

Município de Ponta Delgada

SMAAS

Serviços Municipalizados de Água e Saneamento

An aerial photograph of a water treatment facility. In the foreground, there are large, circular concrete tanks with dark brown earth on top. A white building with a dark roof is situated in the middle ground. The facility is built on a hillside overlooking the ocean. The sky is blue with some clouds. The image is framed by a blue diagonal banner at the top left and bottom right.

RELATÓRIO E CONTAS 2020

Índice

| | |
|---|----|
| 1. Introdução: Os SMAS de Ponta Delgada | 5 |
| 1.1- Enquadramento e Atribuições | 6 |
| 1.2- Missão, Visão e Valores | 7 |
| 1.3- Estrutura Organizacional | 8 |
| 1.4- Recursos Humanos | 9 |
| 2. Obras e Projetos – Abastecimento de Água e Saneamento | 13 |
| 2.1- Obras de Abastecimento de Água | 13 |
| 2.2- Obras de Saneamento | 20 |
| 3. Atividade Comercial: Instalações, Equipamento e Funcionamento dos SMAS | 26 |
| 3.1- Tratamento de Água | 26 |
| 3.2- Aquisição e Renovação de Equipamentos Diversos | 28 |
| 3.3- Aquisição de Contadores de Água | 30 |
| 4. Análise da Execução do Orçamento | 31 |
| 4.1- Receita | 31 |
| 4.1.1- Receitas Correntes – Execução | 31 |
| 4.1.2- Receitas de Capital – Execução | 33 |
| 4.2- Despesa | 35 |
| 4.2.1- Despesas Correntes – Execução | 35 |
| 4.2.2- Despesas de Capital – Execução | 37 |
| 4.3. Análise Global das Receitas e das Despesas | 39 |
| 4.3.1- Análise Global | 39 |
| 4.3.2 - Rácios de Execução Orçamental | 42 |
| 5. Análise Económica e Financeira | 44 |
| 5.1- Análise Económica e Financeira | 44 |

| | |
|--|----|
| 5.1.1- Ativo Não Corrente | 44 |
| 5.1.2- Ativo Corrente..... | 46 |
| 5.1.3- Património Líquido..... | 47 |
| 5.1.4- Passivo Não Corrente..... | 48 |
| 5.1.5- Passivo Corrente..... | 48 |
| 5.2- Demonstração de Resultados | 50 |
| 5.2.1- Rendimentos | 51 |
| 5.2.2- Gastos..... | 53 |
| 5.2.3- Resultados..... | 56 |
| 5.3- Demonstração de Fluxos de Caixa | 57 |
| 5.4- Indicadores Económico-Financeiros..... | 58 |
| 5.4.1- Indicadores de Rentabilidade..... | 58 |
| 5.4.2- Indicadores Financeiros..... | 59 |
| 5.4.3- Indicadores de Atividade/Funcionamento..... | 60 |
| 5.5- Conclusão | 61 |
| 6. Proposta de aplicação do Resultado Líquido do Período..... | 63 |
| Demonstrações Financeiras | 65 |
| DF1. Balanço..... | 65 |
| DF2. Demonstração de resultados por natureza | 67 |
| DF3. Demonstração das alterações no património líquido..... | 68 |
| DF4. Demonstração dos fluxos de caixa..... | 69 |
| Anexo às demonstrações financeiras..... | 72 |
| Adoção pela primeira vez do SNC-AP – Divulgação Transitória | 72 |
| Reconciliação para o balanço de abertura de acordo com o SNC-AP | 72 |
| 1. Identificação da entidade, período de relato e referencial contabilístico | 77 |
| 2. Principais políticas contabilísticas, alterações nas estimativas contabilísticas e erros..... | 80 |

| | |
|---|-----|
| 3. Ativos intangíveis | 82 |
| 4. Acordos de concessão de serviços: concedente | 86 |
| 5. Ativos fixos tangíveis | 86 |
| 6. Locações | 95 |
| 7. Custos de empréstimos obtidos..... | 95 |
| 8. Propriedades de investimento | 96 |
| 9. Imparidade de ativos..... | 97 |
| 10. Inventários..... | 99 |
| 11. Agricultura | 101 |
| 12. Contratos de construção | 101 |
| 13. Rendimento de transações com contraprestação | 101 |
| 14. Rendimento de transações sem contraprestação | 102 |
| 15. Provisões, passivos contingentes e ativos contingentes..... | 102 |
| 1. Efeitos de alterações em taxas de câmbio | 103 |
| 2. Acontecimentos após a data de relato | 103 |
| 3. Instrumentos financeiros | 103 |
| 4. Benefícios dos empregados | 103 |
| 5. Divulgações de partes relacionadas..... | 104 |
| 6. Relato por segmentos | 104 |
| 7. Interesses em outras entidades | 104 |
| Balancete analítico da contabilidade orçamental e financeira (classe 0 à 8) - mês 13..... | 105 |
| Balancete analítico da contabilidade orçamental e financeira (classe 0 à 8) - mês 14..... | 125 |
| Demonstrações financeiras previsionais..... | 146 |
| Balanço previsional | 146 |
| Demonstração de resultados por natureza previsional..... | 146 |
| Demonstração dos fluxos de caixa previsional | 146 |

| | |
|---|-----|
| Demonstrações orçamentais | 148 |
| Demonstrações previsionais | 148 |
| Orçamento e Plano Orçamental Plurianual | 148 |
| Orçamento Inicial da Receita | 148 |
| Orçamento Inicial da Despesa..... | 152 |
| Plano plurianual de investimentos (PPI) | 156 |
| Demonstrações Orçamentais de Relato Individual..... | 158 |
| DOR1. Demonstração de desempenho orçamental | 158 |
| DOR2. Demonstração de execução orçamental da receita | 160 |
| DOR3. Demonstração de execução orçamental da despesa | 165 |
| DOR4. Demonstração da execução do plano plurianual de investimentos..... | 172 |
| DOR5. Anexo às demonstrações orçamentais | 176 |
| DOR 5.1. Alterações orçamentais da receita..... | 176 |
| DOR 5.2. Alterações orçamentais da despesa..... | 177 |
| DOR 5.3. Alterações ao plano plurianual de investimentos..... | 180 |
| DOR 5.4. Operações de tesouraria..... | 184 |
| DOR 5.5. Contratação Administrativa – Situação dos Contratos | 185 |
| DOR 5.6. Contratação Administrativa – Adjudicações por tipo de procedimento | 187 |
| DOR 5.7. Transferências e subsídios - Despesa..... | 188 |
| DOR 5.8. Transferências e Subsídios - Receita..... | 189 |
| DOR 5.9. Outras divulgações..... | 190 |
| DOR 5.9.1. Encargos contratuais..... | 190 |
| DOR 5.9.2. Dívidas a terceiros por antiguidade dos saldos..... | 193 |
| Contabilidade de Gestão | 195 |

1. Introdução: Os SMAS de Ponta Delgada

Os Serviços Municipalizados da Câmara Municipal de Ponta Delgada (SMAS) constituem por via dos seus estatutos um serviço público dotado de autonomia administrativa e financeira no quadro da organização do Município de Ponta Delgada.

De acordo com o Regulamento que define a sua atividade os “SMAS são (...) um serviço público de interesse local, dotado de autonomia técnica, administrativa e financeira no quadro da organização municipal, explorados sob a forma industrial e, para tal, deverão fixar as taxas, tarifas e preços a cobrar, de modo a que sejam cobertos os custos de exploração e de administração dos sistemas a seu cargo, bem como a constituição de reservas necessárias para a cobertura de despesas de capital, com o fim de assegurar investimentos futuros indispensáveis ao desenvolvimento, ampliação e renovação desses mesmos sistemas”.

Tal é a base da atuação dos SMAS, sendo o princípio estratégico fundamental da autossuficiência o que tem orientado a administração e a direção dos SMAS.

De facto, há sensivelmente duas décadas que se tem prosseguido com um conjunto de ações tendentes a reduzir os custos de funcionamento e a aumentar a receita, fazendo-a corresponder ao custo dos serviços efetivamente prestados, dando ainda prioridade aos investimentos adequados ao desenvolvimento da atividade.

Tal pressuposto vem ao encontro da filosofia seguida na Diretiva Quadro da Água, vertida para o direito interno pela Lei-quadro da Água, no sentido da otimização dos custos / proveitos no âmbito da atuação dos SMAS.

Otimizar a qualidade de serviço e a eficácia do atendimento, garantindo a universalidade no acesso à água a preços socialmente justos e numa lógica de progressiva viabilidade económica e de sustentabilidade do sistema constitui o principal desafio que se coloca a um serviço com a natureza dos SMAS.

Ao longo do ano de 2020 o desempenho económico e financeiro dos SMAS alicerçou-se numa gestão de rigor e eficácia, como vem sendo hábito desde há largos anos, otimizando a aplicação dos recursos financeiros próprios nos investimentos considerados prioritários para o Concelho de Ponta Delgada.

As receitas correntes em 2020 diminuíram cerca de 12,03% em relação a 2019 (em 2019 tinham aumentado 2,36% relativamente a 2018).

Quanto às Receitas de Capital, registou-se um aumento em 2020 de 535,86%, relativamente a 2019, contrariando assim, o verificado no biénio 2019/2018, em que se verificou uma diminuição de 88,39%, a que correspondeu a um acréscimo desta receita, no valor de 407 974,90€.

As atividades desenvolvidas pelos SMAS ao longo do ano de 2020 são tratadas, com pormenor, em quatro partes distintas, conforme abaixo se referirá.

1.1- Enquadramento e Atribuições

As atribuições dos Serviços Municipalizados da Câmara Municipal de Ponta Delgada desenvolvem-se fundamentalmente nos seguintes domínios CAE-Rev.3s:

- 💧 36001 - Captação e tratamento de água;
- 💧 36002 - Distribuição de água;
- 💧 37001 - Recolha e drenagem de águas residuais;
- 💧 37002 - Tratamento de águas residuais.

A totalidade do Município de Ponta Delgada é abrangido pelos serviços prestados por estes SMAS, num total de 100% da população servida. Para estes fim, os SMAS dispõem de:

- 💧 46 Grupos de nascentes;
- 💧 4 Furos;
- 💧 32 Estações de tratamento de água (estações de cloragem);
- 💧 61 Reservatórios de água;
- 💧 705 Km de redes de adutoras e distribuidoras.

No que diz respeito aos sistemas de recolha e tratamento de águas residuais, os SMAS de Ponta Delgada possuem um total de 168 km de coletores domésticos, 145 km de coletores pluviais e 3 estações de tratamento de águas residuais (ETAR), permitindo que 99% dos arruamentos urbanos de Ponta Delgada estejam dotados de um coletor doméstico.

1.2- Missão, Visão e Valores

Missão

Assegurar os serviços de abastecimento de água, de recolha e tratamento de águas residuais e drenagem de águas pluviais em todo o município de Ponta Delgada.

Visão

Ser reconhecida como uma entidade de referência no município de Ponta Delgada, bem como no setor em que opera.

Valores

Satisfação dos Clientes - Prestar um serviço de Qualidade de acordo com as expectativas dos clientes.

Sustentabilidade dos SMAS - Manter uma gestão competente, eficiente e de qualidade de forma a assegurar a sustentabilidade económica, melhoria contínua dos processos e valorização dos trabalhadores.

Sustentabilidade Ambiental - Atuar com respeito pelos valores da natureza, nomeadamente no uso eficiente da água e no tratamento apropriado e rejeição de efluentes, preservando o ambiente.

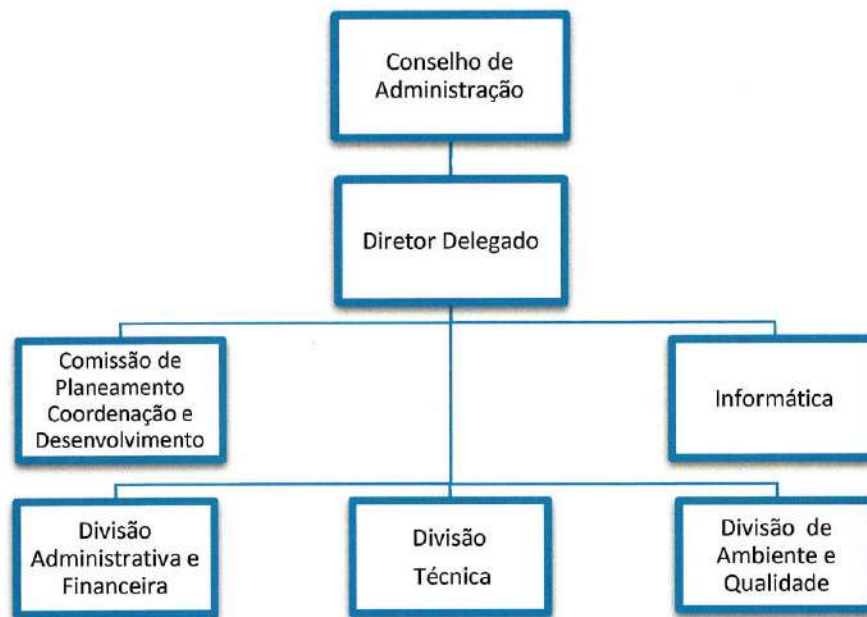
Inovação - Aprender e evoluir com vista a inovar e otimizar os serviços prestados, numa perspetiva de melhoria contínua.

Excelência - Pautar por um serviço de excelência no desempenho, de forma a atingir a plena satisfação dos clientes.

Ética - Atuar com transparência, rigor competência, reforçando os laços de confiança com os clientes, trabalhadores, fornecedores e comunidade.

1.3- Estrutura Organizacional

Os SMAS de Ponta Delgada possuem uma organização autónoma no âmbito da administração municipal. Esta estrutura foi alterada pelo Despacho n.º 4107/2013, de 19 de março de 2013 e mais recentemente pelo Despacho n.º 6342/2017 de 19 de julho de 2017, sendo constituída por uma unidade orgânica nuclear, o Diretor Delegado, e por 3 unidades orgânicas flexíveis nos termos definidos pela lei:



1.4- Recursos Humanos

No ano de 2020, passaram à aposentação oito (8) trabalhadores, tendo-se registado a saída de quatro (4) trabalhadores por mobilidade (um dos quais por consolidação) e de uma trabalhadora por rescisão de contrato, para além da infeliz ocorrência do falecimento de dois colaboradores.

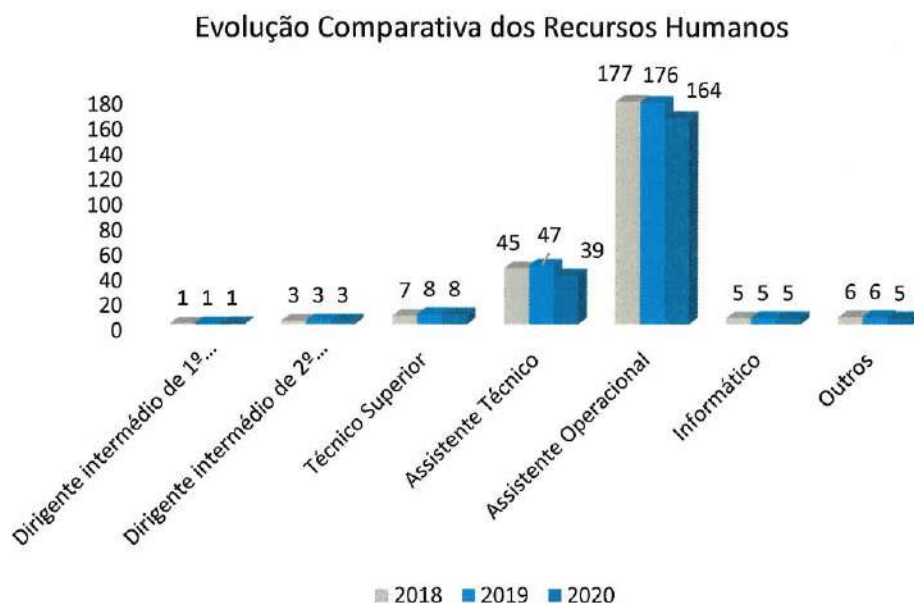
O balanço final da evolução em termos de recursos humanos traduziu-se pela diminuição global de 15 elementos ao serviço dos SMAS (6,7 % em termos percentuais) elevando-se o número de colaboradores dos SMAS em 31 de dezembro de 2020 a 225 trabalhadores no mapa de pessoal, conforme espelhado no seguinte gráfico.

Carreira/Função - 2020



As carreiras profissionais com maior número de trabalhadores são as carreiras de Assistente Operacional e de Assistente Técnico que correspondem a 73% e 17% respetivamente, num total de 203 trabalhadores. As restantes carreiras representam apenas 10% do universo dos trabalhadores dos SMAS. O item “Outros” inclui as carreiras de Fiscal de Obras e Fiscal de Leituras e Cobrança.

A evolução dos Recursos Humanos no triénio 2018/2020 pode ser observada pelo gráfico abaixo:

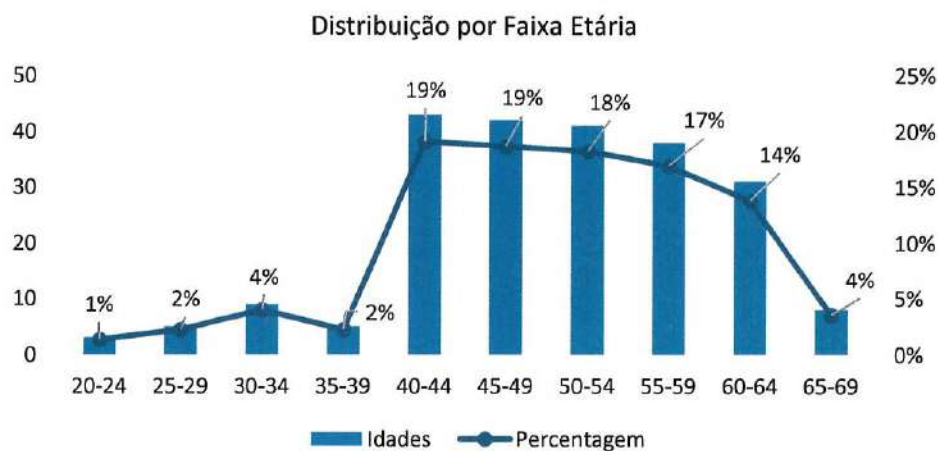


Nos quadros e gráficos seguintes, pode verificar-se a caracterização dos trabalhadores dos SMAS segundo:

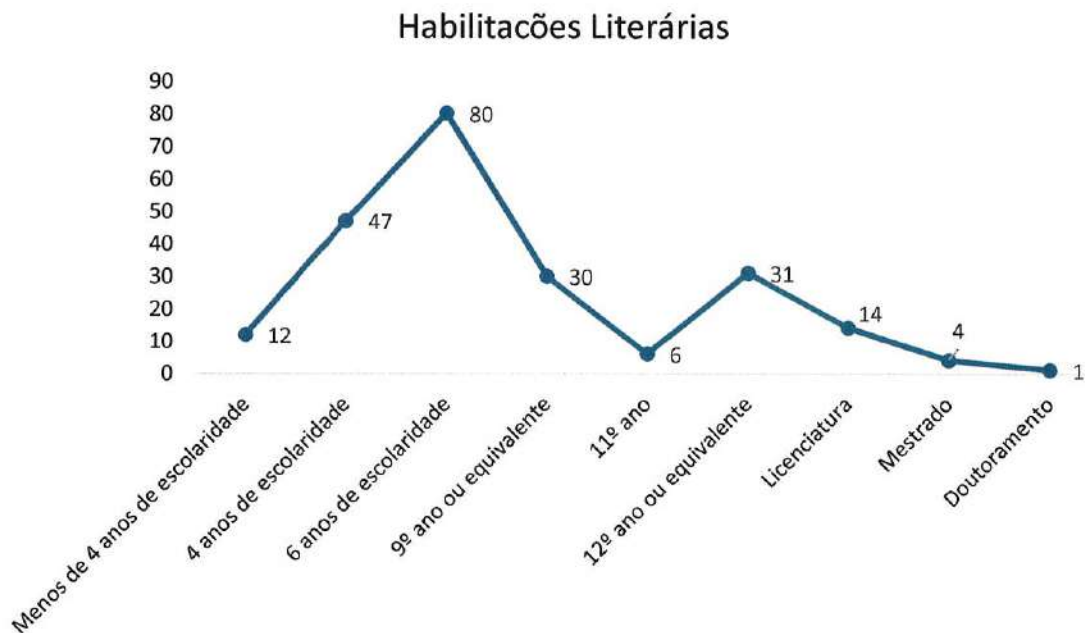
Distribuição por Sexo

| Carreira | 2018 | | | 2019 | | | 2020 | | |
|---------------------------------|------------|-----------|------------|------------|-----------|------------|------------|-----------|------------|
| | M | F | Total | M | F | Total | M | F | Total |
| Dirigente intermédio de 1º grau | 1 | 0 | 1 | 1 | 0 | 1 | 1 | 0 | 1 |
| Dirigente intermédio de 2º grau | 1 | 2 | 3 | 1 | 2 | 3 | 1 | 2 | 3 |
| Técnico Superior | 2 | 5 | 7 | 2 | 6 | 8 | 2 | 6 | 8 |
| Assistente técnico | 17 | 22 | 39 | 18 | 23 | 41 | 17 | 22 | 39 |
| Assistente operacional | 175 | 2 | 177 | 174 | 2 | 176 | 163 | 1 | 164 |
| Informático | 2 | 3 | 5 | 2 | 3 | 5 | 2 | 3 | 5 |
| Outros | 6 | 0 | 6 | 6 | 0 | 6 | 5 | 0 | 5 |
| TOTAL | 204 | 34 | 238 | 204 | 36 | 240 | 191 | 34 | 225 |

Faixa Etária - 2020



Habilitações Literárias - 2020

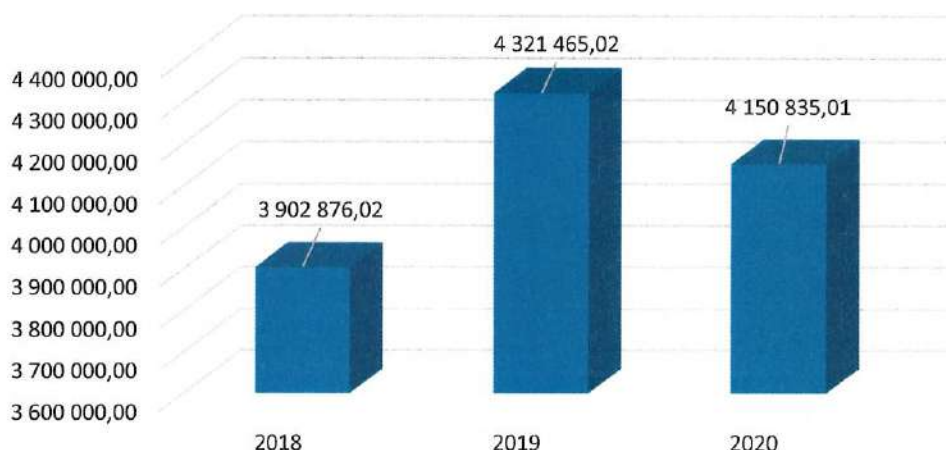


Encargos com o Pessoal

Os Encargos com o Pessoal ascenderam aos 4 150 835,01€ em 2020, verificando-se uma redução 3,9% face a 2019.

O total de Encargos com Pessoal em 2018 e 2019 foram de 3 902 876,02€ e 4 321 465,02€ respetivamente verificando-se um aumento de 10,7% em 2019 face ao ano anterior.

Encargos com o Pessoal

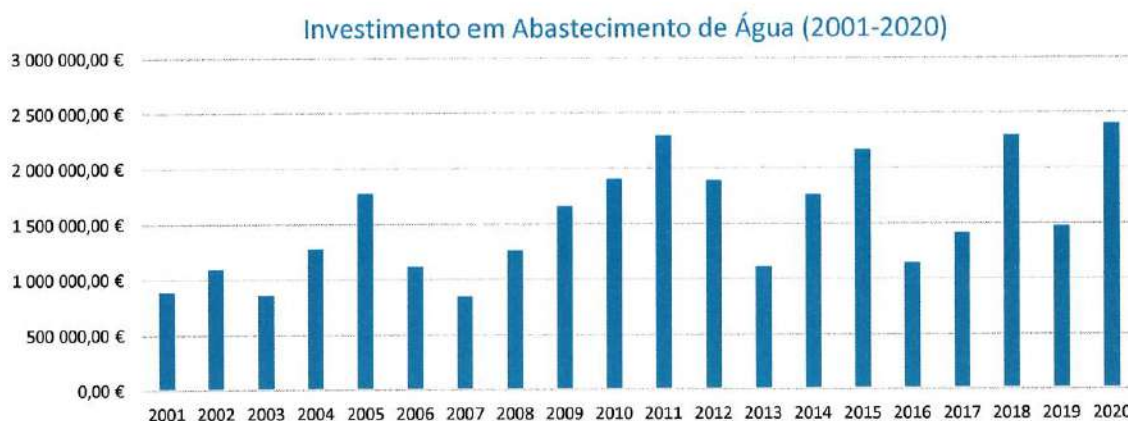


Rácios

| Indicadores | Cálculo | 2018 | 2019 | 2020 |
|---------------------------------|--|-------------|-------------|-------------|
| Total de Efetivos | Em 31 dezembro | 238 | 240 | 225 |
| Nível Etário | $\frac{\text{Soma Idades}}{\text{Total Efetivos}}$ | 49 | 50 | 50 |
| Taxa de Feminização | $\frac{\text{Total Efetivos Femininos}}{\text{Total Efetivos}}$ | 14% | 15% | 15% |
| Taxa de Habilitações Superiores | $\frac{\text{Total Licenciaturas + Mestrados + Doutoramentos}}{\text{Total Efetivos}}$ | 7% | 8% | 8% |
| Taxa de Enquadramento | $\frac{\text{Total Dirigentes}}{\text{Total Efetivos}}$ | 2% | 2% | 2% |
| Taxa de Tecnicidade | $\frac{\text{Total Dirigentes + TS + Informáticos}}{\text{Total Efetivos}}$ | 7% | 7% | 8% |
| Taxa de Entradas | $\frac{\text{Total de Admissões}}{\text{Total de Efetivos}}$ | 11% | 3% | 0% |
| Taxa de Saídas | $\frac{\text{Total de Saídas}}{\text{Total de Efetivos}}$ | 3% | 2% | 7% |
| Remuneração Anual Média | $\frac{\text{Total Encargos com Remuneração}}{\text{Total Efetivos}}$ | 16 398,64 € | 18 006,10 € | 18 448,16 € |
| Taxa Participação Formação | $\frac{\text{Total Participação Formação}}{\text{Total Efetivos}}$ | 74% | 13% | 4% |

2. Obras e Projetos – Abastecimento de Água e Saneamento

2.1- Obras de Abastecimento de Água



Nesta vertente deu-se a devida continuação à maior obra dos SMAS dos últimos 35 anos, a saber a renovação, iniciada em 2009, das adutoras que, provenientes do maciço da Lagoa do Fogo, abastecem a sede de Concelho e as suas freguesias limítrofes.

Tais adutoras, responsáveis principais pelas perdas no sistema de adução dos SMAS, são nomeadamente a adutora da Grota do Lanço e das Janelas do Inferno, construída em 1888 (!) em ferro fundido e a adutora dos Lourinhos construída em 1947 em fibrocimento, que até àquela data não tinham sido objeto de renovação face ao elevado investimento subjacente (cerca de 10 milhões de euros) e à falta de apoios comunitários para o efeito. Finalmente em 2012 os SMAS acederam a apoio comunitário para o efeito, depois de alguns anos de interregno.

Optou-se por material de ferro fundido dúctil de grafite esferoidal, dada a sua longevidade comprovada, o que tem permitido eliminar as perdas de águas no transporte do caudal captado nas nascentes em causa, com resultados muito interessantes até à data, que por exemplo permitem já aos SMAS prescindir de parte substancial do caudal captado no furo JK 3, mantendo-o como reserva de emergência em verões de escassez.

Devido aos constrangimentos de financiamento acima referidos, os SMAS estão a levar a cabo esta grande obra de forma faseada.

Em 2020 foram concluídas as 15ª e 16ª fases, tendo-se iniciado a 17ª fase, estando no final do ano transato concluídos fisicamente 38.071,43 metros dos 44.491,31 metros previstos, com uma percentagem de execução da ordem de 86 %.

Prevê-se em 2021 concluir a 17ª fase e executar as 18ª (esta já adjudicada), 19ª e 20ª fases de projeto, representando 6 419,88 metros, correspondendo a 11% do total previsto.

Refira-se que os SMAS, em consequência da concretização deste projeto, já recuperaram 32 l/s de perdas na adução, valor muito significativo.

Atualmente, os SMAS possuem 61 reservatórios a seu cargo, com uma reserva total de 48790 m³, que corresponde a 2,8 dias de consumo registado em 2020, sendo interessante notar que o Decreto Regulamentar nº 23/95 de 23 de agosto exige uma reserva de apenas 1,25 dias de consumo.

2.1.1 - Obras Realizadas

Na descrição que se segue, não foram incluídas, por razões que se prendem com a facilidade de leitura do presente relatório, a descrição da intervenção nas freguesias de Fajã de Cima, Relva e São Roque e em parte da freguesia de Fajã de Baixo por estarem ligadas a obras mistas, que incluem simultaneamente obras de saneamento, muito embora nas conclusões se tenha procedido ao cálculo global das extensões e valores investidos.

2.1.1.1 - Candelária

Na reunião do Conselho de Administração (C.A.) de 23 de Janeiro de 2020 foi deliberado proceder a um ajuste direto para a execução da Obra n.º 01/20 – Substituição da rede de distribuição de água na Rua de Baixo, Candelária, numa extensão de 178,00 metros em PVC ø 90 mm, com um preço base de 93.853,66 €, convidando para o efeito 3 (três) firmas da especialidade, a saber Albano Vieira S.A., A. R. Casanova Construção Civil, Lda., e Margem D'Arrasar, Lda.



Na reunião do CA de 12 de março, a obra foi adjudicada à firma A.R. Casanova, Construção Civil, Lda., pelo valor de 93.372,74 €.

A obra foi consignada a 13 de maio de 2020, tendo sido recebida provisoriamente a 27 de julho de 2020.



2.1.1.2 - Feteiras

Na reunião do CA de 23 de Janeiro de 2020 foi deliberado proceder a um ajuste direto para a execução da Obra n.º 02/20 – Substituição da rede de distribuição de água na Rua do Biscoito de Cima, Feteiras, numa extensão de 220,00 metros em PVC Ø 90 mm, com um preço base de 130.074,19 €, convidando para o efeito 3 (três) firmas da especialidade, a saber Almério & Cordeiro, Lda., A. R. Casanova Construção Civil, Lda., e Margem D'Arrasar, Lda.

Na reunião do CA de 12 de março, a obra foi adjudicada à firma A.R. Casanova, Construção Civil, Lda., pelo valor de 129.578,66 €.

A obra foi consignada a 13 de maio de 2020, tendo sido recebida provisoriamente a 10 de setembro de 2020.



A 28 de maio de 2020, o CA deliberou proceder a um ajuste direto para a execução da Obra n.º 03/20 – Substituição da rede de distribuição de água na Rua do Além e na Travessa da Igreja, Feteiras, numa extensão de 174,00 metros em PVC Ø 90 mm, com um preço base de 72.209,23 €, convidando para o efeito 3 (três) firmas da especialidade, a saber Herdeiros de Agostinho Ferreira de Medeiros, Lda., A. R. Casanova Construção Civil, Lda., e Margem D'Arrasar, Lda.

Na reunião do CA de 9 de julho, a obra foi adjudicada à firma A.R. Casanova, Construção Civil, Lda., pelo valor de 70.207,73 €.

A obra foi consignada a 17 de agosto de 2020, tendo sido recebida provisoriamente a 5 de janeiro de 2021.



A 19 de junho de 2020, o CA deliberou proceder a um ajuste direto para a execução da Obra n.º 04/20 – Substituição da rede de distribuição de água na Rua das Cruzinhas, Feteiras, numa extensão de 158,00 metros em PVC Ø 90 mm, com um preço base de 90.930,68 €, convidando para o efeito 3 (três) firmas da especialidade, a saber A. R. Casanova Construção Civil, Lda., Margem D'Arrasar, Lda. e Mega Stone pavimentos - Construção Civil, Unipessoal, Lda.

Na reunião do CA de 6 de agosto de 2020, a obra foi adjudicada à firma A.R. Casanova, Construção Civil, Lda., pelo valor de 89.905,66 €.

A obra foi consignada a 1 de outubro de 2020.

Foi lavrado o respetivo auto de receção provisória a 23 de outubro de 2020.



Ainda a 19 de junho de 2020, o CA deliberou proceder a um ajuste direto para a execução da Obra n.º 05/20 – Substituição da rede de distribuição de água na Rua da Fé, Feteiras, numa extensão de 82,00 metros em PVC Ø 90 mm, com um preço base de 54.701,83 €, convidando para o efeito 3 (três) firmas da especialidade, a saber Argumentpodium, S.A., Almério & Cordeiro, Lda. e Tecnovia Açores, S.A.

Na reunião do CA de 6 de agosto de 2020, a obra foi adjudicada à firma A.R. Casanova, Construção Civil, Lda., pelo valor de 53.745,19 €.

A obra foi consignada a 1 de outubro de 2020, tendo sido recebida provisoriamente a 5 de janeiro de 2021.



AR
Casanova

Finalmente a 19 de junho de 2020, o CA deliberou proceder a um ajuste direto para a execução da Obra n.º 06/20 - Substituição da rede de distribuição de água na Rua do Grotelhão, Feteiras, numa extensão de 82,00 metros em PVC Ø 90 mm, com um preço base de 78.333,90 €, convidando para o efeito 3 (três) firmas da especialidade, a saber Argumentpodium, S.A., Herdeiros de Agostinho Ferreira de Medeiros, Lda. e Tecnovia Açores, S.A.

Na reunião do CA de 6 de agosto de 2020, a obra foi adjudicada à firma Argumentpodium, S.A., pelo valor de 77.600,17 €.

A obra foi consignada a 1 de outubro de 2020, tendo sido recebida provisoriamente a 5 de janeiro de 2021.



2.1.1.3 - Ginetes

A 29 de julho, o CA deliberou proceder abrir concurso público para a execução da Obra n.º 08/19 - Substituição da rede de distribuição de água na Grota do Lodo e na Rua de São Sebastião - Ginetes.

A obra prevê a substituição da rede de distribuição de água em 714,00 metros de PVC Ø 90 mm, para além da requalificação dos arruamentos objeto de intervenção, com um preço base de 225.733,79 €.

Na reunião do CA de 24 de outubro, a obra foi adjudicada à firma A.R. Casanova, Construção Civil, Lda., pelo valor de 202.719,78 €.

A obra foi consignada a 2 de dezembro de 2019.

Em 27 de abril de 2020 foi lavrado o respetivo auto de receção provisória.

Em 2019 foram executados 357,00 metros do total previsto.



A 28 de maio de 2020, o CA deliberou proceder a um ajuste direto para a execução da Obra n.º 07/20 - Substituição da rede de distribuição de água nas Ruas da Condessa e da Fonte na Várzea, Ginetes, numa extensão de 700,00 metros em PVC Ø 90 mm, com um preço base de 148.714,72 €, convidando para o efeito

3 (três) firmas da especialidade, a saber Almério & Cordeiro, Lda., Argumentpodium, S.A. e Margem D'Arrasar, Lda.

Na reunião do CA de 9 de julho, a obra foi adjudicada à firma Argumentpodium, S.A. pelo valor de 147.672,51 €.

A obra foi consignada a 10 de agosto de 2020, tendo o auto de receção provisória sido lavrado a 23 de outubro de 2020.



2.1.1.4 - Santo António

Na reunião de 8 de maio de 2020, o CA deliberou proceder a um ajuste direto para a execução da Obra n.º 09/20 – Substituição da rede de distribuição de água nas Ruas Dr. Alberto Maciel e 13 de junho, Santo António, numa extensão de 344,00 metros em PVC Ø 90 mm, com um preço base de 148.296,99 €, convidando para o efeito 3 (três) firmas da especialidade, a saber Mega Stonepavimentos – Construção Civil, Unipessoal, Lda., A. R. Casanova Construção Civil, Lda., e Margem D'Arrasar, Lda.

Na reunião do CA de 9 de julho, a obra foi adjudicada à firma A. R. Casanova Construção Civil, Lda. pelo valor de 147.249,22 €.

A obra foi consignada a 4 de agosto de 2020, tendo o auto de receção provisória sido lavrado a 23 de outubro de 2020.



2.1.1.5 - São Roque

Em 5 de dezembro de 2019, o CA deliberou proceder a uma consulta por ajuste direto para a execução da Obra n.º 13/05 – Extensão da rede de distribuição na Canada do Bonfim, num total de 900,00 metros em PVC Ø 90 mm, convidando para o efeito 3 (três) firmas da especialidade, a saber Margem d'Arrasar, Lda., A.R. Casanova, Construção Civil, Lda e Tecnovia Açores, S.A., com um preço base de 101.331,66 €.

Na reunião do CA de 9 de janeiro de 2020, a obra foi adjudicada à firma A.R. Casanova, Construção Civil, Lda., pelo valor de 100.700,00 €.

O respetivo auto de consignação foi lavrado a 27 de janeiro de 2020.

A obra foi recebida provisoriamente a 7 de abril de 2020.



2.1.1.6 - São Vicente Ferreira

A 29 de julho de 2019, o CA deliberou proceder abrir concurso público para a execução da Obra nº 02/19 – Substituição da rede de distribuição de água na Rua do Poço, São Vicente Ferreira.

A obra prevê a substituição da rede de distribuição de água em 1296,00 metros de PVC Ø 110 mm, para além da requalificação do arruamento objeto de intervenção, com um preço base de 310.615,81 €.



Na reunião do CA de 24 de outubro, a obra foi adjudicada à firma A.R. Casanova, Construção Civil, Lda., pelo valor de 284.843,90 €.

A obra foi consignada a 2 de dezembro de 2019, tendo sido recebida provisoriamente a 27 de julho de 2020.

Em 2020 foram executados 926,00 m do total previsto.

2.1.1.7 - Várias Freguesias

Na reunião do CA de 31 de Janeiro de 2019, foi deliberado proceder à abertura de um procedimento por ajuste direto para a elaboração do projeto de execução de um sistema de adução e

armazenamento de água entre o Reservatório de Santo António II e o Reservatório da Lagoa do Conde I com o valor base de 34.500,00 €, consultando para o efeito as firmas Noráqua, Lda, Hidrofunção, Consultores de Engenharia Lda. e Procivil, Consultores Técnicos de Engenharia, Lda.

O projeto foi adjudicado na reunião do CA de 26 de abril à firma Noráqua, Lda., pelo valor de 34.000,00 €.

O projeto de execução foi entregue a 13 de dezembro de 2020, tendo sido aprovado pelo CA a 7 de janeiro de 2021.

2.1.2 - Conclusão

Em jeito de resumo, da intervenção dos SMAS em 8 das 24 freguesias do Concelho, resultou a substituição das redes de adução e de distribuição de água em 6.640,32 metros, a sua expansão em 900,00 metros, num comprimento total de intervenções nas redes de águas de 7.540,32 metros (menos 20,5 % do que em 2019), cifrando-se o investimento global em 2.394.976,75 € (mais 63,5 % do que em 2019).

2.2- Obras de Saneamento

Refira-se que o nível de atendimento da rede de drenagem cifrou-se em 31 de dezembro de 2020 em 96,52 % na Cidade (11624 consumidores atendidos entre os 12043 existentes), dos quais 7313 consumidores já aderiram ao serviço de saneamento (taxa de adesão de 62,91 %).

Para melhor ilustração das conclusões apontadas, apresenta-se abaixo um quadro resumo da evolução dos parâmetros citados, desde o ano de 2003, em que se coligem os dados referidos.

| | Anos | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
| | 2003 | 2004 | 2005 | 2006 | 2007 | 2008 | 2009 | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 |
| Volume de Água na Cidade (1) | 9 972 | 10 311 | 10 589 | 11 031 | 11 296 | 11 439 | 11 575 | 11 659 | 11 732 | 11 682 | 11 849 | 11 615 | 11 823 | 11 740 | 11 777 | 11 854 | 11 928 | 12 043 |
| Redes de Saneamento na Cidade (2) | 8 386 | 7 909 | 7 447 | 8 182 | 8 918 | 9 236 | 9 686 | 10 455 | 11 008 | 11 002 | 11 269 | 11 161 | 11 226 | 11 252 | 11 275 | 11 348 | 11 507 | 11 624 |
| Porcentagem de Atendimento (2)/(1) | 84,04% | 80,76% | 70,46% | 74,90% | 78,93% | 80,76% | 83,71% | 88,02% | 93,99% | 94,69% | 96,22% | 96,00% | 96,01% | 95,84% | 96,74% | 95,71% | 96,47% | 96,52% |
| Redes de Saneamento Ligadas na Cidade (3) | 3544 | 4053 | 4436 | 4954 | 5324 | 5556 | 5996 | 6125 | 6430 | 6408 | 6530 | 6595 | 6686 | 6670 | 6699 | 7029 | 7152 | 7313 |
| Taxa de Adesão (3)/(2) | 55,80% | 57,99% | 59,07% | 60,60% | 59,70% | 60,15% | 59,92% | 56,38% | 58,49% | 58,74% | 58,29% | 59,00% | 59,59% | 61,06% | 61,72% | 61,95% | 62,15% | 62,91% |
| Nível Global de Adesão na Cidade (3)/(1) | 35,84% | 39,86% | 41,07% | 44,91% | 47,12% | 48,59% | 50,10% | 52,53% | 54,98% | 55,02% | 56,09% | 56,78% | 57,19% | 58,52% | 59,69% | 59,30% | 59,06% | 60,72% |
| Porcentagem de Atendimentos detidos de Saneamento (em relação ao comprimento total) | 72,00% | 73,34% | 75,62% | 78,74% | 84,59% | 87,06% | 87,93% | 88,63% | 88,65% | 89,10% | 89,19% | 89,16% | 89,19% | 89,15% | 89,19% | 89,19% | 89,19% | 89,10% |
| Total das Redes de Água no Concelho (4) | 27 976 | 28 532 | 29 162 | 29 951 | 30 400 | 31 050 | 31 693 | 32 083 | 32 228 | 32 320 | 32 253 | 32 328 | 32 455 | 32 655 | 32 615 | 33 107 | 33 359 | 33 764 |
| Total das Redes Agrícolas, Bebedouros e Afins no Concelho (5) | 1501 | 1466 | 1488 | 1450 | 1433 | 1464 | 1476 | 1482 | 1402 | 1404 | 1502 | 1505 | 1508 | 1531 | 1407 | 1522 | 1574 | 1585 |
| Total das Redes de Saneamento no Concelho (6) | 8 978 | 9 767 | 10 322 | 11 361 | 12 256 | 13 496 | 14 270 | 15 541 | 16 257 | 16 437 | 16 720 | 16 799 | 17 138 | 17 205 | 17 269 | 17 514 | 18 118 | 18 373 |
| Redes de Saneamento Ligadas no Concelho (7) | 5 697 | 6 290 | 6 830 | 7 486 | 8 005 | 8 656 | 9 241 | 9 873 | 10 376 | 10 571 | 10 621 | 10 798 | 10 932 | 11 185 | 11 362 | 11 521 | 11 757 | 12 081 |
| Taxa de Cobertura Concelhia Bruta (6)/(4)*(5) | 33,01% | 36,09% | 37,27% | 39,86% | 42,31% | 45,60% | 47,32% | 50,80% | 52,89% | 53,32% | 54,37% | 54,40% | 55,39% | 55,28% | 55,14% | 55,45% | 57,00% | 57,11% |
| Taxa de Adesão Concelhia (7)/(6) | 62,45% | 64,40% | 66,17% | 65,92% | 65,31% | 64,14% | 64,72% | 63,53% | 63,82% | 64,31% | 63,52% | 64,40% | 63,79% | 65,01% | 65,74% | 65,78% | 64,89% | 65,79% |

Estão pois os SMAS a prosseguir com a política de expansão das redes de águas residuais domésticas para além da sede concelhia.

2.2.1 - Obras Realizadas

2.2.1.1 - Fajã de Cima

Na reunião de 28 de março de 2019, o CA deliberou abrir concurso público para a execução da Obra nº 15/19 – Infraestruturas de Saneamento Básico na Rua Nossa Senhora da Penha, Fajã de Cima.

A obra prevê a substituição da rede de distribuição de água em 596,00 metros de PVC \varnothing 90 mm, para além da execução de 657,07 metros de rede de drenagem de águas residuais domésticas em PVC corrugado de \varnothing 200 mm e de 478,00 metros de rede de drenagem de águas residuais pluviais em PVC corrugado de \varnothing 315 mm, bem como a requalificação do pavimento objeto de intervenção, com um preço base de 297.443,38 €.

Na reunião do CA de 18 de julho, a obra foi adjudicada à firma A.R. Casanova, Construção Civil, Lda., pelo valor de 235.929,11 €.

O respetivo auto de consignação foi lavrado a 17 de abril.

Após a elaboração do auto de medição relativo à primeira quinzena de novembro de 2019, a execução financeira eleva-se a 23,3 % do valor adjudicado.



Entretanto, por razões que se prendem com a execução em simultâneo na artéria em causa de trabalhos de correção de passeios e lancis por parte da CMPD, foi lavrado a 13 de novembro um auto de suspensão da obra que será retomada logo que se possa trabalhar num novo troço.

A 17 de fevereiro de 2020 foram retomados os trabalhos da empreitada.

A obra foi novamente suspensa a 4 de maio de 2020, pela mesma razão anteriormente referida.

Os trabalhos foram novamente retomados a 27 de julho, tendo sido lavrada a receção provisória a 23 de outubro de 2020.

Em 2020 foram executados 490,57 metros de PVC \varnothing 90 mm, para além de 551,64 metros de rede de drenagem de águas residuais domésticas em PVC corrugado de \varnothing 200 mm e de 437,47 metros de rede de drenagem de águas residuais pluviais em PVC corrugado de \varnothing 315 mm.

2.2.1.2 - Relva

A 18 de julho de 2019, na reunião do CA, foi deliberado proceder a um ajuste direto para o fornecimento de um Estudo de Impacte Ambiental (EIA) para a ETAR da Nordela, com o valor base de 20.000,00 €, convidando para o efeito as firmas SGS Portugal – Sociedade Geral de Superintendência, S.A., Ecoserviços Group, Lda. e Norma Açores – Sociedade de Estudos e Apoio ao Desenvolvimento Regional, S.A.

O fornecimento foi adjudicado na reunião do CA de 29 de agosto à firma Ecoserviços Group, Lda., pelo valor de 16.200,00 €.

A primeira parte do estudo, correspondendo ao relatório não técnico, foi entregue a 24 de outubro de 2019 tendo sido pago, nos termos das condições de pagamento contratualizadas, o correspondente a 30% do valor total do contrato.

O Relatório Síntese e a documentação complementar do EIA foram disponibilizados em 17 de março de 2020, já tendo sido iniciado o procedimento de Avaliação de Impacte Ambiental junto da Autoridade Ambiental (AA) Regional.

A Comissão de Avaliação, nomeada pela AA, já emitiu um parecer de conformidade, onde foram solicitados documentos adicionais e uma reformulação do EIA. Pelo exposto, a empresa Ecoserviços Group, Lda procedeu às alterações solicitadas.

A consulta pública decorreu por 30 dias úteis entre 17 de novembro e 31 de dezembro de 2020.

De momento encontra-se em curso a elaboração do relatório da consulta pública e do respetivo parecer da Comissão de Avaliação, documentos que servirão de apoio à emissão da Declaração de Impacte Ambiental (DIA).

Considerando os prazos previstos na lei, estima-se que a DIA, que poderá ser favorável ou não favorável, seja emitida até ao dia 19 de fevereiro.

Em 26 de março de 2020, o CA deliberou abrir concurso público para a execução da Obra nº 12/18 – Infraestruturas de Saneamento Básico na Estrada Regional nº 1 de 1ª, entre o Caminho Novo e a Rua de Nossa Senhora da Vitória, bem como em parte desta última, na Relva.

A obra previa a substituição da rede de distribuição de água em 820,00 metros de PVC \varnothing 200 mm, para além da execução de 589,65 metros de rede de drenagem de águas residuais domésticas em PVC corrugado de \varnothing 200 mm e de 264,80 metros de rede de drenagem de águas residuais pluviais em PVC corrugado de \varnothing 315 mm, bem como a requalificação dos arruamentos objeto de intervenção, com um preço base de 402.397,77 €.

A 23 de julho de 2020, o Conselho de Administração adjudicou a empreitada ao concorrente A.R. Casanova, Construção Civil, Lda., pelo valor de 384.009,43 €.

A respetiva consignação ocorreu a 17 de setembro de 2020, tendo a obra sido recebida provisoriamente a 3 de fevereiro de 2021.



2.2.1.3 - São José

Na reunião do CA de 23 de Janeiro de 2020 foi deliberado proceder a um ajuste direto para a execução da Obra n.º 14/05 – Substituição de parte do coletor pluvial existente na Avenida Príncipe do Mónaco, compreendido entre a CV57 e a CV58, numa extensão de 60,00 metros de rede de drenagem de águas residuais pluviais em manilhas de betão armado de \varnothing 800 mm, bem como a requalificação do arruamento objeto de intervenção, com um preço base de 40.352,60 €, convidando para o efeito 3 (três) firmas da especialidade, a saber Albano Vieira S.A., A. R. Casanova Construção Civil, Lda. e Tecnovia Açores, S.A..

Na reunião do CA de 12 de março, a obra foi adjudicada à firma A.R. Casanova, Construção Civil, Lda., pelo valor de 39.788,76 €.

A obra foi consignada a 13 de maio de 2020.

Na reunião de 28 de maio, e tendo em consideração o atraso na concessão por parte da Direção Regional de Obras Públicas da necessária autorização de intervenção na via, o CA concedeu uma prorrogação graciosa do prazo de 12 dias.



Lavrou-se o respetivo auto de receção provisória a 31 de julho de 2020.

2.2.1.4 - São Roque

Em 9 de maio de 2019, o CA deliberou proceder a um concurso público para a execução da 15ª fase da Obra n.º 07/00 – Substituição das condutas adutoras de Ponta Delgada (do perfil 1157 ao perfil 1192), numa extensão de 724,16 metros em Ferro Fundido Dúctil (FFD) de \varnothing 350 mm, prevendo ainda a substituição da rede de distribuição de água em 175,26 metros de PVC \varnothing 90 mm, para além da execução de 365,24 metros de rede de drenagem de águas residuais domésticas em PVC corrugado de \varnothing 200 mm e de 319,43 metros de rede de drenagem de águas residuais pluviais em PVC corrugado de \varnothing 315 mm e manilhas de betão armado de \varnothing 400 mm, bem como a requalificação dos arruamentos objeto de intervenção, com um preço base de 349.758,34 €.



Na reunião do CA de 12 de setembro, a obra foi adjudicada à firma A.R. Casanova, Construção Civil, Lda., pelo valor de 311.180,56 €.

O respetivo auto de consignação foi lavrado a 15 de outubro de 2019, tendo a obra sido recebida provisoriamente a 5 de junho de 2020.

Em 2020 foram executados 155,02 metros em Ferro Fundido Dúctil (FFD) de \varnothing 350 mm, 38,76 metros de PVC \varnothing 90 mm, para além de 228,74 metros de rede de drenagem de águas residuais domésticas em PVC corrugado de \varnothing 200 mm e de 201,58 metros de rede de drenagem de águas residuais pluviais em PVC corrugado de \varnothing 315 mm e manilhas de betão armado de \varnothing 400 mm.

A 6 de fevereiro de 2020, o CA deliberou proceder a um concurso público para a execução da 16ª fase da Obra n.º 07/00 – Substituição das condutas adutoras de Ponta Delgada (do perfil 1192 ao perfil 1252), numa extensão de 1263,00 metros em Ferro Fundido Dúctil (FFD) de \varnothing 350 mm, prevendo ainda a execução dos ramais domiciliários de águas residuais domésticas, bem como a requalificação da Estrada da Ribeira Grande, no troço objeto de intervenção, com um preço base de 480.977,13 €.

Na reunião do CA de 16 de abril, a obra foi adjudicada à firma A.R. Casanova, Construção Civil, Lda., pelo valor de 467.499,61 €.

A respetiva consignação ocorreu a 26 de junho de 2020, tendo sido lavrado o respetivo auto de receção provisória a 5 de janeiro de 2021.



A 14 de maio de 2020, o CA deliberou proceder a um concurso público para a execução da 17ª fase da Obra n.º 07/00 – Substituição das condutas adutoras de Ponta Delgada (do perfil 1252 ao perfil 1312), numa extensão de 1303,94 metros em Ferro Fundido Dúctil (FFD) de \varnothing 350 mm, prevendo ainda a execução dos ramais domiciliários de águas residuais domésticas, bem como a requalificação da Estrada da Ribeira Grande, no troço objeto de intervenção, com um preço base de 511.919,01 €.

A 10 de setembro de 2020, o Conselho de Administração adjudicou a empreitada ao concorrente A.R. Casanova, Construção Civil, Lda., pelo valor de 491.043,28 €.

A obra foi consignada a 30 de outubro de 2020.



Entretanto, na sequência da necessidade de se permitir que o trânsito circule normalmente na Estrada Regional nº 3 de 1ª no troço que é objeto de intervenção, e a solicitação da Direção Regional das Obras Públicas e Comunicações, foi lavrado uma auto de suspensão da obra a 16 de novembro de 2020, destinado a vigorar até à conclusão da 16ª fase acima referida.

Resolvido o impasse, foi elaborado a 25 de janeiro de 2021 o auto de recomeço dos trabalhos da obra em análise.

Em 2020 foram executados 651,97 metros em Ferro Fundido Dúctil (FFD) de \varnothing 350 mm.

2.2.2 - Conclusão

A intervenção dos SMAS em 4 das 24 freguesias do Concelho, resultou na expansão da rede de drenagem de águas residuais domésticas em 1 370,03 metros (mais 42,1% do que em 2019) e a substituição e ou expansão da rede de drenagem de águas residuais pluviais em 963,85 metros (menos 4,9% do que em 2019), cifrando-se o investimento global no saneamento em 753.730,96€ (menos 4,4% do que em 2019).

3. Atividade Comercial: Instalações, Equipamento e Funcionamento dos SMAS

3.1- Tratamento de Água

O Programa de Controlo da Qualidade da Água (PCQA) relativo a 2020 para o Concelho de Ponta Delgada foi respeitado na íntegra, tendo-se cumprido o disposto no Decreto-Lei n.º 306/2007 de 27 de agosto, alterado pelo Decreto-Lei n.º 152/2017, de 7 de dezembro. Realizaram-se, durante o ano transato, um total de 306 colheitas, conforme previsto, perfazendo um total de 2.386 determinações com valor paramétrico.

A percentagem de não conformidades, para o ano de 2020, cifrou-se em 0,13%, não tendo ocorrido nenhuma situação de risco para a saúde pública.

O plano de monitorização das captações destes SMAS, relativo a 2020, foi também cumprido na íntegra, tendo sido realizadas todas as análises físico-químicas e microbiológicas previstas para as nascentes e furos dos SMAS.

Deu-se início a um procedimento, por consulta prévia, na modalidade de adjudicação por lotes, para o fornecimento de análises físico-químicas e microbiológicas para monitorização da água destinada ao consumo humano entre os meses de fevereiro e dezembro de 2020, nos termos do Programa de Controlo de Qualidade da Água (PCQA) aprovado pela entidade reguladora. Para os devidos efeitos, convidaram-se os, INOVA e SGS a apresentar proposta para dois lotes: o Lote 1, relativo à monitorização da água distribuída e cujo preço base é de 14.442,76 €, e o Lote 2, relativo à monitorização da água captada, e cujo preço base é de 30.391,08 €.

O lote 1 foi adjudicado por 9.078,14 € e o lote 2 foi adjudicado por 21.409,96 €, ambos ao laboratório Agroleico Açores.

Em simultâneo, e por motivos imperiosos que se prendem ao cumprimento do cronograma aprovado para o PCQA para 2020, adjudicou-se, por ajuste direto simplificado, o fornecimento de análises físico-químicas e microbiológicas à água distribuída para consumo humano durante o mês de janeiro ao laboratório INOVA, pelo valor de 1.246,11 €, acrescido do IVA à taxa legal em vigor.

De forma a garantir o abastecimento de hipoclorito de sódio aos pontos de cloragem existentes, deu-se início a um procedimento, por ajuste direto, para aquisição de 130.000 kg deste reagente durante todo o ano de 2020. Foram convidadas a apresentar propostas as firmas J.M. Bonifácio, Agroútil e Dinarte Dâmaso. O referido procedimento encontra-se em fase de análise de propostas, sendo o preço base do procedimento de 41.600,00 €.

O fornecimento foi adjudicado à empresa Agroútil pelo valor total de 41.470,00 €.

Foi adquirido à empresa Dinarte Dâmaso & Filhos, Lda, por ajuste direto simplificado, uma quantidade de 1.500 kg de peróxido de hidrogénio, a uma concentração de 48%, pelo valor de 8.850,00 €, acrescidos do IVA à taxa legal em vigor. Trata-se de um agente biocida utilizado no processo de higienização de reservatórios de água.

De forma a garantir o funcionamento interrupto dos sistemas de desinfecção de água distribuída por esta entidade gestora, adquiriram-se 6 bombas doseadoras de hipoclorito de sódio, a 220 V, à empresa J. M. Bonifácio, por ajuste direto simplificado, pelo valor total de 2.640,00 €, acrescido do IVA à taxa legal em vigor.

Por último, importa registar que esta entidade tomou conhecimento, a 9 de setembro de 2020, através da publicação do relatório anual da qualidade de água para consumo humano, relativo a 2019, que foi premiada, pela quarta vez consecutiva, com o “Selo de Qualidade da Água para Consumo Humano”, um galardão atribuído pela ERSARA, pelo facto da entidade gestora ter atingido o patamar de excelência em qualidade da água.

É de realçar que os SMAS foram a única entidade gestora que manteve tal galardão de 2018 para 2019, sendo agora acompanhada pelos municípios de Angra do Heroísmo, Ribeira Grande, Praia da Vitória, Lagoa e São Roque do Pico.



3.2- Aquisição e Renovação de Equipamentos Diversos

Na reunião de 23 de janeiro de 2020, o CA deliberou abrir o necessário procedimento para a aquisição de servidores informáticos na modalidade de ajuste direto, convidando para o efeito 3 (três) firmas da especialidade, a saber MSIM, Lda., DTS, S.A. e Sisdias, Lda., com um preço base de 73.500,00€.

Na reunião do CA de 12 de março, o fornecimento foi adjudicado à firma MSIM, Lda., pelo valor de 73.461,28 €.

O processo de transição de ficheiros para os novos servidores, recebidos a 19 de agosto, ficou concluído a 25 de outubro de 2020.



A 9 de julho de 2020, o CA deliberou ainda abrir o necessário procedimento para a Obra nº 18/20 – Aquisição de uma viatura ligeira de mercadorias para o tratamento de água, com a retoma da viatura nº 11, na modalidade de ajuste direto, convidando para o efeito 4 (quatro) firmas da especialidade, a saber Auto Açoreana, Lda., Auto Elgê – Comércio e Representações de Automóveis, Lda., J.H. Ornelas & CA. Suc., Lda. e

Dionísio Carreiro Almeida, Lda., com um preço base de 30.000,00 € e retoma no valor estimado de 1.500,00 €.

O fornecimento foi adjudicado pelo CA a 10 de setembro de 2020 pelo valor de 25.221,96 € e retoma de 1.510,00 € à firma Dionísio Carreiro Almeida, Lda.

A viatura foi recebida no dia 26 de outubro de 2020.



Ainda a 9 de julho de 2020, o CA deliberou abrir o necessário procedimento para a Obra nº 19/20 – Aquisição de uma viatura ligeira de mercadorias para o saneamento, com a retoma da viatura nº 26, na modalidade de ajuste direto, convidando para o efeito 4 (quatro) firmas da especialidade, a saber Auto Açoreana, Lda., Auto Elgê – Comércio e Representações de Automóveis, Lda., J.H. Ornelas & CA. Suc., Lda. e Dionísio Carreiro Almeida, Lda., com um preço base de 30.000,00 € e retoma no valor estimado de 1.500,00 €.

O fornecimento foi adjudicado pelo CA a 10 de setembro de 2020 pelo valor de 28.618,80 € e retoma de 1.510,00 € à firma Dionísio Carreiro Almeida, Lda.

A viatura foi recebida no dia 2 de novembro de 2020.



Finalmente, a 9 de julho de 2020, o CA deliberou abrir o necessário procedimento para a Obra nº 20/20 – Aquisição de uma viatura *Cross Over* para a área de fiscalização e consumos, com a retoma da viatura nº 15, na modalidade de ajuste direto, convidando para o efeito 4 (quatro) firmas da especialidade, a saber Auto Açoreana, Lda., Auto Elgê – Comércio e Representações de Automóveis, Lda., J.H. Ornelas & CA. Suc., Lda. e Mont'Alverne Concessionário Renault, com um preço base de 25.000,00 € e retoma no valor estimado de 500,00 €.

A 10 de setembro de 2020, perante a falta de interessados, o CA deliberou anular o respetivo procedimento.

Consequentemente, a 1 de outubro de 2020, o CA deliberou novamente abrir o necessário procedimento para a Obra nº 20/20 – Aquisição de uma viatura *Cross Over* para a área de fiscalização e consumos, com a retoma da viatura nº 15, na modalidade de ajuste direto, convidando para o efeito 4 (quatro) firmas da especialidade, a saber Auto Açoreana, Lda., Auto Elgê – Comércio e Representações de Automóveis, Lda., Moniz de Sá, Lda. e 296 – Automóveis, S.A., com um preço base de 25.000,00 € e retoma no valor estimado de 500,00 €.

O fornecimento foi adjudicado pelo CA a 29 de outubro de 2020 pelo valor de 24.265,14 € à firma Auto Elgê – Comércio e Representações de Automóveis, Lda.

A viatura foi recebida no dia 7 de dezembro de 2020.



3.3- Aquisição de Contadores de Água

Na reunião de 25 de junho de 2020, o CA deliberou abrir o necessário procedimento para a Obra nº 21/20 - Aquisição de 3 250 Contadores de Água Fria, na modalidade de ajuste direto, convidando para o efeito 4 (quatro) firmas da especialidade, a saber Açorlux, Lda., Electroxi, Lda., Medidaçor, Lda. e Açorsafe, Lda., com um valor estimado de 74.750,00 €.

O fornecimento foi adjudicado na reunião de 10 de setembro de 2020 à firma Açorlux, Lda. pelo valor de 61.685,00 €.

Os contadores foram entregues a 16 de novembro de 2020.

4. Análise da Execução do Orçamento

Para avaliar a execução do Orçamento de 2020, apresenta-se a sua análise de acordo com a sua natureza: receita e despesa.

4.1- Receita

4.1.1- Receitas Correntes – Execução

| Rubricas | RECEITAS CORRENTES - execução | 2020 | % |
|-----------|---------------------------------------|----------------------|---------------|
| R3 | 04 TAXAS, MULTAS E OUTRAS PENALIDADES | 6 327,02 | 0,06 |
| R4 | 05 RENDIMENTOS DE PROPRIEDADE | - | - |
| R6 | 07 VENDA DE BENS E SERVIÇOS CORRENTES | 10 177 298,84 | 96,52 |
| R7 | 08 OUTRAS RECEITAS CORRENTES | 360 197,44 | 3,42 |
| | TOTAL DAS RECEITAS CORRENTES | 10 543 823,30 | 100,00 |

Valores em euros

O total obtido de receitas correntes, no ano 2020, foi de 10 543 823,30€. A rubrica que contribuiu com maior peso foi a Venda de Bens e Serviços Correntes, representando 96,52% do seu total. A rubrica Taxas, Multas e Outras Penalidades apresenta um peso residual neste grupo. A rubrica Outras Receitas Correntes compreende as receitas, que pela sua natureza, não são consideradas em nenhuma rubrica anterior e cuja sua execução foi de 360 197,44€.

| Rubricas | OUTRAS RECEITAS CORRENTES | 2020 |
|-----------|--|-------------------|
| R7 | 08019904 IVA Inversão da liquidação | 82 315,17 |
| R7 | 08019999 Diversas (Taxa Ersara água/san) | 277 882,27 |
| | TOTAL | 360 197,44 |

Valores em euros

As receitas correntes em 2020 diminuíram 12,03% face a 2019, invertendo a tendência verificada em 2018 face a 2019, em virtude da aplicação das medidas de apoio às famílias e aos agentes económicos no âmbito da pandemia COVID-19, que se traduziram na isenção das tarifas fixas de água e de saneamento para os consumidores domésticos e empresas no período de março a maio e com prorrogação das

mesmas até dezembro somente para as empresas que operam no Concelho de Ponta Delgada, exceção feita às empresas públicas, bancas e seguros.

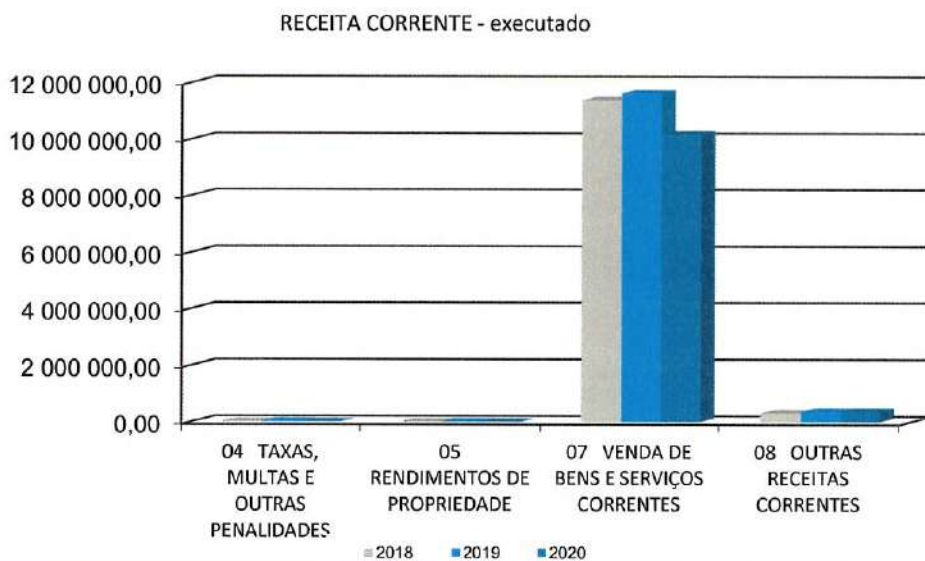
| Rubricas | RECEITAS CORRENTES - execução | 2018 | % | 2019 | % | 2020 | % |
|-----------|---------------------------------------|----------------------|---------------|----------------------|---------------|----------------------|---------------|
| R3 | 04 TAXAS, MULTAS E OUTRAS PENALIDADES | 8 560,14 | 0,07 | 8 867,59 | 0,07 | 6 327,02 | 0,06 |
| R4 | 05 RENDIMENTOS DE PROPRIEDADE | - | - | - | - | - | - |
| R6 | 07 VENDA DE BENS E SERVIÇOS CORRENTES | 11 378 967,15 | 97,19 | 11 618 876,58 | 96,94 | 10 177 298,84 | 96,52 |
| R7 | 08 OUTRAS RECEITAS CORRENTES | 320 796,06 | 2,74 | 357 334,57 | 2,98 | 360 197,44 | 3,42 |
| | TOTAL DAS RECEITAS CORRENTES | 11 708 323,35 | 100,00 | 11 985 078,74 | 100,00 | 10 543 823,30 | 100,00 |

Valores em euros

| Rubricas | RECEITAS CORRENTES - variação | 2018/2019 | % | 2019/2020 | % |
|-----------|---------------------------------------|-------------------|-------------|-----------------------|---------------|
| R3 | 04 TAXAS, MULTAS E OUTRAS PENALIDADES | 307,45 | 3,59 | - 2 540,57 | -28,65 |
| R4 | 05 RENDIMENTOS DE PROPRIEDADE | - | - | - | - |
| R6 | 07 VENDA DE BENS E SERVIÇOS CORRENTES | 239 909,43 | 2,11 | - 1 441 577,74 | -12,41 |
| R7 | 08 OUTRAS RECEITAS CORRENTES | 36 538,51 | 11,39 | 2 862,87 | 0,8 |
| | TOTAL DAS RECEITAS CORRENTES | 276 755,39 | 2,36 | - 1 441 255,44 | -12,03 |

Valores em euros

O gráfico abaixo mostra o valor executado das receitas correntes de 2018 a 2020:



4.1.2- Receitas de Capital – Execução

| Rubricas | RECEITAS DE CAPITAL - execução | 2020 | % |
|------------|---|----------------------|---------------|
| R8 | 09 VENDAS DE BENS DE INVESTIMENTO | 4 920,60 | 1,02 |
| R9 | 10 TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL | 479 188,70 | 98,98 |
| | TOTAL DAS RECEITAS DE CAPITAL | 484 109,30 | 100 |
| Rubricas | OUTRAS RECEITAS - execução | | |
| R11 | 15 REPOSIÇÕES NÃO ABATIDAS NOS PAGAMENTOS | 471,32 | - |
| R14 | 16 SALDO DA GERÊNCIA ANTERIOR | 10 771 483,70 | 100,00 |
| | TOTAL DAS OUTRAS RECEITAS | 10 771 955,02 | 100,00 |
| | Total Geral | 11 256 064,32 | |

Valores em euros

Em 2020, a execução das receitas de capital foi de 484 109,30€, referente a Vendas de Bens de Investimento, nomeadamente, o valor obtido com a retoma de viatura e rubrica Transferências de Capital que corresponde ao recebimento de verbas aprovadas no âmbito do Programa Operacional dos Açores 2020 – PO AÇORES 2020.

O quadro abaixo mostra os montantes executados em 2018, 2019 e 2020 referente às receitas de capital e outras receitas.

| Rubricas | RECEITAS DE CAPITAL - execução | 2018 | % | 2019 | % | 2020 | % |
|------------|---|---------------------|---------------|---------------------|---------------|----------------------|---------------|
| R8 | 09 VENDAS DE BENS DE INVESTIMENTO | 10 876,00 | 1,66 | 2 360,00 | 3,10 | 4 920,60 | 1,02 |
| R9 | 10 TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL | 645 035,37 | 98,34 | 73 774,40 | 96,90 | 479 188,70 | 98,98 |
| | TOTAL DAS RECEITAS DE CAPITAL | 655 911,37 | 100,00 | 76 134,40 | 100,00 | 484 109,30 | 100,00 |
| Rubricas | OUTRAS RECEITAS - execução | | | | | | |
| R11 | 15 REPOSIÇÕES NÃO ABATIDAS NOS PAGAMENTOS | 11 320,99 | 0,16 | 979,26 | 0,01 | 471,32 | - |
| R14 | 16 SALDO DA GERÊNCIA ANTERIOR | 7 239 523,64 | 99,84 | 8 953 567,04 | 99,99 | 10 771 483,70 | 100,00 |
| | TOTAL DAS OUTRAS RECEITAS | 7 250 844,63 | 100,00 | 8 954 546,30 | 100,00 | 10 771 955,02 | 100,00 |
| | TOTAL GERAL | 7 906 756,00 | | 9 030 680,70 | | 11 256 064,32 | |

Valores em euros

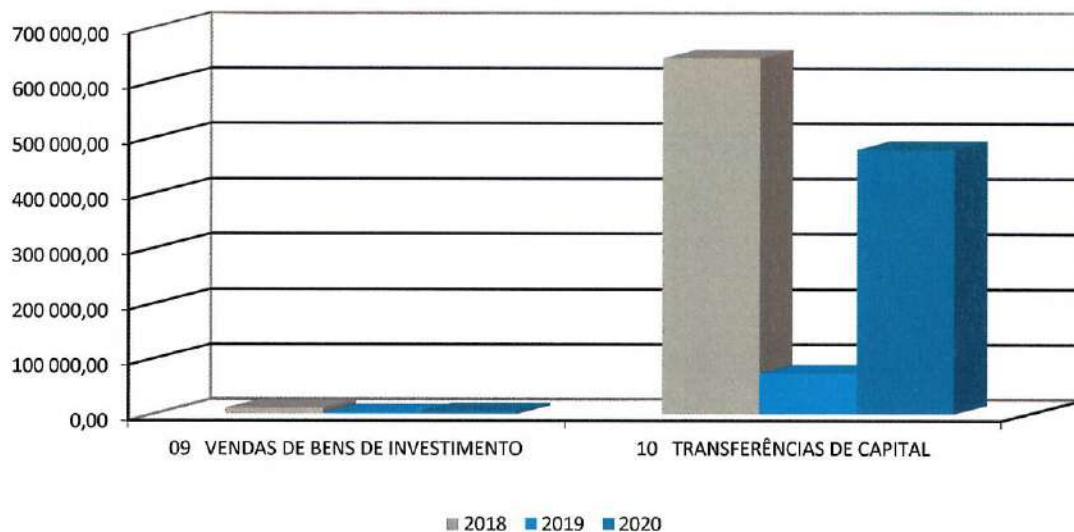
As Vendas de Bens de Investimento aumentaram em 2020 108,5% face a 2019, assim como, as Transferências de Capital com um aumento de 549,53%, face a 2019.

| Rubricas | RECEITAS DE CAPITAL -variação | 2018/2019 | % | 2019/2020 | % |
|------------|---|---------------------|----------------|---------------------|---------------|
| R8 | 09 VENDAS DE BENS DE INVESTIMENTO | - 8 516,00 | - 78,30 | 2 560,60 | 108,50 |
| R9 | 10 TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL | - 571 260,97 | - 88,56 | 405 414,30 | 549,53 |
| | TOTAL DAS RECEITAS DE CAPITAL | - 579 776,97 | - 88,39 | 407 974,90 | 535,86 |
| Rubricas | OUTRAS RECEITAS - variação | | | | |
| R11 | 15 REPOSIÇÕES NÃO ABATIDAS NOS PAGAMENTOS | - 10 341,73 | - 91,35 | - 507,94 | - 51,87 |
| R14 | 16 SALDO DA GERÊNCIA ANTERIOR | 1 714 043,40 | 23,68 | 1 817 916,66 | 20,30 |
| | TOTAL DAS OUTRAS RECEITAS | 1 703 701,67 | 23,50 | 1 817 408,72 | 20,30 |
| | TOTAL GERAL | 1 123 924,70 | 14,21 | 2 225 383,62 | 24,64 |

Valores em euros

O gráfico abaixo mostra a evolução das receitas de capital entre 2018 a 2020:

RECEITA CAPITAL - EXECUTADO



4.2- Despesa

4.2.1- Despesas Correntes – Execução

| Rubricas | DESPESAS CORRENTES - execução | 2020 | % |
|------------|-------------------------------------|---------------------|------------|
| D1 | 01 DESPESAS COM O PESSOAL | 4 150 835,01 | 59,4 |
| D2 | 02 AQUISIÇÃO DE BENS E SERVIÇOS | 1 454 289,28 | 20,8 |
| D3 | 03 JUROS E OUTROS ENCARGOS | - | - |
| D41 | 04 TRANSFERÊNCIAS CORRENTES | 1 024 118,74 | 14,7 |
| D42 | 05 SUBSÍDIOS | - | - |
| D5 | 06 OUTRAS DESPESAS CORRENTES | 354 323,88 | 5,1 |
| | TOTAL DAS DESPESAS CORRENTES | 6 983 566,91 | 100 |

Valores em euros

No total das despesas correntes, a rubrica com maior representação foi as Despesas com o Pessoal (59,4%), seguindo-se as despesas com Aquisição de Bens e Serviços (20,8%), as despesas com Transferências Correntes (14,7%) e as Outras Despesas Correntes (5,1%).

Na rubrica Outras Despesas Correntes a execução foi de 354 323,88€.

Ao longo do triénio em análise, as rubricas Despesas com o Pessoal e a Aquisição de Bens e Serviços foram as rubricas que apresentaram maior peso no total da despesa corrente.

| Rubricas | DESPESAS CORRENTES - execução | 2018 | % | 2019 | % | 2020 | % |
|------------|-------------------------------------|---------------------|----------------|---------------------|----------------|---------------------|----------------|
| D1 | 01 DESPESAS COM O PESSOAL | 3 902 876,02 | 56,50% | 4 321 465,02 | 54,80% | 4 150 835,01 | 59,40% |
| D2 | 02 AQUISIÇÃO DE BENS E SERVIÇOS | 1 700 137,73 | 24,60% | 1 638 246,37 | 20,80% | 1 454 289,28 | 20,80% |
| D3 | 03 JUROS E OUTROS ENCARGOS | - | 0,00% | - | 0,00% | - | 0,00% |
| D41 | 04 TRANSFERÊNCIAS CORRENTES | 923 846,84 | 13,40% | 1 511 705,71 | 19,20% | 1 024 118,74 | 14,70% |
| D42 | 05 SUBSÍDIOS | - | 0,00% | - | 0,00% | - | 0,00% |
| D5 | 06 OUTRAS DESPESAS CORRENTES | 375 311,69 | 5,40% | 408 702,51 | 5,20% | 354 323,88 | 5,10% |
| | TOTAL DAS DESPESAS CORRENTES | 6 902 172,28 | 100,00% | 7 880 119,61 | 100,00% | 6 983 566,91 | 100,00% |

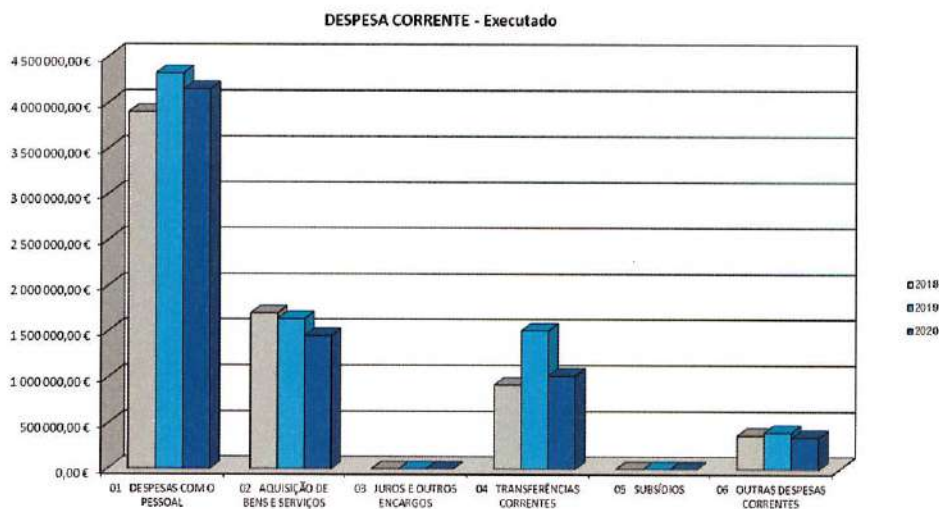
Valores em euros

No biénio (2019/2020), registou-se uma diminuição nas despesas correntes, de 11,4%, contrariando a tendência verificada no biénio de (2018/2019), com um aumento no total das despesas correntes de 14,2%.

| Rubricas | DESPESAS CORRENTES - variação | 2018/2019 | % | 2019/2020 | % |
|------------|-------------------------------------|-------------------|---------------|---------------------|----------------|
| D1 | 01 DESPESAS COM O PESSOAL | 418 589,00 | 10,70% | - 170 630,01 | -3,90% |
| D2 | 02 AQUISIÇÃO DE BENS E SERVIÇOS | - 61 891,36 | -3,60% | - 183 957,09 | -11,20% |
| D3 | 03 JUROS E OUTROS ENCARGOS | - | - | - | - |
| D41 | 04 TRANSFERÊNCIAS CORRENTES | 587 858,87 | 63,60% | - 487 586,97 | -32,30% |
| D42 | 05 SUBSÍDIOS | - | - | - | - |
| D5 | 06 OUTRAS DESPESAS CORRENTES | 33 390,82 | 8,90% | - 54 378,63 | -13,30% |
| | TOTAL DAS DESPESAS CORRENTES | 977 947,33 | 14,20% | - 896 552,70 | -11,40% |

Valores em euros

O gráfico abaixo mostra a evolução das despesas correntes entre 2018 a 2020:



4.2.2- Despesas de Capital – Execução

| Rubricas | DESPESAS DE CAPITAL | 2020 | % |
|------------|--------------------------------------|---------------------|------------|
| D6 | 07 AQUISIÇÃO DE BENS DE CAPITAL | 3 513 051,29 | 100 |
| D7 | 08 TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL | - | - |
| D9 | 09 ACTIVOS FINANCEIROS | - | - |
| D10 | 10 PASSIVOS FINANCEIROS | - | - |
| D8 | 11 OUTRAS DESPESAS DE CAPITAL | - | - |
| | TOTAL DAS DESPESAS DE CAPITAL | 3 513 051,29 | 100 |

Valores em euros

Na estrutura de despesas de capital, apenas teve execução a rubrica Aquisição de Bens de Capital.

O investimento efetuado em 2020 foi de 3 513 051,29€ distribuído funcionalmente da seguinte forma:

- Administração Geral: 58,58% (283 479,09€);
- Saneamento: 15,43% (738 925,58€);
- Abastecimento de Água: 33,67% (2 490 646,62€).

| Rubricas | DESPESAS DE CAPITAL | 2018 | % | 2019 | % | 2020 | % |
|------------|--------------------------------------|---------------------|-------------|---------------------|-------------|---------------------|-------------|
| D6 | 07 AQUISIÇÃO DE BENS DE CAPITAL | 3 759 340,03 | 100% | 2 364 156,13 | 100% | 3 513 051,29 | 100% |
| D7 | 08 TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL | - | - | - | - | - | - |
| D9 | 09 ACTIVOS FINANCEIROS | - | - | - | - | - | - |
| D10 | 10 PASSIVOS FINANCEIROS | - | - | - | - | - | - |
| D8 | 11 OUTRAS DESPESAS DE CAPITAL | - | - | - | - | - | - |
| | TOTAL DAS DESPESAS DE CAPITAL | 3 759 340,03 | 100% | 2 364 156,13 | 100% | 3 513 051,29 | 100% |

Valores em euros

O valor executado na rubrica Aquisição de Bens de Capital aumentou em 2020 face a 2019.

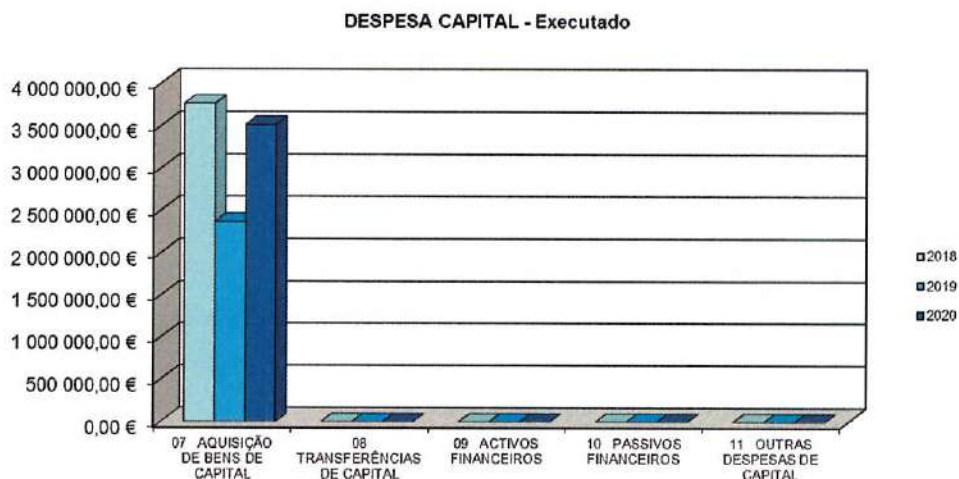
No ano 2020 verifica-se uma recuperação do nível de investimento face a 2019, e aproximando-se do montante executado em 2018.

| Rubricas | DESPESAS DE CAPITAL | 2018/2019 | % | 2019/2020 | % |
|----------|--------------------------------------|-----------------------|---------------|---------------------|--------------|
| D6 | 07 AQUISIÇÃO DE BENS DE CAPITAL | - 1 395 183,90 | -37,1% | 1 148 895,16 | 48,6% |
| D7 | 08 TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL | - | - | - | - |
| D9 | 09 ACTIVOS FINANCEIROS | - | - | - | - |
| D10 | 10 PASSIVOS FINANCEIROS | - | - | - | - |
| D8 | 11 OUTRAS DESPESAS DE CAPITAL | - | - | - | - |
| | TOTAL DAS DESPESAS DE CAPITAL | - 1 395 183,90 | -37,1% | 1 148 895,16 | 48,6% |

Valores em euros

No biénio 2018/2019, verificou-se uma diminuição de investimento em 2019, relativamente a 2018 de 1 395 183,90€, correspondente a 37,1%. Por sua vez, no biénio 2019/2020, nota-se uma recuperação do nível de investimento no montante de 1 148 895,16€, traduzindo-se num aumento de 48,6%.

O gráfico abaixo mostra a evolução das despesas de capital entre 2018 a 2020:



4.3. Análise Global das Receitas e das Despesas

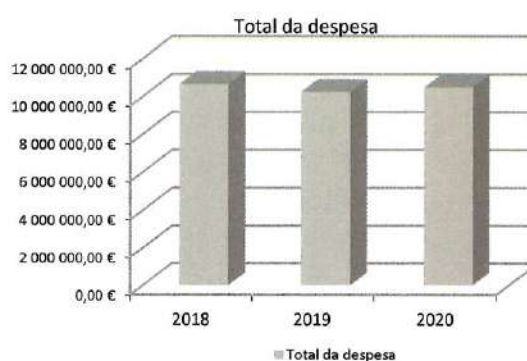
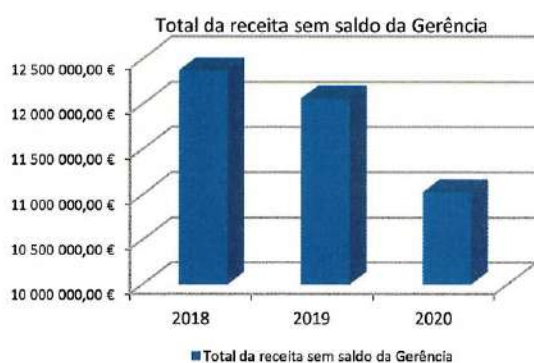
4.3.1- Análise Global

| | REALIZADO | | |
|--|---------------|---------------|---------------|
| | 2018 | 2019 | 2020 |
| Total da receita sem saldo da Gerência | 12 375 555,71 | 12 062 192,40 | 11 028 403,92 |
| Total da despesa | 10 661 512,31 | 10 244 275,74 | 10 496 618,20 |

Valores em euros

| | 2018/2019 | % | 2019/2020 | % |
|--|-------------|--------|---------------|--------|
| Total da receita sem saldo da Gerência | -313 363,31 | -2,50% | -1 033 788,48 | -8,60% |
| Total da despesa | -417 236,57 | -3,90% | 252 342,46 | 2,50% |

Valores em euros



Ao longo dos três anos em análise, a execução da receita total (não incluindo o saldo da gerência anterior) diminuiu em 2020 face a 2019 em 8,6%, acentuando-se assim a diminuição verificada em 2019 relativamente a 2018, de 2,5%. Relativamente à despesa total, verifica-se um cenário diferente, com uma diminuição entre o biénio 2018/2019 de 3,9% e um aumento de 2,5% entre biénio 2019/2020.

O Plano Plurianual de Investimento em 2020 apresentou uma taxa de execução 27,73%, superior aos 22,51% executados em 2019.

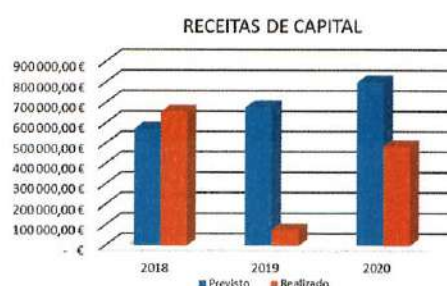
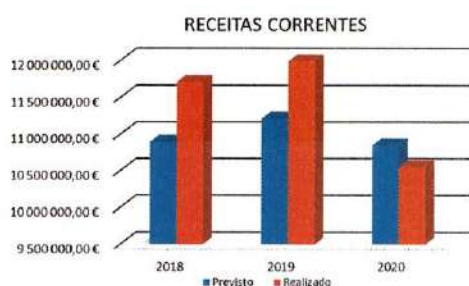
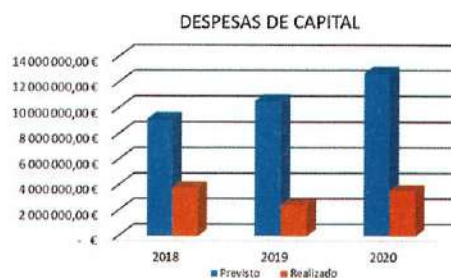
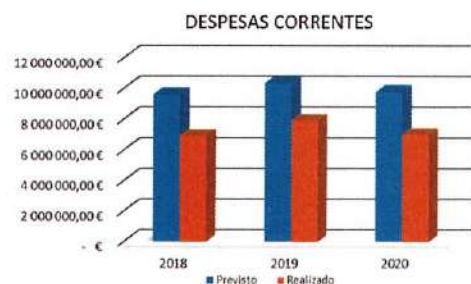
No ano de 2020 o total da execução da receita foi superior ao da despesa em 531 785,72€, neste período, a execução orçamental da despesa total foi de 46,8% e a execução orçamental da receita total foi de 49,2% (excluindo o saldo da gerência anterior).

Quanto à receita total executada, esta diminuiu 8,6% em 2020 face a 2019, tendo a despesa total executada apresentado um comportamento inverso, ou seja, um aumento de 2,5%.

Apesar dos constrangimentos verificados bem como ainda da conjuntura económica que se atravessa, a situação financeira destes SMAS apresenta-se favorável, o que permite dar continuidade à linha de investimento programada que tem vindo a ser seguida.

| Rubricas | EXECUÇÃO | | | | EXECUÇÃO | | | | EXECUÇÃO | | | | | | | |
|--------------------------------------|--|----------------------|----------------------|----------------|---------------|----------------------|----------------|---------------|----------------------|----------------------|---------------|---------------|----------------------|----------------------|---------------|---------------|
| | 2018 | | 2019 | | 2020 | | 2018 | | 2019 | | 2020 | | EXECUÇÃO | | | |
| | PREVISTO | REALIZADO | % | GLOBAL | PREVISTO | REALIZADO | % | GLOBAL | PREVISTO | REALIZADO | % | GLOBAL | PREVISTO | REALIZADO | % | GLOBAL |
| RECEITAS | | | | | | | | | | | | | | | | |
| RECEITAS CORRENTES | | | | | | | | | | | | | | | | |
| R3 | TAXAS, MULTAS E OUTRAS PENALIDADES | 12 843,00 | 8 560,14 | 66,70% | 0,10% | 8 867,59 | 101,10% | 0,10% | 8 863,00 | 6 327,02 | 71,40% | 0,10% | 8 863,00 | 6 327,02 | 71,40% | 0,10% |
| R4 | RENDIMENTOS DE PROPRIEDADE | 5 797,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00% | 0,00 | 0,00% | 0,00% | 1,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00% | 1,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00% |
| R6 | VENDA DE BENS E SERVIÇOS CORRENTES | 10 579 148,00 | 11 378 967,15 | 107,60% | 91,90% | 11 618 876,58 | 106,30% | 96,30% | 10 519 810,00 | 10 177 298,84 | 96,70% | 92,30% | 10 519 810,00 | 10 177 298,84 | 96,70% | 92,30% |
| R7 | OUTRAS RECEITAS CORRENTES | 292 444,00 | 320 796,06 | 109,70% | 2,60% | 357 334,57 | 132,00% | 3,00% | 314 221,00 | 360 197,44 | 114,60% | 3,30% | 314 221,00 | 360 197,44 | 114,60% | 3,30% |
| TOTAL DAS RECEITAS CORRENTES | | 10 890 232,00 | 11 708 323,35 | 107,50% | 94,60% | 11 985 078,74 | 106,90% | 99,40% | 10 842 895,00 | 10 543 823,30 | 97,20% | 95,60% | 10 842 895,00 | 10 543 823,30 | 97,20% | 95,60% |
| RECEITAS DE CAPITAL | | | | | | | | | | | | | | | | |
| R8 | VENDAS DE BENS DE INVESTIMENTO | 9 681,00 | 10 876,00 | 112,30% | 0,10% | 2 360,00 | 94,20% | 0,00% | 3 005,00 | 4 920,60 | 163,70% | 0,00% | 3 005,00 | 4 920,60 | 163,70% | 0,00% |
| R9 | TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL | 562 618,00 | 645 035,37 | 114,60% | 5,20% | 73 774,40 | 10,90% | 0,60% | 797 036,00 | 479 188,70 | 60,10% | 4,30% | 797 036,00 | 479 188,70 | 60,10% | 4,30% |
| R10 | OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL | 3,00 | - | 0,00% | 0,00% | 3,00 | 0,00% | 0,00% | 2,00 | - | 0,00% | 0,00% | 2,00 | - | 0,00% | 0,00% |
| TOTAL DAS RECEITAS DE CAPITAL | | 572 302,00 | 655 911,37 | 114,60% | 5,30% | 76 134,40 | 11,30% | 0,60% | 800 043,00 | 484 109,30 | 60,50% | 4,40% | 800 043,00 | 484 109,30 | 60,50% | 4,40% |
| OUTRAS RECEITAS | | | | | | | | | | | | | | | | |
| R11 | REPOSIÇÕES NÃO ABATIDAS NOS PAGAMENTOS | 1,00 | 11 320,99 | 1132099,00% | 0,10% | 979,26 | 97926,00% | 0,00% | 1,00 | 471,32 | 47132,00% | 0,00% | 1,00 | 471,32 | 47132,00% | 0,00% |
| R12 | SALDO DA GERÊNCIA ANTERIOR | 7 239 523,64 | 7 239 523,64 | 100,00% | 36,9% | 8 953 567,04 | 100,00% | 43,0% | 10 771 483,70 | 10 771 483,70 | 100,00% | 48,1% | 10 771 483,70 | 10 771 483,70 | 100,00% | 48,1% |
| TOTAL DAS OUTRAS RECEITAS | | 7 239 524,64 | 7 250 844,63 | 100,2% | 37,0% | 8 954 546,30 | 100,0% | 43,0% | 10 771 484,70 | 10 771 955,02 | 100,0% | 48,1% | 10 771 484,70 | 10 771 955,02 | 100,0% | 48,1% |
| TOTAL GERAL | | 18 702 058,64 | 19 615 079,35 | 104,9% | 100,0% | 21 015 759,44 | 100,8% | 100,4% | 22 414 422,70 | 21 799 887,62 | 97,3% | 98,6% | 22 414 422,70 | 21 799 887,62 | 97,3% | 98,6% |

| Rubricas | EXECUÇÃO | | | | EXECUÇÃO | | | | EXECUÇÃO | | | | | | | |
|--------------------------------------|------------------------------|----------------------|----------------------|---------------|----------------|----------------------|---------------|----------------|----------------------|----------------------|---------------|----------------|----------------------|----------------------|---------------|----------------|
| | 2018 | | 2019 | | 2020 | | 2018 | | 2019 | | 2020 | | EXECUÇÃO | | | |
| | PREVISTO | REALIZADO | % | GLOBAL | PREVISTO | REALIZADO | % | GLOBAL | PREVISTO | REALIZADO | % | GLOBAL | PREVISTO | REALIZADO | % | GLOBAL |
| DESPESAS | | | | | | | | | | | | | | | | |
| DESPESAS CORRENTES | | | | | | | | | | | | | | | | |
| D1 | DESPESAS COM O PESSOAL | 5 478 814,00 | 3 902 876,02 | 71,20% | 36,60% | 4 321 465,02 | 75,00% | 42,20% | 5 832 132,00 | 4 150 835,01 | 71,20% | 39,50% | 5 832 132,00 | 4 150 835,01 | 71,20% | 39,50% |
| D2 | AQUISIÇÃO DE BENS E SERVIÇOS | 2 552 569,64 | 1 700 137,73 | 66,60% | 15,90% | 1 638 246,37 | 66,20% | 16,00% | 2 347 360,70 | 1 454 289,28 | 62,00% | 13,90% | 2 347 360,70 | 1 454 289,28 | 62,00% | 13,90% |
| D3 | JUROS E OUTROS ENCARGOS | 8 100,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00% | 0,00 | 0,00% | 0,00% | 600,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00% | 600,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00% |
| D41 | TRANSFERÊNCIAS CORRENTES | 972 000,00 | 923 846,84 | 95,00% | 8,70% | 1 511 705,71 | 98,00% | 14,80% | 1 055 000,00 | 1 024 118,74 | 97,10% | 9,80% | 1 055 000,00 | 1 024 118,74 | 97,10% | 9,80% |
| D5 | OUTRAS DESPESAS CORRENTES | 568 000,00 | 375 311,69 | 66,10% | 3,50% | 408 702,51 | 73,10% | 4,00% | 509 012,00 | 354 323,88 | 69,60% | 3,40% | 509 012,00 | 354 323,88 | 69,60% | 3,40% |
| TOTAL DAS DESPESAS CORRENTES | | 9 579 483,64 | 6 902 172,28 | 72,10% | 64,70% | 7 880 119,61 | 76,20% | 76,90% | 9 744 104,70 | 6 983 566,91 | 71,70% | 66,50% | 9 744 104,70 | 6 983 566,91 | 71,70% | 66,50% |
| DESPESAS DE CAPITAL | | | | | | | | | | | | | | | | |
| D6 | AQUISIÇÃO DE BENS DE CAPITAL | 9 122 574,00 | 3 759 340,03 | 41,20% | 35,30% | 2 364 156,13 | 22,50% | 23,10% | 12 670 318,00 | 3 513 051,29 | 27,70% | 33,50% | 12 670 318,00 | 3 513 051,29 | 27,70% | 33,50% |
| D7 | TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL | 1,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00% | 0,00 | 0,00% | 0,00% | 1,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00% | 1,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00% |
| TOTAL DAS DESPESAS DE CAPITAL | | 9 122 575,00 | 3 759 340,03 | 41,20% | 35,30% | 2 364 156,13 | 22,50% | 23,10% | 12 670 319,00 | 3 513 051,29 | 27,70% | 33,50% | 12 670 319,00 | 3 513 051,29 | 27,70% | 33,50% |
| TOTAL GERAL | | 18 702 058,64 | 10 661 512,31 | 57,00% | 100,00% | 10 244 275,74 | 49,20% | 100,00% | 22 414 423,70 | 10 496 618,20 | 46,80% | 100,00% | 22 414 423,70 | 10 496 618,20 | 46,80% | 100,00% |



4.3.2 - Rácios de Execução Orçamental

| INDICADORES | FÓRMULAS | 2018 | 2019 | 2020 |
|--|--|------|------|------|
| Cobertura das despesas pela receita | $\frac{Receita\ Total}{Despesa\ Total}$ | 1,84 | 2,05 | 2,08 |
| Peso das vendas de bens e serviços na receita total | $\frac{Venda\ de\ Bens\ e\ Serviços}{Receita\ Total}$ | 0,58 | 0,55 | 0,47 |
| Peso das transferências correntes e de capital na receita total | $\frac{Transferências\ Correntes\ e\ de\ capital}{Receita\ Total}$ | 0,03 | 0 | 0,02 |
| Peso do pessoal na despesa total | $\frac{Pessoal}{Despesa\ Total}$ | 0,37 | 0,42 | 0,4 |
| Peso na aquisição de bens e serviços correntes na despesa total | $\frac{Aquisição\ de\ Bens\ e\ Serviços\ Correntes}{Despesa\ Total}$ | 0,16 | 0,16 | 0,14 |
| Peso na aquisição de bens e serviços de capital na despesa total | $\frac{Aquisição\ de\ Bens\ e\ Serviços\ de\ Capital}{Despesa\ Total}$ | 0,35 | 0,23 | 0,33 |
| Despesa com empréstimos na despesa total | $\frac{Juros\ e\ Amortização\ de\ Empréstimos}{Despesa\ Total}$ | 0 | 0 | 0 |

| Outros Indicadores Orçamentais | | |
|--|--|-----------------|
| INDICADORES | FÓRMULAS | 2020 |
| Grau de Execução Orçamental da receita (%) | $\frac{\text{Receita cobrada líquida}}{\text{Previsões corrigidas}}$ | 97% |
| Grau de Execução Orçamental da despesa (%) | $\frac{\text{Despesa paga líquida}}{\text{Dotações corrigidas}}$ | 47% |
| Indicador de estrutura da receita efetiva | $\frac{\text{Receita cobrada efetiva}}{\text{Total receita cobrada efetiva}}$ | 100% |
| Indicador de estrutura da despesa efetiva | $\frac{\text{Despesa paga efetiva}}{\text{Total despesa paga efetiva}}$ | 100% |
| Saldo Corrente | $\text{Receita Corrente} - \text{Despesa Corrente}$ | 3 560 256,39 € |
| Saldo de Capital | $\text{Receita Capital} - \text{Despesa Capital}$ | -3 028 941,99 € |
| Saldo Primário | $\text{Receita Efetiva} - (\text{Despesa Efetiva} + \text{Juros e outros encargos})$ | 531 785,72 € |
| Saldo Global | $\text{Receita Efetiva} - \text{Despesa Efetiva}$ | 531 785,72 € |
| Grau de Realização das Liquidações | $\frac{\text{Recebimentos}}{\text{Liquidações}}$ | 98% |
| Grau de Execução das Obrigações | $\frac{\text{Pagamentos}}{\text{Obrigações}}$ | 98% |

5. Análise Económica e Financeira

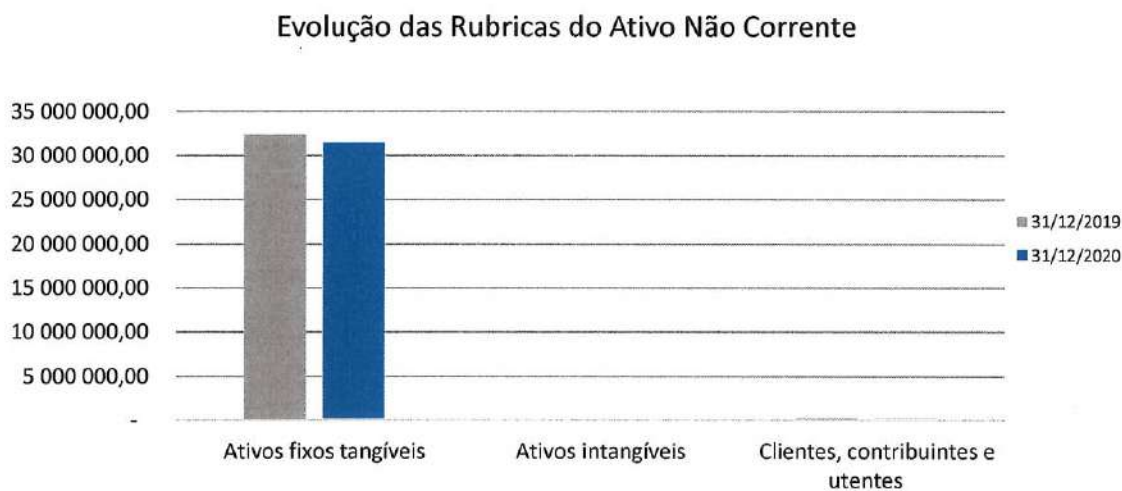
A análise feita tem como suporte os mapas do Balanço e da Demonstração de Resultados.

No mapa do Balanço os dados relativos ao ano 2020 representam os valores até 31 de dezembro de 2020. É de se notar que, considerando a transição do POCAL para o Sistema de Normalização Contabilístico para a Administração Pública (SNC-AP), aprovado pelo Decreto-lei n.º 192/2015 de 11 de setembro, que decorreu no ano de 2020, a comparação com 2019 é feita com base na reconciliação para o balanço de abertura.

A Demonstração de Resultados apresenta os resultados das operações económicas (custos e proveitos) servindo para avaliar a aplicação dos recursos utilizados durante o ano de 2020.

5.1- Análise Económica e Financeira

5.1.1- Ativo Não Corrente



A rubrica do Ativo Não Corrente, no ano de 2020, é de 31 487 134,96€, sendo constituído por 144 510,07€ de dívidas de Clientes de médio/longo prazo, 31 322 513,96€ de Ativos Fixos Tangíveis e 20 110,93€ de Ativos Intangíveis.

Unidade Monetária: Euros

| Rubricas | Datas | | Variação | % |
|---|----------------------|----------------------|-----------------------|---------------|
| | 31/12/2020 | 31/12/2019 | | |
| ATIVO | | | | |
| Ativo não corrente | | | | |
| Ativos fixos tangíveis | 31 322 513,96 | 32 369 327,80 | -1 046 813,84 | -3,23% |
| Propriedades de investimento | - | - | - | - |
| Ativos intangíveis | 20 110,93 | 5 833,80 | 14 277,13 | 244,73% |
| Ativos biológicos | - | - | - | - |
| Participações financeiras | - | - | - | - |
| Devedores por empréstimos bonificados e subs. reembols. | - | - | - | - |
| Clientes, contribuintes e utentes | 144 510,07 | 205 057,17 | - 60 547,10 | -29,53% |
| Acionistas/sócios/associados | - | - | - | - |
| Diferimentos | - | - | - | - |
| Outros ativos financeiros | - | - | - | - |
| Ativos por impostos diferidos | - | - | - | - |
| Outras contas a receber | - | - | - | - |
| | 31 487 134,96 | 32 580 218,77 | - 1 093 083,81 | -3,36% |

Unidade Monetária: Euros

| Ativo Não Corrente | 2020 | 2019 | Diferença | % |
|--------------------|------|---------------|---------------|---------------|
| | | 31 487 134,96 | 32 580 218,77 | -1 093 083,81 |

Como se pode constatar, o Ativo Não Corrente diminuiu em 1 093 083,81€ comparativamente a 2019 (3,36%).

A rubrica que mais contribui para esta quebra é a dos Ativos Fixos Tangíveis com um decréscimo de 1 046 813,84€, seguida da rubrica Clientes de médio/longo prazo, com uma diminuição face ao ano anterior de 60 547,10€. A rubrica dos Ativos Intangíveis é a única que apresenta um aumento modesto de 14 277,13€ face ao ano transato.

Quanto à conta de Clientes a Médio/Longo Prazo, espelhada no Ativo Não Corrente, engloba os processos a prestações com uma maturidade superior a um ano, de onde se destaca o processo de prestações da Fábrica Cervejaria João de Melo Abreu, SA.

O montante global deste processo de prestações sofreu uma redução na sequência do Processo Especial de Revitalização n.º 2194/19.2T8PDL de 28 de fevereiro de 2020 deste cliente, que previu uma redução de 40% do capital, o perdão total dos juros vencidos e vincendos, num total de 99 112,56€ e com um período de carência de 12 meses, o que se reflete numa diminuição face a 2019 nas contas de clientes a prestações quer a curto quer a médio/longo prazo nos seguintes montantes:

Unidade Monetária: Euros

| Designação | Componentes da dívida | | Perdão de Capital (40%) | Perdão de Juros de Mora (100%) | Perdão Total |
|---------------------------------------|-----------------------|-------------------|-------------------------|--------------------------------|------------------|
| | Juros de Mora | Capital | | | |
| Dívida registada em Curto Prazo | 500,16 | 39 601,92 | 15 840,77 | 500,16 | 16 340,93 |
| Dívida registada em Médio/Longo Prazo | 2 526,13 | 200 613,76 | 80 245,50 | 2 526,13 | 82 771,63 |
| Total | 3 026,29 | 240 215,68 | 96 086,17 | 3 026,29 | 99 112,56 |

5.1.2- Ativo Corrente

O ativo corrente no ano de 2020 cifrou-se em 13 217 913,41€, apresentando comparativamente ao período homólogo anterior um aumento de 2,64%. As componentes desta estrutura que contribuíram com maior significado para este aumento foram: os Inventários, os Devedores por Transferências e Subsídios não Reembolsáveis e Caixa e Depósitos, conforme à frente se discrimina.

Importa ainda salientar a diminuição de 18,01% na componente Clientes, Contribuintes e Utentes, em parte devido à alteração verificada a nível das políticas contabilísticas designadamente na mensuração do reconhecimento de imparidades de clientes, optando-se pelo reconhecimento desta natureza, numa imparidade a 100%, do stock das dívidas por receber com uma maturidade superior a seis meses, conforme dispõe o art.º 10.º da Lei n.º 23/96 de 26 de julho e conforme se demonstra na Nota 9- Imparidades de Ativos dos anexos às demonstrações financeiras.

Unidade Monetária: Euros

| Rubricas | Datas | | Variação | % |
|---|----------------------|----------------------|-------------------|--------------|
| | 31/12/2020 | 31/12/2019 | | |
| Ativo corrente | | | | |
| Inventários | 291 282,13 | 254 903,60 | 36 378,53 | 14,27% |
| Ativos biológicos | - | - | - | - |
| Devedores por transferências e subs.não reembols. | 60 698,54 | - | 60 698,54 | - |
| Devedores por empréstimos bonificados e subs. reembols. | - | - | - | - |
| Clientes, contribuintes e utentes | 1 160 692,44 | 1 415 691,52 | - 254 999,08 | -18,01% |
| Estado e outros entes públicos | - | - | - | - |
| Acionistas/sócios/associados | - | - | - | - |
| Outras contas a receber | 589,21 | 3 008,68 | - 2 419,47 | -80,42% |
| Diferimentos | 16 680,84 | 10 193,92 | 6 486,92 | 63,64% |
| Ativos financeiros detidos para negociação | - | - | - | - |
| Outros ativos financeiros | - | - | - | - |
| Ativos não correntes detidos para venda | - | - | - | - |
| Caixa e depósitos | 11 687 970,25 | 11 193 805,69 | 494 164,56 | 4,41% |
| | 13 217 913,41 | 12 877 603,41 | 340 310,00 | 2,64% |

Unidade Monetária: Euros

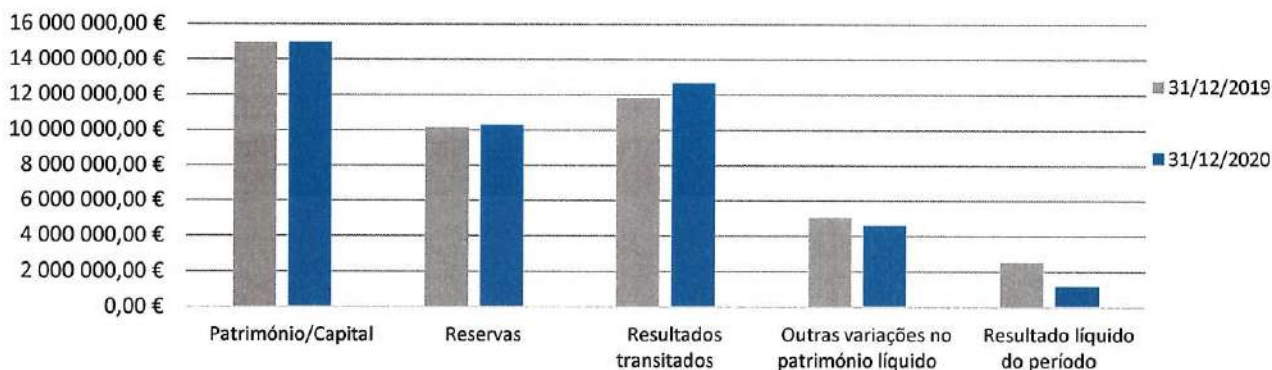
| Ativo Corrente | 2020 | 2019 | Diferença | % |
|----------------|------|---------------|---------------|------------|
| | | 13 217 913,41 | 12 877 603,41 | 340 310,00 |

AD
Acis
M

5.1.3- Património Líquido

O Património Líquido compreende o património, as reservas, as doações, os resultados transitados e o resultado líquido do exercício.

Evolução das rubricas do Património Líquido



No período em análise, o Património Líquido foi de 43 615 020,57€. As rubricas com maior peso, nesta componente do Balanço são o Património/Capital (14 956 456,53€), os Resultados Transitados (12 626 095,95€) e Reservas (10 283 174,42€). De seguida temos as Outras Variações no Património Líquido (4 583 350,52€) e o Resultado Líquido do Período, referente ao ano de 2020 (1 165 943,15€).

Unidade Monetária: Euros

| Rubricas | Datas | | Variação | % |
|--|----------------------|----------------------|---------------------|---------------|
| | 31/12/2020 | 31/12/2019 | | |
| PATRIMÓNIO LÍQUIDO | | | | |
| Património/Capital | 14 956 456,53 | 14 956 456,53 | - | - |
| Ações (quotas) próprias | - | - | - | - |
| Outros instrumentos de capital próprio | - | - | - | - |
| Prémios de emissão | - | - | - | - |
| Reservas | 10 283 174,42 | 10 155 912,07 | 127 262,35 | 1,25% |
| Resultados transitados | 12 626 095,95 | 11 822 843,66 | 803 252,29 | 6,79% |
| Ajustamentos em ativos financeiros | - | - | - | - |
| Excedentes de revalorização | - | - | - | - |
| Outras variações no património líquido | 4 583 350,52 | 5 037 989,51 | - 454 638,99 | -9,02% |
| Resultado Líquido do Período | 1 165 943,15 | 2 545 247,00 | - 1 379 303,85 | -54,19% |
| Dividendos antecipados | - | - | - | - |
| Interesses que não controlam | - | - | - | - |
| Total do Património Líquido | 43 615 020,57 | 44 518 448,77 | - 903 428,20 | -2,03% |

| Património Líquido | Unidade Monetária: Euros | | | |
|--------------------|--------------------------|---------------|--------------|--------|
| | 2020 | 2019 | Diferença | % |
| | 43 615 020,57 | 44 518 448,77 | - 903 428,20 | -2,03% |

Esta rubrica apresenta uma quebra face a 2019 de 903 428,20€, justificada pela diminuição verificada na rubrica Resultado Líquido do Período de -1 379 303,85€ e Outras Variações no Património Líquido (-454 638,99€). Todas as outras contas, que constituem esta rubrica, apresentaram um crescimento face ao ano anterior, apesar destes aumentos não serem suficientes para cobrir a redução verificada nas duas rubricas anteriormente referidas.

5.1.4- Passivo Não Corrente

O Passivo Não Corrente compreende todas as rubricas de dívidas a terceiros com uma maturidade superior a 1 ano, ou seja de médio/longo prazo. A única rubrica, desta componente do Balanço, que constitui o Passivo Não Corrente é a rubrica de Outras Contas a Pagar, cifrando-se em 121 658,55€. Esta componente abrange as garantias prestadas em dinheiro (99 892,04€), bem como as cauções de clientes (não domésticos) (21 766,51€). Relativamente a 2019, verifica-se um aumento de 12 822,77€, aumento este verificado na componente das garantias prestadas em dinheiro. A conta de cauções de clientes (não domésticos) manteve-se inalterada.

| Passivo Não Corrente | Unidade Monetária: Euros | | | |
|----------------------|--------------------------|------------|-----------|--------|
| | 2020 | 2019 | Diferença | % |
| | 121 658,55 | 108 835,78 | 12 822,77 | 11,78% |

5.1.5- Passivo Corrente

O passivo Corrente no ano de 2020 traduziu-se no valor de 968 369,25€. Este é composto maioritariamente pela rubrica de Outras Contas a Pagar com um peso de 82,85%, seguido da rubrica Estado e Outros Entes Públicos com 9,73%, da rubrica Fornecedores com um peso de 7,35% e por fim pela rubrica Fornecedores de Investimentos com um peso residual de 0,07%.

Unidade Monetária: Euros

| Rubricas | Datas | | Variação | % |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|---------------|
| | 31/12/2020 | 31/12/2019 | | |
| Passivo corrente | | | | |
| Credores por transferências e subsídios não reembolsáveis | - | - | - | - |
| Fornecedores | 71 146,04 | 6 413,01 | 64 733,03 | 1009,40% |
| Adiantamentos de clientes, contribuintes e utentes | - | - | - | - |
| Estado e outros entes públicos | 94 185,28 | 26 064,13 | 68 121,15 | 261,36% |
| Acionistas/sócios/associados | - | - | - | - |
| Financiamentos obtidos | - | - | - | - |
| Fornecedores de investimentos | 710,54 | - | 710,54 | - |
| Outras contas a pagar | 802 327,39 | 798 060,49 | 4 266,90 | 0,53% |
| Diferimentos | - | - | - | - |
| Passivos financeiros detidos para negociação | - | - | - | - |
| Outros passivos financeiros | - | - | - | - |
| | 968 369,25 | 830 537,63 | 137 831,62 | 16,60% |

É importante destacar que a rubrica com maior expressão, Outras Contas a Pagar, engloba a especialização de gastos, no total de 525 774,44€ e de onde se destaca a especialização do Subsídio de Férias, a cobrança das tarifas de Resíduos Sólidos e Urbanos e respetivas taxas de gestão efetuada durante o mês de dezembro e a entregar à Câmara Municipal de Ponta Delgada (203 013,70€), outros credores (13 510,67€), as prestações em execução fiscal (1 985,35€) e as contas de credores por pagamentos em duplicado (58 043,23€), conforme abaixo apresentado:

Unidade Monetária: Euros

| PCM | Descrição | Notas | 31/12/2020 | 31/12/2019 |
|----------------------|--|-------|-------------------|-------------------|
| | Especialização de Gastos | | 525 774,44 | 497 605,41 |
| 27.2.2.1 | Remunerações a Liquidar | | 500 225,03 | 496 353,03 |
| 27.2.2.9.1 | Seguros a liquidar | | 31,12 | 1 252,38 |
| 27.2.2.9.9 | Outros | | 25 518,29 | - |
| | Resíduos Sólidos Urbanos | | 203 013,70 | 243 793,07 |
| 27.8.9.2.9.1.3.2.2.1 | Tarifa RSU - Particulares | | 188 197,30 | 229 157,14 |
| 27.8.9.2.9.1.3.2.2.2 | Tarifa RSU - Organismos Oficiais | | 8 853,96 | 10 126,85 |
| 27.8.9.2.9.1.3.2.2.3 | Tarifa RSU - CMPD | | 4 985,88 | 3 504,52 |
| 27.8.9.2.9.1.3.2.3.1 | Taxa de Gestão de Resíduos - Particulares | | 878,42 | 962,14 |
| 27.8.9.2.9.1.3.2.3.2 | Taxa de Gestão de Resíduos - Organismos Oficiais | | 84,26 | 33,22 |
| 27.8.9.2.9.1.3.2.3.3 | Taxa de Gestão de Resíduos - CMPD | | 13,88 | 9,20 |
| | Outros c/ terceiros | | 13 510,67 | 4 584,12 |
| 27.8.9.2.9.1.9.4.1.2 | Outros c/ terceiros | | 13 510,67 | 4 584,12 |
| | Prestações em execuções fiscais | | 1 985,35 | 2 127,47 |
| 27.8.9.2.9.1.9.8.1 | Prestações em execuções fiscais | | 1 985,35 | 2 127,47 |
| | Credores por pagamentos em duplicado | | 58 043,23 | 49 950,42 |
| 27.8.9.2.9.1.9.8.3.1 | Particulares | | 31 369,68 | 31 369,68 |
| 27.8.9.2.9.1.9.8.3.2 | Organismos oficiais | | 3 241,93 | 3 241,93 |
| 27.8.9.2.9.1.9.8.3.3 | Outros | | 23 431,62 | 15 338,81 |
| | Outras Contas a Pagar | | 802 327,39 | 798 060,49 |

5.2- Demonstração de Resultados

A Demonstração de Resultados evidencia a formação dos resultados num determinado período.

A análise à Demonstração de Resultados é relativa ao ano de 2020, não sendo possível qualquer comparação direta com a mesma peça de relato dos anos anteriores dado o facto de existir rubricas que foram reclassificadas aquando a implementação do SNC-AP. No entanto, de forma a avaliar a variação das várias rubricas nos últimos dois anos, procedeu-se a um ajustamento das rubricas referentes a 2019.

| Rendimentos e Gastos | Notas | Unidade Monetária: Euros | |
|--|-------|--------------------------|---------------------|
| | | Datas | |
| | | 2020 | 2019 |
| Impostos, contribuições e taxas | - | 987,12 | - |
| Vendas | | 2 211,27 | - |
| Prestações de serviços e concessões | | 10 007 740,74 | 11 049 345,84 |
| Transferências e subsídios correntes obtidos | | - | - |
| Rendimentos/Gastos imputados de entidades control., associadas e empreend. conj. | | - | - |
| Variações nos inventários da produção | | - | - |
| Trabalhos para a própria entidade | | 54 205,51 | 107 253,08 |
| Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas | | - 291 734,77 | - 433 214,46 |
| Fornecimentos e serviços externos | | - 1 151 527,09 | -1 100 817,89 |
| Gastos com pessoal | | - 4 226 603,91 | -4 291 327,65 |
| Transferências e subsídios concedidos | | - 24 569,85 | -11 705,71 |
| Prestações sociais | | - | - |
| Imparidade de inventários e ativos biológicos (perdas/reversões) | | - | - |
| Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões) | | - 184 060,86 | - 19 381,65 |
| Provisões (aumentos/reduções) | | - | - |
| Imparidade de investimentos não depreciables/amortizáveis (perdas/reversões) | | - | - |
| Aumentos/reduções de justo valor | | - | - |
| Outros rendimentos | | 1 138 581,40 | 1 268 850,31 |
| Outros gastos | | - 478 887,45 | -337 487,42 |
| Resultados antes de depreciações e gastos de financiamento | | 4 846 342,11 | 6 231 514,45 |
| Gastos/reversões de depreciação e amortização | | - 3 681 992,86 | -3 693 829,41 |
| Imparidade de investimentos depreciables/amortizáveis (perdas/reversões) | | - | - |
| Resultado operacional (antes de resultados financeiros) | | 1 164 349,25 | 2 537 685,04 |
| Juros e rendimentos similares obtidos | | 2 801,98 | 9 548,86 |
| Juros e gastos similares suportados | | - 1 208,08 | - 1 986,90 |
| Resultado antes de impostos | | 1 165 943,15 | 2 545 247,00 |
| Imposto sobre o rendimento | | - | - |
| Resultado líquido do período | | 1 165 943,15 | 2 545 247,00 |

Para a formação dos resultados apresenta-se seguidamente os proveitos e os custos classificados por natureza.

5.2.1- Rendimentos

Unidade Monetária: Euros

| Rendimentos | 2020 | 2019 |
|---------------------------------|----------------------|----------------------|
| Proveitos e ganhos operacionais | 11 203 726,04 | 12 425 449,23 |
| Proveitos e ganhos financeiros | 2 801,98 | 9 548,86 |
| Total | 11 206 528,02 | 12 434 998,09 |

No ano de 2020, os Rendimentos ascenderam aos 11 206 528,02€ repartidos da seguinte forma:



Como se pode constatar, a maior fonte dos proveitos dos SMAS está ligado à sua Atividade Operacional (99,97%), tendo a Atividade Financeira um peso residual (0,03%) na estrutura de Rendimentos.

De forma a aprofundar a análise aos proveitos dos SMAS no último biénio, abaixo apresenta-se as várias rubricas desagregadas:

Unidade Monetária: Euros

| Rubricas dos Rendimentos | 2020 | 2019 | Varição |
|--|----------------------|----------------------|----------------------|
| Impostos, Contribuições e Taxas + Vendas + Prestação de Serviços | 10 010 939,13 | 11 049 345,84 | -1 038 406,71 |
| Trabalhos para a própria entidade | 54 205,51 | 107 253,08 | -53 047,57 |
| Outros Rendimentos | 1 138 581,40 | 1 268 850,31 | -130 268,91 |
| Juros e Rendimentos similares obtidos | 2 801,98 | 9 548,86 | -6 746,88 |
| Total | 11 206 528,02 | 12 434 998,09 | -1 228 470,07 |

A estrutura de rendimentos dos SMAS diminuiu em 2020, quando comparada com 2019, numa redução total de 1 228 470,07€. Esta redução é mais acentuada nas rubricas que compõem a componente Impostos, Contribuições e Taxas + Vendas + Prestação de Serviços (1 038 406,71€), seguida da rubrica de Outros Rendimentos (130 268,91€). Por último as rubricas Trabalhos Para a Própria Entidade e Juros e Rendimentos Similares também apresentam uma diminuição de 53 047,57€ e 6 746,88€, respetivamente.

Esta diminuição pode ser explicada no seguimento das medidas tomadas no âmbito de apoio às famílias e aos agentes económicos no combate à pandemia COVID-19 e às suas consequências sociais e económicas. Nas reuniões de Câmara de 25 de março, de 18 de junho e 23 de setembro do ano de 2020, foi preconizado numa 1ª fase a isenção da componente fixa na tarifa de água e saneamento, para os utilizadores domésticos e empresas, enquanto estivesse em vigor o estado de emergência ou o estado de contingência regional até ao máximo de três meses (março, abril e maio) e numa 2ª fase e 3ª fase a extensão destas medidas de junho a dezembro, para todas as empresas que operam no concelho de Ponta Delgada, com exceção das empresas públicas, banca e seguros. Este apoio causou uma quebra de rendimentos de 29,53% daquelas receitas, com impacto significativo na diminuição dos rendimentos e, consequentemente, do Resultado Líquido do Período.

Unidade Monetária: Euros

| Designação | Valores | | Variação | |
|------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|----------------|
| | 2020 | 2019 | Diferença | % |
| Tarifa Fixa Saneamento | 788 813,40 | 1 097 438,25 | - 308 624,85 | -28,12% |
| Tarifa Fixa Água | 962 407,10 | 1 387 551,88 | - 425 144,78 | -30,64% |
| Totais | 1 751 220,50 | 2 484 990,13 | - 733 769,63 | -29,53% |

5.2.1.1- Outros Rendimentos

A rubrica Outros Rendimentos reflete todos os rendimentos que não são próprios dos objetivos principais da Entidade. Esta rubrica desagrega-se como se segue:

| PCM | Designação | 2020 | % |
|---------------|--|---------------------|----------------|
| 78.1 | Rendimentos Suplementares | 214 960,27 | 18,88% |
| 78.1.9 | Outros rendimentos suplementares | 214 960,27 | 18,88% |
| 78.1.9.7 | Não especificados inerentes ao valor acrescentado | 3 529,31 | 0,31% |
| 78.1.9.9 | Outros | 211 430,96 | 18,57% |
| 78.1.9.9.01 | Outros rendimentos suplementares - Taxa de ERSARA Saneamento e Águas | 164 690,82 | 14,46% |
| 78.1.9.9.02 | Outros rendimentos suplementares - Aviso Prévio de Suspensão | 46 740,14 | 4,11% |
| 78.3 | Recuperação de contas a receber | 1,84 | 0,00% |
| 78.4 | Ganhos em inventários | 93,06 | 0,01% |
| 78.7 | Rendimentos em investimentos não financeiros | 4 170,00 | 0,37% |
| 78.8 | Outros | 919 356,23 | 80,75% |
| 78.8.3 | Imputação de subsídios e transferências para investimentos | 858 895,05 | 75,44% |
| 78.8.3.1 | Administrações Públicas | 19 346,28 | 1,70% |
| 78.8.3.1.03 | Administração Local | 15 994,48 | 1,40% |
| 78.8.3.1.03.2 | Municípios | 15 994,48 | 1,40% |
| 78.8.3.1.04 | Administração Regional | 3 351,80 | 0,29% |
| 78.8.3.1.04.1 | RAA | 3 351,80 | 0,29% |
| 78.8.3.4 | Resto do Mundo | 800 185,94 | 70,28% |
| 78.8.3.4.01 | FEDER | 800 185,94 | 70,28% |
| 78.8.3.9 | Outras entidades | 39 362,83 | 3,46% |
| 78 | Outros rendimentos | 1 138 581,40 | 100,00% |

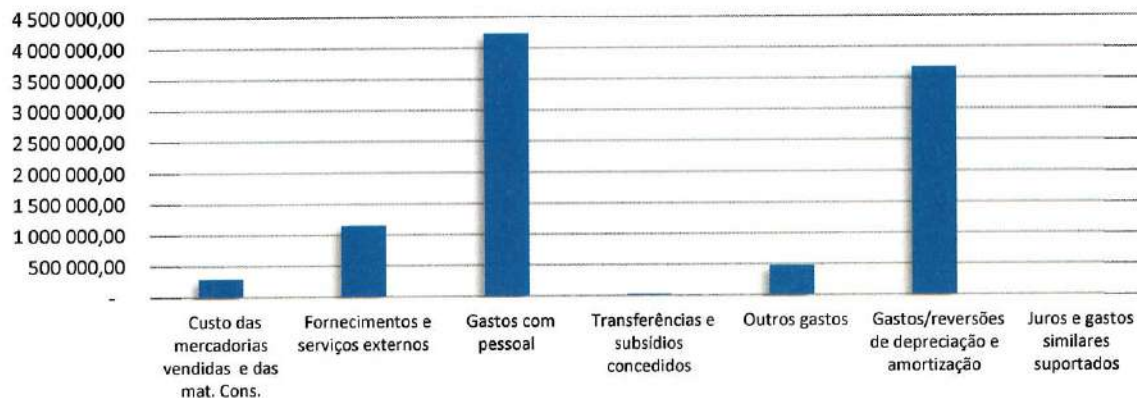
Da rubrica Outros Rendimentos destacam-se os 858 895,05€ referentes a Subsídios ao Investimento, representando 80,75% do total desta rubrica. Da componente de Rendimentos Suplementares, destacam-se as rubricas onde são registadas as Taxas de ERSARA (164 690,82€ - 14,46%) e os Avisos Prévios de Suspensão (46 740,14€ - 4,11%) num total de 211 430,96€.

5.2.2- Gastos

| Unidade Monetária: Euros | | |
|------------------------------|----------------------|----------|
| Gastos | 2020 | 2019 |
| Custos e perdas operacionais | 10 039 376,79 | - |
| Custos e perdas financeiras | 1 208,08 | - |
| Total | 10 040 584,87 | - |

Os custos em 2020 ascenderam aos 10 040 584,87€, repartidos da seguinte forma:

ESTRUTURA DE GASTOS



Como podemos ver pelo Gráfico acima apresentado, as rubricas que mais se destacam nos custos e perdas são os Gastos com o Pessoal com 4 226 603,91€ e os Gastos/Reversões de Depreciação e Amortização com 3 681 992,86€.

Por sua vez, os Custos e Perdas Financeiros apresentam um valor residual de 1 208,08€.

Por fim, e com vista a averiguar a evolução das rubricas que compõem a estrutura dos gastos, apresenta-se abaixo os valores das mesmas, devidamente ajustados, em 2019:

| Rubricas dos Gastos | Unidade Monetária: Euros | | |
|--|--------------------------|---------------------|-------------------|
| | 2020 | 2019 | Variação |
| Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas | 291 734,77 | 433 214,46 | - 141 479,69 |
| Fornecimentos e serviços externos | 1 151 527,09 | 1 100 817,89 | 50 709,20 |
| Gastos com pessoal | 4 226 603,91 | 4 291 327,65 | - 64 723,74 |
| Transferências e subsídios concedidos | 24 569,85 | 11 705,71 | 12 864,14 |
| Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões) | 184 060,86 | 19 381,65 | 164 679,21 |
| Outros gastos | 478 887,45 | 337 487,42 | 141 400,03 |
| Gastos/reversões de depreciação e amortização | 3 681 992,86 | 3 693 829,41 | - 11 836,55 |
| Juros e gastos similares suportados | 1 208,08 | 1 986,90 | - 778,82 |
| Total | 10 040 584,87 | 9 889 751,09 | 150 833,78 |

Da análise ao quadro acima apresentado, verifica-se que a estrutura de gastos teve um aumento pouco significativo face ao ano anterior, num total de 150 833,78€. Para este aumento contribuíram as rubricas de Imparidade de dívidas a receber (164 679,21€), Outros Gastos (141 400,03€), Fornecimentos e Serviços Externos (50 709,20€) e Transferências e Subsídios Concedidos (12 864,14€). Por outro lado

AR

verificou-se uma diminuição nos gastos das rubricas Custo das Mercadorias Vendidas e das Matérias Consumidas (141 479,69€), Gastos com Pessoal (64 723,74€), Depreciações e Amortizações do Exercício (11 836,55€) e Juros e Gastos Similares Suportados (778,82€).

5.2.2.1 – Fornecimentos e Serviços Externos

Dada à sua dimensão, abaixo desagrega-se a rubrica Fornecimentos e Serviços Externos de forma a melhor compreender os gastos aqui refletidos:

| | | Unidade Monetária: Euros | |
|-------------|--|--------------------------|---------------|
| PCM | Designação | 2020 | % |
| 62.2 | Serviços Especializados | 346 725,34 | 30,11% |
| 62.2.1 | Trabalhos especializados | 89 492,80 | 7,77% |
| 62.2.2 | Publicidade, comunicação e imagem | 3 402,82 | 0,30% |
| 62.2.3 | Vigilância e segurança | 11 013,72 | 0,96% |
| 62.2.4 | Honorários | 9 180,00 | 0,80% |
| 62.2.5 | Comissões | 92 621,60 | 8,04% |
| 62.2.6 | Conservação e reparação | 141 014,40 | 12,25% |
| 62.3 | Materiais de Consumo | 102 727,00 | 8,92% |
| 62.3.1 | Peças, ferramentas e utensílios de desgaste rápido | 125,07 | 0,01% |
| 62.3.2 | Livros e documentação técnica | 565,59 | 0,05% |
| 62.3.3 | Material de escritório | 480,19 | 0,04% |
| 62.3.6 | Artigos de higiene e limpeza, vestuário e artigos pessoais | 848,77 | 0,07% |
| 62.3.9 | Outros materiais diversos de consumo | 100 707,38 | 8,75% |
| 62.4 | Energia e Fluidos | 326 111,87 | 28,32% |
| 62.4.1 | Eletricidade | 238 877,89 | 20,74% |
| 62.4.2 | Combustíveis e lubrificantes | 87 233,98 | 7,58% |
| 62.5 | Deslocações, Estadas e Transportes | 1 383,10 | 0,12% |
| 62.6 | Serviços Diversos | 374 579,78 | 32,53% |
| 62.6.1 | Rendas e alugueres | 8 391,18 | 0,73% |
| 62.6.2 | Comunicação | 252 142,08 | 21,90% |
| 62.6.3 | Seguros | 21 441,32 | 1,86% |
| 62.6.7 | Limpeza, higiene e conforto | 7 504,49 | 0,65% |
| 62.6.9 | Outros serviços | 85 100,71 | 7,39% |
| | Total - Fornecimentos e serviços externos | 1 151 527,09 | 100% |

Como podemos verificar, as rubricas com maior preponderância nesta componente são os Serviços Diversos (32,53%), os Serviços Especializados (30,11%) e gastos com Energia e Fluidos (28,32%), tendo as rubricas Materiais de Consumo (8,92%) e Deslocações, Estadas e Transportes (0,12%) um peso reduzido.

Destaca-se ainda o peso da rubrica de Gastos com Comunicação (252 142,08€ - 21,90%), que inclui todo o tipo de comunicações móveis, fixas ou postal, e Gastos com Eletricidade (238 877,89€ - 20,74%) no total dos Gastos com Fornecimentos e Serviços Externos.

5.2.2.2 – Gastos com o Pessoal

A rúbrica dos Gastos com o Pessoal desagrega-se da seguinte forma:

| | | Unidade Monetária: Euros | |
|-----------|---|--------------------------|--------|
| PCM | Designação | 2020 | % |
| 63 | Gastos com o Pessoal | 4 226 603,91 | - |
| 63.2 | Remunerações do Pessoal | 3 083 882,01 | 72,96% |
| 63.3 | Benefícios Pós-Emprego | 99,86 | 0,002% |
| 63.5 | Encargos sobre remunerações | 730 451,04 | 17,28% |
| 63.6 | Acidentes no Trabalho e Doenças Profissionais | 62 456,69 | 1,48% |
| 63.8 | Outros Gastos com o Pessoal | 100 676,36 | 2,38% |
| 63.9 | Outros Encargos Sociais | 249 037,95 | 5,89% |

Nesta rúbrica, destaca-se a componente de Remunerações do Pessoal que compõe 72,96% do total dos Gastos com o Pessoal, seguida das rubricas Encargos sobre remunerações (17,28%), Outros Encargos Sociais (5,89%), Outros Gastos com o Pessoal (2,38%), Acidentes no Trabalho e Doenças Profissionais (1,48) e pela rúbrica Benefícios Pós-Emprego que apresenta um peso muito residual (0,002%).

5.2.3- Resultados

Os resultados são classificados em Resultados Operacionais e Financeiros. O Resultado Líquido do Período obtêm-se pela soma dos Resultados Operacionais após depreciações e amortizações com os Resultados Financeiros.

| Unidade Monetária: Euros | | | | |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|----------------|
| RESULTADOS | 2020 | 2019 | Diferença | % |
| Resultado operacional (antes de resultados financeiros) | 1 164 349,25 | 2 537 685,04 | -1 373 335,79 | -54,12% |
| Resultados Financeiros | 1 593,90 | 7 561,96 | 5 968,06 | -78,92% |
| Resultado Líquido do Período | 1 165 943,15 | 2 545 247,00 | 1 379 303,85 | -54,19% |

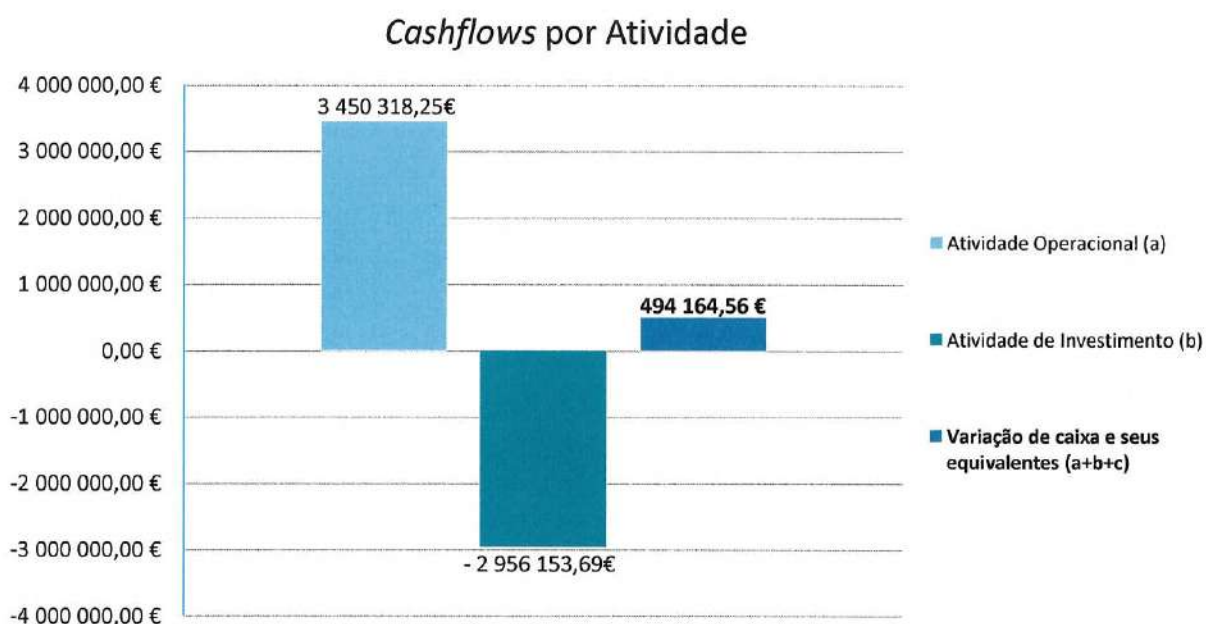
No período em análise, ambos os Resultados Operacionais e os Financeiros foram positivos, cifrando-se em 1 164 349,25€ e 1 593,90€, respetivamente. O Resultado Líquido do Período foi de 1 165 943,15€.

| Unidade Monetária: Euros | | | | |
|------------------------------|--------------|--------------|--------------|---------|
| Resultado Líquido do Período | 2020 | 2019 | Diferença | % |
| | 1 165 943,15 | 2 545 247,00 | 1 379 303,85 | -54,19% |

Comparativamente a 2019, e como seria de se esperar, verifica-se uma diminuição no Resultado Líquido do Período (1 379 303,85€), motivada pelas razões anteriormente apresentadas no 5.2.1- Rendimentos.

5.3- Demonstração de Fluxos de Caixa

A Demonstração de Fluxos de Caixa, permite-nos analisar as alterações na posição financeira da Entidade, com especial destaque às três Atividades: a Atividade Operacional, Atividade de Investimento e Atividade de Financiamento. Esta peça de relato permite analisar as atividades que geraram influxos de caixa, contribuindo para um aumento das disponibilidades, e quais as atividades que consumiram recursos, gerando um exfluxo de caixa.



Através do gráfico acima apresentado, é possível verificar que a Atividade Operacional é a única que apresenta Fluxos de Caixa positivos, num valor total de 3 450 318,25€, sendo a atividade que contribui para o financiamento da Atividade de Investimento, que apresenta por sua vez um exfluxo de 2 956 153,69€. Quanto à Atividade de Financiamento, esta tem um efeito nulo por ausência de empréstimos bancários a estes SMAS.

No ano de 2020 o saldo das atividades dos SMAS permitiu registar um aumento do caixa e seus equivalentes de 494 164,56€.

5.4- Indicadores Económico-Financeiros

5.4.1- Indicadores de Rentabilidade

O objetivo dos rácios de rentabilidade é comparar o Resultado Líquido do Exercício (lucro) gerado num determinado período de tempo com os dados relativos à dimensão da empresa, seja o montante investido, o valor do ativo ou o valor líquido da empresa.

| Indicadores | Fórmulas | 2019 | 2020 | 2019 | 2020 |
|--|--|------|--|------|-------|
| Rentabilidade Operacional do Volume de Negócios (ROVN) | $\frac{\text{Resultados Operacionais (EBIT)}}{\text{Volume de Negócios}} \times 100$ | - | $\frac{1\,164\,349,25}{10\,009\,952,01}$ | - | 11,63 |
| Taxa de Margem Bruta (TMB) | $\frac{\text{Margem Bruta}^1}{\text{Volume de Negócios}} \times 100$ | - | $\frac{9\,718\,217,24}{10\,009\,952,01}$ | - | 97,09 |
| Rentabilidade do Património Líquido (RPL) | $\frac{\text{Resultado Líquido}}{\text{Património Líquido}} \times 100$ | - | $\frac{1\,164\,349,25}{43\,615\,020,57}$ | - | 2,67 |
| Rentabilidade Operacional do Ativo (ROA) | $\frac{\text{Resultados Operacionais (EBIT)}}{\text{Ativo}} \times 100$ | - | $\frac{1\,164\,349,25}{44\,705\,048,37}$ | - | 2,60 |

¹Margem Bruta = Vendas – CMVMC

O rácio de Rentabilidade Operacional do Ativo indica a *performance* operacional de uma empresa, e se for elevado significa que os ativos estão a ser bem utilizados e a produzir bons resultados. A análise a este tipo de rácios deve ter em consideração o setor onde operaram as empresas.

No caso dos SMAS, dado a sua natureza industrial, requer maior intensidade de ativos, e por outro lado, sendo um serviço público de interesse local, não têm como objetivo a obtenção de lucro. No entanto, deve ter eficácia e eficiência de forma a gerar receitas não inferiores aos seus custos diretamente e indiretamente suportados com o fornecimento dos bens e com a prestação de serviços.

De facto, esta situação é facilmente perceptível no quadro acima, onde se pode constatar que no ano de 2020, os SMAS apresentaram uma rentabilidade operacional do ativo de 2,60%.

5.4.2- Indicadores Financeiros

| Indicadores | Fórmulas | 2019 | 2020 | 2019 | 2020 |
|-----------------------------|---|---|---|-------|-------|
| Liquidez Imediata | $\frac{\text{Disponibilidades}}{\text{Passivo Corrente}}$ | $\frac{11\,193\,805,69}{830\,537,63}$ | $\frac{11\,687\,970,25}{968\,369,25}$ | 13,48 | 12,07 |
| Solvabilidade | $\frac{\text{Património Líquido}}{\text{Passivo}}$ | $\frac{44\,518\,448,77}{939\,373,41}$ | $\frac{43\,615\,020,57}{1\,090\,027,80}$ | 47,39 | 40,01 |
| Capacidade de Endividamento | $\frac{\text{Capital Próprio}}{(\text{Capital Próprio} + \text{Passivo Não Corrente})}$ | $\frac{44\,518\,448,77}{44\,627\,284,55}$ | $\frac{43\,615\,020,57}{43\,736\,679,12}$ | 1,00 | 1,00 |
| Autonomia Financeira | $\frac{\text{Património Líquido}}{\text{Ativo}}$ | $\frac{44\,518\,448,77}{45\,457\,822,18}$ | $\frac{43\,615\,020,57}{44\,705\,048,37}$ | 0,98 | 0,98 |

Com vista a ilustrar a situação financeira dos SMAS procedeu-se à aplicação de alguns rácios, tendo por base a informação constante do Balanço e da Demonstração de Resultados.

O rácio de Liquidez Imediata mede o grau em que as Dívidas de Curto Prazo se encontram cobertas pelos meios mais líquidos da entidade: as Disponibilidades. Quanto maior este rácio, maior a certeza de que os débitos a curto prazo podem ser pagos nos prazos acordados. No período em análise, o indicador de Liquidez Imediata cifrou-se em 12,07. Apesar de ser ligeiramente inferior ao do ano transato (13,48), todas as dívidas de curto prazo podem ser facilmente liquidadas com recurso às disponibilidades.

O rácio de Solvabilidade é um rácio financeiro que indica a proporção relativa dos ativos da empresa financiados por capitais próprios *versus* financiados por capitais alheios e quanto mais elevado este rácio, maior a estabilidade financeira da empresa. De facto, ao apresentar um rácio de Solvabilidade de 40,01 em 2020, e apesar de ser inferior ao rácio de Solvabilidade de 2019 (47,39) os SMAS continuam a demonstrar uma elevada estabilidade financeira.

Por sua vez, o rácio da Capacidade de Endividamento analisa e estabelece as relações entre os vários tipos de financiamento do lado das origens de Fundos. Quanto mais elevado for o nível dos Capitais Próprios, maior a capacidade de endividamento da entidade face a terceiros. O rácio da Capacidade de Endividamento dos SMAS apresenta o valor máximo de 1, ou seja, o Património Líquido representa quase a totalidade dos Capitais Permanentes onde as Dívidas a Terceiros a médio e longo prazo são residuais.

Relativamente ao rácio de Autonomia Financeira, este indica se existe ou não uma grande dependência em relação aos credores. O valor da autonomia financeira apresentado neste período em

análise é de 0,98 nos últimos dois anos. O valor máximo deste rácio é 1 quando o Ativo Líquido é financiado a 100% por Fundos Próprios, neste caso concreto não haveria dívidas a terceiros.

5.4.3- Indicadores de Atividade/Funcionamento

Por fim, apresentam-se indicadores de Atividade com o objetivo de medir o grau de eficiência na gestão dos ativos da empresa, ajudando a explicar os impactos financeiros da gestão ao nível do ciclo de exploração.

| Indicadores | Fórmulas | 2019 | 2020 | 2019 | 2020 |
|------------------------------------|---|------|----------------------|------|-------|
| Grau de Rotação do Ativo | $\frac{\text{Volume de Negócios}}{\text{Ativo}}$ | - | <u>10 009 952,01</u> | - | 0,22 |
| | | - | 44 705 048,37 | - | |
| Prazo Médio de Recebimentos (dias) | $\frac{\text{Saldo Médio de Clientes}}{\text{Saldo Médio Volume de Negócios}} \times 365$ | - | <u>1 305 202,51</u> | - | 47,59 |
| | | - | 10 009 952,01 | - | |
| Prazo Médio de Pagamentos (dias) | $\frac{\text{Saldo Médio de Fornecedores}}{\text{Saldo Médio (Compras +FSE)}} \times 365$ | - | <u>71 146,04</u> | - | 17,99 |
| | | - | 1 443 261,86 | - | |

O Grau de Rotação do Ativo é um indicador de utilização dos Ativos da entidade e serve para averiguar a aproximação ou afastamento da utilização da capacidade máxima instalada. Assim, quanto maior for este rácio maior a utilização da capacidade máxima instalada logo maior eficiência na utilização dos seus Ativos. Como se pode constatar, os SMAS apresentam uma Rotação do Ativo de 0,22, ou seja 22%, o que pode ser explicado pela intensidade de ativos que é requerida nas atividades desenvolvidas pelos SMAS anteriormente referida.

O Prazo Médio de Pagamentos mede o tempo médio (em dias) que a entidade demora a pagar aos seus fornecedores onde quanto menor for o rácio, maior a rapidez da entidade em liquidar os seus compromissos. Assim, no ano de 2020 os SMAS de Ponta Delgada apresentaram um prazo médio de pagamentos de 18 dias, um valor relativamente baixo quando comparado com os 30 dias definidos no Decreto-Lei n.º 18/2008 de 29 de janeiro que aprova o Código dos Contratos Públicos.

Por sua vez, o Prazo Médio de Recebimentos mede a celeridade com que os clientes pagam as suas dívidas. Em 2020, podemos verificar que o prazo médio de recebimentos foi de 47,59 dias. Como este prazo é superior ao prazo médio de pagamentos, é necessário que a entidade disponha de

disponibilidades suficientes para fazer face aos pagamentos aos fornecedores até ao momento em que esta recebe dos clientes. Como é possível confirmar no ponto 4.1.2- Ativo Corrente, estes SMAS dispõem de um volume considerável de disponibilidades suficiente para fazer face a esta situação.

5.5- Conclusão

Em termos gerais e tendo em conta os dados constantes do presente relatório, há que realçar as seguintes conclusões:

1) O total das receitas, não incluindo o saldo da gerência, foi de 11 028 403,92€ e o total das despesas foi de 10 496 618,20€, apresentando um *superavit* de 531 785,72€.

2) Em termos orçamentais, a taxa de execução das receitas sem o saldo da gerência foi de 49,20% e a taxa de execução orçamental da despesa total foi de 46,80%.

3) Em 2020 foram investidos 3 513 051,29€, dos quais 2 490 646,62€ investido no abastecimento de água, 738 925,58€ no saneamento e 283 479,09€ na administração geral. Este montante representa um aumento considerável de 48,6 % em relação ao ano de 2019.

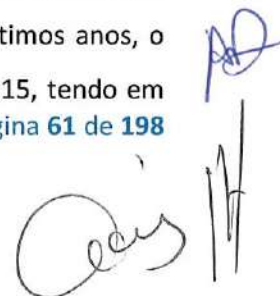
4) O Plano Plurianual de Investimentos, em 2020 apresentou uma taxa de execução financeira de 27,73%, superior à execução de 2019, que se cifrou em 22,51%.

5) Em termos patrimoniais, o Ativo Não Corrente diminuiu 3,36% e o Ativo Corrente aumentou 2,64% face a 2019.

6) Por outro lado, verificou-se uma diminuição no Património Líquido de 2,03% e um aumento no Passivo Não Corrente e no Passivo Corrente de 12% e 16,60%, respetivamente.

7) Quanto aos resultados, os SMAS apresentaram um Resultado Líquido do Exercício de 1 165 943,15€, inferior ao do ano transato em cerca de 54%.

8) No que respeita à evolução dos caudais captados à disposição dos SMAS, verifica-se que em 2020 registaram uma diminuição de cerca de 1,66% em relação ao ano anterior. No entanto, se compararmos o quociente entre a água captada e a água distribuída, verificamos que ao longo dos últimos anos, o mesmo tem variado entre um mínimo de 34,2% em 2014 e um máximo de 43,2% em 2015, tendo em



2020 atingido o valor de 41,6%, o que significa que os SMAS beneficiam de uma margem de segurança apreciável entre o caudal disponível e o caudal consumido.

9) O volume de água processada, após alguns anos de tendência crescente, registou uma redução de 3,6%, o que se deverá atribuir à pandemia COVID 19, que teve um forte impacto negativo nos fluxos turísticos dos últimos anos.

10) O número de ramais de água ligados (33 754) voltou a aumentar em 2020, devido aos empreendimentos ainda em curso ligados ao sector do turismo.

11) Já no que respeita aos ramais de saneamento, continua em curva ascendente, registando-se um crescimento de 2,7%, superior ao do ano anterior, fruto da execução do saneamento da Freguesia de Relva permitindo a ligação dos consumidores aos coletores já materializados naquela localidade.

12) Na Cidade de Ponta Delgada existem no total 12 043 ramais de água ativos (com um acréscimo de 115 unidades em relação a 2019) e 11 521 ramais de saneamento (que incluem os que não estão ligados aos prédios, com um crescimento residual de 14 unidades), pelo que a taxa de atendimento (ramais disponíveis) manteve-se acima dos 95% (95,7 %), tendo a taxa de adesão crescido cerca de 0,5 pontos percentuais, cifrando-se em 62,7%.

13) O consumo médio anual por instalação, a nível global, diminuiu significativamente, de 198 para 189 m³ anuais (em termos percentuais, diminuiu cerca de 4,8 %), facto que deverá ser imputado à queda abrupta do fluxo turístico, por influência da pandemia COVID-19.

14) As Despesas com Pessoal em 2020 diminuíram cerca de 3,90% comparativamente a 2019. O rácio do peso do pessoal na despesa total tem vindo a oscilar ao longo do último triénio, passando de 0,37 em 2018 para 0,42 em 2019 e 0,40 em 2020.

6. Proposta de aplicação do Resultado Líquido do Período

Considerando que o Resultado Líquido do Período cifrou-se em 1 165 943,15€, propõe-se que o mesmo tenha a seguinte aplicação:

- Reforço das Reservas Legais em 5%, ou seja 58 297,16€;
- Afetação a Resultados Transitados do montante de 1 107 645,99€.

Ponta Delgada, 29 de março de 2021

O Diretor Delegado



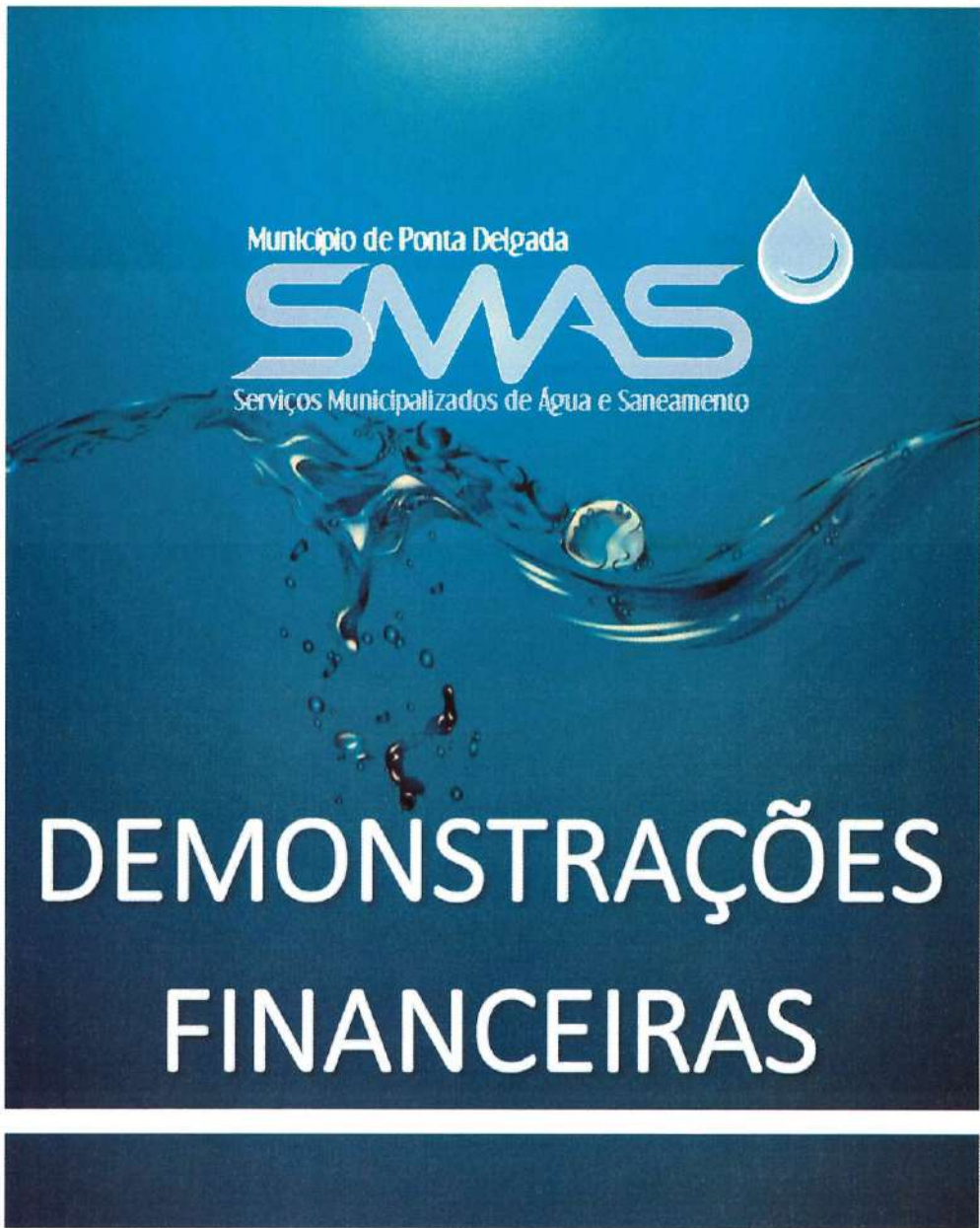
Jorge Ferreira da Silva Nemésio



Município de Ponta Delgada

SMAAS

Serviços Municipalizados de Água e Saneamento



DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

Aguiar *W/A*

Demonstrações Financeiras

DF1. Balanço

Ativo

Unidade Monetária: Euros

| Rubricas | Notas | Datas | |
|--|-------|----------------------|----------------------|
| | | 31/12/2020 | 31/12/2019 |
| ATIVO | | | |
| Ativo Não Corrente | | | |
| Ativos fixos tangíveis | 5 | 31 322 513,96 | 32 369 327,80 |
| Propriedades de investimento | | - | - |
| Ativos intangíveis | 3 | 20 110,93 | 5 833,80 |
| Ativos biológicos | | - | - |
| Participações financeiras | | - | - |
| Devedores por empréstimos bonificados e subs. reembols. | | - | - |
| Clientes, contribuintes e utentes | 9 | 144 510,07 | 205 057,17 |
| Acionistas/sócios/associados | | - | - |
| Diferimentos | | - | - |
| Outros ativos financeiros | | - | - |
| Ativos por impostos diferidos | | - | - |
| Outras contas a receber | | - | - |
| | | 31 487 134,96 | 32 580 218,77 |
| Ativo Corrente | | | |
| Inventários | 10 | 291 282,13 | 254 903,60 |
| Ativos biológicos | | - | - |
| Devedores por transferências e subsídios não reembolsáveis | | 60 698,54 | - |
| Devedores por empréstimos bonificados e subs. reembols. | | - | - |
| Clientes, contribuintes e utentes | 9 | 1 160 692,44 | 1 415 691,52 |
| Estado e outros entes públicos | | - | - |
| Acionistas/sócios/associados | | - | - |
| Outras contas a receber | | 589,21 | 3 008,68 |
| Diferimentos | | 16 680,84 | 10 193,92 |
| Ativos financeiros detidos para negociação | | - | - |
| Outros ativos financeiros | | - | - |
| Ativos não correntes detidos para venda | | - | - |
| Caixa e depósitos | 1 | 11 687 970,25 | 11 193 805,69 |
| | | 13 217 913,41 | 12 877 603,41 |
| Total Ativo | | 44 705 048,37 | 45 457 822,18 |

Património Líquido e Passivo

Unidade Monetária: Euros

| Rubricas | Notas | Datas | |
|---|-------|----------------------|----------------------|
| | | 31/12/2020 | 31/12/2019 |
| PATRIMÓNIO LÍQUIDO | | | |
| Património/Capital | | 14 956 456,53 | 14 956 456,53 |
| Ações (quotas) próprias | | - | - |
| Outros instrumentos de capital próprio | | - | - |
| Prémios de emissão | | - | - |
| Reservas | | 10 283 174,42 | 10 155 912,07 |
| Resultados transitados | 2 | 12 626 095,95 | 11 822 843,66 |
| Ajustamentos em ativos financeiros | | - | - |
| Excedentes de revalorização | | - | - |
| Outras variações no património líquido | 2 | 4 583 350,52 | 5 037 989,51 |
| Resultado líquido do período | | 1 165 943,15 | 2 545 247,00 |
| Dividendos antecipados | | - | - |
| Interesses que não controlam | | - | - |
| | | 43 615 020,57 | 44 518 448,77 |
| PASSIVO | | | |
| Passivo Não Corrente | | | |
| Provisões | | - | - |
| Financiamentos obtidos | | - | - |
| Fornecedores de investimentos | | - | - |
| Fornecedores | | - | - |
| Responsabilidades por benefícios pós-emprego | | - | - |
| Diferimentos | | - | - |
| Passivos por impostos diferidos | | - | - |
| Outras contas a pagar | | 121 658,55 | 108 835,78 |
| | | 121 658,55 | 108 835,78 |
| Passivo Corrente | | | |
| Credores por transferências e subsídios não reembolsáveis | | - | - |
| Fornecedores | | 71 146,04 | 6 413,01 |
| Adiantamentos de clientes, contribuintes e utentes | | - | - |
| Estado e outros entes públicos | | 94 185,28 | 26 064,13 |
| Acionistas/sócios/associados | | - | - |
| Financiamentos obtidos | | - | - |
| Fornecedores de investimentos | | 710,54 | - |
| Outras contas a pagar | | 802 327,39 | 798 060,49 |
| Diferimentos | | - | - |
| Passivos financeiros detidos para negociação | | - | - |
| Outros passivos financeiros | | - | - |
| | | 968 369,25 | 830 537,63 |
| Total Passivo | | 1 090 027,80 | 939 373,41 |
| Total Património Líquido e Passivo | | 44 705 048,37 | 45 457 822,18 |

DF2. Demonstração de resultados por natureza

Unidade Monetária: Euros

| Rubricas | Notas | Datas | |
|---|-------|---------------------|---------------------|
| | | 2020 | 2019 |
| Impostos, contribuições e taxas | 14 | 987,12 | - |
| Vendas | 13 | 2 211,27 | - |
| Prestações de serviços e concessões | 13 | 10 007 740,74 | 11 049 345,84 |
| Transferências e subsídios correntes obtidos | | - | - |
| Rendimentos/Gastos imputados de entidades controladas, associadas e empreendimentos conjuntos | | - | - |
| Variações nos inventários da produção | | - | - |
| Trabalhos para a própria entidade | | 54 205,51 | 107 253,08 |
| Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas | | - 291 734,77 | - 433 214,46 |
| Fornecimentos e serviços externos | | - 1 151 527,09 | - 1 100 817,89 |
| Gastos com pessoal | | -4 226 603,91 | -4 291 327,65 |
| Transferências e subsídios concedidos | | - 24 569,85 | - 11 705,71 |
| Prestações sociais | | - | - |
| Imparidade de inventários e ativos biológicos (perdas/reversões) | | - | - |
| Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões) | 9 | - 184 060,86 | - 19 381,65 |
| Provisões (aumentos/reduções) | | - | - |
| Imparidade de investimentos não depreciables/amortizáveis (perdas/reversões) | | - | - |
| Aumentos/reduções de justo valor | | - | - |
| Outros rendimentos | 14 | 1 138 581,40 | 1 268 850,31 |
| Outros gastos | | - 478 887,45 | - 337 487,42 |
| Resultados antes de depreciações e gastos de financiamento | | 4 846 342,11 | 6 231 514,45 |
| Gastos/reversões de depreciação e amortização | 3 e 5 | - 3 381 992,86 | -3 693 829,41 |
| Imparidade de investimentos depreciables/amortizáveis (perdas/reversões) | | - | - |
| Resultado operacional (antes de resultados financeiros) | | 1 164 349,25 | 2 537 685,04 |
| Juros e rendimentos similares obtidos | 13 | 2 801,98 | 9 548,86 |
| Juros e gastos similares suportados | | - 1 208,08 | - 1 986,90 |
| Resultado antes de impostos | | 1 165 943,15 | 2 545 247,00 |
| Imposto sobre o Rendimento | | - | - |
| Resultado líquido do período | | 1 165 943,15 | 2 545 247,00 |

DF3. Demonstração das alterações no patrimônio líquido

Unidade Monetária: Euro

| Descrição | Notas | Patrimônio Líquido atribuído ao detentor do Patrimônio Líquido da entidade que controla | | | | | | | | | | Ingressos que não constituem o TOTAL | Total do Patrimônio Líquido | |
|--|-------|---|------------------------------|-----------------|--|-----------------|----------------------|----------------------------------|--------------------------|--|------------------------------|--------------------------------------|-----------------------------|---------------|
| | | Capital/Parâmetro Realizado | Outros Incr. Capital Período | Reservas Legais | Reservas Disponíveis para Transferência de Sinal | Outras Reservas | Resultados Transiçõe | Ajustamentos em Alínea Inscrites | Excedentes de Realização | Outras Variações no Patrimônio Líquido | Resultado Líquido do Período | | | |
| POSIÇÃO NO INÍCIO DO PERÍODO (1) | | 14.556.455,53 | - | - | - | 10.135.932,09 | 11.822.848,06 | - | - | 5.027.989,51 | 2.542.247,00 | 44.518.448,77 | - | 44.518.448,77 |
| ALTERAÇÕES NO PERÍODO (2) | | - | - | - | - | 127.282,35 | 1.892.252,29 | - | - | -454.638,89 | -2.542.247,00 | -1.068.371,35 | - | -1.068.371,35 |
| Ajustamento de transição de referencial contábilístico | | - | - | - | - | - | -614.732,36 | - | - | -135.641,18 | - | -750.373,54 | - | -750.373,54 |
| Alteração de políticas contábilísticas | | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Diferença de conversão de demonstrações financeiras | | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Realização do excedente de reconhecimento | | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Excedentes de realização e respectivas variações | | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Transferência e subidas de capital | 14 | - | - | - | - | - | - | - | - | 538.887,24 | - | 538.887,24 | - | 538.887,24 |
| Outras alterações reconhecidas no Patrimônio Líquido | | - | - | - | - | 127.282,35 | 2.417.984,65 | - | - | 858.205,05 | -2.542.247,00 | -658.695,05 | - | -658.695,05 |
| Correção de erros materiais | | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO (3) | | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| RESULTADO INTEGRAL (4) = (2) + (3) | | - | - | - | - | 127.282,35 | 1.892.252,29 | - | - | -454.638,89 | -2.542.247,00 | -1.068.371,35 | - | -1.068.371,35 |
| OPERAÇÕES COM DENTORES DE CAPITAL NO PERÍODO (5) | | - | - | - | - | - | -1.000.000,00 | - | - | - | - | -1.000.000,00 | - | -1.000.000,00 |
| Subscrições de capital/patrimônio | | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Entradas para cobertura de perdas | | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Outras operações | | - | - | - | - | - | -1.000.000,00 | - | - | - | - | -1.000.000,00 | - | -1.000.000,00 |
| Subscrições de prêmios de emissão | | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| POSIÇÃO NO FIM DO PERÍODO (6) = (1) + (2) + (3) + (4) + (5) | | 14.556.455,53 | - | - | - | 10.263.214,42 | 12.864.055,95 | - | - | 4.588.350,52 | 1.165.944,15 | 43.615.028,97 | - | 43.615.028,97 |

AR

[Assinatura]

Página 68 de 198

DF4. Demonstração dos fluxos de caixa

| Rubricas | Notas | Unidade Monetária: Euros | |
|---|-------|--------------------------|------|
| | | Períodos | |
| | | 2020 | 2019 |
| Fluxos de caixa das atividades operacionais | | | |
| Recebimentos de clientes | | 10 177 296,96 | |
| Recebimentos de contribuintes | | | |
| Recebimentos de transferências e subsídios correntes | | | |
| Recebimentos de utentes | | | |
| Pagamentos a fornecedores | | -1 527 332,58 | |
| Pagamentos ao pessoal | | -4 150 835,01 | |
| Pagamentos a contribuintes / Utes | | | |
| Pagamentos de transferências e subsídios | | -1 024 118,74 | |
| Pagamentos de prestações sociais | | | |
| Caixa gerada pelas operações | | 3 475 010,63 | |
| Pagamento / Recebimento do Imposto sobre o rendimento | | | |
| Outros recebimentos/pagamentos | | -24 692,38 | |
| Fluxos de caixa das atividades operacionais (a) | | 3 450 318,25 | |
| Fluxos de caixa das atividades de investimento | | | |
| Pagamentos respeitantes a: | | | |
| Pagamentos - Ativos fixos tangíveis | | -3 436 524,43 | |
| Pagamentos - Ativos intangíveis | | -3 738,56 | |
| Pagamentos - Propriedades de investimento | | | |
| Pagamentos - Investimentos financeiros | | | |
| Pagamentos - Outros ativos | | | |
| Recebimentos provenientes de: | | | |
| Recebimentos - Ativos fixos tangíveis | | 4 920,60 | |
| Recebimentos - Ativos intangíveis | | | |
| Recebimentos - Propriedades de Investimento | | | |
| Recebimentos - Investimentos financeiros | | | |
| Recebimentos - Outros ativos | | | |
| Recebimentos - Subsídios ao investimento | | | |
| Recebimentos - Transferências de capital | | 479 188,70 | |
| Recebimentos - Juros e rendimentos similares | | | |
| Recebimentos - Dividendos | | | |
| Fluxos de caixa das atividades de investimento (b) | | -2 956 153,69 | |
| Fluxos de caixa das atividades de financiamento | | | |
| Recebimentos provenientes de: | | | |
| Recebimentos - Financiamentos obtidos | | | |
| Recebimentos - Realizações de capital e de outros instrumentos de capital | | | |
| Recebimentos - Cobertura de prejuízos | | | |
| Recebimentos - Doações | | | |
| Recebimentos - Outras operações de financiamento | | | |
| Pagamentos respeitantes a: | | | |
| Pagamentos - Financiamentos obtidos | | | |
| Pagamentos - Juros e gastos similares | | | |
| Pagamentos - Dividendos | | | |
| Pagamentos - Reduções de capital e de outros instrumentos de capital | | | |
| Pagamentos - Outras operações de financiamento | | | |
| Fluxos de caixa das atividades de financiamento (c) | | - | |

| Rubricas | Notas | Períodos | |
|---|-------|----------------------|------|
| | | 2020 | 2019 |
| Varição de caixa e seus equivalentes (a+b+c) | | 494 164,56 | |
| Efeito das diferenças de câmbio | | | |
| Caixa e seus equivalentes de caixa no início do período | | 11 193 805,69 | |
| Caixa e seus equivalentes de caixa no fim do período | | 11 687 970,25 | |
| CONCILIAÇÃO ENTRE CAIXA E SEUS EQUIVALENTES E SALDOS DA GERÊNCIA | | | |
| Caixa e seus equivalentes de caixa no início do período | | 11 193 805,69 | |
| - Equivalentes a caixa no início do período | | | |
| + Parte do saldo de gerência que não constitui equivalentes de caixa | | | |
| - Variações cambiais de caixa no início do período | | | |
| = Saldo da gerência anterior (SGA) | | 11 193 805,69 | |
| SGA De execução orçamental | | 10 771 483,70 | |
| SGA De operações de tesouraria | | 422 321,99 | |
| Caixa e seus equivalentes de caixa no fim do período | | 11 687 970,25 | |
| - Equivalentes a caixa no fim do período | | | |
| + Parte do saldo de gerência que não constitui equivalentes de caixa | | | |
| - Variações cambiais de caixa no fim do período | | | |
| = Saldo para a gerência seguinte (SGS) | | 11 687 970,25 | |
| SGS De execução orçamental | | 11 303 269,42 | |
| SGS De operações de tesouraria | | 384 700,83 | |

Município de Ponta Delgada

SMAS

Serviços Municipalizados de Água e Saneamento



**ANEXOS ÀS
DEMONSTRAÇÕES
FINANCEIRAS**

[Handwritten signature]

Anexo às demonstrações financeiras

As presentes demonstrações financeiras são apresentadas pela primeira vez de acordo com as Normas Contabilísticas Públicas (NCP), sendo que foram reconhecidos todos os ativos e passivos e a sua respetiva mensuração de acordo com as NCP.

Adoção pela primeira vez do SNC-AP – Divulgação Transitória

De acordo com o artº114 da Lei nº2/2020, de 31 de março, as entidades integradas no subsetor da administração local aplicam o Sistema de Normalização Contabilística para as Administrações Públicas (SNC-AP), aprovado pelo Decreto – Lei nº 192/2015, de 11 de setembro, enquanto referencial contabilístico de 2020. No cumprimento da lei, os SMAS PDL apresentam pela primeira vez demonstrações financeiras preparadas em conformidade com as Normas de Contabilidade Pública (NCP). A adoção deste novo referencial contabilístico implicou a realização de alguns ajustamentos ao último balanço preparado de acordo com o normativo anterior, isto é, o POCAL. Os ajustamentos realizados relacionam-se unicamente com reclassificações de ativos e passivos que na transição para o SNC-AP tiveram de ser reconhecidos noutras rubricas, tal como é demonstrado:

Reconciliação para o balanço de abertura de acordo com o SNC-AP

| RUBRICAS DO BALANÇO | | Valores conforme normativo anterior 31/12/2019 POCAL | Reconhecimento | Desreconhecimento | Critério de Mensuração | Imparidades / Reversões | Outros | Retificações | Reclassificações | SNC-AP |
|---------------------|--|--|----------------|-------------------|------------------------|-------------------------|--------|--------------|------------------|--------------------------|
| Código / Conta | Designação | (2) | (3) | (4) | (5) | (6) | (7) | (8) | (9) | 01/01/2020 (10)=(2)+-(9) |
| AT1 | ATIVO | 45 457 822,18 | | | | | | | -750 363,54 | 44 707 458,64 |
| AT11 | ATIVOS NÃO CORRENTES | 32 580 218,77 | | | | | | | -750 363,54 | 31 829 855,23 |
| 801 | Ativos fixos tangíveis | 32 369 327,80 | | | | | | | -782 392,34 | 31 586 935,46 |
| 43.0.3.5.1 | Redes Colectoras | 21 020 035,60 | | | | | | | | 21 020 035,60 |
| 43.0.3.5.2 | Estações de tratamento | 3 922 667,73 | | | | | | | | 3 922 667,73 |
| 43.0.3.5.3 | Estações de elevação | 1 184 540,71 | | | | | | | | 1 184 540,71 |
| 43.0.3.5.4 | Estações Ejetoras | 3 813 010,97 | | | | | | | | 3 813 010,97 |
| 43.0.3.5.4 | Outro equipamento Básico de saneamento | 564 513,27 | | | | | | | | 564 513,27 |
| 43.0.3.5.9 | Estações de Captação e nascentes | 4 254 319,33 | | | | | | | | 4 254 319,33 |
| 43.0.3.6.1 | Câmaras e Reservatórios | 4 878 495,43 | | | | | | | | 4 878 495,43 |
| 43.0.3.6.2 | Centrais Elevatórias | 29 141,65 | | | | | | | | 29 141,65 |
| 43.0.3.6.3 | Fontenários e bebedouros | 8 588,79 | | | | | | | | 8 588,79 |
| 43.0.3.6.4 | Furos de pesquisa e Captação | 759 886,45 | | | | | | | | 759 886,45 |
| 43.0.3.6.5 | Condutas adutoras | 11 286 693,48 | | | | | | | | 11 286 693,48 |
| 43.0.3.6.6 | Redes de Distribuição | 17 086 606,34 | | | | | | | | 17 086 606,34 |
| 43.0.3.6.7 | Outro Equipamento Básico de Água | 56 336,05 | | | | | | | | 56 336,05 |
| 43.0.3.6.9 | Outro equipamento Básico de serviços comuns | 12 851 458,64 | | | | | | | | 12 851 458,64 |
| 43.0.3.9.1.1 | Serviços de Água | 875 713,54 | | | | | | | | 875 713,54 |
| 43.1.9.1.1 | Serviços de saneamento | 189 711,32 | | | | | | | | 189 711,32 |
| 43.1.9.1.2 | Serviços comuns | 2 493,99 | | | | | | | | 2 493,99 |
| 43.2.1.1 | Serviços de Águas | 503 277,09 | | | | | | | | 503 277,09 |
| 43.2.1.3 | Serviços Comuns | 1 152 578,04 | | | | | | | | 1 152 578,04 |
| 43.2.9.1.2 | Serviços de Saneamento | 126 299,90 | | | | | | | | 126 299,90 |
| 43.3.2.1.2 | Serviços de Saneamento | 11 952,00 | | | | | | | | 11 952,00 |
| 43.3.2.3.1 | Serviços de Águas | 90 225,54 | | | | | | | | 90 225,54 |
| 43.3.2.7.1 | Serviços de Águas | 3 381,85 | | | | | | | | 3 381,85 |
| 43.3.2.7.3 | Serviços Comuns | 66 355,05 | | | | | | | | 66 355,05 |
| 43.3.2.8.2 | Serviços de Saneamento | 577,38 | | | | | | | | 577,38 |
| 43.3.7.2 | Equipamento para tratamento e abastecimento de água (Contadores de Água) | 1 474 834,65 | | | | | | | | 1 474 834,65 |

| RUBRICAS DO BALANÇO | | Valores conforme normativo anterior 31/12/2019 | Reconhecimento | Desreconhecimento | Critério de Mensuração | Imparidades / Reversões | Outros | Retificações | Reclassificações | SNC-AP |
|---------------------|---|--|----------------|-------------------|------------------------|-------------------------|--------|--------------|------------------|----------------------------|
| Código / Conta | Designação | POCAL | (3) | (4) | (5) | (6) | (7) | (8) | (9) | 01/01/2020 (10)=(2)+(9) |
| 43.3.7.3 | Equipamento para recolha e tratamento de resíduos sólidos e efluentes | 368 872,63 | | | | | | | | 368 872,63 |
| 43.3.7.6.1 | Serviços de Águas | 29 867,74 | | | | | | | | 29 867,74 |
| 43.3.7.6.2 | Serviços de Saneamento | 21 454,21 | | | | | | | | 21 454,21 |
| 43.3.7.6.3 | Serviços Comuns | 63 318,61 | | | | | | | | 63 318,61 |
| 43.3.9.2 | Outro equipamento básico de Saneamento | 39 948,88 | | | | | | | | 39 948,88 |
| 43.3.9.3 | Outro equipamento básico de Serviços Comuns | 378,24 | | | | | | | | 378,24 |
| 43.4.2.1.3 | Serviços Comuns | 95 821,05 | | | | | | | | 95 821,05 |
| 43.4.2.3.1 | Serviços de Águas | 674 681,21 | | | | | | | | 674 681,21 |
| 43.4.2.3.2 | Serviços de Saneamento | 698 766,78 | | | | | | | | 698 766,78 |
| 43.4.2.3.3 | Serviços Comuns | 122 853,93 | | | | | | | | 122 853,93 |
| 43.4.2.7.2 | Serviços de Saneamento | 34 955,40 | | | | | | | | 34 955,40 |
| 43.4.2.7.3 | Serviços Comuns | 43 546,01 | | | | | | | | 43 546,01 |
| 43.4.9.1.1 | Serviços de Águas | 4 222,30 | | | | | | | | 4 222,30 |
| 43.4.9.1.2 | Serviços de Saneamento | 18 938,26 | | | | | | | | 18 938,26 |
| 43.4.9.1.3 | Serviços Comuns | 180 536,72 | | | | | | | | 180 536,72 |
| 43.5.1.1.1 | Serviços de Águas | 26 245,34 | | | | | | | | 26 245,34 |
| 43.5.1.1.2 | Serviços de Saneamento | 8 452,59 | | | | | | | | 8 452,59 |
| 43.5.1.1.3 | Serviços Comuns | 356 741,21 | | | | | | | | 356 741,21 |
| 43.5.1.2.1 | Serviços de Águas | 2 519,40 | | | | | | | | 2 519,40 |
| 43.5.1.2.2 | Serviços de Saneamento | 673,31 | | | | | | | | 673,31 |
| 43.5.1.2.3 | Serviços Comuns | 27 647,63 | | | | | | | | 27 647,63 |
| 43.5.2.1.1 | Serviços de Águas | 106,08 | | | | | | | | 106,08 |
| 43.5.2.1.3 | Serviços Comuns | 35 933,92 | | | | | | | | 35 933,92 |
| 43.5.2.2.3 | Serviços Comuns | 91 286,84 | | | | | | | | 91 286,84 |
| 43.5.3.1 | Serviços de Águas | 6 222,40 | | | | | | | | 6 222,40 |
| 43.5.3.2 | Serviços de Saneamento | 3 048,22 | | | | | | | | 3 048,22 |
| 43.5.3.3 | Serviços Comuns | 139 782,75 | | | | | | | | 139 782,75 |
| 43.5.9.1.1 | Serviços de Águas | 532,21 | | | | | | | | 532,21 |
| 43.5.9.1.2 | Serviços de Saneamento | 243,96 | | | | | | | | 243,96 |
| 43.5.9.1.3 | Serviços Comuns | 2 274,37 | | | | | | | | 2 274,37 |
| 43.7.1.1.1 | Serviços de Águas | 2 704,41 | | | | | | | | 2 704,41 |
| 43.7.1.1.2 | Serviços de Saneamento | 1 542,63 | | | | | | | | 1 542,63 |
| 43.7.1.1.3 | Serviços Comuns | 248,58 | | | | | | | | 248,58 |
| 43.7.1.2.9.1 | Serviços de Águas | 89 791,83 | | | | | | | | 89 791,83 |
| 43.7.1.2.9.2 | Serviços de Saneamento | 37 093,17 | | | | | | | | 37 093,17 |
| 43.7.1.2.9.3 | Serviços Comuns | 114 796,12 | | | | | | | | 114 796,12 |
| 43.7.1.9.1.1 | Serviços de Águas | 23,12 | | | | | | | | 23,12 |
| 43.7.1.9.1.3 | Serviços Comuns | 3 086,09 | | | | | | | | 3 086,09 |
| 43.7.2.1.1 | Serviços de Água | 14 785,84 | | | | | | | | 14 785,84 |
| 43.7.2.1.2 | Serviços de Saneamento | 3 851,74 | | | | | | | | 3 851,74 |
| 43.7.2.1.3 | Serviços Comuns | 16 329,25 | | | | | | | | 16 329,25 |
| 43.7.2.2.3 | Serviços Comuns | 823,78 | | | | | | | | 823,78 |
| 43.7.2.3.1 | Serviços de Águas | 2 246,62 | | | | | | | | 2 246,62 |
| 43.7.2.3.2 | Serviços de Saneamento | 1 639,70 | | | | | | | | 1 639,70 |
| 43.7.2.3.3 | Serviços Comuns | 4 877,87 | | | | | | | | 4 877,87 |
| 43.7.2.4.3 | Serviços Comuns | 183,29 | | | | | | | | 183,29 |
| 43.7.2.5.1 | Serviços de Águas | 2 088,53 | | | | | | | | 2 088,53 |
| 43.7.2.5.2 | Serviços de Saneamento | 7 537,90 | | | | | | | | 7 537,90 |
| 43.7.2.5.3 | Serviços Comuns | 53 715,08 | | | | | | | | 53 715,08 |
| 43.7.2.6.1 | Serviços de Águas | 1 540,68 | | | | | | | | 1 540,68 |
| 43.7.2.6.2 | Serviços de Saneamento | 857,65 | | | | | | | | 857,65 |
| 43.7.2.6.3 | Serviços Comuns | 509,52 | | | | | | | | 509,52 |
| 43.7.2.9.1.1 | Serviços de Águas | 4 383,09 | | | | | | | | 4 383,09 |
| 43.7.2.9.1.2 | Serviços de Saneamento | 4 550,67 | | | | | | | | 4 550,67 |
| 43.7.2.9.1.3 | Serviços Comuns | 8 562,25 | | | | | | | | 8 562,25 |
| 43.7.3.1.1 | Serviços de Águas | 60,98 | | | | | | | | 60,98 |
| 43.7.3.1.2 | Serviços de Saneamento | 2 415,00 | | | | | | | | 2 415,00 |
| 43.7.4.1 | Serviços de Águas | 2 450,25 | | | | | | | | 2 450,25 |
| 43.7.9.1 | Serviços de Águas | 36 274,37 | | | | | | | | 36 274,37 |
| 43.7.9.2 | Serviços de Saneamento | 31 478,86 | | | | | | | | 31 478,86 |
| 43.7.9.3 | Serviços Comuns | 20 069,89 | | | | | | | | 20 069,89 |
| 43.8.0.3.5.1 | Redes colectoras | -12 190 219,71 | | | | | | | 722,38 | -12 189 497,33 |
| 43.8.0.3.5.2 | Estações de tratamento e ejetoras | -2 276 197,07 | | | | | | | | -2 276 197,07 |
| 43.8.0.3.5.3 | Estações de elevação | -845 568,69 | | | | | | | | -845 568,69 |
| 43.8.0.3.5.4 | Estações Ejetoras | -3 618 507,03 | | | | | | | | -3 618 507,03 |
| 43.8.0.3.5.9 | Outro equipamento básico de saneamento | -28 225,66 | | | | | | | | -28 225,66 |
| 43.8.0.3.6.1 | Estações de Captação e nascentes | -3 566 711,86 | | | | | | -25 684,19 | | -3 592 396,05 |
| 43.8.0.3.6.2 | Câmaras e Reservatórios | -3 220 563,02 | | | | | | | | -3 220 563,02 |
| 43.8.0.3.6.3 | Centrais Elevatórias | -29 141,65 | | | | | | 9 441,77 | | -19 699,88 |
| 43.8.0.3.6.4 | Fontenários e bebedouros | -8 588,79 | | | | | | | | -8 588,79 |
| 43.8.0.3.6.5 | Furos de pesquisa e Captação | -448 004,75 | | | | | | 1 796,70 | | -446 208,05 |
| 43.8.0.3.6.6 | Condutas adutoras | -5 025 596,20 | | | | | | 2,18 | | -5 025 594,02 |
| 43.8.0.3.6.7 | Redes de Distribuição | -11 043 161,65 | | | | | | 398,62 | | -11 042 763,03 |
| 43.8.0.3.6.9 | Outro equipamento Básico de Água | -14 649,83 | | | | | | 423,95 | | -14 225,88 |
| 43.8.0.3.9.1.1 | Outro equipamento Básico de Serviços comuns | -12 645 606,61 | | | | | | -205 852,03 | | -12 851 458,64 |
| 43.8.2.1.1 | Serviços de Águas | -244 576,96 | | | | | | -45 541,54 | | -290 118,50 |
| 43.8.2.1.3 | Serviços Comuns | -293 659,35 | | | | | | -175 531,60 | | -469 190,95 |
| 43.8.2.9.1.2 | Serviços de Saneamento | -46 195,56 | | | | | | -46 195,49 | | -92 391,05 |
| 43.8.3.2.1.2 | Serviços de Saneamento | -11 952,00 | | | | | | | | -11 952,00 |
| 43.8.3.2.3.1 | Serviços de Águas | -90 225,54 | | | | | | | | -90 225,54 |
| 43.8.3.2.7.1 | Serviços de Águas | -3 381,85 | | | | | | | | -3 381,85 |
| 43.8.3.2.7.3 | Serviços Comuns | -66 355,05 | | | | | | | | -66 355,05 |
| 43.8.3.2.8.2 | Serviços de Saneamento | -577,38 | | | | | | | | -577,38 |

Carvalho
AD

| RUBRICAS DO BALANÇO | | Valores conforme normativo anterior 31/12/2019 | Reconhecimento | Desreconhecimento | Critério de Mensuração | Imparidades / Reversões | Outros | Retificações | Reclassificações | SNC-AP |
|---------------------|--|--|----------------|-------------------|------------------------|-------------------------|--------|--------------|------------------|--------------------------------|
| Código / Conta | Designação | POCAL | (3) | (4) | (5) | (6) | (7) | (8) | (9) | 01/01/2020 (10)=(2)+...+(9) |
| 43.8.3.7.2 | Equipamento para tratamento e abastecimento de água (Contadores de Água) | -1.057.620,71 | | | | | | | 20.348,99 | -1.037.271,72 |
| 43.8.3.7.3 | Equipamento para recolha e tratamento de resíduos sólidos e efluentes | -267.483,86 | | | | | | | 8.399,69 | -259.084,17 |
| 43.8.3.7.6.1 | Serviços de Água | -22.015,38 | | | | | | | 123,72 | -21.891,66 |
| 43.8.3.7.6.2 | Serviços de Saneamento | -20.599,40 | | | | | | | 492,06 | -20.107,34 |
| 43.8.3.7.6.3 | Serviços Comuns | -63.318,61 | | | | | | | | -63.318,61 |
| 43.8.3.9.2 | Outro equipamento básico de Saneamento | -36.733,97 | | | | | | | 2.402,35 | -34.331,62 |
| 43.8.3.9.3 | Outro equipamento básico de Serviços Comuns | -378,24 | | | | | | | | -378,24 |
| 43.8.4.2.1.3 | Serviços Comuns | -64.844,52 | | | | | | | -10.325,51 | -75.170,03 |
| 43.8.4.2.3.1 | Serviços de Águas | -362.762,95 | | | | | | | -127.670,24 | -490.433,19 |
| 43.8.4.2.3.2 | Serviços de Saneamento | -374.029,45 | | | | | | | -175.768,92 | -549.798,37 |
| 43.8.4.2.3.3 | Serviços Comuns | -77.182,42 | | | | | | | -10.063,42 | -87.245,84 |
| 43.8.4.2.7.2 | Serviços de Saneamento | -34.955,40 | | | | | | | | -34.955,40 |
| 43.8.4.2.7.3 | Serviços Comuns | -43.546,01 | | | | | | | | -43.546,01 |
| 43.8.4.9.1.1 | Serviços de Águas | -4.222,30 | | | | | | | | -4.222,30 |
| 43.8.4.9.1.2 | Serviços de Saneamento | -17.369,61 | | | | | | | -328,67 | -17.698,28 |
| 43.8.4.9.1.3 | Serviços Comuns | -164.462,48 | | | | | | | -16.074,24 | -180.536,72 |
| 43.8.5.1.1.1 | Serviços de Águas | -20.804,19 | | | | | | | | -20.804,19 |
| 43.8.5.1.1.2 | Serviços de Saneamento | -7.168,48 | | | | | | | | -7.168,48 |
| 43.8.5.1.1.3 | Serviços Comuns | -335.546,19 | | | | | | | 1.392,46 | -334.153,73 |
| 43.8.5.1.2.1 | Serviços de Águas | -2.519,40 | | | | | | | 100,37 | -2.419,03 |
| 43.8.5.1.2.2 | Serviços de Saneamento | -673,31 | | | | | | | 10,89 | -662,42 |
| 43.8.5.1.2.3 | Serviços Comuns | -24.075,62 | | | | | | | -1.359,23 | -25.434,85 |
| 43.8.5.2.1.1 | Serviços de Águas | -106,08 | | | | | | | | -106,08 |
| 43.8.5.2.1.3 | Serviços Comuns | -34.121,62 | | | | | | | 2.140,73 | -31.980,89 |
| 43.8.5.2.2.3 | Serviços Comuns | -89.245,57 | | | | | | | -2.041,27 | -91.286,84 |
| 43.8.5.3.1 | Serviços de Águas | -6.222,40 | | | | | | | 1.150,06 | -5.072,34 |
| 43.8.5.3.2 | Serviços de Saneamento | -2.631,96 | | | | | | | 597,90 | -2.034,06 |
| 43.8.5.3.3 | Serviços Comuns | -135.626,39 | | | | | | | 10.042,87 | -125.583,52 |
| 43.8.5.9.1.1 | Serviços de Águas | -532,21 | | | | | | | 105,07 | -427,14 |
| 43.8.5.9.1.2 | Serviços de Saneamento | -243,96 | | | | | | | | -243,96 |
| 43.8.5.9.1.3 | Serviços Comuns | -2.187,61 | | | | | | | 261,60 | -1.926,01 |
| 43.8.7.1.1.1 | Serviços de Águas | -2.704,41 | | | | | | | 569,29 | -2.135,12 |
| 43.8.7.1.1.2 | Serviços de Saneamento | -1.542,63 | | | | | | | 355,17 | -1.187,46 |
| 43.8.7.1.1.3 | Serviços Comuns | -248,58 | | | | | | | 14,06 | -234,52 |
| 43.8.7.1.2.9.1 | Serviços de Águas | -81.081,11 | | | | | | | 546,40 | -80.534,71 |
| 43.8.7.1.2.9.2 | Serviços de Saneamento | -35.190,24 | | | | | | | 574,63 | -34.615,61 |
| 43.8.7.1.2.9.3 | Serviços Comuns | -99.181,75 | | | | | | | -5.140,59 | -104.322,34 |
| 43.8.7.1.9.1.1 | Serviços de Águas | -23,12 | | | | | | | 5,78 | -17,34 |
| 43.8.7.1.9.1.3 | Serviços Comuns | -3.086,09 | | | | | | | | -3.086,09 |
| 43.8.7.2.1.1 | Serviços de Águas | -14.263,56 | | | | | | | 483,29 | -13.780,27 |
| 43.8.7.2.1.2 | Serviços de Saneamento | -3.851,74 | | | | | | | 697,57 | -3.154,17 |
| 43.8.7.2.1.3 | Serviços Comuns | -15.631,95 | | | | | | | 331,61 | -15.300,34 |
| 43.8.7.2.2.3 | Serviços Comuns | -823,78 | | | | | | | 331,66 | -492,12 |
| 43.8.7.2.3.1 | Serviços de Águas | -2.246,62 | | | | | | | | -2.246,62 |
| 43.8.7.2.3.2 | Serviços de Saneamento | -1.639,70 | | | | | | | | -1.639,70 |
| 43.8.7.2.3.3 | Serviços Comuns | -4.877,87 | | | | | | | | -4.877,87 |
| 43.8.7.2.4.3 | Serviços Comuns | -183,29 | | | | | | | | -183,29 |
| 43.8.7.2.5.1 | Serviços de Águas | -1.365,53 | | | | | | | | -1.365,53 |
| 43.8.7.2.5.2 | Serviços de Saneamento | -5.535,96 | | | | | | | 60,07 | -5.475,89 |
| 43.8.7.2.5.3 | Serviços Comuns | -39.284,85 | | | | | | | 113,40 | -39.171,45 |
| 43.8.7.2.6.1 | Serviços de Águas | -1.540,68 | | | | | | | 155,09 | -1.385,59 |
| 43.8.7.2.6.2 | Serviços de Saneamento | -742,59 | | | | | | | 30,98 | -711,61 |
| 43.8.7.2.6.3 | Serviços Comuns | -509,52 | | | | | | | | -509,52 |
| 43.8.7.2.9.1.1 | Serviços de Águas | -4.025,96 | | | | | | | 154,98 | -3.870,98 |
| 43.8.7.2.9.1.2 | Serviços de Saneamento | -3.046,17 | | | | | | | 129,46 | -2.916,71 |
| 43.8.7.2.9.1.3 | Serviços Comuns | -8.423,69 | | | | | | | 188,22 | -8.235,47 |
| 43.8.7.3.1.1 | Serviços de Águas | -60,98 | | | | | | | 45,73 | -15,25 |
| 43.8.7.3.1.2 | Serviços de Saneamento | -2.415,00 | | | | | | | | -2.415,00 |
| 43.8.7.4.1 | Serviços de Águas | -2.450,25 | | | | | | | | -2.450,25 |
| 43.8.7.9.1 | Serviços de Águas | -34.031,56 | | | | | | | | -34.031,56 |
| 43.8.7.9.2 | Serviços de Saneamento | -31.478,86 | | | | | | | | -31.478,86 |
| 43.8.7.9.3 | Serviços Comuns | -19.111,93 | | | | | | | 42,85 | -19.069,08 |
| 45.3.0.2.1 | Águas | 1.217.916,77 | | | | | | | | 1.217.916,77 |
| 45.3.0.2.2 | Saneamento | 778.821,76 | | | | | | | | 778.821,76 |
| B02 | Propriedades de investimento | | | | | | | | | |
| B03 | Ativos intangíveis | 5.833,80 | | | | | | | 32.028,80 | 37.862,60 |
| 44.3.3 | Serviços Comuns | 660.158,27 | | | | | | | | 660.158,27 |
| 44.8.3.3 | Serviços Comuns | -654.324,47 | | | | | | | 32.028,80 | -622.295,67 |
| B04 | Ativos biológicos | | | | | | | | | |
| B05 | Participações financeiras | | | | | | | | | |
| B06 | Devedores por empréstimos bonificados e subsídios reembolsáveis | | | | | | | | | |
| B54 | Clientes, contribuintes e utentes | 205.057,17 | | | | | | | | 205.057,17 |
| 21.1.2.3.3.2 | Clientes a Prestações (Conta de Movimento) | 205.057,17 | | | | | | | | 205.057,17 |
| B07 | Acionistas/sócios/associados | | | | | | | | | |
| B08 | Diferimentos | | | | | | | | | |
| B09 | Outros ativos financeiros | | | | | | | | | |
| B10 | Ativos por impostos diferidos | | | | | | | | | |
| B56 | Outras contas a receber | | | | | | | | | |
| AT12 | ATIVOS CORRENTES | 12.877.603,41 | | | | | | | | 12.877.603,41 |
| B11 | Inventários | 254.903,60 | | | | | | | | 254.903,60 |
| 33.8.9.1 | Armazém Geral | 245.743,23 | | | | | | | | 245.743,23 |

Handwritten signature and initials

| RUBRICAS DO BALANÇO | | Valores conforme normativo anterior 31/12/2019 | Reconhecimento | Desreconhecimento | Crítério de Mensuração | Imparidades / Reversões | Outros | Retificações | Reclassificações | SNC-AP |
|---------------------|--|--|----------------|-------------------|------------------------|-------------------------|--------|--------------|------------------|--------------------------------|
| Código / Conta | Designação | POCAL | (3) | (4) | (5) | (6) | (7) | (8) | (9) | 01/01/2020 (10)=(2)+...+(9) |
| 33.8.9.2 | Economato | 9 160,37 | | | | | | | | 9 160,37 |
| B12 | Ativos biológicos | | | | | | | | | |
| B13 | Devedores por transferências e subsídios não reembolsáveis | | | | | | | | | |
| B14 | Devedores por empréstimos bonificados e subsídios reembolsáveis | | | | | | | | | |
| B15 | Clientes, contribuintes e utentes | 1 415 691,52 | | | | | | | | 1 415 691,52 |
| 21.1.1.1 | Clientes c/c - com terceiros | 22 244,13 | | | | | | | | 22 244,13 |
| 21.1.1.2 | Clientes c/c - sem terceiros | 1 267,87 | | | | | | | | 1 267,87 |
| 21.1.1.3.1.1 | Particulares | 821 594,22 | | | | | | | | 821 594,22 |
| 21.1.1.3.1.2 | Organismos Oficiais | 213 951,70 | | | | | | | | 213 951,70 |
| 21.1.1.3.1.3 | Câmara Municipal | 12 042,88 | | | | | | | | 12 042,88 |
| 21.1.1.3.2.1 | Particulares | 1 095,30 | | | | | | | | 1 095,30 |
| 21.1.1.3.3.1 | Clientes a Prestações (Conta de Passagem) | 23 721,61 | | | | | | | | 23 721,61 |
| 21.1.1.3.3.2 | Clientes a Prestações (Conta de Movimento) | 74 323,02 | | | | | | | | 74 323,02 |
| 21.1.1.3.3.3 | Clientes a Prestações (Saldos antigos) | 16 570,99 | | | | | | | | 16 570,99 |
| 21.5.1.1.1 | Particulares | 436 480,87 | | | | | | | | 436 480,87 |
| 21.9.1.1 | Realizável até 12 meses | | | | | | | | -207 601,07 | -207 601,07 |
| 21.9.3.1 | Realizável até 12 meses | -207 601,07 | | | | | | | 207 601,07 | |
| B16 | Estado e outros entes públicos | | | | | | | | | |
| B17 | Acionistas/sócios/associados | | | | | | | | | |
| B18 | Outras contas a receber | 3 008,68 | | | | | | | | 3 008,68 |
| 27.8.9.1.9.1.9.7 | Outras s/ terceiros | 1 715,68 | | | | | | | | 1 715,68 |
| 27.8.9.1.9.1.9.8 | Devedores p/ execução de ramais de água e saneamento | 1 198,44 | | | | | | | | 1 198,44 |
| 27.8.9.1.9.1.9.9 | Devedores p/ juros de mora | 94,56 | | | | | | | | 94,56 |
| B19 | Diferimentos | 10 193,92 | | | | | | | | 10 193,92 |
| 28.1.9.01.9.1 | Fornecimentos e Serviços | 10 193,92 | | | | | | | | 10 193,92 |
| B20 | Ativos financeiros detidos para negociação | | | | | | | | | |
| B21 | Outros ativos financeiros | | | | | | | | | |
| B22 | Ativos não correntes detidos para venda | | | | | | | | | |
| B23 | Caixa e depósitos | 11 193 805,69 | | | | | | | | 11 193 805,69 |
| 11.1 | Caixa A | 7 609,42 | | | | | | | | 7 609,42 |
| 12.2.1.1 | BPI-Dep Ordem-0010/003278930001 | 7 187 580,11 | | | | | | | | 7 187 580,11 |
| 12.2.2.1 | TOTTA-Dep Ordem-0018/06934581020 | 332 743,09 | | | | | | | | 332 743,09 |
| 12.2.3.1 | BCP-Dep Ordem-0033/00000822035 | 2 902 835,84 | | | | | | | | 2 902 835,84 |
| 12.2.4.1 | NBA-Dep Ordem-0160/00168560000 | 675 967,96 | | | | | | | | 675 967,96 |
| 13.3.2.1.1 | CGD-Dep Ordem-00001928430 | 87 069,27 | | | | | | | | 87 069,27 |
| PL11 | PATRIMÓNIO LÍQUIDO | -41 973 201,77 | | | | | | 750 363,54 | | -41 222 838,23 |
| B24 | Património/Capital | -14 956 456,53 | | | | | | | | -14 956 456,53 |
| 51.1 | Balço inicial | -14 956 456,53 | | | | | | | | -14 956 456,53 |
| B25 | Ações (quotas) próprias | | | | | | | | | |
| B26 | Outros instrumentos de capital próprio | | | | | | | | | |
| B27 | Prémios de emissão | | | | | | | | | |
| B28 | Reservas | -10 155 912,07 | | | | | | | | -10 155 912,07 |
| 55.1 | Reservas legais | -3 422 001,84 | | | | | | | | -3 422 001,84 |
| 55.2.1 | Reservas Livres | -85 429,84 | | | | | | | | -85 429,84 |
| 55.2.2 | Reservas Estatutárias | -6 426 761,53 | | | | | | | | -6 426 761,53 |
| 55.2.9 | Outras | -221 718,86 | | | | | | | | -221 718,86 |
| B29 | Resultados transitados | -11 822 843,66 | | | | | | 614 732,36 | | -11 208 111,30 |
| 56.1 | De períodos anteriores | -11 822 843,66 | | | | | | | | -11 822 843,66 |
| 56.4 | Ajustamentos de transição para o SNC-AP | | | | | | | 614 732,36 | | 614 732,36 |
| B30 | Ajustamentos em ativos financeiros | | | | | | | | | |
| B31 | Excedentes de revalorização | | | | | | | | | |
| B32 | Outras variações no património líquido | -5 037 989,51 | | | | | | | 135 631,18 | -4 902 358,33 |
| 59.3.1.1.3.2 | Municípios | -63 100,58 | | | | | | | | -63 100,58 |
| 59.3.1.1.4.1 | RAA | -2 539,80 | | | | | | | -1 406,54 | -3 946,34 |
| 59.3.1.4.1 | FEDER | -4 916 557,65 | | | | | | 137 037,72 | | -4 779 519,93 |
| 59.3.1.9 | Outras entidades | -49 782,28 | | | | | | | | -49 782,28 |
| 59.4.2 | Em outros ativos | -6 009,20 | | | | | | | | -6 009,20 |
| B33 | Resultado líquido do período | | | | | | | | | |
| B34 | Dividendos antecipados | | | | | | | | | |
| B35 | Interesses que não controlam | | | | | | | | | |
| P1 | PASSIVO | -939 373,41 | | | | | | | | -939 373,41 |
| P11 | PASSIVO NÃO CORRENTE | -108 835,78 | | | | | | | | -108 835,78 |
| B36 | Provisões | | | | | | | | | |
| B37 | Financiamentos obtidos | | | | | | | | | |
| B38 | Fornecedores de investimentos | | | | | | | | | |
| B55 | Fornecedores | | | | | | | | | |
| B39 | Responsabilidades por benefícios pós-emprego | | | | | | | | | |
| B40 | Diferimentos | | | | | | | | | |
| B41 | Passivos por impostos diferidos | | | | | | | | | |
| B42 | Outras contas a pagar | -108 835,78 | | | | | | | | -108 835,78 |
| 27.7.1.2.1 | Clientes com cauções | -21 766,51 | | | | | | | | -21 766,51 |
| 27.7.1.2.2 | Fornecedores de Investimento - Cauções | -87 069,27 | | | | | | | | -87 069,27 |
| P12 | PASSIVO CORRENTE | -830 537,63 | | | | | | | | -830 537,63 |
| B43 | Credores por transferências e subsídios não reembolsáveis | | | | | | | | | |
| B44 | Fornecedores | -6 413,01 | | | | | | | | -6 413,01 |
| 22.1.1.1 | Fornecedores Conta Corrente | -6 413,01 | | | | | | | | -6 413,01 |
| B45 | Adiantamentos de clientes, contribuintes e utentes | | | | | | | | | |
| B46 | Estado e outros entes públicos | -26 064,13 | | | | | | | | -26 064,13 |
| 24.3.6 | IVA A pagar | -8 448,88 | | | | | | | | -8 448,88 |

| RUBRICAS DO BALANÇO | | Valores conforme normativo anterior 31/12/2019 | Reconhecimento | Desreconhecimento | Critério de Mensuração | Imparidades / Reversões | Outros | Retificações | Reclassificações | SNC-AP |
|----------------------|---|--|----------------|-------------------|------------------------|-------------------------|--------|--------------|------------------|--------------------------------|
| Código / Conta | Designação | POCAL | (3) | (4) | (5) | (6) | (7) | (8) | (9) | 01/01/2020 [10] = [2] + [9] |
| 24.9.9.1.1 | IRS - De trabalho Dependente | -14 343,00 | | | | | | | | -14 343,00 |
| 24.9.9.1.2 | IRS-De trabalho independente | -142,08 | | | | | | | | -142,08 |
| 24.9.9.1.4 | IRS - Pensões | -105,00 | | | | | | | | -105,00 |
| 24.9.9.2.1 | Centro Gestao Financeira da Segurancia Social | -3 025,17 | | | | | | | | -3 025,17 |
| B47 | Acionistas/sócios/associados | | | | | | | | | |
| B48 | Financiamentos obtidos | | | | | | | | | |
| B49 | Fornecedores de investimentos | | | | | | | | | |
| B50 | Outras contas a pagar | -798 060,49 | | | | | | | | -798 060,49 |
| 27.2.2.1 | Remunerações a Liquidar | -496 353,03 | | | | | | | | -496 353,03 |
| 27.2.2.9.1 | Seguros a liquidar | -1 252,38 | | | | | | | | -1 252,38 |
| 27.8.9.2.9.1.3.2.2.1 | Tarifa RSU - Particulares | -229 157,14 | | | | | | | | -229 157,14 |
| 27.8.9.2.9.1.3.2.2.2 | Tarifa RSU - Organismos Oficiais | -10 126,85 | | | | | | | | -10 126,85 |
| 27.8.9.2.9.1.3.2.2.3 | Tarifa RSU - CMPD | -3 504,52 | | | | | | | | -3 504,52 |
| 27.8.9.2.9.1.3.2.3.1 | Taxa gestão resíduos - Particulares | -962,14 | | | | | | | | -962,14 |
| 27.8.9.2.9.1.3.2.3.2 | Taxa gestão resíduos - Organismos Oficiais | -33,22 | | | | | | | | -33,22 |
| 27.8.9.2.9.1.3.2.3.3 | Taxa gestão resíduos - CMPD | -9,20 | | | | | | | | -9,20 |
| 27.8.9.2.9.1.3.4.1.2 | Outros c/ terceiros | -4 584,12 | | | | | | | | -4 584,12 |
| 27.8.9.2.9.1.9.8.1 | Prestações em execuções fiscais | -2 127,47 | | | | | | | | -2 127,47 |
| 27.8.9.2.9.1.9.8.3.1 | Particulares | -31 369,68 | | | | | | | | -31 369,68 |
| 27.8.9.2.9.1.9.8.3.2 | Organismos oficiais | -3 241,93 | | | | | | | | -3 241,93 |
| 27.8.9.2.9.1.9.8.3.3 | Outros | -15 338,81 | | | | | | | | -15 338,81 |
| B51 | Diferimentos | | | | | | | | | |
| B52 | Passivos financeiros detidos para negociação | | | | | | | | | |
| B53 | Outros passivos financeiros | | | | | | | | | |

Na sequência da divulgação transitória apresentada na tabela anterior, não é necessário efetuar a reexpressão da informação relativa ao ano anterior, uma vez que a informação aí apresentada corresponde à conversão dos saldos para as contas e rubricas das demonstrações financeiras em conformidade com o preceituado no SNC-AP. Na transição para o SNC-AP foram efetuadas as seguintes reclassificações:

Conta 20 – Devedores e credores por transferências, subsídios e empréstimos bonificados - Faz relevar as operações específicas da Administração Local nomeadamente as quantias que recebeu por transferências no âmbito dos projetos cofinanciados;

Conta 593 - Transferências e subsídios de capital – Reflete os saldos decorrentes da aplicação da periodização económica (anterior conta 2745 do POCAL).

Os valores constantes do Balanço e da Demonstração dos Resultados do período findo em 31 de dezembro de 2020 não são comparáveis com os valores do período findo em 31 de dezembro de 2019, dado que os valores comparativos não foram reexpressos de acordo com o novo normativo. Sendo assim, a os SMAS PDL, nos termos do previsto na IPSAS 33 – *First-Time Adoption of Accrual Basis IPSASs*, no SNC-AP e no Manual de Implementação do SNC-AP, optou por não reexpressar o comparativo tendo em conta uma análise de custo-benefício. Esta opção implica a perda de comparabilidade entre 2020 e 2019.

1. Identificação da entidade, período de relato e referencial contabilístico

1.1. Identificação da entidade, período de relato

- a) Designação da entidade:** Serviços Municipalizados da Câmara Municipal de Ponta Delgada.
- b) Endereço:** Rua Tavares Resende, 165 – 9504-507, Ponta Delgada.
- c) Código da classificação orgânica:** Não se aplica.
- d) Tutela:** Artigo 13.º da Lei n.º 73/2013 de 3 de setembro na sua redação atual.
- e) Legislação que criou a instituição e principal legislação aplicável:** O enquadramento do regime jurídico da atividade dos Serviços Municipalizados da Câmara Municipal de Ponta Delgada rege-se pelo disposto na Lei n.º 50/2012, de 31 de agosto.
- f) Designação e sede da entidade que controla final e local onde podem ser obtidas cópias das demonstrações financeiras consolidadas:** Os Serviços Municipalizados da Câmara Municipal de Ponta Delgada fazem parte integrante do grupo público em que a Câmara Municipal de Ponta Delgada é a entidade controladora final. No entanto, estes SMAS não apresentam demonstrações consolidadas, apenas individuais podendo as mesmas serem obtidas em www.smaspdl.pt.
- g) Designação e sede da entidade que controla intermédia local onde podem ser obtidas cópias das demonstrações financeiras consolidadas:** Não apresenta demonstrações consolidadas, apenas individuais podendo as mesmas serem obtidas em www.smaspdl.pt.
- h) Caso as demonstrações financeiras anuais sejam apresentadas para um período mais longo ou mais curto do que um ano indicar:** As demonstrações financeiras dizem respeito a 2020.

1.2. Referencial contabilístico e demonstrações financeiras

- a) Indicação de que foi aplicado o referencial contabilístico SNC-AP e justificação das disposições deste normativo que, em casos excecionais, tenham sido derogadas e dos respetivos efeitos nas demonstrações financeiras, tendo em vista a necessidade de estas darem uma imagem verdadeira e apropriada do ativo, do passivo e dos resultados da entidade:** As Demonstrações Financeiras apresentadas correspondem às primeiras de acordo com o referencial contabilístico



Sistema de Normalização Contabilística para as Administrações Públicas (SNC - AP), aprovado pelo Decreto-Lei n.º 192/2015, de 11 de setembro.

De referir que as notas não indicadas neste anexo não são aplicáveis, nem significativas para a compreensão das Demonstrações Financeiras em análise.

As Demonstrações Financeiras foram preparadas em conformidade com o SNC – AP e de forma a proporcionar uma imagem verdadeira e apropriada da posição financeira, alterações, *performance* e fluxos de caixa.

Não existiram, no decorrer do exercício quaisquer casos excecionais que implicassem diretamente a derrogação de qualquer disposição prevista no SNC-AP, que tenham produzido efeitos materialmente relevantes e que pudessem pôr em causa a imagem verdadeira e apropriada das demonstrações financeiras.

b) Indicação e comentário das contas do balanço e da demonstração dos resultados cujos conteúdos não sejam comparáveis com os do período anterior: Os valores constantes do balanço e da demonstração dos resultados do período findo em 31 de dezembro de 2020 não são comparáveis com os valores do período findo em 31 de dezembro de 2019, dado que os valores comparativos não foram reexpressos de acordo com o novo normativo. Sendo assim, os SMAS PDL, nos termos do previsto na IPSAS 33 – *First-Time Adoption of Accrual Basis IPSASs*, no SNC-AP e no Manual de Implementação do SNC-AP, optou por não reexpressar o comparativo tendo em conta uma análise de custo-benefício. Esta opção, implica a perda de comparabilidade entre 2020 e 2019.

Estes Serviços Municipalizados procederam à equivalência das contas do referencial contabilístico anterior (POCAL) para o presente referencial com base no plano de equivalência das contas apresentado pela Direção Geral das Autarquias Locais (DGAL), na plataforma para as autarquias locais Sistema de Informação do Subsetor da Administração Local (SISAL).

Na transição do POCAL para o SNC-AP, houve alterações ao nível da apresentação, relacionadas com as reclassificações em termos de plano de contas, dando cumprimento ao estabelecido no Anexo III do Decreto-Lei nº 192/2015, de 11 de setembro, destacando-se:

Conta 20 – Devedores e credores por transferências, subsídios e empréstimos bonificados - Faz relevar as operações específicas da Administração Local nomeadamente as quantias que recebeu por transferências no âmbito dos projetos cofinanciados;

Conta 593 - Transferências e subsídios de capital – Reflete os saldos decorrentes da aplicação da periodização económica (anterior conta 2745 do POCAL).

c) Quando a apresentação ou classificação de itens nas demonstrações financeiras for alterada, as quantias comparativas devem ser reclassificadas, a menos que a reclassificação seja impraticável. Quando as quantias comparativas forem reclassificadas, uma entidade deve divulgar:

Nada a comentar.

d) Comentário do órgão de gestão sobre a quantia dos saldos significativos de caixa e seus equivalentes que não estejam disponíveis para uso.

Nada a comentar.

e) Desagregação dos valores inscritos na rubrica de caixa e em depósitos bancários. Em 31 de dezembro de 2020 e de 2019 a desagregação dos saldos de caixa e depósitos bancários apresenta-se conforme o seguinte:

Quadro 1.1- Desagregação de caixa e depósitos

| PCM | Conta | Unidade Monetária: Euros | |
|--------|-----------------------------------|--------------------------|----------------------|
| | | 31/12/2020 | 31/12/2019 |
| 11 | Caixa | 4 181,63 | 7 609,42 |
| 12 | Depósitos à ordem | 11 583 706,86 | 11 099 127,00 |
| 12.1 | Depósitos à ordem no Tesouro | - | - |
| 12.2 | Depósitos bancários à ordem | 11 583 706,86 | 11 099 127,00 |
| 13 | Outros Depósitos | 100 081,76 | 87 069,27 |
| 13.1 | Depósitos a prazo | - | - |
| 13.2 | Depósitos consignados | - | - |
| 13.3.2 | Depósitos de garantias e cauções | 100 081,76 | 87 069,27 |
| | Total de caixa e depósitos | 11 687 970,25 | 11 193 805,69 |

2. Principais políticas contabilísticas, alterações nas estimativas contabilísticas e erros

2.1 - Bases de mensuração usadas na preparação das demonstrações financeiras

As demonstrações financeiras foram preparadas de acordo com a NCP 1 – Estrutura e conteúdo das demonstrações financeiras, sendo as mesmas apresentadas em euros.

As presentes demonstrações financeiras apresentam de forma apropriada quer a posição financeira quer o desempenho e fluxos de caixa destes SMAS. Representam de forma fiel os efeitos das transações, outros acontecimentos e condições, de acordo com a definição e critério de reconhecimento de ativos, passivos, rendimentos e gastos estabelecidos na estrutura conceptual e nas NCP's do novo normativo contabilístico em vigor.

2.2 - Outras políticas contabilísticas relevantes.

Relativamente às dívidas de clientes, no anterior referencial contabilístico para a constituição de provisões era utilizado o ponto 2.7.1 do POCAL, que determinava as seguintes percentagens:

- a) 50% para dívidas em mora há mais de 6 meses e até 12 meses;
- b) 100% para dívidas em mora há mais de 12 meses.

Relativamente ao novo referencial SNC-AP, e de forma a dar uma imagem mais verdadeira destes ativos, optou-se por seguir o disposto, no art.º 10.º da Lei n.º 23/96 de 26 de julho, na sua redação atual, que estabelece que o direito ao recebimento do preço do serviço prestado prescreve no prazo de seis meses após a sua prestação.

Tendo em conta a adoção deste novo preceito legal em detrimento do anterior, as imparidades dos ativos em 2020, serão doravante reconhecidas para a dívida existente com a referida maturidade.

2.3 - Julgamentos (excetuando os que envolvem estimativas) que o órgão de gestão fez no processo de aplicação das políticas contabilísticas e que tiveram maior impacto nas quantias reconhecidas nas demonstrações financeiras.

Nada a comentar.

2.4 - Principais pressupostos relativos ao futuro (envolvendo risco significativo de provocar ajustamento material nas quantias escrituradas de ativos e passivos durante o ano financeiro seguinte).

Nada a comentar.

2.5 - Quando a aplicação inicial de uma NCP tiver efeitos no período corrente ou em qualquer período anterior, ou pudesse ter tais efeitos mas é impraticável determinar a quantia do ajustamento, ou puder ter efeitos em períodos futuros.

Não se verifica nenhuma alteração materialmente relevante decorrente da aplicação das Normas Contabilísticas Públicas (NCP).

2.6 - Principais fontes de incerteza das estimativas (envolvendo risco significativo de provocar ajustamento material nas quantias escrituradas de ativos e passivos durante o ano financeiro seguinte).

Nada a comentar.

2.7 - Alterações em estimativas contabilísticas com efeito no período corrente ou que se espera que tenham efeito em períodos futuros.

Unidade Monetária: Euros

| Natureza da Reclassificação | Quantia | Razão da Reclassificação |
|---|-------------|--|
| 43.8.0.3- Bens de domínio público, património histórico, artístico e cultural - Infraestruturas | -218 750,62 | Atualização das vidas úteis dos Ativos Tangíveis e Intangíveis em conformidade com o novo Classificador Complementar 2, bem como os respetivos financiamentos. |
| 43.8.2- Edifícios e outras construções | -267 268,63 | |
| 43.8.3- Equipamento Básico | 31 766,81 | |
| 43.8.4- Equipamento de transporte | -340 231,00 | |
| 43.8.5- Equipamento administrativo | 12 401,45 | |
| 43.8.7- Outros ativos fixos tangíveis | -310,35 | |
| 44.8.3- Programas de computador e sistemas de informação | 32 028,80 | |
| 59.3.1.1.4.1- RAA | -1 406,54 | |
| 59.3.1.4.1- FEDER | 137 037,72 | |
| 56.1 – De períodos anteriores | 614 732,36 | |

2.8 — Erros materiais de períodos anteriores.

Nada a comentar.

3. Ativos intangíveis

Em 2020 foi aplicado, pela primeira vez, o Classificador Complementar 2 do Plano de Contas Multidimensional, publicado no Anexo ao Decreto-Lei n.º 192/2015, de 11 de setembro, doravante designado por CC2. Os efeitos, que surgem desta aplicação, devem ser lidos no mapa para reconciliação para o balanço de abertura de acordo com o SNC-AP, onde se pode verificar que a atualização da vida útil do ativo intangível adquirido antes de 2020, para o novo referencial contabilístico, provocou um aumento à quantia escriturada líquida inicial no total de € 32 028,80. Para efeitos da atualização da vida útil dos bens adquiridos antes de 2020, foi tida em conta uma vida útil de 6 anos.

As fichas de cadastro estão atualizadas à data do relato, onde consta para cada elemento, entre outra informação, a vida útil e a taxa de amortização, assim como a respetiva quantia escriturada líquida.

Para os bens adquiridos antes de 2020 e que sofreram atualização da vida útil no âmbito da alteração do referencial contabilístico, foram atualizadas as respetivas fichas de cadastro com o valor líquido e a vida útil remanescente de acordo com as novas taxas presentes no Classificador Complementar 2 do Plano de Contas Multidimensional referido no parágrafo anterior.

À semelhança dos anos anteriores, o método de amortização utilizado é o das quotas constantes e as taxas utilizadas foram 16,67%, para os bens adquiridos antes de 2020 e 10% para os bens adquiridos em 2020.

Quadro 3.1 - AI - variação das amortizações e perdas por imparidades

Durante os exercícios findos em 31 de dezembro de 2020 e 2019, o movimento ocorrido na quantia escriturada dos ativos intangíveis, bem como as respetivas amortizações e perdas por imparidade acumuladas ocorreu conforme o seguinte:

| Rubricas | Início do período | | | Final do período | | | | |
|---|-------------------|-----------------------------|--------------------------------------|---|-------------------|-----------------------------|---------------------------------------|---|
| | Quantia Bruta (1) | Amortizações Acumuladas (2) | Perdas por Imparidade Acumuladas (3) | Quantia Escriturada (4)=(1) - (2) - (3) | Quantia Bruta (5) | Amortizações Acumuladas (6) | Perdas por Imparidades Acumuladas (7) | Quantia Escriturada (8)=(5) - (6) - (7) |
| ATIVOS INTANGÍVEIS | | | | | | | | |
| Ativos intangíveis de domínio público, património histórico, artístico e cultural | | | | | | | | |
| Goodwill | | | | | | | | |
| Projetos de desenvolvimento | | | | | | | | |
| Programas de computador e sistemas de informação | 660 158,27 | - 622 295,67 | | 37 862,60 | 663 480,52 | -643 369,59 | | 20 110,93 |
| Propriedade industrial e intelectual | | | | | | | | |
| Outros | | | | | | | | |
| Ativos intangíveis em curso | | | | | | | | |
| Total | 660 158,27 | - 622 295,67 | | 37 862,60 | 663 480,52 | -643 369,59 | | 20 110,93 |

A quantia escriturada líquida, no início do período, sofreu um aumento de 32 028,80€ devido à aplicação do SNC AP e à respetiva atualização da vida útil dos ativos intangíveis. No ano de 2020 o aumento da amortização acumulada deve-se, principalmente, à atualização anteriormente referida.

Não ocorreram alterações significativas quanto aos aumentos e diminuições no ativo intangível, como se pode verificar nos quadros presentes nos pontos 3.2 ao 3.4.

Não foram registadas imparidades.

Quadro 3.2 - AI - quantia escriturada e variações no período

Unidade Monetária: Euros

| Rubricas | Quantia Escriturada Inicial (1) | Adições (2) | Transferências Internas à Entidade (3) | Revalorizações (4) | Reversões de Perdas por Imparidade (5) | Variações | | | | Quantia Escriturada Final (10) = (1) + (2) + (3) + (4) + (5) + (6) + (7) - (8) + (9) |
|---|---------------------------------|-----------------|--|--------------------|--|---------------------------|-----------------------------|-------------------------|-----------------|--|
| | | | | | | Perdas por Imparidade (6) | Amortizações do Período (7) | Diferenças Cambiais (8) | Diminuições (9) | |
| ATIVOS INTANGÍVEIS | | | | | | | | | | |
| Ativos Intangíveis de domínio público, património histórico, artístico e cultural | | | | | | | | | | |
| Goodwill | | | | | | | | | | |
| Projetos de desenvolvimento | | | | | | | | | | |
| Programas de computador e sistemas de informação | 37 862,60 | 3 322,25 | - | - | - | - | - 21 073,92 | - | - | 20 110,93 |
| Propriedade Industrial e intelectual | | | | | | | | | | |
| Outros | | | | | | | | | | |
| Ativos intangíveis em curso | | | | | | | | | | |
| Total | 37 862,60 | 3 322,25 | - | - | - | - | - 21 073,92 | - | - | 20 110,93 |

Quadro 3.2A - AI - desagregação das adições

Unidade Monetária: Euros

| Rubricas | Adições | | | | | | | | | TOTAL (10) = (1) + (2) + (3) + (4) + (5) + (6) + (7) + (8) + (9) |
|---|--------------|-----------------|------------|----------------------------|--|------------------------|------------------------|----------------------------------|------------|--|
| | Internas (1) | Compra (2) | Cessão (3) | Transferência ou Troca (4) | Doação, Herança, Legado ou Perdido a Favor do Estado (5) | Dação em Pagamento (6) | Locação Financeira (7) | Fusão, Cisão, Reestruturação (8) | Outras (9) | |
| ATIVOS INTANGÍVEIS | | | | | | | | | | |
| Ativos intangíveis de domínio público, património histórico, artístico e cultural | | | | | | | | | | |
| Goodwill | | | | | | | | | | |
| Projetos de desenvolvimento | | | | | | | | | | |
| Programas de computador e sistemas de informação | | 3 322,25 | | | | | | | | 3 322,25 |
| Propriedade Industrial e intelectual | | | | | | | | | | |
| Outros | | | | | | | | | | |
| Ativos intangíveis em curso | | | | | | | | | | |
| Total | | 3 322,25 | | | | | | | | 3 322,25 |

AD
Caris
PH

O aumento do ativo intangível, deve-se à aquisição de *software* informático para o normal funcionamento da atividade.

Quadro 3.2B - AI - desagregação das diminuições

O ativo intangível não apresentou diminuições durante o ano 2020.

Unidade Monetária: Euros

| Rubricas | Título Oneroso (1) | Transferênci a ou Troca (2) | Diminuições | | Total (5)= (1) + (2) + (3) + (4) |
|--|-----------------------|--------------------------------------|--|---------------|--|
| | | | Fusão, Cisão, Reestruturação (3) | Outras (4) | |
| ATIVOS INTANGÍVEIS | | | | | |
| Ativos intangíveis de domínio público, património histórico, artístico e cultural | | | | | |
| Goodwill | | | | | |
| Projetos de desenvolvimento | | | | | |
| Programas de computador e sistemas de informação | - | - | - | - | - |
| Propriedade industrial e intelectual | | | | | |
| Outros | | | | | |
| Ativos intangíveis em curso | | | | | |
| Total | - | - | - | - | - |

Quadro 3.3 - Excedentes de revalorização

Não foram efetuadas revalorizações durante o exercício de 2020.

Quadro 3.4 – Ativos Intangíveis totalmente amortizados

| Ativo intangível | Unidade Monetária: Euros | | |
|--|--------------------------|-------------------------|---------------|
| | Custo de Aquisição | Amortizações Acumuladas | Valor Líquido |
| Programas de Computador e Sistemas de informação | 599 430,92 | 599 430,92 | - |

4. Acordos de concessão de serviços: concedente

Quadro 4.1 - Contratos concessão (concedente)

Não existem quaisquer acordos de concessão de serviços.

5. Ativos fixos tangíveis

No ano de 2020 foi aplicado, pela primeira vez, o Classificador Complementar 2 do Plano de Contas Multidimensional, publicado no Anexo ao Decreto-Lei n.º 192/2015, de 11 de setembro, doravante designado por CC2. Os efeitos, que surgem desta aplicação, devem ser lidos no mapa para reconciliação para o balanço de abertura de acordo com o SNC-AP.

Com a implementação do novo referencial contabilístico, a vida útil dos bens adquiridos antes de 2020 foi atualizada de acordo com as taxas presentes no CC2. Verifica-se que esta atualização originou uma diminuição da quantia escriturada líquida inicial, na ordem dos 750 363,54€, comparativamente ao saldo final presente na prestação de contas de 2019. Os ajustamentos apresentam-se mais relevantes no tipo de bens Equipamento de Transporte, onde ocorreu uma diminuição da vida útil de 10 para 5 anos nos veículos automóveis de mercadorias; no tipo de bens Outras infraestruturas onde a vida útil passou de 20 para 10 anos e, relativamente aos bens classificados como Edifícios e Outras construções, verificou-se uma diminuição da vida útil de 80 para 50 anos e de 20 para 10 anos, consoante o tipo de construção.

Os ativos fixos tangíveis adquiridos em 2020 encontram-se registados pelo seu custo de aquisição de acordo com os princípios contabilísticos, deduzidos das respetivas depreciações. Os custos que incluem a quantia reconhecida dos ativos fixos tangíveis são os identificados nos parágrafos 21 a 27 da NCP 5 do Decreto-Lei n.º 192/2015, de 11 de setembro.

As fichas de cadastro estão atualizadas à data do relato, onde consta para cada bem, entre outra informação, a vida útil e a taxa de depreciação, assim como a respetiva quantia escriturada líquida.

Para os bens adquiridos antes de 2020 e que sofreram atualização da vida útil no âmbito da alteração do referencial contabilístico, foram atualizadas as respetivas fichas de cadastro com o valor líquido e a vida útil remanescente de acordo com as novas taxas presentes no CC2.

O método de depreciação utilizado foi o das quotas constantes (ou de linha reta). As taxas de depreciação utilizadas no ano de reporte estão de acordo com a vida útil definida CC2 e resumem-se da seguinte forma:

| Ativo Fixo Tangível | Taxas de depreciação (2020) |
|--------------------------------|-----------------------------|
| Infraestruturas | 5% |
| Edifícios e outras construções | 2% e 10% |
| Equipamento Básico | 10% - 15% |
| Equipamento de transporte | 16,67% - 25% |
| Equipamento Administrativo | 12,5% - 25% |
| Outros | 12,5% - 100% |

Quadro 5.1 - AFT - variação das depreciações e perdas por imparidades acumuladas

Unidade Monetária: Euros

| ATIVOS FIXOS TANGÍVEIS | Início do Período | | | | Final do Período | | | |
|--|----------------------|-----------------------------|--------------------------------------|-------------------------------------|----------------------|-----------------------------|--------------------------------------|-------------------------------------|
| | Quantia Bruta (2) | Depreciações Acumuladas (3) | Perdas por Imparidade Acumuladas (4) | Quantia Escriturada (5)=(2)-(3)-(4) | Quantia Bruta (6) | Depreciações Acumuladas (7) | Perdas por Imparidade Acumuladas (8) | Quantia Escriturada (9)=(6)-(7)-(8) |
| Bens de domínio público, património histórico, artístico e cultural | | | | | | | | |
| Terrenos e recursos naturais | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Edifícios e outras construções | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Infraestruturas | 81 716 294,44 | 55 179 493,14 | - | 26 536 801,30 | 85 233 385,11 | 58 379 578,76 | - | 26 853 806,35 |
| Património histórico, artístico e cultural | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Outros bens de domínio público em curso | 1 996 738,53 | - | - | 1 996 738,53 | 1 405 487,61 | - | - | 1 405 487,61 |
| | 83 713 032,97 | 55 179 493,14 | - | 28 533 539,83 | 86 638 872,72 | 58 379 578,76 | - | 28 259 293,96 |
| Ativos fixos em concessão | | | | | | | | |
| Terrenos e recursos naturais | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Edifícios e outras construções | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Infraestruturas | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Património histórico, artístico e cultural | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Ativos fixos em concessão em curso | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Outros ativos fixos tangíveis | | | | | | | | |
| Terrenos e recursos naturais | 1 067 918,85 | - | - | 1 067 918,85 | 1 067 918,85 | - | - | 1 067 918,85 |
| Edifícios e outras construções | 1 782 155,03 | 851 700,50 | - | 930 454,53 | 1 782 155,03 | 917 833,28 | - | 864 321,75 |
| Equipamento básico | 2 171 166,78 | 1 608 875,18 | - | 562 291,60 | 2 317 286,17 | 1 719 844,94 | - | 597 441,23 |
| Equipamento de transporte | 1 874 321,66 | 1 483 606,14 | - | 390 715,52 | 1 906 350,10 | 1 583 326,02 | - | 323 024,08 |
| Equipamento administrativo | 701 710,23 | 649 303,54 | - | 52 406,69 | 842 912,76 | 701 619,03 | - | 141 293,73 |
| Equipamentos biológicos | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Outros | 470 518,76 | 420 910,32 | - | 49 608,44 | 496 880,87 | 427 660,51 | - | 69 220,36 |
| Ativos fixos tangíveis em curso | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 8 067 791,31 | 5 014 395,68 | - | 3 053 395,63 | 8 413 503,78 | 5 350 283,78 | - | 3 063 220,00 |
| Total | 91 780 824,28 | 60 193 888,82 | - | 31 586 935,46 | 95 052 376,50 | 63 729 862,54 | - | 31 322 513,96 |

Como referido anteriormente, a quantia escriturada no início do período apresenta os ajustamentos decorrentes da implementação do novo referencial contabilístico.

Comparativamente ao ano transato, ocorreu uma diminuição da quantia escriturada líquida, justificada pelo aumento do custo relativo às depreciações do ano que superou o valor correspondente ao aumento do ativo bruto dos SMAS em 2020, deduzido das suas alienações e abates.

Relativamente às depreciações acumuladas no final do ano de 2020 e comparativamente ao ano anterior, registou-se uma variação positiva de 3 535 973,72€, em que o ativo classificado como Infraestruturas representa 87% do custo da depreciação do período. O valor total da depreciação do período ocorreu da seguinte forma:

Unidade Monetária: Euros

| ATIVOS FIXOS TANGÍVEIS | Aumentos das depreciações do ano 2020 | Diminuições das depreciações do ano 2020 | Total Depreciações do período |
|--|---------------------------------------|--|-------------------------------|
| Bens de domínio público, património histórico, artístico e cultural | | | |
| Infraestruturas | 3 200 085,62 | - | 3 200 085,62 |
| Outros ativos fixos tangíveis | | | |
| Edifícios e outras construções | 66 132,78 | - | 66 132,78 |
| Equipamento básico | 150 291,71 | 39 321,95 | 110 969,76 |
| Equipamento de transporte | 168 605,81 | 68 885,93 | 99 719,88 |
| Equipamento administrativo | 55 211,33 | 2 895,84 | 52 315,49 |
| Outros | 20 591,69 | 13 841,50 | 6 750,19 |
| Total | 3 660 918,94 | 124 945,22 | 3 535 973,72 |

Estes SMAS não registaram quaisquer imparidades ao ativos fixos tangíveis.

Quadro 5.2 - AFT - quantia escriturada e variações no período

Unidade Monetária: Euros

| ATIVOS FIXOS TANGÍVEIS | Quantia escriturada inicial | Variações no período | | | | | | | | Quantia escriturada final |
|--|-----------------------------|----------------------|------------------------------------|----------------|------------------------------------|-----------------------|-------------------------|---------------------|--------------------|---------------------------|
| | | Adições | Transferências internas à entidade | Revalorizações | Reversões de perdas por imparidade | Perdas por imparidade | Depreciações do período | Diferenças cambiais | Diminuições | |
| Bens de domínio público, património histórico, artístico e cultural | | | | | | | | | | |
| Terrenos e recursos naturais | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Edifícios e outras construções | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Infraestruturas | 26 536 801,30 | - | 3 517 090,67 | - | - | - | -3 200 085,62 | - | - | 26 853 806,35 |
| Património histórico, artístico e cultural | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Outros bens de domínio público em curso | 1 996 738,53 | 2 925 839,75 | -3 517 090,67 | - | - | - | - | - | - | 1 405 487,61 |
| | 28 533 539,83 | 2 925 839,75 | - | - | - | - | -3 200 085,62 | - | - | 28 259 293,96 |
| Ativos fixos em concessão | | | | | | | | | | |
| Terrenos e recursos naturais | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Edifícios e outras construções | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Infraestruturas | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Património histórico, artístico e cultural | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Ativos fixos em concessão em curso | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Outros ativos fixos tangíveis | | | | | | | | | | |
| Terrenos e recursos naturais | 1 067 918,85 | - | - | - | - | - | - | - | - | 1 067 918,85 |
| Edifícios e outras construções | 930 454,53 | - | - | - | - | - | -66 132,78 | - | - | 864 321,75 |
| Equipamento básico | 562 291,60 | 188 406,33 | - | - | - | - | -110 969,76 | -42 286,94 | - | 597 441,23 |
| Equipamento de transporte | 390 715,52 | 100 914,37 | - | - | - | - | -99 719,88 | -68 885,93 | - | 323 024,08 |
| Equipamento administrativo | 52 406,89 | 144 098,37 | - | - | - | - | -52 315,49 | -2 895,84 | - | 141 293,73 |
| Equipamentos biológicos | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Outros | 49 608,44 | 40 817,51 | - | - | - | - | -6 750,19 | -14 455,40 | - | 69 220,36 |
| Ativos fixos tangíveis em curso | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 3 053 395,63 | 474 236,58 | - | - | - | - | -335 888,10 | -128 524,11 | - | 3 063 220,00 |
| Total | 31 586 935,46 | 3 400 076,33 | - | - | - | - | -3 535 973,72 | - | -128 524,11 | 31 322 513,96 |

Relativamente às transferências internas à entidade, durante o ano de 2020 foi transferido da conta de *Outros bens do domínio público em curso* para conta final de *Infraestruturas* o valor de 3 517 090,67€, respeitante a obras em curso cuja execução foi concluída. Esta transferência originou o aumento do ativo fixo tangível registado em *Infraestruturas* e ocorreu do seguinte modo:

Unidade Monetária: Euros

| Atividade | Infraestruturas | Quantia escriturada Bruta | % |
|--|-------------------------|---------------------------|-------------|
| Saneamento | - Rede coletoras | 750 624,12 | 21% |
| | - Estações de elevação | 18 372,64 | 1% |
| | - Outras | 64 220,00 | 2% |
| Abastecimento de Água | - Conduas Adutoras | 834 950,94 | 24% |
| | - Redes de distribuição | 1 848 922,97 | 52% |
| Total das transferências internas | | 3 517 090,67 | 100% |

Conforme se apresenta no quadro anterior, 76% do aumento registado nas infraestruturas dizem respeito à atividade de abastecimento de água. As obras transferidas para a conta de infraestruturas, com maior expressão são: *07/00 – Substituição das Conduas Adutoras de Ponta Delgada -14ª Fase CPC dos Remédios ao reservatório da Arquinha (Perfil 1090 ao Perfil 1157)*, com uma despesa executada de 437 206,00€ e a *07/00-Substituição das Conduas Adutoras de Ponta Delgada -15ª Fase CPC dos remédios ao reservatório da Arquinha (Perfil 1157 ao Perfil 1192)* com um valor de custo de aquisição de 318 986,78€.

Durante o ano de 2020, foram efetuados 132 compromissos com a finalidade de adquirir ativos fixos tangíveis, sendo que nem todos os compromissos foram faturados no ano de relato. A quantia de compromissos contratuais registados em 2020 apresenta-se da seguinte forma:

| Ativos Fixos Tangíveis | Quantidade de compromissos contratuais | Total valor dos compromissos (€) |
|------------------------------------|--|----------------------------------|
| Bens do domínio publico - em curso | 37 | 2 914 318,95 |
| Terrenos e recursos naturais | 3 | 37 197,50 |
| Equipamento Básico | 32 | 216 656,88 |
| Equipamento de transporte | 6 | 101 256,01 |
| Equipamento Administrativo | 21 | 161 730,49 |
| Outros | 33 | 45 482,85 |
| Total | 132 | 3 476 642,68 |

Quadro 5.2A - AFT - desagregação das adições

Unidade Monetária: Euros

| ATIVOS FIXOS TANGÍVEIS | Adições | | | | | | | | | | Total |
|--|----------|---------------------|--------|------------------------|--------------|--|---------------------|--------------------|------------------------------|--------|---------------------|
| | Internas | Compra | Cessão | Transferência ou troca | Expropriação | Doação, herança, legado ou perdido a favor do Estado | Doação em pagamento | Locação financeira | Fusão, cisão, reestruturação | Outras | |
| Bens de domínio público, património histórico, artístico e cultural | | | | | | | | | | | |
| Terrenos e recursos naturais | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Edifícios e outras construções | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Infraestruturas | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Património histórico, artístico e cultural | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Outros bens de domínio público em curso | - | 2 925 839,75 | - | - | - | - | - | - | - | - | 2 925 839,75 |
| | - | 2 925 839,75 | - | - | - | - | - | - | - | - | 2 925 839,75 |
| Ativos fixos em concessão | | | | | | | | | | | |
| Terrenos e recursos naturais | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Edifícios e outras construções | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Infraestruturas | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Património histórico, artístico e cultural | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Ativos fixos em concessão em curso | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Outros ativos fixos tangíveis | | | | | | | | | | | |
| Terrenos e recursos naturais | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Edifícios e outras construções | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Equipamento básico | - | 188 406,33 | - | - | - | - | - | - | - | - | 188 406,33 |
| Equipamento de transporte | - | 100 914,37 | - | - | - | - | - | - | - | - | 100 914,37 |
| Equipamento administrativo | - | 144 098,37 | - | - | - | - | - | - | - | - | 144 098,37 |
| Equipamentos biológicos | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Outros | - | 40 817,51 | - | - | - | - | - | - | - | - | 40 817,51 |
| Ativos fixos tangíveis em curso | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | - | 474 236,58 | - | - | - | - | - | - | - | - | 474 236,58 |
| Total | - | 3 400 076,33 | - | - | - | - | - | - | - | - | 3 400 076,33 |

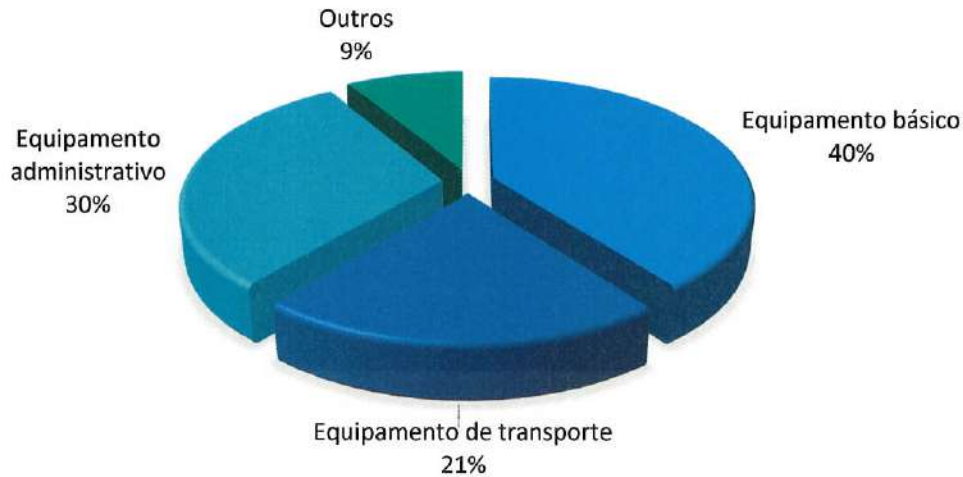
Em 2020, o aumento do ativo fixo tangível deve-se principalmente ao investimento em curso efetuado nas infraestruturas dos SMAS (86%), designadamente, substituição de condutas adutoras de Ponta Delgada e substituição das redes de distribuição de água. O aumento registado nos bens do domínio público em curso resume-se da seguinte forma:

Unidade Monetária: Euros

| Outros bens de domínio público | |
|--------------------------------|---------------------|
| Abastecimento de Água | 2 280 578,82 |
| Saneamento | 645 260,93 |
| Total | 2 925 839,75 |

As adições em Outros ativos fixos tangíveis durante o ano de 2020, ocorreram da seguinte forma:

OUTROS ATIVOS FIXOS TANGÍVEIS - ADIÇÕES EM 2020



Durante o ano de relato adquiriu-se para equipamento básico bens destinados ao tratamento e abastecimento de água como por exemplo: contadores de água, bens para os sistemas de telemetria dos reservatórios de água e bombas doseadoras. Foi também adquirido equipamento básico para a atividade de saneamento destinado ao tratamento de efluentes, como por exemplo: grelha mecânica para estação elevatória, variador de velocidade, estações de supervisão e controlador para sistema de desodorização para ETAR da Pranchinha.

O montante referente às aquisições de equipamento administrativo deve-se principalmente à aquisição de novos equipamentos informáticos tais como, impressoras e unidades centrais de processamento.

Em 2020 estes SMAS adquiriram duas viaturas ligeiras de mercadorias destinadas às áreas do tratamento de água e do saneamento e, uma viatura ligeira de passageiros para a área de fiscalização e consumos.

Quadro 5.2B - AFT - desagregação das diminuições

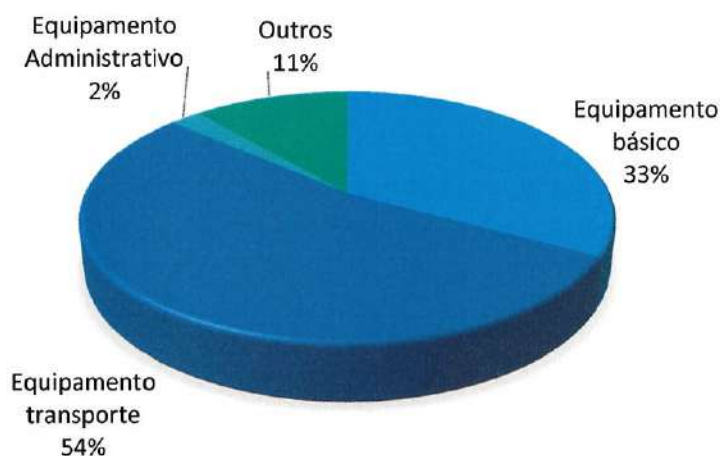
Unidade Monetária: Euros

| ATIVOS FIXOS TANGÍVEIS | Diminuições | | | | | Total |
|--|----------------------------|------------------------|-----------------------|------------------------------|--------------------|---------------------|
| | Alienação a título oneroso | Transferência ou troca | Devolução ou reversão | Fusão, cisão, reestruturação | Outras | |
| Bens de domínio público, património histórico, artístico e cultural | | | | | | |
| Terrenos e recursos naturais | | | | | | - |
| Edifícios e outras construções | | | | | | - |
| Infraestruturas | | | | | | - |
| Património histórico, artístico e cultural | | | | | | - |
| Outros bens de domínio público em curso | | | | | | - |
| | - | - | - | - | - | - |
| Ativos fixos em concessão | | | | | | |
| Terrenos e recursos naturais | | | | | | - |
| Edifícios e outras construções | | | | | | - |
| Infraestruturas | | | | | | - |
| Património histórico, artístico e cultural | | | | | | - |
| Ativos fixos em concessão em curso | | | | | | - |
| | - | - | - | - | - | - |
| Outros ativos fixos tangíveis | | | | | | |
| Terrenos e recursos naturais | | | | | | - |
| Edifícios e outras construções | | | | | | - |
| Equipamento básico | | | | | - 42 286,94 | - 42 286,94 |
| Equipamento de transporte | - 68 885,93 | | | | | - 68 885,93 |
| Equipamento administrativo | | | | | - 2 895,84 | - 2 895,84 |
| Equipamentos biológicos | | | | | | - |
| Outros | | | | | - 14 455,40 | - 14 455,40 |
| Ativos fixos tangíveis em curso | | | | | | - |
| | - 68 885,93 | - | - | - | - 59 638,18 | - 128 524,11 |
| Total | - 68 885,93 | - | - | - | - 59 638,18 | - 128 524,11 |

As diminuições que ocorreram na quantia escriturada do ativo fixo tangível devem-se totalmente aos abates que ocorreram durante o ano.

Foi efetuado o abate por alienação de três veículos automóveis de mercadorias, registados como equipamento de transporte destes SMAS. Os restantes abates ao equipamento básico, administrativo e outros, ocorreram pelos motivos de avaria, obsolescência e/ou substituição. Os abates efetuados durante o ano de 2020 representaram um gasto do período de 3 578,89€ e ocorreram da seguinte forma:

OUTROS ATIVOS FIXOS TANGÍVEIS - DIMINUIÇÕES 2020



Quadro 5.3 - Excedentes de revalorização

Não foram efetuadas revalorizações durante o exercício de 2020.

Quadro 5.4 - Ativos fixos tangíveis totalmente depreciados

Unidade Monetária: Euros

| Ativos Fixos Tangíveis | Quantia escriturada bruta |
|--------------------------------|---------------------------|
| Infraestruturas | 28 502 018,58 |
| Edifícios e outras construções | 199 067,27 |
| Equipamento Básico | 1 159 765,45 |
| Equipamento de transporte | 995 257,06 |
| Equipamento Administrativo | 611 373,88 |
| Outros | 374 945,26 |
| Total | 31 842 427,50 |

Relativamente ao ativos fixos tangíveis totalmente depreciados, verifica-se que 34% do ativo bruto atingiu o fim da sua vida útil.

6. Locações

Quadro 6.1 - Locações financeiras – Locatário

Os SMAS de Ponta Delgada não detém quaisquer bem em regime de locação financeira.

Quadro 6.2 - Locações operacionais – Locatário

Os SMAS de Ponta Delgada não detém quaisquer bem em regime de locação operacional.

Quadro 6.3 - Locações financeiras – Locador

Os SMAS de Ponta Delgada não detém quaisquer bem em regime de locação financeira.

Quadro 6.4 - Locações operacionais – Locador

Os SMAS de Ponta Delgada não detém quaisquer bem em regime de locação operacional.

7. Custos de empréstimos obtidos

Quadro 7.1 - Empréstimos obtidos - Empréstimos bancários

Os SMAS de Ponta Delgada não detém quaisquer empréstimos bancários obtidos.

8. Propriedades de investimento

Quadro 8.1 – PI (modelo justo valor) - quantia escriturada e movimentos do período

Os SMAS de Ponta Delgada não detém Propriedades de Investimento.

Quadro 8.1A - PI (modelo justo valor) - desagregação das adições

Os SMAS de Ponta Delgada não detém Propriedades de Investimento.

Quadro 8.1B - PI (modelo do custo) - desagregação das diminuições

Os SMAS de Ponta Delgada não detém Propriedades de Investimento.

Quadro 8.2 - PI (modelo do custo) - quantia escriturada e movimentos do período

Os SMAS de Ponta Delgada não detém Propriedades de Investimento.

Quadro 8.2A - PI (modelo do custo) - desagregação das adições

Os SMAS de Ponta Delgada não detém Propriedades de Investimento.

Quadro 8.2B - PI (modelo do custo) - desagregação das diminuições

Os SMAS de Ponta Delgada não detém Propriedades de Investimento.

9. Imparidade de ativos

Quadro 9.1 - Imparidade de ativos geradores de caixa e ativos não geradores de caixa

Vide nota 2.2 -Outras políticas contabilísticas relevantes.

Unidade Monetária: Euros

| Ativo (1) | Natureza (2) | Quantia bruta (3) | Imparidade acumulada (3) | Quantia recuperável (3) | Modelo utilizado | |
|-------------------|--|----------------------|--------------------------------|-------------------------------|------------------------|------------------------|
| | | | | | Justo valor (4) | Valor de uso (5) |
| 21 | Clientes, contribuintes e utentes | - | - | - | - | |
| 21.1 | Cientes c/c | - | - | - | - | |
| 21.1.1 | Realizável até 12 meses | - | - | - | - | |
| 21.1.1.1 | Cientes c/c - com terceiros | 1 628,28 | 1 590,23 | 38,05 | Quantia Escriturada | |
| 21.1.1.2 | Cientes c/c - sem terceiros | 404,34 | 404,34 | - | - | |
| 21.1.1.3 | Cientes de Água e de Saneamento | - | - | - | - | |
| 21.1.1.3.1 | Processamento coletivo | - | - | - | - | |
| 21.1.1.3.1.1 | Particulares | 858 546,11 | 31 579,96 | 826 966,15 | Quantia Escriturada | |
| 21.1.1.3.1.2 | Organismos Oficiais | 224 375,59 | 52 612,76 | 171 762,83 | Quantia Escriturada | |
| 21.1.1.3.1.3 | Câmara Municipal | 13 857,90 | 1,95 | 13 855,95 | Quantia Escriturada | |
| 21.1.1.3.2 | Processamento Individual | - | - | - | - | |
| 21.1.1.3.2.1 | Particulares | 1 095,30 | 1 095,30 | - | - | |
| 21.1.1.3.3 | Cientes a Prestações | - | - | - | - | |
| 21.1.1.3.3.1 | Cientes a Prestações (Conta de Passagem) | 25 000,43 | - | 25 000,43 | Quantia Escriturada | |
| 21.1.1.3.3.2 | Cientes a Prestações (Conta de Movimento) | 61 310,24 | 27 258,03 | 34 052,21 | Quantia Escriturada | |
| 21.1.1.3.3.3 | Cientes a Prestações (SalDOS antigos) | 16 570,99 | 16 570,99 | - | - | |
| 21.1.2 | Realizável a mais de 12 meses | - | - | - | - | |
| 21.1.2.3 | Cientes de Água e de Saneamento | - | - | - | - | |
| 21.1.2.3.3 | Cientes a Prestações | - | - | - | - | |
| 21.1.2.3.3.2 | Cientes a Prestações (Conta de Movimento) | 144 510,07 | - | 144 510,07 | Quantia Escriturada | |
| 21.5 | Cientes, contribuintes e utentes de cobrança duvidosa | - | - | - | - | |
| 21.5.1 | Cientes | - | - | - | - | |
| 21.5.1.1 | Cientes - Cobrança em atraso | - | - | - | - | |
| 21.5.1.1.1 | Particulares | 328 713,29 | 239 696,47 | 89 016,82 | Quantia Escriturada | |
| 27.8.9.1 | Outros devedores | - | - | - | - | |
| 27.8.9.1.9.1.9.7 | Outros s/ terceiros | 637,66 | 48,45 | 589,21 | Quantia Escriturada | |
| 27.8.9.1.9.1.9.8 | Devedores p/ execução de ramais de água e saneamento | 434,48 | 434,48 | - | - | |
| 27.8.9.1.9.1.9.9 | Devedores p/ juros de mora | 94,56 | 94,56 | - | - | |
| TOTAL | | 1 677 179,24 | 371 387,52 | 1 305 791,72 | | |

Quadro 9.2 - Imparidade de ativos geradores de caixa e ativos não geradores de caixa – Perda por imparidade

Unidade Monetária: Euros

| Ativo (1) | Natureza (2) | Custo Histórico (1) | Depreciação acumulada (2) | Quantia escriturada (3) = (1) + (2) | Quantia recuperável (4) | Perda por imparidade (5) = (3) - (4) |
|-------------------|---|---------------------|---------------------------|-------------------------------------|-------------------------|--------------------------------------|
| 21 | Clientes, contribuintes e utentes | - | - | - | - | - |
| 21.1 | Clientes c/c | - | - | - | - | - |
| 21.1.1 | Realizável até 12 meses | - | - | - | - | - |
| 21.1.1.1 | Clientes c/c - com terceiros | 1 628,28 | - | 1 628,28 | 38,05 | 1 590,23 |
| 21.1.1.2 | Clientes c/c - sem terceiros | 404,34 | - | 404,34 | - | 404,34 |
| 21.1.1.3 | Clientes de Água e de Saneamento | - | - | - | - | - |
| 21.1.1.3.1 | Processamento coletivo | - | - | - | - | - |
| 21.1.1.3.1.1 | Particulares | 858 546,11 | - | 858 546,11 | 826 966,15 | 31 579,96 |
| 21.1.1.3.1.2 | Organismos Oficiais | 224 375,59 | - | 224 375,59 | 171 762,83 | 52 612,76 |
| 21.1.1.3.1.3 | Câmara Municipal | 13 857,90 | - | 13 857,90 | 13 855,95 | 1,95 |
| 21.1.1.3.2 | Processamento Individual | - | - | - | - | - |
| 21.1.1.3.2.1 | Particulares | 1 095,30 | - | 1 095,30 | - | 1 095,30 |
| 21.1.1.3.3 | Clientes a Prestações | - | - | - | - | - |
| 21.1.1.3.3.1 | Clientes a Prestações (Conta de Passagem) | 25 000,43 | - | 25 000,43 | 25 000,43 | - |
| 21.1.1.3.3.2 | Clientes a Prestações (Conta de Movimento) | 61 310,24 | - | 61 310,24 | 34 052,21 | 27 258,03 |
| 21.1.1.3.3.3 | Clientes a Prestações (Saldo antigos) | 16 570,99 | - | 16 570,99 | - | 16 570,99 |
| 21.1.2 | Realizável a mais de 12 meses | - | - | - | - | - |
| 21.1.2.3 | Clientes de Água e de Saneamento | - | - | - | - | - |
| 21.1.2.3.3 | Clientes a Prestações | - | - | - | - | - |
| 21.1.2.3.3.2 | Clientes a Prestações (Conta de Movimento) | 144 510,07 | - | 144 510,07 | 144 510,07 | - |
| 21.5 | Clientes, contribuintes e utentes de cobrança duvidosa | - | - | - | - | - |
| 21.5.1 | Clientes | - | - | - | - | - |
| 21.5.1.1 | Clientes - Cobrança em atraso | - | - | - | - | - |
| 21.5.1.1.1 | Particulares | 328 713,29 | - | 328 713,29 | 89 016,82 | 239 696,47 |
| 27.8.9.1 | Outros devedores | - | - | - | - | - |
| 27.8.9.1.9.1.9.7 | Outros s/ terceiros | 637,66 | - | 637,66 | 589,21 | 48,45 |
| 27.8.9.1.9.1.9.8 | Devedores p/ execução de ramais de água e saneamento | 434,48 | - | 434,48 | - | 434,48 |
| 27.8.9.1.9.1.9.9 | Devedores p/ juros de mora | 94,56 | - | 94,56 | - | 94,56 |
| TOTAL | | 1 677 179,24 | - | 1 677 179,24 | 1 305 791,72 | 371 387,52 |

Quadro 9.3 - Imparidade de ativos geradores de caixa e ativos não geradores de caixa – Reversão da Perda por imparidade

Não foram efetuadas reversões de perdas por imparidade durante o exercício de 2020.

10. Inventários

Os inventários encontram-se valorizados pelo seu custo, que inclui o preço de compra, transporte, descontos comerciais, abatimentos e outros diretamente atribuíveis.

Os SMAS de Ponta Delgada adotam o sistema de inventário permanente, com o custo médio ponderado como fórmula de custeio dos seus inventários.

Quadro 10.1 – Inventários

O inventário no final do exercício económico apresentava o valor abaixo:

Unidade Monetária: Euros

| Rubrica (1) | Quantia bruta (2) | Imparidade acumulada (3) | Quantia recuperável (4)= (2)-(3) |
|---|----------------------|--------------------------------|--|
| Mercadorias | | | |
| Matérias-primas, subsidiárias e de consumo | 291 282,13 | - | 291 282,13 |
| Produtos acabados e intermédios | | | |
| Subprodutos, desperdícios, resíduos e refugos | | | |
| Produtos e trabalhos em curso | | | |
| TOTAL | 291 282,13 | - | 291 282,13 |

Quadro 10.2 - Inventários: movimentos do período

Em 31 de dezembro de 2020, os inventários destes Serviços Municipalizados detalham-se conforme o seguinte:

Unidade Monetária: Euros

| Rubricas | Movimentos no período | | | | | | | | Quantia Escriturada Final (9) = (1) + (2) + (3) + (4) + (5) + (6) + (7) + (8) |
|---|---------------------------------|----------------------|-----------------------|---|---------------------------|--|------------------------------------|------------------------------------|---|
| | Quantia Escriturada Inicial (1) | Compras líquidas (2) | Consumos / gastos (3) | Variações nos inventários da produção (4) | Perdas por Imparidade (5) | Reversões de Perdas por Imparidade (6) | Outras reduções de inventários (7) | Outros aumentos de inventários (8) | |
| Mercadorias | | | | | | | | | - |
| Matérias-primas, subsidiárias e de consumo | 254 903,60 | 328 038,67 | - 291 734,77 | | | | - 18,43 | 93,06 | 291 282,13 |
| Produtos acabados e intermédios | | | | | | | | | - |
| Subprodutos, desperdícios, resíduos e refugos | | | | | | | | | - |
| Produtos e trabalhos em curso | | | | | | | | | - |
| TOTAL | 254 903,60 | 328 038,67 | - 291 734,77 | - | - | - | - 18,43 | 93,06 | 291 282,13 |

Aquando da inventariação, foram detetadas diferenças as quais se refletem em rendimentos ou gastos do período, conforme se detalha:

Unidade Monetária: Euros

| Artigo | Designação | Data | Valores | Observações |
|----------|---|------------|---------------|---------------------------|
| 10527015 | TOMADAS CARGA FFD 110X2" | 29/12/2020 | 37,44 | Inventariação em dezembro |
| 11101002 | VALVULA DE 1/4 VOLTA 3/4 | 29/12/2020 | 37,47 | Inventariação em dezembro |
| 40101005 | TUBO P/ROSCAR 1.0 MPA PVC 2" | 29/12/2020 | 17,55 | Inventariação em dezembro |
| | Correção de arredondamentos entre as aplicações ARM e CTA | | 0,6 | |
| | Outros aumentos de inventários (8) | | 93,06 | |
| 80303014 | LIXIVIA 5% 4 LITROS | 28/05/2020 | -3,48 | Quebra verificada |
| 92111006 | MÁSCARA SOCIAL DE PROTEÇÃO NIVEL 2 | 29/12/2020 | -14,95 | Inventariação em dezembro |
| | Outras reduções de inventários (7) | | -18,43 | |

11. Agricultura

Os SMAS de Ponta Delgada não detêm ativos biológicos.

12. Contratos de construção

A atividade dos SMAS de Ponta Delgada não origina nenhum contrato de construção.

13. Rendimento de transações com contraprestação

Quadro 13.1 - Rendimentos com contraprestação

Os rendimentos de transações com contraprestação efetuadas no exercício findo de 31 de dezembro de 2020 têm a seguinte decomposição:

Unidade Monetária: Euros

| Rendimento | 31/12/2020 |
|---------------------------------------|----------------------|
| Prestação de Serviços | 10 007 740,74 |
| Venda de Bens | 2 211,27 |
| Juros | 2 801,98 |
| Royalties | - |
| Dividendos ou distribuições similares | - |
| Outros | - |
| Total | 10 012 753,99 |

As políticas contabilísticas relativas a rendimentos de transações com contraprestação no período de 2020 dizem respeito a vendas, prestação de serviços e juros, sendo o rendimento reconhecido na demonstração de resultados com referência à data do balanço.

14. Rendimento de transações sem contraprestação

Quadro 14.1- Rendimentos sem contraprestação

| Tipo de transação sem contraprestação (1) | Rendimento do período reconhecido em (2) | | Quantias por receber (3) | | Adiantamentos recebidos |
|---|---|--------------------|-----------------------------|------------------|-------------------------|
| | Resultados | Património líquido | Início do período | Final do período | |
| Impostos diretos | | | | | |
| Impostos indiretos | | | | | |
| Contribuições para sistemas de proteção social e subsistemas de saúde | | | | | |
| Taxas | | | | | |
| Multas e outras penalidades | 987,12 | | | - | - |
| Transferências sem condição | | 539 887,24 | - | 60 698,54 | - |
| Transferências com condição | | | | | |
| Subsídios sem condição | | | - | | - |
| Subsídios com condição | | | | | |
| Legados, ofertas e doações | | | | | |
| Outros | 164 690,82 | | | | |
| TOTAL | 165 677,94 | 539 887,24 | - | 60 698,54 | - |

Os rendimentos sem contraprestação englobam as multas, tais como de infrações conforme disposto no capítulo IX do Regulamento Municipal de Abastecimento de Água e Drenagem de águas Residuais do Município de Ponta Delgada num valor total de 987,12€, as transferências comunitárias no âmbito do Programa PO Açores 2020 no total de 539 887,24€ e a repercussão da taxa de controlo e qualidade (164 690,82€) previsto no Decreto Legislativo Regional n.º 8/2010/A de 5 de março.

15. Provisões, passivos contingentes e ativos contingentes

Estes Serviços Municipalizados não constituíram quaisquer provisões desta natureza.

16. Efeitos de alterações em taxas de câmbio

Não existem ativos que sejam afetados por alterações nas taxas de câmbio.

17. Acontecimentos após a data de relato

Não existem acontecimentos a relatar.

18. Instrumentos financeiros

Quadro 18.1 - Ativos financeiros

Estes Serviços Municipalizados não possuem Ativos desta natureza.

Q18.2 - Passivos financeiros

Estes Serviços Municipalizados não possuem Passivos desta natureza.

Q18.3 - Instrumentos de cobertura de riscos

Estes Serviços Municipalizados não possuem Instrumentos desta natureza.

Q18.4 - Outros investimentos financeiros que não sejam participações de capital

Estes Serviços Municipalizados não possuem quaisquer investimentos financeiros.

19. Benefícios dos empregados

Não aplicável.

Q19.1 - Valor presente da obrigação de benefícios definidos

Não aplicável.

Q19.2 - Justo valor dos ativos do plano e dos direitos de reembolso reconhecidos como ativo

Não aplicável.

Q19.3 - Gastos reconhecidos no período

Não aplicável.

20. Divulgações de partes relacionadas

Quadro 20.1 - Listagem de entidades controladas

Não aplicável.

Quadro 20.2 - Transações entre partes relacionadas

Não aplicável.

21. Relato por segmentos

Não aplicável.

22. Interesses em outras entidades

Não aplicável.

Balancete analítico da contabilidade orçamental e financeira (classe 0 à 8) - mês 13

| CONTA LOCAL Código | SALDO INICIAL | | MOVIMENTOS DO PERÍODO | | MOVIMENTOS ACUMULADOS | | SALDO FINAL | |
|-----------------------|---------------|------------|-----------------------|---------|-----------------------|----------------|---------------|---------------|
| | Débito | Crédito | Débito | Crédito | Débito | Crédito | Débito | Crédito |
| 0 | 422 321,99 | 422 321,99 | - | - | 212 027 843,78 | 212 027 843,78 | - | - |
| 01 | - | - | - | - | 95 567 095,25 | 95 567 095,25 | - | - |
| 01.1 | - | - | - | - | 12 392 276,00 | 12 392 276,00 | - | - |
| 01.2 | - | - | - | - | 749 336,00 | 23 163 759,70 | - | 22 414 423,70 |
| 01.3 | - | - | - | - | 11 520 819,70 | 11 520 819,70 | - | - |
| 01.3.1 | - | - | - | - | 10 771 483,70 | 10 771 483,70 | - | - |
| 01.3.1.1 | - | - | - | - | 10 771 483,70 | - | 10 771 483,70 | - |
| 01.3.1.2 | - | - | - | - | - | 10 771 483,70 | - | 10 771 483,70 |
| 01.3.2 | - | - | - | - | 749 336,00 | 749 336,00 | - | - |
| 01.3.2.1 | - | - | - | - | - | 749 336,00 | - | 749 336,00 |
| 01.3.2.2 | - | - | - | - | 749 336,00 | - | 749 336,00 | - |
| 01.4 | - | - | - | - | 23 889 093,01 | 24 991 179,57 | 270 285,95 | 1 372 372,51 |
| 01.5 | - | - | - | - | 24 426 705,31 | 22 706 921,65 | 1 719 783,66 | - |
| 01.5.1 | - | - | - | - | 1 809 136,02 | 308 939,67 | 1 500 196,35 | - |
| 01.5.2 | - | - | - | - | 22 432 707,55 | 416 393,64 | 22 016 313,91 | - |
| 01.5.3 | - | - | - | - | 184 861,74 | 21 981 588,34 | - | 21 796 726,60 |
| 01.6 | - | - | - | - | 575 281,91 | 575 281,91 | - | - |
| 01.6.1 | - | - | - | - | 308 939,67 | 134,64 | 308 805,03 | - |
| 01.6.2 | - | - | - | - | 266 183,89 | 23,71 | 266 160,18 | - |
| 01.6.3 | - | - | - | - | 158,35 | 575 123,56 | - | 574 965,21 |
| 01.7 | - | - | - | - | 21 981 588,34 | 181 700,72 | 21 799 887,62 | - |
| 01.7.1 | - | - | - | - | 20 755 982,70 | 175 277,87 | 20 580 704,83 | - |
| 01.7.2 | - | - | - | - | 1 225 605,64 | 6 422,85 | 1 219 182,79 | - |
| 01.8 | - | - | - | - | 31 994,98 | 35 156,00 | - | 3 161,02 |
| 01.8.1 | - | - | - | - | - | 35 156,00 | - | 35 156,00 |
| 01.8.2 | - | - | - | - | 31 994,98 | - | 31 994,98 | - |
| 02 | - | - | - | - | 108 679 697,17 | 108 679 697,17 | - | - |
| 02.1 | - | - | - | - | 12 392 276,00 | 12 392 276,00 | - | - |
| 02.2 | - | - | - | - | 24 169 895,92 | 1 755 472,22 | 22 414 423,70 | - |
| 02.3 | - | - | - | - | 13 533 092,14 | 13 533 092,14 | - | - |
| 02.3.1 | - | - | - | - | 11 777 619,92 | 11 777 619,92 | - | - |
| 02.3.1.1 | - | - | - | - | - | 11 777 619,92 | - | 11 777 619,92 |
| 02.3.1.2 | - | - | - | - | 11 777 619,92 | - | 11 777 619,92 | - |
| 02.3.2 | - | - | - | - | 1 755 472,22 | 1 755 472,22 | - | - |
| 02.3.2.1 | - | - | - | - | 1 755 472,22 | - | 1 755 472,22 | - |
| 02.3.2.2 | - | - | - | - | - | 1 755 472,22 | - | 1 755 472,22 |
| 02.4 | - | - | - | - | 18 255 066,97 | 28 441 360,61 | - | 10 186 293,64 |
| 02.5 | - | - | - | - | 17 564 602,06 | 17 837 752,91 | - | 273 150,85 |
| 02.5.1 | - | - | - | - | 4 271 464,69 | 16 499 594,75 | - | 12 228 130,06 |
| 02.5.2 | - | - | - | - | 13 293 137,37 | 1 338 158,16 | 11 954 979,21 | - |
| 02.6 | - | - | - | - | 12 136 178,23 | 13 421 824,73 | - | 1 285 646,50 |
| 02.6.1 | - | - | - | - | 1 338 158,16 | 13 293 137,37 | - | 11 954 979,21 |
| 02.6.2 | - | - | - | - | 10 798 020,07 | 128 687,36 | 10 669 332,71 | - |
| 02.7 | - | - | - | - | 10 626 398,99 | 10 799 113,50 | - | 172 714,51 |
| 02.7.1 | - | - | - | - | 128 687,36 | 10 798 020,07 | - | 10 669 332,71 |
| 02.7.2 | - | - | - | - | 10 497 711,63 | 1 093,43 | 10 496 618,20 | - |
| 02.8 | - | - | - | - | 1 093,43 | 10 497 711,63 | - | 10 496 618,20 |
| 02.8.1 | - | - | - | - | 1 093,43 | 10 487 924,68 | - | 10 486 831,25 |
| 02.8.2 | - | - | - | - | - | 9 786,95 | - | 9 786,95 |
| 02.9 | - | - | - | - | 1 093,43 | 1 093,43 | - | - |
| 02.9.1 | - | - | - | - | 1 093,43 | - | 1 093,43 | - |
| 02.9.2 | - | - | - | - | - | 1 093,43 | - | 1 093,43 |
| 03 | - | - | - | - | 550 789,85 | 550 789,85 | - | - |

Acas

| CONTA LOCAL Código | SALDO INICIAL | | MOVIMENTOS DO PERÍODO | | MOVIMENTOS ACUMULADOS | | SALDO FINAL | |
|-----------------------|---------------|------------|-----------------------|---------|-----------------------|--------------|--------------|--------------|
| | Débito | Crédito | Débito | Crédito | Débito | Crédito | Débito | Crédito |
| 03.1 | - | - | - | - | 203 139,89 | 347 649,96 | - | 144 510,07 |
| 03.1.1 | - | - | - | - | 30 076,56 | 50 348,19 | - | 20 271,63 |
| 03.1.2 | - | - | - | - | 30 076,56 | 54 225,00 | - | 24 148,44 |
| 03.1.3 | - | - | - | - | 30 076,56 | 54 098,16 | - | 24 021,60 |
| 03.1.4 | - | - | - | - | 30 076,56 | 54 098,16 | - | 24 021,60 |
| 03.1.5 | - | - | - | - | 82 833,65 | 134 880,45 | - | 52 046,80 |
| 03.2 | - | - | - | - | 347 649,96 | 203 139,89 | 144 510,07 | - |
| 03.2.1 | - | - | - | - | 50 348,19 | 30 076,56 | 20 271,63 | - |
| 03.2.2 | - | - | - | - | 54 225,00 | 30 076,56 | 24 148,44 | - |
| 03.2.3 | - | - | - | - | 54 098,16 | 30 076,56 | 24 021,60 | - |
| 03.2.4 | - | - | - | - | 54 098,16 | 30 076,56 | 24 021,60 | - |
| 03.2.5 | - | - | - | - | 134 880,45 | 82 833,65 | 52 046,80 | - |
| 04 | - | - | - | - | 2 080 252,07 | 2 080 252,07 | - | - |
| 04.1 | - | - | - | - | 2 030 941,53 | 49 310,54 | 1 981 630,99 | - |
| 04.1.1 | - | - | - | - | 1 990 956,37 | 49 310,54 | 1 941 645,83 | - |
| 04.1.2 | - | - | - | - | 37 654,84 | - | 37 654,84 | - |
| 04.1.3 | - | - | - | - | 2 330,32 | - | 2 330,32 | - |
| 04.2 | - | - | - | - | 49 310,54 | 2 030 941,53 | - | 1 981 630,99 |
| 04.2.1 | - | - | - | - | 49 310,54 | 1 990 956,37 | - | 1 941 645,83 |
| 04.2.2 | - | - | - | - | - | 37 654,84 | - | 37 654,84 |
| 04.2.3 | - | - | - | - | - | 2 330,32 | - | 2 330,32 |
| 07 | 422 321,99 | 422 321,99 | - | - | 5 148 125,83 | 5 148 125,83 | - | - |
| 07.1 | 422 321,99 | - | - | - | 2 766 413,33 | 6 796,58 | 2 759 616,75 | - |
| 07.1.2 | 243 793,07 | - | - | - | 2 497 964,54 | 6 796,58 | 2 491 167,96 | - |
| 07.1.2.2 | 243 793,07 | - | - | - | 2 497 964,54 | 6 796,58 | 2 491 167,96 | - |
| 07.1.3 | 108 835,78 | - | - | - | 185 185,68 | - | 185 185,68 | - |
| 07.1.6 | 17 615,25 | - | - | - | 17 639,80 | - | 17 639,80 | - |
| 07.1.9 | 52 077,89 | - | - | - | 65 623,31 | - | 65 623,31 | - |
| 07.2 | - | - | - | - | - | 2 374 915,92 | - | 2 374 915,92 |
| 07.2.2 | - | - | - | - | - | 2 288 154,26 | - | 2 288 154,26 |
| 07.2.2.2 | - | - | - | - | - | 2 288 154,26 | - | 2 288 154,26 |
| 07.2.3 | - | - | - | - | - | 63 527,13 | - | 63 527,13 |
| 07.2.6 | - | - | - | - | - | 17 639,80 | - | 17 639,80 |
| 07.2.9 | - | - | - | - | - | 5 594,73 | - | 5 594,73 |
| 07.9 | - | 422 321,99 | - | - | 2 381 712,50 | 2 766 413,33 | 2 374 915,92 | 2 759 616,75 |
| 07.9.1 | - | 422 321,99 | - | - | 6 796,58 | 2 766 413,33 | - | 2 759 616,75 |
| 07.9.2 | - | - | - | - | 2 374 915,92 | - | 2 374 915,92 | - |
| 09 | - | - | - | - | 1 883,61 | 1 883,61 | - | - |
| 09.1 | - | - | - | - | 1 883,61 | 1 883,61 | - | - |
| 09.1.1 | - | - | - | - | 1 850,98 | 1 850,98 | - | - |
| 09.1.2 | - | - | - | - | 32,63 | 32,63 | - | - |

Handwritten signature and initials

| CONTA LOCAL Código | SALDO INICIAL | | MOVIMENTOS DO PERÍODO | | MOVIMENTOS ACUMULADOS | | SALDO FINAL | |
|-----------------------|---------------|--------------|-----------------------|------------|-----------------------|---------------|---------------|------------|
| | Débito | Crédito | Débito | Crédito | Débito | Crédito | Débito | Crédito |
| 1 | 11 193 805,69 | - | - | - | 36 348 096,13 | 24 660 125,88 | 11 687 970,25 | - |
| 11 | 7 609,42 | - | - | - | 7 891 319,93 | 7 887 138,30 | 4 181,63 | - |
| 11.1 | 7 609,42 | - | - | - | 7 888 840,69 | 7 884 659,06 | 4 181,63 | - |
| 11.8 | - | - | - | - | 2 479,24 | 2 479,24 | - | - |
| 12 | 11 099 127,00 | - | - | - | 28 292 912,31 | 16 709 205,45 | 11 583 706,86 | - |
| 12.2 | 11 099 127,00 | - | - | - | 28 292 912,31 | 16 709 205,45 | 11 583 706,86 | - |
| 12.2.1 | 7 187 580,11 | - | - | - | 13 131 797,68 | 6 747 341,48 | 6 384 456,20 | - |
| 12.2.1.1 | 7 187 580,11 | - | - | - | 13 131 797,68 | 6 747 341,48 | 6 384 456,20 | - |
| 12.2.2 | 332 743,09 | - | - | - | 447 944,29 | 255 470,20 | 192 474,09 | - |
| 12.2.2.1 | 332 743,09 | - | - | - | 447 944,29 | 255 470,20 | 192 474,09 | - |
| 12.2.3 | 2 902 835,84 | - | - | - | 6 651 444,99 | 2 497 064,57 | 4 154 380,42 | - |
| 12.2.3.1 | 2 902 835,84 | - | - | - | 6 651 444,99 | 2 497 064,57 | 4 154 380,42 | - |
| 12.2.4 | 675 967,96 | - | - | - | 8 061 725,35 | 7 209 329,20 | 852 396,15 | - |
| 12.2.4.1 | 675 967,96 | - | - | - | 8 061 725,35 | 7 209 329,20 | 852 396,15 | - |
| 13 | 87 069,27 | - | - | - | 163 863,89 | 63 782,13 | 100 081,76 | - |
| 13.3 | 87 069,27 | - | - | - | 163 863,89 | 63 782,13 | 100 081,76 | - |
| 13.3.2 | 87 069,27 | - | - | - | 163 863,89 | 63 782,13 | 100 081,76 | - |
| 13.3.2.1 | 87 069,27 | - | - | - | 163 863,89 | 63 782,13 | 100 081,76 | - |
| 13.3.2.1.1 | 87 069,27 | - | - | - | 163 863,89 | 63 782,13 | 100 081,76 | - |
| 2 | 1 841 552,36 | 1 146 974,48 | - | 184 060,86 | 36 454 474,73 | 36 161 331,43 | 293 143,30 | - |
| 20 | - | - | - | - | 539 887,24 | 479 188,70 | 60 698,54 | - |
| 20.1 | - | - | - | - | 539 887,24 | 479 188,70 | 60 698,54 | - |
| 20.1.3 | - | - | - | - | 8 370,16 | 8 370,16 | - | - |
| 20.1.3.1 | - | - | - | - | 8 370,16 | 8 370,16 | - | - |
| 20.1.4 | - | - | - | - | 531 517,08 | 470 818,54 | 60 698,54 | - |
| 20.1.4.1 | - | - | - | - | 531 517,08 | 470 818,54 | 60 698,54 | - |
| 21 | 1 828 349,76 | 207 601,07 | - | 183 483,37 | 14 961 515,35 | 13 656 312,84 | 1 305 202,51 | - |
| 21.1 | 1 391 868,89 | - | - | - | 12 653 961,00 | 11 306 661,75 | 1 347 299,25 | - |
| 21.1.1 | 1 186 811,72 | - | - | - | 12 448 523,59 | 11 245 734,41 | 1 202 789,18 | - |
| 21.1.1.1 | 22 244,13 | - | - | - | 27 536,65 | 25 908,37 | 1 628,28 | - |
| 21.1.1.2 | 1 267,87 | - | - | - | 1 267,87 | 863,53 | 404,34 | - |
| 21.1.1.3 | 1 163 299,72 | - | - | - | 12 419 719,07 | 11 218 962,51 | 1 200 756,56 | - |
| 21.1.1.3.1 | 1 047 588,80 | - | - | - | 11 851 334,85 | 10 754 555,25 | 1 096 779,60 | - |
| 21.1.1.3.1.1 | 821 594,22 | - | - | - | 10 465 085,07 | 9 606 538,96 | 858 546,11 | - |
| 21.1.1.3.1.2 | 213 951,70 | - | - | - | 1 198 854,70 | 974 479,11 | 224 375,59 | - |
| 21.1.1.3.1.3 | 12 042,88 | - | - | - | 187 395,08 | 173 537,18 | 13 857,90 | - |
| 21.1.1.3.2 | 1 095,30 | - | - | - | 1 095,30 | - | 1 095,30 | - |
| 21.1.1.3.2.1 | 1 095,30 | - | - | - | 1 095,30 | - | 1 095,30 | - |
| 21.1.1.3.3 | 114 615,62 | - | - | - | 567 288,92 | 464 407,26 | 102 881,66 | - |
| 21.1.1.3.3.1 | 23 721,61 | - | - | - | 219 968,11 | 194 967,68 | 25 000,43 | - |
| 21.1.1.3.3.2 | 74 323,02 | - | - | - | 330 749,82 | 269 439,58 | 61 310,24 | - |
| 21.1.1.3.3.3 | 16 570,99 | - | - | - | 16 570,99 | - | 16 570,99 | - |
| 21.1.2 | 205 057,17 | - | - | - | 205 437,41 | 60 927,34 | 144 510,07 | - |
| 21.1.2.3 | 205 057,17 | - | - | - | 205 437,41 | 60 927,34 | 144 510,07 | - |
| 21.1.2.3.3 | 205 057,17 | - | - | - | 205 437,41 | 60 927,34 | 144 510,07 | - |
| 21.1.2.3.3.2 | 205 057,17 | - | - | - | 205 437,41 | 60 927,34 | 144 510,07 | - |
| 21.5 | 436 480,87 | - | - | - | 2 154 234,97 | 1 825 521,68 | 328 713,29 | - |
| 21.5.1 | 436 480,87 | - | - | - | 2 154 234,97 | 1 825 521,68 | 328 713,29 | - |
| 21.5.1.1 | 436 480,87 | - | - | - | 2 154 234,97 | 1 825 521,68 | 328 713,29 | - |
| 21.5.1.1.1 | 436 480,87 | - | - | - | 2 154 234,97 | 1 825 521,68 | 328 713,29 | - |
| 21.9 | - | 207 601,07 | - | 183 483,37 | 153 319,38 | 524 129,41 | - | 370 810,03 |
| 21.9.1 | - | 207 601,07 | - | 183 483,37 | 153 319,38 | 524 129,41 | - | 370 810,03 |
| 21.9.1.1 | - | 207 601,07 | - | 183 483,37 | 53 278,69 | 424 088,72 | - | 370 810,03 |
| 21.9.1.2 | - | - | - | - | 100 040,69 | 100 040,69 | - | - |
| 22 | - | 6 413,01 | - | - | 4 293 143,35 | 4 364 289,39 | - | 71 146,04 |

Handwritten signature and initials

| CONTA LOCAL | SALDO INICIAL | | MOVIMENTOS DO PERÍODO | | MOVIMENTOS ACUMULADOS | | SALDO FINAL | |
|---------------|---------------|-----------|-----------------------|--------|-----------------------|--------------|-------------|-----------|
| | Código | Débito | Crédito | Débito | Crédito | Débito | Crédito | Débito |
| 22.1 | - | 6 413,01 | - | - | 1 423 045,69 | 1 494 191,73 | - | 71 146,04 |
| 22.1.1 | - | 6 413,01 | - | - | 1 423 045,69 | 1 494 191,73 | - | 71 146,04 |
| 22.1.1.1 | - | 6 413,01 | - | - | 1 423 045,69 | 1 494 191,73 | - | 71 146,04 |
| 22.5 | - | - | - | - | 2 848 509,75 | 2 848 509,75 | - | - |
| 22.5.1 | - | - | - | - | 2 848 509,75 | 2 848 509,75 | - | - |
| 22.6 | - | - | - | - | 21 587,91 | 21 587,91 | - | - |
| 22.6.1 | - | - | - | - | 21 587,91 | 21 587,91 | - | - |
| 22.6.1.2 | - | - | - | - | 21 587,91 | 21 587,91 | - | - |
| 23 | - | - | - | - | 2 697 104,06 | 2 697 104,06 | - | - |
| 23.1 | - | - | - | - | 2 696 629,82 | 2 696 629,82 | - | - |
| 23.1.2 | - | - | - | - | 2 696 629,82 | 2 696 629,82 | - | - |
| 23.8 | - | - | - | - | 474,24 | 474,24 | - | - |
| 23.8.2 | - | - | - | - | 474,24 | 474,24 | - | - |
| 23.8.2.1 | - | - | - | - | 474,24 | 474,24 | - | - |
| 24 | - | 26 064,13 | - | - | 2 645 438,10 | 2 739 623,38 | - | 94 185,28 |
| 24.2 | - | - | - | - | 182 800,32 | 196 832,08 | - | 14 031,76 |
| 24.2.1 | - | - | - | - | 181 580,00 | 195 489,00 | - | 13 909,00 |
| 24.2.1.1 | - | - | - | - | 181 443,00 | 195 352,00 | - | 13 909,00 |
| 24.2.1.2 | - | - | - | - | 137,00 | 137,00 | - | - |
| 24.2.2 | - | - | - | - | 690,16 | 812,92 | - | 122,76 |
| 24.2.4 | - | - | - | - | 530,16 | 530,16 | - | - |
| 24.3 | - | 8 448,88 | - | - | 1 336 614,62 | 1 342 242,46 | - | 5 627,84 |
| 24.3.2 | - | - | - | - | 262 420,08 | 262 420,08 | - | - |
| 24.3.2.1 | - | - | - | - | 58 178,11 | 58 178,11 | - | - |
| 24.3.2.1.1 | - | - | - | - | 56 558,91 | 56 558,91 | - | - |
| 24.3.2.1.1.04 | - | - | - | - | 361,55 | 361,55 | - | - |
| 24.3.2.1.1.09 | - | - | - | - | 26,39 | 26,39 | - | - |
| 24.3.2.1.1.18 | - | - | - | - | 56 170,97 | 56 170,97 | - | - |
| 24.3.2.1.2 | - | - | - | - | 1 619,20 | 1 619,20 | - | - |
| 24.3.2.1.2.23 | - | - | - | - | 1 619,20 | 1 619,20 | - | - |
| 24.3.2.2 | - | - | - | - | 117 270,78 | 117 270,78 | - | - |
| 24.3.2.2.1 | - | - | - | - | 27 559,12 | 27 559,12 | - | - |
| 24.3.2.2.1.04 | - | - | - | - | 581,88 | 581,88 | - | - |
| 24.3.2.2.1.18 | - | - | - | - | 26 977,24 | 26 977,24 | - | - |
| 24.3.2.2.2 | - | - | - | - | 10 038,19 | 10 038,19 | - | - |
| 24.3.2.2.2.23 | - | - | - | - | 10 038,19 | 10 038,19 | - | - |
| 24.3.2.2.4 | - | - | - | - | 79 673,47 | 79 673,47 | - | - |
| 24.3.2.2.4.04 | - | - | - | - | 79 673,47 | 79 673,47 | - | - |
| 24.3.2.3 | - | - | - | - | 86 971,19 | 86 971,19 | - | - |
| 24.3.2.3.1 | - | - | - | - | 82 746,38 | 82 746,38 | - | - |
| 24.3.2.3.1.04 | - | - | - | - | 97,38 | 97,38 | - | - |
| 24.3.2.3.1.18 | - | - | - | - | 82 649,00 | 82 649,00 | - | - |
| 24.3.2.3.2 | - | - | - | - | 4 224,81 | 4 224,81 | - | - |
| 24.3.2.3.2.06 | - | - | - | - | 14,33 | 14,33 | - | - |
| 24.3.2.3.2.23 | - | - | - | - | 4 210,48 | 4 210,48 | - | - |
| 24.3.3 | - | - | - | - | 444 692,72 | 444 692,72 | - | - |
| 24.3.3.1 | - | - | - | - | 323 398,11 | 323 398,11 | - | - |
| 24.3.3.1.1 | - | - | - | - | 323 398,11 | 323 398,11 | - | - |
| 24.3.3.1.1.04 | - | - | - | - | 303 313,97 | 303 313,97 | - | - |
| 24.3.3.1.1.18 | - | - | - | - | 20 084,14 | 20 084,14 | - | - |
| 24.3.3.2 | - | - | - | - | 9 744,95 | 9 744,95 | - | - |
| 24.3.3.2.1 | - | - | - | - | 9 744,95 | 9 744,95 | - | - |
| 24.3.3.2.1.18 | - | - | - | - | 9 744,95 | 9 744,95 | - | - |
| 24.3.3.4 | - | - | - | - | 111 549,66 | 111 549,66 | - | - |
| 24.3.3.4.1 | - | - | - | - | 111 549,66 | 111 549,66 | - | - |

Coimbra

| CONTA LOCAL Código | SALDO INICIAL | | MOVIMENTOS DO PERÍODO | | MOVIMENTOS ACUMULADOS | | SALDO FINAL | |
|-----------------------|---------------|------------|-----------------------|---------|-----------------------|---------------|-------------|------------|
| | Débito | Crédito | Débito | Crédito | Débito | Crédito | Débito | Crédito |
| 24.3.3.4.1.04 | - | - | - | - | 111 549,66 | 111 549,66 | - | - |
| 24.3.4 | - | - | - | - | 5 496,85 | 5 496,85 | - | - |
| 24.3.4.1 | - | - | - | - | 1 217,30 | 1 217,30 | - | - |
| 24.3.4.2 | - | - | - | - | 2 690,10 | 2 690,10 | - | - |
| 24.3.4.9 | - | - | - | - | 1 589,45 | 1 589,45 | - | - |
| 24.3.4.9.1 | - | - | - | - | 1 589,45 | 1 589,45 | - | - |
| 24.3.4.9.1.01 | - | - | - | - | 1 589,45 | 1 589,45 | - | - |
| 24.3.5 | - | - | - | - | 443 205,38 | 443 205,38 | - | - |
| 24.3.6 | - | 8 448,88 | - | - | 180 799,59 | 186 427,43 | - | 5 627,84 |
| 24.5 | - | - | - | - | 1 095 576,84 | 1 170 102,52 | - | 74 525,68 |
| 24.5.1 | - | - | - | - | 992 502,55 | 1 067 028,23 | - | 74 525,68 |
| 24.5.1.1 | - | - | - | - | 311 755,29 | 335 325,22 | - | 23 569,93 |
| 24.5.1.1.1 | - | - | - | - | 273 658,44 | 294 291,02 | - | 20 632,58 |
| 24.5.1.1.2 | - | - | - | - | 38 096,85 | 41 034,20 | - | 2 937,35 |
| 24.5.1.2 | - | - | - | - | 680 747,26 | 731 703,01 | - | 50 955,75 |
| 24.5.1.2.1 | - | - | - | - | 592 049,42 | 636 663,08 | - | 44 613,66 |
| 24.5.1.2.2 | - | - | - | - | 88 198,54 | 94 540,63 | - | 6 342,09 |
| 24.5.1.2.9 | - | - | - | - | 499,30 | 499,30 | - | - |
| 24.5.2 | - | - | - | - | 103 074,29 | 103 074,29 | - | - |
| 24.5.2.1 | - | - | - | - | 103 074,29 | 103 074,29 | - | - |
| 24.5.2.1.1 | - | - | - | - | 103 074,29 | 103 074,29 | - | - |
| 24.9 | - | 17 615,25 | - | - | 30 446,32 | 30 446,32 | - | - |
| 24.9.1 | - | - | - | - | 12 295,37 | 12 295,37 | - | - |
| 24.9.2 | - | - | - | - | 511,15 | 511,15 | - | - |
| 24.9.9 | - | 17 615,25 | - | - | 17 639,80 | 17 639,80 | - | - |
| 24.9.9.1 | - | 14 590,08 | - | - | 14 590,08 | 14 590,08 | - | - |
| 24.9.9.1.1 | - | 14 343,00 | - | - | 14 343,00 | 14 343,00 | - | - |
| 24.9.9.1.2 | - | 142,08 | - | - | 142,08 | 142,08 | - | - |
| 24.9.9.1.4 | - | 105,00 | - | - | 105,00 | 105,00 | - | - |
| 24.9.9.2 | - | 3 025,17 | - | - | 3 049,72 | 3 049,72 | - | - |
| 24.9.9.2.1 | - | 3 025,17 | - | - | 3 025,17 | 3 025,17 | - | - |
| 24.9.9.2.3 | - | - | - | - | 24,55 | 24,55 | - | - |
| 26 | - | - | - | - | 1 000 000,00 | 1 000 000,00 | - | - |
| 26.4 | - | - | - | - | 1 000 000,00 | 1 000 000,00 | - | - |
| 26.4.1 | - | - | - | - | 1 000 000,00 | 1 000 000,00 | - | - |
| 26.4.1.1 | - | - | - | - | 1 000 000,00 | 1 000 000,00 | - | - |
| 27 | 3 008,68 | 906 896,27 | - | 577,49 | 10 123 434,77 | 11 047 542,04 | - | 924 107,27 |
| 27.1 | - | - | - | - | 6 232 074,02 | 6 232 784,56 | - | 710,54 |
| 27.1.1 | - | - | - | - | 3 433 517,68 | 3 434 228,22 | - | 710,54 |
| 27.1.1.1 | - | - | - | - | 3 433 517,68 | 3 434 228,22 | - | 710,54 |
| 27.1.1.1.1 | - | - | - | - | 3 433 517,68 | 3 434 228,22 | - | 710,54 |
| 27.1.2 | - | - | - | - | 2 798 556,34 | 2 798 556,34 | - | - |
| 27.1.2.1 | - | - | - | - | 2 798 556,34 | 2 798 556,34 | - | - |
| 27.2 | - | 497 605,41 | - | - | 512 352,08 | 1 038 126,52 | - | 525 774,44 |
| 27.2.2 | - | 497 605,41 | - | - | 512 352,08 | 1 038 126,52 | - | 525 774,44 |
| 27.2.2.1 | - | 496 353,03 | - | - | 511 090,16 | 1 011 315,19 | - | 500 225,03 |
| 27.2.2.9 | - | 1 252,38 | - | - | 1 261,92 | 26 811,33 | - | 25 549,41 |
| 27.2.2.9.1 | - | 1 252,38 | - | - | 1 252,38 | 1 283,50 | - | 31,12 |
| 27.2.2.9.9 | - | - | - | - | 9,54 | 25 527,83 | - | 25 518,29 |
| 27.7 | - | 108 835,78 | - | - | 63 527,13 | 185 185,68 | - | 121 658,55 |
| 27.7.1 | - | 108 835,78 | - | - | 63 527,13 | 185 185,68 | - | 121 658,55 |
| 27.7.1.2 | - | 108 835,78 | - | - | 63 527,13 | 185 185,68 | - | 121 658,55 |
| 27.7.1.2.1 | - | 21 766,51 | - | - | - | 21 766,51 | - | 21 766,51 |
| 27.7.1.2.2 | - | 87 069,27 | - | - | 63 527,13 | 163 419,17 | - | 99 892,04 |
| 27.8 | 3 008,68 | 300 455,08 | - | - | 3 315 481,54 | 3 590 867,79 | - | 275 386,25 |

| CONTA LOCAL Código | SALDO INICIAL | | MOVIMENTOS DO PERÍODO | | MOVIMENTOS ACUMULADOS | | SALDO FINAL | |
|-----------------------|---------------|------------|-----------------------|---------|-----------------------|--------------|-------------|------------|
| | Débito | Crédito | Débito | Crédito | Débito | Crédito | Débito | Crédito |
| 27.8.5 | - | - | - | - | 13 319,20 | 13 319,20 | - | - |
| 27.8.5.1 | - | - | - | - | 989,93 | 989,93 | - | - |
| 27.8.5.2 | - | - | - | - | 12 329,27 | 12 329,27 | - | - |
| 27.8.9 | 3 008,68 | 300 455,08 | - | - | 3 302 162,34 | 3 577 548,59 | - | 275 386,25 |
| 27.8.9.1 | 3 008,68 | - | - | - | 66 867,33 | 65 700,63 | 1 166,70 | - |
| 27.8.9.1.9 | 3 008,68 | - | - | - | 66 867,33 | 65 700,63 | 1 166,70 | - |
| 27.8.9.1.9.1 | 3 008,68 | - | - | - | 66 867,33 | 65 700,63 | 1 166,70 | - |
| 27.8.9.1.9.1.9 | 3 008,68 | - | - | - | 66 867,33 | 65 700,63 | 1 166,70 | - |
| 27.8.9.1.9.1.9.6 | - | - | - | - | 5 397,69 | 5 397,69 | - | - |
| 27.8.9.1.9.1.9.7 | 1 715,68 | - | - | - | 60 176,59 | 59 538,93 | 637,66 | - |
| 27.8.9.1.9.1.9.8 | 1 198,44 | - | - | - | 1 198,44 | 763,96 | 434,48 | - |
| 27.8.9.1.9.1.9.9 | 94,56 | - | - | - | 94,61 | 0,05 | 94,56 | - |
| 27.8.9.2 | - | 300 455,08 | - | - | 3 235 295,01 | 3 511 847,96 | - | 276 552,95 |
| 27.8.9.2.9 | - | 300 455,08 | - | - | 3 235 295,01 | 3 511 847,96 | - | 276 552,95 |
| 27.8.9.2.9.1 | - | 300 455,08 | - | - | 3 235 295,01 | 3 511 847,96 | - | 276 552,95 |
| 27.8.9.2.9.1.3 | - | 243 793,07 | - | - | 2 296 665,01 | 2 499 678,71 | - | 203 013,70 |
| 27.8.9.2.9.1.3.2 | - | 243 793,07 | - | - | 2 296 665,01 | 2 499 678,71 | - | 203 013,70 |
| 27.8.9.2.9.1.3.2.2 | - | 242 788,51 | - | - | 2 284 886,36 | 2 486 923,50 | - | 202 037,14 |
| 27.8.9.2.9.1.3.2.2.1 | - | 229 157,14 | - | - | 2 133 243,49 | 2 321 440,79 | - | 188 197,30 |
| 27.8.9.2.9.1.3.2.2.2 | - | 10 126,85 | - | - | 120 951,18 | 129 805,14 | - | 8 853,96 |
| 27.8.9.2.9.1.3.2.2.3 | - | 3 504,52 | - | - | 30 691,69 | 35 677,57 | - | 4 985,88 |
| 27.8.9.2.9.1.3.2.3 | - | 1 004,56 | - | - | 11 778,65 | 12 755,21 | - | 976,56 |
| 27.8.9.2.9.1.3.2.3.1 | - | 962,14 | - | - | 11 138,80 | 12 017,22 | - | 878,42 |
| 27.8.9.2.9.1.3.2.3.2 | - | 33,22 | - | - | 564,33 | 648,59 | - | 84,26 |
| 27.8.9.2.9.1.3.2.3.3 | - | 9,20 | - | - | 75,52 | 89,40 | - | 13,88 |
| 27.8.9.2.9.1.9 | - | 56 662,01 | - | - | 938 630,00 | 1 012 169,25 | - | 73 539,25 |
| 27.8.9.2.9.1.9.1 | - | - | - | - | 13 305,56 | 13 305,56 | - | - |
| 27.8.9.2.9.1.9.1.1 | - | - | - | - | 13 041,18 | 13 041,18 | - | - |
| 27.8.9.2.9.1.9.1.2 | - | - | - | - | 59,90 | 59,90 | - | - |
| 27.8.9.2.9.1.9.1.3 | - | - | - | - | 204,48 | 204,48 | - | - |
| 27.8.9.2.9.1.9.2 | - | - | - | - | 2 859,57 | 2 859,57 | - | - |
| 27.8.9.2.9.1.9.2.1 | - | - | - | - | 2 859,57 | 2 859,57 | - | - |
| 27.8.9.2.9.1.9.3 | - | - | - | - | 34 882,08 | 34 882,08 | - | - |
| 27.8.9.2.9.1.9.4 | - | 4 584,12 | - | - | 430 875,81 | 444 386,48 | - | 13 510,67 |
| 27.8.9.2.9.1.9.4.1 | - | 4 584,12 | - | - | 430 875,81 | 444 386,48 | - | 13 510,67 |
| 27.8.9.2.9.1.9.4.1.1 | - | - | - | - | 7 056,24 | 7 056,24 | - | - |
| 27.8.9.2.9.1.9.4.1.2 | - | 4 584,12 | - | - | 423 819,57 | 437 330,24 | - | 13 510,67 |
| 27.8.9.2.9.1.9.5 | - | - | - | - | 427 745,10 | 427 745,10 | - | - |
| 27.8.9.2.9.1.9.5.1 | - | - | - | - | 345 429,93 | 345 429,93 | - | - |
| 27.8.9.2.9.1.9.5.2 | - | - | - | - | 82 315,17 | 82 315,17 | - | - |
| 27.8.9.2.9.1.9.6 | - | - | - | - | 21 587,91 | 21 587,91 | - | - |
| 27.8.9.2.9.1.9.6.1 | - | - | - | - | 21 587,91 | 21 587,91 | - | - |
| 27.8.9.2.9.1.9.7 | - | - | - | - | 1 779,24 | 1 779,24 | - | - |
| 27.8.9.2.9.1.9.8 | - | 52 077,89 | - | - | 5 594,73 | 65 623,31 | - | 60 028,58 |
| 27.8.9.2.9.1.9.8.1 | - | 2 127,47 | - | - | 2 763,44 | 4 748,79 | - | 1 985,35 |
| 27.8.9.2.9.1.9.8.3 | - | 49 950,42 | - | - | 2 831,29 | 60 874,52 | - | 58 043,23 |
| 27.8.9.2.9.1.9.8.3.1 | - | 31 369,68 | - | - | - | 31 369,68 | - | 31 369,68 |
| 27.8.9.2.9.1.9.8.3.2 | - | 3 241,93 | - | - | - | 3 241,93 | - | 3 241,93 |
| 27.8.9.2.9.1.9.8.3.3 | - | 15 338,81 | - | - | 2 831,29 | 26 262,91 | - | 23 431,62 |
| 27.9 | - | - | - | 577,49 | - | 577,49 | - | 577,49 |
| 27.9.9 | - | - | - | 577,49 | - | 577,49 | - | 577,49 |
| 27.9.9.1 | - | - | - | 577,49 | - | 577,49 | - | 577,49 |
| 28 | 10 193,92 | - | - | - | 193 951,86 | 177 271,02 | 16 680,84 | - |
| 28.1 | 10 193,92 | - | - | - | 193 951,86 | 177 271,02 | 16 680,84 | - |
| 28.1.9 | 10 193,92 | - | - | - | 193 951,86 | 177 271,02 | 16 680,84 | - |

Cecília

| CONTA LOCAL Código | SALDO INICIAL | | MOVIMENTOS DO PERÍODO | | MOVIMENTOS ACUMULADOS | | SALDO FINAL | |
|-----------------------|---------------|---------------|-----------------------|---------|-----------------------|---------------|---------------|---------|
| | Débito | Crédito | Débito | Crédito | Débito | Crédito | Débito | Crédito |
| 28.1.9.01 | 10 193,92 | - | - | - | 26 874,76 | 10 193,92 | 16 680,84 | - |
| 28.1.9.01.9 | 10 193,92 | - | - | - | 26 874,76 | 10 193,92 | 16 680,84 | - |
| 28.1.9.01.9.1 | 10 193,92 | - | - | - | 26 874,76 | 10 193,92 | 16 680,84 | - |
| 28.1.9.02 | - | - | - | - | 167 077,10 | 167 077,10 | - | - |
| 28.1.9.02.9 | - | - | - | - | 167 077,10 | 167 077,10 | - | - |
| 28.1.9.02.9.2 | - | - | - | - | 167 077,10 | 167 077,10 | - | - |
| 3 | 254 903,60 | - | - | - | 916 671,59 | 625 389,46 | 291 282,13 | - |
| 31 | - | - | - | - | 329 232,69 | 329 232,69 | - | - |
| 31.2 | - | - | - | - | 328 635,68 | 328 635,68 | - | - |
| 31.2.9 | - | - | - | - | 328 635,68 | 328 635,68 | - | - |
| 31.2.9.1 | - | - | - | - | 1 288,21 | 1 288,21 | - | - |
| 31.2.9.1.3 | - | - | - | - | 1 064,79 | 1 064,79 | - | - |
| 31.2.9.1.9 | - | - | - | - | 223,42 | 223,42 | - | - |
| 31.2.9.2 | - | - | - | - | 4 245,38 | 4 245,38 | - | - |
| 31.2.9.3 | - | - | - | - | 13 505,00 | 13 505,00 | - | - |
| 31.2.9.4 | - | - | - | - | 47 416,47 | 47 416,47 | - | - |
| 31.2.9.9 | - | - | - | - | 262 180,62 | 262 180,62 | - | - |
| 31.7 | - | - | - | - | 597,01 | 597,01 | - | - |
| 31.7.2 | - | - | - | - | 597,01 | 597,01 | - | - |
| 31.7.2.9 | - | - | - | - | 597,01 | 597,01 | - | - |
| 31.7.2.9.2 | - | - | - | - | 17,78 | 17,78 | - | - |
| 31.7.2.9.3 | - | - | - | - | 63,72 | 63,72 | - | - |
| 31.7.2.9.4 | - | - | - | - | 8,75 | 8,75 | - | - |
| 31.7.2.9.9 | - | - | - | - | 506,76 | 506,76 | - | - |
| 33 | 254 903,60 | - | - | - | 587 327,41 | 296 045,28 | 291 282,13 | - |
| 33.8 | 254 903,60 | - | - | - | 587 327,41 | 296 045,28 | 291 282,13 | - |
| 33.8.9 | 254 903,60 | - | - | - | 587 327,41 | 296 045,28 | 291 282,13 | - |
| 33.8.9.1 | 245 743,23 | - | - | - | 555 471,67 | 280 471,80 | 274 999,87 | - |
| 33.8.9.2 | 9 160,37 | - | - | - | 31 855,74 | 15 573,48 | 16 282,26 | - |
| 38 | - | - | - | - | 111,49 | 111,49 | - | - |
| 38.3 | - | - | - | - | 111,49 | 111,49 | - | - |
| 38.3.9 | - | - | - | - | 111,49 | 111,49 | - | - |
| 4 | 92 440 982,55 | 60 816 184,49 | - | - | 102 628 866,63 | 71 286 241,74 | 31 342 624,89 | - |
| 43 | 89 784 085,75 | 60 193 888,82 | - | - | 94 167 174,57 | 64 250 148,22 | 29 917 026,35 | - |
| 43.0 | 81 716 294,44 | - | - | - | 85 233 385,11 | - | 85 233 385,11 | - |
| 43.0.3 | 81 716 294,44 | - | - | - | 85 233 385,11 | - | 85 233 385,11 | - |
| 43.0.3.5 | 30 504 768,28 | - | - | - | 31 337 985,04 | - | 31 337 985,04 | - |
| 43.0.3.5.1 | 21 020 035,60 | - | - | - | 21 770 659,72 | - | 21 770 659,72 | - |
| 43.0.3.5.2 | 3 922 667,73 | - | - | - | 3 922 667,73 | - | 3 922 667,73 | - |
| 43.0.3.5.3 | 1 184 540,71 | - | - | - | 1 202 913,35 | - | 1 202 913,35 | - |
| 43.0.3.5.4 | 3 813 010,97 | - | - | - | 3 813 010,97 | - | 3 813 010,97 | - |
| 43.0.3.5.9 | 564 513,27 | - | - | - | 628 733,27 | - | 628 733,27 | - |
| 43.0.3.6 | 38 360 067,52 | - | - | - | 41 043 941,43 | - | 41 043 941,43 | - |
| 43.0.3.6.1 | 4 254 319,33 | - | - | - | 4 254 319,33 | - | 4 254 319,33 | - |
| 43.0.3.6.2 | 4 878 495,43 | - | - | - | 4 878 495,43 | - | 4 878 495,43 | - |
| 43.0.3.6.3 | 29 141,65 | - | - | - | 29 141,65 | - | 29 141,65 | - |
| 43.0.3.6.4 | 8 588,79 | - | - | - | 8 588,79 | - | 8 588,79 | - |
| 43.0.3.6.5 | 759 886,45 | - | - | - | 759 886,45 | - | 759 886,45 | - |
| 43.0.3.6.6 | 11 286 693,48 | - | - | - | 12 121 644,42 | - | 12 121 644,42 | - |
| 43.0.3.6.7 | 17 086 606,34 | - | - | - | 18 935 529,31 | - | 18 935 529,31 | - |
| 43.0.3.6.9 | 56 336,05 | - | - | - | 56 336,05 | - | 56 336,05 | - |
| 43.0.3.9 | 12 851 458,64 | - | - | - | 12 851 458,64 | - | 12 851 458,64 | - |
| 43.0.3.9.1 | 12 851 458,64 | - | - | - | 12 851 458,64 | - | 12 851 458,64 | - |
| 43.0.3.9.1.1 | 12 851 458,64 | - | - | - | 12 851 458,64 | - | 12 851 458,64 | - |
| 43.1 | 1 067 918,85 | - | - | - | 1 067 918,85 | - | 1 067 918,85 | - |

Handwritten signature

| CONTA LOCAL | SALDO INICIAL | | MOVIMENTOS DO PERÍODO | | MOVIMENTOS ACUMULADOS | | SALDO FINAL | |
|-------------|---------------|--------|-----------------------|--------|-----------------------|------------|--------------|--------|
| | Código | Débito | Crédito | Débito | Crédito | Débito | Crédito | Débito |
| 43.1.9 | 1 067 918,85 | - | - | - | 1 067 918,85 | - | 1 067 918,85 | - |
| 43.1.9.1 | 1 067 918,85 | - | - | - | 1 067 918,85 | - | 1 067 918,85 | - |
| 43.1.9.1.1 | 875 713,54 | - | - | - | 875 713,54 | - | 875 713,54 | - |
| 43.1.9.1.2 | 189 711,32 | - | - | - | 189 711,32 | - | 189 711,32 | - |
| 43.1.9.1.3 | 2 493,99 | - | - | - | 2 493,99 | - | 2 493,99 | - |
| 43.2 | 1 782 155,03 | - | - | - | 1 782 155,03 | - | 1 782 155,03 | - |
| 43.2.1 | 1 655 855,13 | - | - | - | 1 655 855,13 | - | 1 655 855,13 | - |
| 43.2.1.1 | 503 277,09 | - | - | - | 503 277,09 | - | 503 277,09 | - |
| 43.2.1.3 | 1 152 578,04 | - | - | - | 1 152 578,04 | - | 1 152 578,04 | - |
| 43.2.9 | 126 299,90 | - | - | - | 126 299,90 | - | 126 299,90 | - |
| 43.2.9.1 | 126 299,90 | - | - | - | 126 299,90 | - | 126 299,90 | - |
| 43.2.9.1.2 | 126 299,90 | - | - | - | 126 299,90 | - | 126 299,90 | - |
| 43.3 | 2 171 166,78 | - | - | - | 2 471 429,03 | 154 142,86 | 2 317 286,17 | - |
| 43.3.2 | 172 491,82 | - | - | - | 196 176,65 | - | 196 176,65 | - |
| 43.3.2.1 | 11 952,00 | - | - | - | 11 952,00 | - | 11 952,00 | - |
| 43.3.2.1.2 | 11 952,00 | - | - | - | 11 952,00 | - | 11 952,00 | - |
| 43.3.2.3 | 90 225,54 | - | - | - | 90 225,54 | - | 90 225,54 | - |
| 43.3.2.3.1 | 90 225,54 | - | - | - | 90 225,54 | - | 90 225,54 | - |
| 43.3.2.7 | 69 736,90 | - | - | - | 93 421,73 | - | 93 421,73 | - |
| 43.3.2.7.1 | 3 381,85 | - | - | - | 3 381,85 | - | 3 381,85 | - |
| 43.3.2.7.3 | 66 355,05 | - | - | - | 90 039,88 | - | 90 039,88 | - |
| 43.3.2.8 | 577,38 | - | - | - | 577,38 | - | 577,38 | - |
| 43.3.2.8.2 | 577,38 | - | - | - | 577,38 | - | 577,38 | - |
| 43.3.7 | 1 958 347,84 | - | - | - | 2 222 669,26 | 151 415,33 | 2 071 253,93 | - |
| 43.3.7.2 | 1 474 834,65 | - | - | - | 1 669 926,16 | 142 794,41 | 1 527 131,75 | - |
| 43.3.7.3 | 368 872,63 | - | - | - | 438 102,54 | 5 080,92 | 433 021,62 | - |
| 43.3.7.6 | 114 640,56 | - | - | - | 114 640,56 | 3 540,00 | 111 100,56 | - |
| 43.3.7.6.1 | 29 867,74 | - | - | - | 29 867,74 | 3 540,00 | 26 327,74 | - |
| 43.3.7.6.2 | 21 454,21 | - | - | - | 21 454,21 | - | 21 454,21 | - |
| 43.3.7.6.3 | 63 318,61 | - | - | - | 63 318,61 | - | 63 318,61 | - |
| 43.3.9 | 40 327,12 | - | - | - | 52 583,12 | 2 727,53 | 49 855,59 | - |
| 43.3.9.1 | - | - | - | - | 202,00 | - | 202,00 | - |
| 43.3.9.2 | 39 948,88 | - | - | - | 52 002,88 | 2 727,53 | 49 275,35 | - |
| 43.3.9.3 | 378,24 | - | - | - | 378,24 | - | 378,24 | - |
| 43.4 | 1 874 321,66 | - | - | - | 2 009 809,90 | 103 459,80 | 1 906 350,10 | - |
| 43.4.2 | 1 670 624,38 | - | - | - | 1 800 659,90 | 100 733,44 | 1 699 926,46 | - |
| 43.4.2.1 | 95 821,05 | - | - | - | 124 601,13 | 147,21 | 124 453,92 | - |
| 43.4.2.1.3 | 95 821,05 | - | - | - | 124 601,13 | 147,21 | 124 453,92 | - |
| 43.4.2.3 | 1 496 301,92 | - | - | - | 1 597 557,36 | 100 586,23 | 1 496 971,13 | - |
| 43.4.2.3.1 | 674 681,21 | - | - | - | 712 404,56 | 47 669,78 | 664 734,78 | - |
| 43.4.2.3.2 | 698 766,78 | - | - | - | 732 536,96 | 21 216,15 | 711 320,81 | - |
| 43.4.2.3.3 | 122 853,93 | - | - | - | 152 615,84 | 31 700,30 | 120 915,54 | - |
| 43.4.2.7 | 78 501,41 | - | - | - | 78 501,41 | - | 78 501,41 | - |
| 43.4.2.7.2 | 34 955,40 | - | - | - | 34 955,40 | - | 34 955,40 | - |
| 43.4.2.7.3 | 43 546,01 | - | - | - | 43 546,01 | - | 43 546,01 | - |
| 43.4.9 | 203 697,28 | - | - | - | 209 150,00 | 2 726,36 | 206 423,64 | - |
| 43.4.9.1 | 203 697,28 | - | - | - | 206 423,64 | - | 206 423,64 | - |
| 43.4.9.1.1 | 4 222,30 | - | - | - | 4 222,30 | - | 4 222,30 | - |
| 43.4.9.1.2 | 18 938,26 | - | - | - | 18 938,26 | - | 18 938,26 | - |
| 43.4.9.1.3 | 180 536,72 | - | - | - | 183 263,08 | - | 183 263,08 | - |
| 43.4.9.2 | - | - | - | - | 2 726,36 | 2 726,36 | - | - |
| 43.4.9.2.3 | - | - | - | - | 2 726,36 | 2 726,36 | - | - |
| 43.5 | 701 710,23 | - | - | - | 846 430,73 | 3 517,97 | 842 912,76 | - |
| 43.5.1 | 422 279,48 | - | - | - | 559 876,92 | 767,95 | 559 108,97 | - |
| 43.5.1.1 | 391 439,14 | - | - | - | 528 709,74 | 719,66 | 527 990,08 | - |

Quis 

| CONTA LOCAL | SALDO INICIAL | | MOVIMENTOS DO PERÍODO | | MOVIMENTOS ACUMULADOS | | SALDO FINAL | |
|--------------|---------------|--------|-----------------------|--------|-----------------------|-----------|-------------|--------|
| | Código | Débito | Crédito | Débito | Crédito | Débito | Crédito | Débito |
| 43.5.1.1.1 | 26 245,34 | - | - | - | 28 374,34 | - | 28 374,34 | - |
| 43.5.1.1.2 | 8 452,59 | - | - | - | 10 964,81 | - | 10 964,81 | - |
| 43.5.1.1.3 | 356 741,21 | - | - | - | 489 370,59 | 719,66 | 488 650,93 | - |
| 43.5.1.2 | 30 840,34 | - | - | - | 31 167,18 | 48,29 | 31 118,89 | - |
| 43.5.1.2.1 | 2 519,40 | - | - | - | 2 579,30 | - | 2 579,30 | - |
| 43.5.1.2.2 | 673,31 | - | - | - | 773,21 | - | 773,21 | - |
| 43.5.1.2.3 | 27 647,63 | - | - | - | 27 814,67 | 48,29 | 27 766,38 | - |
| 43.5.2 | 127 326,84 | - | - | - | 133 270,66 | 453,06 | 132 817,60 | - |
| 43.5.2.1 | 36 040,00 | - | - | - | 41 983,82 | 453,06 | 41 530,76 | - |
| 43.5.2.1.1 | 106,08 | - | - | - | 106,08 | - | 106,08 | - |
| 43.5.2.1.3 | 35 933,92 | - | - | - | 41 877,74 | 453,06 | 41 424,68 | - |
| 43.5.2.2 | 91 286,84 | - | - | - | 91 286,84 | - | 91 286,84 | - |
| 43.5.2.2.3 | 91 286,84 | - | - | - | 91 286,84 | - | 91 286,84 | - |
| 43.5.3 | 149 053,37 | - | - | - | 150 232,61 | 2 296,96 | 147 935,65 | - |
| 43.5.3.1 | 6 222,40 | - | - | - | 6 222,40 | - | 6 222,40 | - |
| 43.5.3.2 | 3 048,22 | - | - | - | 3 048,22 | - | 3 048,22 | - |
| 43.5.3.3 | 139 782,75 | - | - | - | 140 961,99 | 2 296,96 | 138 665,03 | - |
| 43.5.9 | 3 050,54 | - | - | - | 3 050,54 | - | 3 050,54 | - |
| 43.5.9.1 | 3 050,54 | - | - | - | 3 050,54 | - | 3 050,54 | - |
| 43.5.9.1.1 | 532,21 | - | - | - | 532,21 | - | 532,21 | - |
| 43.5.9.1.2 | 243,96 | - | - | - | 243,96 | - | 243,96 | - |
| 43.5.9.1.3 | 2 274,37 | - | - | - | 2 274,37 | - | 2 274,37 | - |
| 43.7 | 470 518,76 | - | - | - | 511 336,27 | 14 455,40 | 496 880,87 | - |
| 43.7.1 | 249 285,95 | - | - | - | 256 536,05 | 8 913,52 | 247 622,53 | - |
| 43.7.1.1 | 4 495,62 | - | - | - | 4 723,62 | 167,11 | 4 556,51 | - |
| 43.7.1.1.1 | 2 704,41 | - | - | - | 2 704,41 | 32,27 | 2 672,14 | - |
| 43.7.1.1.2 | 1 542,63 | - | - | - | 1 770,63 | 134,84 | 1 635,79 | - |
| 43.7.1.1.3 | 248,58 | - | - | - | 248,58 | - | 248,58 | - |
| 43.7.1.2 | 241 681,12 | - | - | - | 248 042,59 | 8 746,41 | 239 296,18 | - |
| 43.7.1.2.9 | 241 681,12 | - | - | - | 248 042,59 | 8 746,41 | 239 296,18 | - |
| 43.7.1.2.9.1 | 89 791,83 | - | - | - | 95 056,27 | 8 005,08 | 87 051,19 | - |
| 43.7.1.2.9.2 | 37 093,17 | - | - | - | 37 582,17 | - | 37 582,17 | - |
| 43.7.1.2.9.3 | 114 796,12 | - | - | - | 115 404,15 | 741,33 | 114 662,82 | - |
| 43.7.1.9 | 3 109,21 | - | - | - | 3 769,84 | - | 3 769,84 | - |
| 43.7.1.9.1 | 3 109,21 | - | - | - | 3 769,84 | - | 3 769,84 | - |
| 43.7.1.9.1.1 | 23,12 | - | - | - | 683,75 | - | 683,75 | - |
| 43.7.1.9.1.3 | 3 086,09 | - | - | - | 3 086,09 | - | 3 086,09 | - |
| 43.7.2 | 128 483,46 | - | - | - | 137 740,26 | 4 575,44 | 133 164,82 | - |
| 43.7.2.1 | 34 966,83 | - | - | - | 40 293,00 | - | 40 293,00 | - |
| 43.7.2.1.1 | 14 785,84 | - | - | - | 15 082,84 | - | 15 082,84 | - |
| 43.7.2.1.2 | 3 851,74 | - | - | - | 5 012,86 | - | 5 012,86 | - |
| 43.7.2.1.3 | 16 329,25 | - | - | - | 20 197,30 | - | 20 197,30 | - |
| 43.7.2.2 | 823,78 | - | - | - | 823,78 | - | 823,78 | - |
| 43.7.2.2.3 | 823,78 | - | - | - | 823,78 | - | 823,78 | - |
| 43.7.2.3 | 8 764,19 | - | - | - | 8 764,19 | - | 8 764,19 | - |
| 43.7.2.3.1 | 2 246,62 | - | - | - | 2 246,62 | - | 2 246,62 | - |
| 43.7.2.3.2 | 1 639,70 | - | - | - | 1 639,70 | - | 1 639,70 | - |
| 43.7.2.3.3 | 4 877,87 | - | - | - | 4 877,87 | - | 4 877,87 | - |
| 43.7.2.4 | 183,29 | - | - | - | 341,29 | - | 341,29 | - |
| 43.7.2.4.1 | - | - | - | - | 158,00 | - | 158,00 | - |
| 43.7.2.4.3 | 183,29 | - | - | - | 183,29 | - | 183,29 | - |
| 43.7.2.5 | 63 341,51 | - | - | - | 65 812,44 | 1 782,68 | 64 029,76 | - |
| 43.7.2.5.1 | 2 088,53 | - | - | - | 2 756,67 | - | 2 756,67 | - |
| 43.7.2.5.2 | 7 537,90 | - | - | - | 7 537,90 | - | 7 537,90 | - |
| 43.7.2.5.3 | 53 715,08 | - | - | - | 55 517,87 | 1 782,68 | 53 735,19 | - |

Carry *AFAD*

| CONTA LOCAL Código | SALDO INICIAL | | MOVIMENTOS DO PERÍODO | | MOVIMENTOS ACUMULADOS | | SALDO FINAL | |
|-----------------------|---------------|---------------|-----------------------|---------|-----------------------|---------------|-------------|---------------|
| | Débito | Crédito | Débito | Crédito | Débito | Crédito | Débito | Crédito |
| 43.7.2.6 | 2 907,85 | - | - | - | 3 067,85 | - | 3 067,85 | - |
| 43.7.2.6.1 | 1 540,68 | - | - | - | 1 700,68 | - | 1 700,68 | - |
| 43.7.2.6.2 | 857,65 | - | - | - | 857,65 | - | 857,65 | - |
| 43.7.2.6.3 | 509,52 | - | - | - | 509,52 | - | 509,52 | - |
| 43.7.2.9 | 17 496,01 | - | - | - | 18 637,71 | 2 792,76 | 15 844,95 | - |
| 43.7.2.9.1 | 17 496,01 | - | - | - | 18 637,71 | 2 792,76 | 15 844,95 | - |
| 43.7.2.9.1.1 | 4 383,09 | - | - | - | 4 681,09 | 389,11 | 4 291,98 | - |
| 43.7.2.9.1.2 | 4 550,67 | - | - | - | 4 550,67 | - | 4 550,67 | - |
| 43.7.2.9.1.3 | 8 562,25 | - | - | - | 9 405,95 | 2 403,65 | 7 002,30 | - |
| 43.7.3 | 2 475,98 | - | - | - | 2 475,98 | - | 2 475,98 | - |
| 43.7.3.1 | 2 475,98 | - | - | - | 2 475,98 | - | 2 475,98 | - |
| 43.7.3.1.1 | 60,98 | - | - | - | 60,98 | - | 60,98 | - |
| 43.7.3.1.2 | 2 415,00 | - | - | - | 2 415,00 | - | 2 415,00 | - |
| 43.7.4 | 2 450,25 | - | - | - | 2 450,25 | - | 2 450,25 | - |
| 43.7.4.1 | 2 450,25 | - | - | - | 2 450,25 | - | 2 450,25 | - |
| 43.7.9 | 87 823,12 | - | - | - | 112 133,73 | 966,44 | 111 167,29 | - |
| 43.7.9.1 | 36 274,37 | - | - | - | 40 305,37 | 724,27 | 39 581,10 | - |
| 43.7.9.2 | 31 478,86 | - | - | - | 31 615,74 | 143,32 | 31 472,42 | - |
| 43.7.9.3 | 20 069,89 | - | - | - | 40 212,62 | 98,85 | 40 113,77 | - |
| 43.8 | - | 60 193 888,82 | - | - | 244 709,65 | 63 974 572,19 | - | 63 729 862,54 |
| 43.8.0 | - | 55 179 493,14 | - | - | - | 58 379 578,76 | - | 58 379 578,76 |
| 43.8.0.3 | - | 55 179 493,14 | - | - | - | 58 379 578,76 | - | 58 379 578,76 |
| 43.8.0.3.5 | - | 18 957 995,78 | - | - | - | 20 468 992,93 | - | 20 468 992,93 |
| 43.8.0.3.5.1 | - | 12 189 497,33 | - | - | - | 13 237 373,84 | - | 13 237 373,84 |
| 43.8.0.3.5.2 | - | 2 276 197,07 | - | - | - | 2 466 449,80 | - | 2 466 449,80 |
| 43.8.0.3.5.3 | - | 845 568,69 | - | - | - | 896 349,39 | - | 896 349,39 |
| 43.8.0.3.5.4 | - | 3 618 507,03 | - | - | - | 3 809 157,58 | - | 3 809 157,58 |
| 43.8.0.3.5.9 | - | 28 225,66 | - | - | - | 59 662,32 | - | 59 662,32 |
| 43.8.0.3.6 | - | 23 370 038,72 | - | - | - | 25 059 127,19 | - | 25 059 127,19 |
| 43.8.0.3.6.1 | - | 3 592 396,05 | - | - | - | 3 782 858,32 | - | 3 782 858,32 |
| 43.8.0.3.6.2 | - | 3 220 563,02 | - | - | - | 3 403 149,22 | - | 3 403 149,22 |
| 43.8.0.3.6.3 | - | 19 699,88 | - | - | - | 20 644,06 | - | 20 644,06 |
| 43.8.0.3.6.4 | - | 8 588,79 | - | - | - | 8 588,79 | - | 8 588,79 |
| 43.8.0.3.6.5 | - | 446 208,05 | - | - | - | 472 302,77 | - | 472 302,77 |
| 43.8.0.3.6.6 | - | 5 025 594,02 | - | - | - | 5 520 108,15 | - | 5 520 108,15 |
| 43.8.0.3.6.7 | - | 11 042 763,03 | - | - | - | 11 834 964,39 | - | 11 834 964,39 |
| 43.8.0.3.6.9 | - | 14 225,88 | - | - | - | 16 511,49 | - | 16 511,49 |
| 43.8.0.3.9 | - | 12 851 458,64 | - | - | - | 12 851 458,64 | - | 12 851 458,64 |
| 43.8.0.3.9.1 | - | 12 851 458,64 | - | - | - | 12 851 458,64 | - | 12 851 458,64 |
| 43.8.0.3.9.1.1 | - | 12 851 458,64 | - | - | - | 12 851 458,64 | - | 12 851 458,64 |
| 43.8.2 | - | 851 700,50 | - | - | - | 917 833,28 | - | 917 833,28 |
| 43.8.2.1 | - | 759 309,45 | - | - | - | 812 812,24 | - | 812 812,24 |
| 43.8.2.1.1 | - | 290 118,50 | - | - | - | 320 569,73 | - | 320 569,73 |
| 43.8.2.1.3 | - | 469 190,95 | - | - | - | 492 242,51 | - | 492 242,51 |
| 43.8.2.9 | - | 92 391,05 | - | - | - | 105 021,04 | - | 105 021,04 |
| 43.8.2.9.1 | - | 92 391,05 | - | - | - | 105 021,04 | - | 105 021,04 |
| 43.8.2.9.1.2 | - | 92 391,05 | - | - | - | 105 021,04 | - | 105 021,04 |
| 43.8.3 | - | 1 608 875,18 | - | - | 149 576,29 | 1 869 421,23 | - | 1 719 844,94 |
| 43.8.3.2 | - | 172 491,82 | - | - | - | 176 439,32 | - | 176 439,32 |
| 43.8.3.2.1 | - | 11 952,00 | - | - | - | 11 952,00 | - | 11 952,00 |
| 43.8.3.2.1.2 | - | 11 952,00 | - | - | - | 11 952,00 | - | 11 952,00 |
| 43.8.3.2.3 | - | 90 225,54 | - | - | - | 90 225,54 | - | 90 225,54 |
| 43.8.3.2.3.1 | - | 90 225,54 | - | - | - | 90 225,54 | - | 90 225,54 |
| 43.8.3.2.7 | - | 69 736,90 | - | - | - | 73 684,40 | - | 73 684,40 |
| 43.8.3.2.7.1 | - | 3 381,85 | - | - | - | 3 381,85 | - | 3 381,85 |

| CONTA LOCAL | SALDO INICIAL | | MOVIMENTOS DO PERÍODO | | MOVIMENTOS ACUMULADOS | | SALDO FINAL | | |
|--------------|---------------|--------|-----------------------|--------|-----------------------|------------|--------------|--------|--------------|
| | Código | Débito | Crédito | Débito | Crédito | Débito | Crédito | Débito | Crédito |
| 43.8.3.2.7.3 | - | - | 66 355,05 | - | - | - | 70 302,55 | - | 70 302,55 |
| 43.8.3.2.8 | - | - | 577,38 | - | - | - | 577,38 | - | 577,38 |
| 43.8.3.2.8.2 | - | - | 577,38 | - | - | - | 577,38 | - | 577,38 |
| 43.8.3.7 | - | - | 1 401 673,50 | - | - | 146 848,76 | 1 655 143,89 | - | 1 508 295,13 |
| 43.8.3.7.2 | - | - | 1 037 271,72 | - | - | 140 951,45 | 1 247 637,27 | - | 1 106 685,82 |
| 43.8.3.7.3 | - | - | 259 084,17 | - | - | 3 368,74 | 300 783,97 | - | 297 415,23 |
| 43.8.3.7.6 | - | - | 105 317,61 | - | - | 2 528,57 | 106 722,65 | - | 104 194,08 |
| 43.8.3.7.6.1 | - | - | 21 891,66 | - | - | 2 528,57 | 23 063,17 | - | 20 534,60 |
| 43.8.3.7.6.2 | - | - | 20 107,34 | - | - | - | 20 340,87 | - | 20 340,87 |
| 43.8.3.7.6.3 | - | - | 63 318,61 | - | - | - | 63 318,61 | - | 63 318,61 |
| 43.8.3.9 | - | - | 34 709,86 | - | - | 2 727,53 | 37 838,02 | - | 35 110,49 |
| 43.8.3.9.1 | - | - | - | - | - | - | 25,25 | - | 25,25 |
| 43.8.3.9.2 | - | - | 34 331,62 | - | - | 2 727,53 | 37 434,53 | - | 34 707,00 |
| 43.8.3.9.3 | - | - | 378,24 | - | - | - | 378,24 | - | 378,24 |
| 43.8.4 | - | - | 1 483 606,14 | - | - | 78 396,02 | 1 661 722,04 | - | 1 583 326,02 |
| 43.8.4.2 | - | - | 1 281 148,84 | - | - | 78 396,02 | 1 458 384,57 | - | 1 379 988,55 |
| 43.8.4.2.1 | - | - | 75 170,03 | - | - | - | 92 653,76 | - | 92 653,76 |
| 43.8.4.2.1.3 | - | - | 75 170,03 | - | - | - | 92 653,76 | - | 92 653,76 |
| 43.8.4.2.3 | - | - | 1 127 477,40 | - | - | 78 396,02 | 1 287 229,40 | - | 1 208 833,38 |
| 43.8.4.2.3.1 | - | - | 490 433,19 | - | - | 47 669,78 | 583 103,13 | - | 535 433,35 |
| 43.8.4.2.3.2 | - | - | 549 798,37 | - | - | 21 216,15 | 604 219,11 | - | 583 002,96 |
| 43.8.4.2.3.3 | - | - | 87 245,84 | - | - | 9 510,09 | 99 907,16 | - | 90 397,07 |
| 43.8.4.2.7 | - | - | 78 501,41 | - | - | - | 78 501,41 | - | 78 501,41 |
| 43.8.4.2.7.2 | - | - | 34 955,40 | - | - | - | 34 955,40 | - | 34 955,40 |
| 43.8.4.2.7.3 | - | - | 43 546,01 | - | - | - | 43 546,01 | - | 43 546,01 |
| 43.8.4.9 | - | - | 202 457,30 | - | - | - | 203 337,47 | - | 203 337,47 |
| 43.8.4.9.1 | - | - | 202 457,30 | - | - | - | 203 337,47 | - | 203 337,47 |
| 43.8.4.9.1.1 | - | - | 4 222,30 | - | - | - | 4 222,30 | - | 4 222,30 |
| 43.8.4.9.1.2 | - | - | 17 698,28 | - | - | - | 18 124,06 | - | 18 124,06 |
| 43.8.4.9.1.3 | - | - | 180 536,72 | - | - | - | 180 991,11 | - | 180 991,11 |
| 43.8.5 | - | - | 649 303,54 | - | - | 2 895,84 | 704 514,87 | - | 701 619,03 |
| 43.8.5.1 | - | - | 390 642,70 | - | - | 145,82 | 440 804,54 | - | 440 658,72 |
| 43.8.5.1.1 | - | - | 362 126,40 | - | - | 97,53 | 410 515,15 | - | 410 417,62 |
| 43.8.5.1.1.1 | - | - | 20 804,19 | - | - | - | 23 790,92 | - | 23 790,92 |
| 43.8.5.1.1.2 | - | - | 7 168,48 | - | - | - | 8 124,57 | - | 8 124,57 |
| 43.8.5.1.1.3 | - | - | 334 153,73 | - | - | 97,53 | 378 599,66 | - | 378 502,13 |
| 43.8.5.1.2 | - | - | 28 516,30 | - | - | 48,29 | 30 289,39 | - | 30 241,10 |
| 43.8.5.1.2.1 | - | - | 2 419,03 | - | - | - | 2 473,82 | - | 2 473,82 |
| 43.8.5.1.2.2 | - | - | 662,42 | - | - | - | 693,29 | - | 693,29 |
| 43.8.5.1.2.3 | - | - | 25 434,85 | - | - | 48,29 | 27 122,28 | - | 27 073,99 |
| 43.8.5.2 | - | - | 123 373,81 | - | - | 453,06 | 124 859,01 | - | 124 405,95 |
| 43.8.5.2.1 | - | - | 32 086,97 | - | - | 453,06 | 33 572,17 | - | 33 119,11 |
| 43.8.5.2.1.1 | - | - | 106,08 | - | - | - | 106,08 | - | 106,08 |
| 43.8.5.2.1.3 | - | - | 31 980,89 | - | - | 453,06 | 33 466,09 | - | 33 013,03 |
| 43.8.5.2.2 | - | - | 91 286,84 | - | - | - | 91 286,84 | - | 91 286,84 |
| 43.8.5.2.2.3 | - | - | 91 286,84 | - | - | - | 91 286,84 | - | 91 286,84 |
| 43.8.5.3 | - | - | 132 689,92 | - | - | 2 296,96 | 136 003,25 | - | 133 706,29 |
| 43.8.5.3.1 | - | - | 5 072,34 | - | - | - | 5 300,01 | - | 5 300,01 |
| 43.8.5.3.2 | - | - | 2 034,06 | - | - | - | 2 296,51 | - | 2 296,51 |
| 43.8.5.3.3 | - | - | 125 583,52 | - | - | 2 296,96 | 128 406,73 | - | 126 109,77 |
| 43.8.5.9 | - | - | 2 597,11 | - | - | - | 2 848,07 | - | 2 848,07 |
| 43.8.5.9.1 | - | - | 2 597,11 | - | - | - | 2 848,07 | - | 2 848,07 |
| 43.8.5.9.1.1 | - | - | 427,14 | - | - | - | 453,41 | - | 453,41 |
| 43.8.5.9.1.2 | - | - | 243,96 | - | - | - | 243,96 | - | 243,96 |
| 43.8.5.9.1.3 | - | - | 1 926,01 | - | - | - | 2 150,70 | - | 2 150,70 |

| CONTA LOCAL Código | SALDO INICIAL | | MOVIMENTOS DO PERÍODO | | MOVIMENTOS ACUMULADOS | | SALDO FINAL | |
|-----------------------|---------------|------------|-----------------------|---------|-----------------------|------------|-------------|------------|
| | Débito | Crédito | Débito | Crédito | Débito | Crédito | Débito | Crédito |
| 43.8.7 | - | 420 910,32 | - | - | 13 841,50 | 441 502,01 | - | 427 660,51 |
| 43.8.7.1 | - | 226 133,19 | - | - | 8 299,62 | 237 299,73 | - | 229 000,11 |
| 43.8.7.1.1 | - | 3 557,10 | - | - | 167,11 | 3 810,62 | - | 3 643,51 |
| 43.8.7.1.1.1 | - | 2 135,12 | - | - | 32,27 | 2 258,44 | - | 2 226,17 |
| 43.8.7.1.1.2 | - | 1 187,46 | - | - | 134,84 | 1 303,60 | - | 1 168,76 |
| 43.8.7.1.1.3 | - | 234,52 | - | - | - | 248,58 | - | 248,58 |
| 43.8.7.1.2 | - | 219 472,66 | - | - | 8 132,51 | 230 300,21 | - | 222 167,70 |
| 43.8.7.1.2.9 | - | 219 472,66 | - | - | 8 132,51 | 230 300,21 | - | 222 167,70 |
| 43.8.7.1.2.9.1 | - | 80 534,71 | - | - | 7 391,18 | 84 940,19 | - | 77 549,01 |
| 43.8.7.1.2.9.2 | - | 34 615,61 | - | - | - | 35 766,47 | - | 35 766,47 |
| 43.8.7.1.2.9.3 | - | 104 322,34 | - | - | 741,33 | 109 593,55 | - | 108 852,22 |
| 43.8.7.1.9 | - | 3 103,43 | - | - | - | 3 188,90 | - | 3 188,90 |
| 43.8.7.1.9.1 | - | 3 103,43 | - | - | - | 3 188,90 | - | 3 188,90 |
| 43.8.7.1.9.1.1 | - | 17,34 | - | - | - | 102,81 | - | 102,81 |
| 43.8.7.1.9.1.3 | - | 3 086,09 | - | - | - | 3 086,09 | - | 3 086,09 |
| 43.8.7.2 | - | 105 317,13 | - | - | 4 575,44 | 111 484,92 | - | 106 909,48 |
| 43.8.7.2.1 | - | 32 234,78 | - | - | - | 33 484,45 | - | 33 484,45 |
| 43.8.7.2.1.1 | - | 13 780,27 | - | - | - | 14 065,87 | - | 14 065,87 |
| 43.8.7.2.1.2 | - | 3 154,17 | - | - | - | 3 435,09 | - | 3 435,09 |
| 43.8.7.2.1.3 | - | 15 300,34 | - | - | - | 15 983,49 | - | 15 983,49 |
| 43.8.7.2.2 | - | 492,12 | - | - | - | 595,10 | - | 595,10 |
| 43.8.7.2.2.3 | - | 492,12 | - | - | - | 595,10 | - | 595,10 |
| 43.8.7.2.3 | - | 8 764,19 | - | - | - | 8 764,19 | - | 8 764,19 |
| 43.8.7.2.3.1 | - | 2 246,62 | - | - | - | 2 246,62 | - | 2 246,62 |
| 43.8.7.2.3.2 | - | 1 639,70 | - | - | - | 1 639,70 | - | 1 639,70 |
| 43.8.7.2.3.3 | - | 4 877,87 | - | - | - | 4 877,87 | - | 4 877,87 |
| 43.8.7.2.4 | - | 183,29 | - | - | - | 203,04 | - | 203,04 |
| 43.8.7.2.4.1 | - | - | - | - | - | 19,75 | - | 19,75 |
| 43.8.7.2.4.3 | - | 183,29 | - | - | - | 183,29 | - | 183,29 |
| 43.8.7.2.5 | - | 46 012,87 | - | - | 1 782,68 | 50 011,81 | - | 48 229,13 |
| 43.8.7.2.5.1 | - | 1 365,53 | - | - | - | 1 629,80 | - | 1 629,80 |
| 43.8.7.2.5.2 | - | 5 475,89 | - | - | - | 5 940,96 | - | 5 940,96 |
| 43.8.7.2.5.3 | - | 39 171,45 | - | - | 1 782,68 | 42 441,05 | - | 40 658,37 |
| 43.8.7.2.6 | - | 2 606,72 | - | - | - | 2 725,24 | - | 2 725,24 |
| 43.8.7.2.6.1 | - | 1 385,59 | - | - | - | 1 444,36 | - | 1 444,36 |
| 43.8.7.2.6.2 | - | 711,61 | - | - | - | 771,36 | - | 771,36 |
| 43.8.7.2.6.3 | - | 509,52 | - | - | - | 509,52 | - | 509,52 |
| 43.8.7.2.9 | - | 15 023,16 | - | - | 2 792,76 | 15 701,09 | - | 12 908,33 |
| 43.8.7.2.9.1 | - | 15 023,16 | - | - | 2 792,76 | 15 701,09 | - | 12 908,33 |
| 43.8.7.2.9.1.1 | - | 3 870,98 | - | - | 389,11 | 4 026,80 | - | 3 637,69 |
| 43.8.7.2.9.1.2 | - | 2 916,71 | - | - | - | 3 199,84 | - | 3 199,84 |
| 43.8.7.2.9.1.3 | - | 8 235,47 | - | - | 2 403,65 | 8 474,45 | - | 6 070,80 |
| 43.8.7.3 | - | 2 430,25 | - | - | - | 2 445,49 | - | 2 445,49 |
| 43.8.7.3.1 | - | 2 430,25 | - | - | - | 2 445,49 | - | 2 445,49 |
| 43.8.7.3.1.1 | - | 15,25 | - | - | - | 30,49 | - | 30,49 |
| 43.8.7.3.1.2 | - | 2 415,00 | - | - | - | 2 415,00 | - | 2 415,00 |
| 43.8.7.4 | - | 2 450,25 | - | - | - | 2 450,25 | - | 2 450,25 |
| 43.8.7.4.1 | - | 2 450,25 | - | - | - | 2 450,25 | - | 2 450,25 |
| 43.8.7.9 | - | 84 579,50 | - | - | 966,44 | 87 821,62 | - | 86 855,18 |
| 43.8.7.9.1 | - | 34 031,56 | - | - | 724,27 | 35 113,96 | - | 34 389,69 |
| 43.8.7.9.2 | - | 31 478,86 | - | - | 143,32 | 31 615,74 | - | 31 472,42 |
| 43.8.7.9.3 | - | 19 069,08 | - | - | 98,85 | 21 091,92 | - | 20 993,07 |
| 44 | 660 158,27 | 622 295,67 | - | - | 663 480,52 | 643 369,59 | 20 110,93 | - |
| 44.3 | 660 158,27 | - | - | - | 663 480,52 | - | 663 480,52 | - |
| 44.3.3 | 660 158,27 | - | - | - | 663 480,52 | - | 663 480,52 | - |

Carreira

| CONTA LOCAL Código | SALDO INICIAL | | MOVIMENTOS DO PERÍODO | | MOVIMENTOS ACUMULADOS | | SALDO FINAL | |
|-----------------------|---------------|---------------|-----------------------|---------|-----------------------|---------------|---------------|---------------|
| | Débito | Crédito | Débito | Crédito | Débito | Crédito | Débito | Crédito |
| 44.8 | - | 622 295,67 | - | - | - | 643 369,59 | - | 643 369,59 |
| 44.8.3 | - | 622 295,67 | - | - | - | 643 369,59 | - | 643 369,59 |
| 44.8.3.3 | - | 622 295,67 | - | - | - | 643 369,59 | - | 643 369,59 |
| 45 | 1 996 738,53 | - | - | - | 7 798 211,54 | 6 392 723,93 | 1 405 487,61 | - |
| 45.3 | 1 996 738,53 | - | - | - | 7 798 211,54 | 6 392 723,93 | 1 405 487,61 | - |
| 45.3.0 | 1 996 738,53 | - | - | - | 7 798 211,54 | 6 392 723,93 | 1 405 487,61 | - |
| 45.3.0.2 | 1 996 738,53 | - | - | - | 7 798 211,54 | 6 392 723,93 | 1 405 487,61 | - |
| 45.3.0.2.1 | 1 217 916,77 | - | - | - | 5 822 168,87 | 5 007 547,19 | 814 621,68 | - |
| 45.3.0.2.2 | 778 821,76 | - | - | - | 1 976 042,67 | 1 385 176,74 | 590 865,93 | - |
| 5 | 614 732,36 | 41 837 570,59 | - | - | 2 701 650,38 | 45 150 727,80 | - | 42 449 077,42 |
| 51 | - | 14 956 456,53 | - | - | - | 14 956 456,53 | - | 14 956 456,53 |
| 51.1 | - | 14 956 456,53 | - | - | - | 14 956 456,53 | - | 14 956 456,53 |
| 55 | - | 10 155 912,07 | - | - | - | 10 283 174,42 | - | 10 283 174,42 |
| 55.1 | - | 3 422 001,84 | - | - | - | 3 549 264,19 | - | 3 549 264,19 |
| 55.2 | - | 6 733 910,23 | - | - | - | 6 733 910,23 | - | 6 733 910,23 |
| 55.2.1 | - | 85 429,84 | - | - | - | 85 429,84 | - | 85 429,84 |
| 55.2.2 | - | 6 426 761,53 | - | - | - | 6 426 761,53 | - | 6 426 761,53 |
| 55.2.9 | - | 221 718,86 | - | - | - | 221 718,86 | - | 221 718,86 |
| 56 | 614 732,36 | 11 822 843,66 | - | - | 1 842 639,45 | 14 468 735,40 | - | 12 626 095,95 |
| 56.1 | - | 11 822 843,66 | - | - | 227 907,09 | 14 468 735,40 | - | 14 240 828,31 |
| 56.3 | - | - | - | - | 1 000 000,00 | - | 1 000 000,00 | - |
| 56.4 | 614 732,36 | - | - | - | 614 732,36 | - | 614 732,36 | - |
| 59 | - | 4 902 358,33 | - | - | 859 010,93 | 5 442 361,45 | - | 4 583 350,52 |
| 59.3 | - | 4 896 349,13 | - | - | 859 010,93 | 5 436 352,25 | - | 4 577 341,32 |
| 59.3.1 | - | 4 896 349,13 | - | - | 859 010,93 | 5 436 352,25 | - | 4 577 341,32 |
| 59.3.1.1 | - | 67 046,92 | - | - | 19 346,28 | 75 417,08 | - | 56 070,80 |
| 59.3.1.1.3 | - | 63 100,58 | - | - | 15 994,48 | 63 100,58 | - | 47 106,10 |
| 59.3.1.1.3.2 | - | 63 100,58 | - | - | 15 994,48 | 63 100,58 | - | 47 106,10 |
| 59.3.1.1.4 | - | 3 946,34 | - | - | 3 351,80 | 12 316,50 | - | 8 964,70 |
| 59.3.1.1.4.1 | - | 3 946,34 | - | - | 3 351,80 | 12 316,50 | - | 8 964,70 |
| 59.3.1.4 | - | 4 779 519,93 | - | - | 800 301,82 | 5 311 152,89 | - | 4 510 851,07 |
| 59.3.1.4.1 | - | 4 779 519,93 | - | - | 800 301,82 | 5 311 152,89 | - | 4 510 851,07 |
| 59.3.1.9 | - | 49 782,28 | - | - | 39 362,83 | 49 782,28 | - | 10 419,45 |
| 59.4 | - | 6 009,20 | - | - | - | 6 009,20 | - | 6 009,20 |
| 59.4.2 | - | 6 009,20 | - | - | - | 6 009,20 | - | 6 009,20 |
| 6 | - | - | 184 060,86 | - | 11 000 623,15 | 960 038,28 | 10 040 584,87 | - |
| 60 | - | - | - | - | 29 569,85 | 5 000,00 | 24 569,85 | - |
| 60.1 | - | - | - | - | 29 569,85 | 5 000,00 | 24 569,85 | - |
| 60.1.5 | - | - | - | - | 3 135,25 | - | 3 135,25 | - |
| 60.1.6 | - | - | - | - | 26 434,60 | 5 000,00 | 21 434,60 | - |
| 60.1.6.1 | - | - | - | - | 10 000,00 | 5 000,00 | 5 000,00 | - |
| 60.1.6.2 | - | - | - | - | 16 434,60 | - | 16 434,60 | - |
| 60.1.6.2.9 | - | - | - | - | 16 434,60 | - | 16 434,60 | - |
| 61 | - | - | - | - | 295 429,84 | 3 695,07 | 291 734,77 | - |
| 61.2 | - | - | - | - | 295 429,84 | 3 695,07 | 291 734,77 | - |
| 61.2.9 | - | - | - | - | 295 429,84 | 3 695,07 | 291 734,77 | - |
| 61.2.9.1 | - | - | - | - | 1 223,37 | - | 1 223,37 | - |
| 61.2.9.1.3 | - | - | - | - | 999,95 | - | 999,95 | - |
| 61.2.9.1.9 | - | - | - | - | 223,42 | - | 223,42 | - |
| 61.2.9.2 | - | - | - | - | 4 381,05 | 17,78 | 4 363,27 | - |
| 61.2.9.3 | - | - | - | - | 11 185,22 | 3,49 | 11 181,73 | - |
| 61.2.9.4 | - | - | - | - | 49 304,19 | - | 49 304,19 | - |
| 61.2.9.9 | - | - | - | - | 229 336,01 | 3 673,80 | 225 662,21 | - |
| 62 | - | - | - | - | 1 322 826,55 | 171 299,46 | 1 151 527,09 | - |
| 62.2 | - | - | - | - | 418 894,87 | 72 169,53 | 346 725,34 | - |

Handwritten signature and initials:
 H. Cores
 AR

| CONTA LOCAL Código | SALDO INICIAL | | MOVIMENTOS DO PERÍODO | | MOVIMENTOS ACUMULADOS | | SALDO FINAL | |
|-----------------------|---------------|---------|-----------------------|---------|-----------------------|-----------|-------------|---------|
| | Débito | Crédito | Débito | Crédito | Débito | Crédito | Débito | Crédito |
| 62.2.1 | - | - | - | - | 119 719,70 | 30 226,90 | 89 492,80 | - |
| 62.2.1.1 | - | - | - | - | 32 966,01 | 14 648,47 | 18 317,54 | - |
| 62.2.1.5 | - | - | - | - | 25 892,87 | 11 055,85 | 14 837,02 | - |
| 62.2.1.9 | - | - | - | - | 60 860,82 | 4 522,58 | 56 338,24 | - |
| 62.2.1.9.2 | - | - | - | - | 47 668,94 | 4 181,79 | 43 487,15 | - |
| 62.2.1.9.9 | - | - | - | - | 13 191,88 | 340,79 | 12 851,09 | - |
| 62.2.2 | - | - | - | - | 3 536,96 | 134,14 | 3 402,82 | - |
| 62.2.3 | - | - | - | - | 22 027,44 | 11 013,72 | 11 013,72 | - |
| 62.2.4 | - | - | - | - | 9 180,00 | - | 9 180,00 | - |
| 62.2.4.9 | - | - | - | - | 9 180,00 | - | 9 180,00 | - |
| 62.2.5 | - | - | - | - | 93 066,77 | 445,17 | 92 621,60 | - |
| 62.2.5.2 | - | - | - | - | 93 066,77 | 445,17 | 92 621,60 | - |
| 62.2.5.2.1 | - | - | - | - | 93 066,77 | 445,17 | 92 621,60 | - |
| 62.2.6 | - | - | - | - | 171 364,00 | 30 349,60 | 141 014,40 | - |
| 62.2.6.1 | - | - | - | - | 99 049,14 | 1 820,18 | 97 228,96 | - |
| 62.2.6.1.1 | - | - | - | - | 2 277,87 | - | 2 277,87 | - |
| 62.2.6.1.2 | - | - | - | - | 33 160,01 | 93,30 | 33 066,71 | - |
| 62.2.6.1.3 | - | - | - | - | 59 446,99 | 1 433,28 | 58 013,71 | - |
| 62.2.6.1.9 | - | - | - | - | 4 164,27 | 293,60 | 3 870,67 | - |
| 62.2.6.2 | - | - | - | - | 72 314,86 | 28 529,42 | 43 785,44 | - |
| 62.2.6.2.9 | - | - | - | - | 72 314,86 | 28 529,42 | 43 785,44 | - |
| 62.3 | - | - | - | - | 134 823,79 | 32 096,79 | 102 727,00 | - |
| 62.3.1 | - | - | - | - | 168,07 | 43,00 | 125,07 | - |
| 62.3.2 | - | - | - | - | 565,59 | - | 565,59 | - |
| 62.3.3 | - | - | - | - | 853,65 | 373,46 | 480,19 | - |
| 62.3.6 | - | - | - | - | 947,77 | 99,00 | 848,77 | - |
| 62.3.6.1 | - | - | - | - | 99,00 | 99,00 | - | - |
| 62.3.6.2 | - | - | - | - | 848,77 | - | 848,77 | - |
| 62.3.9 | - | - | - | - | 132 288,71 | 31 581,33 | 100 707,38 | - |
| 62.3.9.9 | - | - | - | - | 132 288,71 | 31 581,33 | 100 707,38 | - |
| 62.4 | - | - | - | - | 343 231,58 | 17 119,71 | 326 111,87 | - |
| 62.4.1 | - | - | - | - | 255 713,42 | 16 835,53 | 238 877,89 | - |
| 62.4.2 | - | - | - | - | 87 518,16 | 284,18 | 87 233,98 | - |
| 62.4.2.1 | - | - | - | - | 79 997,53 | 67,48 | 79 930,05 | - |
| 62.4.2.2 | - | - | - | - | 4 127,84 | - | 4 127,84 | - |
| 62.4.2.9 | - | - | - | - | 3 392,79 | 216,70 | 3 176,09 | - |
| 62.4.2.9.1 | - | - | - | - | 1 594,76 | 216,70 | 1 378,06 | - |
| 62.4.2.9.9 | - | - | - | - | 1 798,03 | - | 1 798,03 | - |
| 62.5 | - | - | - | - | 1 772,96 | 389,86 | 1 383,10 | - |
| 62.5.1 | - | - | - | - | 1 772,96 | 389,86 | 1 383,10 | - |
| 62.6 | - | - | - | - | 424 103,35 | 49 523,57 | 374 579,78 | - |
| 62.6.1 | - | - | - | - | 8 921,34 | 530,16 | 8 391,18 | - |
| 62.6.1.2 | - | - | - | - | 5 740,32 | - | 5 740,32 | - |
| 62.6.1.9 | - | - | - | - | 3 181,02 | 530,16 | 2 650,86 | - |
| 62.6.2 | - | - | - | - | 271 160,89 | 19 018,81 | 252 142,08 | - |
| 62.6.2.1 | - | - | - | - | 27 002,27 | 4 767,01 | 22 235,26 | - |
| 62.6.2.2 | - | - | - | - | 8 445,47 | 511,03 | 7 934,44 | - |
| 62.6.2.3 | - | - | - | - | 31 216,60 | 13 340,77 | 17 875,83 | - |
| 62.6.2.4 | - | - | - | - | 203 696,55 | - | 203 696,55 | - |
| 62.6.2.9 | - | - | - | - | 800,00 | 400,00 | 400,00 | - |
| 62.6.3 | - | - | - | - | 21 666,47 | 225,15 | 21 441,32 | - |
| 62.6.3.1 | - | - | - | - | 3 965,97 | 225,15 | 3 740,82 | - |
| 62.6.3.3 | - | - | - | - | 17 700,50 | - | 17 700,50 | - |
| 62.6.7 | - | - | - | - | 7 504,49 | - | 7 504,49 | - |
| 62.6.9 | - | - | - | - | 114 850,16 | 29 749,45 | 85 100,71 | - |

João P. A.

| CONTA LOCAL Código | SALDO INICIAL | | MOVIMENTOS DO PERÍODO | | MOVIMENTOS ACUMULADOS | | SALDO FINAL | |
|-----------------------|---------------|---------|-----------------------|---------|-----------------------|------------|--------------|---------|
| | Débito | Crédito | Débito | Crédito | Débito | Crédito | Débito | Crédito |
| 62.6.9.9 | - | - | - | - | 114 850,16 | 29 749,45 | 85 100,71 | - |
| 62.6.9.9.1 | - | - | - | - | 114 850,16 | 29 749,45 | 85 100,71 | - |
| 63 | - | - | - | - | 4 585 310,13 | 358 706,22 | 4 226 603,91 | - |
| 63.2 | - | - | - | - | 3 266 477,96 | 182 595,95 | 3 083 882,01 | - |
| 63.2.1 | - | - | - | - | 3 205 924,82 | 182 595,94 | 3 023 328,88 | - |
| 63.2.1.01 | - | - | - | - | 2 394 082,34 | 182 495,77 | 2 211 586,57 | - |
| 63.2.1.01.1 | - | - | - | - | 2 238 092,31 | 170 817,32 | 2 067 274,99 | - |
| 63.2.1.01.7 | - | - | - | - | 149 983,21 | 11 678,45 | 138 304,76 | - |
| 63.2.1.01.9 | - | - | - | - | 6 006,82 | - | 6 006,82 | - |
| 63.2.1.01.9.9 | - | - | - | - | 6 006,82 | - | 6 006,82 | - |
| 63.2.1.02 | - | - | - | - | 206 073,72 | - | 206 073,72 | - |
| 63.2.1.02.1 | - | - | - | - | 192 751,56 | - | 192 751,56 | - |
| 63.2.1.02.7 | - | - | - | - | 11 643,48 | - | 11 643,48 | - |
| 63.2.1.02.9 | - | - | - | - | 1 678,68 | - | 1 678,68 | - |
| 63.2.1.02.9.9 | - | - | - | - | 1 678,68 | - | 1 678,68 | - |
| 63.2.1.03 | - | - | - | - | 211 370,25 | - | 211 370,25 | - |
| 63.2.1.03.1 | - | - | - | - | 199 691,80 | - | 199 691,80 | - |
| 63.2.1.03.7 | - | - | - | - | 11 678,45 | - | 11 678,45 | - |
| 63.2.1.04 | - | - | - | - | 10 746,96 | - | 10 746,96 | - |
| 63.2.1.05 | - | - | - | - | 228 172,95 | 100,17 | 228 072,78 | - |
| 63.2.1.09 | - | - | - | - | 155 478,60 | - | 155 478,60 | - |
| 63.2.2 | - | - | - | - | 60 553,14 | 0,01 | 60 553,13 | - |
| 63.2.2.03 | - | - | - | - | 2 106,56 | - | 2 106,56 | - |
| 63.2.2.04 | - | - | - | - | 54 188,74 | 0,01 | 54 188,73 | - |
| 63.2.2.06 | - | - | - | - | 4 257,84 | - | 4 257,84 | - |
| 63.3 | - | - | - | - | 599,16 | 499,30 | 99,86 | - |
| 63.3.1 | - | - | - | - | 599,16 | 499,30 | 99,86 | - |
| 63.5 | - | - | - | - | 826 804,48 | 96 353,44 | 730 451,04 | - |
| 63.5.1 | - | - | - | - | 825 876,98 | 95 889,69 | 729 987,29 | - |
| 63.5.1.01 | - | - | - | - | 722 294,66 | 89 743,10 | 632 551,56 | - |
| 63.5.1.02 | - | - | - | - | 103 582,32 | 6 146,59 | 97 435,73 | - |
| 63.5.2 | - | - | - | - | 927,50 | 463,75 | 463,75 | - |
| 63.5.2.01 | - | - | - | - | 927,50 | 463,75 | 463,75 | - |
| 63.6 | - | - | - | - | 62 456,69 | - | 62 456,69 | - |
| 63.6.3 | - | - | - | - | 62 456,69 | - | 62 456,69 | - |
| 63.8 | - | - | - | - | 179 933,27 | 79 256,91 | 100 676,36 | - |
| 63.8.9 | - | - | - | - | 179 933,27 | 79 256,91 | 100 676,36 | - |
| 63.8.9.01 | - | - | - | - | 167 280,19 | 72 997,34 | 94 282,85 | - |
| 63.8.9.01.1 | - | - | - | - | 21 285,51 | - | 21 285,51 | - |
| 63.8.9.01.2 | - | - | - | - | 145 994,68 | 72 997,34 | 72 997,34 | - |
| 63.8.9.09 | - | - | - | - | 12 653,08 | 6 259,57 | 6 393,51 | - |
| 63.9 | - | - | - | - | 249 038,57 | 0,62 | 249 037,95 | - |
| 63.9.1 | - | - | - | - | 199 818,55 | - | 199 818,55 | - |
| 63.9.2 | - | - | - | - | 4 619,84 | 0,62 | 4 619,22 | - |
| 63.9.3 | - | - | - | - | 7 102,37 | - | 7 102,37 | - |
| 63.9.3.01 | - | - | - | - | 7 102,37 | - | 7 102,37 | - |
| 63.9.4 | - | - | - | - | 984,03 | - | 984,03 | - |
| 63.9.4.01 | - | - | - | - | 984,03 | - | 984,03 | - |
| 63.9.6 | - | - | - | - | 33 985,86 | - | 33 985,86 | - |
| 63.9.7 | - | - | - | - | 2 527,92 | - | 2 527,92 | - |
| 63.9.7.01 | - | - | - | - | 2 527,92 | - | 2 527,92 | - |
| 64 | - | - | - | - | 3 681 992,86 | - | 3 681 992,86 | - |
| 64.2 | - | - | - | - | 3 660 918,94 | - | 3 660 918,94 | - |
| 64.2.0 | - | - | - | - | 3 200 085,62 | - | 3 200 085,62 | - |
| 64.2.0.3 | - | - | - | - | 3 200 085,62 | - | 3 200 085,62 | - |

Carla M. A2


| CONTA LOCAL Código | SALDO INICIAL | | MOVIMENTOS DO PERÍODO | | MOVIMENTOS ACUMULADOS | | SALDO FINAL | |
|-----------------------|---------------|---------|-----------------------|---------|-----------------------|---------|--------------|---------|
| | Débito | Crédito | Débito | Crédito | Débito | Crédito | Débito | Crédito |
| 64.2.0.3.5 | - | - | - | - | 1 510 997,15 | - | 1 510 997,15 | - |
| 64.2.0.3.5.1 | - | - | - | - | 1 047 876,51 | - | 1 047 876,51 | - |
| 64.2.0.3.5.2 | - | - | - | - | 190 252,73 | - | 190 252,73 | - |
| 64.2.0.3.5.3 | - | - | - | - | 50 780,70 | - | 50 780,70 | - |
| 64.2.0.3.5.4 | - | - | - | - | 190 650,55 | - | 190 650,55 | - |
| 64.2.0.3.5.9 | - | - | - | - | 31 436,66 | - | 31 436,66 | - |
| 64.2.0.3.6 | - | - | - | - | 1 689 088,47 | - | 1 689 088,47 | - |
| 64.2.0.3.6.1 | - | - | - | - | 190 462,27 | - | 190 462,27 | - |
| 64.2.0.3.6.2 | - | - | - | - | 182 586,20 | - | 182 586,20 | - |
| 64.2.0.3.6.3 | - | - | - | - | 944,18 | - | 944,18 | - |
| 64.2.0.3.6.5 | - | - | - | - | 26 094,72 | - | 26 094,72 | - |
| 64.2.0.3.6.6 | - | - | - | - | 494 514,13 | - | 494 514,13 | - |
| 64.2.0.3.6.7 | - | - | - | - | 792 201,36 | - | 792 201,36 | - |
| 64.2.0.3.6.9 | - | - | - | - | 2 285,61 | - | 2 285,61 | - |
| 64.2.2 | - | - | - | - | 66 132,78 | - | 66 132,78 | - |
| 64.2.2.1 | - | - | - | - | 53 502,79 | - | 53 502,79 | - |
| 64.2.2.1.1 | - | - | - | - | 30 451,23 | - | 30 451,23 | - |
| 64.2.2.1.3 | - | - | - | - | 23 051,56 | - | 23 051,56 | - |
| 64.2.2.9 | - | - | - | - | 12 629,99 | - | 12 629,99 | - |
| 64.2.2.9.1 | - | - | - | - | 12 629,99 | - | 12 629,99 | - |
| 64.2.2.9.1.2 | - | - | - | - | 12 629,99 | - | 12 629,99 | - |
| 64.2.3 | - | - | - | - | 150 291,71 | - | 150 291,71 | - |
| 64.2.3.2 | - | - | - | - | 3 947,50 | - | 3 947,50 | - |
| 64.2.3.2.7 | - | - | - | - | 3 947,50 | - | 3 947,50 | - |
| 64.2.3.2.7.3 | - | - | - | - | 3 947,50 | - | 3 947,50 | - |
| 64.2.3.7 | - | - | - | - | 143 216,05 | - | 143 216,05 | - |
| 64.2.3.7.2 | - | - | - | - | 109 200,43 | - | 109 200,43 | - |
| 64.2.3.7.3 | - | - | - | - | 32 610,58 | - | 32 610,58 | - |
| 64.2.3.7.6 | - | - | - | - | 1 405,04 | - | 1 405,04 | - |
| 64.2.3.7.6.1 | - | - | - | - | 1 171,51 | - | 1 171,51 | - |
| 64.2.3.7.6.2 | - | - | - | - | 233,53 | - | 233,53 | - |
| 64.2.3.9 | - | - | - | - | 3 128,16 | - | 3 128,16 | - |
| 64.2.3.9.1 | - | - | - | - | 25,25 | - | 25,25 | - |
| 64.2.3.9.2 | - | - | - | - | 3 102,91 | - | 3 102,91 | - |
| 64.2.4 | - | - | - | - | 168 605,81 | - | 168 605,81 | - |
| 64.2.4.2 | - | - | - | - | 167 725,64 | - | 167 725,64 | - |
| 64.2.4.2.1 | - | - | - | - | 17 483,73 | - | 17 483,73 | - |
| 64.2.4.2.1.3 | - | - | - | - | 17 483,73 | - | 17 483,73 | - |
| 64.2.4.2.3 | - | - | - | - | 150 241,91 | - | 150 241,91 | - |
| 64.2.4.2.3.1 | - | - | - | - | 83 159,85 | - | 83 159,85 | - |
| 64.2.4.2.3.2 | - | - | - | - | 54 420,74 | - | 54 420,74 | - |
| 64.2.4.2.3.3 | - | - | - | - | 12 661,32 | - | 12 661,32 | - |
| 64.2.4.9 | - | - | - | - | 880,17 | - | 880,17 | - |
| 64.2.4.9.1 | - | - | - | - | 880,17 | - | 880,17 | - |
| 64.2.4.9.1.2 | - | - | - | - | 425,78 | - | 425,78 | - |
| 64.2.4.9.1.3 | - | - | - | - | 454,39 | - | 454,39 | - |
| 64.2.5 | - | - | - | - | 55 211,33 | - | 55 211,33 | - |
| 64.2.5.1 | - | - | - | - | 50 161,84 | - | 50 161,84 | - |
| 64.2.5.1.1 | - | - | - | - | 48 388,75 | - | 48 388,75 | - |
| 64.2.5.1.1.1 | - | - | - | - | 3 034,63 | - | 3 034,63 | - |
| 64.2.5.1.1.2 | - | - | - | - | 908,19 | - | 908,19 | - |
| 64.2.5.1.1.3 | - | - | - | - | 44 445,93 | - | 44 445,93 | - |
| 64.2.5.1.2 | - | - | - | - | 1 773,09 | - | 1 773,09 | - |
| 64.2.5.1.2.1 | - | - | - | - | 54,79 | - | 54,79 | - |
| 64.2.5.1.2.2 | - | - | - | - | 30,87 | - | 30,87 | - |

Carla M. A.

| CONTA LOCAL Código | SALDO INICIAL | | MOVIMENTOS DO PERÍODO | | MOVIMENTOS ACUMULADOS | | SALDO FINAL | |
|-----------------------|---------------|---------|-----------------------|---------|-----------------------|---------|-------------|---------|
| | Débito | Crédito | Débito | Crédito | Débito | Crédito | Débito | Crédito |
| 64.2.5.1.2.3 | - | - | - | - | 1 687,43 | - | 1 687,43 | - |
| 64.2.5.2 | - | - | - | - | 1 472,75 | - | 1 472,75 | - |
| 64.2.5.2.1 | - | - | - | - | 1 472,75 | - | 1 472,75 | - |
| 64.2.5.2.1.3 | - | - | - | - | 1 472,75 | - | 1 472,75 | - |
| 64.2.5.3 | - | - | - | - | 3 313,33 | - | 3 313,33 | - |
| 64.2.5.3.1 | - | - | - | - | 227,67 | - | 227,67 | - |
| 64.2.5.3.2 | - | - | - | - | 262,45 | - | 262,45 | - |
| 64.2.5.3.3 | - | - | - | - | 2 823,21 | - | 2 823,21 | - |
| 64.2.5.9 | - | - | - | - | 263,41 | - | 263,41 | - |
| 64.2.5.9.1 | - | - | - | - | 250,96 | - | 250,96 | - |
| 64.2.5.9.1.1 | - | - | - | - | 26,27 | - | 26,27 | - |
| 64.2.5.9.1.3 | - | - | - | - | 224,69 | - | 224,69 | - |
| 64.2.5.9.2 | - | - | - | - | 12,45 | - | 12,45 | - |
| 64.2.5.9.2.3 | - | - | - | - | 12,45 | - | 12,45 | - |
| 64.2.7 | - | - | - | - | 20 591,69 | - | 20 591,69 | - |
| 64.2.7.1 | - | - | - | - | 11 166,54 | - | 11 166,54 | - |
| 64.2.7.1.1 | - | - | - | - | 253,52 | - | 253,52 | - |
| 64.2.7.1.1.1 | - | - | - | - | 123,32 | - | 123,32 | - |
| 64.2.7.1.1.2 | - | - | - | - | 116,14 | - | 116,14 | - |
| 64.2.7.1.1.3 | - | - | - | - | 14,06 | - | 14,06 | - |
| 64.2.7.1.2 | - | - | - | - | 10 827,55 | - | 10 827,55 | - |
| 64.2.7.1.2.9 | - | - | - | - | 10 827,55 | - | 10 827,55 | - |
| 64.2.7.1.2.9.1 | - | - | - | - | 4 405,48 | - | 4 405,48 | - |
| 64.2.7.1.2.9.2 | - | - | - | - | 1 150,86 | - | 1 150,86 | - |
| 64.2.7.1.2.9.3 | - | - | - | - | 5 271,21 | - | 5 271,21 | - |
| 64.2.7.1.9 | - | - | - | - | 85,47 | - | 85,47 | - |
| 64.2.7.1.9.1 | - | - | - | - | 85,47 | - | 85,47 | - |
| 64.2.7.1.9.1.1 | - | - | - | - | 85,47 | - | 85,47 | - |
| 64.2.7.2 | - | - | - | - | 6 167,79 | - | 6 167,79 | - |
| 64.2.7.2.1 | - | - | - | - | 1 249,67 | - | 1 249,67 | - |
| 64.2.7.2.1.1 | - | - | - | - | 285,60 | - | 285,60 | - |
| 64.2.7.2.1.2 | - | - | - | - | 280,92 | - | 280,92 | - |
| 64.2.7.2.1.3 | - | - | - | - | 683,15 | - | 683,15 | - |
| 64.2.7.2.2 | - | - | - | - | 102,98 | - | 102,98 | - |
| 64.2.7.2.2.3 | - | - | - | - | 102,98 | - | 102,98 | - |
| 64.2.7.2.4 | - | - | - | - | 19,75 | - | 19,75 | - |
| 64.2.7.2.4.1 | - | - | - | - | 19,75 | - | 19,75 | - |
| 64.2.7.2.5 | - | - | - | - | 3 998,94 | - | 3 998,94 | - |
| 64.2.7.2.5.1 | - | - | - | - | 264,27 | - | 264,27 | - |
| 64.2.7.2.5.2 | - | - | - | - | 465,07 | - | 465,07 | - |
| 64.2.7.2.5.3 | - | - | - | - | 3 269,60 | - | 3 269,60 | - |
| 64.2.7.2.6 | - | - | - | - | 118,52 | - | 118,52 | - |
| 64.2.7.2.6.1 | - | - | - | - | 58,77 | - | 58,77 | - |
| 64.2.7.2.6.2 | - | - | - | - | 59,75 | - | 59,75 | - |
| 64.2.7.2.9 | - | - | - | - | 677,93 | - | 677,93 | - |
| 64.2.7.2.9.1 | - | - | - | - | 677,93 | - | 677,93 | - |
| 64.2.7.2.9.1.1 | - | - | - | - | 155,82 | - | 155,82 | - |
| 64.2.7.2.9.1.2 | - | - | - | - | 283,13 | - | 283,13 | - |
| 64.2.7.2.9.1.3 | - | - | - | - | 238,98 | - | 238,98 | - |
| 64.2.7.3 | - | - | - | - | 15,24 | - | 15,24 | - |
| 64.2.7.3.1 | - | - | - | - | 15,24 | - | 15,24 | - |
| 64.2.7.3.1.1 | - | - | - | - | 15,24 | - | 15,24 | - |
| 64.2.7.9 | - | - | - | - | 3 242,12 | - | 3 242,12 | - |
| 64.2.7.9.1 | - | - | - | - | 1 082,40 | - | 1 082,40 | - |
| 64.2.7.9.2 | - | - | - | - | 136,88 | - | 136,88 | - |

AD
Caris H

| CONTA LOCAL Código | SALDO INICIAL | | MOVIMENTOS DO PERÍODO | | MOVIMENTOS ACUMULADOS | | SALDO FINAL | |
|-----------------------|---------------|---------|-----------------------|---------|-----------------------|------------|-------------|---------|
| | Débito | Crédito | Débito | Crédito | Débito | Crédito | Débito | Crédito |
| 64.2.7.9.3 | - | - | - | - | 2 022,84 | - | 2 022,84 | - |
| 64.3 | - | - | - | - | 21 073,92 | - | 21 073,92 | - |
| 64.3.3 | - | - | - | - | 21 073,92 | - | 21 073,92 | - |
| 64.3.3.3 | - | - | - | - | 21 073,92 | - | 21 073,92 | - |
| 65 | - | - | 184 060,86 | - | 284 101,55 | 100 040,69 | 184 060,86 | - |
| 65.1 | - | - | 184 060,86 | - | 284 101,55 | 100 040,69 | 184 060,86 | - |
| 65.1.1 | - | - | 184 060,86 | - | 284 101,55 | 100 040,69 | 184 060,86 | - |
| 65.1.1.1 | - | - | 184 060,86 | - | 284 101,55 | 100 040,69 | 184 060,86 | - |
| 68 | - | - | - | - | 800 184,29 | 321 296,84 | 478 887,45 | - |
| 68.1 | - | - | - | - | 340 729,03 | 164 499,81 | 176 229,22 | - |
| 68.1.2 | - | - | - | - | 15,30 | 15,30 | - | - |
| 68.1.2.1 | - | - | - | - | 15,30 | 15,30 | - | - |
| 68.1.3 | - | - | - | - | 340 713,73 | 164 484,51 | 176 229,22 | - |
| 68.1.3.1 | - | - | - | - | 340 458,73 | 164 484,51 | 175 974,22 | - |
| 68.1.3.2 | - | - | - | - | 255,00 | - | 255,00 | - |
| 68.3 | - | - | - | - | 812,65 | - | 812,65 | - |
| 68.4 | - | - | - | - | 18,43 | - | 18,43 | - |
| 68.4.2 | - | - | - | - | 18,43 | - | 18,43 | - |
| 68.7 | - | - | - | - | 160 282,92 | 156 704,03 | 3 578,89 | - |
| 68.7.3 | - | - | - | - | 160 282,92 | 156 704,03 | 3 578,89 | - |
| 68.8 | - | - | - | - | 298 341,26 | 93,00 | 298 248,26 | - |
| 68.8.1 | - | - | - | - | 290 981,80 | 39,41 | 290 942,39 | - |
| 68.8.1.2 | - | - | - | - | 9 744,95 | 39,41 | 9 705,54 | - |
| 68.8.1.2.2 | - | - | - | - | 9 744,95 | 39,41 | 9 705,54 | - |
| 68.8.1.3 | - | - | - | - | 7 065,21 | - | 7 065,21 | - |
| 68.8.1.3.9 | - | - | - | - | 7 065,21 | - | 7 065,21 | - |
| 68.8.1.3.9.1 | - | - | - | - | 767,79 | - | 767,79 | - |
| 68.8.1.3.9.1.01 | - | - | - | - | 304,00 | - | 304,00 | - |
| 68.8.1.3.9.1.02 | - | - | - | - | 456,79 | - | 456,79 | - |
| 68.8.1.3.9.1.05 | - | - | - | - | 7,00 | - | 7,00 | - |
| 68.8.1.3.9.2 | - | - | - | - | 6 297,42 | - | 6 297,42 | - |
| 68.8.1.3.9.2.01 | - | - | - | - | 113,73 | - | 113,73 | - |
| 68.8.1.3.9.2.02 | - | - | - | - | 6 063,20 | - | 6 063,20 | - |
| 68.8.1.3.9.2.05 | - | - | - | - | 0,07 | - | 0,07 | - |
| 68.8.1.3.9.2.11 | - | - | - | - | 120,42 | - | 120,42 | - |
| 68.8.1.9 | - | - | - | - | 274 171,64 | - | 274 171,64 | - |
| 68.8.1.9.9 | - | - | - | - | 274 171,64 | - | 274 171,64 | - |
| 68.8.1.9.9.1 | - | - | - | - | 259 535,78 | - | 259 535,78 | - |
| 68.8.1.9.9.1.01 | - | - | - | - | 67 800,78 | - | 67 800,78 | - |
| 68.8.1.9.9.1.01.01 | - | - | - | - | 51,32 | - | 51,32 | - |
| 68.8.1.9.9.1.01.02 | - | - | - | - | 66 232,96 | - | 66 232,96 | - |
| 68.8.1.9.9.1.01.03 | - | - | - | - | 566,13 | - | 566,13 | - |
| 68.8.1.9.9.1.01.04 | - | - | - | - | 931,07 | - | 931,07 | - |
| 68.8.1.9.9.1.01.05 | - | - | - | - | 19,30 | - | 19,30 | - |
| 68.8.1.9.9.1.02 | - | - | - | - | 191 735,00 | - | 191 735,00 | - |
| 68.8.1.9.9.1.02.01 | - | - | - | - | 53,67 | - | 53,67 | - |
| 68.8.1.9.9.1.02.02 | - | - | - | - | 177 922,41 | - | 177 922,41 | - |
| 68.8.1.9.9.1.02.03 | - | - | - | - | 41,67 | - | 41,67 | - |
| 68.8.1.9.9.1.02.04 | - | - | - | - | 8,81 | - | 8,81 | - |
| 68.8.1.9.9.1.02.05 | - | - | - | - | 106,60 | - | 106,60 | - |
| 68.8.1.9.9.1.02.06 | - | - | - | - | 31,85 | - | 31,85 | - |
| 68.8.1.9.9.1.02.08 | - | - | - | - | 60,25 | - | 60,25 | - |
| 68.8.1.9.9.1.02.09 | - | - | - | - | 60,25 | - | 60,25 | - |
| 68.8.1.9.9.1.02.10 | - | - | - | - | 8 171,06 | - | 8 171,06 | - |
| 68.8.1.9.9.1.02.11 | - | - | - | - | 5 278,43 | - | 5 278,43 | - |

AD


| CONTA LOCAL Código | SALDO INICIAL | | MOVIMENTOS DO PERÍODO | | MOVIMENTOS ACUMULADOS | | SALDO FINAL | |
|-----------------------|---------------|---------|-----------------------|---------|-----------------------|---------------|-------------|---------------|
| | Débito | Crédito | Débito | Crédito | Débito | Crédito | Débito | Crédito |
| 68.8.1.9.2 | - | - | - | - | 14 635,86 | - | 14 635,86 | - |
| 68.8.1.9.2.01 | - | - | - | - | 14 635,86 | - | 14 635,86 | - |
| 68.8.3 | - | - | - | - | 500,00 | - | 500,00 | - |
| 68.8.9 | - | - | - | - | 6 859,46 | 53,59 | 6 805,87 | - |
| 68.8.9.1 | - | - | - | - | 6 859,46 | 53,59 | 6 805,87 | - |
| 68.8.9.1.9 | - | - | - | - | 6 859,46 | 53,59 | 6 805,87 | - |
| 69 | - | - | - | - | 1 208,08 | - | 1 208,08 | - |
| 69.1 | - | - | - | - | 1 208,08 | - | 1 208,08 | - |
| 69.1.8 | - | - | - | - | 1 208,08 | - | 1 208,08 | - |
| 69.1.8.9 | - | - | - | - | 1 208,08 | - | 1 208,08 | - |
| 69.1.8.9.2 | - | - | - | - | 1 208,08 | - | 1 208,08 | - |
| 69.1.8.9.2.1 | - | - | - | - | 1 208,08 | - | 1 208,08 | - |
| 7 | - | - | - | - | 296 073,09 | 11 504 601,11 | - | 11 206 528,02 |
| 70 | - | - | - | - | 750,00 | 1 737,12 | - | 987,12 |
| 70.4 | - | - | - | - | 750,00 | 1 737,12 | - | 987,12 |
| 70.4.04 | - | - | - | - | 750,00 | 1 737,12 | - | 987,12 |
| 70.4.04.09 | - | - | - | - | 750,00 | 1 737,12 | - | 987,12 |
| 71 | - | - | - | - | - | 2 211,27 | - | 2 211,27 |
| 71.2 | - | - | - | - | - | 168,75 | - | 168,75 |
| 71.2.99 | - | - | - | - | - | 168,75 | - | 168,75 |
| 71.2.99.9 | - | - | - | - | - | 168,75 | - | 168,75 |
| 71.3 | - | - | - | - | - | 2 042,52 | - | 2 042,52 |
| 71.3.01 | - | - | - | - | - | 2 042,52 | - | 2 042,52 |
| 72 | - | - | - | - | 220 544,68 | 10 228 285,42 | - | 10 007 740,74 |
| 72.03 | - | - | - | - | 220 469,08 | 10 214 280,52 | - | 9 993 811,44 |
| 72.03.01 | - | - | - | - | 59 643,54 | 2 484 381,16 | - | 2 424 737,62 |
| 72.03.01.1 | - | - | - | - | 40 019,47 | 2 484 381,16 | - | 2 444 361,69 |
| 72.03.01.1.1 | - | - | - | - | 210,12 | 787 104,33 | - | 786 894,21 |
| 72.03.01.1.2 | - | - | - | - | 39 809,35 | 1 697 276,83 | - | 1 657 467,48 |
| 72.03.01.2 | - | - | - | - | 7 901,70 | - | 7 901,70 | - |
| 72.03.01.2.1 | - | - | - | - | 21,74 | - | 21,74 | - |
| 72.03.01.2.2 | - | - | - | - | 7 879,96 | - | 7 879,96 | - |
| 72.03.01.3 | - | - | - | - | 11 722,37 | - | 11 722,37 | - |
| 72.03.01.3.1 | - | - | - | - | 79,07 | - | 79,07 | - |
| 72.03.01.3.2 | - | - | - | - | 11 643,30 | - | 11 643,30 | - |
| 72.03.04 | - | - | - | - | 368,36 | 29 305,15 | - | 28 936,79 |
| 72.03.04.1 | - | - | - | - | 279,84 | 17 698,40 | - | 17 418,56 |
| 72.03.04.1.1 | - | - | - | - | 279,84 | 17 698,40 | - | 17 418,56 |
| 72.03.04.2 | - | - | - | - | 88,52 | 11 606,75 | - | 11 518,23 |
| 72.03.04.2.1 | - | - | - | - | 88,52 | 11 606,75 | - | 11 518,23 |
| 72.03.99 | - | - | - | - | 160 457,18 | 7 700 594,21 | - | 7 540 137,03 |
| 72.03.99.1 | - | - | - | - | 160 457,18 | 7 700 594,21 | - | 7 540 137,03 |
| 72.03.99.1.1 | - | - | - | - | 101 688,59 | 7 700 545,69 | - | 7 598 857,10 |
| 72.03.99.1.1.1 | - | - | - | - | 534,20 | 963 045,00 | - | 962 510,80 |
| 72.03.99.1.1.2 | - | - | - | - | 101 154,39 | 6 720 699,78 | - | 6 619 545,39 |
| 72.03.99.1.1.5 | - | - | - | - | - | 16 782,01 | - | 16 782,01 |
| 72.03.99.1.1.6 | - | - | - | - | - | 18,90 | - | 18,90 |
| 72.03.99.1.2 | - | - | - | - | 19 356,51 | - | 19 356,51 | - |
| 72.03.99.1.2.1 | - | - | - | - | 6,85 | - | 6,85 | - |
| 72.03.99.1.2.2 | - | - | - | - | 19 349,66 | - | 19 349,66 | - |
| 72.03.99.1.3 | - | - | - | - | 39 412,08 | 48,52 | 39 363,56 | - |
| 72.03.99.1.3.1 | - | - | - | - | 96,85 | - | 96,85 | - |
| 72.03.99.1.3.2 | - | - | - | - | 39 315,23 | 48,52 | 39 266,71 | - |
| 72.06 | - | - | - | - | 75,60 | 14 004,90 | - | 13 929,30 |
| 72.06.01 | - | - | - | - | 37,80 | 7 314,30 | - | 7 276,50 |

Acus

| CONTA LOCAL Código | SALDO INICIAL | | MOVIMENTOS DO PERÍODO | | MOVIMENTOS ACUMULADOS | | SALDO FINAL | |
|-----------------------|---------------|--------------|-----------------------|---------|-----------------------|--------------|-------------|--------------|
| | Débito | Crédito | Débito | Crédito | Débito | Crédito | Débito | Crédito |
| 72.06.01.1 | - | - | - | - | 37,80 | 7 314,30 | - | 7 276,50 |
| 72.06.02 | - | - | - | - | 37,80 | 6 690,60 | - | 6 652,80 |
| 72.06.02.1 | - | - | - | - | 37,80 | 6 690,60 | - | 6 652,80 |
| 74 | - | - | - | - | - | 54 205,51 | - | 54 205,51 |
| 74.1 | - | - | - | - | - | 54 205,51 | - | 54 205,51 |
| 74.1.2 | - | - | - | - | - | 54 205,51 | - | 54 205,51 |
| 74.1.2.1 | - | - | - | - | - | 54 105,61 | - | 54 105,61 |
| 74.1.2.4 | - | - | - | - | - | 99,90 | - | 99,90 |
| 78 | - | - | - | - | 73 719,39 | 1 212 300,79 | - | 1 138 581,40 |
| 78.1 | - | - | - | - | 4 717,58 | 219 677,85 | - | 214 960,27 |
| 78.1.9 | - | - | - | - | 4 717,58 | 219 677,85 | - | 214 960,27 |
| 78.1.9.7 | - | - | - | - | - | 3 529,31 | - | 3 529,31 |
| 78.1.9.9 | - | - | - | - | 4 717,58 | 216 148,54 | - | 211 430,96 |
| 78.1.9.9.01 | - | - | - | - | 4 209,26 | 168 900,08 | - | 164 690,82 |
| 78.1.9.9.01.1 | - | - | - | - | 1 182,72 | 34 750,38 | - | 33 567,66 |
| 78.1.9.9.01.1.1 | - | - | - | - | 798,91 | 34 749,68 | - | 33 950,77 |
| 78.1.9.9.01.1.2 | - | - | - | - | 157,91 | 0,70 | 157,21 | - |
| 78.1.9.9.01.1.3 | - | - | - | - | 225,90 | - | 225,90 | - |
| 78.1.9.9.01.2 | - | - | - | - | 3 026,54 | 134 149,70 | - | 131 123,16 |
| 78.1.9.9.01.2.1 | - | - | - | - | 1 870,47 | 134 148,77 | - | 132 278,30 |
| 78.1.9.9.01.2.2 | - | - | - | - | 386,97 | - | 386,97 | - |
| 78.1.9.9.01.2.3 | - | - | - | - | 769,10 | 0,93 | 768,17 | - |
| 78.1.9.9.02 | - | - | - | - | 508,32 | 47 248,46 | - | 46 740,14 |
| 78.1.9.9.02.1 | - | - | - | - | 508,26 | 47 248,46 | - | 46 740,20 |
| 78.1.9.9.02.2 | - | - | - | - | 0,06 | - | 0,06 | - |
| 78.3 | - | - | - | - | - | 1,84 | - | 1,84 |
| 78.4 | - | - | - | - | - | 93,06 | - | 93,06 |
| 78.4.2 | - | - | - | - | - | 93,06 | - | 93,06 |
| 78.7 | - | - | - | - | 68 885,93 | 73 055,93 | - | 4 170,00 |
| 78.7.1 | - | - | - | - | 68 885,93 | 73 055,93 | - | 4 170,00 |
| 78.7.1.2 | - | - | - | - | 68 885,93 | 73 055,93 | - | 4 170,00 |
| 78.8 | - | - | - | - | 115,88 | 919 472,11 | - | 919 356,23 |
| 78.8.1 | - | - | - | - | - | 410,78 | - | 410,78 |
| 78.8.1.9 | - | - | - | - | - | 410,78 | - | 410,78 |
| 78.8.1.9.09 | - | - | - | - | - | 410,78 | - | 410,78 |
| 78.8.3 | - | - | - | - | 115,88 | 859 010,93 | - | 858 895,05 |
| 78.8.3.1 | - | - | - | - | - | 19 346,28 | - | 19 346,28 |
| 78.8.3.1.03 | - | - | - | - | - | 15 994,48 | - | 15 994,48 |
| 78.8.3.1.03.2 | - | - | - | - | - | 15 994,48 | - | 15 994,48 |
| 78.8.3.1.04 | - | - | - | - | - | 3 351,80 | - | 3 351,80 |
| 78.8.3.1.04.1 | - | - | - | - | - | 3 351,80 | - | 3 351,80 |
| 78.8.3.4 | - | - | - | - | 115,88 | 800 301,82 | - | 800 185,94 |
| 78.8.3.4.01 | - | - | - | - | 115,88 | 800 301,82 | - | 800 185,94 |
| 78.8.3.9 | - | - | - | - | - | 39 362,83 | - | 39 362,83 |
| 78.8.9 | - | - | - | - | - | 60 050,40 | - | 60 050,40 |
| 78.8.9.1 | - | - | - | - | - | 60 050,40 | - | 60 050,40 |
| 79 | - | - | - | - | 3 059,02 | 5 861,00 | - | 2 801,98 |
| 79.9 | - | - | - | - | 3 059,02 | 5 861,00 | - | 2 801,98 |
| 79.9.1 | - | - | - | - | 3 059,02 | 5 861,00 | - | 2 801,98 |
| 8 | - | 2 545 247,00 | - | - | 2 545 247,00 | 2 545 247,00 | - | - |
| 81 | - | 2 545 247,00 | - | - | 2 545 247,00 | 2 545 247,00 | - | - |
| 81.1 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 81.8 | - | 2 545 247,00 | - | - | 2 545 247,00 | 2 545 247,00 | - | - |

Cois

AD

[Handwritten signature]

Balancete analítico da contabilidade orçamental e financeira (classe 0 à 8) - mês 14

| CONTA LOCAL | SALDO INICIAL | | MOVIMENTOS DO PERÍODO | | MOVIMENTOS ACUMULADOS | | SALDO FINAL | | |
|-------------|---------------|------------|-----------------------|----------------|-----------------------|----------------|----------------|---------------|---------------|
| | Código | Débito | Crédito | Débito | Crédito | Débito | Crédito | Débito | Crédito |
| 0 | | 422 321,99 | 422 321,99 | 132 580 172,11 | 132 580 172,11 | 344 598 835,89 | 344 608 015,89 | - | 9 180,00 |
| 01 | | - | - | 27 133 048,82 | 25 416 421,18 | 122 700 139,07 | 120 983 516,43 | 1 716 622,64 | - |
| 01.1 | | - | - | - | - | 12 392 276,00 | 12 392 276,00 | - | - |
| 01.2 | | - | - | 11 642 940,00 | - | 12 392 276,00 | 23 163 759,70 | - | 10 771 483,70 |
| 01.3 | | - | - | 749 336,00 | 749 336,00 | 12 270 155,70 | 12 270 155,70 | - | - |
| 01.3.1 | | - | - | - | - | 10 771 483,70 | 10 771 483,70 | - | - |
| 01.3.1.1 | | - | - | - | - | 10 771 483,70 | - | 10 771 483,70 | - |
| 01.3.1.2 | | - | - | - | - | - | 10 771 483,70 | - | 10 771 483,70 |
| 01.3.2 | | - | - | 749 336,00 | 749 336,00 | 1 498 672,00 | 1 498 672,00 | - | - |
| 01.3.2.1 | | - | - | 749 336,00 | - | 749 336,00 | 749 336,00 | - | - |
| 01.3.2.2 | | - | - | - | 749 336,00 | 749 336,00 | 749 336,00 | - | - |
| 01.4 | | - | - | 1 388 781,07 | 286 694,51 | 25 277 874,08 | 25 277 874,08 | - | - |
| 01.5 | | - | - | 12 745 026,56 | 12 745 026,56 | 37 171 731,87 | 35 451 948,21 | 1 719 783,66 | - |
| 01.5.1 | | - | - | - | 1 500 196,35 | 1 809 136,02 | 1 809 136,02 | - | - |
| 01.5.2 | | - | - | - | 11 244 830,21 | 22 432 707,55 | 11 661 223,85 | 10 771 483,70 | - |
| 01.5.3 | | - | - | 11 028 403,92 | - | 11 213 265,66 | 21 981 588,34 | 3 161,02 | 10 771 483,70 |
| 01.5.4 | | - | - | 1 716 622,64 | - | 1 716 622,64 | - | 1 716 622,64 | - |
| 01.6 | | - | - | 574 965,21 | 574 965,21 | 1 150 247,12 | 1 150 247,12 | - | - |
| 01.6.1 | | - | - | - | 308 805,03 | 308 939,67 | 308 939,67 | - | - |
| 01.6.2 | | - | - | - | 266 160,18 | 266 183,89 | 266 183,89 | - | - |
| 01.6.3 | | - | - | 574 965,21 | - | 575 123,56 | 575 123,56 | - | - |
| 01.7 | | - | - | - | 11 028 403,92 | 21 981 588,34 | 11 210 104,64 | 10 771 483,70 | - |
| 01.7.1 | | - | - | - | 9 809 221,13 | 20 755 982,70 | 9 984 499,00 | 10 771 483,70 | - |
| 01.7.2 | | - | - | - | 1 219 182,79 | 1 225 605,64 | 1 225 605,64 | - | - |
| 01.8 | | - | - | 31 994,98 | 31 994,98 | 63 989,96 | 67 150,98 | - | 3 161,02 |
| 01.8.1 | | - | - | 31 994,98 | - | 31 994,98 | 35 156,00 | - | 3 161,02 |
| 01.8.2 | | - | - | - | 31 994,98 | 31 994,98 | 31 994,98 | - | - |
| 02 | | - | - | 69 342 690,24 | 70 801 051,25 | 178 022 387,41 | 179 480 748,42 | - | 1 458 361,01 |
| 02.1 | | - | - | - | - | 12 392 276,00 | 12 392 276,00 | - | - |
| 02.2 | | - | - | - | 22 414 423,70 | 24 169 895,92 | 24 169 895,92 | - | - |
| 02.3 | | - | - | 13 533 092,14 | 13 533 092,14 | 27 066 184,28 | 27 066 184,28 | - | - |
| 02.3.1 | | - | - | 11 777 619,92 | 11 777 619,92 | 23 555 239,84 | 23 555 239,84 | - | - |
| 02.3.1.1 | | - | - | 11 777 619,92 | - | 11 777 619,92 | 11 777 619,92 | - | - |
| 02.3.1.2 | | - | - | - | 11 777 619,92 | 11 777 619,92 | 11 777 619,92 | - | - |
| 02.3.2 | | - | - | 1 755 472,22 | 1 755 472,22 | 3 510 944,44 | 3 510 944,44 | - | - |
| 02.3.2.1 | | - | - | - | 1 755 472,22 | 1 755 472,22 | 1 755 472,22 | - | - |
| 02.3.2.2 | | - | - | 1 755 472,22 | - | 1 755 472,22 | 1 755 472,22 | - | - |
| 02.4 | | - | - | 10 459 444,49 | 273 150,85 | 28 714 511,46 | 28 714 511,46 | - | - |
| 02.5 | | - | - | 12 228 130,06 | 11 954 979,21 | 29 792 732,12 | 29 792 732,12 | - | - |
| 02.5.1 | | - | - | 12 228 130,06 | - | 16 499 594,75 | 16 499 594,75 | - | - |
| 02.5.2 | | - | - | - | 11 954 979,21 | 13 283 957,37 | 13 293 137,37 | - | 9 180,00 |
| 02.6 | | - | - | 11 954 979,21 | 11 954 979,21 | 24 091 157,44 | 25 376 803,94 | - | 1 285 646,50 |
| 02.6.1 | | - | - | 11 954 979,21 | - | 13 293 137,37 | 13 293 137,37 | - | - |
| 02.6.2 | | - | - | - | 10 669 332,71 | 10 798 020,07 | 10 798 020,07 | - | - |
| 02.6.3 | | - | - | - | - | - | 1 285 646,50 | - | 1 285 646,50 |
| 02.7 | | - | - | 10 669 332,71 | 10 669 332,71 | 21 295 731,70 | 21 468 446,21 | - | 172 714,51 |
| 02.7.1 | | - | - | 10 669 332,71 | - | 10 798 020,07 | 10 798 020,07 | - | - |
| 02.7.2 | | - | - | - | 10 496 618,20 | 10 497 711,63 | 10 497 711,63 | - | - |
| 02.7.3 | | - | - | - | 172 714,51 | - | 172 714,51 | - | 172 714,51 |
| 02.8 | | - | - | 10 496 618,20 | - | 10 497 711,63 | 10 497 711,63 | - | - |
| 02.8.1 | | - | - | 10 486 831,25 | - | 10 487 924,68 | 10 487 924,68 | - | - |
| 02.8.2 | | - | - | 9 786,95 | - | 9 786,95 | 9 786,95 | - | - |
| 02.9 | | - | - | 1 093,43 | 1 093,43 | 2 186,86 | 2 186,86 | - | - |

[Handwritten signature]

| CONTA LOCAL | SALDO INICIAL | | MOVIMENTOS DO PERÍODO | | MOVIMENTOS ACUMULADOS | | SALDO FINAL | | |
|-------------|---------------|------------|-----------------------|---------------|-----------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | Código | Débito | Crédito | Débito | Crédito | Débito | Crédito | Débito | Crédito |
| 02.9.1 | - | - | - | - | 1 093,43 | - | 1 093,43 | - | - |
| 02.9.2 | - | - | - | 1 093,43 | - | - | 1 093,43 | - | - |
| 03 | - | - | - | - | - | - | 550 789,85 | - | - |
| 03.1 | - | - | - | - | - | - | 203 139,89 | - | 144 510,07 |
| 03.1.1 | - | - | - | - | - | - | 30 076,56 | - | 20 271,63 |
| 03.1.2 | - | - | - | - | - | - | 30 076,56 | - | 24 148,44 |
| 03.1.3 | - | - | - | - | - | - | 30 076,56 | - | 24 021,60 |
| 03.1.4 | - | - | - | - | - | - | 30 076,56 | - | 24 021,60 |
| 03.1.5 | - | - | - | - | - | - | 82 833,65 | - | 52 046,80 |
| 03.2 | - | - | - | - | - | - | 347 649,96 | 144 510,07 | - |
| 03.2.1 | - | - | - | - | - | - | 50 348,19 | - | 20 271,63 |
| 03.2.2 | - | - | - | - | - | - | 54 225,00 | - | 24 148,44 |
| 03.2.3 | - | - | - | - | - | - | 54 098,16 | - | 24 021,60 |
| 03.2.4 | - | - | - | - | - | - | 54 098,16 | - | 24 021,60 |
| 03.2.5 | - | - | - | - | - | - | 134 880,45 | - | 52 046,80 |
| 04 | - | - | - | - | - | - | 2 080 252,07 | - | - |
| 04.1 | - | - | - | - | - | - | 2 030 941,53 | 1 981 630,99 | - |
| 04.1.1 | - | - | - | - | - | - | 1 990 956,37 | 1 941 645,83 | - |
| 04.1.2 | - | - | - | - | - | - | 37 654,84 | - | 37 654,84 |
| 04.1.3 | - | - | - | - | - | - | 2 330,32 | - | 2 330,32 |
| 04.2 | - | - | - | - | - | - | 49 310,54 | - | 1 981 630,99 |
| 04.2.1 | - | - | - | - | - | - | 49 310,54 | - | 1 941 645,83 |
| 04.2.2 | - | - | - | - | - | - | - | - | 37 654,84 |
| 04.2.3 | - | - | - | - | - | - | - | - | 2 330,32 |
| 07 | 422 321,99 | - | 422 321,99 | 2 374 915,92 | 2 374 915,92 | 7 523 041,75 | 7 523 041,75 | 2 374 915,92 | 2 374 915,92 |
| 07.1 | 422 321,99 | - | - | - | 2 374 915,92 | 2 766 413,33 | 2 381 712,50 | 384 700,83 | - |
| 07.1.2 | 243 793,07 | - | - | - | 2 293 748,99 | 2 497 964,54 | 2 300 545,57 | 197 418,97 | - |
| 07.1.2.2 | 243 793,07 | - | - | - | 2 293 748,99 | 2 497 964,54 | 2 300 545,57 | 197 418,97 | - |
| 07.1.3 | 108 835,78 | - | - | - | 63 527,13 | 185 185,68 | 63 527,13 | 121 658,55 | - |
| 07.1.6 | 17 615,25 | - | - | - | 17 639,80 | 17 639,80 | - | - | - |
| 07.1.9 | 52 077,89 | - | - | - | - | 65 623,31 | - | 65 623,31 | - |
| 07.2 | - | - | - | 2 374 915,92 | - | 2 374 915,92 | 2 374 915,92 | - | - |
| 07.2.2 | - | - | - | 2 288 154,26 | - | 2 288 154,26 | 2 288 154,26 | - | - |
| 07.2.2.2 | - | - | - | 2 288 154,26 | - | 2 288 154,26 | 2 288 154,26 | - | - |
| 07.2.3 | - | - | - | 63 527,13 | - | 63 527,13 | 63 527,13 | - | - |
| 07.2.6 | - | - | - | 17 639,80 | - | 17 639,80 | 17 639,80 | - | - |
| 07.2.9 | - | - | - | 5 594,73 | - | 5 594,73 | 5 594,73 | - | - |
| 07.9 | - | 422 321,99 | - | - | - | 2 381 712,50 | 2 766 413,33 | 2 374 915,92 | 2 759 616,75 |
| 07.9.1 | - | 422 321,99 | - | - | - | 6 796,58 | 2 766 413,33 | - | 2 759 616,75 |
| 07.9.2 | - | - | - | - | - | 2 374 915,92 | - | 2 374 915,92 | - |
| 08 | - | - | - | 33 729 522,13 | 33 987 783,76 | 33 729 522,13 | 33 987 783,76 | 1 458 361,01 | 1 716 622,64 |
| 08.1 | - | - | - | 22 701 118,21 | 23 491 165,56 | 22 701 118,21 | 23 491 165,56 | 11 954 979,21 | 12 745 026,56 |
| 08.2 | - | - | - | 11 028 403,92 | 10 496 618,20 | 11 028 403,92 | 10 496 618,20 | 11 028 403,92 | 10 496 618,20 |
| 09 | - | - | - | - | - | 1 883,61 | 1 883,61 | - | - |
| 09.1 | - | - | - | - | - | 1 883,61 | 1 883,61 | - | - |
| 09.1.1 | - | - | - | - | - | 1 850,98 | 1 850,98 | - | - |
| 09.1.2 | - | - | - | - | - | 32,63 | 32,63 | - | - |

AD
Caris

| CONTA LOCAL | SALDO INICIAL | | MOVIMENTOS DO PERÍODO | | MOVIMENTOS ACUMULADOS | | SALDO FINAL | | |
|--------------|---------------|---------------|-----------------------|--------|-----------------------|---------------|---------------|---------------|------------|
| | Código | Débito | Credito | Débito | Credito | Débito | Credito | Débito | Credito |
| 1 | | 11 193 805,69 | - | - | - | 36 348 096,13 | 24 660 125,88 | 11 687 970,25 | - |
| 11 | | 7 609,42 | - | - | - | 7 891 319,93 | 7 887 138,30 | 4 181,63 | - |
| 11.1 | | 7 609,42 | - | - | - | 7 888 840,69 | 7 884 659,06 | 4 181,63 | - |
| 11.8 | | - | - | - | - | 2 479,24 | 2 479,24 | - | - |
| 12 | | 11 099 127,00 | - | - | - | 28 292 912,31 | 16 709 205,45 | 11 583 706,86 | - |
| 12.2 | | 11 099 127,00 | - | - | - | 28 292 912,31 | 16 709 205,45 | 11 583 706,86 | - |
| 12.2.1 | | 7 187 580,11 | - | - | - | 13 131 797,68 | 6 747 341,48 | 6 384 456,20 | - |
| 12.2.1.1 | | 7 187 580,11 | - | - | - | 13 131 797,68 | 6 747 341,48 | 6 384 456,20 | - |
| 12.2.2 | | 332 743,09 | - | - | - | 447 944,29 | 255 470,20 | 192 474,09 | - |
| 12.2.2.1 | | 332 743,09 | - | - | - | 447 944,29 | 255 470,20 | 192 474,09 | - |
| 12.2.3 | | 2 902 835,84 | - | - | - | 6 651 444,99 | 2 497 064,57 | 4 154 380,42 | - |
| 12.2.3.1 | | 2 902 835,84 | - | - | - | 6 651 444,99 | 2 497 064,57 | 4 154 380,42 | - |
| 12.2.4 | | 675 967,96 | - | - | - | 8 061 725,35 | 7 209 329,20 | 852 396,15 | - |
| 12.2.4.1 | | 675 967,96 | - | - | - | 8 061 725,35 | 7 209 329,20 | 852 396,15 | - |
| 13 | | 87 069,27 | - | - | - | 163 863,89 | 63 782,13 | 100 081,76 | - |
| 13.3 | | 87 069,27 | - | - | - | 163 863,89 | 63 782,13 | 100 081,76 | - |
| 13.3.2 | | 87 069,27 | - | - | - | 163 863,89 | 63 782,13 | 100 081,76 | - |
| 13.3.2.1 | | 87 069,27 | - | - | - | 163 863,89 | 63 782,13 | 100 081,76 | - |
| 13.3.2.1.1 | | 87 069,27 | - | - | - | 163 863,89 | 63 782,13 | 100 081,76 | - |
| 2 | | 1 841 552,36 | 1 146 974,48 | - | - | 36 454 474,73 | 36 161 331,43 | 293 143,30 | - |
| 20 | | - | - | - | - | 539 887,24 | 479 188,70 | 60 698,54 | - |
| 20.1 | | - | - | - | - | 539 887,24 | 479 188,70 | 60 698,54 | - |
| 20.1.3 | | - | - | - | - | 8 370,16 | 8 370,16 | - | - |
| 20.1.3.1 | | - | - | - | - | 8 370,16 | 8 370,16 | - | - |
| 20.1.4 | | - | - | - | - | 531 517,08 | 470 818,54 | 60 698,54 | - |
| 20.1.4.1 | | - | - | - | - | 531 517,08 | 470 818,54 | 60 698,54 | - |
| 21 | | 1 828 349,76 | 207 601,07 | - | - | 14 961 515,35 | 13 656 312,84 | 1 305 202,51 | - |
| 21.1 | | 1 391 868,89 | - | - | - | 12 653 961,00 | 11 306 661,75 | 1 347 299,25 | - |
| 21.1.1 | | 1 186 811,72 | - | - | - | 12 448 523,59 | 11 245 734,41 | 1 202 789,18 | - |
| 21.1.1.1 | | 22 244,13 | - | - | - | 27 536,65 | 25 908,37 | 1 628,28 | - |
| 21.1.1.2 | | 1 267,87 | - | - | - | 1 267,87 | 863,53 | 404,34 | - |
| 21.1.1.3 | | 1 163 299,72 | - | - | - | 12 419 719,07 | 11 218 962,51 | 1 200 756,56 | - |
| 21.1.1.3.1 | | 1 047 588,80 | - | - | - | 11 851 334,85 | 10 754 555,25 | 1 096 779,60 | - |
| 21.1.1.3.1.1 | | 821 594,22 | - | - | - | 10 465 085,07 | 9 606 538,96 | 858 546,11 | - |
| 21.1.1.3.1.2 | | 213 951,70 | - | - | - | 1 198 854,70 | 974 479,11 | 224 375,59 | - |
| 21.1.1.3.1.3 | | 12 042,88 | - | - | - | 187 395,08 | 173 537,18 | 13 857,90 | - |
| 21.1.1.3.2 | | 1 095,30 | - | - | - | 1 095,30 | - | 1 095,30 | - |
| 21.1.1.3.2.1 | | 1 095,30 | - | - | - | 1 095,30 | - | 1 095,30 | - |
| 21.1.1.3.3 | | 114 615,62 | - | - | - | 567 288,92 | 464 407,26 | 102 881,66 | - |
| 21.1.1.3.3.1 | | 23 721,61 | - | - | - | 219 968,11 | 194 967,68 | 25 000,43 | - |
| 21.1.1.3.3.2 | | 74 323,02 | - | - | - | 330 749,82 | 269 439,58 | 61 310,24 | - |
| 21.1.1.3.3.3 | | 16 570,99 | - | - | - | 16 570,99 | - | 16 570,99 | - |
| 21.1.2 | | 205 057,17 | - | - | - | 205 437,41 | 60 927,34 | 144 510,07 | - |
| 21.1.2.3 | | 205 057,17 | - | - | - | 205 437,41 | 60 927,34 | 144 510,07 | - |
| 21.1.2.3.3 | | 205 057,17 | - | - | - | 205 437,41 | 60 927,34 | 144 510,07 | - |
| 21.1.2.3.3.2 | | 205 057,17 | - | - | - | 205 437,41 | 60 927,34 | 144 510,07 | - |
| 21.5 | | 436 480,87 | - | - | - | 2 154 234,97 | 1 825 521,68 | 328 713,29 | - |
| 21.5.1 | | 436 480,87 | - | - | - | 2 154 234,97 | 1 825 521,68 | 328 713,29 | - |
| 21.5.1.1 | | 436 480,87 | - | - | - | 2 154 234,97 | 1 825 521,68 | 328 713,29 | - |
| 21.5.1.1.1 | | 436 480,87 | - | - | - | 2 154 234,97 | 1 825 521,68 | 328 713,29 | - |
| 21.9 | | - | 207 601,07 | - | - | 153 319,38 | 524 129,41 | - | 370 810,03 |
| 21.9.1 | | - | 207 601,07 | - | - | 153 319,38 | 524 129,41 | - | 370 810,03 |
| 21.9.1.1 | | - | 207 601,07 | - | - | 53 278,69 | 424 088,72 | - | 370 810,03 |
| 21.9.1.2 | | - | - | - | - | 100 040,69 | 100 040,69 | - | - |
| 22 | | - | 6 413,01 | - | - | 4 293 143,35 | 4 364 289,39 | - | 71 146,04 |

Coar *A*

| CONTA LOCAL | SALDO INICIAL | | MOVIMENTOS DO PERÍODO | | MOVIMENTOS ACUMULADOS | | SALDO FINAL | | |
|---------------|---------------|--------|-----------------------|--------|-----------------------|--------------|--------------|--------|-----------|
| | Código | Débito | Crédito | Débito | Crédito | Débito | Crédito | Débito | Crédito |
| 22.1 | | | 6 413,01 | - | - | 1 423 045,69 | 1 494 191,73 | - | 71 146,04 |
| 22.1.1 | | | 6 413,01 | - | - | 1 423 045,69 | 1 494 191,73 | - | 71 146,04 |
| 22.1.1.1 | | | 6 413,01 | - | - | 1 423 045,69 | 1 494 191,73 | - | 71 146,04 |
| 22.5 | | | - | - | - | 2 848 509,75 | 2 848 509,75 | - | - |
| 22.5.1 | | | - | - | - | 2 848 509,75 | 2 848 509,75 | - | - |
| 22.6 | | | - | - | - | 21 587,91 | 21 587,91 | - | - |
| 22.6.1 | | | - | - | - | 21 587,91 | 21 587,91 | - | - |
| 22.6.1.2 | | | - | - | - | 21 587,91 | 21 587,91 | - | - |
| 23 | | | - | - | - | 2 697 104,06 | 2 697 104,06 | - | - |
| 23.1 | | | - | - | - | 2 696 629,82 | 2 696 629,82 | - | - |
| 23.1.2 | | | - | - | - | 2 696 629,82 | 2 696 629,82 | - | - |
| 23.8 | | | - | - | - | 474,24 | 474,24 | - | - |
| 23.8.2 | | | - | - | - | 474,24 | 474,24 | - | - |
| 23.8.2.1 | | | - | - | - | 474,24 | 474,24 | - | - |
| 24 | | | 26 064,13 | - | - | 2 645 438,10 | 2 739 623,38 | - | 94 185,28 |
| 24.2 | | | - | - | - | 182 800,32 | 196 832,08 | - | 14 031,76 |
| 24.2.1 | | | - | - | - | 181 580,00 | 195 489,00 | - | 13 909,00 |
| 24.2.1.1 | | | - | - | - | 181 443,00 | 195 352,00 | - | 13 909,00 |
| 24.2.1.2 | | | - | - | - | 137,00 | 137,00 | - | - |
| 24.2.2 | | | - | - | - | 690,16 | 812,92 | - | 122,76 |
| 24.2.4 | | | - | - | - | 530,16 | 530,16 | - | - |
| 24.3 | | | 8 448,88 | - | - | 1 336 614,62 | 1 342 242,46 | - | 5 627,84 |
| 24.3.2 | | | - | - | - | 262 420,08 | 262 420,08 | - | - |
| 24.3.2.1 | | | - | - | - | 58 178,11 | 58 178,11 | - | - |
| 24.3.2.1.1 | | | - | - | - | 56 558,91 | 56 558,91 | - | - |
| 24.3.2.1.1.04 | | | - | - | - | 361,55 | 361,55 | - | - |
| 24.3.2.1.1.09 | | | - | - | - | 26,39 | 26,39 | - | - |
| 24.3.2.1.1.18 | | | - | - | - | 56 170,97 | 56 170,97 | - | - |
| 24.3.2.1.2 | | | - | - | - | 1 619,20 | 1 619,20 | - | - |
| 24.3.2.1.2.23 | | | - | - | - | 1 619,20 | 1 619,20 | - | - |
| 24.3.2.2 | | | - | - | - | 117 270,78 | 117 270,78 | - | - |
| 24.3.2.2.1 | | | - | - | - | 27 559,12 | 27 559,12 | - | - |
| 24.3.2.2.1.04 | | | - | - | - | 581,88 | 581,88 | - | - |
| 24.3.2.2.1.18 | | | - | - | - | 26 977,24 | 26 977,24 | - | - |
| 24.3.2.2.2 | | | - | - | - | 10 038,19 | 10 038,19 | - | - |
| 24.3.2.2.2.23 | | | - | - | - | 10 038,19 | 10 038,19 | - | - |
| 24.3.2.2.4 | | | - | - | - | 79 673,47 | 79 673,47 | - | - |
| 24.3.2.2.4.04 | | | - | - | - | 79 673,47 | 79 673,47 | - | - |
| 24.3.2.3 | | | - | - | - | 86 971,19 | 86 971,19 | - | - |
| 24.3.2.3.1 | | | - | - | - | 82 746,38 | 82 746,38 | - | - |
| 24.3.2.3.1.04 | | | - | - | - | 97,38 | 97,38 | - | - |
| 24.3.2.3.1.18 | | | - | - | - | 82 649,00 | 82 649,00 | - | - |
| 24.3.2.3.2 | | | - | - | - | 4 224,81 | 4 224,81 | - | - |
| 24.3.2.3.2.06 | | | - | - | - | 14,33 | 14,33 | - | - |
| 24.3.2.3.2.23 | | | - | - | - | 4 210,48 | 4 210,48 | - | - |
| 24.3.3 | | | - | - | - | 444 692,72 | 444 692,72 | - | - |
| 24.3.3.1 | | | - | - | - | 323 398,11 | 323 398,11 | - | - |
| 24.3.3.1.1 | | | - | - | - | 323 398,11 | 323 398,11 | - | - |
| 24.3.3.1.1.04 | | | - | - | - | 303 313,97 | 303 313,97 | - | - |
| 24.3.3.1.1.18 | | | - | - | - | 20 084,14 | 20 084,14 | - | - |
| 24.3.3.2 | | | - | - | - | 9 744,95 | 9 744,95 | - | - |
| 24.3.3.2.1 | | | - | - | - | 9 744,95 | 9 744,95 | - | - |
| 24.3.3.2.1.18 | | | - | - | - | 9 744,95 | 9 744,95 | - | - |
| 24.3.3.4 | | | - | - | - | 111 549,66 | 111 549,66 | - | - |
| 24.3.3.4.1 | | | - | - | - | 111 549,66 | 111 549,66 | - | - |

AD
 Caio

| CONTA LOCAL | SALDO INICIAL | | MOVIMENTOS DO PERÍODO | | MOVIMENTOS ACUMULADOS | | SALDO FINAL | |
|---------------|---------------|------------|-----------------------|--------|-----------------------|---------------|-------------|------------|
| | Código | Débito | Crédito | Débito | Crédito | Débito | Crédito | Débito |
| 24.3.3.4.1.04 | - | - | - | - | 111 549,66 | 111 549,66 | - | - |
| 24.3.4 | - | - | - | - | 5 496,85 | 5 496,85 | - | - |
| 24.3.4.1 | - | - | - | - | 1 217,30 | 1 217,30 | - | - |
| 24.3.4.2 | - | - | - | - | 2 690,10 | 2 690,10 | - | - |
| 24.3.4.9 | - | - | - | - | 1 589,45 | 1 589,45 | - | - |
| 24.3.4.9.1 | - | - | - | - | 1 589,45 | 1 589,45 | - | - |
| 24.3.4.9.1.01 | - | - | - | - | 1 589,45 | 1 589,45 | - | - |
| 24.3.5 | - | - | - | - | 443 205,38 | 443 205,38 | - | - |
| 24.3.6 | - | 8 448,88 | - | - | 180 799,59 | 186 427,43 | - | 5 627,84 |
| 24.5 | - | - | - | - | 1 095 576,84 | 1 170 102,52 | - | 74 525,68 |
| 24.5.1 | - | - | - | - | 992 502,55 | 1 067 028,23 | - | 74 525,68 |
| 24.5.1.1 | - | - | - | - | 311 755,29 | 335 325,22 | - | 23 569,93 |
| 24.5.1.1.1 | - | - | - | - | 273 658,44 | 294 291,02 | - | 20 632,58 |
| 24.5.1.1.2 | - | - | - | - | 38 096,85 | 41 034,20 | - | 2 937,35 |
| 24.5.1.2 | - | - | - | - | 680 747,26 | 731 703,01 | - | 50 955,75 |
| 24.5.1.2.1 | - | - | - | - | 592 049,42 | 636 663,08 | - | 44 613,66 |
| 24.5.1.2.2 | - | - | - | - | 88 198,54 | 94 540,63 | - | 6 342,09 |
| 24.5.1.2.9 | - | - | - | - | 499,30 | 499,30 | - | - |
| 24.5.2 | - | - | - | - | 103 074,29 | 103 074,29 | - | - |
| 24.5.2.1 | - | - | - | - | 103 074,29 | 103 074,29 | - | - |
| 24.5.2.1.1 | - | - | - | - | 103 074,29 | 103 074,29 | - | - |
| 24.9 | - | 17 615,25 | - | - | 30 446,32 | 30 446,32 | - | - |
| 24.9.1 | - | - | - | - | 12 295,37 | 12 295,37 | - | - |
| 24.9.2 | - | - | - | - | 511,15 | 511,15 | - | - |
| 24.9.9 | - | 17 615,25 | - | - | 17 639,80 | 17 639,80 | - | - |
| 24.9.9.1 | - | 14 590,08 | - | - | 14 590,08 | 14 590,08 | - | - |
| 24.9.9.1.1 | - | 14 343,00 | - | - | 14 343,00 | 14 343,00 | - | - |
| 24.9.9.1.2 | - | 142,08 | - | - | 142,08 | 142,08 | - | - |
| 24.9.9.1.4 | - | 105,00 | - | - | 105,00 | 105,00 | - | - |
| 24.9.9.2 | - | 3 025,17 | - | - | 3 049,72 | 3 049,72 | - | - |
| 24.9.9.2.1 | - | 3 025,17 | - | - | 3 025,17 | 3 025,17 | - | - |
| 24.9.9.2.3 | - | - | - | - | 24,55 | 24,55 | - | - |
| 26 | - | - | - | - | 1 000 000,00 | 1 000 000,00 | - | - |
| 26.4 | - | - | - | - | 1 000 000,00 | 1 000 000,00 | - | - |
| 26.4.1 | - | - | - | - | 1 000 000,00 | 1 000 000,00 | - | - |
| 26.4.1.1 | - | - | - | - | 1 000 000,00 | 1 000 000,00 | - | - |
| 27 | 3 008,68 | 906 896,27 | - | - | 10 123 434,77 | 11 047 542,04 | - | 924 107,27 |
| 27.1 | - | - | - | - | 6 232 074,02 | 6 232 784,56 | - | 710,54 |
| 27.1.1 | - | - | - | - | 3 433 517,68 | 3 434 228,22 | - | 710,54 |
| 27.1.1.1 | - | - | - | - | 3 433 517,68 | 3 434 228,22 | - | 710,54 |
| 27.1.1.1.1 | - | - | - | - | 3 433 517,68 | 3 434 228,22 | - | 710,54 |
| 27.1.2 | - | - | - | - | 2 798 556,34 | 2 798 556,34 | - | - |
| 27.1.2.1 | - | - | - | - | 2 798 556,34 | 2 798 556,34 | - | - |
| 27.2 | - | 497 605,41 | - | - | 512 352,08 | 1 038 126,52 | - | 525 774,44 |
| 27.2.2 | - | 497 605,41 | - | - | 512 352,08 | 1 038 126,52 | - | 525 774,44 |
| 27.2.2.1 | - | 496 353,03 | - | - | 511 090,16 | 1 011 315,19 | - | 500 225,03 |
| 27.2.2.9 | - | 1 252,38 | - | - | 1 261,92 | 26 811,33 | - | 25 549,41 |
| 27.2.2.9.1 | - | 1 252,38 | - | - | 1 252,38 | 1 283,50 | - | 31,12 |
| 27.2.2.9.9 | - | - | - | - | 9,54 | 25 527,83 | - | 25 518,29 |
| 27.7 | - | 108 835,78 | - | - | 63 527,13 | 185 185,68 | - | 121 658,55 |
| 27.7.1 | - | 108 835,78 | - | - | 63 527,13 | 185 185,68 | - | 121 658,55 |
| 27.7.1.2 | - | 108 835,78 | - | - | 63 527,13 | 185 185,68 | - | 121 658,55 |
| 27.7.1.2.1 | - | 21 766,51 | - | - | - | 21 766,51 | - | 21 766,51 |
| 27.7.1.2.2 | - | 87 069,27 | - | - | 63 527,13 | 163 419,17 | - | 99 892,04 |
| 27.8 | 3 008,68 | 300 455,08 | - | - | 3 315 481,54 | 3 590 867,79 | - | 275 386,25 |

Handwritten signature and initials

| CONTA LOCAL | SALDO INICIAL | | MOVIMENTOS DO PERÍODO | | MOVIMENTOS ACUMULADOS | | SALDO FINAL | |
|----------------------|---------------|------------|-----------------------|--------|-----------------------|--------------|-------------|------------|
| | Código | Débito | Crédito | Débito | Crédito | Débito | Crédito | Débito |
| 27.8.5 | - | - | - | - | 13 319,20 | 13 319,20 | - | - |
| 27.8.5.1 | - | - | - | - | 989,93 | 989,93 | - | - |
| 27.8.5.2 | - | - | - | - | 12 329,27 | 12 329,27 | - | - |
| 27.8.9 | 3 008,68 | 300 455,08 | - | - | 3 302 162,34 | 3 577 548,59 | - | 275 386,25 |
| 27.8.9.1 | 3 008,68 | - | - | - | 66 867,33 | 65 700,63 | 1 166,70 | - |
| 27.8.9.1.9 | 3 008,68 | - | - | - | 66 867,33 | 65 700,63 | 1 166,70 | - |
| 27.8.9.1.9.1 | 3 008,68 | - | - | - | 66 867,33 | 65 700,63 | 1 166,70 | - |
| 27.8.9.1.9.1.9 | 3 008,68 | - | - | - | 66 867,33 | 65 700,63 | 1 166,70 | - |
| 27.8.9.1.9.1.9.6 | - | - | - | - | 5 397,69 | 5 397,69 | - | - |
| 27.8.9.1.9.1.9.7 | 1 715,68 | - | - | - | 60 176,59 | 59 538,93 | 637,66 | - |
| 27.8.9.1.9.1.9.8 | 1 198,44 | - | - | - | 1 198,44 | 763,96 | 434,48 | - |
| 27.8.9.1.9.1.9.9 | 94,56 | - | - | - | 94,61 | 0,05 | 94,56 | - |
| 27.8.9.2 | - | 300 455,08 | - | - | 3 235 295,01 | 3 511 847,96 | - | 276 552,95 |
| 27.8.9.2.9 | - | 300 455,08 | - | - | 3 235 295,01 | 3 511 847,96 | - | 276 552,95 |
| 27.8.9.2.9.1 | - | 300 455,08 | - | - | 3 235 295,01 | 3 511 847,96 | - | 276 552,95 |
| 27.8.9.2.9.1.3 | - | 243 793,07 | - | - | 2 296 665,01 | 2 499 678,71 | - | 203 013,70 |
| 27.8.9.2.9.1.3.2 | - | 243 793,07 | - | - | 2 296 665,01 | 2 499 678,71 | - | 203 013,70 |
| 27.8.9.2.9.1.3.2.2 | - | 242 788,51 | - | - | 2 284 886,36 | 2 486 923,50 | - | 202 037,14 |
| 27.8.9.2.9.1.3.2.2.1 | - | 229 157,14 | - | - | 2 133 243,49 | 2 321 440,79 | - | 188 197,30 |
| 27.8.9.2.9.1.3.2.2.2 | - | 10 126,85 | - | - | 120 951,18 | 129 805,14 | - | 8 853,96 |
| 27.8.9.2.9.1.3.2.2.3 | - | 3 504,52 | - | - | 30 691,69 | 35 677,57 | - | 4 985,88 |
| 27.8.9.2.9.1.3.2.3 | - | 1 004,56 | - | - | 11 778,63 | 12 755,21 | - | 976,56 |
| 27.8.9.2.9.1.3.2.3.1 | - | 962,14 | - | - | 11 138,80 | 12 017,22 | - | 878,42 |
| 27.8.9.2.9.1.3.2.3.2 | - | 33,22 | - | - | 564,33 | 648,59 | - | 84,26 |
| 27.8.9.2.9.1.3.2.3.3 | - | 9,20 | - | - | 75,52 | 89,40 | - | 13,88 |
| 27.8.9.2.9.1.9 | - | 56 662,01 | - | - | 938 630,00 | 1 012 169,25 | - | 73 539,25 |
| 27.8.9.2.9.1.9.1 | - | - | - | - | 13 305,56 | 13 305,56 | - | - |
| 27.8.9.2.9.1.9.1.1 | - | - | - | - | 13 041,18 | 13 041,18 | - | - |
| 27.8.9.2.9.1.9.1.2 | - | - | - | - | 59,90 | 59,90 | - | - |
| 27.8.9.2.9.1.9.1.3 | - | - | - | - | 204,48 | 204,48 | - | - |
| 27.8.9.2.9.1.9.2 | - | - | - | - | 2 859,57 | 2 859,57 | - | - |
| 27.8.9.2.9.1.9.2.1 | - | - | - | - | 2 859,57 | 2 859,57 | - | - |
| 27.8.9.2.9.1.9.3 | - | - | - | - | 34 882,08 | 34 882,08 | - | - |
| 27.8.9.2.9.1.9.4 | - | 4 584,12 | - | - | 430 875,81 | 444 386,48 | - | 13 510,67 |
| 27.8.9.2.9.1.9.4.1 | - | 4 584,12 | - | - | 430 875,81 | 444 386,48 | - | 13 510,67 |
| 27.8.9.2.9.1.9.4.1.1 | - | - | - | - | 7 056,24 | 7 056,24 | - | - |
| 27.8.9.2.9.1.9.4.1.2 | - | 4 584,12 | - | - | 423 819,57 | 437 330,24 | - | 13 510,67 |
| 27.8.9.2.9.1.9.5 | - | - | - | - | 427 745,10 | 427 745,10 | - | - |
| 27.8.9.2.9.1.9.5.1 | - | - | - | - | 345 429,93 | 345 429,93 | - | - |
| 27.8.9.2.9.1.9.5.2 | - | - | - | - | 82 315,17 | 82 315,17 | - | - |
| 27.8.9.2.9.1.9.6 | - | - | - | - | 21 587,91 | 21 587,91 | - | - |
| 27.8.9.2.9.1.9.6.1 | - | - | - | - | 21 587,91 | 21 587,91 | - | - |
| 27.8.9.2.9.1.9.7 | - | - | - | - | 1 779,24 | 1 779,24 | - | - |
| 27.8.9.2.9.1.9.8 | - | 52 077,89 | - | - | 5 594,73 | 65 623,31 | - | 60 028,58 |
| 27.8.9.2.9.1.9.8.1 | - | 2 127,47 | - | - | 2 763,44 | 4 748,79 | - | 1 985,35 |
| 27.8.9.2.9.1.9.8.3 | - | 49 950,42 | - | - | 2 831,29 | 60 874,52 | - | 58 043,23 |
| 27.8.9.2.9.1.9.8.3.1 | - | 31 369,68 | - | - | - | 31 369,68 | - | 31 369,68 |
| 27.8.9.2.9.1.9.8.3.2 | - | 3 241,93 | - | - | - | 3 241,93 | - | 3 241,93 |
| 27.8.9.2.9.1.9.8.3.3 | - | 15 338,81 | - | - | 2 831,29 | 26 262,91 | - | 23 431,62 |
| 27.9 | - | - | - | - | - | 577,49 | - | 577,49 |
| 27.9.9 | - | - | - | - | - | 577,49 | - | 577,49 |
| 27.9.9.1 | - | - | - | - | - | 577,49 | - | 577,49 |
| 28 | 10 193,92 | - | - | - | 193 951,86 | 177 271,02 | 16 680,84 | - |
| 28.1 | 10 193,92 | - | - | - | 193 951,86 | 177 271,02 | 16 680,84 | - |
| 28.1.9 | 10 193,92 | - | - | - | 193 951,86 | 177 271,02 | 16 680,84 | - |

Acusado

| CONTA LOCAL Código | SALDO INICIAL | | MOVIMENTOS DO PERÍODO | | MOVIMENTOS ACUMULADOS | | SALDO FINAL | |
|-----------------------|---------------|---------------|-----------------------|---------|-----------------------|---------------|---------------|---------|
| | Debito | Crédito | Debito | Crédito | Debito | Crédito | Debito | Crédito |
| 28.1.9.01 | 10 193,92 | - | - | - | 26 874,76 | 10 193,92 | 16 680,84 | - |
| 28.1.9.01.9 | 10 193,92 | - | - | - | 26 874,76 | 10 193,92 | 16 680,84 | - |
| 28.1.9.01.9.1 | 10 193,92 | - | - | - | 26 874,76 | 10 193,92 | 16 680,84 | - |
| 28.1.9.02 | - | - | - | - | 167 077,10 | 167 077,10 | - | - |
| 28.1.9.02.9 | - | - | - | - | 167 077,10 | 167 077,10 | - | - |
| 28.1.9.02.9.2 | - | - | - | - | 167 077,10 | 167 077,10 | - | - |
| 3 | 254 903,60 | - | - | - | 916 671,59 | 625 389,46 | 291 282,13 | - |
| 31 | - | - | - | - | 329 232,69 | 329 232,69 | - | - |
| 31.2 | - | - | - | - | 328 635,68 | 328 635,68 | - | - |
| 31.2.9 | - | - | - | - | 328 635,68 | 328 635,68 | - | - |
| 31.2.9.1 | - | - | - | - | 1 288,21 | 1 288,21 | - | - |
| 31.2.9.1.3 | - | - | - | - | 1 064,79 | 1 064,79 | - | - |
| 31.2.9.1.9 | - | - | - | - | 223,42 | 223,42 | - | - |
| 31.2.9.2 | - | - | - | - | 4 245,38 | 4 245,38 | - | - |
| 31.2.9.3 | - | - | - | - | 13 505,00 | 13 505,00 | - | - |
| 31.2.9.4 | - | - | - | - | 47 416,47 | 47 416,47 | - | - |
| 31.2.9.9 | - | - | - | - | 262 180,62 | 262 180,62 | - | - |
| 31.7 | - | - | - | - | 597,01 | 597,01 | - | - |
| 31.7.2 | - | - | - | - | 597,01 | 597,01 | - | - |
| 31.7.2.9 | - | - | - | - | 597,01 | 597,01 | - | - |
| 31.7.2.9.2 | - | - | - | - | 17,78 | 17,78 | - | - |
| 31.7.2.9.3 | - | - | - | - | 63,72 | 63,72 | - | - |
| 31.7.2.9.4 | - | - | - | - | 8,75 | 8,75 | - | - |
| 31.7.2.9.9 | - | - | - | - | 506,76 | 506,76 | - | - |
| 33 | 254 903,60 | - | - | - | 587 327,41 | 296 045,28 | 291 282,13 | - |
| 33.8 | 254 903,60 | - | - | - | 587 327,41 | 296 045,28 | 291 282,13 | - |
| 33.8.9 | 254 903,60 | - | - | - | 587 327,41 | 296 045,28 | 291 282,13 | - |
| 33.8.9.1 | 245 743,23 | - | - | - | 555 471,67 | 280 471,80 | 274 999,87 | - |
| 33.8.9.2 | 9 160,37 | - | - | - | 31 855,74 | 15 573,48 | 16 282,26 | - |
| 38 | - | - | - | - | 111,49 | 111,49 | - | - |
| 38.3 | - | - | - | - | 111,49 | 111,49 | - | - |
| 38.3.9 | - | - | - | - | 111,49 | 111,49 | - | - |
| 4 | 92 440 982,55 | 60 816 184,49 | - | - | 102 628 866,63 | 71 286 241,74 | 31 342 624,89 | - |
| 43 | 89 784 085,75 | 60 193 888,82 | - | - | 94 167 174,57 | 64 250 148,22 | 29 917 026,35 | - |
| 43.0 | 81 716 294,44 | - | - | - | 85 233 385,11 | - | 85 233 385,11 | - |
| 43.0.3 | 81 716 294,44 | - | - | - | 85 233 385,11 | - | 85 233 385,11 | - |
| 43.0.3.5 | 30 504 768,28 | - | - | - | 31 337 985,04 | - | 31 337 985,04 | - |
| 43.0.3.5.1 | 21 020 035,60 | - | - | - | 21 770 659,72 | - | 21 770 659,72 | - |
| 43.0.3.5.2 | 3 922 667,73 | - | - | - | 3 922 667,73 | - | 3 922 667,73 | - |
| 43.0.3.5.3 | 1 184 540,71 | - | - | - | 1 202 913,35 | - | 1 202 913,35 | - |
| 43.0.3.5.4 | 3 813 010,97 | - | - | - | 3 813 010,97 | - | 3 813 010,97 | - |
| 43.0.3.5.9 | 564 513,27 | - | - | - | 628 733,27 | - | 628 733,27 | - |
| 43.0.3.6 | 38 360 067,52 | - | - | - | 41 043 941,43 | - | 41 043 941,43 | - |
| 43.0.3.6.1 | 4 254 319,33 | - | - | - | 4 254 319,33 | - | 4 254 319,33 | - |
| 43.0.3.6.2 | 4 878 495,43 | - | - | - | 4 878 495,43 | - | 4 878 495,43 | - |
| 43.0.3.6.3 | 29 141,65 | - | - | - | 29 141,65 | - | 29 141,65 | - |
| 43.0.3.6.4 | 8 588,79 | - | - | - | 8 588,79 | - | 8 588,79 | - |
| 43.0.3.6.5 | 759 886,45 | - | - | - | 759 886,45 | - | 759 886,45 | - |
| 43.0.3.6.6 | 11 286 693,48 | - | - | - | 12 121 644,42 | - | 12 121 644,42 | - |
| 43.0.3.6.7 | 17 086 606,34 | - | - | - | 18 935 529,31 | - | 18 935 529,31 | - |
| 43.0.3.6.9 | 56 336,05 | - | - | - | 56 336,05 | - | 56 336,05 | - |
| 43.0.3.9 | 12 851 458,64 | - | - | - | 12 851 458,64 | - | 12 851 458,64 | - |
| 43.0.3.9.1 | 12 851 458,64 | - | - | - | 12 851 458,64 | - | 12 851 458,64 | - |
| 43.0.3.9.1.1 | 12 851 458,64 | - | - | - | 12 851 458,64 | - | 12 851 458,64 | - |
| 43.1 | 1 067 918,85 | - | - | - | 1 067 918,85 | - | 1 067 918,85 | - |

Caris

| CONTA LOCAL | SALDO INICIAL | | MOVIMENTOS DO PERÍODO | | MOVIMENTOS ACUMULADOS | | SALDO FINAL | |
|-------------|---------------|--------|-----------------------|--------|-----------------------|------------|--------------|--------|
| | Código | Débito | Crédito | Débito | Crédito | Débito | Crédito | Débito |
| 43.1.9 | 1 067 918,85 | - | - | - | 1 067 918,85 | - | 1 067 918,85 | - |
| 43.1.9.1 | 1 067 918,85 | - | - | - | 1 067 918,85 | - | 1 067 918,85 | - |
| 43.1.9.1.1 | 875 713,54 | - | - | - | 875 713,54 | - | 875 713,54 | - |
| 43.1.9.1.2 | 189 711,32 | - | - | - | 189 711,32 | - | 189 711,32 | - |
| 43.1.9.1.3 | 2 493,99 | - | - | - | 2 493,99 | - | 2 493,99 | - |
| 43.2 | 1 782 155,03 | - | - | - | 1 782 155,03 | - | 1 782 155,03 | - |
| 43.2.1 | 1 655 855,13 | - | - | - | 1 655 855,13 | - | 1 655 855,13 | - |
| 43.2.1.1 | 503 277,09 | - | - | - | 503 277,09 | - | 503 277,09 | - |
| 43.2.1.3 | 1 152 578,04 | - | - | - | 1 152 578,04 | - | 1 152 578,04 | - |
| 43.2.9 | 126 299,90 | - | - | - | 126 299,90 | - | 126 299,90 | - |
| 43.2.9.1 | 126 299,90 | - | - | - | 126 299,90 | - | 126 299,90 | - |
| 43.2.9.1.2 | 126 299,90 | - | - | - | 126 299,90 | - | 126 299,90 | - |
| 43.3 | 2 171 166,78 | - | - | - | 2 471 423,03 | 154 142,86 | 2 317 286,17 | - |
| 43.3.2 | 172 491,82 | - | - | - | 196 176,65 | - | 196 176,65 | - |
| 43.3.2.1 | 11 952,00 | - | - | - | 11 952,00 | - | 11 952,00 | - |
| 43.3.2.1.2 | 11 952,00 | - | - | - | 11 952,00 | - | 11 952,00 | - |
| 43.3.2.3 | 90 225,54 | - | - | - | 90 225,54 | - | 90 225,54 | - |
| 43.3.2.3.1 | 90 225,54 | - | - | - | 90 225,54 | - | 90 225,54 | - |
| 43.3.2.7 | 69 736,90 | - | - | - | 93 421,73 | - | 93 421,73 | - |
| 43.3.2.7.1 | 3 381,85 | - | - | - | 3 381,85 | - | 3 381,85 | - |
| 43.3.2.7.3 | 66 355,05 | - | - | - | 90 039,88 | - | 90 039,88 | - |
| 43.3.2.8 | 577,38 | - | - | - | 577,38 | - | 577,38 | - |
| 43.3.2.8.2 | 577,38 | - | - | - | 577,38 | - | 577,38 | - |
| 43.3.7 | 1 958 347,84 | - | - | - | 2 222 669,26 | 151 415,33 | 2 071 253,93 | - |
| 43.3.7.2 | 1 474 834,65 | - | - | - | 1 669 926,16 | 142 794,41 | 1 527 131,75 | - |
| 43.3.7.3 | 368 872,63 | - | - | - | 438 102,54 | 5 080,92 | 433 021,62 | - |
| 43.3.7.6 | 114 640,56 | - | - | - | 114 640,56 | 3 540,00 | 111 100,56 | - |
| 43.3.7.6.1 | 29 867,74 | - | - | - | 29 867,74 | 3 540,00 | 26 327,74 | - |
| 43.3.7.6.2 | 21 454,21 | - | - | - | 21 454,21 | - | 21 454,21 | - |
| 43.3.7.6.3 | 63 318,61 | - | - | - | 63 318,61 | - | 63 318,61 | - |
| 43.3.9 | 40 327,12 | - | - | - | 52 583,12 | 2 727,53 | 49 855,59 | - |
| 43.3.9.1 | - | - | - | - | 202,00 | - | 202,00 | - |
| 43.3.9.2 | 39 948,88 | - | - | - | 52 002,88 | 2 727,53 | 49 275,35 | - |
| 43.3.9.3 | 378,24 | - | - | - | 378,24 | - | 378,24 | - |
| 43.4 | 1 874 321,66 | - | - | - | 2 009 809,90 | 103 459,80 | 1 906 350,10 | - |
| 43.4.2 | 1 670 624,38 | - | - | - | 1 800 659,90 | 100 733,44 | 1 699 926,46 | - |
| 43.4.2.1 | 95 821,05 | - | - | - | 124 601,13 | 147,21 | 124 453,92 | - |
| 43.4.2.1.3 | 95 821,05 | - | - | - | 124 601,13 | 147,21 | 124 453,92 | - |
| 43.4.2.3 | 1 496 301,92 | - | - | - | 1 597 557,36 | 100 586,23 | 1 496 971,13 | - |
| 43.4.2.3.1 | 674 681,21 | - | - | - | 712 404,56 | 47 669,78 | 664 734,78 | - |
| 43.4.2.3.2 | 698 766,78 | - | - | - | 732 536,96 | 21 216,15 | 711 320,81 | - |
| 43.4.2.3.3 | 122 853,93 | - | - | - | 152 615,84 | 31 700,30 | 120 915,54 | - |
| 43.4.2.7 | 78 501,41 | - | - | - | 78 501,41 | - | 78 501,41 | - |
| 43.4.2.7.2 | 34 955,40 | - | - | - | 34 955,40 | - | 34 955,40 | - |
| 43.4.2.7.3 | 43 546,01 | - | - | - | 43 546,01 | - | 43 546,01 | - |
| 43.4.9 | 203 697,28 | - | - | - | 209 150,00 | 2 726,36 | 206 423,64 | - |
| 43.4.9.1 | 203 697,28 | - | - | - | 206 423,64 | - | 206 423,64 | - |
| 43.4.9.1.1 | 4 222,30 | - | - | - | 4 222,30 | - | 4 222,30 | - |
| 43.4.9.1.2 | 18 938,26 | - | - | - | 18 938,26 | - | 18 938,26 | - |
| 43.4.9.1.3 | 180 536,72 | - | - | - | 183 263,08 | - | 183 263,08 | - |
| 43.4.9.2 | - | - | - | - | 2 726,36 | 2 726,36 | - | - |
| 43.4.9.2.3 | - | - | - | - | 2 726,36 | 2 726,36 | - | - |
| 43.5 | 701 710,23 | - | - | - | 846 430,73 | 3 517,97 | 842 912,76 | - |
| 43.5.1 | 422 279,48 | - | - | - | 559 876,92 | 767,95 | 559 108,97 | - |
| 43.5.1.1 | 391 439,14 | - | - | - | 528 709,74 | 719,66 | 527 990,08 | - |

AD

| CONTA LOCAL | SALDO INICIAL | | MOVIMENTOS DO PERÍODO | | MOVIMENTOS ACUMULADOS | | SALDO FINAL | |
|--------------|---------------|--------|-----------------------|--------|-----------------------|-----------|-------------|--------|
| | Código | Debito | Crédito | Debito | Crédito | Debito | Crédito | Debito |
| 43.5.1.1.1 | 26 245,34 | - | - | - | 28 374,34 | - | 28 374,34 | - |
| 43.5.1.1.2 | 8 452,59 | - | - | - | 10 964,81 | - | 10 964,81 | - |
| 43.5.1.1.3 | 356 741,21 | - | - | - | 489 370,59 | 719,66 | 488 650,93 | - |
| 43.5.1.2 | 30 840,34 | - | - | - | 31 167,18 | 48,29 | 31 118,89 | - |
| 43.5.1.2.1 | 2 519,40 | - | - | - | 2 579,30 | - | 2 579,30 | - |
| 43.5.1.2.2 | 679,31 | - | - | - | 773,21 | - | 773,21 | - |
| 43.5.1.2.3 | 27 647,63 | - | - | - | 27 814,67 | 48,29 | 27 766,38 | - |
| 43.5.2 | 127 326,84 | - | - | - | 133 270,66 | 453,06 | 132 817,60 | - |
| 43.5.2.1 | 36 040,00 | - | - | - | 41 983,82 | 453,06 | 41 530,76 | - |
| 43.5.2.1.1 | 106,08 | - | - | - | 106,08 | - | 106,08 | - |
| 43.5.2.1.3 | 35 939,92 | - | - | - | 41 877,74 | 453,06 | 41 424,68 | - |
| 43.5.2.2 | 91 286,84 | - | - | - | 91 286,84 | - | 91 286,84 | - |
| 43.5.2.2.3 | 91 286,84 | - | - | - | 91 286,84 | - | 91 286,84 | - |
| 43.5.3 | 149 053,37 | - | - | - | 150 232,61 | 2 296,96 | 147 935,65 | - |
| 43.5.3.1 | 6 222,40 | - | - | - | 6 222,40 | - | 6 222,40 | - |
| 43.5.3.2 | 3 048,22 | - | - | - | 3 048,22 | - | 3 048,22 | - |
| 43.5.3.3 | 139 782,75 | - | - | - | 140 961,99 | 2 296,96 | 138 665,03 | - |
| 43.5.9 | 3 050,54 | - | - | - | 3 050,54 | - | 3 050,54 | - |
| 43.5.9.1 | 3 050,54 | - | - | - | 3 050,54 | - | 3 050,54 | - |
| 43.5.9.1.1 | 532,21 | - | - | - | 532,21 | - | 532,21 | - |
| 43.5.9.1.2 | 243,96 | - | - | - | 243,96 | - | 243,96 | - |
| 43.5.9.1.3 | 2 274,37 | - | - | - | 2 274,37 | - | 2 274,37 | - |
| 43.7 | 470 518,76 | - | - | - | 511 336,27 | 14 455,40 | 496 880,87 | - |
| 43.7.1 | 249 285,95 | - | - | - | 256 536,05 | 8 913,52 | 247 622,53 | - |
| 43.7.1.1 | 4 495,62 | - | - | - | 4 723,62 | 167,11 | 4 556,51 | - |
| 43.7.1.1.1 | 2 704,41 | - | - | - | 2 704,41 | 32,27 | 2 672,14 | - |
| 43.7.1.1.2 | 1 542,63 | - | - | - | 1 770,63 | 134,84 | 1 635,79 | - |
| 43.7.1.1.3 | 248,58 | - | - | - | 248,58 | - | 248,58 | - |
| 43.7.1.2 | 241 681,12 | - | - | - | 248 042,59 | 8 746,41 | 239 296,18 | - |
| 43.7.1.2.9 | 241 681,12 | - | - | - | 248 042,59 | 8 746,41 | 239 296,18 | - |
| 43.7.1.2.9.1 | 89 791,83 | - | - | - | 95 056,27 | 8 005,08 | 87 051,19 | - |
| 43.7.1.2.9.2 | 37 093,17 | - | - | - | 37 582,17 | - | 37 582,17 | - |
| 43.7.1.2.9.3 | 114 796,12 | - | - | - | 115 404,15 | 741,33 | 114 662,82 | - |
| 43.7.1.9 | 3 109,21 | - | - | - | 3 769,84 | - | 3 769,84 | - |
| 43.7.1.9.1 | 3 109,21 | - | - | - | 3 769,84 | - | 3 769,84 | - |
| 43.7.1.9.1.1 | 23,12 | - | - | - | 683,75 | - | 683,75 | - |
| 43.7.1.9.1.3 | 3 086,09 | - | - | - | 3 086,09 | - | 3 086,09 | - |
| 43.7.2 | 128 483,46 | - | - | - | 137 740,26 | 4 575,44 | 133 164,82 | - |
| 43.7.2.1 | 34 966,83 | - | - | - | 40 293,00 | - | 40 293,00 | - |
| 43.7.2.1.1 | 14 785,84 | - | - | - | 15 082,84 | - | 15 082,84 | - |
| 43.7.2.1.2 | 3 851,74 | - | - | - | 5 012,86 | - | 5 012,86 | - |
| 43.7.2.1.3 | 16 329,25 | - | - | - | 20 197,30 | - | 20 197,30 | - |
| 43.7.2.2 | 823,78 | - | - | - | 823,78 | - | 823,78 | - |
| 43.7.2.2.3 | 823,78 | - | - | - | 823,78 | - | 823,78 | - |
| 43.7.2.3 | 8 764,19 | - | - | - | 8 764,19 | - | 8 764,19 | - |
| 43.7.2.3.1 | 2 246,62 | - | - | - | 2 246,62 | - | 2 246,62 | - |
| 43.7.2.3.2 | 1 639,70 | - | - | - | 1 639,70 | - | 1 639,70 | - |
| 43.7.2.3.3 | 4 877,87 | - | - | - | 4 877,87 | - | 4 877,87 | - |
| 43.7.2.4 | 183,29 | - | - | - | 341,29 | - | 341,29 | - |
| 43.7.2.4.1 | - | - | - | - | 158,00 | - | 158,00 | - |
| 43.7.2.4.3 | 183,29 | - | - | - | 183,29 | - | 183,29 | - |
| 43.7.2.5 | 63 341,51 | - | - | - | 65 812,44 | 1 782,68 | 64 029,76 | - |
| 43.7.2.5.1 | 2 088,53 | - | - | - | 2 756,67 | - | 2 756,67 | - |
| 43.7.2.5.2 | 7 537,90 | - | - | - | 7 537,90 | - | 7 537,90 | - |
| 43.7.2.5.3 | 53 715,08 | - | - | - | 55 517,87 | 1 782,68 | 53 735,19 | - |

Handwritten signature and initials

| CONTA LOCAL | SALDO INICIAL | | MOVIMENTOS DO PERÍODO | | MOVIMENTOS ACUMULADOS | | SALDO FINAL | | |
|----------------|---------------|-----------|-----------------------|--------|-----------------------|------------|---------------|------------|---------------|
| | Código | Débito | Crédito | Débito | Crédito | Débito | Crédito | Débito | Crédito |
| 43.7.2.6 | | 2 907,85 | - | - | - | 3 067,85 | - | 3 067,85 | - |
| 43.7.2.6.1 | | 1 540,68 | - | - | - | 1 700,68 | - | 1 700,68 | - |
| 43.7.2.6.2 | | 857,65 | - | - | - | 857,65 | - | 857,65 | - |
| 43.7.2.6.3 | | 509,52 | - | - | - | 509,52 | - | 509,52 | - |
| 43.7.2.9 | | 17 496,01 | - | - | - | 18 637,71 | 2 792,76 | 15 844,95 | - |
| 43.7.2.9.1 | | 17 496,01 | - | - | - | 18 637,71 | 2 792,76 | 15 844,95 | - |
| 43.7.2.9.1.1 | | 4 383,09 | - | - | - | 4 681,09 | 389,11 | 4 291,98 | - |
| 43.7.2.9.1.2 | | 4 550,67 | - | - | - | 4 550,67 | - | 4 550,67 | - |
| 43.7.2.9.1.3 | | 8 562,25 | - | - | - | 9 405,95 | 2 403,65 | 7 002,30 | - |
| 43.7.3 | | 2 475,98 | - | - | - | 2 475,98 | - | 2 475,98 | - |
| 43.7.3.1 | | 2 475,98 | - | - | - | 2 475,98 | - | 2 475,98 | - |
| 43.7.3.1.1 | | 60,98 | - | - | - | 60,98 | - | 60,98 | - |
| 43.7.3.1.2 | | 2 415,00 | - | - | - | 2 415,00 | - | 2 415,00 | - |
| 43.7.4 | | 2 450,25 | - | - | - | 2 450,25 | - | 2 450,25 | - |
| 43.7.4.1 | | 2 450,25 | - | - | - | 2 450,25 | - | 2 450,25 | - |
| 43.7.9 | | 87 823,12 | - | - | - | 112 133,73 | 966,44 | 111 167,29 | - |
| 43.7.9.1 | | 36 274,37 | - | - | - | 40 305,37 | 724,27 | 39 581,10 | - |
| 43.7.9.2 | | 31 478,86 | - | - | - | 31 615,74 | 143,32 | 31 472,42 | - |
| 43.7.9.3 | | 20 069,89 | - | - | - | 40 212,62 | 98,85 | 40 113,77 | - |
| 43.8 | | - | 60 193 888,82 | - | - | 244 709,65 | 63 974 572,19 | - | 63 729 862,54 |
| 43.8.0 | | - | 55 179 493,14 | - | - | - | 58 379 578,76 | - | 58 379 578,76 |
| 43.8.0.3 | | - | 55 179 493,14 | - | - | - | 58 379 578,76 | - | 58 379 578,76 |
| 43.8.0.3.5 | | - | 18 957 995,78 | - | - | - | 20 468 992,93 | - | 20 468 992,93 |
| 43.8.0.3.5.1 | | - | 12 189 497,33 | - | - | - | 13 237 373,84 | - | 13 237 373,84 |
| 43.8.0.3.5.2 | | - | 2 276 197,07 | - | - | - | 2 466 449,80 | - | 2 466 449,80 |
| 43.8.0.3.5.3 | | - | 845 568,69 | - | - | - | 896 349,39 | - | 896 349,39 |
| 43.8.0.3.5.4 | | - | 3 618 507,03 | - | - | - | 3 809 157,58 | - | 3 809 157,58 |
| 43.8.0.3.5.9 | | - | 28 225,66 | - | - | - | 59 662,32 | - | 59 662,32 |
| 43.8.0.3.6 | | - | 23 370 038,72 | - | - | - | 25 059 127,19 | - | 25 059 127,19 |
| 43.8.0.3.6.1 | | - | 3 592 396,05 | - | - | - | 3 782 858,32 | - | 3 782 858,32 |
| 43.8.0.3.6.2 | | - | 3 220 563,02 | - | - | - | 3 403 149,22 | - | 3 403 149,22 |
| 43.8.0.3.6.3 | | - | 19 699,88 | - | - | - | 20 644,06 | - | 20 644,06 |
| 43.8.0.3.6.4 | | - | 8 588,79 | - | - | - | 8 588,79 | - | 8 588,79 |
| 43.8.0.3.6.5 | | - | 446 208,05 | - | - | - | 472 302,77 | - | 472 302,77 |
| 43.8.0.3.6.6 | | - | 5 025 594,02 | - | - | - | 5 520 108,15 | - | 5 520 108,15 |
| 43.8.0.3.6.7 | | - | 11 042 763,03 | - | - | - | 11 834 964,39 | - | 11 834 964,39 |
| 43.8.0.3.6.9 | | - | 14 225,88 | - | - | - | 16 511,49 | - | 16 511,49 |
| 43.8.0.3.9 | | - | 12 851 458,64 | - | - | - | 12 851 458,64 | - | 12 851 458,64 |
| 43.8.0.3.9.1 | | - | 12 851 458,64 | - | - | - | 12 851 458,64 | - | 12 851 458,64 |
| 43.8.0.3.9.1.1 | | - | 12 851 458,64 | - | - | - | 12 851 458,64 | - | 12 851 458,64 |
| 43.8.2 | | - | 851 700,50 | - | - | - | 917 833,28 | - | 917 833,28 |
| 43.8.2.1 | | - | 759 309,45 | - | - | - | 812 812,24 | - | 812 812,24 |
| 43.8.2.1.1 | | - | 290 118,50 | - | - | - | 320 569,73 | - | 320 569,73 |
| 43.8.2.1.3 | | - | 469 190,95 | - | - | - | 492 242,51 | - | 492 242,51 |
| 43.8.2.9 | | - | 92 391,05 | - | - | - | 105 021,04 | - | 105 021,04 |
| 43.8.2.9.1 | | - | 92 391,05 | - | - | - | 105 021,04 | - | 105 021,04 |
| 43.8.2.9.1.2 | | - | 92 391,05 | - | - | - | 105 021,04 | - | 105 021,04 |
| 43.8.3 | | - | 1 608 875,18 | - | - | 149 576,29 | 1 869 421,23 | - | 1 719 844,94 |
| 43.8.3.2 | | - | 172 491,82 | - | - | - | 176 439,32 | - | 176 439,32 |
| 43.8.3.2.1 | | - | 11 952,00 | - | - | - | 11 952,00 | - | 11 952,00 |
| 43.8.3.2.1.2 | | - | 11 952,00 | - | - | - | 11 952,00 | - | 11 952,00 |
| 43.8.3.2.3 | | - | 90 225,54 | - | - | - | 90 225,54 | - | 90 225,54 |
| 43.8.3.2.3.1 | | - | 90 225,54 | - | - | - | 90 225,54 | - | 90 225,54 |
| 43.8.3.2.7 | | - | 69 736,90 | - | - | - | 73 684,40 | - | 73 684,40 |
| 43.8.3.2.7.1 | | - | 3 381,85 | - | - | - | 3 381,85 | - | 3 381,85 |

[Handwritten signature]

| CONTA LOCAL Código | SALDO INICIAL | | MOVIMENTOS DO PERÍODO | | MOVIMENTOS ACUMULADOS | | SALDO FINAL | |
|-----------------------|---------------|--------------|-----------------------|---------|-----------------------|--------------|-------------|--------------|
| | Débito | Crédito | Débito | Crédito | Débito | Crédito | Débito | Crédito |
| 43.8.3.2.7.3 | - | 66 355,05 | - | - | - | 70 302,55 | - | 70 302,55 |
| 43.8.3.2.8 | - | 577,38 | - | - | - | 577,38 | - | 577,38 |
| 43.8.3.2.8.2 | - | 577,38 | - | - | - | 577,38 | - | 577,38 |
| 43.8.3.7 | - | 1 401 673,50 | - | - | 146 848,76 | 1 655 143,89 | - | 1 508 295,13 |
| 43.8.3.7.2 | - | 1 037 271,72 | - | - | 140 951,45 | 1 247 637,27 | - | 1 106 685,82 |
| 43.8.3.7.3 | - | 259 084,17 | - | - | 3 368,74 | 300 783,97 | - | 297 415,23 |
| 43.8.3.7.6 | - | 105 317,61 | - | - | 2 528,57 | 106 722,65 | - | 104 194,08 |
| 43.8.3.7.6.1 | - | 21 891,66 | - | - | 2 528,57 | 23 063,17 | - | 20 534,60 |
| 43.8.3.7.6.2 | - | 20 107,34 | - | - | - | 20 340,87 | - | 20 340,87 |
| 43.8.3.7.6.3 | - | 63 318,61 | - | - | - | 63 318,61 | - | 63 318,61 |
| 43.8.3.9 | - | 34 709,86 | - | - | 2 727,53 | 37 838,02 | - | 35 110,49 |
| 43.8.3.9.1 | - | - | - | - | - | 25,25 | - | 25,25 |
| 43.8.3.9.2 | - | 34 331,62 | - | - | 2 727,53 | 37 434,53 | - | 34 707,00 |
| 43.8.3.9.3 | - | 378,24 | - | - | - | 378,24 | - | 378,24 |
| 43.8.4 | - | 1 483 606,14 | - | - | 78 396,02 | 1 661 722,04 | - | 1 583 326,02 |
| 43.8.4.2 | - | 1 281 148,84 | - | - | 78 396,02 | 1 458 384,57 | - | 1 379 988,55 |
| 43.8.4.2.1 | - | 75 170,03 | - | - | - | 92 653,76 | - | 92 653,76 |
| 43.8.4.2.1.3 | - | 75 170,03 | - | - | - | 92 653,76 | - | 92 653,76 |
| 43.8.4.2.3 | - | 1 127 477,40 | - | - | 78 396,02 | 1 287 229,40 | - | 1 208 833,38 |
| 43.8.4.2.3.1 | - | 490 433,19 | - | - | 47 669,78 | 583 103,13 | - | 535 433,35 |
| 43.8.4.2.3.2 | - | 549 798,37 | - | - | 21 216,15 | 604 219,11 | - | 583 002,96 |
| 43.8.4.2.3.3 | - | 87 245,84 | - | - | 9 510,09 | 99 907,16 | - | 90 397,07 |
| 43.8.4.2.7 | - | 78 501,41 | - | - | - | 78 501,41 | - | 78 501,41 |
| 43.8.4.2.7.2 | - | 34 955,40 | - | - | - | 34 955,40 | - | 34 955,40 |
| 43.8.4.2.7.3 | - | 43 546,01 | - | - | - | 43 546,01 | - | 43 546,01 |
| 43.8.4.9 | - | 202 457,30 | - | - | - | 203 337,47 | - | 203 337,47 |
| 43.8.4.9.1 | - | 202 457,30 | - | - | - | 203 337,47 | - | 203 337,47 |
| 43.8.4.9.1.1 | - | 4 222,30 | - | - | - | 4 222,30 | - | 4 222,30 |
| 43.8.4.9.1.2 | - | 17 698,28 | - | - | - | 18 124,06 | - | 18 124,06 |
| 43.8.4.9.1.3 | - | 180 536,72 | - | - | - | 180 991,11 | - | 180 991,11 |
| 43.8.5 | - | 649 303,54 | - | - | 2 895,84 | 704 514,87 | - | 701 619,03 |
| 43.8.5.1 | - | 390 642,70 | - | - | 145,82 | 440 804,54 | - | 440 658,72 |
| 43.8.5.1.1 | - | 362 126,40 | - | - | 97,53 | 410 515,15 | - | 410 417,62 |
| 43.8.5.1.1.1 | - | 20 804,19 | - | - | - | 23 790,92 | - | 23 790,92 |
| 43.8.5.1.1.2 | - | 7 168,48 | - | - | - | 8 124,57 | - | 8 124,57 |
| 43.8.5.1.1.3 | - | 334 153,73 | - | - | 97,53 | 378 599,66 | - | 378 502,13 |
| 43.8.5.1.2 | - | 28 516,30 | - | - | 48,29 | 30 289,39 | - | 30 241,10 |
| 43.8.5.1.2.1 | - | 2 419,03 | - | - | - | 2 473,82 | - | 2 473,82 |
| 43.8.5.1.2.2 | - | 662,42 | - | - | - | 693,29 | - | 693,29 |
| 43.8.5.1.2.3 | - | 25 434,85 | - | - | 48,29 | 27 122,28 | - | 27 073,99 |
| 43.8.5.2 | - | 123 373,81 | - | - | 453,06 | 124 859,01 | - | 124 405,95 |
| 43.8.5.2.1 | - | 32 086,97 | - | - | 453,06 | 33 572,17 | - | 33 119,11 |
| 43.8.5.2.1.1 | - | 106,08 | - | - | - | 106,08 | - | 106,08 |
| 43.8.5.2.1.3 | - | 31 980,89 | - | - | 453,06 | 33 466,09 | - | 33 013,03 |
| 43.8.5.2.2 | - | 91 286,84 | - | - | - | 91 286,84 | - | 91 286,84 |
| 43.8.5.2.2.3 | - | 91 286,84 | - | - | - | 91 286,84 | - | 91 286,84 |
| 43.8.5.3 | - | 132 689,92 | - | - | 2 296,96 | 136 003,25 | - | 133 706,29 |
| 43.8.5.3.1 | - | 5 072,34 | - | - | - | 5 300,01 | - | 5 300,01 |
| 43.8.5.3.2 | - | 2 034,06 | - | - | - | 2 296,51 | - | 2 296,51 |
| 43.8.5.3.3 | - | 125 583,52 | - | - | 2 296,96 | 128 406,73 | - | 126 109,77 |
| 43.8.5.9 | - | 2 597,11 | - | - | - | 2 848,07 | - | 2 848,07 |
| 43.8.5.9.1 | - | 2 597,11 | - | - | - | 2 848,07 | - | 2 848,07 |
| 43.8.5.9.1.1 | - | 427,14 | - | - | - | 453,41 | - | 453,41 |
| 43.8.5.9.1.2 | - | 243,96 | - | - | - | 243,96 | - | 243,96 |
| 43.8.5.9.1.3 | - | 1 926,01 | - | - | - | 2 150,70 | - | 2 150,70 |

AD

| CONTA LOCAL | SALDO INICIAL | | MOVIMENTOS DO PERÍODO | | MOVIMENTOS ACUMULADOS | | SALDO FINAL | | |
|----------------|---------------|------------|-----------------------|--------|-----------------------|------------|-------------|------------|------------|
| | Código | Débito | Crédito | Débito | Crédito | Débito | Crédito | Débito | Crédito |
| 43.8.7 | | - | 420 910,32 | - | - | 13 841,50 | 441 502,01 | - | 427 660,51 |
| 43.8.7.1 | | - | 226 133,19 | - | - | 8 299,62 | 237 299,73 | - | 229 000,11 |
| 43.8.7.1.1 | | - | 3 557,10 | - | - | 167,11 | 3 810,62 | - | 3 643,51 |
| 43.8.7.1.1.1 | | - | 2 135,12 | - | - | 32,27 | 2 258,44 | - | 2 226,17 |
| 43.8.7.1.1.2 | | - | 1 187,46 | - | - | 134,84 | 1 303,60 | - | 1 168,76 |
| 43.8.7.1.1.3 | | - | 234,52 | - | - | - | 248,58 | - | 248,58 |
| 43.8.7.1.2 | | - | 219 472,66 | - | - | 8 132,51 | 230 300,21 | - | 222 167,70 |
| 43.8.7.1.2.9 | | - | 219 472,66 | - | - | 8 132,51 | 230 300,21 | - | 222 167,70 |
| 43.8.7.1.2.9.1 | | - | 80 534,71 | - | - | 7 391,18 | 84 940,19 | - | 77 549,01 |
| 43.8.7.1.2.9.2 | | - | 34 615,61 | - | - | - | 35 766,47 | - | 35 766,47 |
| 43.8.7.1.2.9.3 | | - | 104 322,34 | - | - | 741,33 | 109 593,55 | - | 108 852,22 |
| 43.8.7.1.9 | | - | 3 103,43 | - | - | - | 3 188,90 | - | 3 188,90 |
| 43.8.7.1.9.1 | | - | 3 103,43 | - | - | - | 3 188,90 | - | 3 188,90 |
| 43.8.7.1.9.1.1 | | - | 17,34 | - | - | - | 102,81 | - | 102,81 |
| 43.8.7.1.9.1.3 | | - | 3 086,09 | - | - | - | 3 086,09 | - | 3 086,09 |
| 43.8.7.2 | | - | 105 317,13 | - | - | 4 575,44 | 111 484,92 | - | 106 909,48 |
| 43.8.7.2.1 | | - | 32 234,78 | - | - | - | 33 484,45 | - | 33 484,45 |
| 43.8.7.2.1.1 | | - | 13 780,27 | - | - | - | 14 065,87 | - | 14 065,87 |
| 43.8.7.2.1.2 | | - | 3 154,17 | - | - | - | 3 435,09 | - | 3 435,09 |
| 43.8.7.2.1.3 | | - | 15 300,34 | - | - | - | 15 983,49 | - | 15 983,49 |
| 43.8.7.2.2 | | - | 492,12 | - | - | - | 595,10 | - | 595,10 |
| 43.8.7.2.2.3 | | - | 492,12 | - | - | - | 595,10 | - | 595,10 |
| 43.8.7.2.3 | | - | 8 764,19 | - | - | - | 8 764,19 | - | 8 764,19 |
| 43.8.7.2.3.1 | | - | 2 246,62 | - | - | - | 2 246,62 | - | 2 246,62 |
| 43.8.7.2.3.2 | | - | 1 639,70 | - | - | - | 1 639,70 | - | 1 639,70 |
| 43.8.7.2.3.3 | | - | 4 877,87 | - | - | - | 4 877,87 | - | 4 877,87 |
| 43.8.7.2.4 | | - | 183,29 | - | - | - | 203,04 | - | 203,04 |
| 43.8.7.2.4.1 | | - | - | - | - | - | 19,75 | - | 19,75 |
| 43.8.7.2.4.3 | | - | 183,29 | - | - | - | 183,29 | - | 183,29 |
| 43.8.7.2.5 | | - | 46 012,87 | - | - | 1 782,68 | 50 011,81 | - | 48 229,13 |
| 43.8.7.2.5.1 | | - | 1 365,53 | - | - | - | 1 629,80 | - | 1 629,80 |
| 43.8.7.2.5.2 | | - | 5 475,89 | - | - | - | 5 940,96 | - | 5 940,96 |
| 43.8.7.2.5.3 | | - | 39 171,45 | - | - | 1 782,68 | 42 441,05 | - | 40 658,37 |
| 43.8.7.2.6 | | - | 2 606,72 | - | - | - | 2 725,24 | - | 2 725,24 |
| 43.8.7.2.6.1 | | - | 1 385,59 | - | - | - | 1 444,36 | - | 1 444,36 |
| 43.8.7.2.6.2 | | - | 711,61 | - | - | - | 771,36 | - | 771,36 |
| 43.8.7.2.6.3 | | - | 509,52 | - | - | - | 509,52 | - | 509,52 |
| 43.8.7.2.9 | | - | 15 023,16 | - | - | 2 792,76 | 15 701,09 | - | 12 908,33 |
| 43.8.7.2.9.1 | | - | 15 023,16 | - | - | 2 792,76 | 15 701,09 | - | 12 908,33 |
| 43.8.7.2.9.1.1 | | - | 3 870,98 | - | - | 389,11 | 4 026,80 | - | 3 637,69 |
| 43.8.7.2.9.1.2 | | - | 2 916,71 | - | - | - | 3 199,84 | - | 3 199,84 |
| 43.8.7.2.9.1.3 | | - | 8 235,47 | - | - | 2 403,65 | 8 474,45 | - | 6 070,80 |
| 43.8.7.3 | | - | 2 430,25 | - | - | - | 2 445,49 | - | 2 445,49 |
| 43.8.7.3.1 | | - | 2 430,25 | - | - | - | 2 445,49 | - | 2 445,49 |
| 43.8.7.3.1.1 | | - | 15,25 | - | - | - | 30,49 | - | 30,49 |
| 43.8.7.3.1.2 | | - | 2 415,00 | - | - | - | 2 415,00 | - | 2 415,00 |
| 43.8.7.4 | | - | 2 450,25 | - | - | - | 2 450,25 | - | 2 450,25 |
| 43.8.7.4.1 | | - | 2 450,25 | - | - | - | 2 450,25 | - | 2 450,25 |
| 43.8.7.9 | | - | 84 579,50 | - | - | 966,44 | 87 821,62 | - | 86 855,18 |
| 43.8.7.9.1 | | - | 34 031,56 | - | - | 724,27 | 35 113,96 | - | 34 389,69 |
| 43.8.7.9.2 | | - | 31 478,86 | - | - | 143,32 | 31 615,74 | - | 31 472,42 |
| 43.8.7.9.3 | | - | 19 069,08 | - | - | 98,85 | 21 091,92 | - | 20 993,07 |
| 44 | | 660 158,27 | 622 295,67 | - | - | 663 480,52 | 643 369,59 | 20 110,93 | - |
| 44.3 | | 660 158,27 | - | - | - | 663 480,52 | - | 663 480,52 | - |
| 44.3.3 | | 660 158,27 | - | - | - | 663 480,52 | - | 663 480,52 | - |

AD
 Coes

| CONTA LOCAL | SALDO INICIAL | | MOVIMENTOS DO PERÍODO | | MOVIMENTOS ACUMULADOS | | SALDO FINAL | | |
|--------------|---------------|---------------|-----------------------|---------------|-----------------------|---------------|--------------|---------------|------------|
| | Código | Débito | Crédito | Débito | Crédito | Débito | Crédito | Débito | Crédito |
| 44.8 | - | - | 622 295,67 | - | - | - | 643 369,59 | - | 643 369,59 |
| 44.8.3 | - | - | 622 295,67 | - | - | - | 643 369,59 | - | 643 369,59 |
| 44.8.3.3 | - | - | 622 295,67 | - | - | - | 643 369,59 | - | 643 369,59 |
| 45 | 1 996 738,53 | - | - | - | 7 798 211,54 | 6 392 723,93 | 1 405 487,61 | - | - |
| 45.3 | 1 996 738,53 | - | - | - | 7 798 211,54 | 6 392 723,93 | 1 405 487,61 | - | - |
| 45.3.0 | 1 996 738,53 | - | - | - | 7 798 211,54 | 6 392 723,93 | 1 405 487,61 | - | - |
| 45.3.0.2 | 1 996 738,53 | - | - | - | 7 798 211,54 | 6 392 723,93 | 1 405 487,61 | - | - |
| 45.3.0.2.1 | 1 217 916,77 | - | - | - | 5 822 168,87 | 5 007 547,19 | 814 621,68 | - | - |
| 45.3.0.2.2 | 778 821,76 | - | - | - | 1 976 042,67 | 1 385 176,74 | 590 865,93 | - | - |
| 5 | 614 732,36 | 41 837 570,59 | - | - | 2 701 650,38 | 45 150 727,80 | - | 42 449 077,42 | |
| 51 | - | 14 956 456,53 | - | - | - | 14 956 456,53 | - | 14 956 456,53 | |
| 51.1 | - | 14 956 456,53 | - | - | - | 14 956 456,53 | - | 14 956 456,53 | |
| 55 | - | 10 155 912,07 | - | - | - | 10 283 174,42 | - | 10 283 174,42 | |
| 55.1 | - | 3 422 001,84 | - | - | - | 3 549 264,19 | - | 3 549 264,19 | |
| 55.2 | - | 6 733 910,23 | - | - | - | 6 733 910,23 | - | 6 733 910,23 | |
| 55.2.1 | - | 85 429,84 | - | - | - | 85 429,84 | - | 85 429,84 | |
| 55.2.2 | - | 6 426 761,53 | - | - | - | 6 426 761,53 | - | 6 426 761,53 | |
| 55.2.9 | - | 221 718,86 | - | - | - | 221 718,86 | - | 221 718,86 | |
| 56 | 614 732,36 | 11 822 843,66 | - | - | 3 842 639,45 | 14 468 735,40 | - | 12 626 095,95 | |
| 56.1 | - | 11 822 843,66 | - | - | 227 907,09 | 14 468 735,40 | - | 14 240 828,31 | |
| 56.3 | - | - | - | - | 1 000 000,00 | - | 1 000 000,00 | - | - |
| 56.4 | 614 732,36 | - | - | - | 614 732,36 | - | 614 732,36 | - | - |
| 59 | - | 4 902 358,33 | - | - | 859 010,93 | 5 442 361,45 | - | 4 583 350,52 | |
| 59.3 | - | 4 896 349,13 | - | - | 859 010,93 | 5 436 352,25 | - | 4 577 341,32 | |
| 59.3.1 | - | 4 896 349,13 | - | - | 859 010,93 | 5 436 352,25 | - | 4 577 341,32 | |
| 59.3.1.1 | - | 67 046,92 | - | - | 19 346,28 | 75 417,08 | - | 56 070,80 | |
| 59.3.1.1.3 | - | 63 100,58 | - | - | 15 994,48 | 63 100,58 | - | 47 106,10 | |
| 59.3.1.1.3.2 | - | 63 100,58 | - | - | 15 994,48 | 63 100,58 | - | 47 106,10 | |
| 59.3.1.1.4 | - | 3 946,34 | - | - | 3 351,80 | 12 316,50 | - | 8 964,70 | |
| 59.3.1.1.4.1 | - | 3 946,34 | - | - | 3 351,80 | 12 316,50 | - | 8 964,70 | |
| 59.3.1.4 | - | 4 779 519,93 | - | - | 800 301,82 | 5 311 152,89 | - | 4 510 851,07 | |
| 59.3.1.4.1 | - | 4 779 519,93 | - | - | 800 301,82 | 5 311 152,89 | - | 4 510 851,07 | |
| 59.3.1.9 | - | 49 782,28 | - | - | 39 362,83 | 49 782,28 | - | 10 419,45 | |
| 59.4 | - | 6 009,20 | - | - | - | 6 009,20 | - | 6 009,20 | |
| 59.4.2 | - | 6 009,20 | - | - | - | 6 009,20 | - | 6 009,20 | |
| 6 | - | - | - | 10 040 584,87 | 11 000 623,15 | 11 000 623,15 | - | - | |
| 60 | - | - | - | 24 569,85 | 29 569,85 | 29 569,85 | - | - | |
| 60.1 | - | - | - | 24 569,85 | 29 569,85 | 29 569,85 | - | - | |
| 60.1.5 | - | - | - | 3 135,25 | 3 135,25 | 3 135,25 | - | - | |
| 60.1.6 | - | - | - | 21 434,60 | 26 434,60 | 26 434,60 | - | - | |
| 60.1.6.1 | - | - | - | 5 000,00 | 10 000,00 | 10 000,00 | - | - | |
| 60.1.6.2 | - | - | - | 16 434,60 | 16 434,60 | 16 434,60 | - | - | |
| 60.1.6.2.9 | - | - | - | 16 434,60 | 16 434,60 | 16 434,60 | - | - | |
| 61 | - | - | - | 291 734,77 | 295 429,84 | 295 429,84 | - | - | |
| 61.2 | - | - | - | 291 734,77 | 295 429,84 | 295 429,84 | - | - | |
| 61.2.9 | - | - | - | 291 734,77 | 295 429,84 | 295 429,84 | - | - | |
| 61.2.9.1 | - | - | - | 1 223,37 | 1 223,37 | 1 223,37 | - | - | |
| 61.2.9.1.3 | - | - | - | 999,95 | 999,95 | 999,95 | - | - | |
| 61.2.9.1.9 | - | - | - | 223,42 | 223,42 | 223,42 | - | - | |
| 61.2.9.2 | - | - | - | 4 363,27 | 4 381,05 | 4 381,05 | - | - | |
| 61.2.9.3 | - | - | - | 11 181,73 | 11 185,22 | 11 185,22 | - | - | |
| 61.2.9.4 | - | - | - | 49 304,19 | 49 304,19 | 49 304,19 | - | - | |
| 61.2.9.9 | - | - | - | 225 662,21 | 229 336,01 | 229 336,01 | - | - | |
| 62 | - | - | - | 1 151 527,09 | 1 322 826,55 | 1 322 826,55 | - | - | |
| 62.2 | - | - | - | 346 725,34 | 418 894,87 | 418 894,87 | - | - | |

AD
Ceres

| CONTA LOCAL Código | SALDO INICIAL | | MOVIMENTOS DO PERÍODO | | MOVIMENTOS ACUMULADOS | | SALDO FINAL | |
|-----------------------|---------------|---------|-----------------------|------------|-----------------------|------------|-------------|---------|
| | Débito | Crédito | Débito | Crédito | Débito | Crédito | Débito | Crédito |
| 62.2.1 | - | - | - | 89 492,80 | 119 719,70 | 119 719,70 | - | - |
| 62.2.1.1 | - | - | - | 18 317,54 | 32 966,01 | 32 966,01 | - | - |
| 62.2.1.5 | - | - | - | 14 837,02 | 25 892,87 | 25 892,87 | - | - |
| 62.2.1.9 | - | - | - | 56 338,24 | 60 860,82 | 60 860,82 | - | - |
| 62.2.1.9.2 | - | - | - | 43 487,15 | 47 668,94 | 47 668,94 | - | - |
| 62.2.1.9.9 | - | - | - | 12 851,09 | 13 191,88 | 13 191,88 | - | - |
| 62.2.2 | - | - | - | 3 402,82 | 3 536,96 | 3 536,96 | - | - |
| 62.2.3 | - | - | - | 11 013,72 | 22 027,44 | 22 027,44 | - | - |
| 62.2.4 | - | - | - | 9 180,00 | 9 180,00 | 9 180,00 | - | - |
| 62.2.4.9 | - | - | - | 9 180,00 | 9 180,00 | 9 180,00 | - | - |
| 62.2.5 | - | - | - | 92 621,60 | 93 066,77 | 93 066,77 | - | - |
| 62.2.5.2 | - | - | - | 92 621,60 | 93 066,77 | 93 066,77 | - | - |
| 62.2.5.2.1 | - | - | - | 92 621,60 | 93 066,77 | 93 066,77 | - | - |
| 62.2.6 | - | - | - | 141 014,40 | 171 364,00 | 171 364,00 | - | - |
| 62.2.6.1 | - | - | - | 97 228,96 | 99 049,14 | 99 049,14 | - | - |
| 62.2.6.1.1 | - | - | - | 2 277,87 | 2 277,87 | 2 277,87 | - | - |
| 62.2.6.1.2 | - | - | - | 33 066,71 | 33 160,01 | 33 160,01 | - | - |
| 62.2.6.1.3 | - | - | - | 58 013,71 | 59 446,99 | 59 446,99 | - | - |
| 62.2.6.1.9 | - | - | - | 3 870,67 | 4 164,27 | 4 164,27 | - | - |
| 62.2.6.2 | - | - | - | 43 785,44 | 72 314,86 | 72 314,86 | - | - |
| 62.2.6.2.9 | - | - | - | 43 785,44 | 72 314,86 | 72 314,86 | - | - |
| 62.3 | - | - | - | 102 727,00 | 134 823,79 | 134 823,79 | - | - |
| 62.3.1 | - | - | - | 125,07 | 168,07 | 168,07 | - | - |
| 62.3.2 | - | - | - | 565,59 | 565,59 | 565,59 | - | - |
| 62.3.3 | - | - | - | 480,19 | 853,65 | 853,65 | - | - |
| 62.3.6 | - | - | - | 848,77 | 947,77 | 947,77 | - | - |
| 62.3.6.1 | - | - | - | - | 99,00 | 99,00 | - | - |
| 62.3.6.2 | - | - | - | 848,77 | 848,77 | 848,77 | - | - |
| 62.3.9 | - | - | - | 100 707,38 | 132 288,71 | 132 288,71 | - | - |
| 62.3.9.9 | - | - | - | 100 707,38 | 132 288,71 | 132 288,71 | - | - |
| 62.4 | - | - | - | 326 111,87 | 343 231,58 | 343 231,58 | - | - |
| 62.4.1 | - | - | - | 238 877,89 | 255 713,42 | 255 713,42 | - | - |
| 62.4.2 | - | - | - | 87 233,98 | 87 518,16 | 87 518,16 | - | - |
| 62.4.2.1 | - | - | - | 79 930,05 | 79 997,53 | 79 997,53 | - | - |
| 62.4.2.2 | - | - | - | 4 127,84 | 4 127,84 | 4 127,84 | - | - |
| 62.4.2.9 | - | - | - | 3 176,09 | 3 392,79 | 3 392,79 | - | - |
| 62.4.2.9.1 | - | - | - | 1 378,06 | 1 594,76 | 1 594,76 | - | - |
| 62.4.2.9.9 | - | - | - | 1 798,03 | 1 798,03 | 1 798,03 | - | - |
| 62.5 | - | - | - | 1 383,10 | 1 772,96 | 1 772,96 | - | - |
| 62.5.1 | - | - | - | 1 383,10 | 1 772,96 | 1 772,96 | - | - |
| 62.6 | - | - | - | 374 579,78 | 424 103,35 | 424 103,35 | - | - |
| 62.6.1 | - | - | - | 8 391,18 | 8 921,34 | 8 921,34 | - | - |
| 62.6.1.2 | - | - | - | 5 740,32 | 5 740,32 | 5 740,32 | - | - |
| 62.6.1.9 | - | - | - | 2 650,86 | 3 181,02 | 3 181,02 | - | - |
| 62.6.2 | - | - | - | 252 142,08 | 271 160,89 | 271 160,89 | - | - |
| 62.6.2.1 | - | - | - | 22 235,26 | 27 002,27 | 27 002,27 | - | - |
| 62.6.2.2 | - | - | - | 7 934,44 | 8 445,47 | 8 445,47 | - | - |
| 62.6.2.3 | - | - | - | 17 875,83 | 31 216,60 | 31 216,60 | - | - |
| 62.6.2.4 | - | - | - | 203 696,55 | 203 696,55 | 203 696,55 | - | - |
| 62.6.2.9 | - | - | - | 400,00 | 800,00 | 800,00 | - | - |
| 62.6.3 | - | - | - | 21 441,32 | 21 666,47 | 21 666,47 | - | - |
| 62.6.3.1 | - | - | - | 3 740,82 | 3 965,97 | 3 965,97 | - | - |
| 62.6.3.3 | - | - | - | 17 700,50 | 17 700,50 | 17 700,50 | - | - |
| 62.6.7 | - | - | - | 7 504,49 | 7 504,49 | 7 504,49 | - | - |
| 62.6.9 | - | - | - | 85 100,71 | 114 850,16 | 114 850,16 | - | - |

AD
Carly

| CONTA LOCAL | SALDO INICIAL | | MOVIMENTOS DO PERÍODO | | MOVIMENTOS ACUMULADOS | | SALDO FINAL | |
|---------------|---------------|--------|-----------------------|--------------|-----------------------|--------------|-------------|--------|
| | Código | Débito | Crédito | Débito | Crédito | Débito | Crédito | Débito |
| 62.6.9.9 | - | - | - | 85 100,71 | 114 850,16 | 114 850,16 | - | - |
| 62.6.9.9.1 | - | - | - | 85 100,71 | 114 850,16 | 114 850,16 | - | - |
| 63 | - | - | - | 4 226 603,91 | 4 585 310,13 | 4 585 310,13 | - | - |
| 63.2 | - | - | - | 3 083 882,01 | 3 266 477,96 | 3 266 477,96 | - | - |
| 63.2.1 | - | - | - | 3 023 328,88 | 3 205 924,82 | 3 205 924,82 | - | - |
| 63.2.1.01 | - | - | - | 2 211 586,57 | 2 394 082,34 | 2 394 082,34 | - | - |
| 63.2.1.01.1 | - | - | - | 2 067 274,99 | 2 238 092,31 | 2 238 092,31 | - | - |
| 63.2.1.01.7 | - | - | - | 138 304,76 | 149 983,21 | 149 983,21 | - | - |
| 63.2.1.01.9 | - | - | - | 6 006,82 | 6 006,82 | 6 006,82 | - | - |
| 63.2.1.01.9.9 | - | - | - | 6 006,82 | 6 006,82 | 6 006,82 | - | - |
| 63.2.1.02 | - | - | - | 206 073,72 | 206 073,72 | 206 073,72 | - | - |
| 63.2.1.02.1 | - | - | - | 192 751,56 | 192 751,56 | 192 751,56 | - | - |
| 63.2.1.02.7 | - | - | - | 11 643,48 | 11 643,48 | 11 643,48 | - | - |
| 63.2.1.02.9 | - | - | - | 1 678,68 | 1 678,68 | 1 678,68 | - | - |
| 63.2.1.02.9.9 | - | - | - | 1 678,68 | 1 678,68 | 1 678,68 | - | - |
| 63.2.1.03 | - | - | - | 211 370,25 | 211 370,25 | 211 370,25 | - | - |
| 63.2.1.03.1 | - | - | - | 199 691,80 | 199 691,80 | 199 691,80 | - | - |
| 63.2.1.03.7 | - | - | - | 11 678,45 | 11 678,45 | 11 678,45 | - | - |
| 63.2.1.04 | - | - | - | 10 746,96 | 10 746,96 | 10 746,96 | - | - |
| 63.2.1.05 | - | - | - | 228 072,78 | 228 172,95 | 228 172,95 | - | - |
| 63.2.1.09 | - | - | - | 155 478,60 | 155 478,60 | 155 478,60 | - | - |
| 63.2.2 | - | - | - | 60 553,13 | 60 553,14 | 60 553,14 | - | - |
| 63.2.2.03 | - | - | - | 2 106,56 | 2 106,56 | 2 106,56 | - | - |
| 63.2.2.04 | - | - | - | 54 188,73 | 54 188,74 | 54 188,74 | - | - |
| 63.2.2.06 | - | - | - | 4 257,84 | 4 257,84 | 4 257,84 | - | - |
| 63.3 | - | - | - | 99,86 | 599,16 | 599,16 | - | - |
| 63.3.1 | - | - | - | 99,86 | 599,16 | 599,16 | - | - |
| 63.5 | - | - | - | 730 451,04 | 826 804,48 | 826 804,48 | - | - |
| 63.5.1 | - | - | - | 729 987,29 | 825 876,98 | 825 876,98 | - | - |
| 63.5.1.01 | - | - | - | 632 551,56 | 722 294,66 | 722 294,66 | - | - |
| 63.5.1.02 | - | - | - | 97 435,73 | 103 582,32 | 103 582,32 | - | - |
| 63.5.2 | - | - | - | 463,75 | 927,50 | 927,50 | - | - |
| 63.5.2.01 | - | - | - | 463,75 | 927,50 | 927,50 | - | - |
| 63.6 | - | - | - | 62 456,69 | 62 456,69 | 62 456,69 | - | - |
| 63.6.3 | - | - | - | 62 456,69 | 62 456,69 | 62 456,69 | - | - |
| 63.8 | - | - | - | 100 676,36 | 179 933,27 | 179 933,27 | - | - |
| 63.8.9 | - | - | - | 100 676,36 | 179 933,27 | 179 933,27 | - | - |
| 63.8.9.01 | - | - | - | 94 282,85 | 167 280,19 | 167 280,19 | - | - |
| 63.8.9.01.1 | - | - | - | 21 285,51 | 21 285,51 | 21 285,51 | - | - |
| 63.8.9.01.2 | - | - | - | 72 997,34 | 145 994,68 | 145 994,68 | - | - |
| 63.8.9.09 | - | - | - | 6 399,51 | 12 653,08 | 12 653,08 | - | - |
| 63.9 | - | - | - | 249 037,95 | 249 038,57 | 249 038,57 | - | - |
| 63.9.1 | - | - | - | 199 818,55 | 199 818,55 | 199 818,55 | - | - |
| 63.9.2 | - | - | - | 4 619,22 | 4 619,84 | 4 619,84 | - | - |
| 63.9.3 | - | - | - | 7 102,37 | 7 102,37 | 7 102,37 | - | - |
| 63.9.3.01 | - | - | - | 7 102,37 | 7 102,37 | 7 102,37 | - | - |
| 63.9.4 | - | - | - | 984,03 | 984,03 | 984,03 | - | - |
| 63.9.4.01 | - | - | - | 984,03 | 984,03 | 984,03 | - | - |
| 63.9.6 | - | - | - | 33 985,86 | 33 985,86 | 33 985,86 | - | - |
| 63.9.7 | - | - | - | 2 527,92 | 2 527,92 | 2 527,92 | - | - |
| 63.9.7.01 | - | - | - | 2 527,92 | 2 527,92 | 2 527,92 | - | - |
| 64 | - | - | - | 3 681 992,86 | 3 681 992,86 | 3 681 992,86 | - | - |
| 64.2 | - | - | - | 3 660 918,94 | 3 660 918,94 | 3 660 918,94 | - | - |
| 64.2.0 | - | - | - | 3 200 085,62 | 3 200 085,62 | 3 200 085,62 | - | - |
| 64.2.0.3 | - | - | - | 3 200 085,62 | 3 200 085,62 | 3 200 085,62 | - | - |

AS
Caris
PF

| CONTA LOCAL Código | SALDO INICIAL | | MOVIMENTOS DO PERÍODO | | MOVIMENTOS ACUMULADOS | | SALDO FINAL | |
|-----------------------|---------------|---------|-----------------------|--------------|-----------------------|--------------|-------------|---------|
| | Débito | Crédito | Débito | Crédito | Débito | Crédito | Débito | Crédito |
| 64.2.0.3.5 | - | - | - | 1 510 997,15 | 1 510 997,15 | 1 510 997,15 | - | - |
| 64.2.0.3.5.1 | - | - | - | 1 047 876,51 | 1 047 876,51 | 1 047 876,51 | - | - |
| 64.2.0.3.5.2 | - | - | - | 190 252,73 | 190 252,73 | 190 252,73 | - | - |
| 64.2.0.3.5.3 | - | - | - | 50 780,70 | 50 780,70 | 50 780,70 | - | - |
| 64.2.0.3.5.4 | - | - | - | 190 650,55 | 190 650,55 | 190 650,55 | - | - |
| 64.2.0.3.5.9 | - | - | - | 31 436,66 | 31 436,66 | 31 436,66 | - | - |
| 64.2.0.3.6 | - | - | - | 1 689 088,47 | 1 689 088,47 | 1 689 088,47 | - | - |
| 64.2.0.3.6.1 | - | - | - | 190 462,27 | 190 462,27 | 190 462,27 | - | - |
| 64.2.0.3.6.2 | - | - | - | 182 586,20 | 182 586,20 | 182 586,20 | - | - |
| 64.2.0.3.6.3 | - | - | - | 944,18 | 944,18 | 944,18 | - | - |
| 64.2.0.3.6.5 | - | - | - | 26 094,72 | 26 094,72 | 26 094,72 | - | - |
| 64.2.0.3.6.6 | - | - | - | 494 514,13 | 494 514,13 | 494 514,13 | - | - |
| 64.2.0.3.6.7 | - | - | - | 792 201,36 | 792 201,36 | 792 201,36 | - | - |
| 64.2.0.3.6.9 | - | - | - | 2 285,61 | 2 285,61 | 2 285,61 | - | - |
| 64.2.2 | - | - | - | 66 132,78 | 66 132,78 | 66 132,78 | - | - |
| 64.2.2.1 | - | - | - | 53 502,79 | 53 502,79 | 53 502,79 | - | - |
| 64.2.2.1.1 | - | - | - | 30 451,23 | 30 451,23 | 30 451,23 | - | - |
| 64.2.2.1.3 | - | - | - | 23 051,56 | 23 051,56 | 23 051,56 | - | - |
| 64.2.2.9 | - | - | - | 12 629,99 | 12 629,99 | 12 629,99 | - | - |
| 64.2.2.9.1 | - | - | - | 12 629,99 | 12 629,99 | 12 629,99 | - | - |
| 64.2.2.9.1.2 | - | - | - | 12 629,99 | 12 629,99 | 12 629,99 | - | - |
| 64.2.3 | - | - | - | 150 291,71 | 150 291,71 | 150 291,71 | - | - |
| 64.2.3.2 | - | - | - | 3 947,50 | 3 947,50 | 3 947,50 | - | - |
| 64.2.3.2.7 | - | - | - | 3 947,50 | 3 947,50 | 3 947,50 | - | - |
| 64.2.3.2.7.3 | - | - | - | 3 947,50 | 3 947,50 | 3 947,50 | - | - |
| 64.2.3.7 | - | - | - | 143 216,05 | 143 216,05 | 143 216,05 | - | - |
| 64.2.3.7.2 | - | - | - | 109 200,43 | 109 200,43 | 109 200,43 | - | - |
| 64.2.3.7.3 | - | - | - | 32 610,58 | 32 610,58 | 32 610,58 | - | - |
| 64.2.3.7.6 | - | - | - | 1 405,04 | 1 405,04 | 1 405,04 | - | - |
| 64.2.3.7.6.1 | - | - | - | 1 171,51 | 1 171,51 | 1 171,51 | - | - |
| 64.2.3.7.6.2 | - | - | - | 233,53 | 233,53 | 233,53 | - | - |
| 64.2.3.9 | - | - | - | 3 128,16 | 3 128,16 | 3 128,16 | - | - |
| 64.2.3.9.1 | - | - | - | 25,25 | 25,25 | 25,25 | - | - |
| 64.2.3.9.2 | - | - | - | 3 102,91 | 3 102,91 | 3 102,91 | - | - |
| 64.2.4 | - | - | - | 168 605,81 | 168 605,81 | 168 605,81 | - | - |
| 64.2.4.2 | - | - | - | 167 725,64 | 167 725,64 | 167 725,64 | - | - |
| 64.2.4.2.1 | - | - | - | 17 483,73 | 17 483,73 | 17 483,73 | - | - |
| 64.2.4.2.1.3 | - | - | - | 17 483,73 | 17 483,73 | 17 483,73 | - | - |
| 64.2.4.2.3 | - | - | - | 150 241,91 | 150 241,91 | 150 241,91 | - | - |
| 64.2.4.2.3.1 | - | - | - | 83 159,85 | 83 159,85 | 83 159,85 | - | - |
| 64.2.4.2.3.2 | - | - | - | 54 420,74 | 54 420,74 | 54 420,74 | - | - |
| 64.2.4.2.3.3 | - | - | - | 12 661,32 | 12 661,32 | 12 661,32 | - | - |
| 64.2.4.9 | - | - | - | 880,17 | 880,17 | 880,17 | - | - |
| 64.2.4.9.1 | - | - | - | 880,17 | 880,17 | 880,17 | - | - |
| 64.2.4.9.1.2 | - | - | - | 425,78 | 425,78 | 425,78 | - | - |
| 64.2.4.9.1.3 | - | - | - | 454,39 | 454,39 | 454,39 | - | - |
| 64.2.5 | - | - | - | 55 211,33 | 55 211,33 | 55 211,33 | - | - |
| 64.2.5.1 | - | - | - | 50 161,84 | 50 161,84 | 50 161,84 | - | - |
| 64.2.5.1.1 | - | - | - | 48 388,75 | 48 388,75 | 48 388,75 | - | - |
| 64.2.5.1.1.1 | - | - | - | 3 034,63 | 3 034,63 | 3 034,63 | - | - |
| 64.2.5.1.1.2 | - | - | - | 908,19 | 908,19 | 908,19 | - | - |
| 64.2.5.1.1.3 | - | - | - | 44 445,93 | 44 445,93 | 44 445,93 | - | - |
| 64.2.5.1.2 | - | - | - | 1 773,09 | 1 773,09 | 1 773,09 | - | - |
| 64.2.5.1.2.1 | - | - | - | 54,79 | 54,79 | 54,79 | - | - |
| 64.2.5.1.2.2 | - | - | - | 30,87 | 30,87 | 30,87 | - | - |

Caris

| CONTA LOCAL Codigo | SALDO INICIAL | | MOVIMENTOS DO PERÍODO | | MOVIMENTOS ACUMULADOS | | SALDO FINAL | |
|-----------------------|---------------|---------|-----------------------|-----------|-----------------------|-----------|-------------|---------|
| | Débito | Crédito | Débito | Crédito | Débito | Crédito | Débito | Crédito |
| 64.2.5.1.2.3 | - | - | - | 1 687,43 | 1 687,43 | 1 687,43 | - | - |
| 64.2.5.2 | - | - | - | 1 472,75 | 1 472,75 | 1 472,75 | - | - |
| 64.2.5.2.1 | - | - | - | 1 472,75 | 1 472,75 | 1 472,75 | - | - |
| 64.2.5.2.1.3 | - | - | - | 1 472,75 | 1 472,75 | 1 472,75 | - | - |
| 64.2.5.3 | - | - | - | 3 313,33 | 3 313,33 | 3 313,33 | - | - |
| 64.2.5.3.1 | - | - | - | 227,67 | 227,67 | 227,67 | - | - |
| 64.2.5.3.2 | - | - | - | 262,45 | 262,45 | 262,45 | - | - |
| 64.2.5.3.3 | - | - | - | 2 823,21 | 2 823,21 | 2 823,21 | - | - |
| 64.2.5.9 | - | - | - | 263,41 | 263,41 | 263,41 | - | - |
| 64.2.5.9.1 | - | - | - | 250,96 | 250,96 | 250,96 | - | - |
| 64.2.5.9.1.1 | - | - | - | 26,27 | 26,27 | 26,27 | - | - |
| 64.2.5.9.1.3 | - | - | - | 224,69 | 224,69 | 224,69 | - | - |
| 64.2.5.9.2 | - | - | - | 12,45 | 12,45 | 12,45 | - | - |
| 64.2.5.9.2.3 | - | - | - | 12,45 | 12,45 | 12,45 | - | - |
| 64.2.7 | - | - | - | 20 591,69 | 20 591,69 | 20 591,69 | - | - |
| 64.2.7.1 | - | - | - | 11 166,54 | 11 166,54 | 11 166,54 | - | - |
| 64.2.7.1.1 | - | - | - | 253,52 | 253,52 | 253,52 | - | - |
| 64.2.7.1.1.1 | - | - | - | 123,32 | 123,32 | 123,32 | - | - |
| 64.2.7.1.1.2 | - | - | - | 116,14 | 116,14 | 116,14 | - | - |
| 64.2.7.1.1.3 | - | - | - | 14,06 | 14,06 | 14,06 | - | - |
| 64.2.7.1.2 | - | - | - | 10 827,55 | 10 827,55 | 10 827,55 | - | - |
| 64.2.7.1.2.9 | - | - | - | 10 827,55 | 10 827,55 | 10 827,55 | - | - |
| 64.2.7.1.2.9.1 | - | - | - | 4 405,48 | 4 405,48 | 4 405,48 | - | - |
| 64.2.7.1.2.9.2 | - | - | - | 1 150,86 | 1 150,86 | 1 150,86 | - | - |
| 64.2.7.1.2.9.3 | - | - | - | 5 271,21 | 5 271,21 | 5 271,21 | - | - |
| 64.2.7.1.9 | - | - | - | 85,47 | 85,47 | 85,47 | - | - |
| 64.2.7.1.9.1 | - | - | - | 85,47 | 85,47 | 85,47 | - | - |
| 64.2.7.1.9.1.1 | - | - | - | 85,47 | 85,47 | 85,47 | - | - |
| 64.2.7.2 | - | - | - | 6 167,79 | 6 167,79 | 6 167,79 | - | - |
| 64.2.7.2.1 | - | - | - | 1 249,67 | 1 249,67 | 1 249,67 | - | - |
| 64.2.7.2.1.1 | - | - | - | 285,60 | 285,60 | 285,60 | - | - |
| 64.2.7.2.1.2 | - | - | - | 280,92 | 280,92 | 280,92 | - | - |
| 64.2.7.2.1.3 | - | - | - | 683,15 | 683,15 | 683,15 | - | - |
| 64.2.7.2.2 | - | - | - | 102,98 | 102,98 | 102,98 | - | - |
| 64.2.7.2.2.3 | - | - | - | 102,98 | 102,98 | 102,98 | - | - |
| 64.2.7.2.4 | - | - | - | 19,75 | 19,75 | 19,75 | - | - |
| 64.2.7.2.4.1 | - | - | - | 19,75 | 19,75 | 19,75 | - | - |
| 64.2.7.2.5 | - | - | - | 3 998,94 | 3 998,94 | 3 998,94 | - | - |
| 64.2.7.2.5.1 | - | - | - | 264,27 | 264,27 | 264,27 | - | - |
| 64.2.7.2.5.2 | - | - | - | 465,07 | 465,07 | 465,07 | - | - |
| 64.2.7.2.5.3 | - | - | - | 3 269,60 | 3 269,60 | 3 269,60 | - | - |
| 64.2.7.2.6 | - | - | - | 118,52 | 118,52 | 118,52 | - | - |
| 64.2.7.2.6.1 | - | - | - | 58,77 | 58,77 | 58,77 | - | - |
| 64.2.7.2.6.2 | - | - | - | 59,75 | 59,75 | 59,75 | - | - |
| 64.2.7.2.9 | - | - | - | 677,93 | 677,93 | 677,93 | - | - |
| 64.2.7.2.9.1 | - | - | - | 677,93 | 677,93 | 677,93 | - | - |
| 64.2.7.2.9.1.1 | - | - | - | 155,82 | 155,82 | 155,82 | - | - |
| 64.2.7.2.9.1.2 | - | - | - | 283,13 | 283,13 | 283,13 | - | - |
| 64.2.7.2.9.1.3 | - | - | - | 238,98 | 238,98 | 238,98 | - | - |
| 64.2.7.3 | - | - | - | 15,24 | 15,24 | 15,24 | - | - |
| 64.2.7.3.1 | - | - | - | 15,24 | 15,24 | 15,24 | - | - |
| 64.2.7.3.1.1 | - | - | - | 15,24 | 15,24 | 15,24 | - | - |
| 64.2.7.9 | - | - | - | 3 242,12 | 3 242,12 | 3 242,12 | - | - |
| 64.2.7.9.1 | - | - | - | 1 082,40 | 1 082,40 | 1 082,40 | - | - |
| 64.2.7.9.2 | - | - | - | 136,88 | 136,88 | 136,88 | - | - |

AD
Caary

| CONTA LOCAL Código | SALDO INICIAL | | MOVIMENTOS DO PERÍODO | | MOVIMENTOS ACUMULADOS | | SALDO FINAL | |
|-----------------------|---------------|---------|-----------------------|------------|-----------------------|------------|-------------|---------|
| | Débito | Crédito | Débito | Crédito | Débito | Crédito | Débito | Crédito |
| 64.2.7.9.3 | - | - | - | 2 022,84 | 2 022,84 | 2 022,84 | - | - |
| 64.3 | - | - | - | 21 073,92 | 21 073,92 | 21 073,92 | - | - |
| 64.3.3 | - | - | - | 21 073,92 | 21 073,92 | 21 073,92 | - | - |
| 64.3.3.3 | - | - | - | 21 073,92 | 21 073,92 | 21 073,92 | - | - |
| 65 | - | - | - | 184 060,86 | 284 101,55 | 284 101,55 | - | - |
| 65.1 | - | - | - | 184 060,86 | 284 101,55 | 284 101,55 | - | - |
| 65.1.1 | - | - | - | 184 060,86 | 284 101,55 | 284 101,55 | - | - |
| 65.1.1.1 | - | - | - | 184 060,86 | 284 101,55 | 284 101,55 | - | - |
| 68 | - | - | - | 478 887,45 | 800 184,29 | 800 184,29 | - | - |
| 68.1 | - | - | - | 176 229,22 | 340 729,03 | 340 729,03 | - | - |
| 68.1.2 | - | - | - | - | 15,30 | 15,30 | - | - |
| 68.1.2.1 | - | - | - | - | 15,30 | 15,30 | - | - |
| 68.1.3 | - | - | - | 176 229,22 | 340 713,73 | 340 713,73 | - | - |
| 68.1.3.1 | - | - | - | 175 974,22 | 340 458,73 | 340 458,73 | - | - |
| 68.1.3.2 | - | - | - | 255,00 | 255,00 | 255,00 | - | - |
| 68.3 | - | - | - | 812,65 | 812,65 | 812,65 | - | - |
| 68.4 | - | - | - | 18,43 | 18,43 | 18,43 | - | - |
| 68.4.2 | - | - | - | 18,43 | 18,43 | 18,43 | - | - |
| 68.7 | - | - | - | 3 578,89 | 160 282,92 | 160 282,92 | - | - |
| 68.7.3 | - | - | - | 3 578,89 | 160 282,92 | 160 282,92 | - | - |
| 68.8 | - | - | - | 298 248,26 | 298 341,26 | 298 341,26 | - | - |
| 68.8.1 | - | - | - | 290 942,39 | 290 981,80 | 290 981,80 | - | - |
| 68.8.1.2 | - | - | - | 9 705,54 | 9 744,95 | 9 744,95 | - | - |
| 68.8.1.2.2 | - | - | - | 9 705,54 | 9 744,95 | 9 744,95 | - | - |
| 68.8.1.3 | - | - | - | 7 065,21 | 7 065,21 | 7 065,21 | - | - |
| 68.8.1.3.9 | - | - | - | 7 065,21 | 7 065,21 | 7 065,21 | - | - |
| 68.8.1.3.9.1 | - | - | - | 767,79 | 767,79 | 767,79 | - | - |
| 68.8.1.3.9.1.01 | - | - | - | 304,00 | 304,00 | 304,00 | - | - |
| 68.8.1.3.9.1.02 | - | - | - | 456,79 | 456,79 | 456,79 | - | - |
| 68.8.1.3.9.1.05 | - | - | - | 7,00 | 7,00 | 7,00 | - | - |
| 68.8.1.3.9.2 | - | - | - | 6 297,42 | 6 297,42 | 6 297,42 | - | - |
| 68.8.1.3.9.2.01 | - | - | - | 113,73 | 113,73 | 113,73 | - | - |
| 68.8.1.3.9.2.02 | - | - | - | 6 063,20 | 6 063,20 | 6 063,20 | - | - |
| 68.8.1.3.9.2.05 | - | - | - | 0,07 | 0,07 | 0,07 | - | - |
| 68.8.1.3.9.2.11 | - | - | - | 120,42 | 120,42 | 120,42 | - | - |
| 68.8.1.9 | - | - | - | 274 171,64 | 274 171,64 | 274 171,64 | - | - |
| 68.8.1.9.5 | - | - | - | 274 171,64 | 274 171,64 | 274 171,64 | - | - |
| 68.8.1.9.9.1 | - | - | - | 259 535,78 | 259 535,78 | 259 535,78 | - | - |
| 68.8.1.9.9.1.01 | - | - | - | 67 800,78 | 67 800,78 | 67 800,78 | - | - |
| 68.8.1.9.9.1.01.01 | - | - | - | 51,32 | 51,32 | 51,32 | - | - |
| 68.8.1.9.9.1.01.02 | - | - | - | 66 232,96 | 66 232,96 | 66 232,96 | - | - |
| 68.8.1.9.9.1.01.03 | - | - | - | 566,13 | 566,13 | 566,13 | - | - |
| 68.8.1.9.9.1.01.04 | - | - | - | 931,07 | 931,07 | 931,07 | - | - |
| 68.8.1.9.9.1.01.05 | - | - | - | 19,30 | 19,30 | 19,30 | - | - |
| 68.8.1.9.9.1.02 | - | - | - | 191 735,00 | 191 735,00 | 191 735,00 | - | - |
| 68.8.1.9.9.1.02.01 | - | - | - | 53,67 | 53,67 | 53,67 | - | - |
| 68.8.1.9.9.1.02.02 | - | - | - | 177 922,41 | 177 922,41 | 177 922,41 | - | - |
| 68.8.1.9.9.1.02.03 | - | - | - | 41,67 | 41,67 | 41,67 | - | - |
| 68.8.1.9.9.1.02.04 | - | - | - | 8,81 | 8,81 | 8,81 | - | - |
| 68.8.1.9.9.1.02.05 | - | - | - | 106,60 | 106,60 | 106,60 | - | - |
| 68.8.1.9.9.1.02.06 | - | - | - | 31,85 | 31,85 | 31,85 | - | - |
| 68.8.1.9.9.1.02.08 | - | - | - | 60,25 | 60,25 | 60,25 | - | - |
| 68.8.1.9.9.1.02.09 | - | - | - | 60,25 | 60,25 | 60,25 | - | - |
| 68.8.1.9.9.1.02.10 | - | - | - | 8 171,06 | 8 171,06 | 8 171,06 | - | - |
| 68.8.1.9.9.1.02.11 | - | - | - | 5 278,43 | 5 278,43 | 5 278,43 | - | - |

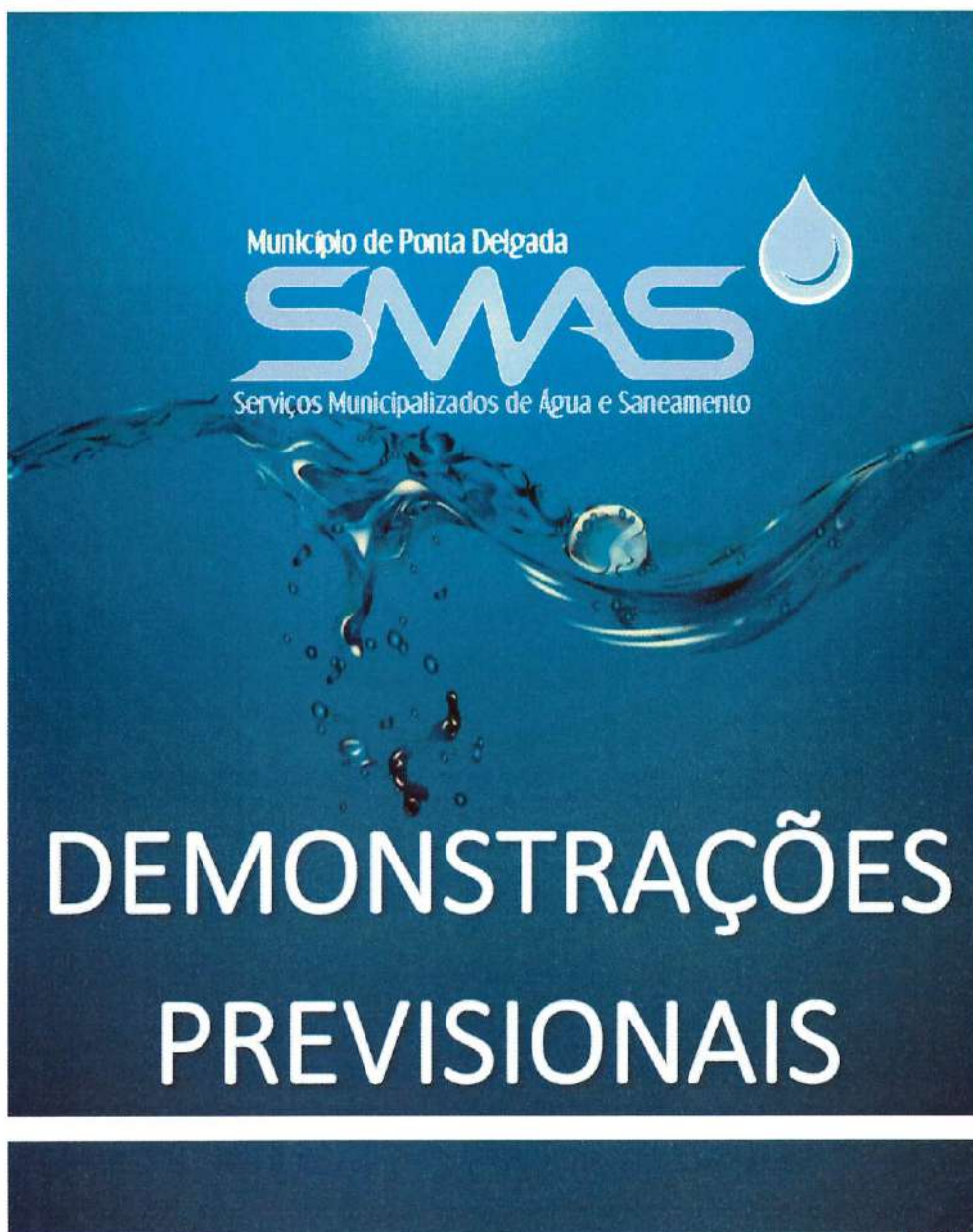
Handwritten signature and initials

| CONTA LOCAL Código | SALDO INICIAL | | MOVIMENTOS DO PERÍODO | | MOVIMENTOS ACUMULADOS | | SALDO FINAL | |
|-----------------------|---------------|---------|-----------------------|-----------|-----------------------|---------------|-------------|---------|
| | Débito | Crédito | Débito | Crédito | Débito | Crédito | Débito | Crédito |
| 68.8.1.9.9.2 | - | - | - | 14 635,86 | 14 635,86 | 14 635,86 | - | - |
| 68.8.1.9.9.2.01 | - | - | - | 14 635,86 | 14 635,86 | 14 635,86 | - | - |
| 68.8.3 | - | - | - | 500,00 | 500,00 | 500,00 | - | - |
| 68.8.9 | - | - | - | 6 805,87 | 6 859,46 | 6 859,46 | - | - |
| 68.8.9.1 | - | - | - | 6 805,87 | 6 859,46 | 6 859,46 | - | - |
| 68.8.9.1.9 | - | - | - | 6 805,87 | 6 859,46 | 6 859,46 | - | - |
| 69 | - | - | - | 1 208,08 | 1 208,08 | 1 208,08 | - | - |
| 69.1 | - | - | - | 1 208,08 | 1 208,08 | 1 208,08 | - | - |
| 69.1.8 | - | - | - | 1 208,08 | 1 208,08 | 1 208,08 | - | - |
| 69.1.8.9 | - | - | - | 1 208,08 | 1 208,08 | 1 208,08 | - | - |
| 69.1.8.9.2 | - | - | - | 1 208,08 | 1 208,08 | 1 208,08 | - | - |
| 69.1.8.9.2.1 | - | - | - | 1 208,08 | 1 208,08 | 1 208,08 | - | - |
| 7 | - | - | 11 286 410,47 | 79 882,45 | 11 584 483,56 | 11 584 483,56 | - | - |
| 70 | - | - | 987,12 | - | 1 737,12 | 1 737,12 | - | - |
| 70.4 | - | - | 987,12 | - | 1 737,12 | 1 737,12 | - | - |
| 70.4.04 | - | - | 987,12 | - | 1 737,12 | 1 737,12 | - | - |
| 70.4.04.09 | - | - | 987,12 | - | 1 737,12 | 1 737,12 | - | - |
| 71 | - | - | 2 211,27 | - | 2 211,27 | 2 211,27 | - | - |
| 71.2 | - | - | 168,75 | - | 168,75 | 168,75 | - | - |
| 71.2.99 | - | - | 168,75 | - | 168,75 | 168,75 | - | - |
| 71.2.99.9 | - | - | 168,75 | - | 168,75 | 168,75 | - | - |
| 71.3 | - | - | 2 042,52 | - | 2 042,52 | 2 042,52 | - | - |
| 71.3.01 | - | - | 2 042,52 | - | 2 042,52 | 2 042,52 | - | - |
| 72 | - | - | 10 086 084,88 | 78 344,14 | 10 306 629,56 | 10 306 629,56 | - | - |
| 72.03 | - | - | 10 072 155,58 | 78 344,14 | 10 292 624,66 | 10 292 624,66 | - | - |
| 72.03.01 | - | - | 2 444 361,69 | 19 624,07 | 2 504 005,23 | 2 504 005,23 | - | - |
| 72.03.01.1 | - | - | 2 444 361,69 | - | 2 484 381,16 | 2 484 381,16 | - | - |
| 72.03.01.1.1 | - | - | 786 894,21 | - | 787 104,33 | 787 104,33 | - | - |
| 72.03.01.1.2 | - | - | 1 657 467,48 | - | 1 697 276,83 | 1 697 276,83 | - | - |
| 72.03.01.2 | - | - | - | 7 901,70 | 7 901,70 | 7 901,70 | - | - |
| 72.03.01.2.1 | - | - | - | 21,74 | 21,74 | 21,74 | - | - |
| 72.03.01.2.2 | - | - | - | 7 879,96 | 7 879,96 | 7 879,96 | - | - |
| 72.03.01.3 | - | - | - | 11 722,37 | 11 722,37 | 11 722,37 | - | - |
| 72.03.01.3.1 | - | - | - | 79,07 | 79,07 | 79,07 | - | - |
| 72.03.01.3.2 | - | - | - | 11 643,30 | 11 643,30 | 11 643,30 | - | - |
| 72.03.04 | - | - | 28 936,79 | - | 29 305,15 | 29 305,15 | - | - |
| 72.03.04.1 | - | - | 17 418,56 | - | 17 698,40 | 17 698,40 | - | - |
| 72.03.04.1.1 | - | - | 17 418,56 | - | 17 698,40 | 17 698,40 | - | - |
| 72.03.04.2 | - | - | 11 518,23 | - | 11 606,75 | 11 606,75 | - | - |
| 72.03.04.2.1 | - | - | 11 518,23 | - | 11 606,75 | 11 606,75 | - | - |
| 72.03.99 | - | - | 7 598 857,10 | 58 720,07 | 7 759 314,28 | 7 759 314,28 | - | - |
| 72.03.99.1 | - | - | 7 598 857,10 | 58 720,07 | 7 759 314,28 | 7 759 314,28 | - | - |
| 72.03.99.1.1 | - | - | 7 598 857,10 | - | 7 700 545,69 | 7 700 545,69 | - | - |
| 72.03.99.1.1.1 | - | - | 962 510,80 | - | 963 045,00 | 963 045,00 | - | - |
| 72.03.99.1.1.2 | - | - | 6 619 545,39 | - | 6 720 699,78 | 6 720 699,78 | - | - |
| 72.03.99.1.1.5 | - | - | 16 782,01 | - | 16 782,01 | 16 782,01 | - | - |
| 72.03.99.1.1.6 | - | - | 18,90 | - | 18,90 | 18,90 | - | - |
| 72.03.99.1.2 | - | - | - | 19 356,51 | 19 356,51 | 19 356,51 | - | - |
| 72.03.99.1.2.1 | - | - | - | 6,85 | 6,85 | 6,85 | - | - |
| 72.03.99.1.2.2 | - | - | - | 19 349,66 | 19 349,66 | 19 349,66 | - | - |
| 72.03.99.1.3 | - | - | - | 39 363,56 | 39 412,08 | 39 412,08 | - | - |
| 72.03.99.1.3.1 | - | - | - | 96,85 | 96,85 | 96,85 | - | - |
| 72.03.99.1.3.2 | - | - | - | 39 266,71 | 39 315,23 | 39 315,23 | - | - |
| 72.06 | - | - | 13 929,30 | - | 14 004,90 | 14 004,90 | - | - |
| 72.06.01 | - | - | 7 276,50 | - | 7 314,30 | 7 314,30 | - | - |

AD

| CONTA LOCAL Código | SALDO INICIAL | | MOVIMENTOS DO PERÍODO | | MOVIMENTOS ACUMULADOS | | SALDO FINAL | |
|-----------------------|---------------|--------------|-----------------------|---------------|-----------------------|---------------|-------------|--------------|
| | Débito | Crédito | Débito | Crédito | Débito | Crédito | Débito | Crédito |
| 72.06.01.1 | - | - | 7 276,50 | - | 7 314,30 | 7 314,30 | - | - |
| 72.06.02 | - | - | 6 652,80 | - | 6 690,60 | 6 690,60 | - | - |
| 72.06.02.1 | - | - | 6 652,80 | - | 6 690,60 | 6 690,60 | - | - |
| 74 | - | - | 54 205,51 | - | 54 205,51 | 54 205,51 | - | - |
| 74.1 | - | - | 54 205,51 | - | 54 205,51 | 54 205,51 | - | - |
| 74.1.2 | - | - | 54 205,51 | - | 54 205,51 | 54 205,51 | - | - |
| 74.1.2.1 | - | - | 54 105,61 | - | 54 105,61 | 54 105,61 | - | - |
| 74.1.2.4 | - | - | 99,90 | - | 99,90 | 99,90 | - | - |
| 78 | - | - | 1 140 119,71 | 1 538,31 | 1 213 839,10 | 1 213 839,10 | - | - |
| 78.1 | - | - | 216 498,58 | 1 538,31 | 221 216,16 | 221 216,16 | - | - |
| 78.1.9 | - | - | 216 498,58 | 1 538,31 | 221 216,16 | 221 216,16 | - | - |
| 78.1.9.7 | - | - | 3 529,31 | - | 3 529,31 | 3 529,31 | - | - |
| 78.1.9.9 | - | - | 212 969,27 | 1 538,31 | 217 686,85 | 217 686,85 | - | - |
| 78.1.9.9.01 | - | - | 166 229,07 | 1 538,25 | 170 438,33 | 170 438,33 | - | - |
| 78.1.9.9.01.1 | - | - | 33 950,77 | 383,11 | 35 133,49 | 35 133,49 | - | - |
| 78.1.9.9.01.1.1 | - | - | 33 950,77 | - | 34 749,68 | 34 749,68 | - | - |
| 78.1.9.9.01.1.2 | - | - | - | 157,21 | 157,91 | 157,91 | - | - |
| 78.1.9.9.01.1.3 | - | - | - | 225,90 | 225,90 | 225,90 | - | - |
| 78.1.9.9.01.2 | - | - | 132 278,30 | 1 155,14 | 135 304,84 | 135 304,84 | - | - |
| 78.1.9.9.01.2.1 | - | - | 132 278,30 | - | 134 148,77 | 134 148,77 | - | - |
| 78.1.9.9.01.2.2 | - | - | - | 386,97 | 386,97 | 386,97 | - | - |
| 78.1.9.9.01.2.3 | - | - | - | 768,17 | 769,10 | 769,10 | - | - |
| 78.1.9.9.02 | - | - | 46 740,20 | 0,06 | 47 248,52 | 47 248,52 | - | - |
| 78.1.9.9.02.1 | - | - | 46 740,20 | - | 47 248,46 | 47 248,46 | - | - |
| 78.1.9.9.02.2 | - | - | - | 0,06 | 0,06 | 0,06 | - | - |
| 78.3 | - | - | 1,84 | - | 1,84 | 1,84 | - | - |
| 78.4 | - | - | 93,06 | - | 93,06 | 93,06 | - | - |
| 78.4.2 | - | - | 93,06 | - | 93,06 | 93,06 | - | - |
| 78.7 | - | - | 4 170,00 | - | 73 055,93 | 73 055,93 | - | - |
| 78.7.1 | - | - | 4 170,00 | - | 73 055,93 | 73 055,93 | - | - |
| 78.7.1.2 | - | - | 4 170,00 | - | 73 055,93 | 73 055,93 | - | - |
| 78.8 | - | - | 919 356,23 | - | 919 472,11 | 919 472,11 | - | - |
| 78.8.1 | - | - | 410,78 | - | 410,78 | 410,78 | - | - |
| 78.8.1.9 | - | - | 410,78 | - | 410,78 | 410,78 | - | - |
| 78.8.1.9.09 | - | - | 410,78 | - | 410,78 | 410,78 | - | - |
| 78.8.3 | - | - | 856 895,05 | - | 859 010,93 | 859 010,93 | - | - |
| 78.8.3.1 | - | - | 19 346,28 | - | 19 346,28 | 19 346,28 | - | - |
| 78.8.3.1.03 | - | - | 15 994,48 | - | 15 994,48 | 15 994,48 | - | - |
| 78.8.3.1.03.2 | - | - | 15 994,48 | - | 15 994,48 | 15 994,48 | - | - |
| 78.8.3.1.04 | - | - | 3 351,80 | - | 3 351,80 | 3 351,80 | - | - |
| 78.8.3.1.04.1 | - | - | 3 351,80 | - | 3 351,80 | 3 351,80 | - | - |
| 78.8.3.4 | - | - | 800 185,94 | - | 800 301,82 | 800 301,82 | - | - |
| 78.8.3.4.01 | - | - | 800 185,94 | - | 800 301,82 | 800 301,82 | - | - |
| 78.8.3.9 | - | - | 39 362,83 | - | 39 362,83 | 39 362,83 | - | - |
| 78.8.9 | - | - | 60 050,40 | - | 60 050,40 | 60 050,40 | - | - |
| 78.8.9.1 | - | - | 60 050,40 | - | 60 050,40 | 60 050,40 | - | - |
| 79 | - | - | 2 801,98 | - | 5 861,00 | 5 861,00 | - | - |
| 79.9 | - | - | 2 801,98 | - | 5 861,00 | 5 861,00 | - | - |
| 79.9.1 | - | - | 2 801,98 | - | 5 861,00 | 5 861,00 | - | - |
| 8 | - | 2 545 247,00 | 11 286 410,47 | 12 452 353,62 | 13 831 657,47 | 14 997 600,62 | - | 1 165 943,15 |
| 81 | - | 2 545 247,00 | 11 286 410,47 | 12 452 353,62 | 13 831 657,47 | 14 997 600,62 | - | 1 165 943,15 |
| 81.1 | - | - | 11 286 410,47 | 11 286 410,47 | 11 286 410,47 | 11 286 410,47 | - | - |
| 81.8 | - | 2 545 247,00 | - | 1 165 943,15 | 2 545 247,00 | 3 711 190,15 | - | 1 165 943,15 |

AD
Cois



[Handwritten signature]

Demonstrações financeiras previsionais

Balanço previsional

Nos termos do artigo 132.º da Lei n.º 75-B/2020, de 31 de dezembro:

“(...) Nos anos de 2021 e 2022, não é obrigatória para as entidades da administração local a elaboração das demonstrações financeiras previsionais previstas no parágrafo 17 da Norma de Contabilidade Pública 1 (NCP 1) do SNC-AP. (...)”

Demonstração de resultados por natureza previsional

Nos termos do artigo 132.º da Lei n.º 75-B/2020, de 31 de dezembro:

“(...) Nos anos de 2021 e 2022, não é obrigatória para as entidades da administração local a elaboração das demonstrações financeiras previsionais previstas no parágrafo 17 da Norma de Contabilidade Pública 1 (NCP 1) do SNC-AP. (...)”

Demonstração dos fluxos de caixa previsional

Nos termos do artigo 132.º da Lei n.º 75-B/2020, de 31 de dezembro:

“(...) Nos anos de 2021 e 2022, não é obrigatória para as entidades da administração local a elaboração das demonstrações financeiras previsionais previstas no parágrafo 17 da Norma de Contabilidade Pública 1 (NCP 1) do SNC-AP. (...)”

Município de Ponta Delgada

SMAAS

Serviços Municipalizados de Água e Saneamento



DEMONSTRAÇÕES ORÇAMENTAIS

AD
Acus *MF*

Demonstrações orçamentais

Demonstrações previsionais

À data de elaboração do Orçamento, e apesar de já vigorar o novo referencial contabilístico, os documentos previsionais foram apresentados de acordo com o anterior referencial contabilístico (POCAL), ou seja sem ter em conta a plurianualidade do Orçamento da Receita e da Despesa.

Orçamento e Plano Orçamental Plurianual

Orçamento Inicial da Receita

Unidade Monetária: Euros

| Identificação da Classificação | | | Orçamento 2020 | | |
|--------------------------------|-----------|---|---------------------|---------------|---------------|
| Rubrica | Económica | Designação | Períodos anteriores | Período | Soma |
| R1 | | Receita corrente | | 11 592 231,00 | 11 592 231,00 |
| R11 | | Receita fiscal | | | |
| R12 | | Impostos diretos | | | |
| R2 | | Impostos indiretos | | | |
| R3 | | Contribuições para sistemas de proteção social e subsistemas de saúde | | | |
| | | Taxas, multas e outras penalidades | | 8 863,00 | 8 863,00 |
| | 04 | TAXAS, MULTAS E OUTRAS PENALIDADES | | 8 863,00 | 8 863,00 |
| | 0401 | TAXAS | | 1,00 | 1,00 |
| | 040123 | TAXAS ESPECÍFICOS DAS AUTARQUIAS LOCAIS | | 1,00 | 1,00 |
| | 04012306 | Saneamento | | 1,00 | 1,00 |
| | 0402 | MULTAS E OUTRAS PENALIDADES | | 8 862,00 | 8 862,00 |
| | 040201 | Juros de mora | | 8 756,00 | 8 756,00 |
| | 040204 | Coimas e penalidades por contra-ordenações | | 105,00 | 105,00 |
| | 040299 | Multas e penalidades diversas | | 1,00 | 1,00 |
| R4 | | Rendimentos de propriedade | | 1,00 | 1,00 |
| | 05 | RENDIMENTOS DA PROPRIEDADE | | 1,00 | 1,00 |
| | 0502 | JUROS - SOCIEDADES FINANCEIRAS | | 1,00 | 1,00 |
| | 050201 | Bancos e outras instituições financeiras | | 1,00 | 1,00 |
| R5 | | Transferências e subsídios correntes | | | |
| R51 | | Transferências correntes | | | |
| R511 | | Administrações Públicas | | | |
| R5111 | | Administração Central - Estado Português | | | |
| R5112 | | Administração Central - Outras entidades | | | |
| | 06 | TRANSFERÊNCIAS CORRENTES | | | |
| | 0603 | ADMINISTRAÇÃO CENTRAL | | | |
| | 060307 | Serviços e fundos autónomos | | | |
| R5113 | | Segurança Social | | | |
| R5114 | | Administração Regional | | | |
| R5115 | | Administração Local | | | |

| Identificação da Classificação | | | | Orçamento 2020 | |
|--------------------------------|------------|---|---------------------|----------------|---------------|
| Rubrica | Económica | Designação | Períodos anteriores | Período | Soma |
| R512 | | Exterior - U E | | | |
| R513 | | Outras | | | |
| R52 | | Subsídios correntes | | | |
| R6 | | Venda de bens e serviços | | 11 269 146,00 | 11 269 146,00 |
| | 07 | VENDA DE BENS E SERVIÇOS CORRENTES | | 11 269 146,00 | 11 269 146,00 |
| | 0701 | VENDA DE BENS | | 6 918 147,00 | 6 918 147,00 |
| | 070110 | DESPERDÍCIOS, RESÍDUOS E REFUGOS | | 5 188,00 | 5 188,00 |
| | 07011001 | Sucata | | 1 500,00 | 1 500,00 |
| | 07011099 | Outros | | 3 688,00 | 3 688,00 |
| | 070111 | PRODUTOS ACABADOS E INTERMÉDIOS | | 6 912 959,00 | 6 912 959,00 |
| | 07011102 | Água | | 6 912 959,00 | 6 912 959,00 |
| | 0702 | SERVIÇOS | | 4 350 999,00 | 4 350 999,00 |
| | 070209 | SERVIÇOS ESPECÍFICOS DAS AUTARQUIAS | | 4 350 999,00 | 4 350 999,00 |
| | 07020901 | SANEAMENTO | | 2 846 716,00 | 2 846 716,00 |
| | 0702090101 | SANEAMENTO - ENCARGOS DE LIGAÇÃO - LIGAÇÃO | | 1,00 | 1,00 |
| | 0702090102 | SANEAMENTO - ENCARGOS DE UTILIZAÇÃO - DISPONIBILIDADE | | 1 067 046,00 | 1 067 046,00 |
| | 0702090103 | SANEAMENTO - ENCARGOS DE UTILIZAÇÃO - UTILIZAÇÃO | | 1 779 669,00 | 1 779 669,00 |
| | 07020904 | TRABALHOS POR CONTA DE PARTICULARES | | 28 209,00 | 28 209,00 |
| | 07020999 | Outros | | 1 476 074,00 | 1 476 074,00 |
| | 0702099901 | Águas - Encargos de Ligação - Tarifa da Ligação de Água | | 7,00 | 7,00 |
| | 0702099902 | Águas - Encargos de Ligação - Vistorias | | 6 849,00 | 6 849,00 |
| | 0702099903 | Águas - Encargos de Ligação - Ensaios | | 5 902,00 | 5 902,00 |
| | 0702099904 | AGUAS - ENCARGOS DE UTILIZAÇÃO - INTERRUPÇÃO E RESTABELECIMENTO DA LIGAÇÃO | | 14,00 | 14,00 |
| | 0702099905 | AGUAS - ENCARGOS DE UTILIZAÇÃO - RESTABELECIMENTO E COLOCAÇÃO DO CONTADOR | | 36 629,00 | 36 629,00 |
| | 0702099906 | AGUAS - ENCARGOS DE UTILIZAÇÃO - REAFERÊNCIAÇÃO DO CONTADOR | | 1,00 | 1,00 |
| | 0702099908 | AGUAS - ENCARGOS DE UTILIZAÇÃO - TARIFA DE DISPONIBILIDADE | | 1 426 671,00 | 1 426 671,00 |
| | 0702099999 | Águas - Outros | | 1,00 | 1,00 |
| R7 | | Outras receitas correntes | | 314 221,00 | 314 221,00 |
| | 08 | OUTRAS RECEITAS CORRENTES | | 314 221,00 | 314 221,00 |
| | 0801 | OUTRAS | | 314 221,00 | 314 221,00 |
| | 080199 | OUTRAS | | 314 221,00 | 314 221,00 |
| | 08019901 | Indemnizações por deterioração, roubo e extravio de bens patrimoniais | | 1,00 | 1,00 |
| | 08019902 | Indemnizações de estragos provocados por outrém em viaturas ou em quaisquer outros equipamentos pertencentes às autarquias locais | | 1,00 | 1,00 |
| | 08019903 | IVA Reembolsado | | 1,00 | 1,00 |
| | 08019904 | IVA inversão da liquidação | | 75 563,00 | 75 563,00 |
| | 08019999 | Diversas | | 238 655,00 | 238 655,00 |
| | | Receita de capital | | 800 045,00 | 800 045,00 |
| R8 | | Venda de bens de investimento | | 3 005,00 | 3 005,00 |

| Identificação da Classificação | | | | Orçamento 2020 | |
|--------------------------------|------------|---|---------------------|----------------|------------|
| Rubrica | Económica | Designação | Períodos anteriores | Período | Soma |
| | 09 | VENDAS DE BENS DE INVESTIMENTO | | 3 005,00 | 3 005,00 |
| | 0904 | OUTROS BENS DE INVESTIMENTO | | 3 005,00 | 3 005,00 |
| | 090401 | SOCIEDADES E QUASE-SOCIEDADES NÃO FINANCEIRAS | | 3 002,00 | 3 002,00 |
| | 09040101 | Equipamento de Transporte | | 3 000,00 | 3 000,00 |
| | 09040102 | Maquinaria e Equipamento | | 1,00 | 1,00 |
| | 09040103 | Outros | | 1,00 | 1,00 |
| | 090410 | FAMÍLIAS | | 3,00 | 3,00 |
| | 09041001 | Equipamento de transporte | | 1,00 | 1,00 |
| | 09041002 | Maquinaria e equipamento | | 1,00 | 1,00 |
| | 09041003 | Outros | | 1,00 | 1,00 |
| R9 | | Transferências e subsídios de capital | | 797 036,00 | 797 036,00 |
| R91 | | Transferências de capital | | 797 036,00 | 797 036,00 |
| R911 | | Administrações Públicas | | 796 881,00 | 796 881,00 |
| R9111 | | Administração Central - Estado Português | | 2,00 | 2,00 |
| | 10 | TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL | | 2,00 | 2,00 |
| | 1003 | ADMINISTRAÇÃO CENTRAL | | 2,00 | 2,00 |
| | 100307 | ESTADO - PARTICIPAÇÃO COMUNITÁRIA EM PROJECTOS CO-FINANCIADOS | | 2,00 | 2,00 |
| | 10030701 | FEDER | | 2,00 | 2,00 |
| | 1003070101 | PROCONVERGÊNCIA | | 1,00 | 1,00 |
| | 1003070102 | PRODESA | | 1,00 | 1,00 |
| R9112 | | Administração Central - Outras entidades | | | |
| | 10 | TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL | | | |
| | 1003 | ADMINISTRAÇÃO CENTRAL | | | |
| | 100308 | SERVIÇOS E FUNDOS AUTÓNOMOS | | | |
| R9113 | | Segurança Social | | | |
| R9114 | | Administração Regional | | 1,00 | 1,00 |
| | 10 | TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL | | 1,00 | 1,00 |
| | 1004 | ADMINISTRAÇÃO REGIONAL | | 1,00 | 1,00 |
| | 100401 | Região Autónoma dos Açores | | 1,00 | 1,00 |
| | 10040101 | ERSARA | | 1,00 | 1,00 |
| R9115 | | Administração Local | | 796 878,00 | 796 878,00 |
| | 10 | TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL | | 796 878,00 | 796 878,00 |
| | 1005 | ADMINISTRAÇÃO LOCAL | | 796 878,00 | 796 878,00 |
| | 100502 | Região Autónoma dos Açores | | 796 878,00 | 796 878,00 |
| | 10050201 | Municípios | | 796 878,00 | 796 878,00 |
| | 1005020103 | PO AÇORES 2020 | | 796 878,00 | 796 878,00 |
| R912 | | Exterior - U E | | | |
| R913 | | Outras | | 155,00 | 155,00 |
| | 10 | TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL | | 155,00 | 155,00 |
| | 1008 | FAMÍLIAS | | 155,00 | 155,00 |
| | 100801 | Famílias | | 155,00 | 155,00 |
| R92 | | Subsídios de capital | | | |
| R10 | | Outras receitas de capital | | 3,00 | 3,00 |
| | 13 | OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL | | 3,00 | 3,00 |
| | 1301 | OUTRAS | | 3,00 | 3,00 |
| | 130101 | Indemnizações | | 1,00 | 1,00 |
| | 130102 | Activos incorpóreos | | 1,00 | 1,00 |
| | 130199 | Outras | | 1,00 | 1,00 |
| R11 | | Reposições não abatidas aos pagamentos | | 1,00 | 1,00 |

| Identificação da Classificação | | | | Orçamento 2020 | |
|--------------------------------|-----------|--|---------------------|----------------------|----------------------|
| Rubrica | Económica | Designação | Períodos anteriores | Período | Soma |
| | 15 | REPOSIÇÕES NÃO ABATIDAS NOS PAGAMENTOS | | 1,00 | 1,00 |
| | 1501 | REPOSIÇÕES NÃO ABATIDAS NOS PAGAMENTOS | | 1,00 | 1,00 |
| | 150101 | REPOSIÇÕES NÃO ABATIDAS NOS PAGAMENTOS | | 1,00 | 1,00 |
| | | Receita efetiva [1] | | 12 392 276,00 | 12 392 276,00 |
| | | Receita não efetiva [2] | | | |
| R12 | | Receita com ativos financeiros | | | |
| R13 | | Receita com passivos financeiros | | | |
| R14 | | Saldo da Gerência Anterior - Operações Orçamentais | | | |
| | 16 | SALDO DA GERÊNCIA ANTERIOR | | | |
| | 1601 | SALDO ORÇAMENTAL | | | |
| | 160101 | Na posse do serviço | | | |
| | | Receita total [3] = [1] + [2] | | 12 392 276,00 | 12 392 276,00 |

Orçamento Inicial da Despesa

Unidade Monetária: Euros

| Identificação da Classificação | | | | Orçamento 2020 | |
|--------------------------------|-----------|---|---------------------|---------------------|---------------------|
| Rubrica | Económica | Designação | Períodos anteriores | Período | Soma |
| | | Despesa corrente | | 9 273 104,00 | 9 273 104,00 |
| D1 | | Despesas com o pessoal | | 5 721 132,00 | 5 721 132,00 |
| D11 | | Remunerações Certas e Permanentes | | 4 253 903,00 | 4 253 903,00 |
| | 01 | DESpesas COM O PESSOAL | | 4 253 903,00 | 4 253 903,00 |
| | 0101 | REMUNERAÇÕES CERTAS E PERMANENTES | | 4 253 903,00 | 4 253 903,00 |
| | 010104 | PESSOAL DOS QUADROS - REGIME DE CONTRATO INDIVIDUAL DE TRABALHO | | 3 154 002,00 | 3 154 002,00 |
| | 01010401 | PESSOAL EM FUNÇÕES | | 3 144 000,00 | 3 144 000,00 |
| | 01010402 | ALTERAÇÕES OBRIGATÓRIAS DE POSICIONAMENTO REMUNERATÓRIO | | 10 000,00 | 10 000,00 |
| | 01010403 | ALTERAÇÕES FACULTATIVAS DE POSICIONAMENTO REMUNERATÓRIO | | 1,00 | 1,00 |
| | 01010404 | RECRUTAMENTO DE PESSOAL PARA NOVOS POSTOS DE TRABALHO | | 1,00 | 1,00 |
| | 010106 | PESSOAL CONTRATADO A TERMO | | 1,00 | 1,00 |
| | 01010601 | PESSOAL EM FUNÇÕES | | 1,00 | 1,00 |
| | 010107 | PESSOAL EM REGIME DE TAREFA OU AVENÇA | | 20 000,00 | 20 000,00 |
| | 010108 | PESSOAL AGUARDANDO APOSENTAÇÃO | | 18 800,00 | 18 800,00 |
| | 010109 | PESSOAL EM QUALQUER OUTRA SITUAÇÃO | | 25 500,00 | 25 500,00 |
| | 010110 | GRATIFICAÇÕES | | 900,00 | 900,00 |
| | 010111 | REPRESENTAÇÃO | | 20 000,00 | 20 000,00 |
| | 010112 | SUPLEMENTOS E PRÉMIOS | | 100,00 | 100,00 |
| | 010113 | SUBSÍDIO DE REFEIÇÃO | | 356 000,00 | 356 000,00 |
| | 010114 | SUBSÍDIOS DE FÉRIAS E NATAL | | 502 000,00 | 502 000,00 |
| | 010115 | REMUNERAÇÕES POR DOENÇA E MATERNIDADE / PATERNIDADE | | 156 600,00 | 156 600,00 |
| D12 | | Abonos Variáveis ou Eventuais | | 309 910,00 | 309 910,00 |
| | 01 | DESpesas COM O PESSOAL | | 309 910,00 | 309 910,00 |
| | 0102 | ABONOS VARIÁVEIS OU EVENTUAIS | | 309 910,00 | 309 910,00 |
| | 010201 | GRATIFICAÇÕES VARIÁVEIS OU EVENTUAIS | | 100,00 | 100,00 |
| | 010202 | HORAS EXTRAORDINÁRIAS | | 62 100,00 | 62 100,00 |
| | 010203 | ALIMENTAÇÃO E ALOJAMENTO | | 1,00 | 1,00 |
| | 010204 | AJUDAS DE CUSTO | | 4 600,00 | 4 600,00 |
| | 010205 | ABONO PARA FALHAS | | 5 100,00 | 5 100,00 |
| | 010206 | FORMAÇÃO | | 1,00 | 1,00 |
| | 010207 | COLABORAÇÃO TÉCNICA E ESPECIALIZADA | | 1,00 | 1,00 |
| | 010208 | SUBSÍDIOS E ABONOS DE FIXAÇÃO, RESIDÊNCIA E ALOJAMENTO | | 1,00 | 1,00 |
| | 010209 | SUBSÍDIO DE PREVENÇÃO | | 1,00 | 1,00 |
| | 010210 | SUBSÍDIO DE TRABALHO NOCTURNO | | 1,00 | 1,00 |
| | 010211 | SUBSÍDIO DE TURNO | | 1,00 | 1,00 |
| | 010212 | INDEMNIZAÇÕES POR CESSAÇÃO DE FUNÇÕES | | 1,00 | 1,00 |
| | 010213 | OUTROS SUPLEMENTOS E PRÉMIOS | | 2,00 | 2,00 |
| | 01021301 | PRÉMIOS DE DESEMPENHO | | 1,00 | 1,00 |
| | 01021302 | OUTROS | | 1,00 | 1,00 |
| | 010214 | OUTROS ABONOS EM NUMERÁRIO OU ESPÉCIE | | 238 000,00 | 238 000,00 |
| D13 | | Segurança social | | 1 157 319,00 | 1 157 319,00 |
| | 01 | DESpesas COM O PESSOAL | | 1 157 319,00 | 1 157 319,00 |
| | 0103 | SEGURANÇA SOCIAL | | 1 157 319,00 | 1 157 319,00 |
| | 010301 | ENCARGOS COM A SAÚDE | | 126 000,00 | 126 000,00 |
| | 010302 | OUTROS ENCARGOS COM A SAÚDE | | 31 000,00 | 31 000,00 |
| | 010303 | SUBSÍDIO FAMILIAR A CRIANÇAS E JOVENS | | 40 000,00 | 40 000,00 |
| | 010304 | OUTRAS PRESTAÇÕES FAMILIARES | | 5 000,00 | 5 000,00 |
| | 010305 | CONTRIBUIÇÕES PARA A SEGURANÇA SOCIAL | | 838 101,00 | 838 101,00 |

[Handwritten signature]

| Identificação da Classificação | | | | Orçamento 2020 | |
|--------------------------------|------------|---|---------------------|---------------------|---------------------|
| Rubrica | Económica | Designação | Períodos anteriores | Período | Soma |
| | 01030501 | ASSISTÊNCIA NA DOENÇA DOS FUNCIONÁRIOS PÚBLICOS (ADSE) | | 1 000,00 | 1 000,00 |
| | 01030502 | SEGURANÇA SOCIAL DO PESSOAL EM REGIME DE CONTRATO DE TRABALHO EM FUNÇÕES PÚBLICAS (RCTFP) | | 837 100,00 | 837 100,00 |
| | 0103050201 | CAIXA GERAL DE APOSENTAÇÕES | | 685 100,00 | 685 100,00 |
| | 0103050202 | SEGURANÇA SOCIAL - REGIME GERAL | | 152 000,00 | 152 000,00 |
| | 01030503 | OUTROS | | 1,00 | 1,00 |
| | 010306 | ACIDENTES EM SERVIÇO E DOENÇAS PROFISSIONAIS | | 1 000,00 | 1 000,00 |
| | 010308 | OUTRAS PENSÕES | | 3 000,00 | 3 000,00 |
| | 010309 | SEGUROS | | 105 001,00 | 105 001,00 |
| | 01030901 | SEGUROS DE ACIDENTES NO TRABALHO E DOENÇAS PROFISSIONAIS | | 105 000,00 | 105 000,00 |
| | 01030902 | SEGUROS DE SAÚDE | | 1,00 | 1,00 |
| | 010310 | OUTRAS DESPESAS DE SEGURANÇA SOCIAL | | 8 217,00 | 8 217,00 |
| | 01031001 | EVENTUALIDADE MATERNIDADE, PATERNIDADE E ADOÇÃO | | 3 217,00 | 3 217,00 |
| | 01031099 | OUTRAS DESPESAS DE SEGURANÇA SOCIAL | | 5 000,00 | 5 000,00 |
| D2 | | Aquisição de bens e serviços | | 2 012 360,00 | 2 012 360,00 |
| | 02 | AQUISIÇÃO DE BENS E SERVIÇOS | | 2 012 360,00 | 2 012 360,00 |
| | 0201 | AQUISIÇÃO DE BENS | | 841 360,00 | 841 360,00 |
| | 020101 | MATÉRIAS - PRIMAS E SUBSIDIÁRIAS | | 186 000,00 | 186 000,00 |
| | 020102 | COMBUSTÍVEIS E LUBRIFICANTES | | 160 360,00 | 160 360,00 |
| | 02010201 | Gasolina | | 10 000,00 | 10 000,00 |
| | 02010202 | Gasóleo | | 140 360,00 | 140 360,00 |
| | 02010299 | Outros | | 10 000,00 | 10 000,00 |
| | 020104 | LIMPEZA E HIGIENE | | 34 000,00 | 34 000,00 |
| | 020107 | VESTUÁRIO E ARTIGOS PESSOAIS | | 32 000,00 | 32 000,00 |
| | 020108 | MATERIAL DE ESCRITÓRIO | | 15 000,00 | 15 000,00 |
| | 020109 | PRODUTOS QUÍMICOS E FARMACÊUTICOS | | 90 000,00 | 90 000,00 |
| | 020111 | MATERIAL DE CONSUMO CLÍNICO | | 1 000,00 | 1 000,00 |
| | 020112 | MATERIAL DE TRANSPORTE - PEÇAS | | 33 000,00 | 33 000,00 |
| | 020114 | OUTRO MATERIAL - PEÇAS | | 20 000,00 | 20 000,00 |
| | 020115 | PRÉMIOS, CONDECORAÇÕES E OFERTAS | | 1 500,00 | 1 500,00 |
| | 020116 | MERCADORIAS PARA VENDA | | 100,00 | 100,00 |
| | 02011603 | Outras | | 100,00 | 100,00 |
| | 020117 | FERRAMENTAS E UTENSÍLIOS | | 8 000,00 | 8 000,00 |
| | 020118 | LIVROS E DOCUMENTAÇÃO TÉCNICA | | 300,00 | 300,00 |
| | 020119 | ARTIGOS HONORÍFICOS E DE DECORAÇÃO | | 100,00 | 100,00 |
| | 020121 | OUTROS BENS | | 260 000,00 | 260 000,00 |
| | 0202 | AQUISIÇÃO DE SERVIÇOS | | 1 171 000,00 | 1 171 000,00 |
| | 020201 | ENCARGOS DAS INSTALAÇÕES | | 330 000,00 | 330 000,00 |
| | 020202 | LIMPEZA E HIGIENE | | 1 000,00 | 1 000,00 |
| | 020203 | CONSERVAÇÃO DE BENS | | 53 000,00 | 53 000,00 |
| | 020204 | LOCAÇÃO DE EDIFÍCIOS | | 6 000,00 | 6 000,00 |
| | 020205 | LOCAÇÃO DE MATERIAL DE INFORMÁTICA | | 100,00 | 100,00 |
| | 020206 | LOCAÇÃO DE MATERIAL DE TRANSPORTE | | 100,00 | 100,00 |
| | 020208 | LOCAÇÃO DE OUTROS BENS | | 3 000,00 | 3 000,00 |
| | 020209 | COMUNICAÇÕES | | 260 000,00 | 260 000,00 |
| | 020210 | TRANSPORTES | | 10 000,00 | 10 000,00 |
| | 020211 | REPRESENTAÇÃO DOS SERVIÇOS | | 100,00 | 100,00 |
| | 020212 | SEGUROS | | 39 000,00 | 39 000,00 |
| | 020213 | DESLOCAÇÕES E ESTADAS | | 8 000,00 | 8 000,00 |
| | 020214 | ESTUDOS, PARECERES, PROJECTOS E CONSULTADORIA | | 41 000,00 | 41 000,00 |
| | 020215 | FORMAÇÃO | | 15 000,00 | 15 000,00 |
| | 020216 | SEMINÁRIOS, EXPOSIÇÕES E SIMILARES | | 100,00 | 100,00 |
| | 020217 | PUBLICIDADE | | 13 600,00 | 13 600,00 |

| Identificação da Classificação | | | | Orçamento 2020 | |
|--------------------------------|------------|---|---------------------|---------------------|---------------------|
| Rubrica | Económica | Designação | Períodos anteriores | Período | Soma |
| | 020218 | VIGILÂNCIA E SEGURANÇA | | 15 000,00 | 15 000,00 |
| | 020219 | ASSISTÊNCIA TÉCNICA | | 25 000,00 | 25 000,00 |
| | 020220 | OUTROS TRABALHOS ESPECIALIZADOS | | 111 000,00 | 111 000,00 |
| | 020222 | SERVIÇOS DE SAÚDE | | 15 000,00 | 15 000,00 |
| | 020224 | ENCARGOS DE COBRANÇA DE RECEITAS | | 125 000,00 | 125 000,00 |
| | 020225 | OUTROS SERVIÇOS | | 100 000,00 | 100 000,00 |
| D3 | | Juros e outros encargos | | 600,00 | 600,00 |
| | 03 | JUROS E OUTROS ENCARGOS | | 600,00 | 600,00 |
| | 0305 | OUTROS JUROS | | 100,00 | 100,00 |
| | 030502 | OUTROS | | 100,00 | 100,00 |
| | 03050299 | OUTROS | | 100,00 | 100,00 |
| | 0306 | OUTROS ENCARGOS FINANCEIROS | | 500,00 | 500,00 |
| | 030601 | OUTROS ENCARGOS FINANCEIROS | | 500,00 | 500,00 |
| D4 | | Transferências e subsídios correntes | | 1 040 000,00 | 1 040 000,00 |
| D41 | | Transferências correntes | | 1 040 000,00 | 1 040 000,00 |
| D411 | | Administrações Públicas | | 1 010 000,00 | 1 010 000,00 |
| D4111 | | Administração Central - Estado Português | | | |
| D4112 | | Administração Central - Outras entidades | | | |
| D4113 | | Segurança Social | | 10 000,00 | 10 000,00 |
| | 04 | TRANSFERÊNCIAS CORRENTES | | 10 000,00 | 10 000,00 |
| | 0406 | SEGURANÇA SOCIAL | | 10 000,00 | 10 000,00 |
| | 040602 | OUTRAS TRANSFERÊNCIAS | | 10 000,00 | 10 000,00 |
| | 04060201 | PROGRAMAS OCUPACIONAIS | | 10 000,00 | 10 000,00 |
| D4114 | | Administração Regional | | | |
| D4115 | | Administração Local | | 1 000 000,00 | 1 000 000,00 |
| | 04 | TRANSFERÊNCIAS CORRENTES | | 1 000 000,00 | 1 000 000,00 |
| | 0405 | ADMINISTRAÇÃO LOCAL | | 1 000 000,00 | 1 000 000,00 |
| | 040502 | REGIÃO AUTÓNOMA DA AÇORES | | 1 000 000,00 | 1 000 000,00 |
| | 04050201 | MUNICÍPIOS | | 1 000 000,00 | 1 000 000,00 |
| D412 | | Entidades do Setor Não Lucrativo | | 5 000,00 | 5 000,00 |
| | 04 | TRANSFERÊNCIAS CORRENTES | | 5 000,00 | 5 000,00 |
| | 0407 | INSTITUIÇÕES SEM FINS LUCRATIVOS | | 5 000,00 | 5 000,00 |
| | 040701 | INSTITUIÇÕES SEM FINS LUCRATIVOS | | 5 000,00 | 5 000,00 |
| D413 | | Famílias | | 25 000,00 | 25 000,00 |
| | 04 | TRANSFERÊNCIAS CORRENTES | | 25 000,00 | 25 000,00 |
| | 0408 | FAMÍLIAS | | 25 000,00 | 25 000,00 |
| | 040802 | OUTRAS | | 25 000,00 | 25 000,00 |
| | 04080201 | PROGRAMAS OCUPACIONAIS | | 25 000,00 | 25 000,00 |
| D414 | | Outras | | | |
| D42 | | Subsídios Correntes | | | |
| D5 | | Outras despesas correntes | | 499 012,00 | 499 012,00 |
| | 06 | OUTRAS DESPESAS CORRENTES | | 499 012,00 | 499 012,00 |
| | 0602 | DIVERSAS | | 499 012,00 | 499 012,00 |
| | 060201 | IMPOSTOS E TAXAS | | 202 000,00 | 202 000,00 |
| | 06020101 | IMPOSTOS E TAXAS PAGOS PELA AUTARQUIA | | 202 000,00 | 202 000,00 |
| | 0602010199 | OUTRAS | | 202 000,00 | 202 000,00 |
| | 060203 | OUTRAS | | 297 012,00 | 297 012,00 |
| | 06020301 | Outras restituições | | 15 000,00 | 15 000,00 |
| | 06020302 | IVA Pago | | 239 012,00 | 239 012,00 |
| | 06020304 | Serviços Bancários | | 3 000,00 | 3 000,00 |
| | 06020305 | Outras | | 40 000,00 | 40 000,00 |
| D6 | | Despesa de capital | | 3 119 172,00 | 3 119 172,00 |
| | | Aquisição de bens de capital | | 3 119 171,00 | 3 119 171,00 |
| | 07 | AQUISIÇÃO DE BENS DE CAPITAL | | 3 119 171,00 | 3 119 171,00 |
| | 0701 | INVESTIMENTOS | | 3 119 171,00 | 3 119 171,00 |
| | 070101 | TERRENOS | | 10 000,00 | 10 000,00 |

| Rubrica | Identificação da Classificação | | | Orçamento 2020 | |
|------------|--------------------------------|--|---------------------|----------------------|----------------------|
| | Económica | Designação | Períodos anteriores | Período | Soma |
| | 070104 | CONSTRUÇÕES DIVERSAS | | 2 980 894,00 | 2 980 894,00 |
| | 07010402 | Sistemas de Drenagem de Aguas Residuais | | 1 394 584,00 | 1 394 584,00 |
| | 07010407 | Captação e Distribuição de Água | | 1 586 310,00 | 1 586 310,00 |
| | 070106 | MATERIAL DE TRANSPORTES | | 5 000,00 | 5 000,00 |
| | 07010602 | Outro | | 5 000,00 | 5 000,00 |
| | 070107 | EQUIPAMENTO DE INFORMÁTICA | | 31 270,00 | 31 270,00 |
| | 070108 | SOFTWARE INFORMÁTICO | | 25 000,00 | 25 000,00 |
| | 070109 | EQUIPAMENTO ADMINISTRATIVO | | 5 000,00 | 5 000,00 |
| | 070110 | EQUIPAMENTO BÁSICO | | 26 744,00 | 26 744,00 |
| | 07011002 | Outro | | 26 744,00 | 26 744,00 |
| | 070111 | FERRAMENTAS E UTENSÍLIOS | | 2 000,00 | 2 000,00 |
| | 070115 | OUTROS INVESTIMENTOS | | 33 263,00 | 33 263,00 |
| D7 | | Transferências e subsídios de capital | | 1,00 | 1,00 |
| D71 | | Transferências de capital | | 1,00 | 1,00 |
| D711 | | Administrações Públicas | | 1,00 | 1,00 |
| D7111 | | Administração Central - Estado Português | | | |
| D7112 | | Administração Central - Outras entidades | | | |
| D7113 | | Segurança Social | | | |
| D7114 | | Administração Regional | | | |
| D7115 | | Administração Local | | 1,00 | 1,00 |
| | 08 | TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL | | 1,00 | 1,00 |
| | 0805 | ADMINISTRAÇÃO LOCAL | | 1,00 | 1,00 |
| | 080502 | REGIÃO AUTÓNOMA DA AÇORES | | 1,00 | 1,00 |
| | 08050201 | MUNICÍPIOS | | 1,00 | 1,00 |
| D712 | | Entidades do Setor não Lucrativo | | | |
| D713 | | Famílias | | | |
| D714 | | Outras | | | |
| D72 | | Subsídios de capital | | | |
| D8 | | Outras despesas de capital | | | |
| | | Despesa efetiva [4] | | 12 392 276,00 | 12 392 276,00 |
| | | Despesa não efetiva [5] | | | |
| D9 | | Despesa com ativos financeiros | | | |
| D10 | | Despesa com passivos financeiros | | | |
| | | Despesa total [6] = [4] + [5] | | 12 392 276,00 | 12 392 276,00 |
| | | Saldo total [3] - [6] | | | |
| | | Saldo global [1] - [4] | | | |

Demonstrações Orçamentais de Relato Individual

DOR1. Demonstração de desempenho orçamental

Unidade Monetária: Euros

| Rúbrica | Recebimentos | Fontes de Financiamento (n) | | | | | TOTAL | n-1 |
|----------|---|-----------------------------|-----|-----|------|----------------|---------------|-----|
| | | R P | R G | U E | EMPR | Fundos Alheios | | |
| RA01 | Saldo de gerência anterior | 10 771 483,70 | | | | 422 321,99 | 11 193 805,69 | |
| RI01 | Operações orçamentais [1] | 10 771 483,70 | | | | | 10 771 483,70 | |
| RI02 | Devolução do saldo oper. orçamentais | 10 771 483,70 | | | | | 10 771 483,70 | |
| RI04 | Recebimento do saldo devolvido por terceiras entidades | | | | | | | |
| RI03 | Operações de tesouraria [A] | | | | | 422 321,99 | 422 321,99 | |
| RA02 | Receita corrente | 10 543 823,30 | | | | | 10 543 823,30 | |
| R1 | Receita fiscal | | | | | | | |
| R1.1 | Impostos diretos | | | | | | | |
| R1.2 | Impostos indiretos | | | | | | | |
| R2 | Contribuições para sistemas de proteção social e subsistemas de saúde | | | | | | | |
| R3 | Taxas, multas e outras penalidades | 6 327,02 | | | | | 6 327,02 | |
| R4 | Rendimentos de propriedade | | | | | | | |
| R5 | Transferências e subsídios correntes | | | | | | | |
| R5.1 | Transferências correntes | | | | | | | |
| R5.1.1 | Administrações Públicas | | | | | | | |
| R5.1.1.1 | Administração Central - Estado Português | | | | | | | |
| R5.1.1.2 | Administração Central - Outras entidades | | | | | | | |
| R5.1.1.3 | Segurança Social | | | | | | | |
| R5.1.1.4 | Administração Regional | | | | | | | |
| R5.1.1.5 | Administração Local | | | | | | | |
| R5.1.2 | Exterior - U E | | | | | | | |
| R5.1.3 | Outras | | | | | | | |
| R5.2 | Subsídios correntes | | | | | | | |
| R6 | Venda de bens e serviços | 10 177 298,84 | | | | | 10 177 298,84 | |
| R7 | Outras receitas correntes | 360 197,44 | | | | | 360 197,44 | |
| RA03 | Receita de capital | 484 109,30 | | | | | 484 109,30 | |
| R8 | Venda de bens de investimento | 4 920,60 | | | | | 4 920,60 | |
| R9 | Transferências e subsídios de capital | 479 188,70 | | | | | 479 188,70 | |
| R9.1 | Transferências de capital | 479 188,70 | | | | | 479 188,70 | |
| R9.1.1 | Administrações Públicas | 479 188,70 | | | | | 479 188,70 | |
| R9.1.1.1 | Administração Central - Estado Português | | | | | | | |
| R9.1.1.2 | Administração Central - Outras entidades | | | | | | | |
| R9.1.1.3 | Segurança Social | | | | | | | |
| R9.1.1.4 | Administração Regional | 8 370,16 | | | | | 8 370,16 | |
| R9.1.1.5 | Administração Local | 470 818,54 | | | | | 470 818,54 | |
| R9.1.2 | Exterior - U E | | | | | | | |
| R9.1.3 | Outras | | | | | | | |
| R9.2 | Subsídios de capital | | | | | | | |
| R10 | Outras receitas de capital | | | | | | | |
| RA04 | Receita efetiva [2] | 11 028 403,92 | | | | | 11 028 403,92 | |
| R11 | Reposições não abatidas aos pagamentos | 471,32 | | | | | 471,32 | |
| RA05 | Receita não efetiva [3] | | | | | | | |
| R12 | Receita com ativos financeiros | | | | | | | |
| R13 | Receita com passivos financeiros | | | | | | | |
| RA06 | Soma [4]=[1]+[2]+[3] | 21 799 887,62 | | | | | 21 799 887,62 | |
| ROT1 | Operações de tesouraria [B] | | | | | 2 337 294,76 | 2 337 294,76 | |

| Rubrica | Pagamentos | Fontes de Financiamento (n) | | | | | TOTAL | n-1 |
|----------|--|-----------------------------|-----|-----|------|----------------|---------------|-----|
| | | R P | R G | U E | EMPR | Fundos Alheios | | |
| DA01 | Despesa corrente | 6 983 566,91 | | | | | 6 983 566,91 | |
| D1 | Despesas com o pessoal | 4 150 835,01 | | | | | 4 150 835,01 | |
| D1.1 | Remunerações Certas e Permanentes | 3 056 598,40 | | | | | 3 056 598,40 | |
| D1.2 | Abonos Variáveis ou Eventuais | 213 763,34 | | | | | 213 763,34 | |
| D1.3 | Segurança social | 880 473,27 | | | | | 880 473,27 | |
| D2 | Aquisição de bens e serviços | 1 454 289,28 | | | | | 1 454 289,28 | |
| D3 | Juros e outros encargos | | | | | | | |
| D4 | Transferências e subsídios correntes | 1 024 118,74 | | | | | 1 024 118,74 | |
| D4.1 | Transferências correntes | 1 024 118,74 | | | | | 1 024 118,74 | |
| D4.1.1 | Administrações Públicas | 1 002 870,00 | | | | | 1 002 870,00 | |
| D4.1.1.1 | Administração Central - Estado Português | | | | | | | |
| D4.1.1.2 | Administração Central - Outras entidades | | | | | | | |
| D4.1.1.3 | Segurança Social | 2 870,00 | | | | | 2 870,00 | |
| D4.1.1.4 | Administração Regional | | | | | | | |
| D4.1.1.5 | Administração Local | 1 000 000,00 | | | | | 1 000 000,00 | |
| D4.1.2 | Entidades do Setor Não Lucrativo | 5 000,00 | | | | | 5 000,00 | |
| D4.1.3 | Famílias | 16 248,74 | | | | | 16 248,74 | |
| D4.1.4 | Outras | | | | | | | |
| D4.2 | Subsídios Correntes | | | | | | | |
| D5 | Outras despesas correntes | 354 323,88 | | | | | 354 323,88 | |
| DA02 | Despesa de capital | 3 513 051,29 | | | | | 3 513 051,29 | |
| D6 | Aquisição de bens de capital | 3 513 051,29 | | | | | 3 513 051,29 | |
| D7 | Transferências e subsídios de capital | | | | | | | |
| D7.1 | Transferências de capital | | | | | | | |
| D7.1.1 | Administrações Públicas | | | | | | | |
| D7.1.1.1 | Administração Central - Estado Português | | | | | | | |
| D7.1.1.2 | Administração Central - Outras entidades | | | | | | | |
| D7.1.1.3 | Segurança Social | | | | | | | |
| D7.1.1.4 | Administração Regional | | | | | | | |
| D7.1.1.5 | Administração Local | | | | | | | |
| D7.1.2 | Entidades do Setor não Lucrativo | | | | | | | |
| D7.1.3 | Famílias | | | | | | | |
| D7.1.4 | Outras | | | | | | | |
| D7.2 | Subsídios de capital | | | | | | | |
| D8 | Outras despesas de capital | | | | | | | |
| DA03 | Despesa efetiva [5] | 10 496 618,20 | | | | | 10 496 618,20 | |
| DA04 | Despesa não efetiva [6] | | | | | | | |
| D9 | Despesa com ativos financeiros | | | | | | | |
| D10 | Despesa com passivos financeiros | | | | | | | |
| DA05 | Soma [7]=[5]+[6] | 10 496 618,20 | | | | | 10 496 618,20 | |
| DOT1 | Operações de tesouraria [C] | | | | | 2 374 915,92 | 2 374 915,92 | |
| DA06 | Saldo para a gerência seguinte | 11 303 269,42 | | | | 384 700,83 | 11 687 970,25 | |
| DA07 | Operações orçamentais [8] = [4]-[7] | 11 303 269,42 | | | | | 11 303 269,42 | |
| DA08 | Operações de tesouraria [D]=[A]+[8]-[C] | | | | | 384 700,83 | 384 700,83 | |
| DA09 | Saldo global [2] - [5] | 531 785,72 | | | | | 531 785,72 | |
| DA10 | Despesa primária | 10 496 618,20 | | | | | 10 496 618,20 | |
| DA11 | Saldo corrente | 3 560 256,39 | | | | | 3 560 256,39 | |
| DA12 | Saldo de capital | -3 028 941,99 | | | | | -3 028 941,99 | |
| DA13 | Saldo primário | 531 785,72 | | | | | 531 785,72 | |
| DA14 | Receita total [1] + [2] + [3] | 21 799 887,62 | | | | | 21 799 887,62 | |
| DA15 | Despesa total [5] + [6] | 10 496 618,20 | | | | | 10 496 618,20 | |

DOR2. Demonstração de execução orçamental da receita

| Rubrica | Designação | Prevididos Compromissos | Prevididos por Liquidação | Receitas por subperíodos anteriores | Receitas liquidadas | Liquidadas anuladas | Receitas cobradas durante o período | Reembolsos e Restituições Emitidas | Pagos | Períodos subsequentes | Receitas Cabíveis Liquidadas Períodos correntes | Total | Recorridos Diferidos | Recostas por cobrar no final do período | (p+1) | (p+2) | Liquidação de Períodos Futuros (p+1) | (p+4) | Verificadas seguintes |
|---------|--|-------------------------|---------------------------|-------------------------------------|---------------------|---------------------|-------------------------------------|------------------------------------|----------|-----------------------|---|---------------|----------------------|---|-----------|-----------|--------------------------------------|-----------|-----------------------|
| 01 | RECEITA CORRENTE | 10 842 895,00 | -1 356 437,91 | 1 800 039,49 | 10 965 711,23 | 566 437,81 | 10 975 818,28 | 35 195,00 | 3 994,98 | 1 219 882,79 | 9 334 650,51 | 10 845 823,30 | | 1 685 989,61 | 20 271,63 | 20 198,24 | 21 021,60 | 21 021,60 | 52 098,80 |
| 0101 | Impostos directos | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 0101 | Taxa de rendimento | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 0102 | Outros | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 020007 | Impostos indirectos | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 02 | Impostos indirectos | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 0201 | Sobre consumo | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 0202 | Outros | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 03 | Contribuições para Segurança Social, Caixa Geral de Aposentações e ADSE | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 0301 | Sistema previdencial | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 0302 | Regimes complementares e especiais | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 0303 | Caixa Geral de Aposentações e ADSE | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 04 | Taxas, multas e outros percussivos | 8 863,00 | 242,91 | 5 200,13 | 7 565,39 | 4 146,43 | 6 327,02 | | | 383,56 | 5 943,36 | 6 327,02 | | 2 293,07 | 3,36 | 1,08 | | | |
| 0401 | Taxas | 1,00 | 1,00 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 040123 | Taxas específicas de subterráneis | 1,00 | 1,00 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 0401306 | Saneamento | 1,00 | 1,00 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 0401389 | Outras taxas específicas de subterráneis | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 0402 | Multas e outras penalidades | 8 862,00 | 241,91 | 5 200,13 | 7 565,39 | 4 146,43 | 6 327,02 | | | 383,56 | 5 943,36 | 6 327,02 | | 2 293,07 | 3,36 | 1,08 | | | |
| 040201 | Juros de mora | 8 755,00 | 1 223,03 | 5 101,13 | 5 828,27 | 3 356,43 | 5 318,30 | | | 323,56 | 4 995,54 | 5 318,30 | | 2 211,67 | 3,36 | 1,08 | | | |
| 040204 | Cómodos e penalidades por contra-ordenações | 105,00 | -745,00 | 100,00 | 1 500,00 | 790,00 | 770,60 | | | 60,00 | 710,60 | 770,60 | | 79,40 | | | | | |
| 040209 | Suaviza e penalidades diversas | 1,00 | -288,12 | | 237,12 | | 237,12 | | | | 237,12 | 237,12 | | | | | | | |
| 05 | Rebentimentos de propriedade | 1,00 | 1,00 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 0501 | Juros - Sociedade e equo-sociedade não financeiras | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 0502 | Juros - Sociedade Financeiras | 1,00 | 1,00 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 050201 | Bancos e outras instituições financeiras | 1,00 | 1,00 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 0503 | Juros - Administrações Públicas | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 0506 | Juros - Rete do município | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 0507 | Dividendos e participações nos lucros de sociedades e quotas-sociedade não financeiras | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 0509 | Participações nos lucros de administrações públicas | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 0510 | Rendas | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 06 | Transferências correntes | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 0601 | Sociedade e equo-sociedade não financeiras | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

AR
 Cas, M

| Rubrica | Designação | Provisões Condições | Provisões por Liquidação | Receitas por períodos anteriores | | Reservas liquidadas | Liquidações anuladas | Receitas cobradas mas não emitidas | Remunerações e Restituições | Pagos | Períodos anteriores | Receitas Cotizadas/Liquidadas | | Receitas por cobrar no final do período | Liquidações de Períodos Futuros | Períodos seguintes |
|------------|--|---------------------|--------------------------|----------------------------------|--------------------|---------------------|----------------------|------------------------------------|-----------------------------|--------------|---------------------|-------------------------------|--------------------|---|---------------------------------|--------------------|
| | | | | Períodos anteriores | Períodos seguintes | | | | | | | Períodos anteriores | Períodos seguintes | | | |
| 0601.01 | Pública | | | | | | | | | | | | | | | |
| 0602 | Sociedades Emancipadas | | | | | | | | | | | | | | | |
| 0603 | Administração central | | | | | | | | | | | | | | | |
| 0603.01 | Estado | | | | | | | | | | | | | | | |
| 0603.07 | Serviços e fundos autónomos | | | | | | | | | | | | | | | |
| 0604 | Administração regional | | | | | | | | | | | | | | | |
| 0605 | Administração local | | | | | | | | | | | | | | | |
| 0605.01 | Continente | | | | | | | | | | | | | | | |
| 0605.02 | Região Autónoma dos Açores | | | | | | | | | | | | | | | |
| 0605.03 | Região Autónoma da Madeira | | | | | | | | | | | | | | | |
| 0606 | Segurança social | | | | | | | | | | | | | | | |
| 0607 | Impostos e outros tributos | | | | | | | | | | | | | | | |
| 0608 | Famílias | | | | | | | | | | | | | | | |
| 0609 | Mundo do mundo | | | | | | | | | | | | | | | |
| 07 | Venda de bens e serviços | 10 516 810,00 | -1 226 841,46 | 1 746 176,90 | 10 588 045,34 | 532 580,77 | 10 208 887,28 | 34 489,88 | 31 386,44 | 1 161 149,29 | 1 161 149,29 | 8 092 155,55 | 1 505 352,62 | 33 701,40 | 23 586,06 | 33 111,76 |
| 0701 | Venda de bens | 6 938 147,00 | -716 987,96 | 1 056 430,98 | 7 018 678,73 | 392 141,75 | 6 718 655,48 | 26 037,13 | 23 328,21 | 712 135,07 | 712 135,07 | 5 582 392,20 | 987 949,63 | 14 251,08 | 16 956,72 | 36 233,74 |
| 0701.08 | Mercadorias | | | | | | | | | | | | | | | |
| 0701.10 | Despesas, restituições e rebates | 5 188,00 | 2 832,68 | 312,80 | 7 042,52 | | 2 317,72 | | | 312,80 | 312,80 | 2 004,46 | 38,05 | | | |
| 0701.09.01 | Sociedade | 1 500,00 | -852,22 | 312,80 | 2 042,52 | | 2 317,26 | | | 312,80 | 312,80 | 2 004,46 | 38,05 | | | |
| 0701.09.02 | Outros | 3 688,00 | 980,46 | | | | | | | | | | | | | |
| 0701.11 | Produtos acabados e intermédios | 6 931 959,00 | -752 000,64 | 1 056 118,18 | 7 016 282,21 | 392 141,75 | 6 716 282,21 | 26 037,13 | 23 328,21 | 712 132,27 | 712 132,27 | 5 580 387,74 | 987 949,63 | 14 254,08 | 16 956,72 | 36 233,74 |
| 0701.10.02 | Água | 6 931 959,00 | -752 000,64 | 1 056 118,18 | 7 016 282,21 | 392 141,75 | 6 716 282,21 | 26 037,13 | 23 328,21 | 712 132,27 | 712 132,27 | 5 580 387,74 | 987 949,63 | 14 254,08 | 16 956,72 | 36 233,74 |
| 0702 | Serviços | 3 601 663,00 | -497 873,90 | 689 746,01 | 3 568 229,21 | 139 638,22 | 3 400 231,80 | 8 432,75 | 8 060,33 | 471 408,22 | 471 408,22 | 3 020 763,35 | 617 364,93 | 5 647,41 | 6 633,24 | 14 372,02 |
| 0702.08 | Serviços sociais, recreativos, culturais e de desporto | | | | | | | | | | | | | | | |
| 0702.08.02 | Serviços recreativos | | | | | | | | | | | | | | | |
| 0702.08.03 | Serviços culturais | | | | | | | | | | | | | | | |
| 0702.08 | Serviços específicos das autarquias | 3 601 663,00 | -497 873,90 | 689 746,01 | 3 568 229,21 | 139 638,22 | 3 400 231,80 | 8 432,75 | 8 060,33 | 471 408,22 | 471 408,22 | 3 020 763,35 | 617 364,93 | 5 647,41 | 6 633,24 | 14 372,02 |
| 0702.09.01 | Suoramento | 3 538 148,00 | -288 860,70 | 458 222,40 | 2 698 745,50 | 141 139,00 | 2 404 857,87 | 8 399,62 | 8 022,23 | 316 525,47 | 316 525,47 | 2 080 000,27 | 413 283,26 | 5 568,30 | 6 551,52 | 14 184,96 |
| 0702.09.03 | Transportes coletivos de pessoas e mercadorias | | | | | | | | | | | | | | | |
| 0702.09.04 | Trabalhos por conta de particulares | 28 205,00 | -31 055,54 | 34 887,55 | 12 674,25 | 34 774,51 | 34 774,51 | 53,13 | 48,00 | 6 387,27 | 6 387,27 | 30 347,04 | 24 550,43 | 79,02 | 81,72 | 127,06 |
| 0702.09.99 | Outros | 1 041 356,00 | -383 136,56 | 197 521,97 | 1 026 995,76 | 5 674,87 | 1 020 995,62 | 53,13 | 48,00 | 135 515,58 | 135 515,58 | 800 356,04 | 179 531,24 | 79,02 | 81,72 | 127,06 |
| 0703 | Receitas | 314 221,00 | 93 620,36 | 48 661,37 | 370 090,98 | 10 710,91 | 360 803,98 | 616,12 | 606,54 | 34 655,54 | 34 655,54 | 335 541,60 | 47 843,92 | 366,78 | 436,09 | 935,04 |



| Rubrica | Designação | Previsão Contingida | Previsão por Liquidação | Reservas por períodos anteriores | Reservas liquidadas | Liquidações anuladas | Reservas cobradas brutas | Recémobios e Restituições | | Reservas Cobradas Líquidas | Reservas cobradas líquidas | Recémobios e Restituições | Reservas por cobrar no final do período | Equilizações de Períodos Futuros | | | | Reservas acumuladas |
|----------|---|---------------------|-------------------------|----------------------------------|---------------------|----------------------|--------------------------|---------------------------|--------|----------------------------|----------------------------|---------------------------|---|----------------------------------|--------|--------|--------|---------------------|
| | | | | | | | | Emissão | # água | | | | | Período corrente | Total | (n+1) | (n+2) | |
| 0801 | Outros | 314.221,00 | -93.603,36 | 46.653,37 | 370.050,30 | 10.710,91 | 300.803,98 | 666,12 | 606,54 | 34.655,84 | 34.655,84 | 47.843,52 | 47.843,52 | 366,78 | 485,09 | 431,64 | 431,64 | 935,04 |
| 080205 | Outros | 314.221,00 | -93.603,36 | 46.653,37 | 370.050,30 | 10.710,91 | 300.803,98 | 666,12 | 606,54 | 34.655,84 | 34.655,84 | 47.843,52 | 47.843,52 | 366,78 | 485,09 | 431,64 | 431,64 | 935,04 |
| 08020901 | Indemnizações por dano causado por roubo e furto de bens | 1,00 | 1,00 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 08020902 | Indemnizações por danos materiais causados por outros em viaturas ou em qualquer outro equipamento pertencente às autarquias locais | 1,00 | 1,00 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 08020903 | IVA reembolsado | 1,00 | 1,00 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 08020904 | IVA Investido em liquidação | 71.589,00 | -8.752,17 | 48.661,37 | 81.315,17 | 10.710,91 | 62.315,17 | 586,12 | 505,54 | 34.655,84 | 62.315,17 | 278.882,27 | 278.882,27 | 366,78 | 435,09 | 431,64 | 431,64 | 935,04 |
| 08020909 | Diversas | 238.635,00 | 97.071,15 | 48.661,37 | 287.775,72 | 10.710,91 | 278.882,81 | 586,12 | 505,54 | 34.655,84 | 278.882,81 | 278.882,27 | 278.882,27 | 366,78 | 435,09 | 431,64 | 431,64 | 935,04 |
| 0802 | Diversas | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 09 | RECEITA CAPITAL | 800.044,00 | 251.801,27 | 4.951,65 | 544.807,54 | 8.937,40 | 484.109,30 | | | | 484.109,30 | | 51.232,23 | | | | | |
| 0901 | Venda de bens de investimento | 3.000,00 | -1.915,00 | | 4.935,00 | | 4.930,60 | | | | 4.930,60 | | | | | | | |
| 0901 | Terrenos | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 0902 | Habitatções | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 0903 | Edifícios | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 0904 | Outros bens de investimento | 1.019,00 | -1.015,00 | | 4.920,00 | | 4.900,60 | | | | 4.900,60 | | | | | | | |
| 090401 | Sociedades e outras sociedades não financeiras | 1.002,00 | -1.918,00 | | 4.920,00 | | 4.900,60 | | | | 4.900,60 | | | | | | | |
| 09040901 | Equipamento de transporte | 1.000,00 | -1.448,00 | | 4.448,00 | | 4.448,60 | | | | 4.448,60 | | | | | | | |
| 09040902 | Móveis e equipamento | 1,00 | 1,00 | | 472,00 | | 472,00 | | | | 472,00 | | | | | | | |
| 09040903 | Outros | 1,00 | -471,00 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 090402 | Sociedades financeiras | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 090403 | Administração Pública - Administração central - Estado | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 090404 | Administração Pública - Administração central - Serviço e outras instituições públicas | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 090405 | Administração Pública - Administração regional | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 090406 | Administração Pública - Administração local - Continente | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 090407 | Administração Pública - Administração local - Regiões Autónomas | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 090408 | Administração Pública - Administração social | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 090409 | Instituições sem fins lucrativos | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 090410 | Famílias | 3,00 | 3,00 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 09041001 | Equipamento de transporte | 1,00 | 1,00 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 09041002 | Máquinas e equipamento | 1,00 | 1,00 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 09041003 | Outros | 1,00 | 1,00 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 090411 | Resto de montes - fundos europeus | | | | | | | | | | | | | | | | | |

AR
 Coans

| Rubrica | Descrição | Previdões Contingidas | Previdões por Liquidar | Recursos por cobrir de anteriores | Recursos líquidos | Liquidações avançadas | Recursos (contas) 2020 | Recebimentos e Restituições | | Recursos Cálculo Liquidados | Total | Recebimentos Diferidos | Recursos por cobrir no final do período | Liquidações de períodos futuros | | | |
|----------|--|-----------------------|------------------------|-----------------------------------|-------------------|-----------------------|------------------------|-----------------------------|-------|-----------------------------|------------|------------------------|---|---------------------------------|--------------------|-------|-------|
| | | | | | | | | Emissão | Pagos | | | | | Períodos anteriores | Períodos correntes | (n+1) | (n+2) |
| 09012 | Bem do mundo - Países terceiros e organizações internacionais | 739 036,00 | 255 714,27 | 8 961,29 | 539 807,24 | 8 527,40 | 479 385,70 | | | 479 385,70 | 479 385,70 | | 61 133,09 | | | | |
| 10 | Transferências de capital | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1001 | Sociedades e outras sociedades não financeiras | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 100101 | Públicas | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1002 | Sociedades financeiras | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1003 | Administração central | 2,00 | 2,00 | | | | | | | | | | | | | | |
| 100301 | Estado | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 100307 | Estado - Participações em sociedades e projetos de financiamento | 2,00 | 2,00 | | | | | | | | | | | | | | |
| 100908 | Serviços e fundos autônomos | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1104 | Administração regional | 1,00 | 8 469,16 | | 8 370,16 | | 8 370,16 | | | 8 370,16 | 8 370,16 | | | | | | |
| 100401 | Região Autónoma dos Açores | 1,00 | 8 469,16 | | 8 370,16 | | 8 370,16 | | | 8 370,16 | 8 370,16 | | | | | | |
| 1205 | Administração local | 796 878,00 | 265 360,92 | | 531 517,08 | | 470 818,54 | | | 470 818,54 | 470 818,54 | | 66 898,54 | | | | |
| 120901 | Comunidade | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 100902 | Região Autónoma dos Açores | 796 878,00 | 265 360,92 | | 531 517,08 | | 470 818,54 | | | 470 818,54 | 470 818,54 | | 66 898,54 | | | | |
| 10090101 | Municípios | 796 878,00 | 265 360,92 | | 531 517,08 | | 470 818,54 | | | 470 818,54 | 470 818,54 | | 66 898,54 | | | | |
| 100903 | Região Autónoma da Madeira | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1005 | Síndese social | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1007 | Instituições sem fins lucrativos | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1008 | Famílias | 155,00 | -279,49 | 8 961,89 | | 8 527,40 | | | | | | | 454,48 | | | | |
| 100801 | Famílias | 155,00 | -279,49 | 8 961,89 | | 8 527,40 | | | | | | | 454,48 | | | | |
| 1009 | Resto do mundo | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 11 | Ativos financeiros | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1101 | Depósitos, certificados de depósito e poupança | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1102 | Títulos e curto prazo | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1103 | Títulos a médio e longo prazo | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1104 | Derivados financeiros | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1105 | Emprestimos e curto prazo | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 110507 | Administração Pública - Administração local - Regiões Autônomas | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1106 | Emprestimos e médio e longo prazo | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 110607 | Administração Pública - Administração local - Regiões Autônomas | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1108 | Ações e outras participações | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1109 | Unidades de participação | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1111 | Diversos ativos financeiros | | | | | | | | | | | | | | | | |

AR
 Cas

| Rubrica | Designação | Previsões Comprometidas | Previsões por liquidar | Recursos por cobrar de períodos anteriores | Receitas liquidadas | Liquidações anuladas | Receitas cobradas/tratadas | Remissões e abatimentos emitidos | Pagos | Períodos anteriores | Recursos Contas Liquidadas | | Recursos por cobrar no final do período | Liquidações de Períodos Futuros | | | Períodos seguintes | |
|---------|---|-------------------------|------------------------|--|----------------------|----------------------|----------------------------|----------------------------------|------------------|---------------------|----------------------------|----------------------|---|---------------------------------|------------------|------------------|--------------------|------------------|
| | | | | | | | | | | | Período corrente | Total | | (iv1) | (iv2) | (iv3) | | (iv4) |
| 12 | Passivos financeiros | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1201 | Emprestimos, certificados de depósitos e poupança | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1202 | Títulos a curto prazo | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1203 | Títulos a médio e longo prazo | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1204 | Derivados financeiros | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1205 | Emprestimos a curto prazo | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1206 | Emprestimos a médio e longo prazo | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 120601 | Sociedades Cetera - Sociedades de Finanças | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1207 | Outros passivos financeiros | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 13 | Outros recursos de capital | 3,00 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1301 | Outros | 3,00 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 130101 | Indemnizações | 1,00 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 130102 | Altos investimentos | 1,00 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 130109 | Outros | 1,00 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 14 | Reservas próprias comunitárias | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1401 | Reservas próprias comunitárias | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 140101 | FEFETA GUTRAS | 10 771 483,70 | -470,32 | | 10 771 955,02 | | 10 771 955,02 | | | | | | | | | | | |
| 15 | Reservas não avaliadas por instrumentos financeiros | 1,00 | -470,32 | | 471,32 | | 471,32 | | | | | | | | | | | |
| 1501 | Reservas não avaliadas por instrumentos | 1,00 | -470,32 | | 471,32 | | 471,32 | | | | | | | | | | | |
| 150101 | Reservas não avaliadas por instrumentos | 1,00 | -470,32 | | 471,32 | | 471,32 | | | | | | | | | | | |
| 16 | Saldo de gestão anterior | 10 771 483,70 | | | 10 771 483,70 | | 10 771 483,70 | | | | | | | | | | | |
| 1601 | Saldo operacional | 10 771 483,70 | | | 10 771 483,70 | | 10 771 483,70 | | | | | | | | | | | |
| 160101 | No posse do órgão | 10 771 483,70 | | | 10 771 483,70 | | 10 771 483,70 | | | | | | | | | | | |
| | TOTAL | 22 414 423,70 | -1,02 086,55 | 1 890 001,38 | 22 382 475,05 | 274 905,21 | 22 651 882,60 | 25 176,00 | 21 994,95 | 1 129 102,79 | 20 260 704,83 | 21 729 895,02 | 0,00 | 1 718 622,64 | 20 271,43 | 24 148,44 | 24 021,60 | 21 246,90 |

AR
 Caus

DOR5. Anexo às demonstrações orçamentais

DOR 5.1. Alterações orçamentais da receita

Unidade Monetária: Euros

| Código | Descrição | DOTAÇÕES DA RECEITA | | | | Previsões Corrigidas | Observações |
|------------|---|----------------------|----------------------|--|--------------------|----------------------|-------------|
| | | Previsões Iniciais | Inscrições/Reforços | Modificações Orçamentais Diminuições/Anulações | Créditos Especiais | | |
| 04 | TAXAS, MULTAS E OUTRAS PENALIDADES | 8 863,00 | - | - | - | 8 863,00 | |
| 0401 | TAXAS | 1,00 | - | - | - | 1,00 | |
| 040123 | TAXAS ESPECÍFICAS DAS AUTARQUIAS LOCAIS | 1,00 | - | - | - | 1,00 | |
| 04012306 | Saneamento | 1,00 | - | - | - | 1,00 | |
| 0402 | MULTAS E OUTRAS PENALIDADES | 8 862,00 | - | - | - | 8 862,00 | |
| 040201 | Juros de mora | 8 756,00 | - | - | - | 8 756,00 | |
| 040204 | Coimas e penalidades por contraordenações | 105,00 | - | - | - | 105,00 | |
| 040299 | Multas e penalidades diversas | 1,00 | - | - | - | 1,00 | |
| 05 | RENDIMENTOS DA PROPRIEDADE | 1,00 | - | - | - | 1,00 | |
| 0502 | JUROS - SOCIEDADES FINANCEIRAS | 1,00 | - | - | - | 1,00 | |
| 050201 | Bancos e outras instituições financeiras | 1,00 | - | - | - | 1,00 | |
| 07 | VENDA DE BENS E SERVIÇOS CORRENTES | 11 269 146,00 | - | 749 336,00 | - | 10 519 810,00 | |
| 0701 | VENDA DE BENS | 6 918 147,00 | - | - | - | 6 918 147,00 | |
| 070110 | DESPERDÍCIOS, RESÍDUOS E REFUGOS | 5 188,00 | - | - | - | 5 188,00 | |
| 07011001 | Sucata | 1 500,00 | - | - | - | 1 500,00 | |
| 07011099 | Outros | 3 688,00 | - | - | - | 3 688,00 | |
| 070111 | PRODUTOS ACABADOS E INTERMÉDIOS | 6 912 959,00 | - | - | - | 6 912 959,00 | |
| 07011102 | Água | 6 912 959,00 | - | - | - | 6 912 959,00 | |
| 0702 | SERVIÇOS | 4 350 999,00 | - | 749 336,00 | - | 3 601 663,00 | |
| 070209 | SERVIÇOS ESPECÍFICOS DAS AUTARQUIAS | 4 350 999,00 | - | 749 336,00 | - | 3 601 663,00 | |
| 07020901 | SANEAMENTO | 2 846 716,00 | - | 320 568,00 | - | 2 526 148,00 | |
| 0702090101 | SANEAMENTO - ENCARGOS DE LIGAÇÃO - LIGAÇÃO | 1,00 | - | - | - | 1,00 | |
| 0702090102 | SANEAMENTO - ENCARGOS DE UTILIZAÇÃO - DISPONIBILIDADE | 1 067 046,00 | - | 320 568,00 | - | 746 478,00 | |
| 0702090103 | SANEAMENTO - ENCARGOS DE UTILIZAÇÃO - UTILIZAÇÃO | 1 779 669,00 | - | - | - | 1 779 669,00 | |
| 07020904 | TRABALHOS POR CONTA DE PARTICULARES | 28 209,00 | - | - | - | 28 209,00 | |
| 07020999 | Outros | 1 476 074,00 | - | 428 768,00 | - | 1 047 306,00 | |
| 070209901 | Águas - Encargos de Ligação - Tarifa da Ligação de Água | 7,00 | - | - | - | 7,00 | |
| 070209902 | Águas - Encargos de Ligação - Vistórias | 6 849,00 | - | - | - | 6 849,00 | |
| 070209903 | Águas - Encargos de Ligação - Ensalos | 5 902,00 | - | - | - | 5 902,00 | |
| 0702099904 | ÁGUAS - ENCARGOS DE UTILIZAÇÃO - INTERRUPÇÃO E RESTABECIMENTO DA LIGAÇÃO | 14,00 | - | - | - | 14,00 | |
| 0702099905 | ÁGUAS - ENCARGOS DE UTILIZAÇÃO - RESTABECIMENTO E COLOCAÇÃO DO CONTADOR | 36 629,00 | - | - | - | 36 629,00 | |
| 0702099906 | ÁGUAS - ENCARGOS DE UTILIZAÇÃO - REAFERIÇÃO DO CONTADOR | 1,00 | - | - | - | 1,00 | |
| 0702099908 | ÁGUAS - ENCARGOS DE UTILIZAÇÃO - TARIFA DE DISPONIBILIDADE | 1 426 671,00 | - | 428 768,00 | - | 997 903,00 | |
| 0702099999 | Águas - Outros | 1,00 | - | - | - | 1,00 | |
| 08 | OUTRAS RECEITAS CORRENTES | 314 221,00 | - | - | - | 314 221,00 | |
| 0801 | OUTRAS | 314 221,00 | - | - | - | 314 221,00 | |
| 080199 | OUTRAS | 314 221,00 | - | - | - | 314 221,00 | |
| 08019901 | Indemnizações por deterioração, roubo e extravio de bens patrimoniais | 1,00 | - | - | - | 1,00 | |
| 08019902 | Indemnizações de estragos provocados por outrem em viaturas ou em quaisquer outros equipamentos pertencentes às autarquias locais | 1,00 | - | - | - | 1,00 | |
| 08019903 | IVA Reembolsado | 75 563,00 | - | - | - | 75 563,00 | |
| 08019904 | IVA Inversão da liquidação | 238 655,00 | - | - | - | 238 655,00 | |
| 08019999 | Diversas | 3 005,00 | - | - | - | 3 005,00 | |
| 09 | VENDAS DE BENS DE INVESTIMENTO | 3 005,00 | - | - | - | 3 005,00 | |
| 0904 | OUTROS BENS DE INVESTIMENTO | 3 005,00 | - | - | - | 3 005,00 | |
| 090401 | SOCIEDADES E QUASE-SOCIEDADES NÃO FINANCEIRAS | 3 002,00 | - | - | - | 3 002,00 | |
| 09040101 | Equipamento de Transporte | 3 000,00 | - | - | - | 3 000,00 | |
| 09040102 | Maquinaria e Equipamento | 1,00 | - | - | - | 1,00 | |
| 09040103 | Outros | 1,00 | - | - | - | 1,00 | |
| 090410 | FAMÍLIAS | 3,00 | - | - | - | 3,00 | |
| 09041001 | Equipamento de transporte | 1,00 | - | - | - | 1,00 | |
| 09041002 | Maquinaria e equipamento | 1,00 | - | - | - | 1,00 | |
| 09041003 | Outros | 1,00 | - | - | - | 1,00 | |
| 10 | TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL | 797 036,00 | - | - | - | 797 036,00 | |
| 1003 | ADMINISTRAÇÃO CENTRAL | 2,00 | - | - | - | 2,00 | |
| 100307 | ESTADO - PARTICIPAÇÃO COMUNITÁRIA EM PROJECTOS CO-FINANCIADOS | 2,00 | - | - | - | 2,00 | |
| 10030701 | FEDER | 2,00 | - | - | - | 2,00 | |
| 1003070101 | PROCONVERGÊNCIA | 1,00 | - | - | - | 1,00 | |
| 1003070102 | PRODESA | 1,00 | - | - | - | 1,00 | |
| 1004 | ADMINISTRAÇÃO REGIONAL | 1,00 | - | - | - | 1,00 | |
| 100401 | Região Autónoma dos Açores | 1,00 | - | - | - | 1,00 | |
| 10040101 | ERSARA | 1,00 | - | - | - | 1,00 | |
| 1005 | ADMINISTRAÇÃO LOCAL | 796 878,00 | - | - | - | 796 878,00 | |
| 100502 | Região Autónoma dos Açores | 796 878,00 | - | - | - | 796 878,00 | |
| 10050201 | Municípios | 796 878,00 | - | - | - | 796 878,00 | |
| 1005020103 | PO AÇORES 2020 | 796 878,00 | - | - | - | 796 878,00 | |
| 1008 | FAMÍLIAS | 155,00 | - | - | - | 155,00 | |
| 100801 | Famílias | 155,00 | - | - | - | 155,00 | |
| 13 | OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL | 3,00 | - | - | - | 3,00 | |
| 1301 | OUTRAS | 3,00 | - | - | - | 3,00 | |
| 130101 | Indemnizações | 1,00 | - | - | - | 1,00 | |
| 130102 | Carivos Incorpóreos | 1,00 | - | - | - | 1,00 | |
| 130199 | Outras | 1,00 | - | - | - | 1,00 | |
| 15 | REPOSIÇÕES NÃO ABATIDAS NOS PAGAMENTOS | 1,00 | - | - | - | 1,00 | |
| 1501 | REPOSIÇÕES NÃO ABATIDAS NOS PAGAMENTOS | 1,00 | - | - | - | 1,00 | |
| 150101 | REPOSIÇÕES NÃO ABATIDAS NOS PAGAMENTOS | 1,00 | - | - | - | 1,00 | |
| 16 | SALDO DA GERÊNCIA ANTERIOR | - | 10 771 483,70 | - | - | 10 771 483,70 | |
| 1601 | SALDO ORÇAMENTAL | - | 10 771 483,70 | - | - | 10 771 483,70 | |
| 160101 | Na posse do serviço | - | 10 771 483,70 | - | - | 10 771 483,70 | |
| | Total | 12 392 276,00 | 10 771 483,70 | 749 336,00 | - | 22 414 423,70 | |

DOR 5.2. Alterações orçamentais da despesa

Unidade Monetária: Euros

| Económica | Designação | Dotações Iniciais | Modificações Orçamentais | | Dotações Corrigidas | Obs. |
|------------|---|-------------------|--------------------------|-------------------------|---------------------|------|
| | | | Inscrições / Reforços | Diminuições / Anulações | | |
| 01 | DESPESAS COM O PESSOAL | - | - | - | - | |
| 0101 | REMUNERAÇÕES CERTAS E PERMANENTES | - | - | - | - | |
| 010104 | PESSOAL DOS QUADROS - REGIME DE CONTRATO INDIVIDUAL DE TRABALHO | - | - | - | - | |
| 01010401 | PESSOAL EM FUNÇÕES | 3 144 000,00 | - | 25 000,00 | 3 119 000,00 | |
| 01010402 | ALTERAÇÕES OBRIGATORIAS DE POSICIONAMENTO REMUNERATORIO | 10 000,00 | - | - | 10 000,00 | |
| 01010403 | ALTERAÇÕES FACULTATIVAS DE POSICIONAMENTO REMUNERATORIO | 1,00 | - | - | 1,00 | |
| 01010404 | RECRUTAMENTO DE PESSOAL PARA NOVOS POSTOS DE TRABALHO | 1,00 | - | - | 1,00 | |
| 010106 | PESSOAL CONTRATADO A TERMO | - | - | - | - | |
| 01010601 | PESSOAL EM FUNÇÕES | 1,00 | - | - | 1,00 | |
| 010107 | PESSOAL EM REGIME DE TAREFA OU AVENÇA | 20 000,00 | - | - | 20 000,00 | |
| 010108 | PESSOAL AGUARDANDO APOSENTAÇÃO | 18 800,00 | 26 000,00 | - | 44 800,00 | |
| 010109 | PESSOAL EM QUALQUER OUTRA SITUAÇÃO | 25 500,00 | - | - | 25 500,00 | |
| 010110 | GRATIFICAÇÕES | 900,00 | - | - | 900,00 | |
| 010111 | REPRESENTAÇÃO | 20 000,00 | - | - | 20 000,00 | |
| 010112 | SUPLEMENTOS E PRÉMIOS | 100,00 | - | - | 100,00 | |
| 010113 | SUBSIDIO DE REFEIÇÃO | 356 000,00 | - | - | 356 000,00 | |
| 010114 | SUBSIDIOS DE FÉRIAS E NATAL | 502 000,00 | - | - | 502 000,00 | |
| 010115 | REMUNERAÇÕES POR DOENÇA E MATERNIDADE / PATERNIDADE | 156 600,00 | 110 000,00 | - | 266 600,00 | |
| 0102 | ABONOS VARIÁVEIS OU EVENTUAIS | - | - | - | - | |
| 010201 | GRATIFICAÇÕES VARIÁVEIS OU EVENTUAIS | 100,00 | - | - | 100,00 | |
| 010202 | HORAS EXTRAORDINÁRIAS | 62 100,00 | - | - | 62 100,00 | |
| 010203 | ALIMENTAÇÃO E ALOJAMENTO | 1,00 | - | - | 1,00 | |
| 010204 | AJUDAS DE CUSTO | 4 600,00 | - | - | 4 600,00 | |
| 010205 | ABONO PARA FALHAS | 5 100,00 | - | - | 5 100,00 | |
| 010206 | FORMAÇÃO | 1,00 | - | - | 1,00 | |
| 010207 | COLABORAÇÃO TÉCNICA E ESPECIALIZADA | 1,00 | - | - | 1,00 | |
| 010208 | SUBSIDIOS E ABONOS DE FIXAÇÃO, RESIDÊNCIA E ALOJAMENTO | 1,00 | - | - | 1,00 | |
| 010209 | SUBSIDIO DE PREVENÇÃO | 1,00 | - | - | 1,00 | |
| 010210 | SUBSIDIO DE TRABALHO NOCTURNO | 1,00 | - | - | 1,00 | |
| 010211 | SUBSIDIO DE TURNO | 1,00 | - | - | 1,00 | |
| 010212 | INDENIZACOES POR CESSAÇÃO DE FUNÇÕES | 1,00 | - | - | 1,00 | |
| 010213 | OUTROS SUPLEMENTOS E PRÉMIOS | - | - | - | - | |
| 01021301 | PRÉMIOS DE DESEMPENHO | 1,00 | - | - | 1,00 | |
| 01021302 | OUTROS | 1,00 | - | - | 1,00 | |
| 010214 | OUTROS ABONOS EM NUMERÁRIO OU ESPÉCIE | 238 000,00 | - | - | 238 000,00 | |
| 0103 | SEGURANÇA SOCIAL | - | - | - | - | |
| 010301 | ENCARGOS COM A SAÚDE | 126 000,00 | - | - | 126 000,00 | |
| 010302 | OUTROS ENCARGOS COM A SAÚDE | 31 000,00 | - | - | 31 000,00 | |
| 010303 | SUBSIDIO FAMILIAR A CRIANÇAS E JOVENS | 40 000,00 | - | - | 40 000,00 | |
| 010304 | OUTRAS PRESTAÇÕES FAMILIARES | 5 000,00 | - | - | 5 000,00 | |
| 010305 | CONTRIBUIÇÕES PARA A SEGURANÇA SOCIAL | - | - | - | - | |
| 01030501 | ASSISTÊNCIA NA DOENÇA DOS FUNCIONÁRIOS PÚBLICOS (ADSE) | 1 000,00 | - | - | 1 000,00 | |
| 01030502 | SEGURANÇA SOCIAL DO PESSOAL EM REGIME DE CONTRATO DE TRABALHO EM FUNÇÕES PÚBLICAS (RCTFP) | - | - | - | - | |
| 0103050201 | CAIXA GERAL DE APOSENTAÇÕES | 685 100,00 | - | - | 685 100,00 | |
| 0103050202 | SEGURANÇA SOCIAL - REGIME GERAL | 152 000,00 | - | - | 152 000,00 | |
| 01030503 | OUTROS | 1,00 | - | - | 1,00 | |
| 010306 | ACIDENTES EM SERVIÇO E DOENÇAS PROFISSIONAIS | 1 000,00 | - | - | 1 000,00 | |
| 010308 | OUTRAS PENSÕES | 3 000,00 | - | - | 3 000,00 | |
| 010309 | SEGUROS | - | - | - | - | |
| 01030901 | SEGUROS DE ACIDENTES NO TRABALHO E DOENÇAS PROFISSIONAIS | 105 000,00 | - | - | 105 000,00 | |
| 01030902 | SEGUROS DE SAÚDE | 1,00 | - | - | 1,00 | |
| 010310 | OUTRAS DESPESAS DE SEGURANÇA SOCIAL | - | - | - | - | |
| 01031001 | EVENTUALIDADE MATERNIDADE, PATERNIDADE E ADOÇÃO | 3 217,00 | - | - | 3 217,00 | |
| 01031099 | OUTRAS DESPESAS DE SEGURANÇA SOCIAL | 5 000,00 | - | - | 5 000,00 | |
| 02 | AQUISIÇÃO DE BENS E SERVIÇOS | - | - | - | - | |
| 0201 | AQUISIÇÃO DE BENS | - | - | - | - | |
| 020101 | MATÉRIAS - PRIMAS E SUBSIDIÁRIAS | 186 000,00 | 50 000,00 | 13 000,00 | 223 000,00 | |
| 020102 | COMBUSTÍVEIS E LUBRIFICANTES | - | - | - | - | |
| 02010201 | Gasolina | 10 000,00 | - | - | 10 000,00 | |
| 02010202 | Gasóleo | 140 360,00 | - | - | 140 360,00 | |
| 02010299 | Outros | 10 000,00 | - | - | 10 000,00 | |
| 020104 | LIMPEZA E HIGIENE | 34 000,00 | 13 000,00 | - | 47 000,00 | |
| 020107 | VESTUÁRIO E ARTIGOS PESSOAIS | 32 000,00 | 12 000,00 | - | 44 000,00 | |

AR
Adery
MA

| Económica | Designação | Dotações Iniciais | Modificações Orçamentais | | Dotações Corrigidas | Obs. |
|------------|---|-------------------|--------------------------|-------------------------|---------------------|------|
| | | | Inscrições / Reforços | Diminuições / Anulações | | |
| 020108 | MATERIAL DE ESCRITÓRIO | 15 000,00 | 25 000,00 | - | 40 000,00 | |
| 020109 | PRODUTOS QUÍMICOS E FARMACÉUTICOS | 90 000,00 | - | - | 90 000,00 | |
| 020111 | MATERIAL DE CONSUMO CLÍNICO | 1 000,00 | 10 000,00 | - | 11 000,00 | |
| 020112 | MATERIAL DE TRANSPORTE - PEÇAS | 33 000,00 | 38 000,00 | - | 71 000,00 | |
| 020114 | OUTRO MATERIAL - PEÇAS | 20 000,00 | - | - | 20 000,00 | |
| 020115 | PRÉMIOS, CONDECORAÇÕES E OFERTAS | 1 500,00 | - | - | 1 500,00 | |
| 020116 | MERCADORIAS PARA VENDA | - | - | - | - | |
| 02011603 | Outras | 100,00 | - | - | 100,00 | |
| 020117 | FERRAMENTAS E UTENSÍLIOS | 8 000,00 | 10 000,00 | - | 18 000,00 | |
| 020118 | LIVROS E DOCUMENTAÇÃO TÉCNICA | 300,00 | - | - | 300,00 | |
| 020119 | ARTIGOS HONORÍFICOS E DE DECORAÇÃO | 100,00 | - | - | 100,00 | |
| 020121 | OUTROS BENS | 260 000,00 | 90 000,70 | 30 000,00 | 320 000,70 | |
| 0202 | AQUISIÇÃO DE SERVIÇOS | - | - | - | - | |
| 020201 | ENCARGOS DAS INSTALAÇÕES | 330 000,00 | 30 000,00 | - | 360 000,00 | |
| 020202 | LIMPEZA E HIGIENE | 1 000,00 | 10 000,00 | - | 11 000,00 | |
| 020203 | CONSERVAÇÃO DE BENS | 53 000,00 | 14 000,00 | - | 67 000,00 | |
| 020204 | LOCAÇÃO DE EDIFÍCIOS | 6 000,00 | - | - | 6 000,00 | |
| 020205 | LOCAÇÃO DE MATERIAL DE INFORMÁTICA | 100,00 | - | - | 100,00 | |
| 020206 | LOCAÇÃO DE MATERIAL DE TRANSPORTE | 100,00 | - | - | 100,00 | |
| 020208 | LOCAÇÃO DE OUTROS BENS | 3 000,00 | - | - | 3 000,00 | |
| 020209 | COMUNICAÇÕES | 260 000,00 | 30 000,00 | - | 290 000,00 | |
| 020210 | TRANSPORTES | 10 000,00 | - | - | 10 000,00 | |
| 020211 | REPRESENTAÇÃO DOS SERVIÇOS | 100,00 | - | - | 100,00 | |
| 020212 | SEGUROS | 39 000,00 | 5 000,00 | - | 44 000,00 | |
| 020213 | DESLOCAÇÕES E ESTADAS | 8 000,00 | - | - | 8 000,00 | |
| 020214 | ESTUDOS, PARECERES, PROJECTOS E CONSULTADORIA | 41 000,00 | 5 000,00 | - | 46 000,00 | |
| 020215 | FORMAÇÃO | 15 000,00 | - | - | 15 000,00 | |
| 020216 | SEMINÁRIOS, EXPOSIÇÕES E SIMILARES | 100,00 | - | - | 100,00 | |
| 020217 | PUBLICIDADE | 13 600,00 | 3 000,00 | - | 16 600,00 | |
| 020218 | VIGILÂNCIA E SEGURANÇA | 15 000,00 | - | - | 15 000,00 | |
| 020219 | ASSISTÊNCIA TÉCNICA | 25 000,00 | 13 000,00 | - | 38 000,00 | |
| 020220 | OUTROS TRABALHOS ESPECIALIZADOS | 111 000,00 | - | - | 111 000,00 | |
| 020222 | SERVIÇOS DE SAÚDE | 15 000,00 | - | - | 15 000,00 | |
| 020224 | ENCARGOS DE COBRANÇA DE RECEITAS | 125 000,00 | - | - | 125 000,00 | |
| 020225 | OUTROS SERVIÇOS | 100 000,00 | 20 000,00 | - | 120 000,00 | |
| 03 | JUROS E OUTROS ENCARGOS | - | - | - | - | |
| 0305 | OUTROS JUROS | - | - | - | - | |
| 030502 | OUTROS | - | - | - | - | |
| 03050299 | OUTROS | 100,00 | - | - | 100,00 | |
| 0306 | OUTROS ENCARGOS FINANCEIROS | - | - | - | - | |
| 030601 | OUTROS ENCARGOS FINANCEIROS | 500,00 | - | - | 500,00 | |
| 04 | TRANSFERÊNCIAS CORRENTES | - | - | - | - | |
| 0405 | ADMINISTRAÇÃO LOCAL | - | - | - | - | |
| 040502 | REGIÃO AUTÓNOMA DA AÇORES | - | - | - | - | |
| 04050201 | MUNICÍPIOS | 1 000 000,00 | - | - | 1 000 000,00 | |
| 0406 | SEGURANÇA SOCIAL | - | - | - | - | |
| 040602 | OUTRAS TRANSFERÊNCIAS | - | - | - | - | |
| 04060201 | PROGRAMAS OCUPACIONAIS | 10 000,00 | 5 000,00 | - | 15 000,00 | |
| 0407 | INSTITUIÇÕES SEM FINS LUCRATIVOS | - | - | - | - | |
| 040701 | INSTITUIÇÕES SEM FINS LUCRATIVOS | 5 000,00 | - | - | 5 000,00 | |
| 0408 | FAMÍLIAS | - | - | - | - | |
| 040802 | OUTRAS | - | - | - | - | |
| 04080201 | PROGRAMAS OCUPACIONAIS | 25 000,00 | 10 000,00 | - | 35 000,00 | |
| 06 | OUTRAS DESPESAS CORRENTES | - | - | - | - | |
| 0602 | DIVERSAS | - | - | - | - | |
| 060201 | IMPOSTOS E TAXAS | - | - | - | - | |
| 06020101 | IMPOSTOS E TAXAS PAGOS PELA AUTARQUIA | - | - | - | - | |
| 0602010199 | OUTRAS | 202 000,00 | - | - | 202 000,00 | |
| 060203 | OUTRAS | - | - | - | - | |
| 06020301 | Outras restituições | 15 000,00 | - | - | 15 000,00 | |
| 06020302 | IVA Pago | 239 012,00 | - | - | 239 012,00 | |
| 06020304 | Serviços Bancários | 3 000,00 | - | - | 3 000,00 | |
| 06020305 | Outras | 40 000,00 | 10 000,00 | - | 50 000,00 | |
| 07 | AQUISIÇÃO DE BENS DE CAPITAL | - | - | - | - | |
| 0701 | INVESTIMENTOS | - | - | - | - | |
| 070101 | TERRENOS | 10 000,00 | 76 000,00 | - | 86 000,00 | |
| 070104 | CONSTRUÇÕES DIVERSAS | - | - | - | - | |
| 07010402 | Sistemas de Drenagem de Águas Residuais | 1 394 584,00 | 3 764 864,00 | 610 929,22 | 4 548 518,78 | |
| 07010407 | Captação e Distribuição de Água | 1 586 310,00 | 6 553 607,22 | 1 025 996,00 | 7 113 921,22 | |
| 070106 | MATERIAL DE TRANSPORTES | - | - | - | - | |

Handwritten signature and initials

| Económica | Designação | Dotações Iniciais | Modificações Orçamentais | | Dotações Corrigidas | Obs. |
|--------------|----------------------------|-------------------|--------------------------|-------------------------|----------------------|------|
| | | | Inscrições / Reforços | Diminuições / Anulações | | |
| 07010602 | Outro | 5 000,00 | 122 000,00 | - | 127 000,00 | |
| 070107 | EQUIPAMENTO DE INFORMÁTICA | 31 270,00 | 212 185,00 | 36 860,00 | 206 595,00 | |
| 070108 | SOFTWARE INFORMÁTICO | 25 000,00 | 53 700,00 | - | 78 700,00 | |
| 070109 | EQUIPAMENTO ADMINISTRATIVO | 5 000,00 | 51 000,00 | - | 56 000,00 | |
| 070110 | EQUIPAMENTO BÁSICO | - | - | - | - | |
| 07011002 | Outro | 26 744,00 | 189 656,00 | - | 216 400,00 | |
| 070111 | FERRAMENTAS E UTENSÍLIOS | 2 000,00 | 50 000,00 | - | 52 000,00 | |
| 070115 | OUTROS INVESTIMENTOS | 33 263,00 | 165 607,00 | 13 687,00 | 185 183,00 | |
| 08 | TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL | - | - | - | - | |
| 0805 | ADMINISTRAÇÃO LOCAL | - | - | - | - | |
| 080502 | REGIÃO AUTÓNOMA DA AÇORES | - | - | - | - | |
| 08050201 | MUNICÍPIOS | 1,00 | - | - | 1,00 | |
| Total | | 92 276,00 | 11 77 619,92 | 1 755 472,22 | 22 414 423,70 | |

[Handwritten signature]

| ID | Código | Ano | Tipo | Módulo | Descrição | CLASSIFICAÇÃO | | DEBITA | | 2020 | 2021 | Períodos seguintes | | | | MODIFICADO (1) |
|-------|--------|------|------|--------|--|---------------|-----------|-----------|-----------|------------|------|--------------------|------|------|--------------|----------------|
| | | | | | | Artigo | Conta | Artigo | Conta | | | 2022 | 2023 | 2024 | Outros | |
| 2.1.1 | 13006 | 2019 | 4 | | OPERAÇÃO DE DISTRIBUIÇÃO DE ÁGUA DE DISTRIBUIÇÃO DE ÁGUA EM CONDICIONADO DE BOMBA DE CADEIROLA | 5007010407 | 200302021 | 200302021 | 200302021 | 726,00 | - | - | - | - | 726,00 | |
| 2.1.1 | 13006 | 2020 | 4 | | OPERAÇÃO DE DISTRIBUIÇÃO DE ÁGUA DE DISTRIBUIÇÃO DE ÁGUA EM CONDICIONADO DE BOMBA DE CADEIROLA | 5007010407 | 200302021 | 200302021 | 200302021 | 18.512,00 | - | - | - | - | 18.512,00 | |
| 2.1.1 | 81 | 2001 | 0 | | PREVIDÊNCIA PÁTRIA | 5007010407 | 200302021 | 200302021 | 200302021 | 23.102,00 | - | - | - | - | 23.102,00 | |
| 2.1.1 | 13006 | 2019 | 4 | 35 | OPERAÇÃO DE DISTRIBUIÇÃO DE ÁGUA DE DISTRIBUIÇÃO DE ÁGUA EM CONDICIONADO DE BOMBA DE CADEIROLA | 5007010407 | 200302021 | 200302021 | 200302021 | 23.102,00 | - | - | - | - | 23.102,00 | |
| 2.1.1 | 08 | 2001 | 0 | | PREVIDÊNCIA PÁTRIA | 5007010407 | 200302021 | 200302021 | 200302021 | 2.214,00 | - | - | - | - | 2.214,00 | |
| 2.1.1 | 13006 | 2019 | 4 | 36 | OPERAÇÃO DE DISTRIBUIÇÃO DE ÁGUA DE DISTRIBUIÇÃO DE ÁGUA EM CONDICIONADO DE BOMBA DE CADEIROLA | 5007010407 | 200302021 | 200302021 | 200302021 | 1.824,00 | - | - | - | - | 1.824,00 | |
| 2.1.1 | 03142 | 2019 | 4 | 6 | OPERAÇÃO DE DISTRIBUIÇÃO DE ÁGUA DE DISTRIBUIÇÃO DE ÁGUA EM CONDICIONADO DE BOMBA DE CADEIROLA | 5007010407 | 200302021 | 200302021 | 200302021 | 994,00 | - | - | - | - | 994,00 | |
| 2.1.1 | 03142 | 2020 | 4 | 6 | OPERAÇÃO DE DISTRIBUIÇÃO DE ÁGUA DE DISTRIBUIÇÃO DE ÁGUA EM CONDICIONADO DE BOMBA DE CADEIROLA | 5007010407 | 200302021 | 200302021 | 200302021 | - | - | - | - | - | 74.416,00 | |
| 2.1.1 | 02014 | 2020 | 4 | 3 | OPERAÇÃO DE DISTRIBUIÇÃO DE ÁGUA DE DISTRIBUIÇÃO DE ÁGUA EM CONDICIONADO DE BOMBA DE CADEIROLA | 5007010407 | 200302021 | 200302021 | 200302021 | - | - | - | - | - | 301.800,00 | |
| 2.1.1 | 02014 | 2020 | 4 | 4 | OPERAÇÃO DE DISTRIBUIÇÃO DE ÁGUA DE DISTRIBUIÇÃO DE ÁGUA EM CONDICIONADO DE BOMBA DE CADEIROLA | 5007010407 | 200302021 | 200302021 | 200302021 | - | - | - | - | - | 73.794,00 | |
| 2.1.1 | 02014 | 2020 | 4 | 5 | OPERAÇÃO DE DISTRIBUIÇÃO DE ÁGUA DE DISTRIBUIÇÃO DE ÁGUA EM CONDICIONADO DE BOMBA DE CADEIROLA | 5007010407 | 200302021 | 200302021 | 200302021 | - | - | - | - | - | 191.000,00 | |
| 2.1.1 | 09010 | 2020 | 4 | 6 | PREVIDÊNCIA PÁTRIA | 5007010407 | 200302021 | 200302021 | 200302021 | 330.331,00 | - | - | - | - | 330.331,00 | |
| 2.1.1 | 24 | 2021 | 0 | | OPERAÇÃO DE DISTRIBUIÇÃO DE ÁGUA DE DISTRIBUIÇÃO DE ÁGUA EM CONDICIONADO DE BOMBA DE CADEIROLA | 5007010407 | 200302021 | 200302021 | 200302021 | 237.211,00 | - | - | - | - | 237.211,00 | |
| 2.1.1 | 10004 | 2019 | 4 | 6 | OPERAÇÃO DE DISTRIBUIÇÃO DE ÁGUA DE DISTRIBUIÇÃO DE ÁGUA EM CONDICIONADO DE BOMBA DE CADEIROLA | 5007010407 | 200302021 | 200302021 | 200302021 | 237.211,00 | - | - | - | - | 237.211,00 | |
| 2.1.1 | 10006 | 2020 | 4 | 7 | OPERAÇÃO DE DISTRIBUIÇÃO DE ÁGUA DE DISTRIBUIÇÃO DE ÁGUA EM CONDICIONADO DE BOMBA DE CADEIROLA | 5007010407 | 200302021 | 200302021 | 200302021 | - | - | - | - | - | 188.800,00 | |
| 2.1.1 | 11 | 2020 | 0 | | PREVIDÊNCIA PÁTRIA | 5007010407 | 200302021 | 200302021 | 200302021 | 794,00 | - | - | - | - | 794,00 | |
| 2.1.1 | 11006 | 2019 | 4 | 1 | OPERAÇÃO DE DISTRIBUIÇÃO DE ÁGUA DE DISTRIBUIÇÃO DE ÁGUA EM CONDICIONADO DE BOMBA DE CADEIROLA | 5007010407 | 200302021 | 200302021 | 200302021 | 797,00 | - | - | - | - | 797,00 | |
| 2.1.1 | 10007 | 2020 | 4 | 8 | OPERAÇÃO DE DISTRIBUIÇÃO DE ÁGUA DE DISTRIBUIÇÃO DE ÁGUA EM CONDICIONADO DE BOMBA DE CADEIROLA | 5007010407 | 200302021 | 200302021 | 200302021 | - | - | - | - | - | 115.180,00 | |
| 2.1.1 | 14 | 2021 | 0 | | PREVIDÊNCIA PÁTRIA | 5007010407 | 200302021 | 200302021 | 200302021 | 486,00 | - | - | - | - | 486,00 | |
| 2.1.1 | 10008 | 2019 | 4 | 11 | OPERAÇÃO DE DISTRIBUIÇÃO DE ÁGUA DE DISTRIBUIÇÃO DE ÁGUA EM CONDICIONADO DE BOMBA DE CADEIROLA | 5007010407 | 200302021 | 200302021 | 200302021 | - | - | - | - | - | 31.720,00 | |
| 2.1.1 | 10009 | 2019 | 4 | 12 | OPERAÇÃO DE DISTRIBUIÇÃO DE ÁGUA DE DISTRIBUIÇÃO DE ÁGUA EM CONDICIONADO DE BOMBA DE CADEIROLA | 5007010407 | 200302021 | 200302021 | 200302021 | - | - | - | - | - | 28.752,00 | |
| 2.1.1 | 10010 | 2019 | 4 | 13 | OPERAÇÃO DE DISTRIBUIÇÃO DE ÁGUA DE DISTRIBUIÇÃO DE ÁGUA EM CONDICIONADO DE BOMBA DE CADEIROLA | 5007010407 | 200302021 | 200302021 | 200302021 | - | - | - | - | - | 501,00 | |
| 2.1.1 | 15 | 2021 | 0 | | OPERAÇÃO DE DISTRIBUIÇÃO DE ÁGUA DE DISTRIBUIÇÃO DE ÁGUA EM CONDICIONADO DE BOMBA DE CADEIROLA | 5007010407 | 200302021 | 200302021 | 200302021 | - | - | - | - | - | 1.101.650,00 | |
| 2.1.1 | 18004 | 2020 | 4 | 25 | OPERAÇÃO DE DISTRIBUIÇÃO DE ÁGUA DE DISTRIBUIÇÃO DE ÁGUA EM CONDICIONADO DE BOMBA DE CADEIROLA | 5007010407 | 200302021 | 200302021 | 200302021 | - | - | - | - | - | 384.200,00 | |
| 2.1.1 | 18005 | 2019 | 4 | 26 | OPERAÇÃO DE DISTRIBUIÇÃO DE ÁGUA DE DISTRIBUIÇÃO DE ÁGUA EM CONDICIONADO DE BOMBA DE CADEIROLA | 5007010407 | 200302021 | 200302021 | 200302021 | - | - | - | - | - | 546.774,00 | |

Handwritten signature and initials

| CATEGORIA | CÓDIGO | ANO | TIPO | RESUMO | IMPLANTAÇÃO DO MONITÓRIO | | DATA | | ZEPZ | | REALIZAÇÃO | | RECONSTITUIÇÃO | | TOTAL | |
|-----------|--------|------|------|--------|---|------------|------------|------------|-----------|----------|------------|-----------|----------------|-----------|-----------|-----------|
| | | | | | INÍCIO | FIM | INÍCIO | FIM | INÍCIO | FIM | INÍCIO | FIM | INÍCIO | FIM | | |
| 2.4.4. | 10002 | 2020 | 1 | 3 | OPERAÇÃO - SUBSTITUIÇÃO DE VALVÃO DE CONTROLO DE ÁGUA EM REDE DE ABASTECIMENTO DE ÁGUA EM PÓVOA DO MAR | 2020/02/01 | 2020/02/01 | 9070702007 | 302000001 | 10574000 | 10574000 | 10574000 | 10574000 | 10574000 | 10574000 | |
| 2.4.4. | 10003 | 2020 | 0 | 0 | FECHURA DE SAO PEDRO | 2020/03/01 | 2020/03/01 | 9070702007 | 302000001 | 13110000 | 13110000 | 13110000 | 13110000 | 13110000 | 13110000 | |
| 2.4.4. | 10004 | 2020 | 1 | 36 | OPERAÇÃO - SUBSTITUIÇÃO DA TUBAGEM DE ÁGUA EM PÓVOA DO MAR (REDE DE ABASTECIMENTO DE ÁGUA EM PÓVOA DO MAR) | 2020/03/01 | 2020/03/01 | 9070702007 | 302000001 | 11240000 | 11240000 | 11240000 | 11240000 | 11240000 | 11240000 | |
| 2.4.4. | 10005 | 2020 | 1 | 21 | OPERAÇÃO - REPARAÇÃO DE TUBAGEM DE ABASTECIMENTO DE ÁGUA EM PÓVOA DO MAR (REDE DE ABASTECIMENTO DE ÁGUA EM PÓVOA DO MAR) | 2020/04/01 | 2020/04/01 | 9070702007 | 302000001 | 810000 | 810000 | 810000 | 810000 | 810000 | 810000 | |
| 2.4.4. | 10006 | 2020 | 0 | 0 | FECHURA DE SAO PEDRO | 2020/05/01 | 2020/05/01 | 9070702007 | 302000001 | 9430000 | 9430000 | 9430000 | 9430000 | 9430000 | 9430000 | |
| 2.4.4. | 10007 | 2020 | 1 | 31 | OPERAÇÃO - SUBSTITUIÇÃO DA TUBAGEM DE ABASTECIMENTO DE ÁGUA EM PÓVOA DO MAR (REDE DE ABASTECIMENTO DE ÁGUA EM PÓVOA DO MAR) | 2020/05/01 | 2020/05/01 | 9070702007 | 302000001 | 9330000 | 9330000 | 9330000 | 9330000 | 9330000 | 9330000 | |
| 2.4.4. | 10008 | 2020 | 0 | 0 | FECHURA DE SAO PEDRO | 2020/06/01 | 2020/06/01 | 9070702007 | 302000001 | 82071000 | 82071000 | 82071000 | 82071000 | 82071000 | 82071000 | |
| 2.4.4. | 10009 | 2020 | 1 | 2 | OPERAÇÃO - SUBSTITUIÇÃO DE VALVÃO DE CONTROLO DE ÁGUA EM REDE DE ABASTECIMENTO DE ÁGUA EM PÓVOA DO MAR | 2020/06/01 | 2020/06/01 | 9070702007 | 302000001 | 26271000 | 26271000 | 26271000 | 26271000 | 26271000 | 26271000 | |
| 2.4.4. | 10010 | 2020 | 0 | 0 | FECHURA DE SAO PEDRO | 2020/07/01 | 2020/07/01 | 9070702007 | 302000001 | 43077000 | 43077000 | 43077000 | 43077000 | 43077000 | 43077000 | |
| 2.4.4. | 10011 | 2020 | 1 | 43 | OPERAÇÃO - SUBSTITUIÇÃO DE VALVÃO DE CONTROLO DE ÁGUA EM REDE DE ABASTECIMENTO DE ÁGUA EM PÓVOA DO MAR | 2020/07/01 | 2020/07/01 | 9070702007 | 302000001 | 54970000 | 54970000 | 54970000 | 54970000 | 54970000 | 54970000 | |
| 2.4.4. | 10012 | 2020 | 1 | 15 | OPERAÇÃO - SUBSTITUIÇÃO DE VALVÃO DE CONTROLO DE ÁGUA EM REDE DE ABASTECIMENTO DE ÁGUA EM PÓVOA DO MAR | 2020/08/01 | 2020/08/01 | 9070702007 | 302000001 | 34440000 | 34440000 | 34440000 | 34440000 | 34440000 | 34440000 | |
| 2.4.4. | 10013 | 2020 | 0 | 0 | FECHURA DE SAO PEDRO | 2020/09/01 | 2020/09/01 | 9070702007 | 302000001 | 5610000 | 5610000 | 5610000 | 5610000 | 5610000 | 5610000 | |
| 2.4.4. | 10014 | 2020 | 1 | 39 | OPERAÇÃO - SUBSTITUIÇÃO DE VALVÃO DE CONTROLO DE ÁGUA EM REDE DE ABASTECIMENTO DE ÁGUA EM PÓVOA DO MAR | 2020/09/01 | 2020/09/01 | 9070702007 | 302000001 | 41420000 | 41420000 | 41420000 | 41420000 | 41420000 | 41420000 | |
| 2.4.4. | 10015 | 2020 | 1 | 14 | OPERAÇÃO - SUBSTITUIÇÃO DE VALVÃO DE CONTROLO DE ÁGUA EM REDE DE ABASTECIMENTO DE ÁGUA EM PÓVOA DO MAR | 2020/10/01 | 2020/10/01 | 9070702007 | 302000001 | 1140000 | 1140000 | 1140000 | 1140000 | 1140000 | 1140000 | |
| 2.4.4. | 10016 | 2020 | 1 | 142 | OPERAÇÃO - SUBSTITUIÇÃO DE VALVÃO DE CONTROLO DE ÁGUA EM REDE DE ABASTECIMENTO DE ÁGUA EM PÓVOA DO MAR | 2020/10/01 | 2020/10/01 | 9070702007 | 302000001 | 27920000 | 27920000 | 27920000 | 27920000 | 27920000 | 27920000 | |
| 2.4.4. | 10017 | 2020 | 1 | 144 | OPERAÇÃO - SUBSTITUIÇÃO DE VALVÃO DE CONTROLO DE ÁGUA EM REDE DE ABASTECIMENTO DE ÁGUA EM PÓVOA DO MAR | 2020/10/01 | 2020/10/01 | 9070702007 | 302000001 | 21000000 | 21000000 | 21000000 | 21000000 | 21000000 | 21000000 | |
| 2.4.4. | 10018 | 2020 | 1 | 347 | OPERAÇÃO - SUBSTITUIÇÃO DE VALVÃO DE CONTROLO DE ÁGUA EM REDE DE ABASTECIMENTO DE ÁGUA EM PÓVOA DO MAR | 2020/10/01 | 2020/10/01 | 9070702007 | 302000001 | 13400000 | 13400000 | 13400000 | 13400000 | 13400000 | 13400000 | |
| 2.4.4. | 10019 | 2020 | 1 | 155 | OPERAÇÃO - SUBSTITUIÇÃO DE VALVÃO DE CONTROLO DE ÁGUA EM REDE DE ABASTECIMENTO DE ÁGUA EM PÓVOA DO MAR | 2020/10/01 | 2020/10/01 | 9070702007 | 302000001 | 26000000 | 26000000 | 26000000 | 26000000 | 26000000 | 26000000 | |
| 2.4.4. | 10020 | 2020 | 1 | 160 | OPERAÇÃO - SUBSTITUIÇÃO DE VALVÃO DE CONTROLO DE ÁGUA EM REDE DE ABASTECIMENTO DE ÁGUA EM PÓVOA DO MAR | 2020/10/01 | 2020/10/01 | 9070702007 | 302000001 | 9700000 | 9700000 | 9700000 | 9700000 | 9700000 | 9700000 | |
| 2.4.4. | 10021 | 2020 | 1 | 166 | OPERAÇÃO - SUBSTITUIÇÃO DE VALVÃO DE CONTROLO DE ÁGUA EM REDE DE ABASTECIMENTO DE ÁGUA EM PÓVOA DO MAR | 2020/10/01 | 2020/10/01 | 9070702007 | 302000001 | 13210000 | 13210000 | 13210000 | 13210000 | 13210000 | 13210000 | |
| 2.4.4. | 10022 | 2020 | 1 | 16 | OPERAÇÃO - SUBSTITUIÇÃO DE VALVÃO DE CONTROLO DE ÁGUA EM REDE DE ABASTECIMENTO DE ÁGUA EM PÓVOA DO MAR | 2020/10/01 | 2020/10/01 | 9070702007 | 302000001 | 14710000 | 14710000 | 14710000 | 14710000 | 14710000 | 14710000 | |
| 2.4.4. | 10023 | 2020 | 1 | 11 | OPERAÇÃO - SUBSTITUIÇÃO DE VALVÃO DE CONTROLO DE ÁGUA EM REDE DE ABASTECIMENTO DE ÁGUA EM PÓVOA DO MAR | 2020/10/01 | 2020/10/01 | 9070702007 | 302000001 | 4410000 | 4410000 | 4410000 | 4410000 | 4410000 | 4410000 | |
| 2.4.4. | 10024 | 2020 | 1 | 21 | OPERAÇÃO - SUBSTITUIÇÃO DE VALVÃO DE CONTROLO DE ÁGUA EM REDE DE ABASTECIMENTO DE ÁGUA EM PÓVOA DO MAR | 2020/10/01 | 2020/10/01 | 9070702007 | 302000001 | 5440000 | 5440000 | 5440000 | 5440000 | 5440000 | 5440000 | |
| TOTAL | | | | | | | | | | | 132032000 | 132032000 | 132032000 | 132032000 | 132032000 | 132032000 |

Página 183 de 198

Quem

DOR 5.4. Operações de tesouraria

As operações de tesouraria no ano de 2020 resultam maioritariamente da cobrança do serviço de Resíduos Sólidos Urbanos (RSU) e sua posterior entrega à Câmara Municipal de Ponta Delgada, das garantias prestadas pelos empreiteiros no âmbito da realização das Obras previstas no PPI, das retenções e descontos feitos aos trabalhadores (entre os quais IRS, Segurança Social, Caixa Geral de Aposentações, ADSE, Sindicatos, entre outros), prestações pagas em execução fiscal e outros pagamentos indevidos por parte dos consumidores (tais como pagamentos em duplicado e incoerência de valores).

Unidade Monetária: Euros

| CÓDIGO DAS CONTAS | | DESIGNAÇÃO | SALDO INICIAL | RECEBIMENTOS | PAGAMENTOS | SALDO FINAL |
|-------------------|-----------|--|-------------------|---------------------|---------------------|-------------------|
| 07 | 07 | Operações de tesouraria | 422 321,99 | 2 337 294,76 | 2 374 915,92 | 384 700,83 |
| 07.1 | 07.2 | Recebimentos por operações de tesouraria / Pagamentos por operações de tesouraria | 422 321,99 | 2 337 294,76 | 2 374 915,92 | 384 700,83 |
| 07.1.2 | 07.2.2 | Cobrança de receita por conta de outrem / Entrega de receita cobrada por conta de outrem | 243 793,07 | 2 247 374,89 | 2 288 154,26 | 203 013,70 |
| 07.1.2.2 | 07.2.2.2 | Receita Não Fiscal / Receita Não Fiscal | 243 793,07 | 2 247 374,89 | 2 288 154,26 | 203 013,70 |
| 07.1.3 | 07.2.3 | Constituição e reforço de cauções e garantias / Devolução de cauções e garantias | 108 835,78 | 76 349,90 | 63 527,13 | 121 658,55 |
| 07.1.6 | 07.2.6 | Retenções - Transição para o SNC-AP / Retenções - Transição para o SNC-AP | 17 615,25 | 24,55 | 17 639,80 | - |
| 07.1.9 | 07.2.9 | Outras receitas de operações tesouraria / Outras despesas de operações de tesouraria | 52 077,89 | 13 545,42 | 5 594,73 | 60 028,58 |
| | | TOTAL | 422 321,99 | 2 337 294,76 | 2 374 915,92 | 384 700,83 |

DOR 5.5. Contratação Administrativa – Situação dos Contratos

| Empreitada | Nº | Nº | Data | Valor | Moeda | Vigência | Data de Início | Data de Término | Situação | Pagamentos & Saldo | | Pagamentos Antecipados | | Pagamentos em Curso | | Total | Total em Nome | Reserva de Provisão | Anulação | Reserva de Provisão | Anulação | Reserva de Provisão | Anulação | |
|---------------------------------------|-------------|------------|------------|------------|-------|----------|----------------|-----------------|------------|--------------------|-------|------------------------|-------|---------------------|-------|------------|---------------|---------------------|----------|---------------------|----------|---------------------|----------|------------|
| | | | | | | | | | | Empreitada | Valor | Empreitada | Valor | Empreitada | Valor | | | | | | | | | Empreitada |
| EMPRESA DE MANUTENÇÃO DE EQUIPAMENTOS | 512.017.370 | 02/2021 | 19/07/2020 | 87.023,00 | AO | 0 | 24/07/2020 | | 8.034,82 | - | - | 81.829,00 | - | 81.829,00 | - | 81.829,00 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| ACABAMENTO DE OBRAS | 512.010.020 | 20/2024 | 27/04/2020 | 255.285,00 | OTM | 27 | 10/05/2020 | | 82.734,33 | - | - | 284.512,21 | - | 284.512,21 | - | 284.512,21 | - | - | - | - | - | - | - | 29.020,85 |
| MANUTENÇÃO DE EQUIPAMENTOS | 519.910.226 | 04/2020 | 18/02/2020 | 15.234,50 | AO | 0 | | | 18.847,31 | - | - | 18.847,31 | - | 18.847,31 | - | 18.847,31 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| MANUTENÇÃO DE EQUIPAMENTOS | 514.011.320 | 03/2020 | 18/02/2020 | 11.978,86 | AO | 0 | 01/03/2020 | | 26.114,32 | - | - | 31.130,32 | - | 31.130,32 | - | 31.130,32 | - | - | - | - | - | - | - | 12.226,28 |
| MANUTENÇÃO DE EQUIPAMENTOS | 512.010.020 | 06/2020 | 20/07/2020 | 79.443,28 | AO | 0 | 14/08/2020 | | 64.444,33 | - | - | 54.039,31 | - | 54.039,31 | - | 54.039,31 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| MANUTENÇÃO DE EQUIPAMENTOS | 519.910.226 | 13/2018 | 14/09/2019 | 81.036,00 | AO | 0 | 18/09/2019 | | 11.830,00 | - | - | 41.822,00 | - | 41.822,00 | - | 41.822,00 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| MANUTENÇÃO DE EQUIPAMENTOS | 514.011.320 | 13/2020 | 15/09/2020 | 81.947,00 | AO | 0 | 09/10/2020 | | 18.048,06 | - | - | 41.822,00 | - | 41.822,00 | - | 41.822,00 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| MANUTENÇÃO DE EQUIPAMENTOS | 512.010.020 | 22/2020 | 09/04/2020 | 13.789,45 | AO | 0 | 13/04/2020 | | 23.684,24 | - | - | 23.684,24 | - | 23.684,24 | - | 23.684,24 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| MANUTENÇÃO DE EQUIPAMENTOS | 512.010.020 | 24/2020 | 13/09/2020 | 65.483,00 | AO | 0 | 11/09/2020 | | 71.746,50 | - | - | 71.746,50 | - | 71.746,50 | - | 71.746,50 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| MANUTENÇÃO DE EQUIPAMENTOS | 512.010.020 | 27/2020 | 13/09/2020 | 21.211,26 | AO | 0 | 14/09/2020 | | 29.714,28 | - | - | 29.714,28 | - | 29.714,28 | - | 29.714,28 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| MANUTENÇÃO DE EQUIPAMENTOS | 512.010.020 | 28/2020 | 13/09/2020 | 24.413,40 | AO | 0 | 14/09/2020 | | 31.752,28 | - | - | 31.752,28 | - | 31.752,28 | - | 31.752,28 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| MANUTENÇÃO DE EQUIPAMENTOS | 512.010.020 | 29/2020 | 17/07/2020 | 25.016,34 | AO | 0 | 01/11/2020 | | 18.612,81 | - | - | 18.612,81 | - | 18.612,81 | - | 18.612,81 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| MANUTENÇÃO DE EQUIPAMENTOS | 514.011.320 | 02/01/2020 | 01/10/2020 | 22.100,00 | AO | 0 | 01/10/2020 | | 17.429,00 | - | - | 17.429,00 | - | 17.429,00 | - | 17.429,00 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| A R. CASAROVA - CONTRATAÇÃO DE OBRAS | 512.010.714 | 18/2020 | 17/06/2020 | 388.874,00 | OTM | 0 | 24/07/2020 | | 271.736,74 | - | - | 271.736,74 | - | 271.736,74 | - | 271.736,74 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| A R. CASAROVA - CONTRATAÇÃO DE OBRAS | 512.010.714 | 18/2020 | 17/06/2020 | 157.000,00 | OTM | 0 | 24/07/2020 | | 112.242,26 | - | - | 112.242,26 | - | 112.242,26 | - | 112.242,26 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| A R. CASAROVA - CONTRATAÇÃO DE OBRAS | 512.010.714 | 20/2020 | 01/09/2020 | 138.907,00 | AO | 0 | 23/09/2020 | | 93.702,09 | - | - | 93.702,09 | - | 93.702,09 | - | 93.702,09 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| A R. CASAROVA - CONTRATAÇÃO DE OBRAS | 512.010.020 | 21/2020 | 01/09/2020 | 127.141,26 | AO | 0 | 15/09/2020 | | 118.042,09 | - | - | 118.042,09 | - | 118.042,09 | - | 118.042,09 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| A R. CASAROVA - CONTRATAÇÃO DE OBRAS | 519.910.020 | 22/2020 | 01/09/2020 | 77.600,00 | AO | 0 | 22/09/2020 | | 78.582,27 | - | - | 78.582,27 | - | 78.582,27 | - | 78.582,27 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| A R. CASAROVA - CONTRATAÇÃO DE OBRAS | 512.010.714 | 23/2020 | 24/07/2020 | 238.919,31 | OTM | 0 | 22/02/2020 | | 188.184,12 | - | - | 188.184,12 | - | 188.184,12 | - | 188.184,12 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| A R. CASAROVA - CONTRATAÇÃO DE OBRAS | 512.010.714 | 24/2020 | 14/09/2020 | 71.211,30 | AO | 0 | 14/09/2020 | | 107.244,64 | - | - | 107.244,64 | - | 107.244,64 | - | 107.244,64 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| A R. CASAROVA - CONTRATAÇÃO DE OBRAS | 512.010.714 | 25/2020 | 17/09/2020 | 48.541,28 | OTM | 0 | 11/09/2020 | | 130.149,00 | - | - | 130.149,00 | - | 130.149,00 | - | 130.149,00 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| A R. CASAROVA - CONTRATAÇÃO DE OBRAS | 511.010.714 | 26/2020 | 01/10/2020 | 141.285,43 | OTM | 0 | 25/09/2020 | | 187.739,84 | - | - | 187.739,84 | - | 187.739,84 | - | 187.739,84 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| A R. CASAROVA - CONTRATAÇÃO DE OBRAS | 512.010.714 | 14/2020 | 11/02/2020 | 70.079,78 | AO | 0 | 14/02/2020 | | 71.796,38 | - | - | 71.796,38 | - | 71.796,38 | - | 71.796,38 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| A R. CASAROVA - CONTRATAÇÃO DE OBRAS | 512.010.714 | 14/2020 | 14/02/2020 | 147.021,12 | AO | 0 | 13/02/2020 | | 153.974,01 | - | - | 153.974,01 | - | 153.974,01 | - | 153.974,01 | - | - | - | - | - | - | - | - |

DOR 5.6. Contratação Administrativa – Adjudicações por tipo de procedimento

| Tipo de Contrato | Concurso público | | Concurso limitado por prévia qualificação | | Adjudicações por tipo de procedimento | | Diálogo concorrencial | | Ajuste direto | | Total | |
|-------------------------------------|----------------------|------------------|---|------------------|---------------------------------------|------------------|-----------------------|------------------|----------------------|------------------|---------------------|--------------|
| | Número dos contratos | Preço contratual | Número dos contratos | Preço contratual | Número dos contratos | Preço contratual | Número dos contratos | Preço contratual | Número dos contratos | Preço contratual | Número de contratos | Valor |
| Empreitada de obras públicas | 18/2020 | 383 738,60 € | | | | | 01/2020 | 105 206,00 € | | | | |
| | 29/2019 | 296 236,81 € | | | | | 09/2020 | 41 380,31 € | | | | |
| | 30/2019 | 210 828,57 € | | | | | 10/2020 | 97 107,65 € | | | | |
| | 14/2020 | 486 199,59 € | | | | | 11/2020 | 134 761,81 € | | | | |
| | 18/2019 | 444 452,69 € | | | | | 17/2020 | 153 139,19 € | | | | |
| | 18/2020 | 15 631,20 € | | | | | 20/2020 | 93 501,89 € | | | | |
| | 23/2019 | 245 366,27 € | | | | | 21/2020 | 55 895,00 € | | | | |
| | 25/2020 | 510 685,01 € | | | | | 22/2020 | 80 704,18 € | | | | |
| 28/2019 | 323 627,75 € | | | | | 23/2020 | 20 724,61 € | | | | | |
| | | | | | | 15/2020 | 73 016,04 € | | | | | |
| | | | | | | 16/2020 | 153 579,41 € | | | | 20 | 3 925 782,59 |
| Aquisição de serviços | | | | | | | 02/2020 | 49 871,52 € | | | | |
| | | | | | | | 03/2017 | 44 838,82 € | | | | |
| | | | | | | | 03/2015 | 53 422,23 € | | | | |
| | | | | | | | 03/2020 | 34 020,00 € | | | | |
| | | | | | | | 05/2020 | 21 202,24 € | | | | |
| | | | | | | | 06/2020 | 43 157,25 € | | | | |
| | | | | | | | 12/2018 | 12 744,00 € | | | | |
| | | | | | | | 12/2020 | 58 226,58 € | | | | |
| | | | | | | | 19/2018 | 47 200,00 € | | | | |
| | 20/2018 | 348 442,20 € | | | | | 27/2019 | 19 116,00 € | | | 10 | 383 798,64 |
| | | | | | | 02/2019 | 43 719,00 € | | | | | |
| Locação ou aquisição de bens móveis | | | | | | | 04/2020 | 18 047,91 € | | | | |
| | | | | | | | 07/2020 | 48 934,60 € | | | | |
| | | | | | | | 08/2020 | 86 684,31 € | | | | |
| | | | | | | | 13/2019 | 41 820,00 € | | | | |
| | | | | | | | 13/2020 | 43 060,56 € | | | | |
| | | | | | | | 19/2020 | 23 593,45 € | | | | |
| | | | | | | | 24/2020 | 72 788,30 € | | | | |
| | | | | | | | 27/2020 | 29 761,91 € | | | | |
| | | | | | | | 28/2020 | 33 770,18 € | | | | |
| | | | | | | | 29/2020 | 28 632,87 € | | | | |
| | | | | | | SCE.01/2020 | 27 429,00 € | | | | 13 | 846 684,29 |
| Concessão de obras públicas | | | | | | | | | | | | |
| Concessão de serviços públicos | | | | | | | | | | | | |
| Sociedade | | | | | | | | | | | | |
| Outros | | | | | | | | | | | | |



DOR 5.7. Transferências e subsídios - Despesa

| Tipos de despesa | Disposições legais (1) | Finalidade (2) | Entidade beneficiária (3) | Despesas autorizadas (4) | Despesas autorizadas (5) | Despesas pagas (6) | Despesas autorizadas e não pagas (7)-(6)=6 | Devolução de transferências / subsídios ocorridas no exercício (8) | Observações (9) |
|--|--|----------------|--|--------------------------|------------------------------|------------------------------|--|--|---|
| Transferências correntes Administração local RAA Municípios | Alínea k) do art.º 14.º da Lei n.º 73/2013, de 03 de Setembro (Redação atual) | | Município de Ponta Delgada | 1 000 000,00 | 1 000 000,00 1 000 000,00 | 1 000 000,00 1 000 000,00 | - - | - - | |
| | PRESIDÊNCIA DO GOVERNO - Resolução do Conselho do Governo n.º 100/2015 de 15 de Julho de 2015; Decreto Regulamentar Regional nº 13/2012/A, de 9 de maio e Resolução do Conselho do Governo n.º 9/2017 de 21 de Fevereiro de 2017 | | INSTITUTO DA SEGURANÇA SOCIAL DOS ACDRES, IPRA | 15 000,00 | 3 135,25 3 135,25 | 2 870,00 2 870,00 | 265,25 265,25 | - - | |
| Instituições sem fins lucrativos | Alínea v) do n.º 1 do Art.º 25.º da Lei 75/13 de 12 de Setembro | | ASSOCIAÇÃO CULTURAL, RECREATIVA E SOCIAL DO PESSOAL DOS SERVIÇOS MUNICIPALIZADOS | 5 000,00 | 5 000,00 | 5 000,00 | - | - | |
| | PRESIDÊNCIA DO GOVERNO: Resolução do Conselho do Governo n.º 100/2015 de 15 de Julho de 2015 | | Bruno Miguel Borges Alves | 35 000,00 | 16 434,60 | 16 248,74 | 185,86 | - | ESTAGIAR T |
| Famílias Outras Programas ocupacionais: | PRESIDÊNCIA DO GOVERNO: Resolução do Conselho do Governo n.º 100/2015 de 15 de Julho de 2015 | | Jessica Filipa Pacheco Raposo | - | 2 092,83 | 2 092,83 | - | - | ESTAGIAR T |
| | PRESIDÊNCIA DO GOVERNO: Resolução do Conselho do Governo n.º 100/2015 de 15 de Julho de 2015 | | Daniel Pimentel Tavares Sousa | - | 295,74 | 295,74 | - | - | ESTAGIAR T |
| | PRESIDÊNCIA DO GOVERNO: Resolução do Conselho do Governo n.º 100/2015 de 15 de Julho de 2015 | | Joana Pacheco Eleuterio | - | 290,97 | 290,97 | - | - | ESTAGIAR T |
| | PRESIDÊNCIA DO GOVERNO: Decreto Regulamentar Regional nº 13/2012/A, de 9 de maio | | Luis Alberto Moniz Barreira | - | 11 350,87 | 11 191,37 | 159,50 | - | CTTS (DSR n.º 13/12/A) |
| | PRESIDÊNCIA DO GOVERNO: Resolução do Conselho do Governo n.º 9/2017 de 21 de Fevereiro de 2017 | | Guilherme José Ferreira Oliveira | - | 1 004,52 | 986,10 | 18,42 | - | PROGRAMA SEI |
| | PRESIDÊNCIA DO GOVERNO: Resolução do Conselho do Governo n.º 9/2017 de 21 de Fevereiro de 2017 | | João de Deus Pacheco Moniz Tebiera | - | 780,92 | 772,38 | 7,94 | - | PROGRAMA SEI |
| | PRESIDÊNCIA DO GOVERNO: Resolução do Conselho do Governo n.º 9/2017 de 21 de Fevereiro de 2017 | | Guilher Miguel Medeiros Sousa | - | 386,51 | 386,51 | - | - | PROGRAMA SEI |
| | PRESIDÊNCIA DO GOVERNO: Resolução do Conselho do Governo n.º 9/2017 de 21 de Fevereiro de 2017 | | Fernando Manuel Vicente Lima | - | 136,84 | 136,84 | - | - | PROGRAMA SEI |
| | PRESIDÊNCIA DO GOVERNO: Resolução do Conselho do Governo n.º 9/2017 de 21 de Fevereiro de 2017 | | | - | 95,40 | 95,40 | - | - | (CTT) Valor por lapso processado em dezembro/20 e reposto em janeiro/21, através de reposição não alçada aos pagamentos DRF 2021/3/2 em 2021/01/05. |
| | | | | | | 1 024 118,74 | 1 024 118,74 | 451,11 | - |
| Transferências de capital | | | Total transferências correntes | 1 055 000,00 | 1 024 569,85 | | | | |
| Subsídios | | | Total transferências de capital | | | | | | |
| | | | Total subsídios | | | | | | |



DOR 5.8. Transferências e Subsídios - Receita

| Tipos de despesa | Disposições legais (1) | Finalidade (2) | Entidade financiadora (3) | Receita prevista (4) | Receita recebida (5) | Receita prevista e não recebida (6)=(4)-(5) | Devolução de transferências / subsídios ocorridas no exercício (7) | Observações (8) |
|--|---|----------------|---------------------------------|----------------------|----------------------|---|--|-----------------|
| Transferências correntes | | | | | | | | |
| ... | | | | - | | | | |
| | | | Total transferências correntes | - | | | | |
| Transferências de capital | | | | | | | | |
| 1003 ADMINISTRAÇÃO CENTRAL | | | | 2,00 | | | | |
| 100307 ESTADO - PARTICIPAÇÃO COMUNITÁRIA EM PROJECTOS CO-FINANCIADOS | | | | 2,00 | | | | |
| 10030701 FEDER | | | | 2,00 | | | | |
| 1003070101 PROCONVERGÊNCIA | | | | 1,00 | | | | |
| 1003070102 PRODESA | | | | 1,00 | | | | |
| 1004 ADMINISTRAÇÃO REGIONAL | | | | 1,00 | 8 370,16 | - 8 369,16 | | |
| 100401 Região Autónoma dos Açores | | | | 1,00 | 8 370,16 | - 8 369,16 | | |
| 10040101 ERSARA | Portaria n.º 08/2019 de 5 de fevereiro da SREAT | | | 1,00 | 8 370,16 | - 8 369,16 | | |
| 1005 ADMINISTRAÇÃO LOCAL | | | | 796 878,00 | 470 818,54 | 326 059,46 | | |
| 100502 Região Autónoma dos Açores | | | | 796 878,00 | 470 818,54 | 326 059,46 | | |
| 10050201 Municípios | | | | 796 878,00 | 470 818,54 | 326 059,46 | | |
| 1005020103 PO AÇORES 2020 | PO AÇORES 2020 | | | 796 878,00 | 470 818,54 | 326 059,46 | | |
| 1008 FAMÍLIAS | | | | 155,00 | | 155,00 | | |
| 100801 Famílias | | | | 155,00 | | 155,00 | | |
| ... | | | | - | | | | |
| | | | Total transferências de capital | 797 036,00 | 479 186,70 | 317 849,30 | | |
| Subsídios | | | | | | | | |
| ... | | | | - | | | | |
| | | | Total subsídios | - | | | | |

DOR 5.9. Outras divulgações

DOR 5.9.1. Encargos contratuais

| N.º Contrato | CPV | N.º Contr. Comp. | Data de contratação | Preço Base | Preço Contratual (Final) | Data de cancelamento (prevista) | Visto do Tribunal de Contas | | Classificação orçamental | | Data do plano de pagamento | Pagamentos no ano (N) | Pagamentos acumulados até (N+1) | Pagamentos previstos para anos futuros | | | |
|--------------|------------|------------------|---------------------|--------------|--------------------------|---------------------------------|-----------------------------|------------|--------------------------|-----------|----------------------------|-----------------------|---------------------------------|--|-------|-------|-------|
| | | | | | | | N.º Reg. | Data | Índice | Descrição | | | | (N+1) | (N+2) | (N+3) | (N+4) |
| 02/2019 | 2431222-2 | 2019/468 | 29/02/2019 | 37.050,00 € | 43.715,00 € | 31/12/2019 | | | RP | D2 | 23/04/2019 | 4.035,00 | 32.286,20 | | | | |
| 20/2018 | 09134100-8 | 2018/170 | 17/04/2018 | 355.380,00 € | 348.443,20 € | 17/04/2021 | 27 | 30065/2018 | RP | D2 | 28/06/2018 | 80.292,21 | 184.226,98 | 20.038,05 | | | |
| 04/2020 | 7100000-5 | 2020/487 | 18/02/2020 | 15.236,84 € | 18.047,21 € | 31/12/2020 | | | RP | D2 | 06/02/2020 | 15.047,21 | | | | | |
| 07/2020 | 2431222-2 | 2020/483 | 12/03/2020 | 41.470,00 € | 48.934,00 € | 31/12/2020 | | | RP | D2 | 03/03/2020 | 36.336,32 | 12.798,28 | | | | |
| 08/2020 | 4881000-6 | 2020/491 | 06/04/2020 | 72.484,28 € | 86.884,31 € | 01/06/2020 | | | RP | D6 | 18/03/2020 | 86.684,21 | | | | | |
| 13/2019 | 21000000-8 | 2019/866 | 26/04/2019 | 34.000,00 € | 41.820,00 € | 31/12/2019 | | | RP | D5 | 30/04/2019 | 41.820,00 | | | | | |
| 13/2020 | 30231000-8 | 2020/464 | 23/04/2020 | 36.492,00 € | 43.060,26 € | 31/05/2020 | | | RP | D6 | 02/04/2020 | 43.060,26 | | | | | |
| 18/2020 | 64100000-3 | 2020/1435 | 06/08/2020 | 18.994,45 € | 20.593,76 € | 31/12/2020 | | | RP | D2 | 12/06/2020 | 22.000,24 | | | | | |
| 24/2020 | 36421000-3 | 2020/1323 | 10/09/2020 | 61.685,00 € | 72.388,20 € | 31/12/2020 | | | RP | D6 | 11/09/2020 | 72.388,20 | | | | | |
| 27/2020 | 84100000-8 | 2020/1590 | 10/08/2020 | 25.223,96 € | 30.764,31 € | 31/12/2020 | | | RP | D6 | 14/08/2020 | 20.764,21 | | | | | |
| 28/2020 | 34100000-8 | 2020/1324 | 10/09/2020 | 28.618,80 € | 33.770,18 € | 31/12/2020 | | | RP | D6 | 14/09/2020 | 33.770,18 | | | | | |
| 29/2020 | 34100000-8 | 2020/1021 | 29/10/2020 | 24.265,14 € | 30.632,87 € | 31/12/2020 | | | RP | D6 | 03/11/2020 | 28.632,87 | | | | | |
| 56E.01/2000 | 30250000-9 | 2020/1614 | 01/10/2020 | 22.300,00 € | 27.420,00 € | 31/12/2020 | | | RP | D6 | 02/10/2020 | 27.420,00 | | | | | |
| 10/2020 | 45210000-8 | 2020/1250 | 17/08/2020 | 358.975,42 € | 303.736,00 € | 17/03/2021 | | | RP | D6 | 28/02/2020 | 321.739,74 | | | | | |
| 29/2019 | 47323151-5 | 2019/2023 | 15/11/2019 | 284.848,08 € | 296.136,41 € | 02/06/2020 | | | RP | D6 | 20/12/2019 | 275.721,16 | 20.515,05 | | | | |
| 30/2019 | 4523151-5 | 2019/2022 | 15/11/2019 | 202.716,26 € | 210.626,27 € | 02/05/2020 | | | RP | D6 | 20/12/2019 | 201.461,39 | 9.867,18 | | | | |
| 01/2020 | 45000000-7 | 2020/20 | 20/01/2020 | 101.150,67 € | 105.506,00 € | 31/03/2020 | | | RP | D6 | 16/01/2020 | 104.728,00 | | | | | |
| 02/2020 | 45000000-7 | 2020/846 | 15/01/2020 | 30.782,76 € | 41.380,31 € | 13/07/2020 | | | RP | D6 | 13/03/2020 | 41.380,31 | | | | | |

Caris

| N.º Contrato | Contrato | | | | Visto de Tribunal de Contas | | | | Classificação orçamental | | | | Pagamentos previstos e efetivos até final do ano (N) | Pagamentos acumulados até | | | | Pagamentos previstos para anos futuros | | | |
|--------------|-----------|-------------|-----------|--------------------|-----------------------------|------------------|----------------------------|------------------------------|--------------------------|------------|----|--------|--|---------------------------|------------|------------|--------|--|----------------|--|--|
| | CPV | Nº Form. | N.º Comp. | Data de caducidade | Preço Base | Preço Contratual | Data de conclusão (fiscal) | Data de conclusão (prevista) | Nº RJE | Data | FF | Número | | Descrição | (N-1) | (N-2) | (N-3) | (N-4) | Anos seguintes | | |
| 10/2020 | 4500006-7 | 512 033 714 | 2020/748 | 15/04/2020 | 98 374,74 € | 97 307,85 € | 13/08/2020 | 13/08/2020 | | | RP | D6 | Aquisição de bens de capital | 97 307,85 | | | | | | | |
| 11/2020 | 4500006-7 | 512 033 714 | 2020/975 | 15/04/2020 | 125 575,66 € | 124 545,21 € | 13/08/2020 | 13/08/2020 | | | RP | D6 | Aquisição de bens de capital | 124 545,21 | | | | | | | |
| 14/2020 | 4523380-8 | 512 033 714 | 2020/715 | 25/06/2020 | 467 495,61 € | 468 395,99 € | 13/01/2021 | 13/01/2021 | 45 | 29/07/2020 | RP | D6 | Aquisição de bens de capital | 477 108,14 | | | | | | | |
| 17/2020 | 4500006-7 | 512 033 714 | 2020/1136 | 30/07/2020 | 147 246,23 € | 153 339,39 € | 04/10/2020 | 04/10/2020 | | | RP | D6 | Aquisição de bens de capital | 153 139,19 | | | | | | | |
| 19/2020 | 4525380-8 | 512 033 714 | 2020/1149 | 11/05/2019 | 427 358,96 € | 441 152,89 € | - | - | 86 | 02/09/2019 | RP | D6 | Aquisição de bens de capital | 342 869,09 | | | | | | | |
| 14/2020 | 4523380-8 | 512 033 714 | 2020/1243 | 17/04/2020 | 15 030,00 € | 14 534,20 € | 17/03/2021 | 17/03/2021 | | | RP | D6 | Aquisição de bens de capital | 15 234,26 | | | | | | | |
| 20/2020 | 4500006-7 | 512 033 714 | 2020/1334 | 04/09/2020 | 85 905,66 € | 91 501,86 € | - | - | | | RP | D6 | Aquisição de bens de capital | 93 301,89 | | | | | | | |
| 21/2020 | 4800006-7 | 510 826 806 | 2020/1340 | 04/09/2020 | 53 744,49 € | 54 895,00 € | - | - | | | RP | D6 | Aquisição de bens de capital | 55 894,59 | | | | | | | |
| 22/2020 | 4500006-7 | 510 826 806 | 2020/1336 | 04/09/2020 | 77 600,17 € | 80 704,36 € | - | - | | | RP | D6 | Aquisição de bens de capital | 78 382,97 | | | | | | | |
| 23/2020 | 4523380-8 | 512 033 714 | 2020/1431 | 10/07/2020 | 235 923,11 € | 245 366,27 € | - | - | | | RP | D6 | Aquisição de bens de capital | 198 156,22 | 57 170,03 | | | | | | |
| 23/2020 | 4533300-3 | 500 747 719 | 2020/1523 | 14/09/2020 | 19 927,51 € | 20 734,61 € | - | - | | | RP | D6 | Aquisição de bens de capital | 20 724,81 | | | | | | | |
| 25/2020 | 4523380-8 | 512 033 714 | 2020/1519 | 17/09/2020 | 491 044,28 € | 510 685,01 € | - | - | | | RP | D6 | Aquisição de bens de capital | 109 499,10 | 167 675,72 | 222 071,83 | | | | | |
| 28/2020 | 4523380-8 | 512 033 714 | 2020/1713 | 03/07/2020 | 311 360,53 € | 323 672,79 € | 15/04/2020 | 15/04/2020 | | | RP | D6 | Aquisição de bens de capital | 187 707,34 | | | | | | | |
| 15/2020 | 4500006-7 | 512 033 714 | 2020/1125 | 13/07/2020 | 70 207,73 € | 74 016,64 € | - | - | | | RP | D6 | Aquisição de bens de capital | 71 798,20 | | | | | | | |
| 16/2020 | 4500006-7 | 510 826 806 | 2020/1128 | 30/07/2020 | 142 673,51 € | 153 379,91 € | 10/11/2020 | 10/11/2020 | | | RP | D6 | Aquisição de bens de capital | 153 579,41 | | | | | | | |
| 07/2020 | 7511000-8 | 512 077 126 | 2020/1469 | 10/07/2020 | 42 264,00 € | 49 871,52 € | 25/03/2023 | 25/03/2023 | | | RP | D2 | Aquisição de bens e serviços | 13 238,52 | 16 623,84 | 1 365,32 | | | | | |
| 03/2021 | 7500000-4 | 511 077 116 | 2021/1939 | 25/01/2021 | 37 999,00 € | 41 838,92 € | 25/01/2020 | 25/01/2020 | | | RP | D2 | Aquisição de bens e serviços | 1 244,34 | | | | | | | |
| 03/2020 | 6510000-4 | 512 034 235 | 2020/1464 | 24/01/2020 | 45 273,88 € | 53 422,25 € | 31/12/2019 | 31/12/2019 | | | RP | D2 | Aquisição de bens e serviços | 4 703,82 | | | | | | | |
| 03/2020 | 7131200-5 | 512 026 343 | 2020/147 | 10/02/2020 | 34 020,00 € | 34 020,00 € | 09/02/2023 | 09/02/2023 | | | RP | D2 | Aquisição de bens e serviços | 9 450,00 | 11 340,00 | 11 840,00 | 843,00 | | | | |

(Handwritten signature)

| N.º Contrato | CPV | NIF Fern. | N.º Comp. | Data de celebração | Contrato | Data de conclusão (serviço) | N.º RG | Valor do Tribunal de Contas | | Classificação contábil | | Data de primeira pagamento | Pagamento ao ano (N) | Pagamentos previstos para anos futuros (N+1) | Pagamentos acumulados até (N+1) | Pagamentos previstos para anos futuros (N+2) | (N+3) | (N+4) | Anos seguintes |
|--------------|------------|-------------|-----------|--------------------|----------|-----------------------------|--------|-----------------------------|-----------------------------|------------------------|-----------|----------------------------|----------------------|--|---------------------------------|--|-------|-------|----------------|
| | | | | | | | | Data de conclusão (serviço) | Data de conclusão (serviço) | FF | Descrição | | | | | | | | |
| 04/2020 | 71000000-5 | 507-433-912 | 2070/442 | 05/03/2020 | | 31/12/2020 | | | | | | 27/07/2020 | 21.702,20 | | | | | | |
| 06/2020 | 65100000-4 | 512-024-235 | 2070/447 | 11/03/2020 | | 31/12/2020 | | | | | | 27/02/2020 | 39.233,74 | 3.923,51 | | | | | |
| 12/2018 | 71800000-3 | 198-828-764 | 2018/003 | 24/05/2018 | | 31/09/2021 | | | | | | 17/05/2018 | 4.138,00 | 190,00 | 1.062,00 | | | | |
| 12/2020 | 64000000-6 | 502-077-668 | 2020/604 | 16/04/2020 | | 31/12/2021 | | | | | | 29/03/2020 | 16.865,82 | 2.567,02 | 20.072,02 | 9.603,00 | | | |
| 19/2018 | 65300000-6 | 512-054-936 | 2018/1179 | 25/06/2018 | | - | | | | | | 17/08/2018 | 25.733,32 | 3.953,36 | 23.596,58 | 3.933,34 | | | |
| 27/2019 | 71241000-9 | 518-213-866 | 2019/1648 | 29/08/2019 | | 31/12/2019 | | | | | | 04/12/2019 | 11.469,60 | 1.911,60 | 5.714,20 | | | | |

DOR 5.9.2. Dívidas a terceiros por antiguidade dos saldos

| Designação | Divida Vincenda | | | Intervalos de Antiguidade da dívida vencida (em n dias) [C] | | | | | Total dívida por natureza da despesa | | | Unidade Monetária: Euros | | |
|--|-------------------|-------------------|-----|---|------|----------|-----------|------|--------------------------------------|----------------------|-------------------|--------------------------|-------------------|------|
| | Passivo | Curto prazo | | Médio/Longo prazo | <=90 | [90-180] | [180-365] | >365 | Exceções | Pagamentos em atraso | Curto prazo | | Médio/longo prazo | SOMA |
| | | [A] | [B] | | | | | | | | | | | |
| Despesas correntes | 172 003,97 | 172 003,97 | | | | | | | | | 172 003,97 | | 172 003,97 | |
| Despesas de pessoal | 37 293,07 | 37 293,07 | | | | | | | | | 37 293,07 | | 37 293,07 | |
| Remunerações certas e permanentes | 35 024,68 | 35 024,68 | | | | | | | | | 35 024,68 | | 35 024,68 | |
| Abonos variáveis ou eventuais | 2 268,39 | 2 268,39 | | | | | | | | | 2 268,39 | | 2 268,39 | |
| SS - Encargos com saúde | 2 568,15 | 2 568,15 | | | | | | | | | 2 568,15 | | 2 568,15 | |
| ADSE e outros da AP | 2 568,15 | 2 568,15 | | | | | | | | | 2 568,15 | | 2 568,15 | |
| Outros sectores fora da AP | 50 690,50 | 50 690,50 | | | | | | | | | 50 690,50 | | 50 690,50 | |
| SS - Contribuições de segurança social | 44 613,66 | 44 613,66 | | | | | | | | | 44 613,66 | | 44 613,66 | |
| CGA | 6 076,84 | 6 076,84 | | | | | | | | | 6 076,84 | | 6 076,84 | |
| Segurança social - Regime geral | | | | | | | | | | | | | | |
| Outras | | | | | | | | | | | | | | |
| SS - Outras | 5 090,77 | 5 090,77 | | | | | | | | | 5 090,77 | | 5 090,77 | |
| SS - Outras | 5 090,77 | 5 090,77 | | | | | | | | | 5 090,77 | | 5 090,77 | |
| Aquisições de bens e serviços | 75 859,87 | 75 859,87 | | | | | | | | | 75 859,87 | | 75 859,87 | |
| Aquisições de bens e serviços | 75 859,87 | 75 859,87 | | | | | | | | | 75 859,87 | | 75 859,87 | |
| Juros e outros encargos | | | | | | | | | | | | | | |
| Juros e outros encargos | | | | | | | | | | | | | | |
| Transferências correntes | 451,11 | 451,11 | | | | | | | | | 451,11 | | 451,11 | |
| Transferências correntes | 451,11 | 451,11 | | | | | | | | | 451,11 | | 451,11 | |
| Administrações públicas | 265,25 | 265,25 | | | | | | | | | 265,25 | | 265,25 | |
| Administrações públicas | 265,25 | 265,25 | | | | | | | | | 265,25 | | 265,25 | |
| Outras transferências correntes | 185,86 | 185,86 | | | | | | | | | 185,86 | | 185,86 | |
| Outras transferências correntes | 185,86 | 185,86 | | | | | | | | | 185,86 | | 185,86 | |
| Subsídios | | | | | | | | | | | | | | |
| Subsídios | | | | | | | | | | | | | | |
| Outras despesas correntes | 50,50 | 50,50 | | | | | | | | | 50,50 | | 50,50 | |
| Outras despesas correntes | 50,50 | 50,50 | | | | | | | | | 50,50 | | 50,50 | |
| Despesas de capital | 710,54 | 710,54 | | | | | | | | | 710,54 | | 710,54 | |
| Aquisições de bens de capital | 710,54 | 710,54 | | | | | | | | | 710,54 | | 710,54 | |
| Aquisições de bens de capital | 710,54 | 710,54 | | | | | | | | | 710,54 | | 710,54 | |
| Transferências de capital | | | | | | | | | | | | | | |
| Transferências de capital | | | | | | | | | | | | | | |
| Administrações Públicas | | | | | | | | | | | | | | |
| Administrações Públicas | | | | | | | | | | | | | | |
| Outras transferências de capital | | | | | | | | | | | | | | |
| Outras transferências de capital | | | | | | | | | | | | | | |
| Aquisição de ativos financeiros | | | | | | | | | | | | | | |
| Aquisição de ativos financeiros | | | | | | | | | | | | | | |
| Reembolsos de passivos financeiros | | | | | | | | | | | | | | |
| Reembolsos de passivos financeiros | | | | | | | | | | | | | | |
| Outras despesas de capital | | | | | | | | | | | | | | |
| Outras despesas de capital | | | | | | | | | | | | | | |
| TOTAL | 172 714,51 | 172 714,51 | | | | | | | | | 172 714,51 | | 172 714,51 | |

Município de Ponta Delgada

SMAAS

Serviços Municipalizados de Água e Saneamento



CONTABILIDADE DE GESTÃO

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Caris', with a vertical line extending downwards from the end of the signature.

Contabilidade de Gestão

Os SMAS utilizam o sistema de custeio total que imputa às atividades todos os gastos diretos e indiretos com exceção dos gastos não recorrentes.

Estes Serviços Municipalizados afetam diretamente os gastos tanto à função de Abastecimento de Água, como à função de Águas Residuais, com exceção dos gastos de estrutura que são incorporados em cada uma das funções com base no definido na alínea a) do ponto 18 da Norma 27, designadamente: *“Percentagem do total dos gastos diretos de uma determinada função, bem ou serviço no total geral dos gastos diretos apurados em todas as funções, bens ou serviços. Esta base de imputação revela-se adequada nos casos em que o peso dos gastos diretos é significativamente superior aos gastos indiretos, ou seja, em que os gastos diretos correspondem a mais de 2/3 dos custos totais incorporados.”*

Natureza dos Gastos

Unidade Monetária: Euros

| Naturezas | % | Valores | Tipos |
|--------------------------|-------------|----------------------|------------------|
| Administrativos e Gerais | 34% | 3 399 638,98 | Gastos Indiretos |
| AA – Abastecimento Água | 41% | 4 085 719,60 | Gastos Diretos |
| AR – Águas Residuais | 25% | 2 555 226,29 | Gastos Diretos |
| Total custos | 100% | 10 040 584,87 | |

O Total dos gastos no presente exercício foi de 10 040 584,87€, correspondendo os Custos Administrativos e Gerais a 34%, os de Abastecimento de Água a 41% e os de Saneamento a 25%.

Gastos Diretos e Indiretos

Unidade Monetária: Euros

| GASTOS | ABASTECIMENTO DE ÁGUA | ÁGUAS RESIDUAIS |
|---|-----------------------|---------------------|
| GASTOS DIRETOS | 4 085 719,60 | 2 555 226,29 |
| 60-Transferências e subsídios concedidos | 5 050,76 | 526,00 |
| 61-Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas | 190 924,91 | 32 456,87 |
| 62-Fornecimentos e serviços externos | 265 839,11 | 278 242,47 |
| 63-Gastos com o pessoal | 1 473 251,27 | 524 084,48 |
| 64-Gastos de depreciação e de amortização | 1 905 622,58 | 1 620 796,94 |
| 68-Outros gastos | 245 030,97 | 99 119,53 |
| GASTOS INDIRETOS | 2 073 779,65 | 1 325 859,33 |
| 60-Transferências e subsídios concedidos | 11 585,70 | 7 407,39 |
| 61-Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas | 41 695,30 | 26 657,69 |
| 62-Fornecimentos e serviços externos | 370 541,76 | 236 903,75 |
| 63-Gastos com o pessoal | 1 359 853,56 | 869 414,60 |
| 64-Gastos de depreciação e de amortização | 94 899,73 | 60 673,61 |
| 65-Perdas por imparidade | 112 277,12 | 71 783,74 |
| 68-Outros gastos | 82 189,55 | 52 547,40 |
| 69-Gastos por juros e outros encargos | 736,93 | 471,15 |
| TOTAL DOS GASTOS INCORPORADOS | 6 159 499,25 | 3 881 085,62 |

O total dos gastos com o Abastecimento de Água ascende aos 6 159 499,25€ sendo que 4 085 719,60€ são gastos diretos e com menor expressão os gastos indiretos no valor de 2 073 779,65€. Relativamente às Águas Residuais nota-se a mesma tendência onde os gastos diretos são superiores relativamente aos gastos indiretos.

Unidade Monetária: Euros

| GASTOS | ABASTECIMENTO DE ÁGUA | ÁGUAS RESIDUAIS | TOTAL |
|-------------------------|-----------------------|---------------------|----------------------|
| GASTOS DIRETOS | 4 085 719,60 | 2 555 226,29 | 6 640 945,89 |
| GASTOS INDIRETOS | 2 073 779,65 | 1 325 859,33 | 3 399 638,98 |
| TOTAL | 6 159 499,25 | 3 875 742,04 | 10 040 584,87 |

Resultados por Funções

No presente exercício o Resultado Líquido por Funções apresenta um resultado positivo na ordem dos 2 006 628,04€ para Abastecimento de Água contrariamente ao Resultado Líquido negativo de 840 684,89€ para Água Residuais.

O resultado operacional do período ascendeu a 2 021 136,97€ para o Abastecimento de Água devendo-se essencialmente aos rendimentos obtidos com os serviços prestados. As Águas Residuais apresentam um resultado operacional do período de -833 204,99€, que à semelhança dos anos anteriores se apresenta deficitário.

| RESULTADOS POR FUNÇÕES | | |
|--|-----------------------|---------------------|
| Descrições | ABASTECIMENTO DE ÁGUA | ÁGUAS RESIDUAIS |
| RENDIMENTOS DIRETOS (1) | 8 163 262,83 | 3 039 476,09 |
| Produtos vendidos | 2 211,27 | - |
| Serviços Prestados | 8 161 051,56 | 3 039 476,09 |
| GASTOS INCORPORADOS (2) | 6 142 125,86 | 3 872 681,08 |
| Custos dos Produtos Vendidos | 232 620,21 | 59 114,56 |
| Custos dos Serviços Prestados | 5 905 505,65 | 3 813 566,52 |
| RESULTADOS DO PERÍODO (3) = (1) - (2) | 2 021 136,97 | - 833 204,99 |
| Produtos | - 230 408,94 | - 59 114,56 |
| Serviços | 2 251 545,91 | - 774 090,43 |
| RENDIMENTOS GERAIS (4) | 2 864,46 | 924,64 |
| Impostos e taxas | 746,24 | 240,88 |
| Transferências e subsídios obtidos | | |
| Rendimentos ambientais | | |
| Rendimentos Financeiros | 2 118,22 | 683,76 |
| Outros Rendimentos | | |
| GASTOS NÃO INCORPORADOS (5) | 17 373,39 € | 8 404,54 € |
| Gastos operacionais | | |
| Transferências e subsídios concedidos | 16 636,46 | 7 933,39 |
| | | |
| Gastos ambientais | | |
| Gastos administrativos | | |
| Gastos financeiros | 736,93 | 471,15 |
| ... | | |
| Outros gastos | | |
| RESULTADOS LÍQUIDO DO PERÍODO | 2 006 628,04 | - 840 684,89 |

Resultados por Serviços Prestados

| RESULTADOS POR SERVIÇOS PRESTADOS NO PERÍODO | | | | | | | | |
|--|--------------------|------------------------|------------------------|---------------------------------|-----------------|--------------------|--|---|
| Descrição | Produtos / Serviço | Rendimentos (1) | Gastos (2) | Resultado Bruto (3) = (1) - (2) | Tipo de Un. (4) | Nº de unidades (5) | Rendimento Médio por Unidade (6) = (1) / (5) | Gasto médio por unidade (7) = (2) / (5) |
| Abastecimento de Água | Serviços | 8 163 262,83 € | 6 142 125,86 € | 2 021 136,97 € | m ³ | 6 364 171 | 1,28 € | 0,97 € |
| Águas Residuais | Serviços | 3 039 476,09 € | 3 872 681,08 € | - 833 204,99 € | m ³ | 2 899 893 | 1,05 € | 1,34 € |
| Totais | | 11 202 738,92 € | 10 014 806,94 € | 1 187 931,98€ | | | 2,33 € | 2,30 € |

O resultado por serviços prestados mostra-se positivo para o Abastecimento de Água na ordem do 0,31€ enquanto para as Águas Residuais o resultado apresenta-se negativo de 0,29€, contudo e tendo em conta os resultados dos serviços prestados num todo obtém-se um valor positivo de 0,03€.



CERTIFICAÇÃO LEGAL DAS CONTAS

RELATO SOBRE A AUDITORIA DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

Opinião com reservas

Auditámos as demonstrações financeiras anexas dos **Serviços Municipalizados da Câmara Municipal de Ponta Delgada** (a Entidade), que compreendem o balanço em 31 de dezembro de 2020 (que evidencia um total de 44.705.048 euros e um total de fundos próprios de 43.615.021 euros, incluindo um resultado líquido de 1.165.943 euros), a demonstração dos resultados por natureza, a demonstração das alterações no património líquido, a demonstração dos fluxos de caixa, relativos ao ano findo naquela data, e as notas anexas às demonstrações financeiras que incluem um resumo das políticas contabilísticas significativas.

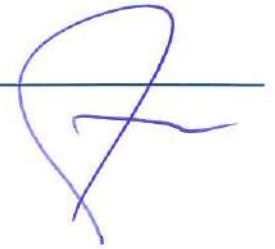
Em nossa opinião, exceto quanto aos possíveis efeitos da matéria referida na secção “Bases para a opinião com reservas”, as demonstrações financeiras anexas apresentam de forma verdadeira e apropriada, em todos os aspetos materiais, a posição financeira dos **Serviços Municipalizados da Câmara Municipal de Ponta Delgada** em 31 de dezembro de 2020, o seu desempenho financeiro e os fluxos de caixa relativos ao ano findo naquela data de acordo com o Sistema de Normalização Contabilística para as Administrações Públicas.

Bases para a opinião com reservas

Os Serviços Municipalizados não utilizam o critério de reconhecer patrimonialmente os ativos cedidos, designadamente os ramais construídos por particulares no âmbito de operações de loteamento. Não nos foi disponibilizada informação que nos permita quantificar o montante a este respeito não reconhecido nas demonstrações financeiras em 31 de dezembro de 2020 e 2019.

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

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



Ênfase

Conforme referido na Nota 1.2 – Referencial contabilístico e demonstrações financeiras do anexo às demonstrações financeiras, os **Serviços Municipalizados da Câmara Municipal de Ponta Delgada** apresentaram pela primeira vez, em 31 de dezembro de 2020, as demonstrações financeiras e orçamentais de acordo com o referencial contabilístico Sistema de Normalização Contabilística para as Administrações Públicas (SNC - AP), tendo a Entidade optado por não reexpressar os números comparativos apresentados.

A nossa opinião não é afetada em relação a esta matéria.

Responsabilidades do órgão de gestão pelas demonstrações financeiras

O órgão de gestão é responsável pela:

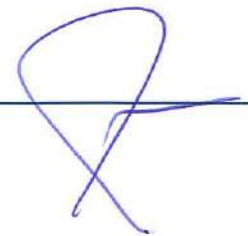
- preparação de demonstrações financeiras que apresentem de forma verdadeira e apropriada a posição financeira, o desempenho financeiro e os fluxos de caixa da Entidade de acordo com o SNC-AP;
- elaboração do relatório de atividades nos termos legais e regulamentares aplicáveis;
- criação e manutenção de um sistema de controlo interno apropriado para permitir a preparação de demonstrações financeiras isentas de distorção material devida a fraude ou erro;
- adoção de políticas e critérios contabilísticos adequados nas circunstâncias; e
- avaliação da capacidade da Entidade de se manter em continuidade, divulgando, quando aplicável, as matérias que possam suscitar dúvidas significativas sobre a continuidade das atividades.

Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações financeiras

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

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

- identificamos e avaliamos os riscos de distorção material das demonstrações financeiras, devido a fraude ou a erro, concebemos e executamos procedimentos de auditoria que respondam a esses



riscos, e obtemos prova de auditoria que seja suficiente e apropriada para proporcionar uma base para a nossa opinião. O risco de não detetar uma distorção material devido a fraude é maior do que o risco de não detetar uma distorção material devido a erro, dado que a fraude pode envolver conluio, falsificação, omissões intencionais, falsas declarações ou sobreposição ao controlo interno;

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

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

RELATO SOBRE OUTROS REQUISITOS LEGAIS E REGULAMENTARES

Sobre as demonstrações orçamentais

Auditámos as demonstrações orçamentais anexas da Entidade que compreendem a demonstração do desempenho orçamental, a demonstração da execução orçamental da receita (que evidencia um total de receita cobrada líquida de 21.799.888 euros), a demonstração da execução orçamental da despesa (que

evidencia um total de despesa paga líquida de reposições de 10.496.618 euros) relativas ao exercício findo em 31 de dezembro de 2020.

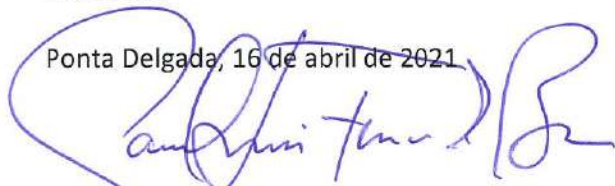
O Órgão de gestão é responsável pela preparação e aprovação das demonstrações orçamentais no âmbito da prestação de contas da entidade. A nossa responsabilidade consiste em verificar que foram cumpridos os requisitos de contabilização e relato previstos na Norma de Contabilidade Pública (NCP) 26 do Sistema de Normalização Contabilística para as Administrações Públicas.

Em nossa opinião, as demonstrações orçamentais anexas estão preparadas, em todos os aspetos materiais, de acordo com a NCP 26 do Sistema de Normalização Contabilística para as Administrações Públicas.

Sobre o relatório de gestão

Em nossa opinião, o relatório de gestão foi preparado de acordo com os requisitos legais e regulamentares aplicáveis em vigor e a informação nele constante é coerente com as demonstrações financeiras auditadas e as demonstrações orçamentais, não tendo sido identificadas incorreções materiais.

Ponta Delgada, 16 de abril de 2021



UHY & ASSOCIADOS, SROC, LDA.

Manuel Luís Fernandes Branco (ROC nº 652)