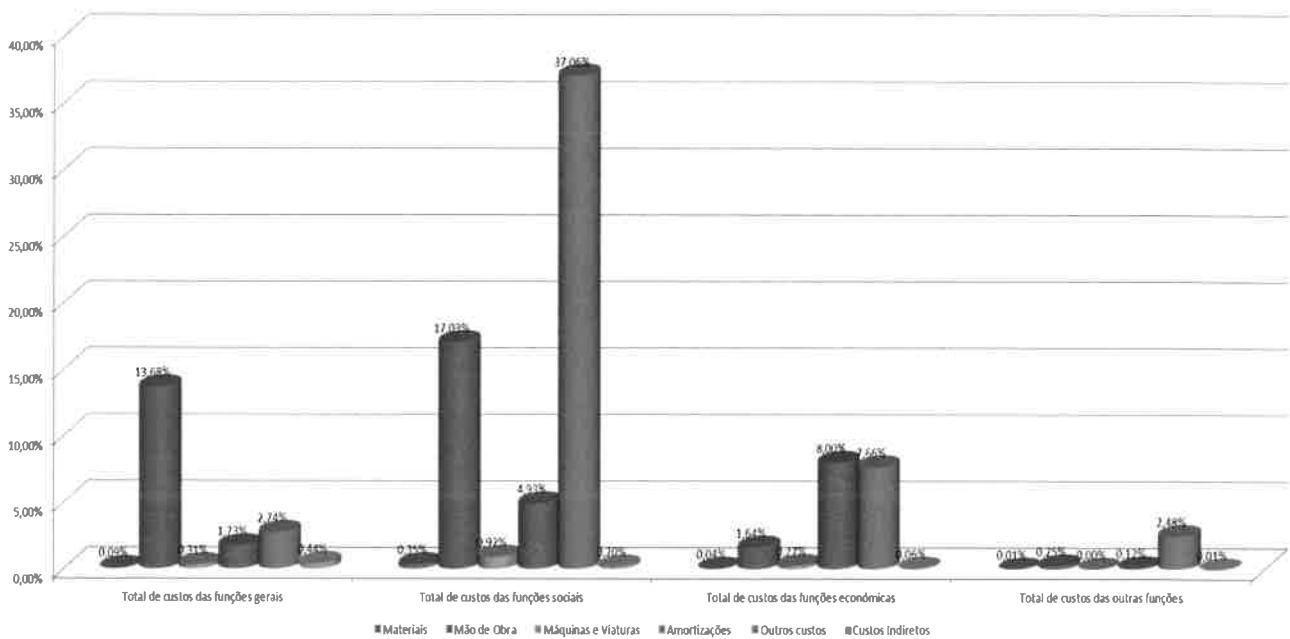
CUSTOS TOTAIS POR TIPO DE CUSTO - 2018



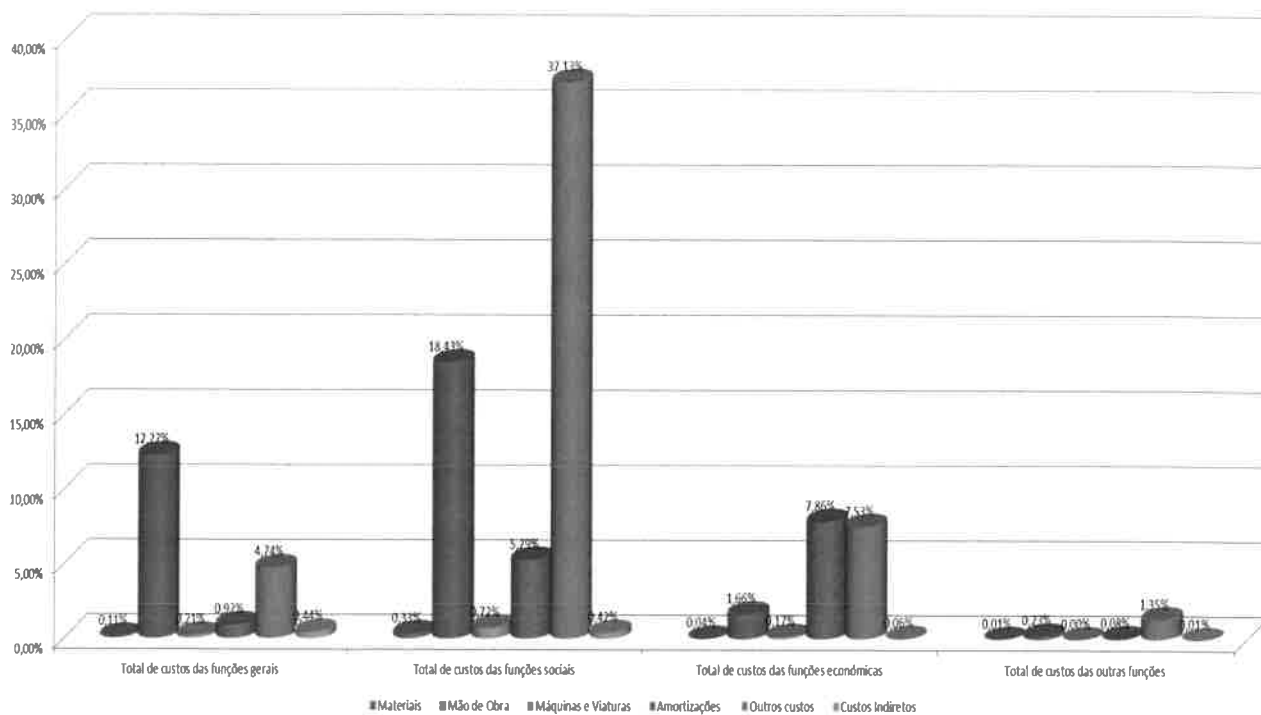
➤ **Peso dos vários Tipos de Custo por Funções**

Ao avaliar o peso que cada tipo de custo tem sobre o total dos custos, individualizando a função, pode observar-se que à semelhança do ano de 2016 e 2017, as Funções Sociais em 2018 também detêm o maior peso, quer nos outros custos (37,08%), quer na mão de obra (18,31%). As Funções Gerais, tal como em 2016 e 2017, mantêm o maior peso em Mão de Obra (12,35%). As Funções económicas, em 2018 detêm o maior peso em outros custos atingindo os 7,50% do total dos custos.

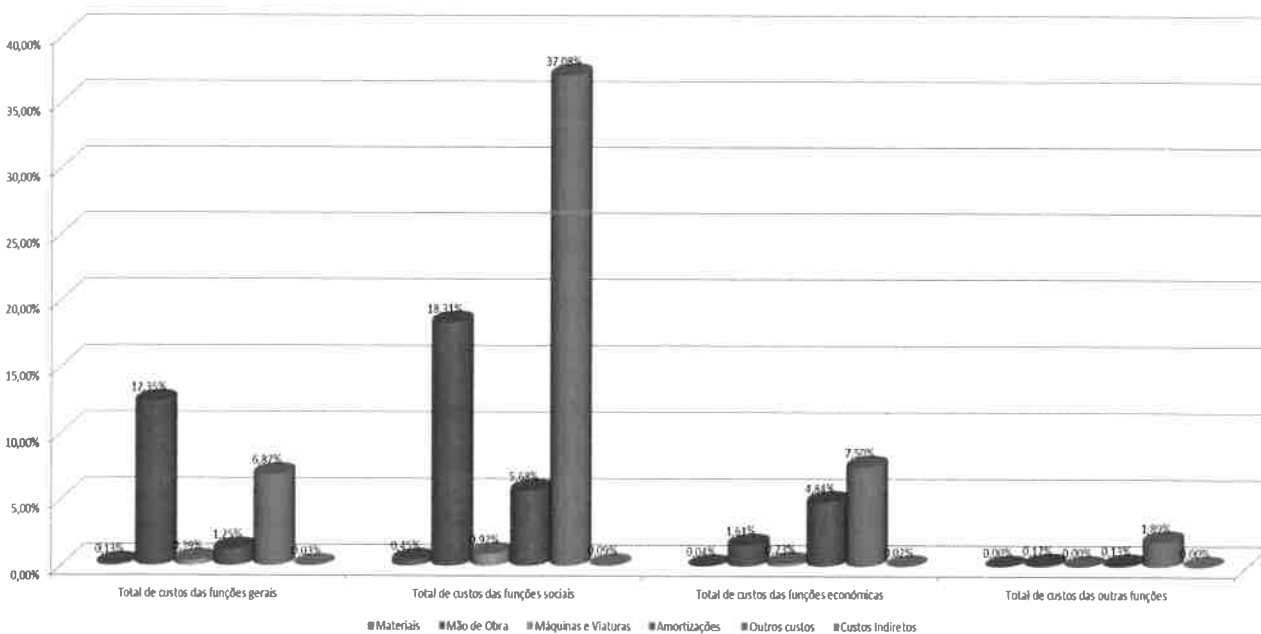
CUSTOS TOTAIS POR TIPO DE CUSTO E FUNÇÃO - 2016



CUSTOS TOTAIS POR TIPO DE CUSTO E FUNÇÃO - 2017

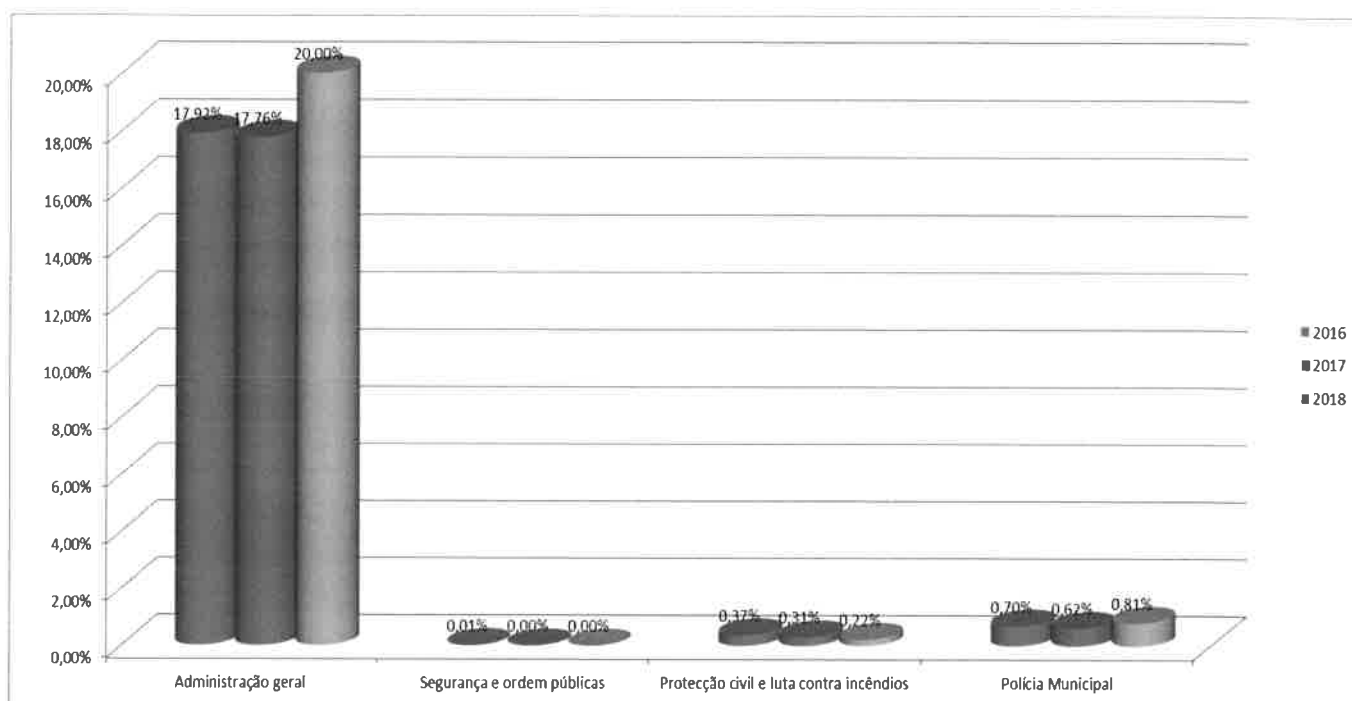


CUSTOS TOTAIS POR TIPO DE CUSTO E FUNÇÃO - 2018



➤ Custos das Funções Gerais

Ao analisar em separado os custos, apenas ao nível das funções, verifica-se que, a função que mais se destaca relativamente às Funções Gerais é a Administração Geral, com um peso de 20,00% dos Custos Totais. As restantes Funções Gerais não registaram valores expressivos de custos, tal como em 2016 e 2017.



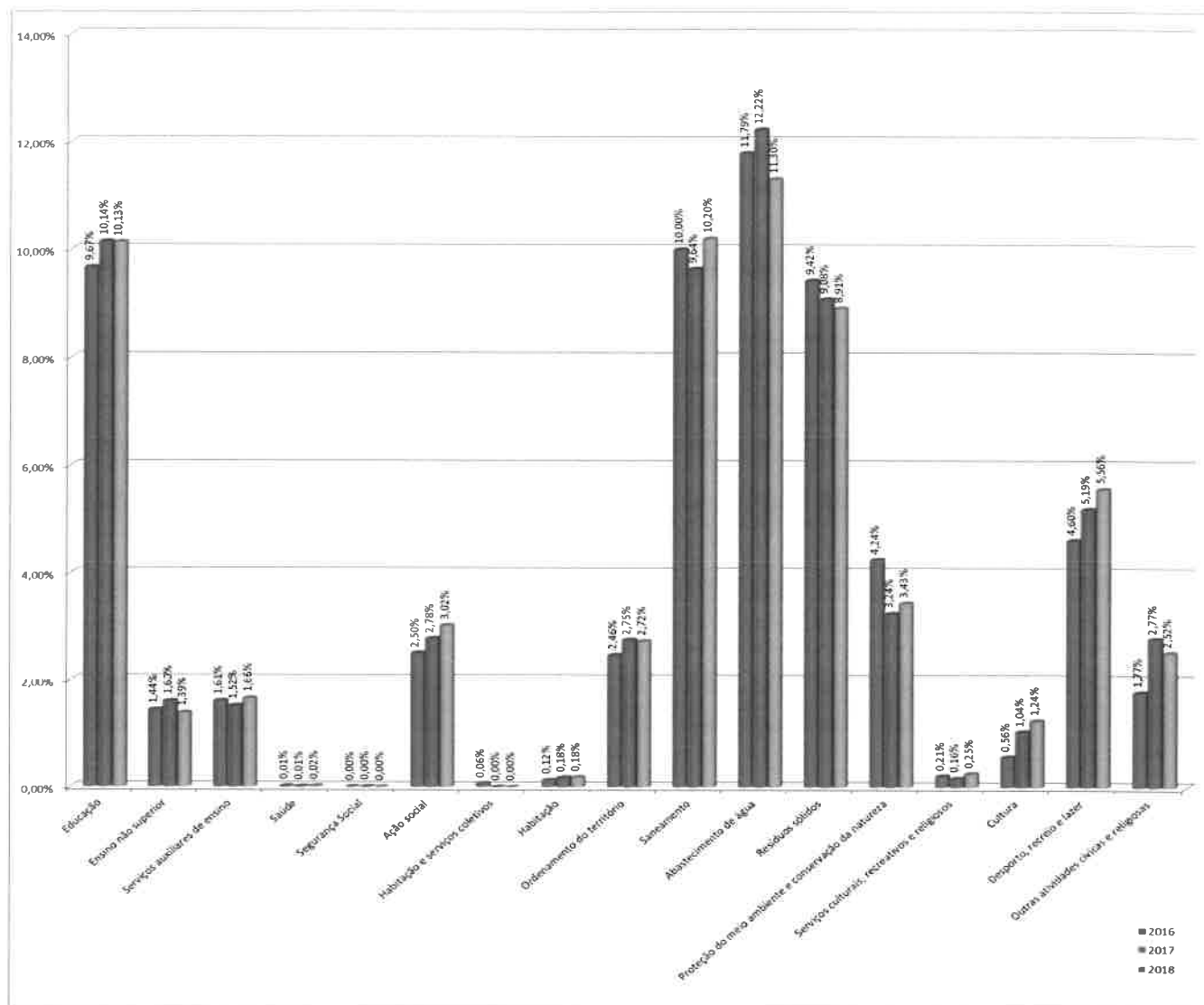
➤ Custos das Funções Sociais

Tendo em conta a discriminação pelas várias funções dentro da função agrupadora Funções Sociais, (que representa 62,53% dos custos totais em 2018), as funções que se apresentam com maior peso nos Custos Totais em 2018 são: Abastecimento de Água com 11,30%, Saneamento com 10,20%, Educação com 10,13% e Resíduos Sólidos com 8,91%.

Registaram-se no entanto, de 2017 para 2018, ligeiras reduções nos custos referentes a Abastecimento de Água (0,92%) e Resíduos Sólidos (0,17%).

De 2017 para 2018 registaram-se também alguns aumentos nos custos, nomeadamente em Saneamento (0,56%), Desporto, recreio e lazer (0,37%) e Ação social (0,24%).

É de salientar que os custos com Desporto, recreio e lazer e com Ação social mantêm uma tendência de crescimento desde 2016.

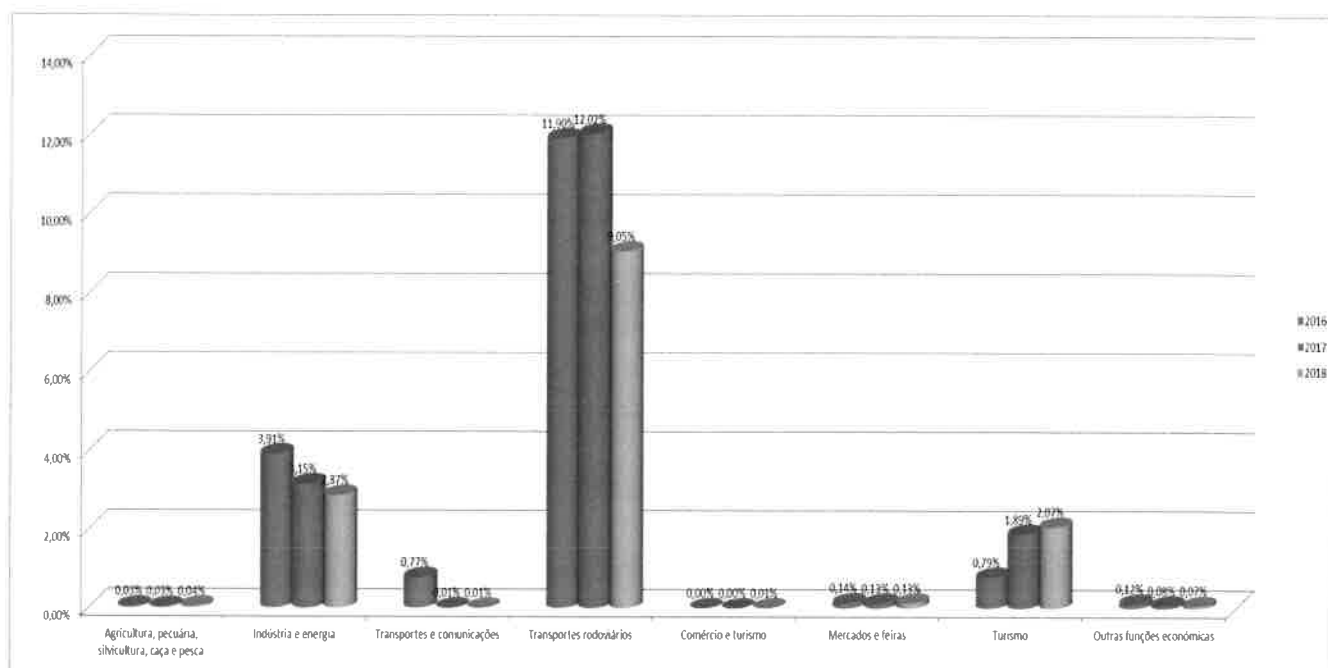


➤ Custos das Funções Económicas

Relativamente às Funções Económicas, a função que absorve maior peso, no ano de 2018, nos custos totais é a função Transportes Rodoviários com 9,05%, seguindo-se Indústria e energia com 2,87% e Turismo com 2,07%.

Quando comparadas com os valores que apresentavam em 2017, apenas se registam alterações significativas nas Funções Económicas, relativamente aos Transportes Rodoviários, que decresceram cerca de 2,97%.

Em termos de evolução desde 2016, a função Indústria e energia registou uma tendência decrescente nos custos, e a função Turismo, tem vindo a registar aumentos graduais nos custos, conforme se pode verificar no gráfico seguidamente apresentado.



➤ Custos Totais Apurados por Funções

A repartição de custos por funções no Município de Albufeira é a que se apresenta no seguinte quadro resumo. Este quadro apresenta assim, duas componentes de custos que somadas perfazem o custo total de cada função: uma componente inclui a totalidade dos custos diretos, nomeadamente: materiais, mão-de-obra direta, máquinas e viaturas e outros custos diretos, e outra componente que inclui o montante de custos indiretos imputados a cada bem e serviço e a cada função (estes últimos calculados com base nos custos diretos).

ANÁLISE DOS CUSTOS APURADOS POR FUNÇÃO - 2018

(Euros)

CÓDIGO	CLASSIFICAÇÃO FUNCIONAL	CUSTOS DIRETOS A BENS E SERVIÇOS						CUSTOS INDIRETOS A FUNÇÕES	CUSTOS TOTAIS	%
		MATERIAIS (GES)	MÃO DE OBRA (OAD)	MÁQUINAS E VIATURAS (OAD)	AMORTIZAÇÕES (SIC)	OUTROS CUSTOS (SCA)	TOTAL DE CUSTOS DIRETOS			
	DESCRIÇÃO	VALOR	VALOR	VALOR	VALOR	VALOR	VALOR	VALOR	VALOR	
1	Funções gerais									
1.1	Serviços gerais da administração pública									
1.1.1	* Administração geral	84 184,48	7 350 750,21	241 054,86	796 408,78	4 345 395,76	12 817 794,09	21 090,33	12 838 884,42	20,00%
1.2.0	* Segurança e ordem públicas	0,00	0,00	0,00	0,00	150,00	150,00	0,01	150,01	0,00%
1.2.1	* Protecção civil e luta contra incêndios	470,65	135 733,75	3 557,17	1 992,76	1 557,09	143 311,42	320,03	143 631,45	0,22%
1.2.2	* Polícia Municipal	1 113,08	443 711,77	8 865,24	3 743,48	63 606,44	521 040,01	737,55	521 777,56	0,81%
	Total funções gerais	85 768,21	7 930 195,73	253 477,27	802 145,02	4 410 709,29	13 482 295,52	22 147,92	13 504 443,44	21,03%
2	Funções Sociais									
2.1.0	* Educação	6 430,65	5 947 155,40	189 035,32	79 972,70	270 130,09	6 492 724,16	11 569,48	6 504 293,64	10,13%
2.1.1	* Ensino não superior	29 260,69	0,00	0,00	369 929,15	489 289,73	888 479,57	1 129,13	889 608,70	1,39%
2.1.2	* Serviços auxiliares de ensino	2 286,81	0,00	0,00	50 280,79	1 008 129,24	1 060 696,84	2 089,60	1 062 786,44	1,66%
2.2.0	* Saúde	0,00	0,00	0,00	0,00	12 036,75	12 036,75	50,04	12 086,79	0,02%
2.3.1	* Segurança Social	0,00	0,00	0,00	750,00	100,56	850,56	1,26	851,82	0,00%
2.3.2	* Ação social	1 853,02	1 004 639,95	16 825,56	48 368,78	862 051,74	1 933 739,05	3 928,90	1 937 667,95	3,02%
2.4.0	* Habitação e serviços coletivos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
2.4.1	* Habitação	4 669,21	0,00	0,00	60 325,33	52 068,22	117 062,76	179,14	117 241,90	0,18%
2.4.2	* Ordenamento do território	4 097,13	1 214 486,48	14 882,51	227 517,37	284 118,30	1 745 101,79	3 476,96	1 748 578,75	2,72%
2.4.3	* Saneamento	50 648,25	610 518,59	108 930,99	919 056,64	4 852 781,89	6 541 936,36	7 545,85	6 549 482,21	10,20%
2.4.4	* Abastecimento de água	91 218,11	733 884,56	55 220,02	623 800,46	5 742 937,89	7 247 061,04	9 757,44	7 256 818,48	11,30%
2.4.5	* Resíduos sólidos	186,55	0,00	0,00	21 607,37	5 691 969,59	5 713 763,51	7 447,99	5 721 211,50	8,91%
2.4.6	* Protecção do meio ambiente e conservação da natureza	65 450,23	1 398 602,02	168 610,79	224 280,15	342 782,96	2 199 726,15	3 888,02	2 203 614,17	3,43%
2.5.0	* Serviços culturais, recreativos e religiosos	0,00	0,00	0,00	12 325,25	150 035,65	162 360,90	198,03	162 558,93	0,25%
2.5.1	* Cultura	4 699,29	0,00	0,00	106 381,30	684 266,97	795 347,56	1 921,37	797 268,93	1,24%
2.5.2	* Desporto, recreio e lazer	30 164,37	778 931,74	27 945,99	886 988,04	1 838 940,72	3 562 970,86	5 836,71	3 568 807,57	5,56%
2.5.3	* Outras atividades cívicas e religiosas	424,14	69 074,61	6 730,73	13 674,92	1 523 819,60	1 613 724,00	1 540,01	1 615 264,01	2,52%
	Total funções sociais	291 388,45	11 757 293,35	588 181,91	3 645 258,25	23 805 459,90	40 087 581,86	60 559,93	40 148 141,79	62,53%
3	Funções Económicas									
3.1.0	* Agricultura, pecuária, silvicultura, caça e pesca	49,45	0,00	0,00	12 646,16	15 244,23	27 939,84	23,22	27 963,06	0,04%
3.2.0	* Indústria e energia	460,49	26 570,05	0,00	192 155,01	1 616 763,38	1 835 948,93	3 906,34	1 839 855,27	2,87%
3.3.0	* Transportes e comunicações	0,00	0,00	0,00	4 306,44	0,00	4 306,44	7,31	4 313,75	0,01%
3.3.1	* Transportes rodoviários	14 495,15	978 718,99	150 598,76	2 867 121,84	1 788 448,96	5 799 383,70	10 268,54	5 809 652,24	9,05%
3.4.0	* Comércio e turismo	0,00	0,00	0,00	0,00	5 174,16	5 174,16	9,57	5 183,73	0,01%
3.4.1	* Mercados e feiras	6 133,05	0,00	0,00	11 546,02	67 593,41	85 272,48	82,99	85 355,47	0,13%
3.4.2	* Turismo	1 822,75	0,00	0,00	17 834,87	1 307 681,79	1 327 339,41	881,18	1 328 220,59	2,07%
3.5	* Outras funções económicas	6,13	30 000,59	209,21	0,00	11 602,35	41 818,28	75,18	41 893,46	0,07%
	Total funções económicas	22 967,02	1 035 289,63	150 807,97	3 105 610,34	4 812 508,28	9 127 183,24	15 254,33	9 142 437,57	14,24%
4	Outras funções									
4.2.0	* Transferências entre administrações	704,55	107 455,13	279,28	0,00	840 574,37	949 013,33	1 021,01	950 034,34	1,48%
4.3.0	* Diversas não especificadas	1 187,62	0,00	0,00	84 391,92	369 876,99	455 456,53	602,51	456 059,04	0,71%
	Total outras funções	1 892,17	107 455,13	279,28	84 391,92	1 210 451,36	1 404 469,86	1 623,52	1 406 093,38	2,19%
	Total geral	402 015,85	20 830 233,84	992 746,43	7 637 405,53	34 239 128,83	64 101 530,48	99 585,70	64 201 116,18	100,00%

Bens e Serviços

Com o intuito de se poder observar melhor a composição dos custos foi elaborada uma tabela de Bens e Serviços, na qual foram tipificados 658 Centros de Custo relativos a diferentes serviços e atividades executadas pelo Município de Albufeira. A distribuição e afetação de custos a estes serviços levaram a que no final de 2018 se pudesse observar quais os custos mais expressivos não só na atividade global do Município, mas também dentro de cada área de atuação do Município de Albufeira.

No entanto, os custos da maioria destes serviços não incluem a mão-de-obra dos funcionários do Município afetos às várias unidades orgânicas, uma vez que ainda não existe preenchimento de folhas de obra em OAD, como tal os custos relativos a mão-de-obra apenas são repercutidos no serviço respeitante à unidade orgânica a que respeitam.

Sendo que as percentagens calculadas sobre os custos totais, num universo de mais de 600 serviços são muito baixas e não permitem estabelecer comparações, a análise que se segue é efetuada essencialmente em termos dos custos absolutos que foram apurados.

➤ **Custos Totais por Centros de Custo**

Relativamente aos custos totais, há que destacar aqueles serviços que têm maior peso, sendo que a Recolha de resíduos sólidos atinge o valor maior, € 5.641.650,89 (8,79% dos custos totais), seguindo-se as Águas de abastecimento com € 5.612.006,06 (8,74% dos custos totais), o Tratamento de águas residuais com € 4.407.217,72 (6,86% dos custos totais) e a Conservação e manutenção de vias, arruamentos e caminhos com € 2.809.903,05 (4,38% dos custos totais), conforme verificado no quadro e gráfico seguintes.

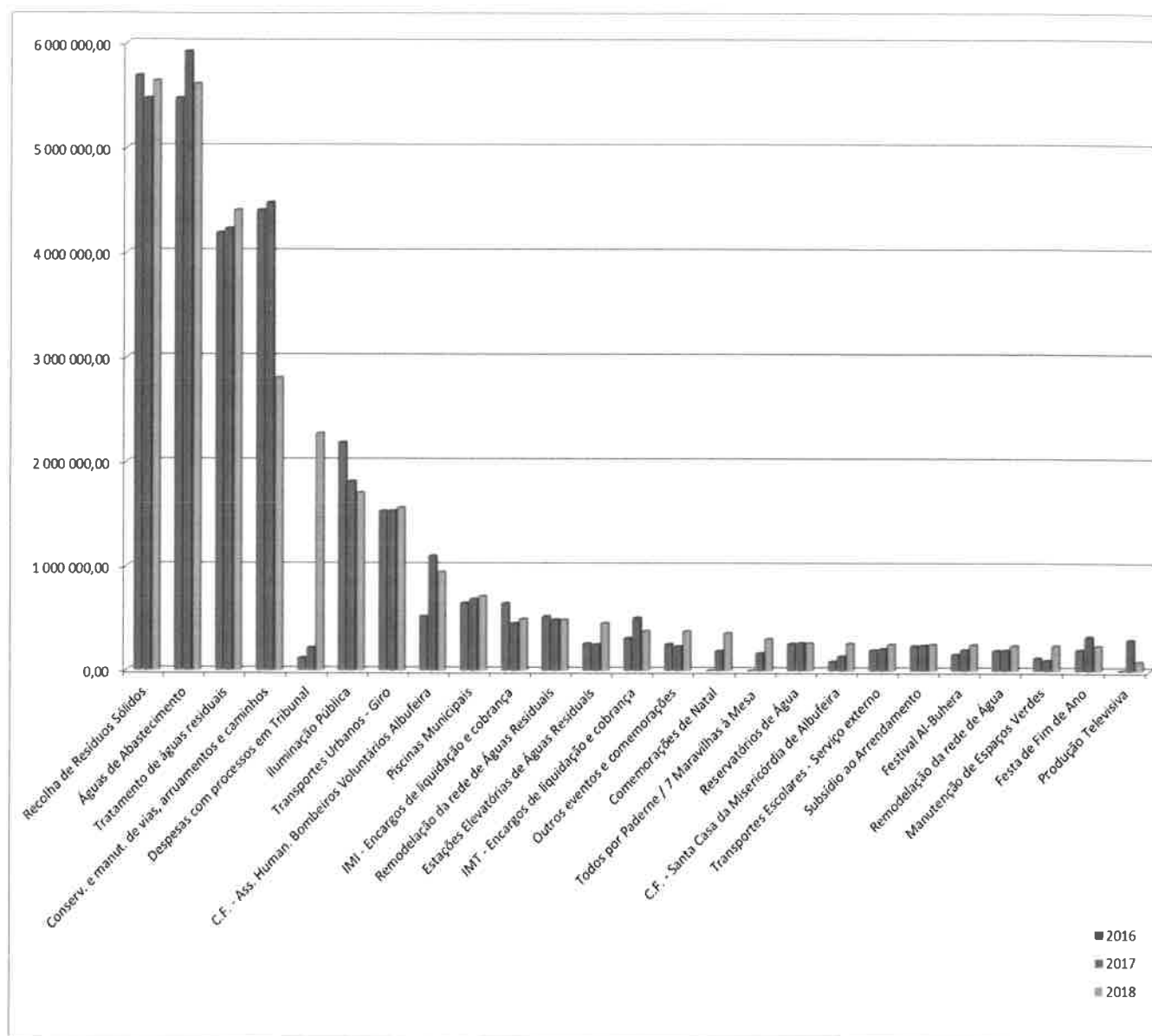
Centros de Custo	Custo Total	Custo Total	Custo Total
	2016	2017	2018
Recolha de Resíduos Sólidos	5 690 163,66	5 474 269,23	5 641 650,89
Águas de Abastecimento	5 472 886,41	5 920 103,81	5 612 006,06
Tratamento de águas residuais	4 189 829,65	4 231 929,06	4 407 217,72
Conserv. e manut. de vias, arruamentos e caminhos	4 405 199,54	4 477 913,31	2 809 903,05
Despesas com processos em Tribunal	120 192,46	220 009,11	2 275 616,21
Iluminação Pública	2 189 468,24	1 817 100,90	1 708 829,05
Transportes Urbanos - Giro	1 530 331,07	1 533 945,25	1 564 724,19
C.F. - Ass. Human. Bombeiros Voluntários Albufeira	522 086,17	1 103 253,94	947 435,77
Piscinas Municipais	649 301,57	689 323,10	715 053,64
IMI - Encargos de liquidação e cobrança	646 404,45	456 307,97	498 095,04
Remodelação da rede de Águas Residuais	518 986,26	493 031,85	489 352,81
Estações Elevatórias de Águas Residuais	260 743,05	253 835,52	458 431,41
IMT - Encargos de liquidação e cobrança	313 093,18	510 118,79	382 296,60
Outros eventos e comemorações	254 967,89	234 909,22	381 196,64
Comemorações de Natal	0,00	191 089,84	363 870,63
Todos por Pademe / 7 Maravilhas à Mesa	0,00	169 931,90	307 022,59
Reservatórios de Água	261 184,44	268 482,52	267 071,65
C.F. - Santa Casa da Misericórdia de Albufeira	89 407,24	141 099,39	264 246,19
Transportes Escolares - Serviço externo	199 533,90	211 651,85	255 839,64
Subsídio ao Arrendamento	239 955,73	245 209,40	255 506,97
Festival Al-Buhera	158 206,00	203 860,11	252 724,62
Remodelação da rede de Água	195 499,98	199 499,14	244 165,84
Manutenção de Espaços Verdes	123 700,12	102 210,15	243 670,27
Festa de Fim de Ano	202 491,91	329 633,51	242 316,16
Produção Televisiva	0,00	300 201,88	92 253,39

No que concerne às diferenças registadas de 2017 para 2018, os centros de custo que tiveram maior variação absoluta positiva foram as Despesas com processos em tribunal (€ 2.055.607,10) e as Estações elevatórias de águas residuais (€ 204.595,89).

Relativamente às variações negativas de 2017 para 2018, as que registaram maiores valores foram a Conservação e manutenção de vias, arruamentos e caminhos (€ 1.668.010,26) e as Águas de abastecimento (€ 308.097,75).

Observando a evolução dos custos dos serviços desde o ano de 2016, o serviço Tratamento de águas residuais apresenta uma tendência de crescimento de custos, enquanto o serviço Iluminação Pública apresenta uma tendência de diminuição de custos.

CUSTOS TOTAIS POR CENTRO DE CUSTO



➤ **Custos com Mão de Obra**

No que diz respeito à Mão de Obra, é possível verificar que a Unidade Orgânica que tem mais peso é a Divisão de Educação e Ação Social com um total de € 7.294.993,70 (11,36% dos custos totais), seguindo-se a Divisão de Turismo, Desenvolvimento Económico e Cultural com € 1.420.648,88 (2,21% dos custos totais) e a Divisão de Ambiente Higiene Urbana e Espaços Verdes com € 1.398.602,02 (1,18% dos custos totais).

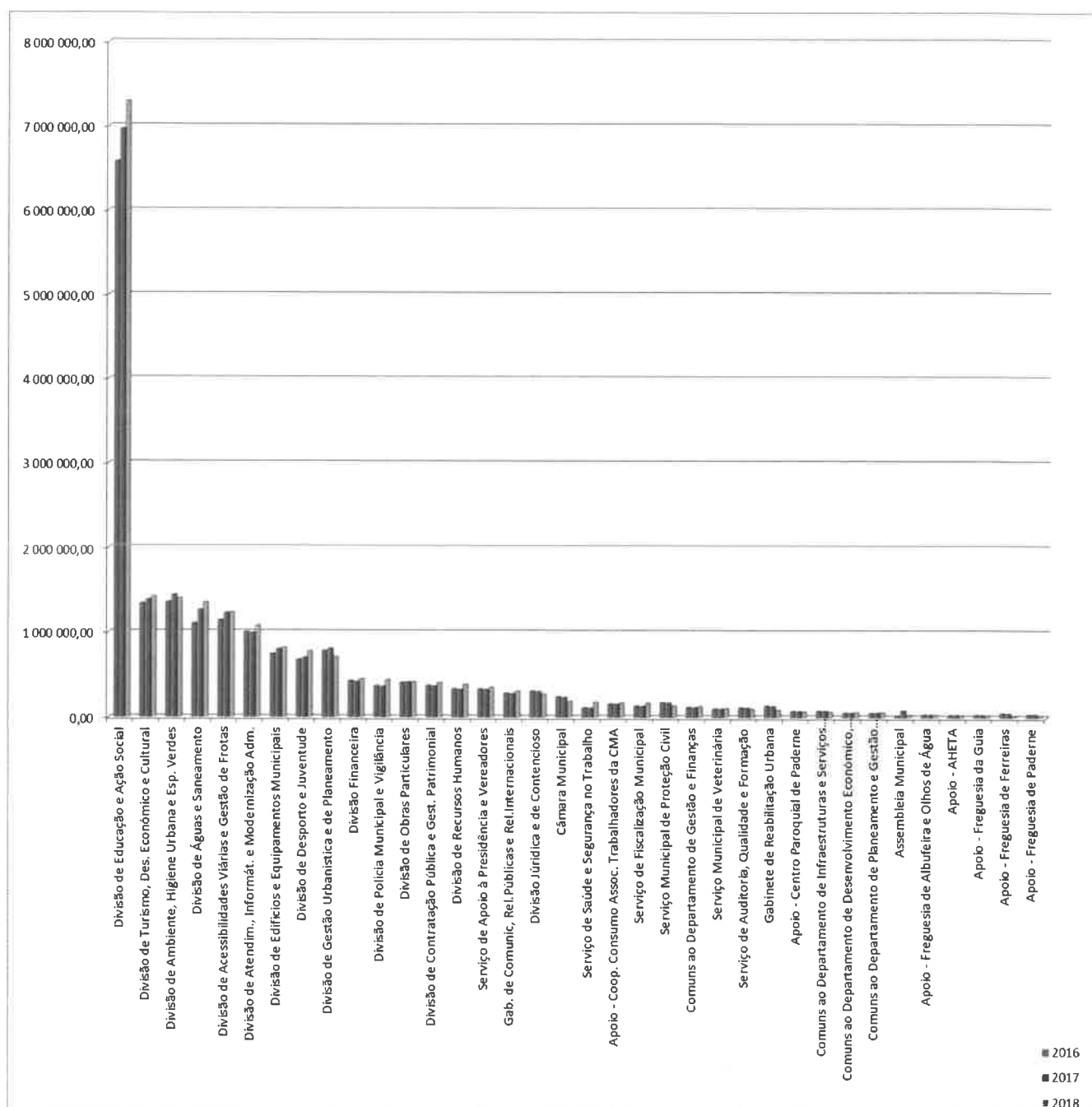
Centros de Custo	Custo Total	Custo Total	Custo Total
	2016	2017	2018
Divisão de Educação e Ação Social	6 579 132,00	6 968 121,74	7 294 993,70
Divisão de Turismo, Des. Económico e Cultural	1 337 968,80	1 383 507,99	1 420 648,88
Divisão de Ambiente, Higiene Urbana e Esp. Verdes	1 354 970,40	1 437 266,25	1 398 602,02
Divisão de Águas e Saneamento	1 103 088,00	1 260 561,96	1 350 596,25
Divisão de Acessibilidades Viárias e Gestão de Frotas	1 140 115,20	1 226 875,50	1 234 693,17
Divisão de Atendim., Informát. e Modernização Adm.	999 986,40	990 807,15	1 079 377,24
Divisão de Edifícios e Equipamentos Municipais	742 828,80	798 608,31	821 537,38
Divisão de Desporto e Juventude	675 964,80	699 493,27	778 931,74
Divisão de Gestão Urbanística e de Planeamento	782 241,60	806 813,41	710 738,67
Divisão Financeira	429 996,00	418 345,88	452 253,58
Divisão de Polícia Municipal e Vigilância	370 137,60	360 109,26	443 711,77
Divisão de Obras Particulares	407 400,00	413 050,16	416 789,63
Divisão de Contratação Pública e Gest. Patrimonial	373 601,16	363 478,98	408 186,70
Divisão de Recursos Humanos	334 303,20	325 245,74	387 674,40
Serviço de Apoio à Presidência e Vereadores	333 513,60	324 477,53	352 732,49
Gab. de Comunic, Rel.Públicas e Rel.Internacionais	283 500,00	275 818,98	307 994,68
Divisão Jurídica e de Contencioso	309 674,40	301 284,22	276 356,45
Câmara Municipal	242 642,40	235 153,04	187 497,80
Serviço de Saúde e Segurança no Trabalho	112 156,80	109 118,07	179 544,24
Apoio - Coop. Consumo Assoc. Trabalhadores da CMA	158 457,60	154 164,42	171 349,83
Serviço de Fiscalização Municipal	133 507,20	129 890,02	169 507,75
Serviço Municipal de Proteção Civil	174 148,80	169 430,49	135 733,75
Comuns ao Departamento de Gestão e Finanças	118 490,40	115 280,07	131 144,30
Serviço Municipal de Veterinária	99 792,00	97 088,28	105 991,42
Serviço de Auditoria, Qualidade e Formação	114 508,80	111 406,35	99 309,51
Gabinete de Reabilitação Urbana	134 601,60	130 954,76	86 958,18
Apoio - Centro Paroquial de Pademe	72 844,80	70 871,18	69 074,61
Comuns ao Departamento de Infraestruturas e Serviços Urbanos	76 977,60	74 892,00	64 674,15
Comuns ao Departamento de Desenvolvimento Económico, Social e Cultural	53 205,60	51 764,07	62 364,33
Comuns ao Departamento de Planeamento e Gestão Urbanística	53 205,60	51 764,07	59 009,95
Assembleia Municipal	13 339,20	81 135,73	34 799,55
Apoio - Freguesia de Albufeira e Olhos de Água	34 339,20	33 408,83	31 856,41
Apoio - AHETA	28 576,80	27 802,55	30 000,59
Apoio - Freguesia da Guia	29 517,60	28 717,86	26 916,23
Apoio - Freguesia de Ferreiras	49 140,00	47 808,62	25 085,39
Apoio - Freguesia de Pademe	34 960,80	34 013,59	23 597,10

Relativamente à evolução dos custos com Mão-de-obra de 2017 para 2018, verificou-se um aumento global de € 721.703,51, sendo que já em 2017 tinha existido um aumento de € 372.182,43 relativamente a 2016.

Os centros de custo que tiveram maior variação absoluta positiva de 2017 para 2018 foram a Divisão de Educação e Ação Social (€ 326.871,96), a Divisão de Águas e Saneamento (€ 90.034,29) e a Divisão de Atendimento, informática e modernização administrativa (€ 88.570,09).

Os centros de custo que tiveram maior variação absoluta negativa de 2017 para 2018 foram a Divisão de Gestão Urbanística e Planeamento (€ 96.074,74), a Câmara Municipal (€ 47.655,24) e a Assembleia Municipal (€ 46.336,18).

CUSTOS COM MÃO DE OBRA



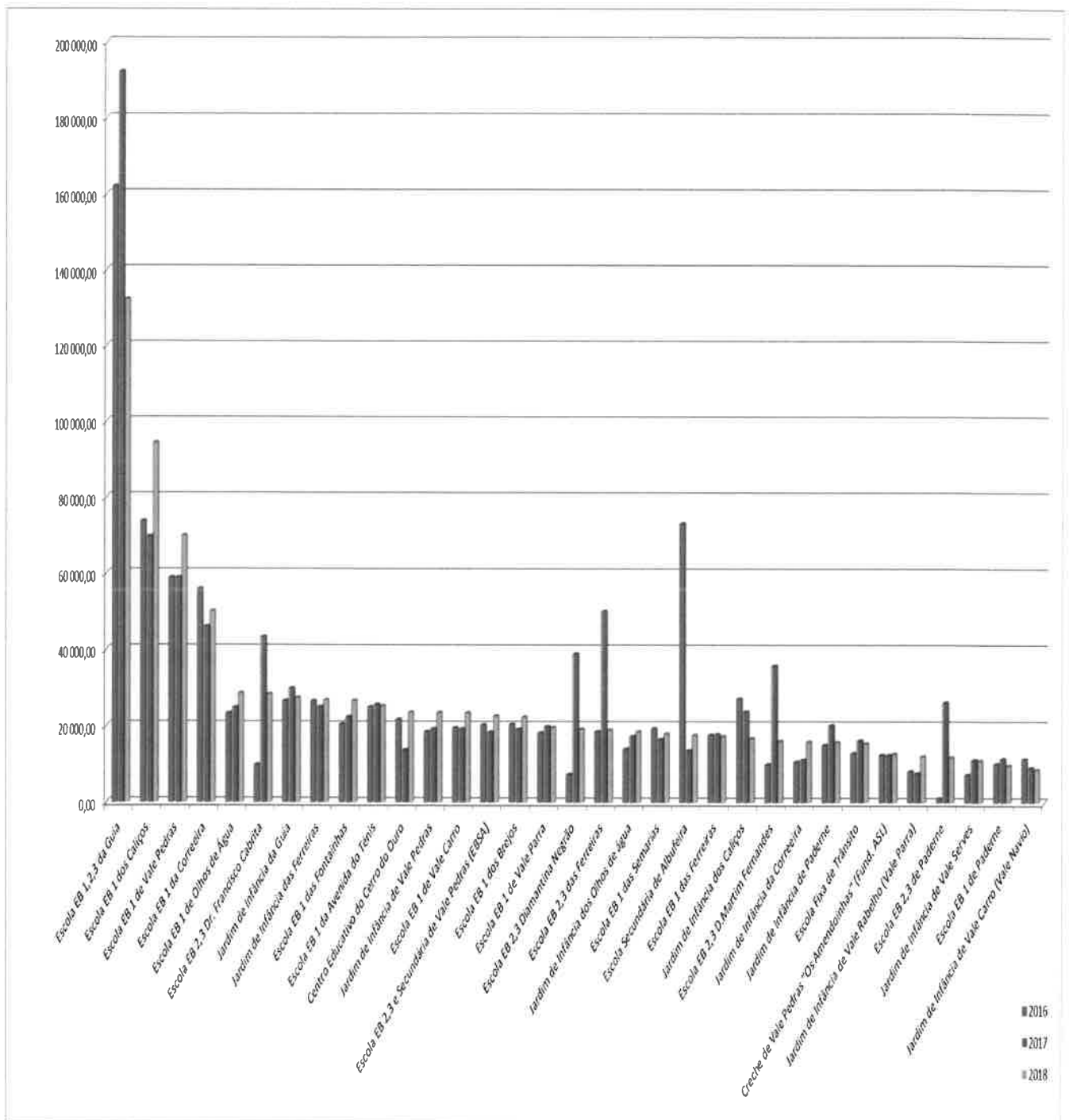
➤ **Custos na Educação**

Na área da Educação e tendo em conta os custos com amortizações, conservação de infraestruturas, manutenção e equipamentos das escolas, a escola que atinge maior relevância ao nível dos custos é a Escola EB1,2,3 da Guia com € 132.275,42, que apesar de ter um decréscimo de custos relativamente ao ano 2017 para o ano 2018 continua a ser a escola que apresenta mais custos em 2018, em segundo lugar aparece a Escola EB1 dos Caliços com 94.358,12 e em terceiro lugar encontra-se a Escola EB1 de Vale Pedras com € 69.871,72.

Centros de Custo	Custo Total	Custo Total	Custo Total
	2016	2017	2018
Escola EB 1,2,3 da Guia	161 993,14	192 187,93	132 275,42
Escola EB 1 dos Caliços	73 692,11	69 611,78	94 358,12
Escola EB 1 de Vale Pedras	58 804,17	58 791,40	69 871,72
Escola EB 1 da Correeira	55 869,92	45 921,71	50 057,53
Escola EB 1 de Olhos de Água	23 202,34	24 704,88	28 514,94
Escola EB 2,3 Dr. Francisco Cabrita	9 763,36	43 217,79	28 233,53
Jardim de Infância da Guia	26 514,02	29 769,99	27 321,94
Jardim de Infância das Ferreiras	26 435,41	24 869,10	26 713,14
Escola EB 1 das Fontainhas	20 330,47	22 269,11	26 584,65
Escola EB 1 da Avenida do Ténis	24 875,44	25 525,94	25 125,11
Centro Educativo do Cerro do Ouro	21 644,08	13 630,39	23 480,40
Jardim de Infância de Vale Pedras	18 382,32	19 144,83	23 450,76
Escola EB 1 de Vale Carro	19 415,87	19 124,82	23 381,73
Escola EB 2,3 e Secundária de Vale Pedras (EBSA)	20 215,25	18 300,28	22 569,25
Escola EB 1 dos Brejos	20 301,19	19 077,18	22 285,23
Escola EB 1 de Vale Parra	18 105,93	19 785,23	19 547,43
Escola EB 2,3 Diamantina Negrão	7 228,86	38 786,96	19 154,10
Escola EB 2,3 das Ferreiras	18 442,01	49 932,19	18 909,88
Jardim de Infância dos Olhos de água	13 899,44	17 202,76	18 438,70
Escola EB 1 das Semarias	19 244,84	16 434,17	17 891,87
Escola Secundária de Albufeira	72 974,88	13 497,70	17 569,32
Escola EB 1 das Ferreiras	17 577,55	17 723,93	17 234,70
Jardim de Infância dos Caliços	27 024,55	23 677,40	16 725,07
Escola EB 2,3 D.Martim Fernandes	9 882,18	35 648,66	16 009,01
Jardim de Infância da Correeira	10 565,66	11 071,63	15 822,11
Jardim de Infância de Paderne	14 944,50	20 135,39	15 707,04
Escola Fixa de Trânsito	12 827,82	16 152,18	15 421,29
Creche de Vale Pedras "Os Amendoinhas" (Fund. ASL)	12 366,15	12 309,75	12 726,54
Jardim de Infância de Vale Rabelho (Vale Parra)	8 113,89	7 541,06	12 062,99
Escola EB 2,3 de Paderne	999,20	26 127,62	11 784,96
Jardim de Infância de Vale Serves	7 214,10	11 078,04	10 933,69
Escola EB 1 de Paderne	10 057,05	11 364,56	9 656,05
Jardim de Infância de Vale Carro (Vale Navio)	11 293,07	9 005,69	8 539,70

De 2017 para 2018 registaram-se alguns aumentos significativos nos custos dos equipamentos da Educação, nomeadamente na Escola EB1 dos Caliços (€ 24.746,34), na Escola EB1 de Vale Pedras (€ 11.080,32) e no Centro Educativo do Cerro do Ouro (€ 9.850,01). Relativamente às escolas que tiveram maiores reduções nos custos absolutos, destaca-se a Escola EB1,2,3 da Guia (€ 59.912,51), a Escola EB2,3 das Ferreiras (€ 31.022,31), a Escola EB2,3 Martim Fernandes (€ 19.639,65) e a Escola EB2,3 Diamantina Negrão (€ 19.632,86).

CUSTOS NA EDUCAÇÃO



➤ **Custos dos Serviços Auxiliares de Ensino**

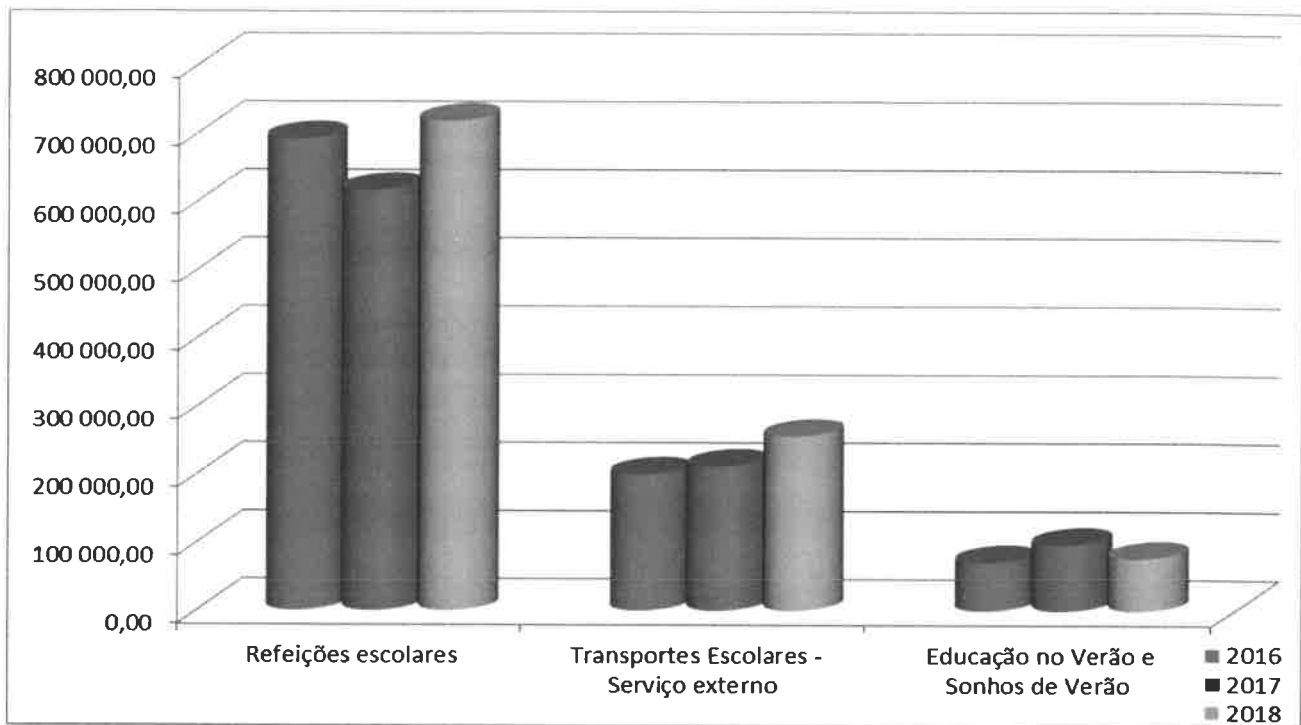
No âmbito dos serviços auxiliares de ensino prestados, destacam-se os custos relativos às refeições escolares, aos transportes escolares e aos serviços de ocupação de alunos nas férias de verão – Educação no Verão e Sonhos de Verão.

Os custos relativos a refeições escolares atingem o valor de € 718.109,33 (1,12% dos custos totais), os custos com os transportes escolares têm o valor de € 255.839,64 (0,40% dos custos totais) e os serviços de ocupação de alunos nas férias de verão totalizam o valor de € 77.416,50 (0,12% dos custos totais).

Centros de Custo	Custo Total	Custo Total	Custo Total
	2016	2017	2018
Refeições escolares	691 540,30	616 199,07	718 109,33
Transportes Escolares - Serviço externo	199 533,90	211 651,85	255 839,64
Educação no Verão e Sonhos de Verão	71 418,14	97 523,69	77 416,50

Comparativamente a 2017, registou-se em 2018 uma diminuição nos custos com a ocupação de alunos nas férias de verão de €20.107,19, tendo-se registado um aumento nos custos com refeições escolares de € 101.910,26 e um aumento nos custos com Transportes Escolares contratados externamente de € 44.187,79. Os custos com a contratação externa de Transportes Escolares, têm seguido uma tendência crescente desde 2016.

CUSTOS COM SERVIÇOS AUXILIARES DE ENSINO



➤ **Custos com Refeições Escolares**

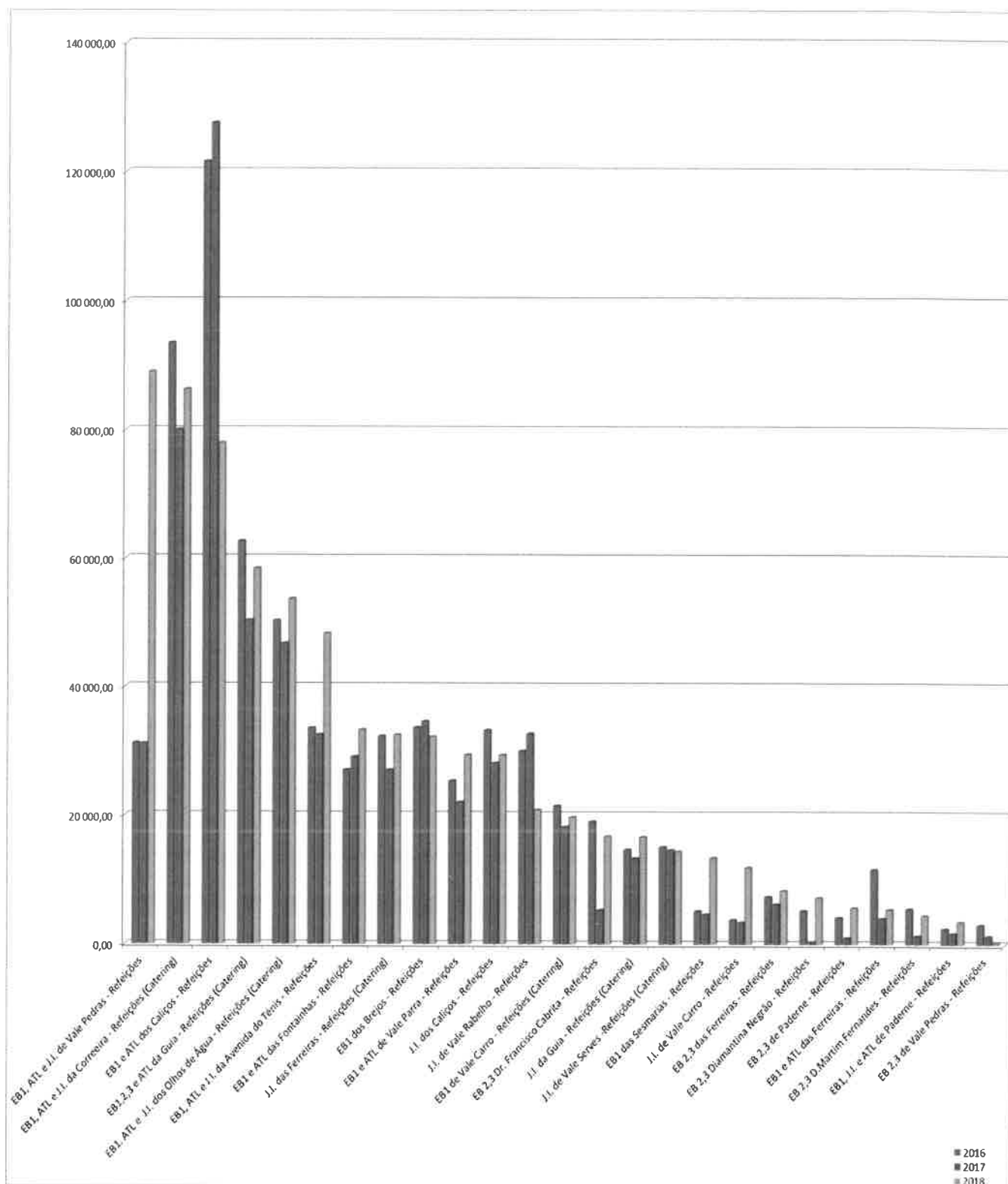
Na análise dos custos referentes às refeições escolares é possível verificar que a escola com maior peso é a Escola EB1 e Jardim de Infância de Vale Pedras com € 89.020,89, seguindo-se a Escola EB1 e Jardim de Infância da Correeira com € 86.316,91 e em terceiro lugar a Escola EB1 dos Caliços com € 77.958,60. No que concerne às refeições escolares, importa referir que os custos das mesmas variam de acordo com o número de alunos que frequentam a escola e que existem dois tipos distintos de fornecimento das refeições escolares: através de confeção própria e através da contratação de serviços de catering.

Centros de Custo	Custo Total	Custo Total	Custo Total
	2016	2017	2018
EB1, ATL e J.I. de Vale Pedras - Refeições	31 144,11	31 071,68	89 020,89
EB1, ATL e J.I. da Correeira - Refeições (Catering)	93 471,31	80 043,48	86 316,91
EB1 e ATL dos Calços - Refeições	121 578,98	127 569,94	77 958,60
EB1,2,3 e ATL da Guia - Refeições (Catering)	62 637,46	50 307,08	58 419,72
EB1, ATL e J.I. dos Olhos de Água - Refeições (Catering)	50 241,20	46 693,58	53 678,02
EB1, ATL e J.I. da Avenida do Tênis - Refeições	33 485,78	32 469,49	48 275,57
EB1 e ATL das Fontainhas - Refeições	26 974,67	29 014,81	33 253,59
J.I. das Ferreiras - Refeições (Catering)	32 222,63	26 983,67	32 451,75
EB1 dos Brejos - Refeições	33 547,80	34 528,06	32 130,24
EB1 e ATL de Vale Parra - Refeições	25 296,05	21 990,59	29 334,68
J.I. dos Calços - Refeições	33 153,52	28 050,10	29 308,73
J.I. de Vale Rabelho - Refeições	29 926,48	32 623,65	20 788,74
EB1 de Vale Carro - Refeições (Catering)	21 403,97	18 141,86	19 657,25
EB 2,3 Dr. Francisco Cabrita - Refeições	18 964,99	5 276,78	16 687,24
J.I. da Guia - Refeições (Catering)	14 620,47	13 282,03	16 601,45
J.I. de Vale Serves - Refeições (Catering)	15 011,21	14 557,38	14 328,17
EB1 das Sesmarias - Refeições	5 111,45	4 611,45	13 366,43
J.I. de Vale Carro - Refeições	3 764,67	3 357,83	11 853,71
EB 2,3 das Ferreiras - Refeições	7 325,37	6 182,04	8 277,13
EB 2,3 Diamantina Negrão - Refeições	5 167,81	249,20	7 201,08
EB 2,3 de Pademe - Refeições	4 099,78	962,28	5 621,09
EB1 e ATL das Ferreiras - Refeições	11 530,51	3 978,29	5 378,74
EB 2,3 D.Martim Fernandes - Refeições	5 443,82	1 286,37	4 455,14
EB1, J.I. e ATL de Pademe - Refeições	2 409,93	1 691,51	3 491,73
EB 2,3 de Vale Pedras - Refeições	3 006,33	1 275,92	252,73

De 2017 para 2018 verificou-se uma diminuição dos custos com as refeições escolares de € 49.611,34 na EB1 dos Calços, uma diminuição de € 11.834,91 no Jardim de Infância de Vale Rabelho e uma diminuição de € 2.397,82 na EB1 dos Brejos.

Uma vez que a escola EB1 dos Calços produz refeições para a EB1 e Jardim de Infância de Vale Pedras, passou a ser imputada uma percentagem destes custos à escola correspondente, resultando assim um acréscimo dos custos registados com as refeições escolares de € 57.949,21 na EB1 e Jardim de Infância de Vale Pedras.

CUSTOS COM REFEIÇÕES ESCOLARES POR ESTABELECIMENTO DE ENSINO



➤ **Custos com Eventos Recreativos e Comemorativos**

Sendo um importante atrativo turístico no Município de Albufeira, as atividades relacionadas com festas, eventos, comemorações e celebrações merecem especial destaque.

Assim, de 2017 para 2018 houve um aumento de € 2.511.749,64 nos custos totais com eventos e comemorações, sendo de destacar que estes custos representavam 1,40% dos custos totais em 2016, 2,88% dos custos totais em 2017 e em 2018 representam 3,38% dos custos totais.

De salientar que grande parte dos custos é constituída pela rúbrica Outros eventos e comemorações, que tem o valor total de € 381.196,64 (esta rúbrica engloba todos os eventos, comemorações e celebrações que não tenham grande expressão e que por si só não justifiquem a criação de um centro de custos autónomo).

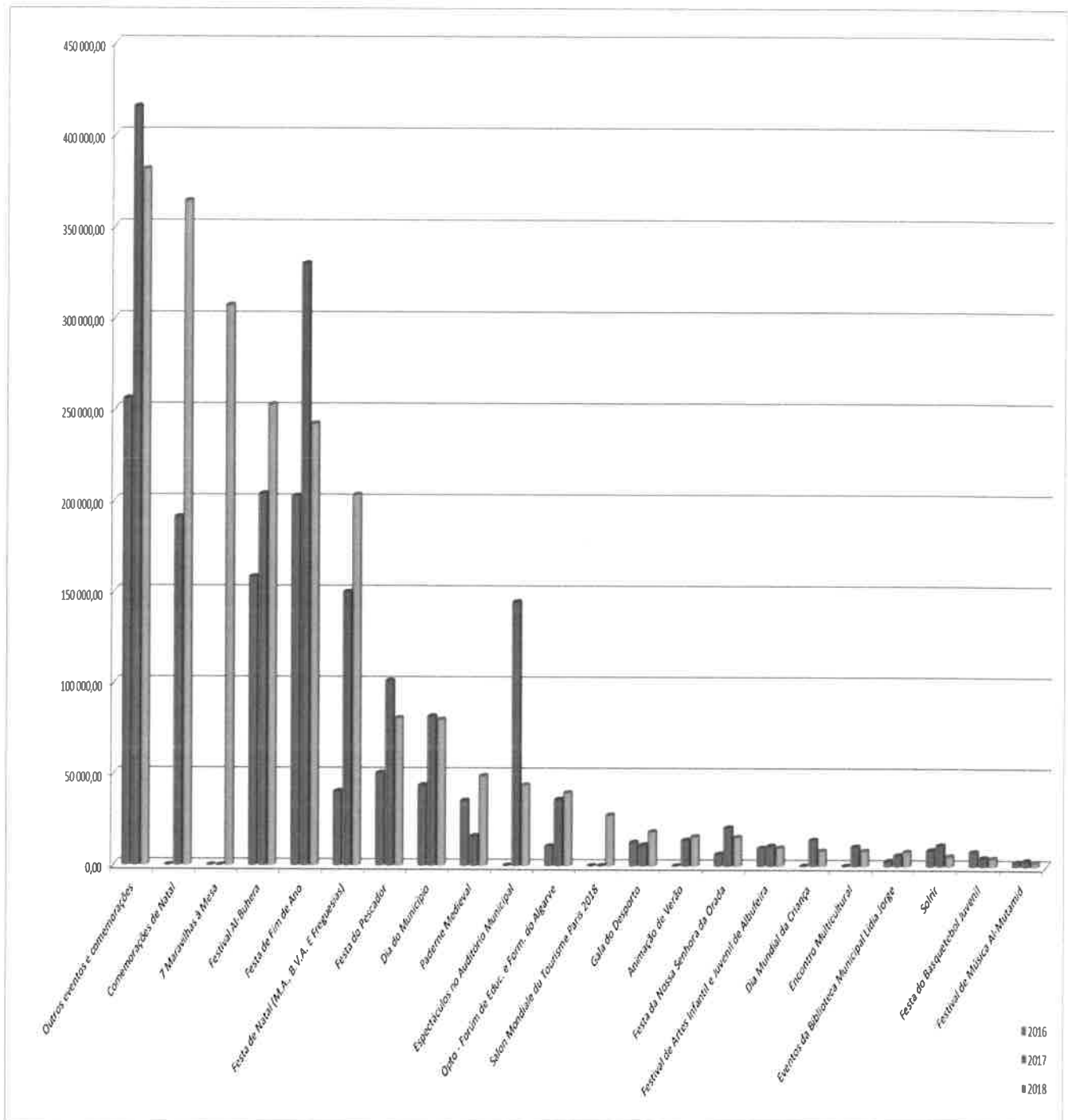
No ano de 2017 e 2018 houve necessidade de proceder à abertura de novos Centros de Custos relativos a eventos e comemorações por apresentarem um valor relevante que era importante individualizar, esses centros de custo não registaram valor nulo em 2016 ou 2017, apenas estavam enquadrados na rúbrica Outros eventos e comemorações.

Destes novos Centros de Custo destacam-se as Comemorações de Natal com o maior valor de custos, atingindo € 363.870,63 e o evento 7 Maravilhas à Mesa com € 307.022,59.

Centros de Custo	Custo Total	Custo Total	Custo Total
	2016	2017	2018
Outros eventos e comemorações	255 956,86	415 152,44	381 196,64
Comemorações de Natal	0,00	191 089,84	363 870,63
7 Maravilhas à Mesa	0,00	0,00	307 022,59
Festival Al-Buhera	158 206,00	203 860,11	252 724,62
Festa de Fim de Ano	202 491,91	329 633,51	242 316,16
Festa de Natal (M.A., B.V.A. E Freguesias)	40 393,36	149 900,61	203 283,82
Festa do Pescador	50 516,53	101 190,24	80 672,14
Dia do Município	43 813,10	81 690,70	79 936,39
Pademe Medieval	35 364,39	16 098,72	49 001,34
Espectáculos no Auditório Municipal	0,00	144 630,77	44 115,03
Opto - Fórum de Educ. e Form. do Algarve	10 650,98	36 160,00	39 922,46
Salon Mondiale du Tourisme Paris 2018	0,00	0,00	27 758,73
Gala do Desporto	12 862,18	11 422,60	18 679,35
Animação de Verão	0,00	14 049,13	16 047,94
Festa da Nossa Senhora da Orada	6 422,82	20 953,15	15 695,84
Festival de Artes Infantil e Juvenil de Albufeira	9 716,64	11 000,63	10 005,25
Dia Mundial da Criança	0,00	14 194,62	8 364,51
Encontro Multicultural	0,00	10 564,26	8 349,58
Eventos da Biblioteca Municipal Lídia Jorge	2 791,19	5 897,45	7 962,98
Solrir	8 706,17	11 449,80	5 535,28
Festa do Basquetebol Juvenil	7 914,96	4 620,62	4 408,56
Festival de Música Al-Mutamid	2 234,97	3 203,83	2 320,24

Assim, a maior variação positiva de 2017 para 2018 ocorreu relativamente às Comemorações de Natal com € 172.780,79. A maior variação negativa de 2017 para 2018 ocorreu relativamente à rubrica Espectáculos no Auditório Municipal (€ 100.515,74).

CUSTOS COM EVENTOS RECREATIVOS E COMEMORATIVOS



➤ Custos com Infraestruturas Desportivas

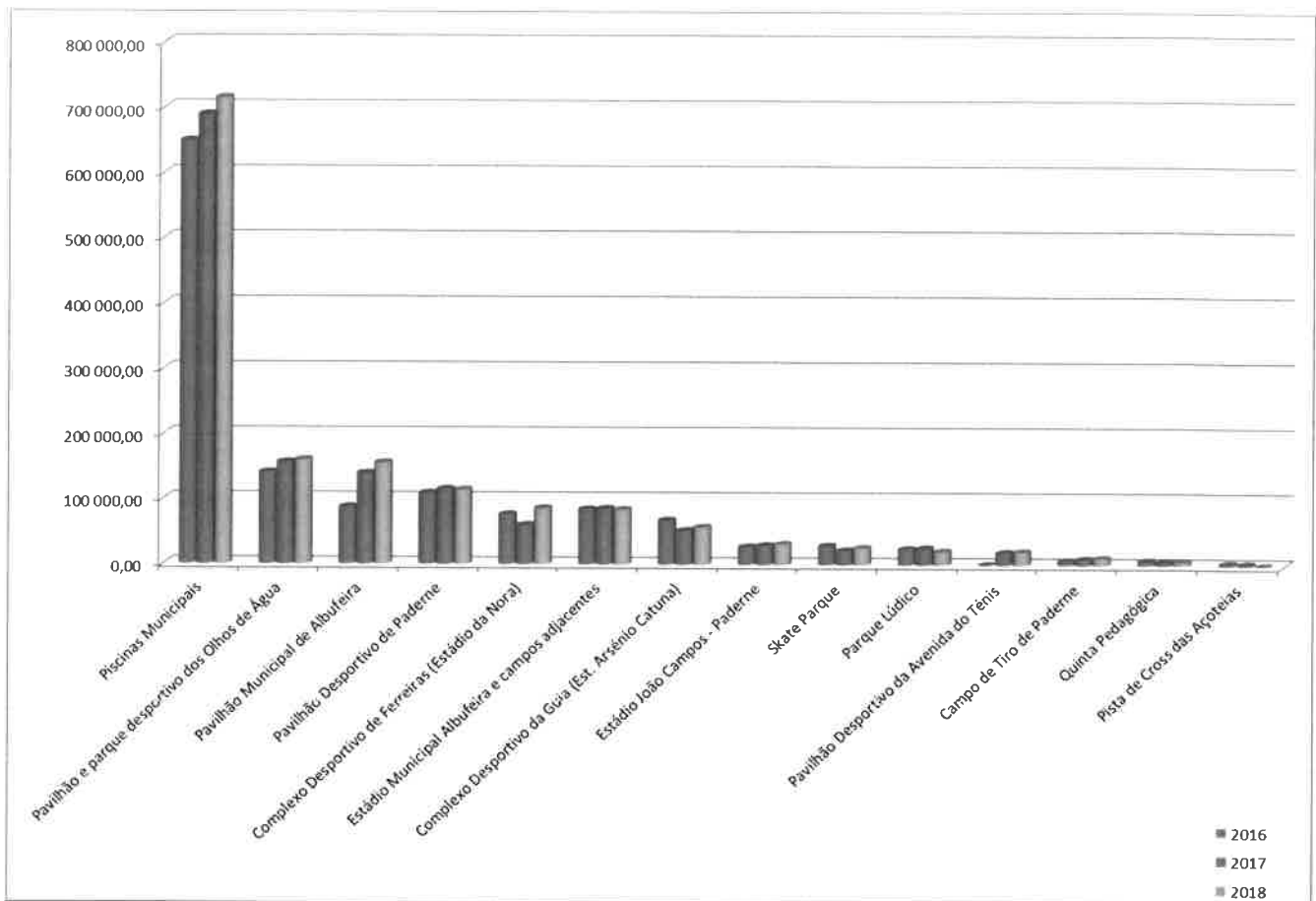
Relativamente a infraestruturas desportivas, os custos mais significativos são os referentes às Piscinas Municipais, que totalizam em 2018 o valor de € 715.053,64 (1,11% dos custos totais). O Pavilhão e parque desportivo dos Olhos de Água atinge o valor de € 160.719,45 e o Pavilhão Municipal de Albufeira totaliza o valor de € 156.535,57.

Centros de Custo	Custo Total	Custo Total	Custo Total
	2016	2017	2018
Piscinas Municipais	649 301,57	689 323,10	715 053,64
Pavilhão e parque desportivo dos Olhos de Água	141 303,37	157 089,22	160 719,45
Pavilhão Municipal de Albufeira	87 885,63	139 860,12	156 535,57
Pavilhão Desportivo de Pademe	109 434,33	115 669,68	114 664,56
Complexo Desportivo de Ferreiras (Estádio da Nora)	76 619,60	60 728,92	86 546,31
Estádio Municipal Albufeira e campos adjacentes	84 711,58	86 067,60	84 405,33
Complexo Desportivo da Guia (Est. Arsénio Catuna)	68 033,26	52 335,51	57 670,77
Estádio João Campos - Pademe	27 286,64	29 617,43	31 792,63
Skate Parque	28 895,71	21 996,45	26 137,95
Parque Lúdico	24 329,85	25 651,75	20 773,63
Pavilhão Desportivo da Avenida do Ténis	47,73	19 090,06	20 515,20
Campo de Tiro de Pademe	6 494,70	9 284,23	10 815,96
Quinta Pedagógica	6 550,94	5 293,23	5 779,44
Pista de Cross das Açoteias	2 887,24	2 567,07	362,09

No que diz respeito às diferenças registadas de 2017 para 2018, as infraestruturas desportivas que tiveram maior variação absoluta positiva foram o Complexo Desportivo de Ferreiras (€ 25.817,39) as Piscinas Municipais (€ 25.730,54) e o Pavilhão Municipal de Albufeira (€ 16.675,45).

As infraestruturas desportivas que tiveram maior variação absoluta negativa foram a Pista de Cross das Açoteias (€ 2.204,98) e o Estádio Municipal de Albufeira e campos adjacentes (€ 1.662,27).

CUSTOS COM INFRAESTRUTURAS DESPORTIVAS



➤ **Custos com Apoios e Participações Financeiras**

As transferências (monetárias e em espécie) para entidades externas e apoios a entidades externas em 2016 obtiveram o total de € 2.978.899,72, em 2017 atingiram o total de € 3.888.001,00, e totalizaram o montante de €4.281.563,91 em 2018. Estas transferências dividem-se entre transferências monetárias para particulares (Bolsas de Estudo e Subsídio ao Arrendamento), transferências monetárias para entidades externas e apoios em espécie a entidades externas.

Desde 2016 tem-se verificado um crescimento nos valores que são transferidos para particulares e para entidades externas, sendo que o valor referente a apoios a entidades externas tem vindo a decrescer desde 2016.

Centros de Custo	Custo Total	Custo Total	Custo Total
	2016	2017	2018
Transferências para particulares	349 239,85	399 025,65	449 264,64
Transferências para entidades externas	1 759 663,37	2 688 244,59	3 169 972,31
Apoios a entidades externas	869 996,50	800 730,76	662 326,96

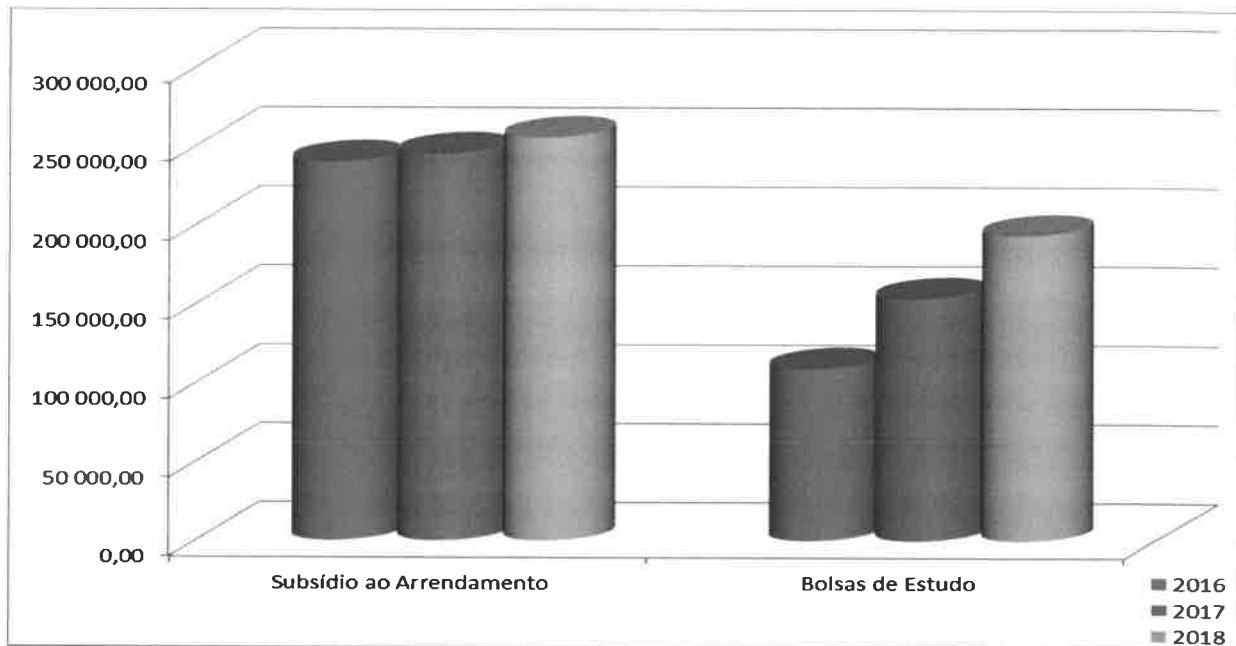
- **Transferências monetárias para particulares**

As transferências para particulares referentes a 2018, no valor de € 449.264,64, incluem os custos totais com o Subsídio ao Arrendamento no valor de € 255.506,97 e as Bolsas de Estudo no valor de € 193.757,67. Estas transferências para particulares têm vindo a crescer desde 2016.

Centros de Custo	Custo Total	Custo Total	Custo Total
	2016	2017	2018
Subsídio ao Arrendamento	239 955,73	245 209,40	255 506,97
Bolsas de Estudo	109 284,12	153 816,25	193 757,67

De 2017 para 2018, verificou-se um aumento nos custos absolutos relativamente a transferências para particulares, tanto em Subsídio de Arrendamento (€ 10.297,57) como em Bolsas de Estudo (€ 39.941,42), sendo que estes valores têm vindo a aumentar desde 2016.

CUSTOS COM SUBSÍDIO DE ARRENDAMENTO E BOLSAS DE ESTUDO



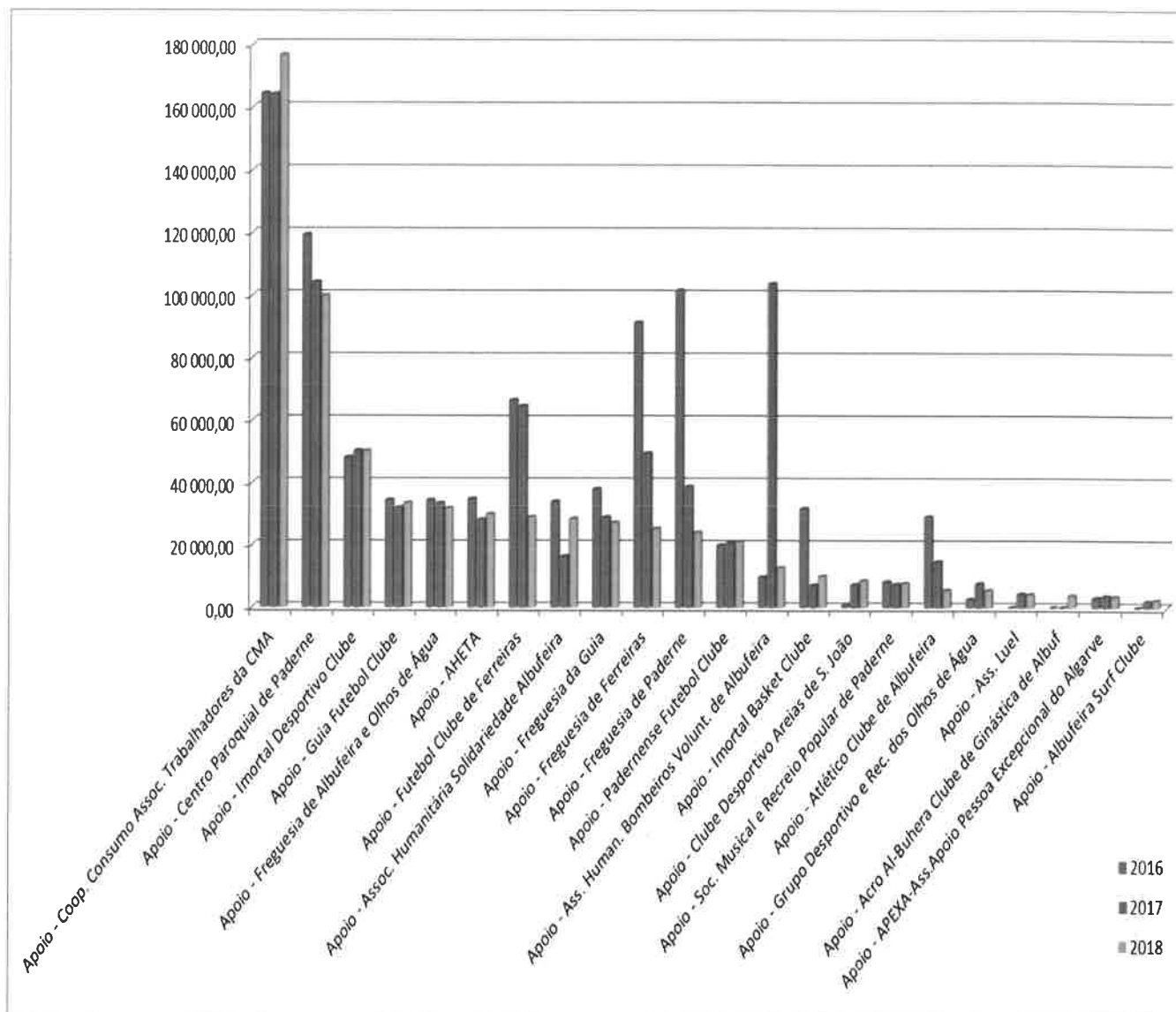
- **Apoios em espécie a entidades externas**

Os apoios a entidades externas traduzem-se no pagamento de combustíveis, portagens, publicidade de eventos, rendas, eletricidade, telefone, vencimento de funcionários, entre outros, totalizam em 2018 o montante de € 662.326,96 (1,03% dos custos totais), dos quais o apoio dado à Cooperativa de Consumo da Associação dos Trabalhadores da CMA totalizou o valor de € 176.806,50, o apoio ao Centro Paroquial de Paderne foi de € 99.948,41 e o apoio ao Imortal Desportivo Clube ascendeu aos € 50.279,32.

Centros de Custo	Custo Total	Custo Total	Custo Total
	2016	2017	2018
Apoio - Coop. Consumo Assoc. Trabalhadores da CMA	164 426,60	164 242,09	176 806,50
Apoio - Centro Paroquial de Pademe	119 316,15	104 211,72	99 948,41
Apoio - Imortal Desportivo Clube	48 096,40	50 288,22	50 279,32
Apoio - Guia Futebol Clube	34 468,66	32 077,43	33 556,51
Apoio - Freguesia de Albufeira e Olhos de Água	34 432,30	33 475,51	31 939,25
Apoio - AHETA	34 873,80	28 235,61	30 049,11
Apoio - Futebol Clube de Ferreiras	66 487,41	64 633,79	29 109,78
Apoio - Assoc. Humanitária Solidariedade Albufeira	33 978,21	16 425,21	28 503,64
Apoio - Freguesia da Guia	38 020,41	29 019,51	27 273,81
Apoio - Freguesia de Ferreiras	91 295,14	49 574,51	25 360,40
Apoio - Freguesia de Pademe	101 543,05	38 803,62	24 122,35
Apoio - Pademense Futebol Clube	19 979,23	20 873,68	21 159,44
Apoio - Ass. Human. Bombeiros Volunt. de Albufeira	9 712,57	103 685,69	12 804,44
Apoio - Imortal Basket Clube	31 724,07	7 169,86	10 049,30
Apoio - Clube Desportivo Areias de S. João	847,54	7 324,45	8 695,26
Apoio - Soc. Musical e Recreio Popular de Pademe	8 237,02	7 535,27	7 809,68
Apoio - Atlético Clube de Albufeira	29 116,27	14 720,55	5 670,24
Apoio - Grupo Desportivo e Rec. dos Olhos de Água	2 659,38	7 744,79	5 609,36
Apoio - Ass. Luel	0,00	4 390,10	4 305,22
Apoio - Acro Al-Buhera Clube de Ginástica de Albuf	0,00	0,00	3 874,76
Apoio - APEXA-Ass.Apoio Pessoa Excepcional do Algarve	3 105,22	3 722,98	3 602,50
Apoio - Albufeira Surf Clube	0,00	2 060,74	2 480,47

No quadro anterior e no gráfico que seguidamente se apresenta, apenas constam os valores que mais se destacam em 2016, 2017 e 2018.

CUSTOS COM APOIOS



- Transferências monetárias para entidades externas**

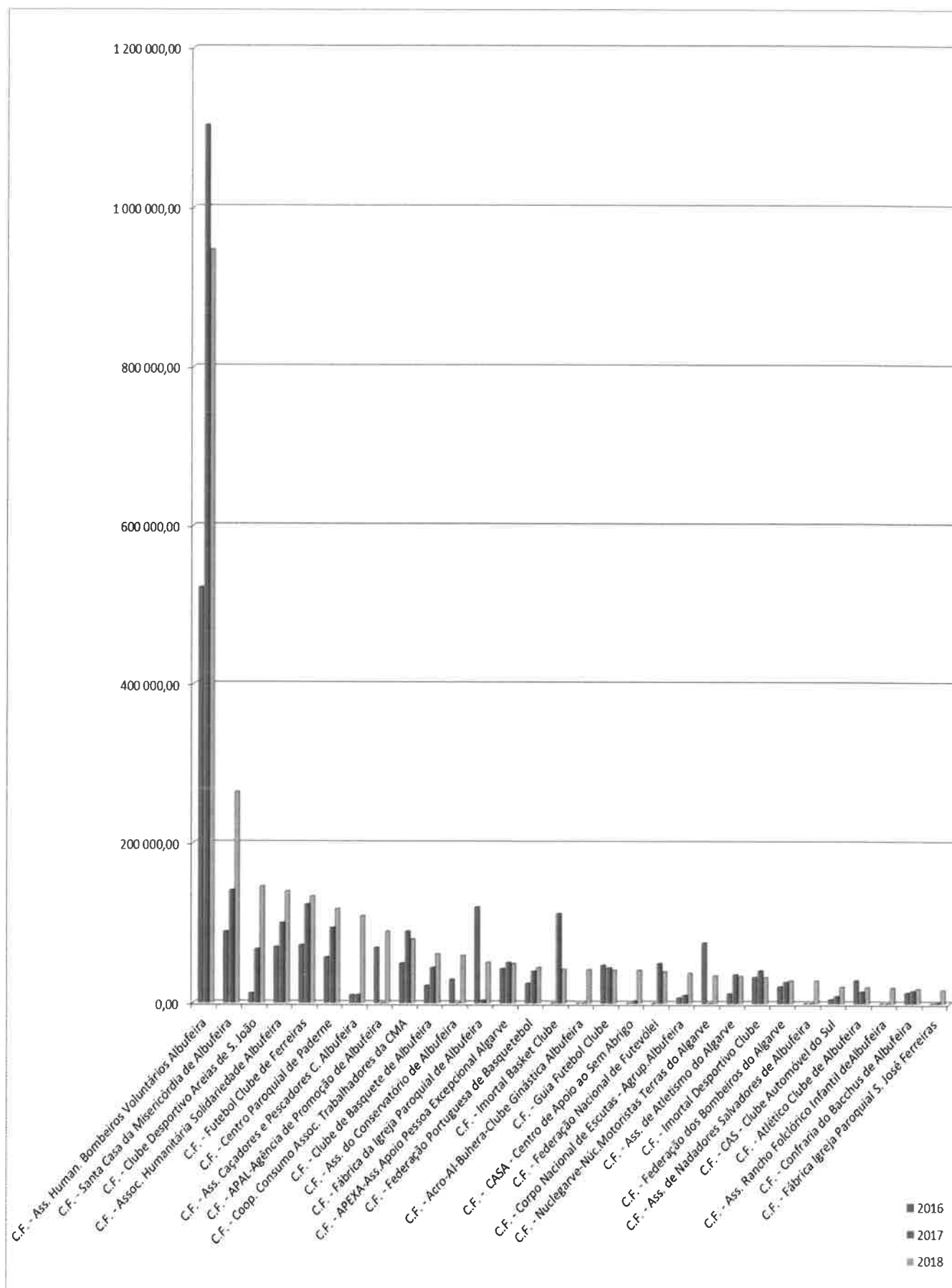
No que diz respeito a transferências para entidades externas, estas assumem a forma de comparticipações financeiras e totalizam em 2018 o valor de € 3.169.972,31 (4,93% dos custos totais). No quadro seguidamente apresentado apenas constam os valores mais relevantes. O valor mais elevado é referente à Associação Humanitária dos Bombeiros Voluntários de Albufeira que totaliza o montante de € 947.435,77 e refere-se em grande parte à transferência da Taxa Municipal de Proteção Civil, que é cobrada juntamente com a fatura da água aos munícipes e que, em 2018 atingiu o montante de € 438.516,70. Seguidamente encontram-se os custos com as comparticipações financeiras à Santa Casa da

Misericórdia de Albufeira, no total de € 264.246,19 e as participações financeiras ao Clube Desportivo Areias de S. João, no valor de € 146.152,62.

Centros de Custo	Custo Total	Custo Total	Custo Total
	2016	2017	2018
C.F. - Ass. Human. Bombeiros Voluntários Albufeira	522 086,17	1 103 253,94	947 435,77
C.F. - Santa Casa da Misericórdia de Albufeira	89 407,24	141 099,39	264 246,19
C.F. - Clube Desportivo Areias de S. João	12 067,22	67 536,60	146 152,62
C.F. - Assoc. Humanitária Solidariedade Albufeira	70 249,17	100 225,08	140 167,89
C.F. - Futebol Clube de Ferreiras	72 598,71	123 646,23	133 710,64
C.F. - Centro Paroquial de Pademe	57 494,41	94 376,71	118 079,64
C.F. - Ass. Caçadores e Pescadores C. Albufeira	10 023,12	10 020,32	109 285,58
C.F. - APAL-Agência de Promoção de Albufeira	69 560,26	0,00	90 002,90
C.F. - Coop. Consumo Assoc. Trabalhadores da CMA	50 093,98	89 923,67	80 232,81
C.F. - Clube de Basquete de Albufeira	21 956,12	44 562,76	61 968,68
C.F. - Ass. do Conservatório de Albufeira	30 069,37	0,00	60 003,25
C.F. - Fábrica da Igreja Paroquial de Albufeira	120 399,52	3 432,62	51 447,78
C.F. - APEXA-Ass.Apoio Pessoa Excecional Algarve	43 228,50	51 024,45	50 059,96
C.F. - Federação Portuguesa de Basquetebol	25 086,68	40 081,26	45 001,45
C.F. - Imortal Basket Clube	0,00	112 198,73	42 625,73
C.F. - Acro-AI-Buhera-Clube Ginástica Albufeira	0,00	0,00	42 440,20
C.F. - Guia Futebol Clube	47 761,75	44 386,78	41 974,01
C.F. - CASA - Centro de Apoio ao Sem Abrigo	0,00	3 020,17	41 913,16
C.F. - Federação Nacional de Futevólei	0,00	50 185,24	40 002,00
C.F. - Corpo Nacional de Escutas - Agrup.Albufeira	6 899,65	10 002,25	38 045,57
C.F. - Nuclegarve-Núc.Motoristas Terras do Algarve	75 843,81	0,00	35 024,79
C.F. - Ass. de Atletismo do Algarve	12 074,90	36 242,94	34 299,15
C.F. - Imortal Desportivo Clube	32 927,68	41 166,97	33 087,92
C.F. - Federação dos Bombeiros do Algarve	20 833,68	26 964,46	28 949,80
C.F. - Ass. de Nadadores Salvadores de Albufeira	0,00	0,00	28 784,48
C.F. - CAS - Clube Automóvel do Sul	5 017,80	9 018,28	21 025,18
C.F. - Atlético Clube de Albufeira	29 116,27	14 720,55	20 300,91
C.F. - Ass. Rancho Folclórico Infantil deAlbufeira	0,00	0,00	20 023,99
C.F. - Confraria do Bacchus de Albufeira	13 343,55	15 740,00	18 500,93
C.F. - Fábrica Igreja Paroquial S. José Ferreiras	0,00	600,13	17 020,39

Tendo em conta as diferenças registadas de 2017 para 2018, verifica-se que as participações financeiras que mais aumentaram foram as relativas à Santa Casa da Misericórdia de Albufeira (€ 123.146,80), as relativas à Associação de Caçadores e Pescadores do Concelho de Albufeira (€ 99.265,26) e à APAL – Agência de Promoção de Albufeira (€ 90.002,90).

CUSTOS COM COMPARTICIPAÇÕES FINANCEIRAS



Todos os custos apresentados são custos totais para cada serviço, extraídos através do módulo da Contabilidade de Custos da aplicação informática SCA. Tendo em conta que na realidade são 658 serviços, não é possível apresentar o valor global de custos para todos eles, tendo sido efetuada esta análise apenas para os custos mais relevantes.

Todos os custos totais aqui apresentados são compostos por custos diretos a serviços, custos indiretos a serviços e custos indiretos a funções, conforme estabelecido no Decreto-Lei n.º 54-A/99, de 22 de fevereiro (POCAL) e referem-se ao apuramento efetuado no terceiro ano de implementação da Contabilidade de Custos no Município de Albufeira.

Destaca-se ainda o facto de em 2018, apesar de todos os esforços nesse sentido, ainda não ter sido possível incorporar nos custos totais de cada bem ou serviço, os custos indiretos de mão-de-obra e os custos indiretos das máquinas e viaturas, os quais se encontram lançados diretamente nos centros de custo respeitantes às respetivas Unidades Orgânicas ou Serviços.



Relatório de Gestão 2018

- MAPAS AUXILIARES -

CUSTOS DOS BENS E SERVIÇOS - 2018

Descrição do Serviço	Código CC SCA	Código CC GES	Função	VALOR 2018				CIBS	CIF	TOTAL
				CDBS						
				MA FERIAIS	MÃO DE OBRA	MAQ E VIATURAS	OCDE			
				0,00	0,00	0,00	3 136,49	0,00	13,88	3 150,37
Publicações Municipais	0001	0211101	111	0,00	0,00	0,00	32 088,50	0,00	18,80	32 107,30
Publicidade Institucional Obrigatória	0002	0211102	111	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Clipping e monitorização de imprensa	0003	0211103	111	0,00	0,00	0,00	79 932,48	0,00	3,91	79 936,39
Dia do Município	0006	0211203	111	131,95	0,00	0,00	0,00	0,00	243,71	203 283,82
Festa de Natal (M.A., B.V.A. e Freguesias)	0019	0211217	111	0,00	0,00	0,00	202 908,16	0,00	0,00	0,00
Base de dados - Datasjris	0034	0211401	111	1,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,17
Assistência técnica e manutenção de software	0035	0211402	111	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Assistência técnica e manutenção de hardware	0036	0211403	111	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Internet e televisão	0037	0211404	111	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	395,37	498 095,04
FEF - Retenções para a DGAL	0038	0211501	111	0,00	0,00	0,00	497 699,67	0,00	653,23	382 296,60
IMI - Encargos de liquidação e cobrança	0039	0211502	111	0,00	0,00	0,00	381 643,37	0,00	73,08	37 663,85
IMT - Encargos de liquidação e cobrança	0040	0211503	111	0,00	0,00	0,00	37 590,87	0,00	0,20	0,00
IUC - Encargos de liquidação e cobrança	0041	0211504	111	0,00	0,00	0,00	217,64	0,00	0,00	0,00
SISA - Encargos de liquidação e cobrança	0042	0211505	111	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4,56	23 165,53
CA - Encargos de liquidação e cobrança	0043	0211506	111	0,00	0,00	0,00	23 162,97	0,00	30,49	28 732,31
IRC - Retenções para a AT	0044	0211507	111	0,00	0,00	0,00	28 701,82	0,00	3 558,61	2 275 616,21
Exercício do Mandato Judicial	0045	0211901	111	0,00	0,00	0,00	2 272 057,60	0,00	25,91	42 925,10
Despesas com processos em Tribunal	0046	0211902	111	0,00	0,00	0,00	42 903,19	0,00	0,64	1 203,55
Juros bancários suportados	0047	0211903	111	0,00	0,00	0,00	1 229,91	0,00	0,01	134,22
Despesas bancárias suportadas	0048	0211904	111	0,00	0,00	0,00	124,21	0,00	273,21	176 886,50
Despesas com processos de Execução	0049	0211905	111	1 526,17	171 349,83	0,00	3 657,29	0,00	232,81	80 232,81
Apoio Coop. Consumo Assoc. Trabalhadores da CMA	0163	022600071	111	0,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00
CF - Coop. Consumo Assoc. Trabalhadores da CMA	0267	031100071	111	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras transferências para particulares	0318	03299	111	0,00	0,00	0,00	24 999,96	0,00	288,46	190 513,07
Armazém em Feiras	0329	03499	111	0,00	0,00	0,00	180 895,95	0,00	4,06	3 927,09
Edifício Central dos Paços do Concelho	0344	04001503	111	9 328,66	0,00	0,00	3 923,03	0,00	68,89	52 134,74
Piso Administrativo da Orada	0499	041201	111	0,00	0,00	0,00	50 439,20	0,00	53,05	37 303,32
Edifício Administrativo do Pátio - Edifício A	0500	041202	111	1 826,56	0,00	0,00	36 553,77	0,00	0,30	1 538,40
Edifício Administrativo do Pátio - Edifício B	0501	04120301	111	696,50	0,00	0,00	1 530,47	0,00	64,02	50 561,75
Partes comuns aos edifícios do Pátio	0502	04120302	111	7,63	0,00	0,00	48 706,51	0,00	11,19	9 104,20
Armazém Central de Vale Pedras	0503	04120303	111	1 791,22	0,00	0,00	8 061,95	0,00	5,80	3 116,34
Edifício Administrativo de Vale Pedras	0508	04120501	111	1 031,06	0,00	0,00	2 114,88	0,00	13,77	8 167,47
Oficina de Carpintaria	0509	04120502	111	995,66	0,00	0,00	4 787,31	0,00	30,03	16 382,10
Oficina de Eletrodomésticos	0610	0412050301	111	3 366,39	0,00	0,00	17 448,69	0,00	6,18	1 676,03
Oficina de Mecânica	0611	0412050302	111	3 903,38	0,00	0,00	2 580,46	0,00	15,04	9 069,56
Oficina de Serralharia	0612	0412050303	111	1 089,39	0,00	0,00	1 468,87	0,00	9,45	5 849,71
Oficina de pintura da DEEM	0613	0412050304	111	7 585,65	0,00	0,00	5 524,66	0,00	9,25	5 608,06
Edifício da Polícia Municipal e Proteção Civil	0614	0412050305	111	315,60	0,00	0,00	5 533,17	0,00	23,30	19 840,63
Antena Municipal	0615	041206	111	65,64	0,00	0,00	19 413,88	0,00	168,25	37 991,63
Espaço Multiúsos de Albufeira	0616	041207	111	403,45	0,00	0,00	2 610,34	0,00	708,64	296 455,34
Assembleia Municipal	0582	04990302	111	269,16	34 799,55	70 680,65	37 297,63	0,00	586,15	366 808,98
Câmara Municipal	0585	05111	111	270,62	187 497,80	3 090,65	9 135,24	0,00	192,75	106 844,29
Serviço de Apoio à Presidência e Vereadores	0586	05112	111	964,45	352 732,49	527,95	85,33	0,00	301,28	190 897,88
Serviço Municipal de Veterinária	0587	05121	111	46,84	105 991,42	527,95	1 745,33	0,00	3 100,34	1 785 745,00
Serviço Fiscalização Municipal	0588	05122	111	208,03	169 507,75	19 135,49	686 137,15	0,00	567,57	399 855,27
Divisão de Alandim, Informát. e Modernização Adm.	0590	05124	111	11 966,52	1 079 377,24	5 163,75	9 297,45	0,00	840,27	492 636,74
Divisão de Recursos Humanos	0591	0513101	111	2 315,85	387 674,40	0,00	34 486,76	0,00	644,12	414 010,88
Divisão de Contratação Pública e Gest. Patrimonial	0592	0513102	111	5 056,13	452 253,58	0,00	4 035,07	0,00	288,50	241 981,54
Divisão de Saúde e Segurança no Trabalho	0593	0513103	111	1 144,99	408 186,70	0,00	48 287,83	0,00	114	114 215,30
Divisão de Formação e Formação	0594	0513104	111	2 774,28	179 544,24	11 086,69	11 187,76	0,00	230,16	132 071,47
Divisão de Auditoria, Qualidade e Formação	0595	051310501	111	165,69	99 309,51	3 322,18	666,45	0,00	1 690,65	891 888,41
Comuns ao Departamento de Gestão e Finanças	0596	051310502	111	58,00	131 144,30	0,00	11 132,63	0,00	91,87	60 389,92
Divisão de Edifícios e Equipamentos Municipais	0597	0513199	111	729,29	821 537,38	56 798,46	1 240,77	0,00	496,35	256 124,62
Comuns ao Dep. de Planeamento e Gestão Urbanística	0600	0513203	111	47,33	59 009,95	0,00	2 694,37	0,00	142,89	62 084,12
DAVEGF - Comuns	0601	0513299	111	6 497,29	229 404,13	17 032,48	4 429,56	0,00	146,27	75 190,08
DAS - Comuns	0607	051330299	111	7 400,04	6 193,10	5 914,61	0,00	0,00	2 604,07	1 471 958,01
DISU - Comuns	0610	051330399	111	25,49	64 674,15	24 280,68	27 281,10	0,00	592,66	360 528,08
Divisão de Turismo, Des. Económico e Cultural	0611	0513399	111	5 308,88	1 420 648,88	7 761,86	8 030,72	0,00	91,71	63 125,02
DEAS - Comuns	0612	0513401	111	944,49	343 198,35	0,00	224,81	0,00	650,49	341 644,83
IDESC - Comuns	0615	051340299	111	444,17	62 364,33	0,00	62 673,28	0,00	516,72	341 377,75
Divisão Jurídica e de Contencioso	0617	0513499	111	1 964,61	276 356,45	0,00	31 350,10	0,00	0,00	50,55
Gab. de Comunic. Rel.Públicas e Rel Internacionais	0618	05135	111	1 516,25	307 994,68	0,00	50,55	0,00	14,17	4 884,85
Eleções	0621	05138	111	0,00	0,00	0,00	4 870,68	0,00	48,10	22 797,30
Quotas - ANMP-Ass. Nacional Municípios Portugueses	0626	02113	111	0,00	0,00	0,00	22 749,20	0,00	0,00	0,00
Edifício na Rua do MFA destinado a escrit. e estac	0647	031208	111	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	0651	041209	111	84 184,48	7 350 750,21	241 054,86	5 141 804,54	0,00	21 090,33	12 838 884,42

Descrição do Serviço	Código CC SCA	Código CC GES	Função	VALOR 2018				CIBS	CIF	TOTAL
				CDBS						
				MATERIAIS	MÃO DE OBRA	MAQ E VIATURAS	OCDE			
Quotas - Ass para a Promoção da Segurança Infantil	0313	031205	120	0,00	0,00	0,00	150,00	0,00	0,01	150,01
TOTAL			120	0,00	0,00	0,00	150,00	0,00	0,01	150,01

Descrição do Serviço	Código CC SCA	Código CC GES	Função	VALOR 2018				CIBS	CIF	TOTAL
				CDBS						
				MATERIAIS	MÃO DE OBRA	MAQ E VIATURAS	OCDE			
Faixa de Proteção Civil de Albufeira	0030	0211228	121	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Proteção Civil - Planeamento e operações	0051	0212201	121	0,00	0,00	0,00	1 055,64	0,00	1,84	1 057,48
Proteção Civil - Prevenção e Segurança	0052	0212202	121	0,00	0,00	0,00	19,95	0,00	0,18	20,13
Proteção Civil - Informação Pública	0053	0212203	121	0,00	0,00	0,00	1 440,97	0,00	4,51	1 445,48
Proteção Civil - Planos	0054	0212204	121	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Proteção Civil - Gabinete Técnico Florestal	0055	0212205	121	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Serviço Municipal de Proteção Civil	0589	05123	121	470,65	135 733,75	3 557,17	1 013,29	0,00	313,50	141 106,36
TOTAL			121	470,65	135 733,75	3 557,17	3 549,85	0,00	320,03	142 553,84

Relatório de Gestão 2018

Descrição do Serviço	Código CC SCA	Código CC GES	Função	VALOR 2018				CIBS	CIF	TOTAL
				CDBS						
				MATERIAIS	MÃO DE OBRA	MÃO E VIATURAS	OCD			
Polícia Municipal	0050	02121	122	263,53	0,00	0,00	64 529,49	0,00	71,25	64 864,27
Divisão de Polícia Municipal e Vigilância	0619	05136	122	849,55	443 711,77	8 865,24	2 820,43	0,00	666,30	456 913,29
TOTAL			122	1 113,08	443 711,77	8 865,24	67 349,92	0,00	737,55	521 777,56

Descrição do Serviço	Código CC SCA	Código CC GES	Função	VALOR 2018				CIBS	CIF	TOTAL
				CDBS						
				MATERIAIS	MÃO DE OBRA	MÃO E VIATURAS	OCD			
Opto - Fórum de Educação e Formação do Algarve	0015	0211212	210	0,00	0,00	0,00	39 919,49	0,00	2,97	39 922,46
Encontro Repensar a Educação	0021	0211219	210	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dia Mundial da Criança	0032	0211230	210	0,00	0,00	0,00	8 363,85	0,00	0,66	8 364,51
Apoio - Ass. Dos Amigos de Albufeira (UATI)	0142	022600938	210	0,00	0,00	0,00	346,46	0,00	0,12	346,58
C.F. - Ass. Dos Amigos de Albufeira (UATI)	0226	0311000938	210	0,00	0,00	0,00	12 000,00	0,00	2,34	12 002,34
C.F. - Ass. Erasmus Student Network Portugal	0227	03110012843	210	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C.F. - Ass. Pais e E.E. J.I. e 1ºCiclo Ferreiras	0236	0311012699	210	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C.F. - Centro de Ciência Viva do Algarve	0258	0311001567	210	0,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00	11,99	10 011,99
C.F. - Júnior Achievement Portugal	0292	0311012874	210	0,00	0,00	0,00	3 000,00	0,00	1,88	3 001,88
Quotas - Centro de Ciência Viva do Algarve	0309	031201	210	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	0,10	500,10
Quotas - Associação Intem. De Cidades Educadoras	0312	031204	210	0,00	0,00	0,00	220,00	0,00	0,64	220,64
Agrupamento de Escolas Albufeira	0325	03331	210	0,00	0,00	0,00	82 780,00	0,00	105,62	82 885,62
Agrupamento de Escolas Albufeira Poente	0326	03332	210	0,00	0,00	0,00	15 400,00	0,00	16,41	15 416,41
Agrupamento de Escolas Ferreiras	0327	03333	210	0,00	0,00	0,00	108 578,05	0,00	241,15	108 819,20
LI 10 e 11, BI 2 Cave Qt. Da Palmeira (UATI)	0525	04990102	210	0,00	0,00	0,00	2 310,84	0,00	3,92	2 314,76
Lote 62, Quinta da Palmeira (UATI)	0559	04990142	210	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Espaço Multiusos da Guia - Sala de Formação	0573	0499020801	210	0,00	0,00	0,00	626,04	0,00	1,29	627,33
Espaço Multiusos da Guia - Espaço Internet	0574	0499020802	210	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Espaço Multiusos da Guia - Laboratório	0575	0499020803	210	0,00	0,00	0,00	3 009,84	0,00	5,10	3 014,94
Espaço Multiusos da Guia - HACCP	0576	0499020804	210	0,00	0,00	0,00	3 093,59	0,00	5,88	3 099,47
Espaço Multiusos da Guia - Custos Comuns	0577	0499020899	210	144,73	0,00	0,00	2 204,82	0,00	1,88	2 351,43
DEAS - Educação	0613	051340201	210	6 244,26	5 947 155,40	189 035,32	49 442,26	0,00	11 167,16	6 203 044,40
III Encontro Multicultural	0632	0211231	210	41,66	0,00	0,00	8 597,55	0,00	0,57	8 349,58
TOTAL			210	6 410,65	5 947 155,40	189 035,32	350 102,79	0,00	11 569,18	6 501 293,61

Descrição do Serviço	Código CC SCA	Código CC GES	Função	VALOR 2018				CIBS	CIF	TOTAL
				CDBS						
				MATERIAIS	MÃO DE OBRA	MÃO E VIATURAS	OCD			
Jardim de Infância da Correia	0362	0404101	211	17,69	0,00	0,00	15 785,89	0,00	18,53	15 822,11
Jardim de Infância da Guia	0363	0404102	211	100,49	0,00	0,00	27 194,81	0,00	26,64	27 321,94
Jardim de Infância das Ferreiras	0364	0404103	211	193,71	0,00	0,00	26 494,19	0,00	25,24	26 713,14
Jardim de Infância do Pademe	0365	0404104	211	171,44	0,00	0,00	15 519,62	0,00	15,98	15 707,04
Jardim de Infância de Vale Carro (Vale Navio)	0366	0404105	211	57,06	0,00	0,00	8 473,78	0,00	8,86	8 539,70
Jardim de Infância de Vale Pedras	0367	0404106	211	281,03	0,00	0,00	23 138,87	0,00	30,86	23 450,76
Jardim de Infância de Vale Rabelho (Vale Parra)	0368	0404107	211	329,95	0,00	0,00	11 720,93	0,00	12,11	11 062,99
Jardim de Infância de Vale Senes	0369	0404108	211	211,58	0,00	0,00	10 712,05	0,00	10,06	10 933,69
Jardim de Infância dos Calções	0370	0404109	211	353,89	0,00	0,00	16 352,68	0,00	18,50	16 725,07
Jardim de Infância dos Olhos de Água	0371	0404110	211	229,26	0,00	0,00	18 187,46	0,00	21,98	18 438,70
Escola EB 1 da Avenida do Ténis	0372	0404211	211	583,75	0,00	0,00	19 479,44	0,00	26,82	20 090,01
Escola EB 1 da Correia	0373	0404212	211	828,82	0,00	0,00	47 491,31	0,00	58,38	48 378,51
Escola EB 1 das Ferreiras	0374	0404213	211	1 125,63	0,00	0,00	11 767,40	0,00	11,31	12 904,34
Escola EB 1 das Fontainhas	0375	0404214	211	134,36	0,00	0,00	24 312,03	0,00	38,58	24 484,97
Escola EB 1 das Semanas	0376	0404215	211	238,63	0,00	0,00	17 627,23	0,00	26,01	17 891,87
Escola EB 1 de Olhos de Água	0377	0404216	211	620,54	0,00	0,00	24 603,61	0,00	29,69	25 253,84
Escola EB 1 de Pademe	0378	0404217	211	428,30	0,00	0,00	8 864,26	0,00	15,69	9 308,25
Escola EB 1 de Vale Carro	0379	0404218	211	400,38	0,00	0,00	21 179,21	0,00	26,19	21 605,78
Escola EB 1 de Vale Parra	0380	0404219	211	1 012,29	0,00	0,00	17 891,25	0,00	25,98	18 929,52
Escola EB 1 de Vale Pedras	0381	0404220	211	687,73	0,00	0,00	61 775,26	0,00	75,57	62 538,56
Escola EB 1 dos Brejos	0382	0404221	211	243,74	0,00	0,00	19 011,74	0,00	30,27	19 285,75
Escola EB 1 dos Calções	0383	0404222	211	1 578,31	0,00	0,00	88 527,01	0,00	115,11	90 220,43
Escola EB 1,2,3 da Guia	0384	0404223	211	3 868,23	0,00	0,00	123 728,63	0,00	166,55	127 763,41
ATL da Av. do Ténis	0385	0404224	211	99,01	0,00	0,00	4 928,94	0,00	7,15	5 035,10
ATL da Correia	0386	0404225	211	43,36	0,00	0,00	1 631,32	0,00	4,34	1 679,02
ATL da Guia	0387	0404226	211	132,25	0,00	0,00	4 374,07	0,00	5,69	4 512,01
ATL das Fontainhas	0388	0404227	211	239,65	0,00	0,00	1 856,66	0,00	3,37	2 099,68
ATL de Calções	0389	0404228	211	128,85	0,00	0,00	4 002,96	0,00	5,88	4 137,69
ATL de Ferreiras	0390	0404229	211	66,32	0,00	0,00	4 260,18	0,00	3,86	4 330,36
ATL de Olhos de Água	0391	0404230	211	273,21	0,00	0,00	2 981,35	0,00	6,54	3 261,10
ATL de Pademe	0392	0404231	211	0,00	0,00	0,00	347,32	0,00	0,48	347,80
ATL de Vale Parra	0393	0404232	211	27,27	0,00	0,00	589,89	0,00	0,75	617,91
ATL de Vale Pedras	0394	0404233	211	288,70	0,00	0,00	7 037,15	0,00	7,31	7 333,16
Ludoteca de Vale Carro	0395	0404234	211	83,47	0,00	0,00	1 690,28	0,00	2,20	1 775,95
Ludoteca dos Brejos	0396	0404235	211	434,96	0,00	0,00	2 560,89	0,00	3,63	2 999,48
Escola EB 2,3 D. Martim Fernandes	0397	0404336	211	1 315,42	0,00	0,00	14 675,84	0,00	17,75	16 009,01
Escola EB 2,3 das Ferreiras	0398	0404337	211	3 465,30	0,00	0,00	15 428,22	0,00	16,36	18 909,88
Escola EB 2,3 de Pademe	0399	0404338	211	728,37	0,00	0,00	11 045,51	0,00	11,08	11 784,96
Escola EB 2,3 Diamantina Negrão	0400	0404339	211	1 279,13	0,00	0,00	17 857,53	0,00	17,44	19 154,10
Escola EB 2,3 Dr. Francisco Cabrita	0401	0404340	211	6 148,53	0,00	0,00	22 051,74	0,00	33,26	28 233,53
Escola EB 2,3 e Secundária de Vale Pedras (EBSA)	0402	0404341	211	81,12	0,00	0,00	22 454,95	0,00	33,18	22 569,25
Centro Educativo do Carro do Ouro	0403	0404401	211	561,02	0,00	0,00	22 879,07	0,00	40,31	23 480,40
Escola Fixa de Trânsito	0405	040403	211	112,82	0,00	0,00	15 279,28	0,00	29,19	15 421,29
Fração A do Lote 19 Rua da Oliveira - ATL CCATCMA	0555	04990137	211	0,00	0,00	0,00	736,20	0,00	0,69	736,89
LI 18 Rua da Oliveira - J.J. "Os Piratas" CCATCMA	0556	04990138	211	0,00	0,00	0,00	3 234,91	0,00	5,52	3 240,43
Escola Secundária de Albufeira	0581	04990301	211	55,12	0,00	0,00	17 475,96	0,00	38,24	17 569,33
TOTAL			211	29 260,69	0,00	0,00	859 218,88	0,00	1 129,13	215 238,32

Relatório de Gestão 2018

Descrição do Serviço	Código CC SCA	Código CC GES	Função	VALOR 2018				CIBS	CIF	TOTAL
				CDBS						
				MATERIAIS	MÃO DE OBRA	MAQ. E VIATURAS	OCD			
Jardim de Infância da Guia - Refeições(Cat)	0056	02211102	212	0,00	0,00	0,00	16 588,59	0,00	32,86	16 601,45
Jardim de Infância das Ferrarias - Refeições(Cat)	0057	02211103	212	0,00	0,00	0,00	32 372,37	0,00	79,38	32 451,75
Jardim de Infância de Vale Camo - Refeições	0058	02211105	212	0,00	0,00	0,00	11 830,98	0,00	22,73	11 853,71
Jardim de Infância de Vale Rebelho - Refeições	0059	02211107	212	0,00	0,00	0,00	20 757,96	0,00	30,78	20 788,74
Jardim de Infância de Vale Serres - Refeições(Cat)	0060	02211108	212	0,00	0,00	0,00	14 296,66	0,00	31,51	14 328,17
Jardim de Infância dos Calções - Refeições	0061	02211109	212	0,00	0,00	0,00	29 261,90	0,00	46,83	29 308,73
EB1 e ATL da Avenida do Ténis - Refeições	0062	02211211	212	0,00	0,00	0,00	42 868,02	0,00	74,14	42 942,16
EB1, ATL e J.I. da Comeira - Refeições(Cat)	0063	02211212	212	0,00	0,00	0,00	86 123,47	0,00	193,44	86 316,91
EB1 e ATL das Ferrarias - Refeições	0064	02211213	212	0,00	0,00	0,00	5 372,96	0,00	5,78	5 378,74
EB1 e ATL das Fontainhas - Refeições	0065	02211214	212	0,00	0,00	0,00	33 185,84	0,00	67,75	33 253,59
EB1 das Sesmarias - Refeições	0066	02211215	212	0,00	0,00	0,00	13 340,14	0,00	26,29	13 366,43
EB1, ATL e J.I. dos Olhos de Água - Refeições(Cat)	0067	02211216	212	0,00	0,00	0,00	53 551,07	0,00	126,95	53 678,02
EB1, J.I. e ATL de Padame - Refeições	0068	02211217	212	0,00	0,00	0,00	3 487,38	0,00	4,35	3 491,73
EB1 de Vale Camo - Refeições(Cat)	0069	02211218	212	0,00	0,00	0,00	19 609,35	0,00	47,90	19 657,25
EB1 e ATL de Vale Para - Refeições	0070	02211219	212	0,00	0,00	0,00	29 278,63	0,00	56,05	29 334,68
EB1, ATL e J.I. de Vale Pedras - Refeições	0071	02211220	212	0,00	0,00	0,00	88 838,98	0,00	181,91	89 020,89
EB1 dos Brejos - Refeições	0072	02211221	212	0,00	0,00	0,00	32 080,24	0,00	50,00	32 130,24
EB1 e ATL dos Calções - Refeições	0073	02211222	212	0,00	0,00	0,00	77 846,83	0,00	111,77	77 958,60
EB1,2,3 e ATL da Guia - Refeições(Cat)	0074	02211223	212	0,00	0,00	0,00	58 280,41	0,00	139,31	58 419,72
EB 2,3 D.Martim Fernandes - Refeições	0075	02211336	212	0,00	0,00	0,00	4 451,78	0,00	3,36	4 455,14
EB 2,3 das Ferrarias - Refeições	0076	02211337	212	0,00	0,00	0,00	8 271,31	0,00	5,82	8 277,13
EB 2,3 de Padame - Refeições	0077	02211338	212	0,00	0,00	0,00	5 617,43	0,00	3,66	5 621,09
EB 2,3 Diamantina Negrao - Refeições	0078	02211339	212	0,00	0,00	0,00	7 196,98	0,00	4,10	7 201,08
EB 2,3 Dr. Francisco Cabrita - Refeições	0079	02211340	212	0,00	0,00	0,00	16 669,82	0,00	17,42	16 687,24
EB 2,3 de Vale Pedras - Refeições	0080	02211341	212	0,00	0,00	0,00	252,00	0,00	0,73	252,73
Transportes Escolares - Serviço interno	0081	022121	212	53,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,16	53,71
Transportes Escolares - Serviço externo	0082	022122	212	0,00	0,00	0,00	255 138,12	0,00	701,52	255 839,64
Sonhos de Verão	0083	0221301	212	520,76	0,00	0,00	10 447,14	0,00	0,72	10 968,62
Educação no Verão	0084	0221302	212	1 546,16	0,00	0,00	64 889,22	0,00	12,50	66 447,88
C.F. - Prime Skills Associação	0303	0311012179	212	0,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00	0,32	10 000,32
Gab. de Psicopedagogia, Nutrição e Saúde Escolar	0404	0404402	212	166,34	0,00	0,00	1 197,69	0,00	2,91	1 366,94
Jardim de Infância da Av. do Ténis - Refeições	0643	02211111	212	0,00	0,00	0,00	5 326,76	0,00	6,65	5 333,41
TOTAL			212	2 286,81	0,00	0,00	1 058 410,03	0,00	2 089,60	94 117,17

Descrição do Serviço	Código CC SCA	Código CC GES	Função	VALOR 2018				CIBS	CIF	TOTAL
				CDBS						
				MATERIAIS	MÃO DE OBRA	MAQ. E VIATURAS	OCD			
Fórum Saúde	0012	0211209	220	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Apoio - Ass. Portuguesa de Surdos	0148	0226000423	220	0,00	0,00	0,00	934,25	0,00	0,43	934,68
C.F. - Ass. Oncológica do Algarve	0235	0311000450	220	0,00	0,00	0,00	1 000,00	0,00	0,05	1 000,05
C.F. - Ass. Portuguesa de Doentes de Parkinson	0239	0311006138	220	0,00	0,00	0,00	1 500,00	0,00	3,51	1 503,51
C.F. - Ass. Portuguesa de Osteogénese Imperfeita	0241	0311012627	220	0,00	0,00	0,00	1 500,00	0,00	1,80	1 501,80
C.F. - Ass. Portuguesa de Surdos	0242	0311000423	220	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C.F. - PCI-Paramédicos de Catástrofe Intern. ONGD	0301	0311012769	220	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gabinete de Medicina e Enfermagem	0442	040701	220	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Contentor para administração de metadona	0443	040702	220	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C.F. - Ass. de Surdos do Algarve	0625	0311005654	220	0,00	0,00	0,00	5 000,00	0,00	43,99	5 043,99
C.F. - Sociedade Portuguesa de Esclerose Múltipla	0630	0311004765	220	0,00	0,00	0,00	1 000,00	0,00	0,04	1 000,04
C.F. - Sociedade Portuguesa de Sexologia Clínica	0639	0311013426	220	0,00	0,00	0,00	1 102,50	0,00	0,22	1 102,72
TOTAL			220	0,00	0,00	0,00	12 036,75	0,00	50,04	12 086,79

Descrição do Serviço	Código CC SCA	Código CC GES	Função	VALOR 2018				CIBS	CIF	TOTAL
				CDBS						
				MATERIAIS	MÃO DE OBRA	MAQ. E VIATURAS	OCD			
Apoio - Instituto da Segurança Social	0180	0226006562	231	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Loja CH da Urbanização Habijovem - Inst. Seg. Social	0550	04990132	231	0,00	0,00	0,00	850,56	0,00	1,26	851,82
TOTAL			231	0,00	0,00	0,00	850,56	0,00	1,26	851,82

Relatório de Gestão 2018

Descrição do Serviço	Código CC SCA	Código CC GES	Função	VALOR 2018				CIBS	CIF	TOTAL
				CIBS						
				MATERIAIS	MÃO DE OBRA	MAQ. E VIA TURAS	OCD			
CPCJ - Comissão de Proteção de Crianças e Jovens	0085	022311	232	9,08	0,00	331,35	8 737,79	0,00	7,06	9 085,28
Despesas no âmbito do RAESD	0086	022321	232	0,00	0,00	0,00	18 489,67	0,00	30,77	18 520,44
Fundo de Maneio Social	0087	022322	232	0,00	0,00	0,00	6 612,35	0,00	15,33	6 627,68
Teleassistência	0088	022323	232	0,00	0,00	0,00	2 063,29	0,00	4,38	2 067,67
Clube Avó	0089	022331	232	49,63	0,00	0,00	10 323,82	0,00	19,11	10 392,56
Cartão Sénior	0090	022332	232	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Comunidade Cigana-Formaç./Seminários/Act. Culturais	0091	0223411	232	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Comunidade Cigana- Projetos Educativos	0092	0223412	232	29,01	0,00	0,00	0,00	0,00	29,01	29,01
Comunidade Cigana- Realojamento	0093	0223413	232	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Voluntariado	0094	02235	232	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CLAIM - Atividades/Projetos Sócio-Educat.	0095	022361	232	0,00	0,00	0,00	1 968,00	0,00	0,06	1 968,06
CLAIM - Material Informativo	0096	022362	232	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CLAIM - Despesas Correntes	0097	022363	232	12,89	0,00	0,00	1 575,13	0,00	0,90	1 588,92
Deficiência	0098	02237	232	0,00	0,00	0,00	20 814,32	0,00	100,66	20 914,98
Apoio - CASA - Centro de Apoio ao Sem Abrigo	0155	0226013070	232	0,00	0,00	0,00	878,52	0,00	1,46	879,98
C.F. - Ajudarís - Ass. De Solidariedade Social	0207	0311012819	232	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C.F. - APAV - Ass. Portuguesa de Apoio à Vítima	0211	0311000427	232	0,00	0,00	0,00	15 000,00	0,00	6,69	15 006,69
C.F. - Ass. Para o Planeamento da Família	0237	0311004325	232	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C.F. - Ass. Pró-Partilha e Inserção do Algarve	0244	0311012547	232	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C.F. - CASA - Centro de Apoio ao Sem Abrigo	0257	0311013070	232	0,00	0,00	0,00	41 870,99	0,00	42,17	41 913,16
C.F. - Santa Casa da Misericórdia de Albufeira	0305	0311000624	232	0,00	0,00	0,00	263 829,20	0,00	416,99	264 246,19
Bolsas de Estudo	0316	03201	232	0,00	0,00	0,00	192 914,00	0,00	843,67	193 757,67
Subsídio ao Arrendamento	0317	03202	232	0,00	0,00	0,00	255 011,20	0,00	495,77	255 506,97
Aldeia de Sanacai	0457	04090205	232	0,00	0,00	0,00	3 303,24	0,00	5,58	3 308,82
Centro Local de Apoio à Integração de Migrantes	0504	04120401	232	0,00	0,00	0,00	608,92	0,00	1,29	610,21
Gabinete de Apoio à Família	0505	04120402	232	426,66	0,00	0,00	5 763,84	0,00	5,70	6 196,20
Piso Administrativo da Ação Social na Q. Palmeira	0506	04120403	232	95,79	0,00	0,00	3 026,07	0,00	2,87	3 124,73
Outras instalações Administrativas da Ação Social	0507	04120499	232	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Loja no Mercado Múnic. Dos Calços (Cantina Social)	0528	04990105	232	0,00	0,00	0,00	137,16	0,00	0,06	137,22
Centro de Dia, U.A.T. e Creche da QIª da Palmeira	0557	04990140	232	0,00	0,00	0,00	25 385,33	0,00	41,84	25 427,17
Lar da Terceira Idade na Guia - Cordeiras	0558	04990141	232	16,54	0,00	0,00	9 856,20	0,00	16,72	9 889,46
Creche, Centro de Dia e Lar dos Olhos de Água	0563	04990146	232	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DEAS - Ação Social	0614	051340202	232	1 213,42	1 004 639,95	16 494,21	968,78	0,00	1 816,73	1 025 133,09
Fração D Ed.8 Lote 2 Vale Paraíso (Banco Alimentar)	0627	04990211	232	0,00	0,00	0,00	14 204,30	0,00	38,55	14 242,85
C.F. - UNIR-Ass. Doente. Mentais, Fam. Amigos Algarve	0633	0311003262	232	0,00	0,00	0,00	1 178,40	0,00	0,06	1 178,46
C.F. - Comité Português para a UNICEF	0637	0311005001	232	0,00	0,00	0,00	1 000,00	0,00	0,22	1 000,22
C.F. - Ass. Dignidade	0650	0311003543	232	0,00	0,00	0,00	4 900,00	0,00	14,26	4 914,26
TOTAL			232	1 853,02	1 004 639,95	16 825,56	910 420,52	0,00	3 928,90	851,82

Descrição do Serviço	Código CC SCA	Código CC GES	Função	VALOR 2018				CIBS	CIF	TOTAL
				CIBS						
				MATERIAIS	MÃO DE OBRA	MAQ. E VIA TURAS	OCD			
Quotas - APHM-Ass. Portug. De Habitação Municipal	0314	031206	241	0,00	0,00	0,00	1 000,00	0,00	8,80	1 008,80
Habitação Social - Reparações/Remodelações	0444	0409010101	241	4 377,64	0,00	0,00	8 477,25	0,00	24,84	12 879,73
Habitação Social - Condomínios	0445	0409010102	241	0,00	0,00	0,00	1 978,71	0,00	3,04	1 981,75
Habitação Social - Despesas correntes	0446	0409010103	241	11,93	0,00	0,00	3 912,28	0,00	4,57	3 928,78
Habitação Social - Amortizações	0447	0409010104	241	0,00	0,00	0,00	48 096,01	0,00	79,52	48 175,53
Habitações de Emergência - Reparações/Remodelações	0448	0409010201	241	67,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,59	67,79
Habitações de Emergência - Condomínios	0449	0409010202	241	0,00	0,00	0,00	984,00	0,00	4,45	988,45
Habitações de Emergência - Despesas correntes	0450	0409010203	241	0,00	0,00	0,00	1 298,56	0,00	1,64	1 300,20
Habitações de Emergência - Amortizações	0451	0409010204	241	0,00	0,00	0,00	66,37	0,00	0,08	66,45
Habitações na FACEAL	0452	04090103	241	45,60	0,00	0,00	35 513,16	0,00	37,83	35 596,59
Vila F n.º 1 R/C e 1.º Andar no Cerro da Piedade	0453	04090201	241	0,00	0,00	0,00	784,25	0,00	1,05	785,30
Antigo Edifício do Tribunal	0454	04090202	241	166,84	0,00	0,00	252,77	0,00	0,22	419,83
Apartamentos Rua José Vasconcelos e Sá	0455	04090203	241	0,00	0,00	0,00	150,80	0,00	0,06	150,86
Casa na Rua dos Jacarandás (Sr.ª Juiza)	0456	04090204	241	0,00	0,00	0,00	2 059,70	0,00	1,18	2 060,88
Outras Habitações - Despesas correntes	0458	04090299	241	0,00	0,00	0,00	296,66	0,00	0,01	296,67
Apartamento Rua Bartolomeu Dias (Médicos Cubanos)	0578	04990209	241	0,00	0,00	0,00	7 523,03	0,00	11,26	7 534,29
TOTAL			241	4 669,21	0,00	0,00	112 393,55	0,00	179,14	116 233,10

Descrição do Serviço	Código CC SCA	Código CC GES	Função	VALOR 2018				CIBS	CIF	TOTAL
				CIBS						
				MATERIAIS	MÃO DE OBRA	MAQ. E VIA TURAS	OCD			
L1 4 e L1 5 do Loteamento sito no Roja-Pé	0099	02242201	242	0,00	0,00	0,00	36 900,00	0,00	324,67	37 224,67
Programas Estratégicos	0100	02242301	242	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Piano de Mobilidade e Transportes de Albufeira	0101	02242302	242	0,00	0,00	0,00	32 951,70	0,00	199,76	33 151,46
Modernização da Linha do Algarve -Troço Tunes-Faro	0102	02242303	242	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Escadas rolantes da Praça dos Pescadores	0357	0403301	242	125,17	0,00	0,00	99 562,95	0,00	67,89	99 756,01
Elevador do Peneco	0358	0403302	242	2,93	0,00	0,00	30 837,98	0,00	35,47	30 876,38
Mobiliário urbano	0359	0403303	242	90,78	0,00	0,00	92 281,72	0,00	156,85	92 529,35
Lagos e fontes	0361	0403305	242	0,00	0,00	0,00	24 952,45	0,00	5,44	24 957,89
Divisão de Obras Particulares	0598	0513201	242	2 945,91	416 789,63	0,00	866,16	0,00	728,20	421 329,90
Divisão de Gestão Urbanística e de Planeamento	0599	0513202	242	652,23	710 738,67	12 760,28	130 988,48	0,00	1 754,55	856 894,21
Gabinete de Reabilitação Urbana	0620	05137	242	280,11	86 958,18	2 122,23	794,23	0,00	187,62	90 342,37
Piano de Gestão e Divulgação do P.A.R.U.	0636	02242202	242	0,00	0,00	0,00	61 500,00	0,00	16,51	61 516,51
TOTAL			242	4 097,13	1 214 486,48	14 882,51	511 635,67	0,00	3 476,96	1 748 578,75

Relatório de Gestão 2018

Descrição do Serviço	Código CC SCA	Código CC GES	Função	VALOR 2018				CIBS	CIF	TOTAL
				CDBS						
				MATERIAIS	MÃO DE OBRA	MÃO E VIATURAS	OCD			
Novos ramais de Águas Residuais	0103	0224310101	243	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Remodelação de ramais de Águas Residuais	0104	0224310102	243	5 179,16	0,00	0,00	0,00	5,90	5 185,06	
Roturas em ramais de Águas Residuais	0105	0224310103	243	2 053,99	0,00	0,00	0,00	3,02	2 057,01	
Faturação de Águas Residuais	0106	02243102	243	0,00	0,00	0,00	74 331,83	102,47	74 434,30	
Remodelação da rede de Águas Residuais	0464	041103010101	243	22 804,96	0,00	0,00	465 754,59	793,26	489 352,81	
Roturas na rede de Águas Residuais	0465	041103010102	243	368,94	0,00	0,00	0,00	0,04	368,98	
Estações Elevatórias de Águas Residuais	0466	0411030102	243	5 779,56	0,00	0,00	451 988,84	663,01	458 431,41	
Caixas de visita	0467	0411030103	243	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Telegestão de Águas Residuais	0468	0411030104	243	0,00	0,00	0,00	21 397,22	54,80	21 452,02	
Tratamento de Águas Residuais	0469	0411030105	243	0,00	0,00	0,00	4 403 459,12	3 758,60	4 407 217,72	
Manutenção e limpeza de coletores de Águas Resid.	0470	0411030106	243	832,62	0,00	0,00	57 079,13	101,53	58 013,28	
Custos Admin. com Ent. Externas - Águas Residuais	0471	0411030107	243	0,00	0,00	0,00	16 788,29	147,71	16 936,00	
Remodelação da rede de Águas Pluviais	0472	041103020101	243	13 166,91	0,00	0,00	12 889,05	15,31	26 071,27	
Roturas na rede de Águas Pluviais	0473	041103020102	243	64,06	0,00	0,00	8 830,18	0,59	8 894,83	
Túnel de Águas Pluviais de Albufeira	0474	041103020103	243	0,00	0,00	0,00	7 179,88	12,15	7 192,03	
Estações Elevatórias de Águas Pluviais	0475	0411030202	243	0,00	0,00	0,00	1 570,60	0,78	1 571,38	
Manutenção e Limpeza de Linhas de Água	0476	0411030203	243	1,51	0,00	0,00	164 287,23	383,05	164 671,79	
Sumidouros	0477	0411030204	243	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Caleiras	0478	0411030205	243	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Novos ramais de Águas Pluviais	0479	041103020601	243	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Remodelação de ramais de Águas Pluviais	0480	041103020602	243	174,34	0,00	0,00	0,00	0,01	174,35	
Roturas em ramais de Águas Pluviais	0481	041103020603	243	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Emissários - Águas Pluviais	0482	0411030207	243	0,00	0,00	0,00	1 642,50	6,16	1 648,66	
Manutenção e limpeza de coletores de Águas Pluviais	0483	0411030208	243	104,36	0,00	0,00	83 130,93	325,76	83 561,05	
Custos Admin. com Ent. Externas - Águas Pluviais	0484	0411030209	243	0,00	0,00	0,00	75,74	0,00	75,74	
DAS - Saneamento	0609	051330303	243	117,84	610 518,59	108 930,99	1 433,40	1 171,70	722 172,52	
TOTAL			243	50 648,25	610 518,59	108 930,99	5 771 838,53	0,00	7 545,85	807 632,32

Descrição do Serviço	Código CC SCA	Código CC GES	Função	VALOR 2018				CIBS	CIF	TOTAL
				CDBS						
				MATERIAIS	MÃO DE OBRA	MÃO E VIATURAS	OCD			
Novos ramais de Água para abastecimento	0107	02244101	244	0,00	0,00	0,00	4 477,69	0,00	12,17	4 489,86
Remodelação de ramais de Água para abastecimento	0108	02244102	244	2 140,54	0,00	0,00	0,00	2,02	2 142,56	
Roturas em ramais de Água para abastecimento	0109	02244103	244	1 700,51	0,00	0,00	58,61	1,44	1 760,56	
Colocação de novos contadores	0110	02244201	244	2 818,34	0,00	0,00	78 468,48	136,78	81 423,60	
Substituição contadores por avaria	0111	02244202	244	106,18	0,00	0,00	14,00	0,01	120,19	
Substituição contadores por fim de vida útil	0112	02244203	244	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Contadores - Telecontagem - rádio	0113	02244204	244	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Contadores - Telecontagem - Logger	0114	02244205	244	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Contadores - Telecontagem - ZMC	0115	02244206	244	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Cortes de Abastecimento de Água	0116	02244207	244	25,21	0,00	0,00	0,00	0,04	25,25	
Alerção de Contadores de Água	0117	02244208	244	0,00	0,00	0,00	5 735,36	2,06	5 737,42	
Faturação de Águas de Abastecimento	0118	022443	244	0,00	0,00	0,00	5 605 332,00	6 674,06	5 612 006,06	
Remodelação da rede de Água de Abastecimento	0485	0411040101	244	664,11	0,00	0,00	243 088,19	413,54	244 165,84	
Roturas na rede de Água	0486	0411040102	244	69 273,98	0,00	0,00	28 321,30	414,26	98 009,54	
Estações Elevatórias de Água	0487	04110402	244	5 999,17	0,00	0,00	40 733,57	73,97	46 806,71	
Reservatórios de Água	0488	04110403	244	249,37	0,00	0,00	266 432,04	390,24	267 071,65	
Captações de água	0489	04110404	244	0,00	0,00	0,00	14 284,38	12,94	14 297,32	
Marcos de incêndio	0490	04110405	244	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Bocas de incêndio	0491	04110406	244	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Ventosas	0492	04110407	244	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Válvulas de manobra	0493	04110408	244	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Descargas de fundo	0494	04110409	244	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Telegestão de Águas de Abastecimento	0495	04110410	244	0,00	0,00	0,00	67 823,59	122,14	67 945,73	
Análises à Água de Abastecimento	0496	04110411	244	0,00	0,00	0,00	4 877,50	7,58	4 885,08	
Custos Admin. com Ent. Externas - Águas de Abastec.	0497	04110412	244	0,00	0,00	0,00	2 488,32	0,13	2 488,45	
DAS - Águas	0608	051330301	244	8 240,70	733 884,56	55 220,02	4 603,32	1 494,06	803 442,66	
TOTAL			244	91 218,11	733 884,56	55 220,02	6 366 738,35	0,00	9 757,44	7 256 818,48

Descrição do Serviço	Código CC SCA	Código CC GES	Função	VALOR 2018				CIBS	CIF	TOTAL
				CDBS						
				MATERIAIS	MÃO DE OBRA	MÃO E VIATURAS	OCD			
Recolha de Resíduos Sólidos	0119	022450101	245	0,00	0,00	0,00	5 634 310,20	7 340,69	5 641 650,89	
Faturação de Resíduos Sólidos	0120	022450102	245	0,00	0,00	0,00	71 677,42	98,84	71 776,26	
Limpeza Urbana	0121	0224502	245	186,55	0,00	0,00	7 589,34	8,46	7 784,35	
TOTAL			245	186,55	0,00	0,00	5 713 576,96	0,00	7 447,99	5 721 211,50

Relatório de Gestão 2018

Descrição do Serviço	Código CC SCA	Código CC GES	Função	VALOR 2018				CIBS	CIF	TOTAL
				CIBS						
				MATERIAIS	MÃO DE OBRA	MÃO E VIATURAS	OCD			
Desinsetações:	0122	0224503	246	0,00	0,00	0,00	46 032,72	0,00	37,46	46 070,18
Manutenção de Espaços Verdes	0123	0224601	246	51 011,36	0,00	0,00	192 294,42	0,00	364,49	243 670,27
Manutenção de praias	0124	0224602	246	102,48	0,00	0,00	93 195,73	0,00	67,30	93 365,51
Educação e Informação Ambiental	0125	0224603	246	37,78	0,00	0,00	975,10	0,00	0,57	1 013,45
Gestão do Ruído	0126	0224604	246	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Cemitério Velho de Albufeira	0330	040111	246	428,81	0,00	0,00	1 184,90	0,00	2,02	1 615,73
Cemitério Novo de Albufeira	0331	040112	246	4 267,63	0,00	0,00	39 877,47	0,00	113,80	44 258,90
Cemitério das Ferreiras	0332	040113	246	0,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00	0,32	10 000,32
WC's Públicos	0339	04013	246	7 888,22	0,00	0,00	25 544,31	0,00	49,88	33 482,41
Centro de Educação Ambiental	0441	04064	246	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Parque da Alfarrobeira	0459	04110101	246	0,00	0,00	0,00	39 790,38	0,00	36,61	39 826,99
Parque Urbano de Vale Faro	0460	04110102	246	11,85	0,00	0,00	33 392,91	0,00	21,78	33 426,54
Parque do Carro de Malpique	0461	04110103	246	558,05	0,00	0,00	8 306,88	0,00	18,90	8 883,83
Parque da Ribeira (Cocheira)	0462	04110104	246	0,00	0,00	0,00	4 756,25	0,00	5,19	4 761,44
Edifício do Serviço de Limpeza na Ql. da Palmeira	0463	041102	246	0,00	0,00	0,00	1 782,48	0,00	3,04	1 785,52
Aterro do Escarpão	0498	041106	246	0,00	0,00	0,00	228,96	0,00	0,38	229,34
Cemitério da Guia	0583	04990303	246	0,00	0,00	0,00	1 799,67	0,00	3,07	1 802,74
Cemitério de Pademe	0584	04990304	246	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Divisão de Ambiente, Higiene Urbana e Esp. Verdes	0602	0513301	246	1 132,38	1 398 602,02	168 610,79	47 495,23	0,00	3 159,44	1 618 999,86
Jardim Frutuoso da Silva	0644	04110105	246	11,67	0,00	0,00	20 405,70	0,00	3,77	20 421,14
TOTAL			246	65 450,23	1 398 602,02	168 610,79	567 063,11	0,00	3 888,02	2 203 614,17

Descrição do Serviço	Código CC SCA	Código CC GES	Função	VALOR 2018				CIBS	CIF	TOTAL
				CIBS						
				MATERIAIS	MÃO DE OBRA	MÃO E VIATURAS	OCD			
Apoio - Ass. Barmen do Algarve	0136	0226006689	250	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Apoio - Ass. Casa do Alentejo em Albufeira	0138	0226007580	250	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Apoio - Ass. do Conservatório de Albufeira	0141	0226000268	250	0,00	0,00	0,00	2 373,62	0,00	0,70	2 374,32
Apoio - Ass. Pesquisa e Estudo da Oralidade	0147	0226002455	250	0,00	0,00	0,00	1 170,11	0,00	0,90	1 171,01
Apoio - Ass. Rancho Folclórico Amigos de Ferreiras	0149	0226009813	250	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Apoio - Ass. Sócio-Cult. Amigos Freguesia da Guia	0151	0226004170	250	0,00	0,00	0,00	129,03	0,00	0,20	129,23
Apoio - Confraria do Bacchus de Albufeira	0162	0226012362	250	0,00	0,00	0,00	562,07	0,00	0,32	562,39
Aprin - Rancho Folclórico dos Olhos de Água	0188	0226000050	250	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Apoio - Soc. Musical e Recreio Popular de Pademe	0190	0226000589	250	0,00	0,00	0,00	7 796,84	0,00	12,84	7 809,68
C.F. - Ass. Barmen do Algarve	0214	0311006689	250	0,00	0,00	0,00	3 000,00	0,00	8,73	3 008,73
C.F. - Ass. Casa do Alentejo em Albufeira	0216	0311007580	250	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C.F. - Ass. de Angolanos e Amigos de Angola	0217	0311008849	250	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C.F. - Ass. do Conservatório de Albufeira	0225	0311000268	250	0,00	0,00	0,00	60 000,00	0,00	3,25	60 003,25
C.F. - Ass. Pesquisa e Estudo da Oralidade	0238	0311002455	250	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C.F. - Ass. Rancho Folclórico Amigos de Ferreiras	0245	0311009813	250	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C.F. - Ass. Sócio-Cult. Amigos Freguesia da Guia	0249	0311004170	250	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C.F. - Ass. Sócio-Cult. E Rec. Amig. Terc. Idade Alb.	0251	0311000936	250	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C.F. - Casa do Povo de Pademe	0256	0311004934	250	0,00	0,00	0,00	14 000,00	0,00	123,18	14 123,18
C.F. - Confraria do Bacchus de Albufeira	0266	0311012362	250	0,00	0,00	0,00	18 500,00	0,00	0,93	18 500,93
C.F. - Rancho Folclórico dos Olhos de Água	0304	0311000050	250	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C.F. - Soc. Musical e Recreio Popular de Pademe	0306	0311000589	250	0,00	0,00	0,00	15 000,00	0,00	0,70	15 000,70
L1 32e33, Bl 4 Cave da Ql. da Palmeira(Ass. Barmen)	0526	04990103	250	0,00	0,00	0,00	2 241,86	0,00	0,38	2 242,24
Ex-escola EB1 da Ilha da Madeira, Guia (ASCAFG)	0531	04990108	250	0,00	0,00	0,00	2 080,72	0,00	3,83	2 084,55
Ex-escola EB1 de Pademe - Edif. Norte (Confraria)	0533	04990110	250	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Edif. na Rua Miguel Bombarda, Pademe(Soc. Musical)	0549	04990129	250	0,00	0,00	0,00	10 506,65	0,00	17,80	10 524,45
C.F. - Coop. Agric. Rega Barrada e Almarge Pademe	0642	0311013583	250	0,00	0,00	0,00	5 000,00	0,00	0,28	5 000,28
C.F. - Ass. Rancho Folclórico Infantil de Albufeira	0656	0311000399	250	0,00	0,00	0,00	20 000,00	0,00	23,99	20 023,99
TOTAL			250	0,00	0,00	0,00	162 360,90	0,00	198,03	162 558,93

Relatório de Gestão 2018

Descrição do Serviço	Código CC SCA	Código CC GES	Função	VALOR 2018				CIBS	CIF	TOTAL
				CIBS						
				MATERIAIS	MÃO DE OBRA	MAO E VIATURAS	OCD			
Pademe Medieval	0009	0211206	251	0,00	0,00	0,00	48 987,98	0,00	13,36	49 001,34
Festival de Música Al-Mutamid	0010	0211207	251	0,00	0,00	0,00	2 300,00	0,00	20,24	2 320,24
Festival de Artes Infantis e Juvenil de Albufeira	0011	0211208	251	0,00	0,00	0,00	9 940,15	0,00	65,10	10 005,25
Jornadas Europeias do Património	0018	0211216	251	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Comemorações do 25 de Abril	0025	0211223	251	0,00	0,00	0,00	6 088,90	0,00	0,29	6 089,19
Concertos do GAJ	0026	0211224	251	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Festival de Jazz	0027	0211225	251	0,00	0,00	0,00	9 132,50	0,00	0,44	9 132,94
Espectáculos no Auditório Municipal	0028	0211226	251	6,04	0,00	0,00	41 963,65	0,00	145,34	44 115,03
Comemorações de Natal	0031	0211229	251	0,00	0,00	0,00	362 871,26	0,00	999,37	363 870,63
Projetos Culturais	0127	02251101	251	0,00	0,00	0,00	6 429,27	0,00	10,21	6 439,48
Apoio - ACTA - A Companhia de Teatro do Algarve	0130	0226000437	251	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C.F. - ACTA - A Companhia de Teatro do Algarve	0206	0311000437	251	0,00	0,00	0,00	7 500,00	0,00	1,16	7 501,16
C.F. - Ass. de Guitarra do Algarve	0222	0311010912	251	0,00	0,00	0,00	4 662,63	0,00	5,59	4 668,22
C.F. - Ass. Musical do Algarve	0233	0311001081	251	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C.F. - Ass. Musical e de Eventos Cult. de Albuf.	0234	0311007802	251	0,00	0,00	0,00	3 000,00	0,00	3,60	3 003,60
C.F. - Biblioteca-Museu Jornal Avezinha-Ass. Cultur	0254	0311012302	251	0,00	0,00	0,00	9 600,00	0,00	0,50	9 600,50
C.F. - Companhia de Teatro Contemporâneo	0265	0311007136	251	0,00	0,00	0,00	11 000,00	0,00	96,79	11 096,79
C.F. - Enlrama Associação Cultural	0271	0311012437	251	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C.F. - OJA-Ass. Orquestra de Jazz do Algarve	0298	0311012277	251	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Quotas - Associação Musical do Algarve	0311	031203	251	0,00	0,00	0,00	30 000,00	0,00	1,39	30 001,39
Biblioteca Municipal - Despesas Correntes	0406	0405010101	251	759,19	0,00	0,00	31 378,80	0,00	32,41	32 170,40
Biblioteca Municipal - Manutenção de equipamentos	0407	0405010102	251	198,52	0,00	0,00	1 929,78	0,00	1,85	2 130,15
Biblioteca Municipal - Eventos	0408	0405010103	251	0,00	0,00	0,00	7 951,99	0,00	10,99	7 962,98
Biblioteca Municipal - Manutenção do Edifício	0409	0405010104	251	758,45	0,00	0,00	25 133,33	0,00	44,66	25 936,44
Biblioteca Municipal - Outros Custos	0410	0405010199	251	45,51	0,00	0,00	6 748,12	0,00	13,78	6 807,41
Museu Municipal de Albufeira	0411	04050201	251	1 081,55	0,00	0,00	35 435,13	0,00	34,54	36 551,22
Museu do Acordeão	0412	04050202	251	156,69	0,00	0,00	7 471,79	0,00	1,83	7 630,31
Museu do Barrocal	0413	04050203	251	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auditórios	0414	040503	251	522,80	0,00	0,00	32 521,99	0,00	53,41	33 098,20
Galeria João Bailote	0415	04050401	251	0,00	0,00	0,00	14 229,29	0,00	35,08	14 264,37
Galeria Samora Barros	0416	04050402	251	296,22	0,00	0,00	3 745,97	0,00	8,23	4 050,42
Arquivo Histórico	0417	040505	251	682,38	0,00	0,00	18 839,28	0,00	20,58	19 542,24
Quintal da Câmara	0418	040506	251	0,00	0,00	0,00	3 982,54	0,00	5,14	3 987,68
Ex-escola EB1 de Pademe-Edif.Sul - Lab. Arqueol	0419	040507	251	0,00	0,00	0,00	1 648,24	0,00	2,32	1 650,56
Torre do Relógio	0420	040508	251	0,00	0,00	0,00	627,73	0,00	1,04	628,77
Moinho do Cerro do Malpique	0522	041902	251	0,00	0,00	0,00	248,78	0,00	0,01	248,79
Cave, Lt 4, Fr G, Qt. Palmeira (CTC)	0534	04990111	251	0,00	0,00	0,00	27,48	0,00	0,05	27,53
Consentatório de Albufeira-Praça República	0560	04990143	251	191,94	0,00	0,00	1 100,32	0,00	2,25	1 294,51
Edif. na Rua Miguel Bombarda (Fut. Museu Barrocal)	0564	04990147	251	0,00	0,00	0,00	3 750,00	0,00	6,47	3 756,47
Sala Azul no Edifício Praia da Fundação Inatel	0579	04990210	251	0,00	0,00	0,00	345,17	0,00	0,01	345,18
Castelo de Pademe	0628	04990305	251	0,00	0,00	0,00	32 386,20	0,00	266,83	32 653,03
C.F. - Mito Algarvio - Ass. Acordeonistas Algarve	0645	0311013678	251	0,00	0,00	0,00	750,00	0,00	2,18	752,18
FOME - Festival de Objetos e Marionetas	0646	0211236	251	0,00	0,00	0,00	4 920,09	0,00	14,33	4 934,33
TOTAL			251	4 699,29	0,00	0,00	790 648,27	0,00	1 921,37	797 268,93



Relatório de Gestão 2018

Descrição do Serviço	Código CC SCA	Código CC GES	Função	VALOR 2018				CIBS	CIF	TOTAL	
				CDBS							
				MATERIAIS	MÃO DE OBRA	MÃO E VIAJARIAS	OC.D				
Gala do Desporto	0013	0211210	252	0,00	0,00	0,00	18 676,74	0,00	2,61	18 679,35	
Festa do Basquetebol Juvenil	0016	0211213	252	0,00	0,00	0,00	4 407,80	0,00	0,76	4 408,56	
Apoio logístico a Ativ. Desportivas do Município	0128	02252101	252	0,00	0,00	0,00	17 889,86	0,00	15,17	17 905,03	
Apoio - Acad. Desport. e Cultural Praia da Falésia	0129	0226004315	252	0,00	0,00	0,00	172,34	0,00	0,07	172,41	
Apoio - Albufeira Futsal Clube	0132	0226007328	252	1 344,70	0,00	0,00	851,34	0,00	2,21	2 198,25	
Apoio - Albufeira Surf Clube	0133	0226011904	252	1 718,84	0,00	0,00	759,91	0,00	1,72	2 480,47	
Apoio - Ass. Academia Alto da Colina	0135	0226007805	252	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Apoio - Ass. Caçadores e Pescadores C. Albufeira	0137	0226001631	252	375,98	0,00	0,00	677,31	0,00	0,05	1 053,34	
Apoio - Ass. Centro Karaté Shotokan Algarve	0139	0226013023	252	0,00	0,00	0,00	219,75	0,00	0,00	219,75	
Apoio - Ass. de Pesca Desportiva e Rec. da Baleeira	0140	0226008613	252	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Apoio - Ass. Extremo Sul	0143	0226012383	252	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Apoio - Ass. Lual	0146	0226005584	252	0,00	0,00	0,00	4 305,00	0,00	0,22	4 305,22	
Apoio - Ass. Rec. Paliagem Artística de Albufeira	0150	0226012658	252	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Apoio - Ass. Soul	0152	0226003550	252	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Apoio - Atlético Clube de Albufeira	0153	0226010484	252	1 043,93	0,00	0,00	4 625,31	0,00	1,00	5 670,24	
Apoio - Bellavista Desportivo Clube	0154	0226003343	252	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Apoio - Clube de Artes Marciais de Albufeira	0157	0226008612	252	327,31	0,00	0,00	1 274,86	0,00	0,35	1 602,52	
Apoio - Clube de Basquete de Albufeira	0158	0226000271	252	97,10	0,00	0,00	1 274,97	0,00	0,00	1 372,07	
Apoio - Clube de Pesca Náutica Desp. Albufeira	0159	0226000216	252	772,81	0,00	0,00	503,42	0,00	0,11	1 276,34	
Apoio - Clube Desportivo e Cultural de Albufeira	0160	0226000458	252	2 751,72	0,00	0,00	5 298,16	637,98	7,40	8 695,26	
Apoio - Clube Desportivo e Cultural de Albufeira	0161	0226003820	252	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Apoio - Fúete - Ass. de Dança de Albufeira	0171	0226011434	252	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Apoio - Futebol Clube de Ferreiras	0173	0226000477	252	2 182,54	0,00	0,00	866,83	26 024,29	0,00	36,12	29 109,78
Apoio - Grupo Desportivo e Rec. dos Olhos de Água	0174	0226000274	252	470,39	0,00	0,00	144,49	4 989,11	0,00	5,37	5 609,36
Apoio - Guia Futebol Clube	0175	0226000051	252	1 987,14	0,00	0,00	973,06	30 573,40	0,00	22,91	33 556,51
Apoio - Imortal Basket Clube	0178	0226011206	252	955,75	0,00	0,00	4 919,46	4 169,09	0,00	5,00	10 049,30
Apoio - Imortal Desportivo Clube	0179	0226000049	252	449,91	0,00	0,00	291,26	49 490,27	0,00	47,88	50 279,32
Apoio - Judo Clube de Albufeira	0181	0226004341	252	105,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	105,08
Apoio - Juventude Desportiva das Fontainhas	0182	0226000447	252	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Apoio - Karaté Clube de Albufeira	0183	0226008230	252	764,41	0,00	0,00	1 665,81	0,00	1,26	2 431,48	
Apoio - Marina Yacht Clube de Albufeira	0184	0226007406	252	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Apoio - Motoclube de Albufeira	0185	0226000905	252	75,39	0,00	0,00	246,00	0,00	0,67	322,06	
Apoio - Pademense Clube	0187	0226000586	252	318,86	0,00	0,00	20 830,11	0,00	10,47	21 159,44	
C.F. - Acad. Desport. e Cultural Praia da Falésia	0205	0311004315	252	0,00	0,00	0,00	0,00	2 751,00	0,00	8,01	2 759,01
C.F. - Albufeira Futsal Clube	0208	0311007328	252	0,00	0,00	0,00	12 968,00	0,00	37,74	13 005,74	
C.F. - Albufeira Surf Clube	0209	0311011904	252	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C.F. - Ass. Academia Alto da Colina	0213	0311007805	252	0,00	0,00	0,00	3 658,00	0,00	10,22	3 668,22	
C.F. - Ass. Caçadores e Pescadores C. Albufeira	0215	0311001631	252	0,00	0,00	0,00	108 831,55	0,00	454,03	109 285,58	
C.F. - Ass. de Alentejo do Algarve	0216	0311004029	252	0,00	0,00	0,00	34 000,00	0,00	299,15	34 299,15	
C.F. - Ass. de Capoeiragem "Malla do Sul"	0219	0311000956	252	0,00	0,00	0,00	12 000,00	0,00	34,96	12 034,96	
C.F. - Ass. de Futebol do Algarve	0220	0311002083	252	0,00	0,00	0,00	6 150,00	0,00	3,35	6 153,35	
C.F. - Ass. de Gestão do Desporto do Algarve	0221	0311008345	252	0,00	0,00	0,00	5 000,00	0,00	6,00	5 006,00	
C.F. - Ass. de Motociclistas Vagabundos Lusitanos	0223	0311000592	252	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C.F. - Ass. do Muay Thai do Algarve	0224	0311006800	252	0,00	0,00	0,00	11 000,00	0,00	94,91	11 094,91	
C.F. - Ass. Extremo Sul	0228	0311012383	252	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C.F. - Ass. Lual	0232	0311005584	252	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C.F. - Ass. Portuguesa de Kempo	0240	0311004320	252	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C.F. - Ass. Rec. Paliagem Artística de Albufeira	0246	0311012658	252	0,00	0,00	0,00	8 263,00	0,00	9,91	8 272,91	
C.F. - Ass. Soc. Cult. E Desportiva Os Trovões	0247	0311012089	252	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C.F. - Ass. Soul	0250	0311003590	252	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C.F. - Atlético Clube de Albufeira	0252	0311010484	252	0,00	0,00	0,00	20 298,00	0,00	2,91	20 300,91	
C.F. - Bellavista Desportivo Clube	0253	0311003343	252	0,00	0,00	0,00	5 446,00	0,00	15,85	5 461,85	
C.F. - CAS - Clube Automóvel do Sul	0255	0311012581	252	0,00	0,00	0,00	21 000,00	0,00	25,18	21 025,18	
C.F. - Clube de Artes Marciais de Albufeira	0260	0311008612	252	0,00	0,00	0,00	8 643,00	0,00	0,47	8 643,47	
C.F. - Clube de Basquete de Albufeira	0261	0311000271	252	0,00	0,00	0,00	61 942,00	0,00	26,68	61 968,68	
C.F. - Clube de Pesca Náutica Desportiva Albufeira	0262	0311000216	252	0,00	0,00	0,00	11 266,00	0,00	13,51	11 279,51	
C.F. - Clube Desportivo Areal de S. João	0263	0311000458	252	0,00	0,00	0,00	145 783,91	0,00	368,71	146 152,62	
C.F. - Clube Desportivo e Cultural de Albufeira	0264	0311003820	252	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C.F. - Fede. Portuguesa Pesca Desportiva Alto Mar	0275	0311013092	252	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C.F. - Federação de Andebol de Portugal	0276	0311012954	252	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C.F. - Federação de Caçadores do Algarve	0277	0311000937	252	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C.F. - Federação Motociclismo Portugal	0279	0311012532	252	0,00	0,00	0,00	15 000,00	0,00	29,37	15 029,37	
C.F. - Federação Nacional de Futebol	0280	0311005233	252	0,00	0,00	0,00	40 000,00	0,00	2,00	40 002,00	
C.F. - Federação Portuguesa de Basquetebol	0281	0311011554	252	0,00	0,00	0,00	45 000,00	0,00	1,45	45 001,45	
C.F. - Fúete - Ass. de Dança de Albufeira	0282	0311011434	252	0,00	0,00	0,00	1 671,16	0,00	2,00	1 673,16	
C.F. - Futebol Clube de Ferreiras	0284	0311000477	252	0,00	0,00	0,00	133 604,33	0,00	106,31	133 710,64	
C.F. - Ginásio Clube Naval de Faro	0285	0311013093	252	0,00	0,00	0,00	850,00	0,00	0,04	850,04	
C.F. - Grupo Desport. e Recreat. dos Olhos de Água	0286	0311000274	252	0,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00	0,50	10 000,50	
C.F. - Guia Futebol Clube	0287	0311000051	252	0,00	0,00	0,00	41 886,00	0,00	88,01	41 974,01	
C.F. - Imortal Basket Clube	0288	0311011206	252	0,00	0,00	0,00	42 583,86	0,00	41,87	42 625,73	
C.F. - Imortal Desportivo Clube	0289	0311000049	252	0,00	0,00	0,00	33 036,00	0,00	51,92	33 087,92	
C.F. - Judo Clube de Albufeira	0291	0311004341	252	0,00	0,00	0,00	4 517,00	0,00	2,54	4 519,54	
C.F. - Juventude Desportiva das Fontainhas	0293	0311000047	252	0,00	0,00	0,00	4 122,00	0,00	4,94	4 126,94	
C.F. - Karaté Clube de Albufeira	0294	0311008230	252	0,00	0,00	0,00	5 427,00	0,00	15,79	5 442,79	
C.F. - Marina Yacht Clube de Albufeira	0295	0311007406	252	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C.F. - Motoclube de Albufeira	0296	0311000905	252	0,00	0,00	0,00	3 955,00	0,00	0,20	3 955,20	
C.F. - Pademense Clube	0299	0311000586	252	0,00	0,00	0,00	12 363,00	0,00	14,83	12 377,83	
C.F. - Sociedade Columbófila de Albufeira	0307	0311000903	252	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C.F. - UVP-Federação Portuguesa de Ciclismo	0308	0311011731	252	0,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00	0,52	10 000,52	
Clubs Municipais	0421	0406101	252	2 940,95	0,00	0,00	710 992,98	0,00	1 119,71	715 053,64	
Complexo Desportivo de Ferreiras (Estádio da Nora)	0422	040610201	252	1 662,96	0,00	0,00	84 782,49	0,00	100,86	86 546,31	
Complexo Desportivo da Guia (Est. Arsénio Catuna)	0423	040610202	252	967,81	0,00	0,00	56 639,70	0,00	63,26	57 670,77	
Estádio Municipal Albufeira	0424	040610301	252	1 943,80	0,00	0,00	77 468,90	0,00	103,12	79 515,82	
Estádio João Campos - Pademe	0425	040610302	252	134,10	0,00	0,00	31 618,95	0,00	39,58	31 792,63	
Pavilhão Municipal de Albufeira	0426	040610401	252	2 506,45	0,00	0,00	153 789,16	0,00	239,96	156 535,57	
Pavilhão Desportivo de Pademe	0427	040610402	252	520,77	0,00	0,00	113 933,82	0,00	209,97	114 664,56	
Pavilhão Desportivo dos Olhos de Água	0428	040610403	252	152,23	0,00	0,00	158 498,54	0,00	279,26	158 930,05	
Pavilhão Desportivo da Avenida do Ténis	0429	040610404	252	21,19	0,00	0,00	20 460,76	0,00	33,25	20 515,20	
Campos adjacentes ao Estádio Municip. de Albufeira	0430	040610901	252	0,00	0,00	0,00	4 889,25	0,00	0,26	4 890,51	
Campo de Tiro de Pademe	0431	040610902	252	0,00	0,00	0,00	10 797,29	0,00	18,67	10 815,96	
Pista de Cross das Fontainhas	0432	040610903	252	0,00	0,00	0,00	32,76	0,00	0,05	32,81	
Pista de Cross das Açólias	0433	040610904	252	167,06	0,00	0,00	192,71	0,00	2,32	362,09	
Polidesportivo dos Olhos de Água	0434	040610905	252	0,00	0,00	0,00	1 788,97	0,00	0,43	1 789,40	
Parque Lúdico	0435	0406201	252	471,54	0,00	0,00	20 272,35	0,00	29,74	20 773,63	
Skate Parque	0436	0406202	252	16,41	0,00	0,00	26 083,33	0,00	38,21	26 137,95	
Parques Infantis	0437	0406203	252	0,00	0,00	0,00	43 573,07	0,00	78,63	43 651,70	
Pista de Radiomodellismo e Edifício anexo	0438	0406204	252</								

Relatório de Gestão 2018

Descrição do Serviço	Código CC SCA	Código CC GES	Função	VALOR 2018				CIBS	CIF	TOTAL
				CDBS						
				MATERIAIS	MÃO DE OBRA	MÃO E VIATURAS	OCD			
Festa da Nossa Senhora da Orada	0007	0211204	253	79,95	0,00	0,00	15 615,13	0,00	0,76	15 695,84
Apoio - APEXA-Ass Apoio Pessoa Excepcional do Alg	0134	0226004967	253	58,47	0,00	0,00	3 542,63	0,00	1,40	3 602,50
Apoio - Ass. Human. Bombeiros Volunt. de Albufeira	0144	0226000318	253	0,00	0,00	0,00	12 803,80	0,00	0,64	12 804,44
Apoio - Ass. Humanitária Solidariedade Albufeira	0145	0226000428	253	152,52	0,00	6 730,73	21 588,45	0,00	31,94	28 503,64
Apoio - Centro Paroquial de Pademe	0156	0226000703	253	0,00	69 074,61	0,00	30 709,67	0,00	164,13	99 948,41
Apoio - Corpo Nacional de Escutas - Agrup. Albufeira	0164	022600093401	253	0,00	0,00	0,00	1 206,47	0,00	0,58	1 207,05
Apoio - Corpo Nacional de Escutas - Agrup. Pademe	0165	022600093402	253	0,00	0,00	0,00	720,42	0,00	0,41	720,83
Apoio - Fábrica da Igreja Paroquial de Albufeira	0166	0226001805	253	1,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,28
Apoio - Fundação António Silva Leal	0172	0226000588	253	0,00	0,00	0,00	236,16	0,00	0,40	236,56
Apoio - Igreja Evangélica CPEAD	0177	02260008376	252	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Apoio - Nucleagane-Núc Motorista, Terras do Algarve	0186	0226002677	253	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Apoio - Rotary Clube de Albufeira	0189	0226001094	253	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C.F. - APEXA-Ass Apoio Pessoa Excepcional Algarve	0212	0311004967	253	0,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	59,96	50 059,96
C.F. - Ass. Human. Bombeiros Voluntários Albufeira	0229	0311000318	253	0,00	0,00	0,00	946 642,86	0,00	792,91	947 435,77
C.F. - Ass. Humanitária Solidariedade Albufeira	0230	0311000428	253	0,00	0,00	0,00	140 000,00	0,00	167,89	140 167,89
C.F. - Ass. Sociedade S. Vicente Paulo - Portugal	0248	0311013119	253	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C.F. - Centro Paroquial de Pademe	0259	0311000703	253	0,00	0,00	0,00	118 000,00	0,00	79,64	118 079,64
C.F. - Corpo Nacional de Escutas - Agrup. Albufeira	0268	031100093401	253	0,00	0,00	0,00	38 000,00	0,00	45,57	38 045,57
C.F. - Corpo Nacional de Escutas - Agrup. Ferreiras	0269	031100093403	253	0,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00	0,54	10 000,54
C.F. - Corpo Nacional de Escutas - Agrup. Pademe	0270	031100093402	253	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C.F. - Fábrica da Igreja Paroquial de Albufeira	0272	0311001805	253	0,00	0,00	0,00	51 377,28	0,00	70,50	51 447,78
C.F. - Fábrica da Igreja Paroquial de Pademe	0273	0311000402	253	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C.F. - Fábrica Igreja Paroquial S. José Ferreiras	0274	0311000692	253	0,00	0,00	0,00	17 000,00	0,00	20,39	17 020,39
C.F. - Federação dos Bombeiros do Algarve	0278	0311011035	253	0,00	0,00	0,00	28 948,38	0,00	1,42	28 949,80
C.F. - Fundação António Silva Leal	0283	0311000588	253	0,00	0,00	0,00	8 000,00	0,00	70,39	8 070,39
C.F. - Nucleagane-Núc Motoristas Terras do Algarve	0297	0311002677	253	0,00	0,00	0,00	35 000,00	0,00	24,79	35 024,79
Ex-escola EB1 de Valverde (APEXA)	0530	04990107	253	131,92	0,00	0,00	1 665,74	0,00	3,44	1 801,10
Lote 20 R/C, Rua da Figueira, Qt. Palmeira (Escutas)	0535	04990112	253	0,00	0,00	0,00	600,12	0,00	1,01	601,13
Ex-escola EB1 de Vale Pegas (Escutas)	0536	04990113	253	0,00	0,00	0,00	601,68	0,00	1,01	602,69
Ll 3 e Ll 4, Caves, Qt. Palmeira(Parquia de Alb)	0540	04990120	253	0,00	0,00	0,00	2,76	0,00	0,01	2,77
Ll 9, Bl 2, Cave, Qt. Palmeira (CASA)	0541	04990121	253	0,00	0,00	0,00	63,67	0,00	0,00	63,67
Cave, Ll 1, Fr. G, Qt. Palmeira (Igreja Evangélica)	0542	04990122	253	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Armazém nº127B, Fr. C.J, Av. Liberdade (AHSA)	0552	04990134	253	0,00	0,00	0,00	169,30	0,00	0,03	169,33
C.F. - Fábrica da Sé Catedral de Faro	0641	0311005085	253	0,00	0,00	0,00	5 000,00	0,00	0,25	5 000,25
TOTAL			263	424,14	69 074,61	6 730,73	1 537 494,52	0,00	1 540,01	1 615 264,01

Descrição do Serviço	Código CC SCA	Código CC GES	Função	VALOR 2018				CIBS	CIF	TOTAL
				CDBS						
				MATERIAIS	MÃO DE OBRA	MÃO E VIATURAS	OCD			
C.F. - Assoc. Profissional de Pesca de Albufeira	0243	0311007143	310	0,00	0,00	0,00	15 000,00	0,00	0,48	15 000,48
Módulos para apoio à pesca - Olhos de Água	0340	0401401	310	49,45	0,00	0,00	178,48	0,00	0,45	228,38
Módulos para apoio à pesca - Marina de Albufeira	0341	0401402	310	0,00	0,00	0,00	12 711,91	0,00	22,29	12 734,20
TOTAL			310	49,45	0,00	0,00	27 890,39	0,00	23,22	27 963,06

Descrição do Serviço	Código CC SCA	Código CC GES	Função	VALOR 2018				CIBS	CIF	TOTAL
				CDBS						
				MATERIAIS	MÃO DE OBRA	MÃO E VIATURAS	OCD			
Outros custos de energia	0191	0232999	320	0,00	0,00	0,00	2 431,18	0,00	1,08	2 432,26
Muppies	0193	0232101	320	0,00	0,00	0,00	9 117,86	0,00	5,55	9 123,41
Iluminação Pública	0345	040201	320	454,99	0,00	0,00	1 704 670,41	0,00	3 703,65	1 708 829,05
Rede de Baixa Tensão de Distribuição de Energia	0347	040203	320	0,00	0,00	0,00	90 593,52	0,00	151,23	90 744,75
Equipamentos e Materiais de apoio à Venda Ambulant	0360	0403304	320	5,50	0,00	0,00	2 105,42	0,00	2,46	2 113,38
Centro Interpretativo das Energias Renováveis	0523	041903	320	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DAVEGF - Energias	0604	051330202	320	0,00	26 570,05	0,00	0,00	0,00	42,37	26 612,42
TOTAL			320	460,49	26 570,05	0,00	1 808 918,39	0,00	3 906,34	1 839 855,27

Descrição do Serviço	Código CC SCA	Código CC GES	Função	VALOR 2018				CIBS	CIF	TOTAL
				CDBS						
				MATERIAIS	MÃO DE OBRA	MÃO E VIATURAS	OCD			
Telecomunicações - Equipamentos e materiais	0346	040202	330	0,00	0,00	0,00	4 306,44	0,00	7,31	4 313,75
TOTAL			330	0,00	0,00	0,00	4 306,44	0,00	7,31	4 313,75

Relatório de Gestão 2018

Descrição do Serviço	Código CC SCA	Código CC GES	Função	VALOR 2018				CIBS	CIF	TOTAL
				CDBS						
				MATERIAIS	MÃO DE OBRA	MÃO E VIATURAS	OCD			
Transportes Urbanos - Giro	0192	02331301	331	0,00	0,00	0,00	1 562 086,63	0,00	2 637,56	1 564 724,19
Parque de Estacionamento P1	0348	040310101	331	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Parque de Estacionamento P5	0349	040310102	331	241,65	0,00	0,00	4 433,46	0,00	7,42	4 682,53
Parque de Estacionamento P6	0350	040310103	331	0,00	0,00	0,00	97,08	0,00	0,16	97,24
Conserv. e manut. de vias, arruamentos e caminhos	0351	0403102	331	9 013,13	0,00	0,00	2 796 127,20	0,00	4 762,72	2 809 903,05
Terminal Rodoviário	0352	0403103	331	0,00	0,00	0,00	30 365,23	0,00	48,27	30 413,50
Rotundas	0353	0403104	331	797,43	0,00	0,00	48 245,93	0,00	43,44	49 086,80
Sinalização Vertical	0354	0403201	331	0,00	0,00	0,00	46 789,59	0,00	79,30	46 868,89
Sinalização Horizontal	0355	0403202	331	0,00	0,00	0,00	26 940,44	0,00	45,43	26 985,87
Sinalização Semafórica	0356	0403203	331	7,32	0,00	0,00	94 686,76	0,00	368,22	95 062,30
DAVEGF - Acessibilidades viárias	0603	051330201	331	256,66	296 355,53	45 714,78	29 752,27	0,00	798,40	372 877,64
DAVEGF - Gestão de Frolas	0605	051330203	331	85,58	300 859,09	91 968,41	8 757,82	0,00	738,42	402 409,32
DAVEGF - Motoristas	0606	051330204	331	4 093,38	381 504,37	12 915,57	6 648,71	0,00	738,43	405 900,46
Parque de Estacionamento da Guia	0658	040310104	331	0,00	0,00	0,00	639,68	0,00	0,77	640,45
TOTAL			331	14 495,15	978 718,99	150 598,76	4 655 570,80	0,00	10 269,54	7 777 605,56

Descrição do Serviço	Código CC SCA	Código CC GES	Função	VALOR 2018				CIBS	CIF	TOTAL
				CDBS						
				MATERIAIS	MÃO DE OBRA	MÃO E VIATURAS	OCD			
Grupo Ação Local p/ o interior do Algarve Central	0635	02343001	340	0,00	0,00	0,00	5 174,16	0,00	9,57	5 183,73
TOTAL			340	0,00	0,00	0,00	5 174,16	0,00	9,57	13 592 441,53

Descrição do Serviço	Código CC SCA	Código CC GES	Função	VALOR 2018				CIBS	CIF	TOTAL
				CDBS						
				MATERIAIS	MÃO DE OBRA	MÃO E VIATURAS	OCD			
Mercados quinzenais	0333	0401201	341	622,87	0,00	0,00	6 532,65	0,00	9,84	7 165,36
Mercado Municipal dos Calções	0334	040120201	341	4 973,96	0,00	0,00	30 209,69	0,00	33,03	35 216,68
Mercado Municipal das Areias de S. João	0335	040120202	341	536,22	0,00	0,00	25 507,03	0,00	22,07	26 065,32
Mercado Municipal da Guia	0336	040120203	341	0,00	0,00	0,00	6 066,37	0,00	6,98	6 073,35
Mercado Municipal de Ferreiras	0337	040120204	341	0,00	0,00	0,00	1 122,29	0,00	1,50	1 123,79
Mercado Municipal dos Olhos de Água	0338	04990306	341	0,00	0,00	0,00	9 701,40	0,00	9,57	9 710,97
TOTAL			341	6 133,05	0,00	0,00	79 139,43	0,00	82,99	85 355,47

Descrição do Serviço	Código CC SCA	Código CC GES	Função	VALOR 2018				CIBS	CIF	TOTAL
				CDBS						
				MATERIAIS	MÃO DE OBRA	MÃO E VIATURAS	OCD			
Festa de Fim de Ano	0004	0211201	342	0,00	0,00	0,00	242 000,90	0,00	315,26	242 316,16
Festa do Pescador	0005	0211202	342	0,00	0,00	0,00	80 640,01	0,00	32,13	80 672,14
Festival Al-Buhera	0008	0211205	342	57,44	0,00	0,00	252 621,53	0,00	45,65	252 724,62
Carneval de Pademe	0014	0211211	342	0,00	0,00	0,00	5 722,70	0,00	49,08	5 771,78
Portugal de Lés-a-Lés	0017	0211215	342	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Solair	0020	0211218	342	0,00	0,00	0,00	5 535,04	0,00	0,28	5 535,32
Animação de Verão	0022	0211220	342	0,00	0,00	0,00	16 046,30	0,00	1,64	16 047,94
Arraial de Verão	0023	0211221	342	921,97	0,00	0,00	3 666,02	0,00	2,53	4 590,52
Magusto	0024	0211222	342	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Boisa de Turismo de Lisboa	0029	0211227	342	12,86	0,00	0,00	8 799,01	0,00	63,96	8 875,83
Material promocional para os Postos de Turismo	0194	02342101	342	0,00	0,00	0,00	2 207,85	0,00	0,11	2 207,96
Feiras para Promoção Turística	0195	02342102	342	0,00	0,00	0,00	23 299,50	0,00	1,31	23 300,81
Iniciativas de Promoção Turística	0196	02342103	342	0,00	0,00	0,00	108 428,09	0,00	80,49	108 508,58
Publicidade para Promoção Turística	0197	02342104	342	0,00	0,00	0,00	8 948,20	0,00	24,52	8 972,72
Produções televisivas	0198	02342105	342	0,00	0,00	0,00	92 248,77	0,00	4,62	92 253,39
Quotas - APAL-Agência de Promoção de Albufeira	0310	031202	342	0,00	0,00	0,00	4 500,00	0,00	0,88	4 500,88
Quotas - AMPV-Ass. Portug. Municípios do Vinho	0315	031207	342	0,00	0,00	0,00	1 300,00	0,00	1,56	1 301,56
Loja no P5 (utilizada pela Divisão de Turismo)	0343	0401502	342	279,13	0,00	0,00	531,84	0,00	0,37	811,34
Edifício do Posto de Turismo de Albufeira - EN395	0517	04120801	342	369,44	0,00	0,00	2 510,01	0,00	4,82	2 884,27
Edifício do Posto de Turismo de Santa Eulália	0518	04120802	342	181,91	0,00	0,00	2 415,39	0,00	3,50	2 600,80
Edifício do Posto de Turismo na Rua 5 de Outubro	0519	04120803	342	0,00	0,00	0,00	512,88	0,00	0,79	513,67
Edifício do Posto de Turismo de Pademe	0520	04120804	342	0,00	0,00	0,00	6 750,00	0,00	11,46	6 761,46
Salon Mondiale du Tourisme Paris 2018	0623	0211234	342	0,00	0,00	0,00	27 597,30	0,00	161,43	27 758,73
C.F. - APAL-Agência de Promoção de Albufeira	0631	0311003792	342	0,00	0,00	0,00	90 000,00	0,00	2,90	90 002,90
C.F. - MMRP-Beleza por uma causa Associação	0634	0311013340	342	0,00	0,00	0,00	3 500,00	0,00	0,18	3 500,18
7 Maravilhas à Mesa	0640	0211235	342	0,00	0,00	0,00	306 985,36	0,00	37,23	307 022,59
C.F. - Ass. de Nadadores Salvadores de Albufeira	0654	0311013322	342	0,00	0,00	0,00	28 750,00	0,00	34,48	28 784,48
TOTAL			342	1 822,75	0,00	0,00	1 325 516,66	0,00	881,18	1 328 220,59

Descrição do Serviço	Código CC SCA	Código CC GES	Função	VALOR 2018				CIBS	CIF	TOTAL
				CDBS						
				MATERIAIS	MÃO DE OBRA	MÃO E VIATURAS	OCD			
Apoio - AHETA	0131	0226007563	350	0,00	30 000,59	0,00	0,00	0,00	48,52	30 049,11
Inspeções de Elevadores	0199	023501	350	6,13	0,00	0,00	10 735,44	0,00	21,94	10 763,51
Serviço Municipal de Metrologia	0200	023502	350	0,00	0,00	209,21	866,91	0,00	4,72	1 080,84
TOTAL			350	6,13	30 000,59	209,21	11 602,35	0,00	75,18	41 893,46

Relatório de Gestão 2018

Descrição do Serviço	Código CC SCA	Código CC GES	Função	VALOR 2018				CIBS	CIF	TOTAL
				CDBS						
				MATERIAIS	MÃO DE OBRA	MÃO E VIA TURAS	OCD			
Apoio - Freguesia de Albufeira e Olhos de Água	0167	02271	420	24,57	31 856,41	0,00	0,00	0,00	58,27	31 939,25
Apoio - Freguesia de Ferreiras	0168	02272	420	0,00	25 085,39	190,44	0,00	0,00	84,57	25 360,40
Apoio - Freguesia da Guia	0169	02273	420	273,83	26 916,23	31,54	0,00	0,00	52,21	27 273,81
Apoio - Freguesia de Pademe	0170	02274	420	406,15	23 597,10	57,30	0,00	0,00	61,80	24 122,35
Trf. para a Freguesia de Albufeira e Olhos de Água	0319	03311	420	0,00	0,00	0,00	229 194,00	0,00	151,76	229 345,76
Trf. para a Freguesia de Ferreiras	0320	03312	420	0,00	0,00	0,00	199 988,00	0,00	189,69	200 177,69
Trf. para a Freguesia da Guia	0321	03313	420	0,00	0,00	0,00	192 629,00	0,00	182,75	192 811,75
Trf. para a Freguesia de Pademe	0322	03314	420	0,00	0,00	0,00	178 209,00	0,00	169,04	178 378,04
CI-AMAL - Comunidade Intermunicipal do Algarve	0323	03321	420	0,00	0,00	0,00	40 554,37	0,00	70,92	40 625,29
ANMP - Associação Nacional de Municípios Portugues	0324	03322	420	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL			420	704,55	107 455,13	279,28	840 574,37	0,00	1 021,01	950 034,34

Descrição do Serviço	Código CC SCA	Código CC GES	Função	VALOR 2018				CIBS	CIF	TOTAL
				CDBS						
				MATERIAIS	MÃO DE OBRA	MÃO E VIA TURAS	OCD			
Outros eventos e comemorações	0033	0211299	430	289,30	0,00	0,00	341 083,71	0,00	429,04	341 802,05
Apoio - IEFP	0176	0226003519	430	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Centro de Bem Estar Animal - Alimentação	0201	024101	430	0,00	0,00	0,00	5 898,32	0,00	9,68	5 908,00
Centro de Bem Estar Animal - Medicação	0202	024102	430	0,00	0,00	0,00	1 603,26	0,00	0,08	1 603,34
Centro de Bem Estar Animal - Consumíveis	0203	024103	430	93,12	0,00	0,00	127,93	0,00	0,84	221,89
Centro de Bem Estar Animal - Outros	0204	024104	430	694,66	0,00	0,00	19 652,06	0,00	13,77	20 360,49
C.F. - Amigos dos Gatos do Algarve	0210	0311002503	430	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C.F. - Ass. In-Loce	0231	0311008876	430	0,00	0,00	0,00	625,00	0,00	0,03	625,03
C.F. - (IteCons - Inst. IDT Const. Energ. Amb. Sust	0290	0311012510	430	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C.F. - Pala Alina Associação	0300	0311012798	430	0,00	0,00	0,00	3,70	0,00	0,01	3,71
C.F. - PRAVI - Proj. de Apoio a Vítimas Indefesas	0302	0311012400	430	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Fr A, Fr B, Fr C e Fr D, 1º Piso em Tomilhal	0342	04090206	430	0,00	0,00	0,00	1 720,65	0,00	2,69	1 723,34
Quiosques	0521	041901	430	0,00	0,00	0,00	28 716,26	0,00	42,99	28 759,25
Caves no Lt 62 da Qt. da Palmeira (Ass. Amigos Alb)	0524	04990101	430	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Edifício da Junta de Freguesia dos Olhos de Água	0527	04990104	430	58,30	0,00	0,00	3 367,92	0,00	6,15	3 432,37
Edifício na Rua Latino Coelho (Of. Metrologia+Lar)	0529	04990106	430	0,00	0,00	0,00	412,20	0,00	0,69	412,89
Cave Lt 4 Ql. Palmeira (Federacão Ass. Pais Albuf.)	0537	04990114	430	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Creche de Vale Pedras "Os Amendoihas" (Fund. ASL)	0538	04990115	430	0,00	0,00	0,00	12 707,29	0,00	19,25	12 726,54
Fr AV, BI B, Rua das Quintas - IEFP	0543	04990123	430	0,00	0,00	0,00	6 999,96	0,00	11,88	7 011,84
Fr B, LI 20, Qt. Palmeira - IEFP	0544	04990124	430	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Lt 31, BI 4, Cave, Ql. Palmeira (Rotary Clube)	0546	04990126	430	0,00	0,00	0,00	75,15	0,00	0,00	75,15
Creche da Guia "Tempos de Infância" (S.C.M.A.)	0547	04990127	430	0,00	0,00	0,00	1 247,15	0,00	1,72	1 248,87
Ex-Escola EB1 de Ribeira de Alle	0553	04990135	430	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ex-Escola EB1 de Mouraria	0554	04990136	430	0,00	0,00	0,00	1 484,07	0,00	1,60	1 485,67
Creche das Ferreiras (Centro Paroquial Pademe)	0561	04990144	430	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Creche de Pademe (Centro Paroquial de Pademe)	0562	04990145	430	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras cedências	0565	04990199	430	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Fração AG loja 218, Lote CC, 1º, Vale Servas	0566	04990201	430	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Fração AH loja 219, Lote CC, 1º, Vale Servas	0567	04990202	430	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Casa na Rua 5 de Outubro, nº 1 em Pademe	0568	04990203	430	14,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Loja 10, Qt. Belavista (ACRAL, APEXA, ARFIA, CTC, APO)	0569	04990204	430	0,00	0,00	0,00	11 534,82	0,00	29,45	11 564,27
Fração D, Loja 11, Quinta da Belavista	0570	04990205	430	0,00	0,00	0,00	11 141,67	0,00	28,44	11 170,11
Prédio urbano sito na Rua Cândido dos Reis, Padern	0571	04990206	430	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Fração S loja 17 R/C, Centro Comercial Albufeira	0572	04990207	430	0,00	0,00	0,00	4 555,23	0,00	1,86	4 557,09
Outros arrendamentos / cedências ao M.A.	0580	04990299	430	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Edifício da Junta de Freguesia de Ferreiras	0622	04990148	430	37,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,10	38,03
TOTAL			430	1 187,62	0,00	0,00	454 269,91	0,00	602,51	456 059,04

Proposta de aplicação dos resultados

Nos termos do n.º 2.7.3.2 do POCAL, o resultado do exercício anterior é transferido para a conta 59 – “Resultados transitados”, cujo saldo quando for positivo poderá ser repartido da seguinte forma:

- para reforço do património;
- para constituição ou reforço de reservas.

De acordo com o n.º 2.7.3.4 do mesmo diploma, é obrigatório o reforço do património até que o valor contabilístico da conta 51 – “Património” corresponda a 20% do ativo líquido. Verificando-se que o valor da conta 51 ultrapassa largamente essa percentagem, a condição mencionada é desde logo cumprida.

Refere ainda o n.º 2.7.3.5 que sem prejuízo do constante no parágrafo anterior, deve constituir-se reforço anual da conta 571 – “Reservas legais” no valor de 5% do resultado líquido do exercício.

Atendendo a que as contas respeitantes ao exercício de 2018 conduzem a um resultado líquido positivo de € 9.265.717,37, a Câmara Municipal propõe a seguinte aplicação:

<i>Reservas Legais (5%)</i>	€ 463.285,87
<i>Resultados Transitados</i>	€ 8.802.431,50

Factos Relevantes

Não se verificou, após o fecho do exercício de 2018, a ocorrência de factos suscetíveis de influenciar de forma relevante os presentes Documentos de Prestação de Contas.

Declarações a que se referem as alíneas a) e b) do n.º 1 do art.º 15.º da Lei n.º 8/2012, de 21 de fevereiro, na redação em vigor

Junta-se em anexo a declaração comprovativa de que todos os compromissos plurianuais existentes a 31 de dezembro do ano 2018 se encontram devidamente registados na base de dados central de encargos plurianuais, bem como a declaração contendo todos os pagamentos e recebimentos em atraso existentes a 31 de dezembro do ano anterior.

Município de Albufeira

9 P B F

**Documentos de
Prestação de
Contas
2018**

ANEXOS

Declaração de Compromissos Plurianuais

Nos termos da alínea a) do n.º 1 do artigo 15.º da Lei n.º 8/2012, de 21 de fevereiro, na redação em vigor, e desconhecendo-se a existência de uma base de dados central de encargos plurianuais para o efeito, declaro que todos os compromissos plurianuais existentes em 31 de dezembro último se encontram devidamente registados na base de dados da aplicação informática, denominada SCA - Sistema de Contabilidade Autárquica, em funcionamento no município de Albufeira, pelos seguintes montantes globais:

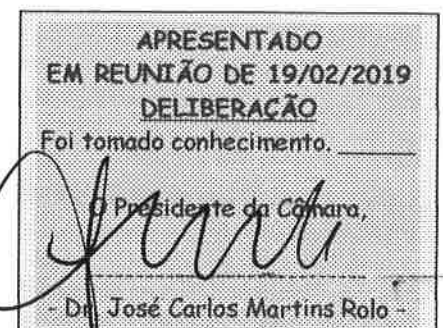
Ano	Montante
2019	10.621.018,50 €
2020	11.925.173,74 €
2021	53.232,80 €

Mais se declara que, para além dos montantes acima referidos, foi transferido para o ano de 2019, o valor de € 13.919.286,84, de compromissos assumidos, por pagar, relativos ao ano de 2018 e de anos anteriores, cuja realização ainda não se verificou na íntegra.

Albufeira, 31 de janeiro de 2019

O Presidente da Câmara


- Dr. José Carlos Martins Rolo -



Declaração de Pagamentos e Recebimentos em atraso em 31 de dezembro de 2018

Nos termos da alínea b) do n.º 1 do artigo 15.º da Lei n.º 8/2012, de 21 de fevereiro, na redação em vigor, declaro:

- a) que à data de 31 de dezembro de 2018 não existiam pagamentos em atraso registados na base de dados da aplicação informática, denominada SCA - Sistema de Contabilidade Autárquica, em funcionamento no município de Albufeira;
- b) que os recebimentos em atraso, existentes em 31 de dezembro de 2018, totalizam o montante de € 5.640.641,16.

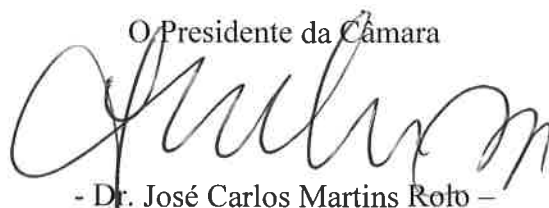
Mais se declara que a apresentação de tais recebimentos, de forma individual, torna-se incomportável juntar em anexo à presente declaração, dada a sua dimensão, motivo pelo qual se passa a resumir por natureza de receita:

Abastecimento de Água , AR e RSU	5.130.859,09 €
Publicidade e Ocupação da via pública	181.441,90 €
Rendas de habitação e espaços municipais	260.113,58€
Mercados e Feiras	17.606,66 €
Outros	50.619,93€
Total	5.640.641,16 €

*Dados extraídos do Sistema Contabilidade Autárquica (SCA) em conferência, no âmbito da elaboração da prestação de contas de 2018

Albufeira, 31 de janeiro de 2019

O Presidente da Câmara



- Dr. José Carlos Martins Roló -

Resolução n.º 26/2013

ANEXO I

Mapa das participações da entidade

A - Participações em entidades societárias

Entidade participada		Tipo de entidade	CAE	Capital	Participação no final do exercício		Forma da realização do capital		Obs.	
Denominação	N. I.P.C.				Valor nominal subscrito	%	Valor nominal realizado	Meios monetários (montante)		Em espécie (montante)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Águas do Algarve, SA	505176300	Soc. Anónima	36001	29 825 000,00	1 446 350,00	4,85	1 446 350,00	1 446 350,00	0,00	
ALGAR - Valorização e Tratamento de Resíduos Sólidos, SA	503600270	Soc. Anónima	38212	7 500 000,00	424 500,00	5,66	424 500,00	424 500,00	0,00	Preenchido com os dados que o Município disponibiliza à data atual, caso sejam rececionados novos dados os mesmos serão objeto de junção aos Docs. de Prestação de Contas do ano 2018.
Globalgarve - Cooperação e Desenvolvimento, SA	503420360	Soc. Anónima	74842	279 500,00	1 000,00	0,36	1 000,00	1 000,00	0,00	
PolisAlbufeira, SA	50577914	Soc. Anónima	74140	8 500 000,00	3 400 000,00	40	3 400 000,00	3 400 000,00	0,00	

Resolução n.º 26/2013

ANEXO 1

Mapa das participações da entidade

B - Participações em entidades não societárias

Entidade participada		N. I.P.C.	Tipo de entidade	CAE	Capital estatutário	Em N	Contribuição		Obs.
Denominação	1						Meios monetários	Em espécie	
2	3	4	5	6	7	8	9		
APESB - Associação Portuguesa de Engenharia Sanitária Ambiental	ACU	73100	501062769	100,00	100,00	-	-		
AMNP - Associação Nacional de Municípios Portugueses	AM	94110	501627413	4 815,78	4 815,78	-	-		
AMAL - Comunidade Intermunicipal do Algarve	CIFG	84113	502971096	25 183,00	25 183,00	-	-		
Centro de Ciência Viva do Algarve	ASU	94995	504556487	0,00	0,00	-	-		
Associação de Municípios Rede Portuguesa Cidades Saudáveis	AM	91333	504941569	0,00	0,00	-	-		
Associação de Municípios Hispano Lusa Algarve Huelva (ANAS)	AM	91333	503861642	0,00	0,00	-	-		
AMPV - Associação de Municípios Portugueses do Vinho	AM	91333	508038430	0,00	0,00	-	-		

Preenchido com os dados que o Município disponha à data atual, caso sejam rececionados novos dados os mesmos serão objeto de junção aos Docs. de Prestação de Contas do ano 2018.

Município de Albufeira

F
H
9

**Documentos de
Prestação de
Contas
2018**

Certificação Legal de Contas

Salgueiro & Associados, SROC, Lda.

SROC n.º 310

Registada na CMVM com o n.º 20161601

20. MAR 2019

MUNICÍPIO DE ALBUFEIRA
CÂMARA MUNICIPAL
DESPACHO
Aos Senhores (as) Diretores (as):
<input checked="" type="checkbox"/> DGF
<input type="checkbox"/> DDESC
<input type="checkbox"/> DPGU
<input type="checkbox"/> DISU
20.3.19
O Presidente da Câmara Municipal,
Dr. José Carlos Martins Rolo

CERTIFICAÇÃO LEGAL DAS CONTAS

RELATO SOBRE A AUDITORIA DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS E ORÇAMENTAIS

Opinião com Reservas

1. Auditámos as demonstrações financeiras anexas da **CÂMARA MUNICIPAL DE ALBUFEIRA**, que compreendem o balanço em 31 de dezembro de 2018 (que evidencia um total de ativo de 272 211 758 euros e um total de fundos próprios de 234 180 856 euros, incluindo um resultado líquido de 9 265 717 euros), a demonstração de resultados e os mapas relativos ao desempenho orçamental, que evidenciam um total de 76 255 632 euros de despesa paga e um total de 149 094 599 euros de receita cobrada (inclui saldo da gerência anterior, no valor de 73 750 697 euros), relativo ao ano findo naquela data, e o anexo às demonstrações financeiras que incluem um resumo das políticas contabilísticas significativas.
2. Em nossa opinião, exceto quanto aos possíveis efeitos das matérias referidas na secção "Bases para opinião com reservas", as demonstrações financeiras anexas apresentam de forma verdadeira e apropriada em todos os aspetos materiais, a posição financeira da **CÂMARA MUNICIPAL DE ALBUFEIRA** em 31 de dezembro de 2018, o seu desempenho financeiro, e a execução orçamental relativo ao ano findo naquela data de acordo com o Plano Oficial de Contabilidade das Autarquias Locais (POCAL).

Bases para a opinião com Reservas

3. O relatório de auditoria com referência a 31 de dezembro de 2017, incluía a seguinte reserva: "A **CÂMARA MUNICIPAL DE ALBUFEIRA** implementou a contabilidade de custos, tal como previsto no ponto 2.8.3.1. do Plano Oficial de Contabilidade das Autarquias Locais (POCAL). A referida contabilidade de custos encontra-se ainda em fase de aperfeiçoamento, o que não permitiu, ainda neste exercício económico, aferir sobre a correta valorização dos trabalhos internos e o seu impacto no Resultado Líquido do Exercício". Esta situação mantém-se com referência a 31 de dezembro de 2018.
4. Relativamente ao saldo em Imobilizações em Curso, 29 954 542 euros, repartido pelas rubricas Bens de Domínio Público, Imobilizações Incorpóreas e Imobilizações Corpóreas, apenas obtivemos detalhe dos ativos que a compõem, no valor de 23 028 569 euros, pelo que o Ativo e os Fundos Próprios poderão se encontrar sobreavaliados em cerca de 3 926 000 euros.

Adicionalmente, o montante das Imobilizações em Curso detalhada, 23 028 569 euros, inclui ativos respeitante a obras concluídas a aguardar receção, cerca de 12 810 000 euros e despesas capitalizadas com projetos de concretização incerta, cerca de 1 223 000 euros. Face ao exposto, não estamos em condições de quantificar o impacto no Ativo e nos Fundos Próprios relativo a: (i) depreciações que se encontram por reconhecer com referência à data de conclusão das obras e início de utilização dos ativos; e (ii) regularização de valores capitalizados em projetos que não venham a ser concluídos.

5. O relatório de auditoria com referência a 31 de dezembro de 2017, incluía a seguinte reserva: "A rubrica Investimentos Financeiros, de 4 622 943 euros, inclui participações financeiras que estão totalmente provisionadas nas entidades PolisAlbufeira; Sociedade para o Desenvolvimento do Programa Polis em Albufeira, S.A., Imortal de Albufeira Futebol S.A.D e Globalgarve - Cooperação e Desenvolvimento, S.A., que se encontram respetivamente em liquidação, inativa e em processo de insolvência. Relativamente à participada PolisAlbufeira, Sociedade para o Desenvolvimento do Programa Polis em Albufeira, S.A., embora exista um projeto de partilha de ativos e passivos, não foi possível aferir em que medida não poderão ainda resultar para a CÂMARA MUNICIPAL DE ALBUFEIRA outras responsabilidades para além das divulgadas." Esta situação mantém-se com referência a 31 de dezembro de 2018, uma vez que o processo de liquidação da PolisAlbufeira não foi ainda concluído, tal como divulgado na nota 8.2.16 do Anexo.
6. A nossa auditoria foi efetuada de acordo com as Normas Internacionais de Auditoria (ISA) e demais normas e orientações técnicas e éticas da Ordem dos Revisores Oficiais de Contas. As nossas responsabilidades nos termos dessas normas estão descritas na secção "Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações financeiras" abaixo. Somos independentes da Entidade nos termos da lei e cumprimos os demais requisitos éticos nos termos do código de ética da Ordem dos Revisores Oficiais de Contas.

Estamos convictos de que a prova de auditoria que obtivemos é suficiente e apropriada para proporcionar uma base para a nossa opinião com reservas.

Ênfase

7. As rubricas do Ativo, Utentes c/c e Depósitos em instituições financeiras, encontram-se respetivamente sobreavaliada e subavaliada em cerca de 3 500 000 euros, por via de consumos de água cobrados através de débito direto, que apesar de creditado na conta bancária da CÂMARA MUNICIPAL DE ALBUFEIRA, fica cativo no banco, enquanto decorre o prazo de reclamação de que os clientes dispõem sobre os valores debitados, pelo que contabilisticamente esses recebimentos só são relevados decorrido esse período, altura em que se tornam disponibilidades efetivas para a CÂMARA MUNICIPAL DE ALBUFEIRA.

A nossa opinião não é modificada em relação a esta matéria.

Responsabilidades do órgão de gestão pelas demonstrações financeiras e orçamentais

8. O órgão de gestão é responsável pela:
- Preparação de demonstrações financeiras que apresentem de forma verdadeira e apropriada a posição financeira, o desempenho financeiro e a execução orçamental da Entidade de acordo com o Plano Oficial de Contas para as autarquias locais;
 - Elaboração do relatório de gestão, nos termos legais e regulamentares aplicáveis;
 - Criação e manutenção de um sistema de controlo interno apropriado para permitir a preparação de demonstrações financeiras isentas de distorção material devido a fraude ou erro;

Handwritten initials and signature in the top right corner.

- Adoção de políticas e critérios contabilísticos adequados nas circunstâncias; e
- Avaliação da capacidade da Entidade de se manter em continuidade, divulgando, quando aplicável, as matérias que possam suscitar dúvidas significativas sobre a continuidade das atividades.

Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações financeiras e orçamentais

9. A nossa responsabilidade como auditores externos consiste em obter segurança razoável sobre se as demonstrações financeiras como um todo estão isentas de distorções materiais devido a fraude ou erro, e emitir um relatório onde conste a nossa opinião. Segurança razoável é um nível elevado de segurança, mas não é uma garantia de que uma auditoria executada de acordo com as ISA detetará sempre uma distorção material quando exista. As distorções podem ter origem em fraude ou erro e são consideradas materiais se, isoladas ou conjuntamente, se possa razoavelmente esperar que influenciem decisões económicas dos utilizadores tomadas com base nessas demonstrações financeiras.

Como parte de uma auditoria de acordo com as ISA, fazemos julgamentos profissionais e mantemos ceticismo profissional durante a auditoria e também:

- Identificamos e avaliamos os riscos de distorção material das demonstrações financeiras, devido a fraude ou a erro, concebemos e executamos procedimentos de auditoria que respondam a esses riscos, e obtemos prova de auditoria que seja suficiente e apropriada para proporcionar uma base para a nossa opinião. O risco de não detetar uma distorção material devido a fraude é maior do que o risco de não detetar uma distorção material devido a erro, dado que a fraude pode envolver conluio, falsificação, omissões intencionais, falsas declarações ou sobreposição ao controlo interno;
- Obtemos uma compreensão do controlo interno relevante para a auditoria com o objetivo de conceber procedimentos de auditoria que sejam apropriados nas circunstâncias, mas não para expressar uma opinião sobre a eficácia do controlo interno da Entidade;
- Avaliamos a adequação das políticas contabilísticas usadas e a razoabilidade das estimativas contabilísticas e respetivas divulgações feitas pelo órgão de gestão;
- Concluímos sobre a apropriação do uso, pelo órgão de gestão, do pressuposto da continuidade e, com base na prova de auditoria obtida, se existe qualquer incerteza material relacionada com acontecimentos ou condições que possam suscitar dúvidas significativas sobre a capacidade da Entidade para dar continuidade às suas atividades. Se concluirmos que existe uma incerteza material, devemos chamar a atenção no nosso relatório para as divulgações relacionadas incluídas nas demonstrações financeiras ou, caso essas divulgações não sejam adequadas, modificar a nossa opinião. As nossas conclusões são baseadas na prova de auditoria obtida até à data do nosso relatório. Porém, acontecimentos ou condições futuras podem levar a que a Entidade descontinue as suas atividades;

Handwritten initials and signatures in the top right corner, including a large 'P' and 'As.' followed by a signature.

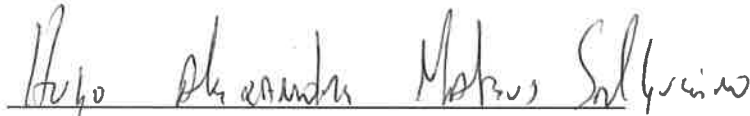
- Avaliamos a apresentação, estrutura e conteúdo global das demonstrações financeiras, incluindo as divulgações, e se essas demonstrações financeiras representam as transações e acontecimentos subjacentes de forma a atingir uma apresentação apropriada;
- Comunicamos com os encarregados da governação, entre outros assuntos, o âmbito e o calendário planeado da auditoria, e as conclusões significativas da auditoria incluindo qualquer deficiência significativa de controlo interno identificado durante a auditoria.

A nossa responsabilidade inclui ainda a verificação da concordância da informação constante do relatório de gestão com as demonstrações financeiras.

Relatório sobre outros requisitos legais e regulamentares

10. Em nossa opinião, o relatório de gestão foi preparado de acordo com as leis e regulamentos aplicáveis em vigor e a informação nele constante é coerente com as demonstrações financeiras auditadas, não tendo sido identificadas incorreções materiais.

Lisboa, 26 de março de 2019



Salgueiro & Associados, SROC, Lda. (SROC n.º 310)

Representada por Hugo Alexandre Mateus Salgueiro (ROC n.º 1 499)

Handwritten initials and signatures in the top right corner.

CERTIFICAÇÃO LEGAL DAS CONTAS

RELATO SOBRE A AUDITORIA DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS E ORÇAMENTAIS

Opinião com Reservas

1. Auditámos as demonstrações financeiras anexas da **CÂMARA MUNICIPAL DE ALBUFEIRA**, que compreendem o balanço em 31 de dezembro de 2018 (que evidencia um total de ativo de 272 211 758 euros e um total de fundos próprios de 234 180 856 euros, incluindo um resultado líquido de 9 265 717 euros), a demonstração de resultados e os mapas relativos ao desempenho orçamental, que evidenciam um total de 76 255 632 euros de despesa paga e um total de 149 094 599 euros de receita cobrada (inclui saldo da gerência anterior, no valor de 73 750 697 euros), relativo ao ano findo naquela data, e o anexo às demonstrações financeiras que incluem um resumo das políticas contabilísticas significativas.
2. Em nossa opinião, exceto quanto aos possíveis efeitos das matérias referidas na secção “Bases para opinião com reservas”, as demonstrações financeiras anexas apresentam de forma verdadeira e apropriada em todos os aspetos materiais, a posição financeira da **CÂMARA MUNICIPAL DE ALBUFEIRA** em 31 de dezembro de 2018, o seu desempenho financeiro, e a execução orçamental relativo ao ano findo naquela data de acordo com o Plano Oficial de Contabilidade das Autarquias Locais (POCAL).

Bases para a opinião com Reservas

3. O relatório de auditoria com referência a 31 de dezembro de 2017, incluía a seguinte reserva: “A **CÂMARA MUNICIPAL DE ALBUFEIRA** implementou a contabilidade de custos, tal como previsto no ponto 2.8.3.1. do Plano Oficial de Contabilidade das Autarquias Locais (POCAL). A referida contabilidade de custos encontra-se ainda em fase de aperfeiçoamento, o que não permitiu, ainda neste exercício económico, aferir sobre a correta valorização dos trabalhos internos e o seu impacto no Resultado Líquido do Exercício”. Esta situação mantém-se com referência a 31 de dezembro de 2018.
4. Relativamente ao saldo em Imobilizações em Curso, 29 954 542 euros, repartido pelas rubricas Bens de Domínio Público, Imobilizações Incorpóreas e Imobilizações Corpóreas, apenas obtivemos detalhe dos ativos que a compõem, no valor de 23 028 569 euros, pelo que o Ativo e os Fundos Próprios poderão se encontrar sobreavaliados em cerca de 3 926 000 euros.

Adicionalmente, o montante das Imobilizações em Curso detalhada, 23 028 569 euros, inclui ativos respeitante a obras concluídas a aguardar receção, cerca de 12 810 000 euros e despesas capitalizadas com projetos de concretização incerta, cerca de 1 223 000 euros. Face ao exposto, não estamos em condições de quantificar o impacto no Ativo e nos Fundos Próprios relativo a: (i) depreciações que se encontram por reconhecer com referencia à data de conclusão das obras e inicio de utilização dos ativos; e (ii) regularização de valores capitalizados em projetos que não venham a ser concluídos.

5. O relatório de auditoria com referência a 31 de dezembro de 2017, incluía a seguinte reserva: "A rubrica Investimentos Financeiros, de 4 622 943 euros, inclui participações financeiras que estão totalmente provisionadas nas entidades PolisAlbufeira; Sociedade para o Desenvolvimento do Programa Polis em Albufeira, S.A., Imortal de Albufeira Futebol S.A.D e Globalgarve - Cooperação e Desenvolvimento, S.A., que se encontram respetivamente em liquidação, inativa e em processo de insolvência. Relativamente à participada PolisAlbufeira, Sociedade para o Desenvolvimento do Programa Polis em Albufeira, S.A., embora exista um projeto de partilha de ativos e passivos, não foi possível aferir em que medida não poderão ainda resultar para a CÂMARA MUNICIPAL DE ALBUFEIRA outras responsabilidades para além das divulgadas." Esta situação mantém-se com referência a 31 de dezembro de 2018, uma vez que o processo de liquidação da PolisAlbufeira não foi ainda concluído, tal como divulgado na nota 8.2.16 do Anexo.
6. A nossa auditoria foi efetuada de acordo com as Normas Internacionais de Auditoria (ISA) e demais normas e orientações técnicas e éticas da Ordem dos Revisores Oficiais de Contas. As nossas responsabilidades nos termos dessas normas estão descritas na secção "Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações financeiras" abaixo. Somos independentes da Entidade nos termos da lei e cumprimos os demais requisitos éticos nos termos do código de ética da Ordem dos Revisores Oficiais de Contas.

Estamos convictos de que a prova de auditoria que obtivemos é suficiente e apropriada para proporcionar uma base para a nossa opinião com reservas.

Ênfase

7. As rubricas do Ativo, Utentes c/c e Depósitos em instituições financeiras, encontram-se respetivamente sobreavaliada e subavaliada em cerca de 3 500 000 euros, por via de consumos de água cobrados através de débito direto, que apesar de creditado na conta bancária da CÂMARA MUNICIPAL DE ALBUFEIRA, fica cativo no banco, enquanto decorre o prazo de reclamação de que os clientes dispõem sobre os valores debitados, pelo que contabilisticamente esses recebimentos só são relevados decorrido esse período, altura em que se tornam disponibilidades efetivas para a CÂMARA MUNICIPAL DE ALBUFEIRA.

A nossa opinião não é modificada em relação a esta matéria.

Responsabilidades do órgão de gestão pelas demonstrações financeiras e orçamentais

8. O órgão de gestão é responsável pela:
- Preparação de demonstrações financeiras que apresentem de forma verdadeira e apropriada a posição financeira, o desempenho financeiro e a execução orçamental da Entidade de acordo com o Plano Oficial de Contas para as autarquias locais;
 - Elaboração do relatório de gestão, nos termos legais e regulamentares aplicáveis;
 - Criação e manutenção de um sistema de controlo interno apropriado para permitir a preparação de demonstrações financeiras isentas de distorção material devido a fraude ou erro;

HS.
F.P.
9

- Adoção de políticas e critérios contabilísticos adequados nas circunstâncias; e
- Avaliação da capacidade da Entidade de se manter em continuidade, divulgando, quando aplicável, as matérias que possam suscitar dúvidas significativas sobre a continuidade das atividades.

Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações financeiras e orçamentais

9. A nossa responsabilidade como auditores externos consiste em obter segurança razoável sobre se as demonstrações financeiras como um todo estão isentas de distorções materiais devido a fraude ou erro, e emitir um relatório onde conste a nossa opinião. Segurança razoável é um nível elevado de segurança, mas não é uma garantia de que uma auditoria executada de acordo com as ISA detetará sempre uma distorção material quando exista. As distorções podem ter origem em fraude ou erro e são consideradas materiais se, isoladas ou conjuntamente, se possa razoavelmente esperar que influenciem decisões económicas dos utilizadores tomadas com base nessas demonstrações financeiras.

Como parte de uma auditoria de acordo com as ISA, fazemos julgamentos profissionais e mantemos ceticismo profissional durante a auditoria e também:

- Identificamos e avaliamos os riscos de distorção material das demonstrações financeiras, devido a fraude ou a erro, concebemos e executamos procedimentos de auditoria que respondam a esses riscos, e obtemos prova de auditoria que seja suficiente e apropriada para proporcionar uma base para a nossa opinião. O risco de não detetar uma distorção material devido a fraude é maior do que o risco de não detetar uma distorção material devido a erro, dado que a fraude pode envolver conluio, falsificação, omissões intencionais, falsas declarações ou sobreposição ao controlo interno;
- Obtemos uma compreensão do controlo interno relevante para a auditoria com o objetivo de conceber procedimentos de auditoria que sejam apropriados nas circunstâncias, mas não para expressar uma opinião sobre a eficácia do controlo interno da Entidade;
- Avaliamos a adequação das políticas contabilísticas usadas e a razoabilidade das estimativas contabilísticas e respetivas divulgações feitas pelo órgão de gestão;
- Concluímos sobre a apropriação do uso, pelo órgão de gestão, do pressuposto da continuidade e, com base na prova de auditoria obtida, se existe qualquer incerteza material relacionada com acontecimentos ou condições que possam suscitar dúvidas significativas sobre a capacidade da Entidade para dar continuidade às suas atividades. Se concluirmos que existe uma incerteza material, devemos chamar a atenção no nosso relatório para as divulgações relacionadas incluídas nas demonstrações financeiras ou, caso essas divulgações não sejam adequadas, modificar a nossa opinião. As nossas conclusões são baseadas na prova de auditoria obtida até à data do nosso relatório. Porém, acontecimentos ou condições futuras podem levar a que a Entidade descontinue as suas atividades;

AS.
P
J
9

- Avaliamos a apresentação, estrutura e conteúdo global das demonstrações financeiras, incluindo as divulgações, e se essas demonstrações financeiras representam as transações e acontecimentos subjacentes de forma a atingir uma apresentação apropriada;
- Comunicamos com os encarregados da governação, entre outros assuntos, o âmbito e o calendário planeado da auditoria, e as conclusões significativas da auditoria incluindo qualquer deficiência significativa de controlo interno identificado durante a auditoria.

A nossa responsabilidade inclui ainda a verificação da concordância da informação constante do relatório de gestão com as demonstrações financeiras.

Relatório sobre outros requisitos legais e regulamentares

10. Em nossa opinião, o relatório de gestão foi preparado de acordo com as leis e regulamentos aplicáveis em vigor e a informação nele constante é coerente com as demonstrações financeiras auditadas, não tendo sido identificadas incorreções materiais.

Lisboa, 26 de março de 2019


Hugo Alexandre Mateus Salgueiro

Salgueiro & Associados, SROC, Lda. (SROC nº 310)

Representada por Hugo Alexandre Mateus Salgueiro (ROC n.º 1 499)

Ph.
E
P

PARECER SOBRE AS CONTAS

Nos termos do mandato que nos foi conferido, cumpre-nos apresentar à vossa apreciação o nosso relatório e o parecer sobre o Relatório de execução financeira, o Balanço, a Demonstração de Resultados, os Mapas de Execução Orçamental, e os respetivos Anexos referentes ao exercício de 2018 que nos foram apresentados pelo Órgão Executivo da **CÂMARA MUNICIPAL DE ALBUFEIRA**.

1. No âmbito das nossas funções:

- Procedemos ao acompanhamento possível da gestão e da atividade do Executivo da CÂMARA MUNICIPAL DE ALBUFEIRA;

- Analisámos a informação contabilística, financeira e de gestão que nos foi disponibilizada, em suporte documental e informático, e verificamos a regularidade nos respetivos livros, registos contabilísticos e documentos;

- Verificámos a existência e relevação contabilística dos ativos e dos passivos pertencentes ou assumidos pela CÂMARA MUNICIPAL DE ALBUFEIRA, particularmente no que respeita à adequação das políticas contabilísticas e dos critérios valorimétricos adotados e que constam expressos no Anexo às contas;

- Desenvolvemos os procedimentos de revisão e auditoria às contas que considerámos adequados nas circunstâncias e, em consequência, emitimos, na qualidade de Revisor Oficial de Contas, a Certificação Legal das Contas, entregue ao Executivo da CÂMARA MUNICIPAL DE ALBUFEIRA, cujo conteúdo consideramos como fazendo a parte integrante do presente relatório;

- Verificámos a conformidade legal e a regularidade financeira das operações registadas.

2. No âmbito do trabalho desenvolvido e da apreciação dos documentos de prestação de contas, constatámos que, tal como consta no Mapa de Controlo Orçamental da Despesa, a CÂMARA MUNICIPAL DE ALBUFEIRA apresenta compromissos assumidos não pagos no período em análise de 13 919 287 euros (9 226 627 euros em 2017).

3. Emitimos ainda a Certificação Legal das Contas, com data de 26 de março de 2019, a qual inclui 3 reservas e 1 ênfase, que se dão aqui por integralmente reproduzidas.

"Reservas

- *O relatório de auditoria com referência a 31 de dezembro de 2017, incluía a seguinte reserva: "A CÂMARA MUNICIPAL DE ALBUFEIRA implementou a contabilidade de custos, tal como previsto no ponto 2.8.3.1. do Plano Oficial de Contabilidade das Autarquias Locais (POCAL). A referida contabilidade de custos encontra-se ainda em fase de aperfeiçoamento, o que não permitiu, ainda neste exercício económico, aferir sobre a correta valorização dos trabalhos internos e o seu impacto no Resultado Líquido do Exercício". Esta situação mantém-se com referência a 31 de dezembro de 2018.*
- *Relativamente ao saldo em Imobilizações em Curso, 29 954 542 euros, repartido pelas rubricas Bens de Domínio Público, Imobilizações Incorporáveis e Imobilizações Corpóreas, apenas obtivemos*

P
F
g

detalhe dos ativos que a compõem, no valor de 23 028 569 euros, pelo que o Ativo e os Fundos Próprios poderão se encontrar sobreavaliados em cerca de 3 926 000 euros.

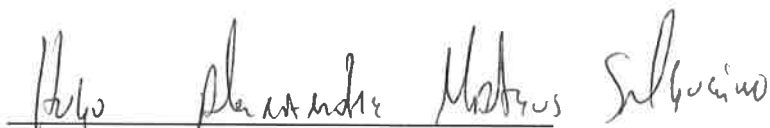
Adicionalmente, o montante das Imobilizações em Curso detalhada, 23 028 569 euros, inclui ativos respeitante a obras concluídas a aguardar receção, cerca de 12 810 000 euros e despesas capitalizadas com projetos de concretização incerta, cerca de 1 223 000 euros. Face ao exposto, não estamos em condições de quantificar o impacto no Ativo e nos Fundos Próprios relativo a: (i) depreciações que se encontram por reconhecer com referência à data de conclusão das obras e início de utilização dos ativos; e (ii) regularização de valores capitalizados em projetos que não venham a ser concluídos.

- *O relatório de auditoria com referência a 31 de dezembro de 2017, incluía a seguinte reserva: “A rubrica Investimentos Financeiros, de 4 622 943 euros, inclui participações financeiras que estão totalmente provisionadas nas entidades PolisAlbufeira; Sociedade para o Desenvolvimento do Programa Polis em Albufeira, S.A., Imortal de Albufeira Futebol S.A.D e Globalgarve - Cooperação e Desenvolvimento, S.A., que se encontram respetivamente em liquidação, inativa e em processo de insolvência. Relativamente à participada PolisAlbufeira, Sociedade para o Desenvolvimento do Programa Polis em Albufeira, S.A., embora exista um projeto de partilha de ativos e passivos, não foi possível aferir em que medida não poderão ainda resultar para a CÂMARA MUNICIPAL DE ALBUFEIRA outras responsabilidades para além das divulgadas.” Esta situação mantém-se com referência a 31 de dezembro de 2018, uma vez que o processo de liquidação da PolisAlbufeira não foi ainda concluído, tal como divulgado na nota 8.2.16 do Anexo.*

Ênfase:

- *As rubricas do Ativo, Utentes c/c e Depósitos em instituições financeiras, encontram-se respetivamente sobreavaliada e subavaliada em cerca de 3 500 000 euros, por via de consumos de água cobrados através de débito direto, que apesar de creditado na conta bancária da Câmara Municipal de Albufeira, fica cativo no banco, enquanto decorre o prazo de reclamação de que os clientes dispõem sobre os valores debitados, pelo que contabilisticamente esses recebimentos só são relevados decorrido esse período, altura em que se tornam disponibilidades efetivas para a Câmara Municipal de Albufeira.”*
4. Face ao exposto, somos de parecer que as demonstrações financeiras e orçamentais relativas ao exercício de 2018 e o Relatório de Execução Financeira, bem como a proposta de aplicação dos resultados líquidos apurados de 9 265 717 euros - no sentido de os mesmos serem transferidos para Resultados Transitados, 8 802 432 euros e Reservas legais, 463 286 euros - estão de acordo com as disposições contabilísticas e legais aplicáveis, pelo que, depois de aprovados pelo Órgão Executivo, poderão ser apreciados e aprovados pela Assembleia da **CÂMARA MUNICIPAL DE ALBUFEIRA.**

Lisboa, 26 de março de 2019



Salgueiro & Associados, SROC, Lda. (SROC nº 310)

Representada por Hugo Alexandre Mateus Salgueiro (ROC n.º 1 499)

Handwritten initials and marks in the top right corner, including a large 'P' and the letters 'As.', 'F', and 'G'.

PARECER SOBRE AS CONTAS

Nos termos do mandato que nos foi conferido, cumpre-nos apresentar à vossa apreciação o nosso relatório e o parecer sobre o Relatório de execução financeira, o Balanço, a Demonstração de Resultados, os Mapas de Execução Orçamental, e os respetivos Anexos referentes ao exercício de 2018 que nos foram apresentados pelo Órgão Executivo da **CÂMARA MUNICIPAL DE ALBUFEIRA**.

1. No âmbito das nossas funções:

- Procedemos ao acompanhamento possível da gestão e da atividade do Executivo da CÂMARA MUNICIPAL DE ALBUFEIRA;

- Analisámos a informação contabilística, financeira e de gestão que nos foi disponibilizada, em suporte documental e informático, e verificamos a regularidade nos respetivos livros, registos contabilísticos e documentos;

- Verificámos a existência e relevação contabilística dos ativos e dos passivos pertencentes ou assumidos pela CÂMARA MUNICIPAL DE ALBUFEIRA, particularmente no que respeita à adequação das políticas contabilísticas e dos critérios valorimétricos adotados e que constam expressos no Anexo às contas;

- Desenvolvemos os procedimentos de revisão e auditoria às contas que considerámos adequados nas circunstâncias e, em consequência, emitimos, na qualidade de Revisor Oficial de Contas, a Certificação Legal das Contas, entregue ao Executivo da CÂMARA MUNICIPAL DE ALBUFEIRA, cujo conteúdo consideramos como fazendo a parte integrante do presente relatório;

- Verificámos a conformidade legal e a regularidade financeira das operações registadas.

2. No âmbito do trabalho desenvolvido e da apreciação dos documentos de prestação de contas, constatámos que, tal como consta no Mapa de Controlo Orçamental da Despesa, a CÂMARA MUNICIPAL DE ALBUFEIRA apresenta compromissos assumidos não pagos no período em análise de 13 919 287 euros (9 226 627 euros em 2017).

3. Emitimos ainda a Certificação Legal das Contas, com data de 26 de março de 2019, a qual inclui 3 reservas e 1 ênfase, que se dão aqui por integralmente reproduzidas.

"Reservas

- *O relatório de auditoria com referência a 31 de dezembro de 2017, incluía a seguinte reserva: "A CÂMARA MUNICIPAL DE ALBUFEIRA implementou a contabilidade de custos, tal como previsto no ponto 2.8.3.1. do Plano Oficial de Contabilidade das Autarquias Locais (POCAL). A referida contabilidade de custos encontra-se ainda em fase de aperfeiçoamento, o que não permitiu, ainda neste exercício económico, aferir sobre a correta valorização dos trabalhos internos e o seu impacto no Resultado Líquido do Exercício". Esta situação mantém-se com referência a 31 de dezembro de 2018.*

- *Relativamente ao saldo em Imobilizações em Curso, 29 954 542 euros, repartido pelas rubricas Bens de Domínio Público, Imobilizações Incorpóreas e Imobilizações Corpóreas, apenas obtivemos*

P
J
A

detalhe dos ativos que a compõem, no valor de 23 028 569 euros, pelo que o Ativo e os Fundos Próprios poderão se encontrar sobreavaliados em cerca de 3 926 000 euros.

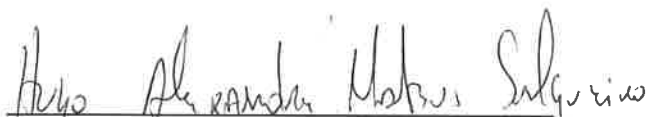
Adicionalmente, o montante das Imobilizações em Curso detalhada, 23 028 569 euros, inclui ativos respeitante a obras concluídas a aguardar receção, cerca de 12 810 000 euros e despesas capitalizadas com projetos de concretização incerta, cerca de 1 223 000 euros. Face ao exposto, não estamos em condições de quantificar o impacto no Ativo e nos Fundos Próprios relativo a: (i) depreciações que se encontram por reconhecer com referência à data de conclusão das obras e início de utilização dos ativos; e (ii) regularização de valores capitalizados em projetos que não venham a ser concluídos.

- *O relatório de auditoria com referência a 31 de dezembro de 2017, incluía a seguinte reserva: “A rubrica Investimentos Financeiros, de 4 622 943 euros, inclui participações financeiras que estão totalmente provisionadas nas entidades PolisAlbufeira; Sociedade para o Desenvolvimento do Programa Polis em Albufeira, S.A., Imortal de Albufeira Futebol S.A.D e Globalgarve - Cooperação e Desenvolvimento, S.A., que se encontram respetivamente em liquidação, inativa e em processo de insolvência. Relativamente à participada PolisAlbufeira, Sociedade para o Desenvolvimento do Programa Polis em Albufeira, S.A., embora exista um projeto de partilha de ativos e passivos, não foi possível aferir em que medida não poderão ainda resultar para a CÂMARA MUNICIPAL DE ALBUFEIRA outras responsabilidades para além das divulgadas.” Esta situação mantém-se com referência a 31 de dezembro de 2018, uma vez que o processo de liquidação da PolisAlbufeira não foi ainda concluído, tal como divulgado na nota 8.2.16 do Anexo.*

Ênfase:

- *As rubricas do Ativo, Utentes c/c e Depósitos em instituições financeiras, encontram-se respetivamente sobreavaliada e subavaliada em cerca de 3 500 000 euros, por via de consumos de água cobrados através de débito direto, que apesar de creditado na conta bancária da Câmara Municipal de Albufeira, fica cativo no banco, enquanto decorre o prazo de reclamação de que os clientes dispõem sobre os valores debitados, pelo que contabilisticamente esses recebimentos só são relevados decorrido esse período, altura em que se tornam disponibilidades efetivas para a Câmara Municipal de Albufeira.”*
4. Face ao exposto, somos de parecer que as demonstrações financeiras e orçamentais relativas ao exercício de 2018 e o Relatório de Execução Financeira, bem como a proposta de aplicação dos resultados líquidos apurados de 9 265 717 euros - no sentido de os mesmos serem transferidos para Resultados Transitados, 8 802 432 euros e Reservas legais, 463 286 euros - estão de acordo com as disposições contabilísticas e legais aplicáveis, pelo que, depois de aprovados pelo Órgão Executivo, poderão ser apreciados e aprovados pela Assembleia da CÂMARA MUNICIPAL DE ALBUFEIRA.

Lisboa, 26 de março de 2019



Salgueiro & Associados, SROC, Lda. (SROC nº 310)

Representada por Hugo Alexandre Mateus Salgueiro (ROC n.º 1 499)