

Handwritten signature

Relatório de Gestão do Ano Económico 2017

Handwritten signature

O Conselho de Administração
dos
Serviços Municipalizados de Saneamento Básico
de Viana do Castelo

Presidente: *[Signature]*
(Vitor Manuel Castro de Lemos)

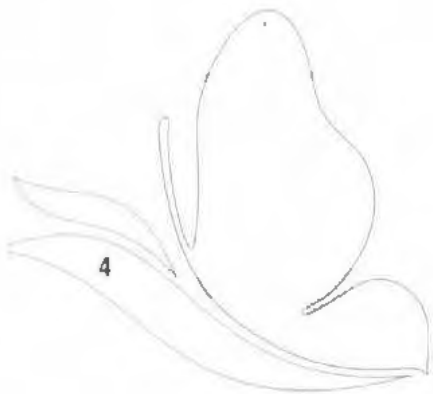
1º Vogal: *[Signature]*
(Joaquim Luis Nobre Pereira)

2º Vogal *[Signature]*
(Carlota Gonçalves Borges)



ÍNDICE

	PAGINA	
1	Análise da execução orçamental	5
1.1	Orçamento	5
1.1.1	Orçamento da receita	5
1.1.2	Orçamento da despesa	6
1.1.3	Análise global	7
1.1.4	Rácios	7
1.2	Plano plurianual de investimentos	8
2	Análise da situação económica e financeira	8
2.1	Situação económica	8
2.1.1	Demonstração de resultados	8
2.1.2	Resultados operacionais	9
2.1.3	Resultados financeiros	10
2.2	Situação financeira e patrimonial	10
2.2.1	Estrutura e evolução do balanço	10
2.2.2	Apresentação dos indicadores de gestão	11
3	Dívida dos Serviços Municipalizados	12
4	Factos relevantes verificados após o encerramento do exercício	12
5	Proposta de aplicação de resultados	12
6	Contas	13
6.1	Balanço	15
6.2	Demonstração de resultados	21
6.3	Mapas de execução orçamental	25
6.3.1	Resumo dos fluxos de caixa	27
6.3.2	Fluxos de caixa	27
6.3.3	Operações de tesouraria em 31/12/17	31
6.3.4	Mapa de controlo orçamental da receita	33
6.3.5	Modificações ao orçamento da receita	35
6.3.6	Mapa de controlo orçamental da despesa	37
6.3.7	Modificações ao orçamento da despesa	40
6.3.8	Execução do plano plurianual de investimentos	53
6.3.9	Modificações ao plano plurianual de investimentos	57
6.3.10	Execução das grandes opções do plano	61
6.3.11	Modificações às grandes opções do plano	65
6.4	Anexo às demonstrações financeiras	69
6.4.1	Anexo ao balanço e demonstração de resultados	71
6.4.2	Caracterização da entidade	83
6.5	Outros documentos	85
6.5.1	Síntese das reconciliações bancárias	87
6.5.2	Contas de ordem	88
6.5.3	Acumulação de funções	88
6.5.4	Relação nominal dos responsáveis	88
7	Declaração dos compromisso plurianuais	89
8	Declaração da não existência de pagamentos em atraso	90
9	Declaração dos recebimentos em atraso	91
10	Declaração de Responsabilidade	92
11	Parecer do revisor oficial de contas	95
12	Anexo ao Relatório de contas 2017	99



Handwritten notes and signatures in blue ink at the top right of the page.

1. ANÁLISE DA EXECUÇÃO ORÇAMENTAL

1.1 ORÇAMENTO

Para avaliar a execução do orçamento, apresentam-se no capítulo CONTAS, anexo a este relatório os mapas de Controle Orçamental da Receita e da Despesa.

1.1.1 ORÇAMENTO DA RECEITA

RECEITAS CORRENTES

	Valor	%
04 Tarifas, multas e outras penalidades	8 652,08	0,06
05 Rendimentos de propriedade	11 954,10	0,08
06 Transferências correntes	0,00	0,00
07 Vendas de bens e prest Serv Correntes	14 817 635,48	97,32
08 Outras receitas correntes	387 185,59	2,54
Total receitas correntes	15 225 427,25	100,00

Conforme se pode observar na composição da receita, o seu elemento principal continua a ser a venda de bens e prestação de serviços que representa 97,32% das receitas correntes.

RECEITAS DE CAPITAL

	Valor	%
09 Venda de bens de investimento	9 138,94	1,47
10 Transferências de capital	614 431,61	98,53
Total receitas capital	623 570,55	100,00



1.1.2 ORÇAMENTO DA DESPESA

Ao longo da execução orçamental verificou-se que as despesas com pessoal e com a aquisição de bens e serviços correntes, representaram, no exercício, 99,57% do total das despesas.

DESPESAS CORRENTES

		Valor	%
01	Pessoal	3 493 347,36	29,18
02	Aquisição de bens e serviços correntes	8 430 019,19	70,39
03	Encargos correntes da dívida	5 382,44	0,04
04	Transferências correntes	0,00	0,00
06	Outras despesas correntes	46 751,15	0,39
Total despesas correntes		11 975 500,14	100,00

DESPESAS CAPITAL

		Valor	%
07	Aquisição de bens de investimento	4 037 484,08	100,00
Total despesas capital		4 037 484,08	100,00

A componente das despesas de capital é exclusivamente o valor dos investimentos, representando cerca de 25,21% da totalidade da despesa.

Na rubrica 02 – Aquisição de bens e serviços correntes, tem um peso significativo os valores liquidados às empresas Resulima SA e Águas do Norte:

	Valor	2015 Desp Corrente	Aquisição de Bens/Serviços	Valor	2016 Desp Corrente	Aquisição de Bens/Serviços	Valor	2017 Desp Corrente	Aquisição de Bens/Serviços
Resulima	500 171,03	4,88%	5,18%	845 425,80	6,97%	9,77%	758 461,01	8,34%	9,00%
Águas do Norte									
Água	447 164,31	2,60%	3,45%	2 426 186,28	19,70%	28,04%	2 702 028,80	22,96%	32,05%
Águas Residuais	1 686 315,43	10,98%	14,57%	2 236 516,77	18,16%	25,85%	1 877 301,90	15,68%	22,27%
Projetos	149 624,11	0,87%	1,16%						
Mínimos garantidos	5 528 541,98	35,01%	50,41%						
	9 811 816,86	57,12%	75,77%	8 508 130,65	44,73%	63,66%	5 338 011,71	44,56%	63,32%

1.1.3 ANÁLISE GLOBAL

As receitas e as despesas, correntes e de capital, apresentam a seguinte estrutura:

ESTRUTURA ORÇAMENTAL – Sem acordo celebrado com as Águas do Norte SA

	2015		2016		2017	
	Valor	%	Valor	%	Valor	%
Receitas correntes	13 274 412,58	99,95	14 106 093,37	95,66	15 225 427,25	96,07
Receitas de capital	7 097,12	0,05	640 071,42	4,34	623 570,55	3,93
Total das receitas	13 281 509,70	100,00	14 746 164,79	100,00	15 848 997,80	100,00
Despesas correntes	10 649 037,85	82,25	12 313 893,18	87,93	11 975 500,14	74,79
Despesas de capital	2 297 955,98	17,75	1 690 861,29	12,07	4 037 484,08	25,21
Total das despesas	12 946 993,83	100,00	14 004 754,47	100,00	16 012 984,22	100,00

ESTRUTURA ORÇAMENTAL – com acordo celebrado com as Águas do Norte SA

	2015		2016		2017	
	Valor	%	Valor	%	Valor	%
Receitas correntes	13 274 412,58	67,01	14 106 093,37	95,66	15 225 442,39	96,07
Receitas de capital	6 535 639,10	32,99	640 071,42	4,34	623 570,55	3,93
Total das receitas	19 810 051,68	100,00	14 746 164,79	100,00	15 849 012,94	100,00
Despesas correntes	17 177 579,83	88,20	12 313 893,18	87,93	11 975 500,14	74,79
Despesas de capital	2 297 955,98	11,80	1 690 861,29	12,07	4 037 484,08	25,21
Total das despesas	19 475 535,81	100,00	14 004 754,47	100,00	16 012 984,22	100,00

De forma a podermos comparar os três últimos exercícios, apresentamos os mapas sem e com acordo celebrado com as Águas do Norte SA.

1.1.4 RÁCIOS

De seguida apresentámos um conjunto de rácios que evidenciam o desenvolvimento da atividade nos últimos 3 anos.

	2015	2016	2017
Pessoal / Desp Correntes	20,58	28,26	29,18
Aq de bens e serv / Despesas Correntes	75,39	70,27	70,39
Investimento / Desp de Capital	100,00	100,00	100,00
Desp. Correntes / Desp Total	88,20	87,93	74,79
Desp Capital / Desp Total	11,80	12,07	25,21
RÁCIOS DE ESTRUTURA DA RECEITA (%)	2015	2016	2017
Venda Bens e Serv / Rec Correntes	93,02	87,54	86,77
Rec Correntes / Rec Totais	67,01	95,66	96,07
Rec Capital / Rec Totais	32,99	4,34	3,93
RÁCIOS FINANCEIROS (%)	2015	2016	2017
Pessoal / Rec Corrente	26,61	24,67	22,94
Rec Correntes / Desp Correntes	77,28	114,55	127,14
Rec Capital / Desp Capital	284,41	37,85	15,44

1.2 PLANO PLURIANUAL DE INVESTIMENTOS

De seguida apresentamos a evolução dos valores investidos em imobilizado nos exercícios 2015/2017, de acordo com a execução patrimonial.

EVOLUÇÃO VALORES INVESTIDOS

	2015	2016	2017
Valor investido	2 368 973,52	1 823 045,40	4 193 240,41



2. ANÁLISE DA SITUAÇÃO ECONÓMICA E FINANCEIRA

Apresentamos de seguida a situação económica e financeira bem como alguns comentários sintéticos a demonstração de resultados e às rubricas do balanço.

2.1 SITUAÇÃO ECONÓMICA

2.1.1 DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS

RESULTADO LIQUIDO DO EXERCÍCIO

	2015	2016	2017
Resultados operacionais	855 475,66	896 641,58	1 117 975,69
Resultados financeiros	24 442,23	17 236,15	12 472,15
Resultados correntes	879 917,89	913 877,73	1 130 447,84
Resultados extraordinários	684 373,76	630 337,27	645 496,25
Resultado líquido do exercício	195 544,13	1 544 215,00	1 775 944,09

2.1.2 RESULTADOS OPERACIONAIS

	2015	%	2016	%	2017	%
Proveitos operacionais						
Vendas	5 208 129,24	41,57	5 656 917,94	39,76	5 543 446,26	38,67
Prestação de serviços	7 139 956,86	56,99	7 761 534,19	54,56	7 667 669,19	53,48
Trabalhos p/ própria entidade	71 017,54	0,57	132 184,11	0,93	155 756,33	1,09
Proveitos suplementares	72 770,98	0,58	22 069,39	0,16	27 499,51	0,19
Subsídios à exploração	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outros proveitos operacionais	36 502,18	0,31	653 241,07	4,59	941 746,08	6,57
	12 528 376,80	100	14 225 946,70	100	14 336 117,37	100
Custos operacionais						
Custo das mercadorias vendidas	506 986,26	4,34	605 776,78	4,54	549 518,54	4,16
Fornecimentos e serviços externos	5 712 850,60	48,94	7 322 259,01	54,93	7 179 223,14	54,31
Custos com pessoal	3 536 750,44	30,30	3 441 500,14	25,82	3 474 968,43	26,29
Transf. e sub. correntes concedidas	7 020,06	0,06	25,00	0,00	0,00	0,00
Amortizações	1 815 009,56	15,55	1 814 149,57	13,61	1 921 108,03	14,53
Provisões	79 095,14	0,68	67 640,36	0,51	72 979,70	0,55
Outros custos operacionais	15 189,08	0,13	77 954,26	0,58	20 343,84	0,15
	11 672 901,14	100	13 329 305,12	100	13 218 141,68	100





2.1.3 RESULTADOS FINANCEIROS

	2015	%	2016	%	2017	%
Proveitos financeiros						
Outros juros e proveitos	28 643,83	100	22 357,05	100	20 648,74	100
	28 643,83	100	22 357,05	100	20 648,74	100
Custos financeiros						
Juros suportados	1 012,83	24,11	2 820,68	55,08	5 653,56	69,14
Outros custos e perdas financeiras	3 188,77	75,89	2 300,22	44,92	2 523,03	30,86
	4 201,60	100	5 120,90	100	8 176,59	100

2.2 SITUAÇÃO FINANCEIRA E PATRIMONIAL

2.2.1 ESTRUTURA E EVOLUÇÃO DO BALANÇO

	2015	%	2016	%	2017	%
Activo imobilizado líquido	19 690 511,31	71,95	21 054 788,69	59,83	24 032 840,89	65,64
Activo circulante	7 670 205,54	28,03	14 134 088,29	40,17	12 577 562,65	34,36
Acréscimos e diferimentos	6 779,54	0,02	0,00	0,00	0,00	0,00
Total do Activo	27 367 496,39	100	35 188 876,98	100	36 610 403,54	100
Fundos Próprios	15 245 381,82	55,72	16 763 860,36	47,64	17 963 779,39	49,07
Dívidas a terceiros - m.p.	235 293,84	0,86	156 768,21	0,45	174 810,28	0,48
Dívidas a terceiros - c. prazo	842 816,99	3,08	750 792,49	2,13	944 413,12	2,58
Acréscimos e diferimentos	11 044 003,74	40,35	17 517 455,92	49,78	17 527 400,75	47,88
Total dos Fundos Próprios e Passivo	27 367 496,39	100	35 188 876,98	100	36 610 403,54	100

Handwritten signature and initials

Handwritten mark



2.2.2 APRESENTAÇÃO DOS INDICADORES DE GESTÃO

SITUAÇÃO FINANCEIRA E PATRIMONIAL

	2015	2016	2017
Imobilizado bruto	49 775 012,08	52 791 863,50	57 397 040,85
Amortizações acumuladas	30 084 500,77	31 737 074,81	33 364 199,96
Imobilizado líquido	19 690 511,31	21 054 788,69	24 032 840,89

ANÁLISE FINANCEIRA

	2015	2016	2017
Autonomia financeira	56%	48%	49%
Cobertura imobilizado	0,79	0,80	0,75
Solvabilidade	1,26	0,91	0,96
Liquidez geral	9,10	18,83	13,32
Liquidez reduzida	8,86	18,58	13,10

O grau de cobertura do imobilizado tem-se mantido estável ao longo destes 3 exercícios estando o seu ativo fixo e parte do ativo circulante, amplamente financiado pelos capitais permanentes.

Os Serviços não têm dificuldades em satisfazer os seus compromissos de curto prazo, uma vez que nos últimos 3 anos os rácios de liquidez têm apresentado sucessivamente valores acima da unidade.

Nos anos de 2016 e 2017 o rácio de solvabilidade está a ser largamente afetado pela contabilização das duas candidaturas aprovadas pelo Programa Operacional para a sustentabilidade e eficiência no uso dos recursos.



3. DÍVIDA DOS SERVIÇOS

Para avaliar a situação das dívidas a terceiros à data de encerramento do exercício, apresentam-se no capítulo CONTAS, anexo a este relatório, o balancete de terceiros.

EVOLUÇÃO DAS DÍVIDAS DE CURTO, MÉDIO E LONGO PRAZO

	31/dez/15	31/dez/16	31/dez/17
Dívidas de terceiros			
Médio e longo prazo		5 150 687,34	3 148 941,04
Curto prazo	5 608 310,46	6 126 575,46	6 639 101,50
Total	5 608 310,46	11 277 262,80	9 788 042,54
Dívidas a terceiros			
Médio e longo prazo	235 293,84	156 768,21	174 810,28
Curto prazo	842 816,99	750 792,49	944 413,12
Total	1 078 110,83	907 560,70	1 119 223,40

4. FACTOS RELEVANTES VERIFICADOS APÓS O ENCERRAMENTO DO EXERCÍCIO

Cumprir informar que não se registaram factos relevantes após o termo do exercício.

5. PROPOSTA DE APLICAÇÃO DE RESULTADOS

Foi apurado um resultado positivo de 1.775.944,09 euros, respeitante ao exercício de 2017.

Propomos assim a seguinte aplicação:

1. Constituição de Reserva Legal, correspondente a 5% do Resultado Líquido do Exercício, no montante de 88.797,20 euros, em conformidade com o ponto 2.7.3.5. do POCAL;
2. O valor de 1.687.146,89 euros, seja transferido para a conta de Resultados Transitados, em conformidade com o ponto 2.7.3.2. do POCAL.


Handwritten notes in the top right corner, including a circled 'A', a checkmark, and the number '5'.

A large handwritten scribble or signature in the top right area.



Handwritten notes and a signature in the top right corner. The notes include a signature, the text "41. 7", and a checkmark.

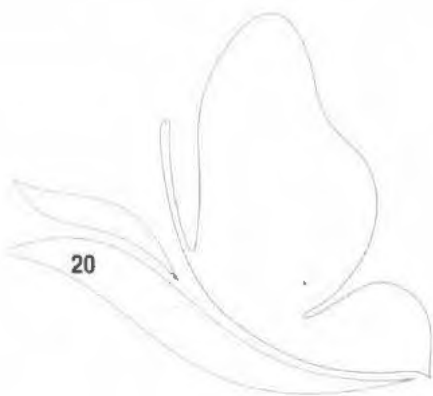




CÓDIGO DAS CONTAS	ATIVO	EXERCÍCIOS			
		AB	N A/P	AL	N-1 AL
Imobilizado:					
Bens de domínio público					
451	Terrenos e recursos naturais				
452	Edifícios				
453	Outras construções e infra-estruturas	35 370 537,07	25 389 439,30	9 981 097,77	10 284 036,75
455	Bens do patrimônio histórico, artístico e cultural	605,77	583,98	21,79	21,79
459	Outros bens de domínio público	51 842,10	19 286,55	32 555,55	35 203,22
445	Imobilizações em curso	6 166 119,06		6 166 119,06	3 980 936,59
446	Adiant. por conta de bens de domínio público				
		41 589 104,00	25 409 309,83	16 179 794,17	14 300 198,35
Imobilizações incorpóreas					
431	Despesas de instalação				
432	Despesas de investigação e de desenvolvimento				
433	Propriedade industrial e outros direitos	5 736,18		5 736,18	5 736,18
443	Imobilizações em curso				
449	Adiant. por conta de imobilizações incorpóreas				
439	Outras	228 753,33		228 753,33	82 471,50
		234 489,51	0,00	234 489,51	88 207,68
Imobilizações corpóreas					
421	Terrenos e recursos naturais	177 508,10		177 508,10	177 508,10
422	Edifícios e outras construções				
423	Equipamento básico	9 363 585,82	3 819 504,74	5 544 081,08	5 288 421,63
424	Equipamento de transporte	4 172 817,22	2 945 674,14	1 227 143,08	521 208,62
425	Ferramentas e utensílios	425 681,06	251 584,14	174 096,92	177 725,07
426	Equipamento administrativo	1 183 138,60	917 368,54	265 770,06	271 314,41
427	Taras e vasilhame				
429	Outras imobilizações corpóreas	122 269,30	20 758,57	101 510,73	101 757,59
442	Imobilizações em curso	128 447,24		128 447,24	128 447,24
448	Adiant. por conta de imobilizações corpóreas				
		15 573 447,34	7 954 890,13	7 618 557,21	6 666 382,66
Investimentos financeiros					
411	Partes de capital				
412	Obrigações e títulos de participação				
414	Investimentos em imóveis				
415	Outras aplicações financeiras				
441	Imobilizações em curso				
447	Adiant. por conta de investimentos financeiros				
		0,00	0,00	0,00	0,00
Circulante:					
Existências:					
36	Matérias Primas, subsidiárias e de consumo	233 570,05	27 427,58	206 142,47	181 132,04
35	Produtos e trabalhos em curso				
34	Subprodutos, desperdícios, resíduos e refugos				
33	Produtos acabados e intermediários				
32	Mercadorias				
37	Adiantamentos por conta de compras				

CÓDIGO DAS CONTAS	ACTIVO	EXERCÍCIOS			
		AB	N A/P	AL	N-1 AL
	Dívidas de terceiros - <i>Medio e longo prazo:</i>				
2682	Devedores de transferências p/ as autarquias locais	3 148 941,04		3 148 941,04	5 150 687,34
		3 148 941,04	0,00	3 148 941,04	5 150 687,34
	Dívidas de terceiros - <i>Curto prazo:</i>				
28	Empréstimos concedidos				
211	Clientes c/c				
212	Contribuintes c/c				
213	Utentes c/c	2 463 036,54		2 463 036,54	3 007 698,25
214	Entidades Oficiais	78 049,73		78 049,73	78 049,73
215	Câmaras Municipais	43 894,90		43 894,90	27 479,63
216	Clientes em Prestações	260 084,08		260 084,08	260 108,45
218	Clientes, cont. e utentes de cobrança duvidosa	987 637,12	470 725,82	516 911,30	548 412,64
251	Devedores pela execução do orçamento				
229	Adiantamentos a fornecedores				
2619	Adiantamentos a fornecedores de imobilizado				
		3 832 702,37	470 725,82	3 361 976,55	3 921 748,70
24	Estado e outros entes públicos				229 525,25
		0,00	0,00	0,00	229 525,25
264	Administração autárquica				
		0,00	0,00	0,00	0,00
262+263+267+268	Outros devedores	3 277 124,95		3 277 124,95	1 975 301,51
		3 277 124,95	0,00	3 277 124,95	1 975 301,51
	Títulos negociáveis:				
151	Ações				
152	Obrigações e títulos de participação				
153	Títulos de dívida pública				
159	Outros títulos				
18	Outras aplicações de tesouraria				
		0,00	0,00	0,00	0,00
	Depósitos em instituições financeiras e Caixa:				
12	Depósitos em instituições financeiras	2 579 980,51		2 579 980,51	2 672 379,72
11	Caixa	3 397,13		3 397,13	3 313,73
		2 583 377,64	0,00	2 583 377,64	2 675 693,45
	Acréscimos e diferimentos:				
271	Acréscimos de proveitos				
272	Custos diferidos				
		0,00	0,00	0,00	0,00
	Total de Amortizações		33 364 199,96		
	Total de Provisões		498 153,40		
	Total do Activo	70 472 756,90	33 862 353,36	36 610 403,54	35 188 876,98

CÓDIGO DAS CONTAS	FUNDOS PRÓPRIOS E PASSIVO	EXERCÍCIOS	
		N	N-1
	Fundos próprios:		
51	Património	5 050 090,30	5 050 087,63
53	Prestações Suplementares	1 130 512,27	1 130 512,27
56	Reservas de reavaliação	3 814 884,97	3 814 884,97
	Reservas:		
571	Reservas legais	512 248,86	435 038,11
572	Reservas estatutárias		
573	Reservas contratuais		
574	Reservas livres		
575	Subsídios		
576	Doações		
577	Reservas decorrentes de transf. de activos		
59	Resultados transitados	5 680 098,90	4 789 122,38
88	Resultado líquido do exercício	1 775 944,09	1 544 215,00
	Total dos Fundos Próprios	17 963 779,39	16 763 860,36
	Passivo		
292	Provisões para riscos e encargos	0,00	0,00
	Dívidas a terceiros - Médio e longo prazo		
2613	Fornecedores imob. sistema de locação financeira	174 810,28	156 768,21
269	Adiantamentos por conta de vendas		
		174 810,28	156 768,21
	Dívidas a terceiros - Curto Prazo		
2311	Empréstimos de curto prazo		
269	Adiantamentos por conta de vendas		
221	Fornecedores c/c	47 461,15	80 033,94
228	Fornecedores - Fact. em recepção e conferência		
252	Credores pela execução do orçamento		
217	Clientes e utentes com cauções	540 486,29	480 895,47
2613	Fornecedores imob. sistema de locação financeira	163 655,77	81 605,60
2611	Fornecedores de imobilizado c/c	7 509,45	
24	Estado e outros entes públicos	116 243,95	56 238,60
264	Administração autárquica		
262+263+267+268	Outros credores	69 056,51	52 018,88
		944 413,12	750 792,49
	Acréscimos e diferimentos		
273	Acréscimos de custos	969 920,57	867 689,15
274	Proventos diferidos	16 557 480,18	16 649 766,77
		17 527 400,75	17 517 455,92
	Total do Passivo	18 646 624,15	18 425 016,62
	Total dos Fundos Próprios e do Passivo	36 610 403,54	35 188 876,98



[Handwritten signature]
G. B.
44
5



Código das Contas	Descrição	Exercício	
		N	N-1
61	Custos e perdas		
	Custos das mercadorias vendidas e das matérias consumidas:		
	Mercadorias		
	Matérias	549 518,54	549 518,54
62	Fornecimentos e serviços externos:	7 179 223,14	605 776,78
	Custos com o pessoal:		605 776,78
641-642	Remunerações	2 660 357,37	7 322 259,01
643 a 648	Encargos sociais	814 611,06	2 622 050,90
63	Transf. e subs. correntes concedidos e prestações sociais		3 441 500,14
66	Amortizações do exercício	1 921 108,03	25,00
67	Provisões do exercício	72 979,70	1 814 149,57
65	Outros custos operacionais	20 343,84	67 640,36
	(A)	13 218 141,68	77 954,26
68	Custos e perdas financeiros	8 176,59	13 329 305,12
	(C)	13 226 318,27	5 120,90
69	Custos e perdas extraordinários	52 513,32	73 630,64
	(E)	13 278 831,59	13 408 056,66
88	Resultado líquido do exercício.....	1 775 944,09	1 544 215,00
	(X)	15 054 775,68	14 952 271,66
	Proventos e ganhos		
	Vendas e prestações de serviços:		
7111	Venda de mercadorias		
7112-7113	Venda de produtos	5 543 446,26	5 656 917,94
	(B)		
712	Prestações de serviços	7 785 861,37	8 091 815,22
		13 329 307,63	13 748 733,16
72	Anulações e Restituições	-118 192,18	-330 281,03
(a)	Variação da produção		
75	Trabalhos para a própria entidade	155 756,33	132 184,11
73	Proventos suplementares	27 499,51	22 069,39
74	Transferências e subsídios obtidos		
76	Outros proventos e ganhos operacionais	941 746,08	653 241,07
	(B)	14 336 117,37	14 225 946,70
78	Proventos e ganhos financeiros	20 648,74	22 357,05
	(D)	14 356 766,11	14 248 303,75
79	Proventos extraordinários	698 009,57	703 967,91
	(F)	15 054 775,68	14 952 271,66
Resumo		N	N-1
	Resultados Operacionais (B-A)	1 117 975,69	896 641,58
	Resultados Financeiros(D-B)-(C-A)	12 472,15	17 236,15
	Resultados Correntes (D-C)	1 130 447,84	913 877,73
	Resultado Líquido do Exercício (F-E)	1 775 944,09	1 544 215,00

Handwritten notes in the top right corner, including a signature, the date "14/13", and other illegible scribbles.



6.3.1 - Resumo do Fluxo de Caixa

Recebimentos		Pagamentos	
Saldo da gerência Anterior	2 675 693,45	Despesas Orçamentais	16 012 984,22
Execução Orçamental	1 990 457,77	Correntes	11 975 500,14
Operações de Tesouraria	685 235,68	Capital	4 037 484,08
Receitas Orçamentais	15 848 997,80	Operações de Tesouraria	690 321,04
Correntes	15 225 427,25	Saldo para a Gerência Seguinte	2 583 377,64
Capital	623 570,55	Execução Orçamental	1 826 471,35
Operações de Tesouraria	761 991,65	Operações de Tesouraria	756 906,29
Total	19 286 682,90	Total	19 286 682,90

6.3.2 - Fluxos de Caixa

RECEBIMENTOS

Saldo da gerência Anterior		2 675 693,45
Execução orçamental		1 990 457,77
Operações de Tesouraria		685 235,68
Receitas Orçamentais		15 848 997,80
04 TAXAS, TARIFAS, MULTAS E OUTRAS PENALIDADES		8 652,08
0402 MULTAS E OUTRAS PENALIDADES:		8 652,08
040201 JUROS DE MORA		8 652,08
05 RENDIMENTOS DE PROPRIEDADE		11 954,10
0502 JUROS - ADMINISTRAÇÕES PÚBLICAS		11 954,10
050201 BANCOS E OUTRAS INSTITUIÇÕES FINANCEIRAS		11 954,10
07 VENDA DE BENS E SERVIÇOS CORRENTES		14 817 635,48
0701 VENDA DE BENS		3 732 983,96
070111 PRODUTOS ACABADOS E INTERMÉDIOS		3 732 983,96
07011101 Água		3 732 983,96
0702 SERVIÇOS		11 084 651,52
070203 VISTORIAS E ENSAIOS		16 048,33
070206 REPARAÇÕES		25,42
07020601 Águas Indemnizações		25,42
070209 SERVIÇOS ESPECÍFICOS DAS AUTARQUIAS		11 068 577,77
07020901 Saneamento		4 107 474,10
0702090101 Ligação - Ramal		3 951,82
0702090102 Tarifa Fixa		1 352 772,28
0702090103 Tarifa Variável		2 750 750,00
07020902 Resíduos Sólidos		3 115 394,09
0702090201 Tarifa Fixa		1 658 393,71
0702090202 Tarifa Variável		1 457 000,38

RECEBIMENTOS

07020903	Água	2 058 545,78	
0702090301	Ligação - Ramal	6 648,89	
0702090302	Tarifa Fixa	1 897 213,80	
0702090303	Despesas Administrativas	154 683,09	
07020904	Trabalhos por Conta de Particulares	73 314,13	
0702090401	Água	32 355,11	
0702090402	Saneamento	40 959,02	
07020999	Outras Tarifas	1 713 849,67	
08	OUTRAS RECEITAS CORRENTES	387 185,59	
0801	OUTRAS	387 185,59	
080199	OUTRAS	387 185,59	
08019999	Diversas	387 185,59	
09	VENDAS DE BENS DE INVESTIMENTO	9 138,94	
0904	OUTROS BENS DE INVESTIMENTOS	9 138,94	
090406	ADMINISTRAÇÃO PÚBLICA - ADMINISTRAÇÃO LOCAL - CO	9 138,94	
09040699	OUTROS	9 138,94	
10	TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	614 431,61	
1003	ADMINISTRAÇÃO CENTRAL	581 598,63	
100307	ESTADO-PARTICIPAÇÃO COMUNITÁRIA EM PROJETOS CO-	581 598,63	
1005	ADMINISTRAÇÃO LOCAL	32 832,98	
100501	CONTINENTE	32 832,98	
	Correntes	15 225 427,25	
	Capital	623 570,55	
	Operações de tesouraria		761 991,65
	Total		19 286 682,90

Fluxos de Caixa

PAGAMENTOS

Despesas Orçamentais

16 012 984,22

01	DESPESAS COM O PESSOAL	3 493 347,36
0101	REMUNERAÇÕES CERTAS E PERMANENTES	2 539 829,08
010104	PESSOAL DOS QUADROS - REGIME DE CONTRATO INDIV:	1 943 576,22
01010401	PESSOAL EM FUNÇÕES	1 943 576,22
010107	PESSOAL EM REGIME DE TAREFA OU AVENÇA	42 609,45
010108	PESSOAL AGUARDANDO APOSENTAÇÃO	1 823,53
010111	REPRESENTAÇÃO	6 815,16
01011102	Pessoal dos Quadros	6 815,16
010113	SUBSÍDIO DE REFEIÇÃO	216 612,86
010114	SUBSÍDIOS DE FÉRIAS E NATAL	328 391,86
0102	ABONOS VARIÁVEIS OU EVENTUAIS	113 280,30
010202	HORAS EXTRAORDINÁRIAS	26 808,75
010204	AJUDAS DE CUSTO	4 563,14
010205	ABONO PARA FALHAS	8 702,08
010210	SUBSÍDIO DE TRABALHO NOCTURNO	53 365,18
010211	SUBSÍDIO DE TURNO	19 841,15
0103	SEGURANÇA SOCIAL	840 237,98
010303	SUBSÍDIO FAMILIAR A CRIANÇAS E JOVENS	16 308,20
010304	OUTRAS PRESTAÇÕES FAMILIARES	16 233,62
010305	CONTRIBUIÇÕES PARA A SEGURANÇA SOCIAL	745 094,27
010306	ACIDENTES EM SERVIÇOS E DOENÇAS PROFISSIONAIS	13 619,30
010309	SEGUROS	48 723,94
010310	OUTRAS DESPESAS DE SEGURANÇA SOCIAL	258,65
02	AQUISIÇÃO DE BENS E SERVIÇOS	8 430 019,19
0201	AQUISIÇÃO DE BENS	950 604,48
020101	MATÉRIAS-PRIMAS E SUBSIDIÁRIAS	454 503,99
020102	COMBUSTÍVEIS E LUBRIFICANTES	342 305,74
02010201	Gasolina	4 377,05
02010202	Gasóleo	325 353,66
02010299	Outros	12 575,03
020107	VESTUÁRIO E ARTIGOS PESSOAIS	31 264,09
020108	MATERIAL DE ESCRITÓRIO	11 682,30
020112	MATERIAL DE TRANSPORTE- PEÇAS	102 047,83
020114	OUTRO MATERIAL-PEÇAS	7,11
020117	FERRAMENTAS E UTENSÍLIOS	5 871,06
020121	OUTROS BENS	2 922,36
0202	AQUISIÇÃO DE SERVIÇOS	7 479 414,71
020201	ENCARGOS DE INSTALAÇÕES	433 534,39
020202	LIMPEZA E HIGIENE	14 436,51
020203	CONSERVAÇÃO DE BENS	292 992,48
020205	LOCAÇÃO DE MATERIAL DE INFORMÁTICA	7 660,44
020208	LOCAÇÃO DE OUTROS BENS	78 784,94
020209	COMUNICAÇÕES	60 317,72
020210	TRANSPORTES	14 976,92
020212	SEGUROS	40 717,70

on
 AT. D.
 H. B.

h
 2



PAGAMENTOS

020213	DESLOCAÇÕES E ESTADAS	3 637,74
020214	ESTUDOS, PARCERES, PROJECTOS E CONSULTADORIA	80 619,45
020215	FORMAÇÃO	10 290,19
020216	SEMINÁRIOS, EXPOSIÇÕES E SIMILARES	13 994,50
020217	PUBLICIDADE	74 005,58
020218	VIGILÂNCIA E SEGURANÇA	20 641,54
020219	ASSISTÊNCIA TÉCNICA	116 715,09
020220	OUTROS TRABALHOS ESPECIALIZADOS	45 633,36
020223	OUTROS SERVIÇOS ESPECIALIZADOS	5 814 583,72
020224	ENCARGOS DE COBRANÇA DE RECEITAS	355 008,16
020225	OUTROS SERVIÇOS	864,28
03	JUROS E OUTROS ENCARGOS	5 382,44
0303	JUROS DE LOCAÇÃO FINANCEIRA	4 760,24
030305	MATERIAL DE TRANSPORTE	4 760,24
0305	OUTROS JUROS	622,20
030502	OUTROS	622,20
06	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	46 751,15
0602	DIVERSAS	46 751,15
060201	IMPOSTOS E TAXAS	899,53
060203	OUTRAS	45 851,62
06020301	Restituições	23 081,91
06020304	Serviços Bancários	2 523,36
06020399	Diversas	20 246,35
07	AQUISIÇÃO DE BENS DE CAPITAL	4 037 484,08
0701	INVESTIMENTOS	3 879 612,42
070102	HÁBITAÇÕES	31 429,00
07010203	Reparação e Beneficiação	31 429,00
070104	CONSTRUÇÕES DIVERSAS	2 513 633,94
07010402	Sistemas de drenagem de águas residuais	1 736 832,04
07010407	Captação e distribuição de água	776 801,90
070106	MATERIAL DE TRANSPORTE	680 316,39
07010601	Recolha de resíduos	360 451,50
07010602	Outro	319 864,89
070107	EQUIPAMENTO DE INFORMÁTICA	4 119,28
070108	SOFTWARE INFORMÁTICO	19 086,15
070109	EQUIPAMENTO ADMINISTRATIVO	3 453,09
070110	EQUIPAMENTO BÁSICO	475 380,99
07011001	Equipamento de recolha de resíduos	136 727,25
07011002	Outro	338 653,74
070111	FERRAMENTOS E UTENSÍLIOS	5 911,75
070115	OUTROS INVESTIMENTOS	146 281,83
0702	LOCAÇÃO FINANCEIRA	157 871,66
070205	MATERIAL DE TRANSPORTE- LOCAÇÃO FINANCEIRA	157 871,66
Correntes		11 975 500,14
Capital		4 037 484,08

Operações de tesouraria

690 321,04

Saldo para a gestão seguinte

2 583 377,64

Execução orçamental

1 826 471,35

Operações de Tesouraria

756 906,29

Total

19 286 682,90

Handwritten initials and marks at the top right of the page.

6.3.3 - Operações de Tesouraria

Cod Conta	Tercairo	Designação	Saldo da Garantia Anterior		Movimento Anual		Saldo para o Exercício Seguinte	
			Devidor	Credor	Débito	Crédito	Devidor	Credor
21		CLIENTES/CONTRIBUINTE/UTENTES	4 413,96	467 309,45	70 344,53	129 937,35	0,00	940 486,29
21.7		CLIENTES E UTENTES C/CAUÇÕES	6 413,98	467 309,45	70 344,93	129 937,35		940 486,29
21.7.01		DEPOSITOS DE GARANTIA DE ELECTRICIDADE		86 422,03				86 422,03
21.7.02		DEPOSITOS DE GARANTIA DE AGUA		182 694,26	38 632,36	51 660,14		195 922,04
21.7.03		DEPOSITOS DE GARANTIA DE EMPREITADAS	6 413,98	205 372,84	3 880,19	78 077,21		273 155,68
21.7.03.0		DEPOSITOS DE GARANTIA DE EMPREITADAS		17 820,13				17 820,13
21.7.03.0.0		OBRA 272		1 475,53				1 475,53
21.7.03.0.1		OBRA 266		756,56				756,56
21.7.03.0.2		OBRA 290		870,35				870,35
21.7.03.0.3		OBRA 257		1 603,73				1 603,73
21.7.03.0.4		OBRA 262		1 414,75				1 414,75
21.7.03.0.5		OBRA 247		2 943,65				2 943,65
21.7.03.0.6		OBRA 282		640,20				640,20
21.7.03.0.7		OBRA 293		3 074,95				3 074,95
21.7.03.0.8		OBRA 295		815,43				815,43
21.7.03.0.9		OBRA 307		4 324,75				4 324,75
21.7.03.1		DEPOSITOS DE GARANTIA DE EMPREITADAS		11 559,41				11 559,41
21.7.03.1.0		OBRA 316		646,23				646,23
21.7.03.1.1		OBRA 325		87,50				87,50
21.7.03.1.2		OBRA 327		1 405,12				1 405,12
21.7.03.1.3		OBRA 333		485,16				485,16
21.7.03.1.4		OBRA 37/06		6 399,11				6 399,11
21.7.03.1.5		OBRA 9/04		124,43				124,43
21.7.03.1.6		OBRA 332		441,50				441,50
21.7.03.1.7		OBRA 334		1 970,56				1 970,56
21.7.03.2		DEPOSITOS DE GARANTIA DE EMPREITADAS		40 263,33	2 191,43			38 071,92
21.7.03.2.0		OBRA 8/10		7 965,23				7 965,23
21.7.03.2.2		OBRA 12/10		303,37	303,37			
21.7.03.2.4		OBRA 17/11		332,16	249,12			83,04
21.7.03.2.9		OBRA 13/11		14 208,75				14 208,75
21.7.03.2.7		OBRA 17/11		4 132,79				4 132,79
21.7.03.2.8		OBRA 19/11		1 638,92	1 638,92			
21.7.03.2.9		OBRA 10/12		11 682,11				11 682,11
21.7.03.3		DEPOSITOS DE GARANTIA DE EMPREITADAS		25 294,71	855,11			24 439,60
21.7.03.3.0		OBRA 1/14		7 398,80				7 398,80
21.7.03.3.1		OBRA 2/14		2 486,95				2 486,95
21.7.03.3.2		OBRA 3/14		471,83	471,83			
21.7.03.3.3		OBRA 4/14		714,21				714,21
21.7.03.3.4		OBRA 5/14		6 915,22				6 915,22
21.7.03.3.5		OBRA 6/14		0,30				0,30
21.7.03.3.6		OBRA 8/14		3 250,91				3 250,91
21.7.03.3.7		OBRA 10/14		688,80	413,28			275,52
21.7.03.3.8		OBRA 11/14		884,00				884,00
21.7.03.3.9		OBRA 12/14		2 483,89				2 483,89
21.7.03.4		DEPOSITOS DE GARANTIA DE EMPREITADAS		53 216,53				53 216,53
21.7.03.4.1		OBRA 2/13		6 039,93				6 039,93
21.7.03.4.2		OBRA 24/06		237,50				237,50
21.7.03.4.3		OBRA 29/06		1 239,00				1 239,00
21.7.03.4.4		OBRA 14/14		7 463,35				7 463,35
21.7.03.4.0		OBRA 13/14		25 960,82				25 960,82
21.7.03.4.6		OBRA 5/10		2 436,00				2 436,00
21.7.03.4.7		OBRA 30/06		2 440,18				2 440,18
21.7.03.4.8		OBRA 1/07		379,80				379,80
21.7.03.4.9		OBRA 20/11		7 020,25				7 020,25
21.7.03.5		DEPOSITOS DE GARANTIA DE EMPREITADAS		21 618,79	803,67			21 015,12
21.7.03.5.0		OBRA 3/12		1 264,00				1 264,00
21.7.03.5.1		OBRA 9/07		407,12				407,12
21.7.03.5.2		OBRA 10/07		4 081,84				4 081,84
21.7.03.5.3		OBRA 17/14		2 035,96	803,67			1 232,29
21.7.03.5.4		OBRA 19/07		492,00				492,00
21.7.03.5.6		OBRA 16/11		3 605,00				3 605,00
21.7.03.5.7		OBRA 3/15		3 443,80				3 443,80
21.7.03.5.8		OBRA 04/15		2 858,52				2 858,52
21.7.03.5.9		OBRA 2/15		3 430,55				3 430,55
21.7.03.6		DEPOSITOS DE GARANTIA DE EMPREITADAS				38 052,31		38 052,31
21.7.03.6.1		OBRA 4/17				14 984,54		14 984,54
21.7.03.6.2		OBRA 14/17				4 066,26		4 066,26
21.7.03.6.3		OBRA 9/17				025,94		025,94
21.7.03.6.4		OBRA 13/17				2 000,00		2 000,00
21.7.03.6.8		OBRA 2/17				14 338,97		14 338,97
21.7.03.6.9		OBRA 15/17				1 759,00		1 759,00
21.7.03.7		DEPOSITOS DE GARANTIA DE EMPREITADAS				24 942,00		24 942,00
21.7.03.7.1		OBRA 16/17				14 126,47		14 126,47
21.7.03.7.2		OBRA 18/17				10 815,53		10 815,53

Handwritten signature and initials on the right side of the page.

Ced. Conta	Terceiro	Designação	Saldo da Gerência Anterior		Movimento Anual		Saldo para a Gerência Seguinte	
			Devedor	Credor	Débito	Crédito	Devedor	Credor
21.7.03.9		DEPOSITOS DE GARANTIA DE EMPREITADAS	6 413,98	35 399,74		15 082,90		44 068,66
21.7.03.9.1		OBRA 18/16		1 397,35				1 397,35
21.7.03.9.2		OBRA 10/16		3 991,24				3 991,24
21.7.03.9.3		OBRA 5/16		366,39				366,39
21.7.03.9.4		OBRA 11/16		11 918,24				11 918,24
21.7.03.9.5		OBRA 13/16		3 540,70				3 540,70
21.7.03.9.6		OBRA 9/16		12 882,68				12 882,68
21.7.03.9.7		OBRA 12/16		1 303,14				1 303,14
21.7.03.9.8		OBRA 15/16				8 668,92		8 668,92
21.7.03.9.9		OUTROS	6 413,98			6 413,98		
21.7.04		DEPOSITOS DE GARANTIA DE RESIDUOS SOLIDOS		2 539,81				2 539,81
21.7.06		INFRAESTRUTURAS DE PORTUGAL			19 645,00		19 645,00	
21.7.06.0		INFRAESTRUTURAS DE PORTUGAL			17 645,00		17 645,00	
21.7.06.0.1		399VCT17			4 980,00		4 980,00	
21.7.06.0.2		458VCT17			1 575,00		1 575,00	
21.7.06.0.3		9642VCT16			1 000,00		1 000,00	
21.7.06.0.4		9645VCT16			1 110,00		1 110,00	
21.7.06.0.5		9646VCT16			1 000,00		1 000,00	
21.7.06.0.6		399VCT17-396VCT17			4 980,00		4 980,00	
21.7.06.0.7		386VCT17			1 000,00		1 000,00	
21.7.06.0.8		385VCT17			1 000,00		1 000,00	
21.7.06.0.9		9641VCT16			1 000,00		1 000,00	
21.7.06.1		INFRAESTRUTURAS DE PORTUGAL			1 000,00		1 000,00	
21.7.06.1.1		6270VCT17			1 000,00		1 000,00	
21.7.06.2		9643VCT16			1 000,00		1 000,00	
21.7.09		OUTROS DEPOSITOS DE GARANTIA		1 000,00				1 000,00
24		ESTADO E OUTROS ENTES PÚBLICOS	0,00	152 321,33	546 181,77	541 193,93	0,00	147 363,49
24.2		Retenção de impostos sobre rendimentos:		15 407,00	197 950,37	197 739,65		15 195,28
24.2.1		Trabalho dependente		14 530,00	188 402,72	188 094,00		14 221,28
24.2.2		Trabalho independente		650,00	8 665,65	8 990,65		979,00
24.2.7		Sobre taxa IRS 2013		227,00	882,00	655,00		
24.4		Restantes impostos		46,62	1 107,10	1 096,74		36,26
24.4.1		Imposto de selo		46,62	1 107,10	1 096,74		36,26
24.4.1.1		Imposto de selo		46,62	1 107,10	1 096,74		36,26
24.5		Contribuições para a Segurança Social		20 273,99	347 094,30	342 349,19		15 928,88
24.5.1		A.D.S.E.			79 652,94	79 652,94		
24.5.3		Caixa Geral de Aposentações		16 126,51	208 809,99	208 212,36		15 928,88
24.5.3.1		Descontos Pessoal P/ C.G.A.		16 126,51	208 809,99	208 212,36		15 928,88
24.5.4		Instituto de Gestão Financeira		4 147,48	58 631,37	54 483,89		
24.9		Outras contribuições		116 593,72		8,39		116 602,07
24.9.1		TAXA DE RECURSOS HIDRICOS		29 899,28		2,12		29 701,40
24.9.1.2		TRH - VAL A REPERCUTIR NOS UTIL SERVIÇO ÁGUA		22 880,51		1,37		22 681,88
24.9.1.3		TRH - VALORES A REPERCUTIR NOS UTIL SERVIÇO S		7 018,77		0,75		7 019,52
24.9.2		TAXA DE RESÍDUOS		77 990,92		6,23		77 997,15
24.9.4		5% DA TRG PAGA		8 903,52				8 903,52
24.9.4.1		2015		8 903,52				8 903,52
26		OUTROS DEVEDORES E CREDITORES	0,00	52 016,68	73 822,74	90 860,37	0,00	69 056,51
26.3		Sindicatos		1 681,96	14 921,69	13 245,30		5,57
26.3.1		QUOTIZAÇÃO SINDICAL		1 681,96	14 921,69	13 245,30		5,57
26.8		Devedores e credores diversos		50 336,92	58 901,05	77 615,07		69 050,94
26.8.1		Devedores pelo cobrança de impostos directos		1 664,55	34 846,15	33 181,60		
26.8.1.1		Serviços Sociais Do Câmaro Municipal de VC		1 214,90	15 473,12	14 256,22		
26.8.1.2		Desconto Judicial		5,68	13 226,34	13 220,66		
26.8.1.3		Euroshell		407,85	5 679,06	5 271,21		
26.8.1.6		Associação dos Técnicos Oficiais de Contas		24,00	312,00	288,00		
26.8.1.8		ATAM		12,12	155,63	143,51		
26.8.1.9		OUTROS		9 533,89	5 717,64	7 108,66		10 924,91
26.8.5		DEVEDORES DIVERSOS		36 866,92	17 730,29	36 717,84		55 894,07
26.8.6		Recibo em duplicado		2 271,96	606,97	606,97		2 271,96

6.3.4 - MAPA DO CONTROLO ORÇAMENTAL DA RECEITA

Classif. Económica Código	Descrição	Previsões Corrigidas	Recettes per Cobrar no Início de Ano		Recettes Liquidadas	Liquidações Anuladas	Recettes cobradas Brutas	Reembolsos/ Restituições		Recorra Cobrada Liquidada	Recettes per Cobrar no Final de Ano	Grav. Econ. Financ. das Rec.
								Eventos	Pagos			
	RECEITAS CORRENTES	14 289 510,25	4 102 567,76	15 785 149,92	486 923,62	15 225 427,25				15 225 427,25	4 179 366,81	106,55
04	TAXAS, MULTAS E OUTRAS PENALIDADES	16 000,00	6 361,83	11 334,02	2 799,37	8 652,08			8 652,08	6 284,40	54,06	
0402	MULTAS E OUTRAS PENALIDADES	16 000,00	6 361,83	11 334,02	2 799,37	8 652,08			8 652,08	6 284,40	54,06	
040201	JUROS DE MORA	15 000,00	6 361,83	11 334,02	2 799,37	8 652,08			8 652,08	6 284,40	57,68	
040299	MULTAS E PENALIDADES DIVERSAS	1 000,00										
05	RENDIMENTOS DE PROPRIEDADE	20 000,00	27 969,92	11 954,10		11 954,10			11 954,10	27 969,92	99,77	
0502	JUROS	20 000,00	27 969,92	11 954,10		11 954,10			11 954,10	27 969,92	99,77	
050201	BANCOS E OUTRAS INSTITUIÇÕES FINANCEIRAS	20 000,00	27 969,92	11 954,10		11 954,10			11 954,10	27 969,92	99,77	
06	TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	1 000,00										
0605	ADMINISTRAÇÃO LOCAL	1 000,00										
060501	Continente	1 000,00										
07	VENDA DE BENS E SERVIÇOS CORRENTES	14 082 010,25	3 915 587,89	15 366 339,25	484 164,25	14 817 635,48			14 817 635,48	3 980 127,41	105,22	
0701	VENDA DE BENS	3 601 800,00	720 513,85	3 950 998,30	180 594,65	3 732 983,96			3 732 983,96	757 933,54	103,64	
070111	PRODUTOS ACABADOS E INTERMÉDIOS	3 601 800,00	720 513,85	3 950 998,30	180 594,65	3 732 983,96			3 732 983,96	757 933,54	103,64	
07011101	Água	3 600 800,00	720 506,83	3 950 998,30	180 594,65	3 732 983,96			3 732 983,96	757 926,52	103,67	
07011199	Outros	1 000,00	7,02							7,02		
0702	SERVIÇOS	10 480 210,25	3 195 074,04	11 415 340,95	303 569,60	11 084 651,82			11 084 651,82	3 222 193,87	105,77	
070203	VISTORIAS E ENSAIOS	13 900,00	681,77	16 016,43		16 048,33			16 048,33	649,87	115,46	
070206	REPARAÇÕES	151 000,00	37 097,82	25,42		25,42			25,42	37 097,82	0,02	
07020601	Águas e Infraestruturas	1 000,00	37 097,82	25,42		25,42			25,42	37 097,82	2,54	
07020602	Saneamento/Indemnizações	150 000,00										
070209	SERVIÇOS ESPECÍFICOS DAS AUTARQUIAS	10 315 310,25	3 157 294,45	11 399 299,10	303 569,60	11 088 977,77			11 088 977,77	3 184 446,18	107,30	
07020901	SANEAMENTO	3 462 000,00	923 963,16	4 263 319,10	109 467,09	4 107 474,10			4 107 474,10	970 341,07	106,36	
0702090101	LIGAÇÃO RAMAL	10 000,00	33 526,62	2 071,02		74,01			3 951,82	31 571,81	39,52	
0702090102	TARIFA FIXA	1 215 000,00	243 786,01	1 374 523,34	6 891,14	1 352 772,28			1 352 772,28	258 645,93	111,34	
0702090103	TARIFA VARIÁVEL	2 637 000,00	646 650,53	2 884 724,74	102 501,94	2 790 750,00			2 790 750,00	680 123,33	104,31	
07020902	RESÍDUOS SÓLIDOS	3 077 300,00	1 309 962,60	3 300 967,90	135 879,86	3 115 394,09			3 115 394,09	1 359 656,25	101,24	
0702090201	TARIFA FIXA	1 620 000,00	297 766,31	1 692 618,64	12 775,65	1 658 393,71			1 658 393,71	319 215,59	102,37	
0702090202	TARIFA VARIÁVEL	1 457 300,00	1 012 196,29	1 608 349,26	123 104,21	1 457 000,38			1 457 000,38	1 040 440,66	99,98	
07020903	ÁGUA	2 018 000,00	687 471,90	2 126 562,06	35 430,21	2 058 545,78			2 058 545,78	720 057,97	102,01	
0702090301	LIGAÇÃO RAMAL	10 000,00	8 365,83	6 286,10		95,92			6 648,89	7 947,52	66,49	
0702090302	TARIFA FIXA	1 843 000,00	482 011,99	1 955 097,79	34 596,62	1 897 213,80			1 897 213,80	505 299,36	102,94	
0702090303	GASTOS ADMINISTRATIVOS	165 000,00	197 094,08	165 178,17	778,07	154 683,09			154 683,09	206 811,09	93,75	
07020904	TRABALHOS POR CONTA DE PARTICULARES	20 000,00	144 753,37	75 657,10		5 327,89			75 314,13	141 768,45	166,57	
0702090401	ÁGUA	10 000,00	61 749,15	33 159,89		1 463,24			32 355,11	61 086,69	323,55	
0702090402	SANEAMENTO	10 000,00	83 004,22	42 501,21		3 864,65			40 959,02	80 681,76	409,59	
07020999	OUTRAS TARIFAS	1 338 010,25	91 143,42	1 632 792,94	17 464,55	1 713 849,67			1 713 849,67	-7 377,86	128,09	
08	OUTRAS RECEITAS CORRENTES	170 500,00	152 648,12	395 522,55		387 185,59			387 185,59	160 985,08	227,09	
0801	OUTRAS	170 500,00	152 648,12	395 522,55		387 185,59			387 185,59	160 985,08	227,09	
080199	OUTRAS	170 500,00	152 648,12	395 522,55		387 185,59			387 185,59	160 985,08	227,09	
08019901	IVA Reembolsado	500,00										
08019999	Diversos	170 000,00	152 648,12	395 522,55		387 185,59			387 185,59	160 985,08	227,76	

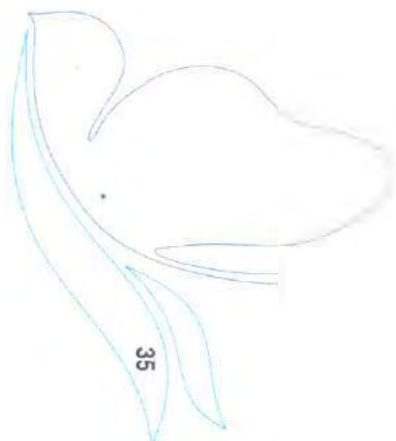
Handwritten signatures and initials in blue ink, including a large signature and the initials 'AM'.

Classif. Económica Código	Descrição	Previsões Carregadas	Recursos por Cobrar no Início de Ano	Recursos Liquidados	Liquidadas Anuladas	Recursos cobrados Brutos	Reembolsos/ Restituições Empresas Pagas	Receita Cedeira Liquidada	Recursos por Cobrar no Final de Ano	Grav Espec Financ. des Bac.
	RECEITAS DE CAPITAL	2 976 329,70	4 781,70	637 360,57		623 570,95		623 570,95	18 571,72	20,95
09	VENDAS DE BENS DE INVESTIMENTO	32 000,00	4 781,70	22 928,96		9 138,94		9 138,94	18 571,72	28,56
0904	OUTROS BENS DE INVESTIMENTO	32 000,00	4 781,70	22 928,96		9 138,94		9 138,94	18 571,72	28,56
090404	ADMINISTRAÇÃO PÚBLICA - ADMINISTRAÇÃO LOCAL - CONTI	32 000,00	4 781,70	22 928,96		9 138,94		9 138,94	18 571,72	28,56
09040401	Equipamento de Transporte	30 000,00	33,26						33,26	
09040402	Móveis e Equipamento	1 000,00								
09040499	Outras	1 000,00	4 748,44	22 928,96		9 138,94		9 138,94	18 538,46	913,89
10	TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	2 940 329,70		614 431,61		614 431,61		614 431,61	20,90	
1003	ADMINISTRAÇÃO CENTRAL	2 940 329,70		614 431,61		614 431,61		614 431,61	24,19	
100307	ESTADO - PARTICIPAÇÃO COMUNITÁRIA EM PROJETOS CO-I	2 540 329,70		614 431,61		614 431,61		614 431,61	24,19	
1005	ADMINISTRAÇÃO LOCAL	400 000,00								
100501	COMUNITARIE	400 000,00								
11	ACTIVOS FINANCIEROS	2 000,00								
1105	EMPRÉSTIMOS A CURTO PRAZO	1 000,00								
110506	ADMINISTRAÇÃO PÚBLICA - ADMINISTRAÇÃO LOCAL - CONTI	1 000,00								
1111	OUTROS ACTIVOS FINANCIEROS	1 000,00								
111104	ADMINISTRAÇÃO PÚBLICA - ADMINISTRAÇÃO LOCAL - CONTI	1 000,00								
12	PASSIVOS FINANCIEROS	1 000,00								
1207	OUTROS PASSIVOS FINANCIEROS	1 000,00								
120706	ADMINISTRAÇÃO PÚBLICA - ADMINISTRAÇÃO LOCAL - CONTI	1 000,00								
13	OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL	1 000,00								
1301	OUTRAS	1 000,00								
130199	OUTRAS	1 000,00								
	OUTRAS RECEITAS	1 990 457,77	1 107 349,46	1 990 457,77	-466 923,62	1 990 457,77		1 990 457,77	4 193 938,53	92,64
14	SALDO DA GERENCIA ANTERIOR	1 990 457,77		1 990 457,77		1 990 457,77		1 990 457,77	100,00	
1401	SALDO GERENCIA ANTERIOR	1 990 457,77		1 990 457,77		1 990 457,77		1 990 457,77	100,00	
140101	NA POSSE DO SERVIÇO	19 256 297,72	4 107 349,46	18 412 868,26	-466 923,62	17 839 455,57		17 839 455,57	4 193 938,53	92,64

6.3.5 - MODIFICAÇÕES DA RECEITA

Código	CLASSIFICAÇÃO ECONÓMICA Descrição	Previsões Iniciais	DOTAÇÕES DA RECEITA Modificações Orçamentais		Previsões Corrigidas
			Inscrições/ Reforços	Diminuições/ Anulações	
04	TAXAS, MULTAS E OUTRAS PENALIDADES	16 000,00			16 000,00
0402	MULTAS E OUTRAS PENALIDADES:	16 000,00			16 000,00
040201	JUROS DE MORA	15 000,00			15 000,00
040299	MULTAS E PENALIDADES DIVERSAS	1 000,00			1 000,00
05	RENDIMENTOS DE PROPRIEDADE	20 000,00			20 000,00
0502	JUROS	20 000,00			20 000,00
050201	BANCOS E OUTRAS INSTITUIÇÕES FINANCEIRAS	20 000,00			20 000,00
06	TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	1 000,00			1 000,00
0605	ADMINISTRAÇÃO LOCAL	1 000,00			1 000,00
060501	Contínente	1 000,00			1 000,00
07	VENDA DE BENS E SERVIÇOS CORRENTES	14 082 010,25			14 082 010,25
0701	VENDA DE BENS	3 601 800,00			3 601 800,00
070111	PRODUTOS ACABADOS E INTERMÉDIOS	3 601 800,00			3 601 800,00
07011101	Água	3 600 800,00			3 600 800,00
07011199	Outras	1 000,00			1 000,00
0702	SERVIÇOS	10 480 210,25			10 480 210,25
070203	VISTORIAS E ENSAIOS	13 900,00			13 900,00
070206	REPARAÇÕES	151 000,00			151 000,00
07020601	Águas Indemnizações	1 000,00			1 000,00
07020602	Saneamento Indemnizações	150 000,00			150 000,00
070209	SERVIÇOS ESPECÍFICOS DAS AUTARQUIAS	10 315 310,25			10 315 310,25
07020901	SANEAMENTO	3 862 000,00			3 862 000,00
0702090101	LIGAÇÃO RAMAL	10 000,00			10 000,00
0702090102	TARIFA FIXA	1 215 000,00			1 215 000,00
0702090103	TARIFA VARIÁVEL	2 637 000,00			2 637 000,00
07020902	RESÍDUOS SÓLIDOS	3 077 300,00			3 077 300,00
0702090201	TARIFA FIXA	1 620 000,00			1 620 000,00
0702090202	TARIFA VARIÁVEL	1 457 300,00			1 457 300,00
07020903	ÁGUA	2 018 000,00			2 018 000,00
0702090301	LIGAÇÃO RAMAL	10 000,00			10 000,00
0702090302	TARIFA FIXA	1 843 000,00			1 843 000,00
0702090303	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	165 000,00			165 000,00
07020904	TRABALHOS POR CONTA DE PARTICULARES	20 000,00			20 000,00
0702090401	ÁGUA	10 000,00			10 000,00
0702090402	SANEAMENTO	10 000,00			10 000,00
07020999	OUTRAS TARIFAS	1 338 010,25			1 338 010,25
08	OUTRAS RECEITAS CORRENTES	170 500,00			170 500,00
0801	OUTRAS	170 500,00			170 500,00
080199	OUTRAS	170 500,00			170 500,00
08019903	IVA Reembalsado	500,00			500,00
08019999	Diversas	170 000,00			170 000,00

Handwritten signatures and initials in blue ink, including a large signature and several smaller initials.



Código	CLASSIFICAÇÃO ECONÓMICA Descrição	Previsões Iniciais	DOTAÇÕES DA RECEITA Modificações Orçamentais		Previsões Corrigidas
			Inscrições/ Reforços	Diminuições/ Anulações	
09	VENDAS DE BENS DE INVESTIMENTO	32 000,00			32 000,00
0904	OUTROS BENS DE INVESTIMENTO	32 000,00			32 000,00
090406	ADMINISTRAÇÃO PÚBLICA - ADMINISTRAÇÃO LOCAL - CONTIN	32 000,00			32 000,00
09040601	Equipamento de Transporte	30 000,00			30 000,00
09040602	Maquinário e Equipamento	1 000,00			1 000,00
09040699	Outros	1 000,00			1 000,00
10	TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	1 857 816,92	1 082 512,78		2 940 329,70
1003	ADMINISTRAÇÃO CENTRAL	1 457 816,92	1 082 512,78		2 540 329,70
100307	ESTADO - PARTICIPAÇÃO COMUNITARIA EM PROJETOS CO-FI	1 457 816,92	1 082 512,78		2 540 329,70
1008	ADMINISTRAÇÃO LOCAL	400 000,00			400 000,00
100801	CONTINENTE	400 000,00			400 000,00
11	ACTIVOS FINANCEIROS	2 000,00			2 000,00
1105	EMPRÉSTIMOS A CURTO PRAZO	1 000,00			1 000,00
110506	ADMINISTRAÇÃO PÚBLICA - ADMINISTRAÇÃO LOCAL - CONTIN	1 000,00			1 000,00
1111	OUTROS ACTIVOS FINANCEIROS	1 000,00			1 000,00
111106	ADMINISTRAÇÃO PÚBLICA - ADMINISTRAÇÃO LOCAL - CONTIN	1 000,00			1 000,00
12	PASSIVOS FINANCEIROS	1 000,00			1 000,00
1207	OUTROS PASSIVOS FINANCEIROS	1 000,00			1 000,00
120706	ADMINISTRAÇÃO PÚBLICA - ADMINISTRAÇÃO LOCAL - CONTIN	1 000,00			1 000,00
13	OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL	1 000,00			1 000,00
1301	OUTRAS	1 000,00			1 000,00
130199	OUTRAS	1 000,00			1 000,00
16	SALDO DA GERENCIA ANTERIOR		1 990 457,77		1 990 457,77
1601	SALDO GERENCIA ANTERIOR		1 990 457,77		1 990 457,77
160101	NA POSSE DO SERVIÇO		1 990 457,77		1 990 457,77
		16 183 327,17	3 072 970,55		19 256 297,72

6 3 6 - MAPA DE CONTROLO ORÇAMENTAL DA DESPESA

Classificação Económica	Descrição	Dotações Corrigidas	Compromissos Assumidos		Despesa Pago	Dif. Não Comprometida	Diferenças Saldos	Comp. Por Pagar	Grau de Execução Orçamental
			Exercício	Exercícios futuros					
	DESPESAS CORRENTES	12 918 226,14	12 378 066,70	12 378 066,70	11 975 500,14	540 159,44	942 726,00	402 566,56	92,70
01	DESPESAS COM O PESSOAL	3 607 461,00	3 508 405,11	3 508 405,11	3 493 347,36	99 055,89	114 113,64	15 057,75	96,84
0101	REMUNERAÇÕES CERTAS E PERMANENTES	2 603 718,00	2 550 876,68	2 550 876,68	2 539 829,08	52 841,32	63 888,92	11 047,60	97,55
010104	PESSOAL DOS QUADROS - REGIME DE CONTRATO INDIVIDUAL	1 964 645,00	1 943 576,22	1 943 576,22	1 943 576,22	21 068,78	21 068,78		98,93
01010401	PESSOAL EM FUNÇÕES	1 962 635,00	1 943 576,22	1 943 576,22	1 943 576,22	19 058,78	19 058,78		99,03
01010402	ALTERAÇÕES OBRIGATORIAS DE POSICIONAMENTO REMUNER.	600,00				600,00	600,00		
01010403	ALTERAÇÕES FACULTATIVAS DE POSICIONAMENTO REMUNER.	600,00				600,00	600,00		
01010404	RECRUTAMENTO DE PESSOAL PARA NOVOS POSTOS DE TRABALH.	810,00				810,00	810,00		
010106	PESSOAL CONTRATADO A TERMO	2 670,00				2 670,00	2 670,00		
01010601	PESSOAL EM FUNÇÕES	870,00				870,00	870,00		
01010602	ALTERAÇÕES OBRIGATORIAS DE POSICIONAMENTO REMUNER.	600,00				600,00	600,00		
01010603	ALTERAÇÕES FACULTATIVAS DE POSICIONAMENTO REMUNER.	600,00				600,00	600,00		
01010604	RECRUTAMENTO DE PESSOAL PARA NOVOS POSTOS DE TRABALH.	600,00				600,00	600,00		
010107	PESSOAL EM REGIME DE TAREFA OU AVENÇA	53 885,00	53 226,12	53 226,12	42 609,45	658,88	11 275,95	10 616,67	79,08
010108	PESSOAL AGUARDANDO APOSENTAÇÃO	3 700,00	1 823,53	1 823,53	1 823,53	1 876,47	1 876,47		49,29
010111	REPRESENTAÇÃO	6 922,00	6 815,16	6 815,16	6 815,16	106,84	106,84		98,46
01011102	Pessoal dos Quadros	6 922,00	6 815,16	6 815,16	6 815,16	106,84	106,84		98,46
010113	SUBSÍDIO DE REFEIÇÃO	234 091,00	217 043,79	217 043,79	216 612,86	17 047,21	17 478,14	430,93	92,53
010114	SUBSÍDIOS DE FÉRIAS E NATAL	337 805,00	328 391,86	328 391,86	328 391,86	9 413,14	9 413,14		97,21
0102	ABONOS VARIÁVEIS OU EVENTUAIS	127 118,00	113 287,15	113 287,15	113 280,30	13 830,85	13 837,70	6,85	89,11
010202	HORAS EXTRAORDINÁRIAS	31 206,00	26 808,75	26 808,75	26 808,75	4 397,25	4 397,25		85,91
010204	AJUDAS DE CUSTO	8 340,00	4 567,69	4 567,69	4 563,14	3 772,31	3 776,86	4,55	54,71
010205	ABONO PARA FALHAS	9 130,00	8 704,38	8 704,38	8 702,08	425,62	427,92	2,30	95,31
010210	SUBSÍDIO DE TRABALHO NOCTURNO	54 620,00	53 365,18	53 365,18	53 365,18	1 254,82	1 254,82		97,70
010211	SUBSÍDIO DE TURNO	21 342,00	19 841,15	19 841,15	19 841,15	1 500,85	1 500,85		92,97
010212	INDEMNIZAÇÕES POR CESSAÇÃO DE FUNÇÕES	1 880,00				1 880,00	1 880,00		
010214	OUTROS ABONOS EM NUMERÁRIO OU ESPÉCIE	600,00				600,00	600,00		
0103	SEGURANÇA SOCIAL	876 625,00	844 241,28	844 241,28	840 237,98	32 383,72	36 387,02	4 003,30	95,85
010303	SUBSÍDIO FAMILIAR A CRIANÇAS E JOVENS	20 117,00	16 308,20	16 308,20	16 308,20	3 808,80	3 808,80		81,07
010304	OUTRAS PRESTAÇÕES FAMILIARES	19 285,00	16 233,62	16 233,62	16 233,62	3 051,38	3 051,38		84,18
010305	CONTRIBUIÇÕES PARA A SEGURANÇA SOCIAL	763 463,00	745 094,27	745 094,27	745 094,27	18 368,73	18 368,73		97,59
010306	ACIDENTES EM SERVIÇOS E DOENÇAS PROFISSIONAIS	17 470,00	13 619,30	13 619,30	13 619,30	3 850,70	3 850,70		77,96
010309	SEGURÓS	52 790,00	52 727,24	52 727,24	48 723,94	62,76	4 066,06	4 003,30	92,30
010310	OUTRAS DESPESAS DE SEGURANÇA SOCIAL	3 500,00	258,65	258,65	258,65	3 241,35	3 241,35		7,39
02	AQUISIÇÃO DE BENS E SERVIÇOS	9 226 245,14	8 817 528,00	8 817 528,00	8 430 019,19	408 717,14	796 225,95	387 508,81	91,37
0201	AQUISIÇÃO DE BENS	1 060 135,00	1 027 281,40	1 027 281,40	950 604,48	32 853,60	109 530,32	76 676,92	89,67
020101	MATÉRIAS-PRIMAS E SUBSIDIÁRIAS	507 360,00	500 362,03	500 362,03	454 503,99	6 997,97	52 856,01	45 858,04	89,58
020102	COMBUSTÍVEIS E LUBRIFICANTES	361 565,00	343 795,27	343 795,27	342 308,74	17 769,73	19 259,26	1 489,53	94,67
02010201	Gasolina	8 940,00	4 377,05	4 377,05	4 377,05	4 562,95	4 562,95		48,96
02010202	Gasóleo	336 975,00	325 353,66	325 353,66	325 353,66	11 621,34	11 621,34		96,55
02010299	Outros	15 650,00	14 064,56	14 064,56	12 575,03	1 585,44	3 074,97	1 489,53	80,35
020104	LIMPEZA E HIGIENE	600,00				600,00	600,00		
020107	VESTUÁRIO E ARTIGOS PESSOAIS	34 365,00	32 290,97	32 290,97	31 264,09	2 074,03	3 100,91	1 026,88	90,98

Classificação	Descrição	Dotações Corrigidas	Compromissos Assumidos			Despesa Paga	Diferenças		Grou de Execução Orçamental	
			Exercício	Exercícios Futuros	TOTAL		Det. Não Comprometido	Saldo		Comp. Por Pagar
020108	MATERIAL DE ESCRITÓRIO	14 965,00	13 770,09		13 770,09	11 682,30	1 194,91	3 282,70	2 087,79	78,06
020112	MATERIAL DE TRANSPORTE- PEÇAS	128 780,00	128 054,05		128 054,05	102 047,83	729,95	26 732,17	26 006,22	79,24
020114	OUTRO MATERIAL- PEÇAS	535,00	7,11		7,11	7,11	527,89	527,89		1,33
020117	FERRAMENTAS E UTENSÍLIOS	7 605,00	6 021,62		6 021,62	5 871,06	1 583,38	1 733,94	150,56	77,20
020118	LIVROS E DOCUMENTAÇÃO TÉCNICA	500,00					500,00	500,00		
020119	ARTIGOS HONORÍFICOS E DE DECORAÇÃO	100,00					100,00	100,00		
020120	MATERIAL DE EDUCAÇÃO, CULTURA E RECRETO	600,00					600,00	600,00		
020121	OUTROS BENS	3 160,00	2 980,26		2 980,26	2 922,36	179,74	237,64	57,90	92,48
0202	AQUISIÇÃO DE SERVIÇOS	8 166 110,14	7 790 246,60		7 790 246,60	7 479 414,71	375 863,54	686 695,43	310 831,89	91,59
020201	ENCARGOS DE INSTALAÇÕES	516 950,00	482 541,63		482 541,63	433 534,39	34 408,37	83 415,61	49 007,24	83,86
020202	LIMPEZA E HIGIENE	23 635,00	17 710,77		17 710,77	14 436,51	5 924,23	9 198,49	3 274,26	61,08
020203	CONSERVAÇÃO DE BENS	371 210,00	364 861,95		364 861,95	292 992,48	6 348,05	78 217,52	71 869,47	78,93
020204	LOCAÇÃO DE EDIFÍCIOS	600,00					600,00	600,00		
020205	LOCAÇÃO DE MATERIAL DE INFORMÁTICA	17 150,00	16 278,44		16 278,44	7 660,44	871,56	9 489,56	8 618,00	44,67
020206	LOCAÇÃO DE MATERIAL DE TRANSPORTE	550,00					550,00	550,00		
020208	LOCAÇÃO DE OUTROS BENS	83 010,00	82 450,36		82 450,36	78 784,94	559,64	4 225,06	3 665,42	94,91
020209	COMUNICAÇÕES	76 850,00	62 765,12		62 765,12	60 317,72	14 084,88	16 532,28	2 447,40	78,49
020210	TRANSPORTES	16 950,00	14 976,92		14 976,92	14 976,92	1 973,08	1 973,08		88,36
020211	REPRESENTAÇÃO DOS SERVIÇOS	600,00					600,00	600,00		
020212	SEGUROS	54 160,00	41 523,06		41 523,06	40 717,70	12 636,94	13 442,30	805,36	75,18
020213	DESLOCAÇÕES E ESTADAS	4 950,00	3 637,74		3 637,74	3 637,74	1 312,26	1 312,26		73,49
020214	ESTUDOS, PARCERES, PROJECTOS E CONSULTADORIA	127 030,00	125 940,32		125 940,32	80 619,45	1 089,68	46 410,55	45 320,87	63,47
020215	FORMAÇÃO	13 770,00	11 440,19		11 440,19	10 290,19	2 329,81	3 479,81	1 150,00	74,73
020216	SEMINÁRIOS, EXPOSIÇÕES E SIMILARES	14 835,00	14 334,50		14 334,50	13 994,50	500,50	840,50	340,00	94,33
020217	PUBLICIDADE	88 695,00	84 688,13		84 688,13	74 005,58	4 006,87	14 689,42	10 682,55	83,44
020218	VIGILÂNCIA E SEGURANÇA	25 750,00	23 994,16		23 994,16	20 641,54	1 755,84	5 108,46	3 352,62	80,16
020219	ASSISTÊNCIA TÉCNICA	138 925,00	123 234,08		123 234,08	116 715,09	15 690,92	22 209,91	6 518,99	84,01
020220	OUTROS TRABALHOS ESPECIALIZADOS	65 770,00	61 251,13		61 251,13	45 633,36	4 518,87	20 136,64	15 617,77	69,38
020221	UTILIZAÇÃO DE INFRA-ESTRUTURAS DE TRANSPORTES	100,00					100,00	100,00		
020223	OUTROS SERVIÇOS ESPECIALIZADOS	6 159 120,14	5 902 745,66		5 902 745,66	5 814 583,72	256 374,48	344 536,42	88 161,94	94,41
020224	ENCARGOS DE COBRANÇA DE RECEITAS	363 600,00	355 008,16		355 008,16	355 008,16	8 591,84	8 591,84		97,64
020225	OUTROS SERVIÇOS	1 900,00	864,28		864,28	864,28	1 035,72	1 035,72		45,49
03	JUROS E OUTROS ENCARGOS	13 990,00	5 382,44		5 382,44	5 382,44	8 607,56	8 607,56		38,47
0301	JUROS DA DÍVIDA PÚBLICA	600,00					600,00	600,00		
030103	SOCIEDADES FINANCEIRAS- BANCOS E OUTRAS INSTTTUIÇÃO	600,00					600,00	600,00		
0303	JUROS DE LOCAÇÃO FINANCEIRA	10 200,00	4 760,24		4 760,24	4 760,24	5 439,76	5 439,76		46,67
030305	MATERIAL DE TRANSPORTE	9 600,00	4 760,24		4 760,24	4 760,24	4 839,76	4 839,76		49,59
030306	MATERIAL DE INFORMÁTICA	600,00					600,00	600,00		
0304	JUROS TRIBUTÁRIOS	1 600,00					1 600,00	1 600,00		
030401	INDEMNIZATÓRIOS	600,00					600,00	600,00		
030402	OUTROS	1 000,00					1 000,00	1 000,00		
0305	OUTROS JUROS	990,00	622,20		622,20	622,20	367,80	367,80		62,85
030502	OUTROS	990,00	622,20		622,20	622,20	367,80	367,80		62,85
0306	OUTROS ENCARGOS FINANCEIROS	600,00					600,00	600,00		
030601	OUTROS ENCARGOS FINANCEIROS	600,00					600,00	600,00		


Classificação Econômica	Descrição	Dotações Corrigidas	Compromissos Assumidos			Despesa Pago	Diferenças		Comp. Por Pagar	Grau de Execução Orçamental
			Exercício	Exercícios futuros	TOTAL		Det. Não Comprometida	Saldo		
0405	ADMINISTRAÇÃO LOCAL	500,00					500,00	500,00		
040501	CONTINENTE	500,00					500,00	500,00		
06	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	68 630,00	46 751,15		46 751,15	46 751,15	21 878,85	21 878,85		68,12
0602	DIVERSAS	68 630,00	46 751,15		46 751,15	46 751,15	21 878,85	21 878,85		68,12
060201	IMPOSTOS E TAXAS	6 095,00	899,53		899,53	899,53	5 195,47	5 195,47		14,76
060203	OUTRAS	62 535,00	45 851,62		45 851,62	45 851,62	16 683,38	16 683,38		73,32
06020301	Restituições	25 000,00	23 081,91		23 081,91	23 081,91	1 918,09	1 918,09		92,33
06020302	IVA Pago	4 350,00					4 350,00	4 350,00		
06020304	Serviços Bancários	7 500,00	2 523,36		2 523,36	2 523,36	4 976,64	4 976,64		33,65
06020399	Diversas	25 685,00	20 246,35		20 246,35	20 246,35	5 438,65	5 438,65		78,83
	DESPESAS DE CAPITAL	6 338 071,58	4 285 432,15		4 285 432,15	4 037 484,08	2 052 639,43	2 300 587,50	247 948,07	63,70
07	AQUISIÇÃO DE BENS DE CAPITAL	6 338 071,58	4 285 432,15		4 285 432,15	4 037 484,08	2 052 639,43	2 300 587,50	247 948,07	63,70
0701	INVESTIMENTOS	6 077 851,27	4 127 560,49		4 127 560,49	3 879 612,42	1 950 290,78	2 198 238,85	247 948,07	63,83
070101	TERRENOS	10,00					10,00	10,00		
070102	HABITAÇÕES	31 500,00	31 429,00		31 429,00	31 429,00	71,00	71,00		99,78
07010203	Reparação e Beneficiação	31 500,00	31 429,00		31 429,00	31 429,00	71,00	71,00		99,78
070104	CONSTRUÇÕES DIVERSAS	3 249 206,13	2 689 187,81		2 689 187,81	2 513 633,94	560 018,32	735 572,19	175 553,87	77,36
07010402	Sistemas de drenagem de águas residuais	2 394 612,16	1 886 289,69		1 886 289,69	1 736 832,04	508 322,47	657 780,12	149 457,65	72,53
07010407	Captação e distribuição de água	854 593,97	802 898,12		802 898,12	776 801,90	51 695,85	77 792,07	26 096,22	90,90
070106	MATERIAL DE TRANSPORTES	790 481,94	680 316,39		680 316,39	680 316,39	110 165,55	110 165,55		86,06
07010601	Recolha de resíduos	464 630,54	360 451,50		360 451,50	360 451,50	104 179,04	104 179,04		77,58
07010602	Outro	325 851,40	319 864,89		319 864,89	319 864,89	5 986,51	5 986,51		98,16
070107	EQUIPAMENTO DE INFORMÁTICA	387 295,17	4 119,28		4 119,28	4 119,28	383 175,89	383 175,89		1,06
070108	SOFTWARE INFORMÁTICO	21 385,00	21 356,73		21 356,73	19 086,15	28,27	2 298,85	2 270,58	89,25
070109	EQUIPAMENTO ADMINISTRATIVO	3 785,00	3 453,09		3 453,09	3 453,09	331,91	331,91		91,23
070110	EQUIPAMENTO BÁSICO	1 423 019,66	545 504,61		545 504,61	475 380,99	877 515,05	947 638,67	70 123,62	33,41
07011001	Equipamento de recolha de resíduos	1 053 625,20	177 317,25		177 317,25	136 727,25	876 307,95	916 897,95	40 590,00	12,98
07011002	Outro	369 394,46	368 187,36		368 187,36	338 653,74	1 207,10	30 740,72	29 533,62	91,68
070111	FERRAMENTAS E UTENSÍLIOS	6 060,00	5 911,75		5 911,75	5 911,75	148,25	148,25		97,55
070115	OUTROS INVESTIMENTOS	165 108,37	146 281,83		146 281,83	146 281,83	18 826,54	18 826,54		88,60
0702	LOCAÇÃO FINANCEIRA	260 220,31	157 871,66		157 871,66	157 871,66	102 348,65	102 348,65		60,67
070205	MATERIAL DE TRANSPORTE- LOCAÇÃO FINANCEIRA	260 200,31	157 871,66		157 871,66	157 871,66	102 328,65	102 328,65		60,67
070207	MAQUINARIA E EQUIPAMENTO	20,00					20,00	20,00		
		19 256 297,72	16 663 498,85		16 663 498,85	16 012 984,22	2 592 778,87	3 243 313,50	650 514,63	83,16


Handwritten signatures and initials in blue ink, including a large signature on the right and several smaller ones below it.

6.3.7 - MODIFICAÇÕES - ORÇAMENTO DA DESPESA

Orgânica	Económica	IDENTIFICAÇÃO DAS RUBRICAS Descrição	Dotação Inicial	DESPESA Modificações Orçamentais		Dotação Seguinte	Observações
				Inscrições/ Reforços	Diminuições/ Anulações		
01		DIVISÃO ADMINISTRATIVA E FINANCEIRA					
01	01	DESPESAS COM O PESSOAL					
01	0101	REMUNERAÇÕES CERTAS E PERMANENTES					
01	010104	PESSOAL DOS QUADROS - REGIME DE CONTRATO INDIVIDUAL DE TRABALHO					
01	01010401	PESSOAL EM FUNÇÕES	351 000,00	18 780,00		369 780,00	
01	01010402	ALTERAÇÕES OBRIGATORIAS DE POSICIONAMENTO REMUNE	100,00			100,00	
01	01010403	ALTERAÇÕES FACULTATIVAS DE POSICIONAMENTO REMUNE	100,00			100,00	
01	01010404	RECRUTAMENTO DE PESSOAL PARA NOVOS POSTOS DE TRAB-	100,00			100,00	
01	010106	PESSOAL CONTRATADO A TERMO					
01	01010601	PESSOAL EM FUNÇÕES	200,00		190,00	10,00	
01	01010602	ALTERAÇÕES OBRIGATORIAS DE POSICIONAMENTO REMUNE	100,00			100,00	
01	01010603	ALTERAÇÕES FACULTATIVAS DE POSICIONAMENTO REMUNE	100,00			100,00	
01	01010604	RECRUTAMENTO DE PESSOAL PARA NOVOS POSTOS DE TRAB-	100,00			100,00	
01	010107	PESSOAL EM REGIME DE TAREFA OU AVENÇA	100,00			100,00	
01	010108	PESSOAL AGUARDANDO APOSENTAÇÃO	100,00			100,00	
01	010111	REPRESENTAÇÃO					
01	01011102	Pessoal dos Quadros	100,00			100,00	
01	010113	SUBSÍDIO DE REFEIÇÃO	29 650,00	295,00		29 945,00	
01	010114	SUBSÍDIOS DE FÉRIAS E NATAL	60 150,00	1 935,00		62 085,00	
01	0102	ABONOS VARIÁVEIS OU EVENTUAIS					
01	010202	HORAS EXTRAORDINÁRIAS	4 000,00		310,00	3 690,00	
01	010204	AJUDAS DE CUSTO	1 000,00	700,00		1 700,00	
01	010205	ABONO PARA FALHAS	3 100,00			3 100,00	
01	010212	INDENIZACÕES POR CESSAÇÃO DE FUNÇÕES	200,00		190,00	10,00	
01	010214	OUTROS ABONOS EM NUMERÁRIO OU ESPÉCIE	100,00			100,00	
01	0103	SEGURANÇA SOCIAL					
01	010303	SUBSÍDIO FAMILIAR A CRIANÇAS E JOVENS	1 100,00	1 195,00		2 295,00	
01	010304	OUTRAS PRESTAÇÕES FAMILIARES	1 600,00	1 755,00		3 355,00	
01	010305	CONTRIBUIÇÕES PARA A SEGURANÇA SOCIAL	245 000,00	1 608,00		246 608,00	
01	010306	ACIDENTES EM SERVIÇOS E DOENÇAS PROFissionais	100,00			100,00	
01	010309	SEGUROS	53 000,00		210,00	52 790,00	
01	010310	OUTRAS DESPESAS DE SEGURANÇA SOCIAL	500,00			500,00	
01	02	AQUISIÇÃO DE BENS E SERVIÇOS					
01	0201	AQUISIÇÃO DE BENS					
01	020101	MATERIAS-PRIMAS E SUBSIDIARIAS	2 000,00			2 000,00	
01	020102	COMBUSTÍVEIS E LUBRIFICANTES					
01	02010201	Gasolina	4 000,00		500,00	3 500,00	
01	02010202	Gasóleos	2 000,00	560,00		2 560,00	
01	02010299	Outros	100,00			100,00	
01	020104	LIMPEZA E HIGIENE	100,00			100,00	
01	020107	VESTUÁRIO E ARTIGOS PESSOAIS	350,00		300,00	50,00	
01	020108	MATERIAL DE ESCRITÓRIO	9 000,00		600,00	8 400,00	
01	020112	MATERIAL DE TRANSPORTE- PEÇAS	100,00			100,00	

IDENTIFICAÇÃO DAS RUBRICAS			DESPESA		Dotação Seguinte	Observações
Orgânica	Económica	Descrição	Dotação Inicial	Modificações Orçamentais Inscrições/ Reforços		
01	06	OUTRAS DESPESAS CORRENTES				
01	0602	DIVERSAS				
01	060201	IMPOSTOS E TAXAS	250,00			250,00
01	060203	OUTRAS				
01	06020302	IVA Pago	120 000,00		115 650,00	4 350,00
01	06020304	Serviços Bancários	4 700,00			4 700,00
01	06020399	Diversas	500,00			500,00
01	07	AQUISIÇÃO DE BENS DE CAPITAL				
01	0701	INVESTIMENTOS				
01	070101	TERRENOS	10,00			10,00
01	070102	HABITAÇÕES				
01	07010203	Reparação e Beneficiação	1 000,00	30 500,00		31 500,00
01	070107	EQUIPAMENTO DE INFORMÁTICA	20,00	10 900,00		10 920,00
01	070108	SOFTWARE INFORMÁTICO	5 010,00	16 375,00		21 385,00
01	070109	EQUIPAMENTO ADMINISTRATIVO	10 040,00		6 775,00	3 265,00
01	070111	FERRAMENTAS E UTENSÍLIOS	10,00			10,00
02		DIVISÃO DE ÁGUA E ÁGUAS RESIDUAIS				
02	01	DESPESAS COM O PESSOAL				
02	0101	REMUNERAÇÕES CERTAS E PERMANENTES				
02	010104	PESSOAL DOS QUADROS - REGIME DE CONTRATO INDIVIDUAL DE TRABALHO				
02	01010401	PESSOAL EM FUNÇÕES	389 700,00	12 095,00		401 795,00
02	01010402	ALTERAÇÕES OBRIGATORIAS DE POSICIONAMENTO REMUNE	100,00			100,00
02	01010403	ALTERAÇÕES FACULTATIVAS DE POSICIONAMENTO REMUNE	100,00			100,00
02	01010404	RECRUTAMENTO DE PESSOAL PARA NOVOS POSTOS DE TRAB.	100,00	16 800,00	16 600,00	300,00
02	010106	PESSOAL CONTRATADO A TERMO				
02	01010601	PESSOAL EM FUNÇÕES	200,00			200,00
02	01010602	ALTERAÇÕES OBRIGATORIAS DE POSICIONAMENTO REMUNE	100,00			100,00
02	01010603	ALTERAÇÕES FACULTATIVAS DE POSICIONAMENTO REMUNE	100,00			100,00
02	01010604	RECRUTAMENTO DE PESSOAL PARA NOVOS POSTOS DE TRAB.	100,00			100,00
02	010107	PESSOAL EM REGIME DE TAREFA OU AVENÇA	41 100,00	12 285,00		53 385,00
02	010108	PESSOAL AGUARDANDO APOSENTAÇÃO	100,00			100,00
02	010111	REPRESENTAÇÃO				
02	01011102	Pessoal dos Quadros	2 250,00	22,00		2 272,00
02	010113	SUBSÍDIO DE REFECÇÃO	47 200,00			47 200,00
02	010114	SUBSÍDIOS DE FÉRIAS E NATAL	65 050,00	3 050,00		68 050,00
02	0102	ABONOS VARIÁVEIS OU EVENTUAIS				
02	010202	HORAS EXTRAORDINÁRIAS	8 000,00		600,00	7 400,00
02	010204	AJUDAS DE CUSTO	1 500,00			1 500,00
02	010210	SUBSÍDIO DE TRABALHO NOCTURNO	100,00			100,00
02	010211	SUBSÍDIO DE TURNO	20 000,00	342,00	500,00	19 842,00
02	010212	INDENIZACÕES POR CESSAÇÃO DE FUNÇÕES	100,00			100,00
02	010214	OUTROS ABONOS EM NUMERÁRIO OU ESPÉCIE	100,00			100,00
02	0103	SEGURANÇA SOCIAL				
02	010303	SUBSÍDIO FAMILIAR A CRIANÇAS E JOVENS	7 000,00	742,00	800,00	6 942,00





Orgânico	Económico	IDENTIFICAÇÃO DAS RUBRICAS Descrição	Dotação Inicial	DESPESA		Dotação Seguinte	Observações
				Modificações Orçamentais Inscrições/ Reforços	Diminuições/ Anulações		
02	010304	OUTRAS PRESTAÇÕES FAMILIARES	5 000,00		250,00	4 750,00	
02	010305	CONTRIBUIÇÕES PARA A SEGURANÇA SOCIAL	122 000,00	1 705,00		123 705,00	
02	010306	ACIDENTES EM SERVIÇOS E DOENÇAS PROFISSIONAIS	17 000,00			17 000,00	
02	010310	OUTRAS DESPESAS DE SEGURANÇA SOCIAL	1 500,00			1 500,00	
02	02	AQUISIÇÃO DE BENS E SERVIÇOS					
02	0201	AQUISIÇÃO DE BENS					
02	020101	MATERIAS-PRIMAS E SUBSIDIARIAS	399 900,00	38 170,00	2 150,00	435 920,00	
02	020102	COMBUSTÍVEIS E LUBRIFICANTES					
02	02010201	Gasolina	100,00			100,00	
02	02010202	Gasóleo	70 000,00		13 020,00	56 980,00	
02	02010299	Outros	2 000,00			2 000,00	
02	020104	LIMPEZA E HIGIENE	100,00			100,00	
02	020107	VESTUÁRIO E ARTIGOS PESSOAIS	19 000,00		7 975,00	11 025,00	
02	020108	MATERIAL DE ESCRITÓRIO	750,00			750,00	
02	020112	MATERIAL DE TRANSPORTE- PEÇAS	200,00			200,00	
02	020114	OUTRO MATERIAL- PEÇAS	100,00		50,00	50,00	
02	020117	FERRAMENTAS E UTENSÍLIOS	5 400,00		2 600,00	2 800,00	
02	020118	LIVROS E DOCUMENTAÇÃO TÉCNICA	100,00		50,00	50,00	
02	020120	MATERIAL DE EDUCAÇÃO, CULTURA E RECREIO	100,00			100,00	
02	020121	OUTROS BENS	150,00	210,00		360,00	
02	0202	AQUISIÇÃO DE SERVIÇOS					
02	020201	ENCARGOS DE INSTALAÇÕES	455 000,00	26 500,00		481 500,00	
02	020202	LIMPEZA E HIGIENE	100,00	1 725,00		1 825,00	
02	020203	CONSERVAÇÃO DE BENS	160 000,00	14 300,00	12 000,00	162 300,00	
02	020204	LOCAÇÃO DE EDIFÍCIOS	100,00			100,00	
02	020205	LOCAÇÃO DE MATERIAL DE INFORMÁTICA	500,00		450,00	50,00	
02	020206	LOCAÇÃO DE MATERIAL DE TRANSPORTE	500,00		450,00	50,00	
02	020208	LOCAÇÃO DE OUTROS BENS	1 600,00		1 500,00	100,00	
02	020209	COMUNICAÇÕES	24 200,00		1 500,00	22 700,00	
02	020210	TRANSPORTES	100,00	1 150,00		1 250,00	
02	020211	REPRESENTAÇÃO DOS SERVIÇOS	100,00			100,00	
02	020213	DESLOCAÇÕES E ESTADAS	7 000,00		4 550,00	2 450,00	
02	020214	ESTUDOS, PARCERES, PROJECTOS E CONSULTADORIA	1 000,00	3 000,00	150,00	3 850,00	
02	020215	FORMAÇÃO	2 500,00	620,00		3 120,00	
02	020216	SEMINÁRIOS, EXPOSIÇÕES E SIMILARES	100,00			100,00	
02	020217	PUBLICIDADE	6 000,00	7 500,00		13 500,00	
02	020218	VIGILÂNCIA E SEGURANÇA	100,00			100,00	
02	020219	ASSISTÊNCIA TÉCNICA	23 600,00	28 900,00		52 500,00	
02	020220	OUTROS TRABALHOS ESPECIALIZADOS	72 000,00		7 330,00	64 670,00	
02	020223	OUTROS SERVIÇOS ESPECIALIZADOS	5 136 080,00	285 022,54	487 168,00	4 933 934,54	
02	020225	OUTROS SERVIÇOS	500,00			500,00	
02	03	JUROS E OUTROS ENCARGOS					
02	0301	JUROS DA DÍVIDA PÚBLICA					
02	030103	SOCIEDADES FINANCEIRAS- BANCOS E OUTRAS INSTITUIÇ	100,00			100,00	
02	0303	JUROS DE LOCAÇÃO FINANCEIRA					
02	030305	MATERIAL DE TRANSPORTE	100,00			100,00	
02	030306	MATERIAL DE INFORMÁTICA	100,00			100,00	

IDENTIFICAÇÃO DAS RUBRICAS			DESPESA		Dotação Seguinte	Observações
Orgânica	Económica	Descrição	Dotação Inicial	Modificações Orçamentais Inscrições/ Reforços		
02	0304	JUROS TRIBUTÁRIOS				
02	030401	INDEMNIZATORIOS	100,00			100,00
02	030402	OUTROS	100,00			100,00
02	0305	OUTROS JUROS				
02	030502	OUTROS	100,00	230,00		330,00
02	0306	OUTROS ENCARGOS FINANCEIROS				
02	030601	OUTROS ENCARGOS FINANCEIROS	100,00			100,00
02	04	TRANSFERÊNCIAS CORRENTES				
02	0403	ADMINISTRAÇÃO CENTRAL				
02	040301	ESTADO	46 500,00		46 000,00	500,00
02	0405	ADMINISTRAÇÃO LOCAL				
02	040501	CONTINENTE	100,00			100,00
02	06	OUTRAS DESPESAS CORRENTES				
02	0602	DIVERSAS				
02	060201	IMPOSTOS E TAXAS	10 250,00		5 000,00	5 250,00
02	060203	OUTRAS				
02	06020399	Diversas	10 000,00		4 000,00	6 000,00
02	07	AQUISIÇÃO DE BENS DE CAPITAL				
02	0701	INVESTIMENTOS				
02	070104	CONSTRUÇÕES DIVERSAS				
02	07010402	Sistemas de drenagem de águas residuais	489 092,96	2 225 699,75	320 180,55	2 394 612,16
02	07010407	Captação e distribuição de água	356 643,12	988 736,08	490 785,23	854 593,97
02	070107	EQUIPAMENTO DE INFORMÁTICA	10,00			10,00
02	070110	EQUIPAMENTO BÁSICO				
02	07011002	Outro	220,00	140 000,00	133 975,54	6 244,46
02	070111	FERRAMENTAS E UTENSÍLIOS	200,00	1 170,00		1 370,00
03		DIVISÃO DE RECOLHA E VALORIZAÇÃO DE RESÍDUOS SÓLIDO				
03	01	DESPESAS COM O PESSOAL				
03	0101	REMUNERAÇÕES CERTAS E PERMANENTES				
03	010104	PESSOAL DOS QUADROS - REGIME DE CONTRATO INDIVIDUAL DE TRABALHO				
03	01010401	PESSOAL EM FUNÇÕES	686 800,00	2 560,00		689 360,00
03	01010402	ALTERAÇÕES OBRIGATORIAS DE POSICIONAMENTO REMUNE	100,00			100,00
03	01010403	ALTERAÇÕES FACULTATIVAS DE POSICIONAMENTO REMUNE	100,00			100,00
03	01010404	RECRUTAMENTO DE PESSOAL PARA NOVOS POSTOS DE TRAB.	350,00		340,00	10,00
03	010106	PESSOAL CONTRATADO A TERMO				
03	01010601	PESSOAL EM FUNÇÕES	350,00		340,00	10,00
03	01010602	ALTERAÇÕES OBRIGATORIAS DE POSICIONAMENTO REMUNE	100,00			100,00
03	01010603	ALTERAÇÕES FACULTATIVAS DE POSICIONAMENTO REMUNE	100,00			100,00
03	01010604	RECRUTAMENTO DE PESSOAL PARA NOVOS POSTOS DE TRAB.	100,00			100,00
03	010107	PESSOAL EM REGIME DE TAREFA OU AVENÇA	100,00			100,00
03	010108	PESSOAL AGUARDANDO APOSENTAÇÃO	5 500,00	3 620,00	6 270,00	2 850,00
03	010111	REPRESENTAÇÃO				
03	01011102	Pessoal dos Quadros	2 250,00	25,00		2 275,00
03	010113	SUBSÍDIO DE REFECÇÃO	116 500,00		11 090,00	105 410,00
03	010114	SUBSÍDIOS DE FÉRIAS E NATAL	109 600,00	7 770,00		117 370,00

Handwritten signatures and initials in blue ink, including a large signature and several smaller initials and marks.



Orgânico	Económico	IDENTIFICAÇÃO DAS RUBRICAS Descrição	Dotação Inicial	DESPESA		Dotação Seguinte	Observações
				Modificações Orçamentais Inscrições/ Reforços	Diminuições/ Anulações		
03	0102	ABONOS VARIÁVEIS OU EVENTUAIS					
03	010202	HORAS EXTRAORDINÁRIAS	16 500,00	856,00		17 356,00	
03	010204	AJUDAS DE CUSTO	2 500,00		400,00	2 100,00	
03	010210	SUBSÍDIO DE TRABALHO NOCTURNO	53 000,00	370,00		53 370,00	
03	010212	INDEMNIZAÇÕES POR CESSAÇÃO DE FUNÇÕES	500,00		450,00	50,00	
03	010214	OUTROS ABONOS EM NUMERÁRIO OU ESPÉCIE	100,00			100,00	
03	0103	SEGURANÇA SOCIAL					
03	010303	SUBSÍDIO FAMILIAR A CRIANÇAS E JOVENS	7 000,00		2 070,00	4 930,00	
03	010304	OUTRAS PRESTAÇÕES FAMILIARES	6 000,00		500,00	5 500,00	
03	010305	CONTRIBUIÇÕES PARA A SEGURANÇA SOCIAL	220 000,00	6 455,00		228 455,00	
03	010306	ACIDENTES EM SERVIÇOS E DOENÇAS PROFissionais	500,00		430,00	70,00	
03	010310	OUTRAS DESPESAS DE SEGURANÇA SOCIAL	1 000,00			1 000,00	
03	02	AQUISIÇÃO DE BENS E SERVIÇOS					
03	0201	AQUISIÇÃO DE BENS					
03	020101	MATÉRIAS-PRIMAS E SUBSIDIÁRIAS	27 900,00	3 640,00		31 540,00	
03	020102	COMBUSTÍVELS E LUBRIFICANTES					
03	02010201	Gasolina	2 800,00			2 800,00	
03	02010202	Gasóleo	365 000,00		107 815,00	257 185,00	
03	02010299	Outras	350,00			350,00	
03	020104	LIMPEZA E HIGIENE	100,00			100,00	
03	020107	VESTUÁRIO E ARTIGOS PESSOAIS	9 500,00	10 020,00		19 520,00	
03	020108	MATERIAL DE ESCRITÓRIO	3 500,00	1 000,00	2 350,00	2 150,00	
03	020112	MATERIAL DE TRANSPORTE- PEÇAS	500,00			500,00	
03	020114	OUTRO MATERIAL- PEÇAS	100,00			100,00	
03	020117	FERRAMENTAS E UTENSÍLIOS	4 750,00		2 500,00	2 250,00	
03	020118	LIVROS E DOCUMENTAÇÃO TÉCNICA	100,00			100,00	
03	020120	MATERIAL DE EDUCAÇÃO, CULTURA E RECREIO	100,00			100,00	
03	020121	OUTROS BENS	1 000,00	2 000,00	900,00	2 100,00	
03	0202	AQUISIÇÃO DE SERVIÇOS					
03	020201	ENCARGOS DE INSTALAÇÕES	2 500,00			2 500,00	
03	020202	LIMPEZA E HIGIENE	100,00	1 410,00		1 510,00	
03	020203	CONSERVAÇÃO DE BENS	40 000,00	12 300,00		52 300,00	
03	020204	LOCAÇÃO DE EDIFÍCIOS	100,00			100,00	
03	020205	LOCAÇÃO DE MATERIAL DE INFORMÁTICA	100,00			100,00	
03	020206	LOCAÇÃO DE MATERIAL DE TRANSPORTE	100,00			100,00	
03	020208	LOCAÇÃO DE OUTROS BENS	14 750,00	67 600,00		82 350,00	
03	020209	COMUNICAÇÕES	6 450,00		3 000,00	3 450,00	
03	020210	TRANSPORTES	12 250,00		1 500,00	10 750,00	
03	020211	REPRESENTAÇÃO DOS SERVIÇOS	100,00			100,00	
03	020213	DESLOCAÇÕES E ESTADAS	550,00	400,00		950,00	
03	020214	ESTUDOS, PARCERES, PROJECTOS E CONSULTADORIA	5 000,00	10 760,00	4 000,00	11 760,00	
03	020215	FORMAÇÃO	6 900,00	400,00		7 300,00	
03	020216	SEMINÁRIOS, EXPOSIÇÕES E SIMILARES	100,00	14 235,00		14 335,00	
03	020217	PUBLICIDADE	15 000,00	19 950,00		34 950,00	
03	020218	VIGILÂNCIA E SEGURANÇA	100,00			100,00	
03	020219	ASSISTÊNCIA TÉCNICA	100,00	260,00		360,00	
03	020220	OUTROS TRABALHOS ESPECIALIZADOS	100,00	600,00		700,00	

IDENTIFICAÇÃO DAS RUBRICAS			DESPESA			Dotação Seguinte	Observações
Orgânica	Económica	Descrição	Dotação Inicial	Modificações Orçamentais Inscrições/ Reforços	Diminuições/ Anulações		
03	020223	OUTROS SERVIÇOS ESPECIALIZADOS	1 175 000,00	404 830,00	439 144,40	1 140 685,60	
03	020225	OUTROS SERVIÇOS	100,00			100,00	
03	03	JUROS E OUTROS ENCARGOS					
03	0301	JUROS DA DÍVIDA PÚBLICA					
03	030103	SOCIEDADES FINANCEIRAS- BANCOS E OUTRAS INSTITUIÇ	100,00			100,00	
03	0303	JUROS DE LOCAÇÃO FINANCEIRA					
03	030305	MATERIAL DE TRANSPORTE	100,00			100,00	
03	030306	MATERIAL DE INFORMÁTICA	100,00			100,00	
03	0304	JUROS TRIBUTÁRIOS					
03	030401	INDEMNIZATÓRIOS	100,00			100,00	
03	030402	OUTROS	100,00			100,00	
03	0305	OUTROS JUROS					
03	030502	OUTROS	100,00			100,00	
03	0306	OUTROS ENCARGOS FINANCEIROS					
03	030601	OUTROS ENCARGOS FINANCEIROS	100,00			100,00	
03	04	TRANSFERÊNCIAS CORRENTES					
03	0403	ADMINISTRAÇÃO CENTRAL					
03	040301	ESTADO	100,00			100,00	
03	0405	ADMINISTRAÇÃO LOCAL					
03	040501	CONTINENTE	100,00			100,00	
03	06	OUTRAS DESPESAS CORRENTES					
03	0602	DIVERSAS					
03	060201	IMPOSTOS E TAXAS	150,00			150,00	
03	060203	OUTRAS					
03	06020399	Diversas	5 400,00	12 685,00		18 085,00	
03	07	AQUISIÇÃO DE BENS DE CAPITAL					
03	0701	INVESTIMENTOS					
03	070106	MATERIAL DE TRANSPORTES					
03	07010601	Recolha de resíduos	261 824,44		157 660,90	104 163,54	
03	070107	EQUIPAMENTO DE INFORMÁTICA	376 355,17			376 355,17	
03	070110	EQUIPAMENTO BÁSICO					
03	07011001	Equipamento de recolha de resíduos	1 001 985,20	88 240,00	36 600,00	1 053 625,20	
03	07011002	Outro	20,00			20,00	
03	070111	FERRAMENTAS E UTENSÍLIOS	10,00	1 600,00		1 610,00	
03	070115	OUTROS INVESTIMENTOS	117 327,83	47 780,54		165 108,37	
03	0702	LOCAÇÃO FINANCEIRA					
03	070205	MATERIAL DE TRANSPORTE- LOCAÇÃO FINANCEIRA	10,00			10,00	
03	070207	MAQUINARIA E EQUIPAMENTO	10,00			10,00	
04		DIVISÃO DE PLANEAMENTO E PROJECTO					
04	01	DESPESAS COM O PESSOAL					
04	0101	REMUNERAÇÕES CERTAS E PERMANENTES					
04	010104	PESSOAL DOS QUADROS - REGIME DE CONTRATO INDIVIDUAL DE TRABALHO					
04	01010401	PESSOAL EM FUNÇÕES	189 500,00		20 000,00	169 500,00	
04	01010402	ALTERAÇÕES OBRIGATORIAS DE POSICIONAMENTO REMUNE	100,00			100,00	
04	01010403	ALTERAÇÕES FACULTATIVAS DE POSICIONAMENTO REMUNE	100,00			100,00	

Handwritten signatures and initials in blue ink, including a large signature at the top and several smaller ones below, some with arrows pointing to specific rows in the table.

Handwritten scribbles and a circled number '45' in blue ink at the bottom left of the page.

IDENTIFICAÇÃO DAS RUBRICAS				DESPESA		Dotação Seguinte	Observações
Orgânica	Económica	Descrição	Dotação Inicial	Inscrições/ Reforços	Diminuições/ Anulações		
04	01010404	RECRUTAMENTO DE PESSOAL PARA NOVOS POSTOS DE TRAB,	100,00			100,00	
04	010106	PESSOAL CONTRATADO A TERMO					
04	01010601	PESSOAL EM FUNÇÕES	300,00			300,00	
04	01010602	ALTERAÇÕES OBRIGATORIAS DE POSICIONAMENTO REMUNE	100,00			100,00	
04	01010603	ALTERAÇÕES FACULTATIVAS DE POSICIONAMENTO REMUNE	100,00			100,00	
04	01010604	RECRUTAMENTO DE PESSOAL PARA NOVOS POSTOS DE TRAB,	100,00			100,00	
04	010107	PESSOAL EM REGIME DE TAREFA OU AVENÇA	100,00			100,00	
04	010108	PESSOAL AGUARDANDO APOSENTAÇÃO	100,00			100,00	
04	010113	SUBSÍDIO DE REFEIÇÃO	16 600,00			16 600,00	
04	010114	SUBSÍDIOS DE FERIAS E NATAL	31 900,00			31 900,00	
04	0102	ABONOS VARIÁVEIS OU EVENTUAIS					
04	010202	HORAS EXTRAORDINARIAS	500,00			500,00	
04	010204	AJUDAS DE CUSTO	200,00			200,00	
04	010210	SUBSÍDIO DE TRABALHO NOCTURNO	100,00			100,00	
04	010212	INDEMNIZAÇÕES POR CESSAÇÃO DE FUNÇÕES	670,00			670,00	
04	010214	OUTROS ABONOS EM NUMERÁRIO OU ESPÉCIE	100,00			100,00	
04	0103	SEGURANÇA SOCIAL					
04	010303	SUBSÍDIO FAMILIAR A CRIANÇAS E JOVENS	750,00			750,00	
04	010304	OUTRAS PRESTAÇÕES FAMILIARES	100,00			100,00	
04	010305	CONTRIBUIÇÕES PARA A SEGURANÇA SOCIAL	54 750,00	3 770,00		58 520,00	
04	010306	ACIDENTES EM SERVIÇOS E DOENÇAS PROFISSIONAIS	100,00			100,00	
04	010310	OUTRAS DESPESAS DE SEGURANÇA SOCIAL	100,00			100,00	
04	02	AQUISIÇÃO DE BENS E SERVIÇOS					
04	0201	AQUISIÇÃO DE BENS					
04	020101	MATÉRIAS-PRIMAS E SUBSIDIÁRIAS	500,00			500,00	
04	020102	COMBUSTÍVEIS E LUBRIFICANTES					
04	02010201	Gasolina	100,00			100,00	
04	02010202	Gasóleo	9 500,00		1 900,00	7 600,00	
04	02010299	Outros	100,00			100,00	
04	020104	LIMPEZA E HIGIENE	100,00			100,00	
04	020107	VESTUÁRIO E ARTIGOS PESSOAIS	150,00	20,00		170,00	
04	020108	MATERIAL DE ESCRITÓRIO	1 450,00		1 000,00	450,00	
04	020112	MATERIAL DE TRANSPORTE- PEÇAS	100,00			100,00	
04	020114	OUTRO MATERIAL- PEÇAS	100,00			100,00	
04	020117	FERRAMENTAS E UTENSÍLIOS	100,00			100,00	
04	020118	LIVROS E DOCUMENTAÇÃO TÉCNICA	100,00			100,00	
04	020120	MATERIAL DE EDUCAÇÃO, CULTURA E RECREIO	100,00			100,00	
04	020121	OUTROS BENS	100,00			100,00	
04	0202	AQUISIÇÃO DE SERVIÇOS					
04	020201	ENCARGOS DE INSTALAÇÕES	200,00			200,00	
04	020202	LIMPEZA E HIGIENE	100,00			100,00	
04	020203	CONSERVAÇÃO DE BENS	5 000,00		2 420,00	2 580,00	
04	020204	LOCAÇÃO DE EDIFÍCIOS	100,00			100,00	
04	020205	LOCAÇÃO DE MATERIAL DE INFORMÁTICA	100,00			100,00	
04	020206	LOCAÇÃO DE MATERIAL DE TRANSPORTE	100,00			100,00	

Orgânica	Económica	IDENTIFICAÇÃO DAS RUBRICAS Descrição	Dotação Inicial	DESPESA		Dotação Seguinte	Observações
				Modificações Orçamentais Inscrições/ Reforços	Diminuições/ Anulações		
04	020208	LOCAÇÃO DE OUTROS BENS	100,00			100,00	
04	020209	COMUNICAÇÕES	2 500,00			2 500,00	
04	020210	TRANSPORTES	250,00			250,00	
04	020211	REPRESENTAÇÃO DOS SERVIÇOS	100,00			100,00	
04	020213	DESLOCAÇÕES E ESTADAS	100,00			100,00	
04	020214	ESTUDOS, PARCERES, PROJECTOS E CONSULTADORIA	50 000,00	48 920,00		98 920,00	
04	020215	FORMAÇÃO	1 000,00			1 000,00	
04	020216	SEMINÁRIOS, EXPOSIÇÕES E SIMILARES	100,00			100,00	
04	020217	PUBLICIDADE	4 450,00		1 170,00	3 280,00	
04	020218	VIGILÂNCIA E SEGURANÇA	100,00			100,00	
04	020219	ASSISTÊNCIA TÉCNICA	16 700,00			16 700,00	
04	020220	OUTROS TRABALHOS ESPECIALIZADOS	100,00			100,00	
04	020221	UTILIZAÇÃO DE INFRA-ESTRUTURAS DE TRANSPORTES	100,00			100,00	
04	020223	OUTROS SERVIÇOS ESPECIALIZADOS	100,00			100,00	
04	020225	OUTROS SERVIÇOS	100,00			100,00	
04	03	JUROS E OUTROS ENCARGOS					
04	0301	JUROS DA DÍVIDA PÚBLICA					
04	030103	SOCIEDADES FINANCEIRAS- BANCOS E OUTRAS INSTITUIÇ	100,00			100,00	
04	0303	JUROS DE LOCAÇÃO FINANCEIRA					
04	030305	MATERIAL DE TRANSPORTE	100,00			100,00	
04	030306	MATERIAL DE INFORMÁTICA	100,00			100,00	
04	0304	JUROS TRIBUTÁRIOS					
04	030401	INDEMNIZATÓRIOS	100,00			100,00	
04	030402	OUTROS	100,00			100,00	
04	0305	OUTROS JUROS					
04	030502	OUTROS	100,00			100,00	
04	0306	OUTROS ENCARGOS FINANCEIROS					
04	030601	OUTROS ENCARGOS FINANCEIROS	100,00			100,00	
04	04	TRANSFERÊNCIAS CORRENTES					
04	0403	ADMINISTRAÇÃO CENTRAL					
04	040301	ESTADO	100,00			100,00	
04	06	OUTRAS DESPESAS CORRENTES					
04	0602	DIVERSAS					
04	060201	IMPOSTOS E TAXAS	125,00			125,00	
04	060203	OUTRAS					
04	06020399	Diversas	500,00			500,00	
05		DIVISÃO COMERCIAL E ATENDIMENTO					
05	01	DESPESAS COM O PESSOAL					
05	0101	REMUNERAÇÕES CERTAS E PERMANENTES					
05	010104	PESSOAL DOS QUADROS - REGIME DE CONTRATO INDIVIDUAL DE TRABALHO					
05	01010401	PESSOAL EM FUNÇÕES	289 000,00		11 000,00	278 000,00	
05	01010402	ALTERAÇÕES OBRIGATORIAS DE POSICIONAMENTO REMUNE	100,00			100,00	
05	01010403	ALTERAÇÕES FACULTATIVAS DE POSICIONAMENTO REMUNE	100,00			100,00	
05	01010404	RECRUTAMENTO DE PESSOAL PARA NOVOS POSTOS DE TRAB.	200,00			200,00	



[Handwritten signature]

[Handwritten initials and scribbles]

Orgânica	Económica	IDENTIFICAÇÃO DAS RUBRICAS Descrição	Dotação Inicial	DESPESA Modificações Orçamentais		Dotação Seguinte	Observações
				Inscrições/ Reforços	Diminuições/ Anulações		
05	010106	PESSOAL CONTRATADO A TERMO					
05	01010601	PESSOAL EM FUNÇÕES	300,00			300,00	
05	01010602	ALTERAÇÕES OBRIGATORIAS DE POSICIONAMENTO REMUNE	100,00			100,00	
05	01010603	ALTERAÇÕES FACULTATIVAS DE POSICIONAMENTO REMUNE	100,00			100,00	
05	01010604	RECRUTAMENTO DE PESSOAL PARA NOVOS POSTOS DE TRAB.	100,00			100,00	
05	010107	PESSOAL EM REGIME DE TAREFA OU AVENÇA	100,00			100,00	
05	010108	PESSOAL AGUARDANDO APOSENTAÇÃO	500,00			500,00	
05	010111	REPRESENTAÇÃO					
05	01011102	Pessoal dos Quadros	2 250,00	25,00		2 275,00	
05	010113	SUBSÍDIO DE REFECÇÃO	30 850,00		4 264,00	26 586,00	
05	010114	SUBSÍDIOS DE FÉRIAS E NATAL	48 100,00			48 100,00	
05	0102	ABONOS VARIÁVEIS OU EVENTUAIS					
05	010202	HORAS EXTRAORDINARIAS	200,00	60,00		260,00	
05	010204	AJUDAS DE CUSTO	2 800,00		60,00	2 740,00	
05	010205	ABONO PARA FALHAS	5 700,00	330,00		6 030,00	
05	010210	SUBSÍDIO DE TRABALHO NOCTURNO	1 000,00			1 000,00	
05	010211	SUBSÍDIO DE TURNO	1 500,00			1 500,00	
05	010212	INDENIZACÕES POR CESSAÇÃO DE FUNÇÕES	1 000,00			1 000,00	
05	010214	OUTROS ABONOS EM NUMERÁRIO OU ESPECTE	100,00			100,00	
05	0103	SEGURANÇA SOCIAL					
05	010303	SUBSÍDIO FAMILIAR A CRIANÇAS E JOVENS	4 500,00			4 500,00	
05	010304	OUTRAS PRESTAÇÕES FAMILIARES	4 500,00			4 500,00	
05	010305	CONTRIBUIÇÕES PARA A SEGURANÇA SOCIAL	86 000,00			86 000,00	
05	010306	ACIDENTES EM SERVIÇOS E DOENÇAS PROFISSIONAIS	100,00			100,00	
05	010310	OUTRAS DESPESAS DE SEGURANÇA SOCIAL	300,00			300,00	
05	02	AQUISIÇÃO DE BENS E SERVIÇOS					
05	0201	AQUISIÇÃO DE BENS					
05	020101	MATÉRIAS-PRIMAS E SUBSIDIÁRIAS	13 200,00		800,00	12 400,00	
05	020102	COMBUSTÍVEIS E LUBRIFICANTES					
05	02010201	Gasolina	100,00			100,00	
05	02010202	Gasóleo	10 500,00			10 500,00	
05	02010299	Outros	100,00			100,00	
05	020104	LIMPEZA E HIGIENE	100,00			100,00	
05	020107	VESTUÁRIO E ARTIGOS PESSOAIS	1 500,00		50,00	1 450,00	
05	020108	MATERIAL DE ESCRITÓRIO	1 900,00	1 065,00		2 965,00	
05	020112	MATERIAL DE TRANSPORTE- PEÇAS	100,00			100,00	
05	020114	OUTRO MATERIAL- PEÇAS	100,00			100,00	
05	020117	FERRAMENTAS E UTENSÍLIOS	500,00			500,00	
05	020118	LIVROS E DOCUMENTAÇÃO TÉCNICA	100,00			100,00	
05	020120	MATERIAL DE EDUCAÇÃO, CULTURA E RECREIO	100,00			100,00	
05	020121	OUTROS BENS	100,00			100,00	
05	0202	AQUISIÇÃO DE SERVIÇOS					
05	020201	ENCARGOS DE INSTALAÇÕES	700,00			700,00	
05	020202	LIMPEZA E HIGIENE	100,00			100,00	
05	020203	CONSERVAÇÃO DE BENS	4 400,00		650,00	3 750,00	

IDENTIFICAÇÃO DAS RUBRICAS

Orgânica	Económico	Descrição	Dotação Inicial	DESPESA		Dotação Seguinte	Observações
				Modificações Orçamentais Inscrições/ Reforços	Diminuições/ Anulações		
05	020204	LOCAÇÃO DE EDIFÍCIOS	100,00			100,00	
05	020205	LOCAÇÃO DE MATERIAL DE INFORMÁTICA	500,00			500,00	
05	020206	LOCAÇÃO DE MATERIAL DE TRANSPORTE	100,00			100,00	
05	020208	LOCAÇÃO DE OUTROS BENS	100,00			100,00	
05	020209	COMUNICAÇÕES	16 250,00			16 250,00	
05	020210	TRANSPORTES	2 500,00			2 500,00	
05	020211	REPRESENTAÇÃO DOS SERVIÇOS	100,00			100,00	
05	020213	DESLOCAÇÕES E ESTADAS	100,00			100,00	
05	020214	ESTUDOS, PARCERES, PROJECTOS E CONSULTADORIA	1 000,00		200,00	800,00	
05	020215	FORMAÇÃO	1 000,00		300,00	700,00	
05	020216	SEMINÁRIOS, EXPOSIÇÕES E SIMILARES	100,00			100,00	
05	020217	PUBLICIDADE	7 500,00	50,00		7 550,00	
05	020218	VIGILÂNCIA E SEGURANÇA	100,00			100,00	
05	020219	ASSISTÊNCIA TÉCNICA	5 000,00	600,00		5 600,00	
05	020220	OUTROS TRABALHOS ESPECIALIZADOS	100,00			100,00	
05	020223	OUTROS SERVIÇOS ESPECIALIZADOS	5 050,00			5 050,00	
05	020224	ENCARGOS DE COBRANÇA DE RECEITAS	368 500,00		5 000,00	363 500,00	
05	020225	OUTROS SERVIÇOS	100,00			100,00	
05	03	JUROS E OUTROS ENCARGOS					
05	0301	JUROS DA DÍVIDA PÚBLICA					
05	030103	SOCIEDADES FINANCEIRAS- BANCOS E OUTRAS INSTITUIÇ	100,00			100,00	
05	0303	JUROS DE LOCAÇÃO FINANCEIRA					
05	030305	MATERIAL DE TRANSPORTE	100,00			100,00	
05	030306	MATERIAL DE INFORMÁTICA	100,00			100,00	
05	0304	JUROS TRIBUTÁRIOS					
05	030401	INDEMNIZATÓRIOS	100,00			100,00	
05	030402	OUTROS	100,00			100,00	
05	0305	OUTROS JUROS					
05	030502	OUTROS	100,00			100,00	
05	0306	OUTROS ENCARGOS FINANCEIROS					
05	030601	OUTROS ENCARGOS FINANCEIROS	100,00			100,00	
05	04	TRANSFERÊNCIAS CORRENTES					
05	0403	ADMINISTRAÇÃO CENTRAL					
05	040301	ESTADO	100,00			100,00	
05	0405	ADMINISTRAÇÃO LOCAL					
05	040501	CONTINENTE	100,00			100,00	
05	06	OUTRAS DESPESAS CORRENTES					
05	0602	DIVERSAS					
05	060201	IMPOSTOS E TAXAS	100,00			100,00	
05	060203	OUTRAS					
05	06020301	Restituições	20 000,00	5 000,00		25 000,00	
05	06020304	Serviços Bancários	2 800,00			2 800,00	
05	06020399	Diversas	500,00			500,00	
05	07	AQUISIÇÃO DE BENS DE CAPITAL					
05	0701	INVESTIMENTOS					
05	070107	EQUIPAMENTO DE INFORMÁTICA	10,00			10,00	

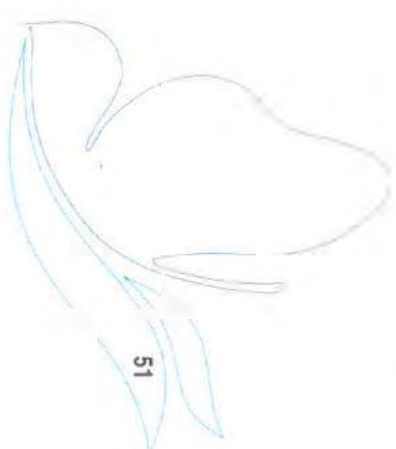


Handwritten signatures and initials in blue ink on the right side of the page, including a large signature and several smaller initials.

Orgânica	Económica	IDENTIFICAÇÃO DAS RUBRICAS Descrição	Dotação Inicial	DESPESA		Dotação Seguinte	Observações
				Modificações Orçamentais			
				Inscrições/ Reforços	Diminuições/ Anulações		
05	070109	EQUIPAMENTO ADMINISTRATIVO	10,00	510,00		520,00	
05	070110	EQUIPAMENTO BÁSICO					
05	07011002	Outro	137 010,00	230 620,00	4 510,00	363 120,00	
05	070111	FERRAMENTAS E UTENSÍLIOS	10,00			10,00	
05	0702	LOCAÇÃO FINANCEIRA					
05	070207	MAQUINARIA E EQUIPAMENTO	10,00			10,00	
06		SECTOR DE MANUTENÇÃO					
06	01	DESPESAS COM O PESSOAL					
06	0101	REMUNERAÇÕES CERTAS E PERMANENTES					
06	010104	PESSOAL DOS QUADROS - REGIME DE CONTRATO INDIVIDUAL DE TRABALHO					
06	01010401	PESSOAL EM FUNÇÕES	61 700,00		7 500,00	54 200,00	
06	01010402	ALTERAÇÕES OBRIGATORIAS DE POSICIONAMENTO REMUNE	100,00			100,00	
06	01010403	ALTERAÇÕES FACULTATIVAS DE POSICIONAMENTO REMUNE	100,00			100,00	
06	01010404	RECRUTAMENTO DE PESSOAL PARA NOVOS POSTOS DE TRAB,	100,00			100,00	
06	010106	PESSOAL CONTRATADO A TERMO					
06	01010601	PESSOAL EM FUNÇÕES	700,00		650,00	50,00	
06	01010602	ALTERAÇÕES OBRIGATORIAS DE POSICIONAMENTO REMUNE	100,00			100,00	
06	01010603	ALTERAÇÕES FACULTATIVAS DE POSICIONAMENTO REMUNE	100,00			100,00	
06	01010604	RECRUTAMENTO DE PESSOAL PARA NOVOS POSTOS DE TRAB,	100,00			100,00	
06	010107	PESSOAL EM REGIME DE TAREFA OU AVENÇA	100,00			100,00	
06	010108	PESSOAL AGUARDANDO APOSENTAÇÃO	500,00		450,00	50,00	
06	010113	SUBSÍDIO DE REFEIÇÃO	9 100,00		750,00	8 350,00	
06	010114	SUBSÍDIOS DE FÉRIAS E NATAL	10 300,00			10 300,00	
06	0102	ABONOS VARIÁVEIS OU EVENTUAIS					
06	010202	HORAS EXTRAORDINARIAS	2 000,00			2 000,00	
06	010204	AJUDAS DE CUSTO	500,00	50,00	450,00	100,00	
06	010210	SUBSÍDIO DE TRABALHO NOCTURNO	350,00		300,00	50,00	
06	010212	INDEMNIZAÇÕES POR CESSAÇÃO DE FUNÇÕES	750,00		700,00	50,00	
06	010214	OUTROS ABONOS EM NUMERÁRIO OU ESPÉCIE	100,00			100,00	
06	0103	SEGURANÇA SOCIAL					
06	010303	SUBSÍDIO FAMILIAR A CRIANÇAS E JOVENS	700,00			700,00	
06	010304	OUTRAS PRESTAÇÕES FAMILIARES	800,00	280,00		1 080,00	
06	010305	CONTRIBUIÇÕES PARA A SEGURANÇA SOCIAL	21 000,00	2 125,00	2 950,00	20 175,00	
06	010306	ACIDENTES EM SERVIÇOS E DOENÇAS PROFISSIONAIS	100,00			100,00	
06	010310	OUTRAS DESPESAS DE SEGURANÇA SOCIAL	100,00			100,00	
06	02	AQUISIÇÃO DE BENS E SERVIÇOS					
06	0201	AQUISIÇÃO DE BENS					
06	020101	MATÉRIAS-PRIMAS E SUBSIDIARIAS	22 000,00	3 000,00		25 000,00	
06	020102	COMBUSTÍVEIS E LUBRIFICANTES					
06	02010201	Gasolina	3 200,00		860,00	2 340,00	
06	02010202	Gasóleo	4 800,00		2 650,00	2 150,00	
06	02010299	Outros	15 000,00		2 000,00	13 000,00	
06	020104	LIMPEZA E HIGIENE	100,00			100,00	
06	020107	VESTUÁRIO E ARTIGOS PESSOAIS	1 000,00	1 150,00		2 150,00	
06	020108	MATERIAL DE ESCRITÓRIO	100,00	150,00		250,00	

IDENTIFICAÇÃO DAS RUBRICAS			DÉSPESA		Dotação Seguinte	Observações
Orgânico	Económico	Descrição	Dotação Inicial	Modificações Orçamentais Inscrições/ Reforços		
06	020112	MATERIAL DE TRANSPORTE- PEÇAS	115.000,00	17.780,00	5.000,00	127.780,00
06	020114	OUTRO MATERIAL- PEÇAS	100,00			100,00
06	020117	FERRAMENTAS E UTENSÍLIOS	4.850,00		2.945,00	1.905,00
06	020118	LIVROS E DOCUMENTAÇÃO TÉCNICA	100,00			100,00
06	020120	MATERIAL DE EDUCAÇÃO, CULTURA E RECRETO	100,00			100,00
06	020121	OUTROS BENS	100,00			100,00
06	0202	AQUISIÇÃO DE SERVIÇOS				
06	020201	ENCARGOS DE INSTALAÇÕES	6.500,00	5.750,00	2.300,00	9.950,00
06	020202	LIMPEZA E HIGIENE	100,00			100,00
06	020203	CONSERVAÇÃO DE BENS	160.000,00	2.750,00	19.770,00	142.980,00
06	020204	LOCAÇÃO DE EDIFÍCIOS	100,00			100,00
06	020205	LOCAÇÃO DE MATERIAL DE INFORMÁTICA	100,00			100,00
06	020206	LOCAÇÃO DE MATERIAL DE TRANSPORTE	100,00			100,00
06	020208	LOCAÇÃO DE OUTROS BENS	100,00	160,00		260,00
06	020209	COMUNICAÇÕES	1.100,00			1.100,00
06	020210	TRANSPORTES	100,00			100,00
06	020211	REPRESENTAÇÃO DOS SERVIÇOS	100,00			100,00
06	020212	SEGUROS	26.000,00		500,00	25.500,00
06	020213	DESLOCAÇÕES E ESTADAS	100,00			100,00
06	020214	ESTUDOS, PARCERES, PROJECTOS E CONSULTADORIA	1.000,00		900,00	100,00
06	020215	FORMAÇÃO	1.000,00		950,00	50,00
06	020216	SEMINÁRIOS, EXPOSIÇÕES E SIMILARES	100,00			100,00
06	020217	PUBLICIDADE	500,00	5.660,00		6.160,00
06	020218	VIGILÂNCIA E SEGURANÇA	100,00			100,00
06	020219	ASSISTÊNCIA TÉCNICA	100,00			100,00
06	020220	OUTROS TRABALHOS ESPECIALIZADOS	100,00			100,00
06	020223	OUTROS SERVIÇOS ESPECIALIZADOS	34.000,00	3.910,00	1.660,00	36.250,00
06	020226	OUTROS SERVIÇOS	100,00			100,00
06	03	JUROS E OUTROS ENCARGOS				
06	0301	JUROS DA DÍVIDA PÚBLICA				
06	030103	SOCIEDADES FINANCEIRAS- BANCOS E OUTRAS INSTITUIÇ	100,00			100,00
06	0303	JUROS DE LOCAÇÃO FINANCEIRA				
06	030305	MATERIAL DE TRANSPORTE	10.200,00		1.100,00	9.100,00
06	030306	MATERIAL DE INFORMÁTICA	100,00			100,00
06	0304	JUROS TRIBUTÁRIOS				
06	030401	INDEMNIZATORIOS	100,00			100,00
06	030402	OUTROS	100,00			100,00
06	0305	OUTROS JUROS				
06	030502	OUTROS	100,00			100,00
06	0306	OUTROS ENCARGOS FINANCEIROS				
06	030601	OUTROS ENCARGOS FINANCEIROS	100,00			100,00
06	04	TRANSFERÊNCIAS CORRENTES				
06	0403	ADMINISTRAÇÃO CENTRAL				
06	040301	ESTADO	100,00			100,00
06	0405	ADMINISTRAÇÃO LOCAL				
06	040501	CONTINENTE	100,00			100,00



Orgânico	Económica	IDENTIFICAÇÃO DAS RUBRICAS Descrição	Dotação Inicial	DESPESA		Dotação Seguinte	Observações
				Modificações Orçamentais Inscrições/ Reforços	Diminuições/ Anulações		
06	06	OUTRAS DESPESAS CORRENTES					
06	0602	DIVERSAS					
06	060201	IMPOSTOS E TAXAS	100,00	120,00		220,00	
06	060203	OUTRAS					
06	06020399	Diversas	500,00		400,00	100,00	
06	07	AQUISIÇÃO DE BENS DE CAPITAL					
06	0701	INVESTIMENTOS					
06	070106	MATERIAL DE TRANSPORTES					
06	07010601	Recolha de resíduos	10,00	360 457,00		360 467,00	
06	07010602	Outro	10,00	325 841,40		325 851,40	
06	070110	EQUIPAMENTO BÁSICO					
06	07011002	Outro	10,00			10,00	
06	070111	FERRAMENTAS E UTENSÍLIOS	500,00	2 560,00		3 060,00	
06	0702	LOCAÇÃO FINANCEIRA					
06	070205	MATERIAL DE TRANSPORTE - LOCAÇÃO FINANCEIRA	263 923,45	2 466,86	6 200,00	260 190,31	
			16 183 327,17	5 672 859,17	2 599 888,62	19 256 297,72	

8.3.3 - EXECUÇÃO DO PLANO PLurianUAL DE INVESTIMENTOS - POCAI

Objetivo	Código de Classificação Econômica	Projeto/Atividade	Descrição	Código de Rubricação	Período de Execução			Data	Valor	Ano	Montante Previsto			Total	Montante Executado	Ano	Total	Execução Financeira Anual (%)	Execução Financeira Global (%)														
					Mês	Trimestre	Semestre				2006	2007	2008							2006	2007	2008											
3	3.1	01/07/001	FUNÇÕES SINAIS	OUTSA	300	31/12/2007	31/12/2007	577 180,00	577 180,00	331 648,19	331 648,19	56,99	56,99	291 648,19	391 648,19	74,25	74,25	351 648,19	90,92	74,25													
							01/01/2008	31 500,00	31 500,00	31 500,00	31 500,00	98,29	98,29	31 500,00	31 500,00	98,29	98,29	31 500,00	31 500,00	98,29	98,29												
							01/07/2007	1 500,00	1 500,00	1 500,00	1 500,00	98,71	98,71	1 500,00	1 500,00	98,71	98,71	1 500,00	1 500,00	98,71	98,71												
3.1.1.1	01/07/001	3	Serviços gerais de administração pública	OUTSA	300	31/12/2007	31/12/2007	14 790,00	14 790,00	11 840,99	11 840,99	80,26	80,26	11 840,99	11 840,99	80,26	80,26	11 840,99	80,26	80,26													
							01/01/2008	1 500,00	1 500,00	1 500,00	1 500,00	98,29	98,29	1 500,00	1 500,00	98,29	98,29	1 500,00	1 500,00	98,29	98,29												
							01/07/2007	1 500,00	1 500,00	1 500,00	1 500,00	98,71	98,71	1 500,00	1 500,00	98,71	98,71	1 500,00	1 500,00	98,71	98,71												
			3.1.1.2				01/07/001	3	Atividades de manutenção	OUTSA	300	31/12/2007	31/12/2007	1 500,00	1 500,00	1 500,00	1 500,00	100,00	100,00	1 500,00	1 500,00	100,00	100,00	1 500,00	100,00	100,00							
													01/01/2008	1 500,00	1 500,00	1 500,00	1 500,00	100,00	100,00	1 500,00	1 500,00	100,00	100,00	1 500,00	1 500,00	100,00	100,00						
													01/07/2007	1 500,00	1 500,00	1 500,00	1 500,00	100,00	100,00	1 500,00	1 500,00	100,00	100,00	1 500,00	1 500,00	100,00	100,00						
			3.1.1.3				01/07/001	3	Atividades de manutenção	OUTSA	300	31/12/2007	31/12/2007	1 500,00	1 500,00	1 500,00	1 500,00	100,00	100,00	1 500,00	1 500,00	100,00	100,00	1 500,00	100,00	100,00							
													01/01/2008	1 500,00	1 500,00	1 500,00	1 500,00	100,00	100,00	1 500,00	1 500,00	100,00	100,00	1 500,00	1 500,00	100,00	100,00						
													01/07/2007	1 500,00	1 500,00	1 500,00	1 500,00	100,00	100,00	1 500,00	1 500,00	100,00	100,00	1 500,00	1 500,00	100,00	100,00						
			3.1.1.3.1				01/07/001	3	Atividades de manutenção	OUTSA	300	31/12/2007	31/12/2007	1 500,00	1 500,00	1 500,00	1 500,00	100,00	100,00	1 500,00	1 500,00	100,00	100,00	1 500,00	100,00	100,00							
													01/01/2008	1 500,00	1 500,00	1 500,00	1 500,00	100,00	100,00	1 500,00	1 500,00	100,00	100,00	1 500,00	1 500,00	100,00	100,00						
													01/07/2007	1 500,00	1 500,00	1 500,00	1 500,00	100,00	100,00	1 500,00	1 500,00	100,00	100,00	1 500,00	1 500,00	100,00	100,00						
									3.1.1.3.2				01/07/001	3	Atividades de manutenção	OUTSA	300	31/12/2007	31/12/2007	1 500,00	1 500,00	1 500,00	1 500,00	100,00	100,00	1 500,00	1 500,00	100,00	100,00	1 500,00	100,00	100,00	
																			01/01/2008	1 500,00	1 500,00	1 500,00	1 500,00	100,00	100,00	1 500,00	1 500,00	100,00	100,00	1 500,00	1 500,00	100,00	100,00
																			01/07/2007	1 500,00	1 500,00	1 500,00	1 500,00	100,00	100,00	1 500,00	1 500,00	100,00	100,00	1 500,00	1 500,00	100,00	100,00
3.1.1.3.3	01/07/001	3		Atividades de manutenção	OUTSA	300			31/12/2007				31/12/2007	1 500,00	1 500,00	1 500,00	1 500,00	100,00	100,00	1 500,00	1 500,00	100,00	100,00	1 500,00	100,00	100,00							
													01/01/2008	1 500,00	1 500,00	1 500,00	1 500,00	100,00	100,00	1 500,00	1 500,00	100,00	100,00	1 500,00	1 500,00	100,00	100,00						
													01/07/2007	1 500,00	1 500,00	1 500,00	1 500,00	100,00	100,00	1 500,00	1 500,00	100,00	100,00	1 500,00	1 500,00	100,00	100,00						
3.1.1.3.4	01/07/001	3		Atividades de manutenção	OUTSA	300			31/12/2007				31/12/2007	1 500,00	1 500,00	1 500,00	1 500,00	100,00	100,00	1 500,00	1 500,00	100,00	100,00	1 500,00	100,00	100,00							
													01/01/2008	1 500,00	1 500,00	1 500,00	1 500,00	100,00	100,00	1 500,00	1 500,00	100,00	100,00	1 500,00	1 500,00	100,00	100,00						
													01/07/2007	1 500,00	1 500,00	1 500,00	1 500,00	100,00	100,00	1 500,00	1 500,00	100,00	100,00	1 500,00	1 500,00	100,00	100,00						
			3.1.1.3.5	01/07/001			3	Atividades de manutenção		OUTSA	300	31/12/2007	31/12/2007	1 500,00	1 500,00	1 500,00	1 500,00	100,00	100,00	1 500,00	1 500,00	100,00	100,00	1 500,00	100,00	100,00							
													01/01/2008	1 500,00	1 500,00	1 500,00	1 500,00	100,00	100,00	1 500,00	1 500,00	100,00	100,00	1 500,00	1 500,00	100,00	100,00						
													01/07/2007	1 500,00	1 500,00	1 500,00	1 500,00	100,00	100,00	1 500,00	1 500,00	100,00	100,00	1 500,00	1 500,00	100,00	100,00						
			3.1.1.3.6	01/07/001			3	Atividades de manutenção		OUTSA	300	31/12/2007	31/12/2007	1 500,00	1 500,00	1 500,00	1 500,00	100,00	100,00	1 500,00	1 500,00	100,00	100,00	1 500,00	100,00	100,00							
													01/01/2008	1 500,00	1 500,00	1 500,00	1 500,00	100,00	100,00	1 500,00	1 500,00	100,00	100,00	1 500,00	1 500,00	100,00	100,00						
													01/07/2007	1 500,00	1 500,00	1 500,00	1 500,00	100,00	100,00	1 500,00	1 500,00	100,00	100,00	1 500,00	1 500,00	100,00	100,00						

Objetivo	Código	Ano	Tipo	Número	Descrição	Frammentary		Date	Am	Total	Am	Total	Am	Total
						AC	BC							
2.4.3.7.4	01	2016	2	40	Equipamento de Sistema de Gestão (SIS) S	15	95	01/01/2017	13/12/2017	870 015,90	296 216,26	722 312,16	296 216,26	722 312,16
	04	2016	1	41	Implementação de Sistema de Gestão (SIS) S	100		01/01/2017	31/12/2017	227 310,64	109 028,91	347 975,75	109 028,91	347 975,75
										20,86	134 165,24	20,86	134 165,24	20,86
										20,00	104 187,94	20,00	104 187,94	20,00
2.4.3.7.5	01	2016	1	42	Atividades de Gestão	15	85	01/01/2017	31/12/2017	20,00	38,00	20,00	38,00	20,00
	01	2016	1	44	Atividades de Gestão	15	85	01/01/2017	31/12/2017	547 462,67	3 978,08	7 879,38	3 978,08	7 879,38
2.4.3.7.1	01	2016	1	7	Atividades de Gestão	100		01/01/2017	31/12/2017	2 010,00	10,00	2 020,00	10,00	2 020,00
	01	2016	1	7	Atividades de Gestão	100		01/01/2017	31/12/2017	2 000,00	10,00	2 010,00	10,00	2 010,00
2.4.3.1.2	01	2016	1	8	Atividades de Gestão	100		01/01/2017	31/12/2017	5 000,00	10,00	5 010,00	10,00	5 010,00
	01	2016	1	8	Atividades de Gestão	100		01/01/2017	31/12/2017	5 000,00	10,00	5 010,00	10,00	5 010,00
2.4.3.2	01	2016	1	15	Atividades de Gestão	100		01/01/2017	31/12/2017	3 000,00	10,00	3 010,00	10,00	3 010,00
	01	2016	1	15	Atividades de Gestão	100		01/01/2017	31/12/2017	3 000,00	10,00	3 010,00	10,00	3 010,00
2.4.3.2.1	01	2016	1	15	Atividades de Gestão	100		01/01/2017	31/12/2017	3 000,00	10,00	3 010,00	10,00	3 010,00
	01	2016	1	15	Atividades de Gestão	100		01/01/2017	31/12/2017	3 000,00	10,00	3 010,00	10,00	3 010,00
2.4.3.1	01	2016	1	38	Atividades de Gestão	100		01/01/2017	31/12/2017	100,00	10,00	110,00	10,00	110,00
	01	2016	1	38	Atividades de Gestão	100		01/01/2017	31/12/2017	100,00	10,00	110,00	10,00	110,00
2.4.3.1.1	01	2016	1	38	Atividades de Gestão	100		01/01/2017	31/12/2017	100,00	10,00	110,00	10,00	110,00
	01	2016	1	38	Atividades de Gestão	100		01/01/2017	31/12/2017	100,00	10,00	110,00	10,00	110,00
2.4.3.1.2	01	2016	1	38	Atividades de Gestão	100		01/01/2017	31/12/2017	100,00	10,00	110,00	10,00	110,00
	01	2016	1	38	Atividades de Gestão	100		01/01/2017	31/12/2017	100,00	10,00	110,00	10,00	110,00
2.4.3.1.3	01	2016	1	38	Atividades de Gestão	100		01/01/2017	31/12/2017	100,00	10,00	110,00	10,00	110,00
	01	2016	1	38	Atividades de Gestão	100		01/01/2017	31/12/2017	100,00	10,00	110,00	10,00	110,00
2.4.3.1.4	01	2016	1	38	Atividades de Gestão	100		01/01/2017	31/12/2017	100,00	10,00	110,00	10,00	110,00
	01	2016	1	38	Atividades de Gestão	100		01/01/2017	31/12/2017	100,00	10,00	110,00	10,00	110,00

TOTAL 4 531 901,78 4 837 424,86 32 869 465,34 4 837 424,86 32 869 465,34

Objetivo	Código	Ano	Tipo	Número	Descrição	Am	Total	Am	Total
2.4.3.1.1	01	2016	1	38	Atividades de Gestão	100	100,00	100,00	100,00
2.4.3.1.2	01	2016	1	38	Atividades de Gestão	100	100,00	100,00	100,00
2.4.3.1.3	01	2016	1	38	Atividades de Gestão	100	100,00	100,00	100,00
2.4.3.1.4	01	2016	1	38	Atividades de Gestão	100	100,00	100,00	100,00

Orçamentos/Programas	Projeto/Atividade	Identificação de Ação	Descrição	Quantidade	Emprego	Data	Fim	Ea	Código Orçamentário	Código Operacional	Valor Realizado	2017			Meta	Meta	Meta																																																																																																																																								
												Orç. J. Anual	Emprego	Valor																																																																																																																																											
2.4.57.3	06	0001/2017	10/11/2017	01	07015	47.790,54	47.790,54	11.273,00	11.273,00	11.273,00	11.273,00	11.273,00	11.273,00	11.273,00	47.790,54	11.273,00	11.273,00																																																																																																																																								
																		06/01/2017	10/12/2017	01	07015	11.243,04	11.243,04	11.243,04	11.243,04	11.243,04	11.243,04	11.243,04	11.243,04	11.243,04	11.243,04	11.243,04	11.243,04	11.243,04																																																																																																																							
																																			01/01/2017	10/11/2017	01	07013	11.273,00	11.273,00	11.273,00	11.273,00	11.273,00	11.273,00	11.273,00	11.273,00	11.273,00	11.273,00	11.273,00	11.273,00	11.273,00																																																																																																						
																																																				01/01/2017	10/12/2017	03	07020*	236.316,76	236.316,76	236.316,76	236.316,76	236.316,76	236.316,76	236.316,76	236.316,76	236.316,76	236.316,76	236.316,76	236.316,76	236.316,76																																																																																					
																																																																					06/01/2017	10/12/2017	03	07087*	120.028,91	120.028,91	120.028,91	120.028,91	120.028,91	120.028,91	120.028,91	120.028,91	120.028,91	120.028,91	120.028,91	120.028,91	120.028,91																																																																				
																																																																																						06/01/2017	10/11/2017	03	07086/01	104.163,54	104.163,54	104.163,54	104.163,54	104.163,54	104.163,54	104.163,54	104.163,54	104.163,54	104.163,54	104.163,54	104.163,54	104.163,54																																																			
																																																																																																							01/01/2017	11/12/2017	03	07020*	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00																																		
																																																																																																																								02/01/2017	10/12/2017	06	07010/02	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00																	
																																																																																																																																									04/01/2017	10/12/2017	06	07011	500,00	4.060,00	3.060,00	1.060,00	1.060,00	1.060,00	1.060,00	1.060,00	1.060,00	1.060,00	1.060,00	1.060,00	1.060,00
01/01/2017	11/12/2017	06	07086/02	115.177,00	115.177,00	115.177,00	115.177,00	115.177,00	115.177,00	115.177,00	115.177,00	115.177,00	115.177,00	115.177,00	115.177,00	115.177,00																																																																																																																																									
																	1/01/2017	31/12/2017	06	07086/02	190.035,00	190.035,00	190.035,00	190.035,00	190.035,00	190.035,00	190.035,00	190.035,00	190.035,00	190.035,00	190.035,00	190.035,00	190.035,00																																																																																																																								
																																		1/01/2017	31/12/2017	06	07086/02	20.438,40	20.438,40	20.438,40	20.438,40	20.438,40	20.438,40	20.438,40	20.438,40	20.438,40	20.438,40	20.438,40	20.438,40	20.438,40																																																																																																							
																																																			01/01/2017	11/12/2017	06	07020*	97.600,00	97.600,00	97.600,00	97.600,00	97.600,00	97.600,00	97.600,00	97.600,00	97.600,00	97.600,00	97.600,00	97.600,00	97.600,00																																																																																						
																																																																				01/01/2017	11/12/2017	06	07020*	97.600,00	97.600,00	97.600,00	97.600,00	97.600,00	97.600,00	97.600,00	97.600,00	97.600,00	97.600,00	97.600,00	97.600,00	97.600,00																																																																					
																																																																																					02/01/2017	11/12/2017	06	07020*	84.800,00	84.800,00	84.800,00	84.800,00	84.800,00	84.800,00	84.800,00	84.800,00	84.800,00	84.800,00	84.800,00	84.800,00	84.800,00																																																				
																																																																																																						02/01/2017	11/12/2017	06	07020*	44.800,00	44.800,00	44.800,00	44.800,00	44.800,00	44.800,00	44.800,00	44.800,00	44.800,00	44.800,00	44.800,00	44.800,00	44.800,00																																			
																																																																																																																							01/01/2017	11/12/2017	06	07020*	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00																		
																																																																																																																																								01/01/2017	11/12/2017	06	07020*	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00	

3.081.308,11 6.138.871,56 1.061.300,11 6.138.871,56 4.291.792,99 1.842.746,61 211.050,00 3.318.799,41

6.3.10 - EXECUÇÃO DAS GRANDES OPÇÕES DO PLANO

Objetivo	Código de Classificação Econômica	Projeto/Atividade	Descrição	Forma de Realização	Fonte de Financiamento	Data Início	Data Fim	Montante Previsto		Montante Executado		Execução Financeira (Atual)	Execução Financeira (Estimada)
								Ano	Até	Ano	Até		
2	3.1	3.1.1	FUNÇÕES GERAIS	Serviços gerais de administração pública	AMM DTA	01/01/2017	31/12/2017	630.740,00	66.770,00	527.980,00	391.648,19	90,92	74,05
								430.740,00	46.770,00	387.980,00	301.648,19	70,25	40,25
								41.000,00	19.000,00	26.000,00	37.970,92	89,81	84,54
								31.500,00	1.500,00	22.500,00	31.429,00	95,71	84,24
								10,00	1.500,00	1.500,00			
								31.500,00	90,00	31.429,00	31.429,00	99,77	95,84
								31.500,00	30,00	31.470,00	31.429,00	99,77	95,68
								10,00	300,00	310,00			
								30,00	300,00	310,00			
								32.305,00	18.500,00	46.800,00	23.200,43	71,83	49,58
10.990,00	10.000,00	20.990,00	4.119,28	37,29	19,69								
4.095,00	7.000,00	11.095,00	3.964,29	35,73	35,73								
4.095,00	8.025,00	9.625,00	154,99	2,27	1,58								
21.305,00	4.300,00	25.605,00	19.086,15	88,29	73,73								
21.375,00	1.000,00	24.375,00	18.088,15	84,79	78,30								
30,00	1.500,00	1.500,00											
3.205,00	3.205,00	4.345,00	2.934,49	67,54	46,13								
3.225,00	7.800,00	11.025,00	2.934,49	26,61	48,90								
40,00	1.000,00	1.040,00	2.934,49	28,11	49,04								
30,00	700,00	730,00											
90,00	700,00	790,00											
10,00	800,00	810,00											
363.800,00	77.300,00	440.970,00	334.097,27	81,87	75,78								
1.1.2	3.1.2.1	3.1.2.1.1	FERRAMENTAS E UTENSÍLIOS	OUTRA	100	01/01/2017	31/12/2017	300,00	300,00	800,00	516,60	99,35	63,00
								500,00	500,00	800,00	516,60	99,35	63,00
								10,00	300,00	310,00			
								30,00	300,00	330,00			
								363.170,00	71.000,00	434.170,00	333.960,67	81,87	76,49
								338.140,00	70.000,00	408.140,00	328.602,79	91,79	76,75
								338.140,00	70.000,00	408.140,00	328.602,79	91,79	76,75
								4.980,00	2.000,00	2.980,00	4.977,88	99,56	62,38
								4.980,00	1.000,00	7.980,00	4.977,88	99,56	62,38
								10,00	2.000,00	2.010,00			
10,00	3.000,00	3.010,00											
10,00	3.000,00	3.010,00											
363.800,00	77.300,00	440.970,00	334.097,27	81,87	75,78								
2	2.4	2.4.1	FRANÇÊS SOCIAIS	OUTRA	100	01/01/2017	31/12/2017	5.907.311,36	4.424.401,78	15.342.113,36	3.445.015,89	61,72	29,94
								2.908.962,14	2.908.962,14	4.424.401,78	3.445.015,89	61,72	29,94
								93.831,04	39.026,00	4.703.189,94	1.741.072,83	72,98	36,62
								28.071,04	59.000,00	87.071,04	28.828,18	59,25	31,11
								33.041,04	30.000,00	63.041,04	22.378,34	63,10	33,89
								18.080,08	4.000,00	24.080,08	4.648,83	25,81	27,81
								10.000,00	1.000,00	2.000,00	6.496,83	324,84	324,84
								480,00	1.000,00	3.480,00	6.496,83	189,57	189,57
								2.547.899,49	2.142.408,70	3.710.676,19	1.001.394,65	64,77	28,89
								308.392,02	30.000,00	338.392,02	696.648,99	202,90	202,90
203.000,00	493.837,98	696.837,98	502.700,71	84,42	84,42								
84.800,00	405.714,75	490.514,75	15.061,87	7,62	2,42								
248.777,81	126.727,81	375.505,62	29.582,91	24,23	4,23								
248.000,00	128.140,92	376.140,92	123.500,87	97,90	97,90								
40.306,90	30,00	40.336,90	39.482,74	97,89	97,89								
300.252,78	798.948,71	1.099.201,49	284.730,25	64,11	26,82								
1.000,00	597.484,67	598.484,67	14.707,70	2,45	2,45								
29.816,88	5.000,00	34.816,88	14.707,70	72,77	56,34								
200,00	3.000,00	3.200,00	14.707,70	72,77	56,34								
200,00	3.000,00	3.200,00											
349.429,32	31.090,00	402.919,32	299.110,44	80,97	74,31								
348.619,32	30.000,00	398.619,32	298.802,14	85,21	65,07								
112.181,32	30.000,00	142.181,32	91.601,31	64,43	45,89								
154.740,00	30,00	154.770,00	154.531,97	99,77	99,70								
10,00	30,00	40,00											
10,00	30,00	40,00											
44.400,00	44.400,00	44.400,00											
2.4.2	2.4.2.1	2.4.2.1.1	REGES DE OBRAGEM	AMM DTA	100	01/01/2017	31/12/2017	2.142.408,70	2.142.408,70	3.710.676,19	1.001.394,65	64,77	28,89
								2.142.408,70	2.142.408,70	3.710.676,19	1.001.394,65	64,77	28,89
								15.061,87	15.061,87	15.061,87	15.061,87	100,00	100,00
								20.582,91	20.582,91	20.582,91	20.582,91	100,00	100,00
								123.500,87	123.500,87	123.500,87	123.500,87	100,00	100,00
								39.482,74	39.482,74	39.482,74	39.482,74	100,00	100,00
								284.730,25	284.730,25	284.730,25	284.730,25	100,00	100,00
								14.707,70	14.707,70	14.707,70	14.707,70	100,00	100,00
								14.707,70	14.707,70	14.707,70	14.707,70	100,00	100,00
								299.110,44	299.110,44	299.110,44	299.110,44	100,00	100,00
298.802,14	298.802,14	298.802,14	298.802,14	100,00	100,00								
91.601,31	91.601,31	91.601,31	91.601,31	100,00	100,00								
154.531,97	154.531,97	154.531,97	154.531,97	100,00	100,00								
40,00	40,00	40,00											
44.400,00	44.400,00	44.400,00											
2.4.3	2.4.3.1	2.4.3.1.1	REGES DE OBRAGEM	AMM DTA	100	01/01/2017	31/12/2017	3.445.015,89	3.445.015,89	6.172.209,94	3.445.015,89	100,00	100,00
								3.445.015,89	3.445.015,89	6.172.209,94	3.445.015,89	100,00	100,00
								1.741.072,83	1.741.072,83	1.741.072,83	1.741.072,83	100,00	100,00
								28.828,18	28.828,18	28.828,18	28.828,18	100,00	100,00
								22.378,34	22.378,34	22.378,34	22.378,34	100,00	100,00
								4.648,83	4.648,83	4.648,83	4.648,83	100,00	100,00
								6.496,83	6.496,83	6.496,83	6.496,83	100,00	100,00
								1.001.394,65	1.001.394,65	1.001.394,65	1.001.394,65	100,00	100,00
								696.648,99	696.648,99	696.648,99	696.648,99	100,00	100,00
								15.061,87	15.061,87	15.061,87	15.061,87	100,00	100,00
20.582,91	20.582,91	20.582,91	20.582,91	100,00	100,00								
123.500,87	123.500,87	123.500,87	123.500,87	100,00	100,00								
39.482,74	39.482,74	39.482,74	39.482,74	100,00	100,00								
284.730,25	284.730,25	284.730,25	284.730,25	100,00	100,00								
14.707,70	14.707,70	14.707,70	14.707,70	100,00	100,00								
14.707,70	14.707,70	14.707,70	14.707,70	100,00	100,00								
299.110,44	299.110,44	299.110,44	299.110,44	100,00	100,00								
298.802,14	298.802,14	298.802,14	298.802,14	100,00	100,00								
91.601,31	91.601,31	91.601,31	91.601,31	100,00	100,00								
154.531,97	154.531,97	154.531,97	154.531,97	100,00	100,00								
40,00	40,00	40,00											
44.400,00	44.400,00	44.400,00											

Objetivo	Clasificación	Ejercicio	Código	Año	Tipo	Nombre	Descripción	Rango	Presupuesto		Fecha	Año	Valor	Ingresos	Gastos	Saldo	Año de inversión	Financiamiento	Financiamiento (A)	Financiamiento (B)	
									Az	Ag											
2.4.2.7.4	01.07.0007	01	2006	I	40	EQUIPAMIENTO DE FABRILIZO	020 926.74	15	85	01/01/2007	31/12/2007	576 149.17	636 926.74	12 871 271.91							
	01.07.0007	04	2006	I	41	Implementación de Sistema de Gerencia R&I 2	250 316.26	15	85	01/01/2007	31/12/2007	150 028.71	471 262.90	712 372.56							
2.4.2.7.5	01.07.0008	01	2006	E	42	VEGETALES	223 950.84	08	00	01/01/2007	31/12/2007	186 183.94	148 382.84	148 382.84							
2.4.2.7.6	01.07.0009	01	2006	E	42	Materia Orgánica	20.00	15	85	01/01/2007	31/12/2007	20.00	20.00	302 131.54							
	01.07.0009	01	2006	E	44	MATERIA ORGÁNICA	20.00	15	85	01/01/2007	31/12/2007	20.00	20.00	302 131.54							
2.4.2.7.7	06.07.0001	01	2009	E	7	MAQUINARIAS	2 000.00	00	00	01/01/2007	31/12/2007	2 000.00	2 000.00	1 477 841.98							
	06.07.0001	01	2009	E	7	MAQUINARIAS	2 000.00	00	00	01/01/2007	31/12/2007	2 000.00	2 000.00	1 477 841.98							
2.4.2.7.8	06.07.0002	01	2009	E	8	FRUTAS Y URBANOS	5 000.00	00	00	01/01/2007	31/12/2007	5 000.00	5 000.00	3 056.81							
	06.07.0002	01	2009	E	8	FRUTAS Y URBANOS	5 000.00	00	00	01/01/2007	31/12/2007	5 000.00	5 000.00	3 056.81							
2.4.2.7.9	06.07.0003	01	2011	E	15	MATERIA ORGÁNICA	360 000.00	00	00	01/01/2007	31/12/2007	360 000.00	360 000.00	641 746.88							
	06.07.0003	01	2011	E	15	MATERIA ORGÁNICA	360 000.00	00	00	01/01/2007	31/12/2007	360 000.00	360 000.00	641 746.88							
2.4.2.8	06.07.0004	01	2017	E	17	ACTIVIDADES ECONÓMICAS	1 000.00	73	75	17/01/2007	31/12/2007	1 000.00	1 000.00	1 000.00							
	06.07.0004	01	2017	E	17	ACTIVIDADES ECONÓMICAS	1 000.00	73	75	17/01/2007	31/12/2007	1 000.00	1 000.00	1 000.00							
2.4.2.9	06.07.0005	01	2004	E	2	MATERIA ORGÁNICA	1 400.00	00	00	01/01/2007	31/12/2007	1 400.00	1 400.00	157 871.66							
	06.07.0005	01	2004	E	2	MATERIA ORGÁNICA	1 400.00	00	00	01/01/2007	31/12/2007	1 400.00	1 400.00	157 871.66							
2.4.2.10	06.07.0006	01	2007	E	3	MATERIA ORGÁNICA	75 390.31	00	00	01/01/2007	31/12/2007	75 390.31	75 390.31	157 871.66							
	06.07.0006	01	2007	E	3	MATERIA ORGÁNICA	75 390.31	00	00	01/01/2007	31/12/2007	75 390.31	75 390.31	157 871.66							
2.4.2.11	06.07.0007	01	2007	E	3	MATERIA ORGÁNICA	83 920.00	00	00	01/01/2007	31/12/2007	83 920.00	83 920.00	157 871.66							
	06.07.0007	01	2007	E	3	MATERIA ORGÁNICA	83 920.00	00	00	01/01/2007	31/12/2007	83 920.00	83 920.00	157 871.66							
2.4.2.12	06.07.0008	01	2007	E	3	MATERIA ORGÁNICA	200.00	00	00	01/01/2007	31/12/2007	200.00	200.00	157 871.66							
	06.07.0008	01	2007	E	3	MATERIA ORGÁNICA	200.00	00	00	01/01/2007	31/12/2007	200.00	200.00	157 871.66							
2.4.2.13	06.07.0009	01	2007	E	3	MATERIA ORGÁNICA	105.00	00	00	01/01/2007	31/12/2007	105.00	105.00	157 871.66							
	06.07.0009	01	2007	E	3	MATERIA ORGÁNICA	105.00	00	00	01/01/2007	31/12/2007	105.00	105.00	157 871.66							

TOTAL GENERAL 6 336 871.58 6 331 811.78 4 837 461.08 4 837 461.08 31.37

Objetos / Programas	Projeto / Ação	Item / Unidade de Projeto / Ação	Quantidade	Descrição	Responsável	Data	Espec. Especificações	Valor Estimado	Total	2017		2018	2019	2020	Subtotal
										Foco	Valor Realizado				
2.4.4.1				SUB-SISTEMA DE ANXA											
2.4.4.1.1				RAMAIS											
2.4.4.1.1.1				01/01/2017 31/12/2017	02	01/02/0007	100,00	100,00	100,00	300,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00		
2.4.4.1.1.2				02/01/2017 31/12/2017	02	01/02/0007	100,00	100,00	100,00	300,00	500,00	500,00	500,00		
2.4.4.1.1.3				03/01/2017 31/12/2017	02	01/02/0007	100,00	100,00	100,00	300,00	500,00	500,00	500,00		
2.4.4.1.1.4				04/01/2017 31/12/2017	02	01/02/0007	100,00	100,00	100,00	300,00	500,00	500,00	500,00		
2.4.4.1.1.5				05/01/2017 31/12/2017	02	01/02/0007	100,00	100,00	100,00	300,00	500,00	500,00	500,00		
2.4.4.1.2				SUB-SISTEMA DE VALE DO MENA											
2.4.4.1.2.1				RAMAIS											
2.4.4.1.2.1.1				01/01/2017 31/12/2017	02	01/02/0007	100,00	100,00	100,00	300,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00		
2.4.4.1.2.1.2				02/01/2017 31/12/2017	02	01/02/0007	100,00	100,00	100,00	300,00	500,00	500,00	500,00		
2.4.4.1.2.1.3				03/01/2017 31/12/2017	02	01/02/0007	100,00	100,00	100,00	300,00	500,00	500,00	500,00		
2.4.4.1.2.1.4				04/01/2017 31/12/2017	02	01/02/0007	100,00	100,00	100,00	300,00	500,00	500,00	500,00		
2.4.4.1.2.1.5				05/01/2017 31/12/2017	02	01/02/0007	100,00	100,00	100,00	300,00	500,00	500,00	500,00		
2.4.4.1.2.2				REDES DE DISTRIBUIÇÃO											
2.4.4.1.2.2.1				01/01/2017 31/12/2017	02	01/02/0007	100,00	100,00	100,00	300,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00		
2.4.4.1.2.2.2				02/01/2017 31/12/2017	02	01/02/0007	100,00	100,00	100,00	300,00	500,00	500,00	500,00		
2.4.4.1.2.2.3				03/01/2017 31/12/2017	02	01/02/0007	100,00	100,00	100,00	300,00	500,00	500,00	500,00		
2.4.4.1.2.2.4				04/01/2017 31/12/2017	02	01/02/0007	100,00	100,00	100,00	300,00	500,00	500,00	500,00		
2.4.4.1.2.2.5				05/01/2017 31/12/2017	02	01/02/0007	100,00	100,00	100,00	300,00	500,00	500,00	500,00		
2.4.4.1.3				EQUIPAMENTO INFORMATICO											
2.4.4.1.3.1				PERIFERIAIS E IMPRINTADORAS											
2.4.4.1.3.1.1				01/01/2017 31/12/2017	02	01/02/0007	100,00	100,00	100,00	300,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00		
2.4.4.1.3.1.2				02/01/2017 31/12/2017	02	01/02/0007	100,00	100,00	100,00	300,00	500,00	500,00	500,00		
2.4.4.1.3.1.3				03/01/2017 31/12/2017	02	01/02/0007	100,00	100,00	100,00	300,00	500,00	500,00	500,00		
2.4.4.1.3.1.4				04/01/2017 31/12/2017	02	01/02/0007	100,00	100,00	100,00	300,00	500,00	500,00	500,00		
2.4.4.1.3.1.5				05/01/2017 31/12/2017	02	01/02/0007	100,00	100,00	100,00	300,00	500,00	500,00	500,00		
2.4.4.1.3.2				SOFTWARES E LICENÇAS											
2.4.4.1.3.2.1				01/01/2017 31/12/2017	02	01/02/0007	100,00	100,00	100,00	300,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00		
2.4.4.1.3.2.2				02/01/2017 31/12/2017	02	01/02/0007	100,00	100,00	100,00	300,00	500,00	500,00	500,00		
2.4.4.1.3.2.3				03/01/2017 31/12/2017	02	01/02/0007	100,00	100,00	100,00	300,00	500,00	500,00	500,00		
2.4.4.1.3.2.4				04/01/2017 31/12/2017	02	01/02/0007	100,00	100,00	100,00	300,00	500,00	500,00	500,00		
2.4.4.1.3.2.5				05/01/2017 31/12/2017	02	01/02/0007	100,00	100,00	100,00	300,00	500,00	500,00	500,00		

(Handwritten signatures and initials in blue ink)

(Handwritten notes and calculations in blue ink)

2017

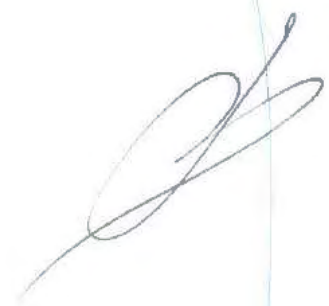
Objetivo/Programa	Proyecto/Activo	Identificación del Proyecto/Activo	Descripción	Responsabilidad	Fecha Inicio	Fecha Fin	Estatus	Código Operacional/Original	Código Operacional/Original	Valor Reajustado	Tránsito		Proyecciones Diferido		Financiamiento		Supervisión	Modificación	
											Diferido Local	Diferido Central	Diferido Local	Diferido Central	2018	2019			2020
2.4.37.3	05	2015	1	31															
2.4.57.3	06	2016	1	38															
2.4.57.3	07	2016	1	39															
2.4.57.4	05	2014	1	40															
2.4.57.4	05	2014	1	40															
2.4.57.4	04	2014	1	41															
2.4.57.5	01	2018	1	42															
2.4.57.5	02	2018	1	43															
2.4.57.5	02	2018	1	44															
2.4.57.5	02	2018	1	45															
2.4.57.5	02	2018	1	46															
2.4.57.5	02	2018	1	47															
2.4.57.5	02	2018	1	48															
2.4.57.5	02	2018	1	49															
2.4.57.5	02	2018	1	50															
2.4.57.5	02	2018	1	51															
2.4.57.5	02	2018	1	52															
2.4.57.5	02	2018	1	53															
2.4.57.5	02	2018	1	54															
2.4.57.5	02	2018	1	55															
2.4.57.5	02	2018	1	56															
2.4.57.5	02	2018	1	57															
2.4.57.5	02	2018	1	58															
2.4.57.5	02	2018	1	59															
2.4.57.5	02	2018	1	60															
2.4.57.5	02	2018	1	61															
2.4.57.5	02	2018	1	62															
2.4.57.5	02	2018	1	63															
2.4.57.5	02	2018	1	64															
2.4.57.5	02	2018	1	65															
2.4.57.5	02	2018	1	66															
2.4.57.5	02	2018	1	67															
2.4.57.5	02	2018	1	68															
2.4.57.5	02	2018	1	69															
2.4.57.5	02	2018	1	70															
2.4.57.5	02	2018	1	71															
2.4.57.5	02	2018	1	72															
2.4.57.5	02	2018	1	73															
2.4.57.5	02	2018	1	74															
2.4.57.5	02	2018	1	75															
2.4.57.5	02	2018	1	76															
2.4.57.5	02	2018	1	77															
2.4.57.5	02	2018	1	78															
2.4.57.5	02	2018	1	79															
2.4.57.5	02	2018	1	80															
2.4.57.5	02	2018	1	81															
2.4.57.5	02	2018	1	82															
2.4.57.5	02	2018	1	83															
2.4.57.5	02	2018	1	84															
2.4.57.5	02	2018	1	85															
2.4.57.5	02	2018	1	86															
2.4.57.5	02	2018	1	87															
2.4.57.5	02	2018	1	88															
2.4.57.5	02	2018	1	89															
2.4.57.5	02	2018	1	90															
2.4.57.5	02	2018	1	91															
2.4.57.5	02	2018	1	92															
2.4.57.5	02	2018	1	93															
2.4.57.5	02	2018	1	94															
2.4.57.5	02	2018	1	95															
2.4.57.5	02	2018	1	96															
2.4.57.5	02	2018	1	97															
2.4.57.5	02	2018	1	98															
2.4.57.5	02	2018	1	99															
2.4.57.5	02	2018	1	100															

5.041.305,17 4.338.071,54 3.081.305,17 4.338.071,54 4.295.792,90 3.043.748,68 218.038,00 3.318.788,41

20. 12
A. 02

3

7



6.4.1 ANEXO AO BALANÇO E DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS

As notas que se seguem respeitam a numeração sequencial definida no ponto 8.2 do DL 54-A/99 de 22 de Fevereiro.

Anulação de dívidas de clientes prescritas

Foram anuladas dívidas de clientes de cobrança duvidosa referentes ao ano de 2017 consideradas incobráveis no valor de 3.662,29 euros. Estando as dívidas provisionais na totalidade, procedeu-se à contabilização da utilização da provisão constituída, o que originou um proveito extraordinário do mesmo valor.

1- Princípios contabilísticos

As demonstrações financeiras dos SMSBVC a 31/12/17 foram elaboradas atendendo ao custo histórico em conformidade com os princípios contabilísticos referidos no ponto 3.2 das considerações técnicas do DL 54-A/99 de 22/2.

3 – Critérios valorimétricos

Os critérios valorimétricos utilizados foram os seguintes

Existências: Custo de aquisição ou de produção para as entradas; custo médio ponderado para as saídas

Imobilizado: de um modo genérico todo o imobilizado foi valorizado com base no custo de aquisição, previsto no ponto 4.1.1 – Imobilizações, do POCAL. Os documentos suporte do custo de aquisição são as faturas e contas finais de empreitada.

Os bens existentes e conhecidos até 31/12/2001 foram registados de acordo com a valorização efetuada na data de entrada em vigor do POCAL. Sendo que relativamente aos bens de domínio público, atendendo à sua dispersão, antiguidade, ausência de registos, impossibilidade de localização visual, não podemos garantir de forma inequívoca que todos os bens e equipamentos de domínio público estejam integralmente inventariados e cadastrados e reconhecidos contabilisticamente nas demonstrações financeiras

As amortizações foram calculadas pelo método das quotas constantes e às taxas legalmente fixadas na portaria nº671/200(2ª série) - CIBE.

Os bens de desgaste rápido e as reparações que não aumentam a vida útil dos bens são considerados como custo no exercício em que ocorrem.

Dívidas de e a terceiros: Inscritas pelas importâncias expressas nos respetivos documentos.

7 – Movimentos ocorridos das rubricas do ativo imobilizado

Durante o exercício de 2017 o movimento ocorrido nas rubricas do ativo imobilizado, bem como nas respetivas amortizações acumuladas e provisões estão expressos nos mapas A e B anexos a estas contas.

12 – Imobilizações em poder de terceiros

As imobilizações corpóreas em poder de terceiros encontram-se evidenciadas em mapa anexo a estas contas

13 – Bens em regime de locação financeira

Os ativos imobilizados adquiridos mediante contrato de locação financeira, bem como as correspondentes responsabilidades, são registados pelo método financeiro e, conseqüentemente, o custo do ativo é registado no imobilizado corpóreo e as correspondentes responsabilidades são registadas como contas a pagar a fornecedores. As rendas são constituídas pelo encargo financeiro e pela amortização financeira do capital, sendo os encargos financeiros imputados aos exercícios durante o prazo de locação. Em anexo juntamos mapa que evidencia o valor do contrato, bem como as correspondentes rendas liquidadas no exercício

22 – Valor global das dívidas de cobrança duvidosa

Em 31/12/17 o total de dívidas de cobrança duvidosa era de 987.637,12 euros. Refere-se a dívidas relativas aos débitos ao tesoureiro e às que se encontram em recebimento no serviço de execuções fiscais. Foi apurado o valor de dívidas de cobrança duvidosa considerado incobrável e foi utilizada a provisão no valor correspondente.

25 – Estado e outros entes públicos

À data de encerramento das contas não existiam dívidas em situação de mora com o Estado e outros entes públicos.

27 - Provisões

1 – P/clientes contribuintes e utentes de cobrança duvidosa

Assim à data de encerramento das contas a dívida de terceiros em mora há mais de 6 meses era de 744.580,76 euros. Atendendo ao princípio contabilístico da prudência foi reforçada a rubrica de "Provisões para Clientes de Cobrança Duvidosa" em 72.979,70 euros, apresentada no mapa Anexo.

2 – P/depreciação de existências

Não foi constituída nova provisão para depreciação de existências, uma vez que, durante o ano de 2017 não houve alterações significativas nas infraestruturas que originassem existências obsoletas.

28 – Movimentos ocorridos nas contas da classe 5 – Fundo Patrimonial

A conta 59.02 foi movimentada no montante de 588.766,32 euros, como consequência da correção feita à conta 21.3.

29 - Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas

A demonstração do custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas estão evidenciados em mapa anexo.

31 - Demonstração dos resultados financeiros

Os resultados financeiros à data de 31 de Dezembro de 2017 encontram-se expressos em mapa Anexo.

32 - Demonstração dos resultados extraordinários

Os resultados extraordinários à data de 31 de Dezembro de 2017 encontram-se expressos em mapa Anexo.

33 - Situação dos contratos

Os contratos celebrados que foram objeto de execução financeira no exercício, apresentam-se em anexo.

34 - Endividamento

Os valores das dívidas a terceiros estão expressos nos balancetes respetivos, respeitantes às seguintes contas:

22 - Fornecedores c/c

26.1 - Fornecedores de imobilizado

35 - Outras informações – notas a algumas contas do balanço

Existências - com um valor de 233.570,05 euros correspondente ao valor dos materiais inventariados em armazém à data do Balanço.

Utentes c/ corrente - com um valor de 2.463.036,54 euros, correspondente aos valores de cobrança normal em curso.

Entidades Oficiais - com um valor de 78.049,73 euros, correspondente aos débitos acumulados de diversas Entidades, por liquidar à data do Balanço.

Clientes de Cobrança Duvidosa com um valor de 987.637,12 euros, respeitante aos débitos dos consumidores em geral que se encontram pendentes de cobrança na tesouraria e nas execuções fiscais.

Clientes e Utentes com cauções – com um valor de 540.486,29 euros, corresponde ao valor depositado em depósitos de garantia.

Handwritten notes and signatures in blue ink, including the number '4' and a large stylized signature.

Estado e outros entes públicos - Com um valor de 116.243,95 euros correspondente aos descontos de funcionários relativos ao mês de Dezembro/17 e ao valor das taxas de recursos hídricos por regularizar.

Acréscimos de Custos - apresenta um valor de 969.920,57 euros correspondente a férias e subsídios de férias entre outros custos respeitantes ao exercício, a liquidar em 2018 e seguintes.

Proveitos Diferidos - com um valor de 16.557.480,18 euros, correspondente aos montantes pagos pelos consumidores como participação para os sectores de Água, Saneamento e Resíduos Sólidos, a regularizar nos exercícios de 2018 e seguintes, bem como, o correspondente aos montantes contabilizados de fundos comunitários relativos à candidatura de implementação de um sistema de recolha seletiva PAYT de RUB e promoção da compostagem doméstica e rede de drenagem de águas residuais em Castelo de Neiva, Chafé, Deão, Mazarefes, São Romão do Neiva e Vila Fria.

36 - Restantes notas explicativas

Nada foi referido quanto às restantes notas ao anexo ao balanço e demonstração de resultados, em virtude de as mesmas não serem aplicáveis.

Large handwritten signature in blue ink.

Handwritten signature in blue ink at the bottom right of the page.

Rubricas	MAPA A- Activo Bruto					Saldo Final
	Saldo Inicial	Reavaliações	Aumentos	Alienações	Transferências e Abates	
DE BENS DE DOMÍNIO PÚBLICO						
TERRENOS E RECURSOS NATURAIS						
EDIFÍCIOS						
OUTRAS CONSTRUÇÕES E INFRA-ESTRUTURAS	34 305 044,87		1 065 492,20			35 370 537,07
BENS DO PATRIMÓNIO HISTÓRICO, ARTÍSTICO E CULTURAL	605,77					605,77
OUTROS BENS DE DOMÍNIO PÚBLICO	51 842,10					51 842,10
IMOBILIZAÇÕES EM CURSO	3 980 936,59		4 449 632,59		2 264 450,12	6 166 119,06
ADIANTAMENTOS POR CONTA DE BENS DE DOMÍNIO PÚBLICO						
	38 338 429,33		5 515 124,79		2 264 450,12	41 589 104,00
DE IMOBILIZAÇÕES INCORPÓREAS						
DESPESAS DE INSTALAÇÃO						
DESPESAS DE INVESTIGAÇÃO E DE DESENVOLVIMENTO						
PROPRIEDADE INDUSTRIAL E OUTROS DIREITOS	5 736,18					5 736,18
OUTRAS	82 471,50		146 281,83			228 753,33
IMOBILIZAÇÕES EM CURSO						
ADIANTAMENTOS POR CONTA DE IMOBILIZAÇÕES INCORPÓREAS						
	88 207,68		146 281,83			234 489,51
DE IMOBILIZAÇÕES CORPÓREAS						
TERRENOS E RECURSOS NATURAIS	177 508,10					177 508,10
EDIFÍCIOS E OUTRAS CONSTRUÇÕES						
EQUIPAMENTO BÁSICO	8 871 352,72		580 103,66		87 870,56	9 363 585,82
EQUIPAMENTO DE TRANSPORTE	3 474 590,67		926 600,83		228 374,28	4 172 817,22
FERRAMENTAS E UTENSÍLIOS	430 459,26		5 544,67		10 322,87	425 681,06
EQUIPAMENTO ADMINISTRATIVO	1 160 599,20		23 115,43		576,03	1 183 138,60
TARAS E VASILHAME						
OUTRAS IMOBILIZAÇÕES CORPÓREAS	122 269,30					122 269,30
IMOBILIZAÇÕES EM CURSO	128 447,24					128 447,24
ADIANTAMENTOS POR CONTA DE IMOBILIZAÇÕES CORPÓREAS						
	14 365 226,49		1 535 364,99		327 143,74	15 573 447,34
DE INVESTIMENTOS FINANCEIROS						
PARTES CAPITAL						
OBRIGAÇÕES E TÍTULOS DE PARTICIPAÇÃO						
INVESTIMENTOS EM IMÓVEIS						
TERRENOS E RECURSOS NATURAIS						
EDIFÍCIOS E OUTRAS CONSTRUÇÕES						
OUTRAS APLICAÇÕES FINANCEIRAS						
DEPÓSITOS EM INSTITUIÇÕES FINANCEIRAS						
TÍTULOS DA DÍVIDA PÚBLICA						
OUTROS TÍTULOS						
IMOBILIZAÇÕES EM CURSO						
ADIANTAMENTOS POR CONTA DE INVESTIMENTOS FINANCEIROS						
	52 791 863,50		7 196 771,21		2 591 593,86	57 397 040,85

MAPA B- Amortizações

Rubricas	Saldo Inicial	Reforço	Regularizações	Saldo Final
DE BENS DE DOMÍNIO PÚBLICO				
TERRENOS E RECURSOS NATURAIS				
EDIFÍCIOS				0,00
OUTRAS CONSTRUÇÕES E INFRA-ESTRUTURAS	24 021 008,12	1 368 431,18		25 389 439,30
BENS DO PATRIMÓNIO HISTÓRICO, ARTÍSTICO E CULTURAL	583,98			583,98
OUTROS BENS DE DOMÍNIO PÚBLICO	16 638,88	2 647,67		19 286,55
	24 038 230,98	1 371 078,85		25 409 309,83
DE IMOBILIZAÇÕES INCORPÓREAS				
DESPESAS DE INSTALAÇÃO				
DESPESAS DE INVESTIGAÇÃO				
PROPRIEADE INDUSTRIAL E OUTROS DIREITOS				
DE IMOBILIZAÇÕES CORPÓREAS				
TERRENOS E RECURSOS NATURAIS				
EDIFÍCIOS E OUTRAS CONSTRUÇÕES				
EQUIPAMENTO BÁSICO	3 582 931,09	317 251,00	80 677,35	3 819 504,74
EQUIPAMENTO DE TRANSPORTE	2 953 382,05	194 698,72	202 406,63	2 945 674,14
FERRAMENTAS E UTENSÍLIOS	252 734,19	9 172,82	10 322,87	251 584,14
EQUIPAMENTO ADMINISTRATIVO	889 284,79	28 659,78	576,03	917 368,54
TARAS E VASILHAME				
OUTRAS IMOBILIZAÇÕES CORPÓREAS	20 511,71	246,86		20 758,57
	7 698 843,83	550 029,18	293 982,88	7 954 890,13
DE INVESTIMENTOS FINANCEIROS				
PARTES DE CAPITAL				
OBRIGAÇÕES E TÍTULOS DE PARTICIPAÇÃO				
INVESTIMENTOS EM IMÓVEIS				
TERRENOS E RECURSOS NATURAIS				
EDIFÍCIOS E OUTRAS CONSTRUÇÕES				
OUTRAS APLICAÇÕES FINANCEIRAS				
DEPÓSITOS EM INSTITUIÇÕES FINANCEIRAS				
TÍTULOS DA DÍVIDA PÚBLICA				
OUTROS TÍTULOS				
	31 737 074,81	1 921 108,03	293 982,88	33 364 199,96

Handwritten signatures and initials in blue ink, including a large signature on the left and several smaller ones on the right, some with dates like '14/11/19'.

MAPA B - Provisões

Conta	Rubricas	Saldo Inicial	Aumento	Redução	Saldo Final
	19 Provisões para aplicações de tesouraria				
	28 Provisões para cobranças duvidosas	401 408,41	72 979,70	3 662,29	470 725,82
	29 Provisões para riscos e encargos	-	-	-	-
	39 Provisões para depreciação de existências	27 427,58	-	-	27 427,58
	49 Provisões para investimentos financeiros	-	-	-	-
		428 835,99	72 979,70	3 662,29	498 153,40

Imobilizações em poder de terceiros

Rubricas	Entidade	Data de Aquisição	Valor de Aquisição
DE IMOBILIZAÇÕES CORPÓREAS			
Equipamento Administrativo			
1 - Computador Intel PIV 3.2 GHZ DDR com monitor 17" TFT	Junta de Freguesia de Afife	30/01/2004	2 585,01
1 Impressora HP Laserjet 1300n		30/01/2004	636,64
			3 221,65

CONTRATOS DE LOCAÇÃO FINANCEIRA

Entidade	Validade do contrato	Finalidade do contrato	Rendas			
			No período		Em períodos anteriores	
			Amortização	Juro	Amortização	Juro
BANCO BPI, S.A.	05-02-2016 a 05-02-2019	Aquisição de viatura 235	97 360,68	2 986,53	72 811,38	2 450,58
BANCO SANTANDER TOTTA	01-06-2017 a 01-03-2020	Aquisição de viatura 421	60 510,98	1 746,04		
		TOTAL	157 871,66	4 732,57	72 811,38	2 450,58

Contratação Administrativa

Ano de 2017

Entidade	Objecto	Contrato Data	Valor	Pagamentos na Gerência	
				Classificação	Importância
António Pereira Carvalho Lima	Contrato por prestação de serviços como técnico responsável pela exploração das instalações eléctricas da Central Elev. da Amareira	01/06/1995	61,36 €	622369	368,12 €
Soraya Pereira Lima Monteiro	Contrato por prestação de serviços como técnica no setor de segurança alimentar	20/05/2015	1 599,00 €	622369	18 889,00 €
Joana Maria Correia Branco Simões Barros	Contrato por prestação de serviços como técnica para análise de perdas de água	07/12/2015	1 599,00 €	622369	18 889,00 €
Nelson Carvalho Dantas de Brito Costa	Contrato por prestação de serviços p/ realização de inspeções às redes peridiais e fiscalização de obras públicas no âmbito de candidatura aprovado pelo POSEUR	19/07/2017	1 300,00 €	622369	4 463,33 €

Contas de Ordem

Cod. Conta	Designação	Saldo Inicial		Do Ano		Saldo Final	
		Débito	Crédito	Débito	Crédito	Devedor	Credor
09	CONTA DE ORDEM	2 029 993,34	2 029 993,34	302 849,23	302 849,23		
09.1	RECIBOS PARA COBRANÇA	949 821,05		93 965,36	56 149,29	987 637,12	
09.1.1	EXERCICIO ANTERIOR	949 821,05		45 494,93	48 078,49	947 237,49	
09.1.1.01	RECEITA LIQUIDADADA	949 821,05		45 494,93		995 315,98	
09.1.1.02	RECEITA COBRADA				36 343,09		36 343,09
09.1.1.03	RECEITA ANULADA				11 735,40		11 735,40
09.1.2	EXERCICIO CORRENTE			48 470,43	8 070,80	40 399,63	
09.1.2.01	RECEITA LIQUIDADADA			48 470,43		48 470,43	
09.1.2.02	RECEITA COBRADA				6 321,81		6 321,81
09.1.2.03	RECEITA ANULADA				1 748,99		1 748,99
09.2	FUNDOS CAUCIONADOS		480 895,47	44 598,63	104 189,45		540 486,29
09.2.0	CAUÇÕES DE CLIENTES		480 895,47	44 598,63			436 296,84
09.2.0.01	PRESTADA		480 895,47				480 895,47
09.2.0.02	DEVOLVIDA			44 598,63		44 598,63	
09.2.0.03	ACCIONADA						
09.2.1	CAUÇÕES DE EMPREITADAS				104 189,45		104 189,45
09.2.1.01	PRESTADA				104 189,45		104 189,45
09.2.1.02	DEVOLVIDA						
09.2.1.03	ACCIONADA						
09.3	GARANTIA BANCARIAS		599 276,82	3 946,50			595 330,32
09.3.3	GARANTIAS BANCARIAS		599 276,82	3 946,50			595 330,32
09.3.3.01	COBRADA		599 276,82				599 276,82
09.3.3.02	DEVOLVIDA			3 946,50		3 946,50	
09.3.3.03	ACCIONADA						
09.9	CONTRAPARTIDAS	1 080 172,29	949 821,05	160 338,74	142 510,49	148 179,49	
09.9.1	RECEITA VIRTUAL		949 821,05	56 149,29	93 965,36		987 637,12
09.9.2	CAUÇÕES	480 895,47		104 189,45	44 598,63	540 486,29	
09.9.3	GARANTIAS	599 276,82			3 946,50	595 330,32	

Custo das Mercadorias Vendidas e das Matérias Consumidas

Designação	Mercadorias	MP, subsidiárias e de consumo
Existências iniciais		208 559,62
Compras		574 625,05
Regularização de existências		-96,08
Existências Finais		233 570,05
Custos no exercício	0,00	549 518,54

Demonstração de Resultados Financeiros

Custos e perdas			Proveitos e ganhos		
	n	n-1		n	n-1
681 - JUROS SUPORTADOS	5 653,56	2 820,68	781 - JUROS OBTIDOS	11 911,79	10 306,68
682 - PERDAS EM ENTIDADES PARTICIPADAS			782 - GANHOS EM ENTIDADES PARTICIPADAS		
683 - AMORTIZAÇÕES DE INVESTIMENTOS EM IMÓVEIS			783 - RENDIMENTOS DE IMÓVEIS		
684 - PROVISÕES PARA APLICAÇÕES FINANCEIRAS			784 - RENDIMENTOS DE PARTICIPAÇÕES DE CAPITAL		
685 - DIFERENÇAS DE CÂMBIO DESFAVORÁVEIS			785 - DIFERENÇAS DE CÂMBIO FAVORÁVEIS		
687 - PERDAS NA ALIENAÇÃO DE APLICAÇÕES DE TESOURARIA			786 - DESC DE PTO PAGAMENTO OBTIDOS		
688 - OUTROS CUSTOS E PERDAS FINANCEIRAS	2 523,03	2 300,22	787 - GANHOS NA ALIEN. APLIC. TESOURARIA	8 736,95	12 050,37
RESULTADOS FINANCEIROS	12 472,15	17 236,15	788 - OUTROS PROV. E GANHOS FINANCEIROS		
	20 648,74	22 357,05		20 648,74	22 357,05

Demonstração de Resultados Extraordinários

Custos e perdas			Proveitos e ganhos		
	n	n-1		n	n-1
691 - TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL CONCEDIDAS			791 - RESTITUIÇÃO DE IMPOSTOS		
692 - DÍVIDAS INCOBRÁVEIS			792 - RECUPERAÇÃO DE DÍVIDAS		
693 - PERDAS EM EXISTÊNCIAS	964,51	5 993,69	793 - GANHOS EM EXISTÊNCIA	868,43	19 686,58
694 - PERDAS EM IMOBILIZAÇÕES	28 491,11	36,28	794 - GANHOS EM IMOBILIZAÇÕES	19 771,76	10 210,69
695 - MULTAS E PENALIDADES		28 296,38	795 - BENEFÍCIOS E PENALIZAÇÕES CONTRATUAIS		
696 - AUMENTOS DE AMORTIZAÇÕES E PROVISÕES			796 - REDUÇÕES DE AMORTIZAÇÕES, PROVISÕES	3 662,29	283 607,97
697 - CORREÇÕES RELATIVAS A EXERC. ANTERIORES	170,11	4 900,79	797 - CORREÇÕES RELAT. EXERC. ANTERIORES	155 560,65	2 780,84
698 - OUTROS CUSTOS E PERDAS EXTRAORDINÁRIOS	22 887,59	34 403,50	798 - OUTROS PROV. GANHOS EXTRAORDINÁRIOS	518 146,44	387 681,83
RESULTADOS EXTRAORDINÁRIOS	645 496,25	630 337,27			
	698 009,57	703 967,91		698 009,57	703 967,91

Entidade	Contrato	Visto do Tribunal de contas				Pagamentos no gerência			Pagamentos acumulados			Observações				
		Data	Valor	Mod. adj.	Número do registro	Data do primeiro pagamento	Trabalhos normais	Revisão de preços	Trabalhos a mais	Total (12)	Trabalhos normais		Revisão de preços	Trabalhos a mais	Total (16)	
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)	(15)	(16)	
Bonaventura & Bonaventura, Lda	04/16	06/06/2016	20.560,43	d)	6136	06/06/2016	20.560,43	20.560,43		20.560,43	20.560,43			20.560,43	20.560,43	
Bonaventura & Bonaventura, Lda	4/4/16	01/09/2016	61.516,87	0)	087147	25/11/2016	61.516,87	61.516,87		61.516,87	61.516,87			61.516,87	61.516,87	
Bonaventura & Bonaventura, Lda	14/16	06/07/2016	45.596,20	g)	04559620	20/09/2016	45.596,20	45.596,20		45.596,20	45.596,20			45.596,20	45.596,20	
Dominigos da Silva Teixeira	15/16	25/02/2016	09.728,01	g)	0972801	27/06/2016	09.728,01	09.728,01		09.728,01	09.728,01			09.728,01	09.728,01	
Total Ferramentas do Cesto	01/17	17/04/2017	101.022,21	e)	00017	01/07/2017	101.022,21	204.730,25		706.730,25	706.730,25			204.730,25	204.730,25	
Bonaventura & Bonaventura, Lda	02/17	29/05/2017	44.874,31	g)	04487431	07/07/2017	44.874,31	44.874,31		44.874,31	44.874,31			44.874,31	44.874,31	
Rodrigues & Carneiro, Lda	03/17	07/03/2017	24.440,00	g)	2444000	08/06/2017	24.440,00	24.440,00		24.440,00	24.440,00			24.440,00	24.440,00	
Aluminaevia, Lda	04/17	06/06/2017	10.640,40	g)	1064040	06/06/2017	10.640,40	10.640,40		10.640,40	10.640,40			10.640,40	10.640,40	
Ernães Pavesio, Lda	05/17	27/04/2017	50.729,17	g)	5072917	27/04/2017	50.729,17	50.729,17		50.729,17	50.729,17			50.729,17	50.729,17	
Bonaventura & Bonaventura, Lda	06/17	11/06/2017	52.045,54	e)	5204554	08/07/2017	52.045,54	52.045,54		52.045,54	52.045,54			52.045,54	52.045,54	
MSP, SA	07/17	17/06/2017	50.392,81	e)	5039281	27/07/2017	50.392,81	20.562,51		20.562,51	20.562,51			20.562,51	20.562,51	
Vieira, Rego, Lda	08/17	28/05/2017	09.561,11	g)	0956111	24/07/2017	09.561,11	09.561,11		09.561,11	09.561,11			09.561,11	09.561,11	
Sociedade Albino M. Fernandes, Lda	09/17	07/07/2016	50.639,84	g)	5063984	25/08/2016	50.639,84	50.639,84		50.639,84	50.639,84			50.639,84	50.639,84	
Primas Luzon, Lda	10/17	27/07/2017	40.950,00	g)	4095000	27/07/2017	40.950,00	40.950,00		40.950,00	40.950,00			40.950,00	40.950,00	
Perfil, Lda	11/17	25/07/2017	8.522,00	g)	8522000	18/09/2017	8.522,00	8.522,00		8.522,00	8.522,00			8.522,00	8.522,00	
Rodrigues & Carneiro, Lda	12/17	27/07/2017	57.603,08	g)	5760308	24/08/2017	57.603,08	57.603,08		57.603,08	57.603,08			57.603,08	57.603,08	
Oswarka, Lda	13/17	26/07/2017	20.000,00	g)	2000000	16/07/2017	20.000,00	20.000,00		20.000,00	20.000,00			20.000,00	20.000,00	
MSP, SA	14/17	20/06/2016	40.842,46	g)	4084246	20/06/2016	40.842,46	40.842,46		40.842,46	40.842,46			40.842,46	40.842,46	
Ernães Barros, Lda	15/17	20/05/2017	11.020,00	g)	1102000	21/06/2017	11.020,00	11.020,00		11.020,00	11.020,00			11.020,00	11.020,00	
Com. Construções, SA	16/17	20/06/2017	41.794,46	g)	4179446	27/07/2017	41.794,46	41.794,46		41.794,46	41.794,46			41.794,46	41.794,46	
Calculofrevo	18/17	02/07/2017	47.828,77	g)	4782877	26/07/2017	47.828,77	47.828,77		47.828,77	47.828,77			47.828,77	47.828,77	
			4.854.812,47				4.854.812,47	7.028.334,80	0,00	9,00	2.828.334,80	2.174.078,78	8,08	0,00	2.074.871,78	2.074.871,78

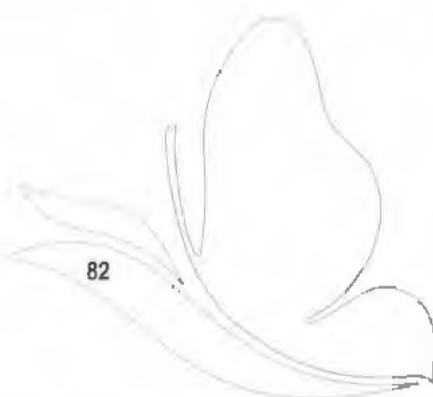
TOTAL

a) Concurso público
g) Ajuste directo

Balancete de terceiros

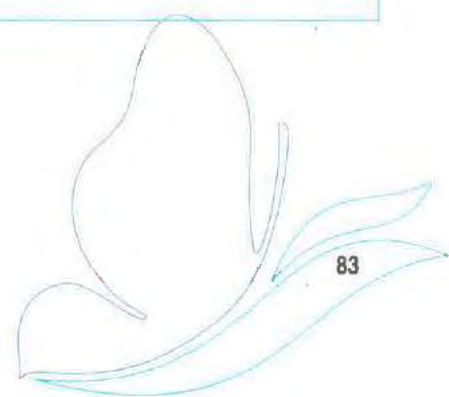
Cod. Conta	Terceiro	Designação	Saldo da Gerência Anterior		Saldo para a Gerência Seguinte	
			Devedor	Credor	Devedor	Credor
22		FORNECEDORES		80 033,94		47 461,15
22.1		Fornecedores c/corrente		80 033,94		47 461,15
	10010	ABILIO RODRIGUES PEIXOTO E FILHOS S.A.		495,94		
	10059	ANTONIO MARTINS FILHOS LDA		1 017,00		
	10099	AUTO RABAL-C.AUT.ACESSORIOS LD		270,72		
	10211	COELHOS TEXTEIS C.INDUSTRIA LDA		41,82		95,57
	10376	CASA RAPAZES-OFICINAS S.JOSE				150,00
	10492	LIA REPRESENTACOES LDA.		22,14		
	10528	MEADELA PECAS ACESSORIOS AUTO LDA				92,87
	10534	MARIO GONCALVES LDA				691,77
	10599	PAPELARTE - MORAIS @ PIRES LDA		84,87		57,61
	10715	SOMEFE-SOC.MET.FUND.LDA				1 976,73
	10786	VIUVA JOSE SOUSA FILHOS LDA		1 476,00		
	10857	IAREN - INST. AGUA REGIAO NORTE				4 613,01
	11006	Coelho Gomes & Filhos Ldº				1 092,30
	11606	MANUEL GONCALVES C. LIMA HERDEIROS				135,30
	11607	VIANAFOGO-MAT.INC.PROTEC INDIVIDUAL				82,16
	11659	JOAQUIM ANTONIO F.FARIA MATOS - TECNOCEL		399,75		399,75
	11683	B-ALERT E CONTROLPESTE LDA		135,30		
	11782	MEO-SERVIÇOS COMUNICAÇÕES MULTIMÉDIA S.A.		4 838,33		2 287,05
	11869	RADIO ALTO MINHO - SOC. INFORMAÇÃO REGIONAL LDA		2 214,00		
	11884	VIAPESADOS - COMERCIO PEÇAS ACESSÓRIOS LDA				249,34
	11933	J.M.V.G. - COMÉRCIO E SERVIÇOS DE LIMPEZA URBANA UNIPESSOAL S.A.		13 058,59		
	11958	HIDROJACTO- TRATAMENTO DE ÁGUAS LDA				738,00
	11963	PROSEGUR - COMPANHIA DE SEGURANÇA				1 676,29
	12006	PARENTE & SOUSA LDA		32,32		
	12016	RUICARVALHODESIGN LDA				1 137,75
	12058	MASTERSAVE UNIPESSOAL LDA.		147,60		
	12077	NOS COMUNICACOES S.A.		42,91		
	12087	TUBOMAIS - COMERCIO E MONTAGEM DE TUBOS LDA		387,51		638,45
	12134	GULOSIPEÇAS-PEÇAS ACESSORIOS AUTO LDA				529,05
	12141	INSPECENTRO INSPECÇÃO PERIODICA VEICULOS AUTOMOVEIS SA		-		1 679,15
	12194	AMBERGO-ESTE E EQ.DE CONTROLO AMBIENTAL LDA		166,05		
	12222	NATALIA JESUS CERQUEIRA MATOS		580,40		
	12269	XDOC - EQUIPAMENTOS ESCRITORIO LDA		638,37		638,37
	12300	JCOSTIBA		1 368,67		
	12308	PIONEIROS DO SABER LDA				1 968,00
	12386	PUBLIDIARIO COM. PUBLICIDADE INTERNET LDA		984,00		2 214,00
	12415	EDP COMERCIAL - COMERCIALIZAÇÃO DE ENERGIA SA		34,11		34,11
	12450	IMPULSO DECISIVO UNIPESSOAL LDA				155,19
	12461	ADICIONABILHO UNIPESSOAL LDA		519,72		
	12510	AGUAS DO NORTE SA		41 418,06		
	12525	Gasin Ti Unipessoal Lda		199,18		
	12531	Aeki Portugal Trabalho Temporário		1 171,28		
	12534	INSTITUTO FORM. TRANSPORTES-PASSOS SA LDº				125,00
	12537	Favoritessencial-unip Lda				405,90
	12545	Manuel Armenio Belo Silva Torres		61,50		61,50
	12548	Jorge Cunha - Reparação de Automóveis Lda				2 313,63
	12558	a Sua Pressa Recolha e Distribuição de Merc. Unip. Ldº		1 397,27		
	12559	Grandalvo-empresa Trab.temporaria lda				8 863,24
	12570	Casa Passos-mat.construcao lda				954,00
	12573	José Adventino Amaro Rodrigues Laurenc		152,00		
	12577	Macedo & Macedo Lda		357,03		
	12578	FILIPE AGOSTINHO SILVA LIMA		255,00		
	12589	Optimustubos. Lda				283,76
	12590	Construcoes Caldas e Felgueiras Ld		6 088,50		
	12594	Qualitidade Consultoria, Lda				1 378,07
	12630	Qlaba - Equipamentos de Laboratório & Serviços Lda				313,28
	12637	Calculotrevo Construção e Valorização de Resíduos, Lda				3 339,45
	12649	ADERITO JORGE DE ABREU CARDOSO				6 088,50
26		OUTROS DEVEDORES E CREDITORES		290 392,69		868 854,09
26.1		Fornecedores de imobilizado		238 373,81		345 975,50
26.1.1		Fornecedores de imobilizado, c/c				7 509,45
	11006	Coelho Gomes & Filhos Ldº				553,50
	12169	ITRON SISTEMAS DE MEDIÇÃO LDA				582,34
	12637	Calculotrevo Construção e Valorização de Resíduos, Lda				258,30
	12654	Energia3000-jose Mesquita Filho Lda				6 115,31

Cod. Conta	Terceiro	Designação	Saldo da Gerência Anterior		Saldo para a Gerência Seguinte	
			Devedor	Credor	Devedor	Credor
26.1.3		Fornecedores de imobilizado em sistema de loc. Fin		238 373,81		338 466,05
26.1.3.1		Locação Financeira - médio e longo prazo		238 373,81		158 096,01
	11828	Santander Totta		43,80		113 593,46
	12199	Banco B.p.i. s.a.		238 330,01		44 502,55
26.1.3.2		Locação Financeira - curto prazo				180 370,04
	11828	Santander Totta				83 009,36
	12199	Banco B.p.i. s.a.				97 360,68
26.3		Sindicatos		1 681,96		5,57
26.3.1		QUOTIZAÇÃO SINDICAL		1 681,96		5,57
26.8		Devedores e credores diversos		50 336,92		69 050,94
26.8.1		Devedores pela cobrança de impostos directos		1 664,55		
26.8.1.1		Serviços Sociais Da Câmara Municipal de VC		1 214,90		
26.8.1.2		Desconto Judicial		5,68		
26.8.1.3		Euroshell		407,85		
26.8.1.6		Associação dos Técnicos Oficiais de Contas		24,00		
26.8.1.8		ATAM		12,12		
26.8.5		DEVEDORES DIVERSOS		9 533,88		10 924,91
26.8.6		Receita em duplicado		36 866,52		55 854,07
26.8.9		Credores Diversos - Outros		2 271,96		2 271,86
26.9		Adiantamentos por contas de vendas				453 822,08
26.9.2		Câmara Municipal de Viana do Castelo				453 822,08
26.9.2.2		Transferência de infraestruturas pela CMVC				453 822,08



Car. 19
 14

Caraterização da Entidade		8.1
1	Identificação da Entidade	8.1.1
1.1	Endereço Postal	Rua Frei Bartolomeu dos Mártires
	Telefone - Telex / Telex	258 806 900 / 258 806 990
	Telefone Municipalização Água	680 012 907
1.2	Número de Conexões/Utilizadores de Água, Águas Residuais e Resíduos Sólidos Urbanos	
	Município	Até 10,000 Mais de 10,000 e menos de 40,000 Igualmente superior a 40,000
Fonte:		X
2	Legislação	8.1.2
	Municipalização dos Serviços de Água	01-06-1928
	Municipalização dos Serviços de Águas Residuais	20-10-1971
	Municipalização dos Serviços de Resíduos Sólidos	01-02-1991
3	Estrutura Organizacional	8.1.3
3.1	Serviços Municipalizados	
	A Câmara Municipal tem Serviços Municipalizados?	<input type="checkbox"/> S <input type="checkbox"/> N
	Se respondeu sim, especifique quais e indique os respetivos grupos	
3.2	Empresas Municipais	
	A Câmara Municipal tem Empresas Municipais?	<input type="checkbox"/> S <input type="checkbox"/> N
	Se respondeu sim, especifique quais e indique os respetivos grupos	
3.3	Orgãos	
	Tem orgãos de natureza consultiva?	<input type="checkbox"/> S <input type="checkbox"/> N
	Tem orgãos fiscalizações?	<input type="checkbox"/> S <input type="checkbox"/> N
3.4	Organograma	
	Deverá anexar o organograma e diploma que o aprovou	
4	Descrição Sumária das Actividades	8.1.4
	Distribuição de Água	
	Colectagem de Águas Residuais	
	Recuperação e transporte de Resíduos Sólidos Urbanos	
5	Recursos Humanos	8.1.5
5.1	Identificação dos membros do Conselho de Administração em 31 Dezembro 2017	
	Presidente	Engº Vitor Manuel Castro de Lemos
	Membros	Joaquim Luis Nobre Pereira Carlota Gonçalves Borges
5.2	Número de Vereadores	
	Estabelecimento de personalidade	
	Ámbito territorial	
	Restantes vereadores	
Fonte:		



6 Organização Contábil/Técnica		8.1.8
1 - Discriminação das características do sistema informático	Aplicação Pocal, Património e Armazéns da Medidata em ambiente Cliente-Servidor	
2 - Demonstrações Financeiras intervalares Documentadas	<input checked="" type="checkbox"/> N <input type="checkbox"/>	
Período	<input type="checkbox"/> Trimestral <input type="checkbox"/> Semestral	
3 - Descentralização contabilística	<input checked="" type="checkbox"/> S <input type="checkbox"/> N	
Em caso afirmativo descreve		
Outras informações		

7 Outra informação		8.1.7
--------------------	--	-------

7.1 Regulamento Interno e Outros Documentos Informativos	Data de Aprovação		Órgão de Alteração	
	Órgão Executivo	Órgão Deliberativo	Órgão Executivo	Órgão Deliberativo
Investido	10-08-2005	27-12-2001		
Normas de Controlo Interno	18-12-2001	27-12-2001		
Balancos Normas				
Normas Regulamentares e Execução				
Orçamentos				
Outros				

7.2 Ações Inspetivas	
----------------------	--

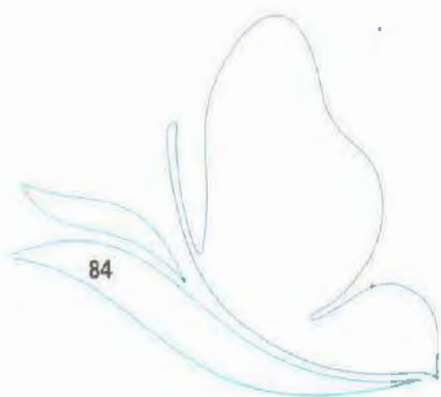
E. Índice	Data de Inscrição			
	Ativa	Passiva	N.E.	N.D.
Inspeção Geral Finanças				27/01/2014
Inspeção Geral da Administração de Tarefas				

7.3 Documentos de Gestão	
--------------------------	--

	Data de Aprovação pelo Órgão		Observações
	Executivo	Deliberativo	
Atas das Sessões do Pleno	31-10-2016	18-11-2016	
Orçamento	31-10-2016	18-11-2016	
Relatórios de Prestação de Contas			
Outros			

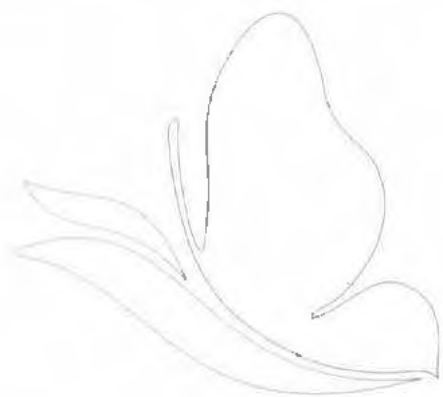
8 Outras informações Consideradas Relevantes	
--	--

--	--



Handwritten notes and signatures in the top right corner, including a signature and the number '3'.





Handwritten signature and initials in blue ink.

TERMO DE BALANÇO

DL nº 54-A/99 de 22/02, ponto 2.9.10.19

No dia 29 de Dezembro de 2017, na tesouraria dos Serviços Municipalizados de Saneamento Básico de Viana do Castelo, estando presentes a Tesoureira Maria Isabel Rodrigues da Silva Amorim, Técnicos Superiores Isabel Maria Lima Araújo Silva e Maria Júlia Fernandes Lopes Pereira tendo-se verificado as seguintes existências, com referência ao dia 29 de Dezembro:

Designação	nº da conta	Valor		OBS
		Parcial	Total	
A - Disponibilidades				
1 - Em Caixa				
Dinheiro		2 890,45		
Cheques não depositados				
Cheques devolvidos		506,68	3 397,13	
2 - Em depósitos à ordem				
Banco Espírito Santo	0007/6108355000	0,00		
Banco Português de Investimentos	0010/61482960001	13 791,31		(1)
Caixa Geral de Depósitos (BNU)	0013/2100209118	0,00		
Banco Atlântico	0017/4160436330	0,00		
Banco Santander	0018/10770793001	47 123,09		(1)
Banco Santander	0021/08476986001	134 140,90		(1)
Banco Santander	0018/00202446348	3 880,47		(1)
Banco Internacional de Crédito	0031/30021940001	4 905,84		(1)
Barclays bank	0032/202500405	0,00		
Banco Comercial Português	0033/6471162	109 598,38		(1)
Banco Comercial Português	0033/45425812563	235 277,84		(1)
Caixa Geral de Depósitos	0035/14655632	27 066,20		(1)
Montepio	0036/99100015736	2 987,29		(1)
Banif	0038/00224295011	0,00		
Caixa de Crédito Agrícola Mútuo	0045/40024219511	86 852,74		(1)
Caixa de Crédito Agrícola Mútuo	0045/40239209292	14 356,45		(1)
Banco Nacional de Crédito Imobiliário	0046/037894001	0,00		
Banco Português de Negócios	0079/889436010	0,00	679 980,51	
3 - Em depósitos a prazo				
Caixa de Crédito Agrícola Mútuo	0045/44296285646	350 000,00		(1)
Montepio	0045/15.000348-3	1 550 000,00	1 900 000,00	(1)
B - Em documentos de cobrança			987 637,12	
Total de todos os documentos			3 571 014,76	
C - Dotações Orçamentais			1 826 471,35	
D - Dotações não orçamentais			756 906,29	

(1) - Reconciliação efectuada e justificadas as divergências

Para constar se lavrou o presente termo, que vai assinado por todos os presentes .

Handwritten signature of Isabel Maria Lima Araújo Silva in blue ink.
Isabel Maria Lima Araújo Silva

Handwritten signature of Maria Júlia Fernandes Lopes Pereira in blue ink.
Maria Júlia Fernandes Lopes Pereira

Handwritten signature of Maria Isabel Rodrigues Silva Amorim in blue ink.
Maria Isabel Rodrigues Silva Amorim



6.5.2 - Contas de Ordem

Designação	Valores	Designação	Valores
Saldo da Gerência Anterior	2 029 993,34	Garantias e Cauções Accionadas	
Garantias e Cauções	1 080 172,29	Garantias e Cauções Devolvidas	48 545,13
Recibos para Cobrança	949 821,05	Receita Virtual Cobrada	42 664,90
Garantias e Cauções Prestadas	104 189,45	Receita Virtual Anulada	13 484,39
Receita Virtual Liquidada	93 965,36	Saldo para a Gerência Seguinte	2 123 453,73
		Garantias e Cauções	1 135 816,61
		Recibos para Cobrança	987 637,12
Total Geral	2 228 148,15	Total Geral	2 228 148,15

6.5.3 - Acumulação de Funções

Nome	Cargo ou Função	Data do Provimento	Forma do Provimento	Cargo ou Função	Regime de Acumulação	Data do Despacho de Autorização
João Orlando Araújo Vitas Soes	Coordenador Técnico	16/03/1987	Nomeação	Chefe de secção	Mediador de seguros	10/11/1998
Rui Miguel de Castro Verde Leal Pinto	Assistente Técnico	02/04/1993	Nomeação	Fiscal de Obras	Monitor de nataçõe	27/08/1997
Cândido Manuel Lima do Amarim	Assistente Técnico	02/04/1993	Nomeação	Fiscal de obras	Treinador de Futebol	15/10/2002
Norberto Jesus Gonçalves Ramos	Assistente Operacional	01/02/1999	Nomeação	Contaxeiro	Taxista	09/12/2009
Jorge Manuel Barbosa Gomes	Assistente Operacional	21/04/2002	Cont. Prazo	Condutor Viaturas	Organiz. Passeias Turísticas	17/02/2010
Jorge Manuel Fernandes Antunes Viana	Assistente Técnico	14/09/2001	Nomeação	Assistente Operacional	Monitor Nataçõe	18/10/2001
Constantina Emanuel Paços Azevedo	Técnica Superior	07/07/1993	Nomeação	Técnica Superior	Jurista / Consultor	09/12/2010
Dora Filipa Barros Amarim	Técnica Superior	01/06/2011	Nomeação	Gabinete de Apoio	Formação	26/09/2012
Eric Freitas Reis	Assistente Operacional	01/11/2008	Nomeação	Contaxeiro	Jardagem	05/06/2013
João Amarim Lúis	Assistente Operacional	12/07/1993	Nomeação	Motocista Pesadas	Restauração	30/01/2013
Carla Magalhães Rocha	Técnica Superior	02/01/2008	Nomeação	Eng.º Civil e Ambiente	Engenharia Civil	16/02/2011
Armindo Rodrigues Silva	Assistente Operacional	12/01/2015	Nomeação	Contaxeiro	Vendedor Prod. Hortícolas	12/03/2014
Miguel José Martins Rodrigues	Assistente Técnico	04/01/2010	Nomeação	H.S.T.	Vendedor de Gado	12/03/2014
João Carlos Rodrigues Fernandes	Assistente Operacional	19/03/2015	Nomeação	Condutor Viaturas	Organiz. Passeias Turísticas	24/04/2015

6.5.4 - RELAÇÃO NOMINAL DOS RESPONSÁVEIS

Ano de 2017

CARGO	REMUNERAÇÃO LIQUIDA AUFERIDA	NOME	PERÍODO DE RESPONSABILIDADE	HORADA
Presidente do Conselho de Administração	-	Vitor Manuel Castro de Lemos	01/01/2017 A 31/12/2017	Barraselas - Viana do Castelo
Vogal do Conselho de Administração	-	Joaquim Luis Nobre Pereira	01/01/2017 A 31/12/2017	Detachista - Viana do Castelo
Vogal do Conselho de Administração	-	Ana Margarida Ferreira de Silva	01/01/2017 A 19/10/2017	Santa Maria Maior - Viana do Castelo
Vogal do Conselho de Administração	-	Carla Gonçalves Borges	20/10/2017 A 31/12/2017	Chafé - Viana do Castelo

Atente a qualidade de Vereadores em regime de tempo inteiro, não se fixa qualquer remuneração pelo exercício dos respectivos cargos.

DECLARAÇÃO

Para os devidos efeitos, os Serviços Municipalizados de Saneamento Básico de Viana do Castelo, pessoa coletiva nº 680 012 907, com endereço Rua Frei Bartolomeu dos Mártires nº 156 4901-878 Viana do Castelo, aqui representada por Vitor Manuel Castro Lemos, na qualidade de Presidente do Conselho de Administração dos Serviços Municipalizados de Saneamento Básico de Viana do Castelo declara que os compromissos plurianuais existentes a 31 de Dezembro de 2017, se encontram devidamente registados na sua contabilidade.

Ano	Montante
2018	2.945.077,70€
2019	235.686,36€
2020	55.279,18€

Viana do Castelo, 31 de janeiro de 2018

O Presidente do Conselho de Administração

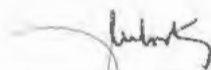

Vitor Manuel Castro Lemos

DECLARAÇÃO

Para os devidos efeitos, os Serviços Municipalizados de Saneamento Básico de Viana do Castelo, pessoa coletiva nº 680 012 907, com endereço Rua Frei Bartolomeu dos Mártires nº 156 4901-878 Viana do Castelo, aqui representada por Vitor Manuel Castro Lemos, na qualidade de Presidente do Conselho de Administração dos Serviços Municipalizados de Saneamento Básico de Viana do Castelo declara que à data de 31/12/2017 não tinha pagamentos em atraso, de acordo com o artigo 15, nº1 al. B) da Lei nº 8/2012 de 21 de Fevereiro.

Viana do Castelo, 31 de janeiro de 2018

O Presidente do Conselho de Administração



Vitor Manuel Castro Lemos

DECLARAÇÃO

Para os devidos efeitos, os Serviços Municipalizados de Saneamento Básico de Viana do Castelo, pessoa coletiva nº 680 012 907, com endereço Rua Frei Bartolomeu dos Mártires nº 156 4901-878 Viana do Castelo, aqui representada por Vitor Manuel Castro Lemos, na qualidade de Presidente do Conselho de Administração dos Serviços Municipalizados de Saneamento Básico de Viana do Castelo declara que os recebimentos em atraso, a 31 de Dezembro de 2017, se encontram devidamente registados na sua contabilidade.

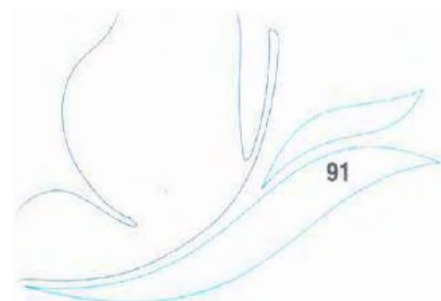
Mais se informa que a lista dos recebimentos em atraso se encontra apenas a este relatório.

Viana do Castelo, 31 de janeiro de 2018

O Presidente do Conselho de Administração



Vitor Manuel Castro Lemos



DECLARAÇÃO DE RESPONSABILIDADE

No âmbito do processo de prestação de contas da gerência/exercício de 1 de Janeiro a 31 de Dezembro de 2017 dos Serviços Municipalizados de Saneamento Básico de Viana do Castelo, declaramos, sob compromisso de honra, enquanto titulares de órgãos responsáveis pela elaboração, aprovação e remessa das contas individuais ao Tribunal de Contas, que adotámos, fizemos aprovar e executar de forma continuada os princípios, normas e procedimentos contabilísticos e de controlo interno a que estamos vinculados por imperativo legal ou contratual e que garantem e asseguram, segundo o nosso conhecimento, a veracidade e sinceridade das respetivas demonstrações financeiras e a integralidade, legalidade e regularidade das transações subjacentes, pelas quais assumimos a responsabilidade de que, designadamente:

- a) Não contêm erros ou omissões materialmente relevantes quando a execução orçamental e de contabilidade de compromissos, à gestão financeira e patrimonial e, bem assim, ao registo de todas as operações e transações que relevem para o cálculo do défice e da dívida pública atendendo, nos termos aplicáveis, ao direito europeu da consolidação orçamental;
- b) Identificam completamente as partes em relação de dependência e registam os respetivos saldos e transações;
- c) Não omitem acordos quando a instrumentos de financiamento direto ou indireto;
- d) Evidenciam com rigor e de forma adequada a dimensão, extensão e relevação contabilística dos passivos efetivos ou contingentes, designadamente os compromissos decorrentes de benefícios concedidos ao pessoal e aos membros dos órgãos sociais, bem como as responsabilidades decorrentes de litígios judiciais ou extrajudiciais;
- e) Incluem os saldos de todas as contas bancárias no IGCP e/ou noutras instituições financeiras;
- f) evidenciam que foram respeitadas as normas de contratação pública aplicáveis e cumpridos pontual e tempestivamente todos os acordos e contratos com terceiros.
- g) evidenciam que foram respeitadas as normas dos regimes de vinculação, de carreiras e de remunerações dos trabalhadores que exercem funções

Handwritten initials and marks in the top right corner.

públicas e do código do trabalho bem como observaram as incompatibilidades e limitações previstas aí, no estatuto de aposentação, no código contributivo da segurança social e em estatutos específicos, designadamente de carreiras especiais;

- h) foram publicitadas de acordo com as disposições legais e comunicadas às entidades competentes.

Handwritten mark resembling a question mark and the number 13.

Os responsáveis subscritores,

O Conselho de Administração dos Serviços Municipalizados de Saneamento Básico de Viana do castelo

Presidente

Handwritten signature of Vitor Manuel Castro Lemos.

Vitor Manuel Castro Lemos

1º Vogal

Joaquim Luis Nobre Pereira

2ª Vogal

Handwritten signature of Carlota Gonçalves Borges.

Carlota Gonçalves Borges

As Técnicas Superiores Responsáveis

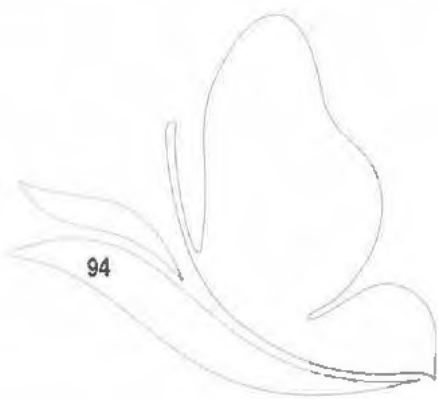
Handwritten signature of Isabel Maria Lima Araújo Silva.

Isabel Maria Lima Araújo Silva

Handwritten signature of Maria Júlia Lopes Pereira.

Maria Júlia Lopes Pereira





Handwritten initials and marks in blue ink.

CERTIFICAÇÃO LEGAL DAS CONTAS

RELATO SOBRE A AUDITORIA DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

Opinião com reservas

Auditámos as demonstrações financeiras anexas dos SERVIÇOS MUNICIPALIZADOS DE SANEAMENTO BÁSICO DE VIANA DO CASTELO, que compreendem o Balanço em 31 de Dezembro de 2017 (que evidencia um total de 36.610.403,54 euros e um total de fundos próprios de 17.963.779,39 euros incluindo um resultado líquido de 1.775.944,09 euros), a demonstração de resultados e os mapas de execução orçamental (que evidenciam um total de 16.012.984,22 euros de despesa paga e um total de 15.848.997,80 euros de receita cobrada) relativos ao ano findo naquela data, e o anexo às demonstrações financeiras que incluem um resumo das políticas contabilísticas significativas.

Em nossa opinião, exceto quanto ao efeito do ajustamento que poderia revelar-se necessário caso não existisse a limitação descrita no parágrafo 2.1 abaixo, as demonstrações financeiras anexas apresentam de forma verdadeira e apropriada, em todos os aspetos materiais, a posição financeira do SERVIÇOS MUNICIPALIZADO DE SANEAMENTO BÁSICO DE VIANA DO CASTELO em 31 de Dezembro de 2017, o seu desempenho financeiro, os fluxos de caixa e a execução orçamental relativos ao ano findo naquela data, de acordo com o Plano Oficial de Contabilidade das Autarquias Locais (POCAL), aprovado pelo Decreto-Lei nº 54-A/99, de 22 de fevereiro, com a redação dada por legislação subsequente.

Bases para a opinião com reservas

Relativamente aos bens de domínio público afetos aos SERVIÇOS MUNICIPALIZADOS DE SANEAMENTO BÁSICO DE VIANA DO CASTELO, não existe garantia que as Demonstrações Financeiras reflitam a universalidade daqueles bens, tanto em quantidade, como em valor, pelo que não podemos formar opinião acerca do impacto que o seu reconhecimento teria nas contas de Bens de Domínio Público e outras rubricas relacionadas, designadamente com as amortizações, Subsídios ao Investimento e Património e em consequência nos Resultados e nos Fundos Próprios.

A nossa auditoria foi efetuada de acordo com as Normas Internacionais de Auditoria (ISA) e demais normas e orientações técnicas e éticas da Ordem dos Revisores Oficiais de Contas. As nossas responsabilidades nos termos dessas normas estão descritas na secção "Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações financeiras" abaixo. Somos independentes da Entidade nos termos da lei e cumprimos os demais requisitos éticos nos termos do código de ética da Ordem dos Revisores Oficiais de Contas.

Estamos convictos de que a prova de auditoria que obtivemos é suficiente e apropriada para proporcionar uma base para a nossa opinião.

Responsabilidades do órgão de gestão pelas demonstrações financeiras

O órgão de gestão é responsável pela:

- preparação de demonstrações financeiras que apresentem de forma verdadeira e apropriada a posição financeira, o desempenho financeiro e a execução orçamental da Entidade de acordo com o Plano Oficial de Contabilidade das Autarquias Locais (POCAL), aprovado pelo Decreto-Lei nº 54 A/99, de 22 de fevereiro, com a redação dada por legislação subsequente;

- elaboração do RELATÓRIO DE GESTÃO DO ANO ECONÓMICO DE 2017 nos termos legais e regulamentares aplicáveis,

Handwritten signature in blue ink.

ADÉRITO JORGE DE ABREU CARDOSO

REVISOR OFICIAL DE CONTAS Nº 646

- criação e manutenção de um sistema de controlo interno apropriado para permitir a preparação de demonstrações financeiras isentas de distorção material devido a fraude ou erro;
- adoção de políticas e critérios contabilísticos adequados nas circunstâncias, e
- avaliação da capacidade da Entidade de se manter em continuidade, divulgando, quando aplicável, as matérias que possam suscitar dúvidas significativas sobre a continuidade das atividades.

Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações financeiras

A nossa responsabilidade consiste em obter segurança razoável sobre se as demonstrações financeiras como um todo estão isentas de distorções materiais devido a fraude ou erro, e emitir um relatório onde conste a nossa opinião. Segurança razoável é um nível elevado de segurança mas não é uma garantia de que uma auditoria executada de acordo com as ISA detetará sempre uma distorção material quando exista. As distorções podem ter origem em fraude ou erro e são consideradas materiais se, isoladas ou conjuntamente, se possa razoavelmente esperar que influenciem decisões económicas dos utilizadores tomadas com base nessas demonstrações financeiras.

Como parte de uma auditoria de acordo com as ISA, fazemos julgamentos profissionais e mantemos ceticismo profissional durante a auditoria e também:

- identificamos e avaliamos os riscos de distorção material das demonstrações financeiras, devido a fraude ou a erro, concebemos e executamos procedimentos de auditoria que respondam a esses riscos, e obtemos prova de auditoria que seja suficiente e apropriada para proporcionar uma base para a nossa opinião. O risco de não detetar uma distorção material devido a fraude é maior do que o risco de não detetar uma distorção material devido a erro, dado que a fraude pode envolver conluio, falsificação, omissões intencionais, falsas declarações ou sobreposição ao controlo interno;
- obtemos uma compreensão do controlo interno relevante para a auditoria com o objetivo de conceber procedimentos de auditoria que sejam apropriados nas circunstâncias, mas não para expressar uma opinião sobre a eficácia do controlo interno da Entidade;
- avaliamos a adequação das políticas contabilísticas usadas e a razoabilidade das estimativas contabilísticas e respetivas divulgações feitas pelo órgão de gestão;
- concluímos sobre a apropriação do uso, pelo órgão de gestão, do pressuposto de continuidade e, com base na prova de auditoria obtida, se existe qualquer incerteza material relacionada com acontecimentos ou condições que possam suscitar dúvidas significativas sobre a capacidade da Entidade para dar continuidade às suas atividades. Se concluirmos que existe uma incerteza material, devemos chamar a atenção no nosso relatório para as divulgações relacionadas incluídas nas demonstrações financeiras ou, caso essas divulgações não sejam adequadas, modificar a nossa opinião. As nossas conclusões são baseadas na prova de auditoria obtida até à data do nosso relatório. Porém, acontecimentos ou condições futuras podem levar a que a Entidade descontinue as suas atividades;
- avaliamos a apresentação, estrutura e conteúdo global das demonstrações financeiras, incluindo as divulgações, e se essas demonstrações financeiras representam as transações e acontecimentos subjacentes de forma a atingir uma apresentação apropriada;
- comunicamos com os encarregados da governação, entre outros assuntos, o âmbito e o calendário planeado da auditoria, e as conclusões significativas da auditoria incluindo qualquer deficiência significativa de controlo interno identificado durante a auditoria.

A nossa responsabilidade inclui ainda a verificação da concordância da informação constante do relatório de gestão com as demonstrações financeiras.

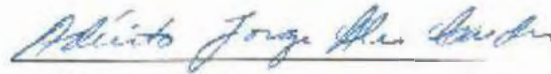
ADÉRITO JORGE DE ABREU CARDOSO
REVISOR OFICIAL DE CONTAS Nº 646

RELATO SOBRE OUTROS REQUISITOS LEGAIS E REGULAMENTARES

Sobre o relatório de gestão

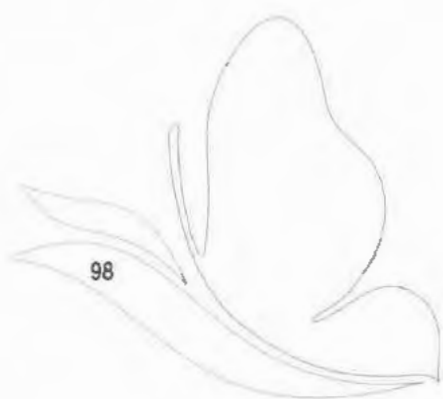
Em nossa opinião, o relatório de gestão foi preparado de acordo com as leis e regulamentos aplicáveis e vigor e a informação nele constante é coerente com as demonstrações financeiras auditas, não tendo sido identificados incorreções materiais.

Viana do Castelo, 05 de abril de 2018



(Dr. Adérito Jorge de Abreu Cardoso, ROC nº 646)





[Handwritten signature]

[Handwritten signature]



