

MUNICÍPIO DE ALMADA

CONSOLIDAÇÃO DE CONTAS

ANO 2015



ÍNDICE

| | |
|---|----|
| INTRODUÇÃO | 1 |
| RELATÓRIO DE GESTÃO CONSOLIDADO – ANO 2015 | 3 |
| 1. Perímetro de Consolidação e método utilizado | 3 |
| 2. Caracterização das entidades incluídas no perímetro de consolidação | 5 |
| 2.1. Caracterização da entidade-mãe | 5 |
| 2.2. Caracterização das entidades incluídas no perímetro de consolidação | 9 |
| 2.2.1. Serviços Municipalizados de Água e Saneamento de Almada | 9 |
| 2.2.2. ECALMA – Empresa Municipal de Estacionamento e Circulação de Almada, EM, S.A | 11 |
| 2.2.3. NOVALMADAVELHA – Agência de Desenvolvimento Local | 13 |
| 2.2.4. Agência Municipal de Energia de Almada - AGENEAL | 14 |
| 2.2.5. ARRIBATEJO - Agência de Desenvolvimento Local | 15 |
| 3. Procedimentos de consolidação | 16 |
| 4. Relatório - Síntese das Demonstrações Financeiras Consolidadas do ano 2015 | 17 |
| 4.1. Balanço Consolidado 2015 | 17 |
| 4.2. Evolução do Balanço Consolidado nos últimos três anos | 20 |
| 4.3. Indicadores financeiros de análise do Balanço Consolidado 2015 - 2014 | 31 |
| 4.4. Demonstração Consolidada dos Resultados 2015 | 33 |
| 4.5. Evolução das Demonstrações Consolidadas de Resultados nos últimos três anos | 37 |
| 4.5.1. Custos e Perdas | 37 |
| 4.5.2. Proveitos e Ganhos | 39 |
| 4.5.3. Resultados | 40 |
| DOCUMENTOS DE PRESTAÇÃO DE CONTAS – ANO 2015: | |
| BALANÇO CONSOLIDADO | 43 |
| DEMONSTRAÇÃO CONSOLIDADA DE RESULTADOS | 47 |
| FLUXOS DE CAIXA | 49 |
| NOTAS AO BALANÇO CONSOLIDADO E À DEMONSTRAÇÃO CONSOLIDADA DE RESULTADOS: | |
| 5.1. Informações relativas à imagem verdadeira e apropriada | 51 |
| 5.2. Contas do Balanço e da Demonstração de Resultados cujos conteúdos não sejam comparáveis com os do exercício anterior | 51 |
| 5.3. Informações relativas a procedimentos de consolidação | 51 |
| 5.4. Informações sobre as entidades participadas | 52 |
| 5.5. Informações relativas ao Endividamento de Médio e Longo Prazos | 52 |
| 5.6. Dívida Bruta do Grupo consolidado de Operações Orçamentais | 54 |
| 5.7. Informações sobre Saldos e Fluxos Financeiros | 54 |
| 5.8. Informações relativas a compromissos | 55 |
| 5.9. Informações relativas a políticas contabilísticas | 56 |
| 5.10. Informações diversas | 57 |

Abreviaturas a figurar nos Mapas e no Relatório:

| | |
|------------|---|
| CMA | Município de Almada |
| SMAS | Serviços Municipalizados de Água e Saneamento de Almada |
| ECALMA | ECALMA - Empresa Municipal de Estacionamento e Circulação de Almada, EM |
| NAV | NOVALMADAVELHA – Agência de Desenvolvimento Local |
| AGENEAL | Agência Municipal de Energia de Almada - AGENEAL |
| ARRIBATEJO | ARRIBATEJO - Agência de Desenvolvimento Local |
| MLP | médio e longo prazo |
| CP | curto prazo |

INTRODUÇÃO

O relatório de gestão consolidado do município de Almada, no exercício de 2015, destina-se a descrever o estado e evolução da atividade do conjunto das entidades compreendidas no perímetro de consolidação de contas do município.

Por forma a facilitar a tomada de decisão e controlo, as demonstrações financeiras das entidades do perímetro municipal devem permitir uma visão global da situação financeira do grupo, a análise integrada dos documentos de prestação de contas e das atividades globalmente desenvolvidas, incluindo o município, permitindo uma análise integrada da posição financeira e do desempenho do grupo municipal, contribuindo para apoiar a definição de estratégias de médio e longo prazo-

O perímetro de consolidação não sofreu alterações face ao exercício de 2014, e é composto pelo Município de Almada, SMAS inclusive, e pelas seguintes entidades: Empresa Municipal de Estacionamento e Circulação de Almada – ECALMA, Agência Municipal de Energia de Almada – AGENEAL, Agência de Desenvolvimento local – ARRIBATEJO e Agência de Desenvolvimento Local – NOVALMADAVELHA.

O presente relatório de gestão consolidado foi elaborado no cumprimento dos procedimentos e respeito pelos métodos de consolidação, nos termos do artigo 75º da Lei n.º 73/2013, de 3 de setembro, da Portaria n.º 474/2010, de 15 de junho, das instruções para 2014 do SATAPOCAL, com base no Normativo para Consolidação de Contas do Município de Almada.

1. Perímetro de Consolidação e método utilizado

O **perímetro de consolidação** do Município de Almada, de acordo com Art.º 75º do *Regime Financeiro das Autarquias Locais e das Entidades Intermunicipais* (RFALEI, Lei n.º 73/2013, de 3 de setembro), abrange:

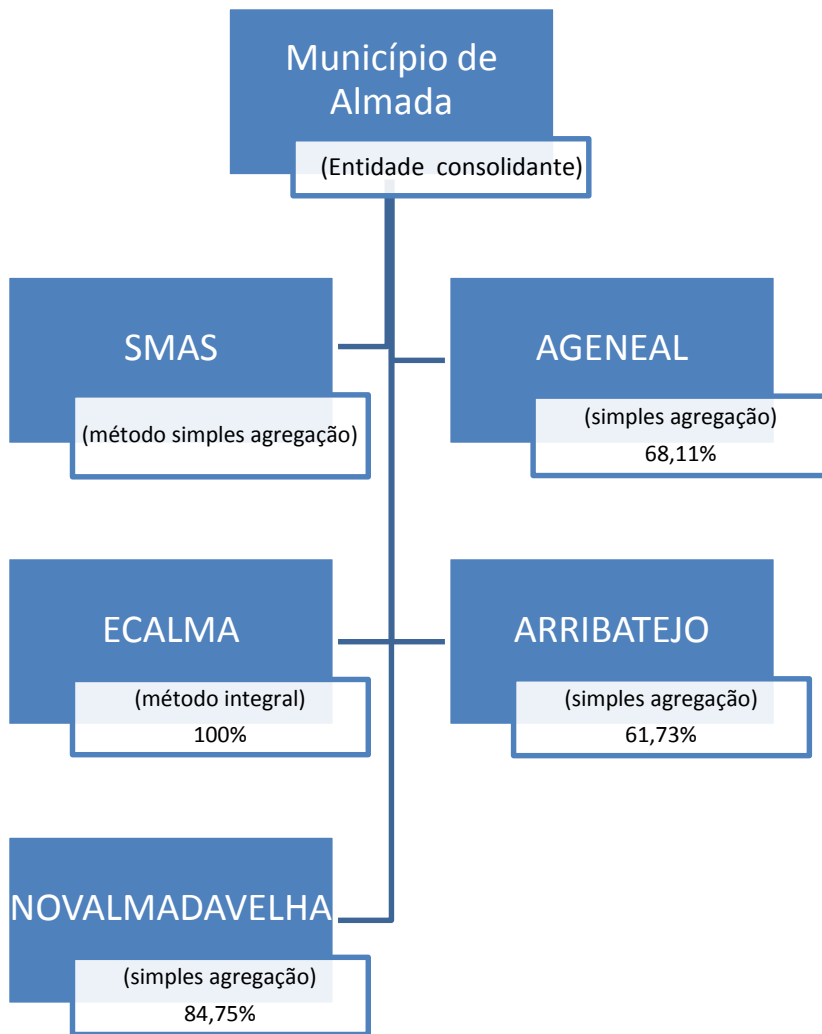
- 1.1 **Município de Almada** - NIPC 500051054 – entidade consolidante;
- 1.2 **Serviços Municipalizados de Água e Saneamento de Almada** - NIPC 680017763 – método de *simples agregação*;
- 1.3 **ECALMA - Empresa Municipal de Estacionamento e Circulação de Almada EM, S.A.** - NIPC 507001206 – método de *consolidação integral* (100% de participação no capital da empresa municipal);
- 1.4 **NOVALMADAVELHA - Agência de Desenvolvimento Local** – NIPC 504974688 - método de *simples agregação* (84,75% de quota inicial na qualidade de associado);
- 1.5 **Agência Municipal de Energia de Almada - AGENEAL** – NIPC 504329073 - método de *simples agregação* (68,11% de quota inicial na qualidade de associado);
- 1.6 **ARRIBATEJO - Agência de Desenvolvimento Local** – NIPC 504974696 - método de *simples agregação* (61,73% de quota inicial na qualidade de associado).

O grupo consolidado, de acordo com o quadro legal, está representado no organograma a seguir, e é composto pelo município (entidade-mãe) e pelas entidades controladas, nomeadamente, serviços municipalizados, uma entidade de natureza empresarial (onde o município detém 100% de capital social) e três entidades de outra natureza sobre quais o município exerce o controlo.

As participações financeiras em entidades abaixo designadas estão refletidas no Balanço pelo *método de equivalência patrimonial*, pela fração dos capitais próprios, representada pela participação:

- AMARSUL – Valorização e Tratamento de Resíduos Sólidos, S.A. (NIPC 503876321);
- COSTAPOLIS – Sociedade para o Desenvolvimento de Programa POLIS na Costa da Caparica, S.A. (NIPC 505280167);

Organograma do Grupo Consolidado



2. Caracterização das entidades incluídas no perímetro de consolidação

2.1. Caracterização da entidade-mãe

| | |
|--|---|
| Denominação: | Município de Almada |
| NIPC: | 500051054 |
| Sede Social: | Rua Trigueiros Martel, n.º 1 2800-213 Almada |
| Atividade (Objeto Social): | É uma autarquia local com atividades através do exercício das competências legalmente atribuídas pela Lei n.º 75/2013, de 12 de Setembro, com concretização das atribuições conferidas pela Lei n.º 159/99, de 14 de Setembro, com as respetivas alterações |
| Data do Fecho de contas: | 31-12-2015 |
| Pessoa a contactar e nome do Revisor Oficial de Contas | Pedro Luís Filipe (Diretor Municipal) Paulo Pereira de Mazars & Associados, SROC, SAA (ROC) |
| Património (EUR): | 162.151.706,25 € |
| Regime financeiro: | Autonomia administrativa e financeira |
| Órgão Executivo | Presidente Joaquim Estêvão Miguel Judas – CDU |

Administração, Finanças e Comunicação

Direção Municipal de Administração Geral e Finanças (com exceção do Departamento de Recursos Humanos)
Departamento de Assuntos Jurídicos
Departamento de Comunicação
Centro de Informação Autárquica ao Consumidor
Divisão de Relações Públicas, Protocolo e Programação Municipal
Divisão de Fiscalização Municipal

Vereação

José Manuel Raposo Gonçalves - CDU
Vice-presidente

Recursos Humanos e Saúde Ocupacional

Departamento de Recurso Humanos
Serviço de Saúde Ocupacional CMA/SMAS
Presidência do Conselho de Administração dos SMAS - Serviços Municipalizados de Água e Saneamento

Maria Amélia Pardal - CDU

**Obras, Planeamento, Administração do Território,
Desenvolvimento Económico e Arte Contemporânea**

Direção Municipal de Obras, Planeamento, Administração do
Território e Desenvolvimento Económico
Departamento de Desenvolvimento Local
Centro de Arte Contemporânea

António José de Sousa Matos - CDU

Educação, Cultura, Desporto e Juventude

Direção Municipal de Desenvolvimento Social Integrado

Rui Jorge Palma de Sousa Martins - CDU

**Ambiente, Mobilidade, Energia, Valorização Urbana e Proteção
Civil**

Direção Municipal de Ambiente, Mobilidade, Energia e Valorização
Urbana
Presidência do Conselho de Administração da ECALMA - Empresa
Municipal de Estacionamento e Circulação de Almada

Maria do Carmo Mira Borges - CDU

Intervenção Social, Qualificação de Mercados e Serviços Urbanos

Departamento de Intervenção Social e Habitação
Divisão de Qualificação de Mercados e Serviços Urbanos

Não há vereadores a meio tempo, sendo que os restantes 5 vereadores são
não executivos:

Joaquim António da Silva Gomes Barbosa - PS

Francisca Luís Baptista Parreira - PS

Vítor Manuel dos Santos Castanheira- PS

António José Pinho Gaspar Neves - PSD

Francisco Miguel Pereira Cardina - PSD

Sistema Contabilístico POCAL

Método de valorização:

Investimentos Financeiros
(participações) Método de equivalência patrimonial

Imobilizado Registos efetuados pelo custo de aquisição

Amortizações Registos efetuados segundo o método de quotas constantes (CIBS)

Existências Entradas são valorizadas pelo custo de aquisição, saídas pelo custo médio ponderado

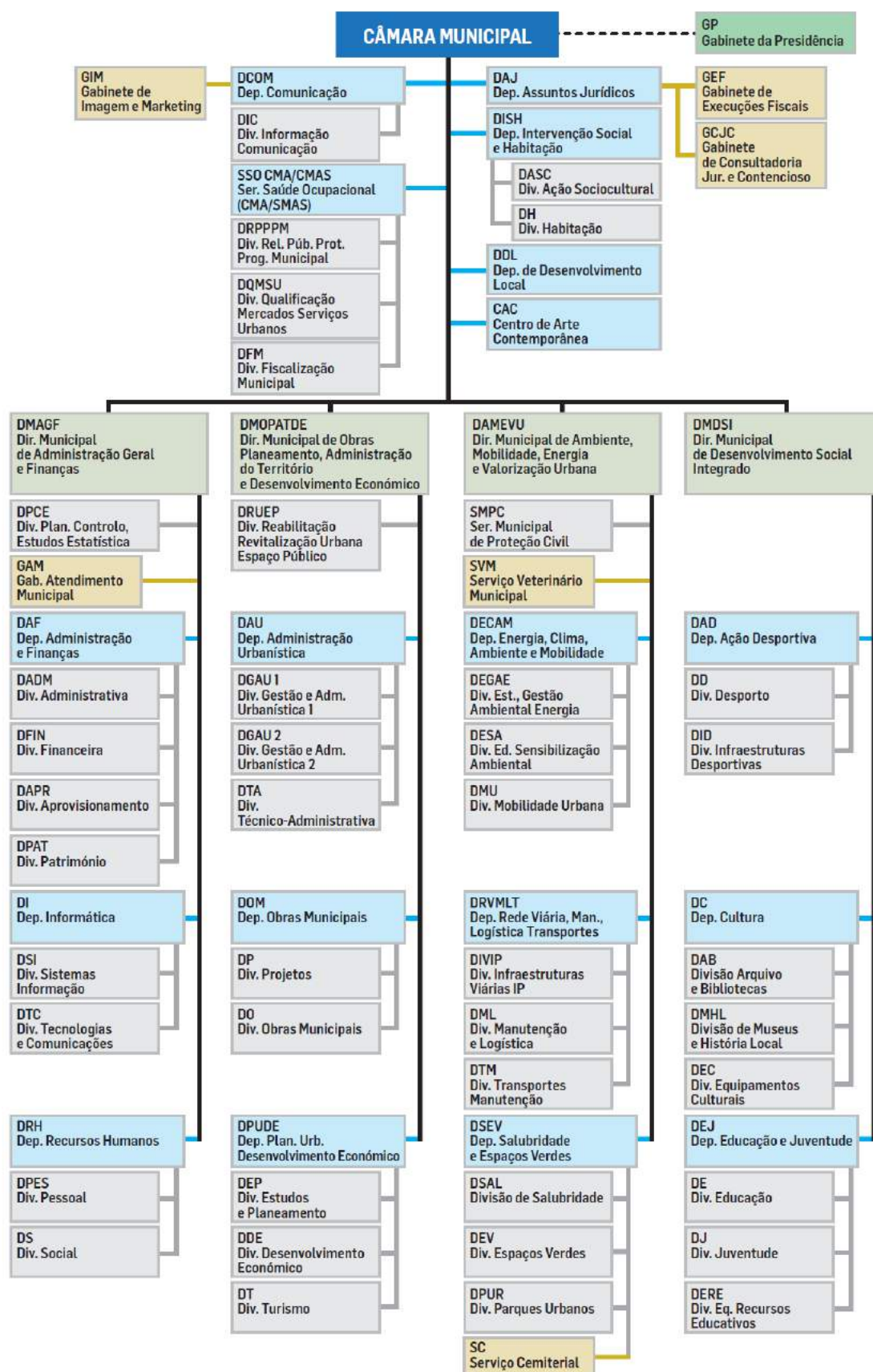
Recursos Humanos 1552 Trabalhadores

O quadro a seguir demonstra a distribuição de trabalhadores da autarquia por carreira e sexo.

| Carreira | Sexo | | Total |
|--|------------|------------|-------------|
| | Masculino | Feminino | |
| Órgãos Executivos | 4 | 2 | 6 |
| Adjunto Presidente | 1 | | 1 |
| Adjunto Vereador | 5 | | 5 |
| Chefe de Gabinete | 1 | | 1 |
| Secretário Presidente | 1 | 1 | 2 |
| Secretário Vereador | 2 | | 2 |
| Diretor Municipal (Direção Superior de 1.º Grau) | 3 | 1 | 4 |
| Diretor de Departamento (Direção Intermédia de 1.º Grau) | 6 | 9 | 15 |
| Chefe de Divisão (Direção Intermédia de 2.º Grau) | 11 | 19 | 30 |
| Dirigentes de Serviços (Dirigentes 3.º Grau) | 2 | | 2 |
| Técnico Superior | 65 | 134 | 199 |
| Educador de Infância | 1 | 12 | 13 |
| Informática | 4 | 3 | 7 |
| Fiscal Municipal | 8 | 3 | 11 |
| Coordenador Técnico | 7 | 3 | 10 |
| Assistente Técnico | 99 | 228 | 327 |
| Encarregado Geral Operacional | 9 | | 9 |
| Encarregado Operacional | 36 | 4 | 40 |
| Assistente Operacional | 573 | 295 | 868 |
| Total | 838 | 714 | 1552 |

No organograma estão representadas as principais unidades orgânicas de acordo com a Organização dos Serviços Municipais da Câmara Municipal de Almada com base no Regulamento, aprovado pela Assembleia Municipal em 27 de Fevereiro de 2015 e publicado no Diário da República (Despacho n.º 2485-A/2015, de 05/03/2015).

ORGANOGRAMA



2.2. Caracterização das entidades incluídas no perímetro de consolidação

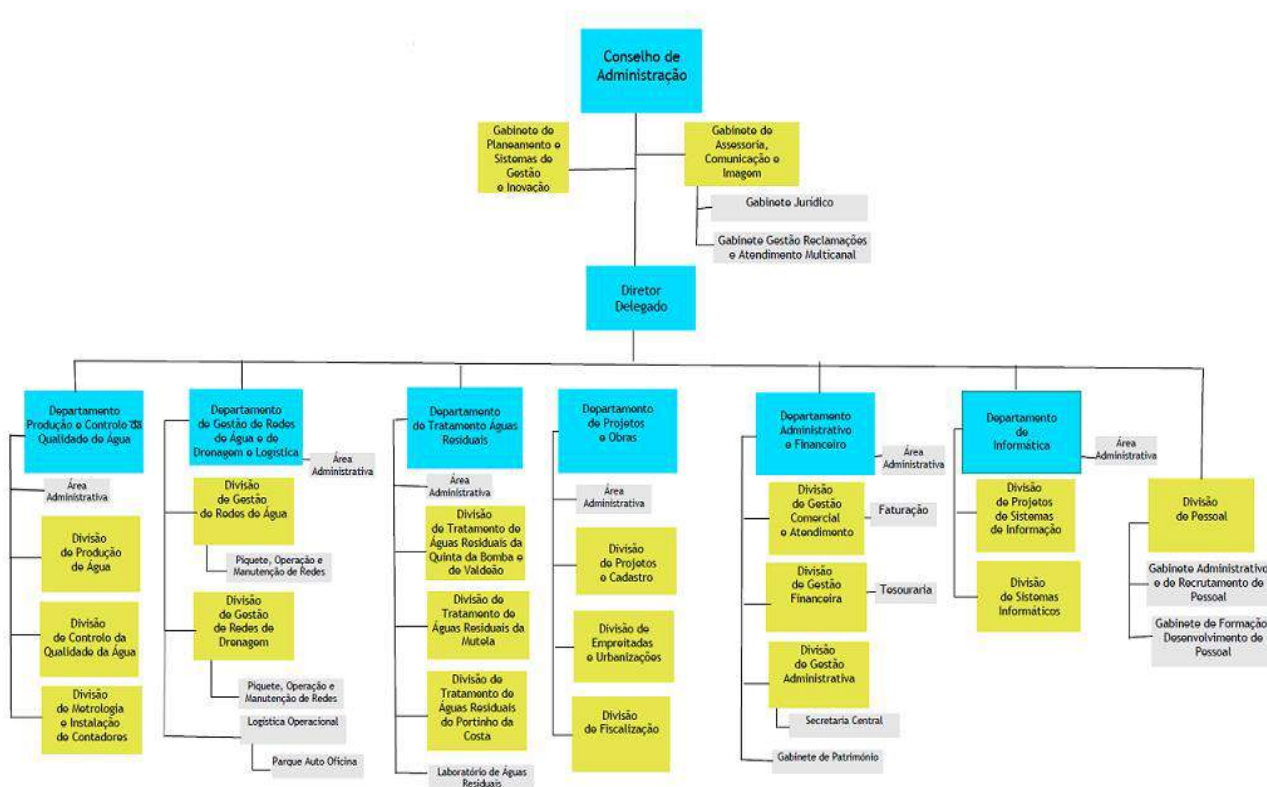
2.2.1. SMAS

| | |
|--|---|
| Denominação: | Serviços Municipalizados de Água e Saneamento de Almada |
| NIPC: | 680017763 |
| Sede Social: | Praceta Ricardo Jorge, 2-A 2804-543 Pragal |
| Atividade (Objeto Social): | Captação e abastecimento de água e o tratamento de águas residuais e pluviais |
| Data do Fecho de contas: | 31-12-2015 |
| Pessoa a contactar e nome do Revisor Oficial de Contas | Luís Manuel Gonçalves (Diretor do Departamento Municipal Administrativo e Financeiro) Mazars & Associados, SROC, SAA |
| Património (EUR): | 17.694.185,68 € |
| Regime financeiro: | Autonomia técnica, organizativa, administrativa e financeira, explorados sob a forma industrial, no quadro da organização municipal |
| Composição do Conselho de Administração: | Presidente - José Manuel Raposo Gonçalves Vogal - Rui Jorge Palma de Sousa Martins Vogal - António José de Sousa Matos |
| Sistema Contabilístico | POCAL |
| Método de valorização: | |
| Investimentos Financeiros (participações) | |
| Imobilizado | Registos efetuados pelo custo de aquisição |
| Amortizações | Registos efetuados segundo o método de quotas constantes (CIBS) |
| Existências | Entradas são valorizadas pelo custo de aquisição, saídas pelo custo médio ponderado |
| Recursos Humanos | 479 Trabalhadores, conforme apresentado no quadro seguinte |

Trabalhadores SMAS por carreira e sexo

| CARREIRA | SEXO | | TOTAL |
|----------------------------------|------------|------------|------------|
| | Masculino | Feminino | |
| Administrador | | | |
| Dirigente Superior de 1º Grau | 1 | | 1 |
| Dirigente Intermédio de 1º Grau | 3 | 1 | 4 |
| Dirigente Intermédio de 2º Grau | 9 | 5 | 14 |
| Chefe de Equipa Multidisciplinar | 1 | 1 | 2 |
| Técnico Superior | 15 | 24 | 39 |
| Informática | 13 | 6 | 19 |
| Assistente Técnico | 43 | 57 | 100 |
| Assistente Operacional | 292 | 8 | 300 |
| TOTAL | 377 | 102 | 479 |

No organograma estão representadas as principais unidades orgânicas, conforme o Organização.



2.2.2. ECALMA

| | |
|--|--|
| Denominação: | ECALMA – Empresa Municipal de Estacionamento e Circulação de Almada, EM, S.A. |
| NIPC: | 507001206 |
| Sede Social: | Rua Sociedade Filarmónica Incrível Almadense, n.º 5/7 2800-208 Almada |
| Atividade (Objeto Social): | A promoção, gestão e fiscalização do estacionamento público urbano, incluindo a construção, gestão, exploração, manutenção e concessão de zonas de estacionamento gerais ou específicas, no subsolo ou à superfície; Fiscalização do cumprimento do código da estrada e legislação complementar e prestação de serviços conexos com estas atividades; Gestão de Flexibus; Identificação e remoção de veículos ocupando espaços públicos em estacionamento indevido ou abusivo, com sinais de abandono, incluindo os designados veículos em fim da vida. |
| Data do Fecho de contas: | 31-12-2015 |
| Pessoa a contactar e nome do Revisor Oficial de Contas | Fernanda Gaspar (Administradora Executiva) Ana Cristina Páscoa (TOC) Nuno Borges de Jorge Macedo & Nuno Borges, SROC, Lda (ROC) |
| Capital Social (EUR): | 250.000,00 € |
| Participação do Município de Almada no Capital Social: | 100% |
| Regime financeiro: | Autonomia administrativa e financeira |
| Composição do Conselho de Administração: | Presidente do Conselho de Administração: Vereador Rui Jorge Palma de Sousa Martins, em regime de não permanência e sem remuneração Vogais: Maria do Carmo Mira Borges - Administradora não executiva, sem remuneração, com funções no Município de Almada. Fernanda Nunes de Oliveira Gaspar - Administradora executiva |
| Sistema Contabilístico | SNC |
| Método de valorização: | |
| Imobilizado | Registos efetuados pelo custo de aquisição |
| Amortizações | Registos efetuados segundo o método de quotas constantes (Decreto Regulamentar. n.º 25/2009, de 14 Setembro) |
| Recursos Humanos | 71 Funcionários |

| CARREIRA | SEXO | | TOTAL |
|--|-----------|-----------|-----------|
| | Masculino | Feminino | |
| Administradora | | 1 | 1 |
| Diretora Geral | | 1 | 1 |
| Técnica Superior | | 1 | 1 |
| Técnica Especialista | | 3 | 3 |
| Coordenadora Serviços Admin. Fiscalização | | 1 | 1 |
| Coordenador Serviços VFV e parquímetros | 1 | | 1 |
| Coordenador dos Parques Estacionamento | 1 | | 1 |
| Técnica Administrativa de RH | | 1 | 1 |
| Técnica Administrativa de Aprovisionamento | | 1 | 1 |
| Assistente Administrativa Administração | | 1 | 1 |
| Assistente Administrativa Direção | | 1 | 1 |
| Agentes de Fiscalização | 8 | 9 | 17 |
| Auxiliares Serviços Admin. Fiscalização | | 9 | 9 |
| Auxiliares Serviços Administrativos | 1 | | 1 |
| Auxiliares Serviços Manutenção | 1 | | 1 |
| Agente de Estacionamento | 5 | 2 | 7 |
| Operador de Equipamentos de Gestão | 2 | | 2 |
| Operador de Equip. Gestão de Parques | 9 | 7 | 16 |
| Motorista | 2 | | 2 |
| Motorista (Flexibus) | 3 | | 3 |
| TOTAL | 33 | 38 | 71 |

No organograma estão representadas as principais unidades orgânicas da ECALMA:



2.2.3. NOVALMADAVELHA

| | |
|--|--|
| Denominação: | NOVALMADAVELHA – Agência de Desenvolvimento Local |
| NIPC: | 504974688 |
| Sede Social: | Rua da Judiaria, 14, 2800-125 Almada |
| Atividade (Objeto Social): | Potenciar o desenvolvimento integrado da cidade de Almada, através de ações e projetos que envolvam os diversos agentes, nomeadamente nos domínios de património cultural e natural, do lazer e do turismo, da animação urbana, da formação profissional e do emprego, da divulgação e do marketing. |
| Data do Fecho de contas: | 31-12-2015 |
| Pessoa a contactar e nome do Revisor Oficial de Contas | Fernanda Marques Amável Calhau e Patrícia Eustáquio (ROC) – Amável Calhau, Ribeiro da Cunha & Associados, SROC. |
| Montante do Capital Social / Estatutário: | 58.858,15 € |
| Sistema Contabilístico | SNC |
| Método de valorização: | |
| Investimentos Financeiros (participações) | N/A |
| Imobilizado | Registos efetuados pelo custo de aquisição |
| Amortizações | Registos efetuados segundo o método de quotas constantes (Decreto Regulamentar. n.º 25/2009, de 14 Setembro). |
| Existências | Entradas são valorizadas pelo custo de aquisição, saídas pelo custo médio ponderado |
| Recursos Humanos | 4 Trabalhadores, conforme apresentado no quadro seguinte |

| CARREIRA | SEXO | | TOTAL |
|-----------------------------|-----------|----------|----------|
| | Masculino | Feminino | |
| Diretora Adjunta | | 1 | 1 |
| Técnica Administrativa | | 1 | 1 |
| Técnica Superior Assistente | | 1 | 1 |
| Estagiária | | 1 | 1 |
| TOTAL | 0 | 4 | 4 |

2.2.4. AGENEAL

| | |
|--|---|
| Denominação: | Agência Municipal de Energia de Almada - AGENEAL |
| NIPC: | 504329073 |
| Sede Social: | R. Bernardo Francisco da Costa, 44, 2800-029 Almada |
| Atividade (Objeto Social): | Contribuir para aumentar a eficiência energética através da utilização racional e da conservação de energia e para melhorar o aproveitamento de recursos energéticos endógenos. Promover a valorização dos recursos endógenos locais, a divulgação e aplicação de medidas de eficiência energética e ambientais, a utilização de soluções e tecnologias adequadas à conservação de energia e de menor impacto ambiental, fomentando a criação de novas atividades económicas e emprego e assim contribuindo para um desenvolvimento sustentável da região. |
| Data do Fecho de contas: | 31-12-2015 |
| Pessoa a contactar e nome do Revisor Oficial de Contas | Carlos Sousa, Diretor Manuel Fonseca (ROC) |
| Montante do Capital Social / Estatutário: | 265.860,82 € |
| Sistema Contabilístico | SNC |
| Método de valorização: | |
| Investimentos Financeiros (participações) | N/A |
| Imobilizado | Registo efetuados pelo custo de aquisição |
| Amortizações | Registos efetuados segundo o método de quotas constantes (Decreto Regulamentar. n.º 25/2009, de 14 Setembro). |
| Existências | Entrada pelo custo de aquisição, saída pelo custo médio ponderado |
| Recursos Humanos | 6 Trabalhadores, conforme apresentado no quadro seguinte |

| CARREIRA | SEXO | | TOTAL |
|----------------------|-----------|----------|----------|
| | Masculino | Feminino | |
| Diretor | 1 | | 1 |
| Técnica Superior | 2 | 1 | 3 |
| Técnico Secretariado | | 2 | 2 |
| TOTAL | 3 | 3 | 6 |

2.2.5. ARRIBATEJO

| | |
|--|--|
| Denominação: | ARRIBATEJO - Agência de Desenvolvimento Local |
| NIPC: | 504974696 |
| Sede Social: | Praceta Porto de Lisboa, 2825-879 Trafaria |
| Atividade (Objeto Social): | Contribuir para o desenvolvimento integrado da Frente Atlântica do Concelho de Almada, que abrange designadamente as áreas de vocação turísticas de Trafaria/Costa de Caparica/Charneca de Caparica, enquanto território privilegiado para atividades de Turismo, Recreio e Lazer no contexto regional e nacional, reforçando o papel do eixo Costa de Caparica-Trafaria enquanto centralidade metropolitana especializada naquele setor de atividades, através de ações e projetos que envolvam s diversos agentes, entidades públicas e privadas, empresariais e de caráter social nomeadamente nos domínios do património natural e paisagísticos, do Turismo e do Lazer, da animação desportiva e recreativa da formação profissional e do emprego e da divulgação e do marketing. |
| Data do Fecho de contas: | 31-12-2015 |
| Pessoa a contactar e nome do Revisor Oficial de Contas | Fernanda Marques Amável Calhau/ Patrícia Eustáquio (ROC) – Amável Calhau, Ribeiro da Cunha & Associados, SROC |
| Montante do Capital Social / Estatutário: | 80.805,17 € |
| Sistema Contabilístico | SNC |
| Método de valorização: | |
| Investimentos Financeiros (participações) | Registos efetuados pelo custo de aquisição |
| Imobilizado | Registos efetuados pelo custo de aquisição |
| Amortizações | Registos efetuados segundo o método de quotas constantes (Decreto Regulamentar. n.º 25/2009, de 14 Setembro). |
| Existências | Entrada pelo custo de aquisição, saída pelo custo médio ponderado |
| Recursos Humanos | 9 Trabalhadores, conforme o quadro representado a seguir |

| CARREIRA | SEXO | | TOTAL |
|-----------------------------|-----------|----------|----------|
| | Masculino | Feminino | |
| Gestor Executivo | 1 | | 1 |
| Técnica Superior Assistente | | 1 | 1 |
| Rececionista | 2 | 1 | 3 |
| Técnico de Piscinas | 1 | | 1 |
| Apoio Geral | 1 | 2 | 3 |
| TOTAL | 5 | 4 | 9 |

3. Procedimentos de consolidação:

No cumprimento da Lei n.º 73/2013, de 3 de setembro, que estabelece o Regime Financeiro das Autarquias Locais e das Entidades Intermunicipais (RFALEI), foram efetuados procedimentos de consolidação de contas do Grupo Municipal, de acordo com a Orientação n.º 1/2010, aprovada pela Portaria n.º 474/2010, de 15 de Junho, com as devidas adaptações face ao RFALEI, tendo em conta as Instruções divulgadas pelo grupo SATAPOCAL em Maio de 2010 e em Maio de 2015.

- a. Os documentos consolidados foram elaborados respeitando a *estrutura definida no POCAL*;
- b. Foram analisadas e *reclassificadas as demonstrações financeiras e fluxos de caixa das entidades ECALMA, NOVALMADAVELHA, AGENEAL e ARRIBATEJO*, convertendo-as para o POCAL, uma vez que estas entidades utilizam o sistema contabilístico diferente (SNC);
- c. Foram produzidos os *mapas iniciais*, evidenciando operações intra-grupo;
- d. Efetuados *ajustamentos e reclassificações* (operações contabilísticas adicionais), com objetivo de tornar os dados homogéneos (registos e situação temporal);
- e. Elaborada a relação de *operações de consolidação*;
- f. Com base nas contas individuais das entidades consolidadas, ajustamentos e operações de consolidação foram produzidos os documentos do Grupo Municipal do ano 2015 - *Balanço Consolidado, Demonstração Consolidada de Resultados e Fluxos de Caixa Consolidadas de operações orçamentais* – com os respetivos anexos explicativos, incluindo *saldos e fluxos financeiros* entre as entidades consolidadas, os *mapas de endividamento consolidado de médio e longo prazos e o mapa da dívida bruta consolidada, desagregado por maturidade e natureza*.

4. Relatório - Síntese das Demonstrações Financeiras Consolidadas do ano 2015

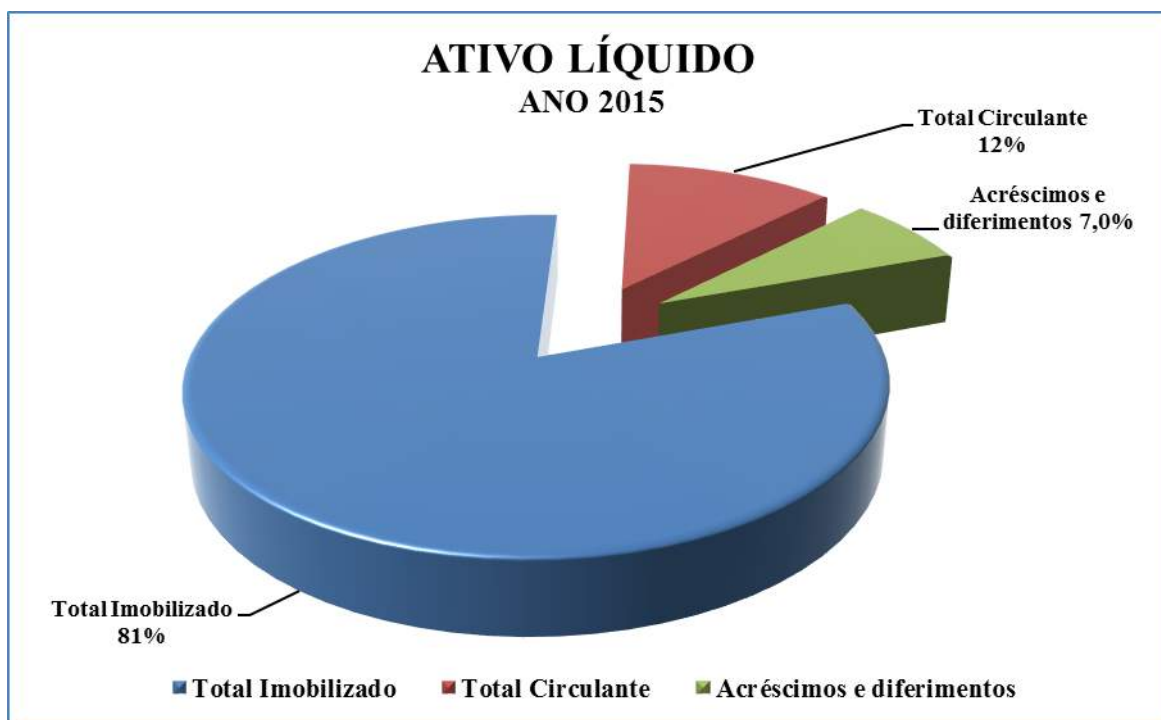
4.1. Balanço Consolidado 2015

O Balanço Consolidado agrega, num conjunto de rubricas, os bens, direitos e obrigações do Grupo Municipal, sobre os quais incidirá a respetiva análise.

Relata a estrutura económico-financeira, apresentando a situação do património do grupo municipal à data de encerramento do exercício 2015, dando a conhecer a estrutura:

- *económica*: Ativo do grupo, constituído pelos bens e direitos que representam a *aplicação de fundos*;
- *financeira*: Capital Próprio e Passivo do grupo sendo estes a *origem de fundos*.

Ativo Líquido



O Balanço do Grupo consolidado evidencia um Ativo Líquido de 472.636.451,58 euros, constituído maioritariamente por ativos imobilizados que ascendem a 383.953.660,56 euros (81% do balanço), com o peso do Município, SMAS inclusive, de 99,9%.

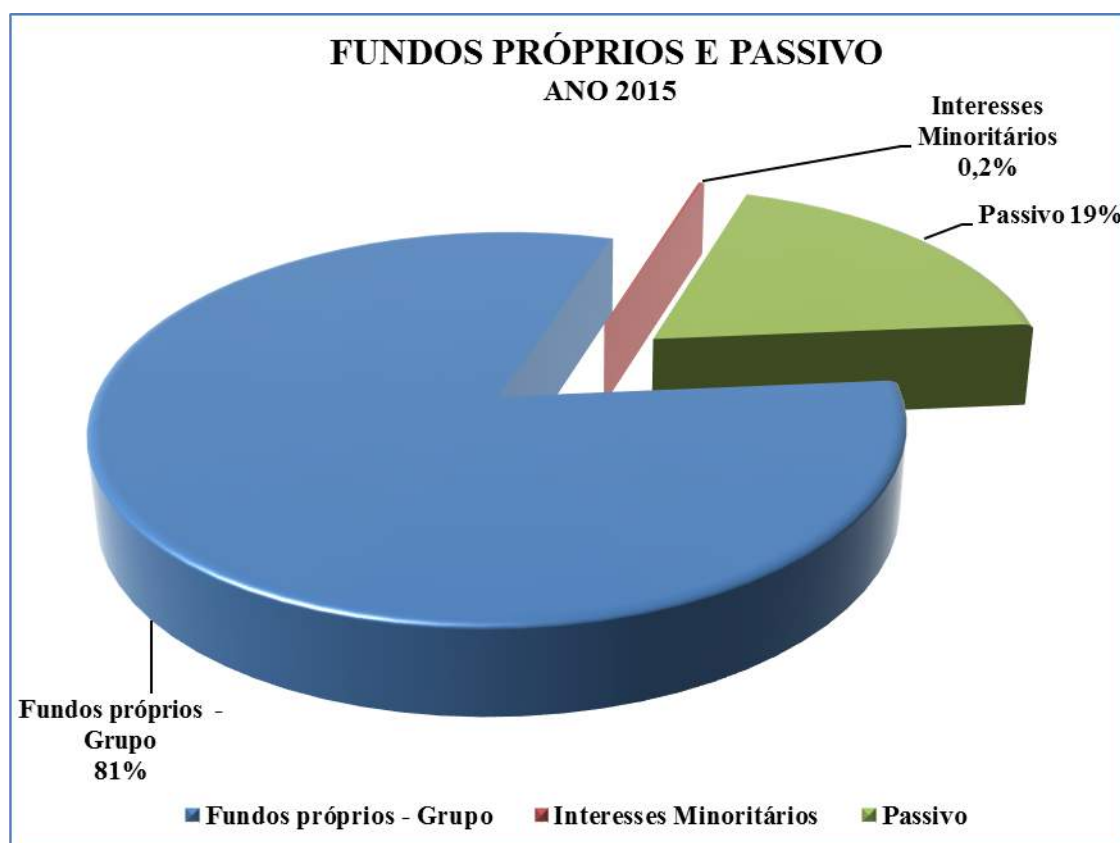
ATIVO LÍQUIDO

| BALANÇO CONSOLIDADO - 2015 | Valor, EUR | Peso, % |
|---|-----------------------|---------------|
| Imobilizado: | 383.953.660,56 | 81,2% |
| Bens do domínio público | 42.827.251,88 | 9,1% |
| Imobilizações incorpóreas: | 1.345.632,92 | 0,3% |
| Imobilizações corpóreas: | 305.401.280,31 | 64,6% |
| Imobilizações financeiras: | 34.379.495,45 | 7,3% |
| Circulante: | 55.645.553,72 | 11,8% |
| Existências | 2.115.053,18 | 0,4% |
| Dívidas de terceiros-Curto prazo | 8.504.613,26 | 1,8% |
| Títulos negociáveis | 53.254,99 | 0,0% |
| Depósitos em instituições financeiras e caixa | 44.972.632,29 | 9,5% |
| Acréscimos e diferimentos | 33.037.237,30 | 7,0% |
| Total do Ativo | 472.636.451,58 | 100,0% |

O imobilizado de natureza corpórea (64,6%) e os bens de domínio público (9,1%) têm a maior representatividade no total do imobilizado, com 73,7% de peso no total do ativo líquido.

O ativo circulante corresponde a 11,8% do ativo líquido, com destaque para os depósitos e caixa (9,5%).

Fundos Próprios e Passivo



Os *Fundos Próprios* do Grupo consolidado totalizam 383.650.070,86 euros.

FUNDOS PRÓPRIOS E PASSIVO

| BALANÇO CONSOLIDADO - 2015 | FP + PASSIVO | |
|--|-----------------------|---------------|
| | Valor, EUR | Peso, % |
| Fundos próprios - Grupo: | 383.650.070,86 | 81,2% |
| Património | 179.845.891,93 | 38,1% |
| Ajustamentos de partes de capital em empresas | 15.828.068,95 | 3,3% |
| Reservas | 54.540.075,39 | 11,5% |
| Resultados transitados | 126.553.334,89 | 26,8% |
| Resultado líquido Consolidado do exercício (Grupo) | 6.873.541,77 | 1,5% |
| Entidades consolidadas sem participação financeira do Município | 872.635,47 | 0,2% |
| Passivo: | 88.113.745,25 | 18,6% |
| Provisões para riscos e encargos | 1.472.377,78 | 0,3% |
| Dívidas a terceiros - Médio e Longo Prazo | 35.152.832,50 | 7,4% |
| Dívidas a terceiros - Curto prazo | 9.341.008,59 | 2,0% |
| Acréscimos e diferimentos | 42.147.526,38 | 8,9% |
| Total dos Fundos Próprios e do Passivo | 472.636.451,58 | 100,0% |

A expressão nos fundos próprios das entidades controladas pelo Município representa 0,2%. O total do *Passivo* do Grupo consolidado soma 88.113.745,25 euros, no qual as dívidas a terceiros têm o maior peso (51%), sendo que:

- os *empréstimos* contraídos representam 38% do passivo consolidado e referem-se a empréstimos do Município. Apesar de contratação de dois novos empréstimos no ano de 2015, no montante de 3,8 Milhões de euros, não houve aumento do montante em dívida por força das amortizações dos contratos em vigor;
- *acréscimos e diferimentos* perfazem 48% do passivo;
- *provisões* constituem 2% do passivo e registam um decréscimo relativamente ao exercício anterior em cerca de 5 Milhões de euros.

Os procedimentos de consolidação reduziram em 10,4 Milhões de euros o montante do Balanço Consolidado, devido a ajustamentos e eliminação de operações intra-grupo.

4.2. Evolução do Balanço Consolidado nos últimos três anos

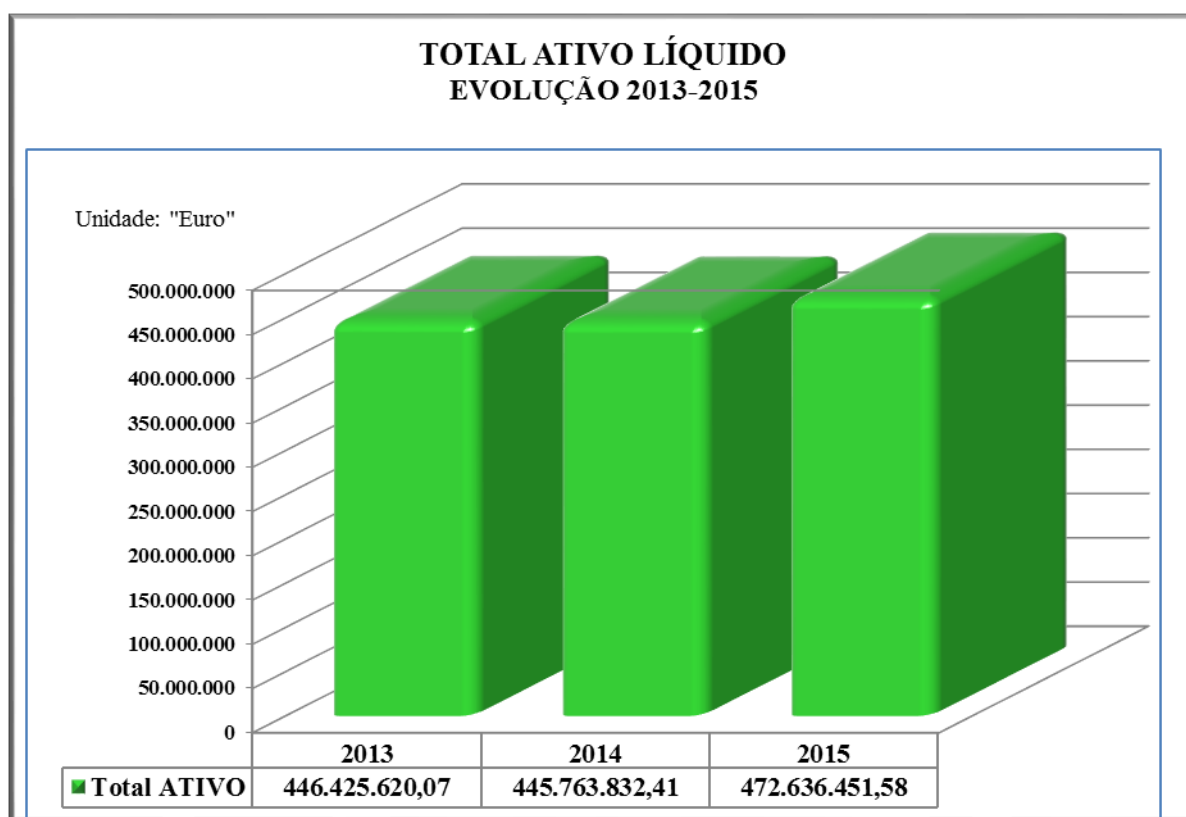
A evolução do Balanço Consolidado do ano 2015 (ano N) e do ano 2014 (ano N-1), em comparação com o ano anterior, está demonstrada nos quadros que se seguem.

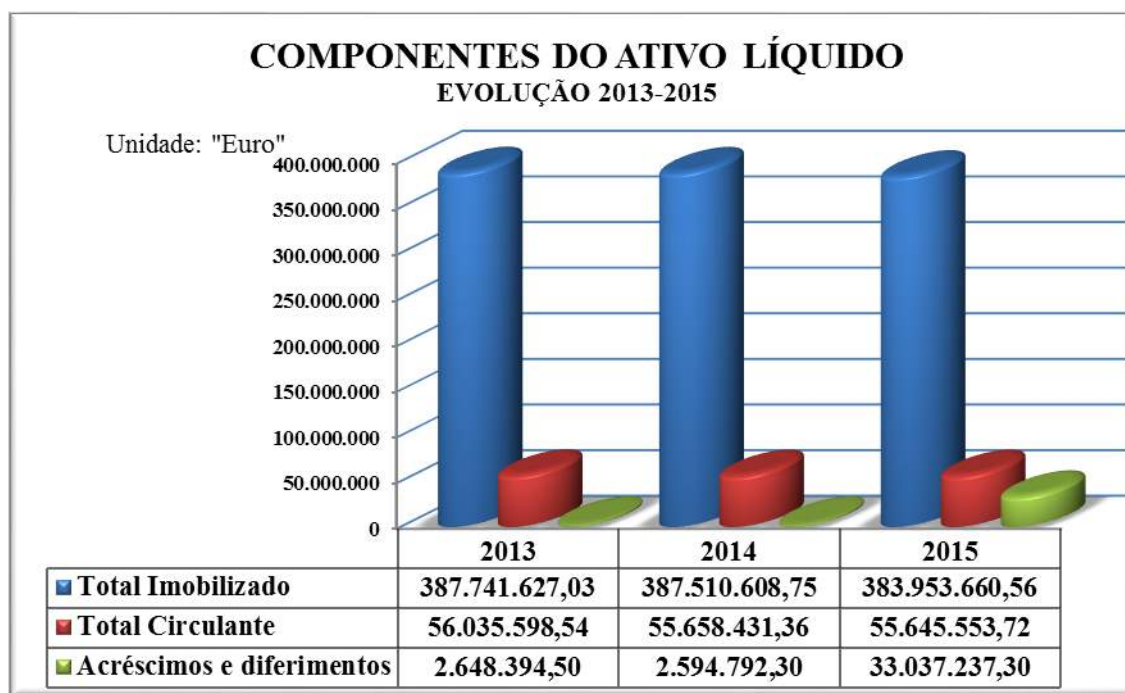
Evolução do Ativo

| ATIVO LÍQUIDO | EXERCÍCIO | | Δ 2015/2014 | | EXERCÍCIO | | Δ 2014/2013 | |
|--|----------------|----------------|---------------|--------|----------------|---------------|-------------|--|
| | N | N-1 | Valor | % | N - 2 | Valor | % | |
| | AL | AL | AL | AL | AL | AL | AL | |
| Imobilizado: | | | | | | | | |
| Bens do domínio público: | | | | | | | | |
| Terrenos e recursos naturais | 6.613.714,26 | 5.746.480,31 | 867.233,95 | 15,1% | 5.814.642,94 | -68.162,63 | -1,2% | |
| Edifícios | 337.053,27 | 344.250,14 | -7.196,87 | -2,1% | 344.250,14 | | | |
| Outras construções e infraestruturas | 23.260.887,68 | 25.184.621,55 | -1.923.733,87 | -7,6% | 26.638.560,13 | -1.453.938,58 | -5,5% | |
| Bens do património histórico artístico e cultural | 915.596,67 | 799.992,03 | 115.604,64 | 14,5% | 792.825,91 | 7.166,12 | 0,9% | |
| Outros bens de domínio público | | | | | | | | |
| Imobilizações em curso | 11.700.000,00 | 11.706.494,62 | -6.494,62 | -0,1% | 11.713.794,62 | -7.300,00 | -0,1% | |
| Adiantamentos por conta de bens do domínio público | | | | | | | | |
| | 42.827.251,88 | 43.781.838,65 | -954.586,77 | -2,2% | 44.959.823,60 | -1.177.984,95 | -2,6% | |
| Imobilizações incorpóreas: | | | | | | | | |
| Despesas de instalação | | | | | | | | |
| Despesas de investigação e de desenvolvimento | 378.712,53 | 504.565,08 | -125.852,55 | -24,9% | 113.156,43 | 391.408,65 | 345,9% | |
| Propriedade industrial e outros direitos | 662.965,52 | 649.662,96 | 13.302,56 | 2,0% | 863.340,23 | -213.677,27 | -24,8% | |
| Imobilizações em curso | 303.954,87 | 892.201,65 | -588.246,78 | -65,9% | 2.189.825,65 | -1.297.624,00 | -59,3% | |
| Adiantamentos por conta de imobilizações incorpóreas | | | | | | | | |
| | 1.345.632,92 | 2.046.429,69 | -700.796,77 | -34,2% | 3.166.322,31 | -1.119.892,62 | -35,4% | |
| Imobilizações corpóreas: | | | | | | | | |
| Terrenos e recursos naturais | 71.206.641,64 | 71.719.914,90 | -513.273,26 | -0,7% | 71.592.972,30 | 126.942,60 | 0,2% | |
| Edifícios e outras construções | 205.655.208,97 | 203.902.843,80 | 1.752.365,17 | 0,9% | 198.513.860,88 | 5.388.982,92 | 2,7% | |
| Equipamento básico | 4.885.661,46 | 4.222.909,36 | 662.752,10 | 15,7% | 4.460.383,66 | -237.474,30 | -5,3% | |
| Equipamento de transporte | 2.405.373,53 | 2.410.622,70 | -5.249,17 | -0,2% | 2.742.953,34 | -332.330,64 | -12,1% | |
| Ferramentas e utensílios | 101.673,80 | 107.218,72 | -5.544,92 | -5,2% | 142.187,84 | -34.969,12 | -24,6% | |
| Equipamento administrativo | 1.482.628,98 | 1.773.052,46 | -290.423,48 | -16,4% | 2.165.016,71 | -391.964,25 | -18,1% | |
| Taras e vasilhame | | | | | | | | |
| Outras imobilizações corpóreas | 3.553.460,32 | 3.664.383,17 | -110.922,85 | -3,0% | 4.022.171,49 | -357.788,32 | -8,9% | |
| Imobilizações em curso | 15.996.819,35 | 19.502.083,91 | -3.505.264,56 | -18,0% | 23.558.708,83 | -4.056.624,92 | -17,2% | |
| Adiantamentos por conta de imobilizações corpóreas | 113.812,26 | | 113.812,26 | | 8.845,15 | -8.845,15 | -100,0% | |
| | 305.401.280,31 | 307.303.029,02 | -1.901.748,71 | -0,6% | 307.207.100,20 | 95.928,82 | 0,0% | |
| Imobilizações financeiras: | | | | | | | | |
| Partes de capital | 30.003.094,23 | 30.003.094,26 | -0,03 | 0,0% | 32.408.380,92 | -2.405.286,66 | -7,4% | |
| Obrigações e títulos de participação | 4.376.322,90 | 4.376.127,68 | 195,22 | 0,0% | | 4.376.127,68 | | |
| Investimentos em imóveis | | | | | | | | |
| Outras aplicações financeiras | 78,32 | 89,45 | -11,13 | -12,4% | | 89,45 | | |
| Imobilizações em curso | | | | | | | | |
| Adiantamentos por conta de investimentos financeiros | | | | | | | | |
| | 34.379.495,45 | 34.379.311,39 | 184,06 | 0,0% | 32.408.380,92 | 1.970.930,47 | 6,1% | |
| Circulante: | | | | | | | | |
| Existências: | | | | | | | | |
| Matérias-primas e subsidiárias e de consumo | 1.759.368,99 | 1.771.957,23 | -12.588,24 | -0,7% | 1.730.605,91 | 41.351,32 | 2,4% | |
| Produtos e trabalhos em curso | | | | | | | | |
| Subprodutos, desperdícios, resíduos e refugos | | | | | | | | |
| Produtos acabados e intermédios | | | | | | | | |
| Mercadorias | 355.684,19 | 354.945,58 | 738,61 | 0,2% | 352.154,54 | 2.791,04 | 0,8% | |
| Adiantamentos por conta de compras | | | | | | | | |
| | 2.115.053,18 | 2.126.902,81 | -11.849,63 | -0,6% | 2.082.760,45 | 44.142,36 | 2,1% | |
| Dívidas de terceiros-Médio e Longo prazos: | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| Dívidas de terceiros-Curto prazo: | | | | | | | | |
| Empréstimos concedidos | | | | | | | | |
| Clientes, c/c | 6.150.162,13 | 9.056.328,31 | -2.906.166,18 | -32,1% | 12.838.850,03 | -3.782.521,72 | -29,5% | |
| Contribuintes, c/c | 153.688,70 | 144.821,92 | 8.866,78 | 6,1% | 150.025,89 | -5.203,97 | -3,5% | |
| Utentes, c/c | 512.047,79 | 307.514,26 | 204.533,53 | 66,5% | 382.604,48 | -75.090,22 | -19,6% | |
| Clientes, contribuintes de cobrança duvidosa | 177.005,23 | 220.282,24 | -43.277,01 | -19,6% | 38.422,21 | 181.860,03 | 473,3% | |
| Devedores pela execução do orçamento | | | | | | | | |
| Adiantamentos a fornecedores | | | | | | | | |
| Adiantamentos a fornecedores de imobilizado | 145.746,16 | 708.392,98 | -562.646,82 | -79,4% | 1.380.263,89 | -671.870,91 | -48,7% | |
| Estado e outros entes públicos | 112.766,43 | 340.528,02 | -227.761,59 | -66,9% | 275.451,49 | 65.076,53 | 23,6% | |
| SMAS - Empréstimos de MLP - vencimento ano (n+1) | | | | | | | | |
| Outros devedores | 1.253.196,82 | 1.291.431,64 | -38.234,82 | -3,0% | 1.667.479,53 | -376.047,89 | -22,6% | |
| | 8.504.613,26 | 12.069.299,37 | -3.564.686,11 | -29,5% | 16.733.097,52 | -4.663.798,15 | -27,9% | |

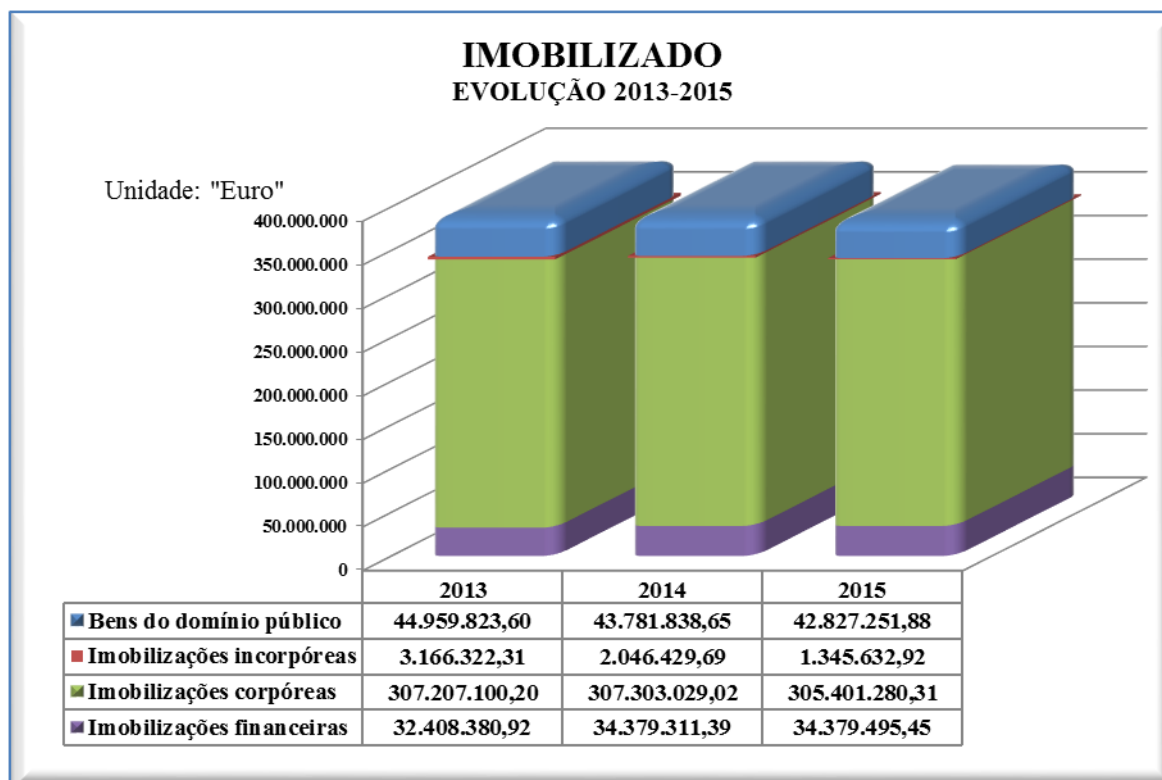
| ATIVO LÍQUIDO | EXERCÍCIO | | Δ 2015/2014 | | EXERCÍCIO | Δ 2014/2013 | | |
|---|----------------|----------------|---------------|---------|----------------|--------------|--------|----|
| | N | N-1 | Valor | % | | N - 2 | Valor | % |
| | AL | AL | AL | AL | | AL | AL | AL |
| Títulos negociáveis: | | | | | | | | |
| Acções | | | | | | | | |
| Obrigações e títulos de participação | | | | | | | | |
| Títulos de dívida pública | | | | | | | | |
| Outros títulos | | | | | | | | |
| Outras aplicações de tesouraria | 53.254,99 | 53.184,82 | 70,17 | 0,1% | | 53.184,82 | | |
| | 53.254,99 | 53.184,82 | 70,17 | 0,1% | | 53.184,82 | | |
| Depósitos em instituições financeiras e caixa: | | | | | | | | |
| Depósitos em instituições financeiras | 44.939.854,19 | 41.379.083,58 | 3.560.770,61 | 8,6% | 37.171.725,57 | 4.207.358,01 | 11,3% | |
| Caixa | 32.778,10 | 29.960,78 | 2.817,32 | 9,4% | 48.015,00 | -18.054,22 | -37,6% | |
| | 44.972.632,29 | 41.409.044,36 | 3.563.587,93 | 8,6% | 37.219.740,57 | 4.189.303,79 | 11,3% | |
| Acréscimos e diferimentos: | | | | | | | | |
| Acréscimos de proveitos | 32.078.108,74 | 1.556.255,27 | 30.521.853,47 | 1961,2% | 1.810.325,95 | -254.070,68 | -14,0% | |
| Custos diferidos | 959.128,56 | 1.038.537,03 | -79.408,47 | -7,6% | 838.068,55 | 200.468,48 | 23,9% | |
| | 33.037.237,30 | 2.594.792,30 | 30.442.445,00 | 1173,2% | 2.648.394,50 | -53.602,20 | -2,0% | |
| Total de amortizações..... | | | | | | | | |
| Total de provisões..... | | | | | | | | |
| Total do ativo | 472.636.451,58 | 445.763.832,41 | 26.872.619,17 | 6,0% | 446.425.620,07 | -661.787,66 | -0,1% | |

Os gráficos a seguir ilustram a evolução do ativo líquido, pelo valor total e por componentes.



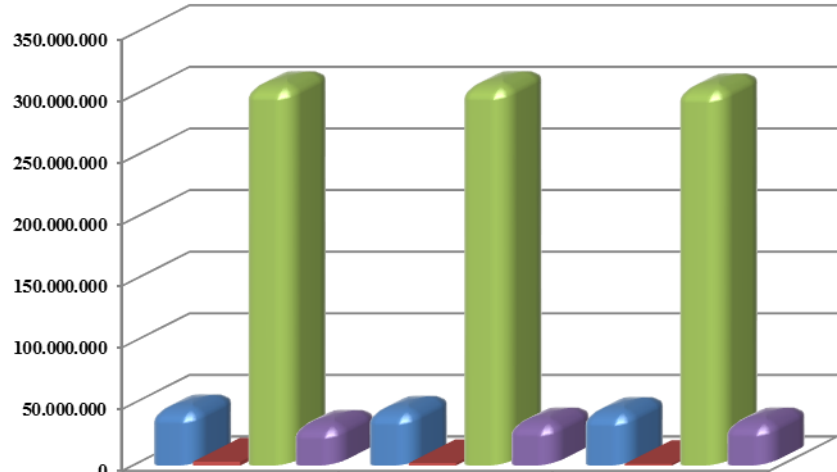


O elevado peso do imobilizado firme origina decréscimos conjecturáveis na valorização do Ativo Líquido, por via de amortizações.



COMPONENTES DO IMOBILIZADO EVOLUÇÃO 2013-2015

Unidade: "Euro"

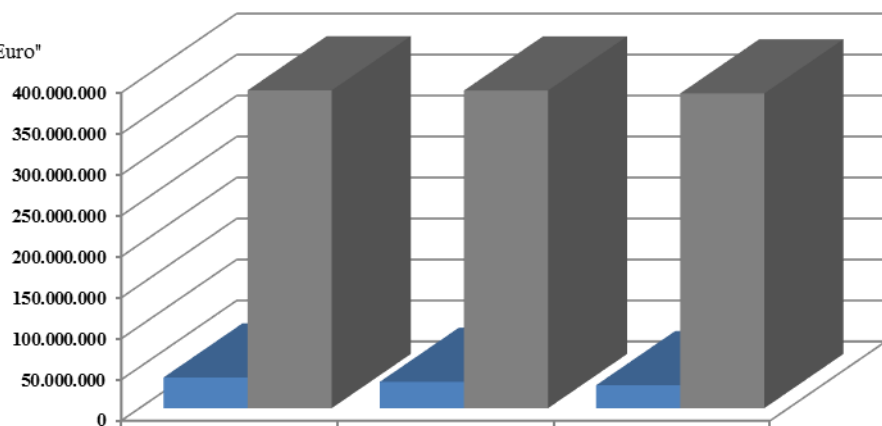


| | 2013 | 2014 | 2015 |
|-----------------------------|----------------|----------------|----------------|
| ■ Bens do domínio público | 44.959.823,60 | 43.781.838,65 | 42.827.251,88 |
| ■ Imobilizações incorpóreas | 3.166.322,31 | 2.046.429,69 | 1.345.632,92 |
| ■ Imobilizações corpóreas | 307.207.100,20 | 307.303.029,02 | 305.401.280,31 |
| ■ Imobilizações financeiras | 32.408.380,92 | 34.379.311,39 | 34.379.495,45 |

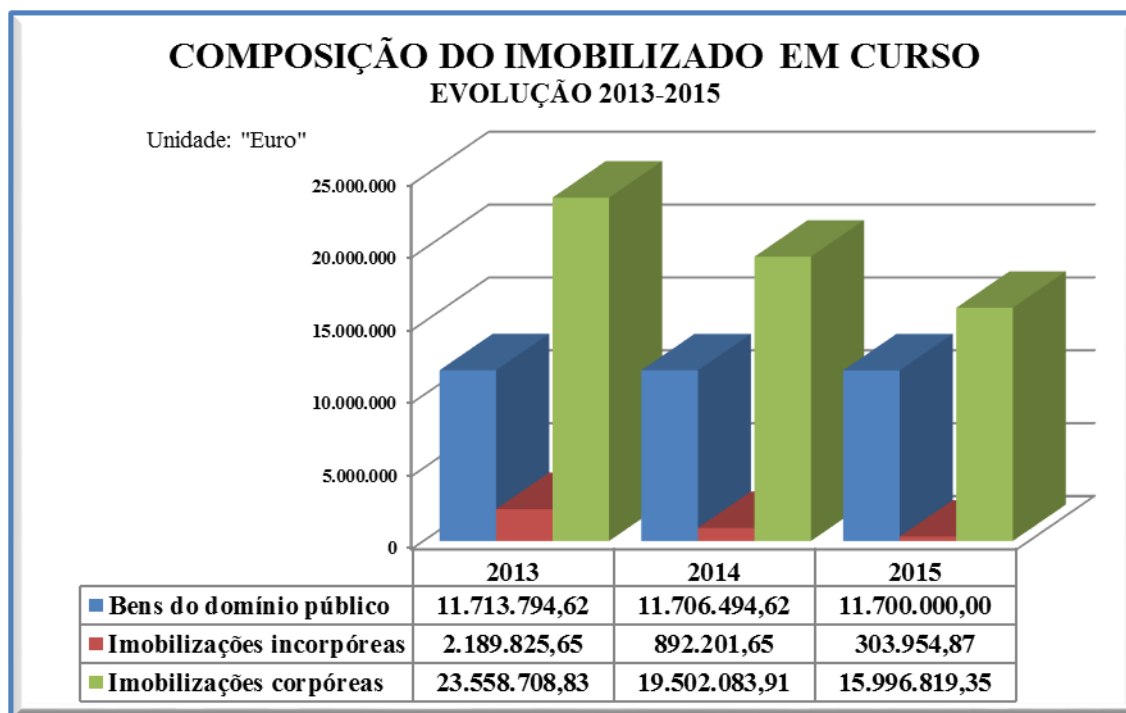
O peso do immobilizado em curso (7,3% em 2015) é inferior ao apurado nos anos anteriores (8,3% em 2014), e ficou a dever-se à regularização e passagem do immobilizado em curso pelo Município, para o immobilizado firme.

PESO DO IMOBILIZADO EM CURSO EVOLUÇÃO 2013-2015

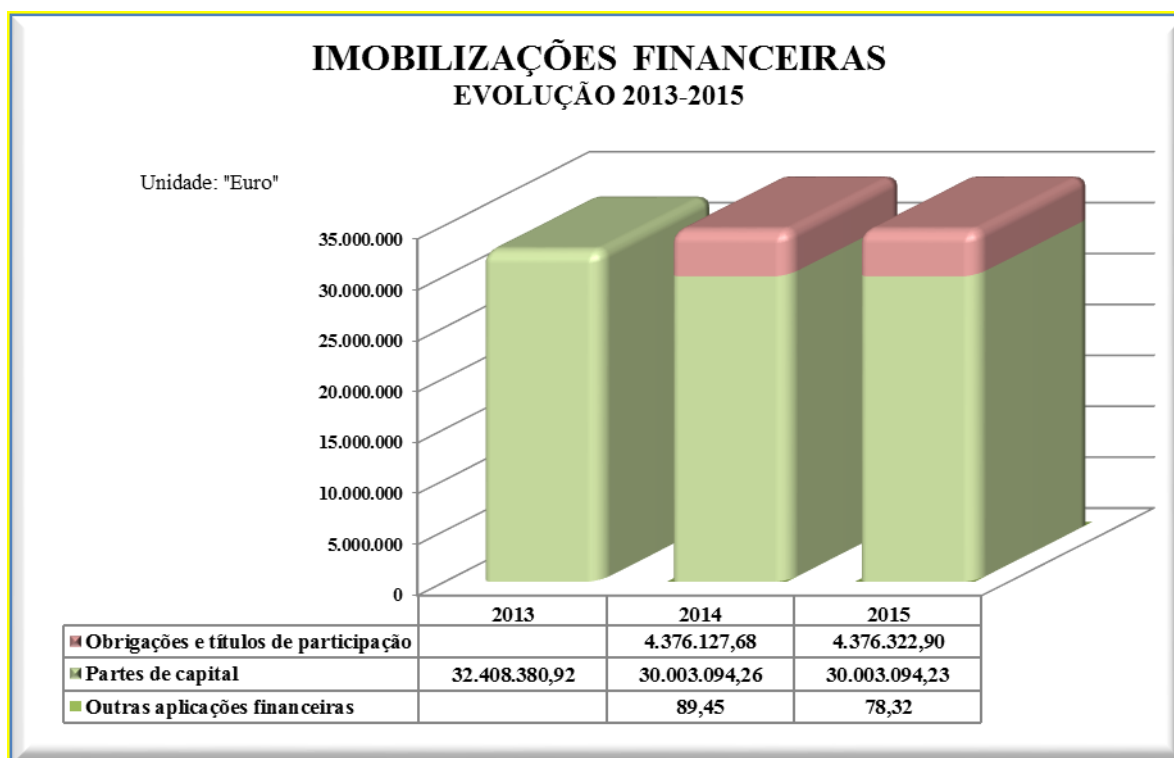
Unidade: "Euro"



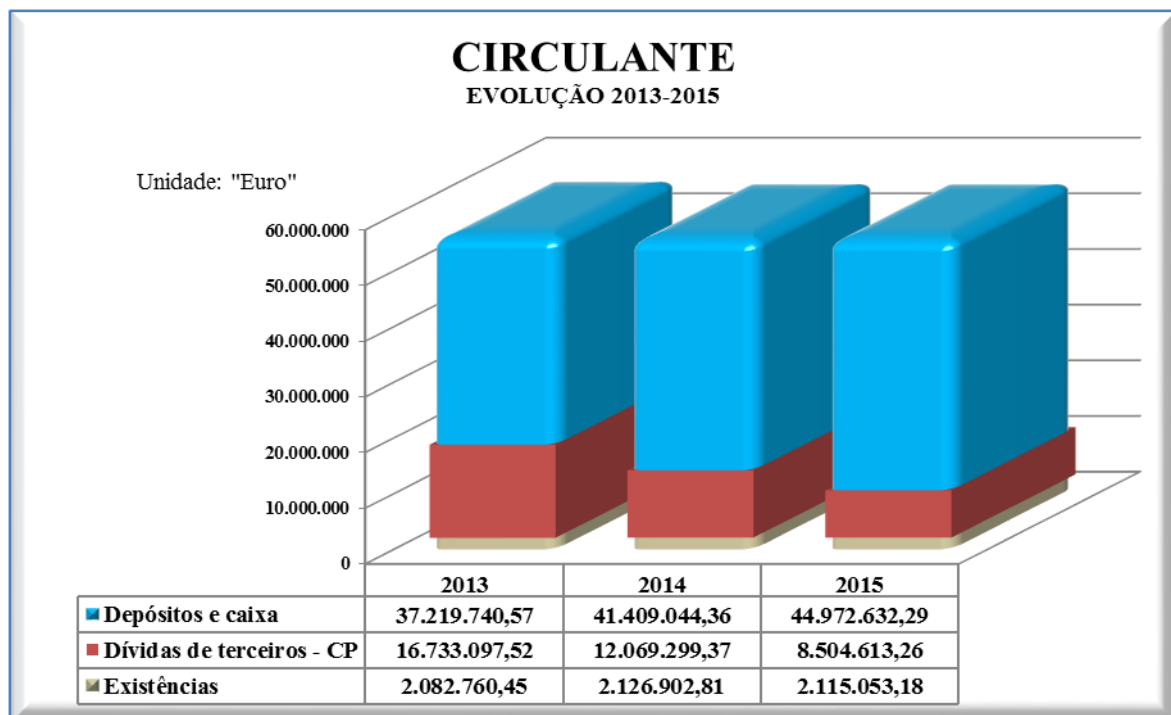
| | 2013 | 2014 | 2015 |
|-------------------------|----------------|----------------|----------------|
| ■ Imobilizado em curso: | 37.462.329,10 | 32.100.780,18 | 28.000.774,22 |
| ■ Total Imobilizado: | 387.741.627,03 | 387.510.608,75 | 383.953.660,56 |



As participações no capital de outras entidades mantiveram-se relativamente ao exercício anterior.

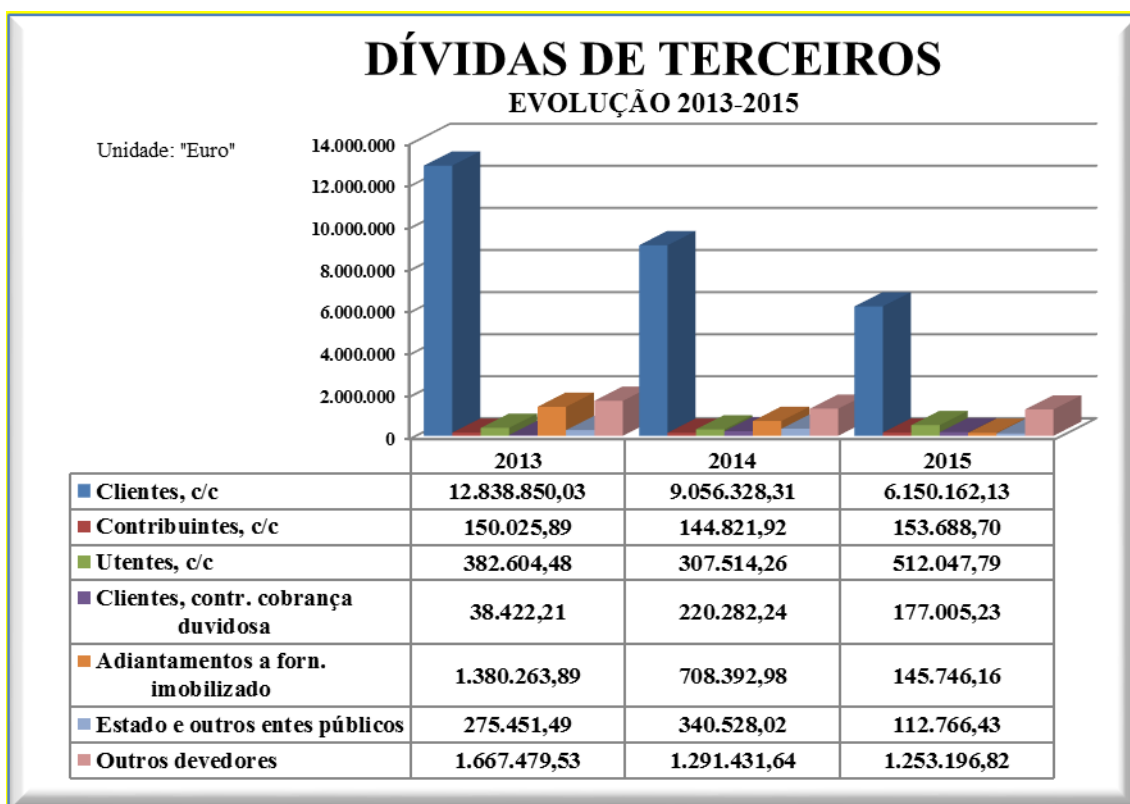


Em 2015 foi efetuado a pagamento anual de 625.161 euros, para o Fundo de Apoio Municipal-FAM, dos 4.376.127,68 euros, constituídos como obrigação total, por sua vez reconhecidos no ativo do Balanço em 2014.

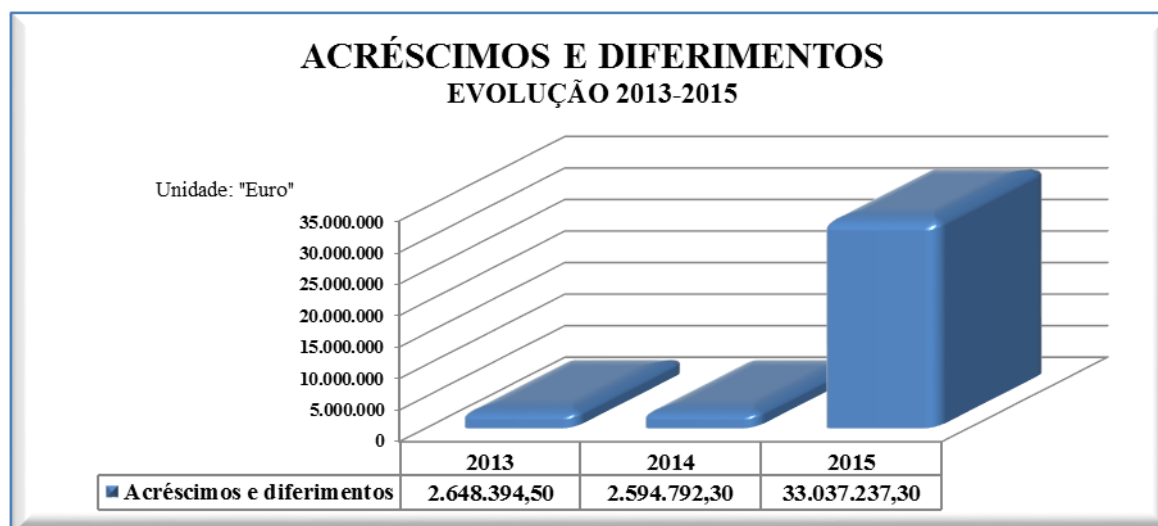


No ativo circulante as Disponibilidades têm o maior peso (81%, aproximadamente).

De seguida apresenta-se o gráfico de evolução de dívidas de terceiros nos últimos 3 anos.



A maior variação nos elementos de Dívidas de terceiros, provem da redução da dívida de clientes, por via de regularizações efetuadas por parte dos SMAS, em cerca de 3 Milhões de euros.



Em 2015 verificou-se um aumento de Acréscimos de proveitos de 30 Milhões de euros, resultado de alteração de forma de contabilização do Imposto Municipal sobre Imóveis (IMI), cuja cobrança deverá ocorrer no ano seguinte, aplicando-se assim a regra de especialização de exercício, conforme orientação de CCDRLVT.

Evolução dos Fundos Próprios e do Passivo

| FUNDOS PRÓPRIOS E PASSIVO | EXERCÍCIO | EXERCÍCIO | Δ 2015/2014 | | EXERCÍCIO | Δ 2014/2013 | |
|--|----------------|----------------|---------------|----------|----------------|---------------|----------|
| | N | N - 1 | Valor | % | N - 2 | Valor | % |
| Fundos próprios - Grupo: | | | | | | | |
| Património | 179.845.891,93 | 179.845.873,07 | 18,86 | 0,0% | 173.941.969,62 | 5.903.903,45 | 3,4% |
| Ajustamentos de partes de capital em empresas | 15.828.068,95 | 15.828.068,99 | -0,04 | 0,00% | 17.700.865,94 | -1.872.796,95 | -10,58% |
| Reservas de reavaliação | 9.157,93 | 9.157,93 | | | 9.157,93 | | |
| Reservas: | | | | | | | |
| Reservas legais | 18.089.340,56 | 17.947.162,10 | 142.178,46 | 0,79% | 17.918.916,43 | 28.245,67 | 0,16% |
| Reservas estatutárias | | | | | | | |
| Reservas contratuais | | | | | | | |
| Reservas livres | 19.887.716,42 | 22.216.676,39 | -2.328.959,97 | -10,48% | 28.097.126,59 | -5.880.450,20 | -20,93% |
| Subsídios | 0,00 | 3.203.142,49 | -3.203.142,49 | -100,00% | 3.203.142,49 | | |
| Doações | 16.563.018,41 | 16.518.148,41 | 44.870,00 | 0,27% | 16.422.426,69 | 95.721,72 | |
| Reservas decorrentes de transferências de activos | | | | | | | |
| Resultados transitados | 126.553.334,89 | 92.765.594,72 | 33.787.740,17 | 36,42% | 99.775.606,65 | -7.010.011,93 | -7,03% |
| Resultado líquido Consolidado do exercício (Grupo) | 6.873.541,77 | 3.851.312,19 | 3.022.229,58 | 78,47% | -1.361.127,91 | 5.212.440,10 | -382,95% |
| | 383.650.070,86 | 352.185.136,29 | 31.464.934,57 | 8,93% | 355.708.084,43 | -3.522.948,14 | -0,99% |
| Acionistas - Interesses Minoritários | | | | | | | |
| | 872.635,47 | 821.545,15 | 51.090,32 | 6,22% | | 821.545,15 | |
| | 872.635,47 | 821.545,15 | 51.090,32 | 6,22% | 0,00 | 821.545,15 | |

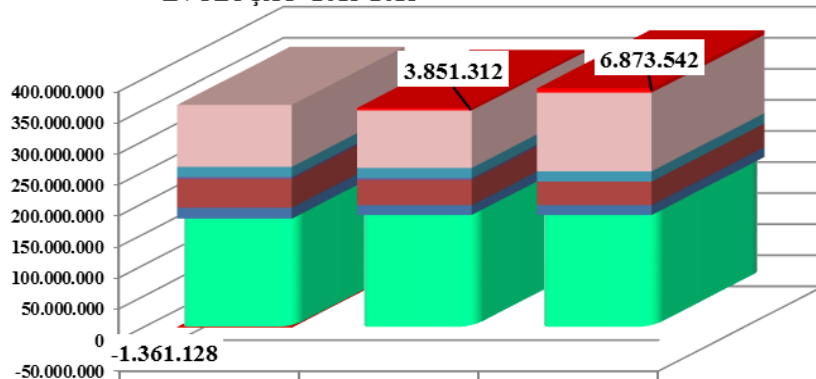
Os *Fundos Próprios* do Grupo, comparando com o ano anterior, aumentaram em 31,5 milhões de euros, com maior impacto nos Resultados Transitados e Resultado Líquido do exercício, refletindo:

- A Transferência do Resultados Líquidos de 2014, bem como respetiva aplicação do Resultado e constituição de Reservas;
- Regularizações efetuadas à rubrica de Imobilizações em Curso,
- O valor de cobrança do IMI de 2015 que se reporta a 2014, por início do procedimento de especialização do referido imposto

COMPOSIÇÃO DOS FUNDOS PRÓPRIOS

EVOLUÇÃO 2013-2015

Unidade: "Euro"

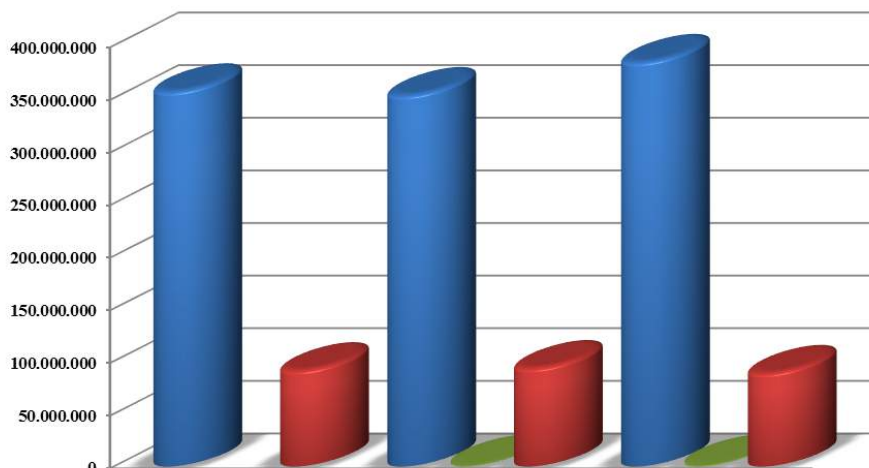


| | 2013 | 2014 | 2015 |
|--|----------------|----------------|----------------|
| ■ Resultado líquido Consolidado do exercício (Grupo) | -1.361.127,91 | 3.851.312,19 | 6.873.541,77 |
| ■ Resultados transitados | 99.775.606,65 | 92.765.594,72 | 126.553.334,89 |
| ■ Doações | 16.422.426,69 | 16.518.148,41 | 16.563.018,41 |
| ■ Subsídios | 3.203.142,49 | 3.203.142,49 | 0,00 |
| ■ Reservas | 46.025.200,95 | 40.172.996,42 | 37.986.214,91 |
| ■ Ajustamentos de partes de capital | 17.700.865,94 | 15.828.068,99 | 15.828.068,95 |
| ■ Património | 173.941.969,62 | 179.845.873,07 | 179.845.891,93 |

FUNDOS PRÓPRIOS E PASSIVO

EVOLUÇÃO 2013-2015

Unidade: "Euro"



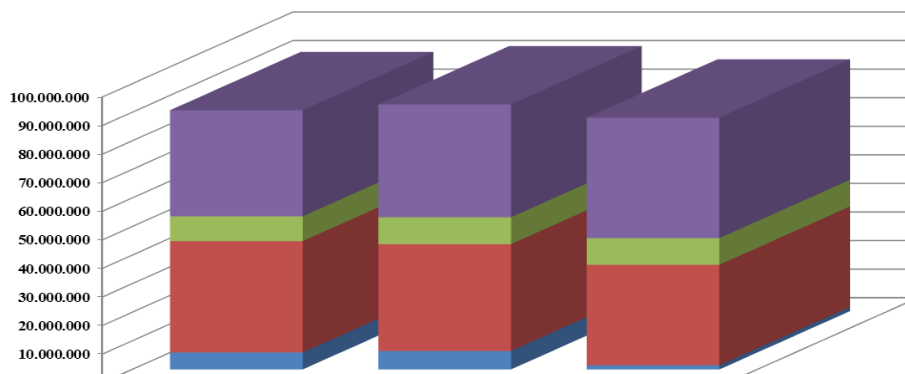
| | 2013 | 2014 | 2015 |
|-----------------------------|----------------|----------------|----------------|
| ■ Fundos próprios - Grupo | 355.708.084,43 | 352.185.136,29 | 383.650.070,86 |
| ■ FP entidades consolidadas | | 821.545,15 | 872.635,47 |
| ■ Passivo | 90.717.535,64 | 92.757.150,97 | 88.113.745,25 |

O **Passivo** registou um decréscimo, em 2015, na ordem de 4,6 Milhões de euros.

| FUNDOS PRÓPRIOS E PASSIVO | EXERCÍCIO | EXERCÍCIO | Δ 2015/2014 | | EXERCÍCIO | Δ 2014/2013 | |
|--|-----------------------|-----------------------|----------------------|---------------|-----------------------|---------------------|---------------|
| | N | N - 1 | Valor | % | N - 2 | Valor | % |
| Passivo: | | | | | | | |
| Provisões para riscos e encargos | 1.472.377,78 | 6.470.245,52 | -4.997.867,74 | -77,24% | 5.932.635,97 | 537.609,55 | 9,06% |
| | 1.472.377,78 | 6.470.245,52 | -4.997.867,74 | -77,24% | 5.932.635,97 | 537.609,55 | 9,06% |
| Dívidas a terceiros - Médio e Longo prazos: | | | | | | | |
| Empréstimos de médio e longo prazo | 29.204.988,54 | 29.618.207,88 | -413.219,34 | -1,40% | 33.465.799,78 | -3.847.591,90 | -11,50% |
| Fornecedores de locação financeira | 409.595,66 | 476.103,06 | -66.507,40 | -13,97% | 860.898,47 | -384.795,41 | -44,70% |
| Fornecedores de imobilizado - IHRU | 102.800,00 | 107.600,00 | -4.800,00 | -4,46% | 112.400,00 | -4.800,00 | -4,27% |
| Estado e outros entes públicos (Protocolo MST + Un. Particip. FAM) | 5.435.448,30 | 7.169.596,89 | -1.734.148,59 | -24,19% | 4.527.617,80 | 2.641.979,09 | 58,35% |
| | 35.152.832,50 | 37.371.507,83 | -2.218.675,33 | -5,94% | 38.966.716,05 | -1.595.208,22 | -4,09% |
| Dívidas a terceiros-Curto prazo: | | | | | | | |
| Empréstimos de curto prazo | | | | | | | |
| Empréstimos de médio e longo prazo - vencimento ano (n+1) | 3.865.000,00 | 3.840.000,00 | 25.000,00 | 0,65% | 3.800.000,00 | 40.000,00 | 1,05% |
| Adiantamentos por conta de vendas | | | | | | | |
| Fornecedores, c/c | 325.537,72 | 1.002.587,71 | -677.049,99 | -67,53% | 477.016,60 | 525.571,11 | 110,18% |
| Fornecedores - Facturas em recepção e conferência | 724.843,26 | 414.653,13 | 310.190,13 | 74,81% | 491.401,51 | -76.748,38 | -15,62% |
| Credores pela execução do orçamento | | | | | | | |
| Clientes e utentes c/caução | | | | | 5.519,29 | -5.519,29 | |
| Adiantamentos de clientes, contribuintes e utentes | 1.900,00 | 1.900,00 | | | 1.900,00 | | |
| Fornecedores de imobilizado, c/c | 171.367,91 | 224.787,23 | -53.419,32 | -23,76% | 261.199,56 | -36.412,33 | -13,94% |
| Fornecedores de locação financeira - vencimento ano (n+1) | 330.694,52 | 384.577,20 | -53.882,68 | -14,01% | 397.370,24 | -12.793,04 | -3,22% |
| Fornecedores de imobilizado - IHRU | 4.800,00 | 4.800,00 | | | 4.800,00 | | |
| Fornecedores de imobilizado - Facturas em Recepção e Conferência | 22.297,12 | 866,41 | 21.430,71 | 2473,51% | 17.780,88 | -16.914,47 | -95,13% |
| Estado e outros entes públicos | 676.372,65 | 484.994,74 | 191.377,91 | 39,46% | 401.332,95 | 83.661,79 | 20,85% |
| Administração autárquica | 33.406,73 | | 33.406,73 | | 38.444,48 | -38.444,48 | -100,00% |
| Estado - (Protocolo MST + FAM) - vencimento ano (n+1) | 1.734.148,59 | 1.734.148,59 | | | 1.108.987,59 | 625.161,00 | 56,37% |
| Outros Credores | 1.450.640,09 | 1.335.872,54 | 114.767,55 | 8,59% | 1.688.143,87 | -352.271,33 | -20,87% |
| | 9.341.008,59 | 9.429.187,55 | -88.178,96 | -0,94% | 8.693.896,97 | 735.290,58 | 8,46% |
| Acréscimos e diferimentos: | | | | | | | |
| Acréscimos de custos | 6.821.286,80 | 5.756.584,78 | 1.064.702,02 | 18,50% | 5.150.882,54 | 605.702,24 | 11,76% |
| Proveitos diferidos | 35.326.239,58 | 33.729.625,29 | 1.596.614,29 | 4,73% | 31.973.404,11 | 1.756.221,18 | 5,49% |
| | 42.147.526,38 | 39.486.210,07 | 2.661.316,31 | 6,74% | 37.124.286,65 | 2.361.923,42 | 6,36% |
| Total do passivo | 88.113.745,25 | 92.757.150,97 | -4.643.405,72 | -5,01% | 90.717.535,64 | 2.039.615,33 | 2,25% |
| Total dos Fundos Próprios, Interesses Minoritários e do Passivo | 472.636.451,58 | 445.763.832,41 | 26.872.619,17 | 6,03% | 446.425.620,07 | -661.787,66 | -0,15% |

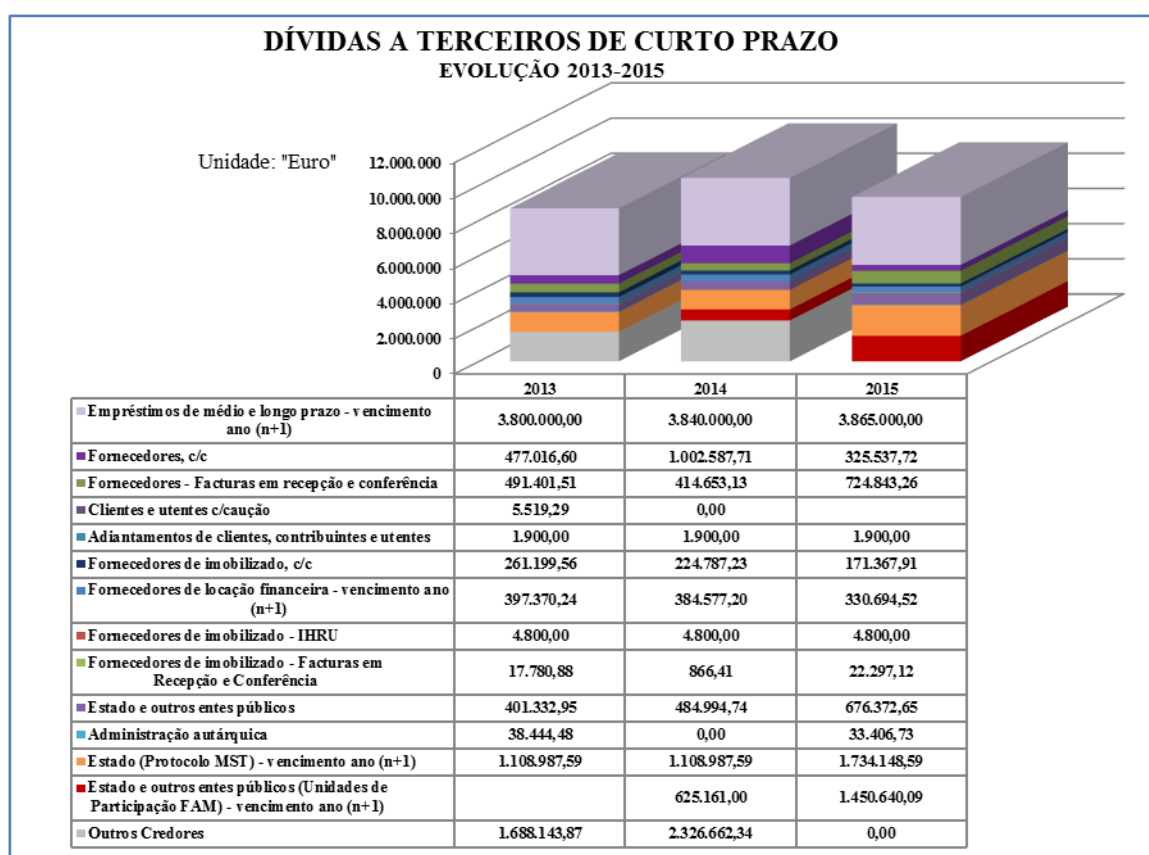
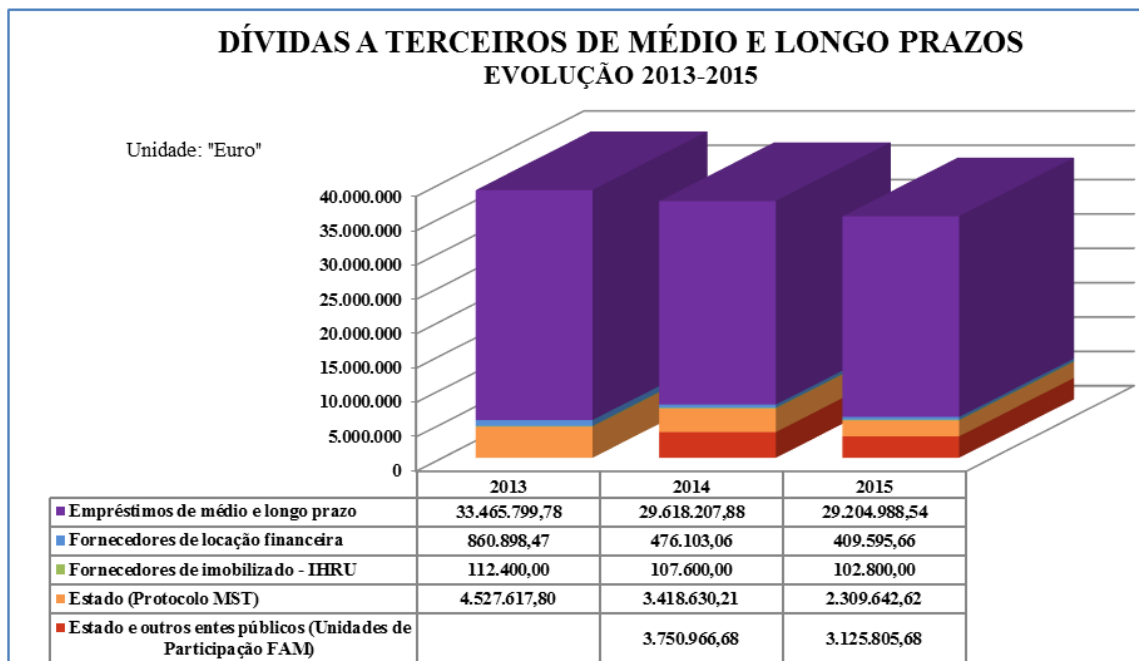
ELEMENTOS DO PASSIVO EVOLUÇÃO 2013-2015

Unidade: "Euro"

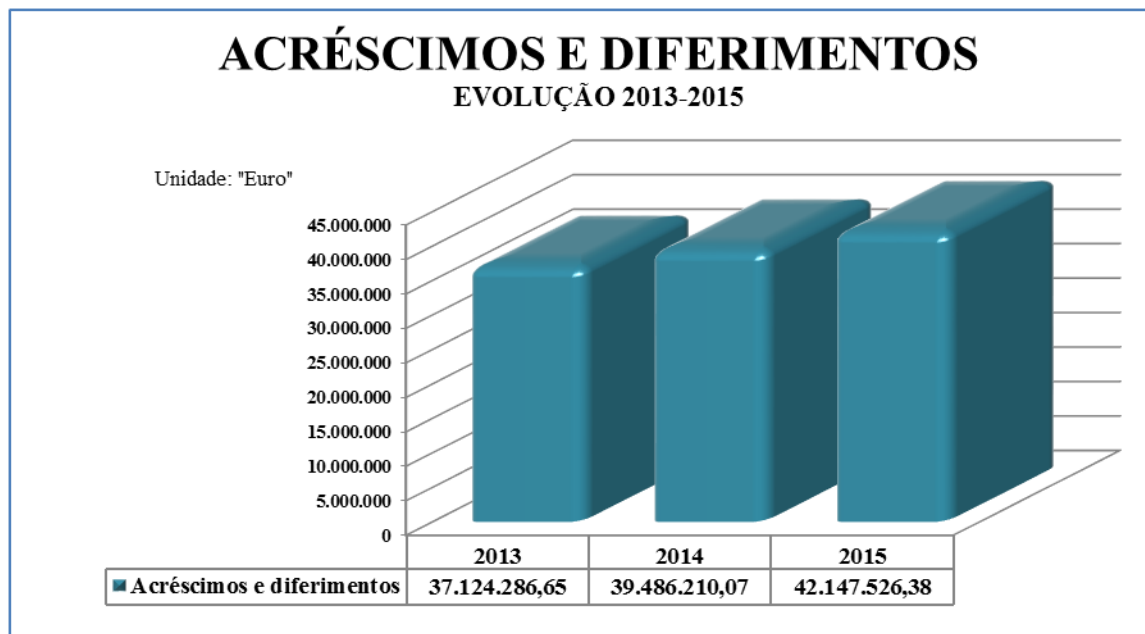


| | 2013 | 2014 | 2015 |
|---------------------------------|---------------|---------------|---------------|
| ■ Acréscimos e diferimentos | 37.124.286,65 | 39.486.210,07 | 42.147.526,38 |
| ■ Dívidas a terceiros - CP | 8.693.896,97 | 9.429.187,55 | 9.341.008,59 |
| ■ Dívidas a terceiros - MLP | 38.966.716,05 | 37.371.507,83 | 35.152.832,50 |
| ■ Provisões (riscos e encargos) | 5.932.635,97 | 6.470.245,52 | 1.472.377,78 |

A variação do Passivo resultou da diminuição das Provisões relacionadas com riscos de processos judiciais, acrescido de redução de endividamento de MLP, cumprindo rigorosamente os planos de pagamento, o que permitiu compensar e superar o aumento verificado nos acréscimos e diferimentos.



Não se registaram alterações significativas nas rubricas de Dívidas a terceiros, mantendo-se globalmente na ordem dos 9 Milhões de euros.



Em 2015 registou-se um aumento nos acréscimos e diferimentos de 2,7 Milhões de euros, proveniente de acréscimo de custos no Município em 1 Milhão, e de Proveitos diferidos de Subsídios para Investimentos de 1,4 Milhões de euros nos SMAS.

4.3. Indicadores financeiros de análise do Balanço Consolidado 2015 – 2014

| INDICADORES | | 2015 | | 2014 | OBSERVAÇÕES |
|-------------------------------|-----------------------------|-----------------------|---------|---------|--|
| Solvabilidade I | Fundo Patrimonial | 383.650.070,86 | 435,40% | 379,69% | <p>Os indicadores de solvabilidade medem a capacidade financeira global de a entidade poder solver melhor ou pior a totalidade dos seus compromissos, i.e., evidencia se os capitais próprios são ou não suficientes para solver a dívida (de CP e MLP). Põe, assim, em destaque o grau de independência da entidade face aos seus credores</p> <p>Este indicador dá a solvabilidade em sentido estrito, devendo ser superior a 100%, pois caso seja inferior, a unidade evidencia uma situação líquida negativa</p> <p>Este indicador evidencia a parte do ativo coberto pelo fundo patrimonial, ou seja, compara o capital próprio com a aplicação de fundos. Quando o maior o valor do rácio, tanto menor será a dependência da entidade face a financiamentos externos, o que lhe dará maior autonomia, ou seja, maior solvabilidade. Um valor baixo indica grande dependência em relação aos credores, Deve ser superior a 33%</p> <p>Este indicador mede o grau em que os débitos de curto prazo estão cobertos pelo ativo circulante. Deve ser superior a 100% (situação de equilíbrio financeiro mínimo). Se for inferior a 100%, mostra a impossibilidade da entidade de cumprir os pagamentos referentes a débitos a liquidar no curto prazo. Quando maior for o resultado do indicador, maior a certeza de que os débitos a CP podem ser pagos nos prazos adequados.</p> <p>Este indicador é idêntico ao anterior, considerando apenas o valor das disponibilidades. Deve ser superior a 90%</p> <p>A aquisição de imobilizado deve processar-se, em regra, através de capitais que não sejam exigíveis a CP. i.e., através de capitais permanentes (fundo patrimonial + financiamentos de MLP). Avalia a cobertura do imobilizado por capitais permanentes, sendo complementar ao indicador de liquidez geral. Se for <100%, poderá significar que parte de imobilizado está a ser financiado por capitais exigíveis a CP.</p> <p>Permite aferir a importância relativa do imobilizado no conjunto do ativo líquido da autarquia. Quanto maior a %, maior a rigidez e a falta de liquidez associada à estrutura do ativo.</p> |
| | Passivo | 88.113.745,25 | | | |
| Solvabilidade II | Ativo Líquido | 472.636.451,58 | 536,39% | 480,57% | |
| | Passivo | 88.113.745,25 | | | |
| Autonomia Financeira | Fundo Patrimonial | 383.650.070,86 | 81,17% | 79,01% | |
| | Ativo Líquido | 472.636.451,58 | | | |
| Liquidez Geral | Ativo Circulante | 55.645.553,72 | 595,71% | 590,28% | |
| | Passivo Circulante | 9.341.008,59 | | | |
| Liquidez Imediata | Disponibilidade | 44.972.632,29 | 481,45% | 439,16% | |
| | Passivo Circulante | 9.341.008,59 | | | |
| Indicador das Imobilizações I | Capitais Permanentes | 413.264.655,06 | 107,63% | 98,65% | |
| | Imobilizado Líquido | 383.953.660,56 | | | |
| % Imobilizado Líquido Total | Imobilizado Líquido | 383.953.660,56 | 81,24% | 86,93% | |
| | Ativo Líquido | 472.636.451,58 | | | |

| INDICADORES | | 2015 | | 2014 | OBSERVAÇÕES |
|-----------------------------------|-------------------------------------|----------------|--------|--------|---|
| Endividamento | Passivo | 88.113.745,25 | 18,64% | 20,81% | Mede o peso de capitais alheios no financiamento das atividades da entidade |
| | Ativo Líquido | 472.636.451,58 | | | |
| Endividamento de MLP | Dívidas de MLP | 35.152.832,50 | 7,44% | 8,38% | Mede o grau de dependência do ativo líquido total relativamente ao capital alheio de MLP utilizado pela entidade |
| | Ativo Líquido | 472.636.451,58 | | | |
| Endividamento - Empréstimos - MLP | Empréstimos de MLP (exigível a MLP) | 29.204.988,54 | 6,18% | 6,64% | Mede o grau de dependência do ativo líquido total dos empréstimos contraídos pela entidade com exigibilidade a MLP |
| | Ativo Líquido | 472.636.451,58 | | | |
| Endividamento de CP | Dívidas de CP | 9.341.008,59 | 1,98% | 2,12% | Mede o grau de dependência do ativo líquido total relativamente ao capital alheio de CP utilizado pela entidade. |
| | Ativo Líquido | 472.636.451,58 | | | |
| Estrutura de Endividamento I | Dívidas de MLP | 35.152.832,50 | 39,89% | 40,29% | Exprime a estrutura do endividamento, tendo em conta o passivo de MLP. Quando maior for o rácio de MLP, menor será o peso das dívidas de CP na dívida total, com menores pressões na tesouraria |
| | Passivo | 88.113.745,25 | | | |
| Estrutura de Endividamento II | Dívidas de CP | 9.341.008,59 | 10,60% | 10,17% | Exprime a estrutura do endividamento, tendo em conta apenas o passivo de CP. Complementa o indicador anterior |
| | Passivo | 88.113.745,25 | | | |

Da análise comparativa constatamos que a Solvabilidade continua a ser bastante boa, os Fundos Próprios superam o Passivo em 4 vezes, proporcionando a *Autonomia Financeira de 81%*, face a 79% no ano anterior.

Os indicadores de Liquidez demonstram que os débitos a curto prazo podem ser pagos nos prazos adequados.

Os rácios de endividamento não são preocupantes.

4.4. Demonstração Consolidada dos Resultados 2015

Custos e Perdas

As Demonstrações de Resultados das entidades do perímetro, antes de serem consolidadas, evidenciavam custos com pesos seguintes:

- Município: 75,4%;
- SMAS: 22,2%;
- Ecalma: 1,6%;
- Novalmadelva: 0,2%;
- Ageneal; 0,3%;
- Arribatejo: 0,3%.

Os procedimentos de consolidação reduziram os custos apurados em 1,9 Milhões de euros.

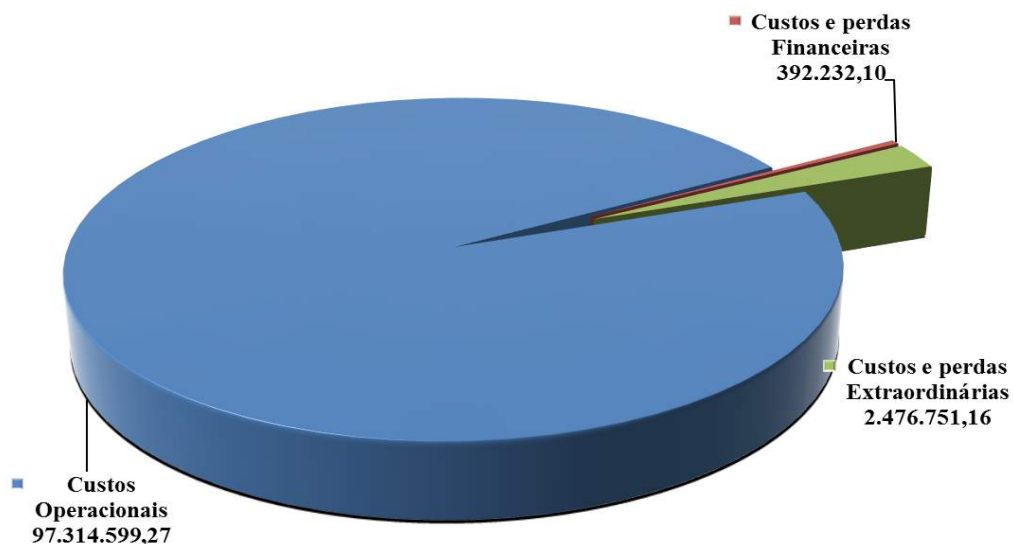
CUSTOS E PERDAS

| <u>DEMONSTRAÇÃO CONSOLIDADA DOS RESULTADOS</u> | <u>Ano 2015</u> | |
|---|------------------------|----------------|
| | Valor, EUR | Peso, % |
| Custos e Perdas: | | |
| Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas | 2.578.949,10 | 2,6% |
| Fornecimentos e serviços externos | 32.598.814,19 | 32,5% |
| Custos com o pessoal | 40.905.369,54 | 40,8% |
| Transf. e subsídios correntes concedidos e prest. sociais | 6.779.985,16 | 6,8% |
| Amortização do exercício | 13.159.475,52 | 13,1% |
| Provisões do exercício | 108.735,72 | 0,1% |
| Outros custos e perdas operacionais | 1.183.270,04 | 1,2% |
| Custos e Perdas Operacionais (A) | 97.314.599,27 | 97,1% |
| Custos e perdas financeiras | 392.232,10 | 0,4% |
| Custos e Perdas Correntes (C) | 97.706.831,37 | 97,5% |
| Custos e perdas extraordinárias | 2.476.751,16 | 2,5% |
| Total de Custos e Perdas (E) | 100.183.582,53 | 100,0% |

Em 2015 o Grupo consolidado registou *Custos* no valor total de 100.183.582,53 euros.

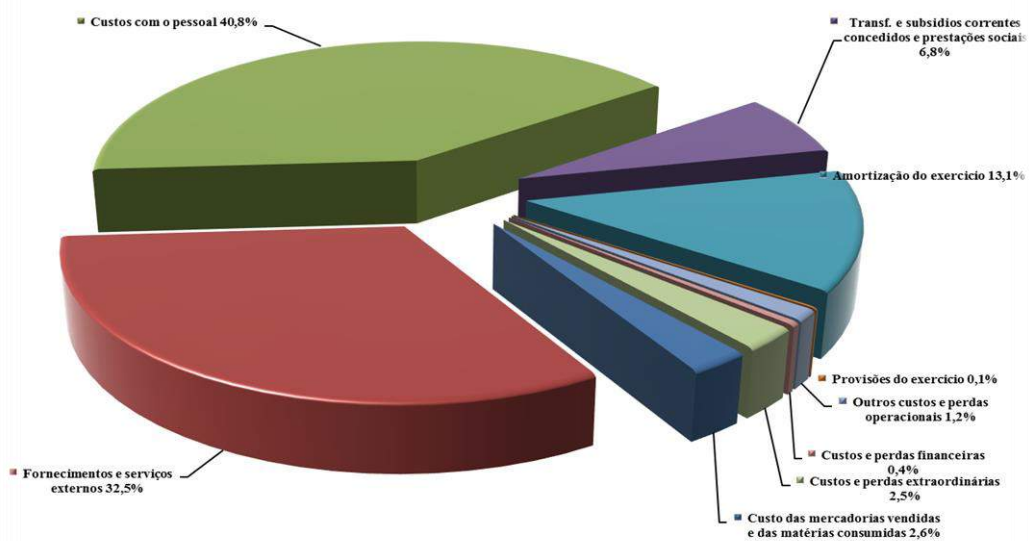
O maior peso recai nos Custos Operacionais (97%), com destaque para os Fornecimentos e Serviços Externos (33%), Custos com Pessoal (41%) e Amortizações do Exercício (13%).

CUSTOS E PERDAS ANO 2015



Unidade: "Euro"

CUSTOS E PERDAS ANO 2015



Proveitos e Ganhos

Demonstração de pesos de proveitos de cada entidade do perímetro, antes de consolidação:

- Município: 75,4%;
- SMAS: 22,3%,
- Ecalma: 1,5%;
- Novalmadelva: 0,2%;
- Ageneal; 0,3%;
- Arribatejo: 0,3%.

Os procedimentos de consolidação reduziram os proveitos apurados em 2,1 Milhões de euros.

PROVEITOS E GANHOS

| <u>DEMONSTRAÇÃO CONSOLIDADA DOS RESULTADOS</u> | <u>Ano 2015</u> | |
|---|------------------------|----------------|
| | Valor, EUR | Peso, % |
| Proveitos e ganhos: | | |
| Vendas e prestações de serviços: | 30.522.667,46 | 28,5% |
| Impostos e taxas | 44.566.188,13 | 41,6% |
| Variação da produção | | |
| Trabalhos para a própria entidade | 86.077,45 | 0,1% |
| Proveitos suplementares | 11.876,93 | 0,0% |
| Transferências e subsídios obtidos | 19.356.590,30 | 18,1% |
| Outros proveitos e ganhos operacionais | 1.574.806,17 | 1,5% |
| Proveitos e Ganhos Operacionais (B) | 96.118.206,44 | 89,7% |
| Proveitos e ganhos financeiros | 3.461.027,85 | 3,2% |
| Proveitos e Ganhos Correntes (D) | 99.579.234,29 | 93,0% |
| Proveitos e ganhos extraordinários | 7.533.493,97 | 7,0% |
| Total de Proveitos e Ganhos (F) | 107.112.728,26 | 100,0% |

Os proveitos do Grupo consolidado totalizam 107.112.728,26 de euros.

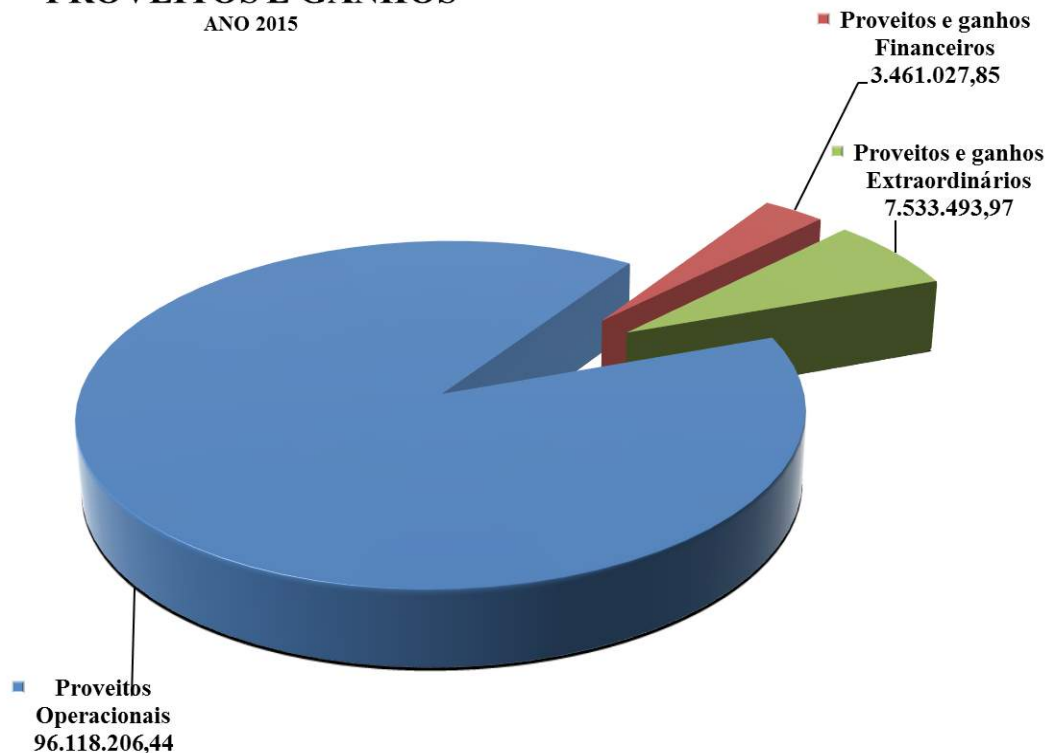
Os Proveitos e Ganhos Operacionais representam 90%, com o maior destaque para os impostos, diretos e indiretos, e taxas (no total de 42%), seguidos de proveitos provenientes de venda e prestação de serviços (29%).

Nos Proveitos e Ganhos Financeiros do Grupo (3,5M €) o Município contribuiu em cerca de 95%, SMAS com 4% e os restantes sem expressão significativa.

Os Proveitos Extraordinários foram compostos pela contribuição do Município (85%), dos SMAS (14%) e da Ecalma (1%).

PROVEITOS E GANHOS

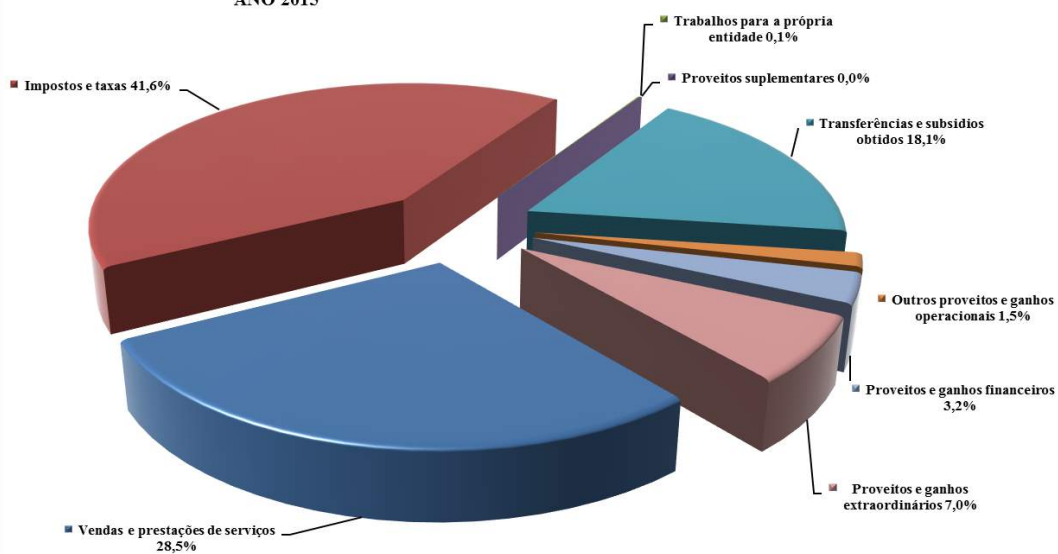
ANO 2015



Unidade: "Euro"

PROVEITOS E GANHOS

ANO 2015



Resumo:

| | |
|---|----------------------|
| Resultados Operacionais (B - A) | -1.196.392,83 |
| Resultados financeiros (D-B) - (C-A) | 3.068.795,75 |
| Resultados correntes (D-C) | 1.872.402,92 |
| Resultados antes de impostos (F-E) | 6.929.145,73 |
| Resultado liquido do exercício (F-G) | 6.924.632,08 |

| | |
|--|-----------------------|
| Proveitos | 107.112.728,26 |
| Custos | 100.183.582,53 |
| Imposto sobre o rendimento do exercício | 4.513,65 |
| Resultados líquidos | 6.924.632,08 |

4.5. Evolução das Demonstrações Consolidadas de Resultados nos últimos três anos

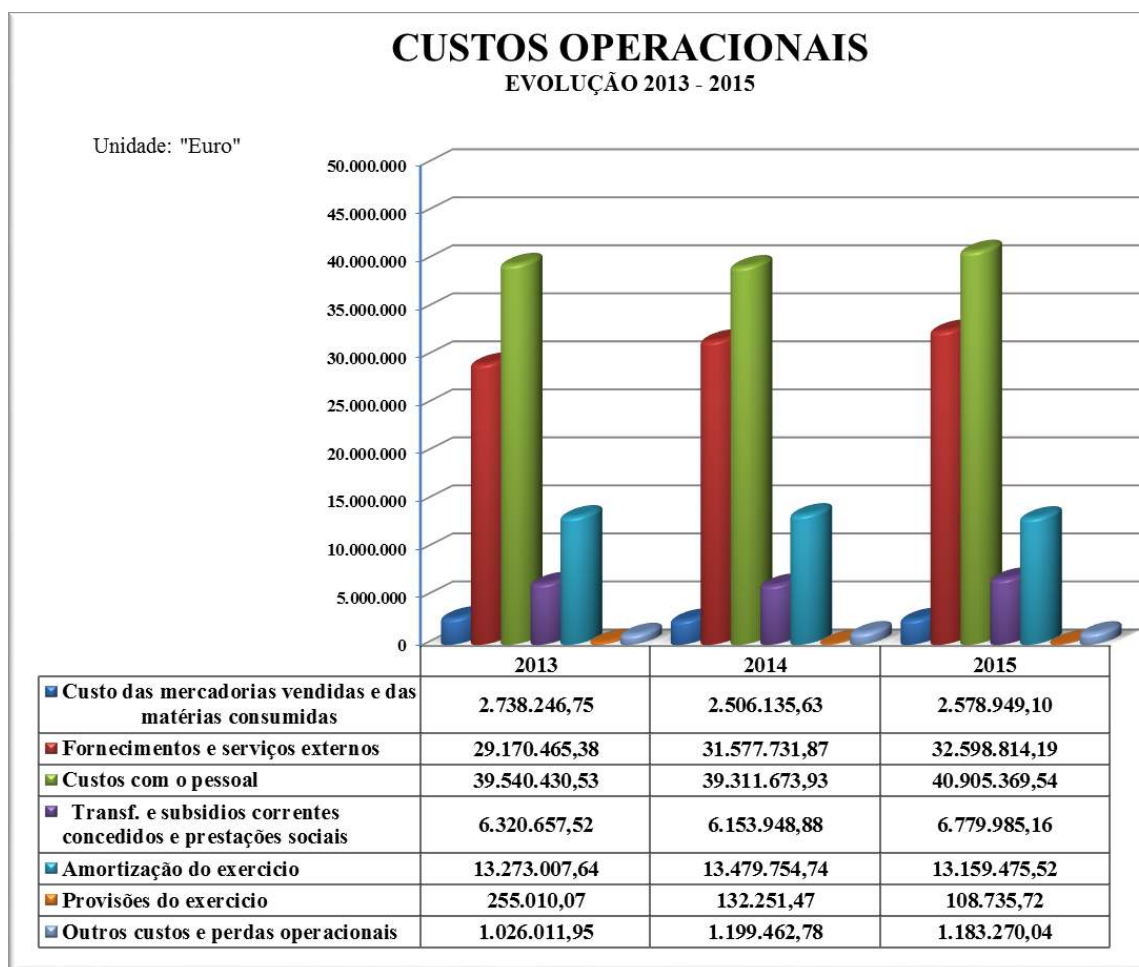
A evolução das Demonstrações Consolidadas de Resultados do ano 2015 (ano N) e do ano 2014 (ano N-1), em comparação com o ano anterior, está apresentada nos quadros a seguir.

4.5.1 Custos e Perdas

| Designação | EXERCÍCIO | | EXERCÍCIO | | Δ 2015/2014 | | EXERCÍCIO | | Δ 2014/2013 | |
|---|-----------------------|---------------|----------------------|---------------|---------------------|-------------|----------------------|---------------|---------------------|-------------|
| | N | N - 1 | N - 1 | N - 2 | Valor | % | N - 2 | Valor | % | |
| Custos e perdas: | | | | | | | | | | |
| Custo das merc. vendidas e das mat. consum.: | | | | | | | | | | |
| Mercadorias | 3.434,80 | 10.309,78 | | | -6.874,98 | -66,7% | 7.951,51 | 2.358,27 | 29,7% | |
| Matérias | 2.575.514,30 | 2.578.949,10 | 2.495.825,85 | 2.506.135,63 | 79.688,45 | 3,2% | 2.730.295,24 | 2.738.246,75 | -234.469,39 | -8,6% |
| Fornecimentos e serviços externos | | 32.598.814,19 | | 31.577.731,87 | 1.021.082,32 | 3,2% | | 29.170.465,38 | 2.407.266,49 | 8,3% |
| Custos com o pessoal: | | | | | | | | | | |
| Remunerações | 31.687.276,24 | | 30.251.819,16 | | 1.435.457,08 | 4,7% | 31.374.709,84 | | -1.122.890,68 | -3,6% |
| Encargos sociais | 9.218.093,30 | 40.905.369,54 | 9.059.854,77 | 39.311.673,93 | 158.238,53 | 1,7% | 8.165.720,69 | 39.540.430,53 | 894.134,08 | 10,9% |
| Transf. e subsídios correntes concedidos | | 6.779.985,16 | | 6.153.948,88 | 626.036,28 | 10,2% | | 6.320.657,52 | -166.708,64 | -2,6% |
| Amortização do exercício | | 13.159.475,52 | | 13.479.754,74 | -320.279,22 | -2,4% | | 13.273.007,64 | 206.747,10 | 1,6% |
| Provisões do exercício | | 108.735,72 | | 132.251,47 | -23.515,75 | -17,8% | | 255.010,07 | -122.758,60 | -48,1% |
| Outros custos e perdas operacionais | | 1.183.270,04 | | 1.199.462,78 | -16.192,74 | -1,3% | | 1.026.011,95 | 173.450,83 | 16,9% |
| (A) Custos e perdas Operacionais | 97.314.599,27 | | 94.360.959,30 | | 2.953.639,97 | 3,1% | 92.323.829,84 | | 2.037.129,46 | 2,2% |
| Custos e perdas financeiras | | 392.232,10 | | 465.272,92 | -73.040,82 | -15,3% | | 478.093,04 | -12.820,12 | -2,7% |
| (C) Custos e perdas Correntes | 97.706.831,37 | | 94.826.232,22 | | 2.880.599,15 | 3,0% | 92.801.922,88 | | 2.024.309,34 | 2,2% |
| Custos e perdas extraordinárias | | 2.476.751,16 | | 2.658.215,93 | -181.464,77 | | | 4.062.900,47 | -1.404.684,54 | -34,6% |
| (E) Custos e perdas do Exercício | 100.183.582,53 | | 97.484.448,15 | | 2.699.134,38 | 2,8% | 96.864.823,35 | | 619.624,80 | 0,6% |
| Imposto sobre o rendimento do exercício | | 4.513,65 | | 8.365,18 | -3.851,53 | -46,0% | | 2.962,41 | 5.402,77 | 182,4% |
| (G) Custos e perdas + Impostos s/Rend. | 100.188.096,18 | | 97.492.813,33 | | 2.695.282,85 | 2,8% | 96.867.785,76 | | 625.027,57 | 0,6% |

Comparando com o ano anterior, os Custos Operacionais do exercício 2015 sofreram um aumento de 3 milhões de euros (+ 3%).

O maior incremento verificou-se nas rubricas de fornecimentos e serviços externos (+3%, aumento de 1 M€) e de custos com pessoal (+ 4% aumento de 1,5 M€).



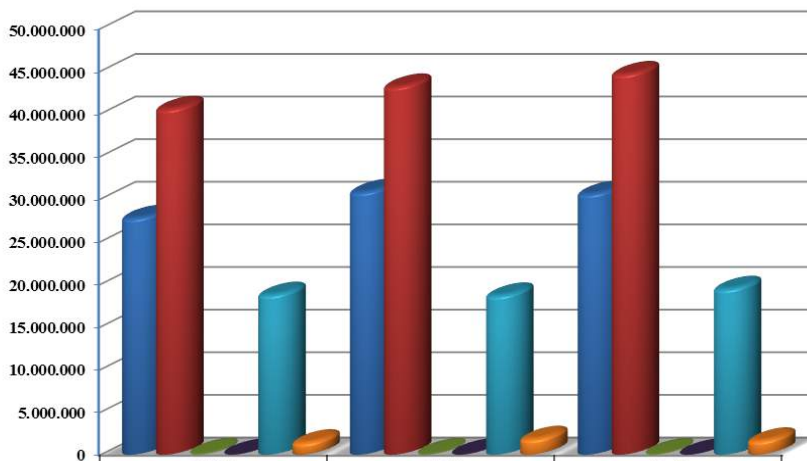
Nos *Custos e Perdas Financeiras* não houve variações significativas.

4.5.2 Proveitos e Ganhos

| Designação | EXERCÍCIO | | EXERCÍCIO | | Δ 2015/2014 | | EXERCÍCIO | | Δ 2014/2013 | |
|--|---------------|-----------------------|---------------|-----------------------|---------------------|-------------|---------------|----------------------|---------------------|-------------|
| | N | | N - 1 | | Valor | % | N - 2 | | Valor | % |
| Proveitos e ganhos | | | | | | | | | | |
| Vendas e prestações de serviços: | | | | | | | | | | |
| Venda de mercadorias | 57.248,45 | | 75.607,34 | | -18.358,89 | -24,3% | 60.903,64 | | 14.703,70 | 24,1% |
| Venda de produtos | 10.420.798,37 | | 10.682.706,02 | | -261.907,65 | -2,5% | 10.351.453,10 | | 331.252,92 | 3,2% |
| Prestação de serviços | 19.374.994,83 | | 19.288.398,39 | | 86.596,44 | 0,4% | 16.572.762,06 | | 2.715.636,33 | 16,4% |
| Outros | 669.625,81 | 30.522.667,46 | 683.758,42 | 30.730.470,17 | -14.132,61 | -2,1% | 697.458,58 | 27.682.577,38 | -13.700,16 | -2,0% |
| Impostos e taxas | | 44.566.188,13 | | 43.095.506,97 | 1.470.681,16 | 3,4% | | 40.473.404,45 | 2.622.102,52 | 6,5% |
| Variação da produção | | | | | | | | | | |
| Trabalhos para a própria entidade | | 86.077,45 | | 78.377,66 | 7.699,79 | 9,8% | | 114.028,16 | -35.650,50 | -31,3% |
| Proveitos suplementares | | 11.876,93 | | 16.046,05 | -4.169,12 | -26,0% | | 2.509,57 | 13.536,48 | 539,4% |
| Transferências e subsídios obtidos | | 19.356.590,30 | | 18.578.595,07 | 777.995,23 | 4,2% | | 18.666.888,11 | -88.293,04 | -0,5% |
| Outros proveitos e ganhos operacionais | | 1.574.806,17 | | 1.762.883,07 | -188.076,90 | -10,7% | | 1.353.251,76 | 409.631,31 | 30,3% |
| (B) Proveitos e ganhos Operacionais | | 96.118.206,44 | | 94.261.878,99 | 1.856.327,45 | 2,0% | | 88.292.659,43 | 5.969.219,56 | 6,8% |
| Proveitos e ganhos financeiros | | 3.461.027,85 | | 3.838.502,83 | -377.474,98 | -9,8% | | 3.929.196,96 | -90.694,13 | -2,3% |
| (D) Proveitos e ganhos Correntes | | 99.579.234,29 | | 98.100.381,82 | 1.478.852,47 | 1,5% | | 92.221.856,39 | 5.878.525,43 | 6,4% |
| Proveitos e ganhos extraordinários | | 7.533.493,97 | | 3.315.196,93 | 4.218.297,04 | 127,2% | | 3.284.801,46 | 30.395,47 | 0,9% |
| (F) Total Proveitos | | 107.112.728,26 | | 101.415.578,75 | 5.697.149,51 | 5,6% | | 95.506.657,85 | 5.908.920,90 | 6,2% |

PROVEITOS OPERACIONAIS EVOLUÇÃO 2013 - 2015

Unidade: "Euro"



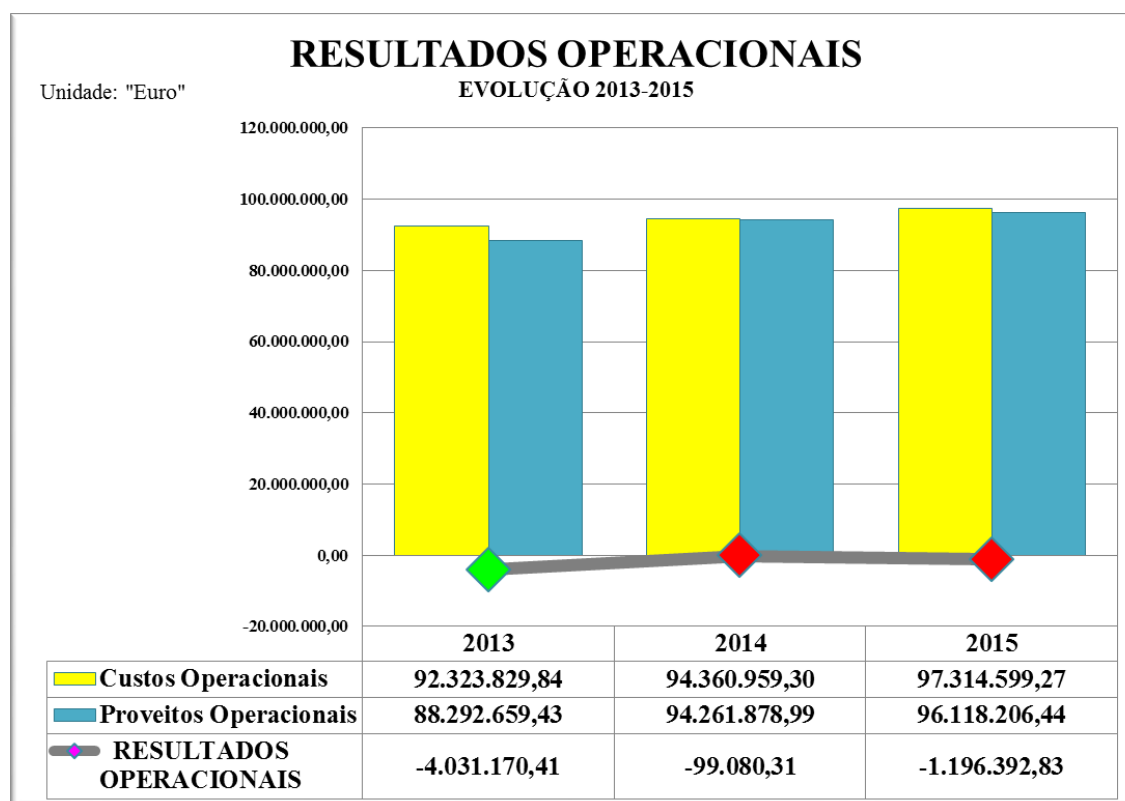
| | 2013 | 2014 | 2015 |
|--|---------------|---------------|---------------|
| Vendas e prestações de serviços | 27.682.577,38 | 30.730.470,17 | 30.522.667,46 |
| Impostos e taxas | 40.473.404,45 | 43.095.506,97 | 44.566.188,13 |
| Trabalhos para a própria entidade | 114.028,16 | 78.377,66 | 86.077,45 |
| Proveitos suplementares | 2.509,57 | 16.046,05 | 11.876,93 |
| Transferências e subsídios obtidos | 18.666.888,11 | 18.578.595,07 | 19.356.590,30 |
| Outros proveitos e ganhos operacionais | 1.353.251,76 | 1.762.883,07 | 1.574.806,17 |

Os *Proveitos e Ganhos Operacionais* aumentaram em 2015 no montante de 1,9 Milhões de euros, com destaque para Impostos e taxas (+1,5 M €) municipais.

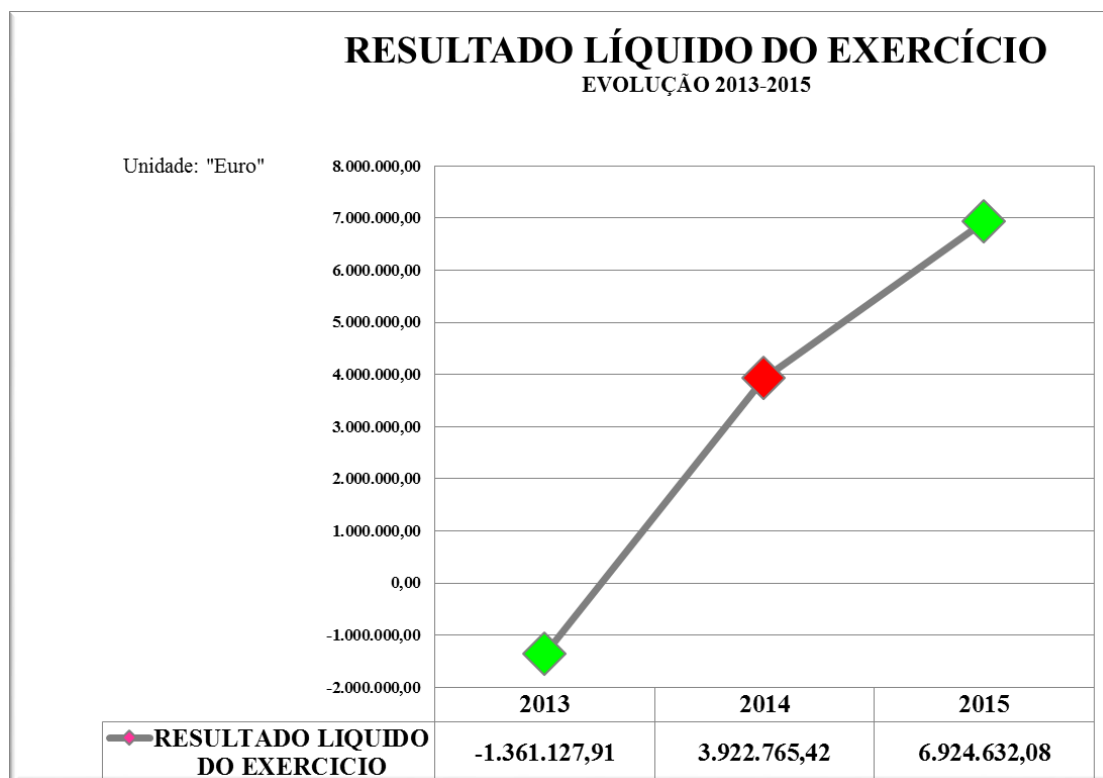
Os *Proveitos e Ganhos Financeiros* não tiveram variação significativa.

O aumento global em cerca de 4 Milhões de euros dos *Proveitos e Ganhos Extraordinários* ficou-se a dever, sobretudo, à redução das provisões para riscos relacionados com processos judiciais que transitaram em julgado por valor inferior ao provisionado.

4.5.3 Resultados







O *Resultado Líquido do Exercício* do Grupo consolidado é manifestamente mais favorável em 2015 (7M €), comparando com os exercícios anteriores.

| Designação | EXERCÍCIO | EXERCÍCIO | Δ 2015/2014 | | EXERCÍCIO | Δ 2014/2013 | |
|--|----------------|----------------|---------------|---------|---------------|--------------|---------|
| | N | N - 1 | Valor | % | N - 2 | Valor | % |
| Resumo: | | | | | | | |
| Resultados operacionais (B - A) | -1.196.392,83 | -99.080,31 | -1.097.312,52 | 1107,5% | -4.031.170,41 | 3.932.090,10 | -97,5% |
| Resultados financeiros (D-B) - (C-A) | 3.068.795,75 | 3.373.229,91 | -304.434,16 | -9,0% | 3.451.103,92 | -77.874,01 | -2,3% |
| Resultados correntes (D-C) | 1.872.402,92 | 3.274.149,60 | -1.401.746,68 | -42,8% | -580.066,49 | 3.854.216,09 | -664,4% |
| Resultados antes de impostos (F-E) | 6.929.145,73 | 3.931.130,60 | 2.998.015,13 | 76,3% | -1.358.165,50 | 5.289.296,10 | -389,4% |
| Resultado líquido do exercício (F-G) | 6.924.632,08 | 3.922.765,42 | 3.001.866,66 | 76,5% | -1.361.127,91 | 5.283.893,33 | -388,2% |
| Proveitos | 107.112.728,26 | 101.415.578,75 | 5.697.149,51 | 5,6% | 95.506.657,85 | 5.908.920,90 | 6,2% |
| Custos | 100.183.582,53 | 97.484.448,15 | 2.699.134,38 | 2,8% | 96.864.823,35 | 619.624,80 | 0,6% |
| Imposto sobre o rendimento do exercício | 4.513,65 | 8.365,18 | -3.851,53 | -46,0% | 2.962,41 | 5.402,77 | 182,4% |
| Resultados líquidos | 6.924.632,08 | 3.922.765,42 | 3.001.866,66 | 76,5% | -1.361.127,91 | 5.283.893,33 | -388,2% |

Do *Resultado Líquido Consolidado - exercício 2015*:

- 3.873.541,77 € é atribuído ao Grupo;
- 51.090,31 € provem das Associações incluídas no perímetro de consolidação.

BALANÇO CONSOLIDADO

ENTIDADE:

MUNICÍPIO DE ALMADA

ANO 2015

Unidade: "Euro"

| CÓDIGO DAS CONTAS | ATIVO | EXERCÍCIOS | | | |
|-------------------|--|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | | N | | | N - 1 |
| | | AB | AP | AL | AL |
| | Imobilizado: | | | | |
| | Bens do domínio público: | | | | |
| 451 | Terrenos e recursos naturais | 6.613.714,26 | | 6.613.714,26 | 5.746.480,31 |
| 452 | Edifícios | 359.843,38 | 22.790,11 | 337.053,27 | 344.250,14 |
| 453 | Outras construções e infraestruturas | 48.286.919,65 | 25.026.031,97 | 23.260.887,68 | 25.184.621,55 |
| 455 | Bens do património histórico artístico e cultural | 1.034.431,46 | 118.834,79 | 915.596,67 | 799.992,03 |
| 459 | Outros bens de domínio público | | | | |
| 445 | Imobilizações em curso | 11.700.000,00 | | 11.700.000,00 | 11.706.494,62 |
| 446 | Adiantamentos por conta de bens do domínio público | | | | |
| | | 67.994.908,75 | 25.167.656,87 | 42.827.251,88 | 43.781.838,65 |
| | Imobilizações incorpóreas: | | | | |
| 431 | Despesas de instalação | 119.573,19 | 119.573,19 | | 0,00 |
| 432 | Despesas de investigação e de desenvolvimento | 8.957.219,04 | 8.578.506,51 | 378.712,53 | 504.565,08 |
| 433 | Propriedade industrial e outros direitos | 12.748.348,40 | 12.085.382,88 | 662.965,52 | 649.662,96 |
| 443 | Imobilizações em curso | 303.954,87 | | 303.954,87 | 892.201,65 |
| 449 | Adiantamentos por conta de imobilizações incorpóreas | | | | |
| | | 22.129.095,50 | 20.783.462,58 | 1.345.632,92 | 2.046.429,69 |
| | Imobilizações corpóreas: | | | | |
| 421 | Terrenos e recursos naturais | 71.206.641,64 | 0,00 | 71.206.641,64 | 71.719.914,90 |
| 422 | Edifícios e outras construções | 289.827.697,38 | 84.172.488,41 | 205.655.208,97 | 203.902.843,80 |
| 423 | Equipamento básico | 30.155.167,46 | 25.269.506,00 | 4.885.661,46 | 4.222.909,36 |
| 424 | Equipamento de transporte | 13.544.500,15 | 11.139.126,62 | 2.405.373,53 | 2.410.622,70 |
| 425 | Ferramentas e utensílios | 898.964,50 | 797.290,70 | 101.673,80 | 107.218,72 |
| 426 | Equipamento administrativo | 11.144.826,51 | 9.662.197,53 | 1.482.628,98 | 1.773.052,46 |
| 427 | Taras e vasilhame | 1.824,47 | 1.824,47 | | 0,00 |
| 429 | Outras imobilizações corpóreas | 13.660.573,80 | 10.107.113,48 | 3.553.460,32 | 3.664.383,17 |
| 442 | Imobilizações em curso | 15.996.819,35 | | 15.996.819,35 | 19.502.083,91 |
| 448 | Adiantamentos por conta de imobilizações corpóreas | 113.812,26 | | 113.812,26 | 0,00 |
| | | 446.550.827,52 | 141.149.547,21 | 305.401.280,31 | 307.303.029,02 |
| | Imobilizações financeiras: | | | | |
| 411 | Partes de capital | 30.003.094,23 | | 30.003.094,23 | 30.003.094,26 |
| 412 | Obrigações e títulos de participação | 4.376.322,90 | | 4.376.322,90 | 4.376.127,68 |
| 414 | Investimentos em imóveis | | | | |
| 415 | Outras aplicações financeiras | 78,32 | | 78,32 | 89,45 |
| 441 | Imobilizações em curso | | | | |
| 447 | Adiantamentos por conta de investimentos financeiros | | | | |
| | | 34.379.495,45 | | 34.379.495,45 | 34.379.311,39 |
| | Circulante: | | | | |
| | Existências: | | | | |
| 36 | Matérias-primas e subsidiárias e de consumo | 1.803.080,97 | 43.711,98 | 1.759.368,99 | 1.771.957,23 |
| 35 | Produtos e trabalhos em curso | | | | |
| 34 | Subprodutos, desperdícios, resíduos e refugos | | | | |
| 33 | Produtos acabados e intermédios | | | | |
| 32 | Mercadorias | 355.684,19 | | 355.684,19 | 354.945,58 |
| 37 | Adiantamentos por conta de compras | | | | |
| | | 2.158.765,16 | 43.711,98 | 2.115.053,18 | 2.126.902,81 |

BALANÇO CONSOLIDADO

ENTIDADE:

MUNICÍPIO DE ALMADA

ANO 2015

Unidade: "Euro"

| CÓDIGO DAS CONTAS | ATIVO | EXERCÍCIOS | | | |
|-------------------------|---|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | | N | | | N - 1 |
| | | AB | AP | AL | AL |
| | Dívidas de terceiros-Médio e Longo prazos: | | | | |
| | Dívidas de terceiros-Curto prazo: | | | | |
| 28 | Empréstimos concedidos | | | | |
| 211 | Clientes, c/c | 6.787.833,62 | 637.671,49 | 6.150.162,13 | 9.056.328,31 |
| 212 | Contribuintes, c/c | 153.688,70 | | 153.688,70 | 144.821,92 |
| 213 | Utentes, c/c | 512.047,79 | | 512.047,79 | 307.514,26 |
| 218 | Clientes, contribuintes de cobrança duvidosa | 3.051.140,80 | 2.874.135,57 | 177.005,23 | 220.282,24 |
| 251 | Devedores pela execução do orçamento | | | | |
| 229 | Adiantamentos a fornecedores | | | | |
| 2619 | Adiantamentos a fornecedores de imobilizado | 145.746,16 | | 145.746,16 | 708.392,98 |
| 24 | Estado e outros entes públicos | 112.766,43 | | 112.766,43 | 340.528,02 |
| 2643 | SMAS - Empréstimos de MLP - vencimento ano (n+1) | | | | |
| 2+263+267+2 | Outros devedores | 1.253.196,82 | | 1.253.196,82 | 1.291.431,64 |
| | | 12.016.420,32 | 3.511.807,06 | 8.504.613,26 | 12.069.299,37 |
| | Títulos negociáveis: | | | | |
| 151 | Acções | | | | |
| 152 | Obrigações e títulos de participação | | | | |
| 153 | Títulos de dívida pública | | | | |
| 159 | Outros títulos | | | | |
| 18 | Outras aplicações de tesouraria | 53.254,99 | | 53.254,99 | 53.184,82 |
| | | 53.254,99 | | 53.254,99 | 53.184,82 |
| | Depósitos em instituições financeiras e caixa: | | | | |
| 12 | Depósitos em instituições financeiras | 44.939.854,19 | | 44.939.854,19 | 41.379.083,58 |
| 11 | Caixa | 32.778,10 | | 32.778,10 | 29.960,78 |
| | | 44.972.632,29 | | 44.972.632,29 | 41.409.044,36 |
| | Acréscimos e diferimentos: | | | | |
| 271 | Acréscimos de proveitos | 32.078.108,74 | | 32.078.108,74 | 1.556.255,27 |
| 272 | Custos diferidos | 959.128,56 | | 959.128,56 | 1.038.537,03 |
| | | 33.037.237,30 | | 33.037.237,30 | 2.594.792,30 |
| | Total de amortizações..... | | 187.100.666,66 | | |
| | Total de provisões..... | | 3.555.519,04 | | |
| | Total do ativo | 663.292.637,28 | 190.656.185,70 | 472.636.451,58 | 445.763.832,41 |

BALANÇO CONSOLIDADO

MUNICÍPIO DE ALMADA

ENTIDADE:

ANO 2015

Unidade: "Euro"

| CÓDIGO DAS CONTAS | FUNDOS PRÓPRIOS E PASSIVO | EXERCÍCIOS | |
|-------------------|--|-----------------------|-----------------------|
| | | N | N - 1 |
| | Fundos próprios: | | |
| 51 | Património | 179.845.891,93 | 179.845.873,07 |
| 55 | Ajustamentos de partes de capital em empresas | 15.828.068,95 | 15.828.068,99 |
| 56 | Reservas de reavaliação | 9.157,93 | 9.157,93 |
| | Reservas: | | |
| 571 | Reservas legais | 18.089.340,56 | 17.947.162,10 |
| 572 | Reservas estatutárias | | |
| 573 | Reservas contratuais | | |
| 574 | Reservas livres | 19.887.716,42 | 22.216.676,39 |
| 575 | Subsídios | 0,00 | 3.203.142,49 |
| 576 | Doações | 16.563.018,41 | 16.518.148,41 |
| 577 | Reservas decorrentes de transferências de activos | | |
| 59 | Resultados transitados | 126.553.334,89 | 92.765.594,72 |
| 88 | Resultado líquido Consolidado do Exercício (Grupo) | 6.873.541,77 | 3.851.312,19 |
| | Total Fundos Próprios - Grupo | 383.650.070,86 | 352.185.136,29 |
| 26 | Entidades Consolidadas sem participações financeiras do Município | 872.635,47 | 821.545,15 |
| | Passivo: | | |
| 292 | Provisões para riscos e encargos | 1.472.377,78 | 6.470.245,52 |
| | | 1.472.377,78 | 6.470.245,52 |
| | Dívidas a terceiros - Médio e Longo prazos: | | |
| 2312 | Empréstimos de médio e longo prazo | 29.204.988,54 | 29.618.207,88 |
| 2613 | Fornecedores de locação financeira | 409.595,66 | 476.103,06 |
| 2615 | Fornecedores de imobilizado - IHRU | 102.800,00 | 107.600,00 |
| 268 | Estado e outros entes públicos (Protocolo MST + Un. Particip. FAM) | 5.435.448,30 | 7.169.596,89 |
| | | 35.152.832,50 | 37.371.507,83 |
| | Dívidas a terceiros-Curto prazo: | | |
| 2311 | Empréstimos de curto prazo | | |
| 2312 | Empréstimos de médio e longo prazo - vencimento ano (n+1) | 3.865.000,00 | 3.840.000,00 |
| 269 | Adiantamentos por conta de vendas | | |
| 221 | Fornecedores, c/c | 325.537,72 | 1.002.587,71 |
| 228 | Fornecedores - Facturas em recepção e conferência | 724.843,26 | 414.653,13 |
| 252 | Credores pela execução do orçamento | | |
| 217 | Clientes e utentes c/caução | | |
| 219 | Adiantamentos de clientes, contribuintes e utentes | 1.900,00 | 1.900,00 |
| 2611 | Fornecedores de imobilizado, c/c | 171.367,91 | 224.787,23 |
| 2613 | Fornecedores de locação financeira - vencimento ano (n+1) | 330.694,52 | 384.577,20 |
| 2615 | Fornecedores de imobilizado - IHRU | 4.800,00 | 4.800,00 |
| 2618 | Fornecedores de imobilizado - Facturas em Recepção e Conferência | 22.297,12 | 866,41 |
| 24 | Estado e outros entes públicos | 676.372,65 | 484.994,74 |
| 264 | Administração autárquica | 33.406,73 | |
| 268 | Estado - (Protocolo MST + FAM) - vencimento ano (n+1) | 1.734.148,59 | 1.734.148,59 |
| 262+263+267+268 | Outros Credores | 1.450.640,09 | 1.335.872,54 |
| | | 9.341.008,59 | 9.429.187,55 |
| | Acréscimos e diferimentos: | | |
| 273 | Acréscimos de custos | 6.821.286,80 | 5.756.584,78 |
| 274 | Proveitos diferidos | 35.326.239,58 | 33.729.625,29 |
| | | 42.147.526,38 | 39.486.210,07 |
| | Total do passivo | 88.113.745,25 | 92.757.150,97 |
| | Total dos Fundos Próprios e do Passivo | 472.636.451,58 | 445.763.832,41 |

ORGÃO EXECUTIVO

Em ____ de _____ de _____

ORGÃO DELIBERATIVO

Em ____ de _____ de _____

DEMONSTRAÇÃO CONSOLIDADA DOS RESULTADOS

ENTIDADE:

MUNICÍPIO DE ALMADA

ANO 2015

Unidade: "Euro"

| CÓDIGO DAS CONTAS | | EXERCÍCIO | | | |
|-------------------------|--|---------------|-----------------------|---------------|-----------------------|
| | | N | | N-1 | |
| | Custos e perdas: | | | | |
| 61 | Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas: | | | | |
| | Mercadorias | 3.434,80 | | 10.309,78 | |
| | Matérias | 2.575.514,30 | 2.578.949,10 | 2.495.825,85 | 2.506.135,63 |
| 62 | Fornecimentos e serviços externos | | 32.598.814,19 | | 31.577.731,87 |
| 64 | Custos com o pessoal: | | | | |
| 641+642 | Remunerações | 31.687.276,24 | | 30.251.819,16 | |
| 643a648 | Encargos sociais | 9.218.093,30 | 40.905.369,54 | 9.059.854,77 | 39.311.673,93 |
| 63 | Transf. e subsidios correntes concedidos e prestações sociais | | 6.779.985,16 | | 6.153.948,88 |
| 66 | Amortização do exercício | | 13.159.475,52 | | 13.479.754,74 |
| 67 | Provisões do exercício | | 108.735,72 | | 132.251,47 |
| 65 | Outros custos e perdas operacionais | | 1.183.270,04 | | 1.199.462,78 |
| | (A) | | 97.314.599,27 | | 94.360.959,30 |
| 68 | Custos e perdas financeiras | | 392.232,10 | | 465.272,92 |
| | (C) | | 97.706.831,37 | | 94.826.232,22 |
| 69 | Custos e perdas extraordinárias | | 2.476.751,16 | | 2.658.215,93 |
| | (E) | | 100.183.582,53 | | 97.484.448,15 |
| 86 | Imposto sobre o rendimento do exercício | | 4.513,65 | | 8.365,18 |
| | (G) | | 100.188.096,18 | | 97.492.813,33 |
| 88 | Resultado líquido Consolidado do exercício (Grupo) | | 6.873.541,77 | | 3.851.312,19 |
| 88 | Resultado Líquido do Exercício - Entidades Consolidadas sem participações financeiras do Município | | 51.090,31 | | 71.453,23 |
| | (X) | | 107.112.728,26 | | 101.415.578,75 |
| | Proveitos e ganhos | | | | |
| | Vendas e prestações de serviços: | | | | |
| 7111 | Venda de mercadorias | 57.248,45 | | 75.607,34 | |
| 7112+7113 | Venda de produtos | 10.420.798,37 | | 10.682.706,02 | |
| 712 | Prestação de serviços | 19.374.994,83 | | 19.288.398,39 | |
| 713a719 | Outros | 669.625,81 | 30.522.667,46 | 683.758,42 | 30.730.470,17 |
| 72 | Impostos e taxas | | 44.566.188,13 | | 43.095.506,97 |
| VP | Variação da produção | | 0,00 | | 0,00 |
| 75 | Trabalhos para a própria entidade | | 86.077,45 | | 78.377,66 |
| 73 | Proveitos suplementares | | 11.876,93 | | 16.046,05 |
| 74 | Transferências e subsidios obtidos | | 19.356.590,30 | | 18.578.595,07 |
| 76 | Outros proveitos e ganhos operacionais | | 1.574.806,17 | | 1.762.883,07 |
| | (B) | | 96.118.206,44 | | 94.261.878,99 |
| 78 | Proveitos e ganhos financeiros | | 3.461.027,85 | | 3.838.502,83 |
| | (D) | | 99.579.234,29 | | 98.100.381,82 |
| 79 | Proveitos e ganhos extraordinários | | 7.533.493,97 | | 3.315.196,93 |
| | (F) | | 107.112.728,26 | | 101.415.578,75 |

Resumo:

| | | |
|---|----------------------|---------------------|
| Resultados operacionais (B - A) | -1.196.392,83 | -99.080,31 |
| Resultados financeiros (D-B) - (C-A) | 3.068.795,75 | 3.373.229,91 |
| Resultados correntes (D-C) | 1.872.402,92 | 3.274.149,60 |
| Resultados antes de impostos (F-E) | 6.929.145,73 | 3.931.130,60 |
| Resultado líquido Consolidado do exercício (F-G) | 6.924.632,08 | 3.922.765,42 |

FLUXOS DE CAIXA (COM OPERAÇÕES ORÇAMENTAIS CONSOLIDADAS)

| Designação | CMA | SMAS | ECALMA | AGENEAL | ARRIBATEJO | NOVALMAD AVELHA | Ajustamentos | Operações de Consolidação | Total Consolidado |
|--|-----------------------|----------------------|---------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|---------------------------|-----------------------|
| Saldo da gerência anterior: | 36.771.706,83 | 3.150.386,91 | 104.084,99 | 260.851,70 | 678.697,40 | 304.190,25 | 139.118,11 | 0,00 | 41.409.036,19 |
| Execução Orçamental | 35.152.959,92 | 2.437.908,35 | 93.090,12 | 257.074,21 | 678.005,51 | 302.685,07 | 98.843,43 | 0,00 | 39.020.566,61 |
| Operações de Tesouraria | 1.618.746,91 | 712.478,56 | 10.994,87 | 3.777,49 | 691,89 | 1.505,18 | 40.274,68 | 0,00 | 2.388.469,58 |
| RECEBIMENTOS: | 90.737.538,30 | 35.209.783,81 | 1.867.737,29 | 395.578,12 | 168.740,59 | 196.093,57 | 5.287,20 | -6.767.122,31 | 121.813.636,57 |
| Receitas orçamentais | 83.085.546,15 | 29.243.710,07 | 1.701.967,14 | 351.978,05 | 132.460,95 | 173.761,76 | 5.287,20 | -6.767.122,31 | 107.927.589,01 |
| Receitas Correntes: | 77.517.969,87 | 23.077.316,76 | 1.701.967,14 | 276.978,05 | 107.460,95 | 173.761,76 | 5.286,85 | -2.115.791,64 | 100.744.949,74 |
| Receitas de Capital: | 5.449.859,14 | 6.166.393,31 | 0,00 | 75.000,00 | 25.000,00 | 0,00 | 0,00 | -4.651.330,67 | 7.064.921,78 |
| Outras Receitas: | 117.717,14 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,35 | | 117.717,49 |
| Reposições não abtidas nos paga | 117.717,14 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,35 | | 117.717,49 |
| Operações de Tesouraria | 7.651.992,15 | 5.966.073,74 | 165.770,15 | 43.600,07 | 36.279,64 | 22.331,81 | 0,00 | 0,00 | 13.886.047,56 |
| TOTAL RECEBIMENTOS (Saldo inicial + Recebimentos) | 127.509.245,13 | 38.360.170,72 | 1.971.822,28 | 656.429,82 | 847.437,99 | 500.283,82 | 144.405,31 | -6.767.122,31 | 163.222.672,76 |
| PAGAMENTOS: | 90.370.034,01 | 31.864.255,41 | 1.703.635,61 | 513.277,11 | 241.032,59 | 185.804,11 | 139.123,94 | -6.767.122,31 | 118.250.040,47 |
| Despesas orçamentais | 82.705.206,22 | 25.571.662,74 | 1.539.744,49 | 468.951,91 | 205.086,27 | 163.942,72 | 98.849,26 | -6.944.631,35 | 103.808.812,26 |
| Despesas Correntes: | 61.405.331,22 | 18.333.641,14 | 1.431.392,24 | 468.951,91 | 205.086,27 | 163.942,72 | 98.849,26 | -2.198.046,18 | 79.909.148,58 |
| Despesas de Capital: | 21.299.875,00 | 7.238.021,60 | 108.352,25 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -4.746.585,17 | 23.899.663,68 |
| Operações de Tesouraria | 7.664.827,79 | 6.292.592,67 | 163.891,12 | 44.325,20 | 35.946,32 | 21.861,39 | 40.274,68 | 177.509,04 | 14.441.228,21 |
| Saldo para gerência seguinte: | 37.139.211,12 | 6.495.915,31 | 268.186,67 | 143.152,71 | 606.405,40 | 314.479,71 | 5.281,37 | 0,00 | 44.972.632,29 |
| Execução Orçamental | 35.533.299,85 | 6.109.955,68 | 255.312,77 | 140.100,35 | 605.380,19 | 312.504,11 | 5.281,37 | 177.509,04 | 43.139.343,36 |
| Operações de Tesouraria | 1.605.911,27 | 385.959,63 | 12.873,90 | 3.052,36 | 1.025,21 | 1.975,60 | 0,00 | -177.509,04 | 1.833.288,93 |
| TOTAL PAGAMENTOS (Pagamentos + Saldo final) | 127.509.245,13 | 38.360.170,72 | 1.971.822,28 | 656.429,82 | 847.437,99 | 500.283,82 | 144.405,31 | -6.767.122,31 | 163.222.672,76 |

NOTAS AO BALANÇO CONSOLIDADO E À DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS CONSOLIDADOS

5. Notas ao Balanço Consolidado e à Demonstração Consolidada de Resultados

5.1. Informações relativas à imagem verdadeira e apropriada

O Balanço e a Demonstração de Resultados encontram-se elaborados de acordo com os princípios contabilísticos definidos pelo Plano Oficial de Contabilidade das Autarquias Locais (POCAL) e demais legislação portuguesa, em conformidade com os princípios contabilísticos da continuidade, da consistência, da especialização, do custo histórico, da prudência, da materialidade e da não compensação.

5.2. Contas do Balanço e da Demonstração de Resultados cujos conteúdos não sejam comparáveis com os do exercício anterior

Foram atendidas as recomendações provenientes da auditoria da Inspeção Geral de Finanças, excluindo as entidades Ageneal, Arribatejo e Novalmadavelha, elas também consolidadas, das participações financeiras, em sede de consolidação de contas. Este procedimento não teve grande impacto nas contas consolidadas, a ter em conta o peso diminuto destas entidades (cerca de 0,5% no grupo consolidado).

Este procedimento originou, também, os ajustamentos nas operações relacionadas com o contributo do Município para Madan Parque, na qualidade do associado, transformando os registos de participações financeiras em custos dos exercícios anteriores, de acordo com entendimento dado em relação às participações nas entidades deste tipo (associações).

Em 2015, foram eliminados os saldos (no ativo e, pelo mesmo valor, no passivo) relacionados com montantes faturados pelos SMAS de taxa de resíduos sólidos, cuja cobrança não se concretizou.

Foi efetuada reexpressão dos elementos do Balanço de 2014, contemplando os procedimentos acima mencionados.

5.3. Informações relativas a procedimentos de consolidação

Foi aplicado o princípio de especialização do exercício nas operações que não foram sujeitas a este procedimento da parte das entidades consolidadas, efetuando alguns ajustamentos extra-contabilísticos.

NOTAS AO BALANÇO CONSOLIDADO E À DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS CONSOLIDADOS

Investimentos Financeiros, excluindo as entidades consolidadas, resumem-se às participações em duas entidades – Amarsul e Costapolis – e estão valorizadas pelo método de equivalência patrimonial. Tendo em conta que à data do fecho das contas, individuais e consolidadas, ainda não estavam disponíveis os documentos de prestação de contas das entidades participadas, do ano 2015, a valorização das participações incide sobre demonstrações financeiras destas entidades do ano 2014.

5.4. Informações sobre as entidades participadas

As participações do Grupo Municipal no capital de outras entidades são compostas pelas participações do Município, que estão demonstradas no quadro abaixo.

Relação das entidades participadas pelo Grupo consolidado
Ano 2015

| NIPC | Designação | Participação |
|-------------|--|--------------|
| | | % |
| 503.876.321 | AMARSUL – Valorização e Tratamento de Resíduos Sólidos, S.A. | 12,33% |
| 505.280.167 | COSTAPOLIS – Sociedade para o Desenvolvimento de Programa POLIS na Costa da Caparica, S.A. | 40,00% |

5.5. Informações relativas ao Endividamento de médio e longo prazos

O endividamento consolidado de médio e longo prazos está apresentado nos quadro que se segue, desagregado por rubrica patrimonial.

Ano

Unidade: "Enro"

| Código / designação das contas | Exigível a CP ⁽¹⁾ | | | | | Dívidas a terceiros de MLP | | | | | Grupo Municipal Consolidado |
|---|------------------------------|---------------------|-------------|---|---------------------|----------------------------|---------------------|-------------|---|----------------------|-----------------------------|
| | Município de Almada | SMAS ⁽²⁾ | Ecalma | Eliminação de créditos / dívidas recíprocas | Total | Município de Almada | SMAS ⁽²⁾ | Ecalma | Eliminação de créditos / dívidas recíprocas | Total | TOTAL |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 = 2+3+4+5 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 = 7+8+9+10 | 12 = 6+12 |
| 2312 - Empréstimos MLP | 3.865.000,00 | 1.114.266,67 | | -1.114.266,67 | 3.865.000,00 | 29.204.988,54 | 5.665.597,29 | | -5.665.597,29 | 29.204.988,54 | 33.069.988,54 |
| 2613 - Fornecedores (imobilizado) de locação financeira | 330.694,52 | | | | 330.694,52 | 409.595,66 | | | | 409.595,66 | 740.290,18 |
| 2615 - IHRU | 4.800,00 | | | | 4.800,00 | 102.800,00 | | | | 102.800,00 | 107.600,00 |
| 268 - Estado - Protocolo MST | 1.108.987,59 | | | | 1.108.987,59 | 2.309.642,62 | | | | 2.309.642,62 | 3.418.630,21 |
| 268 - Unidades de Participação - Fundo de Apoio Municipal | 625.161,00 | | | | 625.161,00 | 3.125.805,68 | | | | 3.125.805,68 | 3.750.966,68 |
| Total | 5.934.643,11 | 1.114.266,67 | 0,00 | -1.114.266,67 | 5.934.643,11 | 35.152.832,50 | 5.665.597,29 | 0,00 | -5.665.597,29 | 35.152.832,50 | 41.087.475,61 |

Notas: (1) - inclui capital em dívida de empréstimos e de contratos de locação financeira de médio e longo prazos exigíveis a curto prazo

(2) - empréstimos contraídos pelo Município para financiamento de projetos de investimentos SMAS (BEI e Empréstimos - Quadro)

NOTAS AO BALANÇO CONSOLIDADO E À DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS CONSOLIDADOS

O montante total das dívidas a terceiros apresentados no balanço consolidado, e que se vencem nos quatro anos seguintes à data do balanço, evidencia o mapa abaixo apresentado, com desagregação por entidade e por rubrica patrimonial

Endividamento de Médio e Longo Prazos com Dívida nos 4 anos seguintes

 Ano **2015**

Unidade: "Euro"

| Código das contas | Designação | Entidade Credora | Exigibilidade dos Passivos | | | |
|------------------------------|---|-------------------------------|----------------------------|----------------------|------------------------|----------------------|
| | | | Menos de 1 ano | 1 a 4 anos | Mais de 4 anos (≥2020) | TOTAL |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7=4+5+6 |
| | Município: | | | | | |
| 2312 | Empréstimos MLP | C.G.D. | 1.195.659,67 | 3.548.244,09 | 4.791.869,73 | 9.535.773,49 |
| 2312 | Empréstimos MLP | B.EI. | 1.471.733,33 | 2.943.466,71 | | 4.415.200,04 |
| 2312 | Empréstimos MLP | Banco BPI | 1.197.607,00 | 3.639.736,48 | 10.844.607,53 | 15.681.951,01 |
| 2312 | Empréstimos MLP | Agência Desenv. e Coesão, LP. | | 570.796,62 | 2.866.267,38 | 3.437.064,00 |
| 2613 | Fornecedores (imobilizado) de locação financeira | Santander Totta | 204.803,66 | 153.032,65 | | 357.836,31 |
| 2613 | Fornecedores (imobilizado) de locação financeira | Novo Banco | 125.890,86 | 219.285,81 | 37.277,20 | 382.453,87 |
| 2615 | Compra de um imóvel - Programa "Almada Poente - Regeneração para uma nova Centralidade" | IHRU | 4.800,00 | 14.400,00 | 88.400,00 | 107.600,00 |
| 268 | Estado - Protocolo MST | Estado | 1.108.987,59 | 2.309.642,62 | | 3.418.630,21 |
| 268 | Unidades de Participação - Fundo de Apoio Municipal | FAM | 625.161,00 | 1.875.483,00 | 1.250.322,68 | 3.750.966,68 |
| Total Município | | | 5.934.643,11 | 15.274.087,98 | 19.878.744,52 | 41.087.475,61 |
| Total Grupo Municipal | | | 5.934.643,11 | 15.274.087,98 | 19.878.744,52 | 41.087.475,61 |

NOTAS AO BALANÇO CONSOLIDADO E À DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS CONSOLIDADOS

5.6. Dívida Bruta do Grupo consolidado de Operações Orçamentais

Unidade: "Euro"

| Código das contas | Designação | Exigibilidade dos Passivos | | | | | | TOTAL DÍVIDA BRUTA CONSOLIDADA |
|-------------------|--|----------------------------|---|--------------|----------------------------|---|---------------|-----------------------------------|
| | | CURTO PRAZO (CP) | | | MÉDIO E LONGO PRAZOS (MLP) | | | |
| | | CP | Eliminação de créditos / dívidas recíprocos | Total CP | MLP | Eliminação de créditos / dívidas recíprocos | Total MLP | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 = 3 + 4 | 5 | 6 | 7 = 5 + 6 | 8 = 4 + 5 |
| | Município: | 6.850.010,33 | -77.826,41 | 6.772.183,92 | 35.152.832,50 | 0,00 | 35.152.832,50 | 41.925.016,42 |
| 2312 | Empréstimos - Médio e Longo Prazos | 3.865.000,00 | | 3.865.000,00 | 29.204.988,54 | | 29.204.988,54 | 33.069.988,54 |
| 221 | Fornecedores, c/c | 13.388,45 | -77.391,21 | -64.002,76 | | | 0,00 | -64.002,76 |
| 228 | Fornecedores - Faturas em receção e conferência | 527.739,97 | | 527.739,97 | | | 0,00 | 527.739,97 |
| 219 | Adiantamentos de clientes | 1.900,00 | | 1.900,00 | | | 0,00 | 1.900,00 |
| 2611 | Fornecedores de imobilizado, c/c | 709,48 | | 709,48 | | | 0,00 | 709,48 |
| 2618 | Fornecedores de imobilizado - Faturas em receção e conferência | 22.297,12 | | 22.297,12 | | | 0,00 | 22.297,12 |
| 2613 | Fornecedores (imobilizado) de locação financeira | 330.694,52 | | 330.694,52 | 409.595,66 | | 409.595,66 | 740.290,18 |
| 24 | Estado e outros entes públicos | 313.217,34 | | 313.217,34 | | | 0,00 | 313.217,34 |
| 264 | Administração autárquica | 33.406,73 | | 33.406,73 | | | 0,00 | 33.406,73 |
| 2615 | IHRU | 4.800,00 | | 4.800,00 | 102.800,00 | | 102.800,00 | 107.600,00 |
| 268 | Estado - Protocolo MST | 1.108.987,59 | | 1.108.987,59 | 2.309.642,62 | | 2.309.642,62 | 3.418.630,21 |
| 268 | Fundo de Apoio Municipal | 625.161,00 | | 625.161,00 | 3.125.805,68 | | 3.125.805,68 | 3.750.966,68 |
| 26 | Outros credores | 2.708,13 | -435,20 | 2.272,93 | | | 0,00 | 2.272,93 |
| | SMAS: | 1.788.548,42 | -1.114.266,67 | 674.281,75 | 5.665.597,29 | -5.665.597,29 | 0,00 | 674.281,75 |
| 2312 | Empréstimos - Médio e Longo Prazos | 1.114.266,67 | -1.114.266,67 | 0,00 | 5.665.597,29 | -5.665.597,29 | 0,00 | 0,00 |
| 221 | Fornecedores, c/c | 278.751,68 | | 278.751,68 | | | 0,00 | 278.751,68 |
| 228 | Fornecedores - Faturas em receção e conferência | 197.103,29 | | 197.103,29 | | | 0,00 | 197.103,29 |
| 24 | Estado e outros entes públicos | 27.768,35 | | 27.768,35 | | | 0,00 | 27.768,35 |
| 2611 | Fornecedores de imobilizado, c/c | 170.658,43 | | 170.658,43 | | | 0,00 | 170.658,43 |
| | Ecalma: | 122.738,61 | -205,29 | 122.533,32 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 122.533,32 |
| 221 | Fornecedores, c/c | 28.526,19 | -205,29 | 28.320,90 | | | 0,00 | 28.320,90 |
| 24 | Estado e outros entes públicos | 28.438,38 | | 28.438,38 | | | 0,00 | 28.438,38 |
| 26 | Outros credores | 65.774,04 | | 65.774,04 | | | 0,00 | 65.774,04 |
| | Novalmadavelha: | 7.672,81 | -33,70 | 7.639,11 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7.639,11 |
| 221 | Fornecedores, c/c | 1.987,65 | -33,70 | 1.953,95 | | | 0,00 | 1.953,95 |
| 24 | Estado e outros entes públicos | 879,56 | | 879,56 | | | 0,00 | 879,56 |
| 26 | Outros credores | 4.805,60 | | 4.805,60 | | | 0,00 | 4.805,60 |
| | Ageneal: | 15.402,95 | -754,05 | 14.648,90 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 14.648,90 |
| 221 | Fornecedores, c/c | 861,92 | -754,05 | 107,87 | | | 0,00 | 107,87 |
| 24 | Estado e outros entes públicos | 14.541,03 | | 14.541,03 | | | 0,00 | 14.541,03 |
| | Arribatejo: | 5.984,52 | -7,79 | 5.976,73 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5.976,73 |
| 221 | Fornecedores, c/c | 5.529,94 | -7,79 | 5.522,15 | | | 0,00 | 5.522,15 |
| 24 | Estado e outros entes públicos | 454,58 | | 454,58 | | | 0,00 | 454,58 |
| | Total Dívida Bruta Consolidada | 8.790.357,64 | -1.193.093,91 | 7.597.263,73 | 40.818.429,79 | -5.665.597,29 | 35.152.832,50 | 42.750.096,23 |

5.7. Informações sobre Saldos e Fluxos Financeiros

Os mapas de Saldos e Fluxos Financeiros entre as entidades do grupo estão apresentados nos anexos.

NOTAS AO BALANÇO CONSOLIDADO E À DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS CONSOLIDADOS

5.8. Informações relativas a compromissos

O Balanço Consolidado totaliza os compromissos assumidos e não pagos que relevam para apreciação da posição financeira do Grupo autárquico.

As garantias prestadas para os compromissos assumidos encontram-se apresentadas no quadro a seguir.

Garantias prestadas

 Ano

| |
|------|
| 2015 |
|------|

| N.º Seq. | Descrição / Finalidade | Montante da Garantia, EUR | Norma legal habilitante | Forma de Prestação da Garantia | Instituição | Data de início | Duração |
|-------------------|--|---------------------------|--|--------------------------------|-------------|----------------|---|
| Município: | | | | | | | |
| 1 | Cumprimento das obrigações impostas ao Município de Almada, na sentença recorrida, proferida na Acção, Proc.º n.º542-A/1997 do 2.º Juízo Cível do Tribunal Judicial da Comarca de Almada | 117.716,31 | art.º 692.º, n.º 3 do Código do Processo Civil | Garantia Bancária | CGD | 09-09-2005 | 1 ano renovável |
| 2 | Garantia no âmbito do Processo n.º6136/C a correr termos no 1.º Juízo Cível da Comarca de Almada, Luis Manuel Magalhães Correia da Silva e maria Pilar Rebelo Valente e Olazabal | 174.579,26 | art.68º,nº1, al. a) e nº2, al. e) e f) da Lei 169/99 de 18/set., na redacção p/Lei nº5 A/2002 de 11 jan. | Garantia Bancária | CGD | 15-11-1995 | até conclusão do processo |
| 3 | Garantir a atribuição do pagamento devido por expropriação de terrenos (Parcela 44) relativos à construção da Via 1 Via 8 Industriais. | 15.148,49 | art.º 13.º, n.º 3, do Dec. Lei n.º 438/91, de 9 de Novembro | Garantia Bancária | CGD | 22-06-1994 | 1 ano renovável |
| 4 | Garantir a atribuição do pagamento devido por expropriação de terrenos (Parcela 37.4) relativos à construção da Via 1 Via 8 Industriais. | 14.889,12 | art.º 13.º, n.º 3, do Dec. Lei n.º 438/91, de 9 de Novembro | Garantia Bancária | CGD | 22-06-1994 | 1 ano renovável |
| 5 | Garantir a atribuição do pagamento devido por expropriação de terrenos (Parcela 43) relativos à construção da Via 1 Via 8 Industriais. | 102.762,34 | art.º 13.º, n.º 3, do Dec. Lei n.º 438/91, de 9 de Novembro | Garantia Bancária | CGD | 22-06-1994 | 1 ano renovável |
| 6 | Garantir pagamento indemnizações devidas pela expropriação de terrenos integrados na obra do projeto comunitário, Via 2 Longitudinal 3 | 210.363,03 | art.º 13.º, n.º 3, do Dec. Lei n.º 438/91, de 9 de Novembro | Garantia Bancária | CGD | 10-02-1992 | até conclusão do processo de expropriação |
| 7 | Garantir pagamento indemnizações devidas pela expropriação de terrenos integrados na obra do projeto comunitário, Via 2 Longitudinal 3 | 165.999,94 | art.º 13.º, n.º 3, do Dec. Lei n.º 438/91, de 9 de Novembro | Garantia Bancária | CGD | 10-02-1992 | até conclusão do processo de expropriação |
| 8 | Garantir pagamento indemnizações devidas pela expropriação de terrenos integrados na obra do projeto comunitário, Via 2 Longitudinal 3 | 7.980,77 | art.º 13.º, n.º 3, do Dec. Lei n.º 438/91, de 9 de Novembro | Garantia Bancária | CGD | 10-02-1992 | até conclusão do processo de expropriação |
| 9 | Caucionar o bom pagamento do "Fornecimento Periódico de Cimento" | 2.493,99 | contrato de fornecimento | Garantia Bancária | Novo Banco | 21-01-1987 | 6 meses renováveis |
| 10 | Assegurar o pontual e integral pagamento das facturas que vierem a ser emitidas ao abrigo das cláusulas 7ª e 10ª do contrato de entrega e receção de RSU com a Amarsul | 157.665,03 | contrato de fornecimento | Garantia Bancária | Banco BPI | 11-07-1997 | vigência do contrato |

NOTAS AO BALANÇO CONSOLIDADO E À DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS CONSOLIDADOS

5.9. Informações relativas a políticas contabilísticas

Na produção das Demonstrações Financeiras Consolidadas foram aplicadas as políticas contabilísticas com base no Plano Oficial de Contabilidade das Autarquias Locais (POCAL).

Imobilizado: No Ativo Imobilizado, incluindo os investimentos adicionais ou complementares, foi utilizado o custo de aquisição (incluindo o IVA suportado com base no pro-rata) ou de produção.

45 Bens de Domínio Público: Os bens de domínio público inventariados foram valorizados pelo valor de aquisição ou de produção discriminados em escritura, ou pelo valor patrimonial constante na inscrição matricial.

43 Imobilizações Incorpóreas: Os bens incluídos nesta conta foram valorizados pelo custo de aquisição (incluindo o IVA suportado com base no pró-rata).

42 Imobilizações Corpóreas: Os bens incluídos nesta conta foram valorizados ao custo de aquisição ou produção, isto é, o valor de compra, fabrico ou construção acrescido de todos os gastos necessários para se colocar o bem em funcionamento

42.1 Terrenos e recursos naturais: Os bens registados nesta conta encontram-se valorizados pelo custo de aquisição, baseado nos valores de escritura, nos valores atribuídos por deliberação camarária ou pelo valor patrimonial constante na inscrição matricial.

Nas situações em que o valor foi atribuído por deliberação camarária, foi tido em conta o valor apurado através da simulação efetuada com base no modelo disponibilizado na Internet, pela Direção Geral dos impostos.

42.2 Edifícios e outras construções: Os bens incluídos nesta conta foram valorizados, em regra, pelo valor de aquisição ou de produção discriminados em escritura ou pelo apuramento de custos resultado da conta final de empreitada.

41 Investimentos Financeiros: Os bens incluídos nesta conta, encontram-se individualizados pelos seus momentos de subscrição e estão valorizados pelo seu valor de aquisição ou montantes das participações. Anualmente são ajustados pelo Método de Equivalência Patrimonial (MEP).

NOTAS AO BALANÇO CONSOLIDADO E À DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS CONSOLIDADOS

Amortizações: Os registos efetuados segundo o método de quotas constantes, de acordo com o Cadastro e Inventário dos Bens do Estado no Município e nos SMAS. Não foram evidenciadas as reclassificações necessárias nas entidades que aplicam SNC.

Existências: As existências são valorizadas ao custo de aquisição, sendo o método de custeio das saídas de armazém o custo médio ponderado.

Provisões: Constituídas as provisões para os passivos de tempestividade ou quantia incerta, assim como as obrigações possíveis que provêm de acontecimentos passados e cuja existência depende da ocorrência de acontecimentos futuros.

Acréscimos e diferimentos: Ajustamentos de custos e proveitos reconhecidos em consonância com o princípio do acréscimo. São registados nas rubricas de acréscimos e diferimentos os custos e proveitos que respeitam a vários exercícios e que são imputados aos resultados de cada um desses exercícios pelo valor que lhes corresponde.

5.10. *Informações diversas*

Em anexo estão apresentados os mapas comparativos de saldos e fluxos financeiros de operações recíprocas, os mapas de consolidação, evidenciando operações de agregação e ajustamentos (ou reclassificações) e os documentos das demonstrações financeiras de cada uma das entidades consolidadas.

Resumo dos Saldos e Fluxos Financeiros entre as entidades do grupo público

Ano 2015

| Tipo de fluxos | CMA - SMAS | | | | | | | | | |
|---------------------------------------|-----------------------|--------------------------------------|------------------------|-------------------------|-------------------|-----------------------|------------------------------------|------------------------|---------------------------|---------------------|
| | Obrigações/pagamentos | | | | | Direitos/recebimentos | | | | |
| | Saldo inicial | Obrigações constituídas no exercício | Anulações no exercício | Pagamentos do exercício | Saldo final | Saldo inicial | Direitos constituídos no exercício | Anulações do exercício | Recebimentos do exercício | Saldo final |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6=(2+3)-(4+5) | 7 | 8 | 9 | 10 | 11=(7+8)-(9+10) |
| Transferências | | | | | 0,00 | 276.067,41 | 312.147,35 | | 588.214,76 | 0,00 |
| Subsídios | | | | | 0,00 | | | | 0,00 | 0,00 |
| Empréstimos | | 3.437.064,00 | | 3.437.064,00 | 0,00 | 4.457.066,63 | 3.443.313,17 | | 1.120.515,84 | 6.779.863,96 |
| Relações comerciais (1) | 81.509,45 | 844.791,26 | | 848.474,30 | 77.826,41 | | 258,34 | | 258,34 | 0,00 |
| Participações do capital em numerário | | | | | 0,00 | | | | | 0,00 |
| Participações do capital em espécie | | | | | 0,00 | | | | | 0,00 |
| Outros (2) (3) (4) | 47.930,05 | 615.504,88 | | 615.858,92 | 47.576,01 | 669.381,88 | 3.859.483,93 | | 4.352.131,98 | 176.733,83 |
| Total | 129.439,50 | 4.897.360,14 | 0,00 | 4.901.397,22 | 125.402,42 | 5.402.515,92 | 7.615.202,79 | 0,00 | 6.061.120,92 | 6.956.597,79 |

Resumo dos Saldos e Fluxos Financeiros entre as entidades do grupo público

Ano 2015

| Tipo de fluxos | SMAS - CMA | | | | | | | | | |
|---------------------------------------|-----------------------|--------------------------------------|------------------------|-------------------------|---------------------|-----------------------|------------------------------------|------------------------|---------------------------|-------------------|
| | Obrigações/pagamentos | | | | | Direitos/recebimentos | | | | |
| | Saldo inicial | Obrigações constituídas no exercício | Anulações no exercício | Pagamentos do exercício | Saldo final | Saldo inicial | Direitos constituídos no exercício | Anulações do exercício | Recebimentos do exercício | Saldo final |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6=(2+3)-(4+5) | 7 | 8 | 9 | 10 | 11=(7+8)-(9+10) |
| Transferências | 276.067,41 | 312.147,35 | | 588.214,76 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Subsídios | | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Empréstimos | 4.457.066,63 | 3.443.313,17 | | 1.120.515,84 | 6.779.863,96 | 0,00 | 3.437.064,00 | 0,00 | 3.437.064,00 | 0,00 |
| Relações comerciais (1) | | 258,34 | | 258,34 | 0,00 | 180.306,66 | 844.791,26 | 0,00 | 947.271,51 | 77.826,41 |
| Participações do capital em numerário | | | | | 0,00 | | | | | 0,00 |
| Participações do capital em espécie | | | | | 0,00 | | | | | 0,00 |
| Outros (2) (3) (4) | 667.439,86 | 3.859.483,93 | | 4.350.189,96 | 176.733,83 | 86.262,71 | 615.504,88 | 0,00 | 654.191,58 | 47.576,01 |
| Total | 5.400.573,90 | 7.615.202,79 | 0,00 | 6.059.178,90 | 6.956.597,79 | 266.569,37 | 4.897.360,14 | 0,00 | 5.038.527,09 | 125.402,42 |

(1) - Faturação de Água à CMA: a divergência de 98.797,21€ no Saldo Inicial e pagamentos / recebimentos resulta das transferências efectuadas p/CMA no período anterior, recebido p/SMAS em 2015

(2) - Creche: a divergência de 1.942,02€ no Saldo Inicial e pagamentos / recebimentos resulta do pagamento efectuado p/SMAS em 2014, recebido p/CMA em 2015 (utilização da creche em Nov/2014)

(3) - Cobranças de feitura de água na Loja do Município: a divergência de 38.322,66€ no Saldo inicial e pagamentos / recebimentos resulta da transferência efectuada p/CMA em 2014, recebido p/SMAS em 2015

Resumo dos Saldos e Fluxos Financeiros entre as entidades do grupo público

Ano 2015

| Tipo de fluxos | CMA - ECALMA | | | | | | | | | |
|---------------------------------------|-----------------------|--------------------------------------|------------------------|-------------------------|---------------|-----------------------|------------------------------------|------------------------|---------------------------|-----------------|
| | Obrigações/pagamentos | | | | | Direitos/recebimentos | | | | |
| | Saldo inicial | Obrigações constituídas no exercício | Anulações no exercício | Pagamentos do exercício | Saldo final | Saldo inicial | Direitos constituídos no exercício | Anulações do exercício | Recebimentos do exercício | Saldo final |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6=(2+3)-(4+5) | 7 | 8 | 9 | 10 | 11=(7+8)-(9+10) |
| Transferências | 0,00 | 70.401,99 | 0,00 | 70.401,99 | 0,00 | | | | | 0,00 |
| Subsídios | 400,00 | 297.000,00 | 0,00 | 297.400,00 | 0,00 | | | | | 0,00 |
| Empréstimos | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | | 0,00 |
| Relações comerciais | 6,00 | 6.040,00 | 0,00 | 5.959,00 | 87,00 | 0,00 | 1.262,58 | 0,00 | 1.262,58 | 0,00 |
| Participações do capital em numerário | | | | | 0,00 | | | | | 0,00 |
| Participações do capital em espécie | | | | | 0,00 | | | | | 0,00 |
| Outros ⁽¹⁾ | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 60,39 | 2.322,82 | 0,00 | 2.383,21 | 0,00 |
| Total | 406,00 | 373.441,99 | 0,00 | 373.760,99 | 87,00 | 60,39 | 3.585,40 | 0,00 | 3.645,79 | 0,00 |

Resumo dos Saldos e Fluxos Financeiros entre as entidades do grupo público

Ano 2015

| Tipo de fluxos | ECALMA - CMA | | | | | | | | | |
|---------------------------------------|-----------------------|--------------------------------------|------------------------|-------------------------|---------------|-----------------------|------------------------------------|------------------------|---------------------------|-----------------|
| | Obrigações/pagamentos | | | | | Direitos/recebimentos | | | | |
| | Saldo inicial | Obrigações constituídas no exercício | Anulações no exercício | Pagamentos do exercício | Saldo final | Saldo inicial | Direitos constituídos no exercício | Anulações do exercício | Recebimentos do exercício | Saldo final |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6=(2+3)-(4+5) | 7 | 8 | 9 | 10 | 11=(7+8)-(9+10) |
| Transferências | | | | | 0,00 | 0,00 | 70.401,99 | 0,00 | 70.401,99 | 0,00 |
| Subsídios | | | | | 0,00 | 400,00 | 297.000,00 | 0,00 | 297.400,00 | 0,00 |
| Empréstimos | | | | | 0,00 | | | | | 0,00 |
| Relações comerciais | 0,00 | 1.262,58 | 0,00 | 1.262,58 | 0,00 | 6,00 | 6.040,00 | 0,00 | 5.959,00 | 87,00 |
| Participações do capital em numerário | | | | | 0,00 | | | | | 0,00 |
| Participações do capital em espécie | | | | | 0,00 | | | | | 0,00 |
| Outros ⁽¹⁾ | 0,00 | 2.322,82 | 0,00 | 2.322,82 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Total | 0,00 | 3.585,40 | 0,00 | 3.585,40 | 0,00 | 406,00 | 373.441,99 | 0,00 | 373.760,99 | 87,00 |

(1) - Creche: a divergência de 60,39€ no Saldo Inicial CMA resulta do pagamento efectuado p/Ecalma em 2014, não recebido p/CMA no mesmo período. Considerado nos Ajustamentos da RECEITA CMA 2015

Resumo dos Saldos e Fluxos Financeiros entre as entidades do grupo público

Ano 2015

| Tipo de fluxos | CMA - NOVALMADAVELHA | | | | | | | | | |
|---------------------------------------|-----------------------|--------------------------------------|------------------------|-------------------------|---------------|-----------------------|------------------------------------|------------------------|---------------------------|-----------------|
| | Obrigações/pagamentos | | | | | Direitos/recebimentos | | | | |
| | Saldo inicial | Obrigações constituídas no exercício | Anulações no exercício | Pagamentos do exercício | Saldo final | Saldo inicial | Direitos constituídos no exercício | Anulações do exercício | Recebimentos do exercício | Saldo final |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6=(2+3)-(4+5) | 7 | 8 | 9 | 10 | 11=(7+8)-(9+10) |
| Transferências | | 125.000,00 | | 125.000,00 | 0,00 | | | | | 0,00 |
| Subsídios | | | | | 0,00 | | | | | 0,00 |
| Empréstimos | | | | | 0,00 | | | | | 0,00 |
| Relações comerciais | | | | | 0,00 | | 15,00 | | 15,00 | 0,00 |
| Participações do capital em numerário | | | | | 0,00 | | | | | 0,00 |
| Participações do capital em espécie | | | | | 0,00 | | | | | 0,00 |
| Outros | | 25.000,00 | | 25.000,00 | 0,00 | | | | | 0,00 |
| Total | 0,00 | 150.000,00 | 0,00 | 150.000,00 | 0,00 | 0,00 | 15,00 | 0,00 | 15,00 | 0,00 |

Resumo dos Saldos e Fluxos Financeiros entre as entidades do grupo público

Ano 2015

| Tipo de fluxos | NOVALMADAVELHA - CMA | | | | | | | | | |
|---------------------------------------|-----------------------|--------------------------------------|------------------------|-------------------------|---------------|-----------------------|------------------------------------|------------------------|---------------------------|-----------------|
| | Obrigações/pagamentos | | | | | Direitos/recebimentos | | | | |
| | Saldo inicial | Obrigações constituídas no exercício | Anulações no exercício | Pagamentos do exercício | Saldo final | Saldo inicial | Direitos constituídos no exercício | Anulações do exercício | Recebimentos do exercício | Saldo final |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6=(2+3)-(4+5) | 7 | 8 | 9 | 10 | 11=(7+8)-(9+10) |
| Transferências | | | | | 0,00 | | 125.000,00 | | 125.000,00 | 0,00 |
| Subsídios | | | | | 0,00 | | | | | 0,00 |
| Empréstimos | | | | | 0,00 | | | | | 0,00 |
| Relações comerciais | | | | | 0,00 | | 15,00 | | 15,00 | 0,00 |
| Participações do capital em numerário | | | | | 0,00 | | | | | 0,00 |
| Participações do capital em espécie | | | | | 0,00 | | | | | 0,00 |
| Outros | | | | | 0,00 | | 25.000,00 | | 25.000,00 | 0,00 |
| Total | 0,00 | 15,00 | 0,00 | 15,00 | 0,00 | 0,00 | 150.000,00 | 0,00 | 150.000,00 | 0,00 |

Resumo dos Saldos e Fluxos Financeiros entre as entidades do grupo público

Ano 2015

| Tipo de fluxos | CMA - AGENEAL | | | | | | | | | |
|---------------------------------------|-----------------------|--------------------------------------|------------------------|-------------------------|---------------|-----------------------|------------------------------------|------------------------|---------------------------|-----------------|
| | Obrigações/pagamentos | | | | | Direitos/recebimentos | | | | |
| | Saldo inicial | Obrigações constituídas no exercício | Anulações no exercício | Pagamentos do exercício | Saldo final | Saldo inicial | Direitos constituídos no exercício | Anulações do exercício | Recebimentos do exercício | Saldo final |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6=(2+3)-(4+5) | 7 | 8 | 9 | 10 | 11=(7+8)-(9+10) |
| Transferências | | 75.000,00 | | 75.000,00 | 0,00 | | | | | 0,00 |
| Subsídios | | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | | | | | 0,00 |
| Empréstimos | | | | | 0,00 | | | | | 0,00 |
| Relações comerciais | | 95.254,50 | | 95.254,50 | 0,00 | 748,20 | 8.978,40 | | 8.978,40 | 748,20 |
| Participações do capital em numerário | | | | | 0,00 | | | | | 0,00 |
| Participações do capital em espécie | | | | | 0,00 | | | | | 0,00 |
| Outros | | | | | 0,00 | | | | | 0,00 |
| Total | 0,00 | 170.254,50 | 0,00 | 170.254,50 | 0,00 | 748,20 | 8.978,40 | 0,00 | 8.978,40 | 748,20 |

Resumo dos Saldos e Fluxos Financeiros entre as entidades do grupo público

Ano 2015

| Tipo de fluxos | AGENEAL - CMA | | | | | | | | | |
|---------------------------------------|-----------------------|--------------------------------------|------------------------|-------------------------|---------------|-----------------------|------------------------------------|------------------------|---------------------------|-----------------|
| | Obrigações/pagamentos | | | | | Direitos/recebimentos | | | | |
| | Saldo inicial | Obrigações constituídas no exercício | Anulações no exercício | Pagamentos do exercício | Saldo final | Saldo inicial | Direitos constituídos no exercício | Anulações do exercício | Recebimentos do exercício | Saldo final |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6=(2+3)-(4+5) | 7 | 8 | 9 | 10 | 11=(7+8)-(9+10) |
| Transferências | | | | | 0,00 | | 75.000,00 | | 75.000,00 | 0,00 |
| Subsídios | | | | | 0,00 | | | | | 0,00 |
| Empréstimos | | | | | 0,00 | | | | | 0,00 |
| Relações comerciais | 748,20 | 8.978,40 | | 8.978,40 | 748,20 | 95.254,50 | | 95.254,50 | 0,00 | 0,00 |
| Participações do capital em numerário | | | | | 0,00 | | | | | 0,00 |
| Participações do capital em espécie | | | | | 0,00 | | | | | 0,00 |
| Outros | | | | | 0,00 | | | | | 0,00 |
| Total | 748,20 | 8.978,40 | 0,00 | 8.978,40 | 748,20 | 170.254,50 | 0,00 | 170.254,50 | 0,00 | 0,00 |

Ano 2015

Resumo dos Saldos e Fluxos Financeiros entre as entidades do grupo público

| Tipo de fluxos | CMA - ARRIBATEJO | | | | | | | | | |
|---------------------------------------|-----------------------|--------------------------------------|------------------------|-------------------------|---------------|-----------------------|------------------------------------|------------------------|---------------------------|-----------------|
| | Obrigações/pagamentos | | | | | Direitos/recebimentos | | | | |
| | Saldo inicial | Obrigações constituídas no exercício | Anulações no exercício | Pagamentos do exercício | Saldo final | Saldo inicial | Direitos constituídos no exercício | Anulações do exercício | Recebimentos do exercício | Saldo final |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6=(2+3)-(4+5) | 7 | 8 | 9 | 10 | 11=(7+8)-(9+10) |
| Transferências | | 75.000,00 | | 75.000,00 | 0,00 | | | | | 0,00 |
| Subsídios | | | | | 0,00 | | | | | 0,00 |
| Empréstimos | | | | | 0,00 | | | | | 0,00 |
| Relações comerciais | | 7.621,10 | | 7.621,10 | 0,00 | | | | | 0,00 |
| Participações do capital em numerário | | | | | 0,00 | | | | | 0,00 |
| Participações do capital em espécie | | | | | 0,00 | | | | | 0,00 |
| Outros | | 25.000,00 | | 25.000,00 | 0,00 | | | | | 0,00 |
| Total | 0,00 | 107.621,10 | 0,00 | 107.621,10 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Ano 2015

Resumo dos Saldos e Fluxos Financeiros entre as entidades do grupo público

| Tipo de fluxos | ARRIBATEJO - CMA | | | | | | | | | |
|---------------------------------------|-----------------------|--------------------------------------|------------------------|-------------------------|---------------|-----------------------|------------------------------------|------------------------|---------------------------|-----------------|
| | Obrigações/pagamentos | | | | | Direitos/recebimentos | | | | |
| | Saldo inicial | Obrigações constituídas no exercício | Anulações no exercício | Pagamentos do exercício | Saldo final | Saldo inicial | Direitos constituídos no exercício | Anulações do exercício | Recebimentos do exercício | Saldo final |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6=(2+3)-(4+5) | 7 | 8 | 9 | 10 | 11=(7+8)-(9+10) |
| Transferências | | | | | 0,00 | | 75.000,00 | | 75.000,00 | 0,00 |
| Subsídios | | | | | 0,00 | | | | | 0,00 |
| Empréstimos | | | | | 0,00 | | | | | 0,00 |
| Relações comerciais | | | | | 0,00 | | 7.621,10 | | 7.621,10 | 0,00 |
| Participações do capital em numerário | | | | | 0,00 | | | | | 0,00 |
| Participações do capital em espécie | | | | | 0,00 | | | | | 0,00 |
| Outros | | | | | 0,00 | | 25.000,00 | | 25.000,00 | 0,00 |
| Total | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 107.621,10 | 0,00 | 107.621,10 | 0,00 |

Resumo dos Saldos e Fluxos Financeiros entre as entidades do grupo público

Ano 2015

| Tipo de fluxos | SMAS - ECALMA | | | | | | | | | |
|---------------------------------------|-----------------------|--------------------------------------|------------------------|-------------------------|---------------|-----------------------|------------------------------------|------------------------|---------------------------|-----------------|
| | Obrigações/pagamentos | | | | | Direitos/recebimentos | | | | |
| | Saldo inicial | Obrigações constituídas no exercício | Anulações no exercício | Pagamentos do exercício | Saldo final | Saldo inicial | Direitos constituídos no exercício | Anulações do exercício | Recebimentos do exercício | Saldo final |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6=(2+3)-(4+5) | 7 | 8 | 9 | 10 | 11=(7+8)-(9+10) |
| Transferências | | | | | 0,00 | | | | | 0,00 |
| Subsídios | | | | | 0,00 | | | | | 0,00 |
| Empréstimos | | | | | 0,00 | | | | | 0,00 |
| Relações comerciais | | | | | 0,00 | 126,82 | 2.754,58 | | 2.676,11 | 205,29 |
| Participações do capital em numerário | | | | | 0,00 | | | | | 0,00 |
| Participações do capital em espécie | | | | | 0,00 | | | | | 0,00 |
| Outros | | | | | 0,00 | | | | | 0,00 |
| Total | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 126,82 | 2.754,58 | 0,00 | 2.676,11 | 205,29 |

Resumo dos Saldos e Fluxos Financeiros entre as entidades do grupo público

Ano 2015

| Tipo de fluxos | ECALMA - SMAS | | | | | | | | | |
|---------------------------------------|-----------------------|--------------------------------------|------------------------|-------------------------|---------------|-----------------------|------------------------------------|------------------------|---------------------------|-----------------|
| | Obrigações/pagamentos | | | | | Direitos/recebimentos | | | | |
| | Saldo inicial | Obrigações constituídas no exercício | Anulações no exercício | Pagamentos do exercício | Saldo final | Saldo inicial | Direitos constituídos no exercício | Anulações do exercício | Recebimentos do exercício | Saldo final |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6=(2+3)-(4+5) | 7 | 8 | 9 | 10 | 11=(7+8)-(9+10) |
| Transferências | | | | | 0,00 | | | | | 0,00 |
| Subsídios | | | | | 0,00 | | | | | 0,00 |
| Empréstimos | | | | | 0,00 | | | | | 0,00 |
| Relações comerciais | | 126,82 | 2.754,58 | | 205,29 | | | | 2.676,11 | 0,00 |
| Participações do capital em numerário | | | | | 0,00 | | | | | 0,00 |
| Participações do capital em espécie | | | | | 0,00 | | | | | 0,00 |
| Outros | | | | | 0,00 | | | | | 0,00 |
| Total | 126,82 | 2.754,58 | 0,00 | 2.676,11 | 205,29 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Resumo dos Saldos e Fluxos Financeiros entre as entidades do grupo público

Ano 2015

| Tipo de fluxos | SMAS - NOVALMADAVELHA | | | | | | | | | |
|---------------------------------------|-----------------------|--------------------------------------|------------------------|-------------------------|---------------|-----------------------|------------------------------------|------------------------|---------------------------|-----------------|
| | Obrigações/pagamentos | | | | | Direitos/recebimentos | | | | |
| | Saldo inicial | Obrigações constituídas no exercício | Anulações no exercício | Pagamentos do exercício | Saldo final | Saldo inicial | Direitos constituídos no exercício | Anulações do exercício | Recebimentos do exercício | Saldo final |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6=(2+3)-(4+5) | 7 | 8 | 9 | 10 | 11=(7+8)-(9+10) |
| Transferências | | | | | 0,00 | | | | | 0,00 |
| Subsídios | | | | | 0,00 | | | | | 0,00 |
| Empréstimos | | | | | 0,00 | | | | | 0,00 |
| Relações comerciais ⁽¹⁾ | | | | | 0,00 | 82,95 | 322,73 | | 371,98 | 33,70 |
| Participações do capital em numerário | | | | | 0,00 | | | | | 0,00 |
| Participações do capital em espécie | | | | | 0,00 | | | | | 0,00 |
| Outros | | | | | 0,00 | | | | | 0,00 |
| Total | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 82,95 | 322,73 | 0,00 | 371,98 | 33,70 |

Resumo dos Saldos e Fluxos Financeiros entre as entidades do grupo público

Ano 2015

| Tipo de fluxos | NOVALMADAVELHA - SMAS | | | | | | | | | |
|---------------------------------------|-----------------------|--------------------------------------|------------------------|-------------------------|---------------|-----------------------|------------------------------------|------------------------|---------------------------|-----------------|
| | Obrigações/pagamentos | | | | | Direitos/recebimentos | | | | |
| | Saldo inicial | Obrigações constituídas no exercício | Anulações no exercício | Pagamentos do exercício | Saldo final | Saldo inicial | Direitos constituídos no exercício | Anulações do exercício | Recebimentos do exercício | Saldo final |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6=(2+3)-(4+5) | 7 | 8 | 9 | 10 | 11=(7+8)-(9+10) |
| Transferências | | | | | 0,00 | | | | | 0,00 |
| Subsídios | | | | | 0,00 | | | | | 0,00 |
| Empréstimos | | | | | 0,00 | | | | | 0,00 |
| Relações comerciais ⁽¹⁾ | | 38,79 | 322,73 | | 327,82 | 33,70 | | | | 0,00 |
| Participações do capital em numerário | | | | | 0,00 | | | | | 0,00 |
| Participações do capital em espécie | | | | | 0,00 | | | | | 0,00 |
| Outros | | | | | 0,00 | | | | | 0,00 |
| Total | 38,79 | 322,73 | 0,00 | 327,82 | 33,70 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

(1) - Faturação de Água: a divergência de 44,16€ no Saldo Inicial e Recebimentos SMAS resulta do pagamento efectuado p/NAV em 2014, recebido p/SMAS em 2015 e se refere à fatura de Nov/2014

Resumo dos Saldos e Fluxos Financeiros entre as entidades do grupo público

Ano 2015

| Tipo de fluxos | SMAS - AGENEAL | | | | | | | | | |
|---------------------------------------|-----------------------|--------------------------------------|------------------------|-------------------------|------------------|-----------------------|------------------------------------|------------------------|---------------------------|-----------------|
| | Obrigações/pagamentos | | | | | Direitos/recebimentos | | | | |
| | Saldo inicial | Obrigações constituídas no exercício | Anulações no exercício | Pagamentos do exercício | Saldo final | Saldo inicial | Direitos constituídos no exercício | Anulações do exercício | Recebimentos do exercício | Saldo final |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6=(2+3)-(4+5) | 7 | 8 | 9 | 10 | 11=(7+8)-(9+10) |
| Transferências | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | | 0,00 |
| Subsídios | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | | 0,00 |
| Empréstimos | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | | 0,00 |
| Relações comerciais ⁽¹⁾ | 36.268,27 | 61.500,00 | 0,00 | 36.268,27 | 61.500,00 | 7,96 | 66,99 | 0,00 | 69,10 | 5,85 |
| Participações do capital em numerário | | | | | 0,00 | | | | | 0,00 |
| Participações do capital em espécie | | | | | 0,00 | | | | | 0,00 |
| Outros | | | | | 0,00 | | | | | 0,00 |
| Total | 36.268,27 | 61.500,00 | 0,00 | 36.268,27 | 61.500,00 | 7,96 | 66,99 | 0,00 | 69,10 | 5,85 |

Resumo dos Saldos e Fluxos Financeiros entre as entidades do grupo público

Ano 2015

| Tipo de fluxos | AGENEAL - SMAS | | | | | | | | | |
|---------------------------------------|-----------------------|--------------------------------------|------------------------|-------------------------|---------------|-----------------------|------------------------------------|------------------------|---------------------------|------------------|
| | Obrigações/pagamentos | | | | | Direitos/recebimentos | | | | |
| | Saldo inicial | Obrigações constituídas no exercício | Anulações no exercício | Pagamentos do exercício | Saldo final | Saldo inicial | Direitos constituídos no exercício | Anulações do exercício | Recebimentos do exercício | Saldo final |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6=(2+3)-(4+5) | 7 | 8 | 9 | 10 | 11=(7+8)-(9+10) |
| Transferências | | | | | 0,00 | | | | | 0,00 |
| Subsídios | | | | | 0,00 | | | | | 0,00 |
| Empréstimos | | | | | 0,00 | | | | | 0,00 |
| Relações comerciais ⁽¹⁾ | 0,00 | 66,99 | 0,00 | 61,14 | 5,85 | 36.268,27 | 61.500,00 | 0,00 | 36.268,27 | 61.500,00 |
| Participações do capital em numerário | | | | | 0,00 | | | | | 0,00 |
| Participações do capital em espécie | | | | | 0,00 | | | | | 0,00 |
| Outros | | | | | 0,00 | | | | | 0,00 |
| Total | 0,00 | 66,99 | 0,00 | 61,14 | 5,85 | 36.268,27 | 61.500,00 | 0,00 | 36.268,27 | 61.500,00 |

(1) - Faturação de Água: a divergência de 7,966 no Saldo Inicial e Recebimentos SMAS resulta do pagamento efectuado p/Ageneal em 2014, recebido p/SMAS em 2015

Ano 2015

Resumo dos Saldos e Fluxos Financeiros entre as entidades do grupo público

| Tipo de fluxos | SMAS - ARRIBATEJO | | | | | | | | | |
|---------------------------------------|-----------------------|--------------------------------------|------------------------|-------------------------|---------------|-----------------------|------------------------------------|------------------------|---------------------------|-----------------|
| | Obrigações/pagamentos | | | | | Direitos/recebimentos | | | | |
| | Saldo inicial | Obrigações constituídas no exercício | Anulações no exercício | Pagamentos do exercício | Saldo final | Saldo inicial | Direitos constituídos no exercício | Anulações do exercício | Recebimentos do exercício | Saldo final |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6=(2+3)-(4+5) | 7 | 8 | 9 | 10 | 11=(7+8)-(9+10) |
| Transferências | | | | | 0,00 | | | | | 0,00 |
| Subsídios | | | | | 0,00 | | | | | 0,00 |
| Empréstimos | | | | | 0,00 | | | | | 0,00 |
| Relações comerciais | | | | | 0,00 | | 183,76 | | 175,97 | 7,79 |
| Participações do capital em numerário | | | | | 0,00 | | | | | 0,00 |
| Participações do capital em espécie | | | | | 0,00 | | | | | 0,00 |
| Outros | | | | | 0,00 | | | | | 0,00 |
| Total | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 183,76 | 0,00 | 175,97 | 7,79 |

Ano 2015

Resumo dos Saldos e Fluxos Financeiros entre as entidades do grupo público

| Tipo de fluxos | ARRIBATEJO - SMAS | | | | | | | | | |
|---------------------------------------|-----------------------|--------------------------------------|------------------------|-------------------------|---------------|-----------------------|------------------------------------|------------------------|---------------------------|-----------------|
| | Obrigações/pagamentos | | | | | Direitos/recebimentos | | | | |
| | Saldo inicial | Obrigações constituídas no exercício | Anulações no exercício | Pagamentos do exercício | Saldo final | Saldo inicial | Direitos constituídos no exercício | Anulações do exercício | Recebimentos do exercício | Saldo final |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6=(2+3)-(4+5) | 7 | 8 | 9 | 10 | 11=(7+8)-(9+10) |
| Transferências | | | | | 0,00 | | | | | 0,00 |
| Subsídios | | | | | 0,00 | | | | | 0,00 |
| Empréstimos | | | | | 0,00 | | | | | 0,00 |
| Relações comerciais | | | | | 0,00 | | 183,76 | | 175,97 | 7,79 |
| Participações do capital em numerário | | | | | 0,00 | | | | | 0,00 |
| Participações do capital em espécie | | | | | 0,00 | | | | | 0,00 |
| Outros | | | | | 0,00 | | | | | 0,00 |
| Total | 0,00 | 183,76 | 0,00 | 175,97 | 7,79 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

BALANÇO

ENTIDADE:

MUNICÍPIO DE ALMADA

ANO 2015

Unidade: "Euro"

| CÓDIGO DAS CONTAS | ATIVO | EXERCÍCIOS | | | N - 1 |
|-------------------|--|----------------|---------------|----------------|----------------|
| | | AB | AP | AL | AL |
| | Imobilizado: | | | | |
| | Bens do domínio público: | | | | |
| 451 | Terrenos e recursos naturais | 6.613.714,26 | | 6.613.714,26 | 5.746.480,31 |
| 452 | Edifícios | 359.843,38 | 22.790,11 | 337.053,27 | 344.250,14 |
| 453 | Outras construções e infraestruturas | 48.286.919,65 | 25.026.031,97 | 23.260.887,68 | 25.184.621,55 |
| 455 | Bens do património histórico artístico e cultural | 915.328,92 | | 915.328,92 | 799.590,41 |
| 459 | Outros bens de domínio público | | | | |
| 445 | Imobilizações em curso | 11.700.000,00 | | 11.700.000,00 | 11.706.494,62 |
| 446 | Adiantamentos por conta de bens do domínio público | | | | |
| | | 67.875.806,21 | 25.048.822,08 | 42.826.984,13 | 43.781.437,03 |
| | Imobilizações incorpóreas: | | | | |
| 431 | Despesas de instalação | 115.565,26 | 115.565,26 | | |
| 432 | Despesas de investigação e de desenvolvimento | 7.718.345,57 | 7.398.608,37 | 319.737,20 | 504.565,08 |
| 433 | Propriedade industrial e outros direitos | 5.848.402,21 | 5.283.937,77 | 564.464,44 | 508.186,04 |
| 443 | Imobilizações em curso | 303.954,87 | | 303.954,87 | 892.201,65 |
| 449 | Adiantamentos por conta de imobilizações incorpóreas | | | | |
| | | 13.986.267,91 | 12.798.111,40 | 1.188.156,51 | 1.904.952,77 |
| | Imobilizações corpóreas: | | | | |
| 421 | Terrenos e recursos naturais | 68.433.875,20 | | 68.433.875,20 | 68.947.148,46 |
| 422 | Edifícios e outras construções | 197.248.968,11 | 30.669.335,60 | 166.579.632,51 | 168.027.353,95 |
| 423 | Equipamento básico | 8.070.151,66 | 6.566.868,56 | 1.503.283,10 | 1.571.006,41 |
| 424 | Equipamento de transporte | 10.227.366,16 | 8.055.094,63 | 2.172.271,53 | 2.182.058,13 |
| 425 | Ferramentas e utensílios | 489.450,73 | 439.666,79 | 49.783,94 | 54.060,87 |
| 426 | Equipamento administrativo | 7.448.730,19 | 6.494.672,94 | 954.057,25 | 1.172.909,07 |
| 427 | Taras e vasilhame | 1.824,47 | 1.824,47 | | |
| 429 | Outras imobilizações corpóreas | 13.321.023,20 | 9.845.429,40 | 3.475.593,80 | 3.557.516,15 |
| 442 | Imobilizações em curso | 4.597.325,18 | | 4.597.325,18 | 3.745.744,42 |
| 448 | Adiantamentos por conta de imobilizações corpóreas | 113.812,26 | | 113.812,26 | |
| | | 309.952.527,16 | 62.072.892,39 | 247.879.634,77 | 249.257.797,46 |
| | Imobilizações financeiras: | | | | |
| 411 | Partes de capital | 31.792.428,84 | | 31.792.428,84 | 33.116.354,99 |
| 412 | Obrigações e títulos de participação | 4.376.127,68 | | 4.376.127,68 | 4.376.127,68 |
| 414 | Investimentos em imóveis | | | | |
| 415 | Outras aplicações financeiras | | | | |
| 441 | Imobilizações em curso | | | | |
| 447 | Adiantamentos por conta de investimentos financeiros | | | | |
| | | 36.168.556,52 | | 36.168.556,52 | 37.492.482,67 |
| | Circulante: | | | | |
| | Existências: | | | | |
| 36 | Matérias-primas e subsidiárias e de consumo | 928.841,43 | | 928.841,43 | 928.876,75 |
| 35 | Produtos e trabalhos em curso | | | | |
| 34 | Subprodutos, desperdícios, resíduos e refugos | | | | |
| 33 | Produtos acabados e intermédios | | | | |
| 32 | Mercadorias | 355.190,01 | | 355.190,01 | 354.398,53 |
| 37 | Adiantamentos por conta de compras | | | | |
| | | 1.284.031,44 | | 1.284.031,44 | 1.283.275,28 |

BALANÇO

ENTIDADE:

MUNICÍPIO DE ALMADA

ANO 2015

Unidade: "Euro"

| CÓDIGO DAS CONTAS | ATIVO | EXERCÍCIOS | | | N - 1 |
|-------------------|---|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | | AB | AP | AL | AL |
| | Dívidas de terceiros-Médio e Longo prazos: | | | | |
| 2643 | SMAS - Empréstimos de MLP | 5.665.597,29 | | 5.665.597,29 | 3.342.799,96 |
| | | 5.665.597,29 | | 5.665.597,29 | 3.342.799,96 |
| | Dívidas de terceiros-Curto prazo: | | | | |
| 28 | Empréstimos concedidos | | | | |
| 211 | Clientes, c/c | 3.070,02 | | 3.070,02 | 298,77 |
| 212 | Contribuintes, c/c | 153.759,44 | | 153.759,44 | 144.821,92 |
| 213 | Utentes, c/c | 517.722,15 | | 517.722,15 | 538.366,23 |
| 218 | Clientes, contribuintes de cobrança duvidosa | 2.449.209,37 | 2.272.204,14 | 177.005,23 | 221.411,08 |
| 251 | Devedores pela execução do orçamento | | | | |
| 229 | Adiantamentos a fornecedores | | | | |
| 2619 | Adiantamentos a fornecedores de imobilizado | | | | |
| 24 | Estado e outros entes públicos | | | | |
| 2643 | SMAS - Empréstimos de MLP - vencimento ano (n+1) | 1.114.266,67 | | 1.114.266,67 | 1.114.266,67 |
| 262+263+267+268 | Outros devedores | 964.366,57 | | 964.366,57 | 1.301.309,30 |
| | | 5.202.394,22 | 2.272.204,14 | 2.930.190,08 | 3.320.473,97 |
| | Títulos negociáveis: | | | | |
| 151 | Acções | | | | |
| 152 | Obrigações e títulos de participação | | | | |
| 153 | Títulos de dívida pública | | | | |
| 159 | Outros títulos | | | | |
| 18 | Outras aplicações de tesouraria | | | | |
| | Depósitos em instituições financeiras e caixa: | | | | |
| 12 | Depósitos em instituições financeiras | 37.135.140,01 | | 37.135.140,01 | 36.768.401,49 |
| 11 | Caixa | 4.071,11 | | 4.071,11 | 3.305,34 |
| | | 37.139.211,12 | | 37.139.211,12 | 36.771.706,83 |
| | Acréscimos e diferimentos: | | | | |
| 271 | Acréscimos de proveitos | 32.178.701,28 | | 32.178.701,28 | 1.861.116,65 |
| 272 | Custos diferidos | 934.902,37 | | 934.902,37 | 1.018.572,82 |
| | | 33.113.603,65 | | 33.113.603,65 | 2.879.689,47 |
| | Total de amortizações..... | | 99.919.825,87 | | |
| | Total de provisões..... | | 2.272.204,14 | | |
| | Total do ativo | 510.387.995,52 | 102.192.030,01 | 408.195.965,51 | 380.034.615,44 |

BALANÇO

MUNICÍPIO DE ALMADA

ENTIDADE:

ANO 2015

Unidade:

"Euro"

| CÓDIGO DAS CONTAS | FUNDOS PRÓPRIOS E PASSIVO | EXERCÍCIOS | |
|-------------------|--|----------------|----------------|
| | | N | N - 1 |
| | Fundos próprios: | | |
| 51 | Património | 162.151.706,25 | 162.151.687,39 |
| 55 | Ajustamentos de partes de capital em empresas | 16.782.176,24 | 18.093.548,92 |
| 56 | Reservas de reavaliação | 9.157,93 | 9.157,93 |
| | Reservas: | | |
| 571 | Reservas legais | 5.714.946,38 | 5.572.767,92 |
| 572 | Reservas estatutárias | | |
| 573 | Reservas contratuais | | |
| 574 | Reservas livres | | |
| 575 | Subsídios | | |
| 576 | Doações | 16.450.240,21 | 16.405.370,21 |
| 577 | Reservas decorrentes de transferências de activos | | |
| 59 | Resultados transitados | 126.529.321,38 | 93.797.206,00 |
| 88 | Resultado líquido do exercício | 5.389.922,41 | 2.843.569,27 |
| | | 333.027.470,80 | 298.873.307,64 |
| | Passivo: | | |
| 292 | Provisões para riscos e encargos | 1.471.108,93 | 6.468.976,67 |
| | | 1.471.108,93 | 6.468.976,67 |
| | Dívidas a terceiros - Médio e Longo prazos: | | |
| 2312 | Empréstimos de médio e longo prazo | 29.204.988,54 | 29.618.207,88 |
| 2613 | Fornecedores de locação financeira | 409.595,66 | 476.103,06 |
| 2615 | IHRU - Instituto de Habitação e Reabilitação Urbana | 102.800,00 | 107.600,00 |
| 268 | Estado - Protocolo MST | 2.309.642,62 | 3.418.630,21 |
| 268 | Estado - Unidades de Participação FAM | 3.125.805,68 | 3.750.966,68 |
| | | 35.152.832,50 | 37.371.507,83 |
| | Dívidas a terceiros-Curto prazo: | | |
| 2311 | Empréstimos de curto prazo | | |
| 2312 | Empréstimos de médio e longo prazo - vencimento ano (n+1) | 3.865.000,00 | 3.840.000,00 |
| 269 | Adiantamentos por conta de vendas | | |
| 221 | Fornecedores, c/c | 13.388,45 | 106.339,59 |
| 228 | Fornecedores - Facturas em recepção e conferência | 527.739,97 | 317.708,93 |
| 252 | Credores pela execução do orçamento | | |
| 219 | Adiantamentos de clientes, contribuintes e utentes | 1.900,00 | 1.900,00 |
| 2611 | Fornecedores de imobilizado, c/c | 709,48 | 20.732,88 |
| 2613 | Fornecedores de locação financeira - vencimento ano (n+1) | 330.694,52 | 384.473,29 |
| 2615 | IHRU - Instituto de Habitação e Reabilitação Urbana - vencimento ano (n+1) | 4.800,00 | 4.800,00 |
| 2618 | Fornecedores de imobilizado - Facturas em Recepção e Conferência | 22.297,12 | 866,41 |
| 24 | Estado e outros entes públicos | 571.315,20 | 419.632,83 |
| 264 | Administração autárquica | 33.406,73 | 33.822,85 |
| 268 | Estado - Protocolo MST - vencimento ano (n+1) | 1.108.987,59 | 1.108.987,59 |
| 268 | Estado - Unidades de Participação FAM - vencimento ano (n+1) | 625.161,00 | 625.161,00 |
| 262+263+267+268 | Outros Credores | 1.350.521,54 | 1.298.839,55 |
| | | 8.455.921,60 | 8.163.264,92 |
| | Acréscimos e diferimentos: | | |
| 273 | Acréscimos de custos | 5.403.113,97 | 4.640.972,48 |
| 274 | Proveitos diferidos | 24.685.517,71 | 24.516.585,90 |
| | | 30.088.631,68 | 29.157.558,38 |
| | Total do passivo | 75.168.494,71 | 81.161.307,80 |
| | Total dos fundos próprios e do passivo | 408.195.965,51 | 380.034.615,44 |

ORGÃO EXECUTIVO

Em ____ de ____ de ____

ORGÃO DELIBERATIVO

Em ____ de ____ de ____

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS

ANO 2015

ENTIDADE C.M.A. -

CAMARA MUNICIPAL DE ALMADA

2015/01/01 a 2015/12/31

PÁG. 1

| Código de Contas | | Exercício | | | |
|------------------|--|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | | N | | N - 1 | |
| 61 | Custos e perdas | | | | |
| | Custos das mercadorias vendidas e das matérias consumidas: | | | | |
| | Mercadorias | 3.396,08 | | 10.309,78 | |
| | Matérias | 1.769.037,76 | 1.772.433,84 | 1.669.682,98 | 1.679.992,76 |
| 62 | Fornecimentos e serviços externos: | | 26.436.774,00 | | 25.041.118,77 |
| | Custos com o pessoal: | | | | |
| 641+642 | Remunerações | 23.022.440,48 | | 21.762.402,29 | |
| 643 a 648 | Encargos sociais | 6.668.645,18 | 29.691.085,66 | 6.445.606,31 | 28.208.008,60 |
| 63 | Transferências e subs. correntes concedidos e prestações sociais | | 7.233.285,97 | | 6.537.249,69 |
| 66 | Amortizações do exercício | | 8.042.628,70 | | 8.431.471,51 |
| 67 | Provisões do exercício | | 108.735,72 | | 132.251,47 |
| 65 | Outros custos operacionais | | 828.884,23 | | 833.237,66 |
| | (A) | | 74.113.828,12 | | 70.863.330,46 |
| 68 | Custos e perdas financeiros | | 422.883,59 | | 442.207,30 |
| | (C) | | 74.536.711,71 | | 71.305.537,76 |
| 69 | Custos e perdas extraordinários | | 2.421.354,91 | | 2.615.894,88 |
| | (E) | | 76.958.066,62 | | 73.921.432,64 |
| 88 | Resultado líquido do exercício..... | | 5.389.922,41 | | 2.843.569,27 |
| | (X) | | 82.347.989,03 | | 76.765.001,91 |
| | Proveitos e ganhos | | | | |
| | Vendas e prestações de serviços: | | | | |
| 7111 | Venda de mercadorias | 6.940,57 | | 11.136,92 | |
| 7112+7113 | Venda de produtos | 2.445,11 | | 4.749,07 | |
| 712 | Prestações de serviços | 6.536.532,35 | 6.545.918,03 | 6.497.907,55 | 6.513.793,54 |
| 713 | Rendas de habitação Social | | 669.625,81 | | 683.758,42 |
| 72 | Impostos e taxas | | 44.204.806,05 | | 42.726.941,16 |
| (a) | Variação da produção | | | | |
| 75 | Trabalhos para a própria entidade | | | | |
| 73 | Proveitos suplementares | | | | |
| 74 | Transferências e subsídios obtidos | | 19.506.667,82 | | 18.733.594,51 |
| 76 | Outros proveitos e ganhos operacionais | | 1.571.444,10 | | 1.751.956,98 |
| | (B) | | 72.498.461,81 | | 70.410.044,61 |
| 78 | Proveitos e ganhos financeiros | | 3.354.446,98 | | 3.665.425,58 |
| | (D) | | 75.852.908,79 | | 74.075.470,19 |
| 79 | Proveitos extraordinários | | 6.495.080,24 | | 2.689.531,72 |
| | (F) | | 82.347.989,03 | | 76.765.001,91 |
| Resumo: | Resultados Operacionais: (B - A) | | -1.615.366,31 | | -453.285,85 |
| | Resultados Financeiros: (D - B) - (C - A) | | 2.931.563,39 | | 3.223.218,28 |
| | Resultados Correntes: (D - C) | | 1.316.197,08 | | 2.769.932,43 |
| | Resultado Líquido do Exercício: (F - E) | | 5.389.922,41 | | 2.843.569,27 |

RESUMO DOS FLUXOS DE CAIXA

ENTIDADE C.M.A.

CAMARA MUNICIPAL DE ALMADA

ANO 2015

PAG. 1

| Recebimentos | | | Pagamentos | | |
|----------------------------------|---------------|----------------|------------------------------------|---------------|----------------|
| Saldo da gerência anterior | | 36.771.706,83 | Despesas orçamentais | | 82.705.206,22 |
| Execução orçamental | 35.152.959,92 | | Correntes | 61.405.331,22 | |
| Operações de tesouraria ... | 1.618.746,91 | | Capital | 21.299.875,00 | |
| Receitas orçamentais | | 83.085.546,15 | Operações de tesouraria | | 7.664.827,79 |
| Correntes | 77.517.969,87 | | Saldo para a gerência seguinte ... | | 37.139.211,12 |
| Capital | 5.449.859,14 | | Execução orçamental | 35.533.299,85 | |
| Outras | 117.717,14 | | Operações de tesouraria | 1.605.911,27 | |
| Operações de tesouraria | | 7.651.992,15 | Total | | 127.509.245,13 |
| Total | | 127.509.245,13 | | | 127.509.245,13 |

CONTAS DE ORDEM

ENTIDADE C.M.A.

CAMARA MUNICIPAL DE ALMADA

Período: a

ANO 2015

PAG. 1

| Código | Descrição | Valores | | Código | Descrição | Valores | |
|--------|-------------------------------|--------------|--------------|--------|--------------------------------|--------------|--------------|
| | SALDO DA GERÊNCIA ANTERIOR | | 9.356.558,08 | | GARANTIAS E CAUÇÕES ACIONADAS | | |
| | GARANTIAS E CAUÇÕES | 9.168.054,41 | | | CLIENTES E UTENTES C/ CAUÇÕES | | |
| | RECIBOS PARA COBRANÇA | 188.503,67 | | | FORNECEDORES DE IMOBILIZADO | | |
| | CLIENTES E UTENTES C/ CAUÇÕES | | | | GARANTIAS E CAUÇÕES DEVOLVIDAS | | 1.730.722,15 |
| | FORNECEDORES DE IMOBILIZADO | | | | CLIENTES E UTENTES C/ CAUÇÕES | | |
| | | | | | FORNECEDORES DE IMOBILIZADO | | |
| | GARANTIAS E CAUÇÕES PRESTADAS | | 897.123,78 | | RECEITA VIRTUAL COBRADA | | |
| | CLIENTES E UTENTES C/ CAUÇÕES | | | | RECEITA VIRTUAL ANULADA | | |
| | FORNECEDORES DE IMOBILIZADO | | | | SALDO PARA A GERENCIA SEGUINTE | | 8.522.959,71 |
| | | | | | GARANTIAS E CAUÇÕES | 8.334.456,04 | |
| | RECEITA VIRTUAL LIQUIDADADA | | | | RECIBOS PARA COBRANÇA | 188.503,67 | |
| | | | | | CLIENTES E UTENTES C/ CAUÇÕES | | |

CONTAS DE ORDEM

ENTIDADE C.M.A.

CAMARA MUNICIPAL DE ALMADA

Periodo: a

ANO 2015

| Código | | |
|--------|-------------------|---------------|
| | Descrição | Valores |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | Total geral | 10.253.681,86 |

| Código | | |
|--------|-----------------------------|---------------|
| | Descrição | Valores |
| | FORNECEDORES DE IMOBILIZADO | |
| | | |
| | Total geral | 10.253.681,86 |

ASS 1

Em ___ de _____ de ___

ASS 2

Em ___ de _____ de ___

Data : 31/12/2015

(Unidade: euro)

| Código das contas POCAL | ACTIVO | EXERCÍCIOS | | | |
|-------------------------------|---|----------------|---------------|---------------|---------------|
| | | 2015 | | | 2014 |
| | | AB | A/P | AL | AL |
| | Imobilizado: | | | | |
| | Bens do domínio público | | | | |
| 455 | Bens do património histórico, artist. e cult. | 119.102,54 | 118.834,79 | 267,75 | 401,62 |
| | | 119.102,54 | 118.834,79 | 267,75 | 401,62 |
| | Imobilizações incorpóreas | | | | |
| 431 | Despesas de instalação | 4.007,93 | 4.007,93 | 0,00 | 0,00 |
| 432 | Despesas de investigação e desenvolvimento | 1.234.992,47 | 1.178.604,47 | 56.388,00 | 0,00 |
| 433 | Propriedade industrial e outros direitos | 6.828.864,91 | 6.730.363,83 | 98.501,08 | 141.476,92 |
| 443 | Imobilizações em curso | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | 8.067.865,31 | 7.912.976,23 | 154.889,08 | 141.476,92 |
| | Imobilizações corpóreas | | | | |
| 421 | Terrenos e recursos naturais | 2.772.766,44 | 0,00 | 2.772.766,44 | 2.772.766,44 |
| 422 | Edifícios e outras construções | 92.391.770,94 | 53.347.386,90 | 39.044.384,04 | 35.821.123,39 |
| 423 | Equipamento básico | 20.968.082,29 | 17.897.829,30 | 3.070.252,99 | 2.353.042,35 |
| 424 | Equipamento de transporte | 3.227.610,93 | 3.003.770,50 | 223.840,43 | 225.162,83 |
| 425 | Ferramentas e utensílios | 392.409,85 | 344.730,47 | 47.679,38 | 53.053,79 |
| 426 | Equipamento administrativo | 3.397.793,31 | 2.893.491,23 | 504.302,08 | 581.933,00 |
| 429 | Outras imobilizações corpóreas | 324.604,84 | 248.931,00 | 75.673,84 | 99.509,30 |
| 442 | Imobilizações em curso | 11.386.026,87 | 0,00 | 11.386.026,87 | 15.742.872,19 |
| 448 | Adiant.p/ conta Imob.Corpóreas | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | 134.861.065,47 | 77.736.139,40 | 57.124.926,07 | 57.649.463,29 |
| | Investimentos financeiros | | | | |
| 411 | Partes de capital | 64.346,47 | 0,00 | 64.346,47 | 64.346,47 |
| | | 64.346,47 | 0,00 | 64.346,47 | 64.346,47 |
| | Circulante | | | | |
| | Existências | | | | |
| 36 | Matérias-primas, subsidiárias e de consumo | 874.239,54 | 43.711,98 | 830.527,56 | 843.080,48 |
| | | 874.239,54 | 43.711,98 | 830.527,56 | 843.080,48 |
| | Dividas de terceiros-Curto prazo | | | | |
| 211 | Clientes, c/c | 8.321.590,70 | 637.671,49 | 7.683.919,21 | 10.288.514,95 |
| 218 | Clientes de cobrança duvidosa | 601.931,43 | 601.931,43 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | Estado e outros entes públicos | 80.855,94 | 0,00 | 80.855,94 | 306.871,89 |
| 2619 | Adiant. fornecedores Imobilizado | 145.746,16 | 0,00 | 145.746,16 | 708.392,98 |
| 262+268 | Outros devedores | 278.578,53 | 0,00 | 278.578,53 | 260.442,69 |
| | | 9.428.702,76 | 1.239.602,92 | 8.189.099,84 | 11.564.222,51 |
| | Depósitos em instituições financ. e caixa | | | | |
| 12+13 | Depósitos bancários | 6.482.893,50 | 0,00 | 6.482.893,50 | 3.139.865,10 |
| 11 | Caixa | 13.021,81 | 0,00 | 13.021,81 | 10.521,81 |
| | | 6.495.915,31 | 0,00 | 6.495.915,31 | 3.150.386,91 |
| | Acréscimos e diferimentos | | | | |
| 272 | Custos diferidos | 0,00 | | 0,00 | 0,00 |
| | Total de amortizações | | 85.767.950,42 | | |
| | Total de provisões | | 1.283.314,90 | | |
| | Total do Activo | 159.911.237,40 | 87.051.265,32 | 72.859.972,08 | 73.413.378,20 |

Data : 31/12/2015

(Unidade: euro)

| Codigo das contas POCAL | FUNDOS PRÓPRIOS E PASSIVO | EXERCÍCIOS | |
|-------------------------------|---|----------------------|----------------------|
| | | 2015 | 2014 |
| 51 | Fundos próprios | | |
| | Património | 17.694.185,68 | 17.694.185,68 |
| | Reservas : | | |
| 571 | Reservas legais | 12.374.394,18 | 12.374.394,18 |
| 574 | Reservas livres | 19.887.716,42 | 9.365.530,40 |
| 575 | Subsídios | 0,00 | 16.054.288,48 |
| 576 | Doações | 112.778,20 | 112.778,20 |
| 59 | Resultados transitados | -7.279,69 | -1.152.201,85 |
| 88 | Resultado líquido do exercício | 1.682.630,99 | 1.144.922,16 |
| | | 51.744.425,78 | 55.593.897,25 |
| | Passivo | | |
| | Provisões para riscos e encargos | | |
| 292 | Outros riscos e encargos | 0,00 | 0,00 |
| | Dividas a terceiros-Médio e longo prazo | | |
| 264 | Administração autárquica | 5.665.597,29 | 4.457.066,63 |
| | Dividas a terceiros-Curto prazo | | |
| 221 | Fornecedores, c/c | 278.751,68 | 768.431,17 |
| 228 | Fornecedores-Facturas em recepção e conferencia | 197.103,29 | 96.944,20 |
| 217 | Cauções de clientes | 0,00 | 0,00 |
| 2611 | Fornecedores de imobilizado, c/c | 170.658,43 | 197.656,35 |
| 24 | Estado e outros entes públicos | 40.616,66 | 0,00 |
| 264 | Administração autárquica | 1.114.266,67 | 0,00 |
| 262+263+268 | Outros credores | 1.705.801,23 | 2.002.387,78 |
| | | 3.507.197,96 | 3.065.419,50 |
| | Acréscimos e diferimentos | | |
| 273 | Acréscimos de custos | 1.322.451,68 | 1.127.072,94 |
| 274 | Proveitos diferidos | 10.620.299,37 | 9.169.921,88 |
| | Total do capital próprio e passivo | 72.859.972,08 | 73.413.378,20 |

Abreviaturas:

AB - Activo Bruto

A/P- Amortizações e Provisões

AL - Activo Líquido

Data : 31/12/2015

FLUXOS DE CAIXA

(Unidade: euro)

| Recebimentos | | | Pagamentos | | |
|--|--------------|----------------------|--|----------------------|----------------------|
| Saldo da gerencia anterior | | 3.150.386,91 | Despesas Orçamentais | | 25.571.662,74 |
| Execução orçamental | 2.437.908,35 | | Correntes | | |
| Operações de Tesouraria | 712.478,56 | | Pessoal dos quadros-Regime função publica | 5.143.676,63 | |
| Receitas Orçamentais | | 29.243.710,07 | Pessoal contratado a termo | 0,00 | |
| Correntes | | | Pessoal aguardando aposentação | 62.436,17 | |
| Taxa de Recursos Hídricos | 286.609,41 | | Pessoal em qualquer outra situação | 0,00 | |
| Juros de mora | 92.507,06 | | Representação | 53.231,80 | |
| Juros compensatórios | 0,00 | | Subsídio de refeição | 460.000,00 | |
| Coimas e penalidades por contra ordenações | 2.159,00 | | Subsídio de férias e Natal | 883.269,94 | |
| Multas e penalidades diversas | 69.250,33 | | Rem. p doença e maternidade/paternidade | 32.054,52 | |
| Juros - Bancos e outras instituições financeiras | 43.561,99 | | Horas extraordinárias | 404.386,01 | |
| Transf.corrent.-Adm.central:Fundos e serv. auton. | 0,00 | | Ajudas de custo | 403,73 | |
| Publicações e impressos | 1.958,49 | | Abono para falhas | 10.434,12 | |
| Bens inutilizados | 0,00 | | Formação | 3.490,69 | |
| Água | 0,00 | | Subsídio de turno | 312.536,44 | |
| Água - Tarifa fixa | 3.077.397,31 | | Indemnizações por cessação funções | 0,00 | |
| Água - Tarifa variável | 8.502.459,72 | | Encargos com a saúde | 61.837,72 | |
| Outros bens | 83,87 | | Outros encargos com a saúde | 261.982,49 | |
| Vistorias e ensaios | 9.534,38 | | Subsídio familiar a crianças e jovens | 40.109,16 | |
| Tarifa de Ligação | 15,30 | | Outras prestações familiares | 0,00 | |
| Tarifa de Conservação | 10.039,90 | | Contribuições para a segurança social | 1.643.205,27 | |
| Tarifa de Utilização | 183.568,43 | | Seguros | 105.818,66 | |
| Saneamento - Tarifa fixa | 1.881.170,98 | | Outras despesas de segurança social | 453.938,64 | |
| Saneamento - Tarifa variável | 8.781.709,86 | | Matérias -primas e subsidiarias | 717.978,18 | |
| Trabalhos por conta de particulares | 40.998,41 | | Combustíveis e lubrificantes | 242.780,96 | |
| Quota de serviço | 35,01 | | Limpeza e higiene | 28,38 | |
| Rendas-Edifícios | 0,00 | | Alimentação - Refeições confeccionadas | 51.986,47 | |
| Outras receitas correntes | 94.257,31 | 23.077.316,76 | Vestuário e artigos pessoais | 49.119,82 | |
| De capital | | | Material de escritório | 96.972,72 | |
| Venda de bens de invest.:Soc.e quase soc.não fin. | 1.230,00 | | Produtos químicos e farmacêuticos | 52.991,29 | |
| Venda de bens de invest.- Instituições sem fins luc. | 0,00 | | Premios, condecorações e ofertas | 50.778,88 | |
| Venda de bens de invest.- Famílias | 0,00 | | Ferramentas e utensílios | 80.272,03 | |
| Transf. de capital.:Soc.e quase soc.n/fin-Públicas | 0,00 | | Livros e documentação técnica | 322,13 | |
| Transf. de capital.:Soc.e quase soc.n/ fins-Priv. | 103.740,68 | | Artigos honoríficos e de decoração | 0,00 | |
| Transf. de capital.:Adm. Central-Fundos Auton. | 2.618.275,13 | | Material de educação, cultura e recreio | 0,00 | |
| Transf. de capital.:Adm. Local | 0,00 | | Outros bens | 10,14 | |
| Transf. de capital.:Famílias | 6.083,50 | | Encargos das instalações | 2.027.312,48 | |
| Outras receitas | 0,00 | 2.729.329,31 | Limpeza e higiene | 182.884,86 | |
| Passivos Financeiros | | | Conservação de bens | 992.481,94 | |
| Empréstimos a médio e longo prazos | | | Locação de edifícios | 30.123,16 | |
| Administração Pública - Admin Local - Continente | 3.437.064,00 | 3.437.064,00 | Locação de material informático | 110.922,40 | |
| Operações de Tesouraria | | 5.966.073,74 | Comunicações | 600.065,47 | |
| | | | Transportes | 8.617,45 | |
| | | | Representação dos serviços | 63.105,31 | |
| | | | Seguros | 56.185,26 | |
| | | | Deslocações e estadas | 8.534,88 | |
| | | | Estudos, pareceres, projetos e consultadoria | 218.083,92 | |
| | | | Formação | 29.424,43 | |
| | | | Seminários, exposições e similares | 4.400,00 | |
| | | | Publicidade | 40.588,18 | |
| | | | Vigilância e segurança | 312.543,62 | |
| | | | Assistência técnica | 0,00 | |
| | | | Outros trabalhos especializados | 1.510.729,55 | |
| | | | Encargos de cobrança de receitas | 476.729,57 | |
| | | | Outros serviços | 33.923,80 | |
| | | | Juros da dívida publica: | 6.249,17 | |
| | | | Outros juros: | 5.270,24 | |
| | | | Outros encargos financeiros: | 14,56 | |
| | | | Taxa de Recursos Hídricos | 253.141,95 | |
| | | | Outras despesas correntes :Restituições | 0,00 | |
| | | | Outras despesas correntes :diversas | 86.255,95 | 18.333.641,14 |
| | | | Capital | | |
| | | | Terrenos | 0,00 | |
| | | | Edifícios | 486.974,14 | |
| | | | Const. Diversas-Esgotos | 1.881.486,40 | |
| | | | Const.diversas -Capt., trat. e distrib. de água | 516.052,53 | |
| | | | Const. Diversas-Outras | 11.985,70 | |
| | | | Material de transporte | 66.611,86 | |
| | | | Equipamento informático | 146.832,11 | |
| | | | Software informático | 176.169,16 | |
| | | | Equipamento administrativo | 40.625,28 | |
| | | | Equipamento básico | 2.726.294,10 | |
| | | | Ferramentas e utensílios | 11.112,80 | |
| | | | Artigos e objetos de valor | 0,00 | |
| | | | Investimentos incorporeos | 27.187,00 | |
| | | | Outros investimentos | 32.423,85 | |
| | | | Bens do patrimonio historico, artist. e cultural | 0,00 | |
| | | | Empréstimos a médio e longo prazo | 1.114.266,67 | 7.238.021,60 |
| | | | Operações de Tesouraria | | 6.292.592,67 |
| | | | Saldo para a gerência seguinte | | 6.495.915,31 |
| | | | Execução orçamental | 6.109.955,68 | |
| | | | Operações de Tesouraria | 385.959,63 | |
| TOTAL | | 38.360.170,72 | TOTAL | 38.360.170,72 | |



euros

| RUBRICAS | NOTAS | 31.dez.2015 | 31.dez.2014 |
|--|-------|-------------------|-------------------|
| ATIVO | | | |
| Ativo não corrente | | | |
| Ativos fixos tangíveis | 5 | 361.397,61 | 355.310,15 |
| Participações financeiras | 21 | 997,60 | 997,60 |
| Subtotal | | 362.395,21 | 356.307,75 |
| Ativo corrente | | | |
| Clientes | 6 | 5.650,37 | 21.749,84 |
| Estado e outros entes públicos | 7 | 14.672,14 | 15.741,03 |
| Outras contas a receber | 8 | 4.167,82 | 4.386,15 |
| Diferimentos | 9 | 19.877,53 | 16.951,40 |
| Caixa e depósitos bancários | 4 | 268.186,67 | 104.084,99 |
| Subtotal | | 312.554,53 | 162.913,41 |
| Total do ativo | | 674.949,74 | 519.221,16 |
| CAPITAIS PRÓPRIOS | | | |
| Capital Próprio e Passivo | | | |
| Capital Próprio | | | |
| Capital realizado | 10 | 250.000,00 | 250.000,00 |
| Reservas legais | 10 | 345,86 | 345,86 |
| Outras reservas | 10 | 5.407,20 | 5.407,20 |
| Resultados transitados | 10 | -2.745,18 | 871,20 |
| Outras variações de capital próprio | 10,14 | 118.940,51 | 176.163,85 |
| Subtotal | | 371.948,39 | 432.788,11 |
| Resultado líquido do exercício | | 5.135,40 | -74.018,37 |
| Total do capital próprio | | 377.083,79 | 358.769,74 |
| PASSIVO | | | |
| Passivo não corrente | | | |
| Passivo por impostos diferidos | 10 | 41.096,34 | 56.307,61 |
| Outras contas a pagar | | 0,00 | 0,00 |
| Subtotal | | 41.096,34 | 56.307,61 |
| Passivo corrente | | | |
| Fornecedores | 11 | 26.018,64 | 25.620,03 |
| Estado e outras entes publicos | 7 | 40.982,18 | 30.710,46 |
| Outras contas a pagar | 12 | 177.644,97 | 35.148,30 |
| Diferimentos | 9 | 12.123,82 | 12.665,02 |
| Subtotal | | 256.769,61 | 104.143,81 |
| Total do passivo | | 297.865,95 | 160.451,42 |
| Total do capital próprio e do passivo | | 674.949,74 | 519.221,16 |

O Contabilista Certificado

Ana Páscoa

A Administração

Rui Jorge Martins
[Presidente]

Maria do Carmo Borges

Fernanda Gaspar

2015 R&C - Balanço





Empresa Municipal de Estacionamento e Circulação de Almada, EM, SA

Demonstração Individual dos Resultados :: por natureza em 31 de Dezembro de 2015

| RENDIMENTOS E GASTOS | NOTAS | 31.dez.2015 | 31.dez.2014 |
|--|-------|-------------------|-------------------|
| Vendas e serviços prestados | 13 | 1.308.346,21 | 1.189.086,28 |
| Subsídios à exploração | 14 | 297.000,00 | 222.000,00 |
| Fornecimentos e serviços externos | 15 | -413.428,43 | -411.083,89 |
| Gastos com pessoal | 16 | -1.144.695,48 | -1.028.865,21 |
| Outros rendimentos e ganhos | 17 | 75.972,82 | 113.678,09 |
| Outros gastos e perdas | 18 | -12.923,44 | -16.542,41 |
| Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos | | 110.271,68 | 68.272,86 |
| Gastos / reversões de depreciação e de amortização | 19 | -102.264,79 | -138.592,89 |
| Imparidade de activos depreciables / amortizáveis (perdas/reversões) | | 0,00 | 0,00 |
| Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos) | | 8.006,89 | -70.320,03 |
| Juros e rendimentos similares obtidos | | 24,18 | 0,00 |
| Juros e gastos similares suportados | | 0,00 | -81,96 |
| Resultado antes de impostos | | 8.031,07 | -70.401,99 |
| Impostos sobre o rendimento do período | 20 | -2.895,67 | -3.616,38 |
| Resultado líquido do período | | 5.135,40 | -74.018,37 |

O Contabilista Certificado

Ana Páscoa
Ana Páscoa

A Administração

Rui Jorge Martins - *Maria do Carmo Borges* - *Fernanda Gaspar*
Rui Jorge Martins |Presidente| Maria do Carmo Borges Fernanda Gaspar

2015

R&C - Demonstração de Resultados



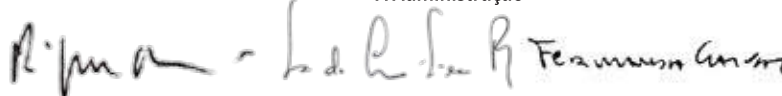


| | NOTAS | 31.dez.2015 | 31.dez.2014 |
|---|------------|--------------------|--------------------|
| ACTIVIDADES OPERACIONAIS | | | |
| Recebimentos de clientes | 6,9,13 | 1.184.886,93 | 1.179.096,00 |
| Pagamentos a fornecedores | 9,11,15 | -449.508,91 | -395.934,75 |
| Pagamentos ao pessoal | 12,16 | -976.049,27 | -1.040.950,69 |
| Caixa gerada pelas operações | | -240.671,25 | -257.789,44 |
| Pagamento/ Recebimento do imposto sobre o rendimento | 7,20 | -3.955,03 | 3.897,99 |
| Outros recebimentos / pagamentos | 7,8,12, 17 | 149.254,04 | -36.993,28 |
| Fluxos de Caixa das Actividades Operacionais (1) | | -95.372,24 | -290.884,73 |
| ACTIVIDADES DE INVESTIMENTO | | | |
| PAGAMENTOS RESPEITANTES A: | | | |
| Activos fixos tangíveis | 5 | -108.352,25 | -17.027,81 |
| Activos intangíveis | | 0,00 | 0,00 |
| Investimentos financeiros | | 0,00 | 0,00 |
| Outros activos | | 0,00 | 0,00 |
| RECEBIMENTOS PROVENIENTES DE: | | | |
| Activos fixos tangíveis | | 0,00 | 0,00 |
| Activos intangíveis | | 0,00 | 0,00 |
| Investimentos financeiros | | 0,00 | 0,00 |
| Outros activos | | 0,00 | 0,00 |
| Subsídios ao investimento | | 0,00 | 0,00 |
| Juros e rendimentos similares | | 24,18 | 109,10 |
| Dividendos | | 0,00 | 0,00 |
| Fluxos de Caixa das Actividades de Investimento (2) | | -108.328,07 | -16.918,71 |
| ACTIVIDADES DE FINANCIAMENTO | | | |
| RECEBIMENTOS PROVENIENTES DE: | | | |
| Financiamentos obtidos | | 0,00 | 0,00 |
| Realizações de capital e outros instrumentos de capital próprio | | 0,00 | 0,00 |
| Cobertura de prejuízos | 20 | 70.401,99 | 0,00 |
| Doações | | 0,00 | 0,00 |
| Outras operações de financiamento | 8,14,21 | 297.400,00 | 221.621,00 |
| PAGAMENTOS RESPEITANTES A: | | | |
| Financiamentos obtidos | | 0,00 | -4.648,69 |
| Juros e custos similares | | 0,00 | -81,96 |
| Dividendos | | 0,00 | 0,00 |
| Reduções de capital e outros instrumentos de capital próprio | | 0,00 | 0,00 |
| Outras operações de capital próprio | | 0,00 | 0,00 |
| Fluxos de Caixa das Actividades de Financiamento (3) | | 367.801,99 | 216.890,35 |
| Variações de caixa e seus equivalentes (1 + 2 + 3) | | 164.101,68 | -90.913,09 |
| CAIXA e EQUIVALENTES no ÍNICIO do PERÍODO | 4 | 104.084,99 | 194.998,08 |
| CAIXA e EQUIVALENTES no FIM do PERÍODO | 4 | 268.186,67 | 104.084,99 |
| | | 164.101,68 | -90.913,09 |

O Contabilista Certificado


Ana Páscoa

A Administração


Rui Jorge Martins |Presidente|
Maria do Carmo Borges
Fernanda Gaspar

2015

R&C - Demonstração de Fluxos de Caixa



NOVALMADAVELHA AGENCIA DE DESENVOLVIMENTO LOCAL

BALANÇO MODELO REDUZIDO

Dez-15

Montantes expressos em Euro

| RUBRICAS | NOTAS | PERÍODOS | |
|--|--------|-------------------|-------------------|
| | | 2015 | 2014 |
| ACTIVO | | | |
| Activo não corrente: | | | |
| Activos fixos tangíveis..... | 6 | 22.297,45 | 29.705,76 |
| Propriedades de investimento..... | | | |
| Activos intangíveis..... | | | |
| Investimentos financeiros..... | | 78,32 | |
| Accionistas/sócios..... | | | |
| | | 22.375,77 | 29.705,76 |
| Activo corrente: | | | |
| Inventários..... | | 494,18 | 547,05 |
| Clientes..... | | 1.231,95 | 1.324,20 |
| Adiantamentos a fornecedores..... | 3,5 a) | 8.835,61 | 8.131,25 |
| Estado e outros entes públicos..... | | | |
| Accionistas/sócios..... | 12 | | |
| Outras contas a receber..... | 3,5 a) | | |
| Diferimentos..... | 10 | 1.327,34 | 2.838,30 |
| Outros activos correntes..... | 3,5 b) | 58.135,65 | 61.354,29 |
| Caixa e depósitos bancários..... | 3,5 b) | 314.479,71 | 304.190,25 |
| | | 384.504,44 | 378.385,34 |
| | | | |
| Total do Activo | | 406.880,21 | 408.091,10 |
| CAPITAL PRÓPRIO E PASSIVO | | | |
| Capital próprio: | | | |
| Capital realizado..... | 11 | 58.858,15 | 58.858,15 |
| Ações (quotas) próprias..... | | | |
| Outros instrumentos de capital próprio..... | | | |
| Prémios de emissão..... | | | |
| Reservas legais..... | 11 | 11.771,63 | 11.771,63 |
| Outras reservas..... | | | (,00) |
| Resultados transitados..... | 11 | 215.188,01 | 211.767,44 |
| Excedentes de revalorização..... | | | |
| Outras variações no capital próprio..... | 11 | 3.722,43 | 6.381,43 |
| | | 289.540,22 | 288.778,65 |
| Resultado líquido do período..... | | 2.715,08 | 3.420,57 |
| | | 292.255,30 | 292.199,22 |
| Total do capital próprio | | | |
| Passivo: | | | |
| Passivo não corrente | | | |
| Provisões..... | | | |
| Financiamentos obtidos..... | 3,10 | 27.994,83 | 26.575,48 |
| Outras contas a pagar..... | | | |
| | | 27.994,83 | 26.575,48 |
| Fornecedores..... | 3,5 c) | 1.987,65 | 2.509,46 |
| Adiantamentos de clientes | | | |
| Estado e outros entes públicos..... | 12 | 3.281,77 | 4.829,35 |
| Accionistas/sócios..... | | | |
| Financiamentos obtidos..... | 3,5 c) | 81.360,66 | 81.977,59 |
| Diferimentos..... | | | |
| Outras contas a pagar..... | 3,8 | | |
| Outros passivos financeiros..... | 13 | | |
| | | 86.630,08 | 89.316,40 |
| | | | |
| Total do passivo | | 114.624,91 | 115.891,88 |
| | | | |
| Total do Capital Próprio e do Passivo | | 406.880,21 | 408.091,10 |

ANEXO N° 2
NOVALMADAVELHA AGÊNCIA DE DESENVOLVIMENTO LOCAL

DEMONSTRAÇÃO INDIVIDUAL DOS RESULTADOS POR NATUREZAS
PERÍODO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2015

UNIDADE MONETÁRIA: EURO

NOVALMADAVELHA AGENCIA DE DESENVOLVIMENTO LOCAL

DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR NATUREZAS (Modelo para ME)

Dez-15

Montantes expressos em EURO

| RUBRICAS | NOTAS | PERÍODOS | |
|---|-------|------------------|------------------|
| | | 2015 | 2014 |
| RENDIMENTOS E GASTOS | | | |
| Vendas e serviços prestados..... | | 51.040,00 | 40.450,92 |
| Subsídios à exploração..... | | 125.488,56 | 121.927,48 |
| Varição nos inventários da produção..... | | | |
| Trabalhos para a própria entidade..... | | | |
| Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas..... | | (52,87) | |
| Fornecimentos e serviços externos..... | | (79.310,70) | (73.965,81) |
| Gastos com o pessoal..... | | (106.443,65) | (100.399,20) |
| Imparidade (perdas/reversões)..... | | | |
| Provisões (aumentos/reduções)..... | | | |
| Outros rendimentos e ganhos..... | | 33.256,79 | 36.204,26 |
| Outros gastos e perdas..... | | (13.606,54) | (13.147,67) |
| Resultados antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos | | 10.371,59 | 11.069,98 |
| Gastos/reversões de depreciação e de amortização..... | | (7.408,31) | (7.401,21) |
| Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos) | | 2.963,28 | 3.668,77 |
| Ganho líquido de financiamento..... | | | |
| Resultado antes de impostos | | 2.963,28 | 3.668,77 |
| Imposto sobre o rendimento do período..... | | (248,20) | |
| Resultado líquido do período | | 2.715,08 | 3.668,77 |

ANEXO N° 3

NOVALMADAVELHA AGÊNCIA DE DESENVOLVIMENTO LOCAL

DEMONSTRAÇÃO INDIVIDUAL DE FLUXOS DE CAIXA
PERÍODO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2015

UNIDADE MONETÁRIA: EURO

| RUBRICAS | NOTAS | PERÍODOS | |
|--|------------|---------------|---------------|
| | | Dezembro 2015 | Dezembro 2014 |
| Fluxos de caixa das actividades operacionais - método directo | 4 | | |
| Recebimentos de clientes | | 79.632,25 | 69.799,62 |
| Pagamentos a fornecedores | | 79.832,51 | 72.739,88 |
| Pagamentos ao pessoal | | 105.893,28 | 99.016,98 |
| Caixa gerada pelas operações | | (106.093,54) | (101.957,24) |
| Pagamento/recebimento do imposto sobre o rendimento | | (1.083,62) | (1.509,50) |
| Outros recebimentos/pagamentos | | 115.236,50 | 109.312,16 |
| Fluxos de caixa das actividades operacionais (1) | | 10.226,58 | 8.864,42 |
| Fluxos de caixa das actividades de investimento | | | |
| Pagamentos respeitantes a: | | | |
| Activos fixos tangíveis | | 1.434,39 | |
| Activos intangíveis | | | |
| Investimentos financeiros | 78,32 | 0,27 | |
| Outros activos | | | |
| Recebimentos provenientes de: | | | |
| Activos fixos tangíveis | | | |
| Activos intangíveis | | | |
| Investimentos financeiros | 70,17 | | |
| Outros activos | | | |
| Subsídios ao investimento | | | |
| Juros e rendimentos similares | 567,43 | 11.475,62 | |
| Dividendos | | | |
| Fluxos de caixa das actividades de investimento (2) | 559,28 | 10.040,96 | |
| Fluxos de caixa das actividades de financiamento | | | |
| Recebimentos provenientes de: | | | |
| Financiamentos obtidos | | | |
| Realizações de capital e de outros instrumentos de capital próprio | | | |
| Cobertura de prejuízos | | | |
| Doações | | | |
| Outras operações de financiamento | | | |
| Pagamentos respeitantes a: | | | |
| Financiamentos obtidos | | | |
| Juros e gastos similares | | | |
| Dividendos | | | |
| Reduções de capital e de outros instrumentos de capital próprio | | | |
| Outras operações de financiamento | | | |
| Fluxos de caixa das actividades de financiamento (3) | | | |
| Variação de caixa e seus equivalentes (1+2+3) | | | |
| | 10.785,86 | 18.905,38 | |
| Efeito das diferenças de câmbio | | | |
| Caixa e seus equivalentes no início do período | 304.190,25 | 285.781,27 | |
| Caixa e seus equivalentes no fim do período | 314.479,71 | 304.190,25 | |

BALANÇO (MODELO REDUZIDO)

31 de Dezembro de 2015

| | | Montantes expressos em Euro | |
|--|-------|-----------------------------|-------------------|
| RUBRICAS | NOTAS | Exercícios | |
| | | 2015 | 2014 |
| ACTIVO | | | |
| Activo não corrente: | | | |
| Activos fixos tangíveis..... | 5 | 552,84 | 531,72 |
| Propriedades de investimento..... | | | |
| Activos intangíveis..... | 6 | | |
| Investimentos financeiros..... | | | |
| Accionistas/sócios..... | | | |
| | | 552,84 | 531,72 |
| Activo corrente: | | | |
| Inventários..... | | | |
| Clientes..... | 11.1 | 90 870,47 | 36 268,27 |
| Adiantamentos a fornecedores..... | | | |
| Estado e outros entes públicos..... | | | |
| Accionistas/sócios..... | | | |
| Outras contas a receber..... | 11.2 | 79 714,28 | 128 643,40 |
| Diferimentos..... | 13,3 | 748,20 | |
| Outros activos financeiros..... | | | |
| Caixa e depósitos bancários..... | | 143 152,71 | 260 851,70 |
| | | 314 485,66 | 425 763,37 |
| | | | |
| Total do Activo | | 315 038,50 | 426 295,09 |
| CAPITAL PRÓPRIO E PASSIVO | | | |
| Capital próprio: | | | |
| Património associativo nominal..... | | 265 860,82 | 265 860,82 |
| Acções (quotas) próprias..... | | | |
| Outros instrumentos de capital próprio..... | | | |
| Prémios de emissão..... | | | |
| .. | | | |
| Outras reservas..... | | | |
| Resultados transitados..... | 12.1 | (14 259,07) | (76 416,52) |
| Excedentes de revalorização..... | | | |
| Outras variações no capital próprio..... | | | |
| | | 251 601,75 | 189 444,30 |
| Resultado líquido do período..... | 12.1 | 11 810,29 | 62 157,45 |
| | | | |
| Total do capital próprio | | 263 412,04 | 251 601,75 |
| Passivo: | | | |
| Passivo não corrente | | | |
| Provisões..... | | | |
| Financiamentos obtidos..... | | | |
| Passivo corrente | | | |
| Fornecedores..... | 13.1 | 861,92 | 94 837,29 |
| Adiantamentos de clientes | | | |
| Estado e outros entes públicos..... | 13.2 | 17 593,39 | 27 820,17 |
| Accionistas/sócios..... | | | |
| Financiamentos obtidos..... | | | |
| Diferimentos..... | 13.3 | 9 891,40 | 29 409,10 |
| Outras contas a pagar..... | 13.4 | 23 279,75 | 22 626,78 |
| Outros passivos financeiros..... | | | |
| | | 51 626,46 | 174 693,34 |
| | | | |
| Total do passivo | | 51 626,46 | 174 693,34 |
| | | | |
| Total do Capital Próprio e do Passivo | | 315 038,50 | 426 295,09 |
| | | | |

O CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO

O TÉCNICO OFICIAL DE CONTAS

DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR NATUREZAS (MODELO REDUZIDO)

31 de Dezembro de 2015

| RUBRICAS | NOTAS | Montantes expressos em EURO | |
|---|-------|-----------------------------|------------------|
| | | Exercícios | |
| | | 2015 | 2014 |
| RENDIMENTOS E GASTOS | | | |
| Vendas e serviços prestados..... | 7 | 126 551,28 | 217 305,00 |
| Subsídios à exploração..... | 7 | 217 882,08 | 175 329,18 |
| Variação nos inventários da produção..... | | | |
| Trabalhos para a própria entidade..... | | | |
| Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas..... | | | |
| Fornecimentos e serviços externos..... | | (141 157,43) | (154 615,39) |
| Gastos com o pessoal..... | 10 | (175 326,90) | (163 107,60) |
| Imparidade de inventários (perdas/reversões)..... | | | |
| Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões)..... | | | |
| Provisões (aumentos/reduções)..... | | | |
| Outras imparidades (perdas/reversões)..... | | | |
| Aumentos/reduções de justo valor..... | | | |
| Outros rendimentos e ganhos..... | 7 | 616,17 | 5 190,00 |
| Outros gastos e perdas..... | 8 | (14 837,15) | (13 058,74) |
| Resultados antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos | | 13 728,05 | 67 042,45 |
| Gastos/reversões de depreciação e de amortização..... | 5 e 6 | (547,98) | (434,16) |
| Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos) | | 13 180,07 | 66 608,29 |
| Juros e rendimentos similares obtidos..... | | | 49,76 |
| Juros e gastos similares suportados..... | | | |
| Resultado antes de impostos | | 13 180,07 | 66 658,05 |
| Imposto sobre o rendimento do período..... | 9 | (1 369,78) | (4 500,60) |
| Resultado líquido do período | 12.1 | 11 810,29 | 62 157,45 |

O CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO

O TÉCNICO OFICIAL DE CONTAS

ARRIBATEJO AGÊNCIA DE DESENVOLVIMENTO LOCAL

BALANÇO INDIVIDUAL EM 31 DE DEZEMBRO DE 2015
UNIDADE MONETÁRIA: EURO

| RUBRICAS | NOTAS | DATAS | |
|--|--------|-------------------|-------------------|
| | | 31/12/2015 | 31/12/2014 |
| ACTIVO | | | |
| Activo não corrente | 6. | | |
| Activos fixos tangíveis | | 12 471,57 | 10 220,64 |
| Propriedade de investimento | | 0,00 | 0,00 |
| Goodwill | | 0,00 | 0,00 |
| Activos intangíveis | | 2 587,33 | 0,00 |
| Activos biológicos | | 0,00 | 0,00 |
| Participações financeiras - método da equivalência patrimonial | | 0,00 | 0,00 |
| Participações financeiras - outros métodos | | 0,00 | 0,00 |
| Accionistas/sócios | | 0,00 | 0,00 |
| Investimentos financeiros | | 195,22 | 89,45 |
| Activos por impostos diferidos | | 0,00 | 0,00 |
| | | 15 254,12 | 10 310,09 |
| Activo corrente | | | |
| Inventários | | 0,00 | 0,00 |
| Activos biológicos | | 0,00 | 0,00 |
| Clientes | | 3 140,00 | 0,00 |
| Adiantamentos a fornecedores | 3.5 a) | 0,00 | 0,00 |
| Estado e outros entes públicos | | 2 881,22 | 3 250,18 |
| Accionistas/sócios | 12. | 0,00 | 0,00 |
| Outros activos correntes | | 1 203,24 | 2 615,04 |
| Diferimentos | 3.5 a) | 3 012,81 | 3 012,81 |
| Activos financeiros detidos para negociação | 10. | 0,00 | 0,00 |
| Outros activos financeiros | 3.5 b) | 0,00 | 0,00 |
| Activos não correntes detidos para venda | | 0,00 | 0,00 |
| Caixa e depósitos bancários | 3.5 b) | 605 405,40 | 678 687,40 |
| Total do activo | | 616 651,18 | 687 575,43 |
| | | 631 905,30 | 697 885,52 |
| CAPITAL PRÓPRIO E PASSIVO | | | |
| Capital próprio | | | |
| Capital realizado | 11. | 80 805,17 | 80 805,17 |
| Ações (quotas) próprias | | 0,00 | 0,00 |
| Outros instrumentos de capital próprio | | 0,00 | 0,00 |
| Prémios de emissão | | 0,00 | 0,00 |
| Reservas legais | 11. | 16 160,95 | 16 160,95 |
| Outras reservas | | 0,00 | 0,00 |
| Resultados transitados | 11. | 468 981,86 | 463 106,65 |
| Ajustamentos em activos financeiros | | 0,00 | 0,00 |
| Excedentes de revalorização | | 0,00 | 0,00 |
| Outras variações no capital próprio | 11. | 0,00 | 0,00 |
| Resultado líquido o período | | 36 564,94 | 5 875,21 |
| Interesses minoritários | | 0,00 | 0,00 |
| Total do capital próprio | | 602 512,92 | 565 947,98 |
| Passivo | | | |
| Passivo não corrente | | | |
| Provisões | | 0,00 | 0,00 |
| Financiamentos obtidos | 3.10 | 0,00 | 0,00 |
| Responsabilidades por benefícios pós-emprego | | 0,00 | 0,00 |
| Passivos por imposto diferidos | | 0,00 | 0,00 |
| Outras contas a pagar | 3.8 | 0,00 | 0,00 |
| | | 0,00 | 0,00 |
| Passivo corrente | | | |
| Fornecedores | 3.5 c) | 5 529,94 | 4 976,99 |
| Adiantamentos de clientes | | 0,00 | 0,00 |
| Estado e outros entes públicos | 12. | 2 583,45 | 2 250,13 |
| Accionistas/sócios | | 0,00 | 0,00 |
| Financiamentos obtidos | 3.5 c) | 0,00 | 0,00 |
| Outras contas a pagar | 13. | 19 524,27 | 19 238,72 |
| Diferimentos | | 1 754,72 | 105 471,70 |
| Passivos financeiros detidos para negociação | | 0,00 | 0,00 |
| Outros passivos financeiros | | 0,00 | 0,00 |
| Passivos não correntes detidos para venda | | 0,00 | 0,00 |
| | | 29 392,38 | 131 937,64 |
| Total do passivo | | 29 392,38 | 131 937,54 |
| Total do capital próprio e do passivo | | 631 905,30 | 697 885,52 |

ARRIBATEJO AGÊNCIA DE DESENVOLVIMENTO LOCAL

**DEMONSTRAÇÃO INDIVIDUAL DOS RESULTADOS POR NATUREZAS
PERÍODO FIMDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2015**

UNIDADE MONETÁRIA: EURO

| RENDIMENTOS E GASTOS | NOTAS | PERÍODOS | |
|---|--------|------------------|-----------------|
| | | 2015 | 2014 |
| Vendas e serviços prestados | 3.8 | 108 379,83 | 97 669,96 |
| Subsídios à exploração | | 155 000,00 | 50 000,00 |
| Ganhos/perdas imputados de subsidiárias, associadas e empreendimentos conjuntos | | 0,00 | 0,00 |
| Variação nos inventários da produção | | 0,00 | 0,00 |
| Trabalhos para a própria entidade | | 0,00 | 0,00 |
| Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas | | (7 777,83) | (9 171,04) |
| Fornecimento e serviços externos | 14. | (109 644,11) | (81 451,54) |
| Gastos com o pessoal | 15. | (119 269,85) | (123 552,79) |
| Imparidade de inventários (perdas/reversões) | | 0,00 | 0,00 |
| Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões) | 3.10 | 0,00 | 0,00 |
| Provisões (aumentos/reduções) | | 0,00 | 0,00 |
| Imparidade de investimentos não depreciables/amortizáveis (perdas/reversões) | | 0,00 | 0,00 |
| Aumentos/reduções de justo valor | 3.5 b) | 0,00 | 0,00 |
| Outros rendimentos e ganhos | 3.6 | 57 291,69 | 81 109,83 |
| Outros gastos e perdas | | (41 383,80) | (5 560,63) |
| Amortizações e ajust. de aplicações e investimentos financeiros | | 0,00 | 0,00 |
| Juros e Custos assimilados | | 0,00 | 0,00 |
| Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos | | 40 595,73 | 9 043,71 |
| Gastos/reversões de depreciações e de amortização | 8. | (5 412,72) | (3 168,50) |
| Imparidade de activos depreciables/amortizáveis (perdas /reversões) | | 0,00 | 0,00 |
| Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos) | | 35 183,01 | 5 875,21 |
| Juros e rendimentos similares obtidos | | | |
| Juros e gastos similares suportados | | 1 381,93 | 0,00 |
| Resultado antes de imposto | | 36 564,94 | 5 875,21 |
| Imposto sobre o rendimento do período | 3.8 | 0,00 | 0,00 |
| Imposto diferido | 3.8 | 0,00 | 0,00 |
| Resultado líquido do período | | 36 564,94 | 5 875,21 |

[Handwritten signatures and initials on the right margin]

ARRIBATEJO AGÊNCIA DE DESENVOLVIMENTO LOCAL

DEMONSTRAÇÃO INDIVIDUAL DE FLUXOS DE CAIXA
PERÍODO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2015

UNIDADE MONETARIA: EURO

| RUBRICAS | NOTAS | DATAS | |
|--|-------|--------------------|-------------------|
| | | 31/12/2015 | 31/12/2014 |
| Fluxos de caixa das actividades operacionais - método directo | 4. | | |
| Recebimentos de clientes | | 159.584,44 | 162 749,57 |
| Pagamentos a fornecedores | | 116.781,92 | 85 883,51 |
| Pagamentos ao pessoal | | 108.621,33 | 125 811,76 |
| Caixa gerada pelas operações | | (65.818,81) | (48 945,70) |
| Pagamento/recebimento do imposto sobre o rendimento | | (3.817,79) | (1 297,56) |
| Outros recebimentos/pagamentos | | 3.955,57 | 77 636,31 |
| Fluxos de caixa das actividades operacionais (1) | | (58.045,45) | 29 988,17 |
| Fluxos de caixa das actividades de investimento | | | |
| Pagamentos respeitantes a: | | | |
| Activos fixos tangíveis | | 10.348,04 | 5 241,32 |
| Activos intangíveis | | 5.174,67 | 0,00 |
| Investimentos financeiros | | 105,77 | 89,45 |
| Outros activos | | 0,00 | 0,00 |
| Recebimentos provenientes de: | | | |
| Activos fixos tangíveis | | 0,00 | 0,00 |
| Activos intangíveis | | 0,00 | 0,00 |
| Investimentos financeiros | | 0,00 | 0,00 |
| Outros activos | | 0,00 | 0,00 |
| Subsídios ao investimento | | 0,00 | 0,00 |
| Juros e rendimentos similares | | 1.382,79 | 6 287,15 |
| Dividendos | | 0,00 | 0,00 |
| Fluxos de caixa das actividades de investimento (2) | | (14.245,69) | 956,38 |
| Fluxos de caixa das actividades de financiamento | | | |
| Recebimentos provenientes de: | | | |
| Financiamentos obtidos | | 0,00 | 0,00 |
| Realizações de capital e de outros instrumentos de capital próprio | | 0,00 | 0,00 |
| Cobertura de prejuízos | | 0,00 | 0,00 |
| Doações | | 0,00 | 0,00 |
| Outras operações de financiamento | | 0,00 | 0,00 |
| Pagamentos respeitantes a: | | | |
| Financiamentos obtidos | | 0,00 | 0,00 |
| Juros e gastos similares | | 0,86 | 30,22 |
| Dividendos | | 0,00 | 0,00 |
| Reduções de capital e de outros instrumentos de capital próprio | | 0,00 | 0,00 |
| Outras operações de financiamento | | 0,00 | 0,00 |
| Fluxos de caixa das actividades de financiamento (3) | | (0,86) | (30,22) |
| Variação de caixa e seus equivalentes(1+2+3) | | (72.292,00) | 30 914,33 |
| Efeito das diferenças de câmbio | | | 0,00 |
| Caixa e seus equivalentes no início do período | | 678.697,40 | 647 783,07 |
| Caixa e seus equivalentes no fim do período | | 606.405,40 | 678 697,40 |

| Código contas POCAL | BALANÇO CONSOLIDADO - ANO 2015 | ATIVO BRUTO | | | | | | | | | | |
|---------------------|--|--|---|---|--|--|--|--|---|--|--|--|
| | | Valor do saldo da conta <u>ATIVO BRUTO CMA</u> | Valor do saldo da conta <u>ATIVO BRUTO SMAS</u> | Valor do saldo da conta <u>ATIVO BRUTO ECALMA</u> | Valor do saldo da conta <u>ATIVO BRUTO AGENEAL</u> | Valor do saldo da conta <u>ATIVO BRUTO ARRBATEJO</u> | Valor do saldo da conta <u>ATIVO BRUTO NOVALMAD AVELHA</u> | Valor do saldo da conta <u>ATIVO BRUTO TOTAL</u> | Valor do saldo da conta <u>Ajustamentos</u> | Valor do saldo da conta <u>Operações de Consolidação</u> | Valor do saldo da conta <u>ATIVO BRUTO TOTAL Consolidado</u> | |
| | Imobilizado: | 427.983.157,80 | 143.112.379,79 | 1.521.944,97 | 101.021,36 | 70.458,69 | 120.043,29 | 572.909.005,90 | -1.477.594,89 | -377.083,79 | 571.054.327,22 | |
| | Bens do domínio público | 67.875.806,21 | 119.102,54 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 67.994.908,75 | 0,00 | 0,00 | 67.994.908,75 | |
| 451 | Terrenos e recursos naturais | 6.613.714,26 | | | | | | 6.613.714,26 | | | 6.613.714,26 | |
| 452 | Edifícios | 359.843,38 | | | | | | 359.843,38 | | | 359.843,38 | |
| 453 | Outras construções e infraestruturas | 48.286.919,65 | | | | | | 48.286.919,65 | | | 48.286.919,65 | |
| 455 | Bens do patrimônio histórico artístico e cultural | 915.328,92 | 119.102,54 | | | | | 1.034.431,46 | | | 1.034.431,46 | |
| 459 | Outros bens de domínio público | | | | | | | 0,00 | | | 0,00 | |
| 445 | Imobilizações em curso | 11.700.000,00 | | | | | | 11.700.000,00 | | | 11.700.000,00 | |
| 446 | Adiantamentos por conta de bens do domínio público | | | | | | | 0,00 | | | 0,00 | |
| | Imobilizações incorpóreas: | 13.986.267,91 | 8.067.865,31 | 0,00 | 71.081,28 | 3.881,00 | 0,00 | 22.129.095,50 | 0,00 | 0,00 | 22.129.095,50 | |
| 431 | Despesas de instalação | 115.565,26 | 4.007,93 | | | | | 119.573,19 | | | 119.573,19 | |
| 432 | Despesas de investigação e de desenvolvimento | 7.718.345,57 | 1.234.992,47 | | | 3.881,00 | | 8.957.219,04 | | | 8.957.219,04 | |
| 433 | Propriedade industrial e outros direitos | 5.848.402,21 | 6.828.864,91 | | 71.081,28 | | | 12.748.348,40 | | | 12.748.348,40 | |
| 443 | Imobilizações em curso | 303.954,87 | | | | | | 303.954,87 | | | 303.954,87 | |
| 449 | Adiantamentos por conta de imobilizações incorpóreas | | | | | | | 0,00 | | | 0,00 | |
| | Imobilizações corpóreas: | 309.952.527,16 | 134.861.065,47 | 1.520.947,37 | 29.940,08 | 66.382,47 | 119.964,97 | 446.550.827,52 | 0,00 | 0,00 | 446.550.827,52 | |
| 421 | Terrenos e recursos naturais | 68.433.875,20 | 2.772.766,44 | | | | | 71.206.641,64 | | | 71.206.641,64 | |
| 422 | Edifícios e outras construções | 197.248.968,11 | 92.391.770,94 | 178.775,73 | | 873,31 | 7.309,29 | 289.827.697,38 | | | 289.827.697,38 | |
| 423 | Equipamento básico | 8.070.151,66 | 20.968.082,29 | 1.033.178,66 | 3.902,02 | 18.512,33 | 61.340,50 | 30.155.167,46 | | | 30.155.167,46 | |
| 424 | Equipamento de transporte | 10.227.366,16 | 3.227.610,93 | 88.289,13 | 1.233,93 | | | 13.544.500,15 | | | 13.544.500,15 | |
| 425 | Ferramentas e utensílios | 489.450,73 | 392.409,85 | 9.163,46 | 7.313,37 | 627,09 | | 898.964,50 | | | 898.964,50 | |
| 426 | Equipamento administrativo | 7.448.730,19 | 3.397.793,31 | 192.290,79 | 15.640,67 | 39.683,46 | 50.688,09 | 11.144.826,51 | | | 11.144.826,51 | |
| 427 | Taras e vasilhame | 1.824,47 | | | | | | 1.824,47 | | | 1.824,47 | |
| 429 | Outras imobilizações corpóreas | 13.321.023,20 | 324.604,84 | 14.945,76 | | | | 13.660.573,80 | | | 13.660.573,80 | |
| 442 | Imobilizações em curso | 4.597.325,18 | 11.386.026,87 | 13.467,30 | | | | 15.996.819,35 | | | 15.996.819,35 | |
| 448 | Adiantamentos por conta de imobilizações corpóreas | 113.812,26 | | | | | | 113.812,26 | | | 113.812,26 | |
| | Imobilizações financeiras: | 36.168.556,52 | 64.346,47 | 997,60 | 0,00 | 195,22 | 78,32 | 36.234.174,13 | -1.477.594,89 | -377.083,79 | 34.379.495,45 | |
| 411 | Partes de capital | 31.792.428,84 | 64.346,47 | 997,60 | | | | 31.857.772,91 | -1.477.594,89 | -377.083,79 | 30.003.094,23 | |
| 412 | Obrigações e títulos de participação | 4.376.127,68 | | | | 195,22 | | 4.376.322,90 | | | 4.376.322,90 | |
| 414 | Investimentos em imóveis | | | | | | | 0,00 | | | 0,00 | |
| 415 | Outras aplicações financeiras | | | | | | 78,32 | 78,32 | | | 78,32 | |
| 441 | Imobilizações em curso | | | | | | | 0,00 | | | 0,00 | |
| 447 | Adiantamentos por conta de investimentos financeiros | | | | | | | 0,00 | | | 0,00 | |
| | Circulante: | 49.291.234,07 | 16.798.857,61 | 292.677,00 | 234.023,18 | 613.629,86 | 383.177,10 | 67.613.598,82 | -1.445.101,92 | -6.967.424,14 | 59.201.072,76 | |
| | Existências | 1.284.031,44 | 874.239,54 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 494,18 | 2.158.765,16 | 0,00 | 0,00 | 2.158.765,16 | |
| 36 | Matérias-primas e subsidiárias e de consumo | 928.841,43 | 874.239,54 | | | | | 1.803.080,97 | | | 1.803.080,97 | |
| 35 | Produtos e trabalhos em curso | | | | | | | 0,00 | | | 0,00 | |
| 34 | Subprodutos, desperdícios, resíduos e refugos | | | | | | | 0,00 | | | 0,00 | |
| 33 | Produtos acabados e intermédios | | | | | | | 0,00 | | | 0,00 | |
| 32 | Mercadorias | 355.190,01 | | | | | 494,18 | 355.684,19 | | | 355.684,19 | |
| 37 | Adiantamentos por conta de compras | | | | | | | 0,00 | | | 0,00 | |
| | Dívidas de terceiros-Médio e longo prazo | 5.665.597,29 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5.665.597,29 | 0,00 | -5.665.597,29 | 0,00 | |
| 211 | Clientes, c/c | | | | | | | 0,00 | | | 0,00 | |
| 268 | Estado e outros entes públicos | | | | | | | 0,00 | | | 0,00 | |
| 2643 | Administração autárquica | 5.665.597,29 | | | | | | 5.665.597,29 | | -5.665.597,29 | 0,00 | |
| 262+263+267+268AI | Outros devedores (262+263+267+268+265+266) | | | | | | | 0,00 | | | 0,00 | |
| | Dívidas de terceiros-Curto prazo: | 5.202.394,22 | 9.428.702,76 | 24.490,33 | 90.870,47 | 7.224,46 | 14.948,22 | 14.768.630,46 | -1.450.383,29 | -1.301.826,85 | 12.016.420,32 | |
| 28 | Empréstimos concedidos | | | | | | | 0,00 | | | 0,00 | |
| 211 | Clientes, c/c | 3.070,02 | 8.321.590,70 | 5.650,37 | 90.870,47 | 3.140,00 | 1.231,95 | 8.425.553,51 | -1.451.430,11 | -186.289,78 | 6.787.833,62 | |
| 212 | Contribuintes, c/c | 153.759,44 | | | | | | 153.759,44 | -70,74 | | 153.688,70 | |
| 213 | Utentes, c/c | 517.722,15 | | | | | | 517.722,15 | -4.926,16 | -748,20 | 512.047,79 | |
| 214a216AI | Outros DGAL (214 a 216) | | | | | | | 0,00 | | | 0,00 | |
| 218 | Clientes, contribuintes de cobrança duvidosa | 2.449.209,37 | 601.931,43 | | | | | 3.051.140,80 | | | 3.051.140,80 | |
| 251 | Devedores pela execução do orçamento | | | | | | | 0,00 | | | 0,00 | |
| 229 | Adiantamentos a fornecedores | | | | | | | 0,00 | | | 0,00 | |
| 2619 | Adiantamentos a fornecedores de imobilizado | | 145.746,16 | | | | | 145.746,16 | | | 145.746,16 | |
| 24AI | Estado e outros entes públicos | | 80.855,94 | 14.672,14 | | 2.881,22 | 8.835,61 | 107.244,91 | 5.521,52 | | 112.766,43 | |
| 2641AI | Administração autárquica - Associações de Municípios | | | | | | | 0,00 | | | 0,00 | |
| 2643AI | Administração autárquica - Serviços Municipalizados | 1.114.266,67 | | | | | | 1.114.266,67 | | -1.114.266,67 | 0,00 | |
| 2647AI | Adm. autárquica - Empresas Municip. e Intermunic. | | | | | | | 0,00 | | | 0,00 | |
| 262+263+267+268AI | Outros devedores (262+263+267+268+265+266) | 964.366,57 | 278.578,53 | 4.167,82 | | 1.203,24 | 4.880,66 | 1.253.196,82 | 522,20 | -522,20 | 1.253.196,82 | |
| 2642AI | Municípios | | | | | | | 0,00 | | | 0,00 | |
| 2644AI | Federações de Municípios | | | | | | | 0,00 | | | 0,00 | |
| 2645AI | Associações de Freguesias | | | | | | | 0,00 | | | 0,00 | |
| 2646AI | Freguesias | | | | | | | 0,00 | | | 0,00 | |
| 2648AI | Outros DGAL (2648) | | | | | | | 0,00 | | | 0,00 | |
| 2649AI | Outros DGAL (2649) | | | | | | | 0,00 | | | 0,00 | |
| | Títulos negociáveis | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 53.254,99 | 53.254,99 | 0,00 | 0,00 | 53.254,99 | |
| 151 | Ações | | | | | | | 0,00 | | | 0,00 | |
| 152 | Obrigações e títulos de participação | | | | | | | 0,00 | | | 0,00 | |
| 153 | Títulos de dívida pública | | | | | | | 0,00 | | | 0,00 | |
| 154a158 | Outros DGAL | | | | | | | 0,00 | | | 0,00 | |
| 159 | Outros títulos | | | | | | | 0,00 | | | 0,00 | |
| 18 | Outras aplicações de tesouraria | | | | | | 53.254,99 | 53.254,99 | | | 53.254,99 | |
| | Depósitos em instituições financeiras e caixa | 37.139.211,12 | 6.495.915,31 | 268.186,67 | 143.152,71 | 606.405,40 | 314.479,71 | 44.967.350,92 | 5.281,37 | 0,00 | 44.972.632,29 | |
| 12 | Depósitos em instituições financeiras | 37.135.140,01 | 6.482.893,50 | 255.120,48 | 142.975,63 | 604.053,30 | 314.302,90 | 44.934.485,82 | 5.368,37 | | 44.939.854,19 | |
| 11 | Caixa | 4.071,11 | 13.021,81 | 13.066,19 | 177,08 | 2.352,10 | 176,81 | 32.865,10 | -87,00 | | 32.778,10 | |
| | Acréscimos e diferimentos: | 33.113.603,65 | 0,00 | 19.877,53 | 80.462,48 | 3.021,32 | 1.327,34 | 33.218.292,32 | 81.730,88 | -262.785,90 | 33.037.237,30 | |
| 271 | Acréscimos de proventos | 32.178.701,28 | | | 79.714,28 | | | 32.258.415,56 | 430,07 | -180.736,89 | 32.078.108,74 | |
| 272 | Custos diferidos | 934.902,37 | | 19.877,53 | 748,20 | 3.021,32 | 1.327,34 | 959.876,76 | 81.300,81 | -82.049,01 | 959.128,56 | |
| 48 | Total de amortizações..... | 99.919.825,87 | 85.767.950,42 | 1.159.549,76 | 100.468,52 | 55.204,57 | 97.667,52 | 187.100.666,66 | 0,00 | 0,00 | 187.100.666,66 | |
| 19+29+39+49 | Total de provisões..... | 2.272.204,14 | 1.283.314,90 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3.555.519,04 | 0,00 | 0,00 | 3.555.519,04 | |
| | Total Amortizações / Provisões | 102.192.030,01 | 87.051.265,32 | 1.159.549,76 | 100.468,52 | 55.204,57 | 97.667,52 | 190.656.185,70 | 0,00 | 0,00 | 190.656.185,70 | |
| | Total do activo | 510.387.995,52 | 159.911.237,40 | 1.834.499,50 | 415.507,02 | 687.109,87 | 504.547,73 | 673.740.897,04 | -2.840.965,93 | -7.607.293,83 | 663.292.637,28 | |
| | Total do activo Líquido..... | 408.195.965,51 | 72.859.972,08 | 674.949,74 | 315.038,50 | 631.905,30 | 406.880,21 | 483.084.711,34 | -2.840.965,93 | -7.607.293,83 | 472.636.451,58 | |

| Código contas POCAL | BALANÇO CONSOLIDADO - ANO 2015 | ATIVO LÍQUIDO | | | | | | | | | |
|---------------------|--|--|---|---|--|---|---|--|---|--|--|
| | | Valor do saldo da conta <u>ATIVO LÍQUIDO CMA</u> | Valor do saldo da conta <u>ATIVO LÍQUIDO SMAS</u> | Valor do saldo da conta <u>ATIVO LÍQUIDO ECALMA</u> | Valor do saldo da conta <u>ATIVO LÍQUIDO AGENEAL</u> | Valor do saldo da conta <u>ATIVO LÍQUIDO ARRIBATEJO</u> | Valor do saldo da conta <u>ATIVO LÍQUIDO NOVALMHA DAVELHA</u> | Valor do saldo da conta <u>ATIVO LÍQUIDO TOTAL</u> | Valor do saldo da conta <u>Ajustamentos</u> | Valor do saldo da conta <u>Operações de Consolidação</u> | Valor do saldo da conta <u>ATIVO LÍQUIDO Consolidado</u> |
| | Imobilizado: | 328.063.331,93 | 57.344.429,37 | 362.395,21 | 552,84 | 15.254,12 | 22.375,77 | 385.808.339,24 | -1.477.594,89 | -377.083,79 | 383.953.660,56 |
| | Bens do domínio público | 42.826.984,13 | 267,75 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 42.827.251,88 | 0,00 | 0,00 | 42.827.251,88 |
| 451 | Terrenos e recursos naturais | 6.613.714,26 | | | | | | 6.613.714,26 | | | 6.613.714,26 |
| 452 | Edifícios | 337.053,27 | | | | | | 337.053,27 | | | 337.053,27 |
| 453 | Outras construções e infraestruturas | 23.260.887,68 | | | | | | 23.260.887,68 | | | 23.260.887,68 |
| 455 | Bens do património histórico artístico e cultural | 915.328,92 | 267,75 | | | | | 915.596,67 | | | 915.596,67 |
| 459 | Outros bens de domínio público | | | | | | | 0,00 | | | 0,00 |
| 445 | Imobilizações em curso | 11.700.000,00 | | | | | | 11.700.000,00 | | | 11.700.000,00 |
| 446 | Adiantamentos por conta de bens do domínio público | | | | | | | 0,00 | | | 0,00 |
| | Imobilizações incorpóreas: | 1.188.156,51 | 154.889,08 | 0,00 | 0,00 | 2.587,33 | 0,00 | 1.345.632,92 | 0,00 | 0,00 | 1.345.632,92 |
| 431 | Despesas de instalação | | | | | | | 0,00 | | | 0,00 |
| 432 | Despesas de investigação e de desenvolvimento | 319.737,20 | 56.388,00 | | | 2.587,33 | | 378.712,53 | | | 378.712,53 |
| 433 | Propriedade industrial e outros direitos | 564.464,44 | 98.501,08 | | | | | 662.965,52 | | | 662.965,52 |
| 443 | Imobilizações em curso | 303.954,87 | | | | | | 303.954,87 | | | 303.954,87 |
| 449 | Adiantamentos por conta de imobilizações incorpóreas | | | | | | | 0,00 | | | 0,00 |
| | Imobilizações corpóreas: | 247.879.634,77 | 57.124.926,07 | 361.397,61 | 552,84 | 12.471,57 | 22.297,45 | 305.401.280,31 | 0,00 | 0,00 | 305.401.280,31 |
| 421 | Terrenos e recursos naturais | 68.433.875,20 | 2.772.766,44 | | | | | 71.206.641,64 | | | 71.206.641,64 |
| 422 | Edifícios e outras construções | 166.579.632,51 | 39.044.384,04 | 31.192,42 | | | | 205.655.208,97 | | | 205.655.208,97 |
| 423 | Equipamento básico | 1.503.283,10 | 3.070.252,99 | 284.375,94 | | | | 4.885.661,46 | | | 4.885.661,46 |
| 424 | Equipamento de transporte | 2.172.271,53 | 223.840,43 | 9.164,01 | 97,56 | | | 2.405.373,53 | | | 2.405.373,53 |
| 425 | Ferramentas e utensílios | 49.783,94 | 47.679,38 | | | 4.210,48 | | 101.673,80 | | | 101.673,80 |
| 426 | Equipamento administrativo | 954.057,25 | 504.302,08 | 21.005,26 | 455,28 | 1.922,30 | 886,81 | 1.482.628,98 | | | 1.482.628,98 |
| 427 | Taras e vasilhame | | | | | | | 0,00 | | | 0,00 |
| 429 | Outras imobilizações corpóreas | 3.475.593,80 | 75.673,84 | 2.192,68 | | | | 3.553.460,32 | | | 3.553.460,32 |
| 442 | Imobilizações em curso | 4.597.325,18 | 11.386.026,87 | 13.467,30 | | | | 15.996.819,35 | | | 15.996.819,35 |
| 448 | Adiantamentos por conta de imobilizações corpóreas | 113.812,26 | | | | | | 113.812,26 | | | 113.812,26 |
| | Imobilizações financeiras: | 36.168.556,52 | 64.346,47 | 997,60 | 0,00 | 195,22 | 78,32 | 36.234.174,13 | -1.477.594,89 | -377.083,79 | 34.379.495,45 |
| 411 | Partes de capital | 31.792.428,84 | 64.346,47 | 997,60 | | | | 31.857.772,91 | -1.477.594,89 | -377.083,79 | 30.003.094,23 |
| 412 | Obrigações e títulos de participação | 4.376.127,68 | | | | 195,22 | | 4.376.322,90 | | | 4.376.322,90 |
| 414 | Investimentos em imóveis | | | | | | | 0,00 | | | 0,00 |
| 415 | Outras aplicações financeiras | | | | | | 78,32 | 78,32 | | | 78,32 |
| 441 | Imobilizações em curso | | | | | | | 0,00 | | | 0,00 |
| 447 | Adiantamentos por conta de investimentos financeiros | | | | | | | 0,00 | | | 0,00 |
| | Circulante: | 47.019.029,93 | 15.515.542,71 | 292.677,00 | 234.023,18 | 613.629,86 | 383.177,10 | 64.058.079,78 | -1.445.101,92 | -6.967.424,14 | 55.645.553,72 |
| | Existências | 1.284.031,44 | 830.527,56 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 494,18 | 2.115.053,18 | 0,00 | 0,00 | 2.115.053,18 |
| 36 | Matérias-primas e subsidiárias e de consumo | 928.841,43 | 830.527,56 | | | | | 1.759.368,99 | | | 1.759.368,99 |
| 35 | Produtos e trabalhos em curso | | | | | | | 0,00 | | | 0,00 |
| 34 | Subprodutos, desperdícios, resíduos e refugos | | | | | | | 0,00 | | | 0,00 |
| 33 | Produtos acabados e intermédios | | | | | | | 0,00 | | | 0,00 |
| 32 | Mercadorias | 355.190,01 | | | | | 494,18 | 355.684,19 | | | 355.684,19 |
| 37 | Adiantamentos por conta de compras | | | | | | | 0,00 | | | 0,00 |
| | Dívidas de terceiros-Médio e longo prazo | 5.665.597,29 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5.665.597,29 | 0,00 | -5.665.597,29 | 0,00 |
| 211 | Clientes, c/c | | | | | | | 0,00 | | | 0,00 |
| 268 | Estado e outros entes públicos | | | | | | | 0,00 | | | 0,00 |
| 2643 | Administração autárquica | 5.665.597,29 | | | | | | 5.665.597,29 | | -5.665.597,29 | 0,00 |
| 262+263+267+268AI | Outros devedores (262+263+267+268+265+266) | | | | | | | 0,00 | | | 0,00 |
| | Dívidas de terceiros-Curto prazo: | 2.930.190,08 | 8.189.099,84 | 24.490,33 | 90.870,47 | 7.224,46 | 14.948,22 | 11.256.823,40 | -1.450.383,29 | -1.301.826,85 | 8.504.613,26 |
| 28 | Empréstimos concedidos | | | | | | | 0,00 | | | 0,00 |
| 211 | Clientes, c/c | 3.070,02 | 7.683.919,21 | 5.650,37 | 90.870,47 | 3.140,00 | 1.231,95 | 7.787.882,02 | -1.451.430,11 | -186.289,78 | 6.150.162,13 |
| 212 | Contribuintes, c/c | 153.759,44 | | | | | | 153.759,44 | -70,74 | | 153.688,70 |
| 213 | Utentes, c/c | 517.722,15 | | | | | | 517.722,15 | -4.926,16 | -748,20 | 512.047,79 |
| 214a216AI | Outros DGAL (214 a 216) | | | | | | | 0,00 | | | 0,00 |
| 218 | Clientes, contribuintes de cobrança duvidosa | 177.005,23 | | | | | | 177.005,23 | | | 177.005,23 |
| 251 | Devedores pela execução do orçamento | | | | | | | 0,00 | | | 0,00 |
| 229 | Adiantamentos a fornecedores | | | | | | | 0,00 | | | 0,00 |
| 2619 | Adiantamentos a fornecedores de imobilizado | 145.746,16 | | | | | | 145.746,16 | | | 145.746,16 |
| 24AI | Estado e outros entes públicos | 80.855,94 | 14.672,14 | | | 2.881,22 | 8.835,61 | 107.244,91 | 5.521,52 | | 112.766,43 |
| 2641AI | Administração autárquica - Associações de Municípios | | | | | | | 0,00 | | | 0,00 |
| 2643AI | Administração autárquica - Serviços Municipalizados | 1.114.266,67 | | | | | | 1.114.266,67 | | -1.114.266,67 | 0,00 |
| 2647AI | Adm. autárquica - Empresas Municip. e Intermunic. | | | | | | | 0,00 | | | 0,00 |
| 262+263+267+268AI | Outros devedores (262+263+267+268+265+266) | 964.366,57 | 278.578,53 | 4.167,82 | | 1.203,24 | 4.880,66 | 1.253.196,82 | 522,20 | -522,20 | 1.253.196,82 |
| 2642AI | Municípios | | | | | | | 0,00 | | | 0,00 |
| 2644AI | Federações de Municípios | | | | | | | 0,00 | | | 0,00 |
| 2645AI | Associações de Freguesias | | | | | | | 0,00 | | | 0,00 |
| 2646AI | Freguesias | | | | | | | 0,00 | | | 0,00 |
| 2648AI | Outros DGAL (2648) | | | | | | | 0,00 | | | 0,00 |
| 2649AI | Outros DGAL (2649) | | | | | | | 0,00 | | | 0,00 |
| | Títulos negociáveis | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 53.254,99 | 53.254,99 | 0,00 | 0,00 | 53.254,99 |
| 151 | Ações | | | | | | | 0,00 | | | 0,00 |
| 152 | Obrigações e títulos de participação | | | | | | | 0,00 | | | 0,00 |
| 153 | Títulos de dívida pública | | | | | | | 0,00 | | | 0,00 |
| 154a158 | Outros DGAL | | | | | | | 0,00 | | | 0,00 |
| 159 | Outros títulos | | | | | | | 0,00 | | | 0,00 |
| 18 | Outras aplicações de tesouraria | | | | | | | 53.254,99 | | | 53.254,99 |
| | Depósitos em instituições financeiras e caixa | 37.139.211,12 | 6.495.915,31 | 268.186,67 | 143.152,71 | 606.405,40 | 314.479,71 | 44.967.350,92 | 5.281,37 | 0,00 | 44.972.632,29 |
| 12 | Depósitos em instituições financeiras | 37.135.140,01 | 6.482.893,50 | 255.120,48 | 142.975,63 | 604.053,30 | 314.302,90 | 44.934.485,82 | 5.368,37 | | 44.939.854,19 |
| 11 | Caixa | 4.071,11 | 13.021,81 | 13.066,19 | 177,08 | 2.352,10 | 176,81 | 32.865,10 | -87,00 | | 32.778,10 |
| | Acréscimos e diferimentos: | 33.113.603,65 | 0,00 | 19.877,53 | 80.462,48 | 3.021,32 | 1.327,34 | 33.218.292,32 | 81.730,88 | -262.785,90 | 33.037.237,30 |
| 271 | Acréscimos de proveitos | 32.178.701,28 | | | 79.714,28 | | | 32.258.415,56 | 430,07 | -180.736,89 | 32.078.108,74 |
| 272 | Custos diferidos | 934.902,37 | | 19.877,53 | 748,20 | 3.021,32 | 1.327,34 | 959.876,76 | 81.300,81 | -82.049,01 | 959.128,56 |
| 48 | Total de amortizações..... | | | | | | | | | | 0,00 |
| 19+29+39+49 | Total de provisões..... | | | | | | | | | | 0,00 |
| | Total Amortizações / Provisões | | | | | | | | | | |
| | Total do activo | 408.195.965,51 | 72.859.972,08 | 674.949,74 | 315.038,50 | 631.905,30 | 406.880,21 | 483.084.711,34 | -2.840.965,93 | -7.607.293,83 | 472.636.451,58 |
| | Total do activo Líquido..... | | | | | | | | | | |

| Código contas POCAL | BALANÇO CONSOLIDADO - ANO 2015 | AMORTIZAÇÕES / PROVISÕES | | | | | | | | | |
|------------------------|--|----------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------|--|-------------------------------|--------------------------------------|---|
| | | Valor do saldo da conta A / P | Valor do saldo da conta A / P | Valor do saldo da conta A / P | Valor do saldo da conta A / P | Valor do saldo da conta A / P | Valor do saldo da conta A / P | Valor do saldo da conta AMORTIZACÃO ES / PROVISÕES TOTAL | Valor do saldo da conta | Valor do saldo da conta | Valor do saldo da conta AMORTIZACÃO ES / PROVISÕES Consolidado |
| | | CMA | SMAS | ECALMA | AGENEAL | ARRIBATEJO | NOVALMAD AVELHA | | Ajustament os | Oneraçõe s de Consolidaçã o | |
| | Imobilizado: | 99.919.825,87 | 85.767.950,42 | 1.159.549,76 | 100.468,52 | 55.204,57 | 97.667,52 | 187.100.666,66 | 0,00 | 0,00 | 187.100.666,66 |
| | Bens do domínio público | 25.048.822,08 | 118.834,79 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 25.167.656,87 | 0,00 | 0,00 | 25.167.656,87 |
| 451 | Terrenos e recursos naturais | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 452 | Edifícios | 22.790,11 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 22.790,11 | 0,00 | 22.790,11 | |
| 453 | Outras construções e infraestruturas | 25.026.031,97 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 25.026.031,97 | 0,00 | 25.026.031,97 | |
| 455 | Bens do patrimônio histórico artístico e cultural | 0,00 | 118.834,79 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 118.834,79 | 0,00 | 118.834,79 | |
| 459 | Outros bens de domínio público | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 445 | Imobilizações em curso | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 446 | Adiantamentos por conta de bens do domínio público | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | Imobilizações incorpóreas: | 12.798.111,40 | 7.912.976,23 | 0,00 | 71.081,28 | 1.293,67 | 0,00 | 20.783.462,58 | 0,00 | 0,00 | 20.783.462,58 |
| 431 | Despesas de instalação | 115.565,26 | 4.007,93 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 119.573,19 | 0,00 | 119.573,19 | |
| 432 | Despesas de investigação e de desenvolvimento | 7.398.608,37 | 1.178.604,47 | 0,00 | 0,00 | 1.293,67 | 0,00 | 8.578.506,51 | 0,00 | 8.578.506,51 | |
| 433 | Propriedade industrial e outros direitos | 5.283.937,77 | 6.730.363,83 | 0,00 | 71.081,28 | 0,00 | 0,00 | 12.085.382,88 | 0,00 | 12.085.382,88 | |
| 443 | Imobilizações em curso | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 449 | Adiantamentos por conta de imobilizações incorpóreas | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | Imobilizações corpóreas: | 62.072.892,39 | 77.736.139,40 | 1.159.549,76 | 29.387,24 | 53.910,90 | 97.667,52 | 141.149.547,21 | 0,00 | 0,00 | 141.149.547,21 |
| 421 | Terrenos e recursos naturais | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 422 | Edifícios e outras construções | 30.669.335,60 | 53.347.386,90 | 147.583,31 | 0,00 | 873,31 | 7.309,29 | 84.172.488,41 | 0,00 | 84.172.488,41 | |
| 423 | Equipamento básico | 6.566.868,56 | 17.897.829,30 | 748.802,72 | 3.902,02 | 12.173,54 | 39.929,86 | 25.269.506,00 | 0,00 | 25.269.506,00 | |
| 424 | Equipamento de transporte | 8.055.094,63 | 3.003.770,50 | 79.125,12 | 1.136,37 | 0,00 | 0,00 | 11.139.126,62 | 0,00 | 11.139.126,62 | |
| 425 | Ferramentas e utensílios | 439.666,79 | 344.730,47 | 0,00 | 9.163,46 | 3.102,89 | 627,09 | 797.290,70 | 0,00 | 797.290,70 | |
| 426 | Equipamento administrativo | 6.494.672,94 | 2.893.491,23 | 171.285,53 | 15.185,39 | 37.761,16 | 49.801,28 | 9.662.197,53 | 0,00 | 9.662.197,53 | |
| 427 | Taras e vasilhame | 1.824,47 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.824,47 | 0,00 | 1.824,47 | |
| 429 | Outras imobilizações corpóreas | 9.845.429,40 | 248.931,00 | 12.753,08 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 10.107.113,48 | 0,00 | 10.107.113,48 | |
| 442 | Imobilizações em curso | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 448 | Adiantamentos por conta de imobilizações corpóreas | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | Imobilizações financeiras: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 411 | Partes de capital | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 412 | Obrigações e títulos de participação | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 414 | Investimentos em imóveis | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 415 | Outras aplicações financeiras | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 441 | Imobilizações em curso | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 447 | Adiantamentos por conta de investimentos financeiros | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | Circulante: | 2.272.204,14 | 1.283.314,90 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3.555.519,04 | 0,00 | 0,00 | 3.555.519,04 |
| | Existências | 0,00 | 43.711,98 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 43.711,98 | 0,00 | 0,00 | 43.711,98 |
| 36 | Matérias-primas e subsidiárias e de consumo | 0,00 | 43.711,98 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 43.711,98 | 0,00 | 43.711,98 | |
| 35 | Produtos e trabalhos em curso | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 34 | Subprodutos, desperdícios, resíduos e refugos | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 33 | Produtos acabados e intermediários | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 32 | Mercadorias | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 37 | Adiantamentos por conta de compras | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | Dívidas de terceiros-Médio e longo prazo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 211 | Clientes, c/c | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 268 | Estado e outros entes públicos | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2643 | Administração autárquica | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 262+263+267+268AI | Outros devedores (262+263+267+268+265+266) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | Dívidas de terceiros-Curto prazo: | 2.272.204,14 | 1.239.602,92 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3.511.807,06 | 0,00 | 0,00 | 3.511.807,06 |
| 28 | Empréstimos concedidos | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 211 | Clientes, c/c | 0,00 | 637.671,49 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 637.671,49 | 0,00 | 637.671,49 | |
| 212 | Contribuintes, c/c | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 213 | Utentes, c/c | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 214a216AI | Outros DGAL (214 a 216) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 218 | Clientes, contribuintes de cobrança duvidosa | 2.272.204,14 | 601.931,43 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.874.135,57 | 0,00 | 2.874.135,57 | |
| 251 | Devedores pela execução do orçamento | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 229 | Adiantamentos a fornecedores | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2619 | Adiantamentos a fornecedores de imobilizado | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 24AI | Estado e outros entes públicos | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2641AI | Administração autárquica - Associações de Municípios | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2643AI | Administração autárquica - Serviços Municipalizados | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2647AI | Adm. autárquica - Empresas Municip. e Intermunic. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 262+263+267+268AI | Outros devedores (262+263+267+268+265+266) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2642AI | Municípios | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2644AI | Federações de Municípios | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2645AI | Associações de Freguesias | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2646AI | Freguesias | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2648AI | Outros DGAL (2648) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2649AI | Outros DGAL (2649) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | Títulos negociáveis | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 151 | Ações | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 152 | Obrigações e títulos de participação | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 153 | Títulos de dívida pública | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 154a158 | Outros DGAL | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 159 | Outros títulos | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 18 | Outras aplicações de tesouraria | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | Depósitos em instituições financeiras e caixa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 12 | Depósitos em instituições financeiras | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 11 | Caixa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | Acréscimos e diferimentos: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 271 | Acréscimos de proveitos | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 272 | Custos diferidos | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 48 | Total de amortizações..... | 99.919.825,87 | 85.767.950,42 | 1.159.549,76 | 100.468,52 | 55.204,57 | 97.667,52 | 187.100.666,66 | 0,00 | 0,00 | 187.100.666,66 |
| 19+29+39+49 | Total de provisões..... | 2.272.204,14 | 1.283.314,90 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3.555.519,04 | 0,00 | 0,00 | 3.555.519,04 |
| | Total Amortizações / Provisões | 102.192.030,01 | 87.051.265,32 | 1.159.549,76 | 100.468,52 | 55.204,57 | 97.667,52 | 190.656.185,70 | 0,00 | 0,00 | 190.656.185,70 |
| | Total do activo | 102.192.030,01 | 87.051.265,32 | 1.159.549,76 | 100.468,52 | 55.204,57 | 97.667,52 | 190.656.185,70 | 0,00 | 0,00 | 190.656.185,70 |
| | Total do activo Líquido..... | | | | | | | | | | |

FUNDOS PRÓPRIOS E PASSIVO

| Código contas POCAL | BALANÇO CONSOLIDADO - ANO 2015 | FUNDOS PRÓPRIOS E PASSIVO | | | | | | | | | |
|------------------------|--|---------------------------|---------------|------------|------------|------------|--------------------|----------------|---------------|------------------------------|----------------------|
| | | CMA | SMAS | ECALMA | AGENEAL | ARRIBATEJO | NOVALMAD AVELHA | TOTAL | Ajustamentos | Operações de Consolidação | TOTAL Consolidado |
| | Fundos próprios: | 333.027.470,80 | 51.744.425,78 | 258.143,28 | 263.412,04 | 602.512,92 | 288.532,87 | 386.184.497,69 | -1.527.070,43 | -134.720,93 | 383.701.161,17 |
| | Fundos próprios - GRUPO | 333.027.470,80 | 51.744.425,78 | 258.143,28 | 251.601,75 | 565.947,98 | 285.817,79 | 386.133.407,38 | -1.527.070,43 | -956.266,09 | 383.650.070,86 |
| 51 | Património | 162.151.706,25 | 17.694.185,68 | 250.000,00 | 265.860,82 | 80.805,17 | 58.858,15 | 180.501.416,07 | | -655.524,14 | 179.845.891,93 |
| 55 | Ajustamentos de partes de capital em empresas | 16.782.176,24 | | | | | | 16.782.176,24 | -835.166,78 | -118.940,51 | 15.828.068,95 |
| 56 | Reservas de reavaliação | 9.157,93 | | | | | | 9.157,93 | | | 9.157,93 |
| | Reservas: | 22.165.186,59 | 32.374.888,80 | 5.753,06 | 0,00 | 16.160,95 | 11.771,63 | 54.573.761,03 | 0,00 | -33.685,64 | 54.540.075,39 |
| 571 | Reservas legais | 5.714.946,38 | 12.374.394,18 | 345,86 | | 16.160,95 | 11.771,63 | 18.117.619,00 | | -28.278,44 | 18.089.340,56 |
| 572 | Reservas estatutárias | | | | | | | 0,00 | | | 0,00 |
| 573 | Reservas contratuais | | | | | | | 0,00 | | | 0,00 |
| 574 | Reservas livres | | 19.887.716,42 | 5.407,20 | | | | 19.893.123,62 | | -5.407,20 | 19.887.716,42 |
| 575 | Subsídios | | | | | | | 0,00 | | | 0,00 |
| 576 | Doações | 16.450.240,21 | 112.778,20 | | | | | 16.563.018,41 | | | 16.563.018,41 |
| 578+579 | Outros DGAL (578+579) | | | | | | | 0,00 | | | 0,00 |
| 577 | Reservas decorrentes de transferências de activos | | | | | | | 0,00 | | | 0,00 |
| 58 | Outras variações | | | | | | | 0,00 | | | 0,00 |
| 59 | Resultados transitados | 126.529.321,38 | -7.279,69 | -2.745,18 | -14.259,07 | 468.981,86 | 215.188,01 | 127.189.207,31 | -678.301,43 | 42.429,01 | 126.553.334,89 |
| 88 | Resultado líquido Consolidado do exercício (P-Custos) | 5.389.922,41 | 1.682.630,99 | 5.135,40 | 11.810,29 | 36.564,94 | 2.715,08 | 7.128.779,11 | -13.602,22 | -190.544,81 | 6.924.632,08 |
| 88 | Resultado Líquido do Exercício - Entidades Consolidadas sem participações financeiras do Município | | | | 11.810,29 | 36.564,94 | 2.715,08 | 51.090,31 | | -51.090,31 | 0,00 |
| 88 | Resultado líquido do exercício (P-C-IM) - GRUPO | 5.389.922,41 | 1.682.630,99 | 5.135,40 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7.077.688,80 | -13.602,22 | -190.544,81 | 6.873.541,77 |
| 26 | Entidades Consolidadas sem participações financeiras do Município | | | | | | | | | 872.635,47 | 872.635,47 |
| | Passivo: | 75.168.494,71 | 21.115.546,30 | 416.806,46 | 51.626,46 | 29.392,38 | 118.347,34 | 96.900.213,65 | -1.313.895,50 | -7.472.572,90 | 88.113.745,25 |
| 292 | Provisões para riscos e encargos | 1.471.108,93 | | | | | 1.268,85 | 1.472.377,78 | | | 1.472.377,78 |
| | Dividas a terceiros-Médio e longo prazo: | 35.152.832,50 | 5.665.597,29 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 40.818.429,79 | 0,00 | -5.665.597,29 | 35.152.832,50 |
| 2312 | Empréstimos de médio e longo prazo | 29.204.988,54 | 5.665.597,29 | | | | | 34.870.585,83 | | -5.665.597,29 | 29.204.988,54 |
| 2613 | Fornecedores de locação financeira | 409.595,66 | | | | | | 409.595,66 | | | 409.595,66 |
| 221 | Fornecedores, c/c | | | | | | | 0,00 | | | 0,00 |
| 217 | Clientes e utentes c/ caução | | | | | | | 0,00 | | | 0,00 |
| 2611 | Fornecedores de imobilizado, c/c | | | | | | | 0,00 | | | 0,00 |
| 2615 | Fornecedores de imobilizado - IHRU | 102.800,00 | | | | | | 102.800,00 | | | 102.800,00 |
| 268 | Estado e outros entes públicos (MST+FAM) | 5.435.448,30 | | | | | | 5.435.448,30 | | | 5.435.448,30 |
| 262+263+267+268P | Outros Credores (262+263+267+268+265+266) | | | | | | | 0,00 | | | 0,00 |
| | Dividas a terceiros-Curto prazo: | 8.455.921,60 | 3.507.197,96 | 132.774,86 | 18.455,31 | 8.113,39 | 10.075,02 | 12.132.538,14 | -1.389.886,03 | -1.401.643,52 | 9.341.008,59 |
| 2311 | Empréstimos de curto prazo | | | | | | | 0,00 | | | 0,00 |
| 2312 | Empréstimos MLP - vencimento ano (n+1) | 3.865.000,00 | 1.114.266,67 | | | | | 4.979.266,67 | | -1.114.266,67 | 3.865.000,00 |
| 269 | Adiantamentos por conta de vendas | | | | | | | 0,00 | | | 0,00 |
| 221 | Fornecedores, c/c | 13.388,45 | 278.751,68 | 26.018,64 | 861,92 | 5.529,94 | 1.987,65 | 326.538,28 | 61.544,08 | -62.544,64 | 325.537,72 |
| 222a227 | Outros DGAL (222 a 227) | | | | | | | 0,00 | | | 0,00 |
| 228 | Fornecedores - Facturas em recepção e conferência | 527.739,97 | 197.103,29 | | | | | 724.843,26 | | | 724.843,26 |
| 252 | Credores pela execução do orçamento | | | | | | | 0,00 | | | 0,00 |
| 214a216P | Outros DGAL (214 a 216) | | | | | | | 0,00 | | | 0,00 |
| 217 | Clientes e utentes c/ caução | | | | | | | 0,00 | | | 0,00 |
| 219 | Adiantamentos de clientes, contribuintes e utentes | 1.900,00 | | | | | | 1.900,00 | | | 1.900,00 |
| 2611 | Fornecedores de imobilizado, c/c | 709,48 | 170.658,43 | | | | | 171.367,91 | | | 171.367,91 |
| 2613 | Fornecedores de locação financeira - vencim. ano (n+1) | 330.694,52 | | | | | | 330.694,52 | | | 330.694,52 |
| 2615 | Fornecedores de imobilizado - IHRU | 4.800,00 | | | | | | 4.800,00 | | | 4.800,00 |
| 2612a2617 | Outros DGAL (2612 a 2617) | | | | | | | 0,00 | | | 0,00 |
| 2618 | Fornecedores de imobilizado-Fact. em Recep. e Confer. | 22.297,12 | | | | | | 22.297,12 | | | 22.297,12 |
| 24P | Estado e outros entes públicos | 571.315,20 | 40.616,66 | 40.982,18 | 17.593,39 | 2.583,45 | 3.281,77 | 676.372,65 | | | 676.372,65 |
| 2641P | Administração autárquica - Ass. de Municípios | | | | | | | 0,00 | | | 0,00 |
| 2643P | Administração autárquica - Serviços Municipalizados | | | | | | | 0,00 | | | 0,00 |
| 2647P | Adm. autárquica - Empresas Municipais e Intermunic. | 33.406,73 | | | | | | 33.406,73 | | | 33.406,73 |
| 268 | Estado (MST+FAM) - vencimento ano (n+1) | 1.734.148,59 | | | | | | 1.734.148,59 | | | 1.734.148,59 |
| 262+263+267+268P | Outros Credores (262+263+267+268+265+266) | 1.350.521,54 | 1.705.801,23 | 65.774,04 | | | 4.805,60 | 3.126.902,41 | -1.451.430,11 | -224.832,21 | 1.450.640,09 |
| 2642P | Municípios | | | | | | | 0,00 | | | 0,00 |
| 2644P | Federações de Municípios | | | | | | | 0,00 | | | 0,00 |
| 2645P | Associações de Freguesias | | | | | | | 0,00 | | | 0,00 |
| 2646P | Freguesias | | | | | | | 0,00 | | | 0,00 |
| 2648P | Outros DGAL (2648) | | | | | | | 0,00 | | | 0,00 |
| 2649P | Outros DGAL (2649) | | | | | | | 0,00 | | | 0,00 |
| | Acréscimos e diferimentos: | 30.088.631,68 | 11.942.751,05 | 284.031,60 | 33.171,15 | 21.278,99 | 107.003,47 | 42.476.867,94 | 75.990,53 | -405.332,09 | 42.147.526,38 |
| 273 | Acréscimos de custos | 5.403.113,97 | 1.322.451,68 | 111.870,93 | 23.279,75 | 19.524,27 | 18.410,50 | 6.898.651,10 | 3.555,92 | -80.920,22 | 6.821.286,80 |
| 2741a2744 | Outros DGAL (2741 a 2744) | 922.819,25 | | 12.123,82 | | | | 934.943,07 | | -748,20 | 934.194,87 |
| 2745 | Proveitos diferidos - Subsídios para investimento | 23.587.389,03 | 10.620.299,37 | 118.940,51 | | | 3.722,43 | 34.330.351,34 | 117.040,83 | -232.471,46 | 34.214.920,71 |
| 2748 | Diferenças de câmbio favoráveis | | | | | | | 0,00 | | | 0,00 |
| 2749 | Outros proveitos diferidos | 175.309,43 | | 41.096,34 | 9.891,40 | 1.754,72 | 84.870,54 | 312.922,43 | -44.606,22 | -91.192,21 | 177.124,00 |
| | Total dos Fundos Próprios, Interesses Minoritários e do Passivo | 408.195.965,51 | 72.859.972,08 | 674.949,74 | 315.038,50 | 631.905,30 | 406.880,21 | 483.084.711,34 | -2.840.965,93 | -7.607.293,83 | 472.636.451,58 |

| Código contas POCAL | DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS - ANO 2015 | CM - DR | SMAS - DR | ECALMA - DR | AGENEAL - DR | ARRIBATEJO - DR | NOVALMAD AVELHA - DR | TOTAL | Ajustamentos | Operações de consolidação | TOTAL Consolidado |
|---------------------|---|----------------------|----------------------|---------------------|-------------------|-------------------|----------------------|-----------------------|--------------------|---------------------------|-----------------------|
| | | | | | | | | | | | |
| | Custos e perdas | | | | | | | | | | |
| 61 | Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas: | 1.772.433,84 | 798.698,71 | 0,00 | 0,00 | 7.777,83 | 52,87 | 2.578.963,25 | 0,00 | -14,15 | 2.578.949,10 |
| | Mercadorias | 3.396,08 | | | | | 52,87 | 3.448,95 | | -14,15 | 3.434,80 |
| | Matérias | 1.769.037,76 | 798.698,71 | | | 7.777,83 | | 2.575.514,30 | | | 2.575.514,30 |
| 62 | Fornecimentos e serviços externos | 26.436.774,00 | 6.472.016,44 | 413.428,43 | 141.157,43 | 109.644,11 | 79.310,70 | 33.652.331,11 | 23.292,66 | -1.076.809,58 | 32.598.814,19 |
| 64 | Custos com o pessoal: | 29.691.085,66 | 9.948.204,75 | 1.144.695,48 | 175.326,90 | 119.269,85 | 106.443,65 | 41.185.026,29 | -0,17 | -279.656,58 | 40.905.369,54 |
| 641+642 | Remunerações | 23.022.440,48 | 7.434.712,79 | 911.072,06 | 140.057,19 | 95.256,00 | 83.737,72 | 31.687.276,24 | | | 31.687.276,24 |
| 643a+648 | Encargos sociais | 6.668.645,18 | 2.513.491,96 | 233.623,42 | 35.269,71 | 24.013,85 | 22.705,93 | 9.497.750,05 | -0,17 | -279.656,58 | 9.218.093,30 |
| 63 | Transf. e subsid.correntes concedidos e prest. sociais | 7.233.285,97 | | | | | | 7.233.285,97 | -81.300,81 | -372.000,00 | 6.779.985,16 |
| 66 | Amortização do exercício | 8.042.628,70 | 5.001.213,02 | 102.264,79 | 547,98 | 5.412,72 | 7.408,31 | 13.159.475,52 | | | 13.159.475,52 |
| 67 | Provisões do exercício | 108.735,72 | | | | | | 108.735,72 | | | 108.735,72 |
| 65 | Outros custos e perdas operacionais | 828.884,23 | 335.321,15 | 2.796,62 | 14.837,15 | 40.743,19 | 11.357,26 | 1.233.939,60 | | -50.669,56 | 1.183.270,04 |
| | (A) Custos e perdas Operacionais | 74.113.828,12 | 22.555.454,07 | 1.663.185,32 | 331.869,46 | 282.847,70 | 204.572,79 | 99.151.757,46 | -58.008,32 | -1.779.149,87 | 97.314.599,27 |
| 68 | Custos e perdas financeiras | 422.883,59 | 11.115,94 | | | 0,86 | | 434.000,39 | -32.366,26 | -9.402,03 | 392.232,10 |
| | (C) Custos e perdas Correntes | 74.536.711,71 | 22.566.570,01 | 1.663.185,32 | 331.869,46 | 282.848,56 | 204.572,79 | 99.585.757,85 | -90.374,58 | -1.788.551,90 | 97.706.831,37 |
| 69 | Custos e perdas extraordinárias | 2.421.354,91 | 64.136,04 | 10.126,82 | | 640,61 | 2.249,28 | 2.498.507,66 | 3.243,50 | -25.000,00 | 2.476.751,16 |
| | (E) Custos e perdas do Exercício | 76.958.066,62 | 22.630.706,05 | 1.673.312,14 | 331.869,46 | 283.489,17 | 206.822,07 | 102.084.265,51 | -87.131,08 | -1.813.551,90 | 100.183.582,53 |
| 86 | Imposto sobre o rendimento do exercício | | | 2.895,67 | 1.369,78 | | 248,20 | 4.513,65 | | | 4.513,65 |
| | (G) Custos e perdas + Impostos s/Rend. Exer. | 76.958.066,62 | 22.630.706,05 | 1.676.207,81 | 333.239,24 | 283.489,17 | 207.070,27 | 102.088.779,16 | -87.131,08 | -1.813.551,90 | 100.188.096,18 |
| 88 | Resultado líquido do exercício Consolidado (P-C-imp) | 5.389.922,41 | 1.682.630,99 | 5.135,40 | 11.810,29 | 36.564,94 | 2.715,08 | 7.128.779,11 | -13.602,22 | -190.544,81 | 6.924.632,08 |
| 88 | Resultado Líquido do Exercício - Entidades Consolidadas sem participações financeiras do Município | | | | 11.810,29 | 36.564,94 | 2.715,08 | 51.090,31 | | | 51.090,31 |
| 88 | Resultado líquido do exercício (P-C-IM) - GRUPO | 5.389.922,41 | 1.682.630,99 | 5.135,40 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7.077.688,80 | -13.602,22 | -190.544,81 | 6.873.541,77 |
| | (X) | 82.347.989,03 | 24.313.337,04 | 1.681.343,21 | 345.049,53 | 320.054,11 | 209.785,35 | 109.217.558,27 | -100.733,30 | -2.004.096,71 | 107.112.728,26 |
| | Proveitos e ganhos | | | | | | | | | | |
| 71 | Vendas e prestações de serviços: | 7.215.543,84 | 22.677.534,13 | 1.308.346,21 | 126.551,28 | 106.379,63 | 51.040,00 | 31.485.395,09 | -3.880,01 | -958.847,62 | 30.522.667,46 |
| 7111 | Venda de mercadorias | 6.940,57 | | 50.306,24 | | | 11,72 | 57.258,53 | 4,07 | -14,15 | 57.248,45 |
| 7112+7113 | Venda de produtos | 2.445,11 | 11.238.475,21 | | | | | 11.240.920,32 | | -820.121,95 | 10.420.798,37 |
| 712 | Prestação de serviços | 6.536.532,35 | 11.439.058,92 | 1.258.039,97 | 126.551,28 | 106.379,63 | 51.028,28 | 19.517.590,43 | -3.884,08 | -138.711,52 | 19.374.994,83 |
| 713a+719 | 713 a 719 Outros | 669.625,81 | | | | | | 669.625,81 | | | 669.625,81 |
| 72 | Impostos e taxas | 44.204.806,05 | 362.356,62 | | | | | 44.567.162,67 | -70,74 | -903,80 | 44.566.188,13 |
| VP | Variação da produção | | | | | | | 0,00 | | | 0,00 |
| 75 | Trabalhos para a própria entidade | | 86.077,45 | | | | | 86.077,45 | | | 86.077,45 |
| 73 | Proveitos suplementares | | 2.032,12 | | | 56.344,81 | 28.500,00 | 86.876,93 | | -75.000,00 | 11.876,93 |
| 74 | Transferências e subsídios obtidos | 19.506.667,82 | 0,00 | 297.000,00 | 217.882,08 | 155.000,00 | 125.488,56 | 20.302.038,46 | | -945.448,16 | 19.356.590,30 |
| 76 | Outros proveitos e ganhos operacionais | 1.571.444,10 | 2.745,90 | | 616,17 | | | 1.574.806,17 | | | 1.574.806,17 |
| | (B) Proveitos e ganhos Operacionais | 72.498.461,81 | 23.130.746,22 | 1.605.346,21 | 345.049,53 | 317.724,44 | 205.028,56 | 98.102.356,77 | -3.950,75 | -1.980.199,58 | 96.118.206,44 |
| 78 | Proveitos e ganhos financeiros | 3.354.446,98 | 156.665,80 | 24,18 | | 1.382,79 | 637,60 | 3.513.157,35 | -28.613,67 | -23.515,83 | 3.461.027,85 |
| | (D) Proveitos e ganhos Correntes | 75.852.908,79 | 23.287.412,02 | 1.605.370,39 | 345.049,53 | 319.107,23 | 205.666,16 | 101.615.514,12 | -32.564,42 | -2.003.715,41 | 99.579.234,29 |
| 79 | Proveitos e ganhos extraordinários | 6.495.080,24 | 1.025.925,02 | 75.972,82 | | 946,88 | 4.119,19 | 7.602.044,15 | -68.168,88 | -381,30 | 7.533.493,97 |
| | (F) Total Proveitos | 82.347.989,03 | 24.313.337,04 | 1.681.343,21 | 345.049,53 | 320.054,11 | 209.785,35 | 109.217.558,27 | -100.733,30 | -2.004.096,71 | 107.112.728,26 |
| | Resumo: | | | | | | | | | | |
| | Resultados operacionais (B - A) | -1.615.366,31 | 575.292,15 | -57.839,11 | 13.180,07 | 34.876,74 | 455,77 | -1.049.400,69 | 54.057,57 | -201.049,71 | -1.196.392,83 |
| | Resultados financeiros (D-B) - (C-A) | 2.931.563,39 | 145.549,86 | 24,18 | 0,00 | 1.381,93 | 637,60 | 3.079.156,96 | 3.752,59 | -14.113,80 | 3.068.795,75 |
| | Resultados correntes (D-C) | 1.316.197,08 | 720.842,01 | -57.814,93 | 13.180,07 | 36.258,67 | 1.093,37 | 2.029.756,27 | 57.810,16 | -215.163,51 | 1.872.402,92 |
| | Resultados antes de Impostos (F-E) | 5.389.922,41 | 1.682.630,99 | 8.031,07 | 13.180,07 | 36.564,94 | 2.963,28 | 7.133.292,76 | -13.602,22 | -190.544,81 | 6.929.145,73 |
| | Resultado líquido Consolidado do exercício (F-) | 5.389.922,41 | 1.682.630,99 | 5.135,40 | 11.810,29 | 36.564,94 | 2.715,08 | 7.128.779,11 | -13.602,22 | -190.544,81 | 6.924.632,08 |
| | Proveitos | 82.347.989,03 | 24.313.337,04 | 1.681.343,21 | 345.049,53 | 320.054,11 | 209.785,35 | 109.217.558,27 | -100.733,30 | -2.004.096,71 | 107.112.728,26 |
| | Custos | 76.958.066,62 | 22.630.706,05 | 1.673.312,14 | 331.869,46 | 283.489,17 | 206.822,07 | 102.084.265,51 | -87.131,08 | -1.813.551,90 | 100.183.582,53 |
| | Resultados antes de Impostos | 5.389.922,41 | 1.682.630,99 | 8.031,07 | 13.180,07 | 36.564,94 | 2.963,28 | 7.133.292,76 | -13.602,22 | -190.544,81 | 6.929.145,73 |
| | Resultados líquidos (Total Consolidado) | 5.389.922,41 | 1.682.630,99 | 5.135,40 | 11.810,29 | 36.564,94 | 2.715,08 | 7.128.779,11 | -13.602,22 | -190.544,81 | 6.924.632,08 |