

# consolidação de contas

município de almada

2018



**ecalma**

empresa municipal  
de ocupamento  
e circulação de almada



**nav**  
novoalmadavelha  
Agência de Desenvolvimento Local



## Índice

|        |   |    |
|--------|---|----|
| 1.     | Perímetro de Consolidação e método utilizado.....   | 5  |
| 2.     | Caracterização das entidades incluídas no perímetro de consolidação.....  | 7  |
| 2.1.   | Caracterização da entidade-mãe .....  | 7  |
| 2.2.   | Caracterização das entidades incluídas no perímetro de consolidação.....  | 12 |
| 2.2.1. | SMAS .....  | 12 |
| 2.2.2. | ECALMA .....  | 15 |
| 2.2.3. | NOVALMADAVELHA.....   | 18 |
| 2.2.4. | AGENEAL .....   | 19 |
| 2.2.5. | ARRIBATEJO .....  | 20 |
| 3.     | Procedimentos de consolidação: .....  | 21 |
| 4.     | Relatório-Síntese das Demonstrações Financeiras Consolidadas do ano 2018 .....  | 22 |
| 4.1.   | Balanço Consolidado 2018 .....  | 22 |
| 4.2.   | Evolução do Balanço Consolidado nos últimos quatro anos.....  | 25 |
| 4.3.   | Indicadores financeiros de análise do Balanço Consolidado 2018 – 2015 .....   | 36 |
| 4.4.   | Demonstração Consolidada dos Resultados 2018 .....  | 38 |
| 4.5.   | Evolução das Demonstrações Consolidadas de Resultados nos últimos cinco anos .....  | 43 |
| 4.5.1. | Custos e Perdas.....  | 43 |
| 4.5.2. | Proveitos e Ganhos .....  | 45 |
| 4.5.3. | Resultados.....   | 48 |
| 5.     | Notas ao Balanço Consolidado e à Demonstração Consolidada de Resultados .....   | 55 |
| 5.1.   | Informações relativas à imagem verdadeira e apropriada .....  | 55 |
| 5.2.   | Contas do Balanço e da Demonstração de Resultados cujos conteúdos não sejam comparáveis com os do exercício anterior..... | 55 |
| 5.3.   | Informações relativas a procedimentos de consolidação .....   | 56 |
| 5.4.   | Informações sobre as entidades participadas.....  | 56 |
| 5.5.   | Informações relativas ao Endividamento de médio e longo prazos .....  | 56 |
| 5.6.   | Divida Bruta do Grupo consolidado de Operações Orçamentais .....  | 58 |
| 5.7.   | Informações sobre Saldos e Fluxos Financeiros .....   | 59 |
| 5.8.   | Informações relativas a compromissos .....  | 59 |
| 5.9.   | Informações relativas a políticas contabilísticas .....   | 61 |
| 5.10.  | Informações diversas .....  | 62 |

**ANEXOS:**

**SALDOS E FLUXOS FINANCEIROS ENTRE AS ENTIDADE DO GRUPO PÚBLICO**

|                       |                       |
|-----------------------|-----------------------|
| CMA – SMAS            | SMAS - CMA            |
| CMA – ECALMA          | ECALMA - CMA          |
| CMA - NOVALMADAVELHA  | NOVALMADAVELHA - CMA  |
| CMA – AGENEAL         | AGENEAL - CMA         |
| CMA – ARRIBATEJO      | ARRIBATEJO - CMA      |
| SMAS – ECALMA         | ECALMA - SMAS         |
| SMAS – NOVALMADAVELHA | NOVALMADAVELHA - SMAS |
| SMAS – AGENEAL        | AGENEAL - SMAS        |
| SMAS – ARRIBATEJO     | ARRIBATEJO - SMAS     |

**DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS DAS ENTIDADES INCLUÍDAS NO PERÍMETRO DE CONSOLIDAÇÃO – ANO 2018**

**MUNICÍPIO DE ALMADA**

Balanço  
Demonstração de Resultados  
Fluxos de Caixa

**SERVIÇOS MUNICIPALIZADOS DE ÁGUA E SANEAMENTO DE ALMADA**

Balanço  
Demonstração de Resultados  
Fluxos de Caixa

**ECALMA – EMPRESA MUNICIPAL DE ESTACIONAMENTO E CIRCULAÇÃO DE ALMADA, EM SA**

Balanço  
Demonstração de Resultados  
Fluxos de Caixa

**NOVALMADAVELHA – Agência de Desenvolvimento Local**

Balanço  
Demonstração de Resultados  
Fluxos de Caixa

**Agência Municipal de Energia de Almada - AGENEAL**

Balanço  
Demonstração de Resultados

**ARRIBATEJO - Agência de Desenvolvimento Local**

Balanço  
Demonstração de Resultados  
Fluxos de Caixa

MAPAS DE CONSOLIDAÇÃO:

BALANÇO

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS

Abreviaturas a figurar nos Mapas e no Relatório:

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

## 1. Perímetro de Consolidação e método utilizado

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

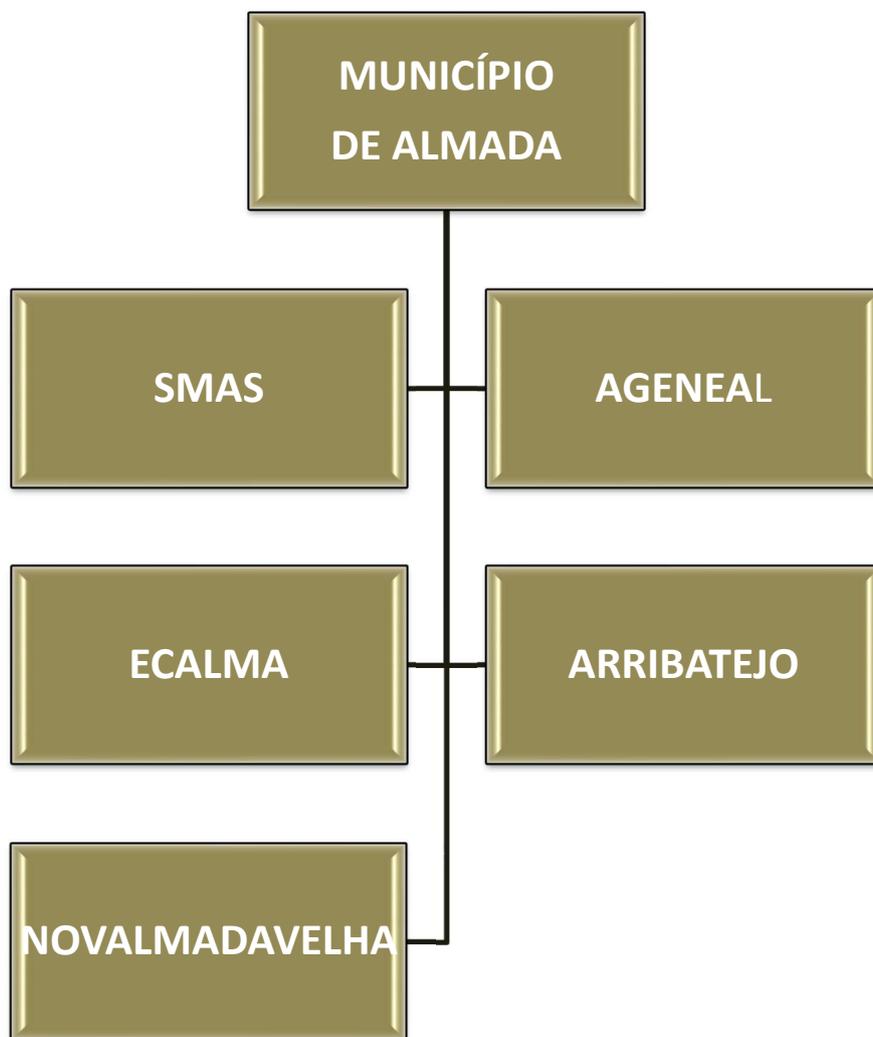
- 1.1 **Município de Almada** - NIPC 500051054 – entidade consolidante;
- 1.2 **Serviços Municipalizados de Água e Saneamento de Almada** - NIPC 680017763 – método de simples agregação;
- 1.3 **ECALMA - Empresa Municipal de Estacionamento e Circulação de Almada E.M. S.A.** - NIPC 507001206 – método de consolidação integral (100% de participação no capital da empresa municipal);
- 1.4 **NOVALMADAVELHA - Agência de Desenvolvimento Local** – NIPC 504974688 - método de consolidação integral (84,75% de quota inicial);
- 1.5 **Agência Municipal de Energia de Almada - AGENEAL** – NIPC 504329073 - método de consolidação integral (68,48% de quota inicial);
- 1.6 **ARRIBATEJO - Agência de Desenvolvimento Local** – NIPC 504974696 - método de consolidação integral (61,73% de quota inicial).

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

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

- AMARSUL – Valorização e Tratamento de Resíduos Sólidos, S.A. (NIPC 503876321);
- COSTAPOLIS – Sociedade para o Desenvolvimento de Programa POLIS na Costa da Caparica, S.A. (NIPC 505280167);
- MADAN PARQUE – Parque de Ciência e Tecnologia de Almada (NIPC 503545562)

ORGANOGRAMA DO GRUPO CONSOLIDADO



## 2. Caracterização das entidades incluídas no perímetro de consolidação

### 2.1. Caracterização da entidade-mãe

|  |   |
|--|---|
| Denominação:   | Município de Almada   |
| NIPC:  | 500051054   |
| Sede Social:   | Rua Trigueiros Martel, n.º 1<br>2800-213 Almada   |
| Atividade (Objeto Social):                             | É uma autarquia local com atividades que visam a prossecução de interesses próprios da população residente, com atribuições legalmente definidas pela Lei n.º 75/2013, de 12 de setembro. |
| Data do Fecho de contas:                               | 31-12-2018  |
| Pessoa a contactar e nome do Revisor Oficial de Contas | Dr. Hugo Moreiras Marques Lourenço (Diretor Municipal)<br>Salgueiro & Associados, SROC, Lda (ROC)   |
| Património (EUR):                                      | 161.393.253 €   |
| Regime financeiro:                                     | Autonomia administrativa e financeira   |
| Órgão Executivo  | Presidente<br>Inês de Saint-Maurice Esteves de Medeiros Victorino de Almeida – PS   |

#### **Administração e Finanças, Comunicação, Planeamento Estratégico, Mobilidade e Transportes e Cultura**

Gabinete da Presidência (GP);

Gabinete de Apoio à Câmara Municipal (GACM);

Gabinete de Apoio à Assembleia Municipal (GAAM);

SG/DAGF/Divisão Financeira (DFIN);

DMEIC/Departamento de Comunicação (DCOM) e respetivas divisões;

DMDS/Departamento de Cultura (DC) e respetivas divisões e serviços;

SG/Departamento de Património e Compras (DPC) e respetivas divisões;

Divisão de Auditoria, Planeamento, Estudos e Controlo Orçamental (DAPECO);

DMOMU/DIOM/ Divisão de Projetos e Obras (DPO);

DMOMU/DIOM/ Divisão de Empreitadas (DE);

Autoridade Sanitária e Veterinária Municipal (ASVM).

Vereação

João Luís Serrenho Frazão Couvaneiro - PS

Vice-presidente

**Economia, Emprego e Empreendedorismo, Turismo, Sistemas de Informação, Educação, Juventude e Desporto**

DMEIC/Departamento de Economia e Desenvolvimento Local (DEDL) e respetivas divisões;

SG/Departamento de Informática (DI) e respetivas divisões;

DMDS/Departamento de Educação e Juventude (DEJ) e respetivas divisões;

DMDS/Departamento de Desporto (DD) e respetivas divisões.

Francisca Luís Baptista Parreira - PS

**Proteção Civil e Segurança, Assuntos Jurídicos e Fiscalização, Administração Urbanística, Planeamento Urbanístico e Atendimento ao Município**

DMOMU/Departamento de Administração Urbanística (DAU) e respetivas divisões;

DMOMU/Departamento de Planeamento Urbanístico (DPU) e respetivas divisões;

SG/Departamento Jurídico (DJ) e respetivas divisões;

SG/DAGF/Divisão de Administração Geral e Atendimento (DAGA);

Serviço Municipal de Proteção Civil (SMPC).

Maria Teodolinda Monteiro Silveira - PS

**Recursos Humanos, Saúde Ocupacional, Higiene Urbana,  
Manutenção e Logística, Ação e Intervenção Social e Habitação**

DMSU/Departamento de Higiene Urbana (DHU) e respetivas divisões;

DMDS/Departamento de Intervenção Social e Habitação (DISH) e respetivas divisões;

SG/Departamento de Recursos Humanos (DRH) e respetivas divisões;

DMSU/DMEF/Divisão de Manutenção de Equipamentos Municipais (DMEM)

Nuno Filipe Miragaia Matias – PSD

**Espaços Verdes, Ambiente e Energia**

DMSU/Departamento de Espaços Verdes e Serviços Conexos (DEVSC) e respetivas divisões e serviços;

DMEIC/Departamento de Inovação, Ambiente, Clima e Sustentabilidade (DIACS) e respetivas divisões;

Miguel Ângelo Moura Salvado – PSD

**Rede Viária, Trânsito e Frota**

DMSU/DMEF/Divisão de Gestão e Manutenção da Frota (DGMF)

DMOMU/DIOM/Divisão de Mobilidade e Trânsito (DMT);

DMOMU/DIOM/Divisão de Infraestruturas Viárias e Iluminação Pública (DIVIP).

Os restantes 5 vereadores são não executivos:

Joaquim Estêvão Miguel Judas – CDU

José Manuel Raposo Gonçalves – CDU

Maria Amélia de Jesus Pardal - CDU

António José de Sousa Matos – CDU

Joana Rodrigues Mortágua - BE

Sistema Contabilístico POCAL

Método de valorização:

Imobilizado Registos efetuados pelo custo de aquisição

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

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

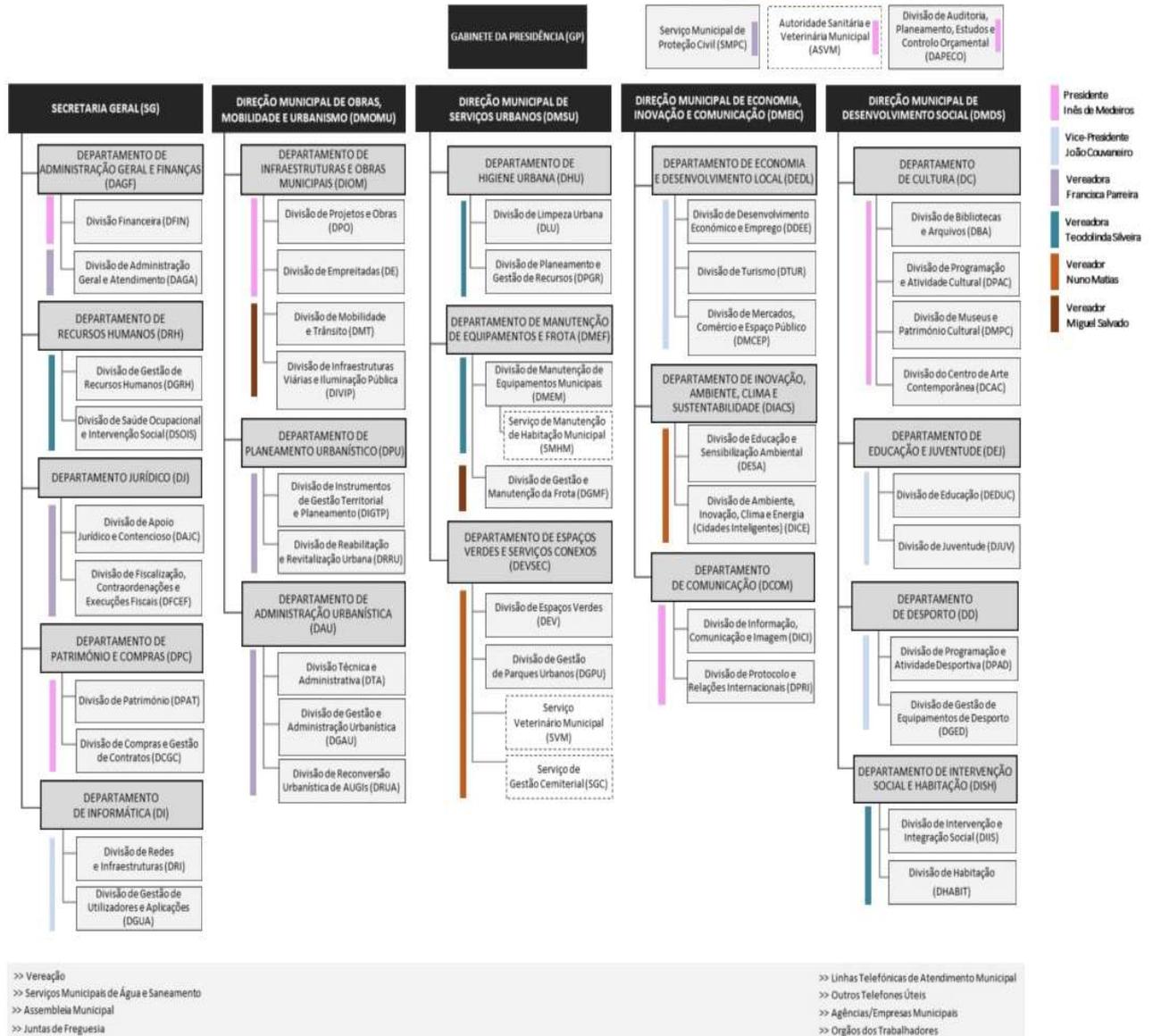
Recursos Humanos 1679 Trabalhadores

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

| Carreira   | Masculino  | Feminino   | Total       |
|--|------------|------------|-------------|
| Órgãos Executivos  | 3          | 3          | 6           |
| Adjunto Presidente                                       |            | 2          | 2           |
| Adjunto Vereador   | 2          | 2          | 4           |
| Chefe de Gabinete  | 1          |            | 1           |
| Secretário Presidente                                    |            | 1          | 1           |
| Secretário Vereador                                      | 1          | 3          | 4           |
| Diretor Municipal (Direção Superior de 1.º Grau)         | 5          |            | 5           |
| Diretor de Departamento (Direção Intermédia de 1.º Grau) | 9          | 9          | 18          |
| Chefe de Divisão (Direção Intermédia de 2.º Grau)        | 16         | 26         | 42          |
| Dirigentes de Serviços (Dirigentes 3.º Grau)             | 3          | 1          | 4           |
| Técnico Superior   | 87         | 176        | 263         |
| Educador de Infância                                     | 1          | 11         | 12          |
| Informática  | 6          | 4          | 10          |
| Fiscal Municipal   | 5          | 2          | 7           |
| Coordenador Técnico                                      | 7          | 3          | 10          |
| Assistente Técnico                                       | 96         | 244        | 340         |
| Encarregado Geral Operacional                            | 8          |            | 8           |
| Encarregado Operacional                                  | 37         | 4          | 41          |
| Assistente Operacional                                   | 586        | 315        | 901         |
| <b>Total</b>   | <b>873</b> | <b>806</b> | <b>1679</b> |

No organograma estão representadas as principais unidades orgânicas da Organização dos Serviços Municipais da Câmara Municipal de Almada com base no Regulamento, aprovado pela Assembleia Municipal em 20 de setembro de 2018 e publicado no Diário da República (Despacho n.º 9323/2018, de 3 de outubro).

ORGANOGRAMA



## 2.2. Caracterização das entidades incluídas no perímetro de consolidação

### 2.2.1.SMAS

|  |  |
|--|--|
| Denominação:   | Serviços Municipalizados de Água e Saneamento de Almada  |
| NIPC:  | 680017763  |
| Sede Social:   | Praceta Ricardo Jorge, 2-A<br>2804-543 Pragal  |
| Atividade (Objeto Social):                             | Captação e abastecimento de água, recolha e tratamento de águas residuais e drenagem de águas pluviais   |
| Data do Fecho de contas:                               | 31-12-2018   |
| Pessoa a contactar e nome do Revisor Oficial de Contas | Luís Manuel Gonçalves (Diretor do Departamento Municipal Administrativo e Financeiro)<br>Salgueiro & Associados, SROC, Lda (ROC)                                 |
| Património (EUR):                                      | 17.694.186 €   |
| Regime financeiro:                                     | Autonomia técnica, organizativa, administrativa e financeira, explorados sob a forma industrial, no quadro da organização municipal                              |
| Composição do Conselho de Administração:               | Presidente - Inês de Saint-Maurice Esteves de Medeiros Victorino de Almeida<br>Vogal - Maria Teodolinda Monteiro Silveira<br>Vogal - Miguel Ângelo Moura Salvado |
| Sistema Contabilístico                                 | POCAL  |
| Método de valorização:                                 |  |
| Investimentos Financeiros (participações)              | Registos efetuados pelo custo de aquisição   |
| Imobilizado  | Registos efetuados pelo custo de aquisição   |
| Amortizações   | Registos efetuados segundo o método de quotas constantes (CIBS)  |

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

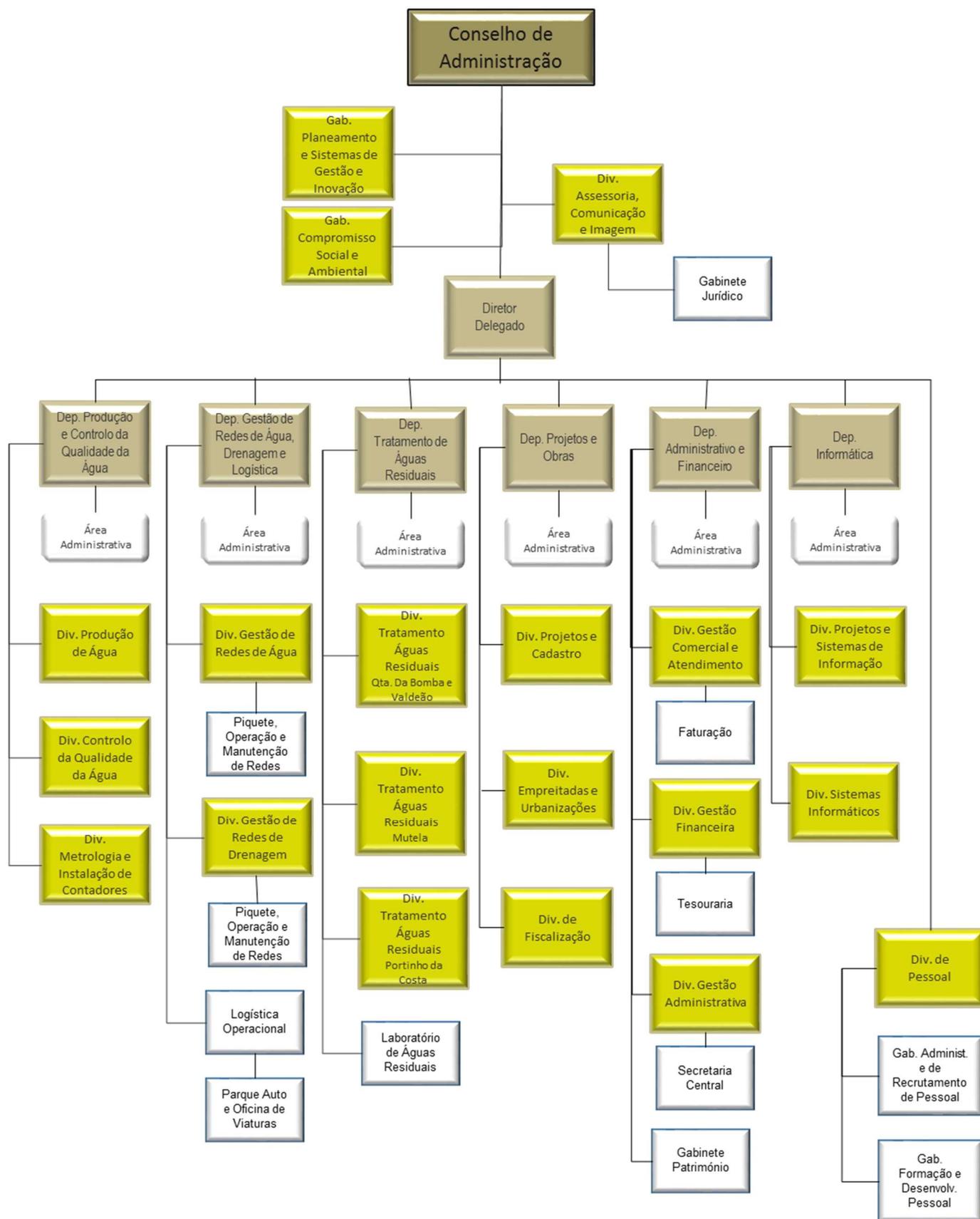
Recursos Humanos 458 Trabalhadores, conforme apresentado no quadro seguinte

**TRABALHADORES SMAS POR CARREIRA E SEXO**

| Carreira                         | Masculino  | Feminino  | Total      |
|----------------------------------|------------|-----------|------------|
| Dirigentes Superior 1º Grau      |            |           | 0          |
| Dirigentes Intermédios 1º Grau   | 4          | 2         | 6          |
| Dirigentes Intermédios 2º Grau   | 9          | 8         | 17         |
| Chefe de Equipa Multidisciplinar | 1          | 1         | 2          |
| Técnico Superior                 | 25         | 24        | 49         |
| Especialista de Informática      | 1          | 4         | 5          |
| Tecnico de Informática           | 11         | 1         | 12         |
| Coordenador Tecnico              | 4          | 2         | 6          |
| Assistente Técnico               | 37         | 48        | 85         |
| Encarregado Geral Operacional    | 3          |           | 3          |
| Encarregado Operacional          | 11         |           | 11         |
| Assistente Operacional           | 256        | 6         | 262        |
| <b>Total</b>                     | <b>362</b> | <b>96</b> | <b>458</b> |

No organograma estão representadas as principais unidades orgânicas, segundo o Regulamento de Organização dos Serviços Municipalizados de Água e Saneamento de Almada (SMAS Almada), bem como os respetivos anexos, publicados em Diário da República - N.º 60 - 2.ª série, de 26 de março de 2015 com alterações publicadas em Diário da República - N.º 91 - 2.ª série, de 11 de maio de 2017.

ORGANOGRAMA SMAS



### 2.2.2.ECALMA

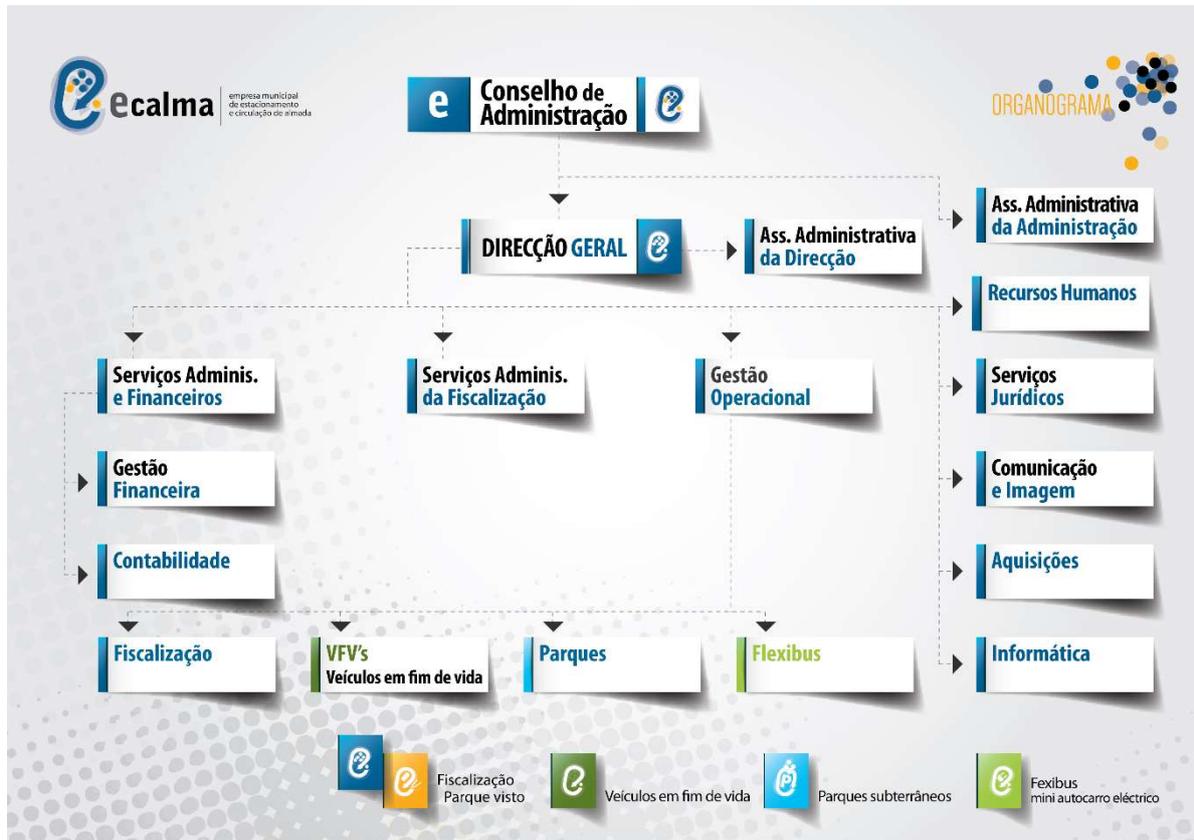
|  |  |
|--|--|
| Denominação:   | ECALMA – Empresa Municipal de Estacionamento e Circulação de Almada, E.M.,S.A.   |
| NIPC:  | 507001206  |
| Sede Social:   | Rua Sociedade Filarmónica Incrível Almadense, n.º 5/7<br>2800-208 Almada   |
| Atividade (Objeto Social):                             | A gestão de serviços de interesse geral, nos termos do previsto nos artigos 20.º n.º 1 e 45.º, da Lei n.º 20/2012, de 31 de agosto, concretamente: a) A promoção, gestão e fiscalização do estacionamento público urbano, incluindo a construção, gestão, exploração, manutenção e concessão de zonas de estacionamento gerais ou específicas, no subsolo ou à superfície, a fiscalização do cumprimento do Código da Estrada e legislação complementar, e a prestação de serviços conexos com estas atividades, e ainda a gestão do “Flexibus”. No âmbito do seu objeto social contêm-se a promoção de todos os procedimentos legais relativos à identificação e remoção de veículos ocupando espaços públicos, em estacionamento indevido ou abusivo, com sinais de abandono, previstos no CE, incluindo os designados veículos em fim de vida (VFV). Para prossecução do seu objeto e, em particular o descrito no número anterior, a ECALMA – EMSA, manterá em pleno funcionamento parques específicos para estacionamento temporário de veículos removidos. |
| Data do Fecho de contas:                               | 31-12-2018   |
| Pessoa a contactar e nome do Revisor Oficial de Contas | Ana Cristina Páscoa (Contabilista Certificado)<br>Jorge Macedo & Nuno Borges, SROC, Lda (ROC)  |
| Capital Social (EUR):                                  | 250.000 €  |
| Regime financeiro:                                     | Autonomia administrativa e financeira  |
| Composição do Conselho de Administração:               | Presidente do Conselho de Administração:<br>Dimas Manuel de Viriato Maia Ferreira Pestana<br>Vogais:<br>Inês de Saint-Maurice Esteves de Medeiros Victorino de Almeida<br>Filipe Alexandre Pardal Pacheco.   |

|                           |  |
|---------------------------|--|
| Sistema Contabilístico    | SNC  |
| Método de valorização:    |  |
| Investimentos Financeiros | Registos efetuados pelo custo de aquisição   |
| Imobilizado               | Registos efetuados pelo custo de aquisição   |
| Amortizações              | Registos efetuados segundo o método de quotas constantes (Decreto Regulamentar. n.º 25/2009, de 14 Setembro) |
| Recursos Humanos          | 85 Funcionários  |

## TRABALHADORES DA ECALMA POR CARREIRA E SEXO

| Carreira  | Masculino | Feminino  | Total     |
|---|-----------|-----------|-----------|
| Diretor(a) Geral  |           | 1         | 1         |
| Diretor Operacional   | 1         |           | 1         |
| Tec. Superior - advogado  | 1         |           | 1         |
| Tec. Especialista - Contab.Certificado/Jurista/Designer/Arquiteto |           | 4         | 4         |
| Tec.Informática   | 1         |           | 1         |
| Coordenadores   | 3         | 1         | 4         |
| Assistentes de Coordenação  | 1         | 3         | 4         |
| Tec. Administrativo(a) Recursos Humanos                           |           | 1         | 1         |
| Tec. Administrativo(a) Aprovisionamento                           |           | 2         | 2         |
| Assist. Administrativo de Administração                           |           | 1         | 1         |
| Assist. Administrativo de Contabilidade                           | 1         | 1         | 2         |
| Agentes de Fiscalização   | 13        | 9         | 22        |
| Operador Equip. Gestão - parquímetros                             | 2         |           | 2         |
| Operador Equip. Gestão - parques                                  | 11        | 6         | 17        |
| Aux. Serv. Administrativos Fiscalização                           | 3         | 10        | 13        |
| Aux. Serv. Administrativos Gerais                                 | 1         | 1         | 2         |
| Tec. Manutenção   | 1         |           | 1         |
| Aux. Serviço Manutenção   | 1         |           | 1         |
| Motoristas  | 5         |           | 5         |
| <b>Total</b>  | <b>45</b> | <b>40</b> | <b>85</b> |

ORGANOGRAMA DA ECALMA



## 2.2.3.NOVALMADAVELHA

|  |  |
|--|--|
| Denominação:   | NOVALMADAVELHA – Agência de Desenvolvimento Local  |
| NIPC:  | 504974688  |
| Sede Social:   | Rua da Judiaria, 14, 2800-125 Almada   |
| Atividade (Objeto Social):                             | Potenciar o desenvolvimento integrado da cidade de Almada, através de ações e projetos que envolvam os diversos agentes, nomeadamente nos domínios de património cultural e natural, do lazer e do turismo, da animação urbana, da formação profissional e do emprego, da divulgação e do marketing. |
| Data do Fecho de contas:                               | 31-12-2018   |
| Pessoa a contactar e nome do Revisor Oficial de Contas | Fernanda Marques<br>Amável Calhau & Associados, SROC.  |
| Montante do Capital Social / Estatutário:              | 58.858 €   |
| Sistema Contabilístico                                 | SNC – ESNL   |
| Método de valorização:                                 |  |
| Investimentos (participações)                          | Financeiros N/A  |
| Imobilizado  | Registos efetuados pelo custo de aquisição   |
| Amortizações   | Registos efetuados segundo o método de quotas constantes (Decreto Regulamentar. n.º 25/2009, de 14 Setembro).  |
| Existências  | Entradas são valorizadas pelo custo de aquisição, saídas pelo custo médio ponderado  |
| Recursos Humanos                                       | 4 Trabalhadores, conforme apresentado no quadro seguinte   |

| Carreira                         | Masculino | Feminino | Total    |
|----------------------------------|-----------|----------|----------|
| Diretora Adjunta                 |           | 1        | 1        |
| Técnica Administrativa Principal |           | 1        | 1        |
| Técnica Superior Assistente      |           | 1        | 1        |
| Técnica Profissional Assistente  |           | 1        | 1        |
| <b>Total</b>                     | <b>0</b>  | <b>4</b> | <b>4</b> |

#### 2.2.4.AGENEAL

|  |  |
|--|--|
| Denominação:   | Agência Municipal de Energia de Almada - AGENEAL   |
| NIPC:  | 504329073  |
| Sede Social:   | R. Bernardo Francisco da Costa, 44,<br>2800-029 Almada   |
| Atividade (Objeto Social):                             | Contribuir para aumentar a eficiência energética através da utilização racional e da conservação de energia, para melhorar o aproveitamento de recursos energéticos endógenos. |
| Data do Fecho de contas:                               | 31-12-2018   |
| Pessoa a contactar e nome do Revisor Oficial de Contas | Catarina Freitas<br>Manuel Fonseca & José Santos – SROC, Lda   |
| Montante do Capital Social / Estatutário:              | 265.861 €  |
| Sistema Contabilístico                                 | SNC - ESNL   |
| Método de valorização:                                 |  |
| Investimentos Financeiros (participações)              | N/A  |
| Imobilizado  | Registo efetuados pelo custo de aquisição  |
| Amortizações   | Registos efetuados segundo o método de quotas constantes (Decreto Regulamentar. n.º 25/2009, de 14 Setembro).  |
| Existências  | N/A  |
| Recursos Humanos                                       | 6 Trabalhadores, conforme apresentado no quadro seguinte   |

| Carreira             | Masculino | Feminino | Total    |
|----------------------|-----------|----------|----------|
| Diretor              | 1         |          | 1        |
| Tecnico superior     | 2         | 1        | 3        |
| Técnico secretariado |           | 2        | 2        |
| <b>Total</b>         | <b>3</b>  | <b>3</b> | <b>6</b> |

### 2.2.5.ARRIBATEJO

|  |   |
|--|---|
| Denominação:   | ARRIBATEJO - Agência de Desenvolvimento Local   |
| NIPC:  | 504974696   |
| Sede Social:   | Praceta Porto de Lisboa, 2825-879 Trafaria  |
| Atividade (Objeto Social):                             | Potenciar o desenvolvimento integrado da vila de Costa de Caparica através de ações e projetos que envolva, os diversos agentes, nomeadamente nos domínios do património cultural e natural, do lazer e do turismo. |
| Data do Fecho de contas:                               | 31-12-2018  |
| Pessoa a contactar e nome do Revisor Oficial de Contas | Fernanda Marques<br>Amável Calhau & Associados, SROC  |
| Montante do Capital Social / Estatutário:              | 80.805 €  |
| Sistema Contabilístico                                 | SNC – ESNL  |
| Método de valorização:                                 |   |
| Investimentos (participações)                          | Financeiros N/A   |
| Imobilizado  | Registos efetuados pelo custo de aquisição  |
| Amortizações   | Registos efetuados segundo o método de quotas constantes (Decreto Regulamentar. n.º 25/2009, de 14 Setembro).   |
| Existências  | Entrada pelo custo de aquisição, saída pelo custo médio ponderado   |
| Recursos Humanos                                       | 9 Trabalhadores, conforme o quadro representado a seguir  |

| Carreira                    | Masculino | Feminino | Total    |
|-----------------------------|-----------|----------|----------|
| Gestor Executivo            | 1         | 0        | 1        |
| Técnico Superior Assistente | 0         | 1        | 1        |
| Rececionista                | 2         | 1        | 3        |
| Técnico de Piscinas         | 1         | 0        | 1        |
| Apoio Geral                 | 1         | 2        | 3        |
| <b>Total</b>                | <b>5</b>  | <b>4</b> | <b>9</b> |

### 3. Procedimentos de consolidação:

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

- Os documentos consolidados foram elaborados respeitando a *estrutura definida no POCAL*;
- Foram analisadas e *reclassificadas as demonstrações financeiras e fluxos de caixa das entidades ECALMA, NOVALMADAVELHA, AGENEAL e ARRIBATEJO*, convertendo-as para o POCAL, uma vez que estas entidades utilizam o sistema contabilístico diferente (SNC);
- Foram produzidos os *mapas iniciais*, evidenciando operações intra-grupo;
- Efetuada *ajustamentos e reclassificações* (operações contabilísticas adicionais), com objetivo de tornar os dados homogéneos (registos e situação temporal);
- Elaborada a relação de operações de consolidação;
- Com base nas contas individuais das entidades consolidadas, ajustamentos e operações de consolidação foram produzidos os documentos do Grupo Municipal do ano 2018 - *Balanço Consolidado, Demonstração Consolidada de Resultados e Fluxos de Caixa Consolidadas de operações orçamentais* – com os respetivos anexos explicativos, incluindo *saldos e fluxos financeiros* entre as entidades consolidadas, os *mapas de endividamento consolidado de médio e longo prazos e o mapa da dívida bruta consolidada, desagregado por maturidade e natureza*.

## 4. Relatório-Síntese das Demonstrações Financeiras Consolidadas do ano 2018

### 4.1. Balanço Consolidado 2018

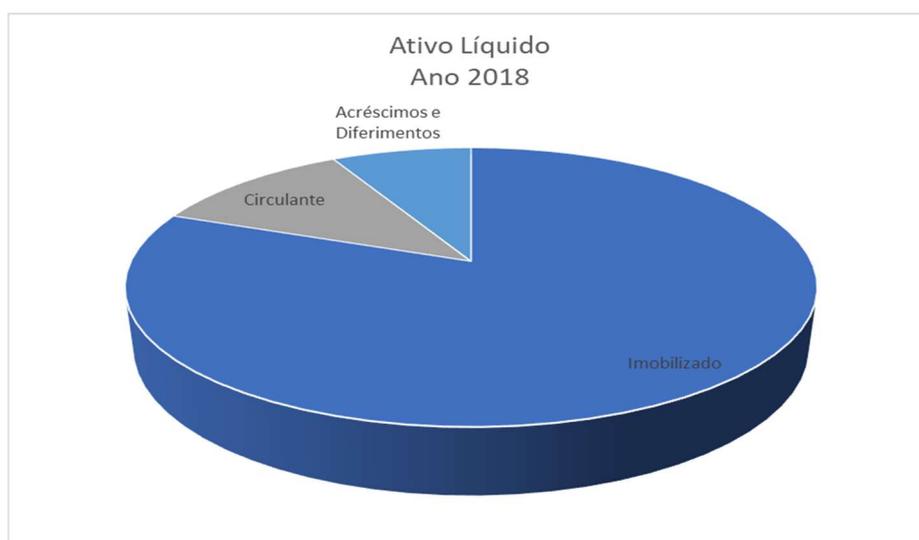
O Balanço Consolidado agrega, num conjunto de rubricas, os bens, direitos e obrigações do Grupo Municipal, sobre os quais incidirá a respetiva análise. Relata a estrutura económico-financeira, apresentando a situação do património do grupo municipal à data de encerramento do exercício 2018, dando a conhecer a estrutura:

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

A consolidação de contas incidiu sobre a prestação de contas de 2018, com expressão nos balanços individuais seguintes:

- Município de Almada: 404.144.063 €;
- Serviços Municipalizados: 66.495.896€;
- Ecalma: 640.750 €;
- Ageneal: 377.937 €;
- Arribatejo: 660.884 €;
- Novalmadavelha: 462.316 €.

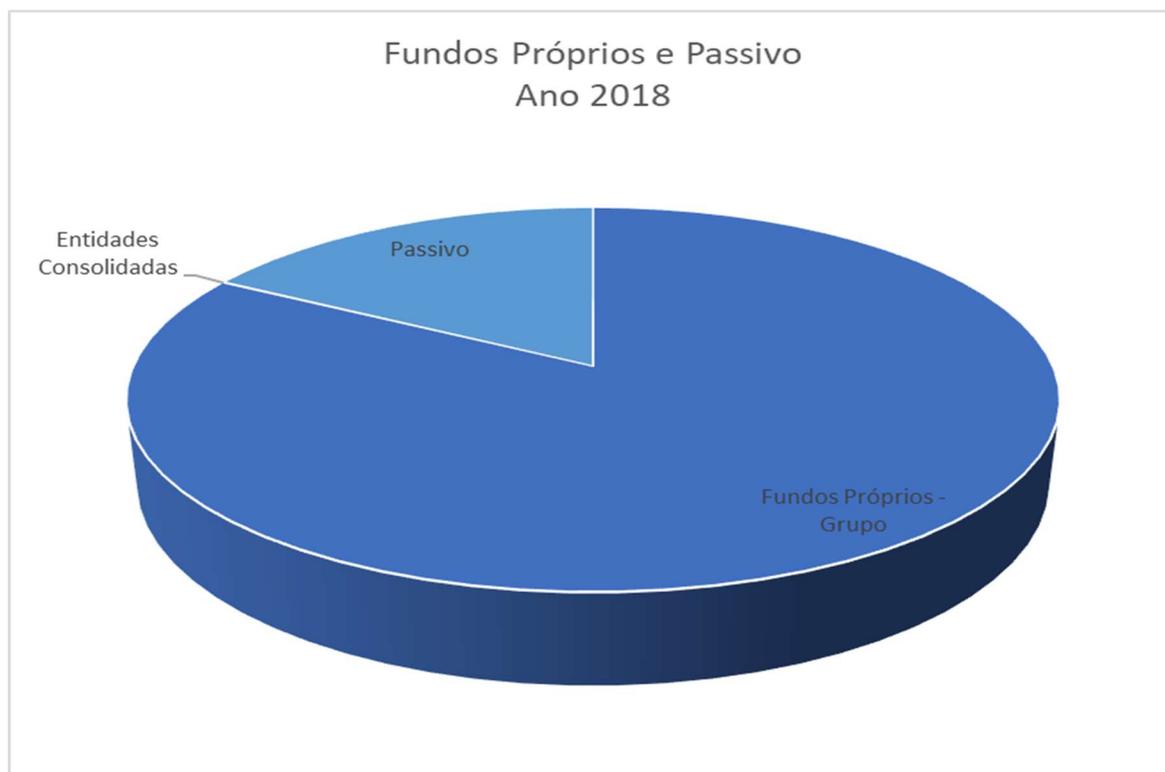
### Ativo Líquido



| Ativo Líquido 2018               | Valores (EUR) | %    |
|----------------------------------|---------------|------|
| <b>Imobilizado</b>               | 377 607 377   | 81%  |
| Bens do Domínio Público          | 33 265 364    | 7%   |
| Imobilizações Incorpóreas        | 1 084 397     | 0%   |
| Imobilizações Corpóreas          | 308 981 465   | 66%  |
| Imobilizações Financeiras        | 34 276 151    | 7%   |
| <b>Circulante</b>                | 53 066 610    | 11%  |
| Existências                      | 1 717 094     | 0%   |
| Dívidas de Terceiros Curto-Prazo | 8 155 860     | 2%   |
| Títulos Negociáveis              | 52 495        | 0%   |
| Depósitos Negociáveis            |               | 0%   |
| Depósitos e Caixa                | 43 141 161    | 9%   |
| <b>Acréscimos e Diferimentos</b> | 36 428 970    | 8%   |
| <b>Total do Ativo</b>            | 467 102 958   | 100% |

O imobilizado de natureza corpórea (81%) tem a maior representatividade no total do imobilizado, com 66% de peso no ativo líquido.

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



### Fundos Próprios e Passivo

Os *Fundos Próprios* do Grupo consolidado totalizam 387.901.856 euros.

| Fundos Próprios e Passivo                          | Valores (EUR)      | %           |
|--|--------------------|-------------|
| <b>Fundos Próprios - Grupo</b>                     | 387 901 856        | 83%         |
| Património   | 179 087 439        | 38%         |
| Ajustamentos de partes de Capital em Empresas      | 17 354 243         | 4%          |
| Reservas   | 55 878 388         | 12%         |
| Resultados Transitados                             | 128 444 781        | 27%         |
| Resultado Líquido consolidado do Exercício (Grupo) | 7 137 005          | 2%          |
| Entidades Consolidadas                             | 395 515            | 0%          |
| <b>Passivo</b>                                     | 78 805 587         | 17%         |
| Provisões para Riscos e Encargos                   | 3 795 757          | 1%          |
| Dívidas a Terceiros - ML Prazo                     | 23 671 691         | 5%          |
| Dívidas a Terceiros - Curto Prazo                  | 6 925 131          | 1%          |
| Acréscimos e Diferimentos                          | 44 413 007         | 10%         |
| <b>Total dos Fundos Próprios e do Passivo</b>      | <b>467 102 958</b> | <b>100%</b> |

O património, reservas e resultados transitados representam 94% dos Fundos Próprios.

O *Passivo* do Grupo consolidado totaliza 78.805.587 euros, sendo que:

- os *empréstimos* contraídos representam 33% do passivo e referem-se a empréstimos do Município;
- a dívida de aquisições em regime de *locação financeira* tem peso bastante reduzido (0,4%) e provém do Município;
- 56% do passivo representa *acréscimos e diferimentos*, dos quais 35,6 milhões (80%) são constituídos por proveitos diferidos de subsídios para investimentos (67% do Município e 33% de SMAS);
- *as provisões* constituem 4,8% do passivo.

Os procedimentos de consolidação reduziram em 5,7 milhões de euros o montante do Balanço Consolidado, devido a ajustamentos e eliminação de operações recíprocas.

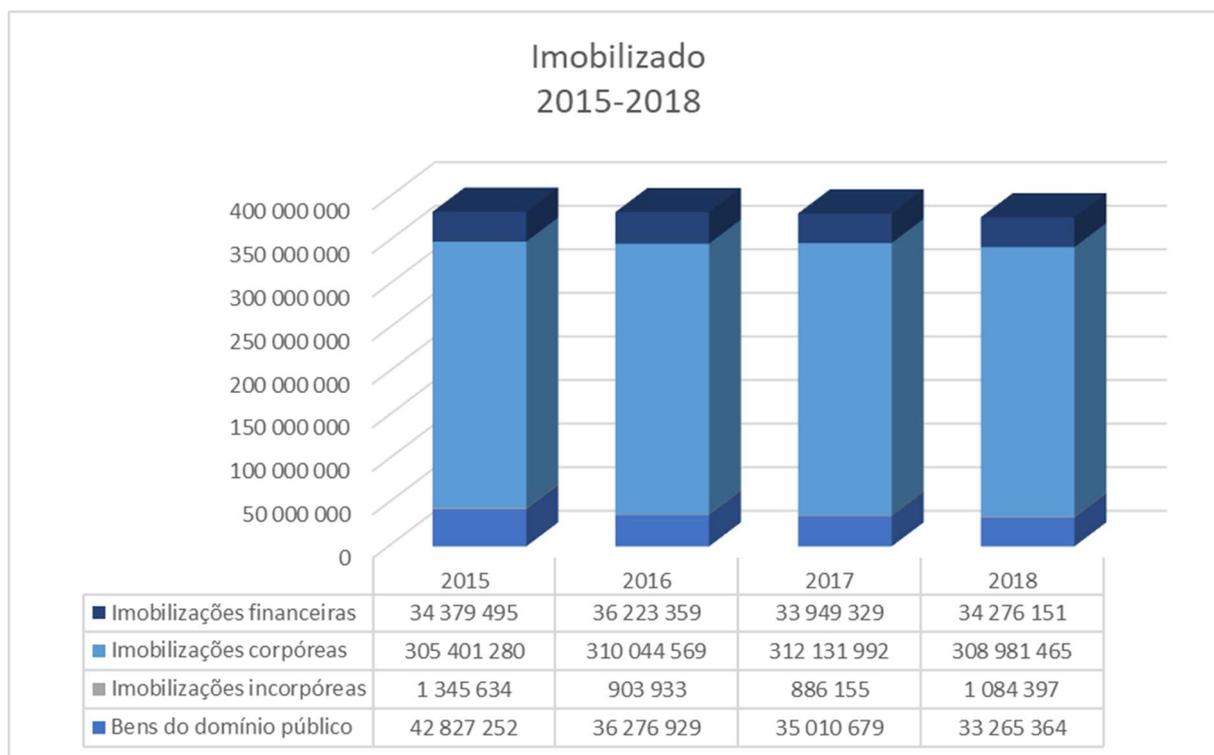
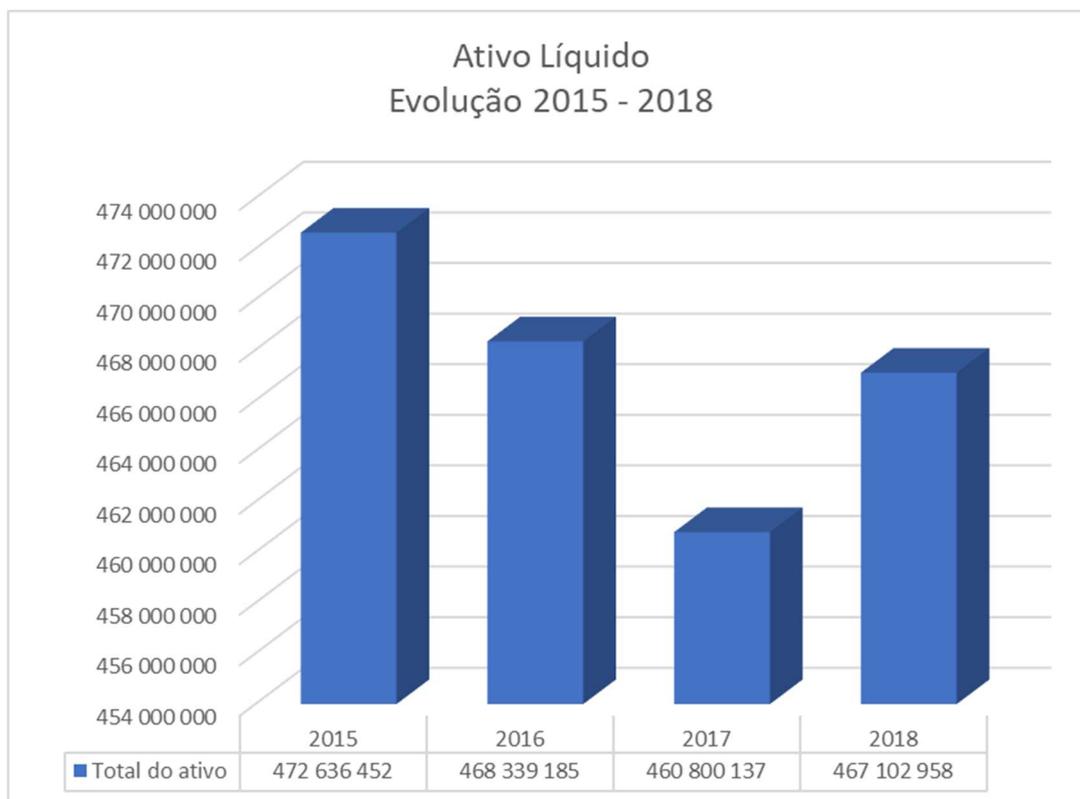
## 4.2. Evolução do Balanço Consolidado nos últimos quatro anos

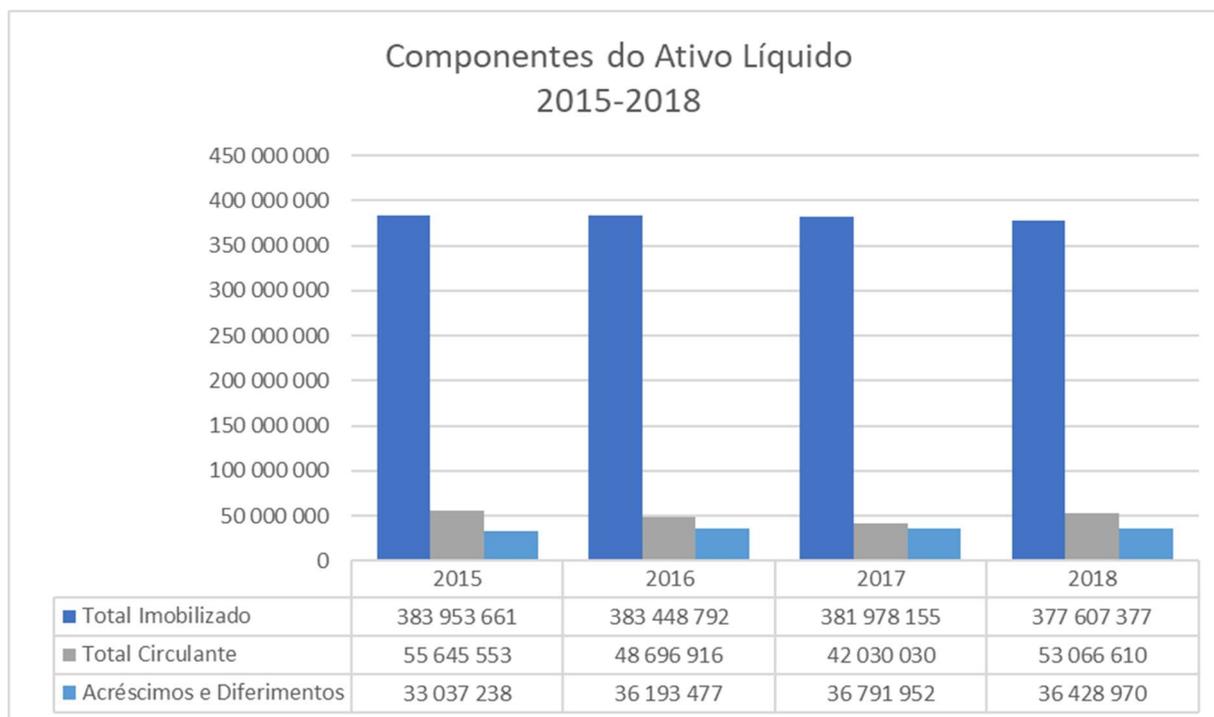
A evolução do Balanço Consolidado do ano 2018, em comparação com o ano 2017 e anteriores, está demonstrada nos quadros que se seguem.

### ATIVO

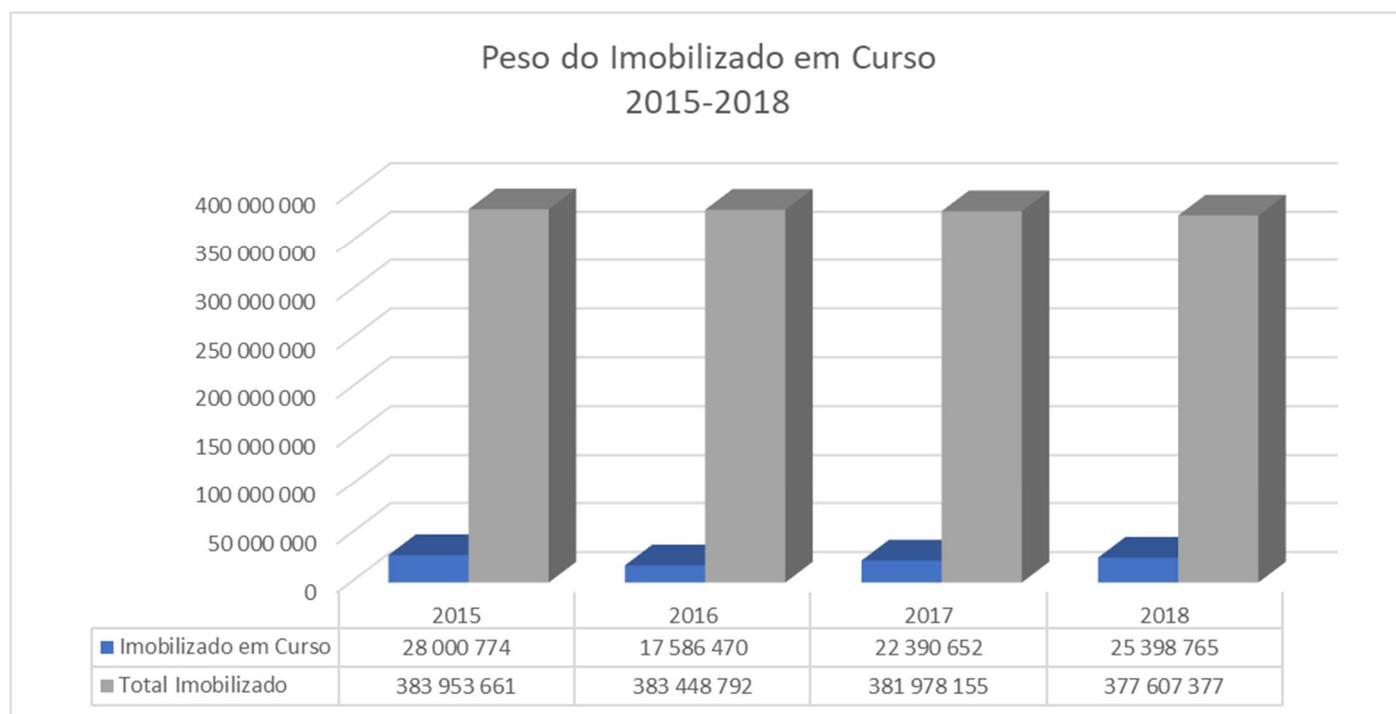
| ATIVO LÍQUIDO                                | Δ 2018/2017      |           | EXERCÍCIO          | EXERCÍCIO          | EXERCÍCIO          | EXERCÍCIO          |
|--|------------------|-----------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
|  | Valor            | %         | 2018               | 2017               | 2016               | 2015               |
| <b>Imobilizado:</b>                          |                  |           |                    |                    |                    |                    |
| <b>Bens do domínio público:</b>              |                  |           |                    |                    |                    |                    |
| Terrenos e recursos naturais                 |                  |           | 6 635 487          | 6 635 487          | 6 635 487          | 6 613 714          |
| Edifícios                                    | -7 197           | -2%       | 315 463            | 322 660            | 329 856            | 337 053            |
| Outras construções e infraestruturas         | -1 804 114       | -7%       | 25 006 941         | 26 811 055         | 28 107 946         | 23 260 888         |
| Bens do patrim. histórico, artístico e cult. | 44 303           | 5%        | 1 009 826          | 965 523            | 915 463            | 915 597            |
| Imobilizações em curso                       | 21 694           | 8%        | 297 648            | 275 954            | 288 177            | 11 700 000         |
|  | -1 745 314       | -5%       | 33 265 364         | 35 010 679         | 36 276 929         | 42 827 252         |
| <b>Imobilizações incorpóreas:</b>            |                  |           |                    |                    |                    |                    |
| Despesas de instalação                       | 122 400          | 324%      | 160 151            | 37 751             |                    |                    |
| Despesas de investig. e de desenvolvimento   | -47 825          | -37%      | 81 494             | 129 319            | 252 963            | 378 713            |
| Propriedade industrial e outros direitos     | 123 666          | 30%       | 538 796            | 415 130            | 347 015            | 662 966            |
| Imobilizações em curso                       | 0                | 0%        | 303 955            | 303 955            | 303 955            | 303 955            |
|  | 198 242          | 22%       | 1 084 397          | 886 155            | 903 933            | 1 345 634          |
| <b>Imobilizações corpóreas:</b>              |                  |           |                    |                    |                    |                    |
| Terrenos e recursos naturais                 | 220 929          | 0%        | 72 871 543         | 72 650 614         | 72 160 828         | 71 206 642         |
| Edifícios e outras construções               | -5 808 404       | -3%       | 200 492 121        | 206 300 525        | 208 963 087        | 205 655 209        |
| Equipamento básico                           | -596 445         | -13%      | 4 124 666          | 4 721 111          | 4 854 148          | 4 885 661          |
| Equipamento de transporte                    | 56 083           | 3%        | 1 686 115          | 1 630 032          | 2 055 199          | 2 405 374          |
| Ferramentas e utensílios                     | 232 883          | 139%      | 399 856            | 166 973            | 110 812            | 101 674            |
| Equipamento administrativo                   | -192 232         | -16%      | 995 748            | 1 187 980          | 1 513 045          | 1 482 629          |
| Taras e vasilhame                            |                  |           | 0                  |                    |                    |                    |
| Outras imobilizações corpóreas               | -49 760          | -1%       | 3 614 254          | 3 664 014          | 3 393 112          | 3 553 460          |
| Imobilizações em curso                       | 2 986 419        | 14%       | 24 797 162         | 21 810 743         | 16 994 338         | 15 996 819         |
| Adiant. por conta de imobiliz. corpóreas     |                  |           | 0                  |                    |                    | 113 812            |
|  | -3 150 527       | -1%       | 308 981 465        | 312 131 992        | 310 044 569        | 305 401 280        |
| <b>Imobilizações financeiras:</b>            |                  |           |                    |                    |                    |                    |
| Partes de capital                            | 323 601          | 1%        | 31 454 008         | 31 130 407         | 31 846 679         | 30 003 094         |
| Obrigações e títulos de participação         | 851              | 0%        | 2 814 076          | 2 813 225          | 4 376 128          | 4 376 323          |
| Outras aplicações financeiras                | 2 370            | 42%       | 8 067              | 5 697              | 553                | 78                 |
|  | 326 822          | 1%        | 34 276 151         | 33 949 329         | 36 223 359         | 34 379 495         |
| <b>Circulante:</b>                           |                  |           |                    |                    |                    |                    |
| <b>Existências:</b>                          |                  |           |                    |                    |                    |                    |
| Matérias-primas e subsidi.e de consumo       | 103 564          | 6%        | 1 697 517          | 1 593 953          | 1 878 299          | 1 759 369          |
| Mercadorias                                  | 19 093           | 3945%     | 19 577             | 484                | 320 640            | 355 684            |
|  | 122 657          | 8%        | 1 717 094          | 1 594 437          | 2 198 939          | 2 115 053          |
| <b>Dívidas de terceiros-Curto prazo:</b>     |                  |           |                    |                    |                    |                    |
| Clientes, c/c                                | 1 074 911        | 20%       | 6 542 473          | 5 467 562          | 6 403 358          | 6 150 162          |
| Contribuintes, c/c                           | -55 974          | -29%      | 137 864            | 193 838            | 183 692            | 153 689            |
| Utentes, c/c                                 | -8 822           | -4%       | 242 800            | 251 622            | 203 871            | 512 048            |
| Clientes, contribuintes de cobrança div.     | 18 166           | 63%       | 47 192             | 29 026             | 113 667            | 177 005            |
| Adiantamentos a fornecedores                 | -332             | -100%     | 0                  | 332                | 221                |                    |
| Adiant.a fornec. de imobilizado              | 0                | 0%        | 59 666             | 59 666             | 79 606             | 145 746            |
| Estado e outros entes públicos               | 31 199           | 22%       | 173 254            | 142 055            | 379 539            | 112 766            |
| Outros devedores                             | 255 383          | 37%       | 952 610            | 697 227            | 720 689            | 1 253 197          |
|  | 1 314 532        | 19%       | 8 155 860          | 6 841 328          | 8 084 644          | 8 504 613          |
| <b>Títulos negociáveis:</b>                  |                  |           |                    |                    |                    |                    |
| Outras aplicações de tesouraria              | -996             | -2%       | 52 495             | 53 491             | 53 547             | 53 255             |
|  | -996             | -2%       | 52 495             | 53 491             | 53 547             | 53 255             |
| <b>Depósitos e caixa:</b>                    |                  |           |                    |                    |                    |                    |
| Depósitos em instit.financeiras              | 9 626 286        | 29%       | 43 095 035         | 33 468 749         | 38 321 916         | 44 939 854         |
| Caixa  | -25 899          | -36%      | 46 126             | 72 025             | 37 870             | 32 778             |
|  | 9 600 387        | 29%       | 43 141 161         | 33 540 774         | 38 359 786         | 44 972 632         |
| <b>Acréscimos e diferimentos:</b>            |                  |           |                    |                    |                    |                    |
| Acréscimos de proveitos                      | -209 536         | -1%       | 35 588 687         | 35 798 223         | 35 224 194         | 32 078 109         |
| Custos diferidos                             | -153 445         | -15%      | 840 284            | 993 729            | 969 283            | 959 129            |
|  | -362 982         | -1%       | 36 428 970         | 36 791 952         | 36 193 477         | 33 037 238         |
| <b>Total do ativo</b>                        | <b>6 302 821</b> | <b>1%</b> | <b>467 102 958</b> | <b>460 800 137</b> | <b>468 339 185</b> | <b>472 636 452</b> |

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

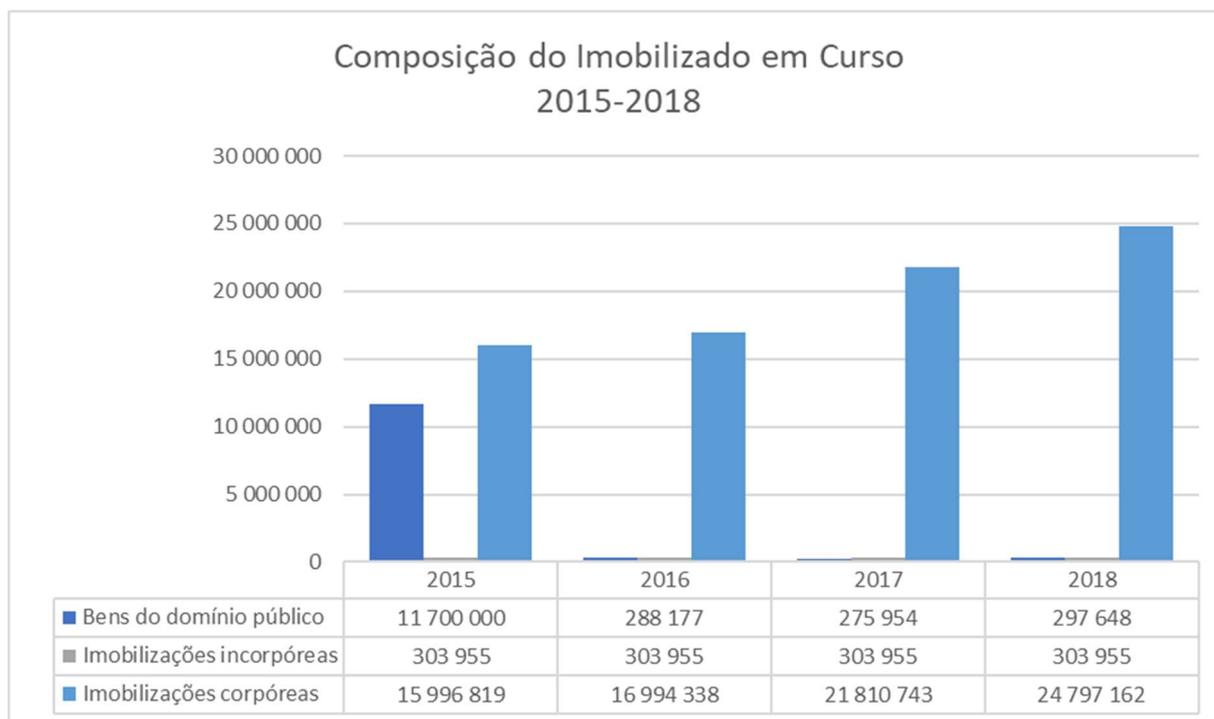




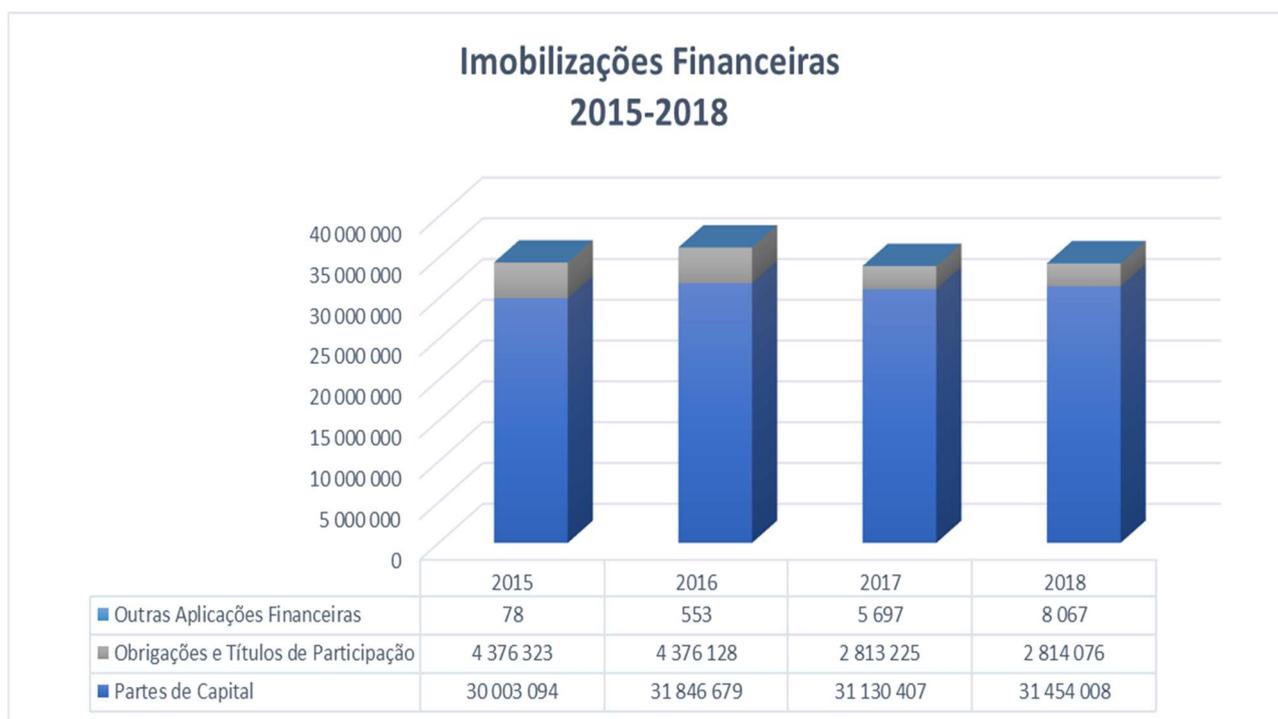
O elevado peso do imobilizado firme origina decréscimos na valorização do Ativo Líquido, por via de amortizações.



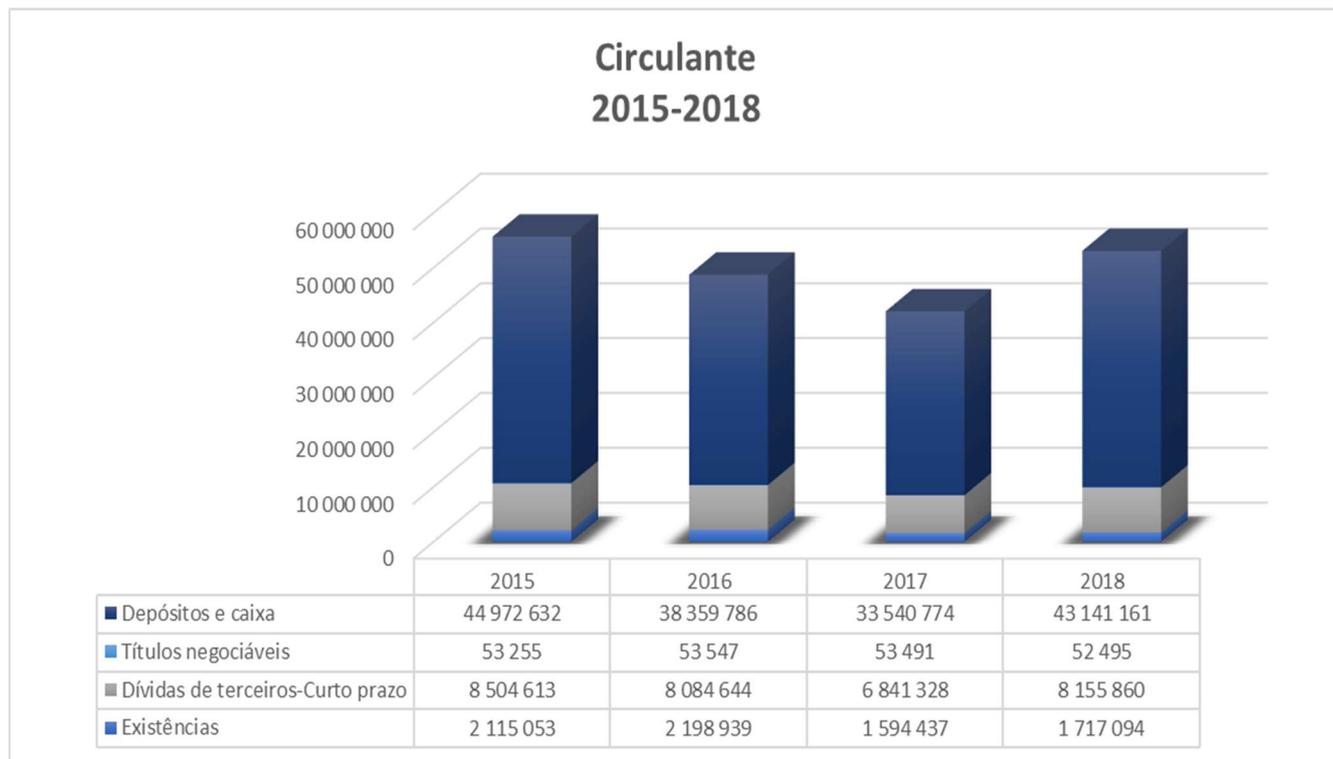
O imobilizado corpóreo destaca-se dos outros componentes do imobilizado em curso.



As oscilações de participações no capital de outras entidades não são significativas. O balanço consolidado demonstra investimentos em Amarsul, Costapolis e Madan Parque.

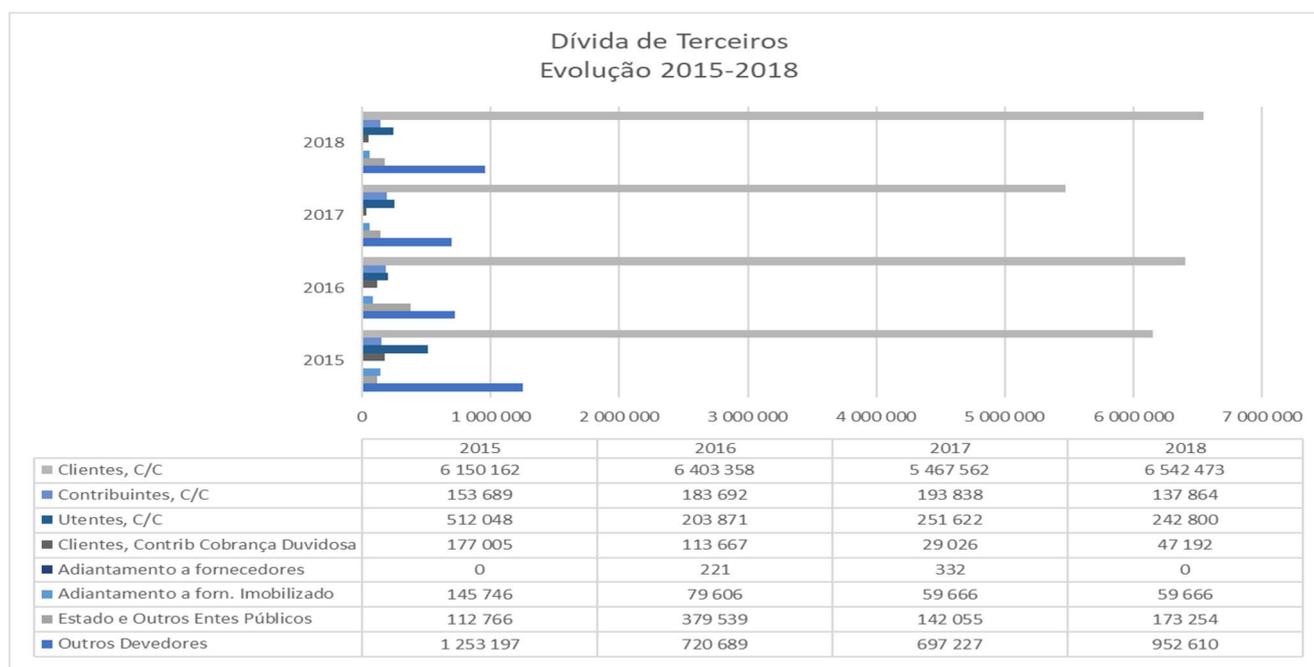


Depósitos e caixa constituem cerca de 81% do ativo circulante, dívidas de terceiros a curto prazo representam cerca de 15%.

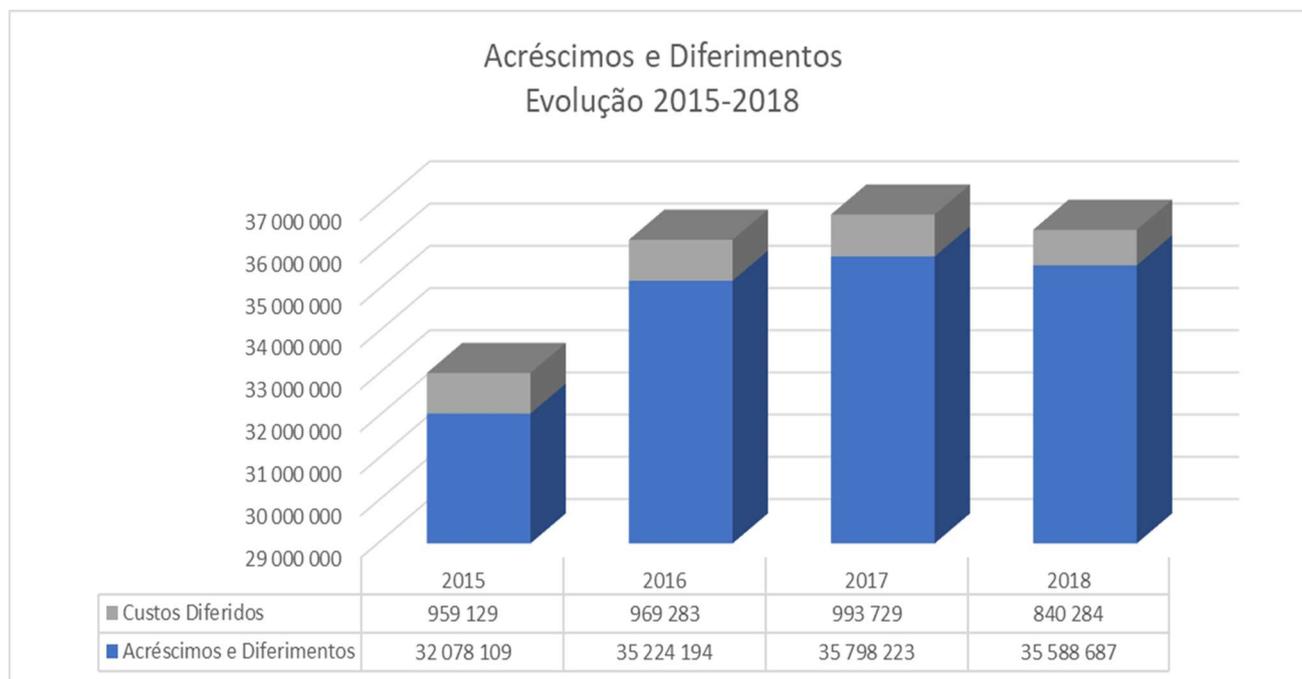


O ativo circulante aumentou em 2018. A causa deste aumento deveu-se essencialmente à rubrica das disponibilidades com um acréscimo de 9,6 milhões, assim como nas dívidas de terceiros o aumento foi de 1,3 milhões.

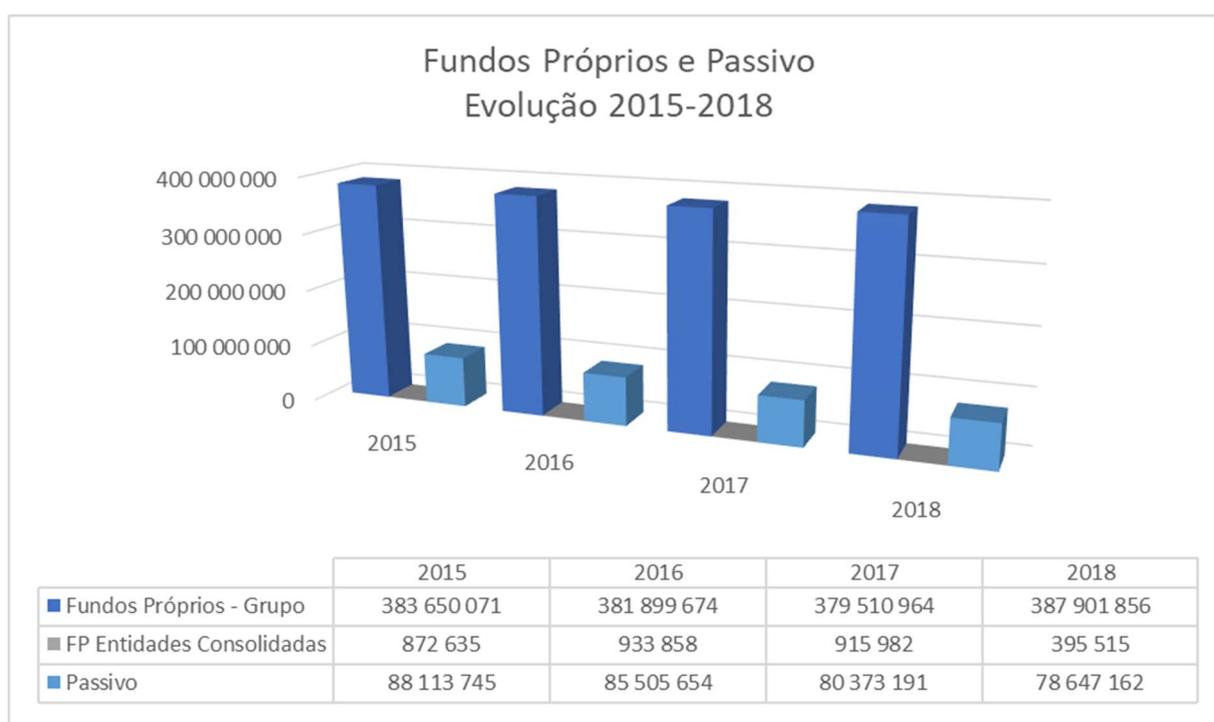
No gráfico a seguir está demonstrada a evolução das dívidas de terceiros nos últimos 4 anos.



Acréscimos e diferimentos, nos últimos 3 anos, estão acima de 35 milhões de euros.



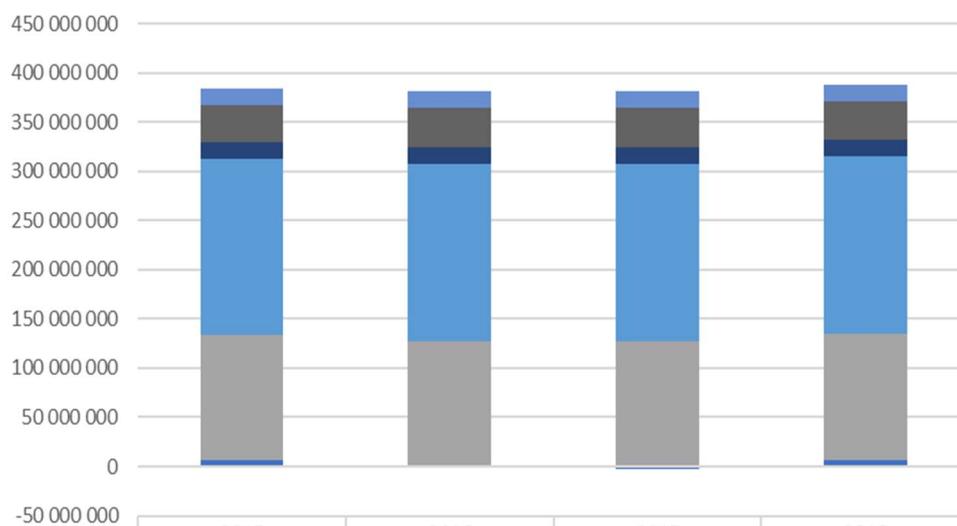
### Evolução dos Fundos Próprios e do Passivo



Comparando com o período anterior, os *Fundos Próprios* do Grupo, em 2018, registaram um aumento na ordem de 7,8 milhões de euros o que se deve ao Resultado Líquido de Exercício e à redução do património, sendo que a variação das reservas e dos resultados transitados é compensada entre si.

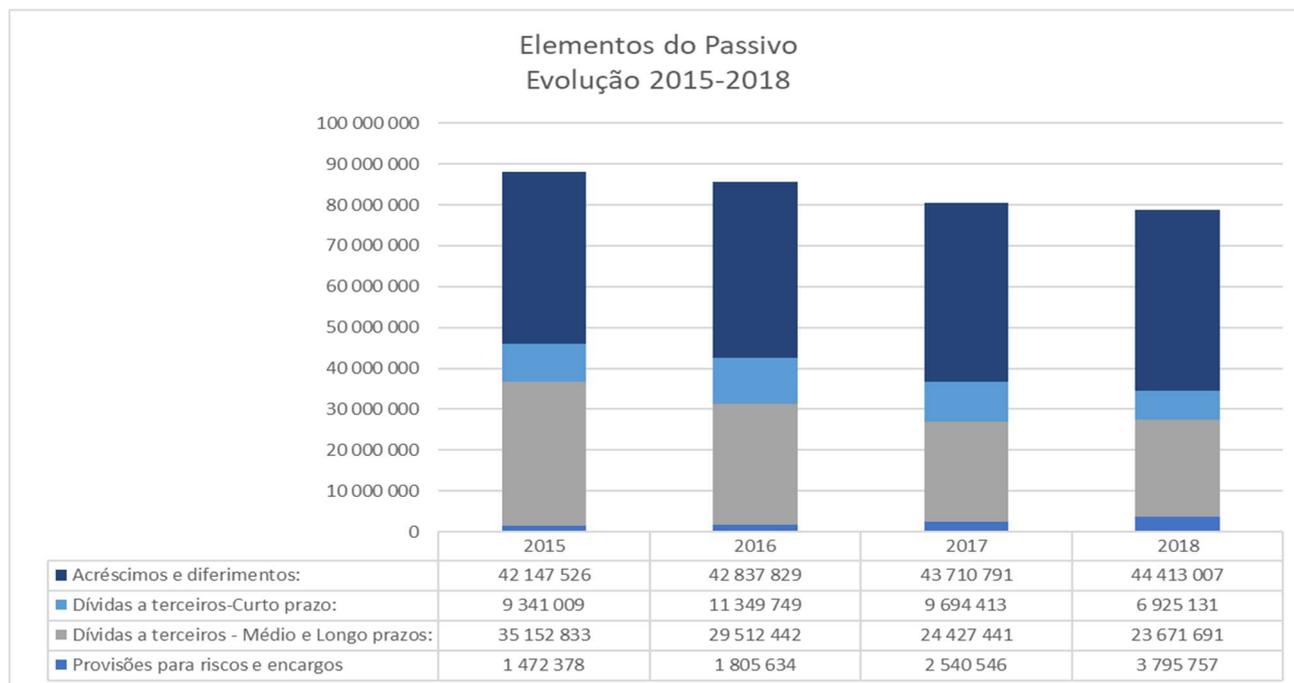
| FUNDOS PRÓPRIOS                                    | Δ 2018/2017       |             | EXERCÍCIO          | EXERCÍCIO          | EXERCÍCIO          | EXERCÍCIO          |
|--|-------------------|-------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
|  | Valor             | %           | 2018               | 2017               | 2016               | 2015               |
| <b>Fundos próprios - Grupo:</b>                    |                   |             |                    |                    |                    |                    |
| Património   | -748 197          | 0%          | 179 087 439        | 179 835 636        | 179 827 636        | 179 845 892        |
| Ajustamentos de partes de capital em empresas      | -111 421          | -1%         | 17 354 243         | 17 465 664         | 17 545 813         | 15 828 069         |
| Reservas de reavaliação                            | 0                 | N/A         | 0                  | 0                  | 9 158              | 9 158              |
| <b>Reservas:</b>                                   | <b>-1 117 056</b> | <b>-3%</b>  | <b>38 690 524</b>  | <b>39 807 580</b>  | <b>39 889 120</b>  | <b>37 977 057</b>  |
| Reservas legais                                    | 94 699            | 1%          | 18 455 886         | 18 361 187         | 18 358 837         | 18 089 341         |
| Reservas livres                                    | -1 211 755        | -6%         | 20 234 638         | 21 446 393         | 21 530 283         | 19 887 716         |
| Subsídios  | 0                 | N/A         | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
| Doações  | 0                 | 0%          | 17 187 864         | 17 187 864         | 16 974 850         | 16 563 018         |
| Resultados transitados                             | 1 226 312         | 1%          | 128 444 781        | 127 218 469        | 127 289 592        | 126 553 335        |
| Resultado líquido Consolidado do exercício (Grupo) | 9 141 254         | -456%       | 7 137 005          | -2 004 249         | 363 505            | 6 873 542          |
|  | <b>8 390 892</b>  | <b>2%</b>   | <b>387 901 856</b> | <b>379 510 964</b> | <b>381 899 674</b> | <b>383 650 071</b> |
| Interesses não controlados                         | <b>-520 467</b>   | <b>-57%</b> | <b>395 515</b>     | <b>915 982</b>     | <b>933 858</b>     | <b>872 635</b>     |
| <b>Total</b>                                       | <b>7 870 425</b>  | <b>2%</b>   | <b>388 297 371</b> | <b>380 426 946</b> | <b>382 833 532</b> | <b>384 522 706</b> |

Composição dos Fundos Próprios - Grupo  
Evolução 2015-2018



|  | 2015        | 2016        | 2017        | 2018        |
|--|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Doações  | 16 563 018  | 16 974 850  | 17 187 864  | 17 187 864  |
| Subsídios  | 0           | 0           | 0           | 0           |
| Reservas   | 37 986 215  | 39 898 278  | 39 807 580  | 38 690 524  |
| Ajustamentos de partes de capital em empresas      | 15 828 069  | 17 545 813  | 17 465 664  | 17 354 243  |
| Património   | 179 845 892 | 179 827 636 | 179 835 636 | 179 087 439 |
| Resultados transitados                             | 126 553 335 | 127 289 592 | 127 218 469 | 128 444 781 |
| Resultado líquido Consolidado do exercício (Grupo) | 6 873 542   | 363 505     | -2 004 249  | 7 137 005   |

**Passivo:** a composição do passivo está demonstrada no gráfico a seguir.



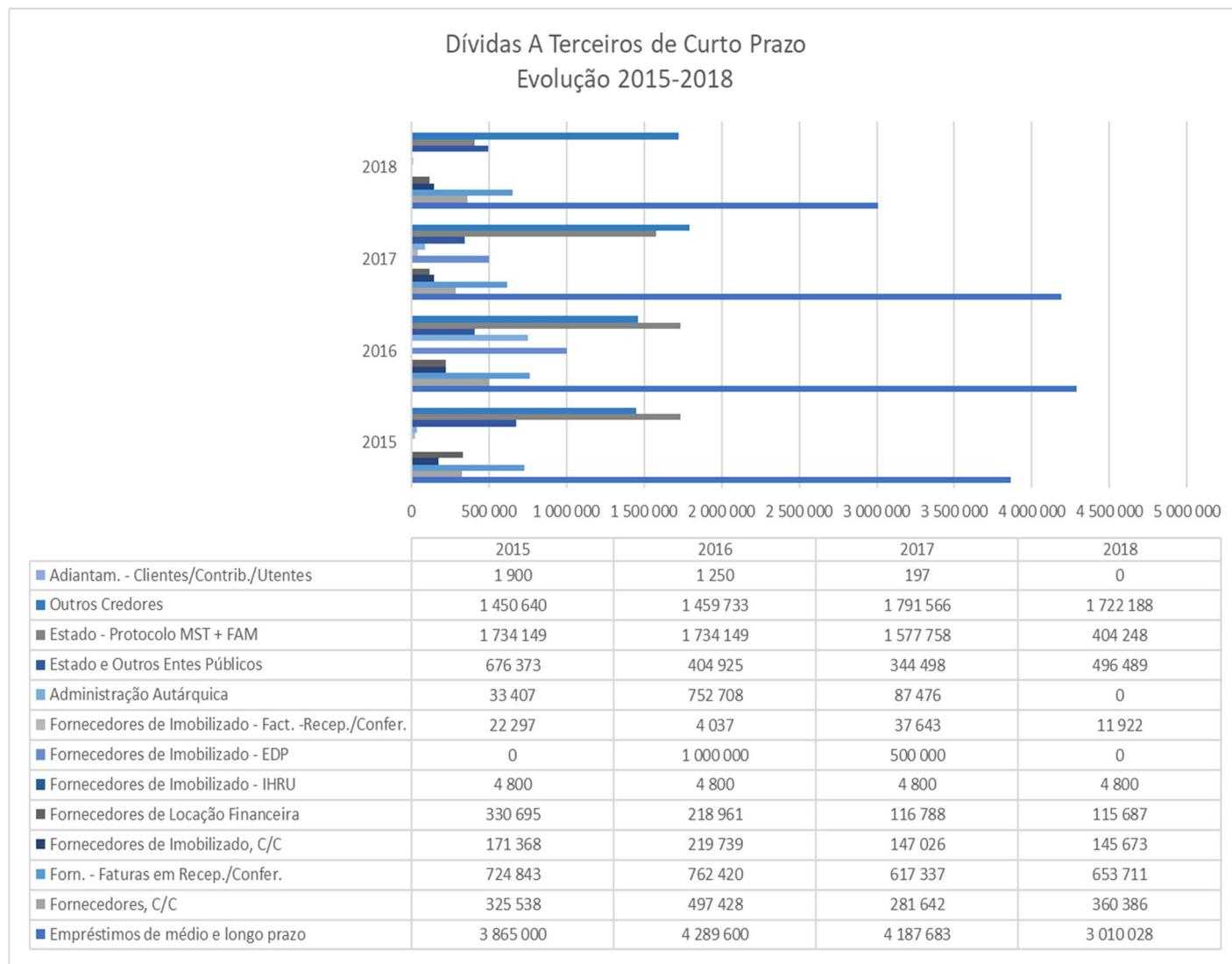
| PASSIVO   | Δ 2018/2017       | EXERCÍCIO          | EXERCÍCIO          | EXERCÍCIO          | EXERCÍCIO          |
|---|-------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
|   | Valor             | 2018               | 2017               | 2016               | 2015               |
| <b>Passivo:</b>   |                   |                    |                    |                    |                    |
| Provisões para riscos e encargos                          | 1 255 211         | 3 795 757          | 2 540 546          | 1 805 634          | 1 472 378          |
|   | 1 255 211         | 3 795 757          | 2 540 546          | 1 805 634          | 1 472 378          |
| Dívidas a terceiros - Médio e Longo prazo:                |                   |                    |                    |                    |                    |
| Empréstimos de médio e longo prazo                        | -361 046          | 23 226 376         | 23 587 422         | 25 022 740         | 29 204 989         |
| Fornecedores, c/c   |                   |                    |                    |                    |                    |
| Fornecedores de locação financeira                        | 12 212            | 198 491            | 186 279            | 190 403            | 409 596            |
| Fornecedores de imobilizado                               |                   |                    |                    |                    |                    |
| Fornecedores de imobilizado - IHRU                        | -4 800            | 88 400             | 93 200             | 98 000             | 102 800            |
| Fornecedores de imobilizado - EDP                         |                   |                    |                    | 500 000            |                    |
| Estado e outros entes públicos (MST + FAM)                | -402 113          | 158 425            | 560 538            | 3 701 300          | 5 435 448          |
| Outros Credores   |                   |                    |                    |                    |                    |
|   | -755 750          | 23 671 691         | 24 427 441         | 29 512 442         | 35 152 833         |
| Dívidas a terceiros-Curto prazo:                          |                   |                    |                    |                    |                    |
| Empréstimos de médio e longo prazo - vencimento ano (n+1) | -1 177 655        | 3 010 028          | 4 187 683          | 4 289 600          | 3 865 000          |
| Fornecedores, c/c   | 78 744            | 360 386            | 281 642            | 497 428            | 325 538            |
| Fornecedores – fact. em recepção e conferência            | 36 374            | 653 711            | 617 337            | 762 420            | 724 843            |
| Adiantam. de clientes, contribuintes e utentes            | -197              | 0                  | 197                | 1 250              | 1 900              |
| Fornecedores de imobilizado, c/c                          | -1 353            | 145 673            | 147 026            | 219 739            | 171 368            |
| Fornec. de locação financeira – vencim. (n+1)             | -1 101            | 115 687            | 116 788            | 218 961            | 330 695            |
| Fornec. de imobil.- IHRU – vencim. (n+1)                  | 0                 | 4 800              | 4 800              | 4 800              | 4 800              |
| Fornecedores de imobil. - EDP – vencim. (n+1)             | -500 000          |                    | 500 000            | 1 000 000          |                    |
| Fornec.de imobil. - fact.em recepção /confer.             | -25 721           | 11 922             | 37 643             | 4 037              | 22 297             |
| Estado e outros entes públicos                            | 151 991           | 496 489            | 344 498            | 404 925            | 676 373            |
| Administração autárquica                                  | -87 476           |                    | 87 476             | 752 708            | 33 407             |
| Estado - (MST + FAM) - vencimento ano (n+1)               | -1 173 510        | 404 248            | 1 577 758          | 1 734 149          | 1 734 149          |
| Outros Credores   | -69 378           | 1 722 188          | 1 791 566          | 1 459 733          | 1 450 640          |
|   | -2 769 282        | 6 925 131          | 9 694 413          | 11 349 749         | 9 341 009          |
| Acréscimos e diferimentos:                                |                   |                    |                    |                    |                    |
| Acréscimos de custos                                      | 932 080           | 8 801 283          | 7 869 203          | 7 126 277          | 6 821 287          |
| Proveitos diferidos                                       | -229 864          | 35 611 724         | 35 841 588         | 35 711 552         | 35 326 240         |
|   | 702 216           | 44 413 007         | 43 710 791         | 42 837 829         | 42 147 526         |
| <b>Total do passivo</b>                                   | <b>-1 567 604</b> | <b>78 805 587</b>  | <b>80 373 191</b>  | <b>85 505 654</b>  | <b>88 113 745</b>  |
| <b>Total dos Fundos Próprios e do Passivo</b>             | <b>6 302 821</b>  | <b>467 102 958</b> | <b>460 800 137</b> | <b>468 339 185</b> | <b>472 636 452</b> |

A dívida de médio e longo prazos continua a baixar em resultado do cumprimento dos planos de pagamento de obrigações plurianuais. No final de 2018 o montante de dívida resultante de financiamento bancário cifra-se em 26 milhões de euros, toda do Município. O valor de capital em dívida de contratos de locação financeira não é muito elevado (314 mil euros).

Para redução do endividamento de curto prazo contribuiu, a diminuição registada na rubrica de empréstimos bancários no montante aproximado de 1,2 milhões de euros

As provisões para riscos e encargos totalizam 3,8 milhões de euros, registando aumento de 1,3 milhões de euros, face ao ano anterior, por via do Município e SMAS.

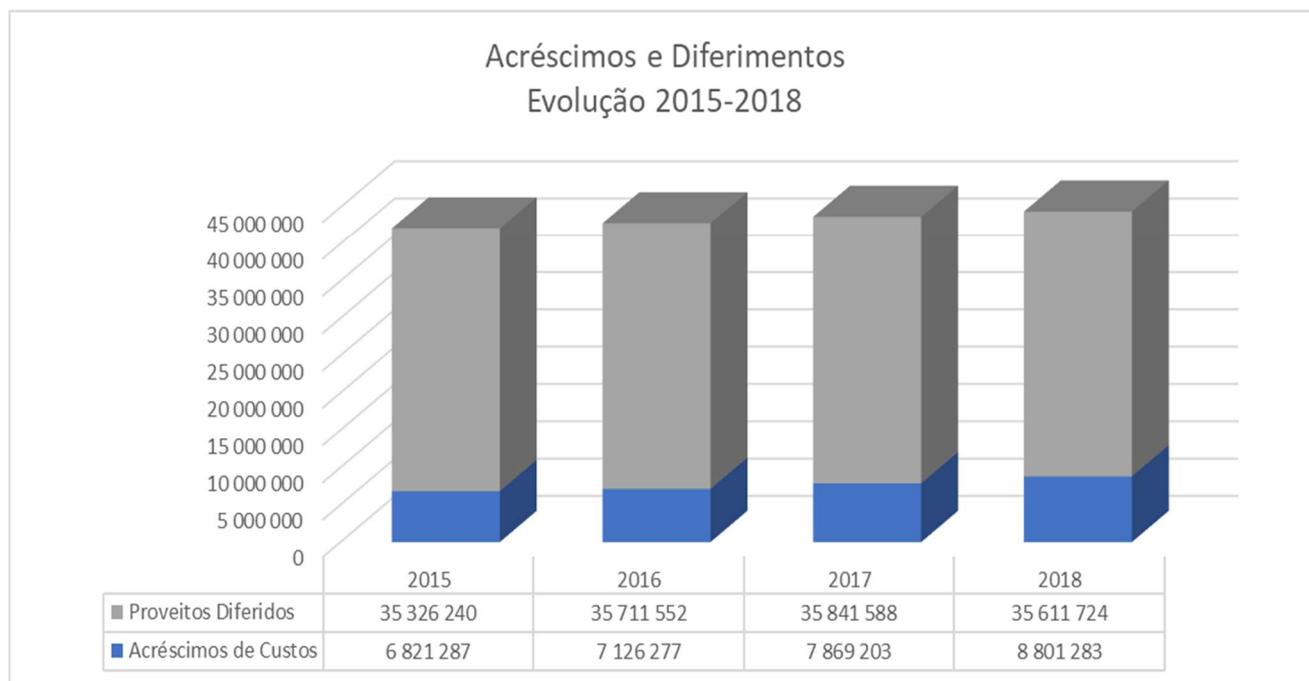
Em 2018, verificou-se a redução de 2,8 milhões de euros da dívida a curto prazo.



O exigível a curto prazo de empréstimos (todos de médio e longo prazo) teve uma redução de 1,2 milhões de euros, comparando com o ano 2017.

A obrigação contratual na sequência de aquisição do imóvel à EDP terminou no ano corrente, refletindo-se na dívida de curto prazo numa redução de 500 mil euros.

A dívida a fornecedores de aquisições correntes, em 2018, representa 5% da dívida a curto prazo. Comparando com o ano anterior, verificou-se a redução em cerca de 79 mil euros.



Acréscimos e Diferimentos ascendem a 44 milhões de euros, registando uma diminuição aproximada de 230 mil euros nos proveitos diferidos e um incremento nos acréscimos de custos de 932 mil euros.

O Balanço consolidado foi construído com base nos balanços individuais das entidades do perímetro, com peso esmagador do Município (acima de 99%, SMAS inclusive), cabendo às restantes entidades 0,8%.

## 4.3. Indicadores financeiros de análise do Balanço Consolidado 2018 – 2015

| Indicadores                     |                         | 2018        | 2017        | 2016        | 2015        | Observações  |
|---------------------------------|-------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|--|
| Solvabilidade I                 | Fundo Patrimonial       | 387 901 856 | 379 510 964 | 381 899 674 | 383 650 071 | Os indicadores de solvabilidade medem a capacidade financeira global de a entidade poder solver melhor ou pior a totalidade dos seus compromissos, i.e., evidencia se os capitais próprios são ou não suficientes para solver a dívida (de CP e MLP). Põe, assim, em destaque o grau de independência da entidade face aos seus credores   |
|                                 | Passivo                 | 78 647 162  | 80 373 191  | 85 505 654  | 88 113 745  |  |
| Solvabilidade II                | Ativo Líquido           | 467 102 958 | 460 800 137 | 468 339 185 | 472 636 452 | Este indicador dá a solvabilidade em sentido estrito, devendo ser superior a 100%, pois caso seja inferior, a unidade evidencia uma situação líquida negativa  |
|                                 | Passivo                 | 78 647 162  | 80 373 191  | 85 505 654  | 88 113 745  |  |
| Autonomia Financeira            | Fundo Patrimonial       | 387 901 856 | 379 510 964 | 381 899 674 | 383 650 071 | Este indicador evidencia a parte do ativo coberto pelo fundo patrimonial, ou seja, compara o capital próprio com a aplicação de fundos. Quando o maior o valor do rácio, tanto menor será a dependência da entidade face a financiamentos externos, o que lhe dará maior autonomia, ou seja, maior solvabilidade. Um valor baixo indica grande dependência em relação aos credores. Deve ser superior a 33%                          |
|                                 | Ativo Líquido           | 467 102 958 | 460 800 137 | 468 339 185 | 472 636 452 |  |
| Liquidez Geral                  | Ativo Circulante        | 53 066 610  | 42 030 030  | 48 696 916  | 55 645 553  | Este indicador mede o grau em que os débitos de curto prazo estão cobertos pelo ativo circulante. Deve ser superior a 100% (situação de equilíbrio financeiro mínimo). Se for inferior a 100%, mostra a impossibilidade da entidade de cumprir os pagamentos referentes a débitos a liquidar no curto prazo. Quando maior for o resultado do indicador, maior a certeza de que os débitos a CP podem ser pagos nos prazos adequados. |
|                                 | Passivo Circulante      | 6 925 131   | 9 694 413   | 11 349 749  | 9 341 009   |  |
| Liquidez Imediata               | Disponibilidade         | 43 141 161  | 33 540 774  | 38 359 786  | 44 972 632  | Este indicador é idêntico ao anterior, considerando apenas o valor das disponibilidades. Deve ser superior a 90%   |
|                                 | Passivo Circulante      | 6 925 131   | 9 694 413   | 11 349 749  | 9 341 009   |  |
| Indicador das Imobilizações I   | Capitais Permanentes    | 411 415 123 | 403 938 405 | 411 412 116 | 418 802 904 | A aquisição de imobilizado deve processar-se, em regra, através de capitais que não sejam exigíveis a CP, i.e., através de capitais permanentes (fundo patrimonial + financiamentos de MLP). Avalia a cobertura do imobilizado por capitais permanentes, sendo complementar ao indicador de liquidez geral. Se for <100%, poderá significar que parte de imobilizado está a ser financiado por capitais exigíveis a CP.              |
|                                 | Imobilizado Líquido     | 377 607 377 | 381 978 155 | 383 448 791 | 383 953 661 |  |
| Indicador das Imobilizações II  | Fundo Patrimonial       | 387 901 856 | 379 510 964 | 381 899 674 | 383 650 071 | Avalia cobertura do imobilizado pelo fundo patrimonial. É um indicador destinado a analisar a segurança das imobilizações, evidenciando se o fundo patrimonial é suficiente para financiar o imobilizado ou se é necessário utilizar financiamentos externos. Deve ser > 100%.   |
|                                 | Imobilizado Líquido     | 377 607 377 | 381 978 155 | 383 448 791 | 383 953 661 |  |
| Indicador das Imobilizações III | Capitais Alheios de MLP | 23 513 267  | 24 427 441  | 29 512 442  | 35 152 833  | Avalia cobertura do imobilizado pelos capitais alheios de MLP. É um indicador destinado a analisar a segurança das imobilizações, evidenciando a utilização de financiamentos externos de MLP. Em conjunto com os fundos próprios devem corresponder a 100% do ativo imobilizado.  |
|                                 | Imobilizado Líquido     | 377 607 377 | 381 978 155 | 383 448 791 | 383 953 661 |  |

| Indicadores                      |                                     | 2018        |     | 2017        |     | 2016        |     | 2015        |     | Observações  |
|----------------------------------|-------------------------------------|-------------|-----|-------------|-----|-------------|-----|-------------|-----|--|
| % Imobilizado Líquido Total      | Imobilizado Líquido                 | 377 607 377 | 81% | 381 978 155 | 83% | 383 448 791 | 82% | 383 953 661 | 81% | Permite aferir a importância relativa do imobilizado no conjunto do ativo líquido da autarquia. Quanto maior a %, maior a rigidez e a falta de liquidez associada à estrutura do ativo.  |
|                                  | Ativo Líquido                       | 467 102 958 |     | 460 800 137 |     | 468 339 185 |     | 472 636 452 |     |  |
| Endividamento I                  | Passivo                             | 78 647 162  | 17% | 80 373 191  | 17% | 85 505 654  | 18% | 88 113 745  | 19% | Mede o grau de dependência do ativo líquido total relativamente ao passivo.  |
|                                  | Ativo Líquido                       | 467 102 958 |     | 460 800 137 |     | 468 339 185 |     | 472 636 452 |     |  |
| Endividamento II                 | Dívidas (MLP + CP)                  | 30 438 398  | 7%  | 34 121 854  | 7%  | 40 862 191  | 9%  | 44 493 842  | 9%  | Mede o peso de capitais alheios no financiamento das atividades da entidade, indicando a dependência em relação a recursos de terceiros (bancos, fornecedores, recursos da atividade laboral e tributária. Uma participação próxima de 100% denota insolvência e extrema dependência de terceiros. Deve ser ≤ 60%. |
|                                  | Ativo Líquido                       | 467 102 958 |     | 460 800 137 |     | 468 339 185 |     | 472 636 452 |     |  |
| Endividamento de MLP             | Dívidas de MLP                      | 23 513 267  | 5%  | 24 427 441  | 5%  | 29 512 442  | 6%  | 35 152 833  | 7%  | Mede o grau de dependência do ativo líquido total relativamente ao capital alheio de MLP utilizado pela entidade   |
|                                  | Ativo Líquido                       | 467 102 958 |     | 460 800 137 |     | 468 339 185 |     | 472 636 452 |     |  |
| Endividamento -Empréstimos - MLP | Empréstimos de MLP (exigível a MLP) | 23 226 376  | 5%  | 23 587 422  | 5%  | 25 022 740  | 5%  | 29 204 989  | 6%  | Mede o grau de dependência do ativo líquido total dos empréstimos contraídos pela entidade com a exigibilidade a MLP   |
|                                  | Ativo Líquido                       | 467 102 958 |     | 460 800 137 |     | 468 339 185 |     | 472 636 452 |     |  |
| Endividamento de CP              | Dívidas de CP                       | 6 925 131   | 1%  | 9 694 413   | 2%  | 11 349 749  | 2%  | 9 341 009   | 2%  | Mede o grau de dependência do ativo líquido total relativamente ao capital alheio de CP utilizado pela entidade.   |
|                                  | Ativo Líquido                       | 467 102 958 |     | 460 800 137 |     | 468 339 185 |     | 472 636 452 |     |  |
| Estrutura de Endividamento I     | Dívidas de MLP                      | 23 513 267  | 77% | 24 427 441  | 72% | 29 512 442  | 72% | 35 152 833  | 79% | Exprime a estrutura do endividamento, tendo em conta o passivo de MLP. Quando maior for o rácio de MLP, menor será o peso das dívidas de CP na dívida total, com menores pressões na tesouraria  |
|                                  | Passivo (Dívida)                    | 30 438 398  |     | 34 121 854  |     | 40 862 191  |     | 44 493 842  |     |  |
| Estrutura de Endividamento II    | Dívidas de CP                       | 6 925 131   | 23% | 9 694 413   | 28% | 11 349 749  | 28% | 9 341 009   | 21% | Exprime a estrutura do endividamento, tendo em conta apenas o passivo circulante excluindo por isso os acréscimos e diferimentos. Complementa o indicador anterior   |
|                                  | Passivo (Dívida)                    | 30 438 398  |     | 34 121 854  |     | 40 862 191  |     | 44 493 842  |     |  |

Da análise comparativa constatamos que o grupo consolidado dispõe de fundos próprios para solver a dívida, face aos seus credores, com *autonomia financeira na ordem de 83%*.

Os *índices de liquidez são elevados*, permitindo honrar os compromissos com pagamentos a curto prazo.

O financiamento do imobilizado com recurso a capitais alheios não é alto, os empréstimos representam 5% do balanço.

Em geral, o grau da dependência de capitais alheios para financiamento da atividade regular do grupo não é elevado.

#### 4.4. Demonstração Consolidada dos Resultados 2018

As entidades consolidadas aprovaram demonstrações de resultados do exercício 2018 conforme abaixo apresentado:

- Município de Almada: 10.125.256 €;
- Serviços Municipalizados: -3.598.077 €;
- Ecalma: 19.855 €;
- Ageneal: -25.436 €;
- Arribatejo: 18.179 €;
- Novalmadavelha: 72.988 €.

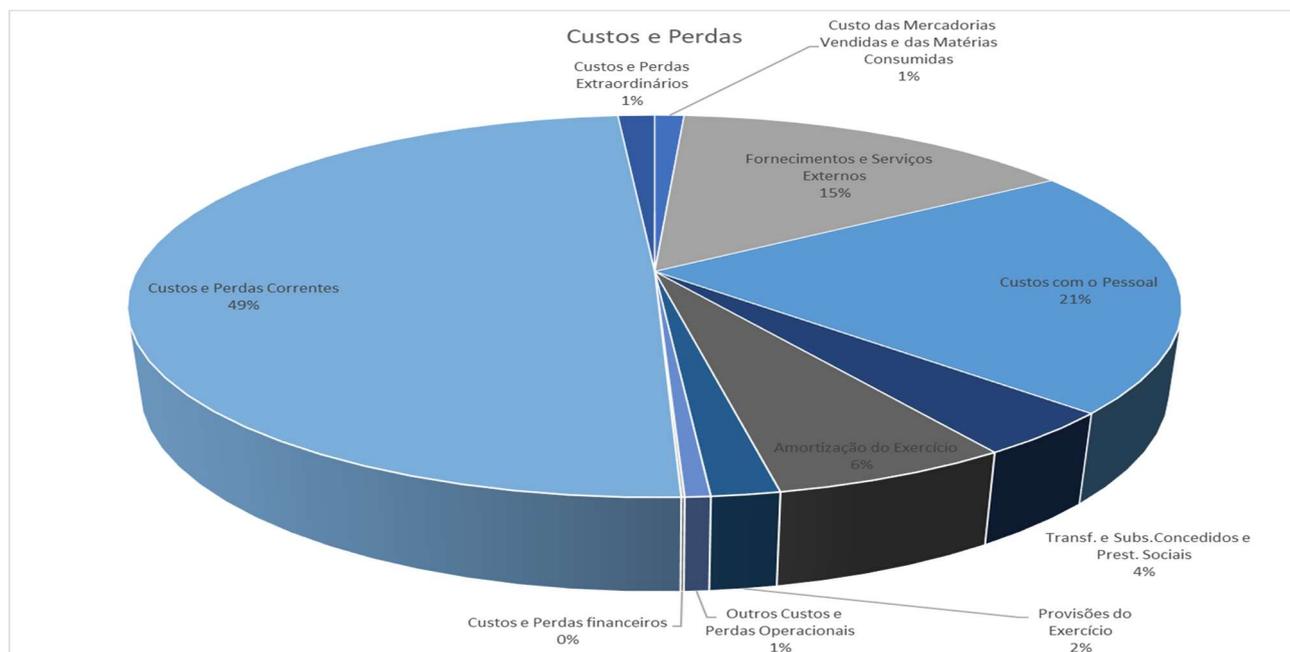
#### Custos e Perdas

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

- Município: 73,1%;
- SMAS: 24,5%;
- Ecalma: 1,9%;
- Ageneal; 0,3%;
- Novalmadavelha: 0,1%;
- Arribatejo: 0,2%.

Os procedimentos de consolidação reduziram os custos apurados em 2,1 milhões de euros

| DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS 2018                          | Valor<br>(EUR)     | Peso %      |
|--|--------------------|-------------|
| <b>Custos e Perdas:</b>                                  |                    |             |
| Custo das Mercadorias Vendidas e das Matérias Consumidas | 2 337 164          | 2%          |
| Fornecimentos e Serviços Externos                        | 32 539 360         | 29%         |
| Custos com o Pessoal                                     | 45 780 317         | 41%         |
| Transf. e Subs. Concedidos e Prest. Sociais              | 8 385 853          | 8%          |
| Amortização do Exercício                                 | 13 580 304         | 12%         |
| Provisões do Exercício                                   | 3 896 087          | 4%          |
| Outros Custos e Perdas Operacionais                      | 1 446 886          | 1%          |
| Custos e Perdas Operacionais                             | 107 965 971        | 97%         |
| Custos e Perdas financeiros                              | 187 754            | 0%          |
| Custos e Perdas Correntes                                | 108 153 725        | 97%         |
| Custos e Perdas Extraordinários                          | 2 927 324          | 3%          |
| <b>Total de Custos e Perdas</b>                          | <b>111 081 049</b> | <b>100%</b> |



Após procedimentos de consolidação, foi apurado o valor total de *Custos e Perdas* de 111.081.049 euros. Os Custos Operacionais representam 97%, atribuindo 3% a Custos Extraordinários, e sem expressão significativa para os Custos Financeiros.

Nos custos operacionais a quota maior (73%) recai sobre fornecimentos e serviços externos e custos com o pessoal. As amortizações (12,5%) mantêm a terceira posição devido ao peso bastante elevado de imobilizado no ativo (83%).

### Proveitos e Ganhos

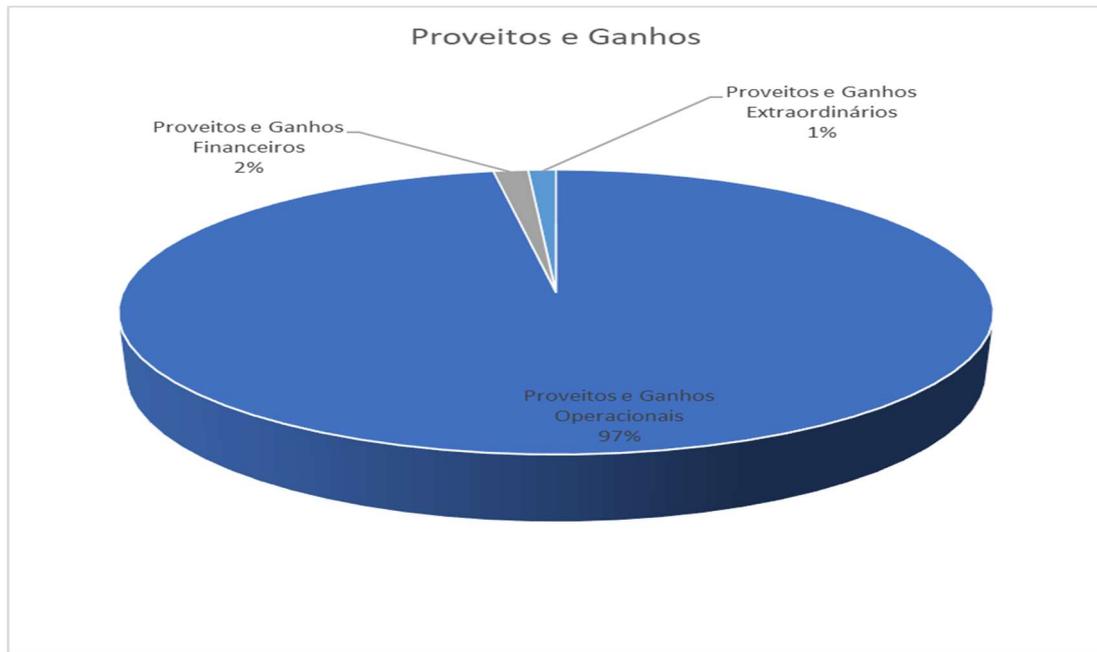
Demonstração de pesos de proveitos de cada entidade do perímetro antes de consolidação:

- Município: 77,4%;
- SMAS: 20,2%,
- Ecalma: 1,8%;
- Novalmadavelha: 0,2%;
- Ageneal; 0,3%;
- Arribatejo: 0,2%.

Os procedimentos de consolidação reduziram os proveitos apurados em 1,8 milhões de euros.

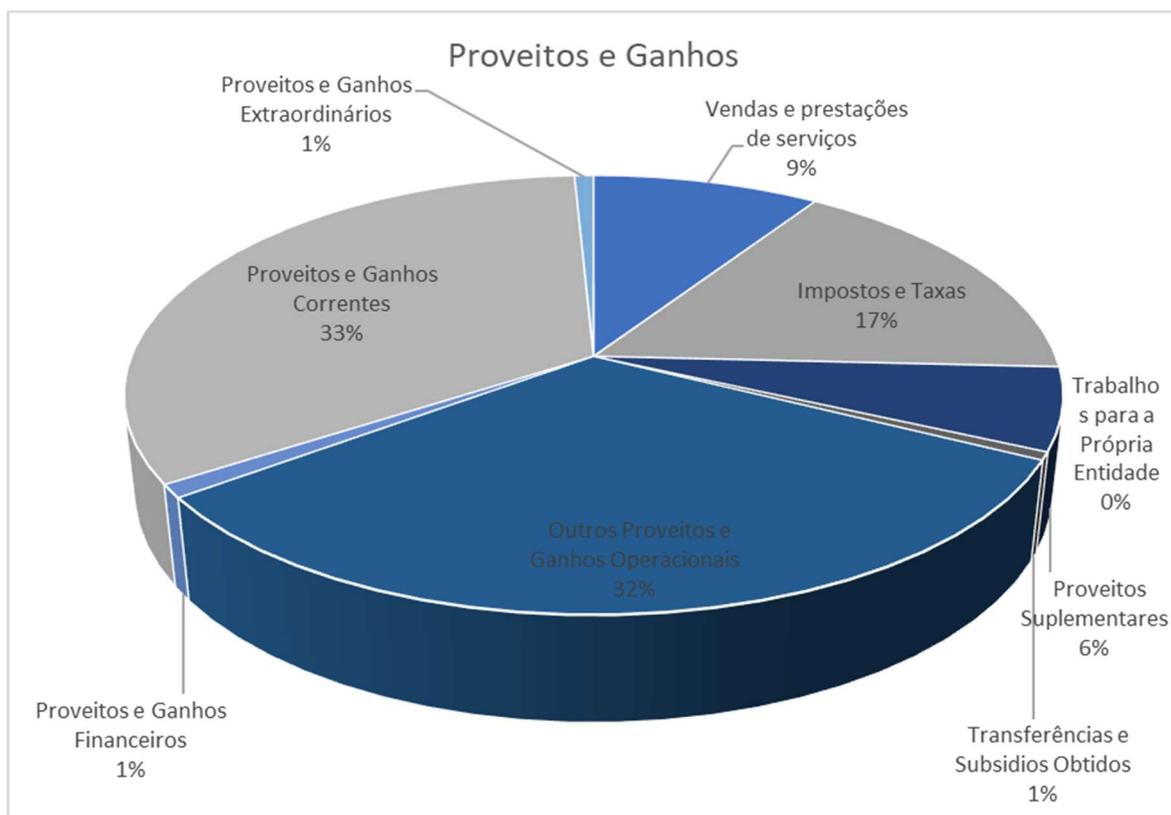
| DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS 2018        | Valor<br>(EUR)     | Peso<br>%   |
|--|--------------------|-------------|
| <b>Proveitos e ganhos:</b>             |                    |             |
| Vendas e prestações de serviços        | 32 036 781         | 27%         |
| Impostos e Taxas                       | 57 138 938         | 48%         |
| Variação da Produção                   | 0                  | 0%          |
| Trabalhos para a Própria Entidade      | 23 550             | 0%          |
| Proveitos Suplementares                | 20 961 828         | 18%         |
| Transferências e Subsídios Obtidos     | 2 010 193          | 2%          |
| Outros Proveitos e Ganhos Operacionais | 112 171 290        | 95%         |
| Proveitos e Ganhos Operacionais        | 224 342 579        | 190%        |
| Proveitos e Ganhos Financeiros         | 3 368 616          | 3%          |
| Proveitos e Ganhos Correntes           | 115 539 905        | 98%         |
| Proveitos e Ganhos Extraordinários     | 2 685 373          | 2%          |
| <b>Total de Proveitos e Ganhos</b>     | <b>118 225 278</b> | <b>100%</b> |

Os Proveitos e Ganhos do Grupo consolidado totalizam 118.225.278 euros.



Os Proveitos e Ganhos Operacionais representam 97%.

Os impostos, diretos e indiretos, e taxas (51%) detêm a maior fatia nos ganhos operacionais, seguidos de proveitos oriundos de venda e prestação de serviços (29%) e transferências / subsídios obtidos (19%).



| <b>Resumo – ANO 2018</b>       | <b>VALOR<br/>(EUR)</b> |
|--------------------------------|------------------------|
| Resultados Operacionais        | 4 205 319              |
| Resultados Financeiros         | 3 180 862              |
| Resultados Correntes           | 7 386 181              |
| Resultados Antes de Impostos   | 7 144 230              |
| Resultado Líquido do Exercício | 7 137 005              |
| Proveitos                      | 118 225 278            |
| Custos                         | 111 088 273            |
| Resultados Líquidos            | 7 137 005              |

#### 4.5. Evolução das Demonstrações Consolidadas de Resultados nos últimos cinco anos

A evolução das Demonstrações Consolidadas de Resultados de 2018, comparadas com o ano 2017 e anteriores, apresenta-se nos quadros a seguir.

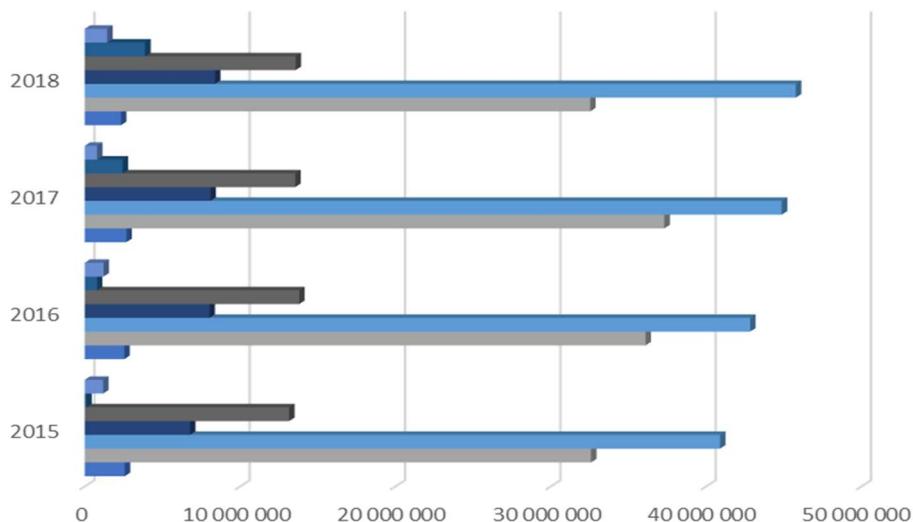
##### 4.5.1. Custos e Perdas

| Designação   | Δ 2018/2017       |            | EXERCÍCIO          | EXERCÍCIO          | EXERCÍCIO          | EXERCÍCIO          |
|--|-------------------|------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
|  | Valor             | %          | 2018               | 2017               | 2016               | 2015               |
| <b>Custos e Perdas:</b>                                  |                   |            |                    |                    |                    |                    |
| Custo das Mercadorias Vendidas e das Matérias Consumidas | -352 293          | 87%        | 2 337 164          | 2 689 458          | 2 551 524          | 2 578 949          |
| Fornecimentos e Serviços Externos                        | -4 782 509        | 87%        | 32 539 360         | 37 321 869         | 36 107 485         | 32 598 814         |
| Custos com o Pessoal                                     | 898 837           | 102%       | 45 780 317         | 44 881 480         | 42 840 758         | 40 905 370         |
| Transf. e Subs. Concedidos e Prest. Sociais              | 292 177           | 104%       | 8 385 853          | 8 093 677          | 8 038 099          | 6 779 985          |
| Amortização do Exercício                                 | 25 870            | 100%       | 13 580 304         | 13 554 434         | 13 808 572         | 13 159 476         |
| Provisões do Exercício                                   | 1 453 800         | 160%       | 3 896 087          | 2 442 287          | 787 671            | 108 736            |
| Outros Custos e Perdas Operacionais                      | 651 043           | 182%       | 1 446 886          | 795 843            | 1 216 633          | 1 183 270          |
| <b>(A) Custos e Perdas Operacionais</b>                  | <b>-1 813 076</b> | <b>98%</b> | <b>107 965 971</b> | <b>109 779 047</b> | <b>105 350 741</b> | <b>97 314 599</b>  |
| Custos e Perdas Financeiros                              | -34 113           | 85%        | 187 754            | 221 866            | 246 499            | 392 232            |
| <b>(C) Custos e Perdas Correntes</b>                     | <b>-1 847 188</b> | <b>98%</b> | <b>108 153 725</b> | <b>110 000 913</b> | <b>105 597 240</b> | <b>97 706 831</b>  |
| Custos e Perdas Extraordinários                          | -1 143 473        | 72%        | 2 927 324          | 4 070 797          | 2 919 843          | 2 476 751          |
| <b>(E) Custos e Perdas Extraordinários</b>               | <b>-2 990 662</b> | <b>97%</b> | <b>111 081 049</b> | <b>114 071 710</b> | <b>108 517 083</b> | <b>100 183 583</b> |
| Imposto sobre o Rendimento do Exercício                  | 3 397             | 189%       | 7 225              | 3 828              | 11 009             | 4 514              |
| <b>(G) Custos e Perdas + Imposto s/Rend.</b>             | <b>-2 987 265</b> | <b>97%</b> | <b>111 088 273</b> | <b>114 075 538</b> | <b>108 528 092</b> | <b>100 188 096</b> |

Comparando com o ano anterior, os *Custos Operacionais* do exercício 2018 registaram uma diminuição de 1,8 milhões de euros, reflexo da diminuição bastante significativa nas contas individuais do Município (-2,3M €) e do incremento nos SMAS (+0,4M €).

No Município, a diminuição de fornecimentos e serviços externos (-4,9 M €) foi atenuado com o incremento das provisões do exercício (+ 1,4 M €).

**Custos Operacionais  
Evolução 2015-2018**



|  | 2015       | 2016       | 2017       | 2018       |
|--|------------|------------|------------|------------|
| ■ Outros Custos e Perdas Operacionais                      | 1 183 270  | 1 216 633  | 795 843    | 1 446 886  |
| ■ Provisões do Exercício                                   | 108 736    | 787 671    | 2 442 287  | 3 896 087  |
| ■ Amortização do Exercício                                 | 13 159 476 | 13 808 572 | 13 554 434 | 13 580 304 |
| ■ Transf. e Subs. Concedidos e Prest. Sociais              | 6 779 985  | 8 038 099  | 8 093 677  | 8 385 853  |
| ■ Custos com o Pessoal                                     | 40 905 370 | 42 840 758 | 44 881 480 | 45 780 317 |
| ■ Fornecimentos e Serviços Externos                        | 32 598 814 | 36 107 485 | 37 321 869 | 32 539 360 |
| ■ Custo das Mercadorias Vendidas e das Matérias Consumidas | 2 578 949  | 2 551 524  | 2 689 458  | 2 337 164  |

As variações de *Custos e Perdas Financeiros e Extraordinários* estão apresentados nos gráficos a seguir.

Os custos financeiros têm vindo a descer e representam, nos últimos três anos, 0,2%, nos custos do exercício.

**Custos e Perdas Financeiros  
Evolução 2015-2018**

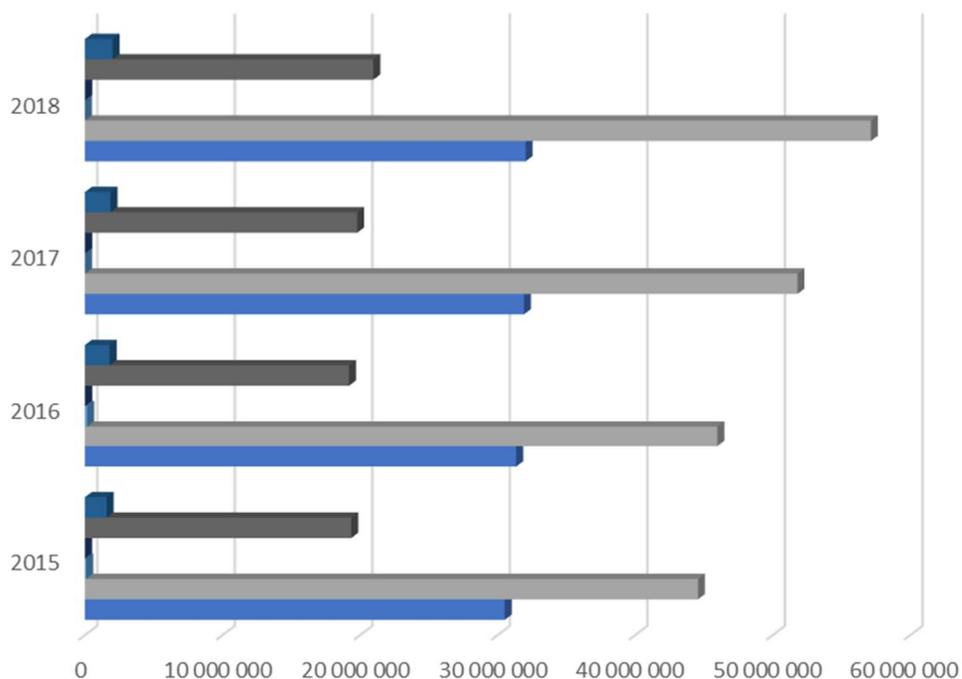


A diminuição dos custos extraordinários no Município contribuiu para decréscimo dos custos nas contas consolidadas.



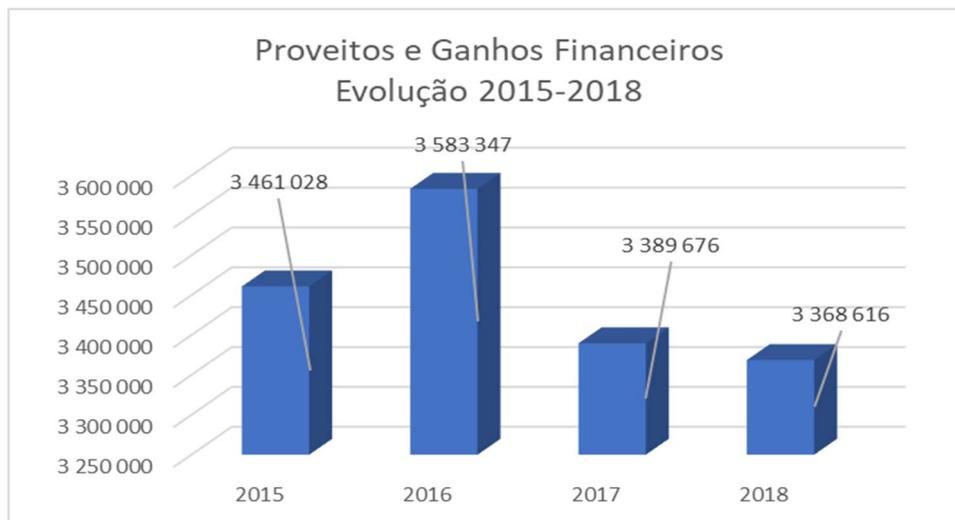
#### 4.5.2. Proveitos e Ganhos

| Designação                                 | Δ 2018/2017      | EXERCÍCIO          | EXERCÍCIO          | EXERCÍCIO          | EXERCÍCIO          |
|--|------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
|  | Valor            | 2018               | 2017               | 2016               | 2015               |
| <b>Proveitos e Ganhos</b>                  |                  |                    |                    |                    |                    |
| Vendas e Prestações de Serviços            | 118 898          | 32 036 781         | 31 917 882         | 31 354 748         | 30 522 667         |
| Impostos e Taxas                           | 5 341 512        | 57 138 938         | 51 797 426         | 45 978 605         | 44 566 188         |
| Trabalhos para a Própria Entidade          | -7 084           | 0                  | 7 084              | 162 042            | 86 077             |
| Proveitos Suplementares                    | 2 882            | 23 550             | 20 668             | 19 525             | 11 877             |
| Transferências e Subsídios Obtidos         | 1 175 602        | 20 961 828         | 19 786 227         | 19 193 096         | 19 356 590         |
| Outros Proveitos e Ganhos Operacionais     | 152 209          | 2 010 193          | 1 857 984          | 1 796 470          | 1 574 806          |
| <b>(B) Proveitos e Ganhos Operacionais</b> | <b>6 784 019</b> | <b>112 171 290</b> | <b>105 387 271</b> | <b>98 504 485</b>  | <b>96 118 206</b>  |
| Proveitos e Ganhos Financeiros             | -21 061          | 3 368 616          | 3 389 676          | 3 583 347          | 3 461 028          |
| <b>(D) Proveitos e Ganhos Correntes</b>    | <b>6 762 958</b> | <b>115 539 905</b> | <b>108 776 947</b> | <b>102 087 832</b> | <b>99 579 234</b>  |
| Proveitos e Ganhos Extraordinários         | -591 094         | 2 685 373          | 3 276 467          | 6 864 987          | 7 533 494          |
| <b>(F) Total de proveitos</b>              | <b>6 171 864</b> | <b>118 225 278</b> | <b>112 053 414</b> | <b>108 952 819</b> | <b>107 112 728</b> |

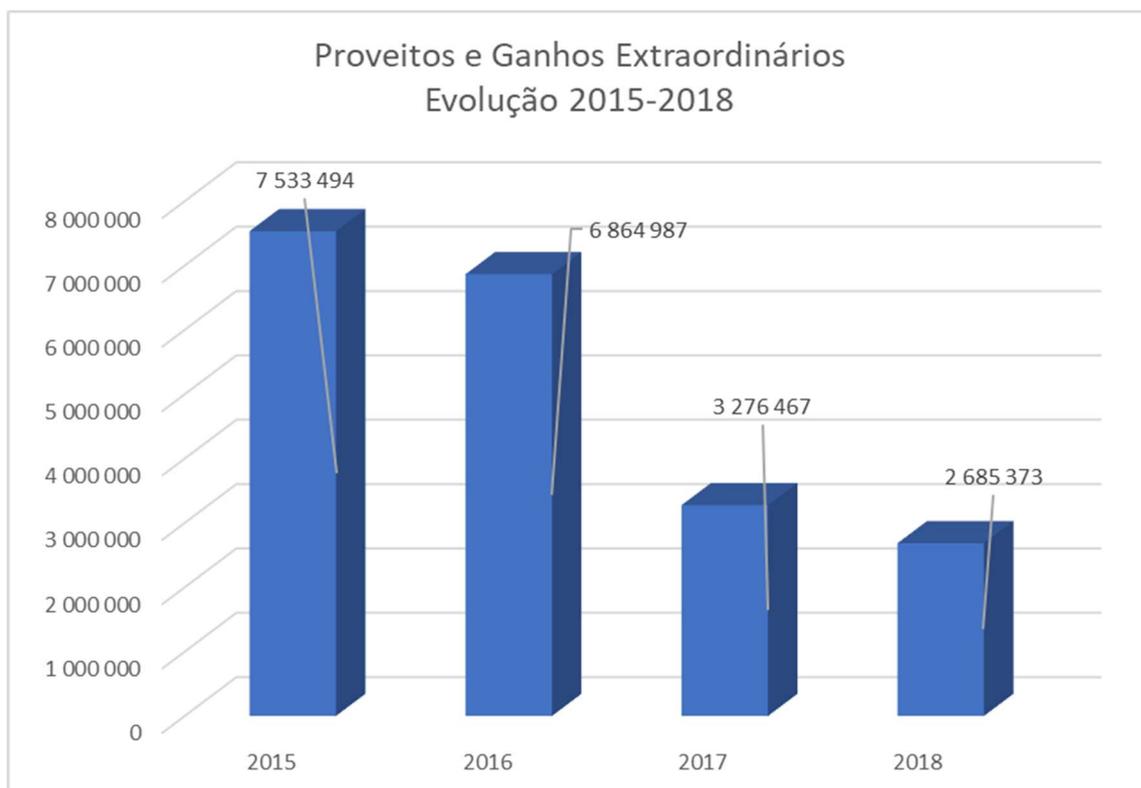
Proveitos Operacionais  
 Evolução 2015-2018


|  | 2015       | 2016       | 2017       | 2018       |
|--|------------|------------|------------|------------|
| ■ Outros Proveitos e Ganhos Operacionais | 1 574 806  | 1 796 470  | 1 857 984  | 2 010 193  |
| ■ Transferências e Subsídios Obtidos     | 19 356 590 | 19 193 096 | 19 786 227 | 20 961 828 |
| ■ Proveitos Suplementares                | 11 877     | 19 525     | 20 668     | 23 550     |
| ■ Trabalhos para a Própria Entidade      | 86 077     | 162 042    | 7 084      | 0          |
| ■ Impostos e Taxas                       | 44 566 188 | 45 978 605 | 51 797 426 | 57 138 938 |
| ■ Vendas e Prestações de Serviços        | 30 522 667 | 31 354 748 | 31 917 882 | 32 036 781 |

Em 2018, os *Proveitos e Ganhos Operacionais* tiveram aumento de 6,8 milhões de euros (+6% comparando com o exercício anterior). Para este efeito contribuíram, principalmente, impostos e taxas registados pelo Município (+5,3M €).



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



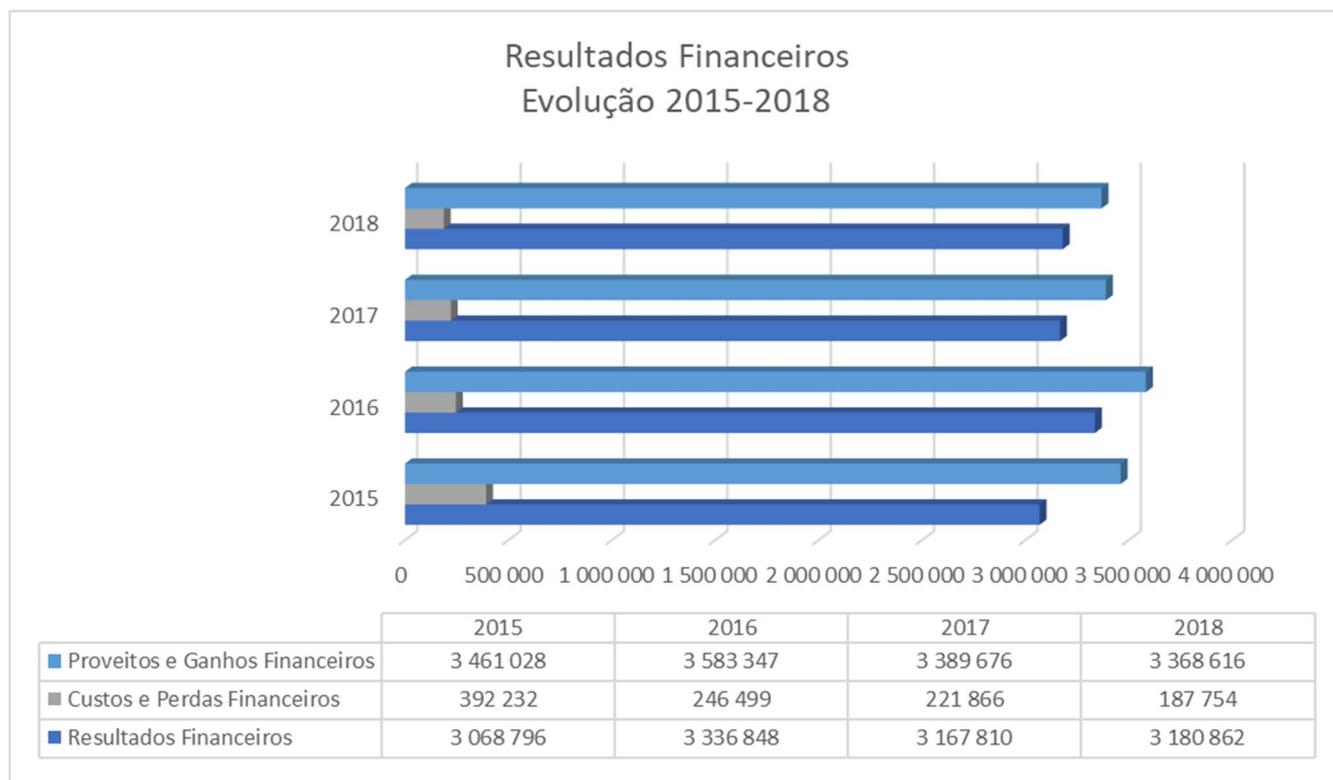
Os proveitos extraordinários (73% por via do Município) tiveram o comportamento mais atenuado, em 2018, não se verificando situações com a grandeza de 2016 e 2015, as quais foram resultado de transferências da AT das cobranças de IMI e IMT, com juros de mora respetivos, da dívida saldada de contribuintes.

### 4.5.3. Resultados

Os proveitos operacionais aumentaram substancialmente, em 2018, conforme acima demonstrado e adicionalmente existiu uma redução dos custos da mesma natureza, o que se traduziu nos Resultados Operacionais positivos, de 4,2 milhões de euros, apresentado no gráfico a seguir.



*Resultados financeiros*, à semelhança dos anos anteriores, tiveram bom desempenho, perfazendo 3,2 milhões de euros.



Os custos extraordinários (2,9M €) superaram os proveitos (2,7M €), contribuindo para a redução do resultado do exercício.

O Grupo apurou **Resultado Líquido do Exercício**, em 2018, de 7.137.005 euros, representado nos gráficos e quadro demonstrativo a seguir.



| Designação                     | Δ 2018/2017      | EXERCÍCIO        | EXERCÍCIO         | EXERCÍCIO      | EXERCÍCIO        |
|--------------------------------|------------------|------------------|-------------------|----------------|------------------|
|                                | Valor            | 2018             | 2017              | 2016           | 2015             |
| Resultados Operacionais        | 8 597 094        | 4 205 319        | -4 391 776        | -6 846 256     | -1 196 393       |
| Resultados Financeiros         | 13 052           | 3 180 862        | 3 167 810         | 3 336 848      | 3 068 796        |
| Resultados Correntes           | 8 610 146        | 7 386 181        | -1 223 966        | -3 509 408     | 1 872 403        |
| Resultados antes de Impostos   | 9 162 526        | 7 144 230        | -2 018 296        | 435 736        | 6 929 146        |
| Resultado Líquido do Exercício | 9 159 129        | 7 137 005        | -2 022 124        | 424 727        | 6 924 632        |
| Proveitos                      | 6 171 864        | 118 225 278      | 112 053 414       | 108 952 819    | 107 112 728      |
| Custos                         | -2 987 265       | 111 088 273      | 114 075 538       | 108 528 092    | 100 188 096      |
| <b>Resultados Líquidos</b>     | <b>9 159 129</b> | <b>7 137 005</b> | <b>-2 022 124</b> | <b>424 727</b> | <b>6 924 632</b> |

Do Resultado Líquido Consolidado - exercício 2018:

- 7.110.896 € são atribuídos ao Grupo;
- 26.109 € correspondem à parte proveniente das Associações consolidadas (interesses que não controlam).

| Código das Contas | ATIVO  | Exercícios            |                       |                       |                       |
|-------------------|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
|                   |  | N                     |                       |                       | N-1                   |
|                   |  | AB                    | AP                    | AL                    | AL                    |
|                   | <b>Imobilizado:</b>                                  |                       |                       |                       |                       |
|                   | <b>Bens do domínio público</b>                       |                       |                       |                       |                       |
| 451               | Terrenos e recursos naturais                         | 6 635 487,13          |                       | 6 635 487,13          | 6 635 487,13          |
| 452               | Edifícios  | 359 843,38            | 44 380,72             | 315 462,66            | 322 659,53            |
| 453               | Outras construções e infraestruturas                 | 62 070 508,50         | 37 063 567,94         | 25 006 940,56         | 26 811 055,03         |
| 455               | Bens do património histórico artístico e cultural    | 1 130 275,66          | 120 450,05            | 1 009 825,61          | 965 523,32            |
| 459               | Outros bens de domínio público                       |                       |                       |                       |                       |
| 445               | Imobilizações em curso                               | 297 648,25            | 0,00                  | 297 648,25            | 275 953,79            |
| 446               | Adiantamentos por conta de bens do domínio público   |                       |                       |                       |                       |
|                   |  | <b>70 493 762,92</b>  | <b>37 228 398,71</b>  | <b>33 265 364,21</b>  | <b>35 010 678,80</b>  |
|                   | <b>Imobilizações incorpóreas:</b>                    |                       |                       |                       |                       |
| 431               | Despesas de instalação                               | 217 319,86            | 57 168,54             | 160 151,32            | 37 750,74             |
| 432               | Despesas de investigação e de desenvolvimento        | 8 992 159,90          | 8 910 665,87          | 81 494,03             | 129 319,44            |
| 433               | Propriedade industrial e outros direitos             | 13 777 482,84         | 13 238 686,47         | 538 796,37            | 415 129,50            |
| 443               | Imobilizações em curso                               | 303 954,87            |                       | 303 954,87            | 303 954,87            |
| 449               | Adiantamentos por conta de imobilizações incorpóreas |                       |                       |                       |                       |
|                   |  | <b>23 290 917,47</b>  | <b>22 206 520,88</b>  | <b>1 084 396,59</b>   | <b>886 154,55</b>     |
|                   | <b>Imobilizações corpóreas:</b>                      |                       |                       |                       |                       |
| 421               | Terrenos e recursos naturais                         | 72 871 542,56         |                       | 72 871 542,56         | 72 650 614,02         |
| 422               | Edifícios e outras construções                       | 306 382 520,23        | 105 890 399,04        | 200 492 121,19        | 206 300 524,99        |
| 423               | Equipamento básico                                   | 32 789 133,16         | 28 664 466,98         | 4 124 666,18          | 4 721 111,00          |
| 424               | Equipamento de transporte                            | 13 636 797,88         | 11 950 682,40         | 1 686 115,48          | 1 630 031,59          |
| 425               | Ferramentas e utensílios                             | 1 395 673,28          | 995 817,10            | 399 856,18            | 166 973,08            |
| 426               | Equipamento administrativo                           | 12 497 937,32         | 11 502 189,24         | 995 748,08            | 1 187 980,09          |
| 427               | Taras e vasilhame                                    |                       |                       |                       |                       |
| 429               | Outras imobilizações corpóreas                       | 15 669 931,06         | 12 055 677,02         | 3 614 254,04          | 3 664 013,89          |
| 442               | Imobilizações em curso                               | 24 797 161,60         |                       | 24 797 161,60         | 21 810 743,43         |
| 448               | Adiantamentos por conta de imobilizações corpóreas   |                       |                       |                       |                       |
|                   |  | <b>480 040 697,09</b> | <b>171 059 231,78</b> | <b>308 981 465,31</b> | <b>312 131 992,09</b> |
|                   | <b>Imobilizações financeiras:</b>                    |                       |                       |                       |                       |
| 411               | Partes de capital                                    | 31 454 007,92         |                       | 31 454 007,92         | 31 130 407,10         |
| 412               | Obrigações e títulos de participação                 | 2 814 076,04          |                       | 2 814 076,04          | 2 813 224,50          |
| 414               | Investimentos em imóveis                             |                       |                       |                       |                       |
| 415               | Outras aplicações financeiras                        | 8 067,16              |                       | 8 067,16              | 5 697,48              |
| 441               | Imobilizações em curso                               |                       |                       |                       |                       |
| 447               | Adiantamentos por conta de investimentos financeiros |                       |                       |                       |                       |
|                   |  | <b>34 276 151,12</b>  | <b>0,00</b>           | <b>34 276 151,12</b>  | <b>33 949 329,08</b>  |
|                   | <b>Circulante:</b>                                   |                       |                       |                       |                       |
|                   | <b>Existências</b>                                   |                       |                       |                       |                       |
| 36                | Matérias-primas e subsidiárias e de consumo          | 1 753 721,34          | 56 204,74             | 1 697 516,60          | 1 593 952,66          |
| 35                | Produtos e trabalhos em curso                        |                       |                       |                       |                       |
| 34                | Subprodutos, desperdícios, resíduos e refugos        |                       |                       |                       |                       |
| 33                | Produtos acabados e intermédios                      |                       |                       |                       |                       |
| 32                | Mercadorias  | 19 577,45             | 0,00                  | 19 577,45             | 483,99                |
| 37                | Adiantamentos por conta de compras                   |                       |                       |                       |                       |
|                   |  | <b>1 773 298,79</b>   | <b>56 204,74</b>      | <b>1 717 094,05</b>   | <b>1 594 436,65</b>   |
|                   | <b>Dívidas de terceiros-Médio e longo prazo</b>      |                       |                       |                       |                       |
|                   |  | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           |
|                   | <b>Dívidas de terceiros-Curto prazo:</b>             |                       |                       |                       |                       |
| 28                | Empréstimos concedidos                               |                       |                       |                       |                       |
| 211               | Clientes, c/c  | 10 782 470,48         | 4 239 997,39          | 6 542 473,09          | 5 467 562,33          |
| 212               | Contribuintes, c/c                                   | 137 864,06            |                       | 137 864,06            | 193 838,08            |
| 213               | Utentes, c/c   | 242 800,30            |                       | 242 800,30            | 251 622,30            |
| 218               | Clientes, contribuintes de cobrança duvidosa         | 2 997 431,69          | 2 950 239,79          | 47 191,90             | 29 025,71             |
| 251               | Devedores pela execução do orçamento                 |                       |                       |                       |                       |
| 229               | Adiantamentos a fornecedores                         |                       |                       |                       | 332,10                |
| 2619              | Adiantamentos a fornecedores de imobilizado          | 59 666,25             |                       | 59 666,25             | 59 666,25             |
| 24                | Estado e outros entes públicos                       | 173 254,15            |                       | 173 254,15            | 142 055,16            |
| 262+263+267+268   | Outros devedores                                     | 952 610,35            |                       | 952 610,35            | 697 226,80            |
|                   |  | <b>15 346 097,28</b>  | <b>7 190 237,18</b>   | <b>8 155 860,10</b>   | <b>6 841 328,73</b>   |
|                   | <b>Títulos negociáveis</b>                           |                       |                       |                       |                       |
| 151               | Acções   |                       |                       |                       |                       |
| 152               | Obrigações e títulos de participação                 |                       |                       |                       |                       |
| 153               | Títulos de dívida pública                            |                       |                       |                       |                       |
| 159               | Outros títulos                                       |                       |                       |                       |                       |
| 18                | Outras aplicações de tesouraria                      | 52 495,44             |                       | 52 495,44             | 53 491,25             |
|                   |  | <b>52 495,44</b>      |                       | <b>52 495,44</b>      | <b>53 491,25</b>      |
|                   | <b>Depósitos em instituições financeiras e caixa</b> |                       |                       | 0,00                  |                       |
| 12                | Depósitos em instituições financeiras                | 43 095 035,04         |                       | 43 095 035,04         | 33 468 748,90         |
| 11                | Caixa  | 46 125,56             |                       | 46 125,56             | 72 024,72             |
|                   |  | <b>43 141 160,60</b>  |                       | <b>43 141 160,60</b>  | <b>33 540 773,62</b>  |
|                   | <b>Acréscimos e diferimentos:</b>                    |                       |                       |                       |                       |
| 271               | Acréscimos de proveitos                              | 35 588 686,85         |                       | 35 588 686,85         | 35 798 223,13         |
| 272               | Custos diferidos                                     | 840 283,61            |                       | 840 283,61            | 993 728,63            |
|                   |  | <b>36 428 970,46</b>  |                       | <b>36 428 970,46</b>  | <b>36 791 951,76</b>  |
|                   | <b>Total de amortizações.....</b>                    |                       | 230 494 151,37        |                       |                       |
|                   | <b>Total de provisões.....</b>                       |                       | 7 246 441,92          |                       |                       |
|                   | <b>Total do activo .....</b>                         | <b>704 843 551,17</b> | <b>237 740 593,29</b> | <b>467 102 957,88</b> | <b>460 800 136,53</b> |

| Código das Contas | FUNDOS PRÓPRIOS E PASSIVO  | Exercícios            |                       |
|-------------------|--|-----------------------|-----------------------|
|                   |  | N                     | N - 1                 |
|                   | <b>Fundos próprios:</b>  |                       |                       |
| 51                | Património   | 179 087 439,07        | 179 835 635,92        |
| 55                | Ajustamentos de partes de capital em empresas                          | 17 354 242,93         | 17 465 664,31         |
| 56                | Reservas de reavaliação  |                       |                       |
|                   | Reservas:  |                       |                       |
| 571               | Reservas legais  | 18 455 885,62         | 18 361 187,49         |
| 572               | Reservas estatutárias  |                       |                       |
| 573               | Reservas contratuais   |                       |                       |
| 574               | Reservas livres  | 20 234 638,43         | 21 446 393,17         |
| 575               | Subsídios  |                       |                       |
| 576               | Doações  | 17 187 863,53         | 17 187 863,53         |
| 577               | Reservas decorrentes de transferências de activos                      |                       |                       |
| 59                | Resultados transitados   | 128 444 781,45        | 127 218 468,56        |
| 88                | Resultado líquido do exercício   | 7 137 005,03          | -2 004 248,75         |
|                   |  | <b>387 901 856,06</b> | <b>379 510 964,23</b> |
|                   | <b>Interesses não controlados</b>                                      | <b>395 515,15</b>     | <b>915 982,03</b>     |
|                   | <b>Passivo:</b>  |                       |                       |
| 292               | Provisões para riscos e encargos                                       | 3 795 756,82          | 2 540 546,33          |
|                   |  | <b>3 795 756,82</b>   | <b>2 540 546,33</b>   |
|                   | <b>Dívidas a terceiros - Médio e Longo prazo:</b>                      |                       |                       |
| 2312              | Empréstimos de médio e longo prazo                                     | 23 226 375,53         | 23 587 422,43         |
| 2613              | Fornecedores de locação financeira                                     | 198 491,32            | 186 279,31            |
| 221               | Fornecedores c/c   | 2 134,30              |                       |
| 2615              | IHRU - Instituto de Habitação e Reabilitação Urbana                    | 88 400,00             | 93 200,00             |
| 2611              | Fornecedores de imobilizado  |                       |                       |
| 268               | Estado e outros entes públicos - (Protocolo MST + Un.Partic. FAM)      |                       | 560 538,19            |
| 262+263+267+268   | Outros credores  | 156 290,25            |                       |
|                   |  | <b>23 671 691,40</b>  | <b>24 427 439,93</b>  |
|                   | <b>Dívidas a terceiros-Curto prazo:</b>                                |                       |                       |
| 2311              | Empréstimos de curto prazo   |                       |                       |
| 2312              | Empréstimos de médio e longo prazo - vencimento ano (n+1)              | 3 010 027,72          | 4 187 683,00          |
| 221               | Fornecedores, c/c  | 360 385,62            | 281 641,90            |
| 228               | Fornecedores - Facturas em recepção e conferência                      | 653 710,79            | 617 336,64            |
| 252               | Credores pela execução do orçamento                                    |                       |                       |
| 219               | Adiantamentos de clientes, contribuintes e utentes                     |                       | 196,80                |
| 2611              | Fornecedores de imobilizado, c/c                                       | 145 672,73            | 147 025,89            |
| 2613              | Fornecedores de locação financeira - vencimento ano (n+1)              | 115 687,08            | 116 787,68            |
| 2615              | IHRU - Instituto de Habitação e Reabilitação Urbana - vencimento ano ( | 4 800,00              | 4 800,00              |
| 2616              | Fornecedores de imobilizado - EDP                                      |                       | 500 000,00            |
| 2618              | Fornecedores de imobilizado - Facturas em Recepção e Conferência       | 11 921,95             | 37 643,39             |
| 24                | Estado e outros entes públicos   | 496 489,19            | 344 498,01            |
| 264               | Administração autárquica   |                       | 87 475,61             |
| 268               | Estado e outros entes públicos - (Protocolo MST + Un.Partic. FAM)      | 404 247,94            | 1 577 758,34          |
| 262+263+267+268   | Outros Credores  | 1 722 188,40          | 1 791 565,66          |
|                   |  | <b>6 925 131,42</b>   | <b>9 694 412,92</b>   |
|                   | <b>Acréscimos e diferimentos:</b>                                      |                       |                       |
| 273               | Acréscimos de custos   | 8 801 283,44          | 7 869 202,78          |
| 274               | Proveitos diferidos  | 35 611 723,59         | 35 841 588,31         |
|                   |  | <b>44 413 007,03</b>  | <b>43 710 791,09</b>  |
|                   | <b>Total do passivo .....</b>  | <b>78 805 586,67</b>  | <b>80 373 190,27</b>  |
|                   | <b>Total dos fundos próprios e do passivo .....</b>                    | <b>467 102 957,88</b> | <b>460 800 136,53</b> |

| Código das Contas |   | EXERCÍCIO     |                       | EXERCÍCIO     |                       |
|-------------------|---|---------------|-----------------------|---------------|-----------------------|
|                   |   | N             |                       | N-1           |                       |
|                   | <b>Custos e Perdas:</b>   |               |                       |               |                       |
| 61                | Custo das Mercadorias Vendidas e das Matérias Consumidas  |               |                       | 11 434,85     |                       |
|                   | Mercadorias   | 15 929,48     | 15 929,48             | 2 678 022,86  | 2 689 457,71          |
|                   | Matérias  | 2 321 234,88  |                       |               |                       |
| 62                | Fornecimentos e Serviços Externos   |               | 32 539 359,87         |               | 37 321 868,93         |
| 64                | Custos com o Pessoal  |               |                       |               |                       |
| 641+642           | Remunerações  | 35 260 133,66 |                       | 34 821 260,05 | 44 881 479,94         |
| 643 a 648         | Encargos sociais  | 10 520 183,28 |                       | 10 060 219,89 |                       |
| 63                | Transf. e Subs.Concedidos e Prest. Sociais  |               | 8 385 853,08          |               | 8 093 676,50          |
| 66                | Amortização do Exercício  |               | 13 580 304,34         |               | 13 554 433,85         |
| 67                | Provisões do Exercício  |               | 3 896 086,93          |               | 2 442 286,88          |
| 65                | Outros Custos e Perdas Operacionais   |               | 1 446 885,56          |               | 795 843,01            |
|                   | <b>(A)</b>  |               | <b>107 965 971,08</b> |               | <b>109 779 046,82</b> |
| 68                | Custos e Perdas Financeiros   |               | 187 753,78            |               | 221 866,30            |
|                   | <b>(C)</b>  |               | <b>108 153 724,86</b> |               | <b>110 000 913,12</b> |
| 69                | Custos e Perdas Extraordinários   |               | 2 927 323,72          |               | 4 070 797,18          |
|                   | <b>(E)</b>  |               | <b>111 081 048,58</b> |               | <b>114 071 710,30</b> |
| 86                | Imposto sobre o Rendimento do Exercício   |               | 7 224,69              |               | 3 828,10              |
|                   | <b>(G)</b>  |               | <b>111 088 273,27</b> |               | <b>114 075 538,40</b> |
| 88                | Resultado Líquido Consolidado do Exercício - atribuído ao grupo                                     |               | 7 110 896,46          |               | -2 004 248,75         |
| 88                | Resultado Líquido Consolidado do Exercício - atribuído a interesses que não controlam (Associações) |               | 26 108,57             |               | -17 875,54            |
|                   | <b>Resultado líquido total (X)</b>  |               | <b>7 137 005,03</b>   |               | <b>-2 022 124,29</b>  |
|                   |   |               | <b>118 225 278,30</b> |               | <b>112 053 414,11</b> |
|                   | <b>Proveitos e Ganhos</b>   |               |                       |               |                       |
| 7111              | Vendas e Prestações de Serviços   |               |                       |               |                       |
|                   | Venda de mercadorias  | 68 151,92     |                       | 82 012,66     |                       |
| 7112+7113         | Venda de produtos   | 10 402 711,40 |                       | 10 385 378,77 |                       |
| 712               | Prestação de serviços   | 20 928 782,59 |                       | 20 809 095,88 |                       |
| 713 a 719         | Outros  | 637 134,69    | 32 036 780,60         | 641 395,00    | 31 917 882,31         |
| 72                | Impostos e Taxas  |               |                       |               | 51 797 425,63         |
| VP                | Variação da produção  |               | 57 138 937,52         |               |                       |
| 75                | Trabalhos para a Própria Entidade   |               | 0,00                  |               | 7 083,81              |
| 73                | Proveitos Suplementares   |               | 23 549,79             |               | 20 668,17             |
| 74                | Transferências e Subsídios Obtidos  |               | 20 961 828,32         |               | 19 786 226,77         |
| 76                | Outros Proveitos e Ganhos Operacionais  |               | 2 010 193,42          |               | 1 857 984,29          |
|                   | <b>(B)</b>  |               | <b>112 171 289,65</b> |               | <b>105 387 270,98</b> |
| 78                | Proveitos e Ganhos Financeiros  |               | 3 368 615,71          |               | 3 389 676,44          |
|                   | <b>(D)</b>  |               | <b>115 539 905,36</b> |               | <b>108 776 947,42</b> |
| 79                | Proveitos e Ganhos Extraordinários  |               | 2 685 372,94          |               | 3 276 466,69          |
|                   | <b>(F)</b>  |               | <b>118 225 278,30</b> |               | <b>112 053 414,11</b> |

**Resumo:**

|  |              |               |
|--|--------------|---------------|
| Resultados operacionais ( B - A )                  | 4 205 318,57 | -4 391 775,84 |
| Resultados financeiros ( D-B ) - ( C-A )           | 3 180 861,93 | 3 167 810,14  |
| Resultados correntes ( D-C )                       | 7 386 180,50 | -1 223 965,70 |
| Resultados antes de impostos ( F-E )               | 7 144 229,72 | -2 018 296,19 |
| Resultado líquido Consolidado do exercício ( F-G ) | 7 137 005,03 | -2 022 124,29 |

## Fluxos de caixa (com operações orçamentais consolidadas)

| Designação   | CMA                   | NAV               | SMAS                 | AGENEAL           | ARRIBATEJO        | ECALMA              | AJUSTAMENTOS         | TOTAL CONSOLIDADO     |
|--|-----------------------|-------------------|----------------------|-------------------|-------------------|---------------------|----------------------|-----------------------|
| <b>Saldo da gerência anterior:</b>                       | <b>24 114 708,88</b>  | <b>338 481,95</b> | <b>7 795 528,58</b>  | <b>169 469,72</b> | <b>600 197,40</b> | <b>259 227,20</b>   | <b>0,00</b>          | <b>33 277 613,73</b>  |
| Execução Orçamental                                      | 22 211 059,45         | 336 636,85        | 5 107 101,76         | 166 392,02        | 598 819,99        | 243 620,73          | 0,00                 | 28 663 630,80         |
| Operações de Tesouraria                                  | 1 903 649,43          | 1 845,10          | 2 688 426,82         | 3 077,70          | 1 377,41          | 15 606,47           | 0,00                 | 4 613 982,93          |
|  |                       |                   |                      |                   |                   |                     | 0,00                 | 0,00                  |
| <b>RECEBIMENTOS:</b>                                     | <b>106 245 540,72</b> | <b>277 453,65</b> | <b>30 576 068,00</b> | <b>457 964,33</b> | <b>239 151,26</b> | <b>2 539 226,62</b> | <b>-9 487 942,74</b> | <b>130 847 461,84</b> |
| <b>Receitas orçamentais</b>                              | <b>97 027 764,43</b>  | <b>239 505,65</b> | <b>23 406 461,85</b> | <b>457 964,33</b> | <b>200 499,71</b> | <b>2 336 060,92</b> | <b>-4 735 229,24</b> | <b>118 933 027,65</b> |
| <b>Receitas Correntes:</b>                               | <b>91 874 189,25</b>  | <b>239 505,65</b> | <b>23 137 339,74</b> | <b>457 964,33</b> | <b>200 499,71</b> | <b>2 335 808,35</b> | <b>-3 265 323,91</b> | <b>114 979 983,12</b> |
| Impostos   | 55 724 819,84         |                   |                      |                   |                   |                     | -2 156,95            | 55 722 662,89         |
| Taxas, Multas e Outras Penalidades                       | 2 435 974,25          |                   | 479 068,47           |                   |                   |                     | -18 876,32           | 2 896 166,40          |
| Rendimentos de Propriedade                               | 333 865,79            |                   | 119 057,40           |                   |                   |                     | -4 607,90            | 448 315,29            |
| Transferências Correntes                                 | 19 235 429,39         | 125 000,00        | 39 206,25            | 95 000,00         | 50 000,00         | 650 000,00          | -994 211,58          | 19 200 424,06         |
| Venda de Bens e Serviços Correntes                       | 13 604 970,02         | 86 005,65         | 22 431 789,61        | 300 904,38        | 121 999,71        | 1 685 808,35        | -1 325 778,33        | 36 905 699,39         |
| Outras Receitas Correntes                                | 539 129,96            | 28 500,00         | 68 218,01            | 62 059,95         | 28 500,00         |                     | -919 692,83          | -193 284,91           |
| <b>Receitas de Capital:</b>                              | <b>4 896 964,27</b>   | <b>0,00</b>       | <b>269 122,11</b>    | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>252,57</b>       | <b>-1 469 905,33</b> | <b>3 696 433,62</b>   |
| Venda de Bens de Investimento                            | 2 489,00              |                   | 174 993,44           |                   |                   |                     | 0,00                 | 177 482,44            |
| Transferências de Capital                                | 692 367,82            |                   | 94 128,67            |                   |                   |                     | -94 128,67           | 692 367,82            |
| Ativos Financeiros                                       | 1 375 776,66          |                   |                      |                   |                   |                     | -1 375 776,66        | 0,00                  |
| Passivos Financeiros                                     | 2 600 000,00          |                   |                      |                   |                   |                     | 0,00                 | 2 600 000,00          |
| Outras Receitas de Capital                               | 226 330,79            |                   |                      |                   |                   | 252,57              | 0,00                 | 226 583,36            |
|  |                       |                   |                      |                   |                   |                     | 0,00                 | 0,00                  |
| <b>Outras Receitas:</b>                                  | <b>256 610,91</b>     | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>          | <b>256 610,91</b>     |
| Reposições não abtidas nos pagamentos                    | 256 610,91            |                   |                      |                   |                   |                     | 0,00                 | 256 610,91            |
|  |                       |                   |                      |                   |                   |                     | 0,00                 | 0,00                  |
| <b>Operações de Tesouraria</b>                           | <b>9 217 776,29</b>   | <b>37 948,00</b>  | <b>7 169 606,15</b>  |                   | <b>38 651,55</b>  | <b>203 165,70</b>   | <b>-4 752 713,50</b> | <b>11 914 434,19</b>  |
| <b>TOTAL RECEBIMENTOS (Saldo inicial + Recebimentos)</b> | <b>130 360 249,60</b> | <b>615 935,60</b> | <b>38 371 596,58</b> | <b>627 434,05</b> | <b>839 348,66</b> | <b>2 798 453,82</b> | <b>-9 487 942,74</b> | <b>164 125 075,57</b> |
|  |                       |                   |                      |                   |                   |                     | 0,00                 | 0,00                  |
| <b>PAGAMENTOS:</b>                                       | <b>93 437 183,77</b>  | <b>224 936,24</b> | <b>33 725 936,12</b> | <b>316 618,05</b> | <b>214 202,62</b> | <b>2 552 980,91</b> | <b>-9 487 942,74</b> | <b>120 983 914,97</b> |
| <b>Despesas orçamentais</b>                              | <b>84 453 320,42</b>  | <b>186 988,14</b> | <b>25 446 026,62</b> | <b>316 618,05</b> | <b>175 590,12</b> | <b>2 352 069,63</b> | <b>-3 818 501,95</b> | <b>109 112 111,03</b> |
| <b>Despesas Correntes:</b>                               | <b>68 689 331,28</b>  | <b>186 988,14</b> | <b>20 177 074,58</b> | <b>313 346,57</b> | <b>175 590,12</b> | <b>2 269 910,29</b> | <b>-2 114 025,29</b> | <b>89 698 215,69</b>  |
| Despesas c/Pessoal                                       | 34 966 928,26         | 96 474,55         | 10 561 993,95        | 119 648,77        | 133 856,98        | 1 323 374,54        | -458 354,63          | 46 743 922,42         |
| Aquisição de Bens e Serviços                             | 23 356 950,12         | 90 513,59         | 8 974 682,56         | 101 840,99        | 41 733,14         | 670 217,42          | -1 026 062,76        | 32 209 875,06         |
| Custos e Outros Encargos                                 | 195 295,94            |                   | 16 004,68            |                   |                   |                     | -4 607,90            | 206 692,72            |
| Transferências Correntes                                 | 8 425 203,08          |                   |                      |                   |                   | 250 000,00          | -175 000,00          | 8 500 203,08          |
| Subsídios  | 408 400,00            |                   |                      |                   |                   |                     | -400 000,00          | 8 400,00              |
| Outras Despesas Correntes                                | 1 336 553,88          |                   | 624 393,39           | 91 856,81         |                   | 26 318,33           | -50 000,00           | 2 029 122,41          |
| <b>Despesas de Capital:</b>                              | <b>15 763 989,14</b>  | <b>0,00</b>       | <b>5 268 952,04</b>  | <b>3 271,48</b>   | <b>0,00</b>       | <b>82 159,34</b>    | <b>-1 704 476,66</b> | <b>19 413 895,34</b>  |
| Aquisição de Bens de Capital                             | 9 224 126,02          |                   | 3 893 175,38         | 3 271,48          |                   | 82 159,34           | -233 700,00          | 12 969 032,22         |
| Transferências de Capital                                | 1 932 390,19          |                   |                      |                   |                   |                     | -95 000,00           | 1 837 390,19          |
| Ativos Financeiros                                       | 468 770,75            |                   |                      |                   |                   |                     | 0,00                 | 468 770,75            |
| Passivos Financeiros                                     | 4 138 702,18          |                   | 1 375 776,66         |                   |                   |                     | -1 375 776,66        | 4 138 702,18          |
| Outras Despesas de Capital                               |                       |                   |                      |                   |                   |                     | 0,00                 | 0,00                  |
|  |                       |                   |                      |                   |                   |                     | 0,00                 | 0,00                  |
| <b>Operações de Tesouraria</b>                           | <b>8 983 863,35</b>   | <b>37 948,10</b>  | <b>8 279 909,50</b>  |                   | <b>38 612,50</b>  | <b>200 911,28</b>   | <b>-5 669 440,79</b> | <b>11 871 803,94</b>  |
|  |                       |                   |                      |                   |                   |                     | 0,00                 | 0,00                  |
| <b>Saldo para gerência seguinte:</b>                     | <b>36 923 065,83</b>  | <b>390 999,36</b> | <b>4 645 660,46</b>  | <b>310 816,00</b> | <b>625 146,04</b> | <b>245 472,91</b>   | <b>0,00</b>          | <b>43 141 160,60</b>  |
| Execução Orçamental                                      | 34 785 503,46         | 389 154,36        | 3 067 536,99         | 307 738,30        | 623 729,58        | 227 612,02          | 0,00                 | 39 401 274,71         |
| Operações de Tesouraria                                  | 2 137 562,37          | 1 845,00          | 1 578 123,47         | 3 077,70          | 1 416,46          | 17 860,89           | 0,00                 | 3 739 885,89          |
|  |                       |                   |                      |                   |                   |                     | 0,00                 | 0,00                  |
| <b>TOTAL PAGAMENTOS (Pagamentos + Saldo final)</b>       | <b>130 360 249,60</b> | <b>615 935,60</b> | <b>38 371 596,58</b> | <b>627 434,05</b> | <b>839 348,66</b> | <b>2 798 453,82</b> | <b>-9 487 942,74</b> | <b>164 125 075,57</b> |

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

### 5.1. Informações relativas à imagem verdadeira e apropriada

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

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

As demonstrações financeiras das entidades consolidadas – da empresa municipal Ecalma e das associações Ageneal, Novalmadavelha e Arribatejo - baseadas no sistema contabilístico SNC, foram convertidas para o POCAL (da entidade consolidante), com referência à mesma data do fecho, observando o seguinte:

| DESCRIÇÃO   | ENTIDADE |         |                    |            | CORRIGIDO<br>S / N |
|---|----------|---------|--------------------|------------|--------------------|
|   | ECALMA   | AGENEAL | NOVALMADA<br>VELHA | ARRIBATEJO |                    |
| Amortizações e Depreciações (SNC / DR)              | X        | X       | X                  | X          | N                  |
| Cálculo de provisões ou ajustamentos (SNC)          | X        | X       | X                  | X          | N                  |
| Cálculo do Imposto Diferido                         | X        |         | X                  |            | N                  |
| Alocação de Proveitos Diferidos e Capitais Próprios | X        |         | X                  |            | S                  |

O peso diminuto destas entidades (0,5% no balanço consolidado) não teve impacto nas demonstrações financeiras.

### 5.3. Informações relativas a procedimentos de consolidação

Os procedimentos de consolidação reduziram o ativo do grupo em 5.678.888 euros, com um incremento nos fundos próprios (1.579.301€) e uma redução do passivo (-7.258.189€), sendo os interesses das entidades que não controlam apurados no montante de 395.515€.

### 5.4. Informações sobre as entidades participadas

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

| NIPC        | Designação   | Participação, % |
|-------------|--|-----------------|
| 503.876.321 | AMARSUL – Valorização e Tratamento de Resíduos Sólidos, S.A.                               | 12,33%          |
| 503.545.562 | MANDAN PARQUE – Parque de Ciência e Tecnologia de Almada                                   | 33,34%          |
| 505.280.167 | COSTAPOLIS – Sociedade para o Desenvolvimento de Programa POLIS na Costa da Caparica, S.A. | 40,00%          |

Investimentos Financeiros, excluindo as entidades consolidadas, resumem-se às participações às nas entidades – Amarsul, Costapolis e Madan Parque – e estão valorizadas pelo método de equivalência patrimonial com incidência na prestação de contas destas entidades do ano anterior.

### 5.5. Informações relativas ao Endividamento de médio e longo prazos

O endividamento consolidado de médio e longo prazos está apresentado no quadro a seguir, decomposto por exigibilidade da dívida, por entidade devedora e por rubrica patrimonial.

| Código / Designação das Contas                         | Exigível a CP       |             |             |   |                     | Dívidas a Terceiros de MLP |                     |             |   |                      | Grupo Municipal      |
|--|---------------------|-------------|-------------|---|---------------------|----------------------------|---------------------|-------------|---|----------------------|----------------------|
|  | Município de Almada | SMAS        | Ecalma      | Eliminação de Créditos / Dividas Reciprocas | Total               | Município de Almada        | SMAS                | Ecalma      | Eliminação de Créditos / Dividas Reciprocas | Total                |                      |
| 1  | 2                   | 3           | 4           | 5   | 6 = 2+3+4+5         | 7                          | 8                   | 9           | 10  | 11 = 7+8+9+10        | 12 = 6 + 11          |
| 2312 - Empréstimos MLP                                 | 3 010 027,72        |             |             |   | 3 010 027,72        | 23 226 375,53              | 2 583 655,25        |             | -2 583 655,25                               | 23 226 375,53        | 26 236 403,25        |
| 2613 - Fornecedores (imobilizado) - Locação Financeira | 115 687,08          |             |             |   | 115 687,08          |                            |                     |             |   | 0,00                 | 115 687,08           |
| 2615 - IHRU  | 4 800,00            |             |             |   | 4 800,00            | 93 200,00                  |                     |             |   | 93 200,00            | 98 000,00            |
| 2616 - Fornecedores de Imobilizado - EDP               | 500 000,00          |             |             |   | 500 000,00          |                            |                     |             |   | 0,00                 | 500 000,00           |
| 268 - Estado - Protocolo MST                           | 91 667,44           |             |             |   | 91 667,44           |                            |                     |             |   | 0,00                 | 91 667,44            |
| 268 - Unidade de Participação - FAM                    | 468 870,75          |             |             |   | 468 870,75          | 468 870,75                 |                     |             |   | 468 870,75           | 937 741,50           |
| <b>Total</b>   | <b>4 191 052,99</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>                                 | <b>4 191 052,99</b> | <b>23 788 446,28</b>       | <b>2 583 655,25</b> | <b>0,00</b> | <b>-2 583 655,25</b>                        | <b>23 788 446,28</b> | <b>27 979 499,27</b> |

A dívida de operações orçamentais, a vencer nos quatro anos seguintes à data do balanço, com desagregação por entidade devedora, por rubrica patrimonial e com a identificação das entidades credoras.

| Código das Contas            | Designação  | Entidade Credora              | Exigibilidade dos Passivos |                   |                         |                   |
|------------------------------|---|-------------------------------|----------------------------|-------------------|-------------------------|-------------------|
|                              |   |                               | Menos de 1 ano             | 1 a 4 anos        | Mais de 4 anos (> 2020) | Total             |
| 1                            | 2   | 3                             | 4                          | 5                 | 6                       | 7= 4+5+6          |
|                              | <b>Município:</b>   |                               |                            |                   |                         |                   |
| 2312                         | Empréstimos MLP   | C.G.D.                        | 1 186 820                  | 3 466 634         | 1 340 159               | 5 993 612,18      |
| 2312                         | Empréstimos MLP   | Banco BPI                     | 1 226 908                  | 4 467 915         | 6 352 112               | 12 046 935,89     |
| 2312                         | Empréstimos MLP   | Santander Totta               | 334 375                    | 2 675 000         | 2 340 625               | 5 350 000,00      |
| 2312                         | Empréstimos MLP   | Agência Desenv. E Coesão, I.P | 261 925                    | 1 051 635         | 1 532 295               | 2 845 855         |
| 2613                         | Fornecedores (imobilizado) de locação financeira  | Santander Totta               | 55 767                     | 160 639           |                         | 216 406           |
| 2613                         | Fornecedores (imobilizado) de locação financeira  | Novo Banco                    | 59 920                     | 37 852            |                         | 97 772            |
| 2615                         | Compra de um imóvel - Programa "Almada Poente - Regeneração para uma nova Centralidade" | IHRU                          | 4 800                      | 14 400            | 74 000                  | 93 200            |
| 268                          | Estado - Protocolo MST  | Estado                        | 91 667                     |                   |                         | 91 667            |
| 268                          | Inidades de Participação - Fundo de Apoio Municipal                                     | FAM                           | 312 581                    | 156 290           |                         | 468 871           |
| <b>Total Município</b>       |   |                               | <b>3 534 762</b>           | <b>12 030 366</b> | <b>11 639 191</b>       | <b>27 204 319</b> |
| <b>Total Grupo Municipal</b> |   |                               | <b>3 534 762</b>           | <b>12 030 366</b> | <b>11 639 191</b>       | <b>27 204 319</b> |

## 5.6. Dívida Bruta do Grupo consolidado de Operações Orçamentais

| Código das Contas | Designação  | Exigibilidade dos Passivos |   |                     |                            |   |                      | Total 2018           |
|-------------------|---|----------------------------|---|---------------------|----------------------------|---|----------------------|----------------------|
|                   |   | Curto Prazo (CP)           |   |                     | Médio e Longo Prazos (MLP) |   |                      |                      |
|                   |   | CP                         | Eliminação de Créditos/<br>Dividas Recíprocas | Total CP            | MLP                        | Eliminação de Créditos/<br>Dividas Recíprocas | Total MLP            |                      |
| 1                 | 2   | 3                          | 4   | 5 = 3 + 4           | 6                          | 7   | 8 = 6 + 7            | 9 = 5 + 8            |
|                   | <b>Município:</b>                                       | 6 088 487,84               | -305 019,05                                   | 5 783 468,79        | 23 669 557,10              | -81,00  | 23 669 476,10        | 29 452 944,89        |
| 2312              | Empréstimos - Médio e Longo Prazos                      | 3 010 027,72               |   | 3 010 027,72        | 23 226 375,53              |   | 23 226 375,53        | 26 236 403,25        |
| 221               | Fornecedores, c/c                                       | 4 811,96                   |   | 4 811,96            |                            |   | 0,00                 | 4 811,96             |
| 228               | Fornecedores - Faturas em recepção e conferência        | 306 311,82                 |   | 306 311,82          |                            |   | 0,00                 | 306 311,82           |
| 219               | Adiantamentos de clientes                               |                            |   | 0,00                |                            |   | 0,00                 | 0,00                 |
| 24                | Estado e outros entes públicos                          | 325 245,00                 |   | 325 245,00          |                            |   | 0,00                 | 325 245,00           |
| 2618              | Fornecedores de imobil. - Faturas em recepção e confer. | 11 921,95                  |   | 11 921,95           |                            |   | 0,00                 | 11 921,95            |
| 2613              | Fornecedores (imobilizado) de locação financeira        | 115 687,08                 |   | 115 687,08          | 198 491,32                 |   | 198 491,32           | 314 178,40           |
| 264               | Administração autárquica                                |                            |   | 0,00                |                            |   | 0,00                 | 0,00                 |
| 2611              | Fornecedores de imobilizado, c/c                        |                            |   | 0,00                | 88 400,00                  |   | 88 400,00            | 88 400,00            |
| 2612 a 2617       | Outros DGAL (2612 a 2617)                               | 4 800,00                   |   | 4 800,00            |                            |   | 0,00                 | 4 800,00             |
| 2615              | IHRU  |                            |   | 0,00                |                            |   | 0,00                 | 0,00                 |
| 2616              | EDP - Fornecedores de Imobil. - Contratos Celebrados    |                            |   | 0,00                |                            |   | 0,00                 | 0,00                 |
| 268               | Estado - Protocolo MST                                  | 91 667,00                  |   | 91 667,00           |                            |   | 0,00                 | 91 667,00            |
| 268               | Estado - vencimento ano (n+1)                           | 404 247,94                 |   | 404 247,94          |                            |   | 0,00                 | 404 247,94           |
| 26                | Outros credores   | 1 813 767,37               | -305 019,05                                   | 1 508 748,32        | 156 290,25                 | -81,00  | 156 209,25           | 1 664 957,57         |
|                   | <b>SMAS</b>   | <b>5 023 273,15</b>        | <b>-3 975 757,86</b>                          | <b>1 047 515,29</b> | <b>2 583 655,25</b>        | <b>-2 583 655,25</b>                          | <b>0,00</b>          | <b>1 047 515,29</b>  |
| 221               | Fornecedores, c/c                                       | 292 529,15                 |   | 292 529,15          |                            |   | 0,00                 | 292 529,15           |
| 228               | Fornecedores - Faturas em recepção e conferência        | 347 398,97                 |   | 347 398,97          |                            |   | 0,00                 | 347 398,97           |
| 2312              | Empréstimos   | 262 200,00                 | -262 200,00                                   | 0,00                | 2 583 655,25               | -2 583 655,25                                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 2611              | Fornecedores de imobilizado, c/c                        | 144 592,95                 |   | 144 592,95          |                            |   | 0,00                 | 144 592,95           |
| 24                | Estado e outros entes públicos                          | 81 409,61                  |   |                     |                            |   |                      |                      |
| 26                | Outros credores   | 3 895 142,47               | -3 713 557,86                                 |                     |                            |   |                      |                      |
|                   | <b>ECALMA</b>   | <b>133 295,11</b>          | <b>-123,92</b>                                | <b>133 171,19</b>   | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>                                   | <b>0,00</b>          | <b>133 171,19</b>    |
| 221               | Fornecedores, c/c                                       | 55 892,45                  | -123,92                                       | 55 768,53           |                            |   | 0,00                 | 55 768,53            |
| 228               | Fornecedores - Faturas em recepção e conferência        |                            |   | 0,00                |                            |   | 0,00                 | 0,00                 |
| 2611              | Fornecedores de imobilizado, c/c                        | 1 079,78                   |   | 1 079,78            |                            |   | 0,00                 | 1 079,78             |
| 24                | Estado e outros entes públicos                          | 51 499,11                  |   | 51 499,11           |                            |   | 0,00                 | 51 499,11            |
| 26                | Outros credores   | 24 823,77                  |   | 24 823,77           |                            |   | 0,00                 | 24 823,77            |
|                   | <b>Novalmada</b>  | <b>15 595,76</b>           | <b>0,00</b>                                   | <b>15 595,76</b>    | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>                                   | <b>0,00</b>          | <b>15 595,76</b>     |
| 219               | Adiantamentos de clientes                               |                            |   | 0,00                |                            |   | 0,00                 | 0,00                 |
| 221               | Fornecedores, c/c                                       | 6 051,69                   |   | 6 051,69            |                            |   | 0,00                 | 6 051,69             |
| 24                | Estado e outros entes públicos                          | 2 919,18                   |   | 2 919,18            |                            |   | 0,00                 | 2 919,18             |
| 26                | Outros credores   | 6 624,89                   |   | 6 624,89            |                            |   | 0,00                 | 6 624,89             |
|                   | <b>AGENEAL</b>  | <b>34 739,98</b>           | <b>-751,67</b>                                | <b>33 988,31</b>    | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>                                   | <b>0,00</b>          | <b>33 988,31</b>     |
| 221               | Fornecedores, c/c                                       | 2 010,69                   | -751,67                                       | 1 259,02            |                            |   | 0,00                 | 1 259,02             |
| 24                | Estado e outros entes públicos                          | 32 729,29                  |   | 32 729,29           |                            |   | 0,00                 | 32 729,29            |
|                   | <b>ARRIBATEJO</b>                                       | <b>3 174,81</b>            | <b>0,00</b>                                   | <b>3 174,81</b>     | <b>2 134,30</b>            | <b>-34,73</b>                                 | <b>2 099,57</b>      | <b>5 274,38</b>      |
| 221               | Fornecedores, c/c                                       |                            |   | 0,00                | 2 134,30                   | -34,73  | 2 099,57             | 2 099,57             |
| 228               | Fornecedores - Faturas em recepção e conferência        |                            |   | 0,00                |                            |   | 0,00                 | 0,00                 |
| 2611              | Fornecedores de imobilizado, c/c                        |                            |   | 0,00                |                            |   | 0,00                 | 0,00                 |
| 24                | Estado e outros entes públicos                          | 2 687,00                   |   | 2 687,00            |                            |   | 0,00                 | 2 687,00             |
| 26                | Outros credores   | 487,81                     |   | 487,81              |                            |   | 0,00                 | 487,81               |
|                   | <b>Total da Dívida Bruta Consolidada</b>                | <b>11 298 566,65</b>       | <b>-4 281 652,50</b>                          | <b>7 016 914,15</b> | <b>26 255 346,65</b>       | <b>-2 583 770,98</b>                          | <b>23 671 575,67</b> | <b>30 688 489,82</b> |

### **5.7. Informações sobre Saldos e Fluxos Financeiros**

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

### **5.8. Informações relativas a compromissos**

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

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

## GARANTIAS PRESTADAS

Garantias prestadas

Ano **2018**

| N.º Seq.          | Descrição / Finalidade   | Montante da Garantia, EUR | Norma legal habilitante  | Forma de Prestação da Garantia | Instituição    | Data de início | Duração                                   |
|-------------------|--|---------------------------|--|--------------------------------|----------------|----------------|---|
| <b>Município:</b> |  |                           |  |                                |                |                |   |
| 1                 | Caução para garantia de conservação e manutenção das fracções autónomas pertencentes ao prédio urbano constituído em propriedade horizontal, sob o artigo 4117, objeto do Contrato de Arrendamento não habitacional com prazo certo. | 9 348,28                  | contrato de arrendamento   | Depósito Caução                | CGD            | 14/07/2016     | vigência do contrato                      |
| 2                 | Cumprimento das obrigações impostas ao Município de Almada, na sentença recorrida, proferida na Acção, Proc.º nº542-A/1997 do 2º Juízo Cível do Tribunal Judicial da Comarca de Almada   | 117 716,31                | art.º 692.º, n.º 3 do Código do Processo Civil   | Garantia Bancária              | CGD            | 09/09/2005     | 1 ano renovável                           |
| 3                 | Assegurar o pontual e integral pagamento das facturas que vierem a ser emitidas ao abrigo das cláusulas 7ª e 10ª do contrato de entrega e receção de RSU com a Amarsul   | 157 665,03                | contrato de fornecimento   | Garantia Bancária              | Banco BPI      | 11/07/1997     | vigência do contrato                      |
| 4                 | Garantia no âmbito do Processo nº6136/C a correr termos no 1º Juízo Cível da Comarca de Almada, Luis Manuel Magalhães Correia da Silva e maria Pilar Rebelo Valente e Olazabal   | 174 579,26                | art.68º,nº1, al. a) e nº2, al. e) e f) da Lei 169/99 de 18/set., na redação p/Lei nº5 A/2002 de 11 janeiro | Garantia Bancária              | CGD            | 15/11/1995     | até conclusão do processo                 |
| 5                 | Garantir pagamento indemnizações devidas pela expropriação de terrenos integrados na obra do projeto comunitário, Via 2 Longitudinal 3   | 210 363,03                | art.º 13.º, n.º 3, do Dec. Lei n.º 438/91, de 9 de novembro  | Garantia Bancária              | CGD            | 10/02/1992     | até conclusão do processo de expropriação |
| 6                 | Garantir pagamento indemnizações devidas pela expropriação de terrenos integrados na obra do projeto comunitário, Via 2 Longitudinal 3   | 165 999,94                | art.º 13.º, n.º 3, do Dec. Lei n.º 438/91, de 9 de novembro  | Garantia Bancária              | CGD            | 10/02/1992     | até conclusão do processo de expropriação |
| 7                 | Garantir pagamento indemnizações devidas pela expropriação de terrenos integrados na obra do projeto comunitário, Via 2 Longitudinal 3   | 7 980,77                  | art.º 13.º, n.º 3, do Dec. Lei n.º 438/91, de 9 de Novembro  | Garantia Bancária              | CGD            | 10/02/1992     | até conclusão do processo de expropriação |
| 8                 | Caucionar o bom pagamento do "Fornecimento Periódico de Cimento"   | 2 493,99                  | contrato de fornecimento   | Garantia Bancária              | Novo Banco     | 21/01/1987     | 6 meses renováveis                        |
| <b>SMAS:</b>      |  |                           |  |                                |                |                |   |
| 1                 | APA, I.P. - garantia ambiental que segura o risco de utilização destas instalações - ETAR de Valdeão   | 15 000,00                 | art.º 49, n.º 2 e Anexo I, A) do Dec. Lei n.º 226 A/2007, de 31 de maio                                    | Garantia Bancária              | Montepio Geral | 21/12/2016     | prazo total de exploração                 |
| 2                 | APA, I.P. - garantia ambiental que segura o risco de utilização destas instalações - ETAR da Quinta da Bomba   | 162 500,00                | art.º 49, n.º 2 e Anexo I, A) do Dec. Lei n.º 226 A/2007, de 31 de maio                                    | Garantia Bancária              | Montepio Geral | 21/12/2016     | prazo total de exploração                 |
| 3                 | APA, I.P. - garantia ambiental que segura o risco de utilização destas instalações - ETAR da Mutela  | 112 500,00                | art.º 49, n.º 2 e Anexo I, A) do Dec. Lei n.º 226 A/2007, de 31 de maio                                    | Garantia Bancária              | Montepio Geral | 03/11/2014     | prazo total de exploração                 |
| 4                 | APA, I.P. - garantia ambiental que segura o risco de utilização das instalações  | 42 500,00                 | art.º 49, n.º 2 e Anexo I, A) do Dec. Lei n.º 226 A/2007, de 31 de maio                                    | Garantia Bancária              | Montepio Geral | 21/04/2011     | prazo total de exploração                 |

## 5.9. Informações relativas a políticas contabilísticas

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Acréscimos e diferimentos: Ajustamentos de custos e proveitos reconhecidos em consonância com o princípio do acréscimo. São registados nas rubricas de acréscimos e diferimentos os custos e proveitos

que respeitam a vários exercícios e que são imputados aos resultados de cada um desses exercícios pelo valor que lhes corresponde.

### **5.10. Informações diversas**

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

***SALDOS E FLUXOS FINANCEIROS ENTRE AS ENTIDADES DO GRUPO***

|                   |                   |
|-------------------|-------------------|
| CMA – SMAS        | SMAS-CMA          |
| CMA – ECALMA      | ECALMA-CMA        |
| CMA – NAV         | NAV – CMA         |
| CMA – AGENEAL     | AGENEAL – CMA     |
| CMA – ARRIBATEJO  | ARRIBATEJO – CMA  |
| SMAS – ECALMA     | ECALMA – SMAS     |
| SMAS – NAV        | NAV- SMAS         |
| SMAS – AGENEAL    | AGENEAL – SMAS    |
| SMAS – ARRIBATEJO | ARRIBATEJO - SMAS |

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

| Tipos de Fluxos                      | CMA - SMAS            |                                      |                        |                         |                   |                       |                                    |                        |                           |                     |
|--------------------------------------|-----------------------|--------------------------------------|------------------------|-------------------------|-------------------|-----------------------|------------------------------------|------------------------|---------------------------|---------------------|
|                                      | Obrigações/Pagamentos |                                      |                        |                         |                   | Direitos/Recebimentos |                                    |                        |                           |                     |
|                                      | Saldo Inicial         | Obrigações Constituídas no Exercício | Anulações no Exercício | Pagamentos do Exercício | Saldo Final       | Saldo Inicial         | Direitos Constituídos no Exercício | Anulações no Exercício | Recebimentos do Exercício | Saldo Final         |
| 1                                    | 2                     | 3                                    | 4                      | 5                       | 6= (2+3)-(4+5)    | 7                     | 8                                  | 9                      | 10                        | 11= (7+8)-(9+10)    |
| Transferências                       | 0,00                  | 0,00                                 | 0,00                   | 0,00                    | 0,00              | 339 806,76            | 323 775,14                         | 15 867,00              | 323 939,76                | 323 775,14          |
| Subsídios                            | 0,00                  | 0,00                                 | 0,00                   | 0,00                    | 0,00              | 0,00                  | 0,00                               | 0,00                   | 0,00                      | 0,00                |
| Empréstimos                          | 0,00                  | 0,00                                 | 0,00                   | 0,00                    | 0,00              | 4 221 631,91          | 4 607,90                           | 0,00                   | 1 380 384,56              | 2 845 855,25        |
| Relações Comerciais                  | 412 300,21            | 911 804,45                           | 0,00                   | 1 206 270,03            | 117 834,63        | 0,00                  | 271,82                             | 0,00                   | 271,82                    | 0,00                |
| Participação do Capital em Numerário | 0,00                  | 0,00                                 | 0,00                   | 0,00                    | 0,00              | 0,00                  | 0,00                               | 0,00                   | 0,00                      | 0,00                |
| Participação do Capital em Espécie   | 0,00                  | 0,00                                 | 0,00                   | 0,00                    | 0,00              | 0,00                  | 0,00                               | 0,00                   | 0,00                      | 0,00                |
| Outros                               | 107 063,84            | 844 961,34                           | 0,00                   | 835 051,62              | 116 973,56        | 2 575 941,95          | 5 061 001,77                       | 0,00                   | 6 308 797,95              | 1 328 145,77        |
| <b>Total</b>                         | <b>519 364,05</b>     | <b>1 756 765,79</b>                  | <b>0,00</b>            | <b>2 041 321,65</b>     | <b>234 808,19</b> | <b>7 137 380,62</b>   | <b>5 389 656,63</b>                | <b>15 867,00</b>       | <b>8 013 394,09</b>       | <b>4 497 776,16</b> |

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

| Tipos de Fluxos                      | SMAS - CMA            |                                      |                        |                         |                     |                       |                                    |                        |                           |                   |
|--------------------------------------|-----------------------|--------------------------------------|------------------------|-------------------------|---------------------|-----------------------|------------------------------------|------------------------|---------------------------|-------------------|
|                                      | Obrigações/Pagamentos |                                      |                        |                         |                     | Direitos/Recebimentos |                                    |                        |                           |                   |
|                                      | Saldo Inicial         | Obrigações Constituídas no Exercício | Anulações no Exercício | Pagamentos do Exercício | Saldo Final         | Saldo Inicial         | Direitos Constituídos no Exercício | Anulações no Exercício | Recebimentos do Exercício | Saldo Final       |
| 1                                    | 2                     | 3                                    | 4                      | 5                       | 6= (2+3)-(4+5)      | 7                     | 8                                  | 9                      | 10                        | 11= (7+8)-(9+10)  |
| Transferências                       | 339 806,76            | 323 775,14                           | 15 867,00              | 323 939,76              | 323 775,14          | 0,00                  | 0,00                               | 0,00                   | 0,00                      | 0,00              |
| Subsídios                            | 0,00                  | 0,00                                 | 0,00                   | 0,00                    | 0,00                | 0,00                  | 0,00                               | 0,00                   | 0,00                      | 0,00              |
| Empréstimos                          | 4 221 631,91          | 4 607,90                             |                        | 1 380 384,56            | 2 845 855,25        | 0,00                  | 0,00                               | 0,00                   | 0,00                      | 0,00              |
| Relações Comerciais                  | 0,00                  | 271,82                               | 0,00                   | 271,82                  | 0,00                | 412 300,21            | 911 804,45                         | 0,00                   | 1 206 270,03              | 117 834,63        |
| Participação do Capital em Numerário | 0,00                  | 0,00                                 | 0,00                   | 0,00                    | 0,00                | 0,00                  | 0,00                               | 0,00                   | 0,00                      | 0,00              |
| Participação do Capital em Espécie   | 0,00                  | 0,00                                 | 0,00                   | 0,00                    | 0,00                | 0,00                  | 0,00                               | 0,00                   | 0,00                      | 0,00              |
| Outros                               | 2 575 941,95          | 5 061 001,77                         | 0,00                   | 6 308 797,95            | 1 328 145,77        | 107 063,84            | 844 961,34                         | 0,00                   | 835 051,62                | 116 973,56        |
| <b>Total</b>                         | <b>7 137 380,62</b>   | <b>5 389 656,63</b>                  | <b>15 867,00</b>       | <b>8 013 394,09</b>     | <b>4 497 776,16</b> | <b>519 364,05</b>     | <b>1 756 765,79</b>                | <b>0,00</b>            | <b>2 041 321,65</b>       | <b>234 808,19</b> |

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

| Tipos de Fluxos                      | CMA - ECALMA          |                                      |                        |                         |                |                       |                                    |                        |                           |                  |
|--------------------------------------|-----------------------|--------------------------------------|------------------------|-------------------------|----------------|-----------------------|------------------------------------|------------------------|---------------------------|------------------|
|                                      | Obrigações/Pagamentos |                                      |                        |                         |                | Direitos/Recebimentos |                                    |                        |                           |                  |
|                                      | Saldo Inicial         | Obrigações Constituídas no Exercício | Anulações no Exercício | Pagamentos do Exercício | Saldo Final    | Saldo Inicial         | Direitos Constituídos no Exercício | Anulações no Exercício | Recebimentos do Exercício | Saldo Final      |
| 1                                    | 2                     | 3                                    | 4                      | 5                       | 6= (2+3)-(4+5) | 7                     | 8                                  | 9                      | 10                        | 11= (7+8)-(9+10) |
| Transferências                       | 0,00                  | 0,00                                 | 0,00                   | 0,00                    | 0,00           | 0,00                  | 0,00                               | 0,00                   | 0,00                      | 0,00             |
| Subsídios                            | 0,00                  | 400 000,00                           | 0,00                   | 400 000,00              | 0,00           | 0,00                  | 0,00                               | 0,00                   | 0,00                      | 0,00             |
| Empréstimos                          | 0,00                  | 0,00                                 | 0,00                   | 0,00                    | 0,00           | 0,00                  | 0,00                               | 0,00                   | 0,00                      | 0,00             |
| Relações Comerciais                  | 10 821,76             | 477,00                               | 0,00                   | 11 217,76               | 81,00          | 0,00                  | 2 524,17                           | 0,00                   | 2 524,17                  | 0,00             |
| Participação do Capital em Numerário | 0,00                  | 0,00                                 | 0,00                   | 0,00                    | 0,00           | 0,00                  | 0,00                               | 0,00                   | 0,00                      | 0,00             |
| Participação do Capital em Espécie   | 0,00                  | 0,00                                 | 0,00                   | 0,00                    | 0,00           | 0,00                  | 0,00                               | 0,00                   | 0,00                      | 0,00             |
| Outros                               | 0,00                  | 0,00                                 | 0,00                   | 0,00                    | 0,00           | 0,00                  | 26 811,84                          | 0,00                   | 26 811,84                 | 0,00             |
| <b>Total</b>                         | <b>10 821,76</b>      | <b>400 477,00</b>                    | <b>0,00</b>            | <b>411 217,76</b>       | <b>81,00</b>   | <b>0,00</b>           | <b>29 336,01</b>                   | <b>0,00</b>            | <b>29 336,01</b>          | <b>0,00</b>      |

| Tipos de Fluxos                      | ECALMA - CMA          |                                      |                        |                         |                |                       |                                    |                        |                           |                  |
|--------------------------------------|-----------------------|--------------------------------------|------------------------|-------------------------|----------------|-----------------------|------------------------------------|------------------------|---------------------------|------------------|
|                                      | Obrigações/Pagamentos |                                      |                        |                         |                | Direitos/Recebimentos |                                    |                        |                           |                  |
|                                      | Saldo Inicial         | Obrigações Constituídas no Exercício | Anulações no Exercício | Pagamentos do Exercício | Saldo Final    | Saldo Inicial         | Direitos Constituídos no Exercício | Anulações no Exercício | Recebimentos do Exercício | Saldo Final      |
| 1                                    | 2                     | 3                                    | 4                      | 5                       | 6= (2+3)-(4+5) | 7                     | 8                                  | 9                      | 10                        | 11= (7+8)-(9+10) |
| Transferências                       | 0,00                  | 0,00                                 | 0,00                   | 0,00                    | 0,00           | 0,00                  | 0,00                               | 0,00                   | 0,00                      | 0,00             |
| Subsídios                            | 0,00                  | 0,00                                 | 0,00                   | 0,00                    | 0,00           | 0,00                  | 400 000,00                         | 0,00                   | 400 000,00                | 0,00             |
| Empréstimos                          | 0,00                  | 0,00                                 | 0,00                   | 0,00                    | 0,00           | 0,00                  | 0,00                               | 0,00                   | 0,00                      | 0,00             |
| Relações Comerciais                  | 0,00                  | 2 524,17                             | 0,00                   | 2 524,17                | 0,00           | 10 821,76             | 477,00                             | 0,00                   | 11 217,76                 | 81,00            |
| Participação do Capital em Numerário | 0,00                  | 0,00                                 | 0,00                   | 0,00                    | 0,00           | 0,00                  | 0,00                               | 0,00                   | 0,00                      | 0,00             |
| Participação do Capital em Espécie   | 0,00                  | 0,00                                 | 0,00                   | 0,00                    | 0,00           | 0,00                  | 0,00                               | 0,00                   | 0,00                      | 0,00             |
| Outros                               | 0,00                  | 26 811,84                            | 0,00                   | 26 811,84               | 0,00           | 0,00                  | 0,00                               | 0,00                   | 0,00                      | 0,00             |
| <b>Total</b>                         | <b>0,00</b>           | <b>29 336,01</b>                     | <b>0,00</b>            | <b>29 336,01</b>        | <b>0,00</b>    | <b>10 821,76</b>      | <b>400 477,00</b>                  | <b>0,00</b>            | <b>411 217,76</b>         | <b>81,00</b>     |

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

| Tipos de Fluxos                      | CMA - NOVALMADAVELHA  |                                      |                        |                         |                |                       |                                    |                        |                           |                  |
|--------------------------------------|-----------------------|--------------------------------------|------------------------|-------------------------|----------------|-----------------------|------------------------------------|------------------------|---------------------------|------------------|
|                                      | Obrigações/Pagamentos |                                      |                        |                         |                | Direitos/Recebimentos |                                    |                        |                           |                  |
|                                      | Saldo Inicial         | Obrigações Constituídas no Exercício | Anulações no Exercício | Pagamentos do Exercício | Saldo Final    | Saldo Inicial         | Direitos Constituídos no Exercício | Anulações no Exercício | Recebimentos do Exercício | Saldo Final      |
| 1                                    | 2                     | 3                                    | 4                      | 5                       | 6= (2+3)-(4+5) | 7                     | 8                                  | 9                      | 10                        | 11= (7+8)-(9+10) |
| Transferências                       | 0,00                  | 125 000,00                           | 0,00                   | 125 000,00              | 0,00           | 0,00                  | 0,00                               | 0,00                   | 0,00                      | 0,00             |
| Subsídios                            | 0,00                  | 0,00                                 | 0,00                   | 0,00                    | 0,00           | 0,00                  | 0,00                               | 0,00                   | 0,00                      | 0,00             |
| Empréstimos                          | 0,00                  | 0,00                                 | 0,00                   | 0,00                    | 0,00           | 0,00                  | 0,00                               | 0,00                   | 0,00                      | 0,00             |
| Relações Comerciais                  | 0,00                  | 0,00                                 | 0,00                   | 0,00                    | 0,00           | 0,00                  | 0,00                               | 0,00                   | 0,00                      | 0,00             |
| Participação do Capital em Numerário | 0,00                  | 0,00                                 | 0,00                   | 0,00                    | 0,00           | 0,00                  | 0,00                               | 0,00                   | 0,00                      | 0,00             |
| Participação do Capital em Espécie   | 0,00                  | 0,00                                 | 0,00                   | 0,00                    | 0,00           | 0,00                  | 0,00                               | 0,00                   | 0,00                      | 0,00             |
| Outros                               | 0,00                  | 25 000,00                            | 0,00                   | 25 000,00               | 0,00           | 0,00                  | 0,00                               | 0,00                   | 0,00                      | 0,00             |
| <b>Total</b>                         | <b>0,00</b>           | <b>150 000,00</b>                    | <b>0,00</b>            | <b>150 000,00</b>       | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>      |

| Tipos de Fluxos                      | NOVALMADAVELHA - CMA  |                                      |                        |                         |                |                       |                                    |                        |                           |                  |
|--------------------------------------|-----------------------|--------------------------------------|------------------------|-------------------------|----------------|-----------------------|------------------------------------|------------------------|---------------------------|------------------|
|                                      | Obrigações/Pagamentos |                                      |                        |                         |                | Direitos/Recebimentos |                                    |                        |                           |                  |
|                                      | Saldo Inicial         | Obrigações Constituídas no Exercício | Anulações no Exercício | Pagamentos do Exercício | Saldo Final    | Saldo Inicial         | Direitos Constituídos no Exercício | Anulações no Exercício | Recebimentos do Exercício | Saldo Final      |
| 1                                    | 2                     | 3                                    | 4                      | 5                       | 6= (2+3)-(4+5) | 7                     | 8                                  | 9                      | 10                        | 11= (7+8)-(9+10) |
| Transferências                       | 0,00                  | 0,00                                 | 0,00                   | 0,00                    | 0,00           | 0,00                  | 125 000,00                         | 0,00                   | 125 000,00                | 0,00             |
| Subsídios                            | 0,00                  | 0,00                                 | 0,00                   | 0,00                    | 0,00           | 0,00                  | 0,00                               | 0,00                   | 0,00                      | 0,00             |
| Empréstimos                          | 0,00                  | 0,00                                 | 0,00                   | 0,00                    | 0,00           | 0,00                  | 0,00                               | 0,00                   | 0,00                      | 0,00             |
| Relações Comerciais                  | 0,00                  | 0,00                                 | 0,00                   | 0,00                    | 0,00           | 0,00                  | 0,00                               | 0,00                   | 0,00                      | 0,00             |
| Participação do Capital em Numerário | 0,00                  | 0,00                                 | 0,00                   | 0,00                    | 0,00           | 0,00                  | 0,00                               | 0,00                   | 0,00                      | 0,00             |
| Participação do Capital em Espécie   | 0,00                  | 0,00                                 | 0,00                   | 0,00                    | 0,00           | 0,00                  | 0,00                               | 0,00                   | 0,00                      | 0,00             |
| Outros                               | 0,00                  | 0,00                                 | 0,00                   | 0,00                    | 0,00           | 0,00                  | 25 000,00                          | 0,00                   | 25 000,00                 | 0,00             |
| <b>Total</b>                         | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                          | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>           | <b>150 000,00</b>                  | <b>0,00</b>            | <b>150 000,00</b>         | <b>0,00</b>      |

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

| Tipos de Fluxos                      | CMA - AGENEAL         |                                      |                        |                         |                |                       |                                    |                        |                           |                  |
|--------------------------------------|-----------------------|--------------------------------------|------------------------|-------------------------|----------------|-----------------------|------------------------------------|------------------------|---------------------------|------------------|
|                                      | Obrigações/Pagamentos |                                      |                        |                         |                | Direitos/Recebimentos |                                    |                        |                           |                  |
|                                      | Saldo Inicial         | Obrigações Constituídas no Exercício | Anulações no Exercício | Pagamentos do Exercício | Saldo Final    | Saldo Inicial         | Direitos Constituídos no Exercício | Anulações no Exercício | Recebimentos do Exercício | Saldo Final      |
| 1                                    | 2                     | 3                                    | 4                      | 5                       | 6= (2+3)-(4+5) | 7                     | 8                                  | 9                      | 10                        | 11= (7+8)-(9+10) |
| Transferências                       | 0,00                  | 0,00                                 | 0,00                   | 0,00                    | 0,00           | 0,00                  | 0,00                               | 0,00                   | 0,00                      | 0,00             |
| Subsídios                            | 0,00                  | 95 000,00                            | 0,00                   | 95 000,00               | 0,00           | 0,00                  | 0,00                               | 0,00                   | 0,00                      | 0,00             |
| Empréstimos                          | 0,00                  | 0,00                                 | 0,00                   | 0,00                    | 0,00           | 0,00                  | 0,00                               | 0,00                   | 0,00                      | 0,00             |
| Relações Comerciais                  | 0,00                  | 233 700,00                           | 0,00                   | 233 700,00              | 0,00           | 748,20                | 8 978,40                           | 0,00                   | 8 978,40                  | 748,20           |
| Participação do Capital em Numerário | 0,00                  | 0,00                                 | 0,00                   | 0,00                    | 0,00           | 0,00                  | 0,00                               | 0,00                   | 0,00                      | 0,00             |
| Participação do Capital em Espécie   | 0,00                  | 0,00                                 | 0,00                   | 0,00                    | 0,00           | 0,00                  | 0,00                               | 0,00                   | 0,00                      | 0,00             |
| Outros                               | 0,00                  | 0,00                                 | 0,00                   | 0,00                    | 0,00           | 0,00                  | 0,00                               | 0,00                   | 0,00                      | 0,00             |
| <b>Total</b>                         | <b>0,00</b>           | <b>328 700,00</b>                    | <b>0,00</b>            | <b>328 700,00</b>       | <b>0,00</b>    | <b>748,20</b>         | <b>8 978,40</b>                    | <b>0,00</b>            | <b>8 978,40</b>           | <b>748,20</b>    |

| Tipos de Fluxos                      | AGENEAL - CMA         |                                      |                        |                         |                |                       |                                    |                        |                           |                  |
|--------------------------------------|-----------------------|--------------------------------------|------------------------|-------------------------|----------------|-----------------------|------------------------------------|------------------------|---------------------------|------------------|
|                                      | Obrigações/Pagamentos |                                      |                        |                         |                | Direitos/Recebimentos |                                    |                        |                           |                  |
|                                      | Saldo Inicial         | Obrigações Constituídas no Exercício | Anulações no Exercício | Pagamentos do Exercício | Saldo Final    | Saldo Inicial         | Direitos Constituídos no Exercício | Anulações no Exercício | Recebimentos do Exercício | Saldo Final      |
| 1                                    | 2                     | 3                                    | 4                      | 5                       | 6= (2+3)-(4+5) | 7                     | 8                                  | 9                      | 10                        | 11= (7+8)-(9+10) |
| Transferências                       | 0,00                  | 0,00                                 | 0,00                   | 0,00                    | 0,00           | 0,00                  | 0,00                               | 0,00                   | 0,00                      | 0,00             |
| Subsídios                            | 0,00                  | 0,00                                 | 0,00                   | 0,00                    | 0,00           | 0,00                  | 95 000,00                          | 0,00                   | 95 000,00                 | 0,00             |
| Empréstimos                          | 0,00                  | 0,00                                 | 0,00                   | 0,00                    | 0,00           | 0,00                  | 0,00                               | 0,00                   | 0,00                      | 0,00             |
| Relações Comerciais                  | 748,20                | 8 978,40                             | 0,00                   | 8 978,40                | 748,20         | 0,00                  | 233 700,00                         | 0,00                   | 233 700,00                | 0,00             |
| Participação do Capital em Numerário | 0,00                  | 0,00                                 | 0,00                   | 0,00                    | 0,00           | 0,00                  | 0,00                               | 0,00                   | 0,00                      | 0,00             |
| Participação do Capital em Espécie   | 0,00                  | 0,00                                 | 0,00                   | 0,00                    | 0,00           | 0,00                  | 0,00                               | 0,00                   | 0,00                      | 0,00             |
| Outros                               | 0,00                  | 0,00                                 | 0,00                   | 0,00                    | 0,00           | 0,00                  | 0,00                               | 0,00                   | 0,00                      | 0,00             |
| <b>Total</b>                         | <b>748,20</b>         | <b>8 978,40</b>                      | <b>0,00</b>            | <b>8 978,40</b>         | <b>748,20</b>  | <b>0,00</b>           | <b>328 700,00</b>                  | <b>0,00</b>            | <b>328 700,00</b>         | <b>0,00</b>      |

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

| Tipos de Fluxos                      | CMA - ARRIBATEJO      |                                      |                        |                         |                  |                       |                                    |                        |                           |                  |
|--------------------------------------|-----------------------|--------------------------------------|------------------------|-------------------------|------------------|-----------------------|------------------------------------|------------------------|---------------------------|------------------|
|                                      | Obrigações/Pagamentos |                                      |                        |                         |                  | Direitos/Recebimentos |                                    |                        |                           |                  |
|                                      | Saldo Inicial         | Obrigações Constituídas no Exercício | Anulações no Exercício | Pagamentos do Exercício | Saldo Final      | Saldo Inicial         | Direitos Constituídos no Exercício | Anulações no Exercício | Recebimentos do Exercício | Saldo Final      |
| 1                                    | 2                     | 3                                    | 4                      | 5                       | 6= (2+3)-(4+5)   | 7                     | 8                                  | 9                      | 10                        | 11= (7+8)-(9+10) |
| Transferências                       | 50,00                 | 29 706,25                            | 50,00                  | 4 706,25                | 25 000,00        | 0,00                  | 0,00                               | 0,00                   | 0,00                      | 0,00             |
| Subsídios                            | 0,00                  | 0,00                                 | 0,00                   | 0,00                    | 0,00             | 0,00                  | 0,00                               | 0,00                   | 0,00                      | 0,00             |
| Empréstimos                          | 0,00                  | 0,00                                 | 0,00                   | 0,00                    | 0,00             | 0,00                  | 0,00                               | 0,00                   | 0,00                      | 0,00             |
| Relações Comerciais                  | 0,00                  | 0,00                                 | 0,00                   | 0,00                    | 0,00             | 0,00                  | 0,00                               | 0,00                   | 0,00                      | 0,00             |
| Participação do Capital em Numerário | 0,00                  | 0,00                                 | 0,00                   | 0,00                    | 0,00             | 0,00                  | 0,00                               | 0,00                   | 0,00                      | 0,00             |
| Participação do Capital em Espécie   | 0,00                  | 0,00                                 | 0,00                   | 0,00                    | 0,00             | 0,00                  | 0,00                               | 0,00                   | 0,00                      | 0,00             |
| Outros                               | 0,00                  | 25 000,00                            | 0,00                   | 25 000,00               | 0,00             | 0,00                  | 12 329,42                          | 0,00                   | 12 329,42                 | 0,00             |
| <b>Total</b>                         | <b>50,00</b>          | <b>54 706,25</b>                     | <b>50,00</b>           | <b>29 706,25</b>        | <b>25 000,00</b> | <b>0,00</b>           | <b>12 329,42</b>                   | <b>0,00</b>            | <b>12 329,42</b>          | <b>0,00</b>      |

| Tipos de Fluxos                      | ARRIBATEJO - CMA      |                                      |                        |                         |                |                       |                                    |                        |                           |                  |
|--------------------------------------|-----------------------|--------------------------------------|------------------------|-------------------------|----------------|-----------------------|------------------------------------|------------------------|---------------------------|------------------|
|                                      | Obrigações/Pagamentos |                                      |                        |                         |                | Direitos/Recebimentos |                                    |                        |                           |                  |
|                                      | Saldo Inicial         | Obrigações Constituídas no Exercício | Anulações no Exercício | Pagamentos do Exercício | Saldo Final    | Saldo Inicial         | Direitos Constituídos no Exercício | Anulações no Exercício | Recebimentos do Exercício | Saldo Final      |
| 1                                    | 2                     | 3                                    | 4                      | 5                       | 6= (2+3)-(4+5) | 7                     | 8                                  | 9                      | 10                        | 11= (7+8)-(9+10) |
| Transferências                       | 0,00                  | 0,00                                 | 0,00                   | 0,00                    | 0,00           | 50,00                 | 29 706,25                          | 50,00                  | 4 706,25                  | 25 000,00        |
| Subsídios                            | 0,00                  | 0,00                                 | 0,00                   | 0,00                    | 0,00           | 0,00                  | 0,00                               | 0,00                   | 0,00                      | 0,00             |
| Empréstimos                          | 0,00                  | 0,00                                 | 0,00                   | 0,00                    | 0,00           | 0,00                  | 0,00                               | 0,00                   | 0,00                      | 0,00             |
| Relações Comerciais                  | 0,00                  | 0,00                                 | 0,00                   | 0,00                    | 0,00           | 0,00                  | 0,00                               | 0,00                   | 0,00                      | 0,00             |
| Participação do Capital em Numerário | 0,00                  | 0,00                                 | 0,00                   | 0,00                    | 0,00           | 0,00                  | 0,00                               | 0,00                   | 0,00                      | 0,00             |
| Participação do Capital em Espécie   | 0,00                  | 0,00                                 | 0,00                   | 0,00                    | 0,00           | 0,00                  | 0,00                               | 0,00                   | 0,00                      | 0,00             |
| Outros                               | 0,00                  | 12 329,42                            | 0,00                   | 12 329,42               | 0,00           | 0,00                  | 25 000,00                          | 0,00                   | 25 000,00                 | 0,00             |
| <b>Total</b>                         | <b>0,00</b>           | <b>12 329,42</b>                     | <b>0,00</b>            | <b>12 329,42</b>        | <b>0,00</b>    | <b>50,00</b>          | <b>54 706,25</b>                   | <b>50,00</b>           | <b>29 706,25</b>          | <b>25 000,00</b> |

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

| Tipos de Fluxos                      | SMAS - ECALMA         |                                      |                        |                         |                |                       |                                    |                        |                           |                  |
|--------------------------------------|-----------------------|--------------------------------------|------------------------|-------------------------|----------------|-----------------------|------------------------------------|------------------------|---------------------------|------------------|
|                                      | Obrigações/Pagamentos |                                      |                        |                         |                | Direitos/Recebimentos |                                    |                        |                           |                  |
|                                      | Saldo Inicial         | Obrigações Constituídas no Exercício | Anulações no Exercício | Pagamentos do Exercício | Saldo Final    | Saldo Inicial         | Direitos Constituídos no Exercício | Anulações no Exercício | Recebimentos do Exercício | Saldo Final      |
| 1                                    | 2                     | 3                                    | 4                      | 5                       | 6= (2+3)-(4+5) | 7                     | 8                                  | 9                      | 10                        | 11= (7+8)-(9+10) |
| Transferências                       | 0,00                  | 0,00                                 | 0,00                   | 0,00                    | 0,00           | 0,00                  | 0,00                               | 0,00                   | 0,00                      | 0,00             |
| Subsídios                            | 0,00                  | 0,00                                 | 0,00                   | 0,00                    | 0,00           | 0,00                  | 0,00                               | 0,00                   | 0,00                      | 0,00             |
| Empréstimos                          | 0,00                  | 0,00                                 | 0,00                   | 0,00                    | 0,00           | 0,00                  | 0,00                               | 0,00                   | 0,00                      | 0,00             |
| Relações Comerciais                  | 720,00                | 3 960,00                             | 0,00                   | 4 680,00                | 0,00           | 302,32                | 3 079,58                           | 0,00                   | 3 257,98                  | 123,92           |
| Participação do Capital em Numerário | 0,00                  | 0,00                                 | 0,00                   | 0,00                    | 0,00           | 0,00                  | 0,00                               | 0,00                   | 0,00                      | 0,00             |
| Participação do Capital em Espécie   | 0,00                  | 0,00                                 | 0,00                   | 0,00                    | 0,00           | 0,00                  | 0,00                               | 0,00                   | 0,00                      | 0,00             |
| Outros                               | 0,00                  | 0,00                                 | 0,00                   | 0,00                    | 0,00           | 0,00                  | 0,00                               | 0,00                   | 0,00                      | 0,00             |
| <b>Total</b>                         | <b>720,00</b>         | <b>3 960,00</b>                      | <b>0,00</b>            | <b>4 680,00</b>         | <b>0,00</b>    | <b>302,32</b>         | <b>3 079,58</b>                    | <b>0,00</b>            | <b>3 257,98</b>           | <b>123,92</b>    |

| Tipos de Fluxos                      | ECALMA - SMAS         |                                      |                        |                         |                |                       |                                    |                        |                           |                  |
|--------------------------------------|-----------------------|--------------------------------------|------------------------|-------------------------|----------------|-----------------------|------------------------------------|------------------------|---------------------------|------------------|
|                                      | Obrigações/Pagamentos |                                      |                        |                         |                | Direitos/Recebimentos |                                    |                        |                           |                  |
|                                      | Saldo Inicial         | Obrigações Constituídas no Exercício | Anulações no Exercício | Pagamentos do Exercício | Saldo Final    | Saldo Inicial         | Direitos Constituídos no Exercício | Anulações no Exercício | Recebimentos do Exercício | Saldo Final      |
| 1                                    | 2                     | 3                                    | 4                      | 5                       | 6= (2+3)-(4+5) | 7                     | 8                                  | 9                      | 10                        | 11= (7+8)-(9+10) |
| Transferências                       | 0,00                  | 0,00                                 | 0,00                   | 0,00                    | 0,00           | 0,00                  | 0,00                               | 0,00                   | 0,00                      | 0,00             |
| Subsídios                            | 0,00                  | 0,00                                 | 0,00                   | 0,00                    | 0,00           | 0,00                  | 0,00                               | 0,00                   | 0,00                      | 0,00             |
| Empréstimos                          | 0,00                  | 0,00                                 | 0,00                   | 0,00                    | 0,00           | 0,00                  | 0,00                               | 0,00                   | 0,00                      | 0,00             |
| Relações Comerciais                  | 302,32                | 3 079,58                             | 0,00                   | 3 257,98                | 123,92         | 720,00                | 3 960,00                           | 0,00                   | 4 680,00                  | 0,00             |
| Participação do Capital em Numerário | 0,00                  | 0,00                                 | 0,00                   | 0,00                    | 0,00           | 0,00                  | 0,00                               | 0,00                   | 0,00                      | 0,00             |
| Participação do Capital em Espécie   | 0,00                  | 0,00                                 | 0,00                   | 0,00                    | 0,00           | 0,00                  | 0,00                               | 0,00                   | 0,00                      | 0,00             |
| Outros                               | 0,00                  | 0,00                                 | 0,00                   | 0,00                    | 0,00           | 0,00                  | 0,00                               | 0,00                   | 0,00                      | 0,00             |
| <b>Total</b>                         | <b>302,32</b>         | <b>3 079,58</b>                      | <b>0,00</b>            | <b>3 257,98</b>         | <b>123,92</b>  | <b>720,00</b>         | <b>3 960,00</b>                    | <b>0,00</b>            | <b>4 680,00</b>           | <b>0,00</b>      |

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

| Tipos de Fluxos                      | SMAS - NOVALMADAVELHA |                                      |                        |                         |                |                       |                                    |                        |                           |                  |
|--------------------------------------|-----------------------|--------------------------------------|------------------------|-------------------------|----------------|-----------------------|------------------------------------|------------------------|---------------------------|------------------|
|                                      | Obrigações/Pagamentos |                                      |                        |                         |                | Direitos/Recebimentos |                                    |                        |                           |                  |
|                                      | Saldo Inicial         | Obrigações Constituídas no Exercício | Anulações no Exercício | Pagamentos do Exercício | Saldo Final    | Saldo Inicial         | Direitos Constituídos no Exercício | Anulações no Exercício | Recebimentos do Exercício | Saldo Final      |
| 1                                    | 2                     | 3                                    | 4                      | 5                       | 6= (2+3)-(4+5) | 7                     | 8                                  | 9                      | 10                        | 11= (7+8)-(9+10) |
| Transferências                       | 0,00                  | 0,00                                 | 0,00                   | 0,00                    | 0,00           | 0,00                  | 0,00                               | 0,00                   | 0,00                      | 0,00             |
| Subsídios                            | 0,00                  | 0,00                                 | 0,00                   | 0,00                    | 0,00           | 0,00                  | 0,00                               | 0,00                   | 0,00                      | 0,00             |
| Empréstimos                          | 0,00                  | 0,00                                 | 0,00                   | 0,00                    | 0,00           | 0,00                  | 0,00                               | 0,00                   | 0,00                      | 0,00             |
| Relações Comerciais                  | 0,00                  | 0,00                                 | 0,00                   | 0,00                    | 0,00           | 34,78                 | 376,18                             | 0,00                   | 372,02                    | 38,94            |
| Participação do Capital em Numerário | 0,00                  | 0,00                                 | 0,00                   | 0,00                    | 0,00           | 0,00                  | 0,00                               | 0,00                   | 0,00                      | 0,00             |
| Participação do Capital em Espécie   | 0,00                  | 0,00                                 | 0,00                   | 0,00                    | 0,00           | 0,00                  | 0,00                               | 0,00                   | 0,00                      | 0,00             |
| Outros                               | 0,00                  | 0,00                                 | 0,00                   | 0,00                    | 0,00           | 0,00                  | 0,00                               | 0,00                   | 0,00                      | 0,00             |
| <b>Total</b>                         | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                          | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>    | <b>34,78</b>          | <b>376,18</b>                      | <b>0,00</b>            | <b>372,02</b>             | <b>38,94</b>     |

| Tipos de Fluxos                      | NOVALMADAVELHA - SMAS |                                      |                        |                         |                |                       |                                    |                        |                           |                  |
|--------------------------------------|-----------------------|--------------------------------------|------------------------|-------------------------|----------------|-----------------------|------------------------------------|------------------------|---------------------------|------------------|
|                                      | Obrigações/Pagamentos |                                      |                        |                         |                | Direitos/Recebimentos |                                    |                        |                           |                  |
|                                      | Saldo Inicial         | Obrigações Constituídas no Exercício | Anulações no Exercício | Pagamentos do Exercício | Saldo Final    | Saldo Inicial         | Direitos Constituídos no Exercício | Anulações no Exercício | Recebimentos do Exercício | Saldo Final      |
| 1                                    | 2                     | 3                                    | 4                      | 5                       | 6= (2+3)-(4+5) | 7                     | 8                                  | 9                      | 10                        | 11= (7+8)-(9+10) |
| Transferências                       | 0,00                  | 0,00                                 | 0,00                   | 0,00                    | 0,00           | 0,00                  | 0,00                               | 0,00                   | 0,00                      | 0,00             |
| Subsídios                            | 0,00                  | 0,00                                 | 0,00                   | 0,00                    | 0,00           | 0,00                  | 0,00                               | 0,00                   | 0,00                      | 0,00             |
| Empréstimos                          | 0,00                  | 0,00                                 | 0,00                   | 0,00                    | 0,00           | 0,00                  | 0,00                               | 0,00                   | 0,00                      | 0,00             |
| Relações Comerciais                  | 34,78                 | 376,18                               | 0,00                   | 372,02                  | 38,94          | 0,00                  | 0,00                               | 0,00                   | 0,00                      | 0,00             |
| Participação do Capital em Numerário | 0,00                  | 0,00                                 | 0,00                   | 0,00                    | 0,00           | 0,00                  | 0,00                               | 0,00                   | 0,00                      | 0,00             |
| Participação do Capital em Espécie   | 0,00                  | 0,00                                 | 0,00                   | 0,00                    | 0,00           | 0,00                  | 0,00                               | 0,00                   | 0,00                      | 0,00             |
| Outros                               | 0,00                  | 0,00                                 | 0,00                   | 0,00                    | 0,00           | 0,00                  | 0,00                               | 0,00                   | 0,00                      | 0,00             |
| <b>Total</b>                         | <b>34,78</b>          | <b>376,18</b>                        | <b>0,00</b>            | <b>372,02</b>           | <b>38,94</b>   | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>      |

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

| Tipos de Fluxos                      | SMAS - AGENEAL        |                                      |                        |                         |                |                       |                                    |                        |                           |                  |
|--------------------------------------|-----------------------|--------------------------------------|------------------------|-------------------------|----------------|-----------------------|------------------------------------|------------------------|---------------------------|------------------|
|                                      | Obrigações/Pagamentos |                                      |                        |                         |                | Direitos/Recebimentos |                                    |                        |                           |                  |
|                                      | Saldo Inicial         | Obrigações Constituídas no Exercício | Anulações no Exercício | Pagamentos do Exercício | Saldo Final    | Saldo Inicial         | Direitos Constituídos no Exercício | Anulações no Exercício | Recebimentos do Exercício | Saldo Final      |
| 1                                    | 2                     | 3                                    | 4                      | 5                       | 6= (2+3)-(4+5) | 7                     | 8                                  | 9                      | 10                        | 11= (7+8)-(9+10) |
| Transferências                       | 0,00                  | 0,00                                 | 0,00                   | 0,00                    | 0,00           | 0,00                  | 0,00                               | 0,00                   | 0,00                      | 0,00             |
| Subsídios                            | 0,00                  | 0,00                                 | 0,00                   | 0,00                    | 0,00           | 0,00                  | 0,00                               | 0,00                   | 0,00                      | 0,00             |
| Empréstimos                          | 0,00                  | 0,00                                 | 0,00                   | 0,00                    | 0,00           | 0,00                  | 0,00                               | 0,00                   | 0,00                      | 0,00             |
| Relações Comerciais                  | 0,00                  | 0,00                                 | 0,00                   | 0,00                    | 0,00           | 0,00                  | 9,51                               | 81,22                  | 0,00                      | 87,26            |
| Participação do Capital em Numerário | 0,00                  | 0,00                                 | 0,00                   | 0,00                    | 0,00           | 0,00                  | 0,00                               | 0,00                   | 0,00                      | 0,00             |
| Participação do Capital em Espécie   | 0,00                  | 0,00                                 | 0,00                   | 0,00                    | 0,00           | 0,00                  | 0,00                               | 0,00                   | 0,00                      | 0,00             |
| Outros                               | 0,00                  | 0,00                                 | 0,00                   | 0,00                    | 0,00           | 0,00                  | 0,00                               | 0,00                   | 0,00                      | 0,00             |
| <b>Total</b>                         | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                          | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>           | <b>9,51</b>                        | <b>81,22</b>           | <b>0,00</b>               | <b>87,26</b>     |

| Tipos de Fluxos                      | AGENEAL - SMAS        |                                      |                        |                         |                |                       |                                    |                        |                           |                  |
|--------------------------------------|-----------------------|--------------------------------------|------------------------|-------------------------|----------------|-----------------------|------------------------------------|------------------------|---------------------------|------------------|
|                                      | Obrigações/Pagamentos |                                      |                        |                         |                | Direitos/Recebimentos |                                    |                        |                           |                  |
|                                      | Saldo Inicial         | Obrigações Constituídas no Exercício | Anulações no Exercício | Pagamentos do Exercício | Saldo Final    | Saldo Inicial         | Direitos Constituídos no Exercício | Anulações no Exercício | Recebimentos do Exercício | Saldo Final      |
| 1                                    | 2                     | 3                                    | 4                      | 5                       | 6= (2+3)-(4+5) | 7                     | 8                                  | 9                      | 10                        | 11= (7+8)-(9+10) |
| Transferências                       | 0,00                  | 0,00                                 | 0,00                   | 0,00                    | 0,00           | 0,00                  | 0,00                               | 0,00                   | 0,00                      | 0,00             |
| Subsídios                            | 0,00                  | 0,00                                 | 0,00                   | 0,00                    | 0,00           | 0,00                  | 0,00                               | 0,00                   | 0,00                      | 0,00             |
| Empréstimos                          | 0,00                  | 0,00                                 | 0,00                   | 0,00                    | 0,00           | 0,00                  | 0,00                               | 0,00                   | 0,00                      | 0,00             |
| Relações Comerciais                  | 9,51                  | 81,22                                | 0,00                   | 87,26                   | 3,47           | 0,00                  | 0,00                               | 0,00                   | 0,00                      | 0,00             |
| Participação do Capital em Numerário | 0,00                  | 0,00                                 | 0,00                   | 0,00                    | 0,00           | 0,00                  | 0,00                               | 0,00                   | 0,00                      | 0,00             |
| Participação do Capital em Espécie   | 0,00                  | 0,00                                 | 0,00                   | 0,00                    | 0,00           | 0,00                  | 0,00                               | 0,00                   | 0,00                      | 0,00             |
| Outros                               | 0,00                  | 0,00                                 | 0,00                   | 0,00                    | 0,00           | 0,00                  | 0,00                               | 0,00                   | 0,00                      | 0,00             |
| <b>Total</b>                         | <b>9,51</b>           | <b>81,22</b>                         | <b>0,00</b>            | <b>87,26</b>            | <b>3,47</b>    | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>      |

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

| Tipos de Fluxos                      | SMAS- ARRIBATEJO      |                                      |                        |                         |                |                       |                                    |                        |                           |                  |
|--------------------------------------|-----------------------|--------------------------------------|------------------------|-------------------------|----------------|-----------------------|------------------------------------|------------------------|---------------------------|------------------|
|                                      | Obrigações/Pagamentos |                                      |                        |                         |                | Direitos/Recebimentos |                                    |                        |                           |                  |
|                                      | Saldo Inicial         | Obrigações Constituídas no Exercício | Anulações no Exercício | Pagamentos do Exercício | Saldo Final    | Saldo Inicial         | Direitos Constituídos no Exercício | Anulações no Exercício | Recebimentos do Exercício | Saldo Final      |
| 1                                    | 2                     | 3                                    | 4                      | 5                       | 6= (2+3)-(4+5) | 7                     | 8                                  | 9                      | 10                        | 11= (7+8)-(9+10) |
| Transferências                       | 0,00                  | 0,00                                 | 0,00                   | 0,00                    | 0,00           | 0,00                  | 0,00                               | 0,00                   | 0,00                      | 0,00             |
| Subsídios                            | 0,00                  | 0,00                                 | 0,00                   | 0,00                    | 0,00           | 0,00                  | 0,00                               | 0,00                   | 0,00                      | 0,00             |
| Empréstimos                          | 0,00                  | 0,00                                 | 0,00                   | 0,00                    | 0,00           | 0,00                  | 0,00                               | 0,00                   | 0,00                      | 0,00             |
| Relações Comerciais                  | 0,00                  | 0,00                                 | 0,00                   | 0,00                    | 0,00           | 34,08                 | 361,30                             | 0,00                   | 360,65                    | 34,73            |
| Participação do Capital em Numerário | 0,00                  | 0,00                                 | 0,00                   | 0,00                    | 0,00           | 0,00                  | 0,00                               | 0,00                   | 0,00                      | 0,00             |
| Participação do Capital em Espécie   | 0,00                  | 0,00                                 | 0,00                   | 0,00                    | 0,00           | 0,00                  | 0,00                               | 0,00                   | 0,00                      | 0,00             |
| Outros                               | 0,00                  | 0,00                                 | 0,00                   | 0,00                    | 0,00           | 0,00                  | 0,00                               | 0,00                   | 0,00                      | 0,00             |
| <b>Total</b>                         | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                          | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>    | <b>34,08</b>          | <b>361,30</b>                      | <b>0,00</b>            | <b>360,65</b>             | <b>34,73</b>     |

| Tipos de Fluxos                      | ARRIBATEJO - SMAS     |                                      |                        |                         |                |                       |                                    |                        |                           |                  |
|--------------------------------------|-----------------------|--------------------------------------|------------------------|-------------------------|----------------|-----------------------|------------------------------------|------------------------|---------------------------|------------------|
|                                      | Obrigações/Pagamentos |                                      |                        |                         |                | Direitos/Recebimentos |                                    |                        |                           |                  |
|                                      | Saldo Inicial         | Obrigações Constituídas no Exercício | Anulações no Exercício | Pagamentos do Exercício | Saldo Final    | Saldo Inicial         | Direitos Constituídos no Exercício | Anulações no Exercício | Recebimentos do Exercício | Saldo Final      |
| 1                                    | 2                     | 3                                    | 4                      | 5                       | 6= (2+3)-(4+5) | 7                     | 8                                  | 9                      | 10                        | 11= (7+8)-(9+10) |
| Transferências                       | 0,00                  | 0,00                                 | 0,00                   | 0,00                    | 0,00           | 0,00                  | 0,00                               | 0,00                   | 0,00                      | 0,00             |
| Subsídios                            | 0,00                  | 0,00                                 | 0,00                   | 0,00                    | 0,00           | 0,00                  | 0,00                               | 0,00                   | 0,00                      | 0,00             |
| Empréstimos                          | 0,00                  | 0,00                                 | 0,00                   | 0,00                    | 0,00           | 0,00                  | 0,00                               | 0,00                   | 0,00                      | 0,00             |
| Relações Comerciais                  | 34,08                 | 361,30                               | 0,00                   | 360,65                  | 34,73          | 0,00                  | 0,00                               | 0,00                   | 0,00                      | 0,00             |
| Participação do Capital em Numerário | 0,00                  | 0,00                                 | 0,00                   | 0,00                    | 0,00           | 0,00                  | 0,00                               | 0,00                   | 0,00                      | 0,00             |
| Participação do Capital em Espécie   | 0,00                  | 0,00                                 | 0,00                   | 0,00                    | 0,00           | 0,00                  | 0,00                               | 0,00                   | 0,00                      | 0,00             |
| Outros                               | 0,00                  | 0,00                                 | 0,00                   | 0,00                    | 0,00           | 0,00                  | 0,00                               | 0,00                   | 0,00                      | 0,00             |
| <b>Total</b>                         | <b>34,08</b>          | <b>361,30</b>                        | <b>0,00</b>            | <b>360,65</b>           | <b>34,73</b>   | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>      |

**DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS DAS ENTIDADES INCLUÍDAS NO PERÍMETRO DE CONSOLIDAÇÃO – ANO 2018**

MUNICÍPIO DE ALMADA

Balanço

Demonstração de Resultados

Fluxos de Caixa

SERVIÇOS MUNICIPALIZADOS DE ÁGUA E SANEAMENTO DE ALMADA

Balanço

Demonstração de Resultados

Fluxos de Caixa

ECALMA – EMPRESA MUNICIPAL DE ESTACIONAMENTO E CIRCULAÇÃO DE ALMADA, EM SA

Balanço

Demonstração de Resultados

Fluxos de Caixa

NOVALMADAVELHA – Agência de Desenvolvimento Local

Balanço

Demonstração de Resultados

Fluxos de Caixa

Agência Municipal de Energia de Almada - AGENEAL

Balanço

Demonstração de Resultados

ARRIBATEJO - Agência de Desenvolvimento Local

Balanço

Demonstração de Resultados

Fluxos de Caixa

## BALANÇO

ENTIDADE:

MUNICÍPIO DE ALMADA

ANO 2018

Unidade: "Euro"

| CÓDIGO DAS CONTAS | ATIVO  | EXERCÍCIOS     |               |                | N - 1          |
|-------------------|--|----------------|---------------|----------------|----------------|
|                   |  | AB             | AP            | AL             | AL             |
|                   | <b>Imobilizado:</b>                                  |                |               |                |                |
|                   | <b>Bens do domínio público:</b>                      |                |               |                |                |
| 451               | Terrenos e recursos naturais                         | 6 635 487,13   |               | 6 635 487,13   | 6 635 487,13   |
| 452               | Edifícios  | 359 843,38     | 44 380,72     | 315 462,66     | 322 659,53     |
| 453               | Outras construções e infraestruturas                 | 62 070 508,50  | 37 063 567,94 | 25 006 940,56  | 26 811 055,03  |
| 455               | Bens do património histórico artístico e cultural    | 1 011 173,12   | 1 347,51      | 1 009 825,61   | 965 523,32     |
| 459               | Outros bens de domínio público                       |                |               |                |                |
| 445               | Imobilizações em curso                               | 297 648,25     |               | 297 648,25     | 275 953,79     |
| 446               | Adiantamentos por conta de bens do domínio público   |                |               |                |                |
|                   |  | 70 374 660,38  | 37 109 296,17 | 33 265 364,21  | 35 010 678,80  |
|                   | <b>Imobilizações incorpóreas:</b>                    |                |               |                |                |
| 431               | Despesas de instalação                               |                |               |                |                |
| 432               | Despesas de investigação e de desenvolvimento        | 7 718 345,57   | 7 656 582,60  | 61 762,97      | 124 423,83     |
| 433               | Propriedade industrial e outros direitos             | 5 988 302,81   | 5 892 886,84  | 95 415,97      | 131 521,27     |
| 443               | Imobilizações em curso                               | 303 954,87     |               | 303 954,87     | 303 954,87     |
| 449               | Adiantamentos por conta de imobilizações incorpóreas |                |               |                |                |
|                   |  | 14 010 603,25  | 13 549 469,44 | 461 133,81     | 559 899,97     |
|                   | <b>Imobilizações corpóreas:</b>                      |                |               |                |                |
| 421               | Terrenos e recursos naturais                         | 69 877 847,58  |               | 69 877 847,58  | 69 877 847,58  |
| 422               | Edifícios e outras construções                       | 207 625 007,65 | 40 494 027,95 | 167 130 979,70 | 169 846 577,91 |
| 423               | Equipamento básico                                   | 9 464 685,64   | 7 423 139,84  | 2 041 545,80   | 1 905 549,63   |
| 424               | Equipamento de transporte                            | 10 212 514,85  | 8 713 244,98  | 1 499 269,87   | 1 408 231,10   |
| 425               | Ferramentas e utensílios                             | 540 276,44     | 500 966,69    | 39 309,75      | 51 578,84      |
| 426               | Equipamento administrativo                           | 8 273 846,92   | 7 677 487,98  | 596 358,94     | 757 589,61     |
| 427               | Taras e vasilhame                                    |                |               |                |                |
| 429               | Outras imobilizações corpóreas                       | 15 284 498,04  | 11 718 365,84 | 3 566 132,20   | 3 597 555,58   |
| 442               | Imobilizações em curso                               | 10 719 525,88  |               | 10 719 525,88  | 9 280 930,75   |
| 448               | Adiantamentos por conta de imobilizações corpóreas   |                |               |                |                |
|                   |  | 331 998 203,00 | 76 527 233,28 | 255 470 969,72 | 256 725 861,00 |
|                   | <b>Imobilizações financeiras:</b>                    |                |               |                |                |
| 411               | Partes de capital                                    | 32 507 754,29  |               | 32 507 754,29  | 32 743 819,06  |
| 412               | Obrigações e títulos de participação                 | 2 813 224,50   |               | 2 813 224,50   | 2 813 224,50   |
| 414               | Investimentos em imóveis                             |                |               |                |                |
| 415               | Outras aplicações financeiras                        |                |               |                |                |
| 441               | Imobilizações em curso                               |                |               |                |                |
| 447               | Adiantamentos por conta de investimentos financeiros |                |               |                |                |
|                   |  | 35 320 978,79  |               | 35 320 978,79  | 35 557 043,56  |
|                   | <b>Circulante:</b>                                   |                |               |                |                |
|                   | <b>Existências:</b>                                  |                |               |                |                |
| 36                | Matérias-primas e subsidiárias e de consumo          | 629 626,46     |               | 629 626,46     | 638 586,95     |
| 35                | Produtos e trabalhos em curso                        |                |               |                |                |
| 34                | Subprodutos, desperdícios, resíduos e refugos        |                |               |                |                |
| 33                | Produtos acabados e intermédios                      |                |               |                |                |
| 32                | Mercadorias  | 19 093,46      |               | 19 093,46      |                |
| 37                | Adiantamentos por conta de compras                   |                |               |                |                |
|                   |  | 648 719,92     |               | 648 719,92     | 638 586,95     |

**BALANÇO**

ENTIDADE:

MUNICÍPIO DE ALMADA

ANO 2018

Unidade: "Euro"

| CÓDIGO DAS CONTAS | ATIVO   | EXERCÍCIOS     |                |                | N - 1          |
|-------------------|---|----------------|----------------|----------------|----------------|
|                   |   | AB             | AP             | AL             | AL             |
|                   | <b>Dívidas de terceiros-Médio e Longo prazos:</b>     |                |                |                |                |
| 2643              | SMAS - Empréstimos de MLP                             | 2 583 930,50   |                | 2 583 930,50   | 2 845 876,85   |
|                   |   | 2 583 930,50   |                | 2 583 930,50   | 2 845 876,85   |
|                   | <b>Dívidas de terceiros-Curto prazo:</b>              |                |                |                |                |
| 28                | Empréstimos concedidos                                |                |                |                |                |
| 211               | Clientes, c/c   | 310,40         |                | 310,40         | 97,40          |
| 212               | Contribuintes, c/c                                    | 137 864,06     |                | 137 864,06     | 314 104,46     |
| 213               | Utentes, c/c  | 242 800,30     |                | 242 800,30     | 1 693 281,59   |
| 218               | Clientes, contribuintes de cobrança duvidosa          | 2 488 074,26   | 2 440 882,36   | 47 191,90      | 36 444,64      |
| 251               | Devedores pela execução do orçamento                  |                |                |                |                |
| 229               | Adiantamentos a fornecedores                          |                |                |                |                |
| 2619              | Adiantamentos a fornecedores de imobilizado           |                |                |                |                |
| 24                | Estado e outros entes públicos                        | 27 860,74      |                | 27 860,74      | 101 222,82     |
| 2643              | SMAS - Empréstimos de MLP - vencimento ano (n+1)      | 261 924,75     |                | 261 924,75     | 1 375 755,06   |
| 262+263+267+268   | Outros devedores                                      | 1 199 393,75   |                | 1 199 393,75   | 612 008,09     |
|                   |   | 4 358 228,26   | 2 440 882,36   | 1 917 345,90   | 4 132 914,06   |
|                   | <b>Títulos negociáveis:</b>                           |                |                |                |                |
| 151               | Acções  |                |                |                |                |
| 152               | Obrigações e títulos de participação                  |                |                |                |                |
| 153               | Títulos de dívida pública                             |                |                |                |                |
| 159               | Outros títulos  |                |                |                |                |
| 18                | Outras aplicações de tesouraria                       |                |                |                |                |
|                   | <b>Depósitos em instituições financeiras e caixa:</b> |                |                |                |                |
| 12                | Depósitos em instituições financeiras                 | 36 904 180,73  |                | 36 904 180,73  | 24 086 815,44  |
| 11                | Caixa   | 18 885,10      |                | 18 885,10      | 27 893,44      |
|                   |   | 36 923 065,83  |                | 36 923 065,83  | 24 114 708,88  |
|                   | <b>Acréscimos e diferimentos:</b>                     |                |                |                |                |
| 271               | Acréscimos de proveitos                               | 36 741 309,29  |                | 36 741 309,29  | 36 741 718,99  |
| 272               | Custos diferidos                                      | 811 245,01     |                | 811 245,01     | 962 489,88     |
|                   |   | 37 552 554,30  |                | 37 552 554,30  | 37 704 208,87  |
|                   | <b>Total de amortizações.....</b>                     |                | 127 185 998,89 |                |                |
|                   | <b>Total de provisões.....</b>                        |                | 2 440 882,36   |                |                |
|                   | <b>Total do ativo .....</b>                           | 533 770 944,23 | 129 626 881,25 | 404 144 062,98 | 397 289 778,94 |

## BALANÇO

MUNICÍPIO DE ALMADA

ENTIDADE:

ANO 2018

Unidade: "Euro"

| CÓDIGO DAS CONTAS | FUNDOS PRÓPRIOS E PASSIVO  | EXERCÍCIOS            |                       |
|-------------------|--|-----------------------|-----------------------|
|                   |  | N                     | N - 1                 |
|                   | <b>Fundos próprios:</b>  |                       |                       |
| 51                | Património   | 161 393 253,39        | 162 141 450,24        |
| 55                | Ajustamentos de partes de capital em empresas                              | 18 037 364,14         | 18 186 423,61         |
| 56                | Reservas de reavaliação  |                       |                       |
|                   | Reservas:  |                       |                       |
| 571               | Reservas legais  | 6 050 958,02          | 5 986 793,31          |
| 572               | Reservas estatutárias  |                       |                       |
| 573               | Reservas contratuais   |                       |                       |
| 574               | Reservas livres  |                       |                       |
| 575               | Subsídios  |                       |                       |
| 576               | Doações  | 17 075 085,33         | 17 075 085,33         |
| 577               | Reservas decorrentes de transferências de activos                          |                       |                       |
| 59                | Resultados transitados   | 129 058 980,89        | 127 501 913,03        |
| 88                | Resultado líquido do exercício   | 10 125 256,17         | 1 283 294,19          |
|                   |  | <b>341 740 897,94</b> | <b>332 174 959,71</b> |
|                   | <b>Passivo:</b>  |                       |                       |
| 292               | Provisões para riscos e encargos   | 3 116 528,83          | 2 041 546,33          |
|                   |  | <b>3 116 528,83</b>   | <b>2 041 546,33</b>   |
|                   | Dividas a terceiros - Médio e Longo prazos:                                |                       |                       |
| 2312              | Empréstimos de médio e longo prazo   | 23 226 375,53         | 23 587 422,43         |
| 2613              | Fornecedores de locação financeira   | 198 491,32            | 186 279,31            |
| 2615              | IHRU - Instituto de Habitação e Reabilitação Urbana                        | 88 400,00             | 93 200,00             |
| 2616              | Fornecedores de imobilizado - EDP  |                       |                       |
| 268               | Estado - Protocolo MST   |                       | 91 667,44             |
| 268               | Estado - Unidades de Participação FAM                                      | 156 290,25            | 468 870,75            |
|                   |  | <b>23 669 557,10</b>  | <b>24 427 439,93</b>  |
|                   | Dividas a terceiros-Curto prazo:   |                       |                       |
| 2311              | Empréstimos de curto prazo   |                       |                       |
| 2312              | Empréstimos de médio e longo prazo - vencimento ano (n+1)                  | 3 010 027,72          | 4 187 683,00          |
| 269               | Adiantamentos por conta de vendas  |                       |                       |
| 221               | Fornecedores, c/c  | 4 811,96              | 2 685,05              |
| 228               | Fornecedores - Facturas em recepção e conferência                          | 306 311,82            | 478 682,74            |
| 252               | Credores pela execução do orçamento  |                       |                       |
| 219               | Adiantamentos de clientes, contribuintes e utentes                         |                       |                       |
| 2611              | Fornecedores de imobilizado, c/c   |                       |                       |
| 2613              | Fornecedores de locação financeira - vencimento ano (n+1)                  | 115 687,08            | 116 787,68            |
| 2615              | IHRU - Instituto de Habitação e Reabilitação Urbana - vencimento ano (n+1) | 4 800,00              | 4 800,00              |
| 2616              | Fornecedores de imobilizado - EDP  |                       | 500 000,00            |
| 2618              | Fornecedores de imobilizado - Facturas em Recepção e Conferência           | 11 921,95             | 37 643,39             |
| 24                | Estado e outros entes públicos   | 325 245,00            | 266 608,08            |
| 264               | Administração autárquica   |                       | 87 475,61             |
| 268               | Estado - Protocolo MST - vencimento ano (n+1)                              | 91 667,44             | 1 108 987,59          |
| 268               | Estado - Unidades de Participação FAM - vencimento ano (n+1)               | 312 580,50            | 468 770,75            |
| 262+263+267+268   | Outros Credores  | 1 813 767,37          | 1 637 041,35          |
|                   |  | <b>5 996 820,84</b>   | <b>8 897 165,24</b>   |
|                   | <b>Acréscimos e diferimentos:</b>  |                       |                       |
| 273               | Acréscimos de custos   | 5 634 374,83          | 6 074 785,76          |
| 274               | Proveitos diferidos  | 23 985 883,44         | 23 673 881,97         |
|                   |  | <b>29 620 258,27</b>  | <b>29 748 667,73</b>  |
|                   | <b>Total do passivo .....</b>  | <b>62 403 165,04</b>  | <b>65 114 819,23</b>  |
|                   | <b>Total dos fundos próprios e do passivo .....</b>                        | <b>404 144 062,98</b> | <b>397 289 778,94</b> |

## DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS

ENTIDADE

C.M.A.

-

CAMARA MUNICIPAL DE ALMADA

2018/01/01 a 2018/12/31

ANO 2018

PAG. 1

| Código de Contas |  | Exercício     |               |               |               |
|------------------|--|---------------|---------------|---------------|---------------|
|                  |  | N             |               | N - 1         |               |
| 61               | Custos e perdas  |               |               |               |               |
|                  | Custos das mercadorias vendidas e das matérias consumidas:       |               |               |               |               |
|                  | Mercadorias  | 2.730,05      |               | 772,93        |               |
|                  | Matérias   | 1.456.792,33  | 1.459.522,38  | 1.739.480,21  | 1.740.253,14  |
| 62               | Fornecimentos e serviços externos:                               |               | 24.998.049,08 |               | 29.946.550,28 |
|                  | Custos com o pessoal:  |               |               |               |               |
| 641+642          | Remunerações   | 25.761.817,05 |               | 25.256.120,07 |               |
| 643 a 648        | Encargos sociais   | 7.779.103,60  | 33.540.920,65 | 7.231.550,40  | 32.487.670,47 |
| 63               | Transferências e subs. correntes concedidos e prestações sociais |               | 8.960.853,08  |               | 8.546.977,31  |
| 66               | Amortizações do exercício  |               | 8.141.512,83  |               | 8.082.010,71  |
| 67               | Provisões do exercício   |               | 1.626.277,70  |               | 274.175,38    |
| 65               | Outros custos operacionais                                       |               | 873.305,42    |               | 803.034,65    |
|                  | ( A )  |               | 79.600.441,14 |               | 81.880.671,94 |
| 68               | Custos e perdas financeiros                                      |               | 210.283,12    |               | 213.421,43    |
|                  | ( C )  |               | 79.810.724,26 |               | 82.094.093,37 |
| 69               | Custos e perdas extraordinários                                  |               | 2.877.125,03  |               | 3.975.047,90  |
|                  | ( E )  |               | 82.687.849,29 |               | 86.069.141,27 |
| 88               | Resultado líquido do exercício.....                              |               | 10.125.256,17 |               | 1.283.294,19  |
|                  | ( X )  |               | 92.813.105,46 |               | 87.352.435,46 |
|                  | Proveitos e ganhos   |               |               |               |               |
|                  | Vendas e prestações de serviços:                                 |               |               |               |               |
| 7111             | Venda de mercadorias   | 7.295,17      |               | 5.077,73      |               |
| 7112+7113        | Venda de produtos  | 17.788,31     |               | 3.532,67      |               |
| 712              | Prestações de serviços   | 7.484.179,92  | 7.509.263,40  | 7.179.411,64  | 7.188.022,04  |
| 713              | Rendas de habitação Social                                       |               | 637.134,69    |               | 641.395,00    |
| 72               | Impostos e taxas   |               | 56.697.427,28 |               | 51.498.449,40 |
| (a)              | Variação da produção   |               |               |               |               |
| 75               | Trabalhos para a própria entidade                                |               |               |               |               |
| 73               | Proveitos suplementares  |               |               |               |               |
| 74               | Transferências e subsídios obtidos                               |               | 20.774.055,09 |               | 20.236.017,03 |
| 76               | Outros proveitos e ganhos operacionais                           |               | 2.018.541,59  |               | 1.850.982,94  |
|                  | ( B )  |               | 87.636.422,05 |               | 81.414.866,41 |
| 78               | Proveitos e ganhos financeiros                                   |               | 3.216.253,59  |               | 3.371.312,55  |
|                  | ( D )  |               | 90.852.675,64 |               | 84.786.178,96 |
| 79               | Proveitos extraordinários  |               | 1.960.429,82  |               | 2.566.256,50  |
|                  | ( F )  |               | 92.813.105,46 |               | 87.352.435,46 |
| Resumo:          | Resultados Operacionais: ( B - A )                               |               | 8.035.980,91  |               | -465.805,53   |
|                  | Resultados Financeiros: ( D - B ) - ( C - A )                    |               | 3.005.970,47  |               | 3.157.891,12  |
|                  | Resultados Correntes: ( D - C )                                  |               | 11.041.951,38 |               | 2.692.085,59  |
|                  | Resultado Líquido do Exercício: ( F - E )                        |               | 10.125.256,17 |               | 1.283.294,19  |

## RESUMO DOS FLUXOS DE CAIXA

ENTIDADE C.M.A.

CAMARA MUNICIPAL DE ALMADA

ANO 2018

PAG. 1

| Recebimentos                     |               |                | Pagamentos                         |               |                |
|----------------------------------|---------------|----------------|------------------------------------|---------------|----------------|
| Saldo da gerência anterior ..... |               | 24.114.708,88  | Despesas orçamentais .....         |               | 84.453.320,42  |
| Execução orçamental .....        | 22.211.059,45 |                | Correntes .....                    | 68.689.331,28 |                |
| Operações de tesouraria ...      | 1.903.649,43  |                | Capital .....                      | 15.763.989,14 |                |
| Receitas orçamentais .....       |               | 97.027.764,43  | Operações de tesouraria .....      |               | 8.983.863,35   |
| Correntes .....                  | 91.874.189,25 |                | Saldo para a gerência seguinte ... |               | 36.923.065,83  |
| Capital .....                    | 4.896.964,27  |                | Execução orçamental .....          | 34.785.503,46 |                |
| Outras .....                     | 256.610,91    |                | Operações de tesouraria .....      | 2.137.562,37  |                |
| Operações de tesouraria .....    |               | 9.217.776,29   |                                    |               |                |
| Total .....                      |               | 130.360.249,60 | Total .....                        |               | 130.360.249,60 |

Data : 31/12/2018

(Unidade: euro)

| Código das<br>contas<br>POCAL | ACTIVO   | EXERCÍCIOS            |                       |                      |                      |
|-------------------------------|--|-----------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|
|                               |  | 2018                  |                       |                      | 2017                 |
|                               |  | AB                    | A/P                   | AL                   | AL                   |
|                               | <b>Imobilizado:</b>                                |                       |                       |                      |                      |
|                               | Bens do domínio público                            |                       |                       |                      |                      |
| 455                           | Bens do património histórico, artístico e cultural | 119.102,54            | 119.102,54            | 0,00                 | 0,00                 |
|                               |  | 119.102,54            | 119.102,54            | 0,00                 | 0,00                 |
|                               | Imobilizações incorpóreas                          |                       |                       |                      |                      |
| 431                           | Despesas de instalação                             | 217.319,86            | 57.168,54             | 160.151,32           | 37.750,74            |
| 432                           | Despesas de investigação e desenvolvimento         | 1.263.402,29          | 1.247.338,96          | 16.063,33            | 4.895,61             |
| 433                           | Propriedade industrial e outros direitos           | 7.718.098,75          | 7.274.718,35          | 443.380,40           | 280.046,98           |
| 443                           | Imobilizações em curso                             | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                 |
|                               |  | 9.198.820,90          | 8.579.225,85          | 619.595,05           | 322.693,33           |
|                               | Imobilizações corpóreas                            |                       |                       |                      |                      |
| 421                           | Terrenos e recursos naturais                       | 2.993.694,98          | 0,00                  | 2.993.694,98         | 2.772.766,44         |
| 422                           | Edifícios e outras construções                     | 98.546.657,32         | 65.195.435,54         | 33.351.221,78        | 36.433.963,43        |
| 423                           | Equipamento básico                                 | 22.008.005,98         | 20.195.198,08         | 1.812.807,90         | 2.508.755,12         |
| 424                           | Equipamento de transporte                          | 3.280.503,87          | 3.109.438,24          | 171.065,63           | 216.215,20           |
| 425                           | Ferramentas e utensílios                           | 844.518,50            | 485.506,10            | 359.012,40           | 115.327,19           |
| 426                           | Equipamento administrativo                         | 3.940.244,05          | 3.552.517,42          | 387.726,63           | 397.488,05           |
| 429                           | Outras imobilizações corpóreas                     | 343.824,21            | 314.869,69            | 28.954,52            | 45.878,67            |
| 442                           | Imobilizações em curso                             | 14.077.635,72         | 0,00                  | 14.077.635,72        | 12.529.812,68        |
| 448                           | Adiant.p/ conta Imob.Corpóreas                     | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                 |
|                               |  | 146.035.084,63        | 92.852.965,07         | 53.182.119,56        | 55.020.206,78        |
|                               | Investimentos financeiros                          |                       |                       |                      |                      |
| 411                           | Partes de capital                                  | 64.346,47             | 0,00                  | 64.346,47            | 64.346,47            |
|                               |  | 64.346,47             | 0,00                  | 64.346,47            | 64.346,47            |
|                               | Circulante   |                       |                       |                      |                      |
|                               | Existências  |                       |                       |                      |                      |
| 36                            | Matérias-primas, subsidiárias e de consumo         | 1.124.094,88          | 56.204,74             | 1.067.890,14         | 955.365,71           |
|                               |  | 1.124.094,88          | 56.204,74             | 1.067.890,14         | 955.365,71           |
|                               | Dividas de terceiros-Curto prazo                   |                       |                       |                      |                      |
| 211                           | Clientes, c/c                                      | 10.865.708,74         | 4.239.997,39          | 6.625.711,35         | 6.683.738,51         |
| 218                           | Clientes de cobrança duvidosa                      | 509.357,43            | 509.357,43            | 0,00                 | 0,00                 |
| 24                            | Estado e outros entes públicos                     | 113.805,74            | 0,00                  | 113.805,74           | 12.733,18            |
| 2619                          | Adiant. fornecedores Imobilizado                   | 59.666,25             | 0,00                  | 59.666,25            | 59.666,25            |
| 262+268                       | Outros devedores                                   | 117.101,05            | 0,00                  | 117.101,05           | 419.671,73           |
|                               |  | 11.665.639,21         | 4.749.354,82          | 6.916.284,39         | 7.175.809,67         |
|                               | Depósitos em instituições financeiras e caixa      |                       |                       |                      |                      |
| 12+13                         | Depósitos bancários                                | 4.632.088,65          | 0,00                  | 4.632.088,65         | 7.782.506,77         |
| 11                            | Caixa  | 13.571,81             | 0,00                  | 13.571,81            | 13.021,81            |
|                               |  | 4.645.660,46          | 0,00                  | 4.645.660,46         | 7.795.528,58         |
|                               | Acréscimos e diferimentos                          |                       |                       |                      |                      |
| 271                           | Acréscimos de proveitos                            | 0,00                  |                       | 0,00                 | 31.933,53            |
| 272                           | Custos diferidos                                   | 0,00                  |                       | 0,00                 | 0,00                 |
|                               | Total de amortizações                              |                       | 101.551.293,46        |                      |                      |
|                               | Total de provisões                                 |                       | 4.805.559,56          |                      |                      |
|                               | <b>Total do Activo</b>                             | <b>172.852.749,09</b> | <b>106.356.853,02</b> | <b>66.495.896,07</b> | <b>71.365.884,07</b> |

Data : 31/12/2018

(Unidade: euro)

| Codigo das<br>contas<br>POCAL | FUNDOS PRÓPRIOS E PASSIVO                       | EXERCÍCIOS           |                      |
|-------------------------------|---|----------------------|----------------------|
|                               |   | 2018                 | 2017                 |
|                               | Fundos próprios                                 |                      |                      |
| 51                            | Património                                      | 17.694.185,68        | 17.694.185,68        |
|                               | Reservas :                                      |                      |                      |
| 571                           | Reservas legais                                 | 12.374.394,18        | 12.374.394,18        |
| 574                           | Reservas livres                                 | 20.229.231,23        | 20.629.231,23        |
| 575                           | Subsídios                                       | 0,00                 | 0,00                 |
| 576                           | Doações   | 112.778,20           | 112.778,20           |
| 59                            | Resultados transitados                          | -3.598.076,81        | 0,00                 |
| 88                            | Resultado liquido do exercício                  | -3.429.487,52        | -3.189.807,94        |
|                               |   | <b>43.383.024,96</b> | <b>47.620.781,35</b> |
|                               | Passivo   |                      |                      |
|                               | Provisões para riscos e encargos                |                      |                      |
| 292                           | Outros riscos e encargos                        | 664.227,99           | 0,00                 |
|                               | Dividas a terceiros-Médio e longo prazo         |                      |                      |
| 264                           | Administração autárquica                        | <b>2.583.655,25</b>  | <b>2.845.876,85</b>  |
|                               | Dividas a terceiros-Curto prazo                 |                      |                      |
| 221                           | Fornecedores, c/c                               | 292.529,15           | 316.834,54           |
| 228                           | Fornecedores-Facturas em recepção e conferência | 347.398,97           | 138.653,90           |
| 217                           | Cauções de clientes                             | 0,00                 | 0,00                 |
| 2611                          | Fornecedores de imobilizado, c/c                | 144.592,95           | 144.592,95           |
| 24                            | Estado e outros entes públicos                  | 81.409,61            | 0,00                 |
| 264                           | Administração autárquica                        | 262.200,00           | 1.375.755,06         |
| 262+263+268                   | Outros credores                                 | 3.895.142,47         | 4.800.132,66         |
|                               |   | <b>5.023.273,15</b>  | <b>6.775.969,11</b>  |
|                               | Acréscimos e diferimentos                       |                      |                      |
| 273                           | Acréscimos de custos                            | 3.216.923,56         | 1.977.766,52         |
| 274                           | Proveitos diferidos                             | 11.624.791,16        | 12.145.490,24        |
|                               | <b>Total do capital próprio e passivo</b>       | <b>66.495.896,07</b> | <b>71.365.884,07</b> |

Abreviaturas:

AB - Activo Bruto

A/P- Amortizações e Provisões

AL - Activo Líquido

Data : 31/12/2018

( Unidade: euros)

| Código das Contas |  | Valores       |               |               |               |
|-------------------|--|---------------|---------------|---------------|---------------|
|                   |  | 2018          |               | 2017          |               |
| 61                | Custos e perdas  |               |               |               |               |
|                   | Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas |               |               |               |               |
|                   | Matérias   | 864.442,55    | 864.442,55    | 938.542,65    | 938.542,65    |
| 62                | Fornecimentos e serviços externos                        |               | 7.837.019,02  |               | 7.828.299,37  |
|                   | Custos com o pessoal                                     |               |               |               |               |
| 641+642           | Remunerações   | 8.071.172,62  |               | 8.089.308,96  |               |
| 643 a 648         | Encargos Sociais   | 2.652.992,33  | 10.724.164,95 | 2.778.097,91  | 10.867.406,87 |
| 66                | Amortizações do exercício                                | 5.307.753,40  |               | 5.339.525,12  |               |
| 67                | Provisões do exercício                                   | 2.254.809,23  |               | 2.168.111,50  |               |
| 65                | Outros custos e perdas operacionais                      | 601.698,50    | 8.164.261,13  | 23.756,34     | 7.531.392,96  |
|                   | (A)  |               | 27.589.887,65 |               | 27.165.641,85 |
| 68                | Custos e perdas financeiros                              |               | 14.779,17     |               | 17.092,27     |
|                   | (C)  |               | 27.604.666,82 |               | 27.182.734,12 |
| 69                | Custos e perdas extraordinários                          |               | 64.437,94     |               | 91.482,78     |
|                   | (E)  |               | 27.669.104,76 |               | 27.274.216,90 |
| 88                | Resultado líquido do exercício                           |               | -3.429.487,52 |               | -3.189.807,94 |
|                   |  |               | 24.239.617,24 |               | 24.084.408,96 |
|                   | Proveitos e ganhos                                       |               |               |               |               |
|                   | Vendas e prestações de serviços                          |               |               |               |               |
| 7111              | Vendas de mercadorias                                    | 0,00          |               | 0,00          |               |
| 7112+7113         | Vendas de produtos                                       | 11.300.519,63 |               | 11.374.477,35 |               |
| 712               | Prestações de serviços                                   | 11.660.362,78 | 22.960.882,41 | 11.633.757,45 | 23.008.234,80 |
| 72                | Impostos e taxas   | 382.080,24    |               | 299.614,44    |               |
| 75                | Trabalhos para a própria entidade                        | 0,00          |               | 7.083,81      |               |
| 73                | Proveitos suplementares                                  | 5.307,07      |               | 3.424,60      |               |
| 74                | Transferências e subsídios obtidos                       | 0,00          |               | 0,00          |               |
| 76                | Outros proveitos e ganhos operac.                        | 616,90        | 388.004,21    | 6.951,77      | 317.074,62    |
|                   | (B)  |               | 23.348.886,62 |               | 23.325.309,42 |
| 78                | Proveitos e ganhos financeiros                           |               | 190.450,80    |               | 61.691,79     |
|                   | (D)  |               | 23.539.337,42 |               | 23.387.001,21 |
| 79                | Proveitos e ganhos extraordinários                       |               | 700.279,82    |               | 697.407,75    |
|                   | (F)  |               | 24.239.617,24 |               | 24.084.408,96 |
| Resumo:           |  |               | Valores       | Valores       |               |
|                   |  |               | Realizados    | Realizados    |               |
|                   | Resultados operacionais:(B)-(A)                          |               | -4.241.001,03 |               | -3.840.332,43 |
|                   | Resultados financeiros:(D)-(C-A)                         |               | 175.671,63    |               | 44.599,52     |
|                   | Resultados correntes:(D)-(C)                             |               | -4.065.329,40 |               | -3.795.732,91 |
|                   | Resultado líquido do exercício:(F)-(E)                   |               | -3.429.487,52 |               | -3.189.807,94 |

Mapas de Execução Orçamental

Data : 31/12/2018

## FLUXOS DE CAIXA

( Unidade: euro)

| Recebimentos                                       |                      | Pagamentos           |                      |
|--|----------------------|----------------------|----------------------|
| Saldo da gerência anterior                         |                      | 7.795.528,58         | 25.446.026,62        |
| Execução orçamental                                | 5.107.101,76         |                      |                      |
| Operações de Tesouraria                            | 2.688.426,82         |                      |                      |
| <b>Recargas Orçamentais</b>                        | <b>23.406.461,85</b> |                      |                      |
| Correntes  |                      |                      |                      |
| Taxa de Recursos Hídricos                          | 372.623,49           |                      |                      |
| Juros de mora                                      | 103.158,36           |                      |                      |
| Juros compensatórios                               | 86,62                |                      |                      |
| Coimas e penalidades por contra ordenações         | 3.200,00             |                      |                      |
| Multas e penalidades diversas                      | 0,00                 |                      |                      |
| Juros - Bancos e outras instituições financeiras   | 119.057,40           |                      |                      |
| Transf.corrent.Adm.Central:Fundos e serv. auton.   | 39.206,25            |                      |                      |
| Publicações e impressos                            | 5.550,68             |                      |                      |
| Bens inutilizados                                  | 172,38               |                      |                      |
| Água   | -16,09               |                      |                      |
| Água - Tarifa fixa                                 | 2.948.014,55         |                      |                      |
| Água - Tarifa variável                             | 8.448.283,02         |                      |                      |
| Outros bens  | 401,12               |                      |                      |
| Vistórias e ensaios                                | 14.920,34            |                      |                      |
| Tarifa de Ligação                                  | 0,00                 |                      |                      |
| Tarifa de Conservação                              | 47.686,26            |                      |                      |
| Tarifa de Utilização                               | 300.933,86           |                      |                      |
| Saneamento - Tarifa fixa                           | 1.833.655,72         |                      |                      |
| Saneamento - Tarifa variável                       | 8.796.443,66         |                      |                      |
| Trabalhos por conta de particulares                | 35.731,01            |                      |                      |
| Quota de serviço                                   | 13,10                |                      |                      |
| Rendas-Edifícios                                   | 0,00                 |                      |                      |
| Outras receitas correntes                          | 68.218,01            | 23.137.339,74        |                      |
| <b>De capital</b>                                  |                      |                      |                      |
| Venda de bens de invest.Soc.e quase soc.n/finan.   | 0,00                 |                      |                      |
| Venda de bens de invest.Inst. s/fins lucrativos    | 0,00                 |                      |                      |
| Venda de bens de invest.- Familias                 | 174.993,44           |                      |                      |
| Transf. de capital:Soc.e quase soc.n/finan.Púb.    | 0,00                 |                      |                      |
| Transf. de capital:Soc.e quase soc.n/finan.Priv.   | 0,00                 |                      |                      |
| Transf. de capital:Adm.Central-Fundos Autonomos    | 0,00                 |                      |                      |
| Transf. de capital:Adm.Local                       | 0,00                 |                      |                      |
| Transf. de capital:Familias                        | 94.128,67            |                      |                      |
| Outras receitas                                    | 0,00                 | 269.122,11           |                      |
| <b>Passivos Financeiros</b>                        |                      |                      |                      |
| Empréstimos a médio e longo prazos                 |                      |                      |                      |
| Administração Pública-Admin. Local-Continente      | 0,00                 | 0,00                 |                      |
| <b>Operações de Tesouraria</b>                     |                      | 7.169.606,15         |                      |
| <b>Despesas Orçamentais</b>                        |                      |                      | <b>25.446.026,62</b> |
| Correntes  |                      |                      |                      |
| Pessoal dos quadros-Regime cont.indiv.trab.        | 5.543.065,84         |                      |                      |
| Pessoal contratado a termo                         | 0,00                 |                      |                      |
| Pessoal aguardando aposentação                     | 13.418,85            |                      |                      |
| Pessoal em qualquer outra situação                 | 37.776,74            |                      |                      |
| Representação                                      | 74.118,91            |                      |                      |
| Subsidio de refeição                               | 510.134,44           |                      |                      |
| Subsidio de férias e Natal                         | 950.740,21           |                      |                      |
| Rem. p doença e maternidade/paternidade            | 20.289,12            |                      |                      |
| Horas extraordinárias                              | 503.171,53           |                      |                      |
| Ajudas de custo                                    | 2.435,42             |                      |                      |
| Abono para falhas                                  | 11.193,80            |                      |                      |
| Formação   | 0,00                 |                      |                      |
| Subsidio de turno                                  | 347.513,02           |                      |                      |
| Indemnizações por cessação funções                 | 0,00                 |                      |                      |
| Encargos com a saúde                               | 0,00                 |                      |                      |
| Outros encargos com a saúde                        | 314.033,08           |                      |                      |
| Subsidio familiar a crianças e jovens              | 34.987,43            |                      |                      |
| Outras prestações familiares                       | 217,72               |                      |                      |
| Contribuições para a segurança social - CGA        | 1.399.372,19         |                      |                      |
| Contribuições para a segurança social - SS         | 316.833,90           |                      |                      |
| Seguros  | 186.063,76           |                      |                      |
| Outras despesas de segurança social                | 296.627,99           |                      |                      |
| Materias -primas e subsidiarias                    | 823.730,81           |                      |                      |
| Combustíveis e lubrificantes                       | 288.577,36           |                      |                      |
| Limpeza e higiene                                  | 114,65               |                      |                      |
| Alimentação - Refeições confeccionadas             | 50.861,26            |                      |                      |
| Vestuário e artigos pessoais                       | 44.273,79            |                      |                      |
| Material de escritório                             | 99.192,79            |                      |                      |
| Produtos químicos e farmacêuticos                  | 74.762,59            |                      |                      |
| Prêmios, condecorações e ofertas                   | 28.325,60            |                      |                      |
| Ferramentas e utensílios                           | 103.923,14           |                      |                      |
| Livros e documentação técnica                      | 524,06               |                      |                      |
| Artigos honoríficos e de decoração                 | 0,00                 |                      |                      |
| Material de educação, cultura e recreio            | 0,00                 |                      |                      |
| Outros bens  | 6,98                 |                      |                      |
| Encargos das instalações                           | 2.394.676,60         |                      |                      |
| Limpeza e higiene                                  | 190.272,47           |                      |                      |
| Conservação de bens                                | 1.494.053,31         |                      |                      |
| Locação de edifícios                               | 42.173,16            |                      |                      |
| Locação de material informático                    | 79.122,85            |                      |                      |
| Comunicações                                       | 622.766,39           |                      |                      |
| Transportes  | 10.150,34            |                      |                      |
| Representação dos serviços                         | 61.114,28            |                      |                      |
| Seguros  | 84.991,33            |                      |                      |
| Deslocações e estadas                              | 10.452,20            |                      |                      |
| Estudos,pareceres, projetos e consultadoria        | 284.193,12           |                      |                      |
| Formação   | 52.123,27            |                      |                      |
| Seminários, exposições e similares                 | 6.679,24             |                      |                      |
| Publicidade  | 79.213,64            |                      |                      |
| Vigilância e segurança                             | 270.117,20           |                      |                      |
| Assistência técnica                                | 0,00                 |                      |                      |
| Outros trabalhos especializados                    | 1.341.856,16         |                      |                      |
| Encargos de cobrança de receitas                   | 363.158,73           |                      |                      |
| Outros serviços                                    | 73.275,24            |                      |                      |
| Juros da dívida publica                            | 4.607,90             |                      |                      |
| Outros juros                                       | 2.380,26             |                      |                      |
| Outros encargos financeiros                        | 9.016,52             |                      |                      |
| Taxa de Recursos Hídricos                          | 408.268,87           |                      |                      |
| Outras despesas correntes :Restituições            | 0,00                 |                      |                      |
| Outras despesas correntes :diversas                | 216.124,52           |                      | 20.177.074,58        |
| <b>Capital</b>                                     |                      |                      |                      |
| Terrenos   | 220.000,00           |                      |                      |
| Edifícios  | 114.007,32           |                      |                      |
| Const. Diversas-Esgotos                            | 1.372.979,74         |                      |                      |
| Const.Diversas-Capt.,trat. e distrib. de água      | 933.455,19           |                      |                      |
| Const. Diversas-Outras                             | 15.977,49            |                      |                      |
| Material de transporte                             | 19.843,37            |                      |                      |
| Equipamento informático                            | 75.059,13            |                      |                      |
| Software informático                               | 570.728,79           |                      |                      |
| Equipamento administrativo                         | 18.548,43            |                      |                      |
| Equipamento básico                                 | 477.236,68           |                      |                      |
| Ferramentas e utensílios                           | 13.033,52            |                      |                      |
| Artigos e objetos de valor                         | 0,00                 |                      |                      |
| Investimentos incorporeos                          | 29.457,27            |                      |                      |
| Outros investimentos                               | 32.848,45            |                      |                      |
| Bens do patrimonio histórico, artístico e cultural | 0,00                 |                      |                      |
| Empréstimos a médio e longo prazo                  | 1.375.776,66         |                      | 5.268.952,04         |
| <b>Operações de Tesouraria</b>                     |                      |                      | <b>8.279.909,50</b>  |
| <b>Saldo para a gerência seguinte</b>              |                      |                      | <b>4.645.660,46</b>  |
| Execução orçamental                                | 3.067.536,99         |                      |                      |
| Operações de Tesouraria                            | 1.578.123,47         |                      |                      |
| <b>TOTAL</b>                                       |                      | <b>38.371.596,58</b> | <b>38.371.596,58</b> |

ENTIDADE: ECALMA - Empresa Municipal de Estacionamento e Circulação de Almada, E.M., S.A.  
BALANÇO INDIVIDUAL EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018

|  | Notas | 31.dez.2018       | 31.dez.2017       |
|--|-------|-------------------|-------------------|
| UM Euro  |       |                   |                   |
| <b>ATIVO</b>                                     |       |                   |                   |
| <b>Activo não corrente</b>                       |       |                   |                   |
| Activos fixos tangíveis                          | 6     | 306 530,71        | 351 213,16        |
| Activos Intangíveis                              | 7     | 3 667,73          | 3 561,25          |
| Participações financeiras (outros métodos)       | 5     | 997,60            | 997,60            |
| Outros investimentos financeiros                 | 5     | 7 786,22          | 4 838,90          |
| Subtotal   |       | 318 982,26        | 360 610,91        |
| <b>Activo corrente</b>                           |       |                   |                   |
| Cientes  | 8     | 21 757,90         | 20 129,84         |
| Estado e outros entes públicos                   | 9     | 14 927,62         | 15 187,03         |
| Outros créditos a receber                        | 10,23 | 16 905,00         | 16 414,14         |
| Diferimentos                                     | 11    | 22 704,31         | 23 531,13         |
| Caixa e depósitos bancários                      | 4     | 245 472,91        | 259 227,20        |
| Subtotal   |       | 321 767,74        | 334 489,34        |
| <b>Total do ativo</b>                            |       | <b>640 750,00</b> | <b>695 100,25</b> |
| <b>CAPITAL PRÓPRIO E PASSIVO</b>                 |       |                   |                   |
| <b>Capital Próprio</b>                           |       |                   |                   |
| Capital subscrito                                | 12    | 250 000,00        | 250 000,00        |
| Reservas legais                                  | 12    | 2 600,84          | 1 444,26          |
| Outras reservas                                  | 12    | 5 407,20          | 5 407,20          |
| Resultados transitados                           | 12    | 1 876,68          | 1 876,68          |
| Ajustamentos/outras variações no capital próprio | 12    | 4 310,57          | 31 562,75         |
| Subtotal   |       | 264 195,29        | 290 290,89        |
| Resultado líquido do período                     | 12    | 19 855,45         | 1 156,58          |
| Total do capital próprio                         |       | 284 050,74        | 291 447,47        |
| <b>PASSIVO</b>                                   |       |                   |                   |
| <b>Passivo não corrente</b>                      |       |                   |                   |
| Provisões  | 13    | 15 000,00         | 0,00              |
| Subtotal   |       | 15 000,00         | 0,00              |
| <b>Passivo corrente</b>                          |       |                   |                   |
| Fornecedores                                     | 15    | 55 892,45         | 57 728,19         |
| Estado e outros entes públicos                   | 9     | 51 499,11         | 62 983,74         |
| Outras dívidas a pagar                           | 10    | 213 867,91        | 271 579,88        |
| Diferimentos                                     | 11    | 20 439,79         | 11 360,97         |
| Subtotal   |       | 341 699,26        | 403 652,78        |
| Total do Passivo                                 |       | 356 699,26        | 403 652,78        |
| <b>Total do capital próprio e do passivo</b>     |       | <b>640 750,00</b> | <b>695 100,25</b> |

Contabilista Certificado

*Ana Pisco*

Conselho de Administração

*Am H L*  
Carla

ENTIDADE: ECALMA - Empresa Municipal de Estacionamento e Circulação de Almada, E.M., S.A.

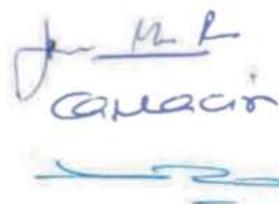
**DEMONSTRAÇÃO INDIVIDUAL DOS RESULTADOS POR NATUREZAS**  
**PERIODO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018**

| RENDIMENTOS E GASTOS  | Notas | UM Euros       |                |
|---|-------|----------------|----------------|
|   |       | 2018           | 2017           |
| Vendas e serviços prestados   | 16    | 1 688 776,99   | 1 803 475,41   |
| Subsídios à exploração  | 17    | 400 000,00     | 297 000,00     |
| Fornecimentos e serviços externos                                   | 18    | (538 676,45)   | (558 242,45)   |
| Gastos com pessoal  | 19    | (1 418 003,62) | (1 465 702,03) |
| Provisões (aumentos/reduções)                                       | 13    | (15 000,00)    | 0,00           |
| Outros rendimentos  | 20    | 37 284,19      | 57 377,09      |
| Outros gastos   | 20    | (13 217,69)    | (14 244,20)    |
| Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos |       | 141 163,42     | 119 663,82     |
| Gastos / reversões de depreciação e de amortização                  | 21    | (114 652,06)   | (115 407,10)   |
| Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos) |       | 26 511,36      | 4 256,72       |
| Juros e rendimentos similares obtidos                               |       | 0,00           | 65,11          |
| Juros e gastos similares suportados                                 | 20    | (1 458,32)     | 0,00           |
| Resultado antes de impostos   |       | 25 053,04      | 4 321,83       |
| Impostos sobre o rendimento do período                              | 22    | (5 197,59)     | (3 165,25)     |
| Resultado líquido do período  |       | 19 855,45      | 1 156,58       |

Contabilista Certificado



Conselho de Administração



ENTIDADE: ECALMA - Empresa Municipal de Estacionamento e Circulação de Almada, EM, SA  
**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA INDIVIDUAIS**  
 Período findo em 31 de dezembro de 2018

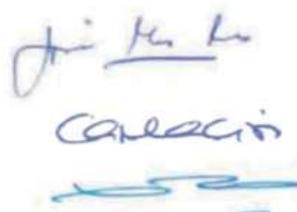
UM:Euros

|   | NOTAS      | 2018               | 2017               |
|---|------------|--------------------|--------------------|
| <b>ACTIVIDADES OPERACIONAIS</b>                             |            |                    |                    |
| Recebimentos de clientes                                    | 8,11       | 1 685 808,35       | 1 776 969,48       |
| Pagamentos a fornecedores                                   | 8,10,11,15 | -670 217,42        | -691 813,14        |
| Pagamentos ao pessoal                                       | 9,11,19    | -1 321 120,12      | -1 316 540,65      |
| <b>Caixa gerada pelas operações</b>                         |            | <b>-305 529,19</b> | <b>-231 384,31</b> |
| Pagamento / Recebimento do Imposto sobre o rendimento       | 9,22       | -7 289,72          | -4 328,77          |
| Outros recebimentos / pagamentos                            | 8,9,18,23  | -17 568,69         | 52 284,80          |
| <b>FLUXOS DE CAIXA DAS ACTIVIDADES OPERACIONAIS (1)</b>     |            | <b>-330 387,60</b> | <b>-183 428,28</b> |
| <b>ACTIVIDADES DE INVESTIMENTO</b>                          |            |                    |                    |
| <b>PAGAMENTOS RESPEITANTES A:</b>                           |            |                    |                    |
| Activos fixos tangíveis                                     | 6          | -82 159,34         | -131 552,00        |
| <b>RECEBIMENTOS PROVENIENTES DE:</b>                        |            |                    |                    |
| Investimentos financeiros                                   | 5          | 252,57             | 0,00               |
| <b>FLUXOS DE CAIXA DAS ACTIVIDADES DE INVESTIMENTO (2)</b>  |            | <b>-81 906,77</b>  | <b>-131 486,89</b> |
| <b>ACTIVIDADES DE FINANCIAMENTO</b>                         |            |                    |                    |
| <b>RECEBIMENTOS PROVENIENTES DE:</b>                        |            |                    |                    |
| Financiamentos obtidos                                      | 14         | 250 000,00         | 0,00               |
| Outras operações de financiamento                           | 17,23      | 400 000,00         | 297 000,00         |
| <b>PAGAMENTOS RESPEITANTES A:</b>                           |            |                    |                    |
| Financiamentos obtidos                                      | 14         | -250 000,00        | 0,00               |
| Juros e custos similares                                    | 20         | -1 459,92          | 0,00               |
| <b>FLUXOS DE CAIXA DAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMENTO (3)</b> |            | <b>398 540,08</b>  | <b>297 000,00</b>  |
| <b>Variações de caixa e seus equivalentes ( 1 + 2 + 3 )</b> |            | <b>-13 754,29</b>  | <b>-17 915,17</b>  |
| <b>CAIXA e EQUIVALENTES no INÍCIO do PERÍODO</b>            | 4          | <b>259 227,20</b>  | <b>277 142,37</b>  |
| <b>CAIXA e EQUIVALENTES no FIM do PERÍODO</b>               | 4          | <b>245 472,91</b>  | <b>259 227,20</b>  |

Contabilista Certificado



Conselho de Administração





ANEXO Nº 2

NOVALMADAVELHA AGÊNCIA DE DESENVOLVIMENTO LOCAL

DEMONSTRAÇÃO INDIVIDUAL DOS RESULTADOS POR NATUREZAS  
PERÍODO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018

UNIDADE MONETÁRIA: EURO

NOVALMADAVELHA AGENCIA DE DESENVOLVIMENTO LOCAL

DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR NATUREZAS

Dezembro 2018

Montantes expressos em EURO

| RUBRICAS  | NOTAS | PERÍODOS         |                  |
|---|-------|------------------|------------------|
|   |       | 2018             | 2017             |
| <b>RENDIMENTOS E GASTOS</b>   |       |                  |                  |
| Vendas e serviços prestados   |       | 59 430,00        | 62 133,00        |
| Subsídios à exploração  |       | 148 000,00       | 106 601,63       |
| Varição nos inventários da produção   |       |                  |                  |
| Trabalhos para a própria entidade   |       |                  |                  |
| Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas                    |       |                  |                  |
| Fornecimentos e serviços externos   | 14    | (55 978,05)      | (74 310,01)      |
| Gastos com o pessoal  | 15    | (98 150,05)      | (105 809,82)     |
| Provisões (aumentos/reduções)   |       |                  |                  |
| Outros rendimentos  |       | 31 745,11        | 31 181,88        |
| Outros gastos   |       | (1 446,62)       | (2 206,27)       |
| <b>Resultados antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos</b> |       | <b>81 600,39</b> | <b>17 590,41</b> |
| Gastos/reversões de depreciação e de amortização                            | 6     | (8 612,83)       | (8 693,31)       |
| <b>Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)</b>  |       | <b>72 987,56</b> | <b>9 027,10</b>  |
| Ganho líquido de financiamento  |       |                  |                  |
| <b>Resultado antes de impostos</b>  |       | <b>72 987,56</b> | <b>9 027,10</b>  |
| Imposto sobre o rendimento do período                                       |       |                  | (248,20)         |
| <b>Resultado líquido do período</b>   | 3.8   | <b>72 987,56</b> | <b>8 778,90</b>  |

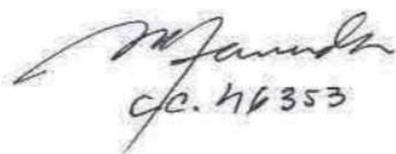
*M. Almeida*  
e/c. 46353

ANEXO N.º 3  
 NOVALMADAVELHA AGÊNCIA DE DESENVOLVIMENTO LOCAL

 DEMONSTRAÇÃO INDIVIDUAL DE FLUXOS DE CAIXA  
 PERÍODO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018

UNIDADE MONETÁRIA: EURO

| RUBRICAS   | NOTAS | PERÍODOS      |               |
|--|-------|---------------|---------------|
|  |       | Dezembro 2018 | Dezembro 2017 |
| <b>Fluxos de caixa das actividades operacionais - método directo</b> | 4     |               |               |
| Recebimentos de clientes   |       | 86 005,65     | 81 856,10     |
| Pagamentos a fornecedores  |       | (56 075,87)   | (74 699,23)   |
| Pagamentos ao pessoal  |       | (96 474,55)   | (107 693,24)  |
| Caixa gerada pelas operações   |       | (66 544,77)   | (90 536,37)   |
| Pagamento/recebimento do imposto sobre o rendimento                  |       | (741,59)      | 257,94        |
| Outros recebimentos/pagamentos                                       |       | 119 600,82    | 105 537,35    |
| Fluxos de caixa das actividades operacionais (1)                     |       | 53 797,64     | 14 743,04     |
| <b>Fluxos de caixa das actividades de investimento</b>               |       |               |               |
| <b>Pagamentos respeitantes a:</b>                                    |       |               |               |
| Activos fixos tangíveis  |       | 249,74        |               |
| Activos intangíveis  |       |               |               |
| Investimentos financeiros  |       | 34,68         | 90,73         |
| Outros activos   |       |               |               |
| <b>Recebimentos provenientes de:</b>                                 |       |               |               |
| Activos fixos tangíveis  |       |               |               |
| Activos intangíveis  |       |               |               |
| Investimentos financeiros  |       |               |               |
| Outros activos   |       |               |               |
| Subsídios ao investimento  |       |               |               |
| Juros e rendimentos similares  |       |               |               |
| Dividendos   |       |               |               |
| Fluxos de caixa das actividades de investimento (2)                  |       | (284,42)      | (90,73)       |
| <b>Fluxos de caixa das actividades de financiamento</b>              |       |               |               |
| <b>Recebimentos provenientes de:</b>                                 |       |               |               |
| Financiamentos obtidos   |       |               |               |
| Realizações de capital e de outros instrumentos de capital próprio   |       |               |               |
| Cobertura de prejuízos   |       |               |               |
| Doações  |       |               |               |
| Outras operações de financiamento                                    |       |               |               |
| <b>Pagamentos respeitantes a:</b>                                    |       |               |               |
| Financiamentos obtidos   |       |               |               |
| Juros e gastos similares   |       |               |               |
| Dividendos   |       |               |               |
| Reduções de capital e de outros instrumentos de capital próprio      |       |               |               |
| Outras operações de financiamento                                    |       | 995,81        | 52,38         |
| Fluxos de caixa das actividades de financiamento (3)                 |       | (995,81)      | (52,38)       |
| <b>Variação de caixa e seus equivalentes (1+2+3)</b>                 |       | 52 517,41     | 14 599,93     |
| <b>Efeito das diferenças de câmbio</b>                               |       |               |               |
| <b>Caixa e seus equivalentes no início do período</b>                |       | 338 481,95    | 323 882,02    |
| <b>Caixa e seus equivalentes no fim do período</b>                   |       | 390 999,36    | 338 481,95    |


 c.p. 46353



**BALANÇO (MODELO REDUZIDO)**

31 de dezembro de 2018

SNC – ESNL

Montantes expressos em EURO

| RUBRICA   | NOTAS | 31.12.2018        | 31.12.2017        |
|---|-------|-------------------|-------------------|
| <b>ACTIVO</b>                                     |       |                   |                   |
| <b>Activo não corrente</b>                        |       |                   |                   |
| Activos fixos tangíveis                           | 5     | 4 450,18          | 3 948,71          |
| Activos intangíveis                               | 6     |                   |                   |
|   |       | <b>4 450,18</b>   | <b>3 948,71</b>   |
| <b>Activo corrente</b>                            |       |                   |                   |
| Créditos a receber                                | 9.1   | 2 060,25          | 11 530,94         |
| Diferimentos                                      | 11    | 1 305,75          | 748,20            |
| Outros activos correntes                          | 9.2   | 59 305,09         | 124 550,57        |
| Caixa e depósitos bancários                       | 4     | 310 816,00        | 169 469,72        |
|   |       | <b>373 487,09</b> | <b>306 299,43</b> |
| <b>Total do activo</b>                            |       | <b>377 937,27</b> | <b>310 248,14</b> |
| <b>FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO</b>              |       |                   |                   |
| <b>Fundos Patrimoniais</b>                        |       |                   |                   |
| Fundos  | 14    | 265 860,82        | 265 860,82        |
| Resultados Transitados                            | 14    | 9 705,19          | 48 275,62         |
| Resultado Líquido do período                      |       | 25 436,09         | (38 570,43)       |
| <b>Total dos Fundos Patrimoniais</b>              |       | <b>301 002,10</b> | <b>275 566,01</b> |
| <b>Passivo</b>                                    |       |                   |                   |
| <b>Passivo não corrente</b>                       |       |                   |                   |
|   |       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
| <b>Passivo corrente</b>                           |       |                   |                   |
| Fornecedores                                      | 9.3   | 2 010,69          | 2 236,08          |
| Estado e Outros Entes Públicos                    | 10    | 32 729,29         | 9 315,46          |
| Diferimentos                                      | 11    | 19 043,73         |                   |
| Outros passivos correntes                         | 9.2   | 23 151,46         | 23 130,59         |
|   |       | <b>76 935,17</b>  | <b>34 682,13</b>  |
| <b>Total do passivo</b>                           |       | <b>76 935,17</b>  | <b>34 682,13</b>  |
| <b>Total dos Fundos patrimoniais e do passivo</b> |       | <b>377 937,27</b> | <b>310 248,14</b> |

O Conselho de Administração

O Contabilista Certificado (18559)

*[Handwritten signatures and initials]*



A G E N E A L Agência Municipal de Energia de Almada

Ideias com Energia

**DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR NATUREZAS  
(MODELO REDUZIDO)**

Período findo em 31 de dezembro de 2018

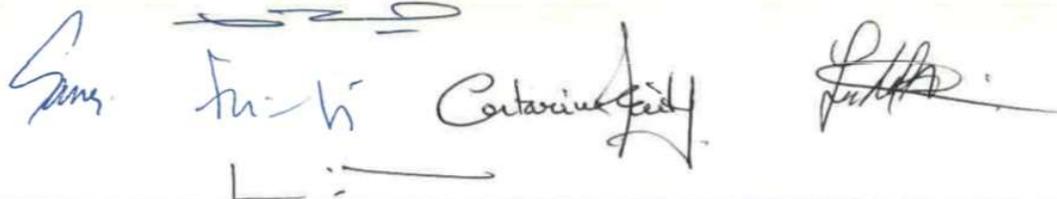
SNC – ESNL

Montantes expressos em EURO

| Rubricas  | Notas | 31.12.2018       | 31.12.2017         |
|---|-------|------------------|--------------------|
| Vendas e serviços prestados   | 7     | 128 319,61       | 104 474,75         |
| Subsídios, doações e legados à exploração                                   | 7     | 187 773,23       | 121 942,89         |
| Fornecimentos e serviços externos   |       | (99 200,08)      | (76 612,08)        |
| Gastos com pessoal  | 12    | (181 974,14)     | (180 757,74)       |
| Outros Rendimentos  | 7     | 880,99           | 203,23             |
| Outros gastos   | 13    | (5 567,41)       | (4 774,56)         |
| <b>Resultados antes de depreciações gastos de financiamentos e impostos</b> |       | <b>30 232,20</b> | <b>(35 523,51)</b> |
| Gastos/reversões de depreciação e de amortização                            | 5     | (2 769,01)       | (2 632,27)         |
| <b>Resultado operacional (antes de gastos e financiamentos e impostos)</b>  |       | <b>27 463,19</b> | <b>(38 155,78)</b> |
| Juros e rendimentos similares obtidos                                       |       |                  |                    |
| Juros e gastos similares suportados   |       |                  |                    |
| <b>Resultado antes de impostos</b>  |       | <b>27 463,19</b> | <b>(38 155,78)</b> |
| Imposto sobre o rendimento do período                                       | 8     | (2 027,10)       | (414,65)           |
| <b>Resultado líquido do período</b>   |       | <b>25 436,09</b> | <b>(38 570,43)</b> |

O Conselho de Administração

O Contabilista Certificado (18 559)





**DEMONSTRAÇÃO INDIVIDUAL DE FLUXOS DE CAIXA**

Período findo em 31 de dezembro de 2018

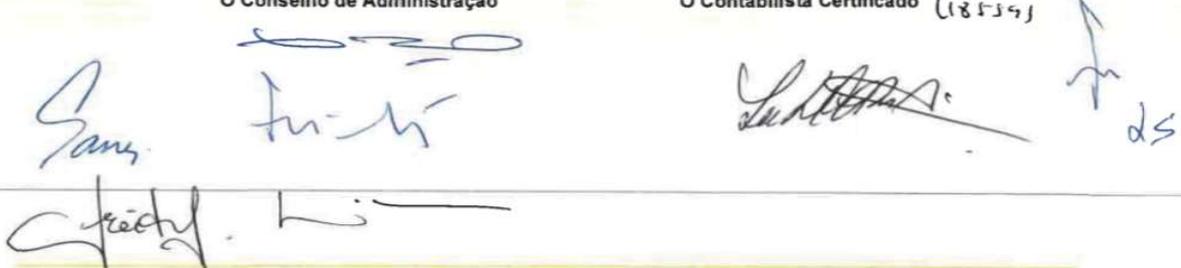
SNC – ESNL

Montantes expressos em EURO

|   | Período      |              |
|---|--------------|--------------|
|   | 2018         | 2017         |
| <b>Fluxos de Caixa das actividades operacionais</b>     |              |              |
| Recebimentos de clientes                                | 457 871,34   | 215 726,64   |
| Pagamentos a fornecedores                               | (101 840,99) | (92 947,34)  |
| Pagamentos ao pessoal                                   | (119 648,77) | (180 713,32) |
|   | 236 381,58   | (57 934,02)  |
| Pagamentos / recebimentos do imposto sobre o rendimento | (547,33)     | (9 019,76)   |
| Outros recebimentos / pagamentos                        | (91 216,49)  | (29 725,87)  |
|   | 144 617,76   | (96 679,65)  |
| <b>Fluxos de Caixa das actividades de investimento</b>  |              |              |
| <b>Pagamentos respeitantes a:</b>                       |              |              |
| Activos fixos tangíveis                                 | (3 271,48)   | (737,99)     |
| <b>Recebimentos provenientes de:</b>                    |              |              |
|   | (3 271,48)   | (737,99)     |
| <b>Fluxos de Caixa das actividades de financiamento</b> |              |              |
| <b>Recebimentos provenientes de:</b>                    |              |              |
| <b>Pagamentos respeitantes a:</b>                       |              |              |
| <b>Variação de caixa e seus equivalentes (1+2+3)</b>    | 141 346,28   | (97 417,64)  |
| <b>Efeito das diferenças de câmbio</b>                  |              |              |
| <b>Caixa e seus equivalentes no início do período</b>   | 4 169 469,72 | 266 887,36   |
| <b>Caixa e seus equivalentes no fim do período</b>      | 4 310 816,00 | 169 469,72   |

O Conselho de Administração

O Contabilista Certificado (18559)



## ANEXO N° 3

## ARRIBATEJO AGÊNCIA DE DESENVOLVIMENTO LOCAL

BALANÇO INDIVIDUAL EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018  
UNIDADE MONETARIA EURO

| RUBRICAS   | NOTAS      | DATAS             |                   |
|--|------------|-------------------|-------------------|
|  |            | 31/12/2018        | 31/12/2017        |
| <b>ACTIVO</b>  |            |                   |                   |
| <b>Ativo não corrente</b>                                      |            |                   |                   |
| Ativos fixos tangíveis   |            | 17 122,37         | 22 126,58         |
| Propriedade de investimento                                    | 6          | 0,00              | 0,00              |
| Goodwill   |            | 0,00              | 0,00              |
| Ativos intangíveis   |            | 0,00              | 0,00              |
| Ativos biológicos  |            | 0,00              | 0,00              |
| Participações financeiras - método da equivalência patrimonial | 8          | 0,00              | 0,00              |
| Outros Investimentos Financeiros                               |            | 851,54            | 612,32            |
| Ativos por impostos diferidos                                  |            | 0,00              | 0,00              |
|  |            | <b>17 973,91</b>  | <b>22 738,90</b>  |
| <b>Ativo corrente</b>  |            |                   |                   |
| Inventários  |            | 0,00              | 0,00              |
| Ativos biológicos  |            | 0,00              | 0,00              |
| Clientes   | 3.5 a)     | 8 921,87          | 4 643,28          |
|  |            | 0,00              | 0,00              |
| Estado e outros entes públicos                                 | 12         | 6 755,39          | 8 277,93          |
| Outros ativos correntes  |            | 2 086,46          | 1 243,43          |
| Diferimentos   | 10         | 0,00              | 3 455,29          |
| 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 bancários                                    | 3.5 b) e 4 | 625 146,04        | 600 197,40        |
| <b>Total do ativo</b>  |            | <b>642 909,76</b> | <b>617 817,33</b> |
|  |            | <b>660 883,67</b> | <b>640 556,23</b> |
| <b>CAPITAL PRÓPRIO E PASSIVO</b>                               |            |                   |                   |
| <b>Capital próprio</b>   |            |                   |                   |
| Capital Subscrito  | 11         | 80 805,17         | 80 805,17         |
| Acções (quotas) próprias                                       |            | 0,00              | 0,00              |
| Outros instrumentos de capital próprio                         |            | 0,00              | 0,00              |
| Prémios de emissão   |            | 0,00              | 0,00              |
| Reservas legais  | 11         | 16 160,95         | 16 160,95         |
| Outras reservas  |            | 0,00              | 0,00              |
| Resultados transitados   | 11         | 519 392,41        | 507 476,42        |
| Ajustamentos em activos financeiros                            |            | 0,00              | 0,00              |
| Excedentes de revalorização                                    |            | 0,00              | 0,00              |
| Outras variações no capital próprio                            |            | 0,00              | 0,00              |
| <b>Resultado líquido o período</b>                             | 3.8        | <b>18 179,43</b>  | <b>11 915,99</b>  |
| Interesses minoritários  |            | 0,00              | 0,00              |
| <b>Total do capital próprio</b>                                |            | <b>634 537,96</b> | <b>616 358,53</b> |
| <b>Passivo</b>   |            |                   |                   |
| <b>Passivo não corrente</b>                                    |            |                   |                   |
| Provisões  |            | 0,00              | 0,00              |
| Financiamentos obtidos   |            | 0,00              | 0,00              |
| Responsabilidades por benefícios pós-emprego                   |            | 0,00              | 0,00              |
| Passivos por imposto diferidos                                 |            | 0,00              | 0,00              |
| Outras dívidas a pagar   |            | 0,00              | 0,00              |
|  |            | 0,00              | 0,00              |
| <b>Passivo corrente</b>  |            |                   |                   |
| Fornecedores   | 3.5 c)     | 2 134,30          | 1 995,17          |
| Adiantamentos de clientes                                      | 12         | 0,00              | 0,00              |
| Estado e outros entes públicos                                 |            | 2 687,00          | 2 685,06          |
| Financiamentos obtidos   |            | 0,00              | 0,00              |
| Outros passivos correntes                                      |            | 21 524,41         | 19 517,47         |
| Diferimentos   |            | 0,00              | 0,00              |
| Passivos financeiros detidos para negociação                   |            | 0,00              | 0,00              |
| Outros passivos financeiros                                    |            | 0,00              | 0,00              |
| Passivos não correntes detidos para venda                      |            | 0,00              | 0,00              |
|  |            | 0,00              | 0,00              |
| <b>Total do passivo</b>  |            | <b>26 345,71</b>  | <b>24 197,70</b>  |
| <b>Total do capital próprio e do passivo</b>                   |            | <b>660 883,67</b> | <b>640 556,23</b> |

Handwritten notes and signatures in blue ink, including the number '57.11' and various initials.

ARRIBATEJO AGÊNCIA DE DESENVOLVIMENTO LOCAL

DEMONSTRAÇÃO INDIVIDUAL DOS RESULTADOS POR NATUREZAS  
PERÍODO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018

UNIDADE MONETARIA: EURO

| RENDIMENTOS E GASTOS  | NOTAS | PERÍODOS         |                  |
|---|-------|------------------|------------------|
|   |       | 2018             | 2017             |
| Vendas e serviços prestados   | 3.6   | 157 809,76       | 136 740,41       |
| Subsídios à exploração  |       | 50 000,00        | 50 000,00        |
| Ganhos/perdas imputados de subsidiárias, associadas e empreendimentos conjuntos |       | 0,00             | 0,00             |
| Variação nos inventários da produção  |       | 0,00             | 0,00             |
| Trabalhos para a própria entidade   |       | 0,00             | 0,00             |
| Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas                        |       | (13 199,43)      | (10 661,92)      |
| Fornecimento e serviços externos  | 13.   | (66 933,62)      | (67 802,81)      |
| Gastos com o pessoal  | 14.   | (135 376,11)     | (127 687,39)     |
| Imparidade de inventários (perdas/reversões)                                    |       | 0,00             | 0,00             |
| Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões)                              |       | 0,00             | 0,00             |
| Provisões (aumentos/reduções)   |       | 0,00             | 0,00             |
| Imparidade de investimentos não depreciáveis/amortizáveis (perdas/reversões)    |       | 0,00             | 0,00             |
| Aumentos/reduções de justo valor  |       | 0,00             | 0,00             |
| Outros rendimentos  | 3.6   | 39 942,11        | 40 892,85        |
| Outros gastos   |       | (9 059,07)       | (3 269,81)       |
| Amortizações e ajust. de aplicações e investimentos financeiros                 |       | 0,00             | 0,00             |
| Juros e Custos assimilados  |       | 0,00             | 0,00             |
| <b>Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos</b>      |       | <b>23 183,64</b> | <b>18 211,33</b> |
| Gastos/reversões de depreciações e de amortização                               | 6.    | (5 004,21)       | (6 295,34)       |
| Imparidade de ativos depreciáveis/amortizáveis (perdas /reversões)              |       | 0,00             | 0,00             |
| <b>Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)</b>      |       | <b>18 179,43</b> | <b>11 915,99</b> |
| Juros e rendimentos similares obtidos   |       |                  |                  |
| Juros e gastos similares suportados   |       |                  |                  |
| <b>Resultado antes de imposto</b>   |       | <b>18 179,43</b> | <b>11 915,99</b> |
| Imposto sobre o rendimento do período   | 9     | 0,00             | 0,00             |
| Imposto diferido  | 3.8   | 0,00             | 0,00             |
| <b>Resultado líquido do período</b>   |       | <b>18 179,43</b> | <b>11 915,99</b> |

ANEXO N.º 4

## ARRIBATEJO AGÊNCIA DE DESENVOLVIMENTO LOCAL

## DEMONSTRAÇÃO INDIVIDUAL DE FLUXOS DE CAIXA

UNIDADE MONETARIA: EURO

| RUBRICAS   | NOTAS | DATAS       |             |
|--|-------|-------------|-------------|
|  |       | 31/12/2018  | 31/12/2017  |
| Fluxos de caixa das atividades operacionais - método direto        | 4.    |             |             |
| Recebimentos de clientes   |       | 193.273,89  | 178.844,66  |
| Pagamentos a fornecedores  |       | 79.993,92   | 79.575,57   |
| Pagamentos ao pessoal  |       | 133.856,98  | 127.317,00  |
| Caixa gerada pelas operações                                       |       | (20.577,01) | (28.047,91) |
| Pagamento/recebimento do imposto sobre o rendimento                |       | 112,50      | (129,60)    |
| Outros recebimentos/pagamentos                                     |       | 45.836,40   | 43.430,97   |
| Fluxos de caixa das atividades operacionais (1)                    |       | 25.146,89   | 15.512,66   |
| Fluxos de caixa das atividades de investimento                     |       |             |             |
| Pagamentos respeitantes a:   |       |             |             |
| Ativos fixos tangíveis   |       | 0,00        | 12.825,45   |
| Ativos intangíveis   |       | 0,00        | 0,00        |
| Investimentos financeiros  |       | 239,22      | 223,92      |
| Outros ativos  |       | 0,00        | 0,00        |
| Recebimentos provenientes de:                                      |       |             |             |
| Ativos fixos tangíveis   |       | 0,00        | 0,00        |
| Ativos intangíveis   |       | 0,00        | 0,00        |
| Investimentos financeiros  |       | 24,94       | 0,00        |
| Outros ativos  |       | 0,00        | 0,00        |
| Subsídios ao investimento  |       | 0,00        | 0,00        |
| Juros e rendimentos similares                                      |       | 16,03       | 1.067,65    |
| Dividendos   |       | 0,00        | 0,00        |
| Fluxos de caixa das atividades de investimento (2)                 |       | (198,25)    | (11.981,72) |
| 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 próprio |       | 0,00        | 0,00        |
| Cobertura de prejuízos   |       | 0,00        | 0,00        |
| Doações  |       | 0,00        | 0,00        |
| Outras operações de financiamento                                  |       | 0,00        | 0,00        |
| Pagamentos respeitantes a:   |       |             |             |
| Financiamentos obtidos   |       | 0,00        | 0,00        |
| Juros e gastos similares   |       | 0,00        | 0,55        |
| Dividendos   |       | 0,00        | 0,00        |
| Reduções de capital e de outros instrumentos de capital próprio    |       | 0,00        | 0,00        |
| Outras operações de financiamento                                  |       | 0,00        | 0,00        |
| Fluxos de caixa das atividades de financiamento (3)                |       | 0,00        | (0,55)      |
| Variação de caixa e seus equivalentes (1+2+3)                      |       | 24.948,64   | 3.530,39    |
| Efeito das diferenças de câmbio                                    |       |             |             |
| Caixa e seus equivalentes no início do período                     |       | 600.197,40  | 596.667,01  |
| Caixa e seus equivalentes no fim do período                        |       | 625.146,04  | 600.197,40  |

**MAPAS DE CONSOLIDAÇÃO:**

BALANÇO

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS

# RELATÓRIO DE GESTÃO CONSOLIDADO - ANO 2018



| Código contas POCAL | BALANÇO CONSOLIDADO - ANO 2018                       | ATIVO BRUTO                             |  |  |   |  |   |   |                                     |   |
|---------------------|--|---|--|--|---|--|---|---|-------------------------------------|---|
|                     |  | Valor do saldo da conta ATIVO BRUTO CMA | Valor do saldo da conta ATIVO BRUTO SMAS | Valor do saldo da conta ATIVO BRUTO ECALMA | Valor do saldo da conta ATIVO BRUTO AGENEAL | Valor do saldo da conta ATIVO BRUTO ARRIBATEJO | Valor do saldo da conta ATIVO BRUTO NOVALMADA VELHA | Valor do saldo da conta ATIVO BRUTO TOTAL | Valor do saldo da conta AJUSTAMENTO | Valor do saldo da conta ATIVO BRUTO TOTAL CONSOLIDADO |
|                     | <b>Imobilizado:</b>                                  | <b>451 704 445,42</b>                   | <b>155 417 354,54</b>                    | <b>1 780 910,23</b>                        | <b>104 313,02</b>                           | <b>89 635,13</b>                               | <b>123 960,70</b>                                   | <b>609 220 619,04</b>                     | <b>-1 119 090,44</b>                | <b>608 101 528,60</b>                                 |
|                     | <b>Bens do domínio público</b>                       | <b>70 374 660,38</b>                    | <b>119 102,54</b>                        | <b>0,00</b>                                | <b>0,00</b>                                 | <b>0,00</b>                                    | <b>0,00</b>   | <b>70 493 762,92</b>                      | <b>0,00</b>                         | <b>70 493 762,92</b>                                  |
| 451                 | Terrenos e recursos naturais                         | 6 635 487,13                            |  |  |   |  |   | 6 635 487,13                              |                                     | 6 635 487,13  |
| 452                 | Edifícios  | 359 843,38                              |  |  |   |  |   | 359 843,38                                |                                     | 359 843,38  |
| 453                 | Outras construções e infraestruturas                 | 62 070 508,50                           |  |  |   |  |   | 62 070 508,50                             |                                     | 62 070 508,50   |
| 455                 | Bens do património histórico artístico e cultural    | 1 011 173,12                            | 119 102,54                               |  |   |  |   | 1 130 275,66                              |                                     | 1 130 275,66  |
| 459                 | Outros bens de domínio público                       |   |  |  |   |  |   | 0,00                                      |                                     | 0,00  |
| 445                 | Imobilizações em curso                               | 297 648,25                              |  |  |   |  |   | 297 648,25                                |                                     | 297 648,25  |
| 446                 | Adiantamentos por conta de bens do domínio público   |   |  |  |   |  |   | 0,00                                      |                                     | 0,00  |
|                     | <b>Imobilizações incorpóreas:</b>                    | <b>14 010 603,25</b>                    | <b>9 198 820,90</b>                      | <b>6 531,04</b>                            | <b>71 081,28</b>                            | <b>3 881,00</b>                                | <b>0,00</b>   | <b>23 290 917,47</b>                      | <b>0,00</b>                         | <b>23 290 917,47</b>                                  |
| 431                 | Despesas de instalação                               | 217 319,86                              |  |  |   |  |   | 217 319,86                                |                                     | 217 319,86  |
| 432                 | Despesas de investigação e de desenvolvimento        | 7 718 345,57                            | 1 263 402,29                             | 6 531,04                                   |   | 3 881,00                                       |   | 8 992 159,90                              |                                     | 8 992 159,90  |
| 433                 | Propriedade industrial e outros direitos             | 5 988 302,81                            | 7 718 098,75                             |  | 71 081,28                                   |  |   | 13 777 482,84                             |                                     | 13 777 482,84   |
| 443                 | Imobilizações em curso                               | 303 954,87                              |  |  |   |  |   | 303 954,87                                |                                     | 303 954,87  |
| 449                 | Adiantamentos por conta de imobilizações incorpóreas |   |  |  |   |  |   | 0,00                                      |                                     | 0,00  |
|                     | <b>Imobilizações corpóreas:</b>                      | <b>331 998 203,00</b>                   | <b>146 035 084,63</b>                    | <b>1 765 595,37</b>                        | <b>33 231,74</b>                            | <b>84 902,59</b>                               | <b>123 679,76</b>                                   | <b>480 040 697,09</b>                     | <b>0,00</b>                         | <b>480 040 697,09</b>                                 |
| 421                 | Terrenos e recursos naturais                         | 69 877 847,58                           | 2 993 694,98                             |  |   |  |   | 72 871 542,56                             |                                     | 72 871 542,56   |
| 422                 | Edifícios e outras construções                       | 207 625 007,65                          | 98 546 657,32                            | 200 763,03                                 |   | 2 782,94                                       | 7 309,29  | 306 382 520,23                            |                                     | 306 382 520,23  |
| 423                 | Equipamento básico                                   | 9 464 685,64                            | 22 008 005,98                            | 1 210 619,23                               | 6 193,94                                    | 34 822,82                                      | 64 805,55   | 32 789 139,16                             |                                     | 32 789 139,16   |
| 424                 | Equipamento de transporte                            | 10 212 514,85                           | 3 280 503,87                             | 102 561,77                                 | 1 233,53                                    | 39 983,46                                      |   | 13 636 797,88                             |                                     | 13 636 797,88   |
| 425                 | Ferramentas e utensílios                             | 540 276,44                              | 844 518,50                               |  | 10 878,34                                   |  |   | 1 395 673,28                              |                                     | 1 395 673,28  |
| 426                 | Equipamento administrativo                           | 8 273 846,92                            | 3 940 244,05                             | 217 982,99                                 | 14 925,53                                   |  | 50 937,83   | 12 497 937,32                             |                                     | 12 497 937,32   |
| 427                 | Taras e vasilhame                                    | 0,00                                    | 0,00                                     |  |   |  |   | 0,00                                      |                                     | 0,00  |
| 429                 | Outras imobilizações corpóreas                       | 15 284 498,04                           | 343 824,21                               | 33 668,35                                  |   | 7 313,37                                       | 627,09  | 15 669 931,06                             |                                     | 15 669 931,06   |
| 442                 | Imobilizações em curso                               | 10 719 525,88                           | 14 077 635,72                            |  |   |  |   | 24 797 161,60                             |                                     | 24 797 161,60   |
| 448                 | Adiantamentos por conta de imobilizações corpóreas   |   |  |  |   |  |   | 0,00                                      |                                     | 0,00  |
|                     | <b>Imobilizações financeiras:</b>                    | <b>35 320 978,79</b>                    | <b>64 346,47</b>                         | <b>8 783,82</b>                            | <b>0,00</b>                                 | <b>851,54</b>                                  | <b>280,94</b>                                       | <b>35 395 241,56</b>                      | <b>-1 119 090,44</b>                | <b>34 276 151,12</b>                                  |
| 411                 | Partes de capital                                    | 32 507 754,29                           | 64 346,47                                | 997,60                                     |   |  |   | 32 573 098,36                             | -1 119 090,44                       | 31 454 007,92   |
| 412                 | Obrigações e títulos de participação                 | 2 813 224,50                            |  |  |   | 851,54   |   | 2 814 076,04                              |                                     | 2 814 076,04  |
| 414                 | Investimentos em imóveis                             |   |  |  |   |  |   | 0,00                                      |                                     | 0,00  |
| 415                 | Outras aplicações financeiras                        |   |  | 7 786,22                                   |   |  | 280,94  | 8 067,16                                  |                                     | 8 067,16  |
| 441                 | Imobilizações em curso                               |   |  |  |   |  |   | 0,00                                      |                                     | 0,00  |
| 447                 | Adiantamentos por conta de investimentos financeiros |   |  |  |   |  |   | 0,00                                      |                                     | 0,00  |
|                     | <b>Circulante:</b>                                   | <b>82 066 498,81</b>                    | <b>17 435 394,55</b>                     | <b>321 767,74</b>                          | <b>373 487,09</b>                           | <b>642 909,76</b>                              | <b>461 762,04</b>                                   | <b>101 301 819,99</b>                     | <b>-4 559 797,42</b>                | <b>96 742 022,57</b>                                  |
|                     | <b>Existências</b>                                   | <b>648 719,92</b>                       | <b>1 124 094,88</b>                      | <b>0,00</b>                                | <b>0,00</b>                                 | <b>0,00</b>                                    | <b>483,99</b>                                       | <b>1 773 298,79</b>                       | <b>0,00</b>                         | <b>1 773 298,79</b>                                   |
| 36                  | Matérias-primas e subsidiárias e de consumo          | 629 626,46                              | 1 124 094,88                             |  |   |  |   | 1 753 721,34                              |                                     | 1 753 721,34  |
| 35                  | Produtos e trabalhos em curso                        |   |  |  |   |  |   | 0,00                                      |                                     | 0,00  |
| 34                  | Subprodutos, desperdícios, resíduos e refugos        |   |  |  |   |  |   | 0,00                                      |                                     | 0,00  |
| 33                  | Produtos acabados e intermédios                      |   |  |  |   |  |   | 0,00                                      |                                     | 0,00  |
| 32                  | Mercadorias  | 19 093,46                               |  |  |   |  | 483,99  | 19 577,45                                 |                                     | 19 577,45   |
| 37                  | Adiantamentos por conta de compras                   |   |  |  |   |  |   | 0,00                                      |                                     | 0,00  |
|                     | <b>Dívidas de terceiros-Médio e longo prazo:</b>     | <b>2 583 930,50</b>                     | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                                | <b>0,00</b>                                 | <b>0,00</b>                                    | <b>0,00</b>   | <b>2 583 930,50</b>                       | <b>-2 583 930,50</b>                | <b>0,00</b>   |
| 211                 | Clientes, c/c  |   |  |  |   |  |   | 0,00                                      |                                     | 0,00  |
| 268                 | Estado e outros entes públicos                       |   |  |  |   |  |   | 0,00                                      |                                     | 0,00  |
| 264                 | Administração autárquica                             | 2 583 930,50                            |  |  |   |  |   | 2 583 930,50                              | -2 583 930,50                       | 0,00  |
| 262+263+267+268AI   | Outros devedores (262+263+267+268+265+266)           |   |  |  |   |  |   | 0,00                                      |                                     | 0,00  |
|                     | <b>Dívidas de terceiros-Curto prazo:</b>             | <b>4 358 228,26</b>                     | <b>11 665 639,21</b>                     | <b>45 784,37</b>                           | <b>2 165,34</b>                             | <b>17 763,72</b>                               | <b>12 006,51</b>                                    | <b>16 101 587,41</b>                      | <b>-755 490,13</b>                  | <b>15 346 097,28</b>                                  |
| 28                  | Empréstimos concedidos                               |   |  |  |   |  |   | 0,00                                      |                                     | 0,00  |
| 211                 | Clientes, c/c  | 310,40                                  | 10 865 708,74                            | 21 757,90                                  | 2 060,25                                    | 8 921,87                                       | 1 961,25  | 10 900 720,41                             | -118 249,93                         | 10 782 470,48   |
| 212                 | Contribuintes, c/c                                   | 137 864,06                              |  |  |   |  |   | 137 864,06                                |                                     | 137 864,06  |
| 213                 | Utilizadores, c/c                                    | 242 800,30                              |  |  |   |  |   | 242 800,30                                |                                     | 242 800,30  |
| 214+216AI           | Outros DGAL (214 + 216)                              |   |  |  |   |  |   | 0,00                                      |                                     | 0,00  |
| 218                 | Clientes, contribuintes de cobrança duvidosa         | 2 488 074,26                            | 509 357,43                               |  |   |  |   | 2 997 431,69                              |                                     | 2 997 431,69  |
| 251                 | Devedores pela execução do orçamento                 |   |  |  |   |  |   | 0,00                                      |                                     | 0,00  |
| 229                 | Adiantamentos a fornecedores                         |   |  |  |   |  |   | 0,00                                      |                                     | 0,00  |
| 2619                | Adiantamentos a fornecedores de imobilizado          |   | 59 666,25                                |  |   |  |   | 59 666,25                                 |                                     | 59 666,25   |
| 24AI                | Estado e outros entes públicos                       | 27 860,74                               | 113 805,74                               | 14 927,62                                  |   | 6 755,39                                       | 9 904,66  | 173 254,15                                |                                     | 173 254,15  |
| 2641AI              | Administração autárquica - Ass. de Municípios        |   |  |  |   |  |   | 0,00                                      |                                     | 0,00  |
| 2643AI              | Administração autárquica - Serviços Municipalizados  |   |  |  |   |  |   | 0,00                                      |                                     | 0,00  |
| 2647AI              | Adm. autárquica - Empresas Municip. e Intermunic.    | 261 924,75                              |  |  |   |  |   | 261 924,75                                | -261 924,75                         | 0,00  |
| 262+263+267+268AI   | Outros devedores (262+263+267+268+265+266)           | 1 199 393,75                            | 117 101,05                               | 9 098,85                                   | 105,09                                      | 2 086,46                                       | 140,60  | 1 327 925,80                              | -375 315,45                         | 952 610,35  |
| 2642AI              | Municípios   |   |  |  |   |  |   | 0,00                                      |                                     | 0,00  |
| 2644AI              | Federações de Municípios                             |   |  |  |   |  |   | 0,00                                      |                                     | 0,00  |
| 2645AI              | Associações de Freguesias                            |   |  |  |   |  |   | 0,00                                      |                                     | 0,00  |
| 2646AI              | Freguesias   |   |  |  |   |  |   | 0,00                                      |                                     | 0,00  |
| 2648AI              | Outros DGAL (2648)                                   |   |  |  |   |  |   | 0,00                                      |                                     | 0,00  |
| 2649AI              | Outros DGAL (2649)                                   |   |  |  |   |  |   | 0,00                                      |                                     | 0,00  |
|                     | <b>Títulos negociáveis</b>                           | <b>0,00</b>                             | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                                | <b>0,00</b>                                 | <b>0,00</b>                                    | <b>52 495,44</b>                                    | <b>52 495,44</b>                          | <b>0,00</b>                         | <b>52 495,44</b>                                      |
| 151                 | Ações  |   |  |  |   |  |   | 0,00                                      |                                     | 0,00  |
| 152                 | Obrigações e títulos de participação                 |   |  |  |   |  |   | 0,00                                      |                                     | 0,00  |
| 153                 | Títulos de dívida pública                            |   |  |  |   |  |   | 0,00                                      |                                     | 0,00  |
| 154+158             | Outros DGAL  |   |  |  |   |  |   | 0,00                                      |                                     | 0,00  |
| 159                 | Outros títulos                                       |   |  |  |   |  |   | 0,00                                      |                                     | 0,00  |
| 18                  | Outras aplicações de tesouraria                      |   |  |  |   |  | 52 495,44   | 52 495,44                                 |                                     | 52 495,44   |
|                     | <b>Depósitos em instituições financeiras e caixa</b> | <b>36 923 065,83</b>                    | <b>4 645 660,46</b>                      | <b>245 472,91</b>                          | <b>310 816,00</b>                           | <b>625 146,04</b>                              | <b>390 999,36</b>                                   | <b>43 141 160,60</b>                      | <b>0,00</b>                         | <b>43 141 160,60</b>                                  |
| 12                  | Depósitos em instituições financeiras                | 36 904 180,73                           | 4 632 088,65                             | 233 798,56                                 | 310 566,00                                  | 623 584,80                                     | 390 816,30  | 43 095 035,04                             |                                     | 43 095 035,04   |
| 11                  | Caixa  | 18 885,10                               | 13 571,81                                | 11 674,35                                  | 250,00                                      | 1 561,24                                       | 183,06  | 46 125,56                                 |                                     | 46 125,56   |
|                     | <b>Acrescimos e diferimentos:</b>                    | <b>37 552 554,30</b>                    | <b>0,00</b>                              | <b>30 510,46</b>                           | <b>60 505,75</b>                            | <b>0,00</b>                                    | <b>5 776,74</b>                                     | <b>37 649 347,25</b>                      | <b>-1 220 376,79</b>                | <b>36 428 970,46</b>                                  |
| 271                 | Acrescimos de proveitos                              | 36 741 309,29                           |  | 7 806,15                                   | 59 200,00                                   |  |   | 36 808 315,44                             | -1 219 628,59                       | 35 588 686,85   |
| 272                 | Custos diferidos                                     | 811 245,01                              |  | 22 704,31                                  | 1 305,75                                    |  | 5 776,74  | 841 031,81                                | -748,20                             | 840 283,61  |
| 48                  | Total de amortizações.....                           | 127 185 998,89                          | 101 551 293,46                           | 1 461 927,97                               | 99 862,84                                   | 71 661,22                                      | 123 406,99  | 230 494 151,37                            | 0,00                                | 230 494 151,37  |
| 19+29+39+49         | Total de provisões.....                              | 2 440 882,36                            | 4 805 559,56                             | 0,00                                       | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 7 246 441,92                              | 0,00                                | 7 246 441,92  |
|                     | <b>Total Amortizações / Provisões</b>                | <b>129 626 881,25</b>                   | <b>106 356 853,02</b>                    | <b>1 461 927,97</b>                        | <b>99 862,84</b>                            | <b>71 661,22</b>                               | <b>123 406,99</b>                                   | <b>237 740 593,29</b>                     | <b>0,00</b>                         | <b>237 740 593,29</b>                                 |
|                     | <b>Total do activo bruto .....</b>                   | <b>533 770 944,23</b>                   | <b>172 852 749,09</b>                    | <b>2 102 677,97</b>                        | <b>477 800,11</b>                           | <b>732 544,89</b>                              | <b>585 722,74</b>                                   | <b>710 522 439,03</b>                     | <b>-5 678 887,86</b>                | <b>704 843 551,17</b>                                 |
|                     | <b>Total do activo líquido.....</b>                  | <b>404 144 062,98</b>                   | <b>66 495 896,07</b>                     | <b>640 750,00</b>                          | <b>377 937,27</b>                           | <b>660 883,67</b>                              | <b>462 315,75</b>                                   | <b>472 781 845,74</b>                     | <b>-5 678 887,86</b>                | <b>467 102 957,88</b>                                 |

| Código contabilidade POCAL | BALANÇO CONSOLIDADO - ANO 2018                       | ATIVO LÍQUIDO                             |  |  |   |  |   |   |                                     |   |
|----------------------------|--|---|--|--|---|--|---|---|-------------------------------------|---|
|                            |  | Valor do saldo da conta ATIVO LÍQUIDO CMA | Valor do saldo da conta ATIVO LÍQUIDO SMAS | Valor do saldo da conta ATIVO LÍQUIDO ECALMA | Valor do saldo da conta ATIVO LÍQUIDO AGENEAL | Valor do saldo da conta ATIVO LÍQUIDO ARRIBATEJO | Valor do saldo da conta ATIVO LÍQUIDO NOVALMADA VELHA | Valor do saldo da conta ATIVO LÍQUIDO TOTAL | Valor do saldo da conta AJUSTAMENTO | Valor do saldo da conta ATIVO LÍQUIDO TOTAL CONSOLIDADO |
|                            | <b>Imobilizado:</b>                                  | <b>324 518 446,53</b>                     | <b>53 866 061,08</b>                       | <b>318 982,26</b>                            | <b>4 450,18</b>                               | <b>17 973,91</b>                                 | <b>553,71</b>   | <b>378 726 467,67</b>                       | <b>-1 119 090,44</b>                | <b>377 607 377,23</b>                                   |
|                            | <b>Bens do domínio público</b>                       | <b>33 265 364,21</b>                      | <b>0,00</b>                                | <b>0,00</b>                                  | <b>0,00</b>                                   | <b>0,00</b>                                      | <b>0,00</b>   | <b>33 265 364,21</b>                        | <b>0,00</b>                         | <b>33 265 364,21</b>                                    |
| 451                        | Terrenos e recursos naturais                         | 6 635 487,13                              |  |  |   |  |   | 6 635 487,13                                | 0,00                                | 6 635 487,13  |
| 452                        | Edifícios  | 315 462,66                                |  |  |   |  |   | 315 462,66                                  | 0,00                                | 315 462,66  |
| 453                        | Outras construções e infraestruturas                 | 25 006 940,56                             |  |  |   |  |   | 25 006 940,56                               | 0,00                                | 25 006 940,56   |
| 455                        | Bens do património histórico artístico e cultural    | 1 009 825,61                              | 0,00                                       |  |   |  |   | 1 009 825,61                                | 0,00                                | 1 009 825,61  |
| 459                        | Outros bens de domínio público                       |   |  |  |   |  |   |   | 0,00                                | 0,00  |
| 445                        | Imobilizações em curso                               | 297 648,25                                |  |  |   |  |   | 297 648,25                                  | 0,00                                | 297 648,25  |
| 446                        | Adiantamentos por conta de bens do domínio público   |   |  |  |   |  |   |   | 0,00                                | 0,00  |
|                            | <b>Imobilizações incorpóreas:</b>                    | <b>461 133,81</b>                         | <b>619 595,05</b>                          | <b>3 667,73</b>                              | <b>0,00</b>                                   | <b>0,00</b>                                      | <b>0,00</b>   | <b>1 084 396,59</b>                         | <b>0,00</b>                         | <b>1 084 396,59</b>                                     |
| 431                        | Despesas de instalação                               | 160 151,32                                |  |  |   |  |   | 160 151,32                                  | 0,00                                | 160 151,32  |
| 432                        | Despesas de investigação e de desenvolvimento        | 61 762,97                                 | 16 063,33                                  | 3 667,73                                     | 0,00  |  |   | 81 494,03                                   | 0,00                                | 81 494,03   |
| 433                        | Propriedade industrial e outros direitos             | 95 415,97                                 | 443 380,40                                 |  | 0,00  |  |   | 538 796,37                                  | 0,00                                | 538 796,37  |
| 443                        | Imobilizações em curso                               | 303 954,87                                |  |  | 0,00  |  |   | 303 954,87                                  | 0,00                                | 303 954,87  |
| 449                        | Adiantamentos por conta de imobilizações incorpóreas |   |  |  | 0,00  |  |   |   | 0,00                                | 0,00  |
|                            | <b>Imobilizações corpóreas:</b>                      | <b>255 470 969,72</b>                     | <b>53 182 119,56</b>                       | <b>306 530,71</b>                            | <b>4 450,18</b>                               | <b>17 122,37</b>                                 | <b>272,77</b>   | <b>308 981 465,31</b>                       | <b>0,00</b>                         | <b>308 981 465,31</b>                                   |
| 421                        | Terrenos e recursos naturais                         | 69 877 847,58                             | 2 993 694,98                               |  | 0,00  |  |   | 72 871 542,56                               | 0,00                                | 72 871 542,56   |
| 422                        | Edifícios e outras construções                       | 167 130 979,70                            | 33 351 221,78                              | 8 201,04                                     | 0,00  | 1 718,67   |   | 200 492 121,19                              | 0,00                                | 200 492 121,19  |
| 423                        | Equipamento básico                                   | 2 041 545,80                              | 1 812 807,90                               | 259 554,25                                   | 1 439,54                                      | 9 045,92   | 272,77  | 4 124 666,18                                | 0,00                                | 4 124 666,18  |
| 424                        | Equipamento de transporte                            | 1 499 269,87                              | 171 065,63                                 | 13 632,68                                    | 0,00  | 2 147,30   |   | 1 686 115,48                                | 0,00                                | 1 686 115,48  |
| 425                        | Ferramentas e utensílios                             | 39 309,75                                 | 359 012,40                                 |  | 1 534,03                                      |  |   | 399 856,18                                  | 0,00                                | 399 856,18  |
| 426                        | Equipamento administrativo                           | 596 358,94                                | 387 726,63                                 | 10 185,90                                    | 1 476,61                                      |  |   | 995 748,08                                  | 0,00                                | 995 748,08  |
| 427                        | Taras e vasilhame                                    |   |  |  | 0,00  |  |   | 0,00  | 0,00                                | 0,00  |
| 429                        | Outras imobilizações corpóreas                       | 3 566 132,20                              | 28 954,52                                  | 14 956,84                                    | 0,00  | 4 210,48   |   | 3 614 254,04                                | 0,00                                | 3 614 254,04  |
| 442                        | Imobilizações em curso                               | 10 719 525,88                             | 14 077 635,72                              |  | 0,00  |  |   | 24 797 161,60                               | 0,00                                | 24 797 161,60   |
| 448                        | Adiantamentos por conta de imobilizações corpóreas   |   |  |  | 0,00  |  |   |   | 0,00                                | 0,00  |
|                            | <b>Imobilizações financeiras:</b>                    | <b>35 320 978,79</b>                      | <b>64 346,47</b>                           | <b>8 783,82</b>                              | <b>0,00</b>                                   | <b>851,54</b>                                    | <b>280,94</b>   | <b>35 395 241,56</b>                        | <b>-1 119 090,44</b>                | <b>34 276 151,12</b>                                    |
| 411                        | Partes de capital                                    | 32 507 754,29                             | 64 346,47                                  | 997,60                                       | 0,00  |  |   | 32 573 098,36                               | -1 119 090,44                       | 31 454 007,92   |
| 412                        | Obrigações e títulos de participação                 | 2 813 224,50                              |  |  | 0,00  | 851,54   |   | 2 814 076,04                                | 0,00                                | 2 814 076,04  |
| 414                        | Investimentos em imóveis                             |   |  |  | 0,00  |  |   | 0,00  | 0,00                                | 0,00  |
| 415                        | Outras aplicações financeiras                        |   |  | 7 786,22                                     | 0,00  |  | 280,94  | 8 067,16                                    | 0,00                                | 8 067,16  |
| 441                        | Imobilizações em curso                               |   |  |  | 0,00  |  |   | 0,00  | 0,00                                | 0,00  |
| 447                        | Adiantamentos por conta de investimentos financeiros |   |  |  | 0,00  |  |   | 0,00  | 0,00                                | 0,00  |
|                            | <b>Circulante:</b>                                   | <b>79 625 616,45</b>                      | <b>12 629 834,99</b>                       | <b>321 767,74</b>                            | <b>373 487,09</b>                             | <b>642 909,76</b>                                | <b>461 762,04</b>                                     | <b>94 055 378,07</b>                        | <b>-4 559 797,42</b>                | <b>89 495 580,65</b>                                    |
|                            | <b>Existências</b>                                   | <b>648 719,92</b>                         | <b>1 067 890,14</b>                        | <b>0,00</b>                                  | <b>0,00</b>                                   | <b>0,00</b>                                      | <b>483,99</b>   | <b>1 717 094,05</b>                         | <b>0,00</b>                         | <b>1 717 094,05</b>                                     |
| 36                         | Matérias-primas e subsidiárias e de consumo          | 629 626,46                                | 1 067 890,14                               |  | 0,00  |  |   | 1 697 516,60                                | 0,00                                | 1 697 516,60  |
| 35                         | Produtos e trabalhos em curso                        |   |  |  | 0,00  |  |   | 0,00  | 0,00                                | 0,00  |
| 34                         | Subprodutos, desperdícios, resíduos e refugos        |   |  |  | 0,00  |  |   | 0,00  | 0,00                                | 0,00  |
| 33                         | Produtos acabados e intermédios                      |   |  |  | 0,00  |  |   | 0,00  | 0,00                                | 0,00  |
| 32                         | Mercadorias  | 19 093,46                                 |  |  | 0,00  |  | 483,99  | 19 577,45                                   | 0,00                                | 19 577,45   |
| 37                         | Adiantamentos por conta de compras                   |   |  |  | 0,00  |  |   | 0,00  | 0,00                                | 0,00  |
|                            | <b>Dívidas de terceiros-Médio e longo prazo</b>      | <b>2 583 930,50</b>                       | <b>0,00</b>                                | <b>0,00</b>                                  | <b>0,00</b>                                   | <b>0,00</b>                                      | <b>0,00</b>   | <b>2 583 930,50</b>                         | <b>-2 583 930,50</b>                | <b>0,00</b>   |
| 211                        | Clientes, c/c  |   |  |  | 0,00  |  | 0,00  | 0,00  | 0,00                                | 0,00  |
| 268                        | Estado e outros entes públicos                       |   |  |  | 0,00  |  |   | 0,00  | 0,00                                | 0,00  |
| 264                        | Administração autárquica                             | 2 583 930,50                              |  |  | 0,00  |  |   | 2 583 930,50                                | -2 583 930,50                       | 0,00  |
| 262+263+267+268AI          | Outros devedores (262+263+267+268+265+266)           |   |  |  | 0,00  |  |   | 0,00  | 0,00                                | 0,00  |
|                            | <b>Dívidas de terceiros-Curto prazo:</b>             | <b>1 917 345,90</b>                       | <b>6 916 284,39</b>                        | <b>45 784,37</b>                             | <b>2 165,34</b>                               | <b>17 763,72</b>                                 | <b>12 006,51</b>                                      | <b>8 911 350,23</b>                         | <b>-755 490,13</b>                  | <b>8 155 860,10</b>                                     |
| 28                         | Empréstimos concedidos                               |   |  |  | 0,00  |  |   | 0,00  | 0,00                                | 0,00  |
| 211                        | Clientes, c/c  | 310,40                                    | 6 625 711,35                               | 21 757,90                                    | 2 060,25                                      | 8 921,87   | 1 961,25  | 6 660 723,02                                | -118 249,93                         | 6 542 473,09  |
| 212                        | Contribuintes, c/c                                   | 137 864,06                                |  |  | 0,00  |  |   | 137 864,06                                  | 0,00                                | 137 864,06  |
| 213                        | Utentes, c/c   | 242 800,30                                |  |  | 0,00  |  |   | 242 800,30                                  | 0,00                                | 242 800,30  |
| 214a216AI                  | Outros DGAL (214 a 216)                              | 0,00                                      |  |  | 0,00  |  |   | 0,00  | 0,00                                | 0,00  |
| 218                        | Clientes, contribuintes de cobrança duvidosa         | 47 191,90                                 | 0,00                                       |  | 0,00  |  |   | 47 191,90                                   | 0,00                                | 47 191,90   |
| 251                        | Devedores pela execução do orçamento                 | 0,00                                      |  |  | 0,00  |  |   | 0,00  | 0,00                                | 0,00  |
| 229                        | Adiantamentos a fornecedores                         | 0,00                                      |  |  | 0,00  |  |   | 0,00  | 0,00                                | 0,00  |
| 2619                       | Adiantamentos a fornecedores de imobilizado          | 0,00                                      | 59 666,25                                  |  | 0,00  |  |   | 59 666,25                                   | 0,00                                | 59 666,25   |
| 24AI                       | Estado e outros entes públicos                       | 27 860,74                                 | 113 805,74                                 | 14 927,62                                    | 0,00  | 6 755,39   | 9 904,66  | 173 254,15                                  | 0,00                                | 173 254,15  |
| 2641AI                     | Administração autárquica - Ass. de Municípios        | 0,00                                      |  |  | 0,00  |  |   | 0,00  | 0,00                                | 0,00  |
| 2643AI                     | Administração autárquica - Serviços Municipalizados  | 0,00                                      |  |  | 0,00  |  |   | 0,00  | 0,00                                | 0,00  |
| 2647AI                     | Adm. autárquica - Empresas Municip. e Intermunic.    | 261 924,75                                |  |  | 0,00  |  |   | 261 924,75                                  | -261 924,75                         | 0,00  |
| 262+263+267+268AI          | Outros devedores (262+263+267+268+265+266)           | 1 199 393,75                              | 117 101,05                                 | 9 098,85                                     | 105,09  | 2 086,46   | 140,60  | 1 327 925,80                                | -375 315,45                         | 952 610,35  |
| 2642AI                     | Municípios   | 0,00                                      |  |  | 0,00  |  |   | 0,00  | 0,00                                | 0,00  |
| 2644AI                     | Federações de Municípios                             | 0,00                                      |  |  | 0,00  |  |   | 0,00  | 0,00                                | 0,00  |
| 2645AI                     | Associações de Freguesias                            | 0,00                                      |  |  | 0,00  |  |   | 0,00  | 0,00                                | 0,00  |
| 2646AI                     | Freguesias   | 0,00                                      |  |  | 0,00  |  |   | 0,00  | 0,00                                | 0,00  |
| 2648AI                     | Outros DGAL (2648)                                   | 0,00                                      |  |  | 0,00  |  |   | 0,00  | 0,00                                | 0,00  |
| 2649AI                     | Outros DGAL (2649)                                   | 0,00                                      |  |  | 0,00  |  |   | 0,00  | 0,00                                | 0,00  |
|                            | <b>Títulos negociáveis</b>                           | <b>0,00</b>                               | <b>0,00</b>                                | <b>0,00</b>                                  | <b>0,00</b>                                   | <b>0,00</b>                                      | <b>0,00</b>   | <b>52 495,44</b>                            | <b>52 495,44</b>                    | <b>0,00</b>   |
| 151                        | Acções   | 0,00                                      |  |  | 0,00  |  |   | 0,00  | 0,00                                | 0,00  |
| 152                        | Obrigações e títulos de participação                 | 0,00                                      |  |  | 0,00  |  |   | 0,00  | 0,00                                | 0,00  |
| 153                        | Títulos de dívida pública                            | 0,00                                      |  |  | 0,00  |  |   | 0,00  | 0,00                                | 0,00  |
| 154a158                    | Outros DGAL  | 0,00                                      |  |  | 0,00  |  |   | 0,00  | 0,00                                | 0,00  |
| 159                        | Outros títulos                                       | 0,00                                      |  |  | 0,00  |  |   | 0,00  | 0,00                                | 0,00  |
| 18                         | Outras aplicações de tesouraria                      | 0,00                                      |  |  | 0,00  |  | 52 495,44   | 52 495,44                                   | 0,00                                | 52 495,44   |
|                            | <b>Depósitos em instituições financeiras e caixa</b> | <b>36 923 065,83</b>                      | <b>4 645 660,46</b>                        | <b>245 472,91</b>                            | <b>310 816,00</b>                             | <b>625 146,04</b>                                | <b>390 999,36</b>                                     | <b>43 141 160,60</b>                        | <b>0,00</b>                         | <b>43 141 160,60</b>                                    |
| 12                         | Depósitos em instituições financeiras                | 36 904 180,73                             | 4 632 088,65                               | 233 798,56                                   | 310 566,00                                    | 623 584,80                                       | 390 816,30  | 43 095 035,04                               | 0,00                                | 43 095 035,04   |
| 11                         | Caixa  | 18 885,10                                 | 13 571,81                                  | 11 674,35                                    | 250,00  | 1 561,24   | 183,06  | 46 125,56                                   | 0,00                                | 46 125,56   |
|                            | <b>Acréscimos e diferimentos:</b>                    | <b>37 552 554,30</b>                      | <b>0,00</b>                                | <b>30 510,46</b>                             | <b>60 505,75</b>                              | <b>0,00</b>                                      | <b>5 776,74</b>                                       | <b>37 649 347,25</b>                        | <b>-1 220 376,79</b>                | <b>36 428 970,46</b>                                    |
| 271                        | Acréscimos de proveitos                              | 36 741 309,29                             |  | 7 806,15                                     | 59 200,00                                     |  |   | 36 808 315,44                               | -1 219 628,59                       | 35 588 686,85   |
| 272                        | Custos diferidos                                     | 811 245,01                                |  | 22 704,31                                    | 1 305,75                                      |  | 5 776,74  | 841 031,81                                  | -748,20                             | 840 283,61  |
|                            | <b>Total do activo</b>                               | <b>404 144 062,98</b>                     | <b>66 495 896,07</b>                       | <b>640 750,00</b>                            | <b>377 937,27</b>                             | <b>660 893,67</b>                                | <b>462 315,75</b>                                     | <b>472 781 845,74</b>                       | <b>-5 678 887,86</b>                | <b>467 102 957,88</b>                                   |

# RELATÓRIO DE GESTÃO CONSOLIDADO - ANO 2018



| Código contas POCAL | BALANÇO CONSOLIDADO - ANO 2018                       | AMORTIZAÇÕES / PROVISÕES        |                                  |                                    |                                     |  |   |                                   |                                     |   |
|---------------------|--|---------------------------------|----------------------------------|------------------------------------|-------------------------------------|--|---|-----------------------------------|-------------------------------------|---|
|                     |  | Valor do saldo da conta A/P CMA | Valor do saldo da conta A/P SMAS | Valor do saldo da conta A/P ECALMA | Valor do saldo da conta A/P AGENEAL | Valor do saldo da conta A/P ARRIBATEJO | Valor do saldo da conta A/P NOVALMADA VELHA | Valor do saldo da conta A/P TOTAL | Valor do saldo da conta AJUSTAMENTO | Valor do saldo da conta A/P CONSOLIDADO |
|                     | <b>Imobilizado:</b>                                  | <b>127 185 998,89</b>           | <b>101 551 293,46</b>            | <b>1 461 927,97</b>                | <b>99 862,84</b>                    | <b>71 661,22</b>                       | <b>123 406,99</b>                           | <b>230 494 151,37</b>             |                                     | <b>230 494 151,37</b>                   |
|                     | <b>Bens do domínio público</b>                       | <b>37 109 296,17</b>            | <b>119 102,54</b>                | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>                         | <b>0,00</b>                            | <b>0,00</b>                                 | <b>37 228 398,71</b>              |                                     | <b>37 228 398,71</b>                    |
| 451                 | Terrenos e recursos naturais                         | 0,00                            | 0,00                             | 0,00                               | 0,00                                | 0,00                                   | 0,00  | 0,00                              |                                     | 0,00                                    |
| 452                 | Edifícios  | 44 380,72                       | 0,00                             | 0,00                               | 0,00                                | 0,00                                   | 0,00  | 44 380,72                         |                                     | 44 380,72                               |
| 453                 | Outras construções e infraestruturas                 | 37 063 567,94                   | 0,00                             | 0,00                               | 0,00                                | 0,00                                   | 0,00  | 37 063 567,94                     |                                     | 37 063 567,94                           |
| 455                 | Bens do património histórico artístico e cultural    | 1 347,51                        | 119 102,54                       | 0,00                               | 0,00                                | 0,00                                   | 0,00  | 120 450,05                        |                                     | 120 450,05                              |
| 459                 | Outros bens de domínio público                       | 0,00                            | 0,00                             | 0,00                               | 0,00                                | 0,00                                   | 0,00  | 0,00                              |                                     | 0,00                                    |
| 445                 | Imobilizações em curso                               | 0,00                            | 0,00                             | 0,00                               | 0,00                                | 0,00                                   | 0,00  | 0,00                              |                                     | 0,00                                    |
| 446                 | Adiantamentos por conta de bens do domínio público   | 0,00                            | 0,00                             | 0,00                               | 0,00                                | 0,00                                   | 0,00  | 0,00                              |                                     | 0,00                                    |
|                     | <b>Imobilizações incorpóreas:</b>                    | <b>13 549 469,44</b>            | <b>8 579 225,85</b>              | <b>2 863,31</b>                    | <b>71 081,28</b>                    | <b>3 881,00</b>                        | <b>0,00</b>                                 | <b>22 206 520,88</b>              |                                     | <b>22 206 520,88</b>                    |
| 431                 | Despesas de instalação                               | 0,00                            | 57 168,54                        | 0,00                               | 0,00                                | 0,00                                   | 0,00  | 57 168,54                         |                                     | 57 168,54                               |
|                     | Despesas de investigação e de desenvolvimento        | 7 656 582,60                    | 1 247 338,96                     | 2 863,31                           | 0,00                                | 3 881,00                               | 0,00  | 8 910 665,87                      |                                     | 8 910 665,87                            |
| 432                 | Propriedade industrial e outros direitos             | 5 892 886,84                    | 7 274 718,35                     | 0,00                               | 71 081,28                           | 0,00                                   | 0,00  | 13 238 686,47                     |                                     | 13 238 686,47                           |
| 443                 | Imobilizações em curso                               | 0,00                            | 0,00                             | 0,00                               | 0,00                                | 0,00                                   | 0,00  | 0,00                              |                                     | 0,00                                    |
|                     | Adiantamentos por conta de imobilizações incorpóreas | 0,00                            | 0,00                             | 0,00                               | 0,00                                | 0,00                                   | 0,00  | 0,00                              |                                     | 0,00                                    |
| 449                 |  | 0,00                            | 0,00                             | 0,00                               | 0,00                                | 0,00                                   | 0,00  | 0,00                              |                                     | 0,00                                    |
|                     | <b>Imobilizações corpóreas:</b>                      | <b>76 527 233,28</b>            | <b>92 852 965,07</b>             | <b>1 459 064,66</b>                | <b>28 781,56</b>                    | <b>67 780,22</b>                       | <b>123 406,99</b>                           | <b>171 059 231,78</b>             |                                     | <b>171 059 231,78</b>                   |
| 421                 | Terrenos e recursos naturais                         | 0,00                            | 0,00                             | 0,00                               | 0,00                                | 0,00                                   | 0,00  | 0,00                              |                                     | 0,00                                    |
| 422                 | Edifícios e outras construções                       | 40 494 027,95                   | 65 195 435,54                    | 192 561,99                         | 0,00                                | 1 064,27                               | 7 309,29                                    | 105 890 399,04                    |                                     | 105 890 399,04                          |
| 423                 | Equipamento básico                                   | 7 423 139,84                    | 20 195 198,08                    | 951 064,98                         | 4 754,40                            | 25 776,90                              | 64 532,78                                   | 28 664 466,98                     |                                     | 28 664 466,98                           |
| 424                 | Equipamento de transporte                            | 8 713 244,98                    | 3 109 438,24                     | 88 929,09                          | 1 233,93                            | 37 836,16                              | 0,00  | 11 950 682,40                     |                                     | 11 950 682,40                           |
| 425                 | Ferramentas e utensílios                             | 500 966,69                      | 485 506,10                       | 0,00                               | 9 344,31                            | 0,00                                   | 0,00  | 995 817,10                        |                                     | 995 817,10                              |
| 426                 | Equipamento administrativo                           | 7 677 487,98                    | 3 552 517,42                     | 207 797,09                         | 13 448,92                           | 0,00                                   | 50 937,83                                   | 11 502 189,24                     |                                     | 11 502 189,24                           |
| 427                 | Taras e vasilhame                                    | 0,00                            | 0,00                             | 0,00                               | 0,00                                | 0,00                                   | 0,00  | 0,00                              |                                     | 0,00                                    |
| 429                 | Outras imobilizações corpóreas                       | 11 718 365,84                   | 314 869,69                       | 18 711,51                          | 0,00                                | 3 102,89                               | 627,09                                      | 12 055 677,02                     |                                     | 12 055 677,02                           |
| 442                 | Imobilizações em curso                               | 0,00                            | 0,00                             | 0,00                               | 0,00                                | 0,00                                   | 0,00  | 0,00                              |                                     | 0,00                                    |
|                     | Adiantamentos por conta de imobilizações corpóreas   | 0,00                            | 0,00                             | 0,00                               | 0,00                                | 0,00                                   | 0,00  | 0,00                              |                                     | 0,00                                    |
| 448                 |  | 0,00                            | 0,00                             | 0,00                               | 0,00                                | 0,00                                   | 0,00  | 0,00                              |                                     | 0,00                                    |
|                     | <b>Imobilizações financeiras:</b>                    | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>                         | <b>0,00</b>                            | <b>0,00</b>                                 | <b>0,00</b>                       |                                     | <b>0,00</b>                             |
| 411                 | Partes de capital                                    | 0,00                            | 0,00                             | 0,00                               | 0,00                                | 0,00                                   | 0,00  | 0,00                              |                                     | 0,00                                    |
| 412                 | Obrigações e títulos de participação                 | 0,00                            | 0,00                             | 0,00                               | 0,00                                | 0,00                                   | 0,00  | 0,00                              |                                     | 0,00                                    |
| 414                 | Investimentos em imóveis                             | 0,00                            | 0,00                             | 0,00                               | 0,00                                | 0,00                                   | 0,00  | 0,00                              |                                     | 0,00                                    |
| 415                 | Outras aplicações financeiras                        | 0,00                            | 0,00                             | 0,00                               | 0,00                                | 0,00                                   | 0,00  | 0,00                              |                                     | 0,00                                    |
| 441                 | Imobilizações em curso                               | 0,00                            | 0,00                             | 0,00                               | 0,00                                | 0,00                                   | 0,00  | 0,00                              |                                     | 0,00                                    |
|                     | Adiantamentos por conta de investimentos financeiros | 0,00                            | 0,00                             | 0,00                               | 0,00                                | 0,00                                   | 0,00  | 0,00                              |                                     | 0,00                                    |
| 447                 |  | 0,00                            | 0,00                             | 0,00                               | 0,00                                | 0,00                                   | 0,00  | 0,00                              |                                     | 0,00                                    |
|                     | <b>Circulante:</b>                                   | <b>2 440 882,36</b>             | <b>4 805 559,56</b>              | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>                         | <b>0,00</b>                            | <b>0,00</b>                                 | <b>7 246 441,92</b>               |                                     | <b>7 246 441,92</b>                     |
|                     | <b>Existências</b>                                   | <b>0,00</b>                     | <b>56 204,74</b>                 | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>                         | <b>0,00</b>                            | <b>0,00</b>                                 | <b>56 204,74</b>                  |                                     | <b>56 204,74</b>                        |
| 36                  | Matérias-primas e subsidiárias e de consumo          | 0,00                            | 56 204,74                        | 0,00                               | 0,00                                | 0,00                                   | 0,00  | 56 204,74                         |                                     | 56 204,74                               |
| 35                  | Produtos e trabalhos em curso                        | 0,00                            | 0,00                             | 0,00                               | 0,00                                | 0,00                                   | 0,00  | 0,00                              |                                     | 0,00                                    |
| 34                  | Subprodutos, desperdícios, resíduos e refulgos       | 0,00                            | 0,00                             | 0,00                               | 0,00                                | 0,00                                   | 0,00  | 0,00                              |                                     | 0,00                                    |
| 33                  | Produtos acabados e intermédios                      | 0,00                            | 0,00                             | 0,00                               | 0,00                                | 0,00                                   | 0,00  | 0,00                              |                                     | 0,00                                    |
| 32                  | Mercadorias  | 0,00                            | 0,00                             | 0,00                               | 0,00                                | 0,00                                   | 0,00  | 0,00                              |                                     | 0,00                                    |
| 37                  | Adiantamentos por conta de compras                   | 0,00                            | 0,00                             | 0,00                               | 0,00                                | 0,00                                   | 0,00  | 0,00                              |                                     | 0,00                                    |
|                     | <b>Dívidas de terceiros-Médio e longo prazo</b>      | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>                         | <b>0,00</b>                            | <b>0,00</b>                                 | <b>0,00</b>                       |                                     | <b>0,00</b>                             |
| 211                 | Clientes, c/c  | 0,00                            | 0,00                             | 0,00                               | 0,00                                | 0,00                                   | 0,00  | 0,00                              |                                     | 0,00                                    |
| 268                 | Estado e outros entes públicos                       | 0,00                            | 0,00                             | 0,00                               | 0,00                                | 0,00                                   | 0,00  | 0,00                              |                                     | 0,00                                    |
| 264                 | Administração autárquica                             | 0,00                            | 0,00                             | 0,00                               | 0,00                                | 0,00                                   | 0,00  | 0,00                              |                                     | 0,00                                    |
| 262+263+267+268AI   | Outros devedores (262+263+267+268+265+266)           | 0,00                            | 0,00                             | 0,00                               | 0,00                                | 0,00                                   | 0,00  | 0,00                              |                                     | 0,00                                    |
|                     | <b>Dívidas de terceiros-Curto prazo:</b>             | <b>2 440 882,36</b>             | <b>4 749 354,82</b>              | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>                         | <b>0,00</b>                            | <b>0,00</b>                                 | <b>7 190 237,18</b>               |                                     | <b>7 190 237,18</b>                     |
| 28                  | Empréstimos concedidos                               | 0,00                            | 0,00                             | 0,00                               | 0,00                                | 0,00                                   | 0,00  | 0,00                              |                                     | 0,00                                    |
| 211                 | Clientes, c/c  | 0,00                            | 4 239 997,39                     | 0,00                               | 0,00                                | 0,00                                   | 0,00  | 4 239 997,39                      |                                     | 4 239 997,39                            |
| 212                 | Contribuintes, c/c                                   | 0,00                            | 0,00                             | 0,00                               | 0,00                                | 0,00                                   | 0,00  | 0,00                              |                                     | 0,00                                    |
| 213                 | Utentes, c/c   | 0,00                            | 0,00                             | 0,00                               | 0,00                                | 0,00                                   | 0,00  | 0,00                              |                                     | 0,00                                    |
| 214a216AI           | Outros DGAL (214 a 216)                              | 0,00                            | 0,00                             | 0,00                               | 0,00                                | 0,00                                   | 0,00  | 0,00                              |                                     | 0,00                                    |
| 218                 | Clientes, contribuintes de cobrança duvidosa         | 2 440 882,36                    | 509 357,43                       | 0,00                               | 0,00                                | 0,00                                   | 0,00  | 2 950 239,79                      |                                     | 2 950 239,79                            |
| 251                 | Devedores pela execução do orçamento                 | 0,00                            | 0,00                             | 0,00                               | 0,00                                | 0,00                                   | 0,00  | 0,00                              |                                     | 0,00                                    |
| 229                 | Adiantamentos a fornecedores                         | 0,00                            | 0,00                             | 0,00                               | 0,00                                | 0,00                                   | 0,00  | 0,00                              |                                     | 0,00                                    |
| 2619                | Adiantamentos a fornecedores de imobilizado          | 0,00                            | 0,00                             | 0,00                               | 0,00                                | 0,00                                   | 0,00  | 0,00                              |                                     | 0,00                                    |
| 24AI                | Estado e outros entes públicos                       | 0,00                            | 0,00                             | 0,00                               | 0,00                                | 0,00                                   | 0,00  | 0,00                              |                                     | 0,00                                    |
| 2641AI              | Administração autárquica - Ass. de Municípios        | 0,00                            | 0,00                             | 0,00                               | 0,00                                | 0,00                                   | 0,00  | 0,00                              |                                     | 0,00                                    |
| 2643AI              | Administração autárquica - Serviços Municipalizados  | 0,00                            | 0,00                             | 0,00                               | 0,00                                | 0,00                                   | 0,00  | 0,00                              |                                     | 0,00                                    |
| 2647AI              | Adm. autárquica - Empresas Municip. e Intermunic.    | 0,00                            | 0,00                             | 0,00                               | 0,00                                | 0,00                                   | 0,00  | 0,00                              |                                     | 0,00                                    |
| 262+263+267+268AI   | Outros devedores (262+263+267+268+265+266)           | 0,00                            | 0,00                             | 0,00                               | 0,00                                | 0,00                                   | 0,00  | 0,00                              |                                     | 0,00                                    |
| 2642AI              | Municípios   | 0,00                            | 0,00                             | 0,00                               | 0,00                                | 0,00                                   | 0,00  | 0,00                              |                                     | 0,00                                    |
| 2644AI              | Federações de Municípios                             | 0,00                            | 0,00                             | 0,00                               | 0,00                                | 0,00                                   | 0,00  | 0,00                              |                                     | 0,00                                    |
| 2645AI              | Associações de Freguesias                            | 0,00                            | 0,00                             | 0,00                               | 0,00                                | 0,00                                   | 0,00  | 0,00                              |                                     | 0,00                                    |
| 2646AI              | Freguesias   | 0,00                            | 0,00                             | 0,00                               | 0,00                                | 0,00                                   | 0,00  | 0,00                              |                                     | 0,00                                    |
| 2648AI              | Outros DGAL (2648)                                   | 0,00                            | 0,00                             | 0,00                               | 0,00                                | 0,00                                   | 0,00  | 0,00                              |                                     | 0,00                                    |
| 2649AI              | Outros DGAL (2649)                                   | 0,00                            | 0,00                             | 0,00                               | 0,00                                | 0,00                                   | 0,00  | 0,00                              |                                     | 0,00                                    |
|                     | <b>Títulos negociáveis</b>                           | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>                         | <b>0,00</b>                            | <b>0,00</b>                                 | <b>0,00</b>                       |                                     | <b>0,00</b>                             |
| 151                 | Acções   | 0,00                            | 0,00                             | 0,00                               | 0,00                                | 0,00                                   | 0,00  | 0,00                              |                                     | 0,00                                    |
| 152                 | Obrigações e títulos de participação                 | 0,00                            | 0,00                             | 0,00                               | 0,00                                | 0,00                                   | 0,00  | 0,00                              |                                     | 0,00                                    |
| 153                 | Títulos de dívida pública                            | 0,00                            | 0,00                             | 0,00                               | 0,00                                | 0,00                                   | 0,00  | 0,00                              |                                     | 0,00                                    |
| 154a158             | Outros DGAL  | 0,00                            | 0,00                             | 0,00                               | 0,00                                | 0,00                                   | 0,00  | 0,00                              |                                     | 0,00                                    |
| 159                 | Outros títulos                                       | 0,00                            | 0,00                             | 0,00                               | 0,00                                | 0,00                                   | 0,00  | 0,00                              |                                     | 0,00                                    |
| 18                  | Outras aplicações de tesouraria                      | 0,00                            | 0,00                             | 0,00                               | 0,00                                | 0,00                                   | 0,00  | 0,00                              |                                     | 0,00                                    |
|                     | <b>Depósitos em instituições financeiras e caixa</b> | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>                         | <b>0,00</b>                            | <b>0,00</b>                                 | <b>0,00</b>                       |                                     | <b>0,00</b>                             |
| 12                  | Depósitos em instituições financeiras                | 0,00                            | 0,00                             | 0,00                               | 0,00                                | 0,00                                   | 0,00  | 0,00                              |                                     | 0,00                                    |
| 11                  | Caixa  | 0,00                            | 0,00                             | 0,00                               | 0,00                                | 0,00                                   | 0,00  | 0,00                              |                                     | 0,00                                    |
|                     | <b>Acréscimos e diferimentos:</b>                    | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>                         | <b>0,00</b>                            | <b>0,00</b>                                 | <b>0,00</b>                       |                                     | <b>0,00</b>                             |
| 271                 | Acréscimos de proventos                              | 0,00                            | 0,00                             | 0,00                               | 0,00                                | 0,00                                   | 0,00  | 0,00                              |                                     | 0,00                                    |
| 272                 | Custos diferidos                                     | 0,00                            | 0,00                             | 0,00                               | 0,00                                | 0,00                                   | 0,00  | 0,00                              |                                     | 0,00                                    |
|                     |  | 0,00                            | 0,00                             | 0,00                               | 0,00                                | 0,00                                   | 0,00  | 0,00                              |                                     | 0,00                                    |
| <b>48</b>           | <b>Total de amortizações.....</b>                    | <b>127 185 998,89</b>           | <b>101 551 293,46</b>            | <b>1 461 927,97</b>                | <b>99 862,84</b>                    | <b>71 661,22</b>                       | <b>123 406,99</b>                           | <b>230 494 151,37</b>             |                                     | <b>230 494 151,37</b>                   |
| <b>19+29+39+49</b>  | <b>Total de provisões.....</b>                       | <b>2 440 882,36</b>             | <b>4 805 559,56</b>              | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>                         | <b>0,00</b>                            | <b>0,00</b>                                 | <b>7 246 441,92</b>               |                                     | <b>7 246 441,92</b>                     |
|                     | <b>Total Amortizações / Provisões</b>                | <b>129 626 881,25</b>           | <b>106 356 853,02</b>            | <b>1 461 927,97</b>                | <b>99 862,84</b>                    | <b>71 661,22</b>                       | <b>123 406,99</b>                           | <b>237 740 593,29</b>             |                                     | <b>237 740 593,29</b>                   |

| Código contas POCAL | BALANÇO CONSOLIDADO - ANO 2018                         | FUNDOS PRÓPRIOS E PASSIVO |                      |                   |                   |                   |                   |                       | TOTAL               | AJUSTAMENTOS          | TOTAL CONSOLIDADO |
|---------------------|--|---------------------------|----------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-----------------------|---------------------|-----------------------|-------------------|
|                     |  | CMA                       | SMAS                 | ECALMA            | AGENEAL           | ARRIBATEJO        | NOVALMADA VELHA   |                       |                     |                       |                   |
|                     | <b>FUNDOS PRÓPRIOS E PASSIVO</b>                       |                           |                      |                   |                   |                   |                   |                       |                     |                       |                   |
|                     | <b>Fundos próprios:</b>                                | <b>341 740 897,94</b>     | <b>43 383 024,96</b> | <b>279 740,17</b> | <b>301 002,10</b> | <b>634 537,96</b> | <b>378 867,41</b> | <b>386 718 070,54</b> | <b>1 579 300,67</b> | <b>388 297 371,21</b> |                   |
| 51                  | Património   | 161 393 253,39            | 17 694 185,68        | 250 000,00        | 265 860,82        | 80 805,17         | 58 858,15         | 179 742 963,21        | -655 524,14         | 179 087 439,07        |                   |
| 55                  | Ajustamentos de partes de capital em empresas          | 18 037 364,14             | 0,00                 | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 18 037 364,14         | -683 121,21         | 17 354 242,93         |                   |
| 56                  | Reservas de reavaliação                                | 0,00                      | 0,00                 | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00                  | 0,00                | 0,00                  |                   |
|                     | Reservas:  | 23 126 043,35             | 32 716 403,61        | 8 008,04          | 0,00              | 16 160,95         | 11 771,63         | 55 878 387,58         | 0,00                | 55 878 387,58         |                   |
| 571                 | Reservas legais  | 6 050 958,02              | 12 374 394,18        | 2 600,84          | 0,00              | 16 160,95         | 11 771,63         | 18 455 885,62         | 0,00                | 18 455 885,62         |                   |
| 572                 | Reservas estatutárias                                  | 0,00                      | 0,00                 | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00                  | 0,00                | 0,00                  |                   |
| 573                 | Reservas contratuais                                   | 0,00                      | 0,00                 | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00                  | 0,00                | 0,00                  |                   |
| 574                 | Reservas livres  | 0,00                      | 20 229 231,23        | 5 407,20          | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 20 234 638,43         | 0,00                | 20 234 638,43         |                   |
| 575                 | Subsídios (expt.Sub. Investim. amortizáveis)           | 0,00                      | 0,00                 | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00                  | 0,00                | 0,00                  |                   |
| 576                 | Doações  | 17 075 085,33             | 112 778,20           | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 17 187 863,53         | 0,00                | 17 187 863,53         |                   |
| 578+579             | Outros DGAL (578+579)                                  | 0,00                      | 0,00                 | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00                  | 0,00                | 0,00                  |                   |
| 577                 | Reservas decorrentes de transferências de activos      | 0,00                      | 0,00                 | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00                  | 0,00                | 0,00                  |                   |
| 58                  | Outras variações                                       | 0,00                      | 0,00                 | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00                  | 0,00                | 0,00                  |                   |
| 268                 | Interesses que não controlam                           | 0,00                      | 0,00                 | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00                  | 395 515,15          | 395 515,15            |                   |
| 59                  | Resultados transitados                                 | 129 058 980,89            | -3 598 076,81        | 1 876,68          | 9 705,19          | 519 392,41        | 235 250,07        | 126 227 128,43        | 2 217 653,02        | 128 444 781,45        |                   |
| 88                  | <b>Resultado líquido do exercício</b>                  | <b>10 125 256,17</b>      | <b>-3 429 487,52</b> | <b>19 855,45</b>  | <b>25 436,09</b>  | <b>18 179,43</b>  | <b>72 987,56</b>  | <b>6 832 227,18</b>   | <b>304 777,85</b>   | <b>7 137 005,03</b>   |                   |
|                     | Passivo:   | 0,00                      | 0,00                 | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00                  | 0,00                | 0,00                  |                   |
| 292                 | Provisões para riscos e encargos                       | 3 116 528,83              | 664 227,99           | 15 000,00         | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 3 795 756,82          | 0,00                | 3 795 756,82          |                   |
|                     | Dívidas a terceiros-Médio e longo prazo                | 23 669 557,10             | 2 583 655,25         | 0,00              | 0,00              | 2 134,30          | 0,00              | 26 255 346,65         | -2 583 655,25       | 23 671 691,40         |                   |
| 2312                | Empréstimos de médio e longo prazo                     | 23 226 375,53             | 2 583 655,25         | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 25 810 030,78         | -2 583 655,25       | 23 226 375,53         |                   |
| 2613                | Fornecedores de locação financeira                     | 198 491,32                | 0,00                 | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 198 491,32            | 0,00                | 198 491,32            |                   |
| 221                 | Fornecedores, c/c                                      | 0,00                      | 0,00                 | 0,00              | 0,00              | 2 134,30          | 0,00              | 2 134,30              | 0,00                | 2 134,30              |                   |
| 217                 | Clientes e utentes c/ caução                           | 0,00                      | 0,00                 | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00                  | 0,00                | 0,00                  |                   |
| 2611                | Fornecedores de imobilizado, c/c                       | 88 400,00                 | 0,00                 | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 88 400,00             | 0,00                | 88 400,00             |                   |
| 268                 | Estado e outros entes públicos                         | 0,00                      | 0,00                 | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00                  | 0,00                | 0,00                  |                   |
| 262+263+267+268P    | Outros Credores (262+263+267+268+265+266)              | 156 290,25                | 0,00                 | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 156 290,25            | 0,00                | 156 290,25            |                   |
|                     | Dívidas a terceiros-Curto prazo:                       | 5 996 820,84              | 5 023 273,15         | 133 295,11        | 34 739,98         | 3 174,81          | 15 595,76         | 11 206 899,65         | -4 281 768,23       | 6 925 131,42          |                   |
| 2311                | Empréstimos de curto prazo                             | 0,00                      | 0,00                 | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00                  | 0,00                | 0,00                  |                   |
| 2312                | Empréstimos MLP - vencimento ano (n+1)                 | 3 010 027,72              | 262 200,00           | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 3 272 227,72          | -262 200,00         | 3 010 027,72          |                   |
| 269                 | Adiantamentos por conta de vendas                      | 0,00                      | 0,00                 | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00                  | 0,00                | 0,00                  |                   |
| 221                 | Fornecedores, c/c                                      | 4 811,96                  | 292 529,15           | 55 892,45         | 2 010,69          | 0,00              | 6 051,69          | 361 295,94            | -910,32             | 360 385,62            |                   |
| 222a227             | Outros DGAL (222 a 227)                                | 0,00                      | 0,00                 | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00                  | 0,00                | 0,00                  |                   |
| 228                 | Fornecedores - Facturas em recepção e conferência      | 306 311,82                | 347 398,97           | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 653 710,79            | 0,00                | 653 710,79            |                   |
| 252                 | Credores pela execução do orçamento                    | 0,00                      | 0,00                 | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00                  | 0,00                | 0,00                  |                   |
| 214a216P            | Outros DGAL (214 a 216)                                | 0,00                      | 0,00                 | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00                  | 0,00                | 0,00                  |                   |
| 217                 | Clientes e utentes c/ caução                           | 0,00                      | 0,00                 | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00                  | 0,00                | 0,00                  |                   |
| 219                 | Adiantamentos de clientes, contribuintes e utentes     | 0,00                      | 0,00                 | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00                  | 0,00                | 0,00                  |                   |
| 2611                | Fornecedores de imobilizado, c/c                       | 0,00                      | 144 592,95           | 1 079,78          | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 145 672,73            | 0,00                | 145 672,73            |                   |
| 2613                | Fornecedores de locação financeira - vencim. ano (n+1) | 115 687,08                | 0,00                 | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 115 687,08            | 0,00                | 115 687,08            |                   |
| 2612a2617           | Outros DGAL (2612 a 2617)                              | 4 800,00                  | 0,00                 | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 4 800,00              | 0,00                | 4 800,00              |                   |
| 2618                | Fornecedores de imobilizado-Fact.em Recep.e Confer.    | 11 921,95                 | 0,00                 | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 11 921,95             | 0,00                | 11 921,95             |                   |
| 24P                 | Estado e outros entes públicos                         | 325 245,00                | 81 409,61            | 51 499,11         | 32 729,29         | 2 687,00          | 2 919,18          | 496 489,19            | 0,00                | 496 489,19            |                   |
| 2641P               | Administração autárquica - Ass. de Municípios          | 0,00                      | 0,00                 | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00                  | 0,00                | 0,00                  |                   |
| 2643P               | Administração autárquica - Serviços Municipalizados    | 0,00                      | 0,00                 | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00                  | 0,00                | 0,00                  |                   |
| 2647P               | Adm. autárquica - Empresas Municipais e Intermunic.    | 0,00                      | 0,00                 | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00                  | 0,00                | 0,00                  |                   |
| 268                 | Estado - vencimento ano (n+1)                          | 404 247,94                | 0,00                 | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 404 247,94            | 0,00                | 404 247,94            |                   |
| 262+263+267+268P    | Outros Credores (262+263+267+268+265+266)              | 1 813 767,37              | 3 895 142,47         | 24 823,77         | 0,00              | 487,81            | 6 624,89          | 5 740 846,31          | -4 018 657,91       | 1 722 188,40          |                   |
| 2642P               | Municípios   | 0,00                      | 0,00                 | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00                  | 0,00                | 0,00                  |                   |
| 2644P               | Federações de Municípios                               | 0,00                      | 0,00                 | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00                  | 0,00                | 0,00                  |                   |
| 2645P               | Associações de Freguesias                              | 0,00                      | 0,00                 | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00                  | 0,00                | 0,00                  |                   |
| 2646P               | Freguesias   | 0,00                      | 0,00                 | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00                  | 0,00                | 0,00                  |                   |
| 2648P               | Outros DGAL (2648)                                     | 0,00                      | 0,00                 | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00                  | 0,00                | 0,00                  |                   |
| 2649P               | Outros DGAL (2649)                                     | 0,00                      | 0,00                 | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00                  | 0,00                | 0,00                  |                   |
|                     | Acréscimos e diferimentos:                             | 29 620 258,27             | 14 841 714,72        | 212 714,72        | 42 195,19         | 21 036,60         | 67 852,58         | 44 805 772,08         | -392 765,05         | 44 413 007,03         |                   |
| 273                 | Acréscimos de custos                                   | 5 634 374,83              | 3 216 923,56         | 186 730,79        | 23 151,46         | 21 036,60         | 17 702,58         | 9 099 919,82          | -298 636,38         | 8 801 283,44          |                   |
| 2741a2744           | Outros DGAL (2741 a 2744)                              | 0,00                      | 0,00                 | 20 439,79         | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 20 439,79             | 0,00                | 20 439,79             |                   |
| 2745                | Proveitos diferidos - Subsídios para investimento      | 23 555 651,75             | 11 624 791,16        | 5 544,14          | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 35 185 987,05         | -94 128,67          | 35 091 858,38         |                   |
| 2748                | Diferenças de câmbio favoráveis                        | 0,00                      | 0,00                 | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00                  | 0,00                | 0,00                  |                   |
| 2749                | Outros proveitos diferidos                             | 430 231,69                | 0,00                 | 0,00              | 19 043,73         | 0,00              | 50 150,00         | 499 425,42            | 0,00                | 499 425,42            |                   |
|                     | Total dos fundos próprios e do passivo                 | 404 144 062,98            | 66 495 896,07        | 640 750,00        | 377 937,27        | 660 883,67        | 462 315,75        | 472 781 845,74        | -5 678 887,86       | 467 102 957,88        |                   |

# RELATÓRIO DE GESTÃO CONSOLIDADO - ANO 2018



| Código<br>contas<br>POCAL | DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS - ANO<br>2018                     | FUNDOS PRÓPRIOS E PASSIVO |                      |                     |                   |                   |                         |                       | TOTAL                | AJUSTAMENTOS          | TOTAL<br>CONSOLIDADO |
|---------------------------|--|---------------------------|----------------------|---------------------|-------------------|-------------------|-------------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|----------------------|
|                           |  | CMA - DR                  | SMAS - DR            | ECALMA - DR         | AGENEAL - DR      | ARRIBATEJO - DR   | NOVALMADA VELHA -<br>DR |                       |                      |                       |                      |
|                           | <b>Custos e perdas</b>                                       |                           |                      |                     |                   |                   |                         |                       |                      |                       |                      |
| 61                        | Custo das mercadorias vendidas e das<br>matérias consumidas: | 1 459 522,38              | 864 442,55           | 0,00                | 0,00              | 13 199,43         | 0,00                    | 2 337 164,36          | 0,00                 | 2 337 164,36          |                      |
|                           | Mercadorias  | 2 730,05                  |                      |                     |                   | 13 199,43         |                         | 15 929,48             |                      | 15 929,48             |                      |
|                           | Matérias   | 1 456 792,33              | 864 442,55           |                     |                   |                   |                         | 2 321 234,88          |                      | 2 321 234,88          |                      |
| 62                        | Fornecimentos e serviços externos                            | 24 998 049,08             | 7 837 019,02         | 538 676,45          | 99 200,08         | 66 933,62         | 55 979,05               | 33 595 857,30         | -1 056 497,43        | 32 539 359,87         |                      |
| 64                        | Custos com o pessoal:  | 33 540 920,65             | 10 724 164,95        | 1 418 003,62        | 181 974,14        | 135 376,11        | 98 150,05               | 46 098 589,52         | -318 272,58          | 45 780 316,94         |                      |
| 641+642                   | Remunerações   | 25 761 817,05             | 8 071 172,62         | 1 098 980,87        | 148 738,78        | 107 282,42        | 77 343,33               | 35 265 335,07         | -5 201,41            | 35 260 133,66         |                      |
| 643a648                   | Encargos sociais   | 7 779 103,60              | 2 652 992,33         | 319 022,75          | 33 235,36         | 28 093,69         | 20 806,72               | 10 833 254,45         | -313 071,17          | 10 520 183,28         |                      |
| 63                        | Transf. e subsid. correntes concedidos e<br>prest. sociais   | 8 960 853,08              |                      |                     |                   |                   |                         | 8 960 853,08          | -575 000,00          | 8 385 853,08          |                      |
| 66                        | Amortização do exercício                                     | 8 141 512,83              | 5 307 753,40         | 114 652,06          | 2 769,01          | 5 004,21          | 8 612,83                | 13 580 304,34         |                      | 13 580 304,34         |                      |
| 67                        | Provisões do exercício                                       | 1 626 277,70              | 2 254 809,23         | 15 000,00           |                   |                   |                         | 3 896 086,93          |                      | 3 896 086,93          |                      |
| 65                        | Outros custos e perdas operacionais                          | 873 305,42                | 601 698,50           | 11 272,08           | 5 567,41          | 9 059,07          | 1 446,62                | 1 502 349,10          | -55 463,54           | 1 446 885,56          |                      |
|                           | <b>(A)</b>   | <b>79 600 441,14</b>      | <b>27 589 887,65</b> | <b>2 097 604,21</b> | <b>289 510,64</b> | <b>229 572,44</b> | <b>164 188,55</b>       | <b>109 971 204,63</b> | <b>-2 005 233,55</b> | <b>107 965 971,08</b> |                      |
| 68                        | Custos e perdas financeiras                                  | 210 283,12                | 14 779,17            | 1 776,18            |                   |                   |                         | 226 838,47            | -39 084,69           | 187 753,78            |                      |
|                           | <b>(C)</b>   | <b>79 810 724,26</b>      | <b>27 604 666,82</b> | <b>2 099 380,39</b> | <b>289 510,64</b> | <b>229 572,44</b> | <b>164 188,55</b>       | <b>110 198 043,10</b> | <b>-2 044 318,24</b> | <b>108 153 724,86</b> |                      |
| 69                        | Custos e perdas extraordinárias                              | 2 877 125,03              | 64 437,94            | 1 627,75            |                   |                   |                         | 2 943 190,72          | -15 867,00           | 2 927 323,72          |                      |
|                           | <b>(E)</b>   | <b>82 687 849,29</b>      | <b>27 669 104,76</b> | <b>2 101 008,14</b> | <b>289 510,64</b> | <b>229 572,44</b> | <b>164 188,55</b>       | <b>113 141 233,82</b> | <b>-2 060 185,24</b> | <b>111 081 048,58</b> |                      |
| 86                        | Imposto sobre o rendimento do exercício                      | 0,00                      | 0,00                 | 5 197,59            | 2 027,10          |                   |                         | 7 224,69              |                      | 7 224,69              |                      |
|                           | <b>(G)</b>   | <b>82 687 849,29</b>      | <b>27 669 104,76</b> | <b>2 106 205,73</b> | <b>291 537,74</b> | <b>229 572,44</b> | <b>164 188,55</b>       | <b>113 148 458,51</b> | <b>-2 060 185,24</b> | <b>111 088 273,27</b> |                      |
| 88                        | Resultado líquido do exercício                               | 10 125 256,17             | -3 429 487,52        | 19 855,45           | 25 436,09         | 18 179,43         | 72 987,56               | 6 832 227,18          | 304 777,85           | 7 137 005,03          |                      |
|                           | <b>(X)</b>   | <b>92 813 105,46</b>      | <b>24 239 617,24</b> | <b>2 126 061,18</b> | <b>316 973,83</b> | <b>247 751,87</b> | <b>237 176,11</b>       | <b>119 980 685,69</b> | <b>-1 755 407,39</b> | <b>118 225 278,30</b> |                      |
|                           | <b>Proveitos e ganhos</b>                                    | <b>0,00</b>               |                      |                     |                   |                   |                         | <b>0,00</b>           |                      | <b>0,00</b>           |                      |
| 71                        | Vendas e prestações de serviços:                             | 8 146 398,09              | 22 960 882,41        | 1 688 776,99        | 128 319,61        | 157 809,76        | 0,00                    | 33 082 186,86         | -1 045 406,26        | 32 036 780,60         |                      |
| 7111                      | Venda de mercadorias   | 7 295,17                  | 0,00                 | 60 856,75           |                   |                   |                         | 68 151,92             |                      | 68 151,92             |                      |
| 7112+7113                 | Venda de produtos  | 17 788,31                 | 11 300 519,63        |                     |                   |                   |                         | 11 318 307,94         | -915 596,54          | 10 402 711,40         |                      |
| 712                       | Prestação de serviços  | 7 484 179,92              | 11 660 362,78        | 1 627 920,24        | 128 319,61        | 157 809,76        |                         | 21 058 592,31         | -129 809,72          | 20 928 782,59         |                      |
| 713a719                   | 713 a 719 Outros   | 637 134,69                |                      |                     |                   |                   |                         | 637 134,69            |                      | 637 134,69            |                      |
| 72                        | Impostos e taxas   | 56 697 427,28             | 382 080,24           |                     |                   |                   |                         | 59 430,00             |                      | 57 138 937,52         |                      |
| VP                        | Variação da produção   | 0,00                      | 0,00                 |                     |                   |                   |                         | 0,00                  |                      | 0,00                  |                      |
| 75                        | Trabalhos para a própria entidade                            | 0,00                      | 0,00                 |                     |                   |                   |                         | 0,00                  |                      | 0,00                  |                      |
| 73                        | Proveitos suplementares                                      | 0,00                      | 5 307,07             |                     |                   | 39 742,72         | 28 500,00               | 73 549,79             | -50 000,00           | 23 549,79             |                      |
| 74                        | Transferências e subsídios obtidos                           | 20 774 055,09             | 0,00                 | 400 000,00          | 187 773,23        | 50 000,00         | 146 000,00              | 21 557 828,32         | -596 000,00          | 20 961 828,32         |                      |
| 76                        | Outros proveitos e ganhos operacionais                       | 2 018 541,59              | 616,90               |                     | 880,99            | 183,36            |                         | 2 020 222,84          | -10 029,42           | 2 010 193,42          |                      |
|                           | <b>(B)</b>   | <b>87 636 422,05</b>      | <b>23 348 886,62</b> | <b>2 088 776,99</b> | <b>316 973,83</b> | <b>247 735,84</b> | <b>233 930,00</b>       | <b>113 872 725,33</b> | <b>-1 701 435,68</b> | <b>112 171 289,65</b> |                      |
| 78                        | Proveitos e ganhos financeiros                               | 3 216 253,59              | 190 450,80           |                     |                   | 16,03             |                         | 3 406 720,42          | -38 104,71           | 3 368 615,71          |                      |
|                           | <b>(D)</b>   | <b>90 852 675,64</b>      | <b>23 539 337,42</b> | <b>2 088 776,99</b> | <b>316 973,83</b> | <b>247 751,87</b> | <b>233 930,00</b>       | <b>117 279 445,75</b> | <b>-1 739 540,39</b> | <b>115 539 905,36</b> |                      |
| 79                        | Proveitos e ganhos extraordinários                           | 1 960 429,82              | 700 279,82           | 37 284,19           |                   |                   | 3 246,11                | 2 701 239,94          | -15 867,00           | 2 685 372,94          |                      |
|                           | <b>(F)</b>   | <b>92 813 105,46</b>      | <b>24 239 617,24</b> | <b>2 126 061,18</b> | <b>316 973,83</b> | <b>247 751,87</b> | <b>237 176,11</b>       | <b>119 980 685,69</b> | <b>-1 755 407,39</b> | <b>118 225 278,30</b> |                      |
|                           | Resumo:  | 0,00                      |                      |                     |                   |                   |                         | 0,00                  |                      | 0,00                  |                      |
|                           | <b>Resultados operacionais (B - A)</b>                       | <b>8 035 980,91</b>       | <b>-4 241 001,03</b> | <b>-8 827,22</b>    | <b>27 463,19</b>  | <b>18 163,40</b>  | <b>69 741,45</b>        | <b>3 901 520,70</b>   | <b>303 797,87</b>    | <b>4 205 318,57</b>   |                      |
|                           | <b>Resultados financeiros (D-B) - (C-A)</b>                  | <b>3 005 970,47</b>       | <b>175 671,63</b>    | <b>-1 776,18</b>    | <b>0,00</b>       | <b>16,03</b>      | <b>0,00</b>             | <b>3 179 881,95</b>   | <b>979,98</b>        | <b>3 180 861,93</b>   |                      |
|                           | <b>Resultados correntes (D-C)</b>                            | <b>11 041 951,38</b>      | <b>-4 065 329,40</b> | <b>-10 603,40</b>   | <b>27 463,19</b>  | <b>18 179,43</b>  | <b>69 741,45</b>        | <b>7 081 402,65</b>   | <b>304 777,85</b>    | <b>7 386 180,50</b>   |                      |
|                           | <b>Resultados antes de Impostos (F-E)</b>                    | <b>10 125 256,17</b>      | <b>-3 429 487,52</b> | <b>25 053,04</b>    | <b>27 463,19</b>  | <b>18 179,43</b>  | <b>72 987,56</b>        | <b>6 839 451,87</b>   | <b>304 777,85</b>    | <b>7 144 229,72</b>   |                      |
|                           | <b>Resultado líquido do exercício (F-G)</b>                  | <b>10 125 256,17</b>      | <b>-3 429 487,52</b> | <b>19 855,45</b>    | <b>25 436,09</b>  | <b>18 179,43</b>  | <b>72 987,56</b>        | <b>6 832 227,18</b>   | <b>304 777,85</b>    | <b>7 137 005,03</b>   |                      |