

Handwritten initials and signature in the top right corner.

RELATÓRIO
DE PRESTAÇÃO
DE CONTAS
INTERCALARES 2025

2025



Handwritten signature and date: 20/10/2025

INDICE

Introdução	2
01_ ORGANIZAÇÃO DA FREGUESIA	3
02_ POLÍTICA ORÇAMENTAL.....	4
2.1 ANÁLISE ORÇAMENTAL.....	5
2.2 ANÁLISE DA RECEITA	5
2.2.1 EXECUÇÃO DO PERIODO DE 01 DE JANEIRO A 30 DE OUTUBRO DE 2025.....	5
2.2.2 TRANSFERÊNCIAS CORRENTES.....	6
2.3 ANÁLISE DA DESPESA	8
2.3.1 EXECUÇÃO DO PERIODO DE 01 DE JANEIRO A 30 DE OUTUBRO DE 2025.....	8
2.4 INVESTIMENTO / PLANO PLURIANUAL DE INVESTIMENTO (PPI).....	10
2.5 AÇÕES / PLANO PLURIANUAL DE AÇÕES MAIS RELEVANTES.....	11
2.6 RECONCILIAÇÃO BANCÁRIA	12
2.7 OPERAÇÕES DE TESOURARIA	13
2.8 RETENÇÕES	14
2.9 DIVIDAS AS FINANÇAS, CGA, ADSE E SEG. SOCIAL	14
2.10 CONTA DE GERENCIA	15
05_ PRESTAÇÃO DE CONTAS.....	16
06_ TERMO DE ENCERRAMENTO	16



ANÁLISE DO PERÍODO DE GESTÃO DE 01 DE JANEIRO A 30 DE OUTUBRO 2025

Introdução

A Lei de Organização e Processo do Tribunal de Contas - LOPTC determina que as contas são prestadas por anos económicos, que coincidem com o ano civil, e elaboradas pelos responsáveis da respetiva gerência, salvo se estes tiverem cessado funções. Neste caso, tal responsabilidade compete aos que lhes sucederem, sem prejuízo de ser prestada a necessária colaboração pelos primeiros.

Considerando o definido no nº 2 do art.º 52º da LOPTC, quando dentro de um ano económico, houver substituição da totalidade do executivo devem ser elaboradas contas em relação a cada gerência.

É neste contexto que foram elaborados o Relatório de Gestão e os Documentos de Prestação de Contas intercalares do ano de 2025, referentes ao período de gestão do dia 01 de janeiro a 30 de Outubro de 2025, os quais serão submetidos à deliberação do Órgão Executivo e apreciação e votação do Órgão Deliberativo, nos termos do disposto nos artigos 16º, nº 1, alínea e) e alínea b), do nº1 do artigo 9º da Lei 75/2013, de 12 de setembro. Os documentos foram executados de acordo com os requisitos estabelecidos no Decreto-Lei nº 192/2015, de 11 de setembro, que aprovou o Sistema de Normalização Contabilística para as Administrações Públicas, doravante SNC-AP e com a Portaria nº 218/2016, de 9 de agosto que estabelece o regime simplificado do SNC-AP.

É neste sentido que a NCP 1 - Estrutura e Conteúdo das Demonstrações Financeiras vem estabelecer as bases para os documentos de prestação de contas, na preparação de um conjunto completo de demonstrações financeiras (individuais e consolidadas), permitindo a comparabilidade, quer com as demonstrações financeiras de períodos anteriores, quer com as de outras entidades.

No caso das demonstrações orçamentais, a sua preparação e apresentação assenta nas orientações e na estrutura definidas pela NCP 26 - Contabilidade e Relato Orçamental e pretende dar a conhecer aos responsáveis e demais utentes da informação financeira da Freguesia de Bafra, a execução e evolução da política orçamental desenvolvida pela autarquia e da sua situação financeira no período de gestão do dia 01 de janeiro a 30 de outubro de 2025.



01_ ORGANIZAÇÃO DA FREGUESIA

Nos termos do disposto no nº3 do artigo 6º da Lei 75/2013, de 12 de setembro, a constituição, composição e organização dos Órgãos das Autarquias Locais, são reguladas pela Lei nº 169/99, de 18 de setembro, alterada pela Lei nº5-A/2002, de 11 de janeiro e nos termos do nº1 do artigo 5º da Lei 75/2013, de 12 de setembro, os Órgãos representativos da Freguesia são a Assembleia de Freguesia e a Junta de Freguesia.

A Assembleia de Freguesia, Órgão Deliberativo da Freguesia, é composta por 9 membros, dado a freguesia ser pequena, tendo a sua composição ficado, após o último ato eleitoral que decorreu em setembro de 2021 e até ao ato eleitoral de outubro de 2025.

A Junta de Freguesia é o Órgão Executivo da Freguesia, sendo constituído, também após o último ato eleitoral pela Presidente a meio tempo e por dois Vogais, que exercem as funções de Tesoureira e Secretário. Assim os Responsáveis pela Gerência do período de 01 janeiro a 30 de outubro de 2025 são:

Filipa Alexandra Soares Gomes
PRESIDENTE

Luís Filipe Nunes Carvalho
Secretário

Cecília Maria Ferreira Marques António Dinis
Tesoureira

1.2 Descrição Sumária das Atividades

- Gestão dos serviços da Junta
- Administração e conservação do Património da Freguesia, sobretudo dos bens de domínio público
- Desenvolvimento de atividades de carácter social, cultural, religioso e desportivo
- Apoio ao associativismo local no desenvolvimento social, cultural, religioso e desportivo
- Gestão de cemitérios
- Licenciamento de caniços e gatiços
- Limpeza urbana, sarjetas, bermas e caminhos
- Taxas de cemitérios e ocupação nos mercados



1.3 Recursos Humano

1.3.1 Quadro de Pessoal

O Quadro de Pessoal a **30 de outubro de 2025** da Freguesia de Bártio é composto por:

- 2 Assistentes Técnicas
- 1 Assistente Operacional

1.4 Organização Contabilística

A contabilidade da Freguesia do Bártio é executada de acordo com as normas estabelecidas pelo SNC-AP, utilizando-se software (FRESOFT) adquirido para o efeito. A Freguesia de Bártio enquadra-se no âmbito das autarquias abrangidas pelo regime Micro Entidades pelo SNC-AP.

Após a aprovação do orçamento, o mesmo é inserido no software e a partir desse momento pode-se começar a proceder à contabilização dos diversos factos patrimoniais.

A contabilização das despesas é feita através do registo do respetivo cabimento, compromisso e emissão de requisições externas, posteriormente é registada a receção da fatura a qual é inserida no software procedendo depois ao pagamento. As receitas são também contabilizadas aquando da sua liquidação e aquando da receção do meio de pagamento respetivo enviado pelos clientes, utentes e contribuintes, contabiliza-se a cobrança.

02_ POLÍTICA ORÇAMENTAL

Os documentos previsionais nomeadamente o Orçamento e o Plano Plurianual de Investimentos, constituem um instrumento primordial para a gestão autárquica, pois estão neles definidas as linhas de desenvolvimento estratégico a médio e longo prazo e a política financeira a curto prazo.

O Orçamento e Plano Plurianual de Investimentos permitem conhecer as previsões estabelecidas pelos órgãos representativos da freguesia, para uma determinada gerência económica.

Seguidamente apresentamos a análise à estrutura e evolução da política orçamental desenvolvida pela autarquia no período de **01 de janeiro a 30 de outubro de 2025**.



2.1 ANÁLISE ORÇAMENTAL

A análise orçamental inclui as receitas e despesas e o seu comportamento ao longo dos exercícios económicos. Com esta análise pretende-se expressar, de forma sucinta, a evolução da situação contabilística da freguesia numa ótica de contabilidade de caixa.

Nesta análise serão tidos em consideração os seguintes aspetos, por serem considerados relevantes.

- Desvíos entre o orçamento e a sua execução;
- Análise das variações de valores dos diferentes capítulos da classificação económica durante o último biénio;
- Relação do tipo vertical, ou seja, uma análise da composição das receitas entre si e das despesas entre si;
- Relações entre despesas e receitas da mesma categoria;
- Eficácia da cobrança.

No exercício de **01 de janeiro a 30 de outubro de 2025**, as receitas atingiram o valor de **352.017,23 euros** e as despesas **289.512,68 euros**, sendo o grau de execução da receita de **49,81%** e das despesas de **40,97%**.

Receitas	Dotação Corrigida	Executado	% Exec.
Receitas Correntes	175 684,16	167 839,77	95,53%
Receitas de Capital	473 234,99	126 513,80	26,73%
Outras Receitas	150,00	36,60	24,40%
Sd. Gerência Anterior	57 627,06	57 627,06	100,00%
	706 696,21	352 017,23	49,81%

Despesa	Dotação Corrigida	Executado	% Exec.
Despesas Correntes	228 661,22	144 215,54	63,07%
Despesas de Capital	478 034,99	145 297,14	30,39%
	706 696,21	289 512,68	40,97%

2.2 ANÁLISE DA RECEITA

2.2.1 EXECUÇÃO DO PERÍODO DE 01 DE JANEIRO A 30 DE OUTUBRO DE 2025

As receitas da autarquia podem ser divididas em dois grandes grupos:

– **Receitas próprias**, que englobam os recursos financeiros que as freguesias podem arrecadar ao abrigo do Regime Financeiro das Autarquias Locais e Entidades Intermunicipais (artigo 23.º da Lei 73/2013, de



A
A
B
46

03 de setembro), nomeadamente: a cobrança de impostos, taxas, multas e outras penalidades e o produto da venda de bens e serviços correntes;

– **Transferências**, que podem assumir uma natureza corrente ou de capital e que por norma referem-se a rendimentos de transações que não envolvem uma contraprestação direta por parte da autarquia.

A estrutura da execução da receita, no período em análise, encontra-se representada no quadro seguinte, permitindo uma avaliação da receita, não só através da análise ao grau de execução orçamental dos diferentes capítulos, assim como do peso de cada capítulo na receita global arrecadada pela autarquia.

Capítulo	Orçamento Corrigido	Execução	Grau Execução	Peso
R1 Receita Fiscal	3 568,00	2 667,75	74,77%	0,76%
R3 Taxas, multas e outras penalidades	1 338,00	1 083,25	80,96%	0,31%
R4 Rendimentos de propriedade	50,00	0,00	0,00%	0,00%
R5 Transferências e subsídios correntes	151 864,16	130 876,58	86,18%	37,18%
R6 Venda de bens e serviços	18 364,00	19 503,19	106,20%	5,54%
R7 Outras receitas correntes	500,00	13 709,00	2741,80%	3,89%
R8 Venda de bens de investimento	3 200,00	4 800,00	150,00%	1,36%
R9 Transferências e subsídios de capital	470 034,99	121 713,80	25,89%	34,58%
R11 Rep. Não abatidas aos pagamento	150,00	36,60	24,40%	0,01%
Total Receita Efetiva 2024	649 069,15	294 390,17	45,36%	83,63%
R14 Sd. Gerência Anterior	57 627,06	57 627,06	100,00%	16,37%
Total	706 696,21	352 017,23	49,81%	100%

A Freguesia de Bárrio previu, para o ano 2025, arrecadar um montante de 706.696,21 euros dos quais arrecadou no período em análise 352.017,23 euros que se distribuem pelas várias rubricas acima mencionadas, sendo que o grau de Execução Orçamental das receitas de 49,81%.

Da análise ao quadro anterior, é possível ainda observar que a receita é constituída, maioritariamente, por Transferências Correntes que representa 37,18% da receita total arrecadada.

2.2.2 TRANSFERÊNCIAS CORRENTES E CAPITAL

Com um peso de 37,18% na receita total arrecadada no período, as transferências e subsídios correntes apresentam-se como a maior fonte de receita do orçamento. Da observação ao quadro seguinte, constata-se que este capítulo é constituído, essencialmente, por transferências efetuadas ao abrigo do Acordo de Execução e contratos Interadministrativos em vigor com o Município de Alcobaça assim como as Transferências de Competências resultante da nova Lei, pelas transferências com origem no Orçamento de Estado para as Freguesias (Fundo Financiamento das Freguesias e Remuneração dos Eleitos Locais) e projetos com o Instituto do Emprego e Formação Profissional.



ⓐ
f
14

Transferências Correntes	Valor Previsto	Valor Recebido	Valor por Receber	Grau Execução
Administração Central - Estado Português	90 200,36	74 931,42	15 268,94	83,07%
Fundo de Financiamento das Freguesias	43 247,00	36 030,00	7 217,00	83,31%
Artigo 38º, n.º 8 da Lei 73/2013	39 743,00	33 110,00	6 633,00	83,31%
Estatuto Remuneratório	7 210,36	5 791,42	1 418,94	80,32%
Administração Central - Outras Entidades				
Serviços e fundos autónomos - Subsistema de protecção à família e políticas ativas de emprego e formação profissional	4 271,54	4 418,54	-147,00	103,44%
Administração Local	55 068,26	48 836,62	6 231,64	88,68%
Município - Acordo Execução C.M	55 068,26	48 836,62	6 231,64	88,68%
Outras	2 324,00	2 690,00	-366,00	115,75%
Donativos alunos Música	1 368,00	1 140,00	228,00	83,33%
Donativos Particulares	956,00	1 550,00	-594,00	162,13%
Total	151 864,16	130 876,58	11 584,28	86,18%

Transferências de Capital	Valor Previsto	Valor Recebido	Valor por Receber	Grau Execução
Administração Local				
Apoio ao Investimento	15 000,00	15 000,00	0,00	100%
Requalificação e reparação de ruas e bermas	137 385,54	94 050,62	43 334,92	68%
Construção do campo de relvado sintético de futebol onze, no lugar Pinhal Fanheiro	317 649,45	12 663,18	304 986,27	4%
Total	470 034,99	121 713,80	348 321,19	4%



2.3 ANÁLISE DA DESPESA

2.3.1 EXECUÇÃO DO PERÍODO DE 01 DE JANEIRO A 30 DE OUTUBRO DE 2025

A Despesa Orçamental paga foi de 289.512,68 euros e apresenta um diferencial de 417.183,53 euros relativamente ao orçamento corrigido.

Em termos de despesa efetivamente assumida, os compromissos anuais assumidos no período ascenderam a 537.617,70 euros, transitando para o período seguinte compromissos assumidos no montante de 281.992,26 euros e obrigações por pagar, no montante de 2.112,76 euros.

A estrutura e a execução da despesa encontram-se representadas no quadro seguinte, onde estão também evidenciados os agrupamentos com maior peso na despesa total.

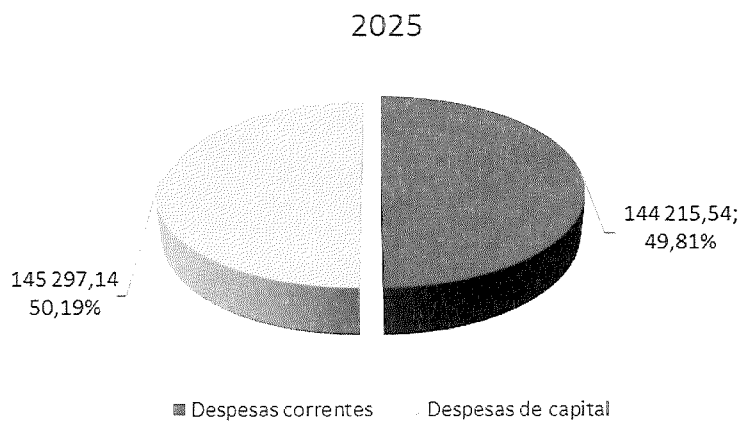
Capítulo	Orçamento Corrigido	Execução	Grau Execução	Peso
D1 Despesas com o pessoal	102 601,48	79 810,15	77,79%	27,57%
Remunerações certas e permanentes	82 364,86	66 552,81	80,80%	22,99%
Abonos Variáveis ou Eventuais	4 237,67	2 896,76	68,36%	1,00%
Segurança social	15 998,95	10 360,58	64,76%	3,58%
D2 Aquisição de bens e serviços	94 429,86	41 063,01	43,49%	14,18%
Aquisição de bens	29 397,42	15 473,79	52,64%	5,34%
Aquisição de serviços	65 032,44	25 589,22	39,35%	8,84%
D4 Transferências e subsídios correntes	6 223,00	2 050,00	32,94%	0,71%
Administração local	850,00	0,00	0,00%	0,00%
Entidades do Setor não Lucrativo	2 050,00	2 050,00	100,00%	0,71%
Famílias	3 323,00	0,00	0,00%	0,00%
D5 Outras Despesas Correntes	25 406,88	21 292,38	83,81%	7,35%
D6 Aquisição de bens de capital	478 034,99	145 297,14	30,39%	50,19%
Total	706 696,21	289 512,68	40,97%	100,00%

No período de 01 de janeiro a 30 de outubro de 2025, revelaram-se como agrupamentos de maior peso estrutural: a *Aquisição de Bens de Capital* (50,19%) e as *Despesas com o Pessoal* que representa 27,57% da despesa total paga.

Da análise ao quadro anterior verifica-se que a despesa paga, no período em análise, apresentou um grau de execução de 40,97%, dos quais 49,81% destinaram-se ao pagamento de despesas de natureza



corrente. O remanescente (50,19%) foi aplicado no financiamento do investimento, o qual atingiu no período em análise um volume executado de, aproximadamente, 145 mil euros.





2.4 INVESTIMENTO / PLANO PLURIANUAL DE INVESTIMENTO (PPI)

O Plano Plurianual de Investimentos inclui todos os projetos a realizar no âmbito dos objetivos estabelecidos pela Autarquia e explicita a respetiva previsão de despesa.

O conteúdo do Plano Plurianual de Investimentos, atendendo ao enquadramento legal estabelecido, reporta aos projetos/ações financiados por despesas de investimento (07 – Aquisição de Bens de Capital), os quais constituem a globalidade dos investimentos a realizar pela Freguesia no ano 2025.

Da análise ao Mapa “Execução Anual do Plano Plurianual de Investimentos”, podemos observar que o valor do Orçamento realizado no período de **01 de janeiro a 30 de Outubro de 2025** em investimento autárquico totalizou, cerca de 145 mil euros (representativo de um nível de execução anual de 30,39%), distribuído por 12 Projetos de intervenção nas mais diversas áreas de atuação da Freguesia.

Nº Projecto	Designação do Projecto	Montante Previsto	Montante Executado	Execução %
2024 / 0108	Obras de beneficiação do edifício sede	100,00	0,00	0,00%
2025 / 0101	Obras na freguesia	37 500,00	17 555,14	46,81%
2024 / 0110	Requalificação e reparação de ruas e bermas	100 385,54	94 050,62	93,69%
2024 / 0102	Parques e jardins	200,00	0,00	0,00%
2025 / 0109	Parque de merendas	20 000,00	20 094,14	100,47%
2023 / 0110	Construção do campo de relvado sintético de futebol onze, no lugar Pinhal Fanheiro	317 649,45	12 663,18	3,99%
2025 / 0111	Balneários do campo de futebol	500,00	0,00	0,00%
2024 / 0106	Sinalização e Trânsito	1 100,00	934,06	84,91%
2024 / 0103	Cemitérios	100,00	0,00	0,00%
2024 / 0104	Equipamento informático	100,00	0,00	0,00%
2024 / 0105	Software informático	300,00	0,00	0,00%
2024 / 0107	Equipamento administrativo	100,00	0,00	0,00%
Total		478 034,99 €	145 297,14 €	30,39%



2.5 AÇÕES / PLANO PLURIANUAL DE AÇÕES MAIS RELEVANTES

O Plano Plurianual de Ações mais relevantes inclui todos os projetos a realizar no âmbito dos objetivos estabelecidos pela Autarquia e explícita a respetiva previsão de despesa.

O conteúdo do Plano Plurianual de Ações mais relevantes, atendendo ao enquadramento legal estabelecido, reporta aos projetos/ações financiados por despesas correntes.

Da análise ao Mapa “Execução Anual do Plano Plurianual de Ações mais Relevantes”, podemos observar que o valor do Orçamento realizado no período de **01 de janeiro a 30 de outubro de 2025** em atividades totalizou, cerca de 25mil euros (representativo de um nível de execução anual de 76%), distribuído por 31 Projetos de intervenção nas diversas áreas de atuação da Freguesia.

Nº Projeto	Designação do Projeto	Montante Previsto	Montante Executado	Execução %
2025 / 0101	92º aniversário da freguesia	3 160,00	3 054,79	96,67%
2025 / 0301	25º aniversário da orquestra	600,00	521,30	86,88%
2025 / 0401	Eventos da orquestra	350,00	102,41	29,26%
2025 / 1201	Baile de Chita	500,00	258,25	51,65%
2025 / 0601	Pão por Deus	110,00	0,00	0,00%
2025 / 0701	Festa de Natal	400,00	0,00	0,00%
2025 / 0101	92º aniversário da freguesia	1 563,96	120,00	7,67%
2025 / 0301	25º aniversário da orquestra	100,00	85,92	85,92%
2025 / 0401	Eventos da orquestra	250,00	107,50	43,00%
2025 / 1101	Páscoa	106,04	106,04	100,00%
2025 / 0101	92º aniversário da freguesia	610,00	0,00	0,00%
2025 / 0601	Pão por Deus	10,00	0,00	0,00%
2025 / 0701	Festa de Natal	10,00	0,00	0,00%
2025 / 0301	25º aniversário da orquestra	100,00	0,00	0,00%
2025 / 0401	Eventos da orquestra	50,00	0,00	0,00%
2025 / 0101	92º aniversário da freguesia	160,00	0,00	0,00%
2025 / 0301	25º aniversário da orquestra	100,00	0,00	0,00%
2025 / 0401	Eventos da orquestra	50,00	0,00	0,00%
2025 / 0101	92º aniversário da freguesia	2 100,00	0,00	0,00%
2025 / 0301	25º aniversário da orquestra	100,00	0,00	0,00%
2025 / 0401	Eventos da orquestra	50,00	0,00	0,00%
2025 / 1201	Baile de Chita	500,00	280,00	56,00%
2025 / 0101	92º aniversário da freguesia	910,00	250,00	27,47%
2025 / 0301	25º aniversário da orquestra	100,00	0,00	0,00%
2025 / 0401	Eventos da orquestra	50,00	0,00	0,00%
2025 / 0601	Pão por Deus	10,00	0,00	0,00%
2025 / 0701	Festa de Natal	10,00	0,00	0,00%
2025 / 1201	Baile de Chita	500,00	0,00	0,00%
2025 / 0101	92º aniversário da freguesia	19 963,64	19 878,16	99,57%
2025 / 0401	Eventos da orquestra	50,00	0,00	0,00%
2025 / 0901	Diversos eventos na freguesia	10,00	0,00	0,00%
Total		32 583,64 €	24 764,37 €	76,00%



2.6 RECONCILIAÇÃO BANCÁRIA

A conciliação bancária é o processo de fazer corresponder os saldos nos registos contabilísticos de uma entidade com as informações correspondentes nas contas bancárias. O objetivo deste processo é determinar as diferenças entre os dois e realizar as alterações nos registos contabilísticos, conforme seja apropriado. Este processo também é conhecido como “reconciliação bancária”.

A conciliação bancária deve ser efetuada em intervalos regulares para todas as contas bancárias, de forma a garantir que os registos contabilísticos da empresa estão corretos. Se isso não acontecer, pode vir a descobrir que os saldos das contas bancárias são menores do que o esperado, o que pode resultar em cheques devolvidos ou taxas de levantamento a descoberto.

A conciliação bancária também pode detetar alguns tipos de fraude após a sua ocorrência. Essa informação pode ser usada para conceber melhores sistemas de controlo sobre recebimentos e pagamentos.

É extremamente improvável que os saldos registados na empresa e os saldos no banco sejam iguais, pois podem existir pagamentos e depósitos em curso, bem como comissões bancárias, entre outros.

Assim após realização das reconciliações bancárias as contas existentes na Freguesia do Bártio, a síntese é apresentada pelo seguinte mapa:

Síntese das reconciliações bancárias

Período de relato: 01-01-2025 a 30-10-2025						
Banco	Número da conta	Saldo certificado pela instituição	Operações em trânsito		Saldo contabilístico	
			A adicionar	A subtrair		
Depósitos bancários						
Caixa Geral de Depósitos	30012177330	62 504,55 €	0,00 €	0,00 €	62 504,55 €	
Total de depósitos bancários	Total	62 504,55 €	- €	- €	62 504,55 €	
TOTAL					62 504,55 €	



Handwritten initials and a signature.

2.7 OPERAÇÕES DE TESOURARIA

O Mapa de Operações de Tesouraria reflete para cada uma das rubricas, as responsabilidades perante terceiros decorrentes da gerência anterior, os movimentos ocorridos durante o ano de 2025, bem como as responsabilidades que transitam para o período seguinte.

Do exame efetuado aos documentos que suportam os movimentos, contas correntes de Operações de Tesouraria e da observação ao quadro anterior, podemos concluir:

- No período de **01 de janeiro a 30 outubro 2025**, foram retidos valores num total de 30,00€, assim como entregues valores fixos no montante de 30,00€, não se encontrando algum valor em débito.

Código	Descrição	Saldo Inicial	Recebimentos	Pagamentos	Saldo
1702040000	Fundo Ambiental	0,00	30,00	30,00	0,00
	Total	0,00	30,00	30,00	0,00



A
B
B-16

2.8 RETENÇÕES

O Mapa de Retenções reflete para cada uma das rubricas, os valores dos descontos retidos nos vencimentos assim como os valores entregues as entidades responsáveis, reflete ainda os valores que transitam para o período seguinte.

Do exame efetuado aos documentos que suportam os movimentos, contas correntes das Retenções e da observação ao quadro anterior, podemos concluir:

- A autarquia transitou do exercício de 2024, com um total de responsabilidades fixo em 730,93€;
- Durante o período de **01 de janeiro a 30 de outubro 2025**, foram retidos valores num total de 8.305,40 €, assim como entregues valores fixos no montante de 8305,40 €, encontrando-se em débito 803,87 € respeitante aos valores dos descontos dos vencimentos do mês de outubro.

Código	Designação	Saldo Gerencia anterior	Movimento Anual		Saldo Gerência Seguinte
			Debito	Crédito	
17.01.02	IRS - A	264,34	2 780,42	2 749,29	295,47
17.01.04	IRS - B	0,00	0,00	0,00	0,00
17.01.06	ADSE	64,58	768,36	763,04	69,90
17.02.07	Segurança Social	402,01	4 829,56	4 793,07	438,50
17.01.04	Sindicato	0,00	0,00	0,00	0,00
17.01.05	A.D.S.E	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total	730,93	8 378,34	8 305,40	803,87

2.9 DIVIDAS AS FINANÇAS, CGA, ADSE E SEG. SOCIAL

À data do relato, não existiam dívidas.



Handwritten signature and initials in the top right corner.

2.10 CONTA DE GERENCIA

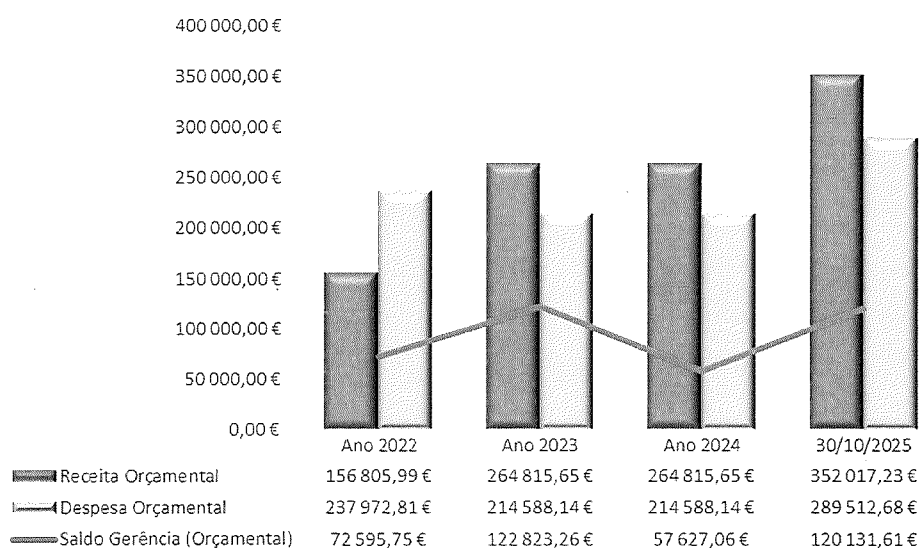
O saldo final da gerência resulta da diferença entre as importâncias arrecadadas (recebimentos + saldo inicial) e os pagamentos ocorridos no decurso de um determinado exercício económico ou período.

Da análise à conta de gerência, mapas de execução orçamental e fluxos de caixa do período de **01 de janeiro a 30 outubro 2025**, concluímos que a Freguesia do Bário obteve uma execução orçamental onde as receitas são inferiores às despesas, o que se traduz numa diminuição do volume monetário para a gerência seguinte comparando com o Saldo da Gerência Anterior.

Assim verifica-se um saldo de Operações Orçamentais a transitar para a gerência seguinte de **120.131,61€**.

Descrição	Operções Orçamentais	Operações de tesouraria	Total
Saldo transitado 2024	57 627,06	0,00	57 627,06
Receita cobrada	352 017,23	0,00	352 017,23
Despesa Paga	289 512,68	0,00	289 512,68
Saldo a transitar periodo seguinte	120 131,61	0,00	120 131,61

Apresenta-se de seguida, a evolução orçamental dos últimos anos, permitindo aferir eventuais tendências comportamentais da receita e despesa.





03_ PRESTAÇÃO DE CONTAS

Os Documentos de Prestação de Contas Intercalares são apresentados em obediência à Resolução n.º 1/2019 – Tribunal de Contas, com as necessárias adaptações introduzidas pela Resolução nº 4/2024 de 23 de dezembro de 2024 - prestação de contas relativas ao ano de 2024 e gerências partidas de 2025.

Em conformidade com as resoluções referidas e restantes obrigações declarativas previstas na Lei dos Compromissos e Pagamentos em Atraso, resultam para a Freguesia como elementos de prestação de contas, os seguintes documentos apresentados em anexo ao presente relatório.

04_ TERMO DE ENCERRAMENTO

O presente Relatório de Contas Intercalares de Gerência de 2025 é composto por 16 páginas, inclusive, que antecedem o presente termo, devidamente numeradas e rubricadas, e foi apresentado, na reunião do Executivo da Freguesia do Bário em 11 de Dezembro de 2025.

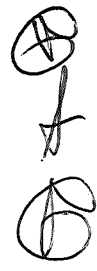
O TESOUREIRO

O PRESIDENTE



ID: 503816158,
Data de emissão: 10:22 12-12-2025,
Página 1/1

Consultar extrato



[Handwritten signature]

Empresa FREGUESIA BARRIO

Nº de identificação Fiscal 506892786

Conta 0030012177330 - EUR - Conta Extracto
Intervalo de 01-10-2025 a 30-10-2025
Tipos de movimento Todos
Saldo contabilístico Inicial 76.370,41
Saldo contabilístico final 62.504,55

Data mov.	Data valor	Origem	Descrição	Movimento	Estorno	Saldo contabilístico após movimento
29-10-2025	29-10-2025	0003	Filipa Gomes 336499764	-558,00		62.504,55
29-10-2025	29-10-2025	0003	Tania Sousa 336499763	-320,32		63.062,55
29-10-2025	29-10-2025	0003	DREAMCULTU RA 336499762	-453,34		63.382,87
29-10-2025	29-10-2025	0030	DEPOSITO	586,52		63.836,21
24-10-2025	24-10-2025	LCRT	JOAO CAETANO 6717186398	-15,07		63.249,69
24-10-2025	24-10-2025	LCRT	MARIA JOSE E FILHLDA 6717186397	-95,94		63.264,76
24-10-2025	24-10-2025	LCRT	MARIA JOSE E FILHLDA 6717186396	-36,98		63.360,70
24-10-2025	24-10-2025	LCRT	MARIA JOSE E FILHLDA 6717186395	-102,95		63.397,68
23-10-2025	23-10-2025	LCRT	PEDRO SILVA 6716911874	-1.026,61		63.500,63
23-10-2025	23-10-2025	LCRT	LUISA AMARANTE 6716911873	-1.039,70		64.527,24
23-10-2025	23-10-2025	LCRT	JOSE RESENDE 6716911872	-907,78		65.566,94
23-10-2025	23-10-2025	LCRT	LUIS CARVALHO 6716911871	-241,13		66.474,72
23-10-2025	23-10-2025	LCRT	RUI LUIS 6716911870	-15,07		66.715,85
23-10-2025	23-10-2025	LCRT	LILIANA SANTOS 6716911869	-15,07		66.730,92
23-10-2025	23-10-2025	LCRT	ANDRE TOJAL 6716911868	-15,07		66.745,99

Conta 0030012177330



Handwritten signature or initials at the top right of the page.

Handwritten signature or initials in the right margin, next to the table.

Data mov.	Data valor	Origem	Descrição	Movimento	Estorno	Saldo contabilístico após movimento
23-10-2025	23-10-2025	LCRT	VITOR SANTOS 6716911867	-15,07		66.761,06
23-10-2025	23-10-2025	LCRT	CELIA VEIGAS 6716911866	-15,07		66.776,13
23-10-2025	23-10-2025	LCRT	JOANA SOARES 6716911865	-15,07		66.791,20
23-10-2025	23-10-2025	LCRT	LEONEL SANTOS 6716911864	-106,34		66.806,27
23-10-2025	23-10-2025	LCRT	LENACOPIA 6716911863	-258,30		66.912,61
23-10-2025	23-10-2025	LCRT	REST ZE GENIA 6716911862	-239,00		67.170,91
23-10-2025	23-10-2025	LCRT	LUIS CADETE 6716911861	-409,28		67.409,91
23-10-2025	23-10-2025	LCRT	CITYHALL 6716911860	-87,54		67.819,19
22-10-2025	22-10-2025	0003	PRIMAZIA AVELUDADA	-442,80		67.906,73
22-10-2025	22-10-2025	0003	PRIMAZIA AVELUDADA	-172,20		68.349,53
22-10-2025	22-10-2025	LCRT	MEO SA	-41,89		68.521,73
22-10-2025	22-10-2025	LCRT	TRF MUNICIPIO ALCOBAC	450,36		68.563,62
22-10-2025	22-10-2025	LCRT	TRF MUNICIPIO ALCOBAC	300,25		68.113,26
22-10-2025	22-10-2025	LCRT	TRF MUNICIPIO ALCOBAC	3.106,55		67.813,01
22-10-2025	22-10-2025	LCRT	TRF MUNICIPIO ALCOBAC	245,67		64.706,46
22-10-2025	22-10-2025	LCRT	TRF MUNICIPIO ALCOBAC	368,51		64.460,79
21-10-2025	21-10-2025	0003	filipa gomes 335670602	-870,50		64.092,28
21-10-2025	21-10-2025	0003	cecilia dinis 335670600	-241,13		64.962,78
21-10-2025	21-10-2025	0003	eunice rodrigues 335670599	-928,08		65.203,91
21-10-2025	21-10-2025	LCRT	EDP COMERCIAL COMERCI	-15,96		66.131,99
20-10-2025	20-10-2025	LCRT	Servicos Municipaliza	-23,38		66.147,95
20-10-2025	20-10-2025	LCRT	Servicos Municipaliza	-12,70		66.171,33
20-10-2025	20-10-2025	LCRT	Servicos Municipaliza	-16,26		66.184,03
20-10-2025	20-10-2025	LCRT	Servicos Municipaliza	-12,70		66.200,29
17-10-2025	17-10-2025	0002	TRF CXDOL 335264190	380,00		66.212,99
13-10-2025	13-10-2025	LCRT	Fresoft Solucoes In	-127,55		65.832,99



Data mov.	Data valor	Origem	Descrição	Movimento	Estorno	Saldo contabilístico após movimento
13-10-2025	13-10-2025	LCRT	LOJA DA BE 6713940167	-14,36		65.960,54
13-10-2025	13-10-2025	LCRT	RILHO 6713940163	-170,00		65.974,90
13-10-2025	13-10-2025	LCRT	TRF DIRECCAO GERAL DA	3.311,00		66.144,90
13-10-2025	13-10-2025	LCRT	TRF DIRECCAO GERAL DA	3.603,00		62.833,90
10-10-2025	10-10-2025	0003	IMPRESA NACIONAL CAS	-17,49		59.230,90
10-10-2025	10-10-2025	0003	IMPRESA NACIONAL CAS	-17,49		59.248,39
10-10-2025	10-10-2025	LCRT	TRF AGENCIA FUNERARIA	2.500,00		59.265,88
09-10-2025	09-10-2025	LCRT	SEPI TRA 6713001609	-33,64		56.765,88
09-10-2025	09-10-2025	LCRT	TRF HUGO CARLOS FERNA	20,00		56.799,52
09-10-2025	09-10-2025	LCRT	TRF FARMACIA SERRA BA	527,00		56.779,52
08-10-2025	08-10-2025	LCRT	EDP COMERCIAL COMERCI	-2,93		56.252,52
08-10-2025	08-10-2025	LCRT	EDP COMERCIAL COMERCI	-34,37		56.255,45
08-10-2025	08-10-2025	LCRT	EDP COMERCIAL COMERCI	-11,44		56.289,82
08-10-2025	08-10-2025	LCRT	EDP COMERCIAL COMERCI	-10,30		56.301,26
08-10-2025	08-10-2025	LCRT	MEO SA	-171,28		56.311,56
07-10-2025	07-10-2025	0003	ADSE	-81,60		56.482,84
07-10-2025	07-10-2025	0003	Multi Imposto	-310,15		56.564,44
07-10-2025	07-10-2025	0003	PAGAMENTO TSU	-1.674,37		56.874,59
07-10-2025	07-10-2025	SIBS	TFI ANA FABRICIA FORT	100,00		58.548,96
07-10-2025	07-10-2025	LCRT	EDP COMERCIAL COMERCI	-84,10		58.448,96
07-10-2025	07-10-2025	LCRT	EDP COMERCIAL COMERCI	-1,97		58.533,06
06-10-2025	06-10-2025	LCRT	TRF SANDRA ISABEL BAP	10,00		58.535,03
04-10-2025	04-10-2025	LCRT	MANUT CONTA PACOTE CX	-8,00		58.525,03
03-10-2025	03-10-2025	0030	DEPOSITO	1.463,93		58.533,03
03-10-2025	03-10-2025	LCRT	TRF HORMOFUNCI ONAL CE	50,00		57.069,10
03-10-2025	03-10-2025	LCRT	TRF MUNICIPIO ALCOBAC	342,40		57.019,10

Conta 0030012177330

(Handwritten signatures and initials)



Ⓟ
A
Ⓟ
D64

Data mov.	Data valor	Origem	Descrição	Movimento	Estorno	Saldo contabilístico após movimento
02-10-2025	02-10-2025	LCRT	VECO JUNCAL 6711660612	-16.404,14		56.676,70
01-10-2025	01-10-2025	0003	WORTEN EQUIPAMENTO S L	-86,82		73.080,84
01-10-2025	01-10-2025	0003	marcio 333562078	-100,00		73.167,66
01-10-2025	01-10-2025	0003	DONATIVO ASS PEDRALHO	-500,00		73.267,66
01-10-2025	01-10-2025	LCRT	TRF INES LUIS CORDEIR	10,00		73.767,66
01-10-2025	01-10-2025	LCRT	SECURITAS DIRECT	-55,92		73.757,66
01-10-2025	01-10-2025	LCRT	BVA 6711437198	-250,00		73.813,58
01-10-2025	01-10-2025	LCRT	SEPITRA 6711437197	-551,64		74.063,58
01-10-2025	01-10-2025	LCRT	CITYHALL 6711437196	-87,54		74.615,22
01-10-2025	01-10-2025	LCRT	SNSV LDA 6711437195	-326,44		74.702,76
01-10-2025	01-10-2025	LCRT	LUIS CADETE 6711437194	-409,28		75.029,20
01-10-2025	01-10-2025	LCRT	MARIA JOSE E FILHLDA 6711437192	-159,94		75.438,48
01-10-2025	01-10-2025	LCRT	MARIA JOSE E FILHLDA 6711437190	-81,95		75.598,42
01-10-2025	01-10-2025	LCRT	MARIA JOSE E FILHLDA 6711437188	-185,44		75.680,37
01-10-2025	01-10-2025	LCRT	FERNANDO XAVIER 6711437187	-381,60		75.865,81
01-10-2025	01-10-2025	LCRT	RADIO CISTER 6711437186	-123,00		76.247,41

Caso necessite de obter alguma informação adicional, contacte o Serviço Caixadirecta Empresas pelo telefone 21 790 07 91 (chamada para a rede fixa nacional) disponível das 8:00 às 22:00h, todos os dias do ano.

Caixadirecta Empresas

Para todos e para cada um.