

À REUNIÃO
[Signature]

Presente à Reunião
do Conselho de Administração
De: 24/5/2021



Prestação de Contas

2020



smaS
torres vedras

Índice

ÍNDICE DE QUADROS	1
ÍNDICE DE GRÁFICOS	3
INTRODUÇÃO	4
CAPÍTULO I – RELATÓRIO DE GESTÃO	6
<i>Análise à execução do Plano Plurianual de Investimentos</i>	6
<i>Análise orçamental</i>	7
Despesa	8
Receita	11
<i>Análise económico – financeira</i>	15
Demonstração de resultados	15
Indicadores económico – financeiros	22
Evolução das Dívidas a Terceiros e de Terceiros	24
<i>Contabilidade de gestão</i>	25
Demonstração de Resultados por Atividade	25
<i>Impactos COVID-19</i>	27
<i>Perspetivas futuras</i>	28
<i>Proposta de aplicação de resultados</i>	29
CAPÍTULO II – DOCUMENTOS DE PRESTAÇÃO DE CONTAS	30
<i>DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS – NCP 1</i>	31
Balço	32
Demonstração de resultados por naturezas	35
Demonstração das alterações no património líquido	37
Demonstração dos fluxos de caixa	39
<i>ANEXO ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS – NCP 1</i>	41
<i>DEMONSTRAÇÕES ORÇAMENTAIS – NCP 26</i>	69
DEMONSTRAÇÃO DO DESEMPENHO ORÇAMENTAL	70
DEMONSTRAÇÃO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTAL DA RECEITA	73
DEMONSTRAÇÃO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTAL DA DESPESA	78
DEMONSTRAÇÃO DA EXECUÇÃO DO PLANO PLURIANUAL DE INVESTIMENTOS	84
<i>ANEXO ÀS DEMONSTRAÇÕES ORÇAMENTAIS – NCP 26</i>	95
<i>CONTABILIDADE DE GESTÃO – NCP 27</i>	131
<i>OUTROS DOCUMENTOS</i>	138
DECLARAÇÃO DE COMPROMISSOS PLURIANUAIS	139
DECLARAÇÃO DE PAGAMENTOS EM ATRASO	141
DECLARAÇÃO DE RECEBIMENTOS EM ATRASO	143
CERTIFICAÇÃO LEGAL DE CONTAS	149
<i>APROVAÇÃO</i>	154

Índice de quadros

QUADRO 1 – INVESTIMENTO PREVISTO / INVESTIMENTO PAGO.....	6
QUADRO 2 – RECEITA OBTIDA / DESPESA PAGA	7
QUADRO 3 – ANÁLISE ORÇAMENTAL DA DESPESA	8
QUADRO 4 – RÁCIOS DA ESTRUTURA DA DESPESA.....	10
QUADRO 5 – ANÁLISE ORÇAMENTAL DA RECEITA.....	11
QUADRO 6 – RÁCIOS DA ESTRUTURA DA RECEITA	13
QUADRO 7 – RÁCIOS FINANCEIROS ORÇAMENTAIS	14
QUADRO 8 – DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS DEZ 19/ DEZ 20	15
QUADRO 9 – BALANÇO FUNCIONAL DEZ 19/ DEZ 20	20
QUADRO 10 – RÁCIOS ECONÓMICO - FINANCEIROS	22
QUADRO 11 – EVOLUÇÃO DAS DÍVIDAS DE E A TERCEIROS	24
QUADRO 12 – DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS POR ATIVIDADE	25
QUADRO 13 – RECONCILIAÇÃO PARA BALANÇO DE ABERTURA DO SNC-AP (2020 ATÉ 01/01/2020).....	43
QUADRO 14 – RECLASSIFICAÇÃO DE BENS	45
QUADRO 15 – DESAGREGAÇÃO DE CAIXA E DEPÓSITOS	49
QUADRO 16 – ATIVOS INTANGÍVEIS – VIDA ÚTIL	52
QUADRO 17 – ATIVOS INTANGÍVEIS - VARIAÇÃO DAS AMORTIZAÇÕES E PERDAS POR IMPARIDADES ACUMULADAS	52
QUADRO 18 – ATIVOS INTANGÍVEIS - QUANTIA ESCRITURADA E VARIAÇÕES DO PERÍODO	53
QUADRO 19 – ATIVOS INTANGÍVEIS - DESAGREGAÇÃO DAS ADIÇÕES	53
QUADRO 20 – ATIVOS INTANGÍVEIS - TRANSFERÊNCIAS INTERNAS À ENTIDADE E DESRECONHECIMENTOS.....	54
QUADRO 21 – ATIVOS TANGÍVEIS – VIDA ÚTIL	55
QUADRO 22 – ATIVOS FIXOS TANGÍVEIS - VARIAÇÃO DAS DEPRECIAÇÕES E PERDAS POR IMPARIDADE ACUMULADAS	56
QUADRO 23 – ATIVOS FIXOS TANGÍVEIS - QUANTIA ESCRITURADA E VARIAÇÕES DO PERÍODO	56
QUADRO 24 – ATIVOS FIXOS TANGÍVEIS EM CURSO	57
QUADRO 25 – ATIVOS FIXOS TANGÍVEIS - DESAGREGAÇÃO DAS ADIÇÕES	57
QUADRO 26 – ATIVOS FIXOS TANGÍVEIS - DESAGREGAÇÃO DAS DIMINUIÇÕES	58
QUADRO 27 – ATIVOS FIXOS TANGÍVEIS - TRANSFERÊNCIAS INTERNAS À ENTIDADE	59
QUADRO 28 – GASTOS DE DEPRECIAÇÃO E AMORTIZAÇÃO.....	60
QUADRO 29 – COMPROMISSOS CONTRATUAIS PARA AQUISIÇÃO DE ATIVOS FIXOS TANGÍVEIS	60
QUADRO 30 – INVENTÁRIOS.....	61
QUADRO 31 – INVENTÁRIOS: MOVIMENTOS DO PERÍODO	61
QUADRO 32 – RENDIMENTOS COM CONTRAPRESTAÇÃO	62
QUADRO 33 – RENDIMENTOS SEM CONTRAPRESTAÇÃO	63
QUADRO 34 – PROVISÕES, PASSIVOS CONTINGENTES E ATIVOS CONTINGENTES	64
QUADRO 35 – ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS.....	65
QUADRO 36 – IMPARIDADE DE ATIVOS FINANCEIROS – MOVIMENTOS DO PERÍODO.....	65

QUADRO 37 – GASTOS COM O PESSOAL RECONHECIDOS NO PERÍODO	66
QUADRO 38 – TRANSAÇÕES ENTRE PARTES RELACIONADAS	66
QUADRO 39 – REMUNERAÇÃO DE PESSOAS CHAVE DA GESTÃO	67
QUADRO 40 – VARIAÇÃO NAS RUBRICAS DO PATRIMÓNIO	68
QUADRO 41 – VARIAÇÃO NAS CONTAS DE SUBSÍDIOS	68
QUADRO 42 – ALTERAÇÕES ORÇAMENTAIS DA RECEITA	97
QUADRO 43 – ALTERAÇÕES ORÇAMENTAIS DA DESPESA	103
QUADRO 44 – ALTERAÇÕES AO PLANO PLURIANUAL DE INVESTIMENTOS	110
QUADRO 45 – OPERAÇÕES DE TESOURARIA	115
QUADRO 46 – CONTRATAÇÃO ADMINISTRATIVA - SITUAÇÃO DOS CONTRATOS	117
QUADRO 47 – CONTRATAÇÃO ADMINISTRATIVA - ADJUDICAÇÕES POR TIPO DE PROCEDIMENTO	125
QUADRO 48 – TRANSFERÊNCIAS E SUBSÍDIOS RECEBIDOS	128
QUADRO 49 – CAUÇÕES NÃO PECUNIÁRIAS E GARANTIAS OBTIDAS POR FORNECEDOR	129
QUADRO 50 – RESUMO DE GASTOS E RENDIMENTOS	133
QUADRO 51 – DEMOSTRAÇÃO DE RESULTADOS POR ATIVIDADES DETALHADA	134
QUADRO 52 – DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS POR ATIVIDADE RESUMO	134
QUADRO 53 – SERVIÇOS DIVERSOS PRESTADOS – NÃO FATURADOS	136
QUADRO 54 – SERVIÇOS DIVERSOS PRESTADOS – NÃO TABELADOS	136
QUADRO 55 – SERVIÇOS DIVERSOS PRESTADOS – TABELADOS.....	137

Índice de gráficos

GRÁFICO 1 – EVOLUÇÃO EXECUÇÃO PPI.....	6
GRÁFICO 2 – EVOLUÇÃO DESPESA E DA RECEITA.....	7
GRÁFICO 3 – EVOLUÇÃO DA DESPESA.....	8
GRÁFICO 4 – DESPESA CORRENTE.....	9
GRÁFICO 5 – EVOLUÇÃO DA DESPESA CORRENTE	10
GRÁFICO 6 – EVOLUÇÃO DA RECEITA	11
GRÁFICO 7 – RECEITA CORRENTE	12
GRÁFICO 8 – EVOLUÇÃO DA RECEITA CORRENTE.....	13
GRÁFICO 9 – EVOLUÇÃO DOS RESULTADOS LÍQUIDOS	15
GRÁFICO 10 – DISTRIBUIÇÃO DOS GASTOS	17
GRÁFICO 11 – EVOLUÇÃO DOS GASTOS	17
GRÁFICO 12 – DISTRIBUIÇÃO DOS RENDIMENTOS	18
GRÁFICO 13 – EVOLUÇÃO DOS RENDIMENTOS	19
GRÁFICO 14 – PATRIMÓNIO LÍQUIDO E PASSIVO	20
GRÁFICO 15 – EVOLUÇÃO DOS INDICADORES DE TESOURARIA.....	21
GRÁFICO 16 – EVOLUÇÃO DO RESULTADO LÍQUIDO POR ATIVIDADE	26

Introdução

Síntese da análise da atividade desenvolvida

O ano de 2020 foi um ano de transição, quer ao nível das atribuições desenvolvidas por estes SMAS, uma vez que a partir de 1 de julho de 2020 foi integrado o serviço de gestão de resíduos urbanos nesta entidade, quer ao nível da reforma da contabilidade e contas públicas, uma vez que o Plano de Contabilidade das Autarquias Locais – POCAL, em vigor desde 1999, foi substituído pelo novo normativo contabilístico, o Sistema de Normalização Contabilística para as Administrações Públicas, doravante designado por SNC-AP, de acordo com o Decreto-Lei n.º 192/2015 de 11 de setembro.

Ao longo dos anos que estes SMAS garantem no concelho, através de uma gestão equilibrada e de rigor, a manutenção, a melhoria e a ampliação das infraestruturas básicas para a distribuição de água de qualidade e saneamento, essenciais à saúde pública, qualidade de vida da população e sustentabilidade do território. Passando, desde 1 de julho de 2020, também a garantir, através da recolha e tratamento dos resíduos urbanos, outra grande área essencial para a saúde pública e qualidade de vida da população.

Merece, igualmente, realce, o facto dos SMAS, na ótica de serem um exemplo positivo de promoção da igualdade e da não discriminação em função do género, atendendo à sua dimensão e importância de atuação no concelho de Torres Vedras terem, durante o ano de 2020, desenvolvido e aprovado o seu plano para a igualdade de género. Este, visa alcançar uma efetiva igualdade de tratamento e de oportunidades entre mulheres e homens e, ainda, fomentar a conciliação entre a vida pessoal, familiar e profissional.

De salientar, ainda, a situação excecional causada pela infeção epidemiológica por SARS-CoV2 e da doença Covid-19, bem como todos os constrangimentos subsequentes que originaram que estes SMAS encerrassem ao público do dia 16/03/20 ao dia 11/05/20, mantendo-se ainda, passado um ano, algumas restrições e medidas para conter a transmissão do vírus, nomeadamente, o atendimento presencial por marcação e pela segunda vez, a suspensão da interrupção do abastecimento de água aos clientes e às clientes. Situação esta, que influenciou e continua a influenciar em 2021, de forma negativa a execução da receita, da despesa e a execução do Plano Plurianual de Investimentos. Estes SMAS e o Município de Torres Vedras aprovaram algumas medidas, no início de 2020 com o objetivo de minimizar alguns efeitos do agravamento das condições de vida dos munícipes, nomeadamente o do desemprego e, consequentemente, da diminuição dos rendimentos das famílias, que se consubstanciaram através do programa municipal de apoio extraordinário Covid-19, pelo período de 3 meses. Para além do impacto da redução tarifária, **que ronda os 136 mil €, a dívida aumentou cerca de 301 mil €, principalmente, pelas razões anteriormente expostas.**

Relativamente à integração dos resíduos urbanos, doravante designados por RU, importa referir que esta integração origina que não sejam comparáveis, o período agora em análise com o período homólogo. De realçar que, no que respeita aos rendimentos/receita os respetivos valores já se encontram todos contabilizados nestes SMAS, enquanto que, no que respeita aos gastos/despesa os valores não se encontram contabilizados na integra, dado que a transição ocorreu em julho.

Importa ainda referir que, desde 2007, as contas começaram a ser consolidadas com as do Município, e certificadas, por uma Sociedade de Revisores Oficiais de Contas, no âmbito do disposto nos artigos 76º e 77º do Regime Financeiro das Autarquias Locais, Lei nº 73/2013 de 3 de setembro.

A presente prestação de contas, relativa ao ano de 2020, é a primeira a ser apresentada com o novo normativo contabilístico SNC-AP, implementado desde o dia 1 de janeiro 2020, em que foi necessário redefinir, de uma forma geral, todo o sistema contabilístico. Este novo normativo é constituído pelos subsistemas de contabilidade orçamental, de contabilidade financeira e de contabilidade de gestão. A contabilidade orçamental visa permitir um registo pormenorizado do processo orçamental. A contabilidade financeira, que tem por base as normas internacionais de contabilidade pública, permite registar as transações e outros eventos que afetam a posição financeira, o desempenho financeiro e os fluxos de caixa. A contabilidade de gestão permite avaliar o resultado das atividades e projetos que contribuem para a realização das políticas públicas e o cumprimento dos objetivos em termos de serviços a prestar aos cidadãos e às cidadãs.

De realçar que a informação relativa ao período homólogo foi efetuada com base no normativo contabilístico POCAL e a do período em análise já foi efetuada no âmbito do SNC-AP, no entanto, e por forma a mitigar o impacto das alterações decorrentes da alteração das respetivas políticas contabilísticas, as demonstrações financeiras de 2019 foram reclassificadas em SNC-AP. De seguida elencam-se, a título meramente exemplificativo, as alterações mais expressivas:

- Diferente designação, arrumação, classificação e enquadramento das contas contabilísticas;
- Diferente apresentação das demonstrações financeiras – Balanço, Demonstração de Resultados e Demonstração dos Fluxos de Caixa;
- Diferente classificação dos elementos do ativo e do passivo, em correntes e não correntes – por exemplo os acréscimos e diferimentos foram integrados no ativo e no passivo corrente em outras contas e receber e a pagar;
- **A Classe 5, designada de “Património, reservas e resultados transitados”, anteriormente “Fundos Próprios”, acolhe as transferências e subsídios para investimentos amortizáveis que, no POCAL, eram reconhecidas como proveitos diferidos – subconta 2745 integradas no passivo, influenciando, assim, a leitura dos rácios económico-financeiros;**
- Ao nível da contabilidade orçamental as retenções em remunerações, para posterior entrega a entidades terceiras (Autoridade Tributária, Segurança Social, ADSE), deixaram de ser consideradas operações de tesouraria e passaram a ser processadas pelo valor bruto como operações orçamentais.

CAPÍTULO I – Relatório de gestão

Análise à execução do Plano Plurianual de Investimentos

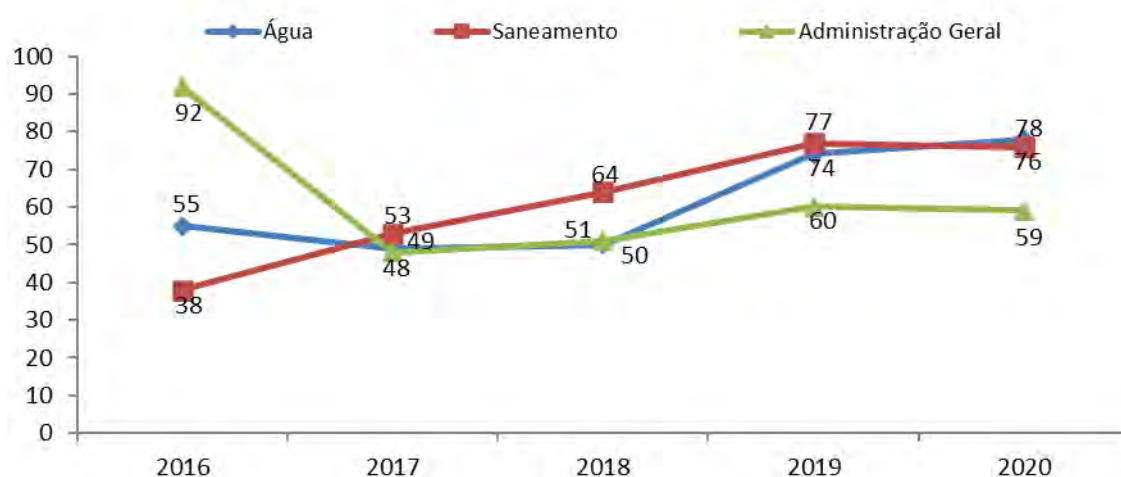
Em relação aos valores definidos para obras de investimento constantes no plano plurianual de investimentos (PPI), os mesmos correspondem ao somatório dos financiamentos definidos no PPI inicial com os definidos na 1ª revisão ao PPI (inclui o saldo da gerência anterior) e respetivas alterações.

QUADRO 1 – INVESTIMENTO PREVISTO / INVESTIMENTO PAGO

PLANO PLURIANUAL DE INVESTIMENTOS Designação por funções	Investimento previsto	Investimento pago	Investimento não realizado
Administração geral	1 231 377,00 €	731 777,55 €	499 599,45 €
Obras de saneamento	1 827 506,00 €	1 392 011,83 €	435 494,17 €
Obras de abastecimento de água	1 354 960,00 €	1 050 956,47 €	304 003,53 €
Resíduos Sólidos	60 000,00 €	54 095,40 €	5 904,60 €

No que concerne à execução do plano plurianual de investimentos, e muito embora globalmente não tivessem sido integralmente cumpridos os objetivos propostos, constata-se que, e tendo em conta os constrangimentos causados pela situação excecional causada pela infeção epidemiológica já referida anteriormente, as percentagens de execução mantiveram-se sem grande oscilação em relação ao previsto. Assim, as percentagens de execução são 78% nas obras de abastecimento de água, 76% nas obras de saneamento e 59% na administração geral, relativamente ao PPI inicial e após a 1ª revisão e respetivas alterações aos documentos previsionais. Relativamente à execução dos projetos inerentes ao setor da recolha dos RU, este atingiu os 90% relativamente ao previsto. Globalmente a percentagem de execução do PPI foi de aproximadamente 72%.

GRÁFICO 1 – EVOLUÇÃO EXECUÇÃO PPI



No Relatório de Atividades de 2020 é apresentada uma análise mais detalhada da execução do PPI e da atividade destes SMAS.

Análise orçamental

Os montantes previstos correspondem aos valores constantes no orçamento inicial para 2020, tendo sido adicionados os valores previsionais, quer da receita, quer da despesa, referentes ao serviço dos RU, constantes da 2ª revisão de 2020.

Os montantes obtidos correspondem aos valores obtidos a 31/12/2020, resultantes de revisões e alterações orçamentais.

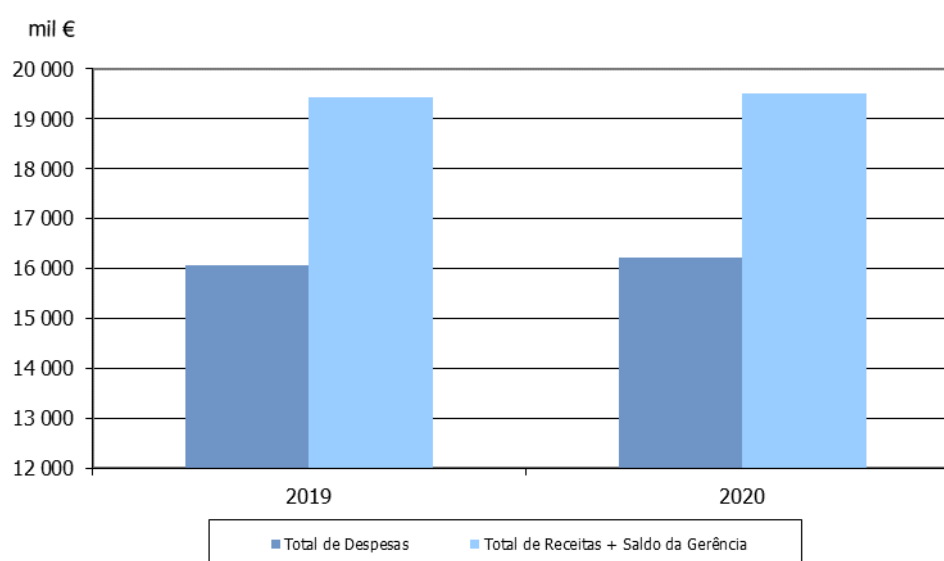
QUADRO 2 – RECEITA OBTIDA / DESPESA PAGA

ORÇAMENTO	Prevista	Obtida	Paga
Receitas Correntes	15 300 010,00 €	15 683 900,66 €	
Receitas de Capital	1 856 882,00 €	46 777,33 €	
Outras Receitas e Saldo de Gerência		3 771 624,63 €	
Despesas Correntes	13 807 417,00 €		13 107 292,99 €
Despesas de Capital	3 349 475,00 €		3 126 616,04 €

Para uma melhor perceção e análise dos dados apresentados procedeu-se à comparação da execução orçamental do exercício de 2020 com o exercício de 2019.

Após a análise aos desvios verificados entre os valores previstos e os obtidos no orçamento da receita/despesa, podemos concluir que, estes SMAS, apresentam, neste exercício económico, uma estrutura financeira equilibrada, pois para além do total da receita ter superado o total da despesa em 3.268.393,59 € (o valor inclui o saldo da gerência anterior que transitou para o ano de 2020), as receitas correntes superaram a totalidade das despesas correntes em 2.576.607,67 €.

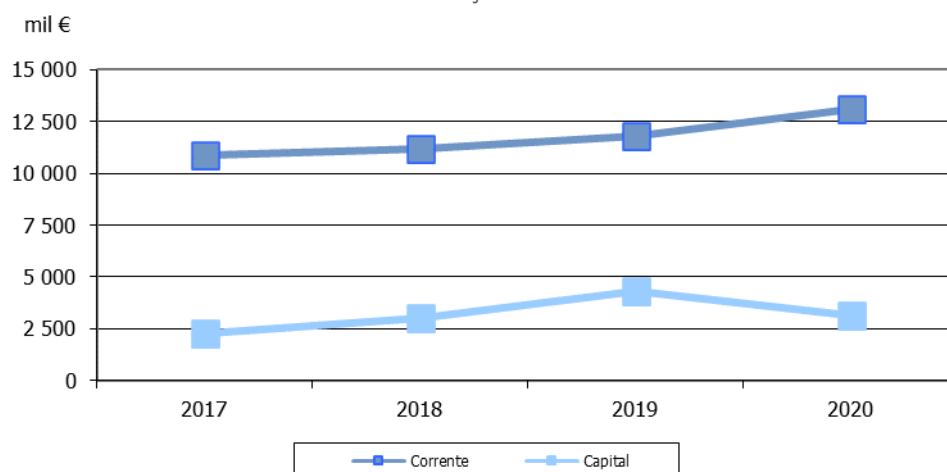
GRÁFICO 2 – EVOLUÇÃO DA DESPESA E DA RECEITA



Despesa

A despesa total apresenta um grau de execução em relação ao previsto de 84,24%, repartido em corrente no valor pago de 13.107.292,99 € e de capital no valor pago de 3.126.616,04 €.

GRÁFICO 3 – EVOLUÇÃO DA DESPESA



QUADRO 3 – ANÁLISE ORÇAMENTAL DA DESPESA

DESPESA	2019		2020	
	Pago	Previsto (a)	Pago	Grau de execução
Despesas Correntes	11 775 719,75 €	15 155 563,00 €	13 107 292,99 €	86,49
Pessoal	3 139 934,69 €	4 380 212,00 €	3 815 663,47 €	87,11
Aquisição de bens e serviços correntes	8 234 805,99 €	10 159 546,00 €	8 784 215,63 €	86,46
Juros e outros encargos	0,00 €	5,00 €	0,00 €	0,00
Outras despesas correntes	400 979,07 €	615 800,00 €	507 413,89 €	82,40
Despesas de Capital	4 295 847,33 €	4 116 343,00 €	3 126 616,04 €	75,96
Aquisição de bens de investimento	4 295 847,33 €	4 116 343,00 €	3 126 616,04 €	75,96
Ativos financeiros	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00
Passivos financeiros	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00
Outras despesas de capital	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00
Total de Despesas	16 071 567,08 €	19 271 906,00 €	16 233 909,03 €	84,24

(a) Valor de previsão corrigida a 31 de dezembro de 2020

De acordo com os princípios e regras constantes no SNC-AP, no ponto 5 da Norma de Contabilidade Pública, doravante designada por NCP, 26, "O ciclo orçamental da despesa deverá obedecer às seguintes fases executadas de forma sequencial: inscrição de dotação orçamental, cabimento, compromisso, obrigação e pagamento", daí que o grau de execução, das despesas acima transcritas, nunca possa ultrapassar os 100%.

De acordo com a análise do quadro acima exposto e relativamente às despesas correntes, verifica-se que à exceção da rubrica de juros e outros encargos que não apresenta execução, todas as restantes rubricas apresentam valores de realização superiores, comparativamente ao período homólogo.

Ao se efetuar uma análise mais pormenorizada, podemos verificar que relativamente ao aumento na aquisição de bens e serviços (549 mil €), o mesmo resultou, fundamentalmente, dos outros

trabalhos especializados (471 mil €), das mercadorias para venda com a compra de água (178 mil €), dos outros serviços (54 mil €), da assistência técnica (28 mil €), de outros bens (18 mil €) e dos prémios, condecorações e ofertas (17 mil €), associados à diminuição das rubricas das matérias-primas e subsidiárias (130 mil €), de estudos, pareceres, projetos e consultoria (41 mil €), das comunicações (25 mil €), da conservação de bens (23 mil €) e das ferramentas e utensílios (16 mil €).

O aumento verificado na rubrica dos outros trabalhos especializados **(471 mil €)** inclui o aumento relativo ao pagamento referente ao tratamento dos efluentes, que verificou um aumento anual **na ordem dos 40 mil € e o pagamento do tratamento dos resíduos sólidos**, em resultado da integração do serviço de gestão de resíduos urbanos a partir de julho de 2020, na ordem dos 312 mil €.

Relativamente ao aumento verificado com a compra de água (178 mil €) resultou, principalmente do aumento de 253 mil m³ adquiridos, em comparação com o ano anterior.

Do aumento verificado nos outros serviços (54 mil €), 42 mil € referem-se a despesa paga para prestação de serviços de recolha de resíduos sólidos urbanos, referente ao 2.º semestre de 2020.

No que respeita à variação positiva nas despesas com pessoal, no montante de 676 mil €, a mesma deriva, essencialmente, dos aumentos verificados na remuneração do pessoal em funções **no montante de 375 mil €**, no subsídio de férias e natal no montante de 72 mil €, no subsídio de refeição no montante de 48 mil €, nas horas extraordinárias no montante de 47 mil €, nas contribuições para a segurança social e caixa geral de aposentações no montante de 44 mil €, nos encargos com a saúde no montante de 43 mil € e na rubrica de remunerações pagas por doença e maternidade/paternidade no montante de 34 mil €.

Dos aumentos referidos no parágrafo anterior, uma parte refere-se aos aumentos salariais que se verificaram e à entrada de novos funcionários, nomeadamente o provimento de 2 lugares de dirigentes e as remunerações do pessoal afeto ao serviço dos RU, que foram integrados no quadro de pessoal destes SMAS a partir de julho de 2020: 233 mil € na remuneração do pessoal em funções, 32 mil € no subsídio de férias e natal, 28 mil € no subsídio de refeição, 37 mil € nas horas extraordinárias e 62 mil € nas contribuições para a segurança social e caixa geral de aposentações.

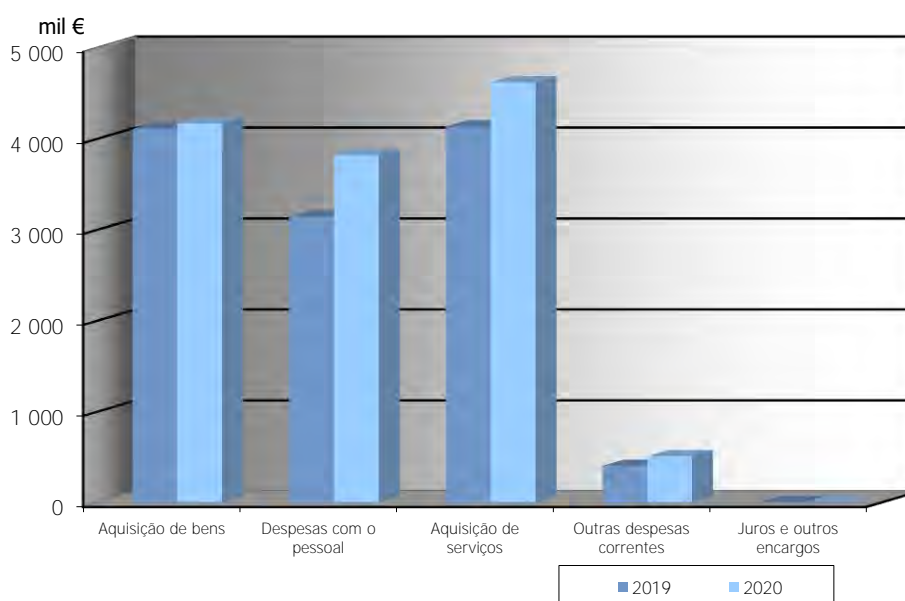
Na rubrica de outras despesas correntes a variação total verificada, no montante de 106 mil €, teve origem, fundamentalmente, no aumento da taxa de gestão de resíduos (51 mil €) relativa ao 2.º semestre de 2020, na taxa de recursos hídricos de saneamento (35 mil €), na taxa de recursos hídricos de água (16 mil €) e na rubrica outras (34 mil €), associado a uma diminuição na rubrica de outras restituições (25 mil €).

GRÁFICO 4 – DESPESA CORRENTE



No conjunto das despesas correntes, os custos com a aquisição de serviços (35,22%) e com a aquisição de bens (31,80%) são os mais significativos, representando cerca de 67,02%, seguindo-se os custos com o pessoal (29,11%) e as outras despesas correntes (3,87%).

GRÁFICO 5 – EVOLUÇÃO DA DESPESA CORRENTE



Conforme se pode verificar no gráfico acima constante, à exceção da rubrica de juros e outros encargos que não apresenta execução, todas as restantes rubricas da despesa corrente apresentam aumentos.

Relativamente às despesas de capital, só apresenta valor de realização a aquisição de bens de investimento, atingindo uma diminuição de 1.169 mil € em relação a 2019.

QUADRO 4 – RÁCIOS DA ESTRUTURA DA DESPESA

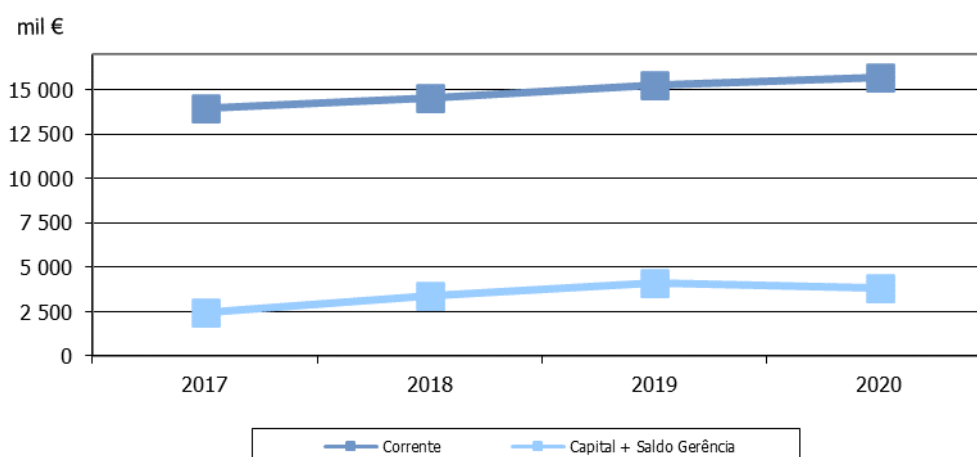
Indicadores	2019	2020	Varição
Aquisição de bens e serviços/Desp. correntes (%)	69,93%	67,02%	-4,16%
Despesas de pessoal/Despesas correntes (%)	26,66%	29,11%	9,19%
Despesas correntes/Despesas totais (%)	73,27%	80,74%	10,20%
Amortizações e juros/Despesas totais (%)	0,00%	0,00%	0,00%
Investimentos/Despesas de capital (%)	100,00%	100,00%	0,00%

Através da análise dos rácios podemos verificar que, estruturalmente a repartição dos valores da despesa corrente, e à semelhança do ano anterior, tem uma maior incidência na aquisição de bens e serviços correntes e nas despesas de pessoal. Quanto ao peso da despesa corrente na despesa total, este apresenta um aumento de 10,20%, o qual resulta do aumento das despesas de pessoal e do aumento verificado em outros trabalhos especializados. Relativamente ao último rácio exposto, e conforme já referido anteriormente, nas despesas de capital só apresenta valor de realização a aquisição de bens de investimento.

Receita

A receita total atingiu um grau de execução de 101,20%, repartido em corrente no valor cobrado de 15.683.900,66 €, em capital no valor cobrado de 46.777,33 € e em outras receitas no valor de 3.771.624,63 €, as quais incluem a utilização do saldo da gerência de 2019.

GRÁFICO 6 – EVOLUÇÃO DA RECEITA



QUADRO 5 – ANÁLISE ORÇAMENTAL DA RECEITA

RECEITA	2019		2020	
	Cobrado	Previsto (a)	Cobrado	Grau de execução
Receitas Correntes	15 302 475,94 €	15 447 006,00 €	15 683 900,66 €	101,53
Impostos indirectos	0,00 €	5,00 €	0,00 €	0,00
Taxas, multas e outras penalidades	215 837,49 €	260 769,00 €	293 843,01 €	112,68
Rendimentos de propriedade	76 744,38 €	60 678,00 €	58 686,92 €	96,72
Transferências correntes	1 312 396,02 €	152 211,00 €	140 120,69 €	92,06
Venda bens e prestações de serviços correntes	13 640 816,77 €	14 914 569,00 €	15 137 115,91 €	101,49
Outras receitas correntes	56 681,28 €	58 774,00 €	54 134,13 €	92,11
Receitas de Capital	26 039,92 €	56 877,00 €	46 777,33 €	82,24
Venda de bens de investimento	0,00 €	3 792,00 €	6 434,20 €	169,68
Transferências de capital	26 039,92 €	53 040,00 €	40 343,13 €	76,06
Ativos financeiros	0,00 €	20,00 €	0,00 €	0,00
Passivos financeiros	0,00 €	10,00 €	0,00 €	0,00
Outras receitas de capital	0,00 €	15,00 €	0,00 €	0,00
Outras Receitas	4 110 482,40 €	3 768 023,00 €	3 771 624,63 €	100,10
Reposições não abatidas nos pagamentos	11 667,40 €	5 205,00 €	8 806,63 €	169,20
Utilização do saldo da Gerência	4 098 815,00 €	3 762 818,00 €	3 762 818,00 €	100,00
Total de Receitas	19 438 998,26 €	19 271 906,00 €	19 502 302,62 €	101,20

(a) Valor de previsão corrigida a 31 de dezembro de 2020

De acordo com os princípios e regras constantes no SNC-AP, no ponto 4 da NCP 26, "O ciclo orçamental da receita deverá obedecer às seguintes fases executadas de forma sequencial: inscrição de previsão de receita, liquidação e recebimento (...). A liquidação pode exceder a previsão de receita, sendo que só poderão ser liquidadas as receitas previstas em orçamento."

Ao se efetuar uma breve análise à receita, não se podem descurar os constrangimentos causados pela infeção epidemiológica por SARS-CoV2 e da doença Covid-19 que, tal como já foi anteriormente referido, fez com que o Município tivesse adotado várias medidas excecionais, tanto ao nível da segurança dos/as munícipes - o confinamento, que originou que estes SMAS encerrassem ao público do dia 16/03/20 ao dia 11/05/20, como também ao nível do apoio extraordinário à população, que se consubstanciaram em algumas alterações ao tarifário de 2020 com efeitos a 1/4/2020 e pelo período de 3 meses, reproduzidas no Edital nº 47/2020. De forma mais direta, o confinamento originou que só fossem efetuados os serviços prestados urgentes e inadiáveis, nomeadamente, limpezas de fossa, tendo sido assim, interrompidos a maior parte dos serviços prestados, ou por força da lei, ou por decisão da Administração/Direção destes SMAS. Relativamente à faturação importa, igualmente, salientar que a mesma, durante o período de confinamento, foi emitida por estimativa, dado que os/as leitores/as de consumos não estiveram a efetuar as respetivas leituras. Neste âmbito, ainda, de relevar, por um lado, a redução de tarifas e, por outro lado, o alargamento dos prazos de pagamento das faturas, que consequentemente, associado ao facto de não se poder suspender o fornecimento de água, originou um considerável aumento da dívida. Relativamente ao tarifário, extraordinário aplicado no referido período, o mesmo se traduziu numa diminuição de rendimentos na ordem dos 136 mil €.

De acordo com os dados explanados no quadro acima constante, verifica-se que, a rubrica de venda de bens e prestação de serviços correntes apresenta uma variação positiva de 1.496 mil € que resulta, de uma forma geral, do recebimento dos RU no montante de 1.017 mil € após a integração do serviço em julho de 2020, no aumento da cobrança das tarifas de saneamento, em 288 mil €, na cobrança de venda de água, em 198 mil €, na disponibilidade de serviço de água, em 31 mil € e nos encargos de cobrança de receitas, em 29 mil €, associada à diminuição verificada nas cobranças de serviços diversos prestados a particulares, em 66 mil €.

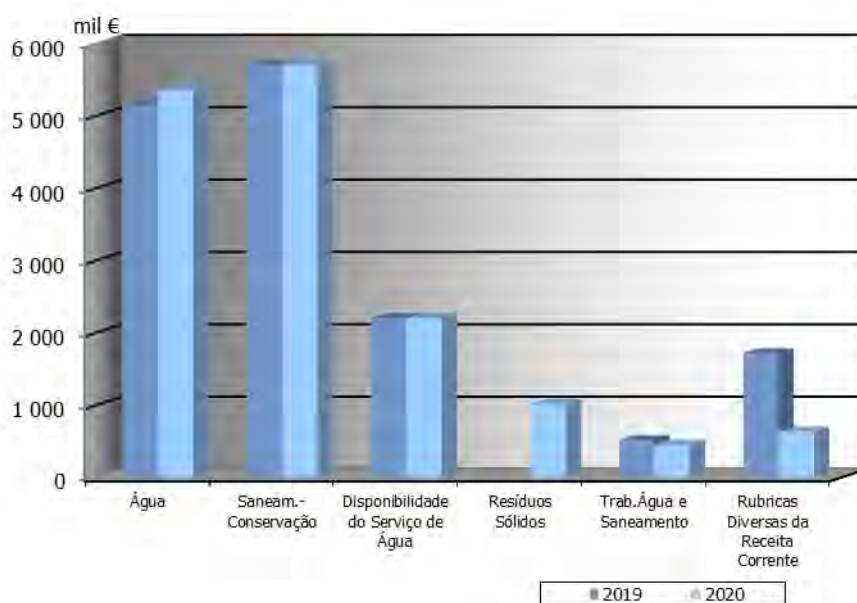
No que respeita às transferências correntes, o valor recebido refere-se ao recebimento de uma transferência do projeto co-financiado pelo programa POSEUR referente ao "Cadastro das Infraestruturas de Saneamento Doméstico no Concelho de Torres Vedras". De notar, que o valor constante nesta rubrica, em 2019, está influenciado pelo recebimento de 1.298 mil €, na sequência do acordo extrajudicial efetuado, relativo ao processo instaurado por estes SMAS, contra as Águas do Oeste, S.A., atual Águas do Tejo Atlântico, S.A. (doravante designada por ATA).

GRÁFICO 7 – RECEITA CORRENTE



No conjunto das receitas correntes, as verbas correspondentes à prestação de serviços correntes (conservação de saneamento 38,17%; disponibilidade de serviço água 14,27%; resíduos sólidos 6,49%; trabalhos de água e saneamento 2,91%) e à venda de bens (venda de água 34,12%) são as mais significativas, seguindo-se as taxas, multas e outras penalidades (1,87%), as outras receitas correntes (0,91%) e por fim as transferências correntes (0,89%) e os rendimentos de propriedade (0,37%).

GRÁFICO 8 – EVOLUÇÃO DA RECEITA CORRENTE



Tal como se pode verificar no gráfico anterior, comparativamente ao ano de 2019, todas as rubricas da receita corrente de maior relevância apresentam aumentos, à exceção dos trabalhos de água e saneamento e das rubricas diversas da receita corrente que apresentam diminuições. Conforme já referido as rubricas diversas da receita corrente estão influenciadas pelo valor recebido da ATA (1.298 mil €) em 2019.

No que concerne às receitas de capital, o valor constante na venda de bens de investimento respeita à venda de contadores para a sucata, efetuada em 2019, mas apenas recebida em 2020, e à venda efetuada e recebida em 2020, e o valor constante nas transferências de capital respeita, essencialmente, a recebimentos para a comparticipação de ramais de água e de saneamento.

O valor constante na rubrica reposições não abatidas nos pagamentos, respeita a vários estornos ocorridos no ano de 2020, nomeadamente de fornecedores conta corrente, que inclui o valor de **4.917 € das Águas do Vale do Tejo e de** fornecedores de investimentos que inclui o valor de **1.504 € referente a uma revisão de preços.**

QUADRO 6 – RÁCIOS DA ESTRUTURA DA RECEITA

Indicadores	2019	2020	Variação
Transferências correntes/Receitas correntes (%)	8,58%	0,89%	-89,63%
Transferências de capital/Receitas de capital (%)	100,00%	86,25%	-13,75%
Receitas correntes/Receitas totais (%)	78,72%	80,42%	2,16%

Através de uma breve análise ao quadro acima exposto, verifica-se uma diminuição no peso das transferências correntes em relação ao total das receitas correntes em resultado da transferência corrente obtida da ação judicial que os SMAS intentaram contra a ATA em 2019.

Não obstante se verificar uma diminuição na variação das transferências de capital, em relação às receitas de capital, esta não reflete o decréscimo efetivo das transferências de capital, uma vez que o total das receitas de capital está influenciado pela venda de bens de investimento em 2020, a qual que não apresentou execução em 2019.

O aumento na variação do rácio das receitas correntes/receitas totais expressa o facto do aumento da receita corrente ter sido superior ao aumento da receita total, dado que esta se encontra influenciada pela diminuição do saldo da gerência para 2020, em 336 mil €.

QUADRO 7 – RÁCIOS FINANCEIROS ORÇAMENTAIS

Indicadores	2019	2020	Variação
Despesas de pessoal/Receitas correntes (%)	20,52%	24,33%	18,57%
Amortizações e juros/Receitas totais (%)	0,00%	0,00%	0,00%
Despesas correntes/Receitas correntes (%)	76,95%	83,57%	8,60%
Despesas de capital/Receitas de capital (%)	16497,16%	6684,04%	-59,48%
Receitas totais/Despesas totais (%)	120,95%	120,13%	-0,68%

A análise aos rácios financeiros acima indicados permite-nos retirar algumas ilações, nomeadamente:

- O peso das despesas de pessoal nas receitas correntes apresenta, neste exercício, uma variação muito significativa relativamente ao exercício de 2019, continuando, contudo, a situar-se bem abaixo dos valores de referência (60%);
- A cobertura da despesa corrente pela receita corrente apresenta um acréscimo de 8,60%, relativamente ao exercício anterior, o que traduz que o aumento da despesa corrente foi mais significativo do que o aumento da receita corrente;
- As despesas de capital, neste exercício e à semelhança dos anteriores, superaram as receitas de capital, o que significa que em parte foram financiadas pelas receitas correntes e pelas outras receitas, nomeadamente pelo saldo de gerência do ano de 2019;
- As receitas obtidas continuam a ser superiores às despesas, indicando assim uma situação bastante benéfica.

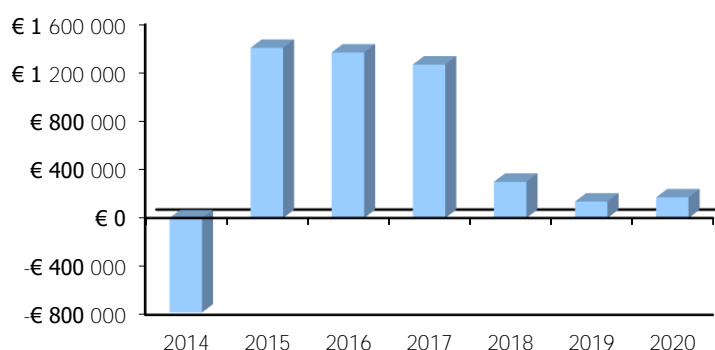
Assim sendo, pode-se concluir, genérica e sinteticamente que, o ano de 2020, foi para estes SMAS um ano de execução orçamental que refletiu o cumprimento de um rigoroso orçamento da despesa, e que de uma forma geral os seus objetivos foram alcançados com um grau de eficiência e economia bastante aceitável.

Análise económico – financeira

Demonstração de resultados

O resultado líquido positivo, na ordem dos 170.532,14 €, expressa uma variação positiva de 34.709,18 € relativamente ao verificado no ano anterior.

GRÁFICO 9 – EVOLUÇÃO DOS RESULTADOS LÍQUIDOS



De forma a proporcionar uma perspetiva da evolução da atividade desta entidade no exercício de 2020, face ao ano anterior, na análise que a seguir se apresenta, foi efetuada a comparação com os dados relativos ao exercício de 2019.

QUADRO 8 – DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS DEZ 19/ DEZ 20

Descrição	Valores		Variação Homóloga	
	dez/19	dez/20	V. Absoluto	%
CASH-FLOW	3 384 210,07	3 514 511,26	130 301,19	3,85%
CASH-FLOW/VOLUME DE NEGÓCIOS	0,26	0,24	-0,02	-7,69%
VALOR ACRESCENTADO BRUTO (VAB)	5 329 575,77	6 289 745,52	960 169,75	18,02%
ROTAÇÃO DO ATIVO	0,36	0,41	0,05	13,89%
RENDIMENTOS OPERACIONAIS	14 830 575,81	17 021 503,79	2 190 927,98	14,77%
Custo merc. e mat. consumidas	3 628 785,05	3 746 652,63	117 867,58	3,25%
Fornecimentos serviços externos	4 242 385,38	4 921 383,74	678 998,36	16,01%
Impostos	0,00	0,00	0,00	0,00%
Gastos com o pessoal	3 167 834,97	4 061 759,49	893 924,52	28,22%
Outros gastos operacionais	368 235,11	658 964,92	290 729,81	78,95%
Gastos/rever.de depreciação e amortização	3 248 387,11	3 343 979,12	95 592,01	2,94%
Provisões	47 321,16	120 000,50	72 679,34	153,59%
Imparidade de dívidas a receber	0,00	0,00	0,00	0,00%
GASTOS OPERACIONAIS	14 702 948,78	16 852 740,40	2 149 791,62	14,62%
RESULTADOS OPERACIONAIS	127 627,03	168 763,39	41 136,36	32,23%
RESULTADOS FINANCEIROS	8 195,93	1 768,75	-6 427,18	-78,42%
RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO	135 822,96	170 532,14	34 709,18	25,55%

Os resultados operacionais, que refletem os ganhos ou as perdas resultantes da atividade principal da entidade, apresentam um aumento na ordem dos **41 mil €, uma vez que o aumento dos gastos operacionais (2.150 mil €) foi inferior ao aumento dos rendimentos operacionais (2.191 mil €)**.

No que concerne aos gastos, importa referir que o aumento do custo das mercadorias e matérias consumidas (3,25%), resulta, por um lado, do aumento da compra de água, dado que foram adquiridos mais 327 mil m³ (**208 mil €) comparativamente a 2019** e por o preço de compra do m³ ter aumentado, e ainda, por outro lado, pela diminuição dos materiais consumidos (**90 mil €**).

No que respeita ao aumento verificado nos gastos de fornecimentos e serviços externos na ordem **679 mil €, mais 16,01 % em relação ao período homólogo, resulta**, essencialmente, do valor da recolha e tratamento dos RU, na ordem dos **461 mil €** na sequência da integração desse serviço, do aumento verificado no valor do tratamento de efluentes, na ordem dos **35 mil €**, na conservação e reparação, na ordem dos **87 mil € que inclui 41 mil € relativos aos veículos afetos aos RU, nos artigos de higiene e vestuário, em 48 mil €, nos honorários, em 45 mil € que inclui 42 mil €** relativos a serviços para recolha de RU, nos trabalhos especializados, na ordem dos **21 mil €** e nos artigos para oferta no âmbito do serviço pedagógico, em **18 mil €**, associado à diminuição na rubrica de **comunicação, no montante de 26 mil €**, de outros serviços especializados, no montante de **22 mil €** e na rubrica de ferramentas e utensílios no montante de **18 mil €**.

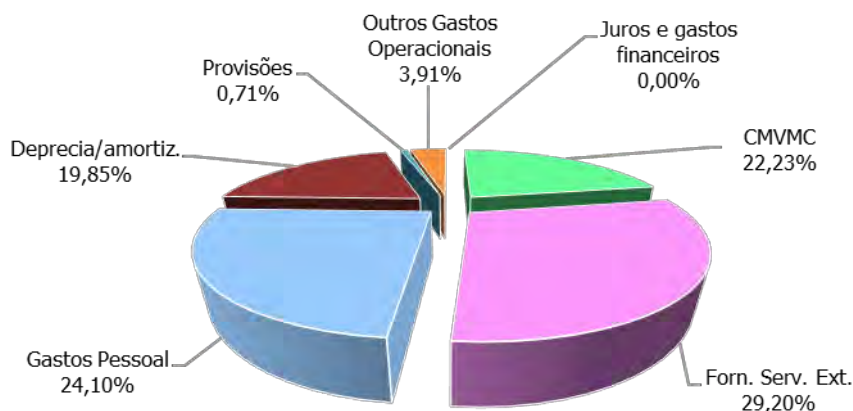
Relativamente aos gastos com o pessoal, o aumento **de 28,22%, mais 894 mil €,** resulta, essencialmente, do provimento de 2 lugares de dirigentes, da integração dos RU nos SMAS a partir do dia 1 de julho de 2020 (**457 mil €**), dos reposicionamentos remuneratórios verificados durante o ano de 2019 (**28 mil €**) e pela entrada de novos funcionários (**22 mil €**). Os aumentos referidos anteriormente influenciaram, por um lado, o aumento do acréscimo de férias, mês de férias e respetivos encargos referentes às férias de 2020 a pagar em 2021 (**175 mil €**) e, por outro lado, o aumento de encargos acessórios **em aproximadamente 159 mil €** (nomeadamente, remuneração por doença; subsídio de prevenção, trabalho noturno e de turno; reembolsos sistema de saúde – ADSE; trabalho extraordinário; seguros de acidentes de trabalho).

Quanto aos outros gastos operacionais verifica-se um acréscimo na ordem dos **291 mil € relativos** à taxa de recursos hídricos de água (**24 mil €**) e saneamento (**37 mil €**), à taxa de gestão de resíduos (**75 mil €**), à regularização de dívidas incobráveis (**93 mil €**) e a perdas em inventários (**117 mil €**). O valor relevado na rubrica de perdas em inventários deriva, por um lado, da venda de contadores para sucata, e por outro lado, das regularizações, negativas, efetuadas nas inventariações ao armazém, nomeadamente, de RU.

O aumento verificado nas depreciações e amortizações do exercício na ordem de **96 mil €, mais 2,94%** do que no período homólogo, está influenciado pelo aumento dos ativos fixos tangíveis e ativos intangíveis que iniciaram o seu período de depreciação e amortização em 2020 e da diminuição das depreciações e amortizações de obras e bens que terminaram o período de amortização em 2019. As depreciações foram calculadas de acordo com as vidas úteis constantes no classificador complementar 2 do SNC-AP. As amortizações e depreciações do exercício encontram-se explanadas na nota 3 e 5, respetivamente, do anexo às demonstrações financeiras.

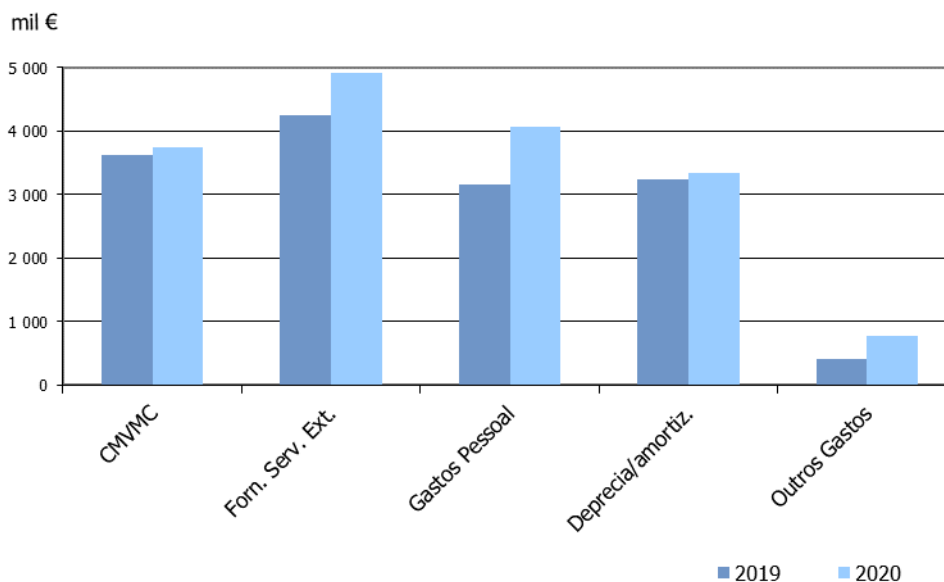
O gráfico seguinte reflete a distribuição em percentagem, das rubricas mais importantes dos gastos no período em análise, constantes na demonstração de resultados.

GRÁFICO 10 – DISTRIBUIÇÃO DOS GASTOS



Tal como se pode verificar, no gráfico abaixo constante, todas as rubricas de custos apresentam aumentos.

GRÁFICO 11 – EVOLUÇÃO DOS GASTOS



No que respeita aos rendimentos operacionais, podemos verificar que existiu uma variação **positiva na ordem dos 2.191 mil €, passando de 14.831 mil € (dezembro 2019) para 17.022 mil € (dezembro 2020)**. Em relação às rubricas mais significativas verifica-se que, as prestações de serviços apresentam um aumento na ordem dos **19,92% (1.654 mil €)**, sendo que este valor engloba **1.340 mil € relativos aos RU**. A faturação de água apresenta um aumento na ordem dos **3,04 % (149 mil €)** e os trabalhos para a própria entidade uma **diminuição na ordem dos 43,71% (-79 mil €)**. Conforme efetuado em anos anteriores, o total de rendimentos inclui os acréscimos

de rendimentos referentes a valores faturados em 2021, que pertencem ao exercício de 2020, na **ordem dos 576 mil €.**

De uma forma sucinta, e porque o tarifário em vigor não sofreu qualquer alteração de preços relativamente ao tarifário de 2019, poder-se-á afirmar que este aumento resulta da quantidade de água vendida, aproximadamente mais 219.809 m³ comparativamente ao ano de 2019, o que, consequentemente também está a influenciar o aumento da faturação do tratamento dos efluentes.

Neste sentido, verificam-se as seguintes variações:

- Tarifa de conservação e utilização de saneamento: 332 mil €;
- Tarifa variável de água: 149 mil €;
- Tarifa fixa de água: 21 mil €.

Não obstante o acima exposto, não podemos descuidar o facto de, tal como anteriormente mencionado na pág. 12 do presente relatório, as alterações extraordinárias ao tarifário de 2020, constantes no Edital nº 47/2020, aplicadas entre o mês de abril e junho, terem originado uma **perda de rendimento na ordem dos 136 mil €, sendo que, caso não existisse esta exceção, a variação dos rendimentos ascendia aos 2.327 mil €.**

De forma a atualizar o valor das imparidades de dívida a receber para cobranças duvidosas, o mesmo foi calculado de acordo com as dívidas de terceiros que estavam em mora há mais de 12 meses e processos em tribunal, tendo sido efetuado um débito de 62 mil € na conta 219 "Perdas por imparidade acumuladas - clientes" por contrapartida da conta 76.2 "Reversões de perdas por imparidade".

O gráfico seguinte reflete a distribuição em percentagem, das rubricas mais importantes dos rendimentos, no período em análise, constantes na demonstração de resultados, apensa em anexo.

GRÁFICO 12 – DISTRIBUIÇÃO DOS RENDIMENTOS

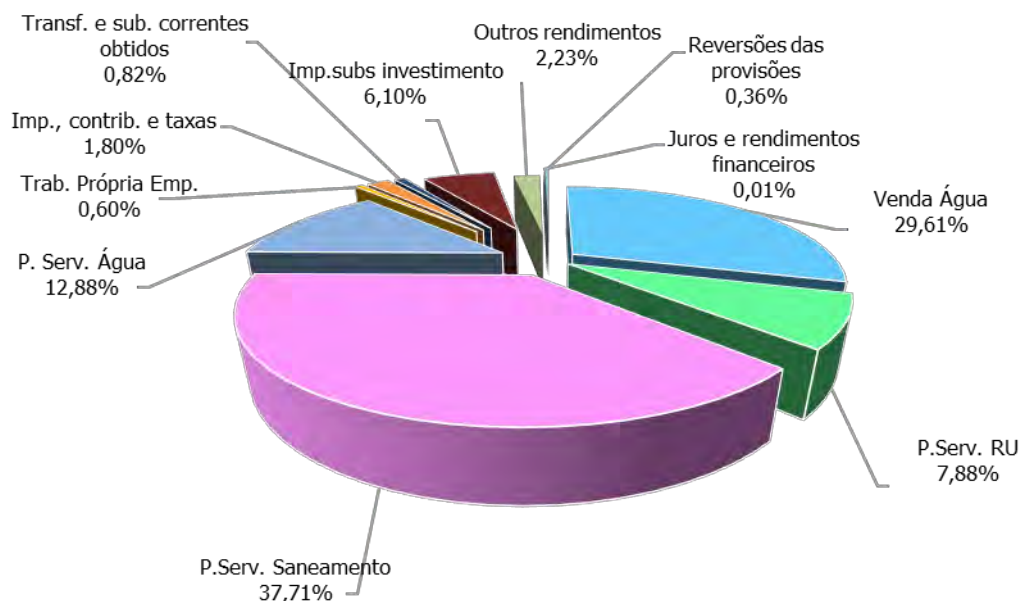
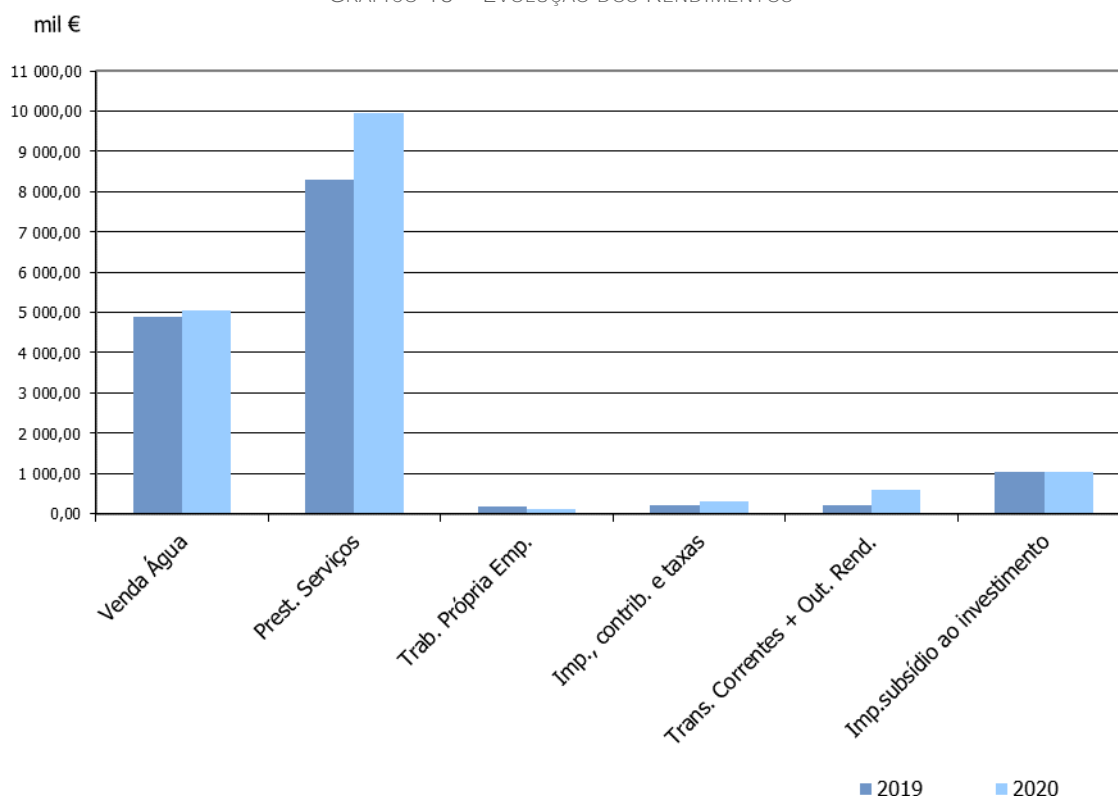


GRÁFICO 13 – EVOLUÇÃO DOS RENDIMENTOS



Ao analisarmos o cash-flow (quanto mais elevado o cash-flow maior a capacidade de gerar riqueza, pois os fundos gerados não são só os originados pelos resultados líquidos, mas também os decorrentes de gastos/reversões de depreciações e amortizações e de imparidades de dívida a receber em virtude destes gastos não implicarem saída de fundos), este, apresenta um aumento na ordem de **130 mil €, em resultado do aumento verificado nas depreciações e amortizações** e do resultado líquido do exercício.

O rácio que relaciona o cash-flow com o volume de negócios apresenta uma variação negativa, na ordem dos 7,69%.

Quanto ao VAB, apresenta um aumento na ordem dos **960 mil € em comparação com o mesmo período do exercício de 2019.**

O rácio da rotação do ativo mede o grau de utilização dos ativos de exploração, relacionando o volume de negócios com os ativos de exploração. Numa situação ideal, a rotação do ativo seria igual a 1, em que as vendas corresponderiam ao ativo afeto à atividade. O resultado obtido neste período, de 0,41, significa que existe uma subutilização dos ativos e a necessidade de um maior número de anos de vendas para cobrir o investimento total. No entanto, não podemos descuidar as atribuições e a atividade destes SMAS, em que os ativos são, na sua quase totalidade, infraestruturas básicas de abastecimento de água, redes de recolha de águas residuais e bens para recolha de resíduos urbanos.

QUADRO 9 – BALANÇO FUNCIONAL DEZ 19/ DEZ 20

Nº	Descrição	dez/19	dez/20	Variação Homóloga	
				V. Absoluto	%
1	Património líquido	34 565 257,00	34 381 171,75	-184 085,25	-0,53%
2	Capital alheio estável	345 220,83	465 221,33	120 000,50	34,76%
3	Capital permanente (1+2)	34 910 477,83	34 846 393,08	-64 084,75	-0,18%
4	Ativo não corrente	27 679 516,70	28 055 639,87	376 123,17	1,36%
5	FUNDO MANEIO (3-4)	7 230 961,13	6 790 753,21	-440 207,92	-6,09%
6	Clientes, contribuintes e utentes	1 275 872,25	1 576 455,10	300 582,85	23,56%
7	Devedores por transf. e subsídios	13 631,27	25 910,30	12 279,03	90,08%
8	Inventários	869 313,20	1 134 821,88	265 508,68	30,54%
9	Diferimentos	18 825,63	19 534,40	708,77	3,76%
10	Estado e out. entes públicos	36 950,61	54 837,06	17 886,45	48,41%
11	Outras contas a receber	776 743,91	578 121,20	-198 622,71	-25,57%
12	NEC. CÍCLICAS (6+...+11)	2 991 336,87	3 389 679,94	398 343,07	13,32%
13	Clientes, contribuintes e utentes	0,00	0,00	0,00	0,00%
14	Fornecedores	1 100 635,96	1 355 240,73	254 604,77	23,13%
15	Diferimentos	3 359,20	12 076,15	8 716,95	259,49%
16	Estado e out. entes públicos	6 774,74	77 966,79	71 192,05	1050,85%
17	Outras contas a pagar	697 860,49	733 495,07	35 634,58	5,11%
18	REC. CÍCLICOS (13+...+17)	1 808 630,39	2 178 778,74	370 148,35	20,47%
19	NEC.FUNDOS MANEIO (12-18)	1 182 706,48	1 210 901,20	28 194,72	2,38%
20	TESOURARIA LIQUIDA (5-19)	6 048 254,65	5 579 852,01	-468 402,64	-7,74%

A situação financeira dos SMAS está evidenciada no balanço funcional, permitindo a sua análise concluir o seguinte:

1. O património líquido apresenta um decréscimo na ordem dos 0,53%, menos 184 mil €, influenciado, por um lado, pela diminuição do valor das transferências para rendimentos dos subsídios ao investimento (1.037 mil €), e por outro lado, pelo aumento das reservas legais e reservas livres em consequência do resultado líquido positivo de 2019 (136 mil €) e pelo resultado positivo obtido no período em análise, pela integração dos ativos inerentes aos RU (609 mil €), por reconhecimento de loteamentos (33 mil €) e de subsídios ao investimento recebidos (33 mil €). A análise mais detalhada da variação do património encontra-se explanada na nota 23 do anexo às demonstrações financeiras.

No que respeita ao capital alheio estável, este apresenta um aumento de 120 mil € (34,76%), refletindo o reforço da provisão para riscos e encargos referente a encargos da fatura dos mínimos de água, não consumidos pelos SMAS no ano de 2010, cujo processo judicial se encontra a decorrer.

GRÁFICO 14 – PATRIMÓNIO LÍQUIDO E PASSIVO

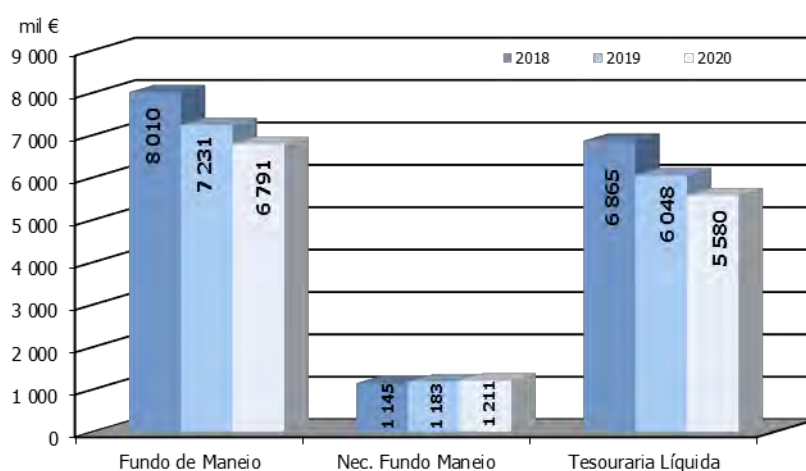


2. O fundo de maneo (F.M.), que representa o excedente do ativo circulante em relação às dívidas a curto prazo, apresenta um valor positivo na ordem de 6.791 mil €, **que significa que os direitos a curto prazo dos SMAS são superiores às suas obrigações**, apresentando uma variação negativa na ordem dos 6,09%.

3. Quanto às necessidades de fundo de maneo (N.F.M.), que representam o montante necessário para cobrir as existências de curto prazo, apresentam uma variação positiva na ordem dos 2,38%, motivada pelo aumento das necessidades cíclicas (398 mil €) **ter sido superior ao aumento dos recursos cíclicos (370 mil €)**. Ainda, no âmbito do presente indicador, importa realçar o aumento verificado na rubrica de clientes, contribuintes e utentes, na ordem dos 301 mil € que se deve, essencialmente, aos impactos económicos provocados pela pandemia causada pela doença Covid-19.

4. Deste modo, e como a tesouraria líquida é obtida pela diferença entre o F.M. e as N.F.M. e sendo o F.M. superior às N.F.M., obteve-se uma tesouraria líquida de 5.580 mil €, **indicador que, diminuiu em comparação com o ano anterior**.

GRÁFICO 15 – EVOLUÇÃO DOS INDICADORES DE TESOURARIA



Indicadores económico – financeiros

QUADRO 10 – RÁCIOS ECONÓMICO - FINANCEIROS

Indicadores	dez/19	dez/20	Variação Homóloga	
			Valor absol.	%
PRAZO MÉDIO				
PRAZO MÉDIO DE RECEBIMENTOS	46,37	40,69	-5,68	
PRAZO MÉDIO DE PAGAMENTOS	31,06	41,11	10,05	
ESTRUTURA FINANCEIRA				
ENDIVIDAMENTO	5,87%	7,14%	1,27%	
ESTRUTURA DO ENDIVIDAMENTO	83,97%	82,40%	-1,57%	
AUTONOMIA FINANCEIRA	94,13%	92,86%	-1,27%	
SOLVABILIDADE	16,05	13,00	-3,05	
LIQUIDEZ GERAL	5,00	4,12	-0,88	
PATRIMÓNIO LÍQUIDO	34 565 257,00	34 381 171,75	-184 085,25	-0,53%
Capital alheio curto prazo	1 808 630,39	2 178 778,74	370 148,35	20,47%
Capital alheio longo prazo	345 220,83	465 221,33	120 000,50	34,76%
Capital alheio total	2 153 851,22	2 644 000,07	490 148,85	22,76%
FUNDO PRÓPRIO + PASSIVO	36 719 108,22	37 025 171,82	306 063,60	0,83%
Ativo corrente	9 039 591,52	8 969 531,95	-70 059,57	-0,78%
Passivo corrente	1 808 630,39	2 178 778,74	370 148,35	20,47%
FUNDO MANEIO	7 230 961,13	6 790 753,21	-440 207,92	-6,09%
NECESSIDADES CÍCLICAS	2 991 336,87	3 389 679,94	398 343,07	13,32%
RECURSOS CÍCLICOS	1 808 630,39	2 178 778,74	370 148,35	20,47%
NECESSIDADES DE FUNDOS MANEIO	1 182 706,48	1 210 901,20	28 194,72	2,38%
TESOURARIA LÍQUIDA	6 048 254,65	5 579 852,01	-468 402,64	-7,74%

- Prazo Médio de Recebimentos e de Pagamentos:

Os indicadores do prazo médio expressam o tempo médio decorrido, em dias, entre o momento da faturação (P.M. Recebimento) ou o momento de aquisição de bens e serviços (P.M. Pagamentos) e o respetivo recebimento ou pagamento. O P.M. Recebimento está influenciado pelos prazos legais previstos e controlados pela entidade reguladora dos serviços de águas e resíduos (ERSAR). O P.M. Pagamento está influenciado, principalmente, pelo prazo de pagamento contratualizado, de 60 dias, nos contratos referentes à compra de água, tratamento de saneamento e tratamento de resíduos sólidos, cujos montantes, por serem elevados, influenciam a tendência da referida média.

Assim, e tendo em consideração o acima exposto, os resultados obtidos nos rácios relativos aos prazos médios de recebimentos e de pagamentos, permitem concluir que estes SMAS apresentam bons níveis de eficiência na sua gestão.

- Endividamento:

De acordo com o rácio do endividamento, que apura a extensão com que a entidade utiliza capital alheio no financiamento da sua atividade, podemos verificar que os SMAS, no período em análise, aumentaram a utilização de capital alheio em 1,27%.

- Estrutura do Endividamento:

No que respeita ao rácio da estrutura do endividamento, este regista uma diminuição de 1,57% relativamente ao final do ano de 2019, verificando-se que 82,40% são de curto prazo.

- Autonomia Financeira:

Para o período em análise os SMAS obtiveram uma autonomia financeira de 92,86%, o que muito embora tenha correspondido a uma variação absoluta negativa de 1,27%, representa uma boa cobertura de financiamento do ativo pelo património líquido.

- Solvabilidade:

Este rácio permite à entidade conhecer a sua capacidade para dissolver os seus compromissos a médio/longo prazo. Quanto maior é o valor desta relação melhor a entidade responde aos seus compromissos, mantendo uma certa autonomia financeira e fazendo face, mais facilmente, a uma crise económica. Verificou-se uma diminuição de 3,05 (valor absoluto), relativamente a dezembro de 2019.

- Liquidez geral:

No que respeita à liquidez geral, que representa a capacidade que a entidade tem de dissolver os seus compromissos de curto prazo, no período em análise, apresenta uma variação negativa (0,88), no entanto continua a apresentar um valor bastante aceitável (4,12). O valor deste rácio deve ser sempre superior a 1, para que haja equilíbrio financeiro.

- Conclusão da Análise Económico – Financeira

De acordo com a presente análise, pode-se concluir que estes SMAS, no ano de 2020, apresentam uma situação de equilíbrio, comparativamente ao período homólogo. Não obstante o atrás exposto, não se pode descurar o facto de no segundo semestre do ano em análise, os custos inerentes aos RU não se encontram todos contabilizados, pela razão anteriormente explicada.

No que diz respeito à análise dos rácios, podemos concluir que os SMAS evidenciam uma situação económico – financeira bastante aceitável, uma vez que, continuam a apresentar ativos que permitem solver a totalidade do passivo.

Evolução das Dívidas a Terceiros e de Terceiros

QUADRO 11 – Evolução das Dívidas de e a Terceiros

Descrição	Anos			Variação	
	2018	2019	2020	2018/2019	2019/2020
DÍVIDAS DE TERCEIROS					
Médio e Longo prazo	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%	0,00%
Curto prazo	1 610 247,30 €	1 555 835,40 €	1 658 564,67 €	-3,38%	6,60%
TOTAL DÍVIDAS DE TERCEIROS	1 610 247,30 €	1 555 835,40 €	1 658 564,67 €	-3,38%	6,60%
DÍVIDAS A TERCEIROS					
MÉDIO E LONGO PRAZO					
Instituições de crédito	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%	0,00%
CURTO PRAZO					
Instituições de crédito	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%	0,00%
Outras dívidas a terceiros	1 488 672,10 €	1 404 480,09 €	1 618 681,02 €	-5,66%	15,25%
TOTAL DÍVIDAS A TERCEIROS	1 488 672,10 €	1 404 480,09 €	1 618 681,02 €	-5,66%	15,25%
TOTAL DÍVIDAS DE / A TERCEIROS	3 098 919,40 €	2 960 315,49 €	3 277 245,69 €	-4,47%	10,71%

A evolução da dívida já se encontra retratada nas análises efetuadas ao balanço funcional e aos rácios financeiros, contudo não quisemos deixar de tecer alguns comentários e uma breve análise ao quadro síntese das dívidas de terceiros e a terceiros:

- O aumento verificado nas dívidas de terceiros de 6,60%, relativamente ao exercício de 2019, derivou, principalmente, **do aumento das dívidas dos clientes, em 301 mil €, associada à diminuição das "Outras contas a receber", em 228 mil €, que respeitavam ao recebimento dos resíduos sólidos, como operações de tesouraria, dado que eram uma receita da Câmara Municipal de Torres Vedras, doravante designada por CMTV.** Relativamente à dívida de clientes, no **montante de 1.576 mil €, 135 mil € respeitam a entidades do Estado e o remanescente a clientes domésticos e não domésticos, destes, importa ainda realçar que, o valor de 850 mil € ainda se encontra dentro da data limite de pagamento.** Não obstante o atrás exposto, e na prossecução das suas obrigações, estes SMAS continuam a efetuar um controlo rigoroso da dívida, para que a mesma não aumente significativamente.

- As dívidas a terceiros de curto prazo apresentam, em relação ao exercício anterior, um aumento na ordem dos 15,25%. De salientar que este aumento deriva, por um lado, do facto do aumento da conta de Fornecedores, por se ter mais uma atividade (resíduos sólidos), com algumas faturas de elevados valores cuja data limite de pagamento são de 60 dias, e por outro lado, de no ano 2019 se ter antecipado alguns pagamentos ao Estado (Caixa Geral de Aposentações) cujos prazos terminavam na 1ª quinzena de 2020. Não obstante o aumento verificado, importa realçar que os SMAS continuam a cumprir escrupulosamente as datas limites de pagamento das faturas, não tendo nenhum pagamento em atraso.

Contabilidade de gestão

Demonstração de Resultados por Atividade

No âmbito da contabilidade de gestão e de forma a apoiar os processos de decisão interna da administração destes SMAS, e ainda, por forma a dar cumprimento ao estabelecido no parágrafo § 34 da NCP 27, seguidamente apresenta-se uma síntese da demonstração de resultados por atividade, onde estão explanados todos os gastos diretos, indiretos e não incorporáveis, bem como todos os rendimentos diretos e não incorporáveis, de cada uma das atividades principais de atuação destes SMAS. Ainda, neste âmbito, de salientar que no anexo referente à NCP 27, da presente prestação de contas, consta alguma informação de gestão relevante, nomeadamente, demonstração de resultados por atividade, critérios de imputação, custo diretos e indiretos por cada serviço prestado.

Assim, de forma a permitir a recuperação tendencial dos gastos económicos e financeiros decorrentes das suas três atividades principais, estes SMAS, efetuam, através da contabilidade de gestão, o apuramento dos respetivos gastos e rendimentos, em condições de assegurar a qualidade do serviço prestado e a sua sustentabilidade, operando num cenário de eficiência.

Assim, de modo a sintetizar e refletir esse apuramento, apresenta-se de seguida, uma demonstração de resultados por água, saneamento e resíduos sólidos.

QUADRO 12 – DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS POR ATIVIDADE

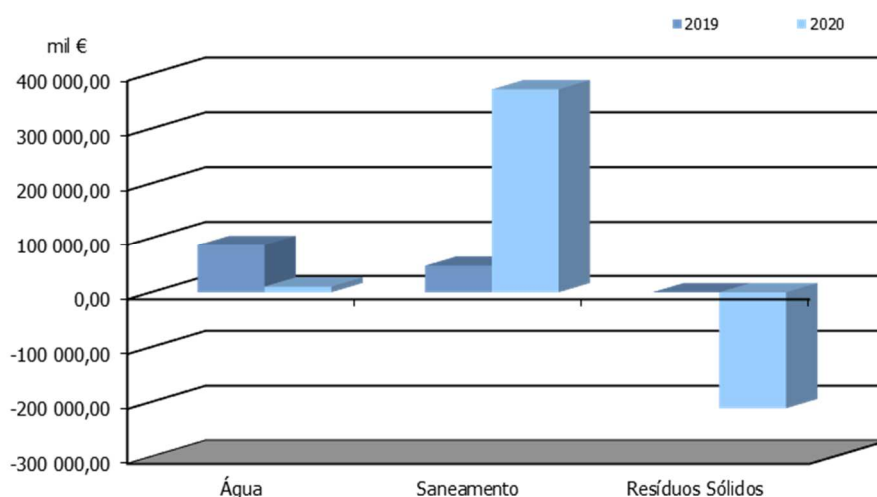
(valores em euros)

Descrição	Funções					
	Água	Saneamento	Resíduos Sólidos	% Água	% Saneamento	% Resíduos Sólidos
RENDIMENTOS OPERACIONAIS	7 976 399,99	7 588 696,55	1 456 407,25	0,469	0,446	0,086
Custo merc. e mat. consumidas	3 680 443,54	47 631,74	18 577,35	0,982	0,013	0,005
Fornecimentos serviços externos	776 793,90	3 427 708,73	716 881,11	0,158	0,696	0,146
Impostos	0,00	0,00	0,00	0,000	0,000	0,000
Gastos com o pessoal	1 953 018,89	1 504 091,02	604 649,58	0,481	0,370	0,149
Outros gastos operacionais	316 625,87	240 767,12	101 571,93	0,480	0,365	0,154
Gastos/rever.de depreciação e amortização	1 119 984,20	1 997 655,86	226 339,06	0,335	0,597	0,068
Provisões	120 000,50	0,00	0,00	1,000	0,000	0,000
Imparidade de dívidas a receber	0,00	0,00	0,00	0,000	0,000	0,000
GASTOS OPERACIONAIS	7 966 866,90	7 217 854,47	1 668 019,03	0,473	0,428	0,099
RESULTADOS OPERACIONAIS	9 533,09	370 842,08	-211 611,78	0,056	2,197	-1,254
RESULTADOS FINANCEIROS	828,83	788,59	151,33	0,469	0,446	0,086
RESULTADO LIQUIDO DO PERÍODO	10 361,92	371 630,67	-211 460,45	0,061	2,179	-1,240

No que respeita à atividade da água, o valor do resultado líquido está influenciado com o aumento da provisão para riscos e encargos, no montante de 120 mil €, referente aos encargos com a fatura dos mínimos de água, não consumidos pelos SMAS no ano de 2010, cujo processo judicial se encontra a decorrer, como já referido no ponto 1 da análise ao balanço funcional.

Relativamente à atividade de recolha e tratamento de RU, como já referido anteriormente, foi integrada nestes SMAS a partir do dia 1 de julho de 2020, não existindo no período em análise comparabilidade com o período homólogo. Os rendimentos encontram-se todos contabilizados neste período, enquanto que, no que respeita aos gastos, uma parte da despesa foi assumida pela CMTV, num montante aproximado de 375 mil €.

GRÁFICO 16 – EVOLUÇÃO DO RESULTADO LÍQUIDO POR ATIVIDADE



Impactos COVID-19

O presente capítulo tem como primordial objetivo dar a conhecer, de uma forma geral, os efeitos decorrentes da pandemia de Covid-19, e os impactos que a mesma teve nas contas desta entidade.

Em termos globais, o ano de 2020 ficou marcado, tanto a nível nacional como internacional, pelos efeitos decorrentes direta e indiretamente da pandemia de Covid-19, os quais causaram aos cidadãos e às cidadãs, impactos de várias ordens, nomeadamente, económicos, financeiros e sociais.

Decorrente de tal situação e das medidas adotadas pelo Governo, pelas autoridades de saúde, e pelo Município de Torres Vedras, os SMAS ficaram encerrados ao público no período entre o dia 16/03/2020 e o dia 11/05/2020.

Assim, e considerando os impactos acima referidos, nomeadamente os económicos, motivados pela situação excecional causada pela infeção epidemiológica por SARS-CoV2 e da doença Covid-19, que se traduziram no agravamento das condições de vida dos/as munícipes, nomeadamente através do aumento do desemprego e da diminuição dos rendimentos das famílias, estes SMAS e o Município de Torres Vedras, aprovaram as medidas abaixo constantes, pelo período de 3 meses, reproduzidas no Edital nº 47/2020, de forma a mitigar os impactos socioeconómicos:

1. Isenção da tarifa fixa nos serviços de abastecimento de água e de saneamento para as Entidades de Reconhecida Utilidade Pública;
2. Redução de 30% da tarifa fixa nos serviços de abastecimento de água e de saneamento para os Consumidores não Domésticos;
3. Redução de 30% da tarifa variável aplicável ao 1.º Escalão (até 5 m³) nos serviços de abastecimento de água para os Consumidores Domésticos;
4. Redução de 50% da tarifa variável aplicável ao 2.º Escalão no serviço de abastecimento de água e ao 1.º Escalão da tarifa variável de saneamento para os Consumidores Domésticos com Tarifa Social;
5. Alargamento da data limite de pagamento das faturas emitidas nos meses de março e abril de 2020 para, respetivamente, o fim dos meses de abril e maio de 2020.

Para além do impacto da redução tarifária, acima mencionada, que está calculado e ronda uma **perda de receita/rendimento na ordem dos 136 mil €**, a dívida também aumentou, no ano em análise, conforme já mencionado anteriormente. Ainda, neste âmbito e considerando que o Orçamento do Estado para 2021, aprovado pela Lei n.º 75-B/2020 de 31 de dezembro, no seu artigo 361º, prolonga a proibição da interrupção do serviço de fornecimento de água até ao final do primeiro semestre de 2021, é ainda expectável que a dívida continue a aumentar consideravelmente, pelo que os SMAS, terão que continuar a efetuar, um controlo rigoroso da dívida, para que esta não aumente expressivamente.

No que concerne às despesas /gastos decorrentes, de forma direta, da pandemia de Covid-19, e considerando as medidas excecionais, tomadas pela Administração/Direção, de prevenção, contenção e mitigação da referida pandemia, destacam-se os ocorridos com o material de proteção individual dos trabalhadores, que rondam os **21 mil €** e com o equipamento informático e de telecomunicações, que rodaram os **44 mil €**.

Não obstante o facto, da dívida continuar a aumentar e a existência de incertezas quanto ao ritmo de recuperação da atividade económica, em termos gerais, é nossa convicção que não está em causa a manutenção do princípio da continuidade.

Perspetivas futuras

Para 2021 os SMAS de Torres Vedras vão continuar a exercer a sua atividade essencial ao garante do bem-estar social e sustentabilidade ambiental do território tendo por base os princípios da excelência, da eficiência e da eficácia, assegurando a prestação de um serviço de qualidade à comunidade, tal como a prossecução dos objetivos estratégicos definidos pelo Conselho de Administração e em particular os seguintes desafios:

- Procurar atingir a recuperação integral de custos;
- Garantir a gestão adequada do ciclo urbano da água e o fornecimento de água de qualidade;
- Assegurar a prevenção da produção, o tratamento na origem a deposição seletiva de bioresíduos e a gestão adequada dos resíduos urbanos;
- Prosseguir na renovação e a reabilitação dos sistemas de água, saneamento e resíduos, bem como no investimento nos sistemas tecnológicos;
- Reforçar a comunicação e sensibilização nas áreas de atuação e fortalecer o foco no cliente;
- Desenvolver boas práticas ambientais, de inovação, desmaterialização e digitalização;
- Promover o compromisso com os Objetivos do Desenvolvimento Sustentável 2030.

Quanto aos investimentos considerados prioritários e que se encontram espelhados no Plano de Investimentos importa relevar, a reabilitação das redes de abastecimento e saneamento, a reabilitação de reservatórios de água, a implementação de sistemas de telemetria e sectorização de redes que se pretende que contribuam para a redução de perdas de água e a renovação da frota de viaturas de recolha de resíduos urbanos.

Proposta de aplicação de resultados

O Conselho de Administração propõe que o resultado líquido positivo do período, no montante de 170.532,14 € (cento e setenta mil, quinhentos e trinta e dois euros e catorze centimos), tenha a seguinte aplicação:

- Que sejam constituídas reservas legais no montante de 8.526,61 € (oito mil, quinhentos e vinte e seis euros e sessenta e um centimos), correspondente a 5% do resultado líquido do período;
- Que o valor remanescente de 162.005,53 € (cento e sessenta e dois mil, e cinco euros e cinquenta e três centimos) seja transferido para outras reservas.

CAPÍTULO II – Documentos de prestação de contas

DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS – NCP 1

SMAS TORRES VEDRAS

(valores em euros)

Balanço em 31 dezembro de 2020

snc-ap

 contas pocal
reclassificadas

RUBRICAS	NOTAS	31/12/2020	31/12/2019
ATIVO			
Ativo não corrente			
Ativos fixos tangíveis	5	27 927 665,15	27 573 128,77
Propriedades de investimento		0,00	0,00
Ativos intangíveis	3	127 974,72	106 387,93
Ativos biológicos		0,00	0,00
Participações financeiras		0,00	0,00
Devedores por empréstimos bonificados e subsídios reembolsáveis		0,00	0,00
Acionistas/sócios/associados		0,00	0,00
Diferimentos		0,00	0,00
Outros ativos financeiros		0,00	0,00
Ativos por impostos diferidos		0,00	0,00
Clientes, contribuintes e utentes		0,00	0,00
Outras contas a receber		0,00	0,00
Total do Ativo não corrente		28 055 639,87	27 679 516,70
Ativo corrente			
Inventários	10	1 134 821,88	869 313,20
Ativos biológicos		0,00	0,00
Devedores por transferências e subsídios não reembolsáveis	23	25 910,30	13 631,27
Devedores por empréstimos bonificados e subsídios reembolsáveis		0,00	0,00
Clientes, contribuintes e utentes	18	1 576 455,10	1 275 872,25
Estado e outros entes públicos	18	54 837,06	36 950,61
Acionistas/sócios/associados		0,00	0,00
Outras contas a receber	18	578 121,20	776 743,91
Diferimentos	23	19 534,40	18 825,63
Ativos financeiros detidos para negociação		0,00	0,00
Outros ativos financeiros		0,00	0,00
Ativos não correntes detidos para venda		0,00	0,00
Caixa e depósitos	1	5 579 852,01	6 048 254,65
Total do Ativo corrente		8 969 531,95	9 039 591,52
Total do Ativo		37 025 171,82	36 719 108,22
PATRIMÓNIO LÍQUIDO			
Património/Capital	23	13 055 336,55	13 055 336,55
Ações (quotas) próprias		0,00	0,00
Outros instrumentos de capital próprio		0,00	0,00
Prémios de emissão		0,00	0,00
Reservas	23	2 121 899,00	1 986 076,04
Resultados transitados	23	989 193,91	982 781,59
Ajustamentos em ativos financeiros		0,00	0,00
Excedentes de revalorização		0,00	0,00
Outras variações no Património Líquido	23	18 044 210,15	18 405 239,86
Resultado líquido do período	23	170 532,14	135 822,96
Dividendos antecipados		0,00	0,00
Interesses que não controlam		0,00	0,00
Total do Património Líquido		34 381 171,75	34 565 257,00

SMAS TORRES VEDRAS

(valores em euros)

Balanço em 31 dezembro de 2020

snc-ap

 contas pocal
reclassificadas

RUBRICAS	NOTAS	31/12/2020	31/12/2019
PASSIVO			
Passivo não corrente			
Provisões	15	465 221,33	345 220,83
Financiamentos obtidos		0,00	0,00
Fornecedores de investimentos		0,00	0,00
Responsabilidades por benefícios pós-emprego		0,00	0,00
Diferimentos		0,00	0,00
Passivos por impostos diferidos		0,00	0,00
Fornecedores		0,00	0,00
Outras contas a pagar		0,00	0,00
Total do Passivo não corrente		465 221,33	345 220,83
Passivo corrente			
Credores por transferências e subsídios não reembolsáveis concedidos		0,00	0,00
Fornecedores	18	1 355 240,73	1 100 635,96
Adiantamentos de clientes, contribuintes e utentes		0,00	0,00
Estado e outros entes públicos	18	77 966,79	6 774,74
Acionistas/sócios/associados		0,00	0,00
Financiamentos obtidos		0,00	0,00
Fornecedores de investimentos	18	94 069,40	188,56
Outras contas a pagar	18	639 425,67	697 671,93
Diferimentos	23	12 076,15	3 359,20
Passivos financeiros detidos para negociação		0,00	0,00
Outros passivos financeiros		0,00	0,00
Total do Passivo corrente		2 178 778,74	1 808 630,39
Total do Passivo		2 644 000,07	2 153 851,22
Total Património Líquido e Passivo		37 025 171,82	36 719 108,22

Demonstração de resultados por naturezas

SMAS TORRES VEDRAS
Demonstração de resultados por naturezas
do período findo em 31 de dezembro de 2020
(valores em euros)

		snc-ap	contas pocal reclassificadas
RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	31/12/2020	31/12/2019
Impostos, contribuições e taxas	14	306 147,72	194 470,58
Vendas	13	5 041 251,94	4 892 475,39
Prestações de serviços e concessões	13	9 954 299,85	8 300 766,40
Rendimentos/Gastos imputados de entidades controladas, associadas e empreendimentos conjuntos		0,00	0,00
Transferências e subsídios correntes obtidos	14	140 120,69	0,00
Variações nos inventários da produção		0,00	0,00
Trabalhos para a própria entidade	14	102 225,21	181 620,37
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	10	-3 746 652,63	-3 628 785,05
Fornecimentos e serviços externos		-4 921 383,74	-4 242 385,38
Gastos com pessoal	19	-4 061 759,49	-3 167 834,97
Transferências e subsídios concedidos		0,00	0,00
Prestações sociais		0,00	0,00
Imparidade de inventários e ativos biológicos (perdas/reversões)		0,00	0,00
Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões)	9	61 830,54	19 699,74
Provisões (aumentos/reduções)	15	-120 000,50	-47 321,16
Imparidade de investimentos não depreciáveis/amortizáveis (perdas/reversões)		0,00	0,00
Aumentos/reduções de justo valor		0,00	0,00
Outros rendimentos	13 / 14	1 415 627,84	1 241 543,33
Outros gastos		-658 964,92	-368 235,11
Resultados antes de depreciações e gastos de financiamento		3 512 742,51	3 376 014,14
Gastos/reversões de depreciação e amortização	3 / 5	-3 343 979,12	-3 248 387,11
Imparidade de investimentos depreciáveis/amortizáveis (perdas/reversões)		0,00	0,00
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento)		168 763,39	127 627,03
Juros e rendimentos similares obtidos	13	1 770,57	8 370,13
Juros e gastos similares suportados		-1,82	-174,20
Resultado antes de impostos		170 532,14	135 822,96
Imposto sobre o rendimento		0,00	0,00
Resultado líquido do período		170 532,14	135 822,96

Demonstração das alterações no património líquido

SMAS TORRES VEDRAS

Ano: 2020

Descrição	Notas	Capital / Património Subscrito	Ações (Quotas) Próprias	Outros Instrum. de Capital Próprio	Prémios de Emissão	Reservas Legais	Resultados Transitados	Ajusta- mentos em Ativos Financeiros	Excedentes de Reva- lorização	Outras Variações Património Líquido	Resultado Líquido do Período	Total	Interesses que não controlam	Total do Património Líquido
Posição no início do período	(1)	13 055 336,55	0,00	0,00	0,00	1 986 076,04	1 602 535,60	0,00	0,00	18 445 276,87	135 822,96	35 225 048,02	0,00	35 225 048,02
Alterações no período														
Primeira adoção de novo referencial contabilístico		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-619 754,01	0,00	0,00	-40 037,01	0,00	-659 791,02	0,00	-659 791,02
Alterações de políticas contabilísticas		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Diferenças de conversão de demonstrações financeiras		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Realização do excedente de revalorização		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Excedentes de revalorização e respetivas variações		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências e subsídios de capital		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1 003 472,09	0,00	-1 003 472,09	0,00	-1 003 472,09
Correção de erros materiais		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras alterações reconhecidas no Património Líquido		0,00	0,00	0,00	0,00	135 822,96	6 412,32	0,00	0,00	642 442,38	-135 822,96	648 854,70	0,00	648 854,70
	(2)	0,00	0,00	0,00	0,00	135 822,96	-613 341,69	0,00	0,00	-401 066,72	-135 822,96	-1 014 408,41	0,00	-1 014 408,41
Resultado Líquido do Período	(3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	170 532,14	170 532,14	0,00	170 532,14
Resultado Integral	(4)=(2)+(3)										34 709,18	-843 876,27	0,00	-843 876,27
Operações com detentores de capital no período														
Realizações de capital/património		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Entradas para cobertura de perdas		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras operações		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Subscrições de prémios de emissão		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	(5)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Posição fim período	(6)=(1)+(2)+(3)+(5)	13 055 336,55	0,00	0,00	0,00	2 121 899,00	989 193,91	0,00	0,00	18 044 210,15	170 532,14	34 381 171,75	0,00	34 381 171,75

Demonstração dos fluxos de caixa

SMAS TORRES VEDRAS
Demonstração dos fluxos de caixa, do período findo em 31 de dezembro de 2020

(valores em euros)

RUBRICAS	NOTAS	31/12/2020	31/12/2019
Fluxos de caixa das atividades operacionais			
Recebimentos de clientes		15 134 717,17	13 662 840,12
Recebimentos de contribuintes		0,00	0,00
Recebimentos de transferências e subsídios correntes		140 120,69	1 312 396,02
Recebimentos de utentes		293 414,85	216 169,85
Pagamentos a fornecedores		-9 253 720,26	-8 575 657,24
Pagamentos ao pessoal		-2 317 157,82	-2 446 767,80
Pagamentos a contribuintes / Utes		-40 708,99	-29 905,84
Pagamentos de transferências e subsídios		0,00	0,00
Pagamentos de prestações sociais		0,00	0,00
Caixa gerada pelas operações		3 956 665,64	4 139 075,11
Recebimento do imposto sobre o rendimento		0,00	0,00
Pagamento do imposto sobre o rendimento		0,00	0,00
Outros recebimentos		1 617 113,36	3 228 877,95
Outros pagamentos		-3 021 623,94	-3 964 212,69
Fluxos de caixa das atividades operacionais (a)		2 552 155,06	3 403 740,37
Fluxos de caixa das atividades de investimento			
Pagamentos respeitantes a:			
Ativos fixos tangíveis		-3 107 259,53	-4 295 847,33
Ativos intangíveis		-18 762,42	0,00
Propriedades de investimento		0,00	0,00
Investimentos financeiros		0,00	0,00
Outros ativos		0,00	0,00
Recebimentos provenientes de:			
Ativos fixos tangíveis		6 434,20	0,00
Ativos intangíveis		0,00	0,00
Propriedades de investimento		56 709,38	66 494,26
Investimentos financeiros		0,00	0,00
Outros ativos		0,00	0,00
Subsídios ao investimento		40 343,13	26 039,92
Transferências de capital		0,00	0,00
Juros e rendimentos similares		1 977,54	10 250,12
Dividendos		0,00	0,00
Fluxos de caixa das atividades de investimento (b)		-3 020 557,70	-4 193 063,03
Fluxos de caixa das atividades de financiamento			
Recebimentos provenientes de:			
Financiamentos obtidos		0,00	0,00
Realizações de capital e de outros instrumentos de capital		0,00	0,00
Cobertura de prejuízos		0,00	0,00
Doações		0,00	0,00
Outras operações de financiamento		0,00	0,00
Pagamentos respeitantes a:			
Financiamentos obtidos		0,00	0,00
Juros e gastos similares		0,00	0,00
Dividendos		0,00	0,00
Reduções de capital e de outros instrumentos de capital		0,00	0,00
Outras operações de financiamento		0,00	0,00
Fluxos de caixa das atividades de financiamento (c)		0,00	0,00
Variação de caixa e seus equivalentes (a+b+c)		-468 402,64	-789 322,66
Efeito das diferenças de câmbio		0,00	0,00
Caixa e seus equivalentes no início do período		6 048 254,65	6 837 577,31
Caixa e seus equivalentes no fim do período		5 579 852,01	6 048 254,65
CONCILIAÇÃO ENTRE CAIXA E SEUS EQUIVALENTES E SALDO DE GERÊNCIA		0,00	0,00
Caixa e seus equivalentes no início do período		6 048 254,65	6 837 577,31
- Equivalentes a caixa no início do período valor		-4 732 956,76	-6 063 860,68
+ Parte do saldo de gerência que não constitui equivalentes de caixa		82 956,76	113 860,68
- Variações cambiais de caixa no início do período		0,00	0,00
= Saldo da gerência anterior		1 398 254,65	887 577,31
De execução orçamental		5 985 972,82	6 692 274,52
De operações de tesouraria		62 281,83	145 302,79
Caixa e seus equivalentes no fim do período		5 579 852,01	6 048 254,65
- Equivalentes a caixa no fim do período valor		-4 548 573,85	-4 732 956,76
+ Parte do saldo de gerência que não constitui equivalentes de caixa		98 573,85	82 956,76
- Variações cambiais de caixa no fim do período		0,00	0,00
= Saldo para a gerência seguinte		1 129 852,01	1 398 254,65
De execução orçamental		5 491 548,41	5 985 972,82
De operações de tesouraria		88 303,60	62 281,83

Nota Introdutória

As notas que se seguem respeitam a numeração definida pelo Sistema de Normalização Contabilística para as Administrações Públicas (SNC-AP), aprovado pelo Decreto-Lei n.º 192/2015 de 11 de setembro, na sua atual redação.

As notas omitidas não são aplicáveis ou a sua apresentação não é relevante para a compreensão e interpretação das demonstrações financeiras.

Nota 0 - Adoção pela primeira vez do SNC-AP – Divulgação transitória

As presentes demonstrações financeiras são apresentadas pela primeira vez de acordo com as Normas de Contabilidade Pública (NCP).

A NCP 1 requer um conjunto de divulgações a efetuar neste ano de transição, as quais passamos a apresentar:

a) Forma como a transição do POCAL para as NCP afetou a posição financeira, o desempenho financeiro e os fluxos de caixa relatados

- Com a transição do POCAL para o SNC-AP, existiram várias situações que afetaram as demonstrações financeiras.

Foram efetuados desreconhecimentos de ativos fixos tangíveis e intangíveis por existirem alguns bens que não satisfaziam a definição de ativo de acordo com o SNC-AP, bem como foram efetuadas regularizações ao valor amortizado de vários bens por alteração dos anos da vida útil, de acordo com o Plano de Contas Multidimensional (PCM) e o Classificador Complementar 2 (CC2).

Foram por isso, desreconhecidos e regularizados valores nas respetivas contas dos ativos fixos tangíveis e intangíveis e transferidos para a conta 564 – Ajustamentos de transição para o SNC-AP.

- As transferências e subsídios de capital para investimentos depreciables foram reclassificadas para outras variações do património líquido, quando no anterior normativo estavam como proveitos no passivo.
- Foram efetuadas reclassificações de vários bens do ativo fixo tangível que se encontravam reconhecidos numa categoria, de acordo com o POCAL e que, no novo normativo, pertencem a outra categoria.
- Existiram, ainda, alguns bens, que por lapso estavam classificados numa conta incorreta, tendo sido reclassificados para as contas corretas.

b) Reconciliação entre o património líquido relatado em POCAL a 31/12/2019 com o património líquido segundo as NCP em 01/01/2020

Comparabilidade com o período anterior

As demonstrações financeiras devem permitir uma análise comparativa com respeito ao período anterior. Deste modo, com vista ao cumprimento deste princípio houve um esforço para reclassificar a contabilidade de 2019, à luz das normas SNC-AP.

De acordo com as instruções constantes do Manual de Implementação relativamente à conversão do POCAL para o SNC-AP, foi elaborada a seguinte conversão à data de 31/12/2019 que se transformou no Balanço Inicial em SNC-AP à data de 01/01/2020.

QUADRO 13 – RECONCILIAÇÃO PARA BALANÇO DE ABERTURA DO SNC-AP (2020 ATÉ 01/01/2020)

SMAS TORRES VEDRAS

Reconciliação para Balanço de Abertura do SNC-AP (2020 até 01/01/2020)

Rubricas do Balanço	Valores conforme POCAL 31/12/2019	Reconhecimento	Desreconhecimento	Critério de mensuração	Imparidades / reversões	Outros	Erros	Reclassificações	SNC-AP 01/01/2020
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10) = (2) +...+(9)
ATIVO									
Ativo não corrente									
Ativos fixos tangíveis	28 286 607,72	0,00	-24 523,77	0,00	0,00	-635 267,25	0,00	-53 687,93	27 573 128,77
Propriedades de investimento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ativos intangíveis	52 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	53 687,93	106 387,93
Ativos biológicos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Participações financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Devedores por empréstimos bonificados e subsídios reembolsáveis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Acionistas/sócios/associados	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Diferimentos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outros ativos financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ativos por impostos diferidos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Clientes, contribuintes e utentes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras contas a receber	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ativo corrente									
Inventários	869 313,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	869 313,20
Ativos biológicos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Devedores por transferências e subsídios não reembolsáveis	13 631,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 631,27
Devedores por empréstimos bonificados e subsídios reembolsáveis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Clientes, contribuintes e utentes	1 275 872,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 275 872,25
Estado e outros entes públicos	36 950,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36 950,61
Acionistas/sócios/associados	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras contas a receber	776 743,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	776 743,91
Diferimentos	18 825,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 825,63
Ativos financeiros detidos para negociação	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outros ativos financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ativos não correntes detidos para venda	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Caixa e depósitos	6 048 254,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 048 254,65

Reconciliação para Balanço de Abertura do SNC-AP (2020 até 01/01/2020)

Rubricas do Balanço (1)	Valores conforme POCAL 31/12/2019 (2)	Reconhecimento (3)	Desreconhe- cimento (4)	Critério de mensuração (5)	Imparidades / reversões (6)	Outros (7)	Erros (8)	Reclassificações (9)	SNC-AP 01/01/2020 (10) = (2) +...+(9)
PATRIMÔNIO LÍQUIDO									
Patrimônio/Capital	13 055 336,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 055 336,55
Ações (quotas) próprias	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outros instrumentos de capital próprio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Prêmios de emissão	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Reservas	1 986 076,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 986 076,04
Resultados transitados	1 602 535,60	0,00	-24 523,77	0,00	0,00	-595 230,24	0,00	0,00	982 781,59
Ajustamentos em ativos financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Excedentes de revalorização	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras variações no Patrimônio Líquido	11 158 694,38	0,00	0,00	0,00	0,00	-40 037,01	0,00	7 286 582,49	18 405 239,86
Resultado líquido do período	135 822,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	135 822,96
Dividendos antecipados	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Interesses que não controlam	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PASSIVO									
Passivo não corrente									
Provisões	345 220,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	345 220,83
Financiamentos obtidos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Fornecedores de investimentos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Responsabilidades por benefícios pós-emprego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Diferimentos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Passivos por impostos diferidos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Fornecedores	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras contas a pagar	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Passivo corrente									
Credores por transferências e subsídios não reembolsáveis concedidos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Fornecedores	1 100 635,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 635,96
Adiantamentos de clientes, contribuintes e utentes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Estado e outros entes públicos	6 774,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 774,74
Acionistas/sócios/associados	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Financiamentos obtidos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Fornecedores de investimentos	188,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	188,56
Outras contas a pagar	697 671,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	697 671,93
Diferimentos	3 359,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 359,20
Passivos financeiros detidos para negociação	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outros passivos financeiros	7 286 582,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-7 286 582,49	0,00

As variações decorrentes da transição no património líquido são as seguintes:

QUADRO 14 – RECLASSIFICAÇÃO DE BENS

(valores em euros)	
Natureza da reclassificação	Quantia bruta
Transf. Interna Conta 430 - Bens de domínio público	-95 145,60
Transf. Interna Conta 432 - Edifícios e outras construções	95 145,60
Transf. Interna Conta 433 - Equipamento básico	-35 107,19
Transf. Interna Conta 434 - Equipamento transporte	0,00
Transf. Interna Conta 435 - Equipamento administrativo	-466 474,59
Transf. Interna Conta 437 - Outros ativos fixos tangíveis	20 457,19
Transf. Interna Conta 443 - Prog. computador e sist. de informação	481 124,59
Total	0,00

As fichas de imobilizado relativo a licenças de software classificadas como Ativo Fixo Tangível – Equipamento administrativo, foram reclassificadas para Ativos Intangíveis – Programas de computador e sistemas de informação.

Nota 1 – Identificação da entidade, período de relato e referencial contabilístico

1.1 – Identificação da entidade, período de relato

Designação da entidade: Serviços Municipalizados de Água e Saneamento da Câmara Municipal de Torres Vedras (SMASCM TV);

NIPC: 680 015 973;

Endereço: Av. 5 de Outubro, Edifício Multisserviços, 2560 - 270 Torres Vedras;

Tutela: Área da Modernização do Estado e da Administração Pública;

Legislação que criou a instituição e principal legislação aplicável:

Os Serviços Municipalizados da Câmara Municipal de Torres Vedras foram constituídos como Serviços Municipalizados de Água, Saneamento e Eletricidade de Torres Vedras, por deliberação da Câmara Municipal de Torres Vedras, em conformidade com a lei que regia os serviços municipalizados na altura, tendo a respetiva Comissão Administrativa iniciado funções em 20 de junho de 1934.

Entretanto, no decurso de 1982, depois de ter instruído o respetivo processo de negociação, a Câmara Municipal de Torres Vedras, nos termos do n.º 2 do artigo 12.º do Decreto-Lei n.º 205-G/75 de 16 de abril e, em conformidade com o n.º 1 do artigo 7.º do Decreto-Lei n.º 502/76 de 30 de junho, deliberou integrar o setor elétrico dos Serviços Municipalizados de Torres Vedras na empresa Eletricidade de Portugal - E.D.P., mantendo os Serviços Municipalizados de Água e Saneamento (SMASCM TV).

Em 1 de julho de 2020 procedeu-se à municipalização do serviço de gestão de resíduos urbanos, sendo-lhe aplicável, atualmente, o Regime Jurídico da Atividade Empresarial Local e das Participações Locais, aprovado pela Lei n.º 50/2012 de 31.08, na sua atual redação.

Designação e sede da entidade que controla final e local onde podem ser obtidas cópias das demonstrações financeiras consolidadas: Não aplicável.

Designação e sede da entidade que controla intermédia local onde podem ser obtidas cópias das demonstrações financeiras consolidadas: Não aplicável.

Estrutura organizacional

A estrutura organizacional dos Serviços Municipalizados de Água e Saneamento da Câmara Municipal de Torres Vedras, em vigor no período em apreciação, foi aprovada ao abrigo do Decreto-Lei n.º 305/2009, de 23 de outubro e segundo as regras e os critérios previstos na Lei n.º 49/2012, de 29 de agosto, na sua atual redação da Lei do Orçamento do Estado para 2017, aprovada pela Lei n.º 42/2016 de 28 de dezembro.

A sua versão inicial foi aprovada pela Assembleia Municipal, em 27 de dezembro de 2012, na reunião de continuação da sessão ordinária iniciada em 20 de dezembro de 2012 - sob proposta da Câmara Municipal de 11 de dezembro e do Conselho de Administração dos SMAS de 27 de novembro, ambas de 2012 – que deliberou aprovar a adequação da estrutura orgânica dos SMAS, o seu modelo, o número máximo de unidades orgânicas flexíveis e de subunidades orgânicas, nos moldes abaixo e, ainda, o projeto de Regulamento Orgânico dos SMAS e o respetivo organograma. Assim:

- a) Modelo de estrutura orgânica - hierarquizada;
- b) Número máximo de unidades orgânicas flexíveis – 2;
- c) Número máximo de subunidades orgânicas – 13.

Neste âmbito, a Câmara Municipal, em sua reunião de 15 de janeiro de 2013, deliberou, sob proposta do Conselho de Administração dos SMAS de 27 de novembro de 2012, acima referida, criar as unidades orgânicas flexíveis e definir as respetivas atribuições e competências, dentro dos limites fixados pela Assembleia Municipal.

Por sua vez, o Sr. Presidente da Câmara Municipal, sob proposta do Conselho de Administração dos SMAS na reunião atrás identificada, através do despacho n.º 368, exarado em 18 de janeiro de 2013, aprovou a criação das subunidades orgânicas e respetivas competências.

Sem prejuízo do que se vem de referir, a Assembleia Municipal, em sua reunião de 13 de dezembro de 2017, realizada no âmbito da sessão ordinária iniciada em 12 de dezembro de 2017, sob proposta da Câmara Municipal de 24 de novembro e do Conselho de Administração dos SMAS de 24 de outubro, ambas de 2017, deliberou aprovar a proposta de alteração da estrutura orgânica dos SMAS nos moldes que se passam a identificar, bem como o projeto de alteração ao Regulamento Orgânico dos SMAS e o correspondente organograma, nos seguintes moldes:

- a) Número máximo de unidades orgânicas flexíveis – 5.

Assim, a Assembleia Municipal, em sua reunião de 30 de novembro de 2018, realizada no âmbito da sessão ordinária iniciada em 29 de novembro de 2018, sob proposta da Câmara Municipal de 30 de outubro e do Conselho de Administração dos SMAS de 9 de outubro, ambos de 2018, deliberou aprovar a proposta de alteração da estrutura orgânica dos SMAS nos moldes que se passam a identificar, bem como o projeto de alteração ao Regulamento Orgânico dos SMAS e o correspondente organograma, nos seguintes termos:

- a) Criação da estrutura nuclear, constituída por uma direção, dirigida por um/a Diretor/a Delegado/a;
- b) Número máximo de subunidades orgânicas — 14.

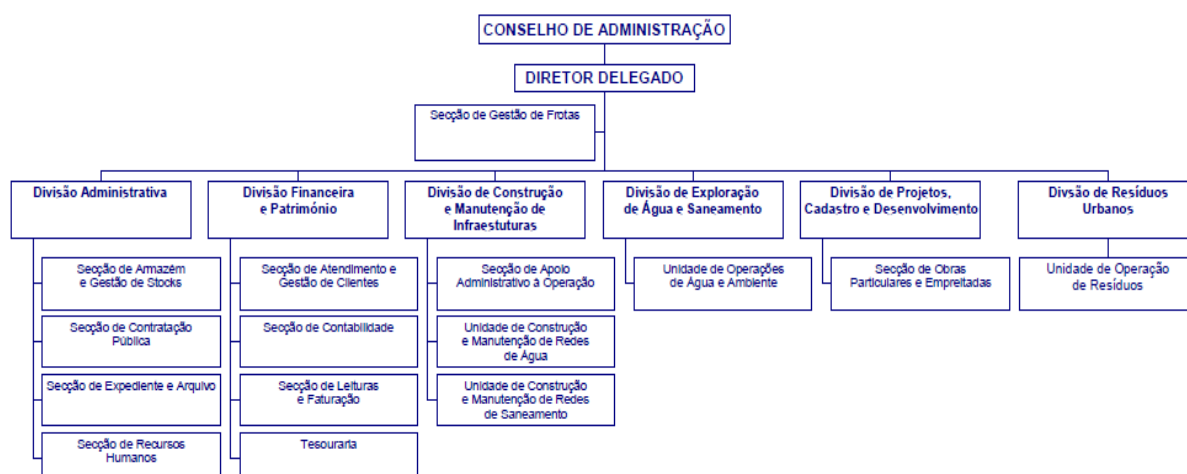
Por fim, no âmbito do processo de reestruturação com transferência de atribuições – de gestão de resíduos sólidos urbanos - da Câmara Municipal para os Serviços Municipalizados, a Assembleia Municipal, em sua reunião de 30 de junho de 2020, realizada no âmbito da sessão ordinária iniciada em 29 de junho de 2020, sob proposta da Câmara Municipal de 15 de junho e do Conselho de Administração dos SMAS de 16 de junho, ambas de 2020, deliberou aprovar nova proposta de alteração da estrutura orgânica dos SMAS nos moldes que se passam a identificar, bem como o projeto de alteração ao Regulamento Orgânico dos SMAS e o correspondente organograma, nos seguintes moldes:

- a) Número máximo de unidades orgânicas flexíveis – 6;
- b) Número máximo de subunidades orgânicas — 15.

Assim, veio a ser publicado no Diário da República, II.ª série, n.º 155 de 11 de agosto de 2020 - após publicação da versão inicial e das 1.ª e 2.ª alterações no Diário da República, II.ª série, respetivamente, nos n.º 31, de 13 de fevereiro de 2013, n.º 12, de 17 de janeiro de 2018 e n.º 23 de 1 de fevereiro de 2019 - a nova alteração da Estrutura e do Regulamento Orgânico dos Serviços Municipalizados de Água e Saneamento da Câmara Municipal de Torres Vedras e o respetivo organograma, que contempla, em particular, a municipalização do serviço de gestão de resíduos urbanos, com entrada em vigor, de acordo com o disposto no seu artigo 47.º, em 1 de julho de 2020.

Estrutura Organizacional efetiva

Organograma



Órgão de fiscalização:

Assembleia Municipal, nos termos do disposto na alínea a) do n.º 2 do artigo 25.º do Regime Jurídico das Autarquias Locais, das Entidades Intermunicipais e do Associativismo Autárquico, previsto na Lei n.º 75/2013 de 12 de setembro, na sua atual redação.

Órgão de gestão:

Conselho de Administração nomeado, por deliberação do Executivo Camarário, tomada em sua reunião de 17 de outubro de 2017, nos termos do disposto na alínea pp) do n.º 1 do artigo 33.º do Regime Jurídico das Autarquias Locais, das Entidades Intermunicipais e do Associativismo Autárquico, aprovado pela Lei n.º 75/2013 de 12 de setembro, na sua atual redação, na sequência do ato eleitoral para os órgãos autárquicos, que teve lugar em 1 de outubro de 2017, com a seguinte constituição:

Presidente – Dr. Carlos Manuel Antunes Bernardes;

Vogal – Eng.ª Laura Maria Jesus Rodrigues;

Vogal – Hugo Gerardo Fernandes Pereira Silva Lucas.

Responsável pela Direção:

Diretora Delegada – Eng.ª Sandra de Oliveira Pedro, designada em regime de substituição, com efeitos desde 1 de janeiro de 2020, por deliberação do Conselho de Administração dos SMASCMTV, tomada em sua reunião de 17 de dezembro de 2019.

1.2 – Referencial contabilístico e demonstrações financeiras

As demonstrações financeiras foram preparadas com base nos registos contabilísticos mantidos em conformidade com o SNC-AP, aprovado pelo Decreto-Lei n.º 192/2015, de 11 de setembro, na sua redação atual, e foram aplicados os requisitos das NCP relevantes para a entidade.

As demonstrações financeiras foram preparadas de forma a proporcionar uma imagem verdadeira e apropriada da posição financeira, do desempenho e das alterações na posição financeira dos SMAS TV.

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

Conforme já referido no relatório de gestão, a partir do dia 1 de julho de 2020 foi integrado o serviço de gestão de resíduos urbanos nesta entidade, pelo o que as demonstrações financeiras não são diretamente comparáveis com o período homólogo. Na análise efetuada foram sendo referidas as divergências de maior relevo.

Valores de caixa e depósitos bancários

A desagregação dos valores inscritos em Caixa e em Depósitos Bancários é a seguinte:

QUADRO 15 – DESAGREGAÇÃO DE CAIXA E DEPÓSITOS

(valores em euros)		
Conta	31/12/2020	31/12/2019
Caixa	1 113,75	1 152,64
Depósitos à ordem		
CGD	942 697,69	1 223 273,24
Santander Totta	76 889,87	76 124,96
CCAM	0,00	76 781,68
BIC	0,00	7 162,21
Novo Banco	0,00	6 175,08
Caixa Económica Montepio Geral	10 576,85	7 584,84
Depósitos a prazo		
Santander Totta	1 500 000,00	500 000,00
CCAM	2 250 000,00	1 250 000,00
BIC	0,00	1 000 000,00
Novo Banco	0,00	700 000,00
Caixa Económica Montepio Geral	700 000,00	1 200 000,00
Depósitos consignados		
CCAM	88 214,07	0,00
Novo Banco	10 359,78	0,00
Total de caixa e depósitos	5 579 852,01	6 048 254,65

1.3 – COVID-19

De salientar, a situação excecional causada pela infeção epidemiológica por SARS-CoV2 e da doença Covid-19, que foi classificada como Pandemia pela Organização Mundial de Saúde em 11/03/2020 e alastrou também ao nosso país onde foi declarado o Estado de Emergência em 18/03/2020.

Neste contexto, os SMAS face à atividade de serviços públicos essenciais que prestam à população e para que possam continuar a assegurar a sua prestação em segurança, em articulação com a CMTV, com as autoridades de saúde, e demais entidades responsáveis envolvidas no controlo e combate à pandemia Covid-19, implementaram um conjunto de medidas relativas ao funcionamento interno, com vista à proteção da saúde dos/as seus e suas trabalhadores e trabalhadas e dos/as munícipes, bem como à garantia na continuidade da prestação dos serviços públicos essenciais de abastecimento de água, saneamento de águas residuais e resíduos sólidos urbanos.

As medidas adotadas, os seus efeitos, bem como os impactos, da pandemia, constam do relatório de gestão no capítulo “Impactos Covid-19”.

Nota 2 – Principais políticas contabilísticas, alterações nas estimativas contabilísticas e erros

As demonstrações financeiras estão apresentadas em conformidade com as NCP e estão expressas em euros.

As demonstrações financeiras foram preparadas de acordo com os conceitos contabilísticos fundamentais da comparabilidade, consistência, materialidade, não compensação e continuidade.

Os principais princípios contabilísticos e critérios valorimétricos utilizados na preparação das demonstrações financeiras foram os seguintes:

- Ativos fixos tangíveis e intangíveis

Os ativos fixos tangíveis estão contabilizados de acordo com a NCP 5 e os ativos intangíveis estão contabilizados de acordo com a NCP 3.

Estes ativos encontram-se valorizados ao custo de aquisição ou ao custo de produção, considerando-se custo de aquisição a soma do respetivo preço de compra acrescido dos gastos suportados até à sua entrada em funcionamento e considerando-se como custo de produção a soma dos custos diretos: matérias-primas, mão de obra e custos com máquinas e/ou viaturas, deduzidos das respetivas depreciações e quaisquer perdas por imparidades.

Existe, no entanto, uma exceção que são os contadores, pois estes bens estão valorizados ao custo médio ponderado.

Para o cálculo das depreciações/amortizações continua a ser utilizado o método das quotas constantes (linha reta), em função do tempo e da forma de utilização do respetivo bem.

Para os bens adquiridos e com início de funcionamento anterior ao ano de 2002, o cálculo das amortizações tem como base o disposto no Decreto Regulamentar n.º 2/90, de 12 de janeiro. Para os bens adquiridos e com início de funcionamento em 2002 e seguintes passou-se a utilizar o CIBE, de acordo com o POCAL.

No que respeita os bens adquiridos e com início de funcionamento em 2020 e seguintes passou-se a aplicar o Classificador Complementar 2 (CC2) do Plano de Contas Multidimensional, de acordo com o SNC-AP.

Os bens de reduzido valor, em regra, são totalmente amortizados no ano de aquisição ou **produção, quando os seus valores unitários não ultrapassem os 1.000,00€, de acordo com o artigo 19.º do Decreto Regulamentar n.º 25/2009, de 14 de setembro.**

As despesas correntes de reparação e manutenção dos bens, são consideradas como custos do ano em que ocorrem. As despesas relacionadas com grandes reparações e benfeitorias, são agregadas ao respetivo bem, e transferidas para custos de acordo com o regime aplicável, para o cálculo das depreciações.

Para cada bem do ativo fixo tangível, existe uma ficha de cadastro onde entre outra informação, consta a respetiva vida útil ou taxa de amortização, bem como a quantia escriturada líquida.

- Inventários

Os inventários encontram-se registados de acordo com a NCP 10.

As existências de matérias-primas, subsidiárias e de consumo foram valorizadas ao custo médio de aquisição (ponderado), que inclui o preço de compra ao fornecedor e as despesas adicionais com a respetiva compra.

As existências de mercadorias referem-se à água existente nos reservatórios e encontra-se valorizada ao seu custo de aquisição.

- Contas a receber

As contas a receber de clientes e outros devedores são inicialmente reconhecidas ao seu justo valor, sendo subsequentemente apresentadas em balanço deduzidas das perdas por imparidade que lhe estejam associadas.

Para o efeito da constituição de provisões para cobranças duvidosas, consideraram-se as dívidas de terceiros que estavam em mora há mais de 12 meses e as que se encontram com processo judicial a decorrer, com exceção das entidades públicas.

As imparidades são registadas com base na existência de evidência objetiva de imparidade associada aos créditos de cobrança duvidosa.

- Caixa e depósitos

A caixa e os seus equivalentes englobam o dinheiro em caixa, em depósitos à ordem e a prazo.

- Contas a pagar

Por norma os pagamentos a fornecedores e outros credores são efetuados a 30 dias, à exceção dos fornecedores de empreitadas e dos fornecedores das concessões dos serviços públicos essenciais (água, saneamento e resíduos sólidos) cujo pagamento é efetuado a 60 dias.

- Especialização de exercícios

Os rendimentos e os gastos são registados de acordo com a especialização do exercício, onde os rendimentos e os gastos são reconhecidos à medida que são gerados, independentemente do respetivo recebimento ou pagamento.

Nota 3 - Ativos intangíveis

Esta conta inclui os ativos sem substância física reconhecidos de acordo com os requisitos da NCP 3 – Ativos Intangíveis.

a) Vidas úteis ou taxas de amortização

Para a determinação das vidas úteis e taxas de amortização, foi aplicado o Classificador Complementar 2 do Plano de Contas Multidimensional, publicado no anexo ao Decreto-Lei n.º 192/2015, de 11 de setembro que aprovou o SNC-AP.

QUADRO 16 – ATIVOS INTANGÍVEIS – VIDA ÚTIL

Ativos intangíveis	Vida útil (n.º de anos)
Programas de computador e sistemas de informação	3 a 4
Outros ativos intangíveis	0

b) Métodos de amortização

O método de amortização utilizado para os ativos intangíveis é o das quotas constantes.

- Variações das amortizações e perdas por imparidade acumuladas

O movimento ocorrido na quantia escriturada dos ativos intangíveis, bem como nas respetivas amortizações e perdas por imparidade acumuladas, foi o seguinte:

QUADRO 17 – ATIVOS INTANGÍVEIS - VARIAÇÃO DAS AMORTIZAÇÕES E PERDAS POR IMPARIDADES ACUMULADAS

(valores em euros)								
RUBRICAS	Início do período				Final do período			
	Quantia bruta	Amortizações acumuladas	Perdas por imparidade acumuladas	Quantia escriturada	Quantia bruta	Amortizações acumuladas	Perdas por imparidade acumuladas	Quantia escriturada
ATIVOS INTANGÍVEIS								
Ativos intangíveis de domínio público, património histórico, artístico e cultural	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Goodwill	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Projetos de desenvolvimento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Programas de computador e sistemas de informação	481 124,59	427 436,66	0,00	53 687,93	498 238,05	462 523,33	0,00	35 714,72
Propriedade industrial e intelectual	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outros ativos intangíveis	52 700,00	0,00	0,00	52 700,00	92 260,00	0,00	0,00	92 260,00
Ativos intangíveis em curso	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total	533 824,59	427 436,66	0,00	106 387,93	590 498,05	462 523,33	0,00	127 974,72

De acordo com o referido anteriormente, as variações verificadas devem-se essencialmente à reclassificação contabilística dos bens contabilizados anteriormente em Ativo Fixo Tangível – Equipamento administrativo – Software e que foram reclassificados para Ativos Intangíveis – Programas de computador e sistemas de informação.

- Quantia escriturada e variações do período

Durante o presente exercício, ocorreram as seguintes variações:

QUADRO 18 – ATIVOS INTANGÍVEIS - QUANTIA ESCRITURADA E VARIAÇÕES DO PERÍODO

(valores em euros)										
RUBRICAS	Quantia escriturada inicial	Variações no período								Quantia escriturada final
		Adições	Transferências internas à entidade	Revalorizações	Reversões de perdas por imparidade	Perdas por imparidade	Amortizações do período	Diferenças cambiais	Diminuições	
ATIVOS INTANGÍVEIS										
Ativos intangíveis de domínio público, património histórico, artístico e cultural	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Goodwill	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Projetos de desenvolvimento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Programas de computador e sistemas de informação	53 687,93	17 113,46	0,00	0,00	0,00	0,00	-35 086,67	0,00	0,00	35 714,72
Propriedade industrial e intelectual	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outros ativos intangíveis	52 700,00	0,00	39 560,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	92 260,00
Ativos intangíveis em curso	0,00	39 560,00	-39 560,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total	106 387,93	56 673,46	0,00	0,00	0,00	0,00	-35 086,67	0,00	0,00	127 974,72

O valor dos outros ativos intangíveis é referente à servidão administrativa do terreno do emissário do Vale da Azenha.

- Ativos intangíveis - adições

Durante o exercício, ocorreram as seguintes adições:

QUADRO 19 – ATIVOS INTANGÍVEIS - DESAGREGAÇÃO DAS ADIÇÕES

(valores em euros)

RUBRICAS	Adições									Total
	Internas	Compra	Cessão	Transferência ou troca	Doação, herança, legado ou perdido a favor do Estado	Doação em pagamento	Locação financeira	Fusão, cisão, reestruturação	Outras	
ATIVOS INTANGÍVEIS										
Ativos intangíveis de domínio público, património histórico, artístico e cultural	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Goodwill	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Projetos de desenvolvimento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Programas de computador e sistemas de inform	0,00	17 113,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 113,46
Propriedade industrial e intelectual	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outros ativos intangíveis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ativos intangíveis em curso	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	39 560,00	39 560,00
Total	0,00	17 113,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	39 560,00	56 673,46

Os movimentos ocorridos relativamente à conversão do POCAL para o SNC-AP foram os seguintes:

QUADRO 20 – ATIVOS INTANGÍVEIS - TRANSFERÊNCIAS INTERNAS À ENTIDADE E DESRECONHECIMENTOS

(valores em euros)			
RUBRICAS	Conta financeira	Transferências de contas	Desreconhecimentos
ATIVOS INTANGÍVEIS			
Ativos intangíveis de domínio público, património histórico, artístico e cultural	440	0,00	0,00
Goodwill	441	0,00	0,00
Projetos de desenvolvimento	442	0,00	0,00
Programas de computador e sistemas de informação	443	481 124,59	0,00
Propriedade industrial e intelectual	444	0,00	0,00
Outros ativos intangíveis	446	0,00	-43 188,24
Ativos intangíveis em curso	454	0,00	0,00
AMORTIZAÇÕES ACUMULADAS			
Ativos intangíveis de domínio público, património histórico, artístico e cultural	4480	0,00	0,00
Goodwill	4481	0,00	0,00
Projetos de desenvolvimento	4482	0,00	0,00
Programas de computador e sistemas de informação	4483	427 436,66	0,00
Propriedade industrial e intelectual	4484	0,00	0,00
Outros ativos intangíveis	4486	0,00	-43 188,24

Nota 5 - Ativos fixos tangíveis

Esta conta inclui, conforme a NCP 5 – Ativos Fixos Tangíveis, os bens que, cumulativamente:

- Sejam detidos para uso na produção ou fornecimento de bens ou serviços, ou para fins administrativos;
- Se espera que sejam usados durante mais de um ano;
- Não se destinem a ser vendidos ou transformados.

a) Bases de mensuração

Os ativos fixos tangíveis encontram-se valorizados ao custo de aquisição ou ao custo de produção, considerando-se custo de aquisição a soma do respetivo preço de compra acrescido dos gastos suportados até à sua entrada em funcionamento e considerando-se como custo de produção a soma dos custos diretos: matérias-primas, mão de obra e custos com máquinas e/ou viaturas, deduzidos das respetivas depreciações e quaisquer perdas por imparidade.

Existe, no entanto, uma exceção que são os contadores, pois estes bens estão valorizados ao custo médio ponderado.

b) Métodos de depreciação

O método de depreciação utilizado para os ativos fixos tangíveis é o das quotas constantes.

c) Vidas úteis ou taxas de depreciação

Para a determinação das vidas úteis e taxas de depreciação, foi aplicado o Classificador Complementar 2 do Plano de Contas Multidimensional, publicado no Anexo ao Decreto-Lei n.º 192/2015, de 11 de setembro que aprovou SNC-AP.

QUADRO 21 – ATIVOS TANGÍVEIS – VIDA ÚTIL

Ativos tangíveis	Vida útil (n.º de anos)
Bens de domínio público, património histórico, artístico e cultural	0 a 30
Terrenos e recursos naturais	0
Edifícios e outras construções	20 a 50
Equipamento básico	1 a 10
Equipamento de transporte	4 a 10
Equipamento administrativo	1 a 8
Outros ativos fixos tangíveis	1 a 50
Elementos de reduzido valor	1

- Variações das depreciações e perdas por imparidade acumuladas

O movimento ocorrido na quantia escriturada dos ativos fixos tangíveis, bem como nas respetivas depreciações e perdas por imparidade acumuladas, foi o seguinte:

QUADRO 22 – ATIVOS FIXOS TANGÍVEIS - VARIAÇÃO DAS DEPRECIAÇÕES E PERDAS POR IMPARIDADE ACUMULADAS

(valores em euros)

ATIVOS FIXOS TANGÍVEIS	Início do período				Final do período			
	Quantia bruta	Depreciações acumuladas	Perdas por imparidade acumuladas	Quantia escriturada	Quantia bruta	Depreciações acumuladas	Perdas por imparidade acumuladas	Quantia escriturada
Bens de domínio público, património histórico, artístico e cultural								
Terrenos e recursos naturais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Edifícios e outras construções	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Infraestruturas	85 324 428,72	60 913 261,28	0,00	24 411 167,44	88 098 490,14	63 604 163,20	0,00	24 494 326,94
Património histórico, artístico e cultural	284,32	0,00	0,00	284,32	284,32	0,00	0,00	284,32
Outros bens de domínio público	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Bens de domínio público em curso	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85 324 713,04	60 913 261,28	0,00	24 411 451,76	88 098 774,46	63 604 163,20	0,00	24 494 611,26
Ativos fixos em concessão								
Terrenos e recursos naturais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Edifícios e outras construções	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Infraestruturas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Património histórico, artístico e cultural	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ativos fixos em concessão em curso	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outros ativos fixos tangíveis								
Terrenos e recursos naturais	591 835,09	0,00	0,00	591 835,09	591 835,09	0,00	0,00	591 835,09
Edifícios e outras construções	440 997,50	217 409,03	0,00	223 588,47	571 708,27	238 666,44	0,00	333 041,83
Equipamento básico	2 504 140,07	1 928 615,46	0,00	575 524,61	2 775 029,46	2 176 312,32	0,00	598 717,14
Equipamento de transporte	1 319 295,98	1 105 838,92	0,00	213 457,06	1 724 520,47	1 247 538,42	0,00	476 982,05
Equipamento administrativo	601 615,45	485 911,51	0,00	115 703,94	704 724,18	582 087,28	0,00	122 636,90
Equipamentos biológicos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outros ativos fixos tangíveis	698 011,25	296 245,76	0,00	401 765,49	808 851,59	352 565,77	0,00	456 285,82
Ativos fixos tangíveis em curso	1 039 802,35	0,00	0,00	1 039 802,35	853 555,06	0,00	0,00	853 555,06
	7 195 697,69	4 034 020,68	0,00	3 161 677,01	8 030 224,12	4 597 170,23	0,00	3 433 053,89
Total	92 520 410,73	64 947 281,96	0,00	27 573 128,77	96 128 998,58	68 201 333,43	0,00	27 927 665,15

- Quantia escriturada e variações do período

Durante o presente exercício, ocorreram as seguintes variações:

QUADRO 23 – ATIVOS FIXOS TANGÍVEIS - QUANTIA ESCRITURADA E VARIAÇÕES DO PERÍODO

(valores em 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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Edifícios e outras construções	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Infraestruturas	24 411 167,44	33 142,93	2 742 422,80	0,00	0,00	0,00	-2 690 901,92	0,00	-1 504,31	24 494 326,94
Património histórico, artístico e cultural	284,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	284,32
Outros bens de domínio público	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Bens de domínio público em curso	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	24 411 451,76	33 142,93	2 742 422,80	0,00	0,00	0,00	-2 690 901,92	0,00	-1 504,31	24 494 611,26
Ativos fixos em concessão										
Terrenos e recursos naturais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Edifícios e outras construções	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Infraestruturas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Património histórico, artístico e cultural	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ativos fixos em concessão em curso	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outros ativos fixos tangíveis										
Terrenos e recursos naturais	591 835,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	591 835,09
Edifícios e outras construções	223 588,47	0,00	140 947,97	0,00	0,00	0,00	-31 494,61	0,00	0,00	333 041,83
Equipamento básico	575 524,61	288 510,40	7 491,76	0,00	0,00	0,00	-272 809,63	0,00	0,00	598 717,14
Equipamento de transporte	213 457,06	423 221,54	0,00	0,00	0,00	0,00	-159 696,55	0,00	0,00	476 982,05
Equipamento administrativo	115 703,94	104 175,93	0,00	0,00	0,00	0,00	-97 242,97	0,00	0,00	122 636,90
Equipamentos biológicos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outros ativos fixos tangíveis	401 765,49	30 782,43	80 484,67	0,00	0,00	0,00	-56 746,77	0,00	0,00	456 285,82
Ativos fixos tangíveis em curso	1 039 802,35	2 785 099,91	-2 971 347,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	853 555,06
	3 161 677,01	3 631 790,21	-2 742 422,80	0,00	0,00	0,00	-617 990,53	0,00	0,00	3 433 053,89
Total	27 573 128,77	3 664 933,14	0,00	0,00	0,00	0,00	-3 308 892,45	0,00	-1 504,31	27 927 665,15

O valor da rubrica de Ativos fixos tangíveis em curso a 31/12/2020 é constituído por:

QUADRO 24 – ATIVOS FIXOS TANGÍVEIS EM CURSO

(valores em euros)

Ativos fixos tangíveis em curso	Valor
Empreitada - Água	227 646,95
Empreitada - Saneamento	597 673,54
Empreitada - Edifícios	27 209,57
Adiantamentos - Terreno Reservatório Maxial	1 025,00
Total	853 555,06

- Ativos fixos tangíveis - adições

Durante o exercício, ocorreram as seguintes adições:

QUADRO 25 – ATIVOS FIXOS TANGÍVEIS - DESAGREGAÇÃO DAS ADIÇÕES

(valores em euros)

ATIVOS FIXOS TANGÍVEIS	Adições										Total
	Internas	Compra	Cessão	Transfe- rência ou troca	Expropria- ção	Doação, herança, legado ou perdido a favor do Estado	Doação em pagamento	Locação financeira	Fusão, cisão, reestrutu- ração	Outras	
Bens de domínio público, património histórico, artístico e cultural											
Terrenos e recursos naturais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Edifícios e outras construções	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Infraestruturas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33 142,93	0,00	0,00	0,00	0,00	33 142,93
Património histórico, artístico e cultural	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outros bens de domínio público	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Bens de domínio público em curso	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33 142,93	0,00	0,00	0,00	0,00	33 142,93
Ativos fixos em concessão											
Terrenos e recursos naturais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Edifícios e outras construções	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Infraestruturas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Património histórico, artístico e cultural	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ativos fixos em concessão em curso	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outros ativos fixos tangíveis											
Terrenos e recursos naturais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Edifícios e outras construções	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Equipamento básico	0,00	24 206,23	0,00	264 304,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	288 510,40
Equipamento de transporte	0,00	78 226,58	0,00	344 994,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	423 221,54
Equipamento administrativo	0,00	104 175,69	0,00	0,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	104 175,93
Equipamentos biológicos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outros ativos fixos tangíveis	0,00	30 782,35	0,00	0,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 782,43
Ativos fixos tangíveis em curso	0,00	2 682 874,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	102 225,21	2 785 099,91
	0,00	2 920 265,55	0,00	609 299,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	102 225,21	3 631 790,21
Total	0,00	2 920 265,55	0,00	609 299,45	0,00	33 142,93	0,00	0,00	0,00	102 225,21	3 664 933,14

O valor relevado na coluna "Doação, herança, legado ou perdido a favor do Estado" é referente aos loteamentos rececionados em 2020.

O valor relevado na coluna "Transferência ou troca" respeita aos bens afetos aos resíduos sólidos que transitaram da CMTV, para os SMASTV, e que foram registados pelo seu valor contabilístico de acordo com a deliberação da Assembleia Municipal de 30 de junho de 2020.

- Ativos fixos tangíveis - diminuições

Durante o exercício, ocorreram as seguintes diminuições:

QUADRO 26 – ATIVOS FIXOS TANGÍVEIS - DESAGREGAÇÃO DAS DIMINUIÇÕES

(valores em 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	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Edifícios e outras construções	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Infraestruturas	0	0,00	0,00	0,00	1 504,31	1 504,31
Património histórico, artístico e cultural	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outros bens de domínio público	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Bens de domínio público em curso	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	1 504,31	1 504,31
Ativos fixos em concessão						
Terrenos e recursos naturais	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Edifícios e outras construções	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Infraestruturas	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Património histórico, artístico e cultural	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ativos fixos em concessão em curso	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outros ativos fixos tangíveis						
Terrenos e recursos naturais	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Edifícios e outras construções	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Equipamento básico	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Equipamento de transporte	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Equipamento administrativo	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Equipamentos biológicos	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outros ativos fixos tangíveis	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ativos fixos tangíveis em curso	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total	0,00	0,00	0,00	0,00	1 504,31	1 504,31

No que se refere às diminuições, o valor relevado nos Bens de domínio público refere-se a uma revisão de preços, de valor negativo.

Os movimentos ocorridos relativamente à conversão do POCAL para o SNC-AP, assim como os abates, foram os seguintes:

QUADRO 27 – ATIVOS FIXOS TANGÍVEIS - TRANSFERÊNCIAS INTERNAS À ENTIDADE

(valores em euros)

ATIVOS FIXOS TANGÍVEIS	Conta financeira	Transferências de contas	Regularização Vida Útil	Abates	Desreconhecimentos	Transferência
Bens de domínio público, património histórico, artístico e cultural						
Terrenos e recursos naturais	4301	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Edifícios e outras construções	4302	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Infraestruturas	4303	-95 145,60	0,00	0,00	0,00	0,00
Património histórico, artístico e cultural	4304	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outros bens de domínio público	4309	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		-95 145,60	0,00	0,00	0,00	0,00
Outros ativos fixos tangíveis						
Terrenos e recursos naturais	431	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Edifícios e outras construções	432	95 145,60	0,00	0,00	-10 237,20	0,00
Equipamento básico	433	-35 107,19	0,00	-25 112,77	0,00	0,00
Equipamento de transporte	434	0,00	0,00	0,00	0,00	-17 997,05
Equipamento administrativo	435	-466 474,59	0,00	-1 067,20	0,00	0,00
Equipamentos biológicos	436	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outros ativos fixos tangíveis	437	20 457,19	0,00	-426,76	0,00	0,00
Ativos fixos tangíveis em curso	453	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		-385 978,99	0,00	-26 606,73	-10 237,20	-17 997,05
Bens de domínio público, património histórico, artístico e cultural						
Terrenos e recursos naturais	43801	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Edifícios e outras construções	43802	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Infraestruturas	43803	-4 757,28	468 119,77	0,00	0,00	0,00
Património histórico, artístico e cultural	43804	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outros bens de domínio público	43809	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		-4 757,28	468 119,77	0,00	0,00	0,00
Outros ativos fixos tangíveis						
Terrenos e recursos naturais	4381	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Edifícios e outras construções	4382	4 757,28	58 254,33	0,00	-10 237,20	0,00
Equipamento básico	4383	0,00	-2 140,25	-25 112,77	0,00	0,00
Equipamento de transporte	4384	0,00	44 765,48	0,00	0,00	-17 997,05
Equipamento administrativo	4385	-427 436,66	0,00	-1 067,20	0,00	0,00
Equipamentos biológicos	4386	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outros ativos fixos tangíveis	4387	0,00	66 267,92	-426,76	0,00	0,00
		-422 679,38	167 147,48	-26 606,73	-10 237,20	-17 997,05

O valor relevado na coluna “Desreconhecimentos” é referente à transferência, para a CMTV, dos edifícios do Choupal e dos Matos Velhos, pois com a implementação do SNC-AP e de acordo com a NCP 5, os ativos devem ser reconhecidos pela entidade que os detém e utiliza, independentemente da mesma, ser ou não, a legítima proprietária do bem (prevalência da substância económica sobre a forma legal).

O valor de 17.997,05 €, no equipamento de transporte, é referente à transferência da titularidade de uma rulote de apoio aos serviços operacionais, para a CMTV.

- Depreciações e amortizações

As depreciações e amortizações reconhecidas, no período em análise, foram as seguintes:

QUADRO 28 – GASTOS DE DEPRECIAÇÃO E AMORTIZAÇÃO

(valores em euros)

Rubricas	Depreciações do período reconhecidas nos resultados
Ativos fixos tangíveis - Bens de domínio público - Infraestruturas	-2 690 901,92
Ativos fixos tangíveis - Edifícios e outras construções	-31 494,61
Ativos fixos tangíveis - Equipamento básico	-272 809,63
Ativos fixos tangíveis - Equipamento de transporte	-159 696,55
Ativos fixos tangíveis - Equipamento administrativo	-97 242,97
Ativos fixos tangíveis - Outros ativos fixos tangíveis	-56 746,77
Ativos intangíveis - Programas de computador e sist. de informação	-35 086,67
Total	-3 343 979,12

- Compromissos contratuais

Os compromissos contratuais para aquisição de ativos fixos tangíveis são os seguintes, divididos por anos:

QUADRO 29 – COMPROMISSOS CONTRATUAIS PARA AQUISIÇÃO DE ATIVOS FIXOS TANGÍVEIS

(valores em euros)

Compromissos contratuais	Ano 2021	Ano 2022
Obras em infraestruturas de Água	352 452,58	4 182,00
Obras em infraestruturas de Saneamento	870 606,91	58 092,04
Obras em Edifícios	117 524,23	0,00
Aparelhagem de Medida e Controlo	33 876,40	18 227,50
Material de Desenho, Topografia e Técnico Diverso	53 054,34	0,00
Total	1 427 514,46	80 501,54

Nota 10 - Inventários

O custo dos inventários inclui todos os custos de compra e os outros custos incorridos para colocar os inventários no seu local e na sua condição atual.

As existências de matérias-primas, subsidiárias e de consumo foram valorizadas ao custo médio de aquisição (ponderado).

As existências de mercadorias referem-se à água existente nos reservatórios e encontra-se valorizada ao seu custo de aquisição.

De seguida, apresenta-se o quadro com a informação dos valores da conta de inventários e os movimentos ocorridos no período em análise e no anterior.

QUADRO 30 – INVENTÁRIOS

Ano 2019 (valores em euros)

Rubrica	Quantia bruta	Imparidade acumulada	Quantia recuperável
Mercadorias	21 440,57	0,00	21 440,57
Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	847 872,63	0,00	847 872,63
Produtos acabados e intermédios	0,00	0,00	0,00
Subprodutos, desperdícios, resíduos e refugos	0,00	0,00	0,00
Produtos e trabalhos em curso	0,00	0,00	0,00
Total	869 313,20	0,00	869 313,20

Ano 2020 (valores em euros)

Rubrica	Quantia bruta	Imparidade acumulada	Quantia recuperável
Mercadorias	21 526,45	0,00	21 526,45
Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	1 113 295,43	0,00	1 113 295,43
Produtos acabados e intermédios	0,00	0,00	0,00
Subprodutos, desperdícios, resíduos e refugos	0,00	0,00	0,00
Produtos e trabalhos em curso	0,00	0,00	0,00
Total	1 134 821,88	0,00	1 134 821,88

QUADRO 31 – INVENTÁRIOS: MOVIMENTOS DO PERÍODO

Ano 2019 (valores em euros)

Rubrica	Quantia escriturada inicial	Movimentos do período							Quantia escriturada final
		Compras líquidas	Consumos / Gastos	Variações nos inventários da produção	Perdas por imparidade	Reversões de perdas por imparidade	Outras reduções de inventários	Outros aumentos de inventários	
Mercadorias	21 122,11	3 350 382,34	3 348 330,39	-1 733,49	0,00	0,00	0,00	0,00	21 440,57
Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	871 308,29	280 178,31	280 454,66	-23 159,31	0,00	0,00	0,00	0,00	847 872,63
Produtos acabados e intermédios	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Subprodutos, desperdícios, resíduos e refugos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Produtos e trabalhos em curso	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total	892 430,40	3 630 560,65	3 628 785,05	-24 892,80	0,00	0,00	0,00	0,00	869 313,20

Ano 2020 (valores em euros)

Rubrica	Quantia escriturada inicial	Movimentos do período							Quantia escriturada final
		Compras líquidas	Consumos / Gastos	Variações nos inventários da produção	Perdas por imparidade	Reversões de perdas por imparidade	Outras reduções de inventários	Outros aumentos de inventários	
Mercadorias	21 440,57	3 557 849,38	3 556 213,41	-1 550,09	0,00	0,00	0,00	0,00	21 526,45
Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	847 872,63	355 652,75	190 439,22	100 209,27	0,00	0,00	0,00	0,00	1 113 295,43
Produtos acabados e intermédios	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Subprodutos, desperdícios, resíduos e refugos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Produtos e trabalhos em curso	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total	869 313,20	3 913 502,13	3 746 652,63	98 659,18	0,00	0,00	0,00	0,00	1 134 821,88

As regularizações positivas e negativas de inventários ascenderam a 100.209,27 € e 1.550,09 €, respetivamente, e refletem os movimentos positivos e negativos ocorridos durante o ano em análise na conta 38 - "reclassificação e regularização de inventários e ativos biológicos". Nos **movimentos positivos da conta de "Matérias-primas, subsidiárias e de consumo" está incluído o valor de 165.145,33 € referente aos bens afetos aos resíduos sólidos** que transitaram da CMTV para os SMAS TV.

Nota 13 – Rendimento de transações com contraprestação

O objetivo da presente nota é estabelecer o tratamento contabilístico do rendimento proveniente de transações e acontecimentos que tenham uma contraprestação, destacando-se como aspeto principal a determinação do momento do reconhecimento.

O rendimento é reconhecido quando for provável que fluam, para a entidade, benefícios económicos futuros ou potencial de serviço e estes benefícios possam ser mensurados com fiabilidade.

Os referidos rendimentos são registados no período a que se referem, independentemente do seu recebimento, em conformidade com o princípio contabilístico da especialização do exercício.

De seguida, apresenta-se o detalhe destes rendimentos.

QUADRO 32 – RENDIMENTOS COM CONTRAPRESTAÇÃO

(valores em euros)	
Tipo de rendimento	Rendimentos do período reconhecido
Prestações de serviços	9 954 299,85
Tarifa fixa de saneamento	2 225 782,55
Tarifa variável de saneamento	3 826 544,50
Outros serviços prestados de saneamento	367 527,67
Tarifa disponibilidade água	2 115 407,57
Outros serviços prestados de água	77 866,08
Tarifa fixa de resíduos sólidos	691 740,62
Tarifa variável de resíduos sólidos	647 883,14
Outros serviços prestados de resíduos sólidos	1 547,72
Venda de bens	5 041 251,94
Venda de água	5 041 251,94
Juros, dividendos e outros rendimentos similares	1 770,57
Outros rendimentos e ganhos	326 871,86
Ganhos em inventários	216 797,86
Outros	110 074,00
Total	15 324 194,22

Nota 14 – Rendimento de transações sem contraprestação

As transações sem contraprestação subdividem-se em impostos e transferências. Os impostos são benefícios económicos ou potencial de serviço, obrigatoriamente, pagos ou a pagar a entidades públicas, de acordo com disposições legais adequadas, criadas para proporcionar rendimento às administrações públicas. As transferências são influxos de benefícios económicos futuros ou potencial de serviço provenientes de transações sem contraprestação que não sejam impostos.

Os rendimentos de transações sem contraprestação são registados no período a que se referem, independentemente do seu recebimento, em conformidade com o princípio contabilístico da especialização do exercício.

De seguida, apresenta-se o detalhe destes rendimentos.

QUADRO 33 – RENDIMENTOS SEM CONTRAPRESTAÇÃO

(valores em euros)

Tipo de rendimento	Rendimentos do período reconhecido em		Quantias por receber		Adiantamento s recebidos
	Resultados	Património líquido	Início do período	Final do período	
Impostos diretos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Impostos indiretos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Contribuições para sistemas de proteção social e subsistemas de saúde	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Taxas	286 502,43	0,00	22 200,45	35 543,98	0,00
Taxa de recursos hídricos - água	139 547,31	0,00	13 448,02	13 510,25	0,00
Taxa de recursos hídricos - saneamento	66 352,70	0,00	8 752,43	10 659,70	0,00
Taxa de gestão de resíduos	80 602,42	0,00	0,00	11 374,03	0,00
Multas e outras penalidades	19 645,29	0,00	3 660,41	3 913,16	0,00
Transferências sem condição	1 036 778,72	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências com condição	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Subsídios sem condição	140 120,69	0,00	0,00	0,00	0,00
Subsídios com condição	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Legados, ofertas e doações	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outros rendimentos e ganhos	51 977,26	0,00	0,00	0,00	0,00
Total	1 483 047,13	0,00	25 860,86	39 457,14	0,00

Nota 15 – Provisões, passivos contingentes e ativos contingentes

Uma provisão deve ser reconhecida quando, cumulativamente:

- Exista uma obrigação presente (legal ou construtiva) como resultado de um acontecimento passado;
- Seja provável e exigido um exfluxo de recursos incorporando benefícios económicos ou potencial de serviço para pagar essa obrigação;
- Possa ser feita uma estimativa fiável da quantia dessa obrigação.

As provisões são revistas em cada data de relato e ajustadas para refletirem a melhor estimativa corrente. Se deixar de ser provável que seja necessário um exfluxo de recursos incorporando benefícios económicos ou potencial de serviço para liquidar a obrigação, a provisão será revertida.

Os movimentos ocorridos, no período em análise e no anterior, na rubrica de provisões foram os abaixo constantes:

QUADRO 34 – PROVISÕES, PASSIVOS CONTINGENTES E ATIVOS CONTINGENTES

Ano 2019 (valores em euros)										
Rubricas	Quantia escriturada inicial	Aumentos				Diminuições				Quantia escriturada final
		Reforços	Aumentos da quantia descontada	Outros aumentos	Total aumentos	Utilizações	Reversões	Outras diminuições	Total diminuições	
Impostos, contribuições e taxas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Garantias a clientes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Processos judiciais em curso	305 470,33	47 321,16	0,00	0,00	47 321,16	7 570,66	0,00	0,00	7 570,66	345 220,83
Acidentes de trabalho e doenças profissionais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Matérias ambientais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Contratos onerosos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Reestruturação e reorganização	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras provisões	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total	305 470,33	47 321,16	0,00	0,00	47 321,16	7 570,66	0,00	0,00	7 570,66	345 220,83

Ano 2020 (valores em euros)										
Rubricas	Quantia escriturada inicial	Aumentos				Diminuições				Quantia escriturada final
		Reforços	Aumentos da quantia descontada	Outros aumentos	Total aumentos	Utilizações	Reversões	Outras diminuições	Total diminuições	
Impostos, contribuições e taxas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Garantias a clientes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Processos judiciais em curso	345 220,83	120 000,50	0,00	0,00	120 000,50	0,00	0,00	0,00	0,00	465 221,33
Acidentes de trabalho e doenças profissionais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Matérias ambientais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Contratos onerosos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Reestruturação e reorganização	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras provisões	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total	345 220,83	120 000,50	0,00	0,00	120 000,50	0,00	0,00	0,00	0,00	465 221,33

O valor 465.221,33 €, respeita a uma nota de débito, no valor de 297.899,67 €, emitida pelas Águas do Oeste, S.A., atual Águas do Vale do Tejo, S.A., que estes SMAS não reconheceram e que corresponde ao diferencial entre os valores mínimos previstos no contrato de concessão e os valores medidos a faturados do ano 2010, acrescido de 167.321,66 € referente a juros e taxas de justiça, dos quais 120.000,50 € foram reforçados, no período em análise, conforme sentença do Tribunal.

Nota 17 – Acontecimentos após a data de relato

As demonstrações financeiras foram autorizadas para emissão, em 24 de maio de 2021, pelo Concelho de Administração dos SMAS e remetidas à CMTV, para os efeitos constantes na alínea e) do art. 13º da Lei nº 50/2012, de 31 de agosto, na sua atual redação, para que estas sejam presentes à Assembleia Municipal para apreciação e votação, conforme o disposto na alínea i) do nº 1 do art.33º da Lei nº 75/2013, de 12 de setembro, na sua atual redação.

No decorrer do ano de 2021, estes SMAS apresentaram a **candidatura intitulada "Torres Vedras + Bio" ao POSEUR, Aviso POSEUR-11-2020-15** Investimentos com vista à Recolha Seletiva e Valorização de Biorresíduos em Portugal Continental. A referida candidatura foi aprovada, em 11/05/2021, com a apresentação de **um custo total de investimento no valor de 675.819,27 €, sendo este valor todo elegível, e prevendo-se uma contribuição no montante de 500.000,00 €.**

Não são conhecidos à data quaisquer eventos subsequentes, com impacto significativo nas demonstrações financeiras apresentadas.

Após o encerramento do período, e até à elaboração do presente anexo, não se registaram outros factos suscetíveis de modificar a situação relevada nas contas.

Nota 18 – Instrumentos financeiros

A NCP 18 prevê que a mensuração inicial dos ativos e dos passivos financeiros, aquando do seu reconhecimento, deve ser feita pelo seu justo valor.

Na data de relato, as principais categorias de ativos e passivos financeiros são as abaixo detalhadas:

QUADRO 35 – ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS

(valores em euros)

Ativos e passivos financeiros	Quantia escriturada inicial	Perdas por imparidade	Quantia escriturada líquida
Ativos Financeiros			
Clientes, contribuintes e utentes	1 726 835,60	-150 380,50	1 576 455,10
Estado e outros entes públicos	54 837,06		54 837,06
Outras contas a receber	578 121,20		578 121,20
Caixa e depósitos	5 579 852,01		5 579 852,01
Total	7 939 645,87	-150 380,50	7 789 265,37
Passivos Financeiros			
Fornecedores	1 355 240,73		1 355 240,73
Estado e outros entes públicos	77 966,79		77 966,79
Fornecedores de investimentos	94 069,40		94 069,40
Outras contas a pagar	639 425,67		639 425,67
Total	2 166 702,59	0,00	2 166 702,59

As perdas por imparidades resultam de contas a receber de clientes e utentes.

As imparidades para créditos de cobrança duvidosa são calculadas tendo por base os riscos de cobrança identificados no final do exercício. Para esse efeito consideraram-se as dívidas de terceiros que estavam em mora há mais de 12 meses e as que se encontram com processo judicial a decorrer, com exceção das entidades públicas.

Os movimentos ocorridos, nas contas de imparidades, foram:

QUADRO 36 – IMPARIDADE DE ATIVOS FINANCEIROS – MOVIMENTOS DO PERÍODO

(valores em euros)

Ativo	Saldo inicial	Aumentos	Reversões	Saldo final
Contas a receber de clientes	209 761,64	0,00	61 198,55	148 563,09
Contas a receber de utentes	2 449,40	0,00	631,99	1 817,41
Total	212 211,04	0,00	61 830,54	150 380,50

Nota 19 – Benefícios dos empregados

Os benefícios dos empregados de curto prazo incluem salários, ordenados e contribuições para a Caixa Geral de Aposentações ou Segurança Social, férias anuais pagas, ausências por doença pagas, gratificações e outras retribuições adicionais devidas.

As obrigações decorrentes dos benefícios, de curto prazo, são reconhecidas como gastos no período em que os serviços são prestados, por contrapartida do reconhecimento de um passivo que se extingue com o respetivo pagamento.

A legislação atualmente em vigor, determina que o direito a férias e subsídio de férias relativo ao período, por este coincidir com o ano civil, vence-se em 31 de dezembro de cada ano, sendo somente pago durante o período seguinte, pelo que os gastos correspondentes se encontram reconhecidos como benefícios de curto prazo e tratados de acordo com o anteriormente referido.

No exercício findo, os SMAS TV reconheceram os seguintes gastos com o pessoal:

QUADRO 37 – GASTOS COM O PESSOAL RECONHECIDOS NO PERÍODO

(valores em euros)

Gastos com o pessoal	31/12/2020
Remunerações do pessoal	3 076 712,94
Encargos sobre remunerações	685 796,12
Acidentes no trabalho e doenças profissionais	36 799,87
Gastos de ação social	19 850,00
Outros gastos com o pessoal	155 915,10
Outros encargos sociais	86 685,46
Total	4 061 759,49

Nota 20 – Divulgações de partes relacionadas

Os termos e as condições praticadas entre partes relacionadas são idênticos aos que normalmente seriam contratados, aceites e praticados entre entidades independentes, em operações comparáveis.

QUADRO 38 – TRANSAÇÕES ENTRE PARTES RELACIONADAS

(valores em euros)

Entidade relacionada	Natureza do relacionamento	Transação			Saldo no fim do período
		Tipo	Quantia	% no total das transações	
Câmara Municipal de Torres Vedras	Fornecedor	Fornecimentos	34 781,30	0,32%	1 253,00
Câmara Municipal de Torres Vedras	Cliente	Vendas / Prestação de serviços	523 833,45	3,34%	62 873,12
Promotorres EM	Cliente	Vendas / Prestação de serviços	18 557,32	0,12%	20 625,46
Totais			577 172,07		84 751,58

- Pessoas chave da gestão

As pessoas chave da gestão são os membros do Conselho de Administração e a diretora delegada. Os membros do Conselho de Administração não auferem qualquer remuneração.

A remuneração da diretora delegada é a que consta no seguinte mapa:

QUADRO 39 – REMUNERAÇÃO DE PESSOAS CHAVE DA GESTÃO

(valores em euros)

Entidade relacionada	Remuneração base	Subsídio férias/natal	Despesas de representação	Total líquido
Diretora delegada	35 954,52	5 992,42	3 745,68	45 692,62

Nota 23 – Outras divulgações

Inscrevemos de seguida alguns comentários a contas, cujo conhecimento dos seus conteúdos se considera relevante para a interpretação das demonstrações financeiras:

Explicitação dos valores inscritos nas contas de acréscimos e diferimentos:

- Devedores por acréscimos de rendimentos (conta 27.2.1)

Apuramento de acréscimos de rendimentos no montante de 576.758,99 €, referente:

- Vendas e prestações de serviços: 576.303,63 € (faturação de janeiro 2021 referente a consumos de 2020);
- Juros obtidos: 455,36 € (decorrente da estimativa dos juros credores de 2020 das aplicações a prazo).**

- Credores por acréscimos de gastos (conta 27.2.2)

Apuramento de acréscimos de gastos no montante de 548.021,57 €, referente:

- Fornecimentos e serviços externos: 15.018,17 €;
- Remunerações (mês férias e sub. férias 2020): 533.003,40 €.

- Gastos a reconhecer (conta 28.1)

Apuramento de gastos a reconhecer no montante de 19.534,40 €, referente a despesa de seguros cujo consumo só ocorre posteriormente.

- Rendimentos a reconhecer (conta 28.2)

Apuramento de rendimentos a reconhecer no montante de 12.076,15 €, referente a transferências e subsídios correntes obtidos da candidatura do POSEUR para a obra "Cadastro das infraestruturas de saneamento doméstico no concelho de Torres Vedras".

Explicitação e justificação dos movimentos ocorridos na Classe 5 "Património, reservas e resultados transitados":

QUADRO 40 – VARIAÇÃO NAS RUBRICAS DO PATRIMÓNIO

(valores em euros)

Rubricas		Saldo inicial	Aumentos	Diminuições	Saldo final
Património/capital	51	13 055 336,55	0,00	0,00	13 055 336,55
Reservas	55	1 986 076,04	135 822,96	0,00	2 121 899,00
Reservas legais	551	358 117,83	6 791,15	0,00	364 908,98
Reservas livres	5521	1 627 958,21	129 031,81	0,00	1 756 990,02
Resultados transitados	56	982 781,59	142 235,28	135 822,96	989 193,91
De períodos anteriores	561	1 602 535,60	135 822,96	135 822,96	1 602 535,60
Ajustamentos de transição para o SNC-AP	564	-619 754,01	6 412,32	0,00	-613 341,69
Outras variações no património líquido	59	18 405 239,86	675 749,01	1 036 778,72	18 044 210,15
Transf. e sub. para aquisição de ativos depreciables	5931	7 246 545,48	33 306,63	1 036 778,72	6 243 073,39
Outas transferências e subsídios de capital	5939	3 447 431,09	0,00	0,00	3 447 431,09
Doações obtidas em outros ativos	594	7 711 263,29	642 442,38	0,00	8 353 705,67
Resultado líquido do exercício	88	135 822,96	170 532,14	135 822,96	170 532,14
		34 565 257,00	1 124 339,39	1 308 424,64	34 381 171,75

- Aumento em **6.791,15 €** das "reservas legais" (conta 55.1 do SNC-AP) referente a 5% do valor do resultado líquido do exercício de 2019;
- Aumento em **129.031,81 €** das "reservas livres" (conta 55.2.1 do SNC-AP) referente ao excedente do valor do resultado líquido do exercício de 2019;
- O valor inscrito nos "ajustamentos de transição para o SNC-AP" (conta 56.4 do SNC-AP) é referente aos desconhecimentos e às regularizações de vida útil dos bens;
- Os movimentos da conta "transf. e sub. para aquisição de ativos depreciables" (conta 59.3.1 do SNC-AP) encontram-se discriminados no quadro "Variação nas contas de subsídios";
- Aumento em **642.442,38€** das "Doações" (conta 59.4 do SNC-AP) referente a loteamentos rececionados em 2020 no valor de **33.142,93 €**, e **609.299,45 €** respeitante aos bens afetos aos resíduos que transitaram da CMTV para os SMAS TV.

QUADRO 41 – VARIAÇÃO NAS CONTAS DE SUBSÍDIOS

(valores em euros)

Rubricas		Saldo inicial	Aumentos	Diminuições	Saldo final	Valores contabilizados por receber
Transf. e sub. Correntes obtidos	2821	0,00	152 196,84	140 120,69	12 076,15	12 076,15
POSEUR - Cadastro Inf. San. Dom. Com. Torres Vedras	2821191	0,00	152 196,84	140 120,69	12 076,15	12 076,15
Transf. e sub. para aquisição de ativos depreciables	5931	7 246 545,48	33 306,63	1 036 778,72	6 243 073,39	13 834,15
Fundo Ambiental - Veículos	5931111201	10 403,92	0,00	1 486,28	8 917,64	0,00
Municípios	5931132	1 965 016,49	0,00	326 594,93	1 638 421,56	0,00
Ramais de Água	5931131	700 195,05	18 471,49	106 519,24	612 147,30	0,00
Ramais de Saneamento	5931132	431 304,56	10 777,56	69 126,53	372 955,59	0,00
Feder	5931141	1 333 381,55	0,00	300 900,62	1 032 480,93	0,00
QREN - Rem.Ampl.Redes Drenagem Ventosa e Outros	593149001	727 321,78	0,00	66 120,32	661 201,46	0,00
QREN - San. Carvoeira e Outros Aglomerados	593149002	644 118,31	0,00	53 676,52	590 441,79	0,00
QREN - San. Do Vale da Azenha	593149003	83 463,59	0,00	6 955,30	76 508,29	0,00
QREN - San. S. Domingos Carmões Outras Povoações	593149004	224 801,01	0,00	18 733,42	206 067,59	0,00
POVT - Rede San. Dois Portos e Outras Povoações	593149005	884 590,27	0,00	73 715,86	810 874,41	0,00
POSEUR - Saneamento da Galpeira	593149007	86 237,69	0,00	4 777,01	81 460,68	5 028,44
POSEUR - Saneamento do Olho Polido	593149008	155 711,26	4 057,58	8 172,69	151 596,15	8 805,71
Total		7 246 545,48	185 503,47	1 176 899,41	6 255 149,54	25 910,30

RUBRICA RECEBIMENTOS		FONTES DE FINANCIAMENTO (n)						(n-1)
		RP	RG	UE	EMPR	FUNDOS ALHEIOS	TOTAL	
	Saldo da gerência anterior	5 971 710,47	0,00	14 262,35	0,00	62 281,83	6 048 254,65	0,00
	Operações Orçamentais [1]	5 971 710,47	0,00	14 262,35	0,00	0,00	5 985 972,82	0,00
	Devolução do saldo oper. Orçamentais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Operações de tesouraria [A]	0,00	0,00	0,00	0,00	62 281,83	62 281,83	0,00
	Recebimento do saldo devolvido por terceiras entidades	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Receita corrente	15 543 779,97	0,00	140 120,69	0,00	0,00	15 683 900,66	0,00
R1	Receita Fiscal	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
R1.1	Impostos diretos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
R1.2	Impostos indiretos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
R2	Contribuições para sistemas de proteção social e subsistemas de saúde	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
R3	Taxas, multas e outras penalidades	293 843,01	0,00	0,00	0,00	0,00	293 843,01	0,00
R4	Rendimentos de propriedade	58 686,92	0,00	0,00	0,00	0,00	58 686,92	0,00
R5	Transferências e subsídios correntes	0,00	0,00	140 120,69	0,00	0,00	140 120,69	0,00
R5.1	Transferências correntes	0,00	0,00	140 120,69	0,00	0,00	140 120,69	0,00
R5.1.1	Administrações Públicas	0,00	0,00	140 120,69	0,00	0,00	140 120,69	0,00
R5.1.1.1	Administração Central - Estado Português	0,00	0,00	140 120,69	0,00	0,00	140 120,69	0,00
R5.1.1.2	Administração Central - Outras entidades	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
R5.1.1.3	Segurança Social	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
R5.1.1.4	Administração Regional	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
R5.1.1.5	Administração Local	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
R5.1.2	Exterior - U E	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
R5.1.3	Outras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
R5.2	Subsídios correntes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
R6	Venda de bens e serviços	15 137 115,91	0,00	0,00	0,00	0,00	15 137 115,91	0,00
R7	Outras receitas correntes	54 134,13	0,00	0,00	0,00	0,00	54 134,13	0,00
	Receita de capital	42 922,63	0,00	3 854,70	0,00	0,00	46 777,33	0,00
R8	Venda de bens de investimento	6 434,20	0,00	0,00	0,00	0,00	6 434,20	0,00
R9	Transferências e subsídios de capital	36 488,43	0,00	3 854,70	0,00	0,00	40 343,13	0,00
R9.1	Transferências de capital	36 488,43	0,00	3 854,70	0,00	0,00	40 343,13	0,00
R9.1.1	Administrações Públicas	0,00	0,00	3 854,70	0,00	0,00	3 854,70	0,00
R9.1.1.1	Administração Central - Estado Português	0,00	0,00	3 854,70	0,00	0,00	3 854,70	0,00
R9.1.1.2	Administração Central - Outras entidades	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
R9.1.1.3	Segurança Social	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
R9.1.1.4	Administração Regional	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
R9.1.1.5	Administração Local	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
R9.1.2	Exterior - U E	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
R9.1.3	Outras	36 488,43	0,00	0,00	0,00	0,00	36 488,43	0,00
R9.2	Subsídios de capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
R10	Outras receitas de capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
R11	Reposições não abatidas aos pagamentos	8 806,63	0,00	0,00	0,00	0,00	8 806,63	0,00
	Receita efetiva [2]	15 595 509,23	0,00	143 975,39	0,00	0,00	15 739 484,62	0,00
	Receita não efetiva [3]	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
R12	Receita com ativos financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
R13	Receita com passivos financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Soma [4]=[1]+[2]+[3]	21 567 219,70	0,00	158 237,74	0,00	0,00	21 725 457,44	0,00
	Operações de tesouraria [B]	0,00	0,00	0,00	0,00	1 551 345,70	1 551 345,70	0,00

RUBRICA PAGAMENTOS		FONTES DE FINANCIAMENTO (n)					(n-1)	
		RP	RG	UE	EMPR	FUNDOS ALHEIOS		TOTAL
	Despesa corrente	13 107 292,99	0,00	0,00	0,00	0,00	13 107 292,99	0,00
D1	Despesas com o pessoal	3 815 663,47	0,00	0,00	0,00	0,00	3 815 663,47	0,00
D1.1	Remunerações Certas e Permanentes	2 803 337,39	0,00	0,00	0,00	0,00	2 803 337,39	0,00
D1.2	Abonos Variáveis ou Eventuais	177 650,26	0,00	0,00	0,00	0,00	177 650,26	0,00
D1.3	Segurança Social	834 675,82	0,00	0,00	0,00	0,00	834 675,82	0,00
D2	Aquisição de bens e serviços	8 784 215,63	0,00	0,00	0,00	0,00	8 784 215,63	0,00
D3	Juros e outros encargos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D4	Transferências e subsídios correntes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D4.1	Transferências correntes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D4.1.1	Administrações Públicas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D4.1.1.1	Administração Central - Estado Português	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D4.1.1.2	Administração Central - Outras entidades	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D4.1.1.3	Segurança Social	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D4.1.1.4	Administração Regional	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D4.1.1.5	Administração Local	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D4.1.2	Entidades do setor não lucrativo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D4.1.3	Famílias	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D4.1.4	Outras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D4.2	Subsídios correntes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D5	Outras despesas correntes	507 413,89	0,00	0,00	0,00	0,00	507 413,89	0,00
	Despesa de capital	3 126 616,04	0,00	0,00	0,00	0,00	3 126 616,04	0,00
D6	Aquisição de bens de capital	3 126 616,04	0,00	0,00	0,00	0,00	3 126 616,04	0,00
D7	Transferência e subsídios de capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D7.1	Transferências de capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D7.1.1	Administrações Públicas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D7.1.1.1	Administração Central - Estado Português	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D7.1.1.2	Administração Central - Outras entidades	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D7.1.1.3	Segurança Social	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D7.1.1.4	Administração Regional	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D7.1.1.5	Administração Local	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D7.1.2	Entidades do setor não lucrativo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D7.1.3	Famílias	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D7.1.4	Outras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D7.2	Subsídios de capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D8	Outras despesas de capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Despesa efetiva [5]	16 233 909,03	0,00	0,00	0,00	0,00	16 233 909,03	0,00
	Despesa não efetiva [6]	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D9	Despesa com ativos financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D10	Despesa com passivos financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Soma [7]=[5]+[6]	16 233 909,03	0,00	0,00	0,00	0,00	16 233 909,03	0,00
	Operações de tesouraria [C]	0,00	0,00	0,00	0,00	1 525 323,93	1 525 323,93	0,00
	Saldo para a gerência seguinte	5 333 310,67	0,00	158 237,74	0,00	88 303,60	5 579 852,01	0,00
	Operações orçamentais [8] = [4]-[7]	5 333 310,67	0,00	158 237,74	0,00	0,00	5 491 548,41	0,00
	Operações de tesouraria [D]=[A]+[B]-[C]	0,00	0,00	0,00	0,00	88 303,60	88 303,60	0,00
	Saldo global [2] - [5]	-638 399,80	0,00	143 975,39	0,00	0,00	-494 424,41	0,00
	Despesa primária	16 233 909,03	0,00	0,00	0,00	0,00	16 233 909,03	0,00
	Saldo corrente	2 436 486,98	0,00	140 120,69	0,00	0,00	2 576 607,67	0,00
	Saldo de capital	-3 083 693,41	0,00	3 854,70	0,00	0,00	-3 079 838,71	0,00
	Saldo primário	-638 399,80	0,00	143 975,39	0,00	0,00	-494 424,41	0,00
	Receita total [1] + [2] + [3]	21 567 219,70	0,00	158 237,74	0,00	0,00	21 725 457,44	0,00
	Despesa total [5] + [6]	16 233 909,03	0,00	0,00	0,00	0,00	16 233 909,03	0,00

Demonstração de Execução Orçamental da Receita

SMAS TORRES VEDRAS

Ano: 2020

(designação da autarquia local)

Euros

Rúbrica	Descrição	Previsões corrigidas	Rec. p/ cobrar per. anteriores	Receitas liquidadas	Liquidações anuladas	Receitas cobradas brutas	Reembolsos e Restituições		Receitas cobradas líquidas			Rec. p/ cobrar final do período	Grau exec. orçamental	
							Emitidos	Pagos	Períodos anteriores	Período corrente	Total		Períodos anteriores	Período corrente
Receita corrente														
02	Impostos indirectos	5,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000	0,000
0202	Outros	5,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000	0,000
020206	Impostos indirectos específicos das autarq.locais	5,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000	0,000
02020699	Outros	5,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000	0,000
0202069999	Outros	5,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000	0,000
04	Taxas, multas e outras penalidades	260 769,00	26 075,17	316 759,67	8 833,55	293 843,01	0,00	0,00	18 511,39	275 331,62	293 843,01	0,00	7,099	105,584
0401	Taxas	228 816,00	22 414,76	296 450,54	7 883,77	275 223,24	0,00	0,00	16 161,45	259 061,79	275 223,24	0,00	7,063	113,218
040123	Taxas específicas das autarquias locais	228 816,00	22 414,76	296 450,54	7 883,77	275 223,24	0,00	0,00	16 161,45	259 061,79	275 223,24	0,00	7,063	113,218
04012399	Outras	228 816,00	22 414,76	296 450,54	7 883,77	275 223,24	0,00	0,00	16 161,45	259 061,79	275 223,24	0,00	7,063	113,218
0401239903	Taxa de recursos hídricos - água	114 572,00	13 662,33	151 316,15	4 155,09	147 098,83	0,00	0,00	11 782,42	135 316,41	147 098,83	0,00	10,284	118,106
0401239904	Taxa de recursos hídricos - saneamento	58 972,00	8 752,43	67 813,94	2 023,24	63 883,43	0,00	0,00	4 379,03	59 504,40	63 883,43	0,00	7,426	100,903
0401239905	Taxa de gestão de resíduos - TGR	55 272,00	0,00	77 320,45	1 705,44	64 240,98	0,00	0,00	0,00	64 240,98	64 240,98	0,00	0,000	116,227
0402	Multas e outras penalidades	31 953,00	3 660,41	20 309,13	949,78	18 619,77	0,00	0,00	2 349,94	16 269,83	18 619,77	0,00	7,354	50,918
040201	Juros de mora	31 568,00	3 660,41	19 880,97	949,78	18 191,61	0,00	0,00	2 349,94	15 841,67	18 191,61	0,00	7,444	50,183
040202	Juros compensatórios	5,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000	0,000
040204	Coimas e penalidades por contra-ordenações	365,00	0,00	428,16	0,00	428,16	0,00	0,00	0,00	428,16	428,16	0,00	0,000	117,304
040299	Multas e penalidades diversas	15,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000	0,000
04029901	Multas Diversas	5,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000	0,000
04029902	Encargos de Cobrança	5,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000	0,000
04029903	Outras	5,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000	0,000
05	Rendimentos da propriedade	60 678,00	0,00	58 686,92	0,00	58 686,92	0,00	0,00	0,00	58 686,92	58 686,92	0,00	0,000	96,719
0502	Juros-Sociedades financeiras	3 611,00	0,00	1 977,54	0,00	1 977,54	0,00	0,00	0,00	1 977,54	1 977,54	0,00	0,000	54,764
050201	Bancos e outras instituições financeiras	3 611,00	0,00	1 977,54	0,00	1 977,54	0,00	0,00	0,00	1 977,54	1 977,54	0,00	0,000	54,764
0510	Rendas	57 067,00	0,00	56 709,38	0,00	56 709,38	0,00	0,00	0,00	56 709,38	56 709,38	0,00	0,000	99,373
051001	Terrenos	5,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000	0,000
051003	Habitções	5,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000	0,000
051004	Edifícios	5,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000	0,000
051005	Bens de domínio público	5,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000	0,000
051099	Outros	57 047,00	0,00	56 709,38	0,00	56 709,38	0,00	0,00	0,00	56 709,38	56 709,38	0,00	0,000	99,408
06	Transferências correntes	152 211,00	0,00	140 120,69	0,00	140 120,69	0,00	0,00	0,00	140 120,69	140 120,69	0,00	0,000	92,057
0601	Sociedades e quase-sociedades não financeiras	5,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000	0,000
060101	Públicas	5,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000	0,000
06010199	Outras	5,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000	0,000
0603	Administração central	152 201,00	0,00	140 120,69	0,00	140 120,69	0,00	0,00	0,00	140 120,69	140 120,69	0,00	0,000	92,063
060306	Estado-Particip.comunit.projectos co-financiados	152 201,00	0,00	140 120,69	0,00	140 120,69	0,00	0,00	0,00	140 120,69	140 120,69	0,00	0,000	92,063
0605	Administração local	5,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000	0,000

Demonstração de Execução Orçamental da Receita

Ano: 2020

SMAS TORRES VEDRAS

(designação da autarquia local)

Euros

Rúbrica	Descrição	Previsões corrigidas	Rec. p/ cobrar per. anteriores	Receitas liquidadas	Liquidações anuladas	Receitas cobradas brutas	Reembolsos e Restituições		Receitas cobradas líquidas			Rec. p/ cobrar final do período	Grau exec. orçamental	
							Emitidos	Pagos	Períodos anteriores	Período corrente	Total		Períodos anteriores	Período corrente
Receita corrente														
060501	Continente	5,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000	0,000
07	Venda de bens e serviços correntes	14 914 569,00	1 448 624,95	15 978 087,62	611 222,88	15 137 115,91	0,00	0,00	1 152 521,55	13 984 594,36	15 137 115,91	0,00	7,727	93,765
0701	Venda de bens	5 364 376,00	548 927,43	5 618 489,53	303 017,38	5 350 509,02	0,00	0,00	458 954,25	4 891 554,77	5 350 509,02	0,00	8,556	91,186
070105	Bens inutilizados	5,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000	0,000
070108	Mercadorias	5 364 131,00	548 927,43	5 618 401,07	303 017,38	5 350 464,79	0,00	0,00	458 954,25	4 891 510,54	5 350 464,79	0,00	8,556	91,189
070109	Matérias de consumo	230,00	0,00	88,46	0,00	44,23	0,00	0,00	0,00	44,23	44,23	0,00	0,000	19,230
070111	Produtos acabados e intermédios	5,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000	0,000
07011199	Outros	5,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000	0,000
070199	Outros	5,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000	0,000
0702	Serviços	9 547 555,00	899 697,52	10 357 199,35	308 205,50	9 784 208,15	0,00	0,00	693 567,30	9 090 640,85	9 784 208,15	0,00	7,264	95,214
070209	Serviços específicos das autarquias	9 470 113,00	899 697,52	10 270 639,82	308 174,84	9 697 671,60	0,00	0,00	693 567,30	9 004 104,30	9 697 671,60	0,00	7,324	95,079
07020901	Saneamento	5,00	1 086,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000	0,000
07020902	Resíduos sólidos	1 123 061,00	0,00	1 256 927,28	17 745,96	1 017 495,84	0,00	0,00	0,00	1 017 495,84	1 017 495,84	0,00	0,000	90,600
07020904	Trabalhos por conta de particulares	483 498,00	111 120,26	482 629,19	32 324,42	455 832,72	0,00	0,00	48 874,64	406 958,08	455 832,72	0,00	10,109	84,170
07020910	Disponibilidade de Serviço de Água	2 188 001,00	222 380,71	2 244 148,95	7 097,31	2 238 144,32	0,00	0,00	184 950,30	2 053 194,02	2 238 144,32	0,00	8,453	93,839
07020999	Outros	5 675 548,00	565 110,51	6 286 934,40	251 007,15	5 986 198,72	0,00	0,00	459 742,36	5 526 456,36	5 986 198,72	0,00	8,100	97,373
070299	Outros	77 442,00	0,00	86 559,53	30,66	86 536,55	0,00	0,00	0,00	86 536,55	86 536,55	0,00	0,000	111,744
07029902	Encargos de cobrança de receitas	76 098,00	0,00	84 743,21	0,00	84 743,21	0,00	0,00	0,00	84 743,21	84 743,21	0,00	0,000	111,361
07029999	Outros	1 344,00	0,00	1 816,32	30,66	1 793,34	0,00	0,00	0,00	1 793,34	1 793,34	0,00	0,000	133,433
0703	Rendas	2 638,00	0,00	2 398,74	0,00	2 398,74	0,00	0,00	0,00	2 398,74	2 398,74	0,00	0,000	90,930
070301	Habitções	2 628,00	0,00	2 398,74	0,00	2 398,74	0,00	0,00	0,00	2 398,74	2 398,74	0,00	0,000	91,276
070302	Edifícios	5,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000	0,000
070399	Outras	5,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000	0,000
08	Outras receitas correntes	58 774,00	11 646,20	51 847,69	1 056,22	54 134,13	0,00	0,00	8 412,40	45 721,73	54 134,13	0,00	14,313	77,792
0801	Outras	58 774,00	11 646,20	51 847,69	1 056,22	54 134,13	0,00	0,00	8 412,40	45 721,73	54 134,13	0,00	14,313	77,792
080199	Outras	58 774,00	11 646,20	51 847,69	1 056,22	54 134,13	0,00	0,00	8 412,40	45 721,73	54 134,13	0,00	14,313	77,792
08019901	Indemniz.por deterior,roubo extravio bens patrim.	5,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000	0,000
08019902	Indem.estrag.prov.outrém viat.outr.equip.aut.local	5,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000	0,000
08019903	IVA reembolsado	5,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000	0,000
08019904	IVA Inversão da liquidação	5,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000	0,000
08019999	Diversas	58 754,00	11 646,20	51 847,69	1 056,22	54 134,13	0,00	0,00	8 412,40	45 721,73	54 134,13	0,00	14,318	77,819
Receita de capital														
09	Venda de bens de investimento	3 792,00	3 359,20	3 075,00	0,00	6 434,20	0,00	0,00	3 359,20	3 075,00	6 434,20	0,00	88,586	81,092
0904	Outros bens de investimento	3 792,00	3 359,20	3 075,00	0,00	6 434,20	0,00	0,00	3 359,20	3 075,00	6 434,20	0,00	88,586	81,092
090406	Admin.Pública-Admin.local-Continente	3 792,00	3 359,20	3 075,00	0,00	6 434,20	0,00	0,00	3 359,20	3 075,00	6 434,20	0,00	88,586	81,092
09040601	Equipamento de transporte	5,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000	0,000

Demonstração de Execução Orçamental da Receita

Ano: 2020

SMAS TORRES VEDRAS

(designação da autarquia local)

Euros

Rúbrica	Descrição	Previsões corrigidas	Rec. p/ cobrar per. anteriores	Receitas liquidadas	Liquidações anuladas	Receitas cobradas brutas	Reembolsos e Restituições		Receitas cobradas líquidas			Rec. p/ cobrar final do período	Grau exec. orçamental	
							Emitidos	Pagos	Períodos anteriores	Período corrente	Total		Períodos anteriores	Período corrente
Receita de capital														
09040602	Maquinaria e equipamento	5,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000	0,000
09040603	Outros	3 782,00	3 359,20	3 075,00	0,00	6 434,20	0,00	0,00	3 359,20	3 075,00	6 434,20	0,00	88,821	81,306
10	Transferências de capital	53 040,00	512,12	39 831,01	0,00	40 343,13	0,00	0,00	0,00	40 343,13	40 343,13	0,00	0,000	76,062
1001	Sociedades e quase-sociedades não financeiras	5,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000	0,000
100101	Públicas	5,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000	0,000
10010101	Empresas públicas	5,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000	0,000
1003	Administração central	13 636,00	0,00	3 854,70	0,00	3 854,70	0,00	0,00	0,00	3 854,70	3 854,70	0,00	0,000	28,269
100301	Estado	5,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000	0,000
10030104	Cooperação Técnica e Financeira	5,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000	0,000
100307	Estado-Particip.comunitária project.co-financiados	13 631,00	0,00	3 854,70	0,00	3 854,70	0,00	0,00	0,00	3 854,70	3 854,70	0,00	0,000	28,279
10030701	POVT/ POSEUR e Outras Particip.proj.co-financiados	13 631,00	0,00	3 854,70	0,00	3 854,70	0,00	0,00	0,00	3 854,70	3 854,70	0,00	0,000	28,279
1005	Administração local	5,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000	0,000
100501	Continente	5,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000	0,000
1008	Famílias	39 394,00	512,12	35 976,31	0,00	36 488,43	0,00	0,00	0,00	36 488,43	36 488,43	0,00	0,000	92,624
100801	Famílias	39 394,00	512,12	35 976,31	0,00	36 488,43	0,00	0,00	0,00	36 488,43	36 488,43	0,00	0,000	92,624
11	Activos financeiros	20,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000	0,000
1102	Títulos a curto prazo	10,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000	0,000
110202	Sociedades financeiras	5,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000	0,000
110206	Admin.Pública-Admin.local-Continente	5,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000	0,000
1103	Títulos a médio e longo prazos	10,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000	0,000
110302	Sociedades financeiras	5,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000	0,000
110306	Admin.Pública-Admin.local-Continente	5,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000	0,000
12	Passivos financeiros	10,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000	0,000
1205	Empréstimos a curto prazo	5,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000	0,000
120502	Sociedades financeiras	5,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000	0,000
1206	Empréstimos a médio e longo prazos	5,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000	0,000
120602	Sociedades financeiras	5,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000	0,000
13	Outras receitas de capital	15,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000	0,000
1301	Outras	15,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000	0,000
130101	Indemnizações	5,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000	0,000
130102	Activos incorpóreos	5,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000	0,000
130199	Outras	5,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000	0,000
Outras receitas														
15	Reposições não abatidas nos pagamentos	5 205,00	0,00	8 806,63	0,00	8 806,63	0,00	0,00	0,00	8 806,63	8 806,63	0,00	0,000	169,196
1501	Reposições não abatidas nos pagamentos	5 205,00	0,00	8 806,63	0,00	8 806,63	0,00	0,00	0,00	8 806,63	8 806,63	0,00	0,000	169,196
150101	Reposições não abatidas nos pagamentos	5 205,00	0,00	8 806,63	0,00	8 806,63	0,00	0,00	0,00	8 806,63	8 806,63	0,00	0,000	169,196

Demonstração de Execução Orçamental da Receita

Ano: 2020

SMAS TORRES VEDRAS

(designação da autarquia local)

Euros

Rúbrica	Descrição	Previsões corrigidas	Rec. p/ cobrar per. anteriores	Receitas liquidadas	Liquidações anuladas	Receitas cobradas brutas	Reembolsos e Restituições		Receitas cobradas líquidas			Rec. p/ cobrar final do período	Grau exec. orçamental	
							Emitidos	Pagos	Períodos anteriores	Período corrente	Total		Períodos anteriores	Período corrente
Outras receitas														
16	Saldo da gerência anterior	3 762 818,00	0,00	3 762 818,00	0,00	3 762 818,00	0,00	0,00	0,00	3 762 818,00	3 762 818,00	0,00	0,000	100,000
1601	Saldo orçamental	3 762 818,00	0,00	3 762 818,00	0,00	3 762 818,00	0,00	0,00	0,00	3 762 818,00	3 762 818,00	0,00	0,000	100,000
160101	Na posse do serviço	3 762 818,00	0,00	3 762 818,00	0,00	3 762 818,00	0,00	0,00	0,00	3 762 818,00	3 762 818,00	0,00	0,000	100,000
Total Receitas Correntes		15 447 006,00	1 486 346,32	16 545 502,59	621 112,65	15 683 900,66	0,00	0,00	1 179 445,34	14 504 455,32	15 683 900,66	0,00	7,635	93,898
Total Receitas de Capital		56 877,00	3 871,32	42 906,01	0,00	46 777,33	0,00	0,00	3 359,20	43 418,13	46 777,33	0,00	5,906	76,337
Total Outras Receitas		3 768 023,00	0,00	3 771 624,63	0,00	3 771 624,63	0,00	0,00	0,00	3 771 624,63	3 771 624,63	0,00	0,000	100,096
Total		19 271 906,00	1 490 217,64	20 360 033,23	621 112,65	19 502 302,62	0,00	0,00	1 182 804,54	18 319 498,08	19 502 302,62	0,00	6,137	95,058

Demonstração de Execução Orçamental da Despesa

Ano: 2020

SMAS TORRES VEDRAS

(designação da autarquia local)

Euros

Classif. Económica Despesa		Despesas por pagar period. anteriores	Dotações corrigidas	Cativos/ descativos	Compromissos	Obrigações	Despesas pagas líquidas de reposições			Compromissos a transitar	Obrigações por pagar	Grau de execução orçamental	
Código	Designação						Períodos anteriores	Período corrente	Total			Períodos anteriores	Período corrente
Despesa corrente													
01	Despesas com o pessoal	8 156,50	4 380 212,00	0,00	3 910 307,23	3 896 729,61	5 055,96	3 810 607,51	3 815 663,47	13 577,62	81 066,14	0,115	86,996
0101	Remunerações certas e permanentes	0,00	3 153 455,00	0,00	2 825 968,96	2 825 968,96	0,00	2 803 337,39	2 803 337,39	0,00	22 631,57	0,000	88,897
010101	Titulares órgãos soberania e memb. órgãos autárq.	0,00	5,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000	0,000
010104	Pessoal quadros-Regime contrato individ. trabalho	0,00	2 409 210,00	0,00	2 166 905,82	2 166 905,82	0,00	2 145 006,20	2 145 006,20	0,00	21 899,62	0,000	89,034
01010401	Pessoal em funções	0,00	2 212 205,00	0,00	2 125 295,68	2 125 295,68	0,00	2 104 218,87	2 104 218,87	0,00	21 076,81	0,000	95,119
01010402	Alterações obrig. de posicionamento remuneratório	0,00	5,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000	0,000
01010403	Alterações facultativas de posiciona.remuneratório	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000	0,000
01010404	Recrutamento Pessoal para novos postos de trabalho	0,00	187 000,00	0,00	41 610,14	41 610,14	0,00	40 787,33	40 787,33	0,00	822,81	0,000	21,811
010105	Pessoal além dos quadros	0,00	5,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000	0,000
010106	Pessoal contratado a termo	0,00	5,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000	0,000
01010601	Pessoal em funções	0,00	5,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000	0,000
010107	Pessoal em regime de tarefa ou avença	0,00	5,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000	0,000
010108	Pessoal aguardando aposentação	0,00	14 000,00	0,00	3 332,55	3 332,55	0,00	3 332,55	3 332,55	0,00	0,00	0,000	23,804
010109	Pessoal em qualquer outra situação	0,00	530,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000	0,000
010111	Representação	0,00	21 900,00	0,00	16 549,08	16 549,08	0,00	16 385,80	16 385,80	0,00	163,28	0,000	74,821
010113	Subsidio de refeição	0,00	237 085,00	0,00	210 547,26	210 547,26	0,00	210 547,26	210 547,26	0,00	0,00	0,000	88,807
01011301	Pessoal dos quadros	0,00	236 500,00	0,00	210 547,26	210 547,26	0,00	210 547,26	210 547,26	0,00	0,00	0,000	89,026
0101130101	Pessoal em funções	0,00	214 000,00	0,00	204 732,63	204 732,63	0,00	204 732,63	204 732,63	0,00	0,00	0,000	95,669
0101130102	Recrut. de pessoal para novos postos de trabalho	0,00	22 500,00	0,00	5 814,63	5 814,63	0,00	5 814,63	5 814,63	0,00	0,00	0,000	25,843
01011302	Pessoal em qualquer outra situação	0,00	575,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000	0,000
01011303	Membros dos órgãos autárquicos	0,00	5,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000	0,000
01011304	Pessoal contratado a termo - Pessoal em funções	0,00	5,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000	0,000
010114	Subsídio de férias e de Natal	0,00	409 510,00	0,00	375 539,67	375 539,67	0,00	375 507,92	375 507,92	0,00	31,75	0,000	91,697
01011401	Pessoal dos quadros	0,00	409 500,00	0,00	375 539,67	375 539,67	0,00	375 507,92	375 507,92	0,00	31,75	0,000	91,699
0101140101	Pessoal em funções	0,00	380 000,00	0,00	369 216,47	369 216,47	0,00	369 216,47	369 216,47	0,00	0,00	0,000	97,162
0101140102	Recrut. de pessoal para novos postos de trabalho	0,00	29 500,00	0,00	6 323,20	6 323,20	0,00	6 291,45	6 291,45	0,00	31,75	0,000	21,327
01011403	Membros dos órgãos autárquicos	0,00	5,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000	0,000
01011404	Pessoal contratado a termo - Pessoal em funções	0,00	5,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000	0,000
010115	Remunerações por doença e maternidade/paternidade	0,00	61 200,00	0,00	53 094,58	53 094,58	0,00	52 557,66	52 557,66	0,00	536,92	0,000	85,879
0102	Abonos variáveis ou eventuais	0,00	238 240,00	0,00	179 841,93	179 841,93	0,00	177 650,26	177 650,26	0,00	2 191,67	0,000	74,568
010201	Gratificações variáveis ou eventuais	0,00	5,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000	0,000
010202	Horas extraordinárias	0,00	176 000,00	0,00	136 652,97	136 652,97	0,00	134 865,91	134 865,91	0,00	1 787,06	0,000	76,628
010203	Alimentação e alojamento	0,00	5,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000	0,000
010204	Ajudas de custo	0,00	3 000,00	0,00	11,27	11,27	0,00	11,27	11,27	0,00	0,00	0,000	0,376
010205	Abono para falhas	0,00	3 100,00	0,00	2 682,23	2 682,23	0,00	2 651,29	2 651,29	0,00	30,94	0,000	85,525
010207	Colaboração técnica e especializada	0,00	5,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000	0,000

Demonstração de Execução Orçamental da Despesa

Ano: 2020

SMAS TORRES VEDRAS

(designação da autarquia local)

Euros

Classif. Económica Despesa		Despesas por pagar period. anteriores	Dotações corrigidas	Cativos/ descativos	Compromissos	Obrigações	Despesas pagas líquidas de reposições			Compromissos a transitar	Obrigações por pagar	Grau de execução orçamental	
Código	Designação						Períodos anteriores	Período corrente	Total			Períodos anteriores	Período corrente
Despesa corrente													
010209	Subsídio de prevenção	0,00	5,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000	0,000
010210	Subsídio de trabalho nocturno	0,00	3 605,00	0,00	2 996,35	2 996,35	0,00	2 945,16	2 945,16	0,00	51,19	0,000	81,697
010211	Subsídio de turno	0,00	37 500,00	0,00	37 499,11	37 499,11	0,00	37 176,63	37 176,63	0,00	322,48	0,000	99,138
010212	Indemnizações por cessação de funções	0,00	5,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000	0,000
010213	Outros suplementos e prémios	0,00	15 005,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000	0,000
01021301	Prémios de desempenho	0,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000	0,000
01021302	Outros	0,00	5,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000	0,000
010214	Outros abonos em numerário ou espécie	0,00	5,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000	0,000
0103	Segurança social	8 156,50	988 517,00	0,00	904 496,34	890 918,72	5 055,96	829 619,86	834 675,82	13 577,62	56 242,90	0,511	83,926
010301	Encargos com a saúde	442,00	163 500,00	0,00	152 715,96	140 302,96	442,00	139 860,96	140 302,96	12 413,00	0,00	0,270	85,542
010302	Outros encargos com a saúde	0,00	31 600,00	0,00	25 387,68	25 387,68	0,00	25 387,68	25 387,68	0,00	0,00	0,000	80,341
010303	Subsídio familiar a criança e jovens	0,00	22 200,00	0,00	16 120,69	16 120,69	0,00	16 120,69	16 120,69	0,00	0,00	0,000	72,616
010304	Outras prestações familiares	0,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000	0,000
010305	Contribuições para a segurança social	4 614,00	704 110,00	0,00	661 060,38	661 060,38	4 613,96	603 304,02	607 917,98	0,00	53 142,40	0,655	85,683
01030501	Assistência na doença dos funcionários públicos	0,00	5,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000	0,000
01030502	Segurança social dos funcionários públicos	4 614,00	704 100,00	0,00	661 060,38	661 060,38	4 613,96	603 304,02	607 917,98	0,00	53 142,40	0,655	85,684
0103050201	Caixa Geral de Aposentações	0,00	525 000,00	0,00	523 119,63	523 119,63	0,00	483 625,05	483 625,05	0,00	39 494,58	0,000	92,119
0103050202	Segurança social - Regime Geral	4 614,00	179 100,00	0,00	137 940,75	137 940,75	4 613,96	119 678,97	124 292,93	0,00	13 647,82	2,576	66,822
01030503	Segurança social - Outros	0,00	5,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000	0,000
010306	Acidentes em serviço e doenças profissionais	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000	0,000
010308	Outras pensões	3 100,50	10 000,00	0,00	9 625,34	9 625,34	0,00	6 524,84	6 524,84	0,00	3 100,50	0,000	65,248
010309	Seguros	0,00	47 107,00	0,00	37 964,49	36 799,87	0,00	36 799,87	36 799,87	1 164,62	0,00	0,000	78,120
01030901	Seguros acidentes trabalho doenças profissionais	0,00	47 107,00	0,00	37 964,49	36 799,87	0,00	36 799,87	36 799,87	1 164,62	0,00	0,000	78,120
01030902	Seguros de saúde	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000	0,000
010310	Outras despesas de segurança social	0,00	4 000,00	0,00	1 621,80	1 621,80	0,00	1 621,80	1 621,80	0,00	0,00	0,000	40,545
02	Aquisição de bens e serviços	0,00	10 159 546,00	0,00	9 122 510,96	8 856 858,34	0,00	8 784 215,63	8 784 215,63	265 652,62	72 642,71	0,000	86,463
0201	Aquisição de bens	0,00	4 487 101,00	0,00	4 208 078,94	4 168 930,14	0,00	4 168 064,46	4 168 064,46	39 148,80	865,68	0,000	92,890
020101	Matérias-primas e subsidiárias	0,00	274 000,00	0,00	198 928,55	172 593,67	0,00	171 891,83	171 891,83	26 334,88	701,84	0,000	62,734
020102	Combustíveis e lubrificantes	0,00	116 500,00	0,00	106 369,16	99 866,55	0,00	99 866,55	99 866,55	6 502,61	0,00	0,000	85,722
02010201	Gasolina	0,00	5 000,00	0,00	3 468,99	3 456,09	0,00	3 456,09	3 456,09	12,90	0,00	0,000	69,122
02010202	Gasóleo	0,00	110 000,00	0,00	101 874,63	95 411,72	0,00	95 411,72	95 411,72	6 462,91	0,00	0,000	86,738
02010299	Outros	0,00	1 500,00	0,00	1 025,54	998,74	0,00	998,74	998,74	26,80	0,00	0,000	66,583
020103	Munições, explosivos e artificios	0,00	5,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000	0,000
020104	Limpeza e higiene	0,00	5 250,00	0,00	3 368,02	3 368,02	0,00	3 368,02	3 368,02	0,00	0,00	0,000	64,153
020105	Alimentação-Refeições confeccionadas	0,00	3 000,00	0,00	26,10	26,10	0,00	26,10	26,10	0,00	0,00	0,000	0,870
020106	Alimentação-Gêneros para confeccionar	0,00	250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000	0,000

Demonstração de Execução Orçamental da Despesa

Ano: 2020

SMAS TORRES VEDRAS

(designação da autarquia local)

Euros

Classif. Económica Despesa		Despesas por pagar period. anteriores	Dotações corrigidas	Cativos/ descativos	Compromissos	Obrigações	Despesas pagas líquidas de reposições			Compromissos a transitar	Obrigações por pagar	Grau de execução orçamental	
Código	Designação						Períodos anteriores	Período corrente	Total			Períodos anteriores	Período corrente
Despesa corrente													
020107	Vestuário e artigos pessoais	0,00	53 000,00	0,00	47 288,68	46 728,04	0,00	46 728,04	46 728,04	560,64	0,00	0,000	88,166
020108	Material de escritório	0,00	8 200,00	0,00	6 513,81	6 354,05	0,00	6 354,05	6 354,05	159,76	0,00	0,000	77,488
020109	Produtos químicos e farmacêuticos	0,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000	0,000
020110	Produtos vendidos nas farmácias	0,00	2 605,00	0,00	301,50	267,00	0,00	267,00	267,00	34,50	0,00	0,000	10,250
020111	Material de consumo clínico	0,00	8 650,00	0,00	1 273,18	1 273,18	0,00	1 273,18	1 273,18	0,00	0,00	0,000	14,719
020112	Material de transporte-Peças	0,00	38 500,00	0,00	29 739,94	25 197,42	0,00	25 197,42	25 197,42	4 542,52	0,00	0,000	65,448
020114	Outro material-Peças	0,00	20 500,00	0,00	12 560,42	12 166,54	0,00	12 166,54	12 166,54	393,88	0,00	0,000	59,349
020115	Prémios, condecorações e ofertas	0,00	67 000,00	0,00	51 605,89	51 400,72	0,00	51 400,72	51 400,72	205,17	0,00	0,000	76,717
020116	Mercadorias para venda	0,00	3 807 041,00	0,00	3 712 829,07	3 712 829,07	0,00	3 712 829,07	3 712 829,07	0,00	0,00	0,000	97,525
02011601	Água	0,00	3 807 036,00	0,00	3 712 829,07	3 712 829,07	0,00	3 712 829,07	3 712 829,07	0,00	0,00	0,000	97,525
02011603	Outras	0,00	5,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000	0,000
020117	Ferramentas e utensílios	0,00	20 500,00	0,00	1 922,25	1 922,25	0,00	1 922,25	1 922,25	0,00	0,00	0,000	9,377
020118	Livros e documentação técnica	0,00	1 000,00	0,00	692,56	355,22	0,00	355,22	355,22	337,34	0,00	0,000	35,522
020119	Artigos honoríficos e de decoração	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000	0,000
020121	Outros bens	0,00	59 000,00	0,00	34 659,81	34 582,31	0,00	34 418,47	34 418,47	77,50	163,84	0,000	58,336
0202	Aquisição de serviços	0,00	5 672 445,00	0,00	4 914 432,02	4 687 928,20	0,00	4 616 151,17	4 616 151,17	226 503,82	71 777,03	0,000	81,379
020201	Encargos das instalações	0,00	195 000,00	0,00	172 679,93	160 763,20	0,00	160 763,20	160 763,20	11 916,73	0,00	0,000	82,443
020202	Limpeza e higiene	0,00	30 200,00	0,00	29 632,92	28 262,84	0,00	28 262,84	28 262,84	1 370,08	0,00	0,000	93,586
020203	Conservação de bens	0,00	415 868,00	0,00	372 543,17	246 654,04	0,00	246 623,29	246 623,29	125 889,13	30,75	0,000	59,303
020204	Locação de edifícios	0,00	5,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000	0,000
020205	Locação de material de informática	0,00	5,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000	0,000
020206	Locação de material de transporte	0,00	5,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000	0,000
020208	Locação de outros bens	0,00	5,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000	0,000
020209	Comunicações	0,00	243 000,00	0,00	227 737,60	226 766,54	0,00	226 766,54	226 766,54	971,06	0,00	0,000	93,320
020210	Transportes	0,00	8 000,00	0,00	3 692,54	3 028,34	0,00	3 028,34	3 028,34	664,20	0,00	0,000	37,854
020211	Representação dos serviços	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000	0,000
020212	Seguros	0,00	37 608,00	0,00	31 883,81	30 487,79	0,00	30 487,79	30 487,79	1 396,02	0,00	0,000	81,067
020213	Deslocações e estadas	0,00	1 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000	0,000
020214	Estudos, pareceres, projectos e consultadoria	0,00	219 850,00	0,00	46 904,82	46 904,82	0,00	46 904,82	46 904,82	0,00	0,00	0,000	21,335
020215	Formação	0,00	34 500,00	0,00	19 156,93	14 697,93	0,00	14 697,93	14 697,93	4 459,00	0,00	0,000	42,603
020217	Publicidade	0,00	15 000,00	0,00	1 739,22	1 739,22	0,00	1 739,22	1 739,22	0,00	0,00	0,000	11,595
020218	Vigilância e segurança	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000	0,000
020219	Assistência técnica	0,00	91 150,00	0,00	79 031,55	76 822,96	0,00	76 822,96	76 822,96	2 208,59	0,00	0,000	84,282
020220	Outros trabalhos especializados	0,00	4 130 446,00	0,00	3 728 621,39	3 653 177,45	0,00	3 581 431,17	3 581 431,17	75 443,94	71 746,28	0,000	86,708
020222	Serviços de saúde	0,00	5,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000	0,000
020224	Encargos de cobrança de receitas	0,00	125 000,00	0,00	122 083,81	122 083,81	0,00	122 083,81	122 083,81	0,00	0,00	0,000	97,667

Demonstração de Execução Orçamental da Despesa

Ano: 2020

SMAS TORRES VEDRAS

(designação da autarquia local)

Euros

Classif. Económica Despesa		Despesas por pagar period. anteriores	Dotações corrigidas	Cativos/ descativos	Compromissos	Obrigações	Despesas pagas líquidas de reposições			Compromissos a transitar	Obrigações por pagar	Grau de execução orçamental	
Código	Designação						Períodos anteriores	Período corrente	Total			Períodos anteriores	Período corrente
Despesa corrente													
020225	Outros serviços	0,00	123 548,00	0,00	78 724,33	76 539,26	0,00	76 539,26	76 539,26	2 185,07	0,00	0,000	61,951
03	Juros e outros encargos	0,00	5,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000	0,000
0305	Outros juros	0,00	5,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000	0,000
030502	Outros	0,00	5,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000	0,000
06	Outras despesas correntes	0,00	615 800,00	0,00	519 269,52	518 920,52	0,00	507 413,89	507 413,89	349,00	11 506,63	0,000	82,399
0602	Diversas	0,00	615 800,00	0,00	519 269,52	518 920,52	0,00	507 413,89	507 413,89	349,00	11 506,63	0,000	82,399
060201	Impostos e taxas	0,00	418 600,00	0,00	363 398,53	363 398,53	0,00	351 891,90	351 891,90	0,00	11 506,63	0,000	84,064
06020101	Impostos e taxas pagos pela Autarquia	0,00	410 600,00	0,00	355 685,65	355 685,65	0,00	344 179,02	344 179,02	0,00	11 506,63	0,000	83,823
0602010101	TRH Água	0,00	192 600,00	0,00	186 768,49	186 768,49	0,00	186 768,49	186 768,49	0,00	0,00	0,000	96,972
0602010102	TRH Saneamento	0,00	148 000,00	0,00	106 821,20	106 821,20	0,00	106 821,20	106 821,20	0,00	0,00	0,000	72,176
0602010103	TGR Gestão de Resíduos	0,00	70 000,00	0,00	62 095,96	62 095,96	0,00	50 589,33	50 589,33	0,00	11 506,63	0,000	72,270
06020109	Outras	0,00	8 000,00	0,00	7 712,88	7 712,88	0,00	7 712,88	7 712,88	0,00	0,00	0,000	96,411
060203	Outras	0,00	197 200,00	0,00	155 870,99	155 521,99	0,00	155 521,99	155 521,99	349,00	0,00	0,000	78,865
06020301	Outras restituições	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000	0,000
06020302	IVA pago	0,00	58 000,00	0,00	38 842,34	38 842,34	0,00	38 842,34	38 842,34	0,00	0,00	0,000	66,970
06020304	Serviços bancários	0,00	8 000,00	0,00	3 141,09	3 141,09	0,00	3 141,09	3 141,09	0,00	0,00	0,000	39,264
06020305	Outras	0,00	130 200,00	0,00	113 887,56	113 538,56	0,00	113 538,56	113 538,56	349,00	0,00	0,000	87,203
Despesa de capital													
07	Aquisição de bens de capital	0,00	4 116 343,00	0,00	3 143 436,69	3 126 616,04	0,00	3 126 616,04	3 126 616,04	16 820,65	0,00	0,000	75,956
0701	Investimentos	0,00	4 116 343,00	0,00	3 143 436,69	3 126 616,04	0,00	3 126 616,04	3 126 616,04	16 820,65	0,00	0,000	75,956
070101	Terrenos	0,00	63 385,00	0,00	2 058,22	0,00	0,00	0,00	0,00	2 058,22	0,00	0,000	0,000
070103	Edifícios	0,00	435 259,00	0,00	255 669,23	253 878,80	0,00	253 878,80	253 878,80	1 790,43	0,00	0,000	58,328
07010301	Instalações de serviços	0,00	435 259,00	0,00	255 669,23	253 878,80	0,00	253 878,80	253 878,80	1 790,43	0,00	0,000	58,328
070104	Construções diversas	0,00	2 704 481,00	0,00	2 349 528,37	2 340 743,09	0,00	2 340 743,09	2 340 743,09	8 785,28	0,00	0,000	86,551
07010402	Sistemas de drenagem de águas residuais	0,00	1 570 406,00	0,00	1 351 390,79	1 348 878,91	0,00	1 348 878,91	1 348 878,91	2 511,88	0,00	0,000	85,894
07010407	Captação e distribuição de água	0,00	1 134 075,00	0,00	998 137,58	991 864,18	0,00	991 864,18	991 864,18	6 273,40	0,00	0,000	87,460
070106	Material de transporte	0,00	196 900,00	0,00	82 089,00	82 089,00	0,00	82 089,00	82 089,00	0,00	0,00	0,000	41,691
07010602	Outro	0,00	196 900,00	0,00	82 089,00	82 089,00	0,00	82 089,00	82 089,00	0,00	0,00	0,000	41,691
070107	Equipamento de informática	0,00	106 300,00	0,00	100 870,84	100 714,63	0,00	100 714,63	100 714,63	156,21	0,00	0,000	94,746
070108	Software informático	0,00	50 060,00	0,00	20 720,07	18 762,42	0,00	18 762,42	18 762,42	1 957,65	0,00	0,000	37,480
070109	Equipamento administrativo	0,00	51 500,00	0,00	49 276,02	49 276,02	0,00	49 276,02	49 276,02	0,00	0,00	0,000	95,682
070110	Equipamento básico	0,00	453 027,00	0,00	270 314,97	268 242,11	0,00	268 242,11	268 242,11	2 072,86	0,00	0,000	59,211
07011001	Equipamento de recolha de resíduos	0,00	60 000,00	0,00	54 095,40	54 095,40	0,00	54 095,40	54 095,40	0,00	0,00	0,000	90,159
07011002	Outro	0,00	393 027,00	0,00	216 219,57	214 146,71	0,00	214 146,71	214 146,71	2 072,86	0,00	0,000	54,487
070111	Ferramentas e utensílios	0,00	29 431,00	0,00	3 133,04	3 133,04	0,00	3 133,04	3 133,04	0,00	0,00	0,000	10,645
070115	Outros investimentos	0,00	26 000,00	0,00	9 776,93	9 776,93	0,00	9 776,93	9 776,93	0,00	0,00	0,000	37,604

Demonstração de Execução Orçamental da Despesa

Ano: 2020

SMAS TORRES VEDRAS

(designação da autarquia local)

Euros

Classif. Económica Despesa		Despesas por pagar period. anteriores	Dotações corrigidas	Cativos/ descativos	Compromissos	Obrigações	Despesas pagas líquidas de reposições			Compromissos a transitar	Obrigações por pagar	Grau de execução orçamental	
Código	Designação						Periodos anteriores	Período corrente	Total			Periodos anteriores	Período corrente
Despesa de capital													
09	Activos financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000	0,000
0902	Títulos a curto prazo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000	0,000
090203	Socied.financ.-Bancos e outras instit. financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000	0,000
0903	Títulos a médio e longo prazos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000	0,000
090303	Socied.financ.-Bancos e outras instit. financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000	0,000
10	Passivos financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000	0,000
1006	Empréstimos a médio e longo prazos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000	0,000
100603	Socied.financ.-Bancos e outras instit. financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000	0,000
11	Outras despesas de capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000	0,000
1102	Diversas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000	0,000
110201	Restituições	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000	0,000
110299	Outras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000	0,000
Total Despesas Correntes		8 156,50	15 155 563,00	0,00	13 552 087,71	13 272 508,47	5 055,96	13 102 237,03	13 107 292,99	279 579,24	165 215,48	0,033	86,452
Total Despesas de Capital		0,00	4 116 343,00	0,00	3 143 436,69	3 126 616,04	0,00	3 126 616,04	3 126 616,04	16 820,65	0,00	0,000	75,956
Total Geral		8 156,50	19 271 906,00	0,00	16 695 524,40	16 399 124,51	5 055,96	16 228 853,07	16 233 909,03	296 399,89	165 215,48	0,026	84,210

Execução Anual das Grandes Opções do Plano

SMAS TORRES VEDRAS

Ano: 2020

(unidade: €)

Obj.	Prog.	Projeto		Designação	Código Classificação Orçamental	Forma de Realiz.	Fonte de Financiamento (%)				Datas (Mês / Ano)		Montante Previsto			Montante executado			Nível Execução Anual (%)	Nível Execução Global (%)
		Ano / N.º	Ação				RP	RG	EU	EM	Início	Fim	Ano	Anos seguintes	Total	Anos Anteriores	Ano	Total		
1				Funções gerais																
1	111			Administração Geral																
1	111	2020/1		SERVIÇO PEDAGÓGICO DA ÁGUA																
1	111	2020/1	1	Serviço Pedagógico da Água - Material Escritório	00 020108	O	100				01/01/2020	31/12/2020	600,00	0,00	600,00	0,00	47,49	47,49	7,92	7,92
1	111	2020/1	2	Serviço Pedagógico da Água - Prémios e Ofertas	00 020115	O	100				01/01/2020	31/12/2020	57 000,00	0,00	57 000,00	0,00	50 293,72	50 293,72	88,23	88,23
1	111	2020/1	3	Serviço Pedagógico da Água - Outros Bens	00 020121	O	100				01/01/2020	31/12/2020	21 000,00	0,00	21 000,00	0,00	9 488,76	9 488,76	45,18	45,18
1	111	2020/1	4	Serviço Pedagógico da Água - Outros Serviços	00 020225	O	100				01/01/2020	31/12/2020	8 000,00	0,00	8 000,00	0,00	1 311,18	1 311,18	16,39	16,39
1	111	2020/1	5	Serviço Pedagógico da Água - Publicidade	00 020217	O	100				01/01/2020	31/12/2020	12 000,00	0,00	12 000,00	0,00	1 739,22	1 739,22	14,49	14,49
1	111	2020/2		AMPLIAÇÃO E REMODELAÇÃO DE EDIFÍCIOS																
1	111	2020/2	1	Amplia. Remod. Ed. - Edifício Sede e Outros - Empreitada	00 07010301	E	100				01/01/2020	01/12/2023	420 259,00	855 232,00	1 275 491,00	0,00	247 730,56	247 730,56	58,95	19,42
1	111	2020/2	2	Amplia. Remod. Ed.- Edifício Sede e Outros - Exterior	00 07010301	O	100				01/01/2020	31/12/2020	15 000,00	0,00	15 000,00	0,00	6 148,24	6 148,24	40,99	40,99
1	111	2020/3		AQUISIÇÃO DE VIATURAS																
1	111	2020/3	1	Aquis. Viaturas - Pesados	00 07010602	O	100				01/01/2020	01/12/2023	41 800,00	225 000,00	266 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	111	2020/3	2	Aquis. Viaturas - Ligeiros	00 07010602	O	100				01/01/2020	01/12/2023	94 500,00	225 000,00	319 500,00	0,00	32 595,00	32 595,00	34,49	10,20
1	111	2020/3	3	Aquis. Viaturas - Velocípedes	00 07010602	O	100				01/01/2020	01/12/2023	3 600,00	38 400,00	42 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	111	2020/3	4	Aquis. Viaturas - Outros	00 07010602	O	100				01/01/2020	01/12/2023	57 000,00	225 000,00	282 000,00	0,00	49 494,00	49 494,00	86,83	17,55
1	111	2020/4		MAQUINARIA E EQUIPAMENTO INDUSTRIAL																
1	111	2020/4	1	Maquinaria e Equipamento Industrial	00 07011002	O	100				01/01/2020	01/12/2023	60 000,00	450 000,00	510 000,00	0,00	16 428,20	16 428,20	27,38	3,22
1	111	2020/5		AQUISIÇÃO DE MOBILIÁRIO E EQUIPAMENTO																
1	111	2020/5	1	Mobiliário	00 070109	O	100				01/01/2020	01/12/2023	29 300,00	40 000,00	69 300,00	0,00	27 107,47	27 107,47	92,52	39,12
1	111	2020/5	2	Máquinas, Aparelhos e Utensílios	00 070109	O	100				01/01/2020	01/12/2023	22 200,00	15 000,00	37 200,00	0,00	22 168,55	22 168,55	99,86	59,59
1	111	2020/5	3	Software	00 070108	O	100				01/01/2020	01/12/2023	50 060,00	150 000,00	200 060,00	0,00	18 762,42	18 762,42	37,48	9,38
1	111	2020/5	4	Hardware	00 070107	O	100				01/01/2020	01/12/2023	106 300,00	150 000,00	256 300,00	0,00	100 714,63	100 714,63	94,75	39,30
1	111	2020/6		SETORES DE OBRAS, OFICINAS E TÉCNICAS																
1	111	2020/6	1	Ferramentas e Utensílios	00 070111	O	100				01/01/2020	01/12/2023	29 431,00	30 000,00	59 431,00	0,00	3 133,04	3 133,04	10,65	5,27
1	111	2020/6	2	Aparelhagem de Medida e Controlo	00 07011002	O	100				01/01/2020	01/12/2024	260 927,00	630 000,00	890 927,00	0,00	197 718,51	197 718,51	75,78	22,19
1	111	2020/6	3	Material de Desenho, Topografia e Técnico Diverso	00 070115	O	100				01/01/2020	01/12/2023	25 500,00	100 000,00	125 500,00	0,00	9 776,93	9 776,93	38,34	7,79
1	111	2020/6	4	Taras e Vasilhames	00 070115	O	100				01/01/2020	01/12/2023	500,00	1 500,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totais do programa 111:													1 314 977,00	3 135 132,00	4 450 109,00	0,00	794 657,92	794 657,92	60,43	17,86
Totais do Objectivo 1:													1 314 977,00	3 135 132,00	4 450 109,00	0,00	794 657,92	794 657,92	60,43	17,86

Execução Anual das Grandes Opções do Plano

SMAS TORRES VEDRAS

Ano: 2020

(unidade: €)

Obj.	Prog.	Projeto		Designação	Código Classificação Orçamental	Forma de Realiz.	Fonte de Financiamento (%)				Datas (Mês / Ano)		Montante Previsto			Montante executado			Nível Execução Anual (%)	Nível Execução Global (%)
		Ano / Nº	Ação				RP	RG	EU	EM	Início	Fim	Ano	Anos seguintes	Total	Anos Anteriores	Ano	Total		
2				Funções Sociais																
2	243			Saneamento																
2	243	2011/8		SANEAMENTO DE OLHO POLIDO	00 070101	O	100				01/01/2018	01/12/2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	243	2011/8	3	Saneamento de Olho Polido - Terrenos	00 070101	O	100				01/01/2018	01/12/2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	243	2012/12		EMISSÁRIO DO VALE DA AZENHA																
2	243	2012/12	1	Emissário do Vale da Azenha - Empreitada	00 07010402	E	100				01/11/2015	01/12/2020	10 000,00	0,00	10 000,00	184 266,00	0,00	184 266,00	0,00	94,85
2	243	2012/12	2	Emissário do Vale da Azenha - Terrenos	00 070101	O	100				01/01/2018	01/12/2020	3 000,00	0,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	243	2013/10		SANEAMENTO DO VALE DA BORRA																
2	243	2013/10	1	Saneamento do Vale da Borra - Empreitada - Rede de drenagem	00 07010402	E	100				01/05/2020	01/12/2021	21 000,00	138 000,00	159 000,00	0,00	21 000,00	21 000,00	100,00	13,21
2	243	2013/10	2	Saneamento do Vale da Borra - Empreitada - Ramais de ligação	00 07010402	E	100				01/05/2020	01/12/2021	4 145,00	5 608,00	9 753,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	243	2013/10	3	Saneamento do Vale da Borra - Terrenos	00 070101	O	100				01/01/2021	01/12/2021	0,00	2 000,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	243	2014/8		PRAIA DO AMANHÃ - REQUALIFICAÇÃO URBANÍSTICA E HIDRÁULICA																
2	243	2014/8	1	Praia do Amanhã - Req. Urb. e Hidráulica - Projeto	00 07010402	O	100				01/10/2017	01/12/2020	400,00	0,00	400,00	40 559,00	0,00	40 559,00	0,00	99,02
2	243	2014/8	2	Praia do Amanhã - Req. Urb. e Hidráulica - Empreitada	00 07010402	E	100				01/05/2020	01/12/2020	0,00	158 827,00	158 827,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	243	2016/22		RECOLHA E CONDUÇÃO ESG. DA MARGEM DIREITA DO RIO ALCABRICHEL - JUNTO À FOZ																
2	243	2016/22	1	Rec. condução esgotos do rio alcabrichel - junto à foz - Empreitada - Rede de drenagem	00 07010402	E	100				01/05/2020	01/12/2020	0,00	159 000,00	159 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	243	2017/31		SANEAMENTO DO CASALINHO DAS OLIVEIRAS E CASAL DAS GIESTAS																
2	243	2017/31	1	San. do Casalinho das Oliveiras e Cs das Giestas - Empreitada - Rede de drenagem	00 07010402	E	100				01/05/2020	01/12/2020	50 000,00	103 000,00	153 000,00	0,00	49 999,07	49 999,07	100,00	32,68
2	243	2018/9		REABILITAÇÃO DE PAVIMENTOS EM VALA, NO CONCELHO																
2	243	2018/9	1	Reabilitação de pavimentos em vala, no Concelho - Empreitada	00 07010402	E	100				01/10/2018	01/12/2020	153 000,00	0,00	153 000,00	497 813,96	127 095,78	624 909,74	83,07	96,02
2	243	2018/9	2	Reabilitação de pavimentos em vala, no Concelho - Projeto	00 07010402	O	100				01/07/2018	01/12/2020	3 798,00	0,00	3 798,00	48 354,99	3 797,01	52 152,00	99,97	100,00

Execução Anual das Grandes Opções do Plano

SMAS TORRES VEDRAS

Ano: 2020

(unidade: €)

Obj.	Prog.	Projeto		Designação	Código Classificação Orçamental	Forma de Realiz.	Fonte de Financiamento (%)				Datas (Mês / Ano)		Montante Previsto			Montante executado			Nível Execução Anual (%)	Nível Execução Global (%)
		Ano / Nº	Ação				RP	RG	EU	EM	Início	Fim	Ano	Anos seguintes	Total	Anos Anteriores	Ano	Total		
2	243	2018/12		RAMAIS DE SAN. EM VÁRIAS LOCALIDADES																
2	243	2018/12	1	Ramais de san. em várias localidades - Empreitada	00 07010402	E	100				01/09/2018	01/12/2020	60 000,00	0,00	60 000,00	79 375,56	58 025,36	137 400,92	96,71	98,58
2	243	2018/13		REMODELAÇÃO DAS REDES DE SANEAMENTO DAS POV. LOURICEIRA, ORJ. E CSL ARNEIROS																
2	243	2018/13	1	Rem. das redes de san. das pov. Louriceira, Orj. e Csl Arneiros - Empreitada	00 07010402	E	100				01/05/2020	01/12/2021	0,00	140 450,00	140 450,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	243	2018/32		DRENAGEM DE ÁGUAS PLUVIAIS NA AV DO ATLÂNTICO EM STA CRUZ																
2	243	2018/32	2	Dren. de águas pluviais na Av. do Atlântico em Sta Cruz - Empreitada	00 07010402	E	100				01/07/2018	01/12/2020	5 000,00	80 000,00	85 000,00	0,00	4 999,82	4 999,82	100,00	5,88
2	243	2019/7		SANEAMENTO DO CASAL DAS ARROTEIAS																
2	243	2019/7	1	San. do Casal das Arroteias - Empreitada	00 07010402	E	100				01/05/2019	01/12/2020	112 563,00	156 991,00	269 554,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	243	2019/8		SANEAMENTO DO CASAL DAS ADEGAS - FIGUEIRAS																
2	243	2019/8	1	San. do Casal das Adegas - Figueiras - Empreitada	00 07010402	E	100				01/05/2021	01/12/2021	0,00	76 320,00	76 320,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	243	2019/9		SANEAMENTO DO CASAL DO VALE E CASAL DO CHAFARIZ - MELROEIRA																
2	243	2019/9	1	San. do Casal do Vale e Casal do Chafariz - Melroeira - Empreitada	00 07010402	E	100				01/05/2019	01/12/2020	91 584,00	0,00	91 584,00	54 950,00	91 327,49	146 277,49	99,72	99,82
2	243	2019/10		SANEAMENTO DO CASAL DO LIMPO - CADRICEIRA																
2	243	2019/10	1	San. do Casal Do Limpo - Cadriceira - Empreitada	00 07010402	E	100				01/05/2019	01/12/2020	106 940,00	0,00	106 940,00	52 056,94	106 512,66	158 569,60	99,60	99,73
2	243	2019/11		SANEAMENTO DO CASAL CASINHO - CASAL BARBAS																
2	243	2019/11	1	San. do Casal Casinho - Casal Barbás - Empreitada	00 07010402	E	100				01/05/2020	01/12/2020	0,00	153 100,00	153 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	243	2019/12		SANEAMENTO DE ALMEIRINHOS																
2	243	2019/12	1	San. de Almeirinhos - Empreitada	00 07010402	E	100				01/05/2020	01/12/2021	0,00	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	243	2019/13		REABILITAÇÃO DE COLETORES DE ESGOTOS NO CONCELHO																
2	243	2019/13	1	Reab. de Coletores de Esg. no Concelho - Empreitada	00 07010402	E	100				01/05/2019	01/12/2020	72 000,00	0,00	72 000,00	9 857,81	69 630,24	79 488,05	96,71	97,11
2	243	2019/14		PROLONGAMENTOS DAS REDES SAN. DO CONCELHO																
2	243	2019/14	1	Prol. das redes san. do Concelho - Empreitada	00 07010402	E	100				01/05/2019	01/12/2020	110 000,00	0,00	110 000,00	34 832,12	107 186,87	142 018,99	97,44	98,06
2	243	2019/15		RECOLHA E CONDUÇÃO DOS ESGOTOS DA POVOAÇÃO DO FIGUEIREDO																
2	243	2019/15	1	Rec. e Cond. dos Esgotos da Pov. do Figueiredo - Empreitada	00 07010402	E	100				01/05/2020	01/12/2021	0,00	80 000,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	243	2019/16		RECOLHA E CONDUÇÃO DOS ESGOTOS DA POVOAÇÃO DA FOLGAROSA/MAXIAL																
2	243	2019/16	1	Rec. e cond. dos esg. da Pov. da Folgarosa/Maxial - Empreitada	00 07010402	E	100				01/05/2020	01/12/2021	0,00	130 000,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Execução Anual das Grandes Opções do Plano

SMAS TORRES VEDRAS

Ano: 2020

(unidade: €)

Obj.	Prog.	Projeto		Designação	Código Classificação Orçamental	Forma de Realiz.	Fonte de Financiamento (%)				Datas (Mês / Ano)		Montante Previsto			Montante executado			Nível Execução Anual (%)	Nível Execução Global (%)
		Ano / Nº	Ação				RP	RG	EU	EM	Início	Fim	Ano	Anos seguintes	Total	Anos Anteriores	Ano	Total		
2	243	2019/17		SANEAMENTO DE VALE RODRIGO - CASALINHOS DE ALFAIATA																
2	243	2019/17	1	San. de Vale Rodrigo – Cas. de Alfaiata - Empreitada	00 07010402	E	100				01/05/2019	01/12/2020	31 798,00	0,00	31 798,00	127 191,88	31 797,20	158 989,08	100,00	100,00
2	243	2019/18		SANEAMENTO DO CASAL JANEIRO																
2	243	2019/18	1	San. do Casal Janeiro - Empreitada	00 07010402	E	100				01/05/2019	01/12/2021	0,00	155 394,00	155 394,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	243	2019/19		SANEAMENTO DO CASAL PINHEIRO																
2	243	2019/19	1	San. Casal Pinheiro - Empreitada	00 07010402	E	100				01/05/2021	01/12/2022	0,00	156 880,00	156 880,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	243	2019/20		SANEAMENTO DO CASAL VAGEM PORTO - PÓVOA DE PENAFIRME																
2	243	2019/20	1	San. Casal Vagem Porto - Póvoa Penafirme - Empreitada	00 07010402	E	100				01/05/2020	01/12/2020	0,00	158 900,00	158 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	243	2019/32		REABILITAÇÃO DAS REDES DE ESGOTOS E PLUVIAIS NO BAIRRO NOVO NA CIDADE																
2	243	2019/32	1	Reabil. Redes Esgotos e Pluviais Bairro Novo na Cidade - Projeto	00 07010402	O	100				01/01/2019	01/12/2020	2 661,00	0,00	2 661,00	19 434,00	0,00	19 434,00	0,00	87,96
2	243	2019/32	2	Reabil. Redes Esgotos e Pluviais Bairro Novo na Cidade - Empreitada	00 07010402	E	100				01/11/2019	01/12/2021	0,00	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	243	2019/40		SANEAMENTO DO CASAL DA SEQUEIRA																
2	243	2019/40	1	San. Casal da Sequeira - Empreitada	00 07010402	E	100				01/01/2020	01/12/2020	0,00	158 894,00	158 894,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	243	2020/7		TELEGESTÃO ÁGUAS RESIDUAIS																
2	243	2020/7	1	Telegestão Águas Residuais - Projeto	00 07011002	O	100				01/05/2020	31/12/2020	24 600,00	0,00	24 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	243	2020/8		SANEAMENTO EM CASAS NOVAS - CASALINHOS DE ALFAIATA																
2	243	2020/8	1	San. Casas Novas - Casalinhos de Alfaiata - Empreitada	00 07010402	E	100				01/10/2021	01/12/2022	0,00	157 771,00	157 771,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	243	2020/9		SANEAMENTO EM VALE MARTELO																
2	243	2020/9	1	San. Vale Martelo - Empreitada	00 07010402	E	100				01/10/2021	01/12/2022	0,00	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	243	2020/10		SANEAMENTO DO CASAL BREJO VELHO																
2	243	2020/10	1	San. Casal Brejo Velho - Empreitada	00 07010402	E	100				01/02/2021	01/12/2022	0,00	159 000,00	159 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Execução Anual das Grandes Opções do Plano

SMAS TORRES VEDRAS

Ano: 2020

(unidade: €)

Obj.	Prog.	Projeto		Designação	Código Classificação Orçamental	Forma de Realiz.	Fonte de Financiamento (%)				Datas (Mês / Ano)		Montante Previsto			Montante executado			Nível Execução Anual (%)	Nível Execução Global (%)
		Ano / Nº	Ação				RP	RG	EU	EM	Início	Fim	Ano	Anos seguintes	Total	Anos Anteriores	Ano	Total		
2	243	2020/11		SANEAMENTO NA RUA PRINCIPAL DA RIBEIRA DE PEDRULHOS																
2	243	2020/11	1	San. Rua Principal da Ribeira de Pedrulhos - Empreitada	00 07010402	E	100				01/10/2020	01/12/2021	3 500,00	130 830,00	134 330,00	0,00	3 498,73	3 498,73	99,96	2,60
2	243	2020/11	2	San. Rua Principal da Ribeira de Pedrulhos - Terrenos	00 070101	O	100				01/05/2020	01/12/2020	4 500,00	0,00	4 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	243	2020/12		SANEAMENTO ORDASQUEIRA (EN9)																
2	243	2020/12	1	San. Ordasqueira (En9) - Empreitada	00 07010402	E	100				01/01/2020	31/12/2020	158 000,00	0,00	158 000,00	0,00	157 999,99	157 999,99	100,00	100,00
2	243	2020/13		REABILITAÇÃO DE PAVIMENTOS EM VALA, NO CONCELHO																
2	243	2020/13	1	Reabil. Pavimentos em Vala, no Concelho - Empreitada	00 07010402	E	100				01/02/2020	01/12/2024	200 000,00	649 621,00	849 621,00	0,00	174 365,01	174 365,01	87,18	20,52
2	243	2020/14		PROLONGAMENTOS DAS REDES SAN. DO CONCELHO																
2	243	2020/14	1	Prolong. Redes San. do Concelho - Empreitada	00 07010402	E	100				01/09/2020	01/12/2023	35 000,00	433 000,00	468 000,00	0,00	34 766,83	34 766,83	99,33	7,43
2	243	2020/15		REABILITAÇÃO DE COLETORES DE ESGOTOS NO CONCELHO																
2	243	2020/15	1	Reabil. Coletores de Esgotos no Concelho - Empreitada	00 07010402	E	100				01/09/2020	01/12/2023	35 000,00	350 000,00	385 000,00	0,00	34 526,68	34 526,68	98,65	8,97
2	243	2020/15	2	Reabil. Coletores de Esgotos no Concelho - Ad. Direta – Outros - Exterior	00 07010402	A	100				01/01/2020	31/12/2020	4 800,00	0,00	4 800,00	0,00	2 772,42	2 772,42	57,76	57,76
2	243	2020/16		PEQUENOS TRAB. ESGOTOS VÁRIAS LOCALIDADES																
2	243	2020/16	1	Peq. Trab. Esgotos Várias Localidades - Empreitada	00 07010402	E	100				01/01/2020	01/12/2023	155 669,00	467 108,00	622 777,00	0,00	144 650,10	144 650,10	92,92	23,23
2	243	2020/16	2	Peq. Trab. Esgotos Várias Localidades - Ad. Direta – Outros - Exterior	00 07010402	A	100				01/01/2020	31/12/2020	21 548,00	0,00	21 548,00	0,00	14 927,65	14 927,65	69,28	69,28
2	243	2020/16	3	Peq. Trab. Esgotos Várias Localidades - Fornecimentos e Outras	00 07010402	O	100				01/01/2020	31/12/2020	5 000,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	243	2020/17		RAMAIS DE SAN. EM VÁRIAS LOCALIDADES																
2	243	2020/17	1	Ramais San. Várias Localidades - Empreitada	00 07010402	E	100				01/01/2021	01/12/2022	0,00	140 000,00	140 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	243	2020/17	2	Ramais San. Várias Localidades - Ad. Direta – Outros – Exterior	00 07010402	A	100				01/01/2020	31/12/2020	7 000,00	0,00	7 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	243	2020/18		TERRENOS PARA INFRAEST. DE SANEAMENTO																
2	243	2020/18	1	Terrenos para infraest. San. - Terrenos	00 070101	O	100				01/01/2020	01/12/2023	5 000,00	150 000,00	155 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	243	2020/28		SANEAMENTO DA SENDIEIRA																
2	243	2020/28	1	San. da Sendieira - Empreitada	00 07010402	E	100				01/05/2020	01/06/2021	110 000,00	10 000,00	120 000,00	0,00	110 000,00	110 000,00	100,00	91,67

Execução Anual das Grandes Opções do Plano

SMAS TORRES VEDRAS

Ano: 2020

(unidade: €)

Obj.	Prog.	Projeto		Designação	Código Classificação Orçamental	Forma de Realiz.	Fonte de Financiamento (%)				Datas (Mês / Ano)		Montante Previsto			Montante executado			Nível Execução Anual (%)	Nível Execução Global (%)
		Ano / Nº	Ação				RP	RG	EU	EM	Início	Fim	Ano	Anos seguintes	Total	Anos Anteriores	Ano	Total		
2	243	2020/29		EMISSÁRIO DE VALE DE CANAS																
2	243	2020/29	1	Emissário de Vale de Canas - Empreitada	00 07010402	E	100				01/10/2020	01/12/2021	0,00	153 700,00	153 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	243	2020/29	2	Emissário de Vale de Canas - Terrenos	00 070101	O	100				01/05/2020	01/12/2020	2 500,00	0,00	2 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totais do programa 243:													1 610 006,00	5 764 394,00	7 374 400,00	1 148 692,26	1 348 878,91	2 497 571,17	83,78	29,30
2	244	Abastecimento de Água																		
2	244	2016/14		RESERVATÓRIO DO MONTE REDONDO/ LOUBAGUEIRA																
2	244	2016/14	2	Reservatório Monte Redondo/ Loubagueira - Empreitada	00 07010407	E	100				01/09/2017	01/12/2020	15 000,00	0,00	15 000,00	418 899,05	14 711,38	433 610,43	98,08	99,93
2	244	2018/14		INTERLIGAÇÃO DAS REDES ZONA ALTA DO AMEAL/PORTELA DA VILA																
2	244	2018/14	1	Interli. Redes Zona Alta Ameal/Portela Da Vila - Empreitada	00 07010407	E	100				01/05/2019	01/12/2020	130 000,00	0,00	130 000,00	20 000,00	129 795,58	149 795,58	99,84	99,86
2	244	2018/33		REABILITAÇÃO DE RESERVATÓRIOS DE ÁGUA - 1ª FASE																
2	244	2018/33	1	Reabil. Reservatórios Água - 1ª Fase - Projeto	00 07010407	O	100				01/05/2018	01/12/2021	4 200,00	4 200,00	8 400,00	75 276,00	0,00	75 276,00	0,00	89,96
2	244	2018/33	2	Reabil. Reservatórios Água - 1ª Fase - Empreitada	00 07010407	E	100				01/01/2020	01/12/2022	28 090,00	775 000,00	803 090,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	244	2019/24		PROLONGAMENTOS DAS REDES DE ÁGUA NO CONCELHO																
2	244	2019/24	1	Prolong. redes água no Concelho - Empreitada	00 07010407	E	100				01/05/2019	01/12/2020	102 000,00	0,00	102 000,00	23 155,85	99 729,78	122 885,63	97,77	98,19
2	244	2019/25		REABILITAÇÃO DE CONDUTAS E REDES DE ÁGUA NO CONCELHO																
2	244	2019/25	1	Reabil. condutas redes água no Concelho - Empreitada	00 07010407	E	100				01/05/2019	01/12/2020	112 000,00	0,00	112 000,00	28 015,79	110 448,77	138 464,56	98,61	98,89
2	244	2019/26		REABILITAÇÃO DE PARTE DA CONDUTA JOSÉ LISBOA/CASAL CORADO																
2	244	2019/26	1	Reabil. cond. José Lisboa/Casal Corado - Empreitada	00 07010407	E	100				01/10/2019	01/12/2020	147 500,00	0,00	147 500,00	0,00	144 532,75	144 532,75	97,99	97,99
2	244	2019/27		REABILITAÇÃO DE RESERVATÓRIOS DE ÁGUA - 2ª FASE																
2	244	2019/27	1	Reabil. reservatórios água - 2ª Fase - Empreitada	00 07010407	E	100				01/02/2021	01/12/2022	0,00	750 000,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	244	2019/28		SETORIZAÇÃO DAS REDES DE ABASTECIMENTO DE ÁGUA - 1ª FASE																
2	244	2019/28	1	Setor. redes abastecimento água - 1ª Fase - Empreitada	00 07010407	E	100				01/10/2020	01/12/2021	10 000,00	158 000,00	168 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	244	2019/28	2	Setor. redes abastecimento água - 1ª Fase - Aparelhagem de Medida e Controlo	00 07011002	O	100				01/01/2020	01/12/2020	47 500,00	0,00	47 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	244	2019/30		RAMAIS DE ÁGUA EM VÁRIAS LOCALIDADES																
2	244	2019/30	1	Ramais água Várias Localidades - Empreitada	00 07010407	E	100				01/01/2020	01/12/2021	72 000,00	62 500,00	134 500,00	0,00	70 599,00	70 599,00	98,05	52,49
2	244	2019/33		REABILITAÇÃO DAS REDES DE ÁGUA NO BAIRRO NOVO NA CIDADE																

Execução Anual das Grandes Opções do Plano

SMAS TORRES VEDRAS

Ano: 2020

(unidade: €)

Obj.	Prog.	Projeto		Designação	Código Classificação Orçamental	Forma de Realiz.	Fonte de Financiamento (%)				Datas (Mês / Ano)		Montante Previsto			Montante executado			Nível Execução Anual (%)	Nível Execução Global (%)
		Ano / Nº	Ação				RP	RG	EU	EM	Início	Fim	Ano	Anos seguintes	Total	Anos Anteriores	Ano	Total		
2	244	2019/33	1	Reabil. redes água Bairro Novo na Cidade - Projeto	00 07010407	O	100				01/01/2019	01/12/2020	2 661,00	0,00	2 661,00	13 407,00	0,00	13 407,00	0,00	83,44
2	244	2019/33	2	Reabil. redes água Bairro Novo na Cidade - Empreitada	00 07010407	E	100				01/10/2020	01/12/2021	0,00	225 000,00	225 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	244	2019/38		RESERVATÓRIO DO AMEAL																
2	244	2019/38	1	Reservatório Ameal - Empreitada	00 07010407	E	100				01/10/2020	01/12/2021	0,00	359 000,00	359 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	244	2019/39		RESERVATÓRIO DO BARRO																
2	244	2019/39	1	Reservatório Barro - Empreitada	00 07010407	E	100				01/10/2020	01/12/2021	0,00	279 000,00	279 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	244	2020/19		SETORIZAÇÃO DAS REDES DE ABASTECIMENTO DE ÁGUA - 2ª FASE E SEGUINTE																
2	244	2020/19	1	Setor. redes abast. água - 2ª fase e ss - Empreitada	00 07010407	E	100				01/01/2022	01/12/2024	0,00	986 000,00	986 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	244	2020/19	2	Setor. redes abast. água - 2ª fase e ss - Aparelhagem de Medida e Controlo	00 07011002	O	100				01/01/2022	01/12/2024	0,00	256 000,00	256 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	244	2020/20		REMODELAÇÃO DE QUADROS ELÉTRICOS EM INSTALAÇÕES DE ÁGUA																
2	244	2020/20	1	Remod. quadros elétricos em instalações água - Empreitada	00 07010407	E	100				01/05/2020	01/12/2022	46 500,00	51 500,00	98 000,00	0,00	46 500,00	46 500,00	100,00	47,45
2	244	2020/21		REAB. COND. ADUTORA PENEDO / CAMPELOS - TROÇO ENTRE ESPERA E MATAÇÕES (EN9)																
2	244	2020/21	1	Reab. troço entre Espera e Matações (En9) - Empreitada	00 07010407	E	100				01/01/2020	31/12/2020	150 000,00	0,00	150 000,00	0,00	146 500,00	146 500,00	97,67	97,67
2	244	2020/22		PROLONGAMENTO DAS REDES DE ÁGUA NO CONCELHO																
2	244	2020/22	1	Prolong. redes água no Concelho - Empreitada	00 07010407	E	100				01/10/2020	01/12/2023	36 000,00	399 380,00	435 380,00	0,00	35 510,60	35 510,60	98,64	8,16
2	244	2020/23		REABILITAÇÃO DE CONDUTAS E REDES DE ÁGUA NO CONCELHO																
2	244	2020/23	1	Reabil. cond. e redes água no Concelho - Empreitada	00 07010407	E	100				01/10/2020	01/12/2023	45 000,00	406 810,00	451 810,00	0,00	44 865,10	44 865,10	99,70	9,93
2	244	2020/23	2	Reabil. cond. e redes água no Concelho - Ad Direta – Outros – Exterior	00 07010407	A	100				01/01/2020	31/12/2020	4 800,00	0,00	4 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	244	2020/24		PEQUENOS TRAB.ÁGUA VÁRIAS LOCALIDADES																
2	244	2020/24	1	Peq. trab. água várias localidades - Empreitada	00 07010407	E	100				01/01/2020	01/12/2023	60 000,00	660 500,00	720 500,00	0,00	28 671,25	28 671,25	47,79	3,98
2	244	2020/24	2	Peq. trab. água várias localidades - Ad Direta – Outros – Exterior	00 07010407	A	100				01/01/2020	31/12/2020	17 500,00	0,00	17 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	244	2020/24	3	Peq. trab. água várias localidades - Fornecimentos e Outras	00 07010407	O	100				01/01/2020	01/12/2023	20 000,00	180 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	244	2020/25		RAMAIS DE ÁGUA EM VÁRIAS LOCALIDADES																
2	244	2020/25	1	Ramais água várias localidades - Empreitada	00 07010407	E	100				01/01/2022	01/12/2023	0,00	140 000,00	140 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	244	2020/25	2	Ramais água várias localidades - Ad Direta – Outros – Exterior	00 07010407	A	100				01/01/2020	31/12/2020	10 824,00	0,00	10 824,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	244	2020/26		REAB. COND.ADUTORA PENEDO / CAMPELOS - TROÇO ENTRE ABRUNHEIRA E EE2 CAMPELOS																
2	244	2020/26	1	Reab. troço entre abrunheira e EE2 campos - Empreitada	00 07010407	E	100				01/05/2020	01/12/2020	120 000,00	0,00	120 000,00	0,00	119 999,97	119 999,97	100,00	100,00

Execução Anual das Grandes Opções do Plano

SMAS TORRES VEDRAS

Ano: 2020

(unidade: €)

Obj.	Prog.	Projeto		Designação	Código Classificação Orçamental	Forma de Realiz.	Fonte de Financiamento (%)				Datas (Mês / Ano)		Montante Previsto			Montante executado			Nível Execução Anual (%)	Nível Execução Global (%)
		Ano / N.º	Ação				RP	RG	EU	EM	Início	Fim	Ano	Anos seguintes	Total	Anos Anteriores	Ano	Total		
2	244	2020/27		TERRENOS PARA INFRAEST. DE ÁGUA																
2	244	2020/27	1	Terrenos para infraest água - Terrenos	00 070101	O	100				01/01/2020	01/12/2023	48 385,00	150 000,00	198 385,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totais do programa 244:													1 229 960,00	5 842 890,00	7 072 850,00	578 753,69	991 864,18	1 570 617,87	80,64	20,53
2	245	Resíduos Sólidos																		
2	245	2020/30		IMPLEMENTAÇÃO SISTEMA PAY AS THROW (PAYT)																
2	245	2020/30	1	Impl. sistema Pay As Throw (Payt) - Publicidade - PAYT	00 020217	O	100				01/08/2020	01/12/2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	245	2020/30	2	Impl. sistema Pay As Throw (Payt) - Sacos recolha - PAYT	00 020121	O	100				01/08/2020	01/12/2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	245	2020/30	3	Impl. sistema Pay As Throw (Payt) - Ferramentas e utensílios - PAYT	00 020117	O	100				01/08/2020	01/12/2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	245	2020/30	4	Impl. sistema Pay As Throw (Payt) - Viatura - PAYT	00 07010601	O	100				01/08/2020	01/12/2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	245	2020/31		RESÍDUOS SÓLIDOS																
2	245	2020/31	1	Resíduos Sólidos - Equip. de recolha de resíduos	00 07011001	O	100				01/08/2020	01/12/2021	60 000,00	105 000,00	165 000,00	0,00	54 095,40	54 095,40	90,16	32,79
Totais do programa 245:													60 000,00	105 000,00	165 000,00	0,00	54 095,40	54 095,40	90,16	32,79
Totais do Objetivo 2:													2 899 966,00	11 712 284,00	14 612 250,00	1 727 445,95	2 394 838,49	4 122 284,44	82,58	25,23
Totais do programa 245:													4 214 943,00	14 847 416,00	19 062 359,00	1 727 445,95	3 189 496,41	4 916 942,36	75,67	23,65

Serviços Municipalizados de Torres Vedras

PPI EXECUTADO - OBRAS POR ADMINISTRAÇÃO DIRETA

Ano Económico: 2020

REALIZADO ATÉ 31/12/2020
(unidade:€)

Obj.	Prog.	Projeto		Designação	Código Classificação Orçamental	Forma de Realiz.	Fonte Financiamento (%)			Resp.	Datas (Mês/Ano)		Fases de Exec.	Montante previsto			Montante executado			Nível de execução anual (%)	Nível de execução global (%)
		Ano/ Nº	Ação				AC	AA	FC		Início	Fim		Ano	Anos seguintes	Total	Anos anteriores	Ano	Total		
1				Funções gerais																	
1	111			Administração Geral																	
1	111	2020/2		AMPLIAÇÃO E REMODELAÇÃO DE EDIFÍCIOS																	
1	111	2020/2	1	Edifício Sede e Outros - Mão de Obra		A		100		001	01/20	12/20	0	5 000,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
1	111	2020/2	2	Edifício Sede e Outros - Material		A		100		001	01/20	12/20	0	5 000,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
1	111	2020/2	3	Edifício Sede e Outros - Outros		A		100		001	01/20	12/20	0	5 000,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
Totais do programa 111:														15 000,00	0,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
Totais do Objetivo 1:														15 000,00	0,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
2				Funções Sociais																	
2	243			Saneamento																	
2	243	2020/15		REABILITAÇÃO DE COLETORES DE ESGOTOS NO CONCELHO																	
2	243	2020/15	1	Administração Direta - Mão de Obra		A		100		001	01/20	12/20	0	49 280,00	0,00	49 280,00	0,00	5 239,32	5 239,32	10,63%	10,63%
2	243	2020/15	2	Administração Direta - Materiais		A		100		001	01/20	12/20	0	38 080,00	0,00	38 080,00	0,00	2 274,73	2 274,73	5,97%	5,97%
2	243	2020/15	3	Administração Direta - Outros		A		100		001	01/20	12/20	0	24 640,00	0,00	24 640,00	0,00	899,66	899,66	3,65%	3,65%
2	243	2020/16		PEQ. TRAB. ESGOTOS VÁRIAS LOCALIDADES																	
2	243	2020/16	1	Administração Direta - Mão de Obra		A		100		001	01/20	12/20	0	51 000,00	0,00	51 000,00	0,00	21 289,58	21 289,58	41,74%	41,74%
2	243	2020/16	2	Administração Direta - Materiais		A		100		001	01/20	12/20	0	35 700,00	0,00	35 700,00	0,00	9 244,81	9 244,81	25,90%	25,90%
2	243	2020/16	3	Administração Direta - Outros		A		100		001	01/20	12/20	0	15 300,00	0,00	15 300,00	0,00	4 016,28	4 016,28	26,25%	26,25%
2	243	2020/17		RAMAIS DE SAN. EM VÁRIAS LOCALIDADES																	
2	243	2020/17	1	Administração Direta - Mão de Obra		A		100		001	01/20	12/20	0	875,00	0,00	875,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
2	243	2020/17	2	Administração Direta - Materiais		A		100		001	01/20	12/20	0	2 275,00	0,00	2 275,00	0,00	168,54	168,54	7,41%	7,41%
2	243	2020/17	3	Administração Direta - Outros		A		100		001	01/20	12/20	0	350,00	0,00	350,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
Totais do programa 243:														217 500,00	0,00	217 500,00	0,00	43 132,92	43 132,92	19,83%	19,83%
2	244			Abastecimento de Água																	
2	244	2020/23		REABILITAÇÃO DE CONDUTAS E REDES DE ÁGUA NO CONCELHO																	
2	244	2020/23	1	Administração Direta - Mão de Obra		A		100		001	01/20	12/20	0	21 600,00	0,00	21 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
2	244	2020/23	2	Administração Direta - Materiais		A		100		001	01/20	12/20	0	12 000,00	0,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
2	244	2020/23	3	Administração Direta - Outros		A		100		001	01/20	12/20	0	6 400,00	0,00	6 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
2	244	2019/29		PEQ. TRAB. ABAST. ÁGUA VÁRIAS LOCALIDADES																	
2	244	2019/29	1	Administração Direta - Mão de Obra		A		100		001	01/20	12/20	0	33 800,00	0,00	33 800,00	0,00	20 927,29	20 927,29	61,92%	61,92%
2	244	2019/29	2	Administração Direta - Materiais		A		100		001	01/20	12/20	0	19 500,00	0,00	19 500,00	0,00	16 168,68	16 168,68	82,92%	82,92%
2	244	2019/29	3	Administração Direta - Outros		A		100		001	01/20	12/20	0	11 700,00	0,00	11 700,00	0,00	7 571,99	7 571,99	64,72%	64,72%
2	244	2020/25		RAMAIS DE ÁGUA EM VÁRIAS LOCALIDADES																	
2	244	2020/25	1	Administração Direta - Mão de Obra		A		100		001	01/20	12/20	0	6 000,00	0,00	6 000,00	0,00	5 034,36	5 034,36	83,91%	83,91%
2	244	2020/25	2	Administração Direta - Materiais		A		100		001	01/20	12/20	0	10 800,00	0,00	10 800,00	0,00	8 193,06	8 193,06	75,86%	75,86%
2	244	2020/25	3	Administração Direta - Outros		A		100		001	01/20	12/20	0	3 200,00	0,00	3 200,00	0,00	1 196,91	1 196,91	37,40%	37,40%
Totais do programa 244:														125 000,00	0,00	125 000,00	0,00	59 092,29	59 092,29	47,27%	47,27%
Totais Objetivo 2:														342 500,00	0,00	342 500,00	0,00	102 225,21	102 225,21	29,85%	29,85%
Total Geral:														357 500,00	0,00	357 500,00	0,00	102 225,21	102 225,21	28,59%	28,59%

Contabilidade e Relato Orçamental

Na contabilidade de relato orçamental as transações obedecem aos classificadores orçamentais e estes são um elemento estruturante de qualquer sistema de gestão orçamental, pois definem a forma como os orçamentos são apresentados, executados e relatados, tendo uma correlação direta com a transparência e coerência do mesmo.

As demonstrações orçamentais são uma representação estruturada da execução e desempenho orçamental da entidade. Consequentemente, os objetivos gerais das demonstrações orçamentais são o de proporcionar informação acerca do orçamento inicial, das alterações orçamentais, da execução das despesas e das receitas orçamentadas, dos pagamentos e recebimentos e do desempenho orçamental.

Os mapas de execução orçamental das despesas e das receitas permitem acompanhar de forma sintética todo o processo de realização das despesas e de arrecadação das receitas.

De salientar que a execução dos orçamentos está sujeita ao estrito cumprimento do ciclo da receita e da despesa previsto ponto 4 da Norma de Contabilidade Pública (NCP) 26 – Contabilidade e Relato Orçamental.

O ciclo orçamental da receita deverá obedecer às seguintes fases executadas de forma sequencial: inscrição de previsão de receita, liquidação e recebimento. A liquidação pode exceder a previsão de receita, sendo que só poderão ser liquidadas as receitas previstas no orçamento.

O ciclo orçamental da despesa deverá obedecer às seguintes fases executadas de forma sequencial: inscrição de dotação orçamental, cabimento, compromisso, obrigação e pagamento. O cabimento não pode exceder a dotação disponível, assim como o compromisso não pode exceder o respetivo cabimento. A obrigação não pode exceder o valor do compromisso, assim como o pagamento não pode exceder o valor da obrigação.

Nos termos da NCP 26 – Contabilidade e Relato Orçamental, as demonstrações orçamentais de relato individual são:

- Demonstração do desempenho orçamental;
- Demonstração de execução orçamental da receita;
- Demonstração de execução orçamental da despesa;
- Demonstração da execução do Plano Plurianual de Investimentos (PPI).

Ainda nos termos da NCP 26, o anexo às demonstrações orçamentais é composto pelos seguintes elementos:

- Alterações orçamentais da receita;
- Alterações orçamentais da despesa;
- Alterações ao plano plurianual de investimentos;
- Operações de tesouraria;
- Contratação administrativa:
 - Situação dos contratos;
 - Adjudicações por tipo de procedimento;
- Transferências e subsídios:
 - Transferências e subsídios – despesa;
 - Transferências e subsídios – receita;

Anexo às demonstrações orçamentais 1 - Alterações Orçamentais da Receita

SMAS TORRES VEDRAS

(designação da autarquia local)

Ano: 2020

Euros

Rubricas [1]	Tipo [2]	Receita					Observações [8]
		Previsões iniciais [3]	Alterações orçamentais			Previsões corrigidas [7]=[3]+[4]-[5]+[6]	
			Inscrições/reforços [4]	Diminuições/anulações [5]	Créd. Especiais [6]		
02 - Impostos indirectos	P	5,00				5,00	
0202 - Outros	P	5,00				5,00	
020206 - Impostos indirectos específicos das autarq.locais	P	5,00				5,00	
02020699 - Outros	P	5,00				5,00	
0202069999 - Outros	P	5,00				5,00	
04 - Taxas, multas e outras penalidades	M	205 497,00	55 632,00		360,00	260 769,00	
0401 - Taxas	M	173 544,00	55 272,00			228 816,00	
040123 - Taxas específicas das autarquias locais	M	173 544,00	55 272,00			228 816,00	
04012399 - Outras	M	173 544,00	55 272,00			228 816,00	
0401239903 - Taxa de recursos hídricos - água	P	114 572,00				114 572,00	
0401239904 - Taxa de recursos hídricos - saneamento	P	58 972,00				58 972,00	
0401239905 - Taxa de gestão de resíduos - TGR	M	0,00	55 272,00			55 272,00	
0402 - Multas e outras penalidades	P	31 953,00	360,00		360,00	31 953,00	
040201 - Juros de mora	M	31 928,00			360,00	31 568,00	
040202 - Juros compensatórios	P	5,00				5,00	
040204 - Coimas e penalidades por contra-ordenações	M	5,00	360,00			365,00	
040299 - Multas e penalidades diversas	P	15,00				15,00	
04029901 - Multas Diversas	P	5,00				5,00	
04029902 - Encargos de Cobrança	P	5,00				5,00	
04029903 - Outras	P	5,00				5,00	
05 - Rendimentos da propriedade	M	65 878,00			5 200,00	60 678,00	
0502 - Juros-Sociedades financeiras	M	8 811,00			5 200,00	3 611,00	
050201 - Bancos e outras instituições financeiras	M	8 811,00			5 200,00	3 611,00	
0510 - Rendas	P	57 067,00				57 067,00	
051001 - Terrenos	P	5,00				5,00	
051003 - Habitações	P	5,00				5,00	
051004 - Edifícios	P	5,00				5,00	
051005 - Bens de domínio público	P	5,00				5,00	
051099 - Outros	P	57 047,00				57 047,00	

Anexo às demonstrações orçamentais 1 - Alterações Orçamentais da Receita

SMAS TORRES VEDRAS

(designação da autarquia local)

Ano: 2020

Euros

Rubricas [1]	Tipo [2]	Receita					Observações [8]
		Previsões iniciais [3]	Alterações orçamentais			Previsões corrigidas [7]=[3]+[4]-[5]+[6]	
			Inscrições/reforços [4]	Diminuições/anulações [5]	Créd. Especiais [6]		
06 - Transferências correntes	M	15,00	152 196,00			152 211,00	
0601 - Sociedades e quase-sociedades não financeiras	P	5,00				5,00	
060101 - Públicas	P	5,00				5,00	
06010199 - Outras	P	5,00				5,00	
0603 - Administração central	M	5,00	152 196,00			152 201,00	
060306 - Estado-Particip.comunit.projectos co-financiados	M	5,00	152 196,00			152 201,00	
0605 - Administração local	P	5,00				5,00	
060501 - Continente	P	5,00				5,00	
07 - Venda de bens e serviços correntes	M	13 790 760,00	1 143 809,00	20 000,00		14 914 569,00	
0701 - Venda de bens	P	5 364 376,00				5 364 376,00	
070105 - Bens inutilizados	P	5,00				5,00	
070108 - Mercadorias	P	5 364 131,00				5 364 131,00	
070109 - Matérias de consumo	P	230,00				230,00	
070111 - Produtos acabados e intermédios	P	5,00				5,00	
07011199 - Outros	P	5,00				5,00	
070199 - Outros	P	5,00				5,00	
0702 - Serviços	M	8 423 746,00	1 143 809,00	20 000,00		9 547 555,00	
070209 - Serviços específicos das autarquias	M	8 366 304,00	1 123 809,00	20 000,00		9 470 113,00	
07020901 - Saneamento	P	5,00				5,00	
07020902 - Resíduos sólidos	M	0,00	1 123 061,00			1 123 061,00	
07020904 - Trabalhos por conta de particulares	M	502 750,00	748,00	20 000,00		483 498,00	
07020910 - Disponibilidade de Serviço de Água	P	2 188 001,00				2 188 001,00	
07020999 - Outros	P	5 675 548,00				5 675 548,00	
070299 - Outros	M	57 442,00	20 000,00			77 442,00	
07029902 - Encargos de cobrança de receitas	M	56 098,00	20 000,00			76 098,00	
07029999 - Outros	P	1 344,00				1 344,00	
0703 - Rendas	P	2 638,00				2 638,00	
070301 - Habitações	P	2 628,00				2 628,00	
070302 - Edifícios	P	5,00				5,00	

Anexo às demonstrações orçamentais 1 - Alterações Orçamentais da Receita

SMAS TORRES VEDRAS

(designação da autarquia local)

Ano: 2020

Euros

Rubricas	Tipo	Receita					Observações
		Previsões iniciais	Alterações orçamentais			Previsões corrigidas	
			Inscrições/reforços	Diminuições/anulações	Créd. Especiais		
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]=[3]+[4]-[5]+[6]	[8]
070399 - Outras	P	5,00				5,00	
08 - Outras receitas correntes	P	58 774,00				58 774,00	
0801 - Outras	P	58 774,00				58 774,00	
080199 - Outras	P	58 774,00				58 774,00	
08019901 - Indemniz.por deterior,roubo extravio bens patrim.	P	5,00				5,00	
08019902 - Indem.estrag.prov.outrém viat.outr.equip.aut.local	P	5,00				5,00	
08019903 - IVA reembolsado	P	5,00				5,00	
08019904 - IVA Inversão da liquidação	P	5,00				5,00	
08019999 - Diversas	P	58 754,00				58 754,00	
09 - Venda de bens de investimento	P	3 792,00				3 792,00	
0904 - Outros bens de investimento	P	3 792,00				3 792,00	
090406 - Admin.Pública-Admin.local-Continente	P	3 792,00				3 792,00	
09040601 - Equipamento de transporte	P	5,00				5,00	
09040602 - Maquinaria e equipamento	P	5,00				5,00	
09040603 - Outros	P	3 782,00				3 782,00	
10 - Transferências de capital	M	1 853 040,00		1 800 000,00		53 040,00	
1001 - Sociedades e quase-sociedades não financeiras	P	5,00				5,00	
100101 - Públicas	P	5,00				5,00	
10010101 - Empresas públicas	P	5,00				5,00	
1003 - Administração central	P	13 636,00				13 636,00	
100301 - Estado	P	5,00				5,00	
10030104 - Cooperação Técnica e Financeira	P	5,00				5,00	
100307 - Estado-Particip.comunitária project.co-financiados	P	13 631,00				13 631,00	
10030701 - POVT/ POSEUR e Outras Particip.proj.co-financiados	P	13 631,00				13 631,00	
1005 - Administração local	M	1 800 005,00		1 800 000,00		5,00	
100501 - Continente	M	1 800 005,00		1 800 000,00		5,00	
1008 - Famílias	P	39 394,00				39 394,00	
100801 - Famílias	P	39 394,00				39 394,00	
11 - Activos financeiros	P	20,00				20,00	

Anexo às demonstrações orçamentais 1 - Alterações Orçamentais da Receita

SMAS TORRES VEDRAS

(designação da autarquia local)

Ano: 2020

Euros

Rubricas [1]	Tipo [2]	Receita					Observações [8]
		Previsões iniciais [3]	Alterações orçamentais			Previsões corrigidas [7]=[3]+[4]-[5]+[6]	
			Inscrições/reforços [4]	Diminuições/anulações [5]	Créd. Especiais [6]		
1102 - Títulos a curto prazo	P	10,00				10,00	
110202 - Sociedades financeiras	P	5,00				5,00	
110206 - Admin.Pública-Admin.local-Continente	P	5,00				5,00	
1103 - Títulos a médio e longo prazos	P	10,00				10,00	
110302 - Sociedades financeiras	P	5,00				5,00	
110306 - Admin.Pública-Admin.local-Continente	P	5,00				5,00	
12 - Passivos financeiros	P	10,00				10,00	
1205 - Empréstimos a curto prazo	P	5,00				5,00	
120502 - Sociedades financeiras	P	5,00				5,00	
1206 - Empréstimos a médio e longo prazos	P	5,00				5,00	
120602 - Sociedades financeiras	P	5,00				5,00	
13 - Outras receitas de capital	P	15,00				15,00	
1301 - Outras	P	15,00				15,00	
130101 - Indemnizações	P	5,00				5,00	
130102 - Activos incorpóreos	P	5,00				5,00	
130199 - Outras	P	5,00				5,00	
15 - Reposições não abatidas nos pagamentos	M	5,00	5 200,00			5 205,00	
1501 - Reposições não abatidas nos pagamentos	M	5,00	5 200,00			5 205,00	
150101 - Reposições não abatidas nos pagamentos	M	5,00	5 200,00			5 205,00	
16 - Saldo da gerência anterior	M	0,00	3 762 818,00			3 762 818,00	
1601 - Saldo orçamental	M	0,00	3 762 818,00			3 762 818,00	

Anexo às demonstrações orçamentais 1 - Alterações Orçamentais da Receita

SMAS TORRES VEDRAS

(designação da autarquia local)

Ano: 2020

Euros

Rubricas [1]	Tipo [2]	Receita					Observações [8]
		Previsões iniciais [3]	Alterações orçamentais			Previsões corrigidas [7]=[3]+[4]-[5]+[6]	
			Inscrições/reforços [4]	Diminuições/anulações [5]	Créd. Especiais [6]		
160101 - Na posse do serviço	M	0,00	3 762 818,00			3 762 818,00	
	Total:	15 977 811,00	5 119 655,00	1 825 560,00		19 271 906,00	

Anexo às demonstrações orçamentais 2 - Alterações Orçamentais da Despesa

SMAS TORRES VEDRAS

(designação da autarquia local)

Ano: 2020

Euros

Rubricas	Tipo	Despesa					Observações
		Dotações iniciais	Alterações orçamentais			Dotações corrigidas	
			Inscrições/reforços	Diminuições/anulações	Créditos especiais		
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]=[3]+[4]-[5]+[6]	[8]
01 - Despesas com o pessoal	M	3 694 305,00	692 502,00	6 595,00		4 380 212,00	
0101 - Remunerações certas e permanentes	M	2 725 155,00	434 895,00	6 595,00		3 153 455,00	
010101 - Titulares órgãos soberania e memb. órgãos autárq.	P	5,00				5,00	
010104 - Pessoal quadros-Regime contrato individ. trabalho	M	2 123 005,00	292 800,00	6 595,00		2 409 210,00	
01010401 - Pessoal em funções	M	1 956 000,00	262 800,00	6 595,00		2 212 205,00	
01010402 - Alterações obrig. de posicionamento remuneratório	P	5,00				5,00	
01010403 - Alterações facultativas de posiciona.remuneratório	P	10 000,00				10 000,00	
01010404 - Recrutamento Pessoal para novos postos de trabalh	M	157 000,00	30 000,00			187 000,00	
010105 - Pessoal além dos quadros	P	5,00				5,00	
010106 - Pessoal contratado a termo	P	5,00				5,00	
01010601 - Pessoal em funções	P	5,00				5,00	
010107 - Pessoal em regime de tarefa ou avença	P	5,00				5,00	
010108 - Pessoal aguardando aposentação	P	14 000,00				14 000,00	
010109 - Pessoal em qualquer outra situação	M	5,00	525,00			530,00	
010111 - Representação	M	21 100,00	800,00			21 900,00	
010113 - Subsídio de refeição	M	168 015,00	69 070,00			237 085,00	
01011301 - Pessoal dos quadros	M	168 000,00	68 500,00			236 500,00	
0101130101 - Pessoal em funções	M	150 000,00	64 000,00			214 000,00	
0101130102 - Recrut. de pessoal para novos postos de trabalho	M	18 000,00	4 500,00			22 500,00	
01011302 - Pessoal em qualquer outra situação	M	5,00	570,00			575,00	
01011303 - Membros dos órgãos autárquicos	P	5,00				5,00	
01011304 - Pessoal contratado a termo - Pessoal em funções	P	5,00				5,00	
010114 - Subsídio de férias e de Natal	M	359 010,00	50 500,00			409 510,00	
01011401 - Pessoal dos quadros	M	359 000,00	50 500,00			409 500,00	
0101140101 - Pessoal em funções	M	332 000,00	48 000,00			380 000,00	
0101140102 - Recrut. de pessoal para novos postos de trabalho	M	27 000,00	2 500,00			29 500,00	
01011403 - Membros dos órgãos autárquicos	P	5,00				5,00	
01011404 - Pessoal contratado a termo - Pessoal em funções	P	5,00				5,00	
010115 - Remunerações por doença e maternidade/paternidade	M	40 000,00	21 200,00			61 200,00	

Anexo às demonstrações orçamentais 2 - Alterações Orçamentais da Despesa

SMAS TORRES VEDRAS

(designação da autarquia local)

Ano: 2020

Euros

Rubricas [1]	Tipo [2]	Despesa					Observações [8]
		Dotações iniciais [3]	Alterações orçamentais			Dotações corrigidas [7]=[3]+[4]-[5]+[6]	
			Inscrições/reforços [4]	Diminuições/anulações [5]	Créditos especiais [6]		
0102 - Abonos variáveis ou eventuais	M	143 140,00	95 100,00			238 240,00	
010201 - Gratificações variáveis ou eventuais	P	5,00				5,00	
010202 - Horas extraordinárias	M	90 000,00	86 000,00			176 000,00	
010203 - Alimentação e alojamento	P	5,00				5,00	
010204 - Ajudas de custo	P	3 000,00				3 000,00	
010205 - Abono para falhas	P	3 100,00				3 100,00	
010207 - Colaboração técnica e especializada	P	5,00				5,00	
010209 - Subsídio de prevenção	P	5,00				5,00	
010210 - Subsídio de trabalho nocturno	M	5,00	3 600,00			3 605,00	
010211 - Subsídio de turno	M	32 000,00	5 500,00			37 500,00	
010212 - Indemnizações por cessação de funções	P	5,00				5,00	
010213 - Outros suplementos e prémios	P	15 005,00				15 005,00	
01021301 - Prémios de desempenho	P	15 000,00				15 000,00	
01021302 - Outros	P	5,00				5,00	
010214 - Outros abonos em numerário ou espécie	P	5,00				5,00	
0103 - Segurança social	M	826 010,00	162 507,00			988 517,00	
010301 - Encargos com a saúde	M	115 000,00	48 500,00			163 500,00	
010302 - Outros encargos com a saúde	M	25 000,00	6 600,00			31 600,00	
010303 - Subsídio familiar a criança e jovens	M	22 000,00	200,00			22 200,00	
010304 - Outras prestações familiares	P	5 000,00				5 000,00	
010305 - Contribuições para a segurança social	M	604 010,00	100 100,00			704 110,00	
01030501 - Assistência na doença dos funcionários públicos	P	5,00				5,00	
01030502 - Segurança social dos funcionários públicos	M	604 000,00	100 100,00			704 100,00	
0103050201 - Caixa Geral de Aposentações	M	490 000,00	35 000,00			525 000,00	
0103050202 - Segurança social - Regime Geral	M	114 000,00	65 100,00			179 100,00	
01030503 - Segurança social - Outros	P	5,00				5,00	
010306 - Acidentes em serviço e doenças profissionais	P	1 000,00				1 000,00	
010308 - Outras pensões	P	10 000,00				10 000,00	
010309 - Seguros	M	40 000,00	7 107,00			47 107,00	

Anexo às demonstrações orçamentais 2 - Alterações Orçamentais da Despesa

SMAS TORRES VEDRAS

(designação da autarquia local)

Ano: 2020

Euros

Rubricas [1]	Tipo [2]	Despesa					Observações [8]
		Dotações iniciais [3]	Alterações orçamentais			Dotações corrigidas [7]=[3]+[4]-[5]+[6]	
			Inscrições/reforços [4]	Diminuições/anulações [5]	Créditos especiais [6]		
01030901 - Seguros acidentes trabalho doenças profissionais	M	40 000,00	7 107,00			47 107,00	
010310 - Outras despesas de segurança social	P	4 000,00				4 000,00	
02 - Aquisição de bens e serviços	M	8 614 026,00	1 817 920,00	272 400,00		10 159 546,00	
0201 - Aquisição de bens	M	4 190 651,00	471 350,00	174 900,00		4 487 101,00	
020101 - Matérias-primas e subsidiárias	M	310 000,00	20 700,00	56 700,00		274 000,00	
020102 - Combustíveis e lubrificantes	M	116 000,00	500,00			116 500,00	
02010201 - Gasolina	P	5 000,00				5 000,00	
02010202 - Gasóleo	P	110 000,00				110 000,00	
02010299 - Outros	M	1 000,00	500,00			1 500,00	
020103 - Munições, explosivos e artifícios	P	5,00				5,00	
020104 - Limpeza e higiene	M	4 000,00	1 250,00			5 250,00	
020105 - Alimentação-Refeições confeccionadas	P	3 000,00				3 000,00	
020106 - Alimentação-Géneros para confeccionar	P	250,00				250,00	
020107 - Vestuário e artigos pessoais	M	22 000,00	56 000,00	25 000,00		53 000,00	
020108 - Material de escritório	M	6 700,00	1 500,00			8 200,00	
020109 - Produtos químicos e farmacêuticos	M	1 000,00	1 000,00			2 000,00	
020110 - Produtos vendidos nas farmácias	M	5,00	2 600,00			2 605,00	
020111 - Material de consumo clínico	M	250,00	39 000,00	30 600,00		8 650,00	
020112 - Material de transporte-Peças	M	20 000,00	18 500,00			38 500,00	
020114 - Outro material-Peças	M	20 000,00	500,00			20 500,00	
020115 - Prémios, condecorações e ofertas	M	40 000,00	27 000,00			67 000,00	
020116 - Mercadorias para venda	M	3 591 341,00	263 300,00	47 600,00		3 807 041,00	
02011601 - Água	M	3 591 336,00	263 300,00	47 600,00		3 807 036,00	
02011603 - Outras	P	5,00				5,00	
020117 - Ferramentas e utensílios	M	20 000,00	500,00			20 500,00	
020118 - Livros e documentação técnica	P	1 000,00				1 000,00	
020119 - Artigos honoríficos e de decoração	P	100,00				100,00	
020121 - Outros bens	M	35 000,00	39 000,00	15 000,00		59 000,00	
0202 - Aquisição de serviços	M	4 423 375,00	1 346 570,00	97 500,00		5 672 445,00	

Anexo às demonstrações orçamentais 2 - Alterações Orçamentais da Despesa

SMAS TORRES VEDRAS

(designação da autarquia local)

Ano: 2020

Euros

Rubricas	Tipo	Despesa					Observações
		Dotações iniciais	Alterações orçamentais			Dotações corrigidas	
			Inscrições/reforços	Diminuições/anulações	Créditos especiais		
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]=[3]+[4]-[5]+[6]	[8]
020201 - Encargos das instalações	M	175 000,00	20 000,00			195 000,00	
020202 - Limpeza e higiene	M	26 500,00	3 700,00			30 200,00	
020203 - Conservação de bens	M	250 000,00	165 868,00			415 868,00	
020204 - Locação de edifícios	P	5,00				5,00	
020205 - Locação de material de informática	P	5,00				5,00	
020206 - Locação de material de transporte	P	5,00				5,00	
020208 - Locação de outros bens	P	5,00				5,00	
020209 - Comunicações	M	240 000,00	3 000,00			243 000,00	
020210 - Transportes	P	8 000,00				8 000,00	
020211 - Representação dos serviços	P	500,00				500,00	
020212 - Seguros	M	30 000,00	7 608,00			37 608,00	
020213 - Deslocações e estadas	M	250,00	1 500,00			1 750,00	
020214 - Estudos, pareceres, projectos e consultadoria	M	74 100,00	145 750,00			219 850,00	
020215 - Formação	M	20 000,00	14 500,00			34 500,00	
020217 - Publicidade	M	8 000,00	32 000,00	25 000,00		15 000,00	
020218 - Vigilância e segurança	P	1 000,00				1 000,00	
020219 - Assistência técnica	M	85 000,00	6 150,00			91 150,00	
020220 - Outros trabalhos especializados	M	3 350 000,00	832 946,00	52 500,00		4 130 446,00	
020222 - Serviços de saúde	P	5,00				5,00	
020224 - Encargos de cobrança de receitas	M	120 000,00	5 000,00			125 000,00	
020225 - Outros serviços	M	35 000,00	108 548,00	20 000,00		123 548,00	
03 - Juros e outros encargos	P	5,00				5,00	
0305 - Outros juros	P	5,00				5,00	
030502 - Outros	P	5,00				5,00	
06 - Outras despesas correntes	M	350 000,00	265 800,00			615 800,00	
0602 - Diversas	M	350 000,00	265 800,00			615 800,00	
060201 - Impostos e taxas	M	266 000,00	152 600,00			418 600,00	
06020101 - Impostos e taxas pagos pela Autarquia	M	258 000,00	152 600,00			410 600,00	
0602010101 - TRH Água	M	180 000,00	12 600,00			192 600,00	

Anexo às demonstrações orçamentais 2 - Alterações Orçamentais da Despesa

SMAS TORRES VEDRAS

(designação da autarquia local)

Ano: 2020

Euros

Rubricas [1]	Tipo [2]	Despesa				Observações [8]	
		Dotações iniciais [3]	Alterações orçamentais				Dotações corrigidas [7]=[3]+[4]-[5]+[6]
			Inscrições/reforços [4]	Diminuições/anulações [5]	Créditos especiais [6]		
0602010102 - TRH Saneamento	M	78 000,00	70 000,00			148 000,00	
0602010103 - TGR Gestão de Resíduos	M	0,00	70 000,00			70 000,00	
06020109 - Outras	P	8 000,00				8 000,00	
060203 - Outras	M	84 000,00	113 200,00			197 200,00	
06020301 - Outras restituições	P	1 000,00				1 000,00	
06020302 - IVA pago	M	40 000,00	18 000,00			58 000,00	
06020304 - Serviços bancários	P	8 000,00				8 000,00	
06020305 - Outras	M	35 000,00	95 200,00			130 200,00	
07 - Aquisição de bens de capital	M	3 319 475,00	1 425 770,00	628 902,00		4 116 343,00	
0701 - Investimentos	M	3 319 475,00	1 425 770,00	628 902,00		4 116 343,00	
070101 - Terrenos	M	47 885,00	57 500,00	42 000,00		63 385,00	
070103 - Edifícios	M	78 732,00	435 500,00	78 973,00		435 259,00	
07010301 - Instalações de serviços	M	78 732,00	435 500,00	78 973,00		435 259,00	
070104 - Construções diversas	M	2 889 467,00	285 310,00	470 296,00		2 704 481,00	
07010402 - Sistemas de drenagem de águas residuais	M	1 937 202,00		366 796,00		1 570 406,00	
07010407 - Captação e distribuição de água	M	952 265,00	285 310,00	103 500,00		1 134 075,00	
070106 - Material de transporte	M	43 000,00	153 900,00			196 900,00	
07010602 - Outro	M	43 000,00	153 900,00			196 900,00	
070107 - Equipamento de informática	M	3 000,00	103 300,00			106 300,00	
070108 - Software informático	M	2 000,00	62 860,00	14 800,00		50 060,00	
070109 - Equipamento administrativo	M	11 200,00	40 300,00			51 500,00	
070110 - Equipamento básico	M	223 760,00	252 100,00	22 833,00		453 027,00	
07011001 - Equipamento de recolha de resíduos	M	0,00	60 000,00			60 000,00	
07011002 - Outro	M	223 760,00	192 100,00	22 833,00		393 027,00	
070111 - Ferramentas e utensílios	M	11 431,00	18 000,00			29 431,00	

Anexo às demonstrações orçamentais 2 - Alterações Orçamentais da Despesa

SMAS TORRES VEDRAS

(designação da autarquia local)

Ano: 2020

Euros

Rubricas [1]	Tipo [2]	Despesa					Observações [8]
		Dotações iniciais [3]	Alterações orçamentais			Dotações corrigidas [7]=[3]+[4]-[5]+[6]	
			Inscrições/reforços [4]	Diminuições/anulações [5]	Créditos especiais [6]		
070115 - Outros investimentos	M	9 000,00	17 000,00			26 000,00	
	Total:	15 977 811,00	4 201 992,00	907 897,00		19 271 906,00	

Anexo às demonstrações orçamentais 3 - Alterações às Grandes Opções do Plano

SMAS TORRES VEDRAS

(designação da autarquia local)

Ano: 2020

Euros												
Objetivo	Número do projeto	Designação do projeto	Datas		Financiamento Definido							Modificação (+/-)
			Início	Fim	Ano 2020		Períodos seguintes					
					Dotação atual	Dotação corrigida	Ano 2021	Ano 2022	Ano 2023	Ano 2024	Outros	
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]	[8]	[9]	[10]	[11]	[12]	[13]=[7]-[6]
1	2020/1	SERVIÇO PEDAGÓGICO DA ÁGUA	01/2020	12/2020	41 400,00	98 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	57 200,00
1	2020/2	AMPLIAÇÃO E REMODELAÇÃO DE EDIFÍCIOS	01/2020	12/2023	78 732,00	435 259,00	555 232,00	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	356 527,00
1	2020/3	AQUISIÇÃO DE VIATURAS	01/2020	12/2023	43 000,00	196 900,00	237 800,00	237 800,00	237 800,00	0,00	0,00	153 900,00
1	2020/4	MAQUINARIA E EQUIPAMENTO INDUSTRIAL	01/2020	12/2023	22 500,00	60 000,00	150 000,00	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	37 500,00
1	2020/5	AQUISIÇÃO DE MOBILIÁRIO E EQUIPAMENTO	01/2020	12/2023	16 200,00	207 860,00	125 000,00	115 000,00	115 000,00	0,00	0,00	191 660,00
1	2020/6	SETORES DE OBRAS, OFÍCLINAS E TÉCNICAS	01/2020	12/2024	174 191,00	316 358,00	323 500,00	181 500,00	131 500,00	125 000,00	0,00	142 167,00
2	2011/8	SANEAMENTO DE OLHO POLIDO	01/2018	12/2020	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-10 000,00
2	2012/12	EMISSÁRIO DO VALE DA AZENHA	11/2015	12/2020	14 000,00	13 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1 000,00
2	2013/10	SANEAMENTO DO VALE DA BORRA	05/2020	12/2021	0,00	25 145,00	145 608,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 145,00
2	2014/8	PRAIA DO AMANHÃ - REQUALIFICAÇÃO URBANÍSTICA E HIDRÁULICA	10/2017	12/2020	400,00	400,00	158 827,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	2016/22	RECOLHA E CONDUÇÃO ESG. DA MARGEM DIREITA DO RIO ALCABRICHEL - JUNTO À FOZ	05/2020	12/2020	0,00	0,00	159 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	2017/31	SANEAMENTO DO CASALINHO DAS OLIVEIRAS E CASAL DAS GIESTAS	05/2020	12/2020	0,00	50 000,00	103 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
2	2018/9	REABILITAÇÃO DE PAVIMENTOS EM VALA, NO CONCELHO	07/2018	12/2020	533 798,00	156 798,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-377 000,00
2	2018/12	RAMAIS DE SAN. EM VÁRIAS LOCALIDADES	09/2018	12/2020	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	2018/13	REMODELAÇÃO DAS REDES DE SANEAMENTO DAS POV. LOURICEIRA, ORJ. E CSL ARNEIROS	05/2020	12/2021	0,00	0,00	1 000,00	139 450,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	2018/32	DRENAGEM DE ÁGUAS PLUVIAIS NA AV DO ATLÂNTICO EM STA CRUZ	07/2018	12/2020	62 400,00	5 000,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-57 400,00
2	2019/7	SANEAMENTO DO CASAL DAS ARROTEIAS	05/2019	12/2020	112 563,00	112 563,00	110 563,00	46 428,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	2019/8	SANEAMENTO DO CASAL DAS ADEGAS - FIGUEIRAS	05/2021	12/2021	0,00	0,00	76 320,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	2019/9	SANEAMENTO DO CASAL DO VALE E CASAL DO CHAFARIZ - MELROEIRA	05/2019	12/2020	91 584,00	91 584,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	2019/10	SANEAMENTO DO CASAL DO LIMPO - CADRICEIRA	05/2019	12/2020	106 940,00	106 940,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	2019/11	SANEAMENTO DO CASAL CASINHO - CASAL BARBAS	05/2020	12/2020	0,00	0,00	5 000,00	103 670,00	44 430,00	0,00	0,00	0,00
2	2019/12	SANEAMENTO DE ALMEIRINHOS	05/2020	12/2021	0,00	0,00	1 500,00	138 500,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00
2	2019/13	REABILITAÇÃO DE COLETORES DE ESGOTOS NO CONCELHO	05/2019	12/2020	72 000,00	72 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Anexo às demonstrações orçamentais 3 - Alterações às Grandes Opções do Plano

SMAS TORRES VEDRAS

(designação da autarquia local)

Ano: 2020

Euros												
Objetivo	Número do projeto	Designação do projeto	Datas		Financiamento Definido							Modificação (+/-)
			Início	Fim	Ano 2020		Períodos seguintes					
					Dotação atual	Dotação corrigida	Ano 2021	Ano 2022	Ano 2023	Ano 2024	Outros	
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]	[8]	[9]	[10]	[11]	[12]	[13]=[7]-[6]
2	2019/14	PROLONGAMENTOS DAS REDES SAN. DO CONCELHO	05/2019	12/2020	110 000,00	110 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	2019/15	RECOLHA E CONDUÇÃO DOS ESGOTOS DA POVOAÇÃO DO FIGUEIREDO	05/2020	12/2021	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	2019/16	RECOLHA E CONDUÇÃO DOS ESGOTOS DA POVOAÇÃO DA FOLGAROSA/MAXIAL	05/2020	12/2021	0,00	0,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	2019/17	SANEAMENTO DE VALE RODRIGO - CASALINHOS DE ALFAIATA	05/2019	12/2020	31 798,00	31 798,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	2019/18	SANEAMENTO DO CASAL JANEIRO	05/2019	12/2021	47 667,00	0,00	0,00	143 394,00	12 000,00	0,00	0,00	-47 667,00
2	2019/19	SANEAMENTO DO CASAL PINHEIRO	05/2021	12/2022	0,00	0,00	31 376,00	125 504,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	2019/20	SANEAMENTO DO CASAL VAGEM PORTO - PÓVOA DE PENAFIRME	05/2020	12/2020	0,00	0,00	136 900,00	22 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	2019/32	REABILITAÇÃO DAS REDES DE ESGOTOS E PLUVIAIS NO BAIRRO NOVO NA CIDADE	01/2019	12/2021	447 141,00	2 661,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-444 480,00
2	2019/40	SANEAMENTO DO CASAL DA SEQUEIRA	01/2020	12/2020	28 894,00	0,00	158 894,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-28 894,00
2	2020/7	TELEGESTÃO ÁGUAS RESIDUAIS	05/2020	12/2020	0,00	24 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24 600,00
2	2020/8	SANEAMENTO EM CASAS NOVAS - CASALINHOS DE ALFAIATA	10/2021	12/2022	0,00	0,00	5 000,00	152 771,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	2020/9	SANEAMENTO EM VALE MARTELO	10/2021	12/2022	0,00	0,00	3 500,00	146 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	2020/10	SANEAMENTO DO CASAL BREJO VELHO	02/2021	12/2022	0,00	0,00	146 500,00	12 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	2020/11	SANEAMENTO NA RUA PRINCIPAL DA RIBEIRA DE PEDRULHOS	05/2020	12/2021	0,00	8 000,00	130 830,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 000,00
2	2020/12	SANEAMENTO ORDASQUEIRA (EN9)	01/2020	12/2020	158 000,00	158 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	2020/13	REABILITAÇÃO DE PAVIMENTOS EM VALA, NO CONCELHO	02/2020	12/2024	0,00	200 000,00	172 780,00	158 947,00	158 947,00	158 947,00	0,00	200 000,00
2	2020/14	PROLONGAMENTOS DAS REDES SAN. DO CONCELHO	09/2020	12/2023	0,00	35 000,00	115 000,00	159 000,00	159 000,00	0,00	0,00	35 000,00
2	2020/15	REABILITAÇÃO DE COLETORES DE ESGOTOS NO CONCELHO	01/2020	12/2023	4 800,00	39 800,00	50 000,00	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	35 000,00
2	2020/16	PEQUENOS TRAB. ESGOTOS VÁRIAS LOCALIDADES	01/2020	12/2023	52 217,00	182 217,00	67 108,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	130 000,00
2	2020/17	RAMAIS DE SAN. EM VÁRIAS LOCALIDADES	01/2020	12/2022	7 000,00	7 000,00	80 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	2020/18	TERRENOS PARA INFRAEST. DE SANEAMENTO	01/2020	12/2023	500,00	5 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	4 500,00
2	2020/28	SANEAMENTO DA SENDIEIRA	05/2020	06/2021	0,00	110 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	110 000,00
2	2020/29	EMISSÁRIO DE VALE DE CANAS	05/2020	12/2021	0,00	2 500,00	153 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500,00

Anexo às demonstrações orçamentais 3 - Alterações às Grandes Opções do Plano

SMAS TORRES VEDRAS

(designação da autarquia local)

Ano: 2020

Euros												
Objetivo [1]	Número do projeto [2]	Designação do projeto [3]	Datas		Financiamento Definido							Modificação (+/-) [13]=[7]-[6]
			Início [4]	Fim [5]	Ano 2020		Períodos seguintes					
					Dotação atual [6]	Dotação corrigida [7]	Ano 2021 [8]	Ano 2022 [9]	Ano 2023 [10]	Ano 2024 [11]	Outros [12]	
2	2016/14	RESERVATÓRIO DO MONTE REDONDO/ LOUBAGUEIRA	09/2017	12/2020	10 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00
2	2018/14	INTERLIGAÇÃO DAS REDES ZONA ALTA DO AMEAL/PORTELA DA VILA	05/2019	12/2020	130 000,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	2018/33	REABILITAÇÃO DE RESERVATÓRIOS DE ÁGUA -1ª FASE	05/2018	12/2022	32 290,00	32 290,00	479 200,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	2019/24	PROLONGAMENTOS DAS REDES DE ÁGUA NO CONCELHO	05/2019	12/2020	102 000,00	102 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	2019/25	REABILITAÇÃO DE CONDUTAS E REDES DE ÁGUA NO CONCELHO	05/2019	12/2020	112 000,00	112 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	2019/26	REABILITAÇÃO DE PARTE DA CONDUTA JOSÉ LISBOA/CASAL CORADO	10/2019	12/2020	147 500,00	147 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	2019/27	REABILITAÇÃO DE RESERVATÓRIOS DE ÁGUA - 2ª FASE	02/2021	12/2022	0,00	0,00	400 000,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	2019/28	SETORIZAÇÃO DAS REDES DE ABASTECIMENTO DE ÁGUA - 1ª FASE	01/2020	12/2021	48 500,00	57 500,00	158 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 000,00
2	2019/30	RAMAIS DE ÁGUA EM VÁRIAS LOCALIDADES	01/2020	12/2021	70 800,00	72 000,00	62 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200,00
2	2019/33	REABILITAÇÃO DAS REDES DE ÁGUA NO BAIRRO NOVO NA CIDADE	01/2019	12/2021	138 551,00	2 661,00	225 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-135 890,00
2	2019/38	RESERVATÓRIO DO AMEAL	10/2020	12/2021	0,00	0,00	359 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	2019/39	RESERVATÓRIO DO BARRO	10/2020	12/2021	0,00	0,00	279 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	2020/19	SETORIZAÇÃO DAS REDES DE ABASTECIMENTO DE ÁGUA - 2ª FASE E SEGUINTES	01/2022	12/2024	0,00	0,00	0,00	122 500,00	122 500,00	997 000,00	0,00	0,00
2	2020/20	REMODELAÇÃO DE QUADROS ELÉTRICOS EM INSTALAÇÕES DE ÁGUA	05/2020	12/2022	0,00	46 500,00	51 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	46 500,00
2	2020/21	REAB. COND. ADUTORA PENEDO / CAMPELOS - TROÇO ENTRE ESPERA E MATAÇÃES (EN9)	01/2020	12/2020	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	2020/22	PROLONGAMENTO DAS REDES DE ÁGUA NO CONCELHO	10/2020	12/2023	0,00	36 000,00	99 380,00	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	36 000,00
2	2020/23	REABILITAÇÃO DE CONDUTAS E REDES DE ÁGUA NO CONCELHO	01/2020	12/2023	4 800,00	49 800,00	106 810,00	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	45 000,00
2	2020/24	PEQUENOS TRAB.ÁGUA VÁRIAS LOCALIDADES	01/2020	12/2023	42 500,00	97 500,00	320 500,00	260 000,00	260 000,00	0,00	0,00	55 000,00
2	2020/25	RAMAIS DE ÁGUA EM VÁRIAS LOCALIDADES	01/2020	12/2023	10 824,00	10 824,00	0,00	70 000,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00
2	2020/26	REAB. COND.ADUTORA PENEDO / CAMPELOS - TROÇO ENTRE ABRUNHEIRA E EE2 CAMPELOS	05/2020	12/2020	0,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	120 000,00
2	2020/27	TERRENOS PARA INFRAEST. DE ÁGUA	01/2020	12/2023	33 385,00	48 385,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	15 000,00

Anexo às demonstrações orçamentais 3 - Alterações às Grandes Opções do Plano

SMAS TORRES VEDRAS

(designação da autarquia local)

Ano: 2020

Euros

Objetivo	Número do projeto	Designação do projeto	Datas		Financiamento Definido							Modificação (+/-)
			Início	Fim	Ano 2020		Períodos seguintes					
					Dotação atual	Dotação corrigida	Ano 2021	Ano 2022	Ano 2023	Ano 2024	Outros	
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]	[8]	[9]	[10]	[11]	[12]	[13]=[7]-[6]
2	2020/30	IMPLEMENTAÇÃO SISTEMA PAY AS THROW (PAYT)	08/2020	12/2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	2020/31	Resíduos Sólidos 2020	08/2020	12/2021	0,00	60 000,00	105 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00
Total:					3 360 875,00	4 214 943,00	7 099 828,00	4 095 464,00	2 371 177,00	1 280 947,00	0,00	854 068,00

Operações de Tesouraria

SMAS TORRES VEDRAS

Ano: 2020

(unidade: EUR)

CONTAS		SALDO GERÊNCIA ANTERIOR		MOVIMENTO ANUAL		SALDO GERÊNCIA SEGUINTE	
Código	Designação	Devedor	Credor	Devedor	Credor	Devedor	Credor
2370	Dos titulares dos órgãos de soberania e membros dos ór						
2371	Dos órgãos sociais e de gestão						
2372	Do pessoal						
24219	IRS - Trabalho Dependente - OT						
24229	IRS - Trabalho independente - OT						
24239	IRS - Capitais - OT						
24249	IRS - Prediais - OT						
2429019	IRS - Outras retenções - Pensões - OT						
2429999	IRS - Outras retenções - OT						
24411	Verba 18 TGSi - OT			368,32	368,32		
245119200091	Caixa Geral de Aposentações						
2451129200101	IGFSS - Instituto de Gestão Financeira da Segurança So		2 160,74	2 160,74			
2451199	Outros - Sistemas proteção social - OT						
245219102902	ADSE - Instituto Público de Gestão Participada						
27859	Sindicatos - OT						
278929190121	Município de Torres Vedras - Cobrança/pagamento		3 671,30	1 231 151,23	1 227 479,93		
278929190122	TGR Município de Torres Vedras - Cobrança/pagamento		204,40	69 341,07	69 136,67		
278929190123	Pagamentos em duplicado		11 387,13	61 261,15	66 023,64		16 149,62
278929190124	Prestações		44 858,26	161 041,42	188 337,14		72 153,98
27892929012	Operações de tesouraria - Cobrança/pagamento						
TOTAL		0,00	62 281,83	1 525 323,93	1 551 345,70	0,00	88 303,60

SMAS TORRES VEDRAS

Ano: 2020
Até à data: 31/12/2020

Situação dos Contratos

(unidade: €)

Contrato					Visto Trib.de Contas		Data 1º Pag.	Pagamentos no período					Pagamentos acumulados				
Entidade	Objeto	Data	Valor contrato	Pr. Contratual	Nº de Reg.	Data		Trab. Normais	R. de Preços	Trab. a Mais	Trab. s.e.omiss	Out.Trab.	Trab. Normais	Rev. Preços	Trab. a Mais	Trab. s.e.omiss	Out.Trab.
3vírgula14 – Tecnologias de Informação, Lda.	AD/F.00011.2019 - Aquisição de software para receção e envio de faturação por via eletrónica	2019-10-14	18 450,00	18 450,00			2019-12-23	2 091,00					14 268,00				
A1V2 - Engenharia Civil e Arquitectura, Lda	PR/S.00002.2018 - Projeto de reabilitação de pavimentos em vala no concelho	2018-09-21	52 152,00	52 152,00			2018-11-30	3 797,01					52 152,00				
AECI - Arquitectura, Const Empr Imobiliários S A	Reservatório de Monte Redondo/Loubagueira (2016/14)	2020-10-15	14 711,38	14 711,38			2020-12-23		14 711,38					14 711,38			
AEHS - Unipessoal, Lda.	Reparação bomba	2020-03-27	1 563,82	1 563,82			2020-06-26	1 563,82					1 563,82				
AEHS - Unipessoal, Lda.	Reprogramação de controladores de comunicação	2020-03-26	836,40	836,40			2020-12-17	836,40					836,40				
AIRC - Associação de Informática da Região Centro	AD/F.00004.2019 - Aquisição de Conetor de Faturação Eletrónica e Contrato de Manutenção por 3 anos	2019-07-05	3 327,15	3 327,15			2019-12-27	307,50					2 712,15				
AIRC - Associação de Informática da Região Centro	AD/S.0001.2020 - Assistência Técnica . aplicações Airc Lic. Informix	2020-11-27	29 551,44	29 551,44			2020-12-29	9 560,79					9 560,79				
Alexandre & Vila, Lda	Saneamento de Vale Rodrigo - Casalinhos de Alfaiata (2019/17)	2019-11-08	158 989,09	158 989,09			2019-12-20	31 797,20					158 989,08				
Alexandre & Vila, Lda	Saneamento do Casal do Limpo - Cadriceira (2019/10)	2019-11-08	158 891,48	158 891,48			2019-12-20	106 512,66					158 569,60				
ALFERPAC - Projectos, Assistência e Obras Públicas, S.A.	Reabilitação de coletores de esgotos no concelho 2020/21 (2020/15)	2020-10-07	79 983,15	79 983,15			2020-12-23	34 526,68					34 526,68				
Ambidata- Digital Innovation Solutions & Consulting Lda	AD/F.00014.2018 - Contrato Misto - Aquisição de Software para Laboratório e Contrato de Manutenção por 3 anos	2018-12-21	24 108,00	24 108,00			2018-12-28	2 706,00					21 402,00				
Ana Teresa Mota Moreira	Lixívia	2020-05-06	11,02	11,02			2020-06-16	11,02					11,02				
Ana Teresa Mota Moreira	Pulverizadores	2020-05-06	18,95	18,95			2020-06-26	18,94					18,94				
Ana Teresa Mota Moreira	Pulverizadores	2020-05-08	18,94	18,94			2020-06-26	18,94					18,94				
António Augusto Onofre Unipessoal, Lda.	AD/S.00007.2020-ServiçosTorneiroSerralhariaMecânica	2020-09-03	6 150,00	6 150,00			2020-11-26	6 042,35					6 042,35				
António José Alves Santos, Unipessoal, Lda	PR/S.00006.2019-Aquisição Serviços Retroescavadora Ano 2020	2019-12-20	74 968,50	74 968,50			2020-01-29	32 756,14					32 756,14				
António José Alves Santos, Unipessoal, Lda	PR/S.00008.2018 - Aquisição de Serviços de Retroescavadora com Operador para o Ano de 2019	2019-02-15	78 117,30	78 117,30			2019-03-27	1 603,52					42 750,86				
Aquasis - Sistemas de Informação, S.A.	Aquisição de serviços – AssistênciaTécnica e Manutenção Evolutiva da Solução G/Interaqua e Aquafield - Processo n.º AD/S.00004.2019	2019-10-17	119 556,00	119 556,00			2020-04-16	39 852,00					39 852,00				
Armando António Lino de Sousa	PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS DE RECOLHA DE RESÍDUOS SÓLIDOS URBANOS, NO CIRCUITO DA PONTE DO ROL	2020-06-30	34 430,00	34 430,00			2020-07-24	6 000,00					6 000,00				
Aterrotorres - Alug. Máq. Terraplanagens, Unipessoal, Lda	PR/S.00007.2019 - Aquisição Serviços Camião 2020/21	2020-02-20	35 424,00	35 424,00			2020-04-16	19 217,52					19 217,52				
ATAM - Associação dos Trabalhadores da Administração Local	Formação	2020-04-27	120,00	120,00			2020-06-16	120,00					120,00				
Auto-Sueco Portugal – Veículos Pesados, S.A	AD/S.00008.2020-Aq.Serviç. Ass.Téc.VOLVO 2 Anos	2020-11-24	110 700,00	110 700,00			2020-12-23	29 869,80					29 869,80				
Autoengenhocas - Reparções de automóveis, Lda	AD/S.00009.2020 - Aquis. Reparação Superestrutuas	2020-12-17	24 538,50	24 538,50			2020-12-30	11 174,17					11 174,17				
Águas do Tejo Atlântico, S.A.	Recolha de Efluentes 2020	2017-07-01	3 040 775,50	3 040 775,50			2020-01-28	3 035 603,26					3 035 603,26				
Águas do Vale do Tejo, S.A.	Fornecimento de Água 2020	2003-12-19	3 755 661,62	3 755 661,62			2020-01-29	3 892 643,88					3 892 643,88				
Batecor, Lda	Prolongamentos das redes de água no concelho 2019/2020 (2019/24)	2019-09-26	122 885,63	122 885,63			2019-12-12	99 729,78					122 885,63				
Blockend - Construções Unipessoal, Lda	Reabilitação de condutas e redes de água no concelho 2019/2020 (2019/25)	2019-10-08	138 464,56	138 464,56			2019-12-17	110 448,77					138 464,56				
Blog de Xisto - Unipessoal, Lda	Ampliação e Remodelação de Edifícios - Edifício Sede e Outros - Reabilitação da cobertura do armazém e melhoramentos fachadas exteriores	2020-11-12	144 800,20	144 800,20			2020-12-23	144 800,20					144 800,20				

SMAS TORRES VEDRAS

Ano: 2020
Até à data: 31/12/2020

Situação dos Contratos

(unidade: €)

Contrato					Visto Trib.de Contas		Data 1º	Pagamentos no período					Pagamentos acumulados				
Entidade	Objeto	Data	Valor contrato	Pr. Contratual	Nº de Reg.	Data	Pag.	Trab. Normais	R. de Preços	Trab. a Mais	Trab. s.e.omiss	Out.Trab.	Trab. Normais	Rev. Preços	Trab. a Mais	Trab. s.e.omiss	Out.Trab.
Boom Land, Lda	AD/F.00005.2020-Aq.BasesAcess.P/GotasFontanários	2020-05-29	24 034,20	24 034,20			2020-07-13	24 034,20					24 034,20				
Calbrita - Sociedade de Britas, S.A.	AD/F.00019.2019 - Aquisição Cont. Inertes Calcário	2019-10-21	11 498,04	11 498,04			2020-01-29	11 443,25					11 443,25				
CarConnect, Unipessoal, Lda.	PR/S.00002.2020 - Aquisição de Serviços Reparação e Manutenção de Veículos Ligeiros dos SMASTV, pelo prazo de 2 anos	2020-05-05	55 350,00	55 350,00			2020-09-28	6 199,22					6 199,22				
Carpintaria Laureano, Lda.	AD/F.00008.2020-Aquisição de mesa com cadeiras e espaço de arrumação para o espaço do Salpico (COM)	2020-05-29	8 430,42	8 430,42			2020-10-26	8 430,42					8 430,42				
CASVIAN Internacional Produção e Comercio de Acessorios para Fluidos Lda.	Aquis.Contínua Materiais Div.Água e San.por lotes	2020-08-13	49 200,00	49 200,00			2020-10-26	5 413,35					5 413,35				
CEEETA-ECO, Consultores em Energia, Lda.	PR/S.00001.2020 - Aquisição de Serviços para a Realização de Auditorias Energéticas em Instalações de Abastecimento de Água	2020-05-04	50 430,00	50 430,00			2020-07-29	50 430,00					50 430,00				
CidadeKonceituada - Unipessoal, Lda	Prolongamentos das redes de água no concelho 2020/21 (2020/22)	2020-10-07	122 820,80	122 820,80			2020-12-11	35 510,60					35 510,60				
CidadeKonceituada - Unipessoal, Lda	Reabilitação de parte da conduta José Lisboa/ Casal Corado (2019/26)	2020-02-12	144 532,75	144 532,75			2020-05-29	144 532,75					144 532,75				
Cilnet - Comunicações e Projectos Especiais S.A	Aquis.Lice Firewall e assist tecni AD-F-00001.2020	2020-02-07	9 824,63	9 824,63			2020-04-28	7 364,63					7 364,63				
Cilnet - Comunicações e Projectos Especiais S.A	PR/F.00007.2020 - Aquisição de software - solução de Broker Desktop Virtual, aplicacional e endpoint management e contrato de manutenção.	2020-10-26	51 068,63	51 068,63			2020-12-28	39 773,78					39 773,78				
Cilnet - Comunicações e Projectos Especiais S.A	PR/F.00013.2020 - Aquisi. Hardware Sol. GateWay	2020-12-15	50 784,39	50 784,39			2020-12-28	50 784,39					50 784,39				
Compromisso & Empenho, Lda.	SANEAMENTO DO VALE DA BORRA	2020-11-12	158 997,88	158 997,88			2020-12-23	21 000,00					21 000,00				
Construbel - Engenharia, Lda.	Drenagem de águas pluviais na Av. Atlântico na Praia de Santa Cruz	2020-12-15	89 754,98	89 754,98			2020-12-29	4 999,82					4 999,82				
Construbel - Engenharia, Lda.	Saneamento na Rua Principal da Ribeira de Pedrulhos	2020-11-26	134 088,46	134 088,46			2020-12-29	3 498,73					3 498,73				
Construções António Duarte, Lda	Ampliação e Remodelação de Edifícios - Edifício Sede e Outros - Ampliação de balneário do Centro Operacional Municipal	2020-10-12	31 725,46	31 725,46			2020-12-23	31 725,46					31 725,46				
Construções Pragosa, S.A.	AQ/F.00004.2018 - Aquisição Contínua de Misturas Asfálticas Betuminosas, Pelo Prazo de 2 Anos, no âmbito da CC-OesteCim	2019-02-19	43 658,85	43 658,85			2019-05-21	22 227,59					35 782,79				
Construções Pragosa, S.A.	Reabilitação da conduta adutora Penedo/Campelos - Troço entre Espera e Matacães	2020-05-04	146 500,00	146 500,00			2020-07-30	146 500,00					146 500,00				
Construções Pragosa, S.A.	Reabilitação de pavimentos em vala no concelho (2020/13)	2020-09-22	347 633,48	347 633,48			2020-12-11	174 365,01					174 365,01				
Construções Pragosa, S.A.	Reabilitação de pavimentos em vala no concelho 2019/2020 (2018/9)	2019-08-27	624 909,74	624 909,74	2398/2019	2019-09-06	2019-12-16	127 095,78					624 909,74				
Construtrade, Lda.	Prolongamentos das redes de saneamento no concelho 2020/21 (2020/14)	2020-10-07	142 002,84	142 002,84			2020-12-11	34 766,83					34 766,83				
Construtrade, Lda.	Reabilitação de coletores de esgotos no concelho 2019/2020 (2019/13)	2019-10-08	79 488,05	79 488,05			2019-12-16	69 630,24					79 488,05				
CONTAQUA - Soluções e Equipamentos para água, lda	PR/F.00012.2020 -Aquisição Contadores Água Potável	2020-12-22	86 092,77	86 092,77			2020-12-30	86 092,77					86 092,77				
CONTEC - Construção e Engenharia, S.A.	Reabilitação da conduta adutora Penedo/Campelos - Troço entre Abrunheira e EE2 Campelos	2020-10-16	119 999,97	119 999,97			2020-12-23	119 999,97					119 999,97				
CONTEC - Construção e Engenharia, S.A.	Saneamento Ordasqueira	2020-05-04	158 000,00	158 000,00			2020-08-19	157 999,99					157 999,99				
CONTENUR PORTUGAL – Indústria e Comércio de Materiais Plásticos, S.A.	PR/F.0004/2020- Aquisição Contentores de Resíduos	2020-10-02	25 842,30	25 842,30			2020-12-17	25 842,30					25 842,30				
CTT - Correios de Portugal, S.A.	Prestação de Serviços de Cobrança Inerentes à Gestão Comercial de Água, Saneamento, Resíduos Sólidos e Serviços Diversos Prestados 2020	2016-09-12	124 774,96	124 774,96			2020-01-13	122 083,81					122 083,81				
CTT - Correios de Portugal, S.A.	Prestação de Serviços de Printing e Finishing Inerente à Gestão Comercial de Água, Saneamento, Resíduos Sólidos e Serviços Diversos Prestados 2020	2009-02-19	33 927,82	33 927,82			2020-01-29	28 758,27					28 758,27				

SMAS TORRES VEDRAS

Ano: 2020
Até à data: 31/12/2020

Situação dos Contratos

(unidade: €)

Contrato					Visto Trib.de Contas		Data 1º	Pagamentos no período					Pagamentos acumulados				
Entidade	Objeto	Data	Valor contrato	Pr. Contratual	Nº de Reg.	Data	Pag.	Trab. Normais	R. de Preços	Trab. a Mais	Trab. s.e.omiss	Out.Trab.	Trab. Normais	Rev. Preços	Trab. a Mais	Trab. s.e.omiss	Out.Trab.
Digitalsign - Certificadora Digital, Lda.	Assinatura certificada	2020-03-27	239,85	239,85			2020-04-17	239,85					239,85				
Domingos Bernardino, S.A.	Produto de limpeza e desinfeção	2020-03-16	172,20	172,20			2020-04-27	172,20					172,20				
Dream Job - Unipessoal, Lda	Saneamento do Casal das Oliveiras e Casal das Giestas	2020-11-26	152 999,34	152 999,34			2020-12-11	49 999,07					49 999,07				
Easythink- Consultoria em Comunicação e Sistemas de Informação , Lda	PR/F00010.2020- Aquis.Hardware- Forn. Soluç. Segur	2020-11-17	35 379,74	35 379,74			2020-12-21	35 379,74					35 379,74				
ECOserviços Group, Lda	AD/S.00011.2020- Aq. serv. p/estudo bioressíduos	2020-12-23	14 760,00	14 760,00			2020-12-30	14 760,00					14 760,00				
EDP Comercial - Comercialização de Energia, S.A	Aquisição de energia elétrica para o período de 2018 a 2019 no âmbito do Acordo Quadro	2018-06-27	320 469,77	320 469,77			2018-08-31	94 949,93					318 847,30				
EDP Comercial - Comercialização de Energia, S.A	Fornecimento de eletricidade em regime de mercado livre para o período de 2020 a 2022- AQ/F.00001.2020	2020-08-13	301 103,99	301 103,99			2020-08-25	65 813,27					65 813,27				
EMPREITORRES - Empr. Obras Publicas, LDA	Interligação das redes zona alta Ameal/ Portela da Vila (2018/14)	2019-12-04	149 795,58	149 795,58			2019-12-26	129 795,58					149 795,58				
EnerMeter - Sistemas de Medição, Lda.	AD-F.00010.2020 Set redes água loggers	2020-12-13	19 507,80	19 507,80			2020-12-29	19 507,80					19 507,80				
EnerMeter - Sistemas de Medição, Lda.	PR/F.00009.2020 Aquisição de contadores de água potável	2020-11-25	6 123,10	6 123,10			2020-12-29	6 123,10					6 123,10				
EPAL - Empresa Portuguesa das Águas Livres, S.A.	AD/S.0004.2020- Aquisição Aplicação MyAqua	2020-08-07	19 926,00	19 926,00			2020-10-09	2 214,00					2 214,00				
EPAL - Empresa Portuguesa das Águas Livres, S.A.	Aplicação informática motorização e gestão caudais ZMC - AD/S.00011.2019 - Aquis. Serv. Utiliz. Informática	2020-02-20	24 587,70	24 587,70			2020-12-18	11 709,60					11 709,60				
EPAL - Empresa Portuguesa das Águas Livres, S.A.	Aquisição de Licença de Utilização da Aplicação MYAqua	2017-06-19	19 926,00	19 926,00			2017-08-29	3 874,50					19 372,50				
EPAL - Empresa Portuguesa das Águas Livres, S.A.	Prestação de Serviços Informáticos Inerentes à Gestão Comercial de Água, Saneamento, Resíduos Sólidos E Serviços Diversos Prestados 2020 - AQUAMATRIX	2007-01-03	60 613,13	60 613,13			2020-02-14	58 331,03					58 331,03				
Estado Maior do Exército	Gel alcoólico	2020-05-06	393,60	393,60			2020-08-14	260,00					260,00				
Esteriplas- Produtos para a Área da Saude, Lda	Gel Alcoólico	2020-03-18	158,67	158,67			2020-04-16	63,47					63,47				
Esteriplas- Produtos para a Área da Saude, Lda	Gel alcoólico	2020-05-15	236,38	236,38			2020-07-13	223,00					223,00				
Esteriplas- Produtos para a Área da Saude, Lda	Oculos proteção	2020-03-18	81,92	81,92			2020-04-30	81,92					81,92				
ESPAÇO - CAREXPRT, LDA.	AD/F.00003.2019 - Contrato Misto - Reparação e Manutenção de Veículos Ligeiros dos SMASTV	2019-05-06	24 477,00	24 477,00			2019-06-14	4 028,97					23 786,70				
Extincêndios - Equip. Protecção e Segurança, Lda	Desinfetante Hidroalcoólico	2020-05-11	127,19	127,19			2020-07-13	120,00					120,00				
Extincêndios - Equip. Protecção e Segurança, Lda	Kit Viseira proteção facial	2020-05-06	61,50	61,50			2020-07-13	62,50					62,50				
Extincêndios - Equip. Protecção e Segurança, Lda	Luvras / macacos	2020-04-30	2 105,27	2 105,27			2020-07-13	1 771,60					1 771,60				
Extincêndios - Equip. Protecção e Segurança, Lda	Mascaras descartáveis	2020-05-06	2 029,50	2 029,50			2020-07-13	1 650,00					1 650,00				
Extincêndios - Equip. Protecção e Segurança, Lda	Mascaras e viseiras	2020-04-22	2 121,75	2 121,75			2020-07-13	1 725,00					1 725,00				
Extincêndios - Equip. Protecção e Segurança, Lda	Máscaras cirurgicas	2020-06-17	1 060,00	1 060,00			2020-07-13	1 000,00					1 000,00				
Farmácia Santa Cruz, Lda.	Alcool etílico	2020-05-12	8,00	8,00			2020-05-28	8,00					8,00				
Fidelidade - Companhia de Seguros, S.A.	AQ/S.00003.2019 - Seguros Acidentes de Trabalho	2019-12-18	82 865,23	82 865,23			2020-01-22	36 799,87					36 799,87				
Fisiotorres - Centro Clínico e de Fisioterapia, Lda ⁸	Aqui. Serv. Ginástica Laboral - AD/S.00016.2019	2020-01-22	19 850,00	19 850,00			2020-02-14	19 850,00					19 850,00				
Freitastel - Comunicações Unipessoal, Lda.	AD/S.00011.2018 - Aquisição de Serviços de Manutenção e Assistência Técnica à Rede Estruturada e Central Telefónica	2019-05-13	15 263,62	15 263,62			2019-02-22	5 087,88					10 175,76				

SMAS TORRES VEDRAS

Ano: 2020
Até à data: 31/12/2020

Situação dos Contratos

(unidade: €)

Contrato					Visto Trib.de Contas		Data 1º	Pagamentos no período					Pagamentos acumulados				
Entidade	Objeto	Data	Valor contrato	Pr. Contratual	Nº de Reg.	Data	Pag.	Trab. Normais	R. de Preços	Trab. a Mais	Trab. s.e.omiss	Out.Trab.	Trab. Normais	Rev. Preços	Trab. a Mais	Trab. s.e.omiss	Out.Trab.
FXP - Comércio de Automóveis, S.A.	PR-F.00003.2020-Aqui.2Veiculos1Trator novosLotes	2020-07-28	32 595,00	32 595,00			2020-08-07	32 595,00					32 595,00				
Gomes Marques Carlos Alexandre & Associada SROC	PR/S.00001.2018 - Aquisição de Serviços - Revisor Oficial de Contas para a CMTV e SMASTV	2018-05-09	30 110,40	30 110,40			2018-06-28	10 036,80					25 928,40				
Guilherme Alexandre Antunes Severino	PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS DE RECOLHA DE RESÍDUOS SÓLIDOS URBANOS, NO CIRCUITO DA MELROEIRA	2020-06-30	25 820,00	25 820,00			2020-07-24	6 000,00					6 000,00				
H2Oregre - Consultoria, Projecto e Afins, Unipessoal, Lda.	AD/S.00001.2019-Aq.Serv.ConsultoriaComunicação	2019-03-20	6 116,79	6 116,79			2019-06-13	1 702,32					5 691,21				
Iberogal - Gestão, Informática e Serviços, Lda	Computadores Portáteis	2020-04-20	19 415,55	19 415,55			2020-05-15	19 415,55					19 415,55				
Informestre - Ass. Téc. Com. Equip. Informáticos, Lda	Leitor de cartão cidadão	2020-04-06	12,80	12,80			2020-05-22	12,80					12,80				
Instituto Superior Técnico - Laboratório Análises	PR/S.00001.2019 - Aquisição de Serviços para Controlo da Qualidade da Água para o Ano de 2019	2019-04-18	58 854,93	58 854,93			2019-10-29	15 253,69					36 245,99				
Instituto Superior Técnico - Laboratório Análises	PR/S.00003.2020-AquisiçãoControloQual.Água2020	2020-06-19	61 373,20	61 373,20			2020-12-14	22 864,74					22 864,74				
Invoked By Safety, Unipessoal, Lda	PR/F.00008.2020- Aquis.Equip.Proteção Individual	2020-12-02	31 991,81	31 991,81			2020-12-28	31 878,28					31 878,28				
Itron - Sistemas de Medição Lda.	PR/F.00003.2019 - Aquisição de Contadores Volumétricos DN 15	2019-06-04	69 519,60	69 519,60			2019-08-14	26 069,85					69 519,60				
J. Dinis - Máq. Agrícolas e Industriais, Lda	PR/F.00003.2020-Aqui.2Veiculos1Trator novosLotes	2020-07-17	53 874,00	53 874,00			2020-12-04	49 494,00					49 494,00				
Jamabé - Equipamentos para Escritório, Lda	AD/S.00004.2018 - Aquisição de Serviços de Manutenção e Assistência Técnica a 2 Equipamentos de Impressão/Cópia	2018-09-07	3 136,50	3 136,50			2018-12-19	678,67					1 793,37				
Jamabé - Equipamentos para Escritório, Lda	Aquisição de Serviços - Assistência Técnica de três equipamentos multifunções	2017-11-08	10 184,40	10 184,40			2017-12-22	1 854,27					9 289,83				
JANZ- Contagem e Gestão de Fluidos S.A.	AD-F.00013.2020 Aquis Mod Rádio c/ protoc LoRaWan	2020-12-09	30 700,80	30 700,80			2020-12-30	30 700,80					30 700,80				
JANZ- Contagem e Gestão de Fluidos S.A.	PR/F.00001.2020-Aq.Contadores 2 Anos	2020-06-22	67 397,85	67 397,85			2020-07-29	24 421,65					24 421,65				
Joana Filipa Abreu Antunes Carlos	AD/S.00002.2020-AquisiçãoServiçosAssegurarHST	2020-05-08	5 821,20	5 821,20			2020-07-09	5 821,20					5 821,20				
José Pedro dos Santos Batista	PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS DE RECOLHA DE RESÍDUOS SÓLIDOS URBANOS, NO CIRCUITO DA SILVEIRA	2020-06-30	7 380,00	7 380,00			2020-07-24	7 380,00					7 380,00				
Laborial - Soluções para laboratório, SA.	Remodelação do Laboratório de Análises de Água	2020-09-23	146 524,23	146 524,23			2020-12-23	27 209,57					27 209,57				
Laborspirit, Lda	Alcool etílico	2020-04-07	151,29	151,29			2020-05-12	151,29					151,29				
Laborspirit, Lda	Etanol para laboratório	2020-05-12	103,14	103,14			2020-05-12	103,14					103,14				
Logoplaste Portugal, Lda	AD/F.00006.2020-Aquisição Garrafas reutilizáveis	2020-06-18	10 753,28	10 753,28			2020-08-14	10 753,28					10 753,28				
LPQ - Laboratório Pró-Qualidade, Lda	Análises Água	2020-06-15	369,62	369,62			2020-06-26	369,62					369,62				
LPQ - Laboratório Pró-Qualidade, Lda	Análises Água	2020-03-18	132,84	132,84			2020-06-26	140,22					140,22				
Luísa Maria Costa Lopes	AD/S.00009.2018 - Aquisição de Serviços de Medicina e Enfermagem Do Trabalho	2018-11-06	3 094,00	3 094,00			2020-02-28	1 156,00					1 156,00				
Mafir Construções, Lda	Empreitada pequenos trabalhos de esgotos em várias localidades - Saneamento Doméstico na Rua das Eiras - Casal dos Feros	2020-12-14	31 785,93	31 785,93			2020-12-23	31 785,93					31 785,93				
Manuel Pedro de Sousa & Filhos, Lda.	Pequenos trabalhos de esgotos em várias localidades - Reabilitação da drenagem pluvial na Praça 25 de Abril	2020-10-28	49 283,25	49 283,25			2020-12-23	49 283,25					49 283,25				
Manusystems - Manutenção de Sistemas, Unipessoal, Lda	Fatos proteção	2020-03-23	922,50	922,50			2020-07-13	375,00					375,00				

SMAS TORRES VEDRAS

Ano: 2020
Até à data: 31/12/2020

Situação dos Contratos

(unidade: €)

Contrato					Visto Trib.de Contas	Data 1º	Pagamentos no período					Pagamentos acumulados							
Entidade			Objeto	Data	Valor contrato	Pr. Contratual	Nº de Reg.	Data	Pag.	Trab. Normais	R. de Preços	Trab. a Mais	Trab. s.e.omiss	Out.Trab.	Trab. Normais	Rev. Preços	Trab. a Mais	Trab. s.e.omiss	Out.Trab.
Manusystems - Manutenção de Sistemas, Unipessoal, Lda			PR/F.00002.2020 - Aquisição de peças e consumíveis para higienização e desinfecção dos Reservatórios e hipoclorito de sódio - Consumíveis para a higienização e desinfecção dos Reservatórios e Hipoclorito de sódio em conformidade com a EN901:2009	2020-06-23	34 073,46	34 073,46			2020-10-26	11 271,72					11 271,72				
Manusystems - Manutenção de Sistemas, Unipessoal, Lda			PR/S.00004.2020 - Aquis. Serv.Higien.Reservatórios	2020-07-10	45 054,90	45 054,90			2020-10-26	29 163,30					29 163,30				
Manusystems - Manutenção de Sistemas, Unipessoal, Lda			Produto desinfetante	2020-03-20	1 463,70	1 463,70			2020-07-13	946,50					946,50				
Marco Pedrosa Simões Unipessoal, Lda			Saneamento da Sendieira	2020-09-24	119 999,27	119 999,27			2020-12-11	110 000,00					110 000,00				
Maria José Portela Lopes de Oliveira			AD/S.00013.2019-Controlo Operacional da Qualidade da Água	2020-02-20	19 898,88	19 898,88			2020-06-19	5 886,76					5 886,76				
Maria José Portela Lopes de Oliveira			Aquisição de Serviços para Assegurar a Funcionalidade do Laboratório dos SMAS no Âmbito do Controlo Operacional da Qualidade de Água	2017-05-11	29 848,32	29 848,32			2017-06-09	1 658,24					29 848,32				
Medicinália Cormédica, S.A.			Aquisição cápsulas protetotas para medição temperatura	2020-06-15	44,28	44,28			2020-09-15	44,28					44,28				
Medicinália Cormédica, S.A.			Capsulas protetoras p/termometro	2020-04-16	44,28	44,28			2020-07-31	44,28					44,28				
Medicinália Cormédica, S.A.			Termometro por infravermelhos	2020-06-19	489,54	489,54			2020-10-09	489,54					489,54				
Mendes & Irmãos, S.A.			Aquis.Contínua Materiais Div.Água e San.por lotes	2020-08-13	86 100,00	86 100,00			2020-10-26	4 978,59					4 978,59				
Mendes & Irmãos, S.A.			PR/F.00005.2020-AquisContínuaMat.FFD ÁguaSaneamento	2020-09-23	110 700,00	110 700,00			2020-10-26	7 260,14					7 260,14				
MEO – Serviços de Comunicações e Multimédia, S.A.			Aquisição PEN acesso à Internet para Telegestão	2020-06-12	59,99	59,99			2020-06-26	59,99					59,99				
MEO – Serviços de Comunicações e Multimédia, S.A.			Aquisição Serviços de Comunicações PR/S.00004.2019	2019-06-12	21 801,05	21 801,05			2019-08-21	14 319,93					16 288,10				
MEO – Serviços de Comunicações e Multimédia, S.A.			Aquisição de telemóveis	2020-10-15	259,99	259,99			2020-10-29	259,98					259,98				
MEO – Serviços de Comunicações e Multimédia, S.A.			Aquisição telemóveis de teclas	2020-06-29	124,95	124,95			2020-06-30	124,95					124,95				
MEO – Serviços de Comunicações e Multimédia, S.A.			Equipamentos adquiridos no ambito do COVID	2020-04-27	464,62	464,62			2020-05-13	464,62					464,62				
Muralha Solene, Lda.			Saneamento do Casal do Vale e Casal do Chafariz (2019/9)	2019-10-17	146 277,49	146 277,49			2019-12-17	91 327,49					146 277,49				
Nuno Roque Unipessoal, Lda			Empreitada pequenos trabalhos de esgotos em varias localidades - Requalificação do coletor de esgotos domésticos da urbanização Vale Azul -Silveira.	2020-12-14	31 787,28	31 787,28			2020-12-23	31 787,28					31 787,28				
OilWater Industrial-Representações, S.A.	Serviços e		Consumível para utilização nos fotómetros para determinação dos parâmetros de cloro e ph da água	2020-03-18	438,37	438,37			2020-04-27	438,37					438,37				
OilWater Industrial-Representações, S.A.	Serviços e		Fotómetro	2020-04-20	606,97	606,97			2020-06-16	606,97					606,97				
Oscar Duarte Santos			PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS DE RECOLHA DE RESÍDUOS SÓLIDOS URBANOS, NO CIRCUITO DA ASSENTA	2020-06-30	22 130,00	22 130,00			2020-07-24	7 380,00					7 380,00				
P.S.P. - Polícia de Segurança Pública			Policiamento Obra "Reabilitação de Parte da Conduta José Lisboa/Casal Corado	2020-07-13	81,06	81,06			2020-07-13	81,06					81,06				
P.S.P. - Polícia de Segurança Pública			Policiamento Obra "Reabilitação de Parte da Conduta José Lisboa/Casal Corado"	2020-07-28	121,59	121,59			2020-07-29	121,59					121,59				
Papelaria União, Lda			Tinteiro p/Impressora	2020-04-21	37,34	37,34			2020-05-26	37,34					37,34				
Papelaria União, Lda			Tinteiro p/Impressora	2020-03-23	36,49	36,49			2020-04-27	35,01					35,01				
Papelaria União, Lda			Tinteiro p/impressora	2020-05-19	44,56	44,56			2020-06-16	44,56					44,56				
Papelaria União, Lda			Tinteiro p/impressora	2020-03-31	64,17	64,17			2020-04-27	64,17					64,17				

SMAS TORRES VEDRAS

Ano: 2020
Até à data: 31/12/2020

Situação dos Contratos

(unidade: €)

Contrato					Visto Trib.de Contas		Data 1º Pag.	Pagamentos no período					Pagamentos acumulados				
Entidade	Objeto	Data	Valor contrato	Pr. Contratual	Nº de Reg.	Data		Trab. Normais	R. de Preços	Trab. a Mais	Trab. s.e.omiss	Out.Trab.	Trab. Normais	Rev. Preços	Trab. a Mais	Trab. s.e.omiss	Out.Trab.
Papelaria União, Lda	Tinteiro p/imprensa	2020-04-08	70,02	70,02			2020-06-16	70,02					70,02				
Papelaria União, Lda	Tinteiro p/imprensa	2020-03-19	34,34	34,34			2020-12-29	34,34					34,34				
Papelaria União, Lda	Tinteiro p/imprensa	2020-04-03	32,25	32,25			2020-04-27	32,25					32,25				
Papelaria União, Lda	Tinteiro p/imprensa	2020-04-21	35,01	35,01			2020-06-16	35,01					35,01				
Pavimentos Silva, S.A.	"AMPLIAÇÃO E REMODELAÇÃO DE EDIFÍCIOS - Edifício Sede e Outros - Ampliação e alteração do Centro de Comando"	2020-07-07	43 995,33	43 995,33			2020-10-30	43 995,33					43 995,33				
Petróleos de Portugal,Petrogal,SA	AQ/F.00001.2019 - Aquisição de Combustíveis rodoviários	2019-05-02	220 963,35	220 963,35			2019-05-30	98 867,81					169 003,51				
Polisarabesco, Lda	Reabilitação de condutas e redes de água no concelho 2020/2021 (2020/23)	2020-10-02	138 454,60	138 454,60			2020-12-11	44 865,10					44 865,10				
Prevrod Consultadoria Rodoviária e Formação, Lda.	AD/S.00003.2018 - Aquisição de Serviços - "Acompanhamento e Manutenção dos Tacógrafos das Viaturas Pesadas dos SMAS"	2018-08-20	2 181,09	2 181,09			2018-10-25	1 084,86					2 092,64				
Prevrod Consultadoria Rodoviária e Formação, Lda.	Serviços de acompanhamento de condutores de viaturas pesadas e serviços técnicos de condutores e veículos	2020-08-31	396,06	396,06			2020-12-17	396,06					396,06				
Primavera - Business Software Solutions, S.A.	Aqui.Serv. Manut.Software Filedoc- AD-S.00014.2019	2020-02-20	12 361,50	12 361,50			2020-04-28	4 120,50					4 120,50				
QM Solutions, LDA	Remodelação de Quadros Elétricos em Instalações de Água	2020-08-04	93 000,00	93 000,00			2020-12-11	46 500,00					46 500,00				
Recheio - Cash & Carry, S.A.	Alcool etílico	2020-05-12	20,74	20,74			2020-05-28	19,48					19,48				
Recheio - Cash & Carry, S.A.	Alcool etílico	2020-04-03	88,56	88,56			2020-04-16	88,56					88,56				
Recheio - Cash & Carry, S.A.	Alcool etílico	2020-05-12	19,20	19,20			2020-05-28	19,48					19,48				
Renato Filipe Nunes Pereira	PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS DE RECOLHA DE RESÍDUOS SÓLIDOS URBANOS, NO CIRCUITO DE SÃO DOMINGOS DE CARMÕES	2020-06-30	27 050,00	27 050,00			2020-07-24	7 380,00					7 380,00				
Resopre - Soc. Revendedora de Aparelhos de Precisão,S.A.	AD/S.00010.2018 - Aquisição de Serviços de Reparação de Contadores de Água	2018-12-21	76 120,40	76 120,40			2018-12-28	11 836,79					43 206,74				
RTA Consultoria, Lda.	PR/S.00005.2019 - Aquisição de Serviço para elaboração de documentação diversa - Sistema de Gestão Integrado	2019-11-20	91 942,50	91 942,50			2019-12-27	30 442,50					91 942,50				
Salvador Ferreira Ramos Unipessoal, Lda.	AD/F.00017.2019 - Aquisição de portinholas em inox por 1ano	2019-09-30	11 070,00	11 070,00			2019-12-11	5 535,00					11 070,00				
Saniambiente Serviços Profissionais de Limpeza ,Lda	Aquisição de Serviços de limpeza dos SMASTV - Concurso Público nº CP/S.00001.2019	2020-03-02	106 437,31	106 437,31			2020-06-16	24 514,53					24 514,53				
Sementológica - Unipessoal, Lda.	Pequenos trabalhos de água em várias localidades - Abastecimento de água a Santa Cruz - Eliminação da CPC de Póvoa de Penafirme e construção de VRP	2020-11-12	99 823,16	99 823,16			2020-12-29	28 671,25					28 671,25				
Serconveal, Lda.	Execução de 300 ramais domiciliários de águas residuais em várias localidades 2019/2020 (2018/12)	2019-03-26	137 400,92	137 400,92			2019-08-28	58 025,36					137 400,92				
Sérgio Paulo das Neves Inácio	PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS DE RECOLHA DE RESÍDUOS SÓLIDOS URBANOS, NO CIRCUITO DE CARVOEIRA	2020-06-30	22 140,00	22 140,00			2020-07-24	7 380,00					7 380,00				
Simões & Simões, Lda	AD/S.00003.2020-Aq.Serv.ReparaçãoVeiculosPesados	2020-06-08	13 653,00	13 653,00			2020-07-29	1 334,15					1 334,15				
SIQ - Soc. Indústrias Químicas, Lda	Base alcoólica para desinfeção de superfícies	2020-03-17	1 820,80	1 820,80			2020-04-28	1 820,40					1 820,40				
Slimcei -Soc. de Limpezas, Manutenção e Com. Equip. Industriais, Lda.	AD-S.00012.2019 - AquisiçãoServiçosRemoçãoLamas	2020-02-04	11 872,00	11 872,00			2020-04-28	11 840,20					11 840,20				
Slimcei -Soc. de Limpezas, Manutenção e Com. Equip. Industriais, Lda.	AD/S.00007.2019 - Aquisição de Serviços de Despejos de Fossas Domésticas e Recolha para Tratamento	2019-08-26	99 640,00	99 640,00			2019-11-29	34 902,70					67 262,76				
Smart Supreme Solutions – Tecnologia de Engenharia	AD/F.00012.2020 - Aquis. de hardware – Trunks WiFi	2020-12-10	9 792,25	9 792,25			2020-12-30	9 792,25					9 792,25				

SMAS TORRES VEDRAS

Ano: 2020
Até à data: 31/12/2020

Situação dos Contratos

(unidade: €)

Contrato					Visto Trib.de Contas		Data 1º Pag.	Pagamentos no período					Pagamentos acumulados				
Entidade	Objeto	Data	Valor contrato	Pr. Contratual	Nº de Reg.	Data		Trab. Normais	R. de Preços	Trab. a Mais	Trab. s.e.omiss	Out.Trab.	Trab. Normais	Rev. Preços	Trab. a Mais	Trab. s.e.omiss	Out.Trab.
Sobral Pneus II – Sociedade Comercial de Pneus	AD/F.00007.2020 - Aquisição para Fornecimento Contínuo de Pneus e Serviços Relacionados com os Pneumáticos das Viaturas dos SMASTV, pelo prazo de 2 anos	2020-06-24	22 140,00	22 140,00			2020-08-31	2 555,88					2 555,88				
Soerad - Sociedade de Estudos Radiológicos, Lda.	PR/S.00010.2018 - Aquisição Serviços p/ Realização Exames Complementares de Diagnostico	2019-02-11	5 310,00	5 310,00			2020-10-28	675,00					675,00				
Sosinceptum - Imagem e Marketing, Lda.	Aquisição Máscaras FFP2	2020-07-20	237,60	237,60			2020-09-28	237,60					237,60				
Sosinceptum - Imagem e Marketing, Lda.	Máscaras	2020-04-20	1 070,10	1 070,10			2020-05-15	870,00					870,00				
SOPSA ECO INNOVATION, S.A.	AD/F.00009.2020-Aqui.Comp.ContentoresSemienterrado	2020-09-30	13 573,05	13 573,05			2020-11-12	13 573,05					13 573,05				
SOPSA ECO INNOVATION, S.A.	AD/F.00011.2020-AquisiçãoContentoresSemienterrados	2020-11-04	28 253,10	28 253,10			2020-12-28	28 253,10					28 253,10				
STANNAH Mobilidade, S.A.	AD/F.00004.2020-Aquisição de Plataforma Elevatória	2020-06-18	14 300,00	14 300,00			2020-09-28	14 300,00					14 300,00				
Submerci Construção e Urbanizações Lda	Prolongamentos das redes de saneamento do concelho 2019/2020 (2019/14)	2019-10-08	142 018,99	142 018,99			2019-12-16	107 186,87					142 018,99				
Traço Virtual, Lda	Empreitada pequenos trabalhos de esgotos em várias localidades - Saneamento doméstico da Rua das Palmeiras - Silveira	2020-12-14	31 793,64	31 793,64			2020-12-29	31 793,64					31 793,64				
TUV - Rheinland Portugal Inspeções Técnicas, Lda.	PR/S.00005.2018 - Aquisição de serviços de consultadoria no âmbito da certificação da qualidade dos SMASTV	2018-09-19	29 612,25	29 612,25			2018-12-27	2 961,24					20 070,60				
Valanálises - Laboratório de Análises, Lda.	PR/S.00010.2018 - Aquisição Serviços p/ Realização Exames Complementares de Diagnostico	2019-02-11	9 837,00	9 837,00			2020-04-17	340,00					340,00				
Valorsul - Valorização e Tratamento de Resíduos Sólidos das Regiões de Lisboa e do Oeste, S.A.	Entrega e Receção de RSU e de Recolha Seletiva para Valorização, Tratamento e Destino Final 2020	1998-07-09	520 000,00	520 000,00			2020-09-15	362 401,31					362 401,31				
VWR Internacional - Material de Laboratório, Lda	PR/F.00006.2020-Aquisição de mobiliário técnico e equipamentos para a remodelação do Laboratório de Análises de Água dos SMASTV	2020-11-12	60 995,53	60 995,53			2020-12-23	7 941,19					7 941,19				
VWR Internacional - Material de Laboratório, Lda	Produtos para microbiologia	2020-03-24	258,30	258,30			2020-06-16	258,30					258,30				
WURTH-Portugal - Técnica de Montagem, Lda	Fatos reutilizáveis	2020-03-18	861,00	861,00			2020-05-27	861,00					861,00				
Xisgabarito, Construções, unipessoal Lda	, Execução de 400 ramais domiciliários de água em várias localidades	2020-02-10	124 876,50	124 876,50			2020-07-30	70 599,00					70 599,00				
ZEEV - Zero Emission Electric Vehicles	AD/S.00006.2018 - Aquisição de serviços de geolocalização para viaturas e máquinas	2018-11-14	19 920,69	19 920,69			2019-11-18	7 193,56					13 833,78				
Total:			16 105 969,48	16 105 969,48				11 601 722,64	14 711,38	0,00	0,00	0,00	13 278 237,83	14 711,38	0,00	0,00	0,00

SMAS TORRES VEDRAS

Adjudicações por tipo de procedimento

Euros

Tipo de contrato	Concurso público		Concurso limitado por prévia qualificação		Procedimento de negociação		Diálogo concorrencial		Ajuste direto		Consulta prévia		Parcerias para a inovação		Total	
	Núm. dos contratos	Preço contratual	Núm. dos contratos	Preço contratual	Núm. dos contratos	Preço contratual	Núm. dos contratos	Preço contratual	Núm. dos contratos	Preço contratual	Núm. dos contratos	Preço contratual	Núm. dos contratos	Preço contratual	Núm. dos contratos	Preço contratual
Empreitada de obras públicas	1	347 633,48	0	0,00	0	0,00	0	0,00	4	127 092,31	21	2 548 028,75	0	0,00	26	3 022 754,54
Aquisição de serviços	1	75 811,05	0	0,00	0	0,00	0	0,00	21	355 038,95	17	628 270,02	0	0,00	39	1 059 120,02
Locação ou aquisição de bens móveis	2	135 300,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00	17	171 939,50	10	776 716,35	0	0,00	29	1 083 955,85
Concessão de obras públicas	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Concessão de serviços públicos	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Sociedade	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Outros	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00	48	40 330,20	0	0,00	0	0,00	48	40 330,20

QUADRO 48 - TRANSFERÊNCIAS E SUBSÍDIOS RECEBIDOS

(valores em euros)

Tipo de Receita	Disposições Legais	Finalidade	Entidade financiadora	Receita prevista	Receita recebida	Receita prevista e não recebida	Devolução de transferências / subsídios ocorrida no exercício	Observações
Transferências Correntes								
	POSEUR - Programa Operacional da Sustentabilidade e Eficiência no Uso de Recursos Candidatura: POEUR-03-2012-FC-000129	Para obras de conservação de saneamento	Agência para o Desenvolvimento e Coesão, I.P.	152 201,00 €	140 120,69 €	12 080,31 €		
Total transferências correntes				152 201,00 €	140 120,69 €	12 080,31 €		
Transferências de capital								
	POSEUR - Programa Operacional da Sustentabilidade e Eficiência no Uso de Recursos Candidatura: POEUR-03-2012-FC-000721	Saneamento do Olho Polido	Agência para o Desenvolvimento e Coesão, I.P.	13 636,00 €	3 854,70 €	9 781,30 €		
	Edital n.º 290/2019 de 29 de novembro de 2019	Para execução de ramais de água e saneamento	Particulares	39 394,00 €	36 488,43 €	2 905,57 €		
Total transferências correntes				53 030,00 €	40 343,13 €	12 686,87 €		

Outras divulgações

De acordo com a NCP 26, a conta 09 — Contas de Ordem destina -se ao registo contabilístico dos passivos contingentes (conta 091) e das cauções não pecuniárias e garantias obtidas (conta 092).

No quadro seguinte constam os movimentos ocorridos nas contas de cauções não pecuniárias e garantias obtidas, durante o exercício, desagregadas em fornecedores conta-corrente e fornecedores de investimentos.

QUADRO 49 – CAUÇÕES NÃO PECUNIÁRIAS E GARANTIAS OBTIDAS POR FORNECEDOR

Ano 2020

(valores em euros)

Designação das contas	Saldo inicial	Movimento anual		Saldo final
		Aumentos	Diminuições	Devedor
Fornecedores C/Corrente:				
Betvias - Pavimentações e Obras Públicas, Lda	14 797,50	0,00	0,00	14 797,50
CTT - Correios de Portugal, S.A.	7 100,75	0,00	0,00	7 100,75
EPAL Emp. Protuguesa das Águas Livres, S.A.	3 744,00	0,00	0,00	3 744,00
ERI Engenharia, S.A.	3 955,01	0,00	0,00	3 955,01
Galp Power, S.A.	1 928,75	0,00	0,00	1 928,75
Mailtec Tecnologias de Informação, S.A.	1 902,26	0,00	0,00	1 902,26
Petróleos de Portugal, Petrogal, S.A.	20 316,43	0,00	0,00	20 316,43
Sub total	53 744,70	0,00	0,00	53 744,70
Fornecedores de investimento:				
AECI Arquitectura, Const. Empr. Imobiliários, S.A.	290 884,48	1 471,14	163 465,56	128 890,06
Alexandre & Vila, Lda	8 455,14	6 524,06	0,00	14 979,20
ALFERPAC Projectos, Assistência e Obras Públicas, S.A.	0,00	3 257,23	0,00	3 257,23
Antusil Sociedade Construções, Lda	1 220,25	0,00	0,00	1 220,25
Aquecidima - Climatização, Lda	3 714,58	0,00	0,00	3 714,58
Asibel Construções, S.A.	174 345,84	0,00	0,00	174 345,84
Atlanticasfalto, Lda	28 746,71	0,00	0,00	28 746,71
Batecor, Lda	14 488,20	9 972,99	0,00	24 461,19
Betodesliza Construções, Lda	13 055,26	0,00	0,00	13 055,26
Betvias - Pavimentações e Obras Públicas, Lda	23 345,76	0,00	0,00	23 345,76
Blockend - Construções Unipessoal, Lda	19 533,05	11 044,88	0,00	30 577,93
Blog de Xisto - Unipessoal, Lda	0,00	13 660,40	0,00	13 660,40
Burgopixel, Lda	8 976,00	0,00	0,00	8 976,00
Canas - Engenharia e Construção, S.A.	170,00	0,00	0,00	170,00
CidadeKonceituada Unipessoal, Lda	0,00	18 004,35	0,00	18 004,35
Compromisso & Empenho, Lda	0,00	990,57	0,00	990,57
Constradas Estradas e Const. Civil, S.A.	2 149,87	0,00	0,00	2 149,87
Constragraço - Construções Civas, Lda	24 800,00	0,00	0,00	24 800,00
Construbel - Engenharia, Lda	0,00	400,87	0,00	400,87
Construções António Duarte, Lda	0,00	2 992,97	0,00	2 992,97
Construções Aquino & Rodrigues, S.A.	11 708,60	0,00	0,00	11 708,60
Construções Pragosa, S.A.	55 958,25	83 399,44	38 131,79	101 225,90
Construtrade, Lda	12 429,98	9 848,79	0,00	22 278,77
CONTEC Construção e Engenharia, S.A.	0,00	38 905,66	0,00	38 905,66
A transportar	693 981,97	200 473,35	201 597,35	692 857,97

Ano 2020

(valores em euros)

Designação das contas	Saldo inicial	Movimento anual		Saldo final
		Aumentos	Diminuições	Devedor
Transporte	693 981,97	200 473,35	201 597,35	692 857,97
Dilbuilder Engenharia e Construção, Lda	2 700,00	0,00	0,00	2 700,00
Dream Job - Unipessoal	0,00	2 358,45	0,00	2 358,45
Ecorel Empresa Construções Resouro, Lda	24 314,75	0,00	0,00	24 314,75
Empreitorres Empr. Obras Públicas, Lda	51 107,81	6 489,78	0,00	57 597,59
Enocivil, Lda	2 405,54	0,00	0,00	2 405,54
Estrela do Norte - Engenharia e Construção, S.A.	1 728,80	0,00	0,00	1 728,80
FCJ Obras Públicas, S.A.	12 788,55	0,00	0,00	12 788,55
Habitâmega - Construções, S.A.	9 836,48	2 866,52	1 146,61	11 556,39
InOut - Automação e Controlo, Lda	35 286,74	0,00	0,00	35 286,74
InstalControl - Tecnologias, Sistemas e Soluções, Lda	14 101,36	0,00	0,00	14 101,36
Irmãos Couto & Coito, Lda	7 694,07	0,00	0,00	7 694,07
Joel Calixto Lopes	3 382,26	0,00	0,00	3 382,26
Laborial - Soluções para Laboratório, S.A.	0,00	1 360,48	0,00	1 360,48
Leirislena Soc. Construções, S.A.	347 306,32	0,00	0,00	347 306,32
M.B.Pereira da Costa, S.A.	3 012,10	0,00	0,00	3 012,10
Mafir Construções, Lda	4 998,93	1 499,34	0,00	6 498,27
Manuel Pedro de Sousa & Filhos, Lda	0,00	4 649,36	0,00	4 649,36
Manusystems - Manutenção de Sist., Unipessoal, Lda	29 475,69	0,00	0,00	29 475,69
Marco Pedrosa Simões Unipessoal, Lda	0,00	5 188,68	0,00	5 188,68
Mário Pereira Cartaxo, Lda	7 926,80	0,00	0,00	7 926,80
Muralha Solene, Lda	59 561,36	0,00	0,00	59 561,36
Niviplana Soc. Const. E Terraplanagens, Lda	65 315,18	0,00	0,00	65 315,18
Nuno Roque Unipessoal, Lda	79 005,35	1 499,40	4 386,77	76 117,98
ODS Sociedade de Construções, S.A.	35 262,63	0,00	0,00	35 262,63
Oliveiras, SA	10 381,78	0,00	10 381,78	0,00
Pavimentos Silva, S.A.	12 982,65	4 399,53	0,00	17 382,18
Paviquer Pavimentos e Construções, Lda	75 340,19	0,00	0,00	75 340,19
Perfurações Dirigidas do Centro, Lda	4 360,80	0,00	0,00	4 360,80
Polisarabesco, Lda	12 487,65	4 486,51	0,00	16 974,16
QM Solutions, Lda	0,00	2 325,00	0,00	2 325,00
Raquel e Catarina Engenharia e Construção, Lda	23 433,87	0,00	0,00	23 433,87
Sanesteves 24 - Const. e Obras Públicas, Lda	20 566,92	0,00	0,00	20 566,92
SCA - Soc. Const. Avessada-Comércio e Industria, Lda	14 897,25	0,00	14 897,25	0,00
Sementológica Unipessoal, Lda	0,00	2 867,13	0,00	2 867,13
Serconveal, Lda	41 027,85	5 474,10	0,00	46 501,95
Simões e Morado - Engenharia e Construção, Lda	25 177,86	0,00	0,00	25 177,86
SociMaster - Construção Civil, Lda	65 557,28	0,00	0,00	65 557,28
STO - Serviços Técnicos do Oeste, Lda	861,26	0,00	0,00	861,26
Submerci Construções e Urbanizações, Lda	32 731,76	10 111,97	5 110,14	37 733,59
Terrum Jardinagem Unipessoal, Lda	4 563,11	0,00	0,00	4 563,11
Traço Virtual, Lda	32 506,36	1 499,70	0,00	34 006,06
Valtécnica Soc. Técnica Proj. e Obras, Lda	8 387,70	0,00	0,00	8 387,70
Worktorres - Empreiteiros de Obras Públicas, Lda	15 500,45	0,00	0,00	15 500,45
Xisgabarito, Construções Unipessoal, Lda	0,00	7 059,90	0,00	7 059,90
Sub total	2 453 026,87	264 609,20	237 519,90	1 911 986,83
Total	2 506 771,57	264 609,20	237 519,90	1 965 731,53

Contabilidade de Gestão

A contabilidade de gestão constitui um importante instrumento de gestão financeira, uma vez que pode ser usada para apoiar os processos internos da entidade, permitindo uma melhor avaliação da economia, eficiência e eficácia das políticas públicas.

A contabilidade de gestão permite, ainda, avaliar o resultado das atividades que contribuem para a realização das políticas públicas e o cumprimento dos objetivos em termos de serviços a prestar aos cidadãos e às cidadãs.

O SNC-AP veio estabelecer a base para o desenvolvimento de um sistema de contabilidade de gestão nas Administrações Públicas, definindo os requisitos gerais para a sua apresentação, dando orientações para a sua estrutura e desenvolvimento e prevendo requisitos mínimos para o seu conteúdo e divulgação.

Estes SMAS, desde a sua constituição, sempre utilizaram centros de custo para o apuramento dos custos dos bens e serviços, como base para a fixação dos preços para os tarifários, tendo passado, com o antigo normativo contabilístico – POCAL, a utilizar a contabilidade de custos, e agora, com o novo normativo – SNC-AP, passado utilizar a contabilidade de gestão.

No final deste primeiro ano de aplicação do novo normativo, há a noção de que existem situações que carecem de aprimoramento, pois transitar de uma contabilidade meramente de custos para uma contabilidade mais abrangente, que permite, nomeadamente, a responsabilização pela prestação de contas e informações sobre a gestão ambiental, não é um processo facilmente atingível.

Para uma melhor compreensão e transparência do trabalho desenvolvido, neste âmbito, por estes SMAS, no ano em análise, tecem-se abaixo algumas breves elucidações.

A contabilidade de gestão destes SMAS assenta nas 3 principais atividades realizadas (água, saneamento e resíduos sólidos) e permite o apuramento dos respetivos gastos e rendimentos, em condições de assegurar a qualidade do serviço prestado e a sua sustentabilidade, operando num cenário de eficiência.

Relativamente aos gastos, foram criados bens e serviços, onde são lançados todos os gastos diretos. Os gastos indiretos são, mensalmente, distribuídos pelos bens e/ou serviços em função dos gastos diretos. Os gastos não incorporáveis são afetados às atividades de acordo com os gastos apurados (diretos e indiretos), à exceção das provisões para riscos e encargos, que, por dizerem respeito à atividade da água, foi imputada à mesma.

Em relação aos gastos administrativos, os mesmos são afetados às atividades principais, de acordo com os gastos apurados (diretos, indiretos e não incorporáveis) nas mesmas.

No que concerne aos rendimentos, os diretos são lançados aos bens e/ou serviços. Os rendimentos não incorporáveis são distribuídos de acordo com os rendimentos diretos.

Resumo de gastos e rendimentos

QUADRO 50 – RESUMO DE GASTOS E RENDIMENTOS

(valores em euros)	
	Ano 2020
Rendimentos diretos	16 714 623,11
Gastos diretos	12 046 229,82
Gastos indiretos a bens e serviços	4 409 398,59
Gastos indiretos a funções	4 707,40
Su-total diretos e indiretos	254 287,30
Rendimentos não incorporáveis	308 651,25
Gastos não incorporáveis	392 406,41
Sub-total não incorporáveis	-83 755,16
TOTAL	170 532,14 €

Analisando o quadro acima constante verifica-se que, do total dos gastos, os gastos diretos a bens e/ou serviços representam 71,48%, os gastos indiretos a bens e serviços representam 26,16%, os gastos indiretos a funções representam 0,03% e os gastos não incorporáveis representam 2,33%.

Nos gastos não incorporáveis estão refletidos, entre outros, os gastos com reforço de provisões de processos judiciais em curso, os valores considerados incobráveis, as quebras, artigos para oferta, os montantes pagos referentes a indemnizações por danos causados, não cobertos pelo seguro, franquias e a regularizações de IVA por aplicação do método de afetação real.

Demonstração de resultados por atividades

QUADRO 51 – DEMOSTRAÇÃO DE RESULTADOS POR ATIVIDADES DETALHADA DO PERÍODO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020

(valores em euros)

RENDIMENTOS E GASTOS	Água	Saneamento	Resíduos Sólidos	Total
Impostos, contribuições e taxas	148 753,40	75 110,97	82 283,35	306 147,72
Vendas	5 041 251,94	0,00	0,00	5 041 251,94
Prestações de serviços e concessões	2 192 790,14	6 419 855,33	1 341 654,38	9 954 299,85
Rendimentos/Gastos imputados de entidades controladas, associadas e empreendimentos conjuntos	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências e subsídios correntes obtidos	0,00	140 120,69	0,00	140 120,69
Variações nos inventários da produção	0,00	0,00	0,00	0,00
Trabalhos para a própria entidade	59 092,29	43 132,92	0,00	102 225,21
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	-3 680 443,54	-47 631,74	-18 577,35	-3 746 652,63
Fornecimentos e serviços externos	-776 793,90	-3 427 708,73	-716 881,11	-4 921 383,74
Gastos com pessoal	-1 953 018,89	-1 504 091,02	-604 649,58	-4 061 759,49
Transferências e subsídios concedidos	0,00	0,00	0,00	0,00
Prestações sociais	0,00	0,00	0,00	0,00
Imparidade de inventários e ativos biológicos (perdas/reversões)	0,00	0,00	0,00	0,00
Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões)	0,00	0,00	0,00	0,00
Provisões (aumentos/reduções)	28 974,23	27 565,91	5 290,40	61 830,54
Imparidade de investimentos não depreciables/amortizáveis (perdas/reversões)	-120 000,50	0,00	0,00	-120 000,50
Aumentos/reduções de justo valor	0,00	0,00	0,00	0,00
Outros rendimentos	505 537,99	882 910,73	27 179,12	1 415 627,84
Outros gastos	-316 625,87	-240 767,12	-101 571,93	-658 964,92
Resultados antes de depreciações e gastos de financiamento	1 129 517,29	2 368 497,94	14 727,28	3 512 742,51
Gastos/reversões de depreciação e amortização	-1 119 984,20	-1 997 655,86	-226 339,06	-3 343 979,12
Imparidade de investimentos depreciables/amortizáveis (perdas/reversões)	0,00	0,00	0,00	0,00
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento)	9 533,09	370 842,08	-211 611,78	168 763,39
Juros e rendimentos similares obtidos	829,69	789,38	151,50	1 770,57
Juros e gastos similares suportados	-0,86	-0,79	-0,17	-1,82
Resultado antes de impostos	10 361,92	371 630,67	-211 460,45	170 532,14
Imposto sobre o rendimento	0,00	0,00	0,00	0,00
Resultado líquido do período	10 361,92	371 630,67	-211 460,45	170 532,14

QUADRO 52 – DEMOSTRAÇÃO DE RESULTADOS POR ATIVIDADES RESUMO

(valores em euros)

Descrição	Funções			Total
	Água	Saneamento	Resíduos Sólidos	
RENDIMENTOS OPERACIONAIS	7 976 399,99	7 588 696,55	1 456 407,25	17 021 503,79
Custo merc. e mat. consumidas	3 680 443,54	47 631,74	18 577,35	3 746 652,63
Fornecimentos serviços externos	776 793,90	3 427 708,73	716 881,11	4 921 383,74
Impostos	0,00	0,00	0,00	0,00
Gastos com o pessoal	1 953 018,89	1 504 091,02	604 649,58	4 061 759,49
Outros gastos operacionais	316 625,87	240 767,12	101 571,93	658 964,92
Gastos/rever.de depreciação e amortização	1 119 984,20	1 997 655,86	226 339,06	3 343 979,12
Provisões	120 000,50	0,00	0,00	120 000,50
Imparidade de dívidas a receber	0,00	0,00	0,00	0,00
GASTOS OPERACIONAIS	7 966 866,90	7 217 854,47	1 668 019,03	16 852 740,40
RESULTADOS OPERACIONAIS	9 533,09	370 842,08	-211 611,78	168 763,39
RESULTADOS FINANCEIROS	828,83	788,59	151,33	1 768,75
RESULTADO LIQUIDO DO PERÍODO	10 361,92	371 630,67	-211 460,45	170 532,14

Ao analisarmos os gastos e rendimentos distribuídos, podemos verificar que a atividade de resíduos sólidos está com prejuízo, sendo o mesmo suportado pelas atividades de água e de saneamento.

No que respeita à atividade da água, o valor do resultado líquido está influenciado com o aumento da provisão para riscos e encargos, no montante de 120 mil €, referente a um processo judicial em curso.

No que respeita aos rendimentos operacionais, que totalizam um valor de 17.021.504 €, a atividade de água representa 46,86%, a atividade de saneamento 44,58% e a atividade de resíduos sólidos 8,56%.

No que respeita aos gastos operacionais, que totalizam um valor de 16 852 740 €, a atividade de água representa 47,27%, a atividade de saneamento 42,83% e a atividade de resíduos sólidos 9,90%.

Serviços diversos prestados

Estes SMAS, na prossecução dos seus objetivos e da sua atuação dinâmica e interventiva, efetuam a prestação de alguns serviços essenciais, sendo que, em alguns deles os respetivos custos são assumidos pelos próprios serviços, e outros, são faturados aos/às clientes.

Neste âmbito, e por forma a dar cumprimento ao n.º 1 do artigo 21º do Regime Financeiro das Autarquias Locais e Entidades Intermunicipais, Lei n.º 73/2013, de 3 de setembro, na sua atual redação, em que consagra que os preços e demais instrumentos de remuneração a fixar pelos municípios, relativos aos serviços prestados e aos bens fornecidos em gestão direta, pelos serviços municipalizados, não devem ser inferiores aos custos direta e indiretamente suportados com a prestação desses serviços e com o fornecimento desses bens, foi efetuado para efeitos de cálculos para o tarifário de 2021, com data reportada a 31/07/2020, uma análise a todos os serviços prestados por estes SMAS.

Através da referida análise elaboraram-se os mapas de informação, abaixo constantes, que indicam o gasto direto e indireto de cada serviço, bem como o respetivo rendimento associado.

Os serviços diversos prestados estão divididos em não faturados, em que os custos são assumidos pelos SMAS, em não tabelados, em que são faturados por orçamento ou consoante as unidades despendias e em tabelados, que são faturados por um valor fixo.

QUADRO 53 – SERVIÇOS DIVERSOS PRESTADOS - NÃO FATURADOS

(valores em euros)

Serviço	Gasto Total	Rendimento Total	Resultado Bruto (R-G)	Quant. Exec.	Quant. Fact.	Gasto médio p/unidade	Rendimento médio p/unidade
ÁGUA							
Baixa / Levantamento Contador	8 105,42	0,00	-8 105,42	1 319	0	6,15	0,00
Instalação / Substituição Contador	25 136,60	57,82	-25 078,78	1 845	3	13,62	19,27
Desativação de Ramal	0,00	0,00		0	0	0,00	0,00
Reparação Canalização	1 842,55	0,00	-1 842,55	80	0	23,03	0,00
Subst. / Rep. Boca Incêndio	4 803,23	0,00	-4 803,23	5	0	960,65	0,00
Subst. / Rep. Torneira Olho Boi	4 983,14	0,00	-4 983,14	37	0	134,68	0,00
Subst. / Rep. Torneira Segurança	3 500,57	0,00	-3 500,57	211	0	16,59	0,00
Substituição Preventiva Contadores	3 331,58	0,00	-3 331,58	408	0	8,17	0,00
Verificação Contadores / Leituras	253,52	0,00	-253,52	4	0	63,38	0,00
Deslocação técnico selar contador	0,00	0,00	0,00	0	0	0,00	0,00
Substituição Contadores - Telecontagem	0,00	0,00	0,00	0	0	0,00	0,00
Substituição Contadores - Parado	0,00	0,00	0,00	0	0	0,00	0,00
Substituição Contadores - Embaciado	0,00	0,00	0,00	0	0	0,00	0,00
SANEAMENTO							
Limpeza fossa Outras Instalações SMAS	23 743,60	0,00	-23 743,60	651	0	36,47	0,00
Desentupimento de Esgoto	48,81	0,00	-48,81	1	0	48,81	0,00

QUADRO 54 – SERVIÇOS DIVERSOS PRESTADOS – NÃO TABELADOS

(valores em euros)

Serviço	Gasto Total	Rendimento Total	Resultado Bruto (R-G)	Quant. Exec.	Quant. Fact.	Gasto médio p/unidade	Rendimento médio p/unidade
ÁGUA							
Contador Desaparecido	253,35	139,25	-114,10	6	6	42,23	23,21
Alteração em Ramal de Água	3 344,77	2 781,10	-563,67	12	12	278,73	231,76
Desativação de Ramal de Água	794,50	373,65	-420,85	4	4	198,63	93,41
Mudança Local Contador	4 722,59	1 909,38	-2 813,21	27	20	174,91	70,72
Reparação Rede Geral de Água	86,76	71,89	-14,87	1	1	86,76	71,89
Fornecimento Material a Particulares	0,00	0,00	0,00	0	0	0,00	0,00
Reparação Canalização	96,36	103,50	7,14	1	1	96,36	103,50
Levantamento Contador Obras	0,00	0,00	0,00	0	0	0,00	0,00
Ramais Água até 20 metros	6 322,16	745,21	-5 576,95	6	3	1 053,69	124,20
Ramais Água com mais 20 metros	2 671,75	1 159,26	-1 512,49	1	1	2 671,75	1 159,26
SANEAMENTO							
Alteração em Ramal Saneamento	326,72	499,60	172,88	2	2	163,36	249,80
Reparação Rede Geral de Saneamento	0,00	0,00	0,00	0	0	0,00	0,00
Desentupimento de Esgoto	0,00	0,00	0,00	0	0	0,00	0,00
Fornecimento Material a Particulares	0,00	0,00	0,00	0	0	0,00	0,00
Ramal San até 20 metros	214,08	0,00	-214,08	2	0	107,04	0,00

QUADRO 55 – SERVIÇOS DIVERSOS PRESTADOS – TABELADOS

(valores em euros)

Serviço	Gasto Total	Rendimento Total	Resultado Bruto (R-G)	Quant. Exec.	Quant. Fact.	Gasto médio p/unidade	Rendimento médio p/unidade
ÁGUA							
Aferição de Contador - no local consumo	0,00	0,00	0,00	0	0	s/quant.execut.	s/quant.execut.
Aferição de Contador - na rampa ensaio	105,00	178,11	73,11	3	3	35,00	59,37
Análises Água	302,54	377,15	74,61	5	5	60,51	75,43
Corte / Religação Contador - Corte	0,00	7 685,80	7 685,80	444	415	0,00	17,31
Corte / Religação Contador - Deslocação	8 602,57	6 959,70	-1 642,87	720	185	11,95	9,67
TOTAIS DE CORTE E RELIGAÇÃO	8 602,57 €	14 645,50 €	6 042,93 €	720	185	11,95 €	12,58 €
Instalação Contador Obras - Contrato	1 102,45	3 035,71	1 933,26	73	73	15,10	41,59
Instalação Contador Obras - Mat+MOD	506,82	632,99	126,17	20	20	25,34	31,65
TOTAIS DE INSTALAÇÃO CONTADOR	1 609,27 €	3 668,70 €	2 059,43 €	93	93	17,30 €	39,45 €
Verificação cond. téc. lig. água	3 142,62	4 648,57	1 505,95	157	157	20,02	29,61
Deslocação Técnico Excesso Consumo	885,43	2 294,82	1 409,39	63	61	14,05	37,62
Deslocação Técnico Diversos Água	92,18	188,10	95,92	5	5	18,44	37,62
Vistoria Água a Redes Prediais - Pontos	0,00	145,83	145,83	35	35	0,00	4,17
Vistoria Água a Redes Prediais - Deslocação	26,33	56,43	30,10	2	2	17,55	37,62
Deslocação Técnico V. Água	1 791,72	2 331,89	540,17	69	62	25,97	33,80
Vistoria Água Lotea. por infraestrutura - Lote	0,00	0,00	0,00	0	0	0,00	0,00
Vistoria Água Lotea. por infraestrutura - Deslo	0,00	0,00	0,00	0	0	0,00	0,00
TOTAIS DAS VISTORIAS DE ÁGUA	1 818,05 €	2 534,15 €	716,10 €	106	99	17,23 €	25,73 €
SANEAMENTO							
Limpeza fossa hab. c/San	2 451,67	1 400,23	-1 051,44	122	122	20,18	11,52
Limpeza fossa hab. s/San	60 767,63	7 999,86	-52 767,77	3 182	3 137	19,10	2,51
Limpeza fossa outras Instalações	7 396,99	5 967,18	-1 429,81	444	444	16,68	13,45
Limpeza fossa autarquias	3 483,72	300,85	-3 182,87	210	209	16,63	1,44
Verificação cond. téc. lig. saneamento	3 519,71	5 334,42	1 814,71	188	180	18,72	28,37
Deslocação técnico diversos saneamento	303,58	564,30	260,72	15	15	20,24	37,62
Vistoria San a Redes Prediais - pontos	0,00	145,83	145,83	35	35	0,00	4,17
Vistoria San a Redes Prediais - Deslocação	26,27	56,43	30,16	2	2	17,51	37,62
Deslocação Técnico V. Saneamento	0,00	37,62	37,62	1	1	0,00	0,00
Vistoria San por deficiência	0,00	0,00	0,00	0	0	0,00	0,00
Vistoria San por deficiência - Deslo	0,00	0,00	0,00	0	0	0,00	0,00
Vistoria San Lotea. por infraestrutura - Lote	0,00	0,00	0,00	0	0	0,00	0,00
Vistoria San Lotea. por infraestrutura - Deslo	0,00	0,00	0,00	0	0	0,00	0,00
TOTAIS DAS VISTORIAS DE SANEAMENTO	26,27 €	239,88 €	213,61 €	38	38	0,70 €	6,40 €
Descarga Águas Residuais	69 899,92	185 766,22	115 866,30	116 987	116 987	0,60	1,59
RESÍDUOS SÓLIDOS							
Recolha monstros	243,03	109,65	-133,38	27	27	9,00	4,06
Recolha resíduos verdes	180,09	97,56	-82,53	6	6	30,02	16,26
Recolha resíduos construção	66,16	32,52	-33,64	2	2	33,08	16,26
VENDA GARRAFAS							
Venda de garrafas	0,00	1,75	1,75	1	1	0,00	1,75



DECLARAÇÃO DE COMPROMISSOS PLURIANUAIS

Sandra de Oliveira Pedro, Diretora Delegada, em regime de substituição, na qualidade de dirigente dos **Serviços Municipalizados de Água e Saneamento da Câmara Municipal de Torres Vedras**, pessoa coletiva n° 680 015 973, declara, em cumprimento do estipulado na alínea a) do n° 1 do art° 15° da LCPA, na sua atual redação, que todos os compromissos à data de 31.12.2020 se encontram devidamente registados no sistema de contabilidade de suporte à execução orçamental, pelos seguintes montantes globais:

ANO	MONTANTE
2021	2 131 261,87
2022	431 577,51
2023	60 205,27
2024	0,00
2025	0,00
Seguintes	0,00

A Diretora Delegada
(Em regime de substituição)

Assinado digitalmente por SANDRA DE OLIVEIRA PEDRO, na qualidade de Diretora Delegada, em 28-01-2021 18:45.

Sandra de Oliveira Pedro, Eng.^a



DECLARAÇÃO DE INEXISTÊNCIA DE DÍVIDA

Sandra de Oliveira Pedro, Diretora Delegada, em regime de substituição, na qualidade de dirigente dos **Serviços Municipalizados de Água e Saneamento da Câmara Municipal de Torres Vedras**, pessoa coletiva n.º 680 015 973, declara, em cumprimento do estipulado na alínea b) do n.º 1 do art.º 15.º da LCPA, que à data de 31.12.2020 estes SMAS não possuíam dívidas a fornecedores.

A Diretora Delegada
(Em regime de substituição)
Assinado digitalmente por SANDRA DE
OLIVEIRA PEDRO, na qualidade de Diretora
Delegada, em 28-01-2021 18:44.

Sandra de Oliveira Pedro, Eng.^a

Declaração de recebimentos em atraso existentes em 31/12/2020 (alínea b) do n.º 1 do artigo 15.º da LCPA)

Ministério da Presidência e Desenvolvimento Regional
Serviços Municipalizados de Torres Vedras

Entidades coletivas < 5.000 €
de acordo com a alínea a) do n.º 1 do artigo 17º do decreto lei n.º 127/2012 de 21 de junho

Ano de constituição da dívida	Class. Económica	Descrição	Montante	Sanções aplicáveis pelo atraso no pagamento
2009		Iva	0,29 €	Taxa de juros de mora e suspensão de fornecimento de água
	070108	Tarifa variável de consumos de água	1,12 €	Taxa de juros de mora e suspensão de fornecimento de água
	07020910	Tarifa fixa de consumos de água	4,76 €	Taxa de juros de mora e suspensão de fornecimento de água
	07020999	Tarifa de Saneamento (fixa e variável)	15,77 €	Taxa de juros de mora e suspensão de fornecimento de água
	07020902	Resíduos sólidos	12,74 €	Taxa de juros de mora e suspensão de fornecimento de água
	0401239903	Tarifa de recursos hídricos de água	0,01 €	Taxa de juros de mora e suspensão de fornecimento de água
	0401239904	Tarifa de recursos hídricos de saneamento	0,02 €	Taxa de juros de mora e suspensão de fornecimento de água
	040201	Juros de mora	0,13 €	Suspensão de fornecimento de água
		Iva	73,31 €	Taxa de juros de mora e suspensão de fornecimento de água
	070108	Tarifa variável de consumos de água	1 157,89 €	Taxa de juros de mora e suspensão de fornecimento de água
2010	07020910	Tarifa fixa de consumos de água	136,22 €	Taxa de juros de mora e suspensão de fornecimento de água
	07020999	Tarifa de Saneamento (fixa e variável)	691,65 €	Taxa de juros de mora e suspensão de fornecimento de água
	07020902	Resíduos sólidos	429,50 €	Taxa de juros de mora e suspensão de fornecimento de água
	0401239903	Tarifa de recursos hídricos de água	8,04 €	Taxa de juros de mora e suspensão de fornecimento de água
	0401239904	Tarifa de recursos hídricos de saneamento	8,73 €	Taxa de juros de mora e suspensão de fornecimento de água
	040201	Juros de mora	16,44 €	Suspensão de fornecimento de água
		Iva	88,58 €	Taxa de juros de mora e suspensão de fornecimento de água
	070108	Tarifa variável de consumos de água	1 200,80 €	Taxa de juros de mora e suspensão de fornecimento de água
	07020910	Tarifa fixa de consumos de água	176,51 €	Taxa de juros de mora e suspensão de fornecimento de água
	07020999	Tarifa de Saneamento (fixa e variável)	535,48 €	Taxa de juros de mora e suspensão de fornecimento de água
2011	0401239903	Tarifa de recursos hídricos de água	8,74 €	Taxa de juros de mora e suspensão de fornecimento de água
	0401239904	Tarifa de recursos hídricos de saneamento	4,73 €	Taxa de juros de mora e suspensão de fornecimento de água
	08019999	Encargos de registo de aviso de corte	1,62 €	Taxa de juros de mora e suspensão de fornecimento de água
	07020904	Outros serviços	23,60 €	Taxa de juros de mora e suspensão de fornecimento de água
		Iva	12,92 €	Taxa de juros de mora e suspensão de fornecimento de água
	070108	Tarifa variável de consumos de água	183,52 €	Taxa de juros de mora e suspensão de fornecimento de água
	07020910	Tarifa fixa de consumos de água	30,56 €	Taxa de juros de mora e suspensão de fornecimento de água
	07020999	Tarifa de Saneamento (fixa e variável)	44,76 €	Taxa de juros de mora e suspensão de fornecimento de água
	07020902	Resíduos sólidos	86,39 €	Taxa de juros de mora e suspensão de fornecimento de água
	0401239903	Tarifa de recursos hídricos de água	1,23 €	Taxa de juros de mora e suspensão de fornecimento de água
2012	0401239904	Tarifa de recursos hídricos de saneamento	0,17 €	Taxa de juros de mora e suspensão de fornecimento de água
	040201	Juros de mora	1,19 €	Suspensão de fornecimento de água
	08019999	Encargos de registo de aviso de corte	3,24 €	Taxa de juros de mora e suspensão de fornecimento de água
		Iva	107,50 €	Taxa de juros de mora e suspensão de fornecimento de água
	070108	Tarifa variável de consumos de água	1 729,16 €	Taxa de juros de mora e suspensão de fornecimento de água
	07020910	Tarifa fixa de consumos de água	34,21 €	Taxa de juros de mora e suspensão de fornecimento de água
	07020999	Tarifa de Saneamento (fixa e variável)	1 555,63 €	Taxa de juros de mora e suspensão de fornecimento de água
	07020902	Resíduos sólidos	342,12 €	Taxa de juros de mora e suspensão de fornecimento de água
	0401239903	Tarifa de recursos hídricos de água	28,19 €	Taxa de juros de mora e suspensão de fornecimento de água
	0401239904	Tarifa de recursos hídricos de saneamento	11,14 €	Taxa de juros de mora e suspensão de fornecimento de água
2013	278929190124	Prestações	1 484,05 €	Taxa de juros de mora e suspensão de fornecimento de água
	040201	Juros de mora	0,46 €	Suspensão de fornecimento de água
	08019999	Encargos de registo de aviso de corte	4,86 €	Taxa de juros de mora e suspensão de fornecimento de água
		Iva	5,45 €	Taxa de juros de mora e suspensão de fornecimento de água
	070108	Tarifa variável de consumos de água	26,79 €	Taxa de juros de mora e suspensão de fornecimento de água
	07020910	Tarifa fixa de consumos de água	64,14 €	Taxa de juros de mora e suspensão de fornecimento de água
	07020999	Tarifa de Saneamento (fixa e variável)	94,51 €	Taxa de juros de mora e suspensão de fornecimento de água
	07020902	Resíduos sólidos	77,08 €	Taxa de juros de mora e suspensão de fornecimento de água
	0401239903	Tarifa de recursos hídricos de água	0,18 €	Taxa de juros de mora e suspensão de fornecimento de água
	0401239904	Tarifa de recursos hídricos de saneamento	0,08 €	Taxa de juros de mora e suspensão de fornecimento de água
2014	08019999	Encargos de registo de aviso de corte	6,60 €	Taxa de juros de mora e suspensão de fornecimento de água
		Iva	23,11 €	Taxa de juros de mora e suspensão de fornecimento de água
	070108	Tarifa variável de consumos de água	363,13 €	Taxa de juros de mora e suspensão de fornecimento de água
	07020910	Tarifa fixa de consumos de água	19,92 €	Taxa de juros de mora e suspensão de fornecimento de água
	07020999	Tarifa de Saneamento (fixa e variável)	247,38 €	Taxa de juros de mora e suspensão de fornecimento de água
	07020902	Resíduos sólidos	62,61 €	Taxa de juros de mora e suspensão de fornecimento de água
	0401239903	Tarifa de recursos hídricos de água	2,24 €	Taxa de juros de mora e suspensão de fornecimento de água
	0401239904	Tarifa de recursos hídricos de saneamento	1,30 €	Taxa de juros de mora e suspensão de fornecimento de água
	08019999	Encargos de registo de aviso de corte	1,70 €	Taxa de juros de mora e suspensão de fornecimento de água
		Iva	11,45 €	Taxa de juros de mora e suspensão de fornecimento de água
2015	070108	Tarifa variável de consumos de água	101,57 €	Taxa de juros de mora e suspensão de fornecimento de água
	07020910	Tarifa fixa de consumos de água	88,89 €	Taxa de juros de mora e suspensão de fornecimento de água
	07020999	Tarifa de Saneamento (fixa e variável)	221,25 €	Taxa de juros de mora e suspensão de fornecimento de água
	07020902	Resíduos sólidos	143,14 €	Taxa de juros de mora e suspensão de fornecimento de água
	0401239903	Tarifa de recursos hídricos de água	0,73 €	Taxa de juros de mora e suspensão de fornecimento de água
	0401239904	Tarifa de recursos hídricos de saneamento	0,53 €	Taxa de juros de mora e suspensão de fornecimento de água
	278929190124	Prestações	35,39 €	Taxa de juros de mora e suspensão de fornecimento de água
	040201	Juros de mora	1,36 €	Suspensão de fornecimento de água
		Iva	89,11 €	Taxa de juros de mora e suspensão de fornecimento de água
	070108	Tarifa variável de consumos de água	1 356,19 €	Taxa de juros de mora e suspensão de fornecimento de água

Ano de constituição da dívida	Class. Económica	Descrição	Montante	Sanções aplicáveis pelo atraso no pagamento
	07020910	Tarifa fixa de consumos de água	103,66 €	Taxa de juros de mora e suspensão de fornecimento de água
	07020999	Tarifa de Saneamento (fixa e variável)	1 418,91 €	Taxa de juros de mora e suspensão de fornecimento de água
	07020902	Resíduos sólidos	292,53 €	Taxa de juros de mora e suspensão de fornecimento de água
	0401239903	Tarifa de recursos hídricos de água	25,47 €	Taxa de juros de mora e suspensão de fornecimento de água
	0401239904	Tarifa de recursos hídricos de saneamento	19,47 €	Taxa de juros de mora e suspensão de fornecimento de água
	040201	Juros de mora	3,62 €	Suspensão de fornecimento de água
	08019999	Encargos de registo de aviso de corte	6,60 €	Taxa de juros de mora e suspensão de fornecimento de água
2018		Iva	115,08 €	Taxa de juros de mora e suspensão de fornecimento de água
	070108	Tarifa variável de consumos de água	1 398,49 €	Taxa de juros de mora e suspensão de fornecimento de água
	07020910	Tarifa fixa de consumos de água	502,30 €	Taxa de juros de mora e suspensão de fornecimento de água
	07020999	Tarifa de Saneamento (fixa e variável)	1 853,92 €	Taxa de juros de mora e suspensão de fornecimento de água
	07020902	Resíduos sólidos	1 004,35 €	Taxa de juros de mora e suspensão de fornecimento de água
	0401239903	Tarifa de recursos hídricos de água	16,00 €	Taxa de juros de mora e suspensão de fornecimento de água
	0401239904	Tarifa de recursos hídricos de saneamento	11,10 €	Taxa de juros de mora e suspensão de fornecimento de água
	278929190124	Prestações	434,51 €	Taxa de juros de mora e suspensão de fornecimento de água
	040201	Juros de mora	35,92 €	Suspensão de fornecimento de água
	08019999	Encargos de registo de aviso de corte	70,95 €	Taxa de juros de mora e suspensão de fornecimento de água
2019		Iva	111,62 €	Taxa de juros de mora e suspensão de fornecimento de água
	070108	Tarifa variável de consumos de água	938,80 €	Taxa de juros de mora e suspensão de fornecimento de água
	07020910	Tarifa fixa de consumos de água	764,23 €	Taxa de juros de mora e suspensão de fornecimento de água
	07020999	Tarifa de Saneamento (fixa e variável)	1 697,18 €	Taxa de juros de mora e suspensão de fornecimento de água
	07020902	Resíduos sólidos	1 158,38 €	Taxa de juros de mora e suspensão de fornecimento de água
	0401239903	Tarifa de recursos hídricos de água	15,83 €	Taxa de juros de mora e suspensão de fornecimento de água
	0401239904	Tarifa de recursos hídricos de saneamento	7,84 €	Taxa de juros de mora e suspensão de fornecimento de água
	040201	Juros de mora	24,61 €	Suspensão de fornecimento de água
	278929190123	Pagamentos em duplicado	-85,93 €	
	08019999	Encargos de registo de aviso de corte	98,53 €	Taxa de juros de mora e suspensão de fornecimento de água
		E-Fatura	-13,65 €	
	07020904	Outros serviços	183,03 €	Taxa de juros de mora e suspensão de fornecimento de água
	0401239905	Tarifa de gestão de resíduos - TGR	20,52 €	Taxa de juros de mora e suspensão de fornecimento de água
2020		Iva	172,07 €	Taxa de juros de mora e suspensão de fornecimento de água
	070108	Tarifa variável de consumos de água	1 848,08 €	Taxa de juros de mora e suspensão de fornecimento de água
	07020910	Tarifa fixa de consumos de água	1 134,60 €	Taxa de juros de mora e suspensão de fornecimento de água
	07020999	Tarifa de Saneamento (fixa e variável)	3 373,02 €	Taxa de juros de mora e suspensão de fornecimento de água
	07020902	Resíduos sólidos	998,64 €	Taxa de juros de mora e suspensão de fornecimento de água
	0401239903	Tarifa de recursos hídricos de água	12,22 €	Taxa de juros de mora e suspensão de fornecimento de água
	0401239904	Tarifa de recursos hídricos de saneamento	7,57 €	Taxa de juros de mora e suspensão de fornecimento de água
	278929190124	Prestações	85,94 €	Taxa de juros de mora e suspensão de fornecimento de água
	040201	Juros de mora	42,37 €	Suspensão de fornecimento de água
	278929190123	Pagamentos em duplicado	-260,79 €	
	08019999	Encargos de registo de aviso de corte	95,15 €	Taxa de juros de mora e suspensão de fornecimento de água
		E-Fatura	-33,60 €	
	07020904	Outros serviços	94,28 €	Taxa de juros de mora e suspensão de fornecimento de água
	0401239905	Tarifa de gestão de resíduos - TGR	0,37 €	Taxa de juros de mora e suspensão de fornecimento de água

Entidades individuais
de acordo com a alínea b) do n.º 1 do artigo 17º do decreto lei n.º 127/2012 de 21 de junho

Ano de constituição da dívida	Class. Económica	Descrição	Montante	Sanções aplicáveis pelo atraso no pagamento
2008		Iva	165,49 €	Taxa de juros de mora e suspensão de fornecimento de água
	278929190124	Prestações	592,93 €	Taxa de juros de mora e suspensão de fornecimento de água
	07020904	Outros serviços	827,44 €	Taxa de juros de mora e suspensão de fornecimento de água
2013		Iva	1,06 €	Taxa de juros de mora e suspensão de fornecimento de água
	070108	Tarifa variável de consumos de água	1,23 €	Taxa de juros de mora e suspensão de fornecimento de água
	07020910	Tarifa fixa de consumos de água	16,45 €	Taxa de juros de mora e suspensão de fornecimento de água
	07020999	Tarifa de Saneamento (fixa e variável)	20,47 €	Taxa de juros de mora e suspensão de fornecimento de água
	07020902	Resíduos sólidos	10,96 €	Taxa de juros de mora e suspensão de fornecimento de água
	0401239903	Tarifa de recursos hídricos de água	0,03 €	Taxa de juros de mora e suspensão de fornecimento de água
	0401239904	Tarifa de recursos hídricos de saneamento	0,01 €	Taxa de juros de mora e suspensão de fornecimento de água
	040201	Juros de mora	0,06 €	Suspensão de fornecimento de água
	08019999	Encargos de registo de aviso de corte	1,62 €	Taxa de juros de mora e suspensão de fornecimento de água
2014		Iva	2,80 €	Taxa de juros de mora e suspensão de fornecimento de água
	070108	Tarifa variável de consumos de água	15,15 €	Taxa de juros de mora e suspensão de fornecimento de água
	07020910	Tarifa fixa de consumos de água	31,07 €	Taxa de juros de mora e suspensão de fornecimento de água
	07020999	Tarifa de Saneamento (fixa e variável)	54,08 €	Taxa de juros de mora e suspensão de fornecimento de água
	07020902	Resíduos sólidos	22,22 €	Taxa de juros de mora e suspensão de fornecimento de água
	0401239903	Tarifa de recursos hídricos de água	0,27 €	Taxa de juros de mora e suspensão de fornecimento de água
2014	0401239904	Tarifa de recursos hídricos de saneamento	0,11 €	Taxa de juros de mora e suspensão de fornecimento de água
	040201	Juros de mora	0,26 €	Suspensão de fornecimento de água
	08019999	Encargos de registo de aviso de corte	4,95 €	Taxa de juros de mora e suspensão de fornecimento de água
2015		Iva	0,23 €	Taxa de juros de mora e suspensão de fornecimento de água
	07020910	Tarifa fixa de consumos de água	3,85 €	Taxa de juros de mora e suspensão de fornecimento de água
	07020999	Tarifa de Saneamento (fixa e variável)	4,39 €	Taxa de juros de mora e suspensão de fornecimento de água
	07020902	Resíduos sólidos	2,48 €	Taxa de juros de mora e suspensão de fornecimento de água
2016		Iva	4,58 €	Taxa de juros de mora e suspensão de fornecimento de água
	070108	Tarifa variável de consumos de água	24,87 €	Taxa de juros de mora e suspensão de fornecimento de água
	07020910	Tarifa fixa de consumos de água	51,03 €	Taxa de juros de mora e suspensão de fornecimento de água
	07020999	Tarifa de Saneamento (fixa e variável)	223,07 €	Taxa de juros de mora e suspensão de fornecimento de água

Ano de constituição da dívida	Class. Económica	Descrição	Montante	Sanções aplicáveis pelo atraso no pagamento
	07020902	Resíduos sólidos	55,15 €	Taxa de juros de mora e suspensão de fornecimento de água
	0401239903	Tarifa de recursos hídricos de água	0,40 €	Taxa de juros de mora e suspensão de fornecimento de água
	0401239904	Tarifa de recursos hídricos de saneamento	0,73 €	Taxa de juros de mora e suspensão de fornecimento de água
	278929190124	Prestações	189,51 €	Taxa de juros de mora e suspensão de fornecimento de água
	040201	Juros de mora	2,74 €	Suspensão de fornecimento de água
	08019999	Encargos de registo de aviso de corte	3,30 €	Taxa de juros de mora e suspensão de fornecimento de água
2017		Iva	117,61 €	Taxa de juros de mora e suspensão de fornecimento de água
	070108	Tarifa variável de consumos de água	1 154,76 €	Taxa de juros de mora e suspensão de fornecimento de água
	07020910	Tarifa fixa de consumos de água	787,64 €	Taxa de juros de mora e suspensão de fornecimento de água
	07020999	Tarifa de Saneamento (fixa e variável)	1 946,63 €	Taxa de juros de mora e suspensão de fornecimento de água
	07020902	Resíduos sólidos	811,38 €	Taxa de juros de mora e suspensão de fornecimento de água
	0401239903	Tarifa de recursos hídricos de água	17,98 €	Taxa de juros de mora e suspensão de fornecimento de água
	0401239904	Tarifa de recursos hídricos de saneamento	13,99 €	Taxa de juros de mora e suspensão de fornecimento de água
	278929190124	Prestações	614,65 €	Taxa de juros de mora e suspensão de fornecimento de água
	040201	Juros de mora	24,69 €	Suspensão de fornecimento de água
	278929190123	Pagamentos em duplicado	-68,91 €	
	08019999	Encargos de registo de aviso de corte	85,80 €	Taxa de juros de mora e suspensão de fornecimento de água
2018		Iva	653,80 €	Taxa de juros de mora e suspensão de fornecimento de água
	070108	Tarifa variável de consumos de água	5 784,29 €	Taxa de juros de mora e suspensão de fornecimento de água
	07020910	Tarifa fixa de consumos de água	4 965,79 €	Taxa de juros de mora e suspensão de fornecimento de água
	07020999	Tarifa de Saneamento (fixa e variável)	14 118,45 €	Taxa de juros de mora e suspensão de fornecimento de água
	07020902	Resíduos sólidos	4 752,25 €	Taxa de juros de mora e suspensão de fornecimento de água
	0401239903	Tarifa de recursos hídricos de água	145,41 €	Taxa de juros de mora e suspensão de fornecimento de água
	0401239904	Tarifa de recursos hídricos de saneamento	123,16 €	Taxa de juros de mora e suspensão de fornecimento de água
	278929190124	Prestações	383,67 €	Taxa de juros de mora e suspensão de fornecimento de água
	040201	Juros de mora	117,63 €	Suspensão de fornecimento de água
	278929190123	Pagamentos em duplicado	-436,87 €	
	08019999	Encargos de registo de aviso de corte	765,60 €	Taxa de juros de mora e suspensão de fornecimento de água
2019		Iva	734,81 €	Taxa de juros de mora e suspensão de fornecimento de água
	070108	Tarifa variável de consumos de água	6 699,74 €	Taxa de juros de mora e suspensão de fornecimento de água
	07020910	Tarifa fixa de consumos de água	5 228,90 €	Taxa de juros de mora e suspensão de fornecimento de água
	07020999	Tarifa de Saneamento (fixa e variável)	15 129,50 €	Taxa de juros de mora e suspensão de fornecimento de água
	07020902	Resíduos sólidos	5 416,84 €	Taxa de juros de mora e suspensão de fornecimento de água
	0401239903	Tarifa de recursos hídricos de água	173,23 €	Taxa de juros de mora e suspensão de fornecimento de água
	0401239904	Tarifa de recursos hídricos de saneamento	111,60 €	Taxa de juros de mora e suspensão de fornecimento de água
	278929190124	Prestações	1 290,24 €	Taxa de juros de mora e suspensão de fornecimento de água
	040201	Juros de mora	142,35 €	Suspensão de fornecimento de água
	278929190123	Pagamentos em duplicado	-1 170,48 €	
	08019999	Encargos de registo de aviso de corte	859,27 €	Taxa de juros de mora e suspensão de fornecimento de água
	0401239905	Tarifa de gestão de resíduos - TGR	196,73 €	Taxa de juros de mora e suspensão de fornecimento de água
	07020904	Outros serviços	71,97 €	Taxa de juros de mora e suspensão de fornecimento de água
		E-Fatura	-113,10 €	
2020		Iva	1 020,12 €	Taxa de juros de mora e suspensão de fornecimento de água
	070108	Tarifa variável de consumos de água	9 248,23 €	Taxa de juros de mora e suspensão de fornecimento de água
	07020910	Tarifa fixa de consumos de água	6 442,71 €	Taxa de juros de mora e suspensão de fornecimento de água
	07020999	Tarifa de Saneamento (fixa e variável)	17 931,72 €	Taxa de juros de mora e suspensão de fornecimento de água
	07020902	Resíduos sólidos	5 895,89 €	Taxa de juros de mora e suspensão de fornecimento de água
	0401239903	Tarifa de recursos hídricos de água	244,22 €	Taxa de juros de mora e suspensão de fornecimento de água
	0401239904	Tarifa de recursos hídricos de saneamento	149,73 €	Taxa de juros de mora e suspensão de fornecimento de água
	278929190124	Prestações	1 068,97 €	Taxa de juros de mora e suspensão de fornecimento de água
	040201	Juros de mora	139,56 €	Suspensão de fornecimento de água
	278929190123	Pagamentos em duplicado	-3 090,82 €	
	08019999	Encargos de registo de aviso de corte	728,03 €	Taxa de juros de mora e suspensão de fornecimento de água
	0401239905	Tarifa de gestão de resíduos - TGR	254,54 €	Taxa de juros de mora e suspensão de fornecimento de água
	07020904	Outros serviços	307,42 €	Taxa de juros de mora e suspensão de fornecimento de água
		E-Fatura	-179,20 €	

Entidades coletivas > 5.000 € e entidades públicas
de acordo com o n.º 1 e n.º 2 do artigo 17º do decreto lei n.º 127/2012 de 21 de junho

ID	Ano de constituição da dívida	Class. Económica	Cliente/Devedor NIF	Descrição	Montante	Sanções aplicáveis pelo atraso no pagamento
3854	2002		502177101	Iva	775,66 €	Taxa de juros de mora e suspensão de fornecimento de água
3854	2002	07020904	502177101	Outros serviços	4 082,40 €	Taxa de juros de mora e suspensão de fornecimento de água
3854	2003		502177101	Iva	2 162,33 €	Taxa de juros de mora e suspensão de fornecimento de água
3854	2003	070108	502177101	Tarifa variável de consumos de água	586,49 €	Taxa de juros de mora e suspensão de fornecimento de água
3854	2003	07020904	502177101	Outros serviços	11 226,60 €	Taxa de juros de mora e suspensão de fornecimento de água
3854	2004		502177101	Iva	1 603,28 €	Taxa de juros de mora e suspensão de fornecimento de água
3854	2004	07020904	502177101	Outros serviços	8 438,22 €	Taxa de juros de mora e suspensão de fornecimento de água
3854	2005		502177101	Iva	446,74 €	Taxa de juros de mora e suspensão de fornecimento de água
3854	2005	07020904	502177101	Outros serviços	2 127,38 €	Taxa de juros de mora e suspensão de fornecimento de água
3854	2006		502177101	Iva	-510,31 €	
3854	2006	07020904	502177101	Outros serviços	-2 461,95 €	
3854	2009		502177101	Iva	4,21 €	Taxa de juros de mora e suspensão de fornecimento de água
3854	2009	070108	502177101	Tarifa variável de consumos de água	84,23 €	Taxa de juros de mora e suspensão de fornecimento de água
10115	2012	0401239904	500275084	Tarifa de recursos hídricos de saneamento	2,37 €	Taxa de juros de mora e suspensão de fornecimento de água
10115	2012	278929190124	500275084	Prestações	182,45 €	Taxa de juros de mora e suspensão de fornecimento de água
10115	2012	07020904	500275084	Outros serviços	794,79 €	Taxa de juros de mora e suspensão de fornecimento de água
22048	2013		500122440	Iva	242,71 €	Taxa de juros de mora e suspensão de fornecimento de água
22048	2013	070108	500122440	Tarifa variável de consumos de água	3 999,84 €	Taxa de juros de mora e suspensão de fornecimento de água
22048	2013	07020910	500122440	Tarifa fixa de consumos de água	20,19 €	Taxa de juros de mora e suspensão de fornecimento de água
22048	2013	07020999	500122440	Tarifa de Saneamento (fixa e variável)	2 344,90 €	Taxa de juros de mora e suspensão de fornecimento de água
22048	2013	0401239903	500122440	Tarifa de recursos hídricos de água	25,36 €	Taxa de juros de mora e suspensão de fornecimento de água
22048	2013	0401239904	500122440	Tarifa de recursos hídricos de saneamento	11,70 €	Taxa de juros de mora e suspensão de fornecimento de água
22048	2013	040201	500122440	Juros de mora	22,81 €	Suspensão de fornecimento de água
22048	2013	08019999	500122440	Encargos de registo de aviso de corte	1,62 €	Taxa de juros de mora e suspensão de fornecimento de água
10115	2013		500275084	Iva	13,04 €	Taxa de juros de mora e suspensão de fornecimento de água
10115	2013	070108	500275084	Tarifa variável de consumos de água	210,34 €	Taxa de juros de mora e suspensão de fornecimento de água
10115	2013	07020910	500275084	Tarifa fixa de consumos de água	5,72 €	Taxa de juros de mora e suspensão de fornecimento de água
10115	2013	07020902	500275084	Resíduos sólidos	15,54 €	Taxa de juros de mora e suspensão de fornecimento de água
10115	2013	0401239903	500275084	Tarifa de recursos hídricos de água	1,31 €	Taxa de juros de mora e suspensão de fornecimento de água
10115	2013	0401239904	500275084	Tarifa de recursos hídricos de saneamento	1,03 €	Taxa de juros de mora e suspensão de fornecimento de água
10115	2013	040201	500275084	Juros de mora	9,10 €	Suspensão de fornecimento de água
10115	2013	08019999	500275084	Encargos de registo de aviso de corte	1,62 €	Taxa de juros de mora e suspensão de fornecimento de água
10115	2013	07020904	500275084	Outros serviços	709,23 €	Taxa de juros de mora e suspensão de fornecimento de água
62565	2013		901657220	Iva	1 903,37 €	Taxa de juros de mora e suspensão de fornecimento de água
62565	2013	07020904	901657220	Outros serviços	8 275,52 €	Taxa de juros de mora e suspensão de fornecimento de água
62565	2014		901657220	Iva	958,87 €	Taxa de juros de mora e suspensão de fornecimento de água
62565	2014	07020904	901657220	Outros serviços	4 168,99 €	Taxa de juros de mora e suspensão de fornecimento de água
10115	2015	0401239904	500275084	Tarifa de recursos hídricos de saneamento	0,90 €	Taxa de juros de mora e suspensão de fornecimento de água
10115	2015	07020904	500275084	Outros serviços	396,77 €	Taxa de juros de mora e suspensão de fornecimento de água
10115	2016		500275084	Iva	131,80 €	Taxa de juros de mora e suspensão de fornecimento de água
10115	2016	070108	500275084	Tarifa variável de consumos de água	1 899,46 €	Taxa de juros de mora e suspensão de fornecimento de água
10115	2016	07020910	500275084	Tarifa fixa de consumos de água	283,67 €	Taxa de juros de mora e suspensão de fornecimento de água
10115	2016	07020999	500275084	Tarifa de Saneamento (fixa e variável)	1 069,28 €	Taxa de juros de mora e suspensão de fornecimento de água
10115	2016	07020902	500275084	Resíduos sólidos	989,09 €	Taxa de juros de mora e suspensão de fornecimento de água
10115	2016	0401239903	500275084	Tarifa de recursos hídricos de água	13,25 €	Taxa de juros de mora e suspensão de fornecimento de água
10115	2016	0401239904	500275084	Tarifa de recursos hídricos de saneamento	9,52 €	Taxa de juros de mora e suspensão de fornecimento de água
10115	2016	040201	500275084	Juros de mora	35,23 €	Suspensão de fornecimento de água
10115	2016	08019999	500275084	Encargos de registo de aviso de corte	39,60 €	Taxa de juros de mora e suspensão de fornecimento de água
10115	2016	07020904	500275084	Outros serviços	1 909,99 €	Taxa de juros de mora e suspensão de fornecimento de água
1090	2018	07020904	510840590	Outros serviços	212,31 €	Taxa de juros de mora e suspensão de fornecimento de água
15472	2019		500077568	Iva	0,47 €	Taxa de juros de mora e suspensão de fornecimento de água
15472	2019	070108	500077568	Tarifa variável de consumos de água	2,22 €	Taxa de juros de mora e suspensão de fornecimento de água
15472	2019	07020910	500077568	Tarifa fixa de consumos de água	5,66 €	Taxa de juros de mora e suspensão de fornecimento de água
15472	2019	07020999	500077568	Tarifa de Saneamento (fixa e variável)	12,74 €	Taxa de juros de mora e suspensão de fornecimento de água
15472	2019	07020902	500077568	Resíduos sólidos	6,54 €	Taxa de juros de mora e suspensão de fornecimento de água
15472	2019	0401239903	500077568	Tarifa de recursos hídricos de água	0,03 €	Taxa de juros de mora e suspensão de fornecimento de água
15472	2019	0401239904	500077568	Tarifa de recursos hídricos de saneamento	0,01 €	Taxa de juros de mora e suspensão de fornecimento de água
15472	2019	0401239905	500077568	Tarifa de gestão de resíduos - TGR	0,03 €	Taxa de juros de mora e suspensão de fornecimento de água
62396	2019		503941565	Iva	85,99 €	Taxa de juros de mora e suspensão de fornecimento de água
62396	2019	070108	503941565	Tarifa variável de consumos de água	997,47 €	Taxa de juros de mora e suspensão de fornecimento de água
62396	2019	07020910	503941565	Tarifa fixa de consumos de água	402,48 €	Taxa de juros de mora e suspensão de fornecimento de água
62396	2019	07020999	503941565	Tarifa de Saneamento (fixa e variável)	1 255,75 €	Taxa de juros de mora e suspensão de fornecimento de água
62396	2019	0401239903	503941565	Tarifa de recursos hídricos de água	32,94 €	Taxa de juros de mora e suspensão de fornecimento de água
62396	2019	0401239904	503941565	Tarifa de recursos hídricos de saneamento	19,67 €	Taxa de juros de mora e suspensão de fornecimento de água
2854	2019		507164741	Iva	0,10 €	Taxa de juros de mora e suspensão de fornecimento de água
2854	2019	07020910	507164741	Tarifa fixa de consumos de água	1,62 €	Taxa de juros de mora e suspensão de fornecimento de água
2854	2019	07020999	507164741	Tarifa de Saneamento (fixa e variável)	1,23 €	Taxa de juros de mora e suspensão de fornecimento de água
2854	2019	040201	507164741	Juros de mora	0,69 €	Suspensão de fornecimento de água
1090	2019	07020904	510840590	Outros serviços	4,98 €	Taxa de juros de mora e suspensão de fornecimento de água
103217	2019		600074714	Iva	-0,18 €	
103217	2019	070108	600074714	Tarifa variável de consumos de água	-21,98 €	
103217	2019	07020910	600074714	Tarifa fixa de consumos de água	19,57 €	
103217	2019	07020999	600074714	Tarifa de Saneamento (fixa e variável)	-13,76 €	
103217	2019	07020902	600074714	Resíduos sólidos	3,57 €	
103217	2019	0401239903	600074714	Tarifa de recursos hídricos de água	-0,71 €	
103217	2019	0401239904	600074714	Tarifa de recursos hídricos de saneamento	-0,40 €	
103217	2019	040201	600074714	Juros de mora	0,77 €	
103217	2019	08019999	600074714	Encargos de registo de aviso de corte	1,73 €	
103217	2019	0401239905	600074714	Tarifa de gestão de resíduos - TGR	-0,82 €	
25043	2020	07020902	501645020	Resíduos sólidos	-174,07 €	

ID	Ano de constituição da dívida	Class. Económica	Cliente/Devedor NIF	Descrição	Montante	Sanções aplicáveis pelo atraso no pagamento
25043	2020	04012399004	501645020	Tarifa de recursos hídricos de saneamento	77,66 €	Taxa de juros de mora e suspensão de fornecimento de água
25043	2020	07020904	501645020	Outros serviços	7 169,89 €	Taxa de juros de mora e suspensão de fornecimento de água
12927	2020		502173653	Iva	-7,67 €	
12927	2020	070108	502173653	Tarifa variável de consumos de água	-124,69 €	
12927	2020	0401239903	502173653	Tarifa de recursos hídricos de água	-3,09 €	
62396	2020		503941565	Iva	356,28 €	Taxa de juros de mora e suspensão de fornecimento de água
62396	2020	070108	503941565	Tarifa variável de consumos de água	4 053,06 €	Taxa de juros de mora e suspensão de fornecimento de água
62396	2020	07020910	503941565	Tarifa fixa de consumos de água	1 758,50 €	Taxa de juros de mora e suspensão de fornecimento de água
62396	2020	07020999	503941565	Tarifa de Saneamento (fixa e variável)	2 775,72 €	Taxa de juros de mora e suspensão de fornecimento de água
62396	2020	0401239903	503941565	Tarifa de recursos hídricos de água	126,23 €	Taxa de juros de mora e suspensão de fornecimento de água
62396	2020	0401239904	503941565	Tarifa de recursos hídricos de saneamento	44,19 €	Taxa de juros de mora e suspensão de fornecimento de água
62396	2020	040201	503941565	Juros de mora	196,52 €	Suspensão de fornecimento de água
1090	2020	07020904	510840590	Outros serviços	10,82 €	Taxa de juros de mora e suspensão de fornecimento de água
179977	2020	07020902	514993871	Resíduos sólidos	-7,20 €	

A Diretora Delegada
(Em regime de substituição)
Assinado digitalmente por SANDRA DE OLIVEIRA PEDRO, na qualidade de
Diretora Delegada, em 01-02-2021
16:07. Sandra de Oliveira Pedro, Eng.ª



CERTIFICAÇÃO LEGAL DAS CONTAS

RELATO SOBRE A AUDITORIA DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

Opinião

Auditámos as demonstrações financeiras anexas de “SERVIÇOS MUNICIPALIZADOS DE ÁGUA E SANEAMENTO DE TORRES VEDRAS” (a Entidade), que compreendem o balanço em 31 de dezembro de 2020 (que evidencia um total de 37 025 172 euros e um total de fundos próprios de 34 381 172 euros, incluindo um resultado líquido de 170 532 euros), a demonstração dos resultados por naturezas, a demonstração das alterações no património líquido e a demonstração dos fluxos de caixa relativos ao ano findo naquela data, e o anexo às demonstrações financeiras que inclui um resumo das políticas contabilísticas significativas.

Em nossa opinião, as demonstrações financeiras anexas apresentam de forma verdadeira e apropriada, em todos os aspetos materiais, a posição financeira de “SERVIÇOS MUNICIPALIZADOS DE ÁGUA E SANEAMENTO DE TORRES VEDRAS” 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

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.

Ênfase

Tal como mencionado na Nota 0 do anexo às demonstrações financeiras, as normas que regulam a adoção pela primeira vez do Sistema de Normalização Contabilística para as Administrações Públicas permitem a inclusão da informação comparativa relativa ao ano anterior sem necessidade de reexpressar a mesma de acordo com as Normas de Contabilidade Pública relevantes o que prejudica a comparabilidade das demonstrações financeiras.

A nossa opinião não é modificada 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 gestão 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 distorções materiais devido a fraude ou a 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 a 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 objectivo 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 respectivas divulgações feitas pelo órgão de gestão;



- concluímos sobre a adequação 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 identificada durante a auditoria.

A nossa responsabilidade inclui ainda a verificação da concordância da informação constante do relatório de gestão 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 da receita (que evidencia um total de receita cobrada líquida de 15 739 485 euros), a demonstração da execução orçamental da despesa (que evidencia um total de despesa paga líquida de reposições de 16 233 909 euros) e a demonstração de execução do plano plurianual de investimentos 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 as leis e regulamentos aplicáveis em vigor e a informação nele constante é coerente com as demonstrações financeiras auditadas e demonstrações orçamentais, não tendo sido identificadas incorrecções materiais.

Massamá, 25 de maio de 2021

GOMES MARQUES, CARLOS ALEXANDRE & ASSOCIADA, SROC

representada por

Vicente Pereira Gomes Marques (ROC n.º 669)

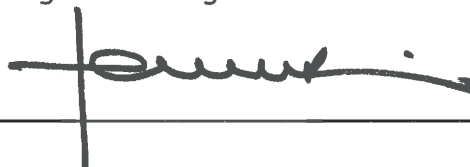
APROVAÇÃO

Os Documentos de Prestação de Contas – Demonstrações Financeiras e Orçamentais, elencados segundo a Instrução n.º 1/2019, de 06.03.2019 do Tribunal de Contas, e de acordo com o Decreto Lei n.º 192/2015 de 11.09.2015 que aprova o Sistema de Normalização Contabilística para as Administrações Públicas, foram presentes ao Conselho de Administração, em sua reunião de 24/05/2021

A Presidente, Eng^a Laura Maria Jesus Rodrigues

A blue ink signature of Laura Maria Jesus Rodrigues, written in a cursive style, positioned above a horizontal line.

O Vogal, Arg.º Bruno Miguel Félix Ferreira

A black ink signature of Bruno Miguel Félix Ferreira, written in a cursive style, positioned above a horizontal line.

O Vogal, Hugo Gerardo Fernandes Pereira Silva Lucas

A black ink signature of Hugo Gerardo Fernandes Pereira Silva Lucas, written in a cursive style, positioned above a horizontal line.

Aprovados pela Câmara Municipal, na sua reunião de ____/____/____

O Presidente da Câmara Municipal

Os Vereadores

Aprovado pela Assembleia Municipal em sessão de ____/____/____

O Presidente da Assembleia Municipal
