



FREGUESIA DE ALCOFRA
501119817
Cimo de Vila
3670-015 Alcofra

Handwritten signature and initials in blue ink.

Freguesia de Alcofra

Relatório de Gestão

01/01/2025 - 31/12/2025

2025



FREGUESIA DE ALCOFRA

501119817

Cimo de Vila

3670-015 Alcofra

Handwritten signature in blue ink, possibly reading 'Sandra'.

Introdução

No exercício de 2025 foi dado cumprimento ao sistema contabilístico – SNC-AP – Sistema de Normalização Contabilística para as Administrações Públicas – aprovado pelo Decreto-Lei n.º 192/2015, de 11 de setembro, com as alterações introduzidas pelo Decreto-Lei n.º 85/2016, de 21 de dezembro.

Assim, os modelos de demonstrações financeiras e orçamentais apresentados são os constantes deste normativo, com as adaptações e melhorias introduzidas pela UniLeo - Unidade de Implementação da Lei de Enquadramento Orçamental, constando, do presente documento, os mapas devidamente validados.

O presente relatório de gestão, referente a 31 de dezembro de 2025, que reflete a situação económica e financeira da Freguesia de Alcofra, foi preparado segundo os princípios e normativos contabilísticos previstos no SNC-AP, para ser submetido à apreciação do Órgão Executivo e do Órgão Deliberativo, dando igualmente cumprimento ao disposto na alínea e), do n.º 1, do artigo 16.º e alínea b), do n.º 1, do artigo 9.º, da Lei n.º 75/2013, de 22 de setembro.

A prestação de contas, não obstante a boa-fé que deve sustentar a sua elaboração, é um conjunto de documentos que procuram demonstrar a execução orçamental e financeira de um ciclo temporal, normalmente coincidente com o ano civil.

No que respeita à sua estrutura, e conforme determina a lei, foi elaborada em obediência aos princípios da clareza, exatidão e simplicidade, para possibilitar a sua análise tanto na vertente económica, como na vertente financeira, espelhando a eficiência na utilização dos meios afetos à persecução das atividades desenvolvidas pela entidade e a eficácia na realização dos objetivos inicialmente aprovados, sem esquecer o peso que a vertente política imprime nesta análise, tendo sempre presente os superiores interesses da população da Freguesia.

É de tomar em conta, que o atual Executivo da Junta de Freguesia, tomou posse a 29 de outubro de 2025, no seguimento das eleições autárquicas de 2025, sendo apenas responsável pelas contas desde esse momento até ao 31 de dezembro.



FREGUESIA DE ALCOFRA

501119817

Cimo de Vila

3670-015 Alcofra

Sandra

Sumário

O resultado da execução orçamental evidencia um saldo da execução orçamental de **11.012,03€**, incluindo o saldo transitado da gerência anterior (à data de 31/12/2024) de **74.755,35€**, e foi elaborada segundo as normas estabelecidas pelo Decreto-Lei n.º 192/2015, de 11 de setembro, com as alterações introduzidas pelo Decreto-Lei n.º 85/2016, de 21 de dezembro.

No período em referência, a execução da receita atingiu **82,71%** da receita prevista corrigida, a despesa total executada no período em análise ascendeu a **79,24%**.

Foi dado cumprimento à Lei n.º 8/2012, de 21 de fevereiro, Lei dos Compromissos e dos Pagamentos em Atraso (LCPA), regulamentado pelo Decreto-lei n.º 127/2012, de 21 de junho, onde estabelece as regras aplicáveis à assunção de compromissos e aos pagamentos em atraso das entidades públicas, pelo que, todos os compromissos do ano económico de 2025 foram assumidos tendo em consideração o montante máximo de fundos disponíveis em cada período.

É ainda de realçar que o montante das obrigações não pagas, transitadas para a gerência de 2026, cujo valor é de **1.006,49€**.

Quanto à receita, foi transitada para o ano 2026 o valor de **0,00€** em liquidações por cobrar.



FREGUESIA DE ALCOFRA
501119817
Cimo de Vila
3670-015 Alcofra

Fluxos de Caixa
De 01/01/2025 até 31/12/2025

Sandra

Recebimentos/Entrada de Fundos		Pagamentos/Saída de Fundos	
SALDO DA GERÊNCIA ANTERIOR	74.799,10€	DESPESAS ORÇAMENTAIS	251.347,03€
Execução Orçamental	74.755,35€	Correntes	144.945,75€
Operações de Tesouraria	43,75€	Capital	106.401,28€
RECEITAS ORÇAMENTAIS	187.603,71€	OPERAÇÕES DE TESOURARIA	6.663,38€
Correntes	177.634,31€		
Capital	9.969,40€		
Outras	0,00€		
OPERAÇÕES DE TESOURARIA	6.649,63€	SALDO P/ GERÊNCIA SEGUINTE	11.042,03€
TOTAL	269.052,44€	Execução Orçamental	11.012,03€
		Operações de Tesouraria	30,00€
		TOTAL	269.052,44€

MOVIMENTOS DE RETENÇÕES	
RETENÇÃO	1.362,23€
PAGAMENTOS	1.266,47€

CONTAS DE ORDEM			
SALDO GERÊNCIA ANTERIOR	0,00€	GARANTIAS E CAUÇÕES ACCIONADAS	
Garantias e cauções	0,00€	GARANTIAS E CAUÇÕES DEVOLVIDAS	
Recibos para cobrança		RECEITA VIRTUAL COBRADA	
GARANTIAS E CAUÇÕES PRESTADOS		RECEITA VIRTUAL ANULADA	
RECEITA VIRTUAL LIQUIDADA		SALDO P/ GERÊNCIA SEGUINTE	0,00€
		Garantias e cauções	0,00€
		Recibos para cobrança	
TOTAL	0,00€	TOTAL	0,00€



FREGUESIA DE ALCOFRA
501119817
Cimo de Vila
3670-015 Alcofra

Resumo Diário da Tesouraria
De 01/01/2025 até 31/12/2025


Sombra

Referência aos Registos	Saldo do dia Anterior	Entrada	Soma	Saída	Saldo para o dia seguinte
CAIXAS / FUNDOS DE MANEIO					
Caixa	1.063,63 €	14.283,39 €	15.347,02 €	14.905,14 €	441,88 €
SUBTOTAL DE CAIXAS / FUNDOS MANEIO	1.063,63 €	14.283,39 €	15.347,02 €	14.905,14 €	441,88 €
DEPÓSITOS EM INSTITUIÇÕES BANCÁRIAS					
C.G.D. -	73.297,62 €	186.952,02 €	260.249,64 €	250.126,28 €	10.123,36 €
CGD PAYSHOP -	437,85 €	6.361,32 €	6.799,17 €	6.322,38 €	476,79 €
SUBTOTAL BANCÁRIO	73.735,47 €	193.313,34 €	267.048,81 €	256.448,66 €	10.600,15 €
TOTAL DISPONIBILIDADES	74.799,10 €	207.596,73 €	282.395,83 €	271.353,80 €	11.042,03 €
Documentos	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
TOTAL MOV DE TESOURARIA	74.799,10 €	207.596,73 €	282.395,83 €	271.353,80 €	11.042,03 €
OPERAÇÕES					
Operações Orçamentais	74.755,35 €	187.603,71 €	262.359,06 €	251.347,03 €	11.012,03 €
Operações de Tesouraria	43,75 €	6.649,63 €	6.693,38 €	6.663,38 €	30,00 €
Operações Bancárias (Transf./Lev./Dep. entre Caixas/Bancos)	0,00 €	13.343,39 €	13.343,39 €	13.343,39 €	0,00 €
TOTAL OPERAÇÕES	74.799,10 €	207.596,73 €	282.395,83 €	271.353,80 €	11.042,03 €
RETENÇÕES POR OPERAÇÕES ORÇAMENTAIS	72,11 €	1.290,12 €	1.362,23 €	1.266,47 €	95,76 €



FREGUESIA DE ALCOFRA
5011.19817
Cimo de Vila
3670-015 Alcofra

Síntese da Reconciliação Bancária
De 01/01/2025 até 31/12/2025



Sandra

Banco	N.º Conta	Saldo Bancário	Crédito Trânsito	Débito Trânsito	Saldo
C.G.D.		9.938,86 €	184,5, €	0,00 €	10.123,36 €
CGD PAYSHOP		476,79 €	0,00 €	0,00 €	476,79 €
Total Bancos		10.415,65 €	0,00 €	0,00 €	10.600,15 €
Caixa/Fundo de Manelo					Saldo
Total Caixas/Fundos de Manelo					441,88 €



FREGUESIA DE ALCOFRA
501119817
Cimo de Vila
3670-015 Alcofra

Responsáveis pelas Demonstrações Financeiras
De 01/01/2025 até 31/12/2025

Cargo	Pessoa	Elaboração	Apresentação / Aprovação	Período
Presidente	214213765 - SANDRA MARIA MARQUES HENRIQUES	X	X	01/01/2025 - 28/10/2025
Tesoureiro	109488458 - José Augusto Gonçalves	X	X	01/01/2025 - 28/10/2025
Secretária	204591252 - Ana Paula Ferreira Gonçalves	X	X	01/01/2025 - 28/10/2025
Presidente do Executivo	101799233 - Gil Henriques Giestas	X	X	29/10/2025 - 31/12/2025
Secretário	264701291 - Nuno Miguel Marques Silva	X	X	29/10/2025 - 31/12/2025
Tesoureira	221534954 - Sandra Manuela Ferreira de Figueiredo Rodrigues	X	X	29/10/2025 - 31/12/2025

Órgão executivo,

Em 24 de Março de 2026


António


Nuno


Sandra