



CASCAIS
AMBIENTE
Gestão do Ambiente Terrestre e Marítimo

Relatório de Execução Orçamental 1º Semestre – 2013

Cascais, 19 de Julho de 2013



Índice

1 – Sumário Executivo.....	2
2 – Análise da Execução Orçamental.....	3
2.1 - Execução da Receita por Rubricas.....	3
2.2 - Execução da Despesa por Rubricas.....	5
3 – Anexos	8
3.1 - Balanço 30 de Junho 2013	8
3.2 - Demonstração de Resultados 30 de Junho 2013.....	9
3.3 - Execução Orçamental – Global Cascais Ambiente	10
3.4 - Execução Orçamental – Contrato de Gestão Delegada.....	11
3.5 - Execução Orçamental – Contrato Programa – Limpeza Urbana, Praias, Terrenos e Ribeiras	12
3.6 - Execução Orçamental – Contratos de Prestação de Serviços.....	13
3.6.1 - Execução Orçamental – Espaços Públicos Verdes Urbanos	14
3.6.2 - Execução Orçamental – Espaços de Jogo e Recreio	15
3.6.3 - Execução Orçamental – Meio Terrestre	16
3.6.4 - Execução Orçamental – Meio Marinho	17
3.6.5 - Execução Orçamental – Sensibilização e Educação Ambiental.....	18
3.7 – Execução Orçamental – Investimentos Correntes 2013	19
3.8 – Parecer do Revisor Oficial de Contas	20

1. Sumário Executivo

O orçamento para o exercício de 2013, à semelhança do verificado nos anos anteriores, foi elaborado baseando-se no rigor e no elevado sentido de serviço público e tendo em conta diversos pressupostos, que contribuem para a melhoria contínua dos níveis de eficácia e eficiência, assegurando a manutenção das condições e qualidade do serviço prestado pela Cascais Ambiente aos Municípios de Cascais.

A execução orçamental da Cascais Ambiente, no primeiro semestre de 2013, foi a que se pode observar no quadro abaixo:

	TOTAIS ACUMULADOS			
	1º Semestre 2013		Variação	
	Orçamento	Realizado	Valor	%
RENDIMENTOS	9.875.543	9.258.343	-617.201	-6,25%
GASTOS	9.891.339	9.222.382	-668.957	-6,76%
RESULTADO:	-15.795	35.961	51.756	328%

Unidade monetária: euro

Como se pode constatar acima, a execução orçamental, no decorrer do período em análise, revela uma variação desfavorável ao nível das receitas obtidas sendo esta devidamente acompanhada por uma variação favorável ao nível dos gastos incorridos pela empresa.

A variação desfavorável verificada na execução dos rendimentos decorre do facto de, até 30 de Junho, ainda não ter sido obtido o visto do *Tribunal de Contas* relativo aos diferentes *Contratos Programa* e de *Prestação de Serviços* celebrados entre a Cascais Ambiente e o Município de Cascais.

Já relativamente aos gastos incorridos pela Cascais Ambiente, no decorrer do período em análise, verifica-se uma execução favorável, fruto da continuidade da política de forte contenção e racionalização da despesa, em curso desde os dois últimos exercícios económicos.

Desta forma, o resultado acima indicado exhibe uma variação favorável face ao previsto em sede de orçamento, o qual nunca se teria verificado não fosse o enorme esforço levado a cabo na contenção dos gastos, juntamente com o acréscimo de quantitativos verificados na recolha de resíduos indiferenciados.

Salientamos que existem duas rubricas que, em jeito de projecção para o final do exercício em curso, podem constituir uma ameaça à corrente execução orçamental. Tal acontece, de forma mais contida, com os *gastos com o pessoal* e, de forma mais expressiva, com os *gastos de financiamento*.

2. Análise da Execução Orçamental

O resultado antes de impostos verificado no 1º semestre de 2013 foi de 35.961 € tendo este apenas sido equilibrado no final do mês de Junho, por via da decisão do Município em proceder ao reequilíbrio da actividade associada ao previsto em sede de *Contratos Programa* por via da atribuição de *subsídio à exploração*, conforme consta na tabela abaixo.

	1º Semestre - 2013			1º Semestre - 2012		
	Rendimentos	Gastos	Resultado	Rendimentos	Gastos	Resultado
Janeiro	40.343	1.319.134	-1.278.791	1.574.071	1.357.794	216.277
Fevereiro	1.415.281	1.568.129	-152.848	1.523.603	1.315.148	208.455
Março	2.927.429	1.495.556	1.431.873	1.576.060	1.408.901	167.159
Abril	735.705	1.466.105	-730.401	1.550.712	1.506.440	44.272
Maior	748.014	1.500.192	-752.177	1.611.118	1.488.421	122.697
Junho	3.391.570	1.873.266	1.518.304	1.616.772	1.500.916	115.856
TOTAL:	9.258.343	9.222.382	35.961	9.452.336	8.577.619	874.716

Unidade monetária: euro

Os gastos operacionais totalizaram 9.222.382 €, constituindo este valor um acréscimo na ordem dos 7,5 % face ao verificado no período homólogo de 2012.

Conforme se pode constatar da Demonstração de Resultados, em anexo, o EBITDA (resultado antes de depreciações, gastos financeiros e imposto) apurado para o 1º semestre de 2013, exhibe um resultado positivo de 1.154.650 €, o que constitui uma redução de mais de 30 % face ao valor verificado em igual período de 2012.

Neste semestre, os gastos financeiros ascenderam a 441.946 €, em contraste com os cerca de 229.619 € verificados no período homólogo.

Ao nível do Balanço (ver anexo), está evidenciado um Activo de 18.465.762 €, um Capital Próprio de 2.118.705 € e um Passivo de 16.347.057 €.

2.1 Execução da Receita por Rubricas

Para efeitos de análise da execução orçamental da receita consideraram-se os valores previstos em sede de *Contrato de Gestão Delegada* e pelos diferentes *Contratos Programa*, estando o primeiro actualmente em vigor e os restantes a aguardar por visto por parte do *Tribunal de Contas*. Assim, embora os serviços se encontrem a ser prestados, os mesmos não poderiam ter sido devidamente facturados.

No quadro síntese, abaixo, encontram-se detalhadas as receitas verificadas no período em análise, encontrando-se estas discriminadas, quer pelo tipo de instrumento contratual formalizado junto do Município, quer pelos diferentes tipos de serviços prestados.

	PROVEITOS - Totais Acumulados					
	Orçamento Global 2013	1º Semestre 2013		Variação		Executado 1º Semestre 2012
		Orçamento	Executado	Valor	%	
PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	19.751.087	9.875.543	9.213.068	-662.476	-6,7%	10.616.736
Contrato de Gestão Delegada:	8.066.038	4.033.019	4.163.234	130.216	3,2%	3.953.142
Recolha de Resíduos Sólidos Urbanos	4.188.599	2.094.299	2.224.516	130.217	6,2%	1.870.212
Recolha de Cortes de Jardim	1.702.290	851.145	851.145	0	0,0%	753.516
Recolha Selectiva	1.418.575	709.288	709.287	0	0,0%	965.382
Recolha de Monstros	756.573	378.287	378.287	0	0,0%	364.032
Contrato Programa:	8.921.586	4.460.793	3.629.785	-831.008	-18,6%	6.450.571
Limpeza Urbana	6.821.177	3.410.588	2.775.225	-635.364	-18,6%	2.979.069
Limpeza de Praias, Terrenos e Ribeiras	2.100.409	1.050.205	854.560	-195.644	-18,6%	1.140.803
Contratos de Prestação de Serviços:	2.433.463	1.216.731	1.216.715	-16	0,0%	1.271.111
Espaços Verdes Urbanos	1.185.555	592.777	588.199	-4.578	-0,8%	691.565
Espaços de Jogo e Recreio	297.000	148.500	153.078	4.578	3,1%	147.686
Melo Terrestre	335.455	167.728	167.728	0	0,0%	16.767
Melo Marítimo	285.758	142.879	142.879	0	0,0%	16.767
Sensibilização e Educação Ambiental	329.695	164.847	164.831	-16	0,0%	186.803
Grandes Produtores	280.000	140.000	137.667	-2.333	-1,7%	141.265
Outros Serviços - CMC	0	0	0	0	0,0%	20.803
Outros Serviços - Clientes Diversos	50.000	25.000	64.117	39.117	156,5%	49.455
Serviços Secundários	0	0	1.550	1.550	100,0%	1.500
Proveitos Suplementares	0	0	45.274	45.274	100,0%	90.400
Juros, Dividendos e Outros	0	0	1	1	100,0%	16.311
TOTAL RECEITAS:	19.751.087	9.875.543	9.258.343	-617.201	-6,2%	10.723.447

Unidade monetária: euro

Assim verifica-se que a execução orçamental da receita, para o 1º semestre de 2013, exibe um claro desvio desfavorável face ao previsto. Isto sucede muito por força da não facturação, ao Município, de qualquer valor relativo à execução dos serviços previstos em sede de *Contratos Programa*.

Assim, os montantes verificados associados à execução orçamental dos diferentes *Contratos Programa* e de *Prestação de Serviços* correspondem ao valor do *subsídio à exploração*, atribuído pelo Município, para reposição do equilíbrio financeiro da *Cascais Ambiente* decorrente da realização dos serviços associados a estes instrumentos.

No caso dos serviços associados à limpeza urbana, praias, terrenos e ribeiras verificou-se um saldo relativamente deficitário no restabelecimento do seu equilíbrio financeiro.

Já no que se refere à execução orçamental do *Contrato de Gestão Delegada*, em vigor até ao dia 1 de Janeiro de 2022, verifica-se um desvio favorável nas receitas deste, em reflexo do acréscimo das toneladas de resíduos sólidos urbanos indiferenciados recolhidos (6,2%), que originou um desvio desfavorável no valor global facturado associado à execução deste instrumento (3,2%).

Nas restantes receitas obtidas, nomeadamente as provenientes de *clientes diversos* e dos *proveitos suplementares* verifica-se, no caso dos primeiros, uma evolução favorável (156,5%) face à verificada no mesmo período do exercício anterior justificada, na sua maioria (75%), pelo serviço de limpeza prestado à *MarCascais*, bem como a intervenção da área *comercial* da *Cascais Ambiente* (19%).

Ao nível dos *proveitos suplementares* realizados, os mesmos referem-se, na sua maioria, às indemnizações da seguradora respeitantes à cobertura de seguro de acidentes de trabalho (87%), sendo o restante referente à alienação de três viaturas mistas associadas à *limpeza de terrenos* (13%).

2.2 Execução da Despesa por Rubricas

O valor de despesa realizada pela *Cascais Ambiente*, no decorrer do 1º semestre de 2013, foi de 9.222.382 € o que, face ao previsto em sede de orçamento aprovado pelo Município, constitui um desvio favorável de 6,8% (- 668.957 €) e que reflecte, claramente, a política de contenção e racionalidade na realização de despesa em prática pela empresa.

	TOTAIS ACUMULADOS					
	Orçamento Global 2013	1º Semestre 2013		Variação		Executado 1º Semestre 2012
		Orçamento	Executado	Valor	%	
FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS	8.585.224	4.299.849	3.582.135	-717.715	-16,7%	3.902.802
SUBCONTRATOS	3.471.915	1.735.958	1.581.091	-154.867	-8,9%	1.655.543
TRABALHOS ESPECIALIZADOS	223.854	109.427	46.043	-63.384	-57,9%	140.943
PUBLICIDADE E PROPAGANDA	210.125	105.063	10.888	-94.175	-89,6%	1.885
VIGILÂNCIA E SEGURANÇA	2.821	1.411	164	-1.247	-88,4%	69
HONORÁRIOS	61.570	30.785	21.431	-9.354	-30,4%	4.875
CONSERVAÇÃO E REPARAÇÃO	2.141.010	1.078.005	802.616	-275.389	-25,5%	992.782
FERRAM. E UTENS. DESGASTE RÁPIDO	167.072	84.286	141.685	57.399	68,1%	81.821
LIVROS E DOCUMENTAÇÃO TÉCNICA	8.702	4.351	589	-3.762	-86,5%	771
MATERIAL DE ESCRITÓRIO	26.281	13.141	15.194	2.054	15,6%	15.461
OUTROS MATERIAIS	65.245	32.622	2.020	-30.602	-93,8%	350
COMBUSTÍVEIS	1.421.540	710.770	633.433	-77.337	-10,9%	634.776
ÁGUA	82.710	41.355	12	-41.343	-100,0%	7
OUTROS ENERGIA E FLUÍDOS	141.076	70.538	21.147	-49.391	-70,0%	47.506
DESLOCAÇÕES E ESTADAS	19.648	9.812	8.424	-1.388	-14,1%	1.693
RENDAS E ALUGUERES	67.250	33.625	28.559	-5.066	-15,1%	133.926
COMUNICAÇÃO	133.135	66.568	58.742	-7.826	-11,8%	52.604
SEGUROS	261.385	130.692	91.513	-39.180	-30,0%	78.122
CONTENCIOSO E NOTARIADO	15.470	7.735	10.018	2.283	29,5%	10.906
DESPESAS DE REPRESENTAÇÃO	0	0	1.111	1.111	100,0%	1.247
LIMPEZA, HIGIENE E CONFORTO	45.829	22.915	54.762	31.848	139,0%	35.411
OUTROS SERVIÇOS	18.585	10.793	52.694	41.902	388,2%	12.104
IMPOSTOS (Outros Gastos e Perdas)	77.678	38.684	43.489	4.805	12,4%	33.538
GASTOS COM O PESSOAL	8.989.967	4.494.984	4.441.203	-53.780	-1,2%	3.843.509
GASTOS DE DEPRECIACÕES	1.496.711	748.356	713.609	-34.747	-4,6%	568.153
PROVISÕES DO PERÍODO	0	0	0	0	100,0%	0
GASTOS E PERDAS DE FINANCIAMENTO	618.932	309.466	441.946	132.480	42,8%	229.619
TOTAL DESPESA:	19.768.512	9.891.339	9.222.382	-668.957	-6,8%	8.577.619

Unidade monetária: euro

No quadro apresentado, na página anterior, pode verificar-se a execução da despesa por rubrica contabilística, realizada no período em análise, bem como a verificada no período homólogo, sendo que, em termos de peso relativo, em face ao total da despesa realizada, se constata claramente que os *gastos com o pessoal* (48%) e os *fornecimentos e serviços externos* (39%) concorrem em 87% para a formação da grande maioria da despesa verificada.

Para o saldo favorável observado e pelo facto de manifestamente serem as rubricas mais controláveis pela empresa, os *fornecimentos e serviços externos* concorreram de forma favorável (16,7%; - 717.715 €) sendo que, dentro destes, a generalidade das suas rubricas contribuíram neste sentido, nomeadamente as de maior peso, a saber:

Rubrica	1º Semestre 2013		Saldo de Execução Orçamental	
	Orçamento	Execução	Valor	%
CONSERVAÇÃO E REPARAÇÃO	1.078.005	802.616	- 275.389	-25,5%
SUBCONTRATOS	1.735.958	1.581.091	- 154.867	-8,9%
COMBUSTÍVEIS	710.770	633.433	- 77.337	-10,9%
SUBTOTAL:	3.524.733	3.017.140	-507.593	-18,2%

Idade monetária: euro

Como pode ser visivelmente constatado, os *gastos com o pessoal* continuam a ser o custo mais expressivo dentro da estrutura da *Cascais Ambiente*, contribuindo estes em mais de 48% para a execução da despesa da empresa.

No decurso do 1º semestre do exercício em curso apurou-se um muito ligeiro desvio favorável nestes gastos (1,2%; -53.780 €), não tendo este sido um desvio desfavorável pelo facto da Empresa ter, por prudência, decidido incluir a globalidade dos gastos com o pessoal, nomeadamente no que se refere ao pagamento das dos subsídios que tinham sido retirados no exercício anterior.

No final de Junho de 2013 a empresa contava com 564 colaboradores, o que corresponde a um acréscimo de 17 colaboradores face ao número verificado no período homólogo e surge, principalmente, em reflexo da incorporação das Agências Municipais, *Cascais Atlântico* e *Cascais Natura*, ocorrida em Julho do ano transacto.

Durante o 1º semestre de 2013 verificou-se, também, um saldo ligeiramente favorável na execução dos *gastos de depreciações* (4,6%; - 34.747 €), no entanto esta variação reflecte, sobretudo, o não cumprimento do plano de investimentos e de substituição de meios operacionais, o que poderá ter como consequência um futuro acréscimo no nível de despesa corrente futura, face ao previsto em sede de orçamento, diminuindo assim as poupanças entretanto conseguidas.



Na sequência do já sucedido, sucessivamente nos últimos dois exercícios económicos, a execução orçamental levada a cabo pela *Cascais Ambiente* prima e revela o enorme esforço de contenção e racionalização da realização de despesa, nomeadamente nas variáveis que controla.

Alcabideche, 19 de Julho de 2013

O Administrador

Guilherme Rodrigues

3. Anexos

3.1 Balanço a 30 de Junho 2013

RUBRICAS	NOTAS	PERÍODOS	
		2013	2012
ACTIVO			
Activo não corrente			
Activos fixos tangíveis		6.213.085,96	6.604.781,59
Propriedades de Investimento			
Goodwill			
Activos Intangíveis		38.144,16	75.857,94
Activos biológicos			
Participações financeiras - método da equivalência patrimonial			
Participações financeiras - outros métodos			
Accionistas / Sócios			
Outros activos financeiros			
Activos por impostos diferidos			
		6.251.230,12	6.680.639,53
Activo corrente			
Inventários			
Activos Biológicos			
Clientes		7.045.770,28	9.995.558,09
Adiantamento a fornecedores			
Estado e outros entes públicos		597.297,18	251.856,07
Accionistas / Sócios			
Outras contas a receber		4.419.233,30	9.288,23
Diferimentos			
Activos financeiros detidos para negociação			
Outros activos Financeiros			
Activos não correntes detidos para venda			
Caixa e depósitos bancários		152.230,73	184.035,16
		12.214.531,49	10.440.737,55
Total do activo		18.465.761,61	17.121.377,08
CAPITAL PRÓPRIO E PASSIVO			
Capital próprio			
Capital realizado		1.000.000,00	1.000.000,00
Acções (quotas) próprias			
Prestações suplementares e outros instrumentos de capital próprio			
Prémios de emissão			
Reservas Legais		49.810,87	48.697,53
Outras reservas		448.300,31	438.280,26
Resultados Transitados		110.183,21	
Ajustamentos em activos financeiros			
Excedentes de revalorização			
Outras variações no capital próprio		474.450,00	584.633,21
Resultado líquido do período		35.960,72	11.133,39
Interesses minoritários			
Total capital próprio		2.118.705,11	2.082.744,39
PASSIVO			
Passivo não corrente			
Provisões		11.489,21	11.489,21
Financiamentos obtidos		1.935.273,02	2.206.658,98
Responsabilidades por benefícios pós-emprego			
Passivos por impostos diferidos			
Outras contas a pagar			
		1.946.762,23	2.218.148,19
Passivo corrente			
Fornecedores		2.697.166,97	2.428.292,59
Adiantamentos de clientes			
Estado e outros entes públicos		404.357,35	202.477,78
Accionistas / Sócios			
Financiamentos obtidos		10.509.555,17	9.248.936,59
Outras contas a pagar		789.214,78	940.777,54
Diferimentos			
Passivos financeiros detidos para negociação			
Outros passivos financeiros			
Passivos não correntes detidos para venda			
		14.400.294,27	12.820.484,50
Total do passivo		16.347.056,50	15.038.632,69
Total do capital próprio e do passivo		18.465.761,61	17.121.377,08

3.2 Demonstração de Resultados em 30 de Junho 2013

RENDIMENTOS E GASTOS	1º Semestre 2013			
	2013	2012	Variação	%
Vendas e serviços prestados	4.366.567,71	9.345.624,49	-4.979.056,78	-53,3%
Subsídios à exploração	4.846.500,00	0,00	4.846.500,00	100,00%
Fornecimentos e serviços externos	-3.582.134,51	-3.902.801,70	320.667,19	-8,95%
Gastos com o pessoal	-4.441.203,37	-3.843.508,64	-597.694,73	15,6%
Outros rendimentos e ganhos	45.273,53	90.400,20	-45.126,67	-49,9%
Provisões	0,00	0,00	0,00	0,0%
Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões)	0,00	16.305,95	-16.305,95	-100,0%
Outros gastos e perdas	-80.353,72	-35.848,20	-44.505,52	124,1%
EBITDA:	1.154.649,64	1.670.172,10	-515.522,46	-30,9%
Gastos depreciação e de amortização	-713.609,16	-568.152,74	-145.456,42	25,6%
EBIT:	441.040,48	1.102.019,36	-660.978,88	-60,0%
Juros e rendimentos similares obtidos	1,44	5,10	-3,66	-71,8%
Juros e gastos similares suportados:	-405.081,20	-227.308,18	-177.773,02	78,2%
Resultado antes impostos	35.960,72	874.716,28	-838.755,56	-95,9%
<i>Imposto sobre o rendimento do período</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,0%</i>
Resultado líquido do período	35.960,72	874.716,28	-838.755,56	-95,9%

Unidade monetária: Euro

3.3 Execução Orçamental – Global Cascais Ambiente

		1º Semestre - 2013							
IdConta	FSE	Orçamento		Exec.	Desvio		2012 YTD		
		TOTAL	YTD	YTD	Valor	%	Exec.	Δ Valor	Δ %
621	Subcontratos	3.471.915,42	1.735.957,71	1.581.090,88	-154.866,83	-8,92%	1.655.542,72	-74.451,84	-4,50%
6221	Trabalhos Especializados	223.854,00	109.427,00	46.042,91	-63.384,09	-57,92%	140.943,45	-94.900,54	-67,33%
6222	Publicidade e Propaganda	210.125,00	105.062,50	10.888,00	-94.174,50	-89,64%	1.885,00	9.003,00	100,00%
6223	Vigilância e Segurança	2.821,36	1.410,68	163,92	-1.246,76	-88,38%	69,10	94,82	137,22%
6224	Honorários	61.570,00	30.785,00	21.430,66	-9.354,34	-30,39%	4.875,00	16.555,66	339,60%
6226	Conservação e Reparação	2.141.010,09	1.078.005,05	802.889,45	-275.115,60	-25,52%	992.781,79	-189.892,34	-19,13%
6231	Ferramentas e Uten. Desg. Rápido	167.072,00	84.286,00	142.567,46	58.281,46	69,15%	81.820,59	60.746,87	74,24%
6232	Livros e Documentação Técnica	8.702,00	4.351,00	589,34	-3.761,66	-86,46%	770,64	-181,30	-23,53%
6233	Material de Escritório	26.281,00	13.140,50	15.175,35	2.034,85	15,49%	15.460,91	-285,56	-1,85%
6238	Outros Materiais	65.244,81	32.622,41	2.163,77	-30.458,64	-93,37%	350,00	1.813,77	100,00%
6242	Combustíveis	1.421.540,00	710.770,00	632.991,73	-77.778,27	-10,94%	634.776,45	-1.784,72	-0,28%
6243	Água	82.710,00	41.355,00	11,52	-41.343,48	-99,97%	7,12	4,40	100,00%
6248	Energia e Fluidos	141.076,00	70.538,00	21.146,54	-49.391,46	-70,02%	47.505,80	-26.359,26	-55,49%
6251	Deslocações e Estadas	19.648,00	9.811,50	8.423,67	-1.387,83	-14,14%	1.692,79	6.730,88	397,62%
6261	Rendas e Alugueres	67.250,00	33.625,00	28.558,54	-5.066,46	-15,07%	133.925,78	-105.367,24	-78,68%
6262	Comunicação	133.135,00	66.567,50	58.741,56	-7.825,94	-11,76%	52.603,99	6.137,57	11,67%
6263	Seguros	261.385,00	130.692,50	91.560,64	-39.131,86	-29,94%	78.121,50	13.439,14	17,20%
6265	Contencioso e Notariado	15.470,00	7.735,00	10.017,86	2.282,86	29,51%	10.906,35	-888,49	-8,15%
6266	Despesas de Representação	0,00	0,00	1.111,40	1.111,40	100,00%	1.247,23	-135,83	-10,89%
6267	Limpeza, Higiene e Conforto	45.829,00	22.914,50	54.693,53	31.779,03	138,69%	35.411,43	19.282,10	54,45%
6268	Outros serviços	18.585,00	10.792,50	52.694,33	41.901,83	388,25%	12.104,06	40.590,27	335,34%
Subtotal FSE's:		8.585.223,68	4.299.849,34	3.582.953,06	-716.896,28	-16,67%	3.902.801,70	-319.848,64	-8,20%
68	IMPOSTOS	77.678,00	38.684,00	43.488,80	4.804,80	12,42%	33.537,85	9.950,95	29,67%
63	PESSOAL								
631	Remunerações	6.766.081,54	3.383.040,77	3.412.207,51	29.166,74	0,86%	2.972.399,87	439.807,64	14,80%
634	Indemnizações	25.000,00	12.500,00	1.383,12	-11.116,88	-88,94%	3.741,12	-2.358,00	-63,03%
635	Encargos sobre remunerações	1.430.050,13	715.025,07	712.059,90	-2.965,17	-0,41%	565.924,87	146.135,03	25,82%
636	Seguros pessoal acd trab	162.253,03	81.126,51	74.874,81	-6.251,70	-7,71%	57.527,22	17.347,59	30,16%
637	Custos de acção social	137.208,74	68.604,37	89.016,76	20.412,39	29,75%	71.848,71	17.168,05	23,89%
63731	SST	86.000,00	43.000,00	29.412,89	-13.587,11	-31,60%	19.249,98	10.162,91	52,79%
63733	Festa de Natal	40.000,00	20.000,00	0,00	-20.000,00	-100,00%	25,22	-25,22	-100,00%
638	Outros custos com pessoal	215.624,00	107.812,00	39.693,71	-68.118,29	-63,18%	0,00	39.693,71	-100,00%
638302	Seguros vida/doença	0,00	0,00	248,00	248,00	0,00%	90.442,94	-90.194,94	-99,73%
638303	Fardamento	40.000,00	20.000,00	39.285,73	19.285,73	96,43%	24.129,57	15.156,16	62,81%
638305	Formação	26.750,00	13.375,00	7.931,44	-5.443,56	-40,70%	3.517,40	4.414,04	125,49%
638306	Outros	1.000,00	500,00	6.806,08	6.306,08	1261,22%	23.223,62	-16.417,54	-70,69%
638307	Outros (leite)	60.000,00	30.000,00	28.283,42	-1.716,58	-5,72%	11.478,12	16.805,30	146,41%
Subtotal PESSOAL:		8.989.967,44	4.494.983,72	4.441.203,37	-53.780,35	-1,20%	3.843.508,64	597.694,73	15,55%
64	DEPRECIACÕES	1.496.711,44	748.355,72	713.609,16	-34.746,56	-4,64%	568.152,74	145.456,42	25,60%
67	PROVISÕES DO PERÍODO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%
69	GASTOS FINANCIAMENTO	618.931,79	309.465,90	441.945,82	132.479,92	42,81%	229.618,53	212.327,29	92,47%
TOTAL GASTOS		19.768.512,35	9.891.338,67	9.222.382,21	-668.956,46	-6,76%	8.577.619,46	644.762,75	7,52%
RENDIMENTOS		19.751.053,69	9.875.526,84	9.258.343,07	-617.183,78	-6,25%	9.493.811,89	-235.468,82	-2,48%
RESULTADO		-17.458,66	-15.811,83	35.960,86	51.772,69	-327,43%	938.278,14	-902.317,28	-96,17%

3.4 Execução Orçamental – Contrato de Gestão Delegada

		1º SEMESTRE - 2013				
IdConta	FSE's:	Orçamento		Exec.	Desvio	
		TOTAL	YTG	YTG	Valor	%
621	Subcontratos	1.998.000,00	999.000,00	948.393,83	-50.606,17	-5,07%
6221	Trabalhos Especializados	36.104,00	17.252,00	14.555,45	-2.696,55	-15,63%
6222	Publicidade e Propaganda	38.464,00	19.232,00	2.520,00	-16.712,00	-86,90%
6223	Vigilância e Segurança	902,84	451,42	0,00	-451,42	-100,00%
6224	Honorários	6.918,40	3.459,20	1.008,00	-2.451,20	-70,86%
6226	Conservação e Reparação	1.262.950,40	633.875,20	456.327,12	-177.548,08	-28,01%
6231	Ferramentas e Uten. Desg. Rápido	39.070,40	19.775,20	8.041,15	-11.734,05	-59,34%
6232	Livros e Documentação Técnica	1.252,80	633,60	188,59	-445,01	-70,24%
6233	Material de Escritório	6.633,60	3.316,80	4.577,01	1.260,21	37,99%
6238	Outros Materiais	30.537,60	15.268,80	143,77	-15.125,03	-99,06%
6242	Combustíveis	857.074,92	428.537,46	380.024,54	-48.512,92	-11,32%
6243	Água	25.920,00	12.960,00	0,00	-12.960,00	-100,00%
6248	Energia e Fluidos	12.584,32	6.292,16	680,16	-5.612,00	-89,19%
6251	Deslocações e Estadas	5.327,20	2.659,60	1.652,25	-1.007,35	-37,88%
6261	Rendas e Alugueres	18.368,00	9.184,00	10.441,32	1.257,32	13,69%
6262	Comunicação	40.697,60	20.348,80	18.288,66	-2.060,14	-10,12%
6263	Seguros	118.083,08	59.041,54	48.167,01	-10.874,53	-18,42%
6265	Contencioso e Notariado	4.923,20	2.475,20	2.149,08	-326,12	-13,18%
6266	Despesas de Representação	0,00	0,00	327,04	327,04	100,00%
6267	Limpeza, Higiene e Conforto	14.495,40	7.247,70	22.154,00	14.906,30	205,67%
6268	Outros serviços	1.209,60	1.084,80	10.194,28	9.109,48	839,74%
Subtotal FSE's:		4.519.517,36	2.262.095,48	1.929.833,26	-332.262,22	-14,69%
68	IMPOSTOS	25.808,96	12.386,88	16.449,91	4.063,03	32,80%
63	GASTOS COM O PESSOAL					
631	Remunerações	2.194.850,00	1.097.425,00	1.128.302,15	30.877,15	2,81%
634	Indemnizações	8.000,00	4.000,00	1.383,12	-2.616,88	-65,42%
635	Encargos sobre remunerações	465.920,88	232.960,44	237.423,06	4.462,62	1,92%
636	Seguros pessoal acd trab	52.497,61	26.248,80	24.362,95	-1.885,85	-7,18%
637	Custos de acção social	50.518,91	25.259,46	33.114,52	7.855,07	31,10%
63731	SST	27.520,00	13.760,00	9.242,17	-4.517,83	-32,83%
63733	Festa de Natal	12.800,00	6.400,00	0,00	-6.400,00	-100,00%
638	Outros custos com pessoal	68.999,68	34.499,84	12.701,99	-21.797,85	-63,18%
638302	Seguros vida/doença	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
638303	Fardamento	12.800,00	6.400,00	12.335,91	5.935,91	92,75%
638305	Formação	8.560,00	4.280,00	1.930,86	-2.349,14	-54,89%
638306	Outros	320,00	160,00	2.177,95	2.017,95	1261,22%
638307	Outros (leite)	19.200,00	9.600,00	9.050,69	-549,31	-5,72%
Subtotal PESSOAL:		2.921.987,07	1.460.993,54	1.472.025,37	11.031,84	0,76%
64	GASTOS DE DEPRECIACÕES	808.910,68	404.455,34	395.903,80	-8.551,54	-2,11%
67	PROVISÕES DO PERIODO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
69	GASTOS/PERDAS DE FINANC.	242.804,71	108.902,35	158.946,66	50.044,31	45,95%
TOTAL GASTOS:		8.519.028,78	4.248.833,59	3.973.159,01	-275.674,58	-6,49%
RENDIMENTOS:		8.346.037,74	4.173.018,87	4.322.345,35	149.326,48	3,58%
RESULTADO:		-172.991,04	-75.814,72	349.186,35	425.001,07	-560,58%

3.5 Execução Orçamental – Contrato Programa – Limpeza Urbana, Praias, Terrenos e Ribeiras

IdConta	FSE's:	1º SEMESTRE - 2013				
		Orçamento		Exec.	Desvio	
		TOTAL	YTG	YTG	Valor	%
621	Subcontratos	305.000,00	152.500,00	70.162,45	-82.337,55	-53,99%
6221	Trabalhos Especializados	84.161,73	40.548,36	27.882,78	-12.665,58	-31,24%
6222	Publicidade e Propaganda	73.682,60	36.841,30	4.827,38	-32.013,93	-86,90%
6223	Vigilância e Segurança	1.729,49	864,75	0,00	-864,75	-100,00%
6224	Honorários	13.253,06	6.626,53	1.930,95	-4.695,58	-70,86%
6226	Conservação e Reparação	623.916,86	316.555,93	320.603,49	4.047,56	1,28%
6231	Ferramentas e Uten. Desg. Rápido	100.016,11	50.467,81	86.023,46	35.555,65	70,45%
6232	Livros e Documentação Técnica	2.427,48	1.213,74	361,27	-852,47	-70,24%
6233	Material de Escritório	12.707,49	6.353,75	8.658,13	2.304,39	36,27%
6238	Outros Materiais	19.861,09	9.930,55	0,00	-9.930,55	-100,00%
6242	Combustíveis	528.396,90	264.198,45	242.850,68	-21.347,77	-8,08%
6243	Água	49.653,00	24.826,50	0,00	-24.826,50	-100,00%
6248	Energia e Fluidos	124.506,84	62.253,42	20.241,41	-42.012,01	-67,49%
6251	Deslocações e Estadas	9.408,71	4.696,69	2.954,75	-1.741,94	-37,09%
6261	Rendas e Alugueres	35.186,20	17.593,10	16.266,18	-1.326,92	-7,54%
6262	Comunicação	78.016,34	39.008,17	35.011,78	-3.996,39	-10,25%
6263	Seguros	125.188,07	62.594,04	39.773,49	-22.820,54	-36,46%
6265	Contencioso e Notariado	9.483,11	4.741,56	5.338,82	597,27	12,60%
6266	Despesas de Representação	0,00	0,00	626,49	626,49	0,00%
6267	Limpeza, Higiene e Conforto	27.790,51	13.895,26	29.639,26	15.744,01	113,30%
6268	Outros serviços	2.317,14	2.078,07	19.678,43	17.600,36	846,96%
	Subtotal FSE's:	2.226.702,73	1.117.787,95	932.831,21	-184.956,74	-16,55%
68	IMPOSTOS	48.351,94	24.142,25	24.193,56	51,31	0,21%
63	GASTOS COM O PESSOAL					
631	Remunerações	4.025.003,08	2.012.501,54	2.000.623,22	-11.878,32	-0,59%
634	Indemnizações	15.325,00	7.662,50	0,00	-7.662,50	-100,00%
635	Encargos sobre remunerações	844.369,24	422.184,62	412.896,40	-9.288,22	-2,20%
636	Seguros pessoal acd trab	96.633,13	48.316,56	46.078,20	-2.238,36	-4,63%
637	Custos de acção social	75.820,82	37.910,41	49.041,02	11.130,61	29,36%
63731	SST	52.718,00	26.359,00	18.235,64	-8.123,36	-30,82%
63733	Festa de Natal	24.520,00	12.260,00	0,00	-12.260,00	-100,00%
638	Outros custos com pessoal	132.177,51	66.088,76	24.332,24	-41.756,51	-63,18%
638302	Seguros vida/doença	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
638303	Fardamento	24.520,00	12.260,00	23.630,98	11.370,98	92,75%
638305	Formação	16.397,75	8.198,88	3.698,81	-4.500,07	-54,89%
638306	Outros	613,00	306,50	4.172,13	3.865,63	1261,22%
638307	Outros (leite)	36.780,00	18.390,00	17.337,74	-1.052,26	-5,72%
	Subtotal PESSOAL:	5.344.877,53	2.672.438,76	2.600.046,38	-72.392,39	-2,71%
64	GASTOS DE DEPRECIACÕES	659.674,49	329.837,25	306.429,95	-23.407,29	-7,10%
67	PROVISÕES DO PERIODO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
69	GASTOS/PERDAS DE FINANC.	365.878,18	182.939,09	257.577,25	74.638,16	40,80%
	TOTAL GASTOS:	8.645.484,87	4.327.145,31	4.121.078,35	-206.066,96	-4,76%
	RENDIMENTOS:	8.921.585,97	4.460.792,99	3.688.128,40	-772.664,58	-17,32%
	RESULTADO:	276.101,10	133.647,68	-432.949,95	-566.597,63	-423,95%

3.6 Contratos de Prestação de Serviços

3.6.1 Espaços Públicos Verdes Urbanos

		1º SEMESTRE - 2013				
idConta	FSE's:	Orçamento		Exec.	Desvio	
		TOTAL	YTG	YTG	Valor	%
62						
621	Subcontratos	966.634,16	483.317,08	483.332,24	15,16	0,00%
6221	Trabalhos Especializados	1.579,55	754,78	636,80	-117,97	-15,63%
6222	Publicidade e Propaganda	1.682,80	841,40	110,25	-731,15	-86,90%
6223	Vigilância e Segurança	39,50	19,75	0,00	-19,75	-100,00%
6224	Honorários	302,68	151,34	44,10	-107,24	-70,86%
6226	Conservação e Reparação	108.930,07	54.570,04	12.807,71	-41.762,33	-76,53%
6231	Ferramentas e Uten. Desg. Rápido	790,58	405,79	18.692,54	18.286,75	4506,46%
6232	Livros e Documentação Técnica	1.055,44	527,72	8,25	-519,47	-98,44%
6233	Material de Escritório	890,22	445,11	396,55	-48,56	-10,91%
6238	Outros Materiais	351,02	175,51	0,00	-175,51	-100,00%
6242	Combustíveis	6.504,63	3.252,32	3.086,72	-165,59	-5,09%
6243	Água	1.134,00	567,00	0,00	-567,00	-100,00%
6248	Energia e Fluidos	550,56	275,28	171,95	-103,34	-37,54%
6251	Deslocações e Estadas	2.313,99	1.156,82	75,99	-1.080,83	-93,43%
6261	Rendas e Alugueres	803,60	401,80	371,50	-30,30	-7,54%
6262	Comunicação	1.780,52	890,26	799,07	-91,19	-10,24%
6263	Seguros	3.318,42	1.659,21	1.456,31	-202,90	-12,23%
6265	Contencioso e Notariado	216,58	108,29	324,02	215,73	199,22%
6266	Despesas de Representação	0,00	0,00	14,31	14,31	0,00%
6267	Limpeza, Higiene e Conforto	633,78	316,89	585,11	268,22	84,64%
6268	Outros serviços	1.252,92	647,46	446,00	-201,46	-31,12%
	Subtotal FSE's:	1.100.765,02	550.483,84	523.359,42	-27.124,42	-4,93%
68	IMPOSTOS	1.248,84	623,65	607,08	-16,57	-2,66%
63	GASTOS COM O PESSOAL					
631	Remunerações	106.629,72	53.314,86	58.479,65	5.164,79	9,69%
634	Indemnizações	350,00	175,00	0,00	-175,00	-100,00%
635	Encargos sobre remunerações	23.806,50	11.903,25	13.010,43	1.107,18	9,30%
636	Seguros pessoal acd trab	2.581,89	1.290,94	743,37	-547,57	-42,42%
637	Custos de acção social	2.949,56	1.474,78	1.710,36	235,58	15,97%
63731	SST	1.204,00	602,00	404,35	-197,65	-32,83%
63733	Festa de Natal	560,00	280,00	0,00	-280,00	-100,00%
638	Outros custos com pessoal	3.018,74	1.509,37	555,71	-953,66	-63,18%
638302	Seguros vida/doença	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
638303	Fardamento	560,00	280,00	539,70	259,70	92,75%
638305	Formação	374,50	187,25	84,48	-102,77	-54,89%
638306	Outros	14,00	7,00	95,29	88,29	1261,22%
638307	Outros (leite)	840,00	420,00	395,97	-24,03	-5,72%
	Subtotal PESSOAL:	142.888,91	71.444,45	76.019,29	4.574,84	6,40%
64	GASTOS DE DEPRECIACÕES	8.163,88	4.081,94	2.213,48	-1.868,46	-45,77%
67	PROVISÕES DO PERIODO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
69	GASTOS/PERDAS DE FINANC.	7.508,78	3.754,39	5.352,78	1.598,39	42,57%
	TOTAL GASTOS:	1.260.575,43	630.388,27	607.552,05	-22.836,22	-3,62%
	RENDIMENTOS:	1.185.554,59	592.777,30	589.025,25	-3.752,04	-0,63%
	RESULTADO:	-75.020,84	-37.610,98	-18.526,80	19.084,18	-50,74%

3.6.2 Espaços de Jogo e Recreio

		1º SEMESTRE - 2013				
idConta	FSE's:	Orçamento		Exec.	Desvio	
		TOTAL	YTG	YTG	Valor	%
62						
621	Subcontratos	194.001,26	97.000,63	73.387,55	-23.613,08	-24,34%
6221	Trabalhos Especializados	225,65	107,83	90,97	-16,85	-15,63%
6222	Publicidade e Propaganda	240,40	120,20	15,75	-104,45	-86,90%
6223	Vigilância e Segurança	5,64	2,82	0,00	-2,82	-100,00%
6224	Honorários	43,24	21,62	6,30	-15,32	-70,86%
6226	Conservação e Reparação	85.988,54	43.009,27	8.311,21	-34.698,06	-80,68%
6231	Ferramentas e Uten. Desg. Rápido	784,94	393,97	3.073,67	2.679,70	680,18%
6232	Livros e Documentação Técnica	7,92	3,96	1,18	-2,78	-70,24%
6233	Material de Escritório	281,46	140,73	27,89	-112,84	-80,18%
6238	Outros Materiais	75,86	37,93	0,00	-37,93	-100,00%
6242	Combustíveis	200,66	100,33	41,71	-58,62	-58,43%
6243	Água	162,00	81,00	0,00	-81,00	-100,00%
6248	Energia e Fluidos	78,65	39,33	2,00	-37,33	-94,91%
6251	Deslocações e Estadas	66,57	33,26	12,01	-21,25	-63,90%
6261	Rendas e Alugueres	114,80	57,40	53,07	-4,33	-7,54%
6262	Comunicação	254,36	127,18	114,15	-13,03	-10,24%
6263	Seguros	2.355,49	1.177,74	33,90	-1.143,85	-97,12%
6265	Contencioso e Notariado	30,94	15,47	13,43	-2,04	-13,18%
6266	Despesas de Representação	0,00	0,00	10,04	10,04	0,00%
6267	Limpeza, Higiene e Conforto	90,54	45,27	83,59	38,32	84,64%
6268	Outros serviços	157,56	81,78	98,71	16,93	20,71%
	Subtotal FSE's:	285.166,48	142.597,72	85.377,12	-57.220,59	-40,13%
68	IMPOSTOS	103,41	51,59	70,87	19,28	37,36%
63	GASTOS COM O PESSOAL					
631	Remunerações	20.381,01	10.190,51	11.448,62	1.258,12	12,35%
634	Indemnizações	50,00	25,00	0,00	-25,00	-100,00%
635	Encargos sobre remunerações	4.554,67	2.277,33	1.441,53	-835,80	-36,70%
636	Seguros pessoal acd trab	501,77	250,89	142,47	-108,41	-43,21%
637	Custos de acção social	1.004,12	502,06	553,55	51,49	10,26%
63731	SST	172,00	86,00	57,76	-28,24	-32,83%
63733	Festa de Natal	80,00	40,00	0,00	-40,00	-100,00%
638	Outros custos com pessoal	431,25	215,62	79,39	-136,24	-63,18%
638302	Seguros vida/doença	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
638303	Fardamento	80,00	40,00	77,10	37,10	92,75%
638305	Formação	53,50	26,75	117,07	90,32	337,64%
638306	Outros	2,00	1,00	13,61	12,61	1261,22%
638307	Outros (leite)	120,00	60,00	56,57	-3,43	-5,72%
	Subtotal PESSOAL:	27.430,31	13.715,16	13.987,67	272,51	1,99%
64	GASTOS DE DEPRECIAÇÕES	753,30	376,65	316,21	-60,44	-16,05%
67	PROVISÕES DO PERIODO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
69	GASTOS/PERDAS DE FINANC.	1.046,80	523,40	757,27	233,87	44,68%
	TOTAL GASTOS:	314.500,30	157.264,51	100.509,14	-56.755,37	-36,09%
	RENDIMENTOS:	297.000,00	148.500,00	153.110,11	4.610,11	3,10%
	RESULTADO:	-17.500,30	-8.764,51	52.600,97	61.365,48	-700,16%

3.6.3 Meio Terrestre

		1º SEMESTRE - 2013				
idConta	FSE's:	Orçamento		Exec.	Desvio	
		TOTAL	YTG	YTG	Valor	%
62						
621	Subcontratos	2.880,00	1.440,00	5.777,88	4.337,88	301,24%
6221	Trabalhos Especializados	60.652,88	30.238,94	1.711,53	-28.527,41	-94,34%
6222	Publicidade e Propaganda	26.132,00	13.066,00	3.232,63	-9.833,38	-75,26%
6223	Vigilância e Segurança	98,75	49,37	163,92	114,55	232,00%
6224	Honorários	34.856,70	17.428,35	17.870,91	442,56	2,54%
6226	Conservação e Reparação	51.221,70	25.873,35	4.420,52	-21.452,83	-82,91%
6231	Ferramentas e Uten. Desg. Rápido	14.006,45	7.029,48	19.516,51	12.487,03	177,64%
6232	Livros e Documentação Técnica	3.180,60	1.590,30	20,63	-1.569,67	-98,70%
6233	Material de Escritório	2.886,55	1.443,28	729,43	-713,85	-49,46%
6238	Outros Materiais	12.262,36	6.131,18	2.020,00	-4.111,18	-67,05%
6242	Combustíveis	17.307,59	8.653,79	6.504,76	-2.149,03	-24,83%
6243	Água	4.515,00	2.257,50	0,00	-2.257,50	-100,00%
6248	Energia e Flúidos	2.726,41	1.363,21	35,02	-1.328,19	-97,43%
6251	Deslocações e Estadas	1.386,98	693,05	617,04	-76,01	-10,97%
6261	Rendas e Alugueres	7.009,00	3.504,50	1.001,92	-2.502,58	-71,41%
6262	Comunicação	4.751,30	2.375,65	2.025,83	-349,82	-14,73%
6263	Seguros	6.046,04	3.023,02	1.525,50	-1.497,52	-49,54%
6265	Contencioso e Notariado	541,45	270,73	2.085,06	1.814,33	670,17%
6266	Despesas de Representação	0,00	0,00	86,02	86,02	0,00%
6267	Limpeza, Higiéne e Conforto	2.094,45	1.047,23	1.562,88	515,66	49,24%
6268	Outros serviços	4.682,30	2.393,65	8.432,31	6.038,66	252,28%
	Subtotal FSE's:	259.238,49	129.872,56	79.340,28	-50.532,27	-38,91%
68	IMPOSTOS	2.259,61	1.027,88	1.600,44	572,57	55,70%
63	GASTOS COM O PESSOAL					
631	Remunerações	262.335,38	131.167,69	133.730,37	2.562,68	1,95%
634	Indemnizações	875,00	437,50	0,00	-437,50	-100,00%
635	Encargos sobre remunerações	56.425,89	28.212,95	29.443,91	1.230,96	4,36%
636	Seguros pessoal acd trab	6.245,70	3.122,85	2.429,44	-693,41	-22,20%
637	Custos de acção social	3.877,41	1.938,70	2.277,90	339,19	17,50%
63731	SST	3.010,00	1.505,00	1.010,86	-494,14	-32,83%
63733	Festa de Natal	1.400,00	700,00	0,00	-700,00	-100,00%
638	Outros custos com pessoal	7.546,84	3.773,42	1.389,28	-2.384,14	-63,18%
638302	Seguros vida/doença	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
638303	Fardamento	1.400,00	700,00	1.349,24	649,24	92,75%
638305	Formação	936,25	468,13	1.411,19	943,06	201,46%
638306	Outros	35,00	17,50	238,21	220,71	1261,22%
638307	Outros (leite)	2.100,00	1.050,00	989,92	-60,08	-5,72%
	Subtotal PESSOAL:	346.187,47	173.093,74	174.270,32	1.176,59	0,68%
64	GASTOS DE DEPRECIACÕES	13.182,70	6.591,35	6.070,49	-520,86	-7,90%
67	PROVISÕES DO PERIODO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
69	GASTOS/PERDAS DE FINANC.	18.318,95	9.159,48	13.252,20	4.092,73	44,68%
	TOTAL GASTOS:	639.187,22	319.745,00	274.533,74	-45.211,25	-14,14%
	RENDIMENTOS:	385.455,39	192.727,70	193.500,43	772,73	0,40%
	RESULTADO:	-253.731,83	-127.017,30	-81.033,32	45.983,99	-36,20%

3.6.4 Meio Marítimo

		1º SEMESTRE - 2013				
idConta	FSE's:	Orçamento		Exec.	Desvio	
		TOTAL	YTG	YTG	Valor	%
621	Subcontratos	5.400,00	2.700,00	18,46	-2.681,54	-99,32%
6221	Trabalhos Especializados	19.202,60	9.581,30	381,49	-9.199,81	-96,02%
6222	Publicidade e Propaganda	15.361,60	7.680,80	63,00	-7.617,80	-99,18%
6223	Vigilância e Segurança	22,57	11,29	0,00	-11,29	-100,00%
6224	Honorários	4.372,96	2.186,48	45,20	-2.141,28	-97,93%
6226	Conservação e Reparação	1.913,76	1.016,88	200,82	-816,06	-80,25%
6231	Ferramentas e Uten. Desg. Rápido	8.451,76	4.231,88	6.588,10	2.356,22	55,68%
6232	Livros e Documentação Técnica	731,68	365,84	4,71	-361,13	-98,71%
6233	Material de Escritório	1.365,84	682,92	484,06	-198,86	-29,12%
6238	Outros Materiais	2.013,44	1.006,72	0,00	-1.006,72	-100,00%
6242	Combustíveis	2.252,65	1.126,32	166,83	-959,50	-85,19%
6243	Água	678,00	339,00	11,52	-327,48	-96,60%
6248	Energia e Fluidos	314,61	157,30	8,00	-149,30	-94,91%
6251	Deslocações e Estadas	1.022,28	511,04	2.902,36	2.391,32	467,93%
6261	Rendas e Alugueres	3.809,20	1.904,60	212,28	-1.692,32	-88,85%
6262	Comunicação	1.017,44	508,72	456,61	-52,11	-10,24%
6263	Seguros	1.371,95	685,98	135,59	-550,39	-80,23%
6265	Contencioso e Notariado	123,76	61,88	53,73	-8,15	-13,18%
6266	Despesas de Representação	0,00	0,00	39,32	39,32	0,00%
6267	Limpeza, Higiene e Conforto	362,16	181,08	334,35	153,27	84,64%
6268	Outros serviços	7.030,24	3.527,12	12.635,12	9.108,00	258,23%
Subtotal FSE's:		76.818,50	38.467,15	24.741,55	-13.725,60	-35,68%
68	IMPOSTOS	413,62	206,37	283,47	77,10	37,36%
53	GASTOS COM O PESSOAL					
631	Remunerações	78.589,81	39.294,90	41.856,94	2.562,04	6,52%
634	Indemnizações	200,00	100,00	0,00	-100,00	-100,00%
635	Encargos sobre remunerações	17.521,78	8.760,89	9.425,70	664,81	7,59%
636	Seguros pessoal acd trab	1.911,25	955,63	569,76	-385,87	-40,38%
637	Custos de acção social	2.684,46	1.342,23	2.103,21	760,97	56,69%
63731	SST	688,00	344,00	231,05	-112,95	-32,83%
63733	Festa de Natal	320,00	160,00	0,00	-160,00	-100,00%
638	Outros custos com pessoal	1.724,99	862,50	317,55	-544,95	-63,18%
638302	Seguros vida/doença	0,00	0,00	248,00	248,00	0,00%
638303	Fardamento	320,00	160,00	539,40	379,40	237,12%
638305	Formação	214,00	107,00	490,77	383,77	358,66%
638306	Outros	8,00	4,00	54,45	50,45	1261,22%
638307	Outros (leite)	480,00	240,00	226,27	-13,73	-5,72%
Subtotal PESSOAL:		104.662,29	52.331,15	56.063,09	3.731,94	7,13%
64	GASTOS DE DEPRECIACÕES	3.013,19	1.506,59	1.410,38	-96,22	-6,39%
67	PROVISÕES DO PERIODO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
69	GASTOS/PERDAS DE FINANC.	4.187,19	2.093,59	3.030,58	936,98	44,75%
TOTAL GASTOS:		189.094,80	94.604,86	85.529,06	-9.075,80	-9,59%
RENDIMENTOS:		285.758,29	142.879,15	143.156,36	277,22	0,19%
RESULTADO:		96.663,49	48.274,29	57.627,30	9.353,01	19,37%

3.6.5 Educação e Sensibilização Ambiental

		1º SEMESTRE - 2013				
idConta	FSE's:	Orçamento		Exec.	Desvio	
		TOTAL	YTG	YTG	Valor	%
62						
621	Subcontratos	0,00	0,00	18,46	18,46	#DIV/0!
6221	Trabalhos Especializados	21.927,60	10.943,80	783,89	-10.159,91	-92,84%
6222	Publicidade e Propaganda	54.561,60	27.280,80	119,00	-27.161,80	-99,56%
6223	Vigilância e Segurança	22,57	11,29	0,00	-11,29	-100,00%
6224	Honorários	1.822,96	911,48	525,20	-386,28	-42,38%
6226	Conservação e Reparação	6.088,76	3.104,38	218,59	-2.885,79	-92,96%
6231	Ferramentas e Uten. Desg. Rápido	3.951,76	1.981,88	632,04	-1.349,84	-68,11%
6232	Livros e Documentação Técnica	31,68	15,84	4,71	-11,13	-70,24%
6233	Material de Escritório	1.515,84	757,92	302,27	-455,65	-60,12%
6238	Outros Materiais	143,44	71,72	0,00	-71,72	-100,00%
6242	Combustíveis	9.802,65	4.901,32	316,49	-4.584,84	-93,54%
6243	Água	648,00	324,00	0,00	-324,00	-100,00%
6248	Energia e Fluidos	314,61	157,30	8,00	-149,30	-94,91%
6251	Deslocações e Estadas	122,28	61,04	209,27	148,23	242,85%
6261	Rendas e Alugueres	1.959,20	979,60	212,28	-767,32	-78,33%
6262	Comunicação	6.617,44	3.308,72	2.045,44	-1.263,28	-38,18%
6263	Seguros	5.021,95	2.510,98	468,84	-2.042,14	-81,33%
6265	Contencioso e Notariado	123,76	61,88	53,73	-8,15	-13,18%
6266	Despesas de Representação	0,00	0,00	8,18	8,18	0,00%
6267	Limpeza, Higiene e Conforto	362,16	181,08	334,35	153,27	84,64%
6268	Outros serviços	1.935,24	979,62	1.209,48	229,86	23,46%
	Subtotal FSE's:	116.973,50	58.544,65	7.470,22	-51.074,43	-87,24%
68	IMPOSTOS	491,62	245,37	283,47	38,10	15,53%
63	GASTOS COM O PESSOAL					
631	Remunerações	78.292,54	39.146,27	37.766,57	-1.379,70	-3,52%
634	Indemnizações	200,00	100,00	0,00	-100,00	-100,00%
635	Encargos sobre remunerações	17.451,18	8.725,59	8.418,87	-306,72	-3,52%
636	Seguros pessoal acd trab	1.881,68	940,84	548,61	-392,23	-41,69%
637	Custos de acção social	353,46	176,73	216,21	39,47	22,33%
63731	SST	688,00	344,00	231,05	-112,95	-32,83%
63733	Festa de Natal	320,00	160,00	0,00	-160,00	-100,00%
638	Outros custos com pessoal	1.724,99	862,50	317,55	-544,95	-63,18%
638302	Seguros vida/doença	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
638303	Fardamento	320,00	160,00	813,40	653,40	408,37%
638305	Formação	214,00	107,00	198,27	91,27	85,30%
638306	Outros	8,00	4,00	54,45	50,45	1261,22%
638307	Outros (leite)	480,00	240,00	226,27	-13,73	-5,72%
	Subtotal PESSOAL:	101.933,85	50.966,92	48.791,24	-2.175,68	-4,27%
64	GASTOS DE DEPRECIAÇÕES	3.013,19	1.506,59	1.264,85	-241,75	-16,05%
67	PROVISÕES DO PERIODO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
69	GASTOS/PERDAS DE FINANC.	4.187,19	2.093,59	3.029,08	935,48	44,68%
	TOTAL GASTOS:	226.599,35	113.357,13	60.838,85	-52.518,28	-46,33%
	RENDIMENTOS:	329.661,71	164.830,85	164.959,29	128,44	0,08%
	RESULTADO:	103.062,36	51.473,72	104.120,44	52.646,72	102,28%

3.7 Execução Orçamental – Investimentos Correntes – 1º Sem. 2013

Investimentos Correntes Previstos		EXECUÇÃO INVESTIMENTOS 2013		
Área	Designação	Orç. 2013	1º SEMESTRE	% Exec.
DFR	Projeto Biometria - Controlo Assiduidade	4.500	-	0,00%
	Portal Financeiro - CIL	4.200	-	0,00%
GSI	Hardware	17.650	6.177	35,00%
	Software	32.300	4.936	15,28%
	Telemóveis	5.500	768	13,97%
Outros	Não previsto em sede de Orçamento Investimento 2013	-	2.539	100,00%
Subtotal Estrutura:		64.150	14.421	22,48%
TEC	MOBA	100.000	11.360	11,36%
	ILHAS ECOLÓGICAS - equipamento	200.000	32.425	16,21%
	ILHAS ECOLÓGICAS - Obra Civil	20.000	-	0,00%
	ILHAS ECOLÓGICAS - Projeto	2.000	-	0,00%
	RETARDER	20.000	17.000	85,00%
	1 viatura ligeira 94	14.000	-	0,00%
LPT	Equipamentos de praias	20.000	-	0,00%
	Aquisição de roçadoras	10.000	-	0,00%
	Aquisição de sopradores	7.800	228	2,92%
	Aquisição de motosserras	4.500	-	0,00%
	Material diverso	7.700	-	0,00%
LUR	2 Varredoras (74, 119)	200.000	-	0,00%
	3 Viatura Mista (16, 56, 68)	78.000	64.192	82,30%
	1 Viatura de Mercadorias 28	14.000	-	0,00%
	1 Viatura ligeira 59	13.000	-	0,00%
	Papeleiras	20.000	-	0,00%
RMO	1 Viatura Ligeira 63	14.000	-	0,00%
RSU	Contentores 800, 240, 120.	125.000	17.490	13,99%
SEL	Ecopontos	20.000	-	0,00%
	1 Viatura de recolha 111	150.000	-	0,00%
	Não previsto em sede de Orçamento Investimento 2013	-	21.670	100,00%
GPR	Contentores de recolha seletiva (3000, 5000, 120 240)	60.000	-	0,00%
	1 Viatura de recolha 116	150.000	-	0,00%
Outros	Não previsto em sede de Orçamento Investimento 2013	-	116.197	100,00%
Subtotal Operacional:		1.250.000	280.563	22,45%
DEN	Pedra Amarela Campo Base	30.000	-	0,00%
	Banco Genético Vegetal Autóctone	6.000	-	0,00%
	Quinta do Pisão - Parque Natureza	30.000	-	0,00%
	Cascais Estrutura Ecológica	5.000	-	0,00%
	Não previsto em sede de Orçamento Investimento 2013	-	2.662	100,00%
Subtotal Espaços Naturais:		71.000	2.662	3,75%
TOTAL CASCAIS AMBIENTE:		1.385.150	297.646	21,49%

Unidade monetária: Euro

■ Tel.: +351 21 460 42 30
Fax.: +351 21 460 42 42

■ Complexo Multiserviços,
Estrada de Manique, n.º 1830 - Alcoitão
2645-138 Alcabideche - Portugal

www.cascaisambiente.pt