



### 3 – Controlo Orçamental do Investimento

A análise do mapa do investimento PPI, é feita de acordo com os seguintes pontos:

- ☛ Análise de cada projeto;
- ☛ Análise ao grau de execução orçamental de cada projeto;
- ☛ Análise entre previsto e o executado;
- ☛ Análise de acordo com o volume de investimento previsto;
- ☛ Análise de cada projeto em relação ao total dos projetos;
- ☛ Análise ao montante investido pela UFMB e do apoio do Município para cada um dos projetos;

No ano de 2022 foi previsto um investimento de 1.010.246,71€ (um milhão, dez mil duzentos e quarenta e seis euros e setenta e um cêntimos), fazendo parte dessa previsão o valor para a requalificação do salão em sede da UFMB, no valor de 411.000,00€ (quatrocentos e onze mil euros), que representa 40,68% do total do PPI. Este projeto tem sofrido um atraso no seu início, devido à instabilidade nos mercados dos materiais de construção, que dificulta a criação de um caderno de encargos fidedigno para se avançar com a fase de orçamentação e lançamento do concurso. Contudo, e para não perdermos o apoio do Município neste projeto, o mesmo vai constar do nosso PPI até à sua execução. Este executivo, com a pretensão de criar condições de trabalho para gestão da Junta de Freguesia, tem um projeto de beneficiação para a loja no Monte dos Barros, conforme está no PPI, no valor de 65.000,00€ (sessenta e cinco mil euros), representando 6,43% do valor previsto no PPI, que ainda não está em fase de execução, mas em fase de projeto. Com esta medida, o executivo vai libertar área que será aproveitada para melhorar as condições existentes na atual sede. Os projetos, Beneficiação da Mata dos Marrazes, 1,83% do PPI, Beneficiação do Parque de Merendas de Marrazes 1,72% do PPI, Projeto de licenciamento da Aldeia do Desporto 2,97%, com taxas de execução nulas, foram processos iniciados e que por falta de resposta por parte dos fornecedores não entraram em execução no ano de 2022.

O ano de 2022, foi um ano de arranque de vários projetos. O início da guerra trouxe instabilidade que afetou vários ramos de atividade, no entanto, o valor de investimento executado foi de 311.696,51€ (trezentos e onze mil seiscentos e noventa e seis euros e cinquenta e um cêntimos). Neste ano inconstante, retirando a requalificação do Salão Social em sede da UFMB, dá-nos uma taxa de execução de 52,01%, atendendo que 167.083,89€ (cento e sessenta e sete mil, oitenta e três euros e oitenta e nove cêntimos) que correspondem 53,60% do montante executado que foi suportado pelo nosso orçamento. Podemos afirmar que este executivo investiu 11,72% do total dos pagamentos. Evidenciamos, também, o montante dos apoios do Município em cada projeto, perfazendo um total



União das freguesias  
de Marrazes e Barosa  
*a união faz o futuro!*



de 144.612,63€ (cento e quarenta e quatro mil seiscientos e doze euros e sessenta e três cêntimos), que representa 46,40% do valor investido.

Designação do projeto	€ Previsto	% Prev	€ Executado	Apoio CM	% Exe	% Execução
Requalificação do Salão Social de Marrazes em sede de Freguesia	411 000,00 €	40,68%		- €	0,00%	0,00%
Aquisição de equipamento administrativo	21 500,00 €	2,13%	580,14 €		0,06%	2,70%
Aquisição de equipamento informático	27 000,00 €	2,67%	14 415,28 €	10 200,00 €	1,43%	53,39%
Aquisição de ferramentas e utensílios	16 900,00 €	1,67%	2 120,15 €		0,21%	12,55%
Aquisição de fresa	4 124,50 €	0,41%	4 124,50 €	3 505,83 €	0,41%	100,00%
Aquisição de software	500,00 €	0,05%	- €	- €	0,00%	0,00%
Beneficiação do refeitório do estaleiro em Marrazes	11 411,94 €	1,13%	11 226,41 €	9 542,45 €	1,11%	98,37%
Beneficiação do Estaleiro em Marrazes	34 008,00 €	3,37%	32 330,00 €	27 480,50 €	3,20%	95,07%
Casa do Guarda - obras de beneficiação	5 498,10 €	0,54%	4 865,40 €	4 135,59 €	0,48%	88,49%
Beneficiação da Loja da UFMB na Urbanização monte dos barros	65 000,00 €	6,43%		- €	0,00%	0,00%
Mobiliário de escritório	3 000,00 €	0,30%	2 576,16 €		0,26%	85,87%
Aquisição de equipamentos eléctricos e electrodomésticos	12 000,00 €	1,19%	784,13 €		0,08%	6,53%
Beneficiação fontanário / lavadouro da Gândara dos Olvais	21 070,00 €	2,09%	19 080,00 €	9 409,50 €	1,89%	90,56%
Beneficiação da Mata de Marrazes	18 450,00 €	1,83%		- €	0,00%	0,00%
Beneficiação dos Cemitérios - Automatização dos Portões"	6 000,00 €	0,59%	2 564,55 €		0,25%	42,74%
Placard Informativo	3 000,00 €	0,30%	1 747,83 €		0,17%	58,26%
Beneficiação do Parque de Merendas de Marrazes	17 370,00 €	1,72%		- €	0,00%	0,00%
Beneficiação do Parque de Merendas da Barosa	24 027,50 €	2,38%	21 380,20 €	14 898,38 €	2,12%	88,98%
Equipamentos desportivos para realização de atividades com população sénior	500,00 €	0,05%		- €	0,00%	0,00%
Parque infantil - Janardo	33 825,00 €	3,35%	28 360,81 €	24 106,69 €	2,81%	83,85%
Projecto de licenciamento da Aldeia do Desporto	30 000,00 €	2,97%		- €	0,00%	0,00%
Aquisição de Marcador Desportivo	2 000,00 €	0,20%	1 159,89 €		0,11%	57,99%
Aquisição de Miniescavadora de Rastos	28 290,00 €	2,80%	28 290,00 €		2,80%	100,00%
Beneficiação do Largo - Rua Prof.ª Maria Augusta de Sousa Lopes	122 271,67 €	12,10%	48 627,88 €	41 333,70 €	4,81%	39,77%
Espelhos parabólicos	500,00 €	0,05%		- €	0,00%	0,00%
Placas toponímicas e sinalização vertical	15 000,00 €	1,48%	14 991,58 €	- €	1,48%	99,94%
Aquisição de Pavimentadora de asfalto	40 000,00 €	3,96%	39 015,60 €	- €	3,86%	97,54%
Aquisição de Fresadora de asfalto	20 500,00 €	2,03%	19 557,00 €	- €	1,94%	95,40%
Aquisição de Cilindro / Compactadora de asfalto	15 500,00 €	1,53%	13 899,00 €	- €	1,38%	89,67%
<b>Totais</b>	<b>1 010 246,71 €</b>	<b>100,00%</b>	<b>311 696,51 €</b>	<b>144 612,63 €</b>	<b>30,85%</b>	<b>30,85%</b>



União das freguesias  
de Marrazes e Barosa  
*a união faz o futuro!*



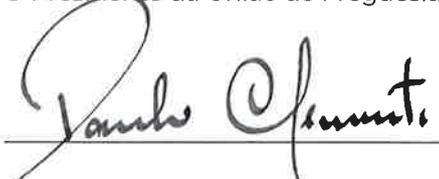
#### 4 – Conclusão

Efetuada a análise aos mapas de controlo orçamental e os fluxos de caixa, conclui-se que a autarquia obteve um volume de receitas inferior ao volume de despesas, o que originou um prejuízo orçamental de 325.350,54€ (trezentos e vinte cinco mil trezentos e cinquenta euros e cinquenta e quatro cêntimos), cumprindo assim os princípios contabilísticos previstos no SNC-AP.

	Receita	Despesa
Correntes	1 033 130,84 €	1 114 086,34 €
Capital	65 337,06 €	311 696,51 €
Outras	2 964,41 €	0,00 €
TOTAL	1 100 432,31 €	1 425 782,85 €
Deficit		-325 350,54 €

Marrazes, 19 de Abril de 2023

O Presidente da União de Freguesias

  
(Paulo Clemente)

O Tesoureiro da União de Freguesias

  
(Rui Branquinho Caseiro)