

9062 12 FEB 22 14:38



NIF: 506 849 635

Ex.mo(a) Sr.(a)
Tribunal de Contas – Direcção Geral
Av. Barbosa du Bocage, nº 61
1069-45 – Lisboa

Sua referência

Sua comunicação de

Nossa Referência

Data

Assunto: Penhoras em contas bancárias

Vimos por este meio informar V. Ex.as acerca de várias penhoras bancárias ordenadas por diversos tribunais em contas do Município de Celorico da Beira, que obrigaram o Município a tomar algumas medidas a nível contabilístico, e que achamos por bem informar tanto o Tribunal de Contas, a Comissão de Coordenação da Região Centro, Inspecção Geral de Finanças, bem como a Direcção Geral das Autarquias Locais tendo em conta o impacto que essas mesmas penhoras terão a nível das contas de gerência de 2011.

A primeira situação a relatar foi uma penhora no valor de 462.000€ efectuada na conta nº 0243000962530 da Caixa Geral de Depósitos, relativa ao processo nº 64/2010.BECTBA, cujo exequente é a empresa "RESIESTRELA, Valorização e Tratamento de Resíduos Sólidos, S.A.". Esta penhora foi efectuada em Fevereiro de 2011 em vésperas de pagamento dos vencimentos aos funcionários do Município, situação essa que pôs em causa os salários desse mês visto que a conta bancária penhorada era a conta de onde o

Município recebia os fundos estatais cujo valor mensal era de 467.822€. Tendo em conta esta situação foi autorizado pela Caixa Geral de Depósitos um descoberto bancário no montante de 350.000€ até que o Município regularizasse a situação, descoberto esse que foi utilizado na sua quase totalidade tendo em vista o pagamento atempado dos vencimentos. O montante de 462.000€ que estava cativo desde Fevereiro, foi efectivamente descontado a 08-06-2011 e até à presente data o Município não dispõe de condições financeiras para repor a situação, sendo que a única solução é aguardar pela conclusão do processo de reequilíbrio financeiro. Assim, de modo a que esta situação ficasse reflectida contabilisticamente em 2011, registou-se este descoberto bancário de 350.000€ sob a forma de um empréstimo de curto prazo após aprovação do Executivo em reunião conforme documentação em anexo. Esta contabilização sob a forma de empréstimo foi necessária para que se pudesse registar os pagamentos das facturas afectas ao processo em causa, cujo montante totalizou 392.065,84€, tendo o Tribunal ficado à guarda da diferença no montante 69.934,16€.

A segunda situação a relatar está relacionada com várias penhoras efectuada na nossa conta bancária nº 0243003057830 que está afecta a operações de tesouraria (OT's), cujos montantes nela depositados estão afectos a verbas pertencentes a terceiros, tais como retenções de IRS, Segurança Social, CGA, cauções de empreiteiros, etc.. Tendo em conta esta situação houve a necessidade de reflectir nas contas do Município essas mesmas penhoras, de modo a que se tenha uma noção do montante real afecto a operações de tesouraria e de facturação paga em 2011. Deste modo teve que se reduzir o montante registado em operações de tesouraria pelo montante das facturas pagas através das penhoras, e dar entrada como receita orçamental desse mesmo montante através da classificação económica "1702 – Outras operações de tesouraria", de modo a

que se pudesse dar saída orçamental dos respetivos pagamentos das facturas. Os montantes em causa estão discriminados no seguinte quadro:

Exequente	Processo	Valor penhorado	Data do desconto	Valor recebido pelo exequente
Granbeira	41/10.0TBCL	1.983,12 €	25-05-2011	1.983,12 €
Ecoténis (Penhora à Isolfrei)	316/09.0TJVNF-A	57.666,40 €	03-08-2010	57.666,40 €
Águas do Zêzere e Côa	610/09.0BECTB-A	89.520,14 €	02-02-2011	81.551,30 €
Águas do Zêzere e Côa	503/09.1BECTB	150.641,46 €	30-11-2010	123.170,12 €
Águas do Zêzere e Côa	686/09.0BECTB	25.000,00 €	24-03-2011	4.020,43 €
		324.811,12 €		268.391,37

Tendo em conta a especificidade desta conta bancária e os montantes penhorados, o Município não tem a possibilidade de repor esses mesmos valores no curto prazo, pelo que à semelhança da situação anterior teremos que aguardar pela conclusão do processo de reequilíbrio financeiro. Informo ainda que se deu conhecimento desta situação à Assembleia Municipal a 28-12-2011 aquando da aprovação da 2ª revisão ao Orçamento de 2011.

É da nossa opinião que estas penhoras não deveriam ter ocorrido na conta bancária afecta a operações de tesouraria, visto que os montantes lá depositados apenas estão à guarda do Município, e num dos processos acima mencionados (316/09.0TJVNF-A) o Juiz foi alertado para esta situação mas a penhora foi na mesma ordenada pelo Tribunal.

Gostaríamos ainda de alertar para o facto de o Tribunal Administrativo e Fiscal de Castelo Branco ordenar a penhora de determinados montantes ao Município e de apenas entregar parte desse montante penhorado aos exequentes. Os exequentes consequentemente só emitem recibos dos montantes efectivamente por eles recebidos,

ficando a diferença à guarda do Tribunal para transitar para outros processos que estejam a decorrer entre o Município e o Exequente, segundo informações obtidas junto do Tribunal. Esta situação ocorre nos processos entre o Município e as empresas "Águas do Zêzere e Côa S.A." e "RESIESTRELA, Valorização e Tratamento de Resíduos Sólidos, S.A", cujo montante à guarda do Tribunal já ascende de acordo com os nossos cálculos a 96.986,72€. Esta situação contribuiu também para os graves problemas de Tesouraria que o Município enfrentou em 2011, não havendo previsão para a conclusão dos restantes processos que ainda estão a decorrer no Tribunal em questão, não podendo o Município ainda abater na dívida os montantes em causa, não havendo também previsão para uma eventual restituição desses mesmos valores.

Cientes das implicações nas contas de 2011, nomeadamente em termos de tesouraria, endividamento e equilíbrio orçamental, decidiu o Executivo informar as entidades fiscalizadoras sobre estas situações, até porque algumas já se tornaram a repetir em 2012, sob a forma de novas penhoras na nossa conta afecta às operações de tesouraria.

Remetemos em anexo cópias de todos os documentos que consideramos relevantes, desde informações internas, extractos bancários e ofícios.

Com os melhores cumprimentos,

O Presidente da Câmara


José Francisco Gomes Monteiro (Eng.º)

 **Caixa Geral de Depósitos**

0243 - CELORICO DA BEIRA

À Com. Ex.ª da Câmara Municipal de Celorico da Beira
Dr. José Júlio
Ass. 0.º José Júlio da Silva
Dr. José Júlio da Silva

Para:

Município de Celorico da Beira

Rua Sacadura Cabral
6360 - 350 Celorico Beira

Telef: 271 - 747030

Fax: 271 - 747037

Data:

2011-05-24

N.º Ref.º

281/2011

Assunto: Processo nº 41/10.0TBCLB - Tribunal Judicial Celorico Beira

Pela presente informamos V. Exa.ª, que procedemos nesta data à transferência de 1983,00 (mil novecentos oitenta três euros doze centimos); para a conta da Solicitadora Sr. Purificação Valle, debitando a conta a ordem nº 0243/3057/830 em nome desse Município, respeitante ao processo acima identificado.

Na expectativa da sua compreensão e esperando que continuem a distinguir-nos com a vossa preferência habitual, apresentamos os nossos melhores cumprimentos.

O Sub Gerente

(José Júlio)

Consulta de saldos e movimentos de Contas à ordem

Empresa MUNICIPIO CELORICO BEIRA

Nº de Identificação Fiscal 506849635

Conta 0243003057830

Moeda EUR

Valores cativos 0,00

Valores a aguardar cobrança 0,00

Saldo disponível 108.935,21

Saldo contabilístico 108.935,21

Critérios de pesquisa de movimentos

Período de 25-05-2011 a 25-05-2011 Todos : Decrescente

Data	Data valor	Descritivo	Montante	Saldo contabilístico
25-05-2011	25-05-2011	TRANSF	1.083,12	104.234,93

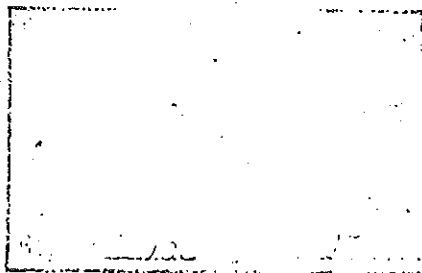
Data de impressão 30-11-2011 10:10:50

Processado por computador

ID: 1321581152436

Caixa Geral de Depósitos

0243 - CELORICO DA BEIRA



Telef: 271 - 747030

Fax: 271 - 747037

Data:

2011-03-24

Nº Refº:

246/2011

Assunto: Processo nº 686/09.0BECTB

Para:

Município de Celorico da Beira

Rua Sacadura Cabral
6360 - 350 Celorico da Beira

A fim de darmos cumprimento ao solicitado, informamos V. Exas. que nesta data, debitamos a conta nº 0243/003057/830, pertencente a esse Município, na importância de 25.000,00€ (vinte cinco mil euros), para pagamento de um depósito autónomo emitido em nome do Tribunal Administrativo e Fiscal de Castelo Branco, respeitante ao processo nº 686/09.0BECTB.

Agradecendo a colaboração prestada e esperando que continuem a distinguir-nos com a vossa preferência habitual, apresentamos os nossos melhores cumprimentos.

O Sub-Gerente

(José Júlio)

Consulta de saldos e movimentos de Contas à ordem

Empresa MUNICIPIO CELORICO BEIRA

Nº de Identificação Fiscal 506849635

Conta 0243003057830.

Moeda EUR

Valores cativos 0,00

Valores a aguardar cobrança 0.00

Saldo disponível 75.655,34

Saldo contabilistico 75 655,34

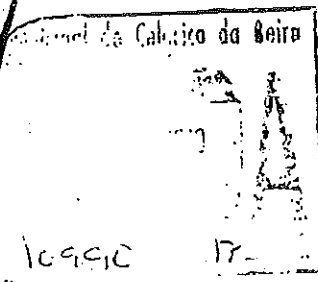
Crterios de pesquisa de inovamentos

Periodo de 14-03-2011 a 14-04-2011 - Os Todos Data Decrescente

Data	Data valor	Descriptivo	Montante	Saldo contabimistico
14-04-2011	14-04-2011	CHEQUE CGD	7,32	76.955,04
14-04-2011	14-04-2011	DEBITO CHEQUE	-64,50	76.890,54
14-04-2011	14-04-2011	DEBITO CHEQUE	-45,98	76.844,56
12-04-2011	12-04-2011	DEBITO CHEQUE	-37,17	76.807,39
12-04-2011	12-04-2011	DEBITO CHEQUE	-321,34	76.486,05
12-04-2011	12-04-2011	DEBITO CHEQUE	-434,67	76.051,38
12-04-2011	12-04-2011	DEBITO CHEQUE	-183,97	75.867,41
12-04-2011	12-04-2011	DEBITO CHEQUE	-190,95	75.676,46
12-04-2011	12-04-2011	COMIS TRANSFERENCIA	3,40	75.679,86
12-04-2011	12-04-2011	COMIS TRANSFERENCIA	-3,40	75.683,26
12-04-2011	12-04-2011	TRANSF	-20,02	75.663,24
12-04-2011	12-04-2011	TRANSF	7,55	75.670,79
11-04-2011	11-04-2011	CHEQUE CGD	-75,59	75.696,38
11-04-2011	11-04-2011	CHEQUE CGD	7,20	75.703,58
11-04-2011	11-04-2011	CHEQUE CGD	7,20	75.710,78
11-04-2011	11-04-2011	CHEQUE CGD	-204,12	75.506,66
11-04-2011	11-04-2011	CHEQUE CGD	-7,20	75.513,86
08-04-2011	08-04-2011	CHEQUE CGD	-313,96	75.200,00
08-04-2011	08-04-2011	CHEQUE CGD	-316,24	74.883,76
04-04-2011	04-04-2011	DEBITO CHEQUE	-529,75	74.354,01
30-03-2011	30-03-2011	JUR0000 0243003057830	14,42	74.368,43
28-03-2011	28-03-2011	DEPOSITO	360,00	74.728,43
25-03-2011	25-03-2011	DEBITO CHEQUE	-2,46	74.730,89
25-03-2011	25-03-2011	DEBITO CHEQUE	-17.152,00	57.578,89
25-03-2011	25-03-2011	DEBITO CHEQUE	-19,10	57.559,79
24-03-2011	24-03-2011	OEP AUTONOMO	-25.000,00	32.559,79
22-03-2011	22-03-2011	DEBITO CHEQUE	-524,63	32.035,16
21-03-2011	21-03-2011	DEPOSITO	222,73	32.257,89
18-03-2011	18-03-2011	CHEQUE	-97,83	32.160,06
18-03-2011	18-03-2011	DEBITO CHEQUE	-54,50	32.105,56
17-03-2011	17-03-2011	CHEQUE CGD	-15,90	32.089,66
17-03-2011	17-03-2011	DEPOSITO	48.176,05	80.265,71
16-03-2011	16-03-2011	CHEQUE	-7,48	80.258,23
16-03-2011	16-03-2011	DEBITO CHEQUE	-871,83	79.386,40
15-03-2011	15-03-2011	CHEQUE CGD	-18.126,35	61.259,05
15-03-2011	15-03-2011	CHEQUE CGD	-7.966,24	53.292,81

Caixa Geral de Depósitos

te



A Contabilização (Dr. José Manuel) para o efeito, de acordo com o plano financeiro aprovado (Dr. José do Céu Gomes) e a sua execução, de Exmos. Srs. Srs.

20/09/2010

Município de Celorico da Beira
Rua Sacadura Cabral
6360-350 Celorico da Beira

N/Refª 182-10

201009-16

Assunto: Conta 0243003057830
Procº nº 503/09.1BECTB-Tribunal Administrativo e Fiscal Castelo Branco

Exm"s Srs:

Relativamente à conta acima referenciada, informamos V. Exas. Que, em conformidade com o determinado pelo Tribunal Administrativo E Fiscal de Castelo Branco, foi penhorado o seguinte montante, no âmbito da conta indicada:

- 150 641,46 € (Cento e cinquenta mil seiscientos e quarenta e um euro e quarenta e seis centimos), correspondente a parte do saldo, em euros, da conta de depósito à ordem nº 0243003057830.

Assim, a partir da data de 13-09-2010, ficou tal valor à ordem daquela Entidade.

Com os melhores cumprimentos.

Consulta de saldos e movimentos de Contas à ordem

Empresa MUNICIPIO CELORICO BEIRA

Nº de Identificação Fiscal 506849635

Conta 0243003057830

Moeda EUR

Valores cativos 57.517,69

Valores a aguardar: cobrança 0.00

Saldo disponível 140.590,89

Saldo contabilístico 198 108.58

Crêterios de pesquisa de movimentos

Periodo de 03-11-2010 a 03-12-2010 Tipo Todos Data Decrescente

Data	Data valor	Descrição	Montante	Saldo contábilístico
30-11-2010	30-11-2010	PROC 503/09.1BECTB	-150.641,46	198.108,58
30-11-2010	30-11-2010	JUR0000 024300097320	35,19	198.750,04
25-11-2010	25-11-2010	CHEQUE CGD	-178,84	198.714,35
25-11-2010	25-11-2010	CHEQUE CGD	-115,24	198.393,69
24-11-2010	24-11-2010	DEBITO CHEQUE	-12,46	198.208,93
24-11-2010	24-11-2010	DEBITO CHEQUE	12.615,00	199.221,39
23-11-2010	23-11-2010	DEPOSITO	360,00	199.836,39
19-11-2010	19-11-2010	DEBITO CHEQUE	-12,46	199.476,39
19-11-2010	19-11-2010	TRF TRF	-0,02	199.488,85
18-11-2010	18-11-2010	CHEQUE CGD	-16,48	199.488,87
18-11-2010	18-11-2010	DEBITO CHEQUE	-1.104,79	199.505,35
17-11-2010	17-11-2010	DEPOSITO	88.601,09	199.610,14
17-11-2010	17-11-2010	CHEQUE CGD	-7,48	199.609,05
17-11-2010	17-11-2010	DEPOSITO	2.080,33	199.616,53
16-11-2010	16-11-2010	DEBITO CHEQUE	-877,07	199.936,20
16-11-2010	16-11-2010	DEBITO CHEQUE	-3.351,52	199.813,27
16-11-2010	16-11-2010	DEBITO CHEQUE	-1.600,60	199.164,79
15-11-2010	15-11-2010	CHEQUE	-101,69	199.765,39
15-11-2010	15-11-2010	CHEQUE CGD	-11,19	199.867,28
15-11-2010	15-11-2010	CHEQUE CGD	-11,19	199.878,47
15-11-2010	15-11-2010	CHEQUE CGD	-11,19	199.889,66
15-11-2010	15-11-2010	CHEQUE CGD	-11,19	199.900,85
15-11-2010	15-11-2010	CHEQUE CGD	-7,20	199.912,04
15-11-2010	15-11-2010	CHEQUE CGD	-16.681,87	199.919,24
15-11-2010	15-11-2010	CHEQUE CGD	-8.399,83	199.601,11
15-11-2010	15-11-2010	DEBITO CHEQUE	-51,45	199.000,94
12-11-2010	12-11-2010	DEBITO CHEQUE	-434,82	199.052,39
12-11-2010	12-11-2010	DEBITO CHEQUE	-155,75	199.487,21
12-11-2010	12-11-2010	DEBITO CHEQUE	-162,55	199.642,96
11-11-2010	11-11-2010	CHEQUE CGD	-173,98	199.805,51
11-11-2010	11-11-2010	CHEQUE CGD	-75,59	199.979,49
11-11-2010	11-11-2010	DEBITO CHEQUE	-12,46	199.055,08
10-11-2010	10-11-2010	COMIS TRANSFERENCIA	-3,27	199.067,54
10-11-2010	10-11-2010	COMIS TRANSFERENCIA	-3,27	199.070,81
10-11-2010	10-11-2010	COMIS TRANSFERENCIA	-3,27	199.074,08
10-11-2010	10-11-2010	TRANSF	-7,55	199.077,35

Caixa Geral de Depósitos

1342 17
- 3 2011

A contabilidade
Sr. José Fernandes
para tratamento
com o gabinete jurídico
e executivo da Câmara
03/02/2011

Exm^{os} Srs.
Município de Celorico da Beira

Rua Sacadura Cabral
6360-350 Celorico da Beira

N/Ref^a 23 2011

2011-02-02

Assunto: Processo n.º 610/09.OBJECTB-A

Pela presente carta informamos V. Exas. que nesta data foi efectuado um débito na conta 0243003057830, no valor de 89 520,14€ (oitenta e nove mil quinhentos e vinte euro e catorze centimos), para constituição de um depósito autónomo, relativo ao processo acima referido, conforme ordem do Tribunal Administrativo e Fiscal de Castelo Branco.

Com os melhores cumprimentos

() Gerente

2.4.11

Data	Data valor	Descritivo	Montante	Saldo contabilístico
17-02-2011	14-02-2011	CHEQUE CGD	-75.59	107.100,2
17-02-2011	14-02-2011	CHEQUE CGD	-199,97	107.175,1
11-02-2011	11-02-2011	DEPOSITO	420,00	107.475,1
10-02-2011	10-02-2011	DEPOSITO	15.000,00	107.155,1
07-02-2011	07-02-2011	DEPOSITO	103,98	92.155,1
03-02-2011	03-02-2011	DÉBITO CHEQUE	-530,51	91.162,6
03-02-2011	03-02-2011	DEBITO CHEQUE	-12,46	91.183,1
02-02-2011	02-02-2011	DEP AUTONOMO	-89.520,14	91.495,1
31-01-2011	31-01-2011	DEBITO CHEQUE	-54,50	182.115,1

Data de impressão 14-04-2011 10:39:53 hora de Portugal Continental

Processado por computador

ID: 1302306748137

AUTO DE PENHORA

Portaria n.º 700/2003, de 31 de Julho

MINISTÉRIO DA JUSTIÇA

1 Tribunal da execução da Vila Nova Famalicão-Trib. Judicial (Cível) 4.º Juízo Cível

2 Tribunal deprecado

3 Processo n.º 316/09.0T7.NF-4 Ofício 1.º

4 Exequentes

5 Executados

Data 2 0 0 9 1 2 0 5 Hora (início) Hora (fim)

6 Local

7 Agente de execução Designado Solicitante José Manfredo Silva, Agente de execução Que efectua a diligência de penhora Solicitante José Manfredo Silva, Agente de execução

8 Limite da penhora	Dívida exequenda	Despesas prováveis	Total
	53.424,00 €	5.242,40 €	57.566,40 €

9 Depositário José Manfredo Silva, Agente de Execução
Local de depósito de Conta cliente de executado

10 Outras pessoas presentes

AUTO DE PENHORA

Portaria n.º 700/2003, de 31 de Julho

MINISTÉRIO DA JUSTIÇA

Bens penhorados

11	Verba	12	Espécie	13	Descrição	14	Valor
1	Saldo Bancário				Penhora de saldo bancário na conta n.º 0243003057830, na Caixa Geral de Depósitos, SA., em nome do executado Município de Celorico da Beira.		57.666,40 €

Total

57.666,40
€

15 Verbas 16 Executado

Um Município de Celorico da Beira

17 Verbas que são bens comuns do casal

Cônjuge do executado.

Consulta de saldos e movimentos de Contas à ordem

Entidade: MUNICIPIO CELORICO BEIRA

N.º de Identificação Fiscal: 506849635

Conta: 0243003057830

Moeda: EUR

Saldo inicial: 0,00

Saldo a aguardar cobrança: 0,00

Saldo disponível: 325.576,02

Saldo contabilístico: 325.576,02

Critérios de pesquisa de movimentos

Período: 01-06-2010 a 10-08-2010

Data	Data valor	Descrição	Montante	Saldo contabilístico
06-08-2010	06-08-2010	DEPOSITO	360,00	325.576,02
03-08-2010	03-08-2010	TRANSF	-57.666,40	325.216,02
30-07-2010	30-07-2010	JUR0000 0243003057830	27,96	382.382,42
29-07-2010	29-07-2010	DEBITO CHEQUE	-54,50	382.354,46
23-07-2010	23-07-2010	DEBITO CHEQUE	-388,74	382.908,96
20-07-2010	20-07-2010	DEPOSITO	20.307,82	383.597,70
20-07-2010	20-07-2010	DEBITO CHEQUE	-2.605,65	334.290,18
19-07-2010	19-07-2010	DEBITO CHEQUE	-14,48	336.895,83
19-07-2010	19-07-2010	DEBITO CHEQUE	-36.802,64	336.910,31
19-07-2010	19-07-2010	DEBITO CHEQUE	-9,53	373.712,95
15-07-2010	15-07-2010	CHEQUE	-102,33	373.722,48
15-07-2010	15-07-2010	CHEQUE	-7,48	373.824,81
15-07-2010	15-07-2010	CHEQUE CGD	-34.130,75	373.832,29
15-07-2010	15-07-2010	CHEQUE CGD	-15.788,36	407.963,04
15-07-2010	15-07-2010	DEBITO CHEQUE	-902,33	423.751,40
15-07-2010	15-07-2010	DEBITO CHEQUE	-4.081,63	424.853,73
14-07-2010	14-07-2010	CHEQUE CGD	-11,19	428.735,36
14-07-2010	14-07-2010	CHEQUE CGD	-11,19	428.746,55
13-07-2010	13-07-2010	DEBITO CHEQUE	-228,24	428.757,74
13-07-2010	13-07-2010	DEBITO CHEQUE	-246,02	428.985,98
12-07-2010	12-07-2010	DEPOSITO	2.605,65	429.232,00
12-07-2010	12-07-2010	CHEQUE CGD	-75,59	426.626,35
12-07-2010	12-07-2010	CHEQUE CGD	-220,10	426.701,94
12-07-2010	12-07-2010	CHEQUE CGD	-7,20	426.922,04
12-07-2010	12-07-2010	COMIS TRANSFERENCIA	-3,27	426.929,24
12-07-2010	12-07-2010	COMIS TRANSFERENCIA	-3,27	426.932,51
12-07-2010	12-07-2010	COMIS TRANSFERENCIA	-3,27	426.935,78
12-07-2010	12-07-2010	TRF TRF	-16,00	426.939,05
12-07-2010	12-07-2010	TRF TRF	-7,55	426.955,05
12-07-2010	12-07-2010	TRF	-20,02	426.962,60
06-07-2010	06-07-2010	DEPOSITO	360,00	426.982,62
05-07-2010	05-07-2010	DEBITO CHEQUE	-258,41	426.622,62
30-06-2010	30-06-2010	JUR0000 0243003057830	28,56	426.881,03
29-06-2010	29-06-2010	CHEQUE CGD	-413,79	426.852,47
24-06-2010	24-06-2010	DEBITO CHEQUE	-37,19	427.266,26
24-06-2010	24-06-2010	DEBITO CHEQUE	-37,65	427.303,45



MUNICÍPIO DE CELORICO DA BEIRA

DIVISÃO FINANCEIRA E ADMINISTRATIVA

Secção de Contabilidade

INFORMAÇÃO INTERNA

PARA: DR. ANTÓNIO SILVA

C/C: SR. PRESIDENTE, E SR. VICE-PRESIDENTE

DE: JOSÉ TAVARES

ASSUNTO: DESCOBERTO BANCÁRIO

DATA: 09-12-2011

*A Resmiat de Executivo
para pagamentos
09/12/2011*

Venho por este meio informar V. Ex.as sobre a penhora no valor de 462.000€ efectuada na conta nº 0243000962530 da Caixa Geral de Depósitos, relativa ao processo nº 64/2010.BECTBA, cujo exequente é a empresa "Resiestrela S.A.". Esta penhora foi efectuada em Fevereiro deste ano em vésperas de pagamento dos vencimentos aos funcionários do Município, situação essa que pôs em causa os salários desse mês visto que a conta bancária penhorada era a conta de onde o Município recebia os fundos estatais cujo valor mensal é de 467.822€. Tendo em conta esta situação foi autorizado pela Caixa Geral de Depósitos um descoberto bancário no montante de 350.000€ até que o Município regularize a situação, descoberto esse que foi utilizado na sua quase totalidade tendo em vista o pagamento atempado dos vencimentos. O montante de 462.000€ que estava cativo desde Fevereiro, foi efectivamente descontado a 08-06-2011 e até à presente data o Município não dispõe de condições financeiras para repor a situação, sendo que a única solução é aguardar pela conclusão do processo de reequilíbrio financeiro.

Esta situação ainda não se encontra contabilizada nas contas do Município tendo em conta sua a complexidade e especificidade, pelo que recomendo que a mesma seja reflectida nas contas de modo a dar uma maior transparência das mesmas, e para que seja dada uma justificação perante as entidades fiscalizadoras, nomeadamente DGAL e Tribunal de Contas.

Assim, de modo a que se possa proceder à contabilização e tendo em conta o carácter específico desta operação, sugiro o seguinte:

- Que tendo em conta que os 350.000€ de descoberto bancário são na sua essência um financiamento de curto prazo, que o Executivo delibere a utilização de 350.000€ do montante previsto no Orçamento de 2011 para empréstimo de curto prazo, empréstimo esse que já tinha sido autorizado pela Assembleia Municipal aquando da aprovação do orçamento para este ano.
- Que delibere a adjudicação desse mesmo financiamento sob a forma de descoberto bancário à Caixa Geral de Depósitos.

Esta solução não é a ideal tendo em conta os procedimentos de adjudicação de financiamentos de curto prazo, mas é a única solução para que seja possível contabilizar ainda este ano o pagamento da dívida afecta a este processo. Os revisores oficiais de contas do Município também foram consultados acerca desta solução e não demonstraram qualquer oposição à mesma.

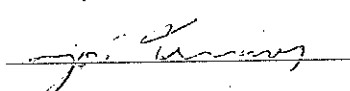
Informo ainda que o montante utilizado será para pagamento exclusivo das facturas em dívida à Resiestrela incluídas no processo acima mencionado e que apesar da penhora ter sido de 462.000€, o Ministério da Justiça entregou à Resiestrela apenas 392.065,84€, ficando a diferença à ordem do tribunal, conforme documentação que remeto em anexo. Assim a dívida a abater deverá ser equivalente ao recebido pela Resiestrela até a data, pelo que a empresa já emitiu o respectivo recibo.

Sem outro assunto,

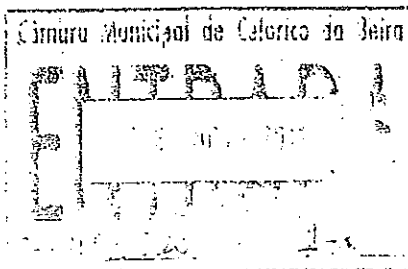
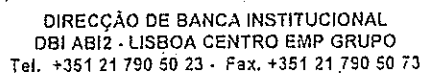
O Técnico Superior,

Presente à reunião de Câmara, 14/12/2011

A Câmara deliberou, por maioria, com três votos a favor, uma abstenção o Sr. Senador Victor P. Santos, renovar a liberação de 350.000€ do montante previsto no Orçamento de 2011, para cumprimento de curto prazo, bem como a adjucação de um adjudicatário, sob a forma de subleito bancário à Caixa Geral de Depósitos. A presente deliberação foi aprovada em minuta.


José Tavares

LLA



6360-350 CELORICO DA BEIRA

— — —

CST

MINISTÉRIO DA JUSTIÇA

INSTITUTO DE GESTÃO FINANCEIRA E DE INFRA-ESTRUTURAS DA JUSTIÇA, I.P.



N/Ref: 00.11.000170945
NIF: 0507718232

Exmo.(a) Senhor(a)
Resiestrela-Valorização e Tratamento de Resíduos
Sólidos, S.A.
Quinta das Areias
Alcaria
6230 - 000 Fundão

Assunto: Pagamento relativo a Processo(s) Judicial(is)

Informa-se que, de decisão judicial respeitante ao(s) processo(s) constante(s) do quadro em anexo, resultou a favor de V. Ex.ª o crédito de 392.065,84 Euros, autorizando-se que o seu pagamento se efectue para a conta com o NIB 001000004146666000143. Caso o pagamento ora efectuado diga respeito a remunerações e/ou honorários, dever-nos-á ser remetido o recibo que for devido nos termos da lei em nome de IGFIJ, I.P. NIF 505 587 315.

Todos os esclarecimentos relativos a esta carta deverão ser obtidos junto do tribunal abaixo indicado.

Os pagamentos são efectuados pelo Instituto segundo instruções dadas pelos Tribunais pelo que apenas estes poderão proceder a qualquer alteração e/ou esclarecimento adicional.

Fundão, 15 de Agosto de 2011

Presidente do Conselho Directivo

Caro Senhor(a) Cliente

Descritivo	Montante a Pagar (Líquido de IRS e contribuições sociais aplicáveis)	IRS/IRC Retido
Tribunal Administrativo e Fiscal de Castelo Branco Pº 000064/2010.9BECTBA (tar) Execuções Unidade Orgânica 1 8575816 - Pagamento por Conta do Depósito Autonomo	392.065,84	0,00

RECEBIMOS, S.A.
Em 25/08/2011
Pagado 262,9
O Responsável:
António Cardoso

Consulta de saldos e movimentos de Contas à ordem

Empresa MUNICIPIO CELORICO BEIRA

Nº de Identificação Fiscal 506849635

Conta 0243000962530

Moeda EUR

Valores cativos 2.700,00

Valores a aguardar cobrança 0,00

Saldo disponível -346.053,99

Saldo contabilístico -343.353,99

Critérios de pesquisa de movimentos

Período de 05-06-2011 a 13-06-2011; Tipo Todos; Data Decrescente.

Data	Data valor	Descritivo	Montante	Saldo contabilístico
13-06-2011	13-06-2011	COBRANCA PRESTACAO	-21.511,16	-331.220,26
13-06-2011	13-06-2011	CBRC TPA	-24,60	-309.709,10
09-06-2011	09-06-2011	DEPOSITO	21.000,00	-309.684,50
08-06-2011	08-06-2011	DEP AUTONOMO	-462.000,00	-330.684,50
06-06-2011	06-06-2011	TELEPACII11823080941	-24,65	131.315,50

Data de impressão 07-12-2011 17:08:51 hora de Portugal Continental.

Processado por computador

ID: 1322820227429