



CASTELO BRANCO



SERVIÇOS MUNICIPALIZADOS

Água, Saneamento e Resíduos Urbanos

EMPRESA CERTIFICADA



RELATÓRIO DE GESTÃO ANO 2018

APROVADO EM:

C.A. ____ / ____ / ____

C.M. ____ / ____ / ____

A.M. ____ / ____ / ____

Índice-

1. INTRODUÇÃO	3
2. OBJETIVOS DOS SERVIÇOS MUNICIPALIZADOS DE CASTELO BRANCO (SMCB)	5
2.1 Missão, Visão e Valores	6
2.1.1 Missão	6
2.1.2 Visão	7
2.1.3 Valores.....	7
2.2 Conselho de Administração.....	8
2.3 Organograma.....	9
2.4 Recursos Humanos	10
3 A ATIVIDADE DOS SMCB EM 2018.....	16
3.1 Sistema de Abastecimento de Água.....	16
3.1.1 Evolução dos consumidores – Quota de Disponibilidade	17
3.1.2 Evolução dos consumos de água	19
3.1.3 Serviço de Controlo de Qualidade.....	20
3.2 Sistema de Saneamento	21
3.2.1 Evolução dos Utilizadores de Saneamento	22
3.2.2 Evolução dos caudais de saneamento.....	24
3.3 Sistema de Recolha de Resíduos Sólidos Urbanos	24
3.3.1 Evolução dos Utilizadores do Sistema de RSU's.....	24
3.3.2 Circuitos de Recolha	25
3.3.3 Evolução das quantidades de RSU's.....	28
4 ATENDIMENTO E EXPEDIENTE.....	29
5 INVESTIMENTOS	32
6 SITUAÇÃO ECONÓMICO-FINANCEIRA.....	35
6.1 Demonstração de Resultados.....	35
6.1.1 Proveitos.....	35
6.1.2 Custos	36
6.2 Balanço	36
6.3 Ráctios Económico-Financeiros	37
6.4 Resultados	37
6.5 Proposta de Aplicação de Resultados	38

1. INTRODUÇÃO

Em conformidade com a ação implementada e sustentada nos últimos anos, os Serviços Municipalizados de Castelo Branco mantiveram, em 2018, o seu rumo assente numa estratégia de desenvolvimento que visa a qualidade do serviço prestado, assegurando a satisfação das necessidades dos consumidores e a sustentabilidade económico-financeira e ambiental da organização.

Os SMCB são desafiados, diariamente, em todas as suas áreas de atividade, nomeadamente, na prestação de informação necessária, útil ou relevante; na celeridade das resoluções das dificuldades; no abastecimento de água com qualidade; na ininterruptibilidade da recolha das águas residuais; na recolha de resíduos sólidos urbanos e na limpeza urbana.

Dadas as crescentes exigências, em termos de desempenho pela ERSAR, os SMCB mantiveram como uma das suas principais prioridades, o combate às perdas de água através das seguintes operações:

- Realização de investimentos ímpares na renovação de redes de água;
- Continuação da colocação de contadores com telemetria em diversas áreas da cidade de Castelo Branco;
- Monitorização dos consumos dos grandes clientes e dos espaços verdes;
- Manutenção das ações de combate dos consumos ilícitos com a aplicação de contraordenações, conforme o Regulamento em vigor.

Perante o exposto, das operações realizadas no combate às perdas de água, continuamos com ganhos de eficiência, situando-se os SMCB, enquanto entidade gestora, num patamar muito positivo, com 16% de perdas, quando a média nacional ultrapassa os 30%.

Também no que à recolha de águas residuais diz respeito, para além de investimento na renovação de redes, deu-se continuidade aos investimentos em tecnologia de monitorização das Estações Elevatórias, por forma a detetar, em

tempo real, as anomalias verificadas nas mesmas, o que se reflete em ganhos ambientais.

No que diz respeito à recolha de resíduos sólidos urbanos, concluiu-se a implementação de um sistema de monitorização de lavagem de contentores, que avalia o número anual de lavagens dos referidos equipamentos de deposição, por forma a melhorar o desempenho na área em apreço. Consolidou-se o projeto piloto de monitorização de recolha de resíduos urbanos, no circuito do Castelo, que permite saber os níveis de deposição em cada contentor, possibilitando a reorganização e otimização da rota em tempo real.

Durante o ano 2018 foi aprofundada a metodologia de comunicação com os clientes implementada no ano 2017, que consiste no envio de um sms aos clientes, alguns dias antes da data limite de pagamento da fatura, quando a mesma ainda se encontra por liquidar. Esta campanha tem como principal objetivo evitar cortes de água por incumprimento, permitindo ainda o aumento de arrecadação da receita dentro da data limite de pagamento e sem custos adicionais.

O modelo de gestão tem permitido aos SMCB atingir desempenhos, avaliados pela Entidade Reguladora através de indicadores, que refletem bons resultados do ponto de vista da qualidade do serviço prestado, económico-financeiro ou ainda do ponto de vista ambiental.

Para concluir, uma palavra de reconhecimento aos trabalhadores destes Serviços pela excelência de trabalho realizado, o qual coloca a organização entre as melhores Entidades Gestoras.



Enquanto organismo público da Administração Local, os SMCB orientam a sua ação no sentido de promover o progresso e o desenvolvimento sustentável do Município, aos níveis ambiental, económico e social, criando condições de competitividade, inovação e modernidade e assegurando uma eficiente, transparente e rigorosa gestão e afetação dos recursos.

Os SMCB são uma entidade juridicamente dependente da

Câmara Municipal de Castelo Branco, com autonomia técnica, administrativa e financeira.

As atividades desenvolvidas pelos Serviços Municipalizados são geridas sob forma empresarial no quadro da organização municipal, e visam satisfazer as necessidades coletivas da população do concelho no âmbito do seu objeto.

A atividade dos SMCB assenta em três áreas distintas:

1. Distribuição de água para consumo humano.
2. Prestação de Serviços de saneamento, nomeadamente drenagem de águas residuais domésticas e de águas pluviais.
3. Prestação de Serviços de recolha de resíduos sólidos urbanos e de higiene e limpeza urbana.

2.1 Missão, Visão e Valores

Os SMCB, conscientes das suas responsabilidades, adotaram o Sistema de Gestão Integrado (Qualidade, Ambiente, Segurança e Saúde no Trabalho) para assegurar o contínuo e eficiente abastecimento de água para consumo humano, recolha e escoamento eficaz dos pluviais e efluentes domésticos, recolha de resíduos sólidos urbanos e serviços

de limpeza urbana, de um modo ambientalmente sustentável, num ambiente de trabalho seguro e saudável para os seus trabalhadores, num clima de bem-estar e confiança entre município/cidadão, fornecedores, comunidade envolvente e público em geral. O SGI, assenta em 3 eixos estratégicos, a Missão, a Visão e os Valores.

2.1.1 Missão

Conceber, construir e gerir o sistema de distribuição de água, recolha e escoamento eficaz dos pluviais e efluentes domésticos, recolha de resíduos sólidos urbanos e serviços de limpeza urbana, garantindo ao Município a prestação de um

serviço público de qualidade através de processos de gestão eficientes e respeitadores dos valores sociais e ambientais mais elevados, consolidando uma imagem de confiança e competência.

2.1.2 Visão

Os Serviços Municipalizados de Castelo Branco, enquanto organismo público da Administração Local, orientam a sua ação no sentido de promover o progresso e o desenvolvimento sustentável do Município, aos níveis ambiental, económico e social, criando condições de competitividade, inovação e modernidade, e assegurando uma

eficiente, transparente e rigorosa gestão e afetação de recursos, de modo a serem reconhecidos como uma entidade de referência do serviço público local e o garante da qualidade do espaço urbano da comunidade albicastrense, envolvendo as partes interessadas na melhoria do desempenho organizacional.

2.1.3 Valores

- Satisfação dos clientes: prestar um serviço de qualidade de acordo com as expectativas dos clientes.
- Sustentabilidade da organização: Exercer uma gestão competente, com eficácia, eficiência e qualidade, assegurando a sustentabilidade económica, através de melhoria contínua dos processos, valorização dos trabalhadores e melhores práticas.
- Sustentabilidade Ambiental: Atuar com respeito pelos valores da natureza, no uso eficiente da água, recolha e encaminhamento das águas, bem como no acondicionamento dos resíduos, preservando o ambiente.
- Inovação: Promover a introdução de novas

tecnologias e estimular novas ideias que se traduzem num desempenho de excelência.

- Compromisso social: Assegurar e aprofundar a prática do cumprimento dos direitos sociais, contribuindo para uma sociedade mais justa, solidária e sustentável.

- Excelência: Pautar-se por um elevado nível de exigência no seu desempenho para alcançar a plena satisfação dos clientes.
- Ética: Atuar com transparência, rigor e competência, reforçando os laços de confiança com os clientes, os trabalhadores, os fornecedores e os municípios.

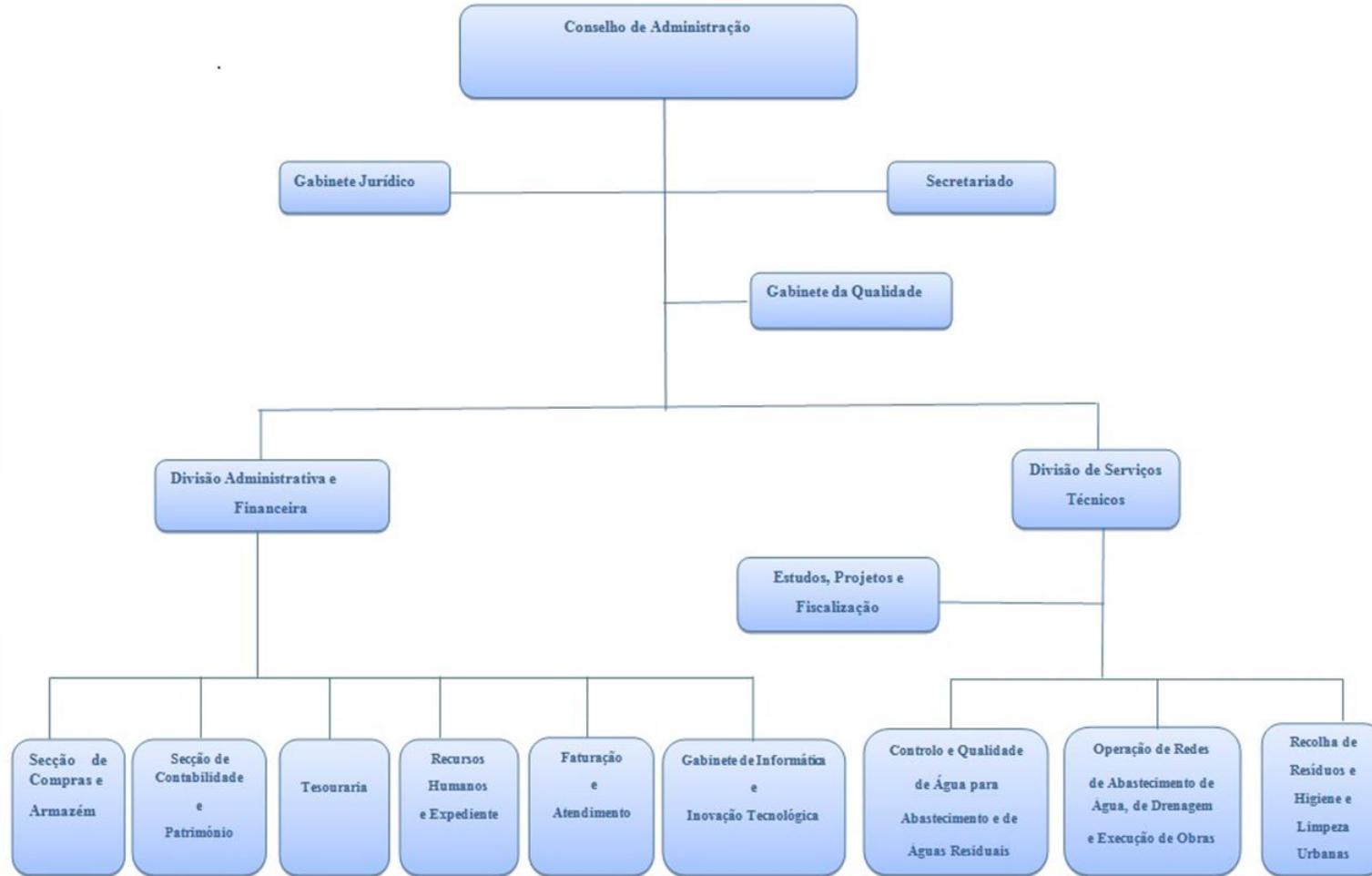
2.2 Conselho de Administração

Os Serviços Municipalizados de Castelo Branco são uma entidade pertencente à administração autárquica, com organização autónoma dentro da administração municipal e cuja gestão é entregue a um Conselho de Administração. O

actual Conselho de Administração, designado pela Câmara Municipal de Castelo Branco na sua primeira reunião do mandato de 2017-2021, realizada no dia 20 de outubro de 2017, é composto pelos seguintes membros:

- Presidente: Luís Manuel dos Santos Correia
- Vogal: Maria José Barata Baptista
- Vogal: Jorge Manuel Carrega Pio

2.3 Organograma



Os SMCB têm uma estrutura formal definida num organograma, um conjunto de regras e regulamentos próprios, uma hierarquia, uma cadeia de autoridade e canais formais de comunicação que, de algum modo, são a face visível da organização.

A estrutura da organização dos SMCB envolve, assim, dois grandes

grupos formais (Divisões). As funções/tarefas, administrativas e comerciais dependem da Divisão Administrativa e Financeira; as funções técnicas e operacionais, que têm por base a execução dos serviços no terreno (como a construção de ramais de água, recolha de resíduos e higiene urbana), dependem da Divisão de Serviços Técnicos.

2.4 Recursos Humanos

Relativamente aos recursos humanos dos SMCB, no ano 2018 não se verificaram alterações significativas face a 2017, tendo terminado o ano com 123 trabalhadores (menos um que no ano anterior), encontrando-se todos eles vinculados por contrato de trabalho em funções públicas por tempo indeterminado.

Ao longo do ano de 2018 ocorreram quatro admissões:

- Dois assistentes operacionais (cantoneiro de limpeza), para o Setor de Recolha de Resíduos e Higiene e Limpeza Urbanas;

- Um assistente operacional (canalizador), para o Setor de Operação de Redes de Abastecimento, Drenagem e Execução de Obras;
- Um técnico superior para o Setor de Recolha de Resíduos e Higiene e Limpeza Urbanas.

Relativamente às saídas, num total de cinco, registaram-se:

- Uma por falecimento do trabalhador, encarregado geral operacional afeto ao Setor de Recolha de Resíduos e Higiene e Limpeza Urbanas;
- Uma por denúncia de contrato por iniciativa do trabalhador, assistente

operacional (condutor de máquinas pesadas e veículos especiais) afeto ao Setor de Recolha de Resíduos e Higiene e Limpeza Urbanas;

- Duas por licença sem vencimento dos trabalhadores assistentes técnicos, afetos respetivamente, aos Setores de Estudos, Projetos e Fiscalização e Controlo e Qualidade de Água para Abastecimento de Águas Residuais;

- Uma por caducidade do acordo de cedência de interesse público do trabalhador, técnico superior do Setor de Recolha de Resíduos e Higiene e Limpeza Urbanas.

A distribuição dos recursos humanos do mapa de pessoal por cargo/carreira/categoria, teve a seguinte evolução:

QUADRO I – Distribuição do pessoal Cargo/Carreira/Categoria

Cargo/Carreira/Categoria	2016	2017	2018
Chefe de Divisão	2	2	2
Técnico Superior	6	7	7
Coordenador Técnico	3	3	3
Assistente Técnico	21	20	19
Encarregado Geral Operacional	1	1	0
Encarregado Operacional	2	2	2
Assistente Operacional	88	88	90
Fiscal de Serviços de Água e/ou Saneame	1	1	0
TOTAL	124	124	123

O Quadro II apresenta a distribuição dos trabalhadores por serviço/setor, verificando-se que aproximadamente 73% se encontram afetos diretamente à atividade operacional.

QUADRO II – Distribuição do pessoal serviço/setor

Serviço/Setor	N.º Func.
CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO	
Secretariado	1
Gabinete da Qualidade	1
SUB TOTAL - CONS. ADM.	2
DIVISÃO ADMINISTRATIVA E FINANCEIRA	
Chefe de Divisão	1
Compras e Armazém	3
Contabilidade e Património	4
Tesouraria	2
Recursos Humanos e Expediente	6
Faturação e Atendimento	15
SUB TOTAL - DIV. ADM. FINANCEIRA	31
DIVISÃO DE SERVIÇOS TÉCNICOS	
Chefe de Divisão	1
Gab. Est. Proj. Planea. Fiscalização	6
Oper. Redes Abast. Ág. Drena. Ex. Obras	25
Recolha Resíduos Urbanos	23
Higiene e Limpeza	33
Controlo de Qualidade	2
SUB TOTAL - DIV. SERV. TÉCNICOS	90
TOTAL	123

De forma a demonstrar a evolução da caracterização social dos serviços, apresenta-se no Quadro III comparação do triénio 2016-2018,

com identificação por sexo, estrutura etária, habilitações literárias, tipo de contrato, antiguidade e rotação de efetivos.

QUADRO III – Caraterização funcional dos SMCB (2016-2018)

Descrição	2016	2017	2018
Nº. de Colaboradores	124	124	123
Sexo			
Feminino	26	25	27
Masculino	98	99	96
Estrutura Etária			
20-29 Anos	5	6	4
30-39 Anos	19	19	16
40-49 Anos	37	35	32
50-59 Anos	54	57	58
60-69 Anos	9	7	13
Média de Idades	48,64	48,65	49,35
Habilidades Literárias			
Ensino Básico (inclui 1º., 2º e 3º. Ciclo)	86	77	68
Ensino Secundário	26	35	42
Ensino Superior	12	12	13
Tipo de Contrato			
C.T.F.P. por tempo indeterminado	124	123	123
C.T.F.P. a termo resolutivo certo	2	0	0
Cedência de Interesse Público	0	1	0
Antiguidade			
Até 5 Anos	34	35	35
6-14 Anos	21	23	21
15-24 Anos	13	15	16
25-34 Anos	43	36	36
35-39 Anos	10	12	12
40 ou mais Anos	3	3	3
Rotação de Efectivos			
Nº. de Admissões	18	7	4
Nº. de Saídas	4	7	5

O Sistema Integrado de Avaliação de Desempenho da Administração Pública – SIADAP (Lei nº 66-B/2007, de 28 de dezembro, na sua atual redação) dispõe, no artigo 6.º, alíneas c) e d), que constituem

objetivos do SIADAP identificar as necessidades de formação e desenvolvimento profissional adequadas à melhoria do desempenho dos serviços, dos dirigentes e dos trabalhadores, bem

como, promover a motivação e o desenvolvimento das competências e qualificações do pessoal, favorecendo a formação ao longo da vida.

Na elaboração do plano de formação anual, de natureza participativa, foram consultados os dirigentes e chefias dos trabalhadores dos vários setores/serviços, de forma a assegurar que a seleção das ações

de formação fosse de acordo com o interesse e necessidades de todos.

Assim, a formação foi efetuada de acordo com o diagnóstico de necessidades de formação apresentadas pelos dirigentes e chefias dos vários setores ou serviços, tendo igualmente em atenção as solicitações dos trabalhadores, conforme se descreve no Quadro IV:

QUADRO IV – Horas de Formação e Número de Formandos por Categoria em 2018

Cargo/Carreira/categoria	N.º de Formandos	Horas de Formação
Chefe de Divisão	11	84
Técnico Superior	18	141
Assistente Técnico	23	987
Assistente Operacional	40	2.748
Total	92	3.960

Formação Profissional

No final do ano, o mapa de formação externa totalizou 24 ações de formação, com a participação de 54 funcionários, e de formação interna totalizou 5 ações de formação, com a participação de 38 funcionários, o

que em comparação com as ações realizadas em 2017 resulta num aumento de número de ações, participantes e número de horas muito significativo, conforme ilustra o quadro seguinte:

QUADRO V – Formação Profissional

Descrição	2016	2017	2018
Formação Profissional			
Número de Ações de Formação	23	18	29
Total de nº. de horas de formação	728	625	3960
Nº. de colaboradores envolvidos	71	44	92
Média de colaboradores envolvidos	57%	35%	75%

Segurança, Higiene e Saúde no Trabalho

À semelhança dos anos anteriores, os SMCB continuaram a dar especial enfoque às atividades de segurança, higiene e saúde no trabalho, na medida em que é uma área de particular importância para as atividades desenvolvidas, em especial no que diz respeito às desenvolvidas na Divisão de Serviços Técnicos, nomeadamente os trabalhadores do Setor de

Recolha de Resíduos e Higiene e Limpeza Urbanas.

No que se refere à medicina no trabalho, efetuada pela empresa INTERPREV durante o ano de 2018 foram realizados 84 exames médicos, dos quais 78 periódicos, 3 de admissão e 3 ocasionais e complementares.



3 A ATIVIDADE DOS SMCB EM 2018

A atividade dos SMCB comprehende a gestão dos sistemas de abastecimento, saneamento e de

recolha de resíduos, através dos quais estabelece uma relação direta com os consumidores.

3.1 Sistema de Abastecimento de Água

O Abastecimento de Água é a atividade de maior relevo dos SMCB, sendo estes responsáveis pelo abastecimento de água no concelho de Castelo Branco.

O sistema público de abastecimento tem uma extensão

aproximada de 800 km, abrangendo uma população de cerca de 50.000 habitantes.

Os SMCB são os responsáveis pelas redes de distribuição de água em baixa.

3.1.1 Evolução dos consumidores – Quota de Disponibilidade

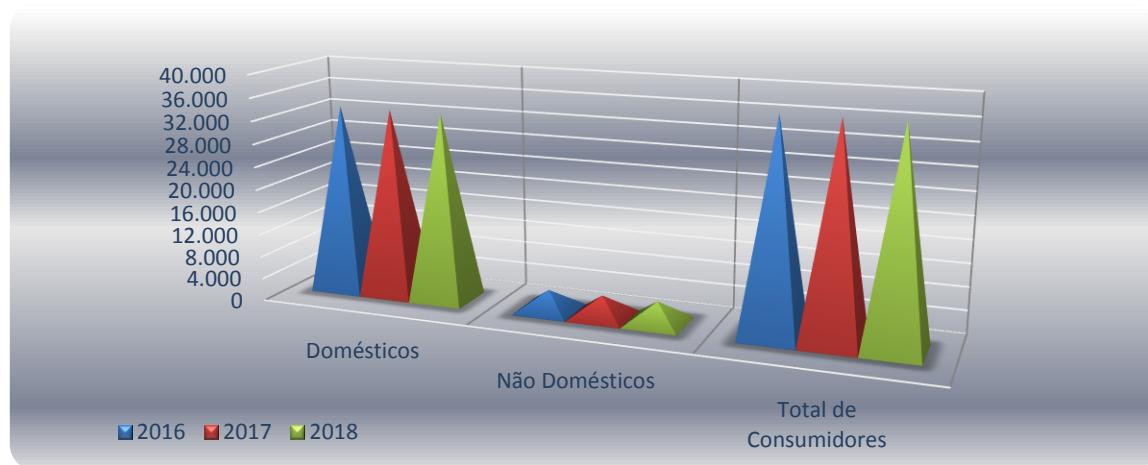
O serviço de abastecimento de água assenta na prossecução do objetivo da prestação de um serviço de qualidade aos consumidores, elemento fundamental na atividade dos SMCB.

Relativamente à evolução do mercado, regista-se em 2018 uma ligeira variação do número de consumidores domésticos, tendo-se registado um aumento de 2% nos consumidores não-domésticos, conforme se demonstra no quadro e gráfico seguintes.

QUADRO VI – Evolução dos Consumidores Triénio 2016-2018

Descrição	2016		2017		2018		Variação % 2016 - 2017	Variação % 2017 - 2018
	Consum.	%	Consum.	%	Consum.	%		
Domésticos	33.207	90%	33.194	90%	33.187	90%	-0,04%	-0,02%
Não Domésticos	3.614	10%	3.722	10%	3.797	10%	2,99%	2,02%
Total de Consumidores	36.821	100%	36.916	100%	36.984	100%	0,26%	0,18%

GRÁFICO I – Evolução dos Consumidores por ano e tipo de consumidor



Quanto à evolução dos valores faturados da Quota de Disponibilidade, no triénio 2016-

2018, verifica-se a existência de uma redução global de 5,66%.

QUADRO VII – Evolução da Faturação da Quota de Disponibilidade 2016-2018

Descrição	2016		2017		2018		Variação % 2016 - 2017	Variação % 2017 - 2018
	Valor	%	Valor	%	Valor	%		
Domésticos	1.938.966 €	86%	1.807.147 €	86%	1.801.283 €	86%	-6,80%	-0,32%
Não Domésticos	406.655 €	14%	403.897 €	14%	411.585 €	14%	-0,68%	1,90%
Total de Faturado	2.345.621 €	100%	2.211.044 €	100%	2.212.868 €	100%	-5,74%	0,08%

Em contraste com o verificado no ano anterior, no ano 2018 registou-se um ligeiro aumento dos valores de faturação relativos à Quota de

Disponibilidade, sustentado pelos utilizadores não domésticos.

3.1.2 Evolução dos consumos de água

O quadro VIII apresenta a evolução dos consumos anuais e da média mensal por tipo de consumidor, para o triénio

2016-2018. Verifica-se uma variação global destes indicadores de respetivamente 12,3% e 11,8%.

QUADRO VIII – Evolução dos Consumos Faturados em m³ e dos Consumos Médios Mensais (2016-2018)

Descrição	2016			2017			2018			Var. % m3 2016 - 2017	Var. % média m3 2016 2017	Var. % m3 2017 - 2018	Var. % média m3 2017 2018
	N.º Cons.	m3 Faturados	Média mensal m ³	N.º Cons.	m3 Faturados	Média mensal m ³	N.º Cons.	m3 Faturados	Média mensal m ³				
Doméstico	33.207	2.328.850	5,84	33.194	2.341.820	5,88	33.187	2.421.147	6,08	0,56%	0,60%	3,39%	3,41%
Não Doméstico	3.614	1.563.032	36,04	3.722	1.773.604	39,71	3.797	1.951.292	42,83	13,47%	10,18%	10,02%	7,85%
Total de Consumos	36.821	3.891.882	8,81	36.916	4.115.424	9,29	36.984	4.372.439	9,85	5,74%	5,47%	6,25%	6,05%

A análise ao Quadro anterior evidencia a estabilidade ao nível dos consumidores domésticos, ao nível de número de consumidores, das quantidades faturadas e da média de consumo mensal que se mantém em valores próximos a 6 m³/mês por contrato de abastecimento.

No atinente aos consumidores não domésticos regista-se um aumento contínuo do número de consumidores, registando-se ainda assim oscilações ao nível da média de consumos, situação que se considera normal uma vez que esta tipologia de consumidores abrange várias áreas de negócios com vicissitudes próprias.

Relativamente à faturação de água aos consumidores, verifica-se o aumento de 4% nas receitas, conforme demonstrado no quadro

IX, resultante, da alteração, em 2016, da estrutura do tarifário ao utilizador final.

QUADRO IX – Evolução da Faturação de Água 2016-2018

Descrição	2016		2017		2018		Variação % 2016 - 2017	Variação % 2017 - 2018
	Valor	%	Valor	%	Valor	%		
Domésticos	1.752.943 €	63%	1.844.691 €	63%	1.866.293 €	61%	5,23%	1,17%
Não Domésticos	1.015.735 €	37%	1.086.993 €	37%	1.182.358 €	39%	7,02%	8,77%
Total de Faturado	2.768.678 €	100%	2.931.684 €	100%	3.048.650 €	100%	5,89%	3,99%

3.1.3 Serviço de Controlo de Qualidade

O serviço de controlo de qualidade da água, também um setor improdutivo dos SMCB, reveste-se de especial importância na prossecução do objetivo de assegurar aos consumidores o fornecimento de água de qualidade para o consumo humano, reconhecida pela ERSAR.

Nesse sentido, os SMCB dispõem de um laboratório e técnicos certificados que realizam, diariamente análises à qualidade da água fornecida. Dentro do

enquadramento legal, faz-se a verificação da qualidade da água quer neste laboratório, quer enviando amostras, quando exigido, para laboratórios acreditados.

O quadro seguinte ilustra o n.º total de análises no triénio 2016-2018, constituídas pelas análises realizadas no âmbito do Plano de Controlo e Qualidade da Água (PCQA) e controlo operacional dos SMCB.

QUADRO X – Análises Laboratoriais Efetuadas 2016-2018

Descrição	2016	2017	2018
PCQA (Controlo de Rotina e Inspeção)	2.191	2.209	2.195
Controlo Operacional SMCB	20.665	22.216	21.813
Total de Análises Realizadas	22.856	24.425	24.008

O quadro XI identifica a evolução da percentagem de incumprimentos registados, de 2016 a 2018, nas análises efetuadas no âmbito do PCQA. Os incumprimentos detetados constituíram situações pontuais, sem continuidade, evidenciadas pelas análises de verificação

posteriores e não colocaram em causa a saúde pública.

Mostra-se, ainda, a evolução da percentagem de água segura, no âmbito do PCQA, para o mesmo triénio, realçando para o ano de 2018, uma percentagem de 99,91 %.

QUADRO XI – Análises Laboratoriais PCQA 2016-2018

Descrição	2016	2017	2018
Análises realizadas no âmbito do PCQA	2.191	2.209	2.195
Incumprimentos	2	7	2
% de incumprimentos	0,09%	0,32%	0,09%

3.2 Sistema de Saneamento

O sistema de saneamento é composto por duas áreas, a drenagem de efluentes domésticos

e a recolha e encaminhamento das águas pluviais.

A recolha e encaminhamento das águas pluviais, apesar de ser uma

área improdutiva da atividade dos SMCB, tem bastante relevo, quer ao nível físico, quer financeiro, pelo que continuam a ser realizados investimentos na construção de redes separativas.

No que se refere à drenagem de efluentes domésticos,

considerando que as redes fixas de saneamento não cobrem a totalidade da área do concelho, os SMCB disponibilizam aos consumidores não abrangidos pela referida rede o serviço de limpeza de fossas, realizado por unidades móveis.

3.2.1 Evolução dos Utilizadores de Saneamento

Os SMCB têm procurado aumentar a cobertura da área do concelho através do prolongamento das redes de saneamento.

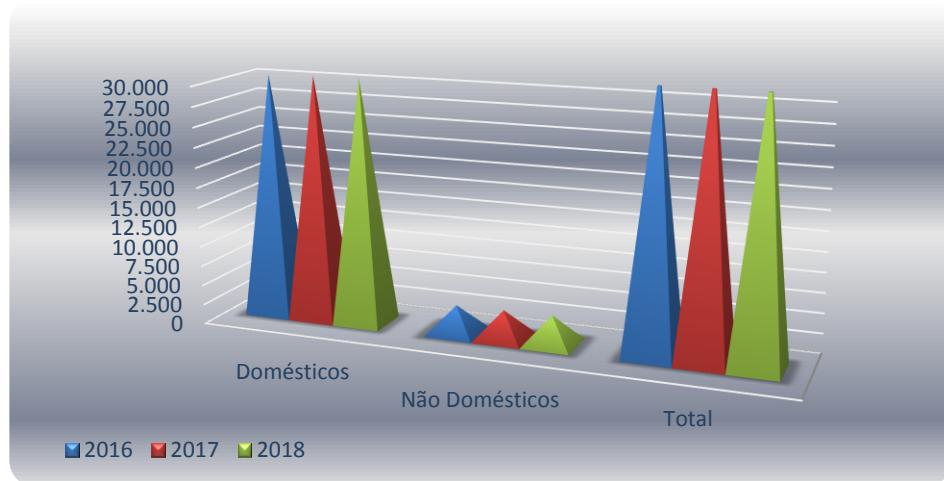
Ainda assim, o número de utilizadores tem-se mantido estável, acompanhando a tendência

verificada nos consumidores de água.

O quadro XII apresenta a Evolução do n.º de utilizadores de saneamento no triénio de 2016 a 2018.

QUADRO XII – Evolução dos Consumidores Triénio 2016-2018

Descrição	2016		2017		2018		Variação % 2016 -2017	Variação % 2017 -2018
	Consum.	%	Consum.	%	Consum.	%		
Domésticos	30.619	90%	30.841	90%	30.870	89%	0,73%	0,09%
Não Domésticos	3.498	10%	3.565	10%	3.632	11%	1,92%	1,88%
Total de Consumidores	34.117	100%	34.406	100%	34.502	100%	0,85%	0,28%

GRÁFICO II – Evolução dos Consumidores por ano e tipo de consumidor


Quanto à evolução dos valores faturados na Tarifa Fixa de Saneamento, para o período em análise, verifica-se a existência de uma variação negativa de 0.20% para os consumidores domésticos e

uma variação positiva de 1,51% para os consumidores não-domésticos, conforme demonstrado no quadro seguinte.

QUADRO XIII – Evolução da Faturação da Tarifa Fixa de Saneamento 2016-2018

Descrição	2016		2017		2018		Variação % 2016 - 2017	Variação % 2017 - 2018
	Valor	%	Valor	%	Valor	%		
Domésticos	1.196.949 €	89%	1.397.857 €	88%	1.395.001 €	88%	16,79%	-0,20%
Não Domésticos	155.033 €	11%	187.383 €	12%	190.203 €	12%	20,87%	1,51%
Total de Faturado	1.351.982 €	100%	1.585.240 €	100%	1.585.204 €	100%	17,25%	0,00%

3.2.2 Evolução dos caudais de saneamento

Os caudais de saneamento encontram-se diretamente relacionados com os consumos de água, registando, nos consumidores domésticos, uma evolução positiva de 1,27%.

Relativamente aos consumidores não-domésticos regista-se um aumento de cerca de 10%, por força da alteração da estrutura

tarifária e do aumento do consumo verificado em 2017 e 2018.

Assim, como se pode ver da análise do quadro seguinte, no que se refere à evolução das receitas relativas à faturação da Tarifa Variável de Saneamento, existem variações positivas de aproximadamente 4% em 2018.

**QUADRO XIV – Evolução da Faturação da Tarifa Variável de Saneamento
2016-2018**

Descrição	2016		2017		2018		Variação % 2016 - 2017	Variação % 2017 - 2018
	Valor	%	Valor	%	Valor	%		
Domésticos	1.036.037 €	70%	1.034.875 €	68%	1.047.987 €	66%	-0,11%	1,27%
Não Domésticos	446.269 €	30%	493.636 €	32%	542.176 €	34%	10,61%	9,83%
Total de Faturado	1.482.306 €	100%	1.528.511 €	100%	1.590.164 €	100%	3,12%	4,03%

3.3 Sistema de Recolha de Resíduos Sólidos Urbanos

3.3.1 Evolução dos Utilizadores do Sistema de RSU's

Com base na evolução dos clientes do sistema, verifica-se que a faturação da Tarifa Fixa de RSU's regista uma variação global

positiva de 5% no período 2016 – 2018.

QUADRO XV – Evolução da Faturação da Tarifa Fixa de RSU's 2016-2018

Descrição	2016		2017		2018		Variação % 2016 - 2017	Variação % 2017 - 2018
	Valor	%	Valor	%	Valor	%		
Domésticos	919.461 €	85%	1.000.922 €	88%	999.283 €	88%	8,86%	-0,16%
Não Domésticos	157.599 €	15%	133.144 €	12%	135.891 €	12%	-15,52%	2,06%
Total de Faturado	1.077.060 €	100%	1.134.066 €	100%	1.135.174 €	100%	5,29%	0,10%

No que respeita à Tarifa Variável de RSU's, à semelhança do verificado nas restantes tarifas variáveis,

registou-se uma variação positiva de 5,68%, conforme demonstrado no quadro seguinte.

QUADRO XVI – Evolução da Faturação da Tarifa Variável de RSU's 2016-20178

Descrição	2016		2017		2018		Variação % 2016 - 2017	Variação % 2017 - 2018
	Valor	%	Valor	%	Valor	%		
Domésticos	581.143 €	72%	585.423 €	71%	605.247 €	69%	0,74%	3,39%
Não Domésticos	230.028 €	28%	240.953 €	29%	268.082 €	31%	4,75%	11,26%
Total de Faturado	811.171 €	100%	826.376 €	100%	873.329 €	100%	1,87%	5,68%

3.3.2 Circuitos de Recolha

Os SMCB gerem o sistema de recolha de resíduos sólidos no concelho de Castelo Branco, o qual está organizado em 9 circuitos, distribuídos de acordo com o gráfico seguinte. O serviço de gestão de resíduos urbanos é prestado tendo por base um complexo sistema tecnológico, que comprehende as etapas de recolha, transporte, triagem, valorização e eliminação dos resíduos provenientes das habitações.

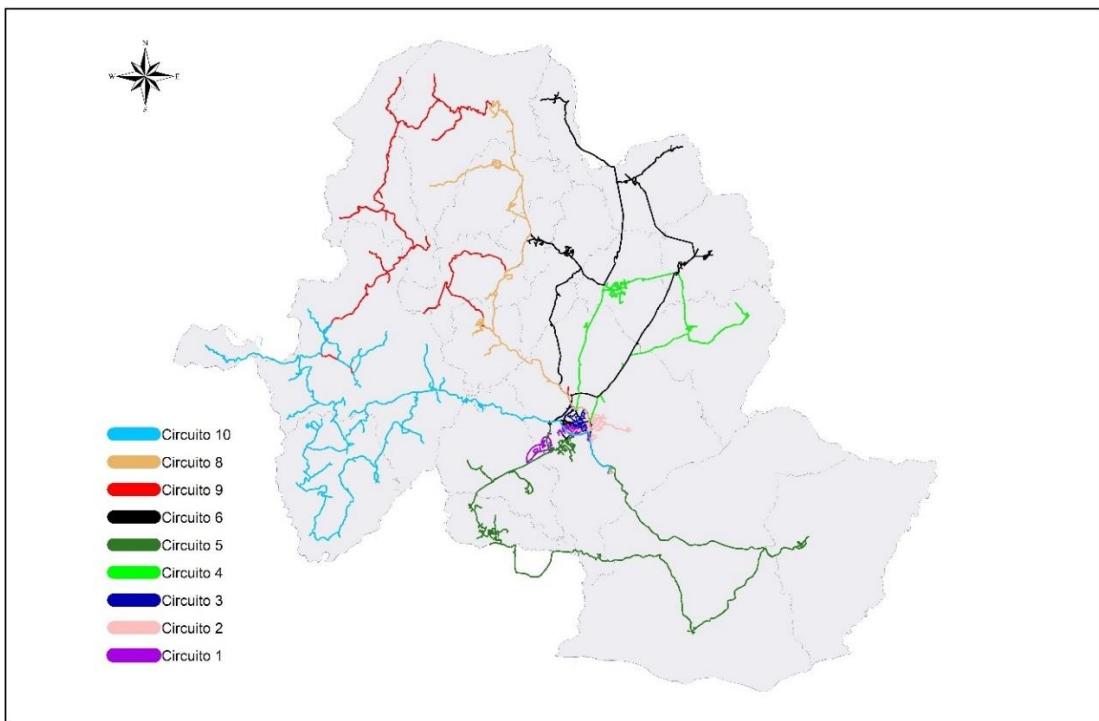
Contempla ainda outros tipos de resíduos que, pela sua natureza ou composição, sejam semelhantes aos resíduos provenientes das habitações.

O serviço de RSU's faz a recolha de cerca 2.034 contentores, totalmente georreferenciados (ver gráficos IV e V), que servem cerca de 50 mil utilizadores distribuídos por uma área global de aproximadamente 1400 km2.

Num dos circuitos definido pelos SMCB, foi implementado o Serviço de Gestão de Recolha de Resíduos que combina sensores de volumetria com uma plataforma de gestão online. Desta

implementação e acompanhamento resultou uma otimização na recolha, uma diminuição de 25% de custos e um aumento de eficiência ambiental.

GRÁFICO III – Identificação dos Circuitos de recolha de RSU's



Para além da recolha de RSU's, este serviço leva a cabo um plano de lavagem periódica dos contentores.

No ano 2018 foram efetuadas cerca de 14.912 lavagens, o que corresponde a uma média, por contentor, superior a 7 lavagens ano.

Este é um dos indicadores que os SMCB têm de reportar anualmente à ERSAR, sendo considerado por aquela entidade como um indicador com uma avaliação positiva.

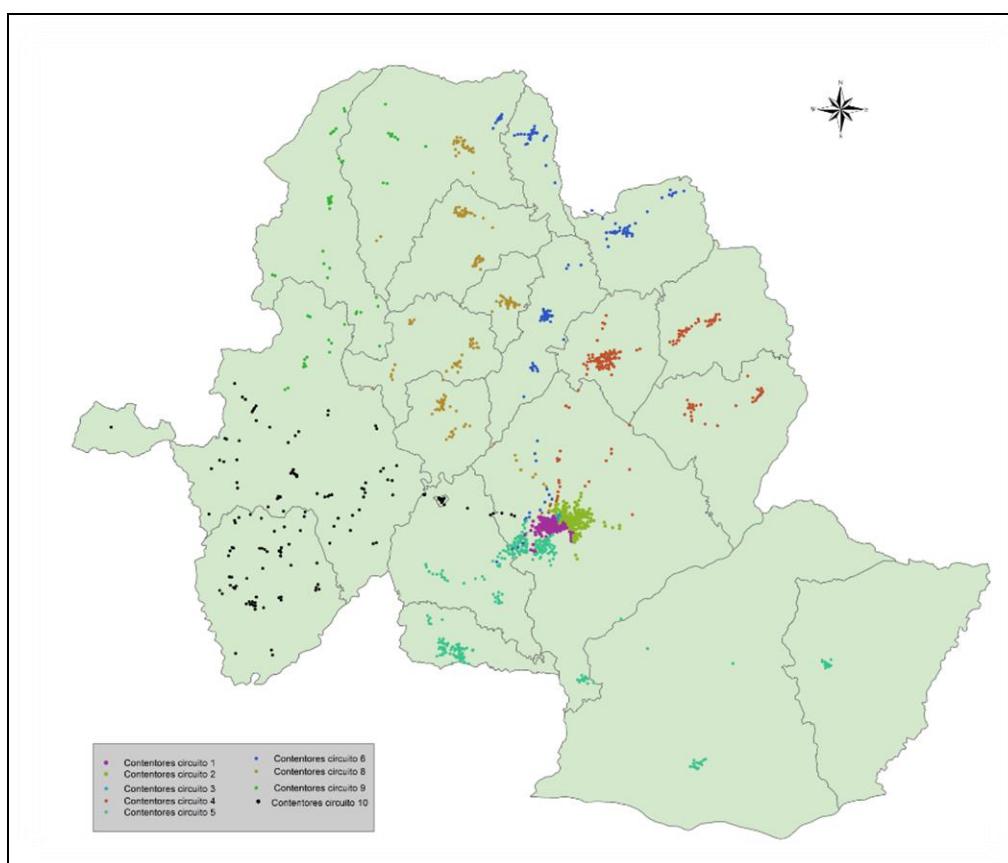
O aumento exponencial de resíduos nas últimas décadas, onde os municípios são fundamentais na

implementação de decisões que diminuam os impactos diretos e indiretos sobre o ambiente, levam a adaptação de novas estratégias e o uso de novas ferramentas indispensáveis para conciliar o problema dos resíduos gerados com os serviços de recolha, limpeza pública, sustentabilidade e a garantia de prestar um melhor serviço aos nossos concidadãos,

que se traduz em melhor qualidade de vida.

Por ser uma preocupação do município de Castelo Branco, foi implementado um sistema inovador que permite a monitorização de lavagem e higienização dos contentores, bem como o alerta em caso de situações anómalas das lavagens.

GRÁFICO IV – Identificação dos Contentores Georreferenciados



3.3.3 Evolução das quantidades de RSU's

O quadro XVII apresenta a evolução das quantidades de RSU's recolhidos, não se verificando alterações significativas no último triénio.

**QUADRO XVII – Evolução das Quantidades de RSU's Recolhidas 2016-2018
(toneladas)**

Descrição	2016	2017	2018
Resíduos Indiferenciados	19.217	19.217	20.079
Recicláveis / Diferenciados	1.437	1.154	1.280
Total de Resíduos	20.653	20.371	21.359



4 ATENDIMENTO E EXPEDIENTE

Os Serviços Municipalizados de Castelo Branco, à semelhança do que acontece em geral na Administração Autárquica, nomeadamente no processo de Modernização Administrativa, têm vindo a enveredar nos últimos anos, por uma redução de custos no consumo de papel e a optar pela desmaterialização de documentos, vindo paulatinamente a abandonar uma cultura baseada em processos já obsoletos e substituindo-a por uma abordagem digital, visando a simplificação e normalização de procedimentos de trabalho.

A Gestão Documental nos SMCB tem um papel importantíssimo neste processo de desmaterialização de documentos, com a possibilidade de capturar por digitalização todos os documentos recebidos, bem como o seu registo, tratamento e encaminhamento para os vários setores/serviços.

Este processo estende-se muito além da redução do custo com papel, substituição de toners e custos com correios, pois melhora também a segurança, na medida em que limita o acesso a certos documentos e/ou processos aos respetivos intervenientes, desempenhado ainda um papel

preponderante na proteção de dados.

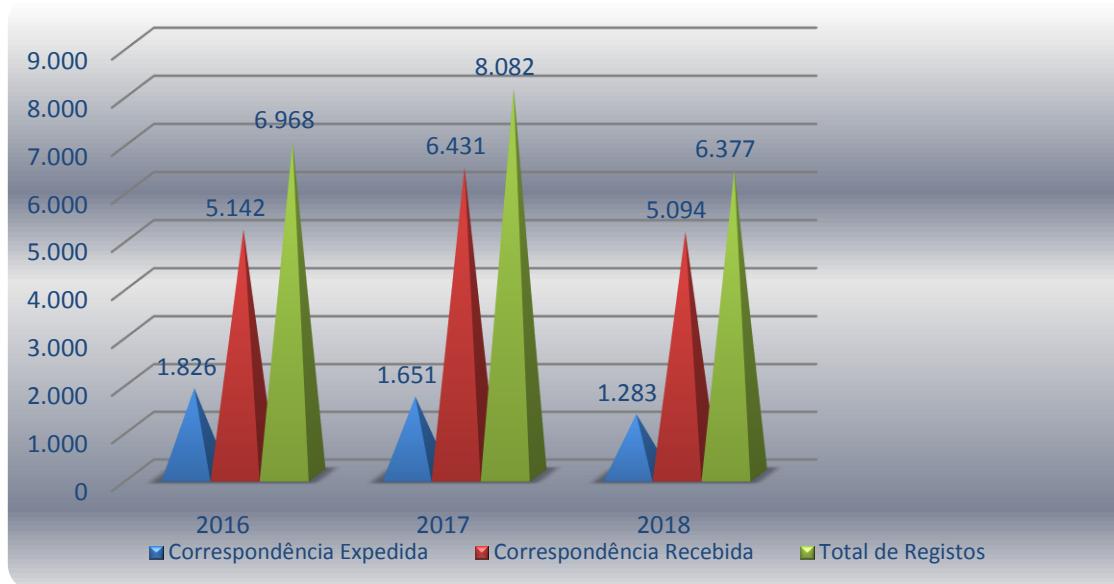
O quadro seguinte evidencia a evolução da correspondência

registada no triénio 2016-2018, verificando-se um decréscimo significativo da correspondência no ano de 2018.

QUADRO XVIII – Registros do Serviço de Expediente 2016-2018

Descrição	2016	2017	2018
Correspondência Recebida	5.142	6.431	5.094
Correspondência Expedida	1.826	1.651	1.283
Total de Registros	6.968	8.082	6.377

GRÁFICO V -Evolução dos Registros de Correspondência



À semelhança dos anos anteriores, o serviço de Faturação e Atendimento procede à digitalização em tempo real de todos os documentos relacionados com contratos de consumidores, permitindo o acesso aos mesmos

dos colaboradores para tal autorizados, através da aplicação de gestão de clientes “aquamatrix”.

Esta operação garante a redução de custos de economato,

capacidade de resposta célere às solicitações dos consumidores e ainda a maximização dos recursos humanos afetos ao setor em apreço.

O Gráfico V demonstra a evolução, igualmente para o triénio 2016-2018, dos serviços requisitados pelos

consumidores no serviço de Atendimento, correspondendo na sua grande maioria a intervenções realizadas pelos assistentes operacionais afetos aos setores de Faturação e Atendimento e Operações de Redes de Abastecimento de Água, de Drenagem e Execução de Obras.

QUADRO XIX – Serviços Requisitados pelos Consumidores 2016-2018

Descrição	2016	2017	2018	Variação % 2016 - 2017	Variação % 2017 - 2018
Novos contratos	2.893	2.449	2.651	-15,35%	8,25%
Colocação de contador	1.414	1.425	1.542	0,78%	8,21%
Leitura - alteração de nome	1.479	1.024	1.109	-30,76%	8,30%
Rescisões	1.339	1.297	1.510	-3,14%	16,42%
Retirada de contador	1.339	1.297	1.510	-3,14%	16,42%
Fecho e reabertura após fecho coercivo	2.352	2.413	4.109	2,59%	70,29%
Fecho de água - falta de pagamento	1.269	1.274	3.091	0,39%	142,62%
Abertura de água	1.083	1.139	1.018	5,17%	-10,62%
Construção de Ramais	235	252	277	7,23%	9,92%
Construção ramal de ligação água	178	160	205	-10,11%	28,13%
Construção ramal de ligação saneamento	57	92	72	61,40%	-21,74%
Substituição de contadores	1.239	2.076	3.433	67,55%	65,37%
Substituição de contador	401	812	1.314	102,49%	61,82%
Substituição por idade	359	722	1.686	101,11%	133,52%
Substituição contador c/alteração calibre	479	542	433	13,15%	-20,11%
Limpezas	640	588	618	-8,13%	5,10%
Desentupimento Saneamento	18	17	38	-5,56%	123,53%
Limpeza de caixa	163	136	137	-16,56%	0,74%
Limpeza de fossa	459	435	443	-5,23%	1,84%
Fugas	0	0	43	0,00%	100,00%
Deteção de Fugas	0	0	43	0,00%	100,00%



5 INVESTIMENTOS

Os SMCB têm dado grande relevância à redução das perdas de água, procurando minimizar os impactos ambiental e económico que as mesmas representam.

Nesse sentido, têm sido desenvolvidas ações que assentam essencialmente em duas vertentes fundamentais:

- Continuidade na aquisição de contadores com telemetria integrada para instalação desta tecnologia em novas zonas da cidade e nas freguesias;
- Renovação contínua das redes de abastecimento de água.

O investimento mencionado, tem permitido concluir que, os benefícios associados ultrapassam os custos do mesmo, bem como os custos operacionais associados, demonstrando-se que é uma aposta ganha a nível da eficiência.

Os SMCB encontram-se atualmente munidos de equipamentos que permitem identificar, com maior eficácia, as zonas a intervençinar, prioritariamente, na renovação das redes.

O ano 2018 foi um ano de menor investimento comparativamente com o ano anterior, nomeadamente na substituição de

redes de abastecimento de água e saneamento.

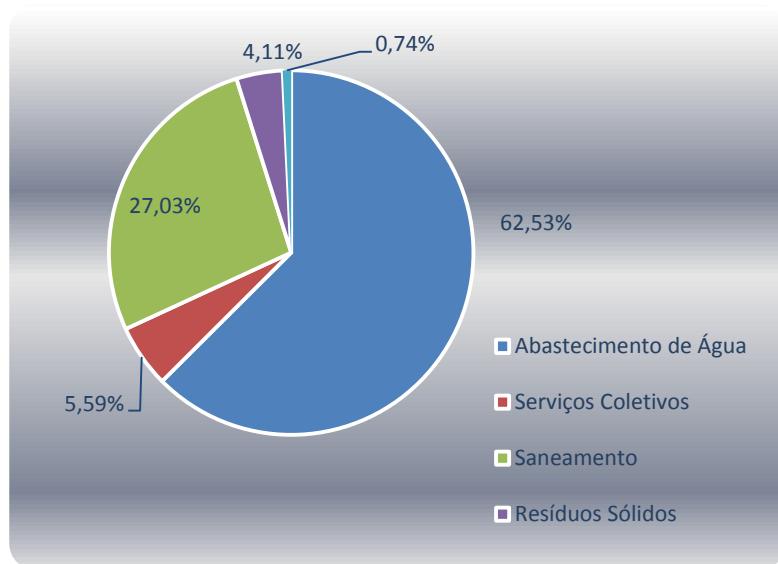
O total dos investimentos ascendeu em 2018 a 1.453.121,65€, distribuído

pelos setores de atividade dos SMCB conforme detalhado no Quadro XX.

QUADRO XX – Distribuição dos Investimentos por setor de atividade

Descrição	Valor	% do investimento total
Serviços Gerais de Administração	10.794 €	0,74%
Serviços Coletivos	81.217 €	5,59%
Saneamento	392.806 €	27,03%
Abastecimento de Água	908.574 €	62,53%
Resíduos Sólidos	59.731 €	4,11%
Total de Investimentos	1.453.122 €	100,00%

GRÁFICO VI – Distribuição dos Investimentos do ano 2018, por setor de atividade



Verifica-se que o investimento no setor de abastecimento de água,

nomeadamente no combate às perdas por rotura das redes,

continua a ser o principal foco de ação dos SMCB, procurando assegurar uma eficaz

racionalização dos recursos físicos e financeiros.



6 SITUAÇÃO ECONÓMICO-FINANCEIRA

6.1 Demonstração de Resultados

6.1.1 Proveitos

Os proveitos totais de 2018 totalizam aproximadamente 12,3 milhões de euros, representando um decréscimo de cerca de 500 mil euros, comparativamente com o ano anterior.

Relativamente aos proveitos operacionais verifica-se uma diminuição de aproximadamente 300 mil euros.

Os proveitos financeiros apresentam um decréscimo de aproximadamente 145 mil euros, registando sensivelmente 220 mil

euros, por força da redução das taxas de juro dos depósitos a prazo.

Apesar desta redução, a correta aplicação dos recursos financeiros dos SMCB tem permitido alavancar os investimentos realizados, sem colocar em causa a sustentabilidade e solidez económica e financeira da instituição.

No que diz respeito aos proveitos extraordinários verifica-se uma diminuição de sensivelmente 80 mil euros.

6.1.2 Custos

Os custos do ano 2018 registam um aumento de aproximadamente 460 mil euros, aproximando-se dos 12,8 milhões de euros.

O aumento dos custos totais resulta essencialmente do aumento dos custos operacionais, nomeadamente, no aumento dos

custos com a aquisição de bens e fornecimentos e serviços externos, dos custos com o pessoal e das Provisões.

Por outro lado registou-se a diminuição dos custos das mercadorias vendidas e das matérias consumidas

6.2 Balanço

A gestão criteriosa e eficaz dos SMCB, focalizada na sustentabilidade económica e financeira da instituição tem permitido a manutenção de uma situação financeira francamente positiva, garantindo a margem de segurança necessária para enfrentar os novos desafios.

O total do balanço registou um aumento de aproximadamente 110 mil euros, registando no final de 2018 um total próximo dos 102,7 milhões de euros.

A execução financeira dos SMCB traduz-se em 2018 na manutenção de níveis assinaláveis dos rácios de liquidez, conforme demonstrado no ponto seguinte.

Apesar da manutenção da situação financeira dos SMCB, a mesma, apenas, foi garantida pela arrecadação antecipada das transferências relativas ao contrato de concessão, pelo que a utilização das referidas verbas deverá ser efetuada com rigor e prudência.

6.3 Ráculos Económico-Financeiros

Procurando demonstrar a evolução da situação económica e financeira dos SMCB apresentam-se

no Quadro XXI alguns ráculos relativos aos anos 2016 – 2018.

QUADRO XXI – Ráculos Económico Financeiros 2016 -2018

Descrição	2016	2017	2018	Variação % 2016 2017	Variação % 2017 2018
Autonomia Financeira	50,11%	50,19%	49,41%	0,08%	-0,78%
Endividamento	49,89%	49,81%	50,59%	-0,08%	0,78%
Cobertura do Imobilizado	168,83%	166,47%	169,06%	-2,36%	2,59%
Rendibilidade dos Fundos Próprios	1,21%	0,89%	-1,06%	-0,32%	-1,95%
Rendibilidade do Ativo	0,61%	0,45%	-0,52%	-0,16%	-0,97%
Rendibilidade Líquida das Vendas	6,20%	4,45%	-5,37%	-1,75%	-9,82%
Rotação do Ativo	9,80%	10,10%	9,75%	0,29%	-0,35%
Prazo Médio de Permanência das Existências	26	25	30	-1,40%	19,23%
Fator Trabalho no V.B. Atividade	18,97%	19,28%	20,31%	0,31%	1,03%
Liquidez Geral	140,94%	140,23%	143,75%	-0,71%	3,52%
Liquidez Reduzida	137,94%	137,25%	137,40%	-0,69%	0,14%
Liquidez Imediata	135,33%	135,04%	136,31%	-0,30%	1,27%
Prazo Médio de Pagamentos	45	42	40	-7,71%	-5,00%

6.4 Resultados

Os resultados apurados em 2018 registaram um valor negativo no montante de 538.135,65€, suportado por uma gestão rigorosa e criteriosa dos SMCB, traduzindo a política de continuidade e o compromisso de prestar às

populações um serviço de qualidade, sem abdicar do investimento imprescindível para a sustentabilidade futura.

6.5 Proposta de Aplicação de Resultados

De acordo com o ponto 2.7.3 do POCAL, aprovado pelo Decreto-Lei n.º 54-A/99, de 22 de fevereiro, vimos propor a V. Ex.as a aplicação do resultado negativo obtido no

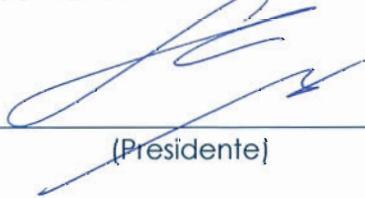
exercício de 2018, no valor de - 538.135,65€ da seguinte forma:

- Resultados Transitados no valor de - 538.135,65€;

Castelo Branco, 01 de abril de 2019

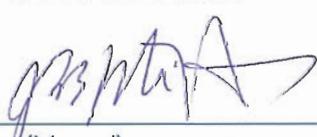
O CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO

Luís Manuel dos Santos Correia



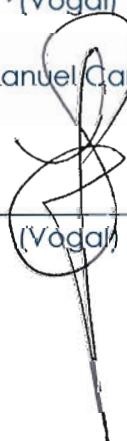
(Presidente)

Maria José Barata Batista



(Vogal)

Jorge Manuel Carrega Pio



(Vogal)



Anexos

Demonstrações Financeiras

2018

ANEXO I

Guia de Remessa

SERVIÇOS MUNICIPALIZADOS DE CASTELO BRANCO

Gerência

DOCUMENTOS ENVIADOS

Montante anual de receitas igual ou superior a 5000 vezes o índice 100 da escala indicária das carreiras do regime geral da função pública 	Montante anual de receitas inferior a 5000 vezes o índice 100 da escala indicária das carreiras do regime geral da função pública 	Montante anual de Receitas igual ou inferior ao limite definido pelo tribunal de contas para efeitos de dispensa da remessa de contas 
<ul style="list-style-type: none">-Balanço-Demonstração de Resultados-Anexo ao Balanço e Demonstração de Resultados-Controlo orçamental da despesa-Controlo orçamental da receita-Fluxo de caixa-Contas de ordem-Operações de tesouraria-Caracterização da entidade-Contratação administrativa-Empréstimos-Relatório de gestão-Acta da reunião em que foi discutida e votada a conta-Norma de controlo interno e suas alterações-Síntese das reconciliações bancárias-Relação nominal dos responsáveis	<ul style="list-style-type: none">-Controlo orçamental da despesa-Controlo orçamental da receita-Fluxo de caixa-Contas de ordem-Operações de tesouraria-Caracterização da entidade-Empréstimos-Relatório de gestão-Acta da reunião em que foi discutida e votada a conta-Norma de controlo interno e suas alterações-Síntese das reconciliações bancárias-Relação nominal dos responsáveis	<ul style="list-style-type: none">-Fluxo de caixa-Acta da reunião em que foi discutida e votada a conta-Relação nominal dos responsáveis

A ADMINISTRADORA



Serviços Municipalizados de Castelo Branco

BALANÇO

ANO : 2018

Código das Contas POCAL	ATIVO	Exercícios			
		2018		2017	
		AB	AP	AL	AL
	Imobilizado				
	Bens de domínio público				
451	Terrenos e recursos naturais	332.405,71		332.405,71	332.405,71
452	Edifícios				
453	Outras construções e infra-estruturas	52.962.912,77	29.845.480,10	23.117.432,67	23.759.508,38
455	Bens do património histórico, artístico e cultural				
459	Outros bens de domínio público				
445	Imobilizações em curso	612.092,71		612.092,71	892.394,51
446	Adiantamentos por conta de bens de domínio público	53.907.411,19	29.845.480,10	24.061.931,09	24.984.308,60
	Imobilizações incorpóreas				
431	Despesas de instalação	120.985,80	120.985,80		4.613,68
432	Despesas de investigação e desenvolvimento				
433	Propriedade industrial e outros direitos				
443	Imobilizações em curso				
449	Adiantamentos por conta de imobilizações incorpóreas	120.985,80	120.985,80	0,00	4.613,68
	Imobilizações Corpóreas				
421	Terrenos e recursos naturais	482.385,20		482.385,20	482.385,20
422	Edifícios e outras construções	1.782.256,70	265.623,61	1.516.633,09	1.539.838,93
423	Equipamento básico	3.380.434,36	3.087.760,23	292.674,13	288.845,74
424	Equipamento de transporte	1.873.158,94	1.633.353,95	239.804,99	297.919,74
425	Ferramentas e utensílios	1.241,58	1.114,32	127,26	508,38
426	Equipamento administrativo	681.280,95	664.847,17	16.433,78	38.354,40
427	Taras e vasilhame				
429	Outras imobilizações corpóreas				
442	Imobilizações em curso	114.843,27		114.843,27	
448	Adiantamentos por conta de imobilizações corpóreas	8.315.601,00	5.652.699,28	2.662.901,72	2.647.852,39
	Investimentos Financeiros				
411	Partes de capital	3.294.000,00		3.294.000,00	3.294.000,00
412	Obrigações e títulos de participação				
414	Investimentos em imóveis				
415	Outras aplicações financeiras				
441	Imobilizações em curso				
447	Adiantamentos por conta de investimentos financeiros	3.294.000,00	0,00	3.294.000,00	3.294.000,00
	Circulante				
	Existências				
36	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	244.347,61		244.347,61	218.872,04
35	Produtos e trabalhos em curso				
34	Subprodutos, desperdícios, resíduos e refugos				

Serviços Municipalizados de Castelo Branco

BALANÇO

ANO : 2018

Código das Contas POCAL		Exercícios			
		2018		2017	
		AB	AP	AL	AL
33	Produto acabados e intermédios				
32	Mercadorias				
37	Adiantamentos por conta de compras				
		244.347,61	0,00	244.347,61	218.872,04
	Dívidas de terceiros - Médio e longo prazo (a)				
	Dívidas de terceiros - Curto prazo				
28	Empréstimos concedidos				
211	Clientes, c/c	1.037.214,02		1.037.214,02	1.093.484,06
212	Contribuintes, c/c	6.905,27		6.905,27	19.279,67
213	Utentes, c/c				
218	Clientes, contribuintes e utentes de cobrança duvidosa	925.004,10	912.876,37	12.127,73	20.204,84
251	Devedores pela execução do orçamento				
229	Adiantamentos a fornecedores				
2619	Adiantamentos a fornecedores de imobilizado				
24	Estado e outros entes públicos				
264	Administração autárquica				
262 + 263 + 267 + 268	Outros devedores	1.576,82		1.576,82	
		1.970.700,21	912.876,37	1.057.823,84	1.132.968,57
	Titulos negociáveis				
151	Acções				
152	Obrigações e títulos de participação				
153	Títulos de dívida pública				
159	Outros títulos				
18	Outras aplicações de tesouraria				
		0,00		0,00	0,00
	Depósitos em instituições financeiras e caixa				
12	Depósitos em instituições financeiras	70.815.221,76		70.815.221,76	69.002.548,66
11	Caixa	4.733,23		4.733,23	5.736,16
		70.819.954,99		70.819.954,99	69.008.284,82
	Acréscimos e diferimentos				
271	Acréscimos de proveitos	561.052,68		561.052,68	1.298.494,41
272	Custos diferidos	3.293,71		3.293,71	5.475,87
		564.346,39		564.346,39	1.303.970,28
	Total de amortizações		35.619.165,18		
	Total de provisões		912.876,37		
	Total do activo	139.237.347,19	36.532.041,55	102.705.305,64	102.594.870,38

Serviços Municipalizados de Castelo Branco

BALANÇO

ANO : 2018

Código das Contas POCAL	FUNDOS PRÓPRIOS E PASSIVO	Exercícios	
		2018	2017
	Fundos próprios		
51	Património	21.386.360,45	20.948.771,85
55	Ajustamento de partes de capital em empresas		
56	Reservas de reavaliação		
	Reservas		
571	Reservas legais	1.339.035,77	1.316.004,79
572	Reservas estatutárias		
573	Reservas contratuais		
574	Reservas livres	1.921.435,18	1.921.435,18
575	Subsídios		
576	Doações		
577	Reservas decorrentes de transferência de activos		
59	Resultado transitados	26.641.711,67	26.844.660,32
88	Resultado líquido do exercício	-538.135,65	460.619,58
		50.750.407,42	51.491.491,72
	Passivo		
292	Provisões para riscos e encargos	7.997.896,56	5.127.092,59
		7.997.896,56	5.127.092,59
	Dívidas a terceiros - Médio e longo prazo (a)		
2312	Dívidas a instituições de crédito		
239	Dívidas à Câmara Municipal Castelo Branco		
		0,00	0,00
	Dívidas a terceiros - Curto prazo		
2311	Empréstimos de curto prazo		
269	Adiantamentos por conta de vendas		
221	Fornecedores, c/c	668.253,81	681.433,92
228	Fornecedores - Facturas em recepção e conferência		
252	Credores pela execução do orçamento		
217	Clientes e utentes c/ cauções		
219	Adiantamentos de clientes, contribuintes e utentes		
2611	Fornecedores de imobilizado, c/c	95.587,99	123.589,15
24	Estado e outros entes públicos	38.053,28	41.670,66
264	Administração autárquica		
262 + 263 + 267 + 268	Outros credores	370.615,24	381.720,73
		1.172.510,32	1.228.414,46
	Acréscimos e diferimentos		
273	Acréscimos de custos	312.255,73	326.153,26

Serviços Municipalizados de Castelo Branco**BALANÇO****ANO : 2018**

Código das Contas

POCAL

274

FUNDOS PRÓPRIOS E PASSIVO

Proveitos diferidos

Total dos fundos próprios e do passivo

Exercícios

2018

2017

42.472.235,61

44.421.718,35

42.784.491,34

44.747.871,61

102.705.305,64

102.594.870,38

ORGÃO EXECUTIVOEm de de
.....**ORGÃO DELIBERATIVO**Em de de
.....

Serviços Municipalizados de Castelo Branco

Demonstração de resultados

ANO : 2018

Código das Contas POCAL		Exercícios	
		2018	2017
Custos e Perdas			
61	Custos das mercadorias vendidas e das matérias consumidas:		
	Mercadorias	2.675.077,99	2.888.699,47
	Matérias	286.066,05	273.848,71
62	Fornecimentos e serviços externos	4.053.878,04	3.861.016,27
641+642	Custos com o pessoal:		
	Remunerações	1.646.778,83	1.613.120,27
643 a 648	Encargos sociais	386.707,01	384.174,54
63	Transf. e subsídios correntes concedidos e prestações sociais	0,00	0,00
66	Amortizações do exercício	2.331.785,71	2.303.544,34
67	Provisões do exercício	1.147.403,25	741.375,45
65	Outros custos e perdas operacionais	286.694,61	260.920,52
	(A)		
68	Custos e perdas financeiras	0,00	0,00
	(C)		
69	Custos e perdas extraordinárias	29.447,88	55.933,58
	(E)		
88	Resultado líquido do exercício	0,00	460.619,58
			12.843.252,73
Proveitos e Ganhos			
Vendas e prestações de serviços:			
7111	Vendas de mercadorias	2.774.986,22	2.886.892,29
7112+7113	Vendas de produtos	0,00	0,00
712	Prestações de serviços	7.238.463,41	10.013.449,63
72	Impostos e taxas	0,00	0,00
	Variação da produção	0,00	0,00
75	Trabalhos para a própria entidade	53.292,14	28.196,55
73	Proveitos suplementares	903.570,20	892.428,88
74	Transferências e subsídios obtidos	19.605,55	18.512,97
76	Outros proveitos e ganhos operacionais	827.934,60	827.934,60
	(B)		
78	Proveitos e ganhos financeiros	219.390,61	366.636,60
	(D)		
79	Proveitos e ganhos extraordinários	268.460,99	350.809,46
	(F)		
			12.843.252,73

Resumo:

Resultados operacionais: (B)-(A);	-996.539,37	-200.892,90
Resultados financeiros: (D-B)-(C-A);	219.390,61	366.636,60
Resultados correntes: (D)-(C);	-777.148,76	165.743,70
Resultados líquido do exercício: (F)-(E).	-538.135,65	460.619,58

Orgão Executivo

Em de de

Orgão Deliberativo

Em de de

NOTAS AO BALANÇO E A DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS

Indicação e Justificação das disposições do POCAL que, em casos excepcionais, devidamente fundamentados e sem prejuízo do legalmente estabelecido, tenham sido derogadas e dos respetivos efeitos no Balanço e Demonstração de Resultados, tendo em vista a necessidade de estes darem uma imagem verdadeira e apropriada do Ativo, do Passivo e dos Resultados dos SMCB.

Nada a referir.

Indicação e comentário das contas do Balanço e da Demonstração de Resultados cujos conteúdos não sejam comparáveis com os do exercício anterior.

BALANÇO

Ativo

Nada a referir.

Passivo

Nada a referir.

Fundos Próprios

Nada a referir.

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS

CUSTOS E PERDAS

Nada a referir

PROVEITOS E GANHOS

Nada a referir.

Critérios valorimétricos e contabilísticos

Imobilizações

Foram contabilizados os bens móveis cuja aquisição ocorreu durante o ano 2018. Igualmente foram registados todos os bens imóveis de domínio público ou privado, ainda não transferidos, cuja receção tenha ocorrido até ao final do ano de 2018. Todos os registo foram realizados ao custo de aquisição ou construção.

O immobilizado integra os bens adquiridos e/ou em uso pelos Serviços Municipalizados de Castelo Branco, encontrando-se dos bens imóveis passíveis de registo na Conservatória do Registo Predial registados em nome do Município de Castelo Branco, uma vez ser aquela entidade que detém a personalidade jurídica do próprio município e dos serviços municipalizados, desconhecendo-se no entanto se os mesmos se encontram registados em duplicado nas contas do Município.

Investimentos Financeiros

Estão registados ao valor de realização.

Imobilizações corpóreas

Foram registadas ao custo de aquisição ou no caso das grandes reparações e beneficiações, pelo seu custo real.

Os ativos do immobilizado obtidos a título gratuito estão registados pelo valor resultante da avaliação ou o valor patrimonial, definidos nos termos legais ou, caso não exista disposição aplicável, pelo valor resultante da avaliação segundo critérios técnicos que se adequem à natureza desses bens. No caso de este critério não ser exequível, o immobilizado assume o valor zero até ser alvo de uma grande reparação, assumindo então o valor desta.

Imobilizações em Curso

Estão registadas ao custo de aquisição ou construção e são transferidas para immobilizado no momento da receção provisória.

Bens de domínio público

Os bens de domínio público da responsabilidade da autarquia, são classificados como tal, sempre que a autarquia seja responsável pela sua administração e controlo, com exceção dos bens do património histórico artístico e cultural, são valorizados sempre que possível, ao custo de aquisição ou construção, com base nos mesmos critérios definidos para o Imobilizado Corpóreo.

Amortizações

As amortizações são calculadas segundo o método das quotas constantes, com base nas taxas máximas de amortização decorrentes das tabelas da Portaria n.º 671/2000, de 17 de abril.

Acréscimos e Diferimentos

Os custos e os proveitos são reconhecidos contabilisticamente à medida que são gerados, independentemente do momento em que são pagos ou recebidos, de acordo com o princípio da especialização dos exercícios.

Dívidas de terceiros e a terceiros

As dívidas de e a terceiros são expressas pelas importâncias constantes dos documentos que as titulam.

Disponibilidades

As disponibilidades de caixa e depósitos em instituições financeiras são expressas pelos montantes em numerário, cheques e vales postais e saldos de todas as contas bancárias.

Cotações utilizadas na conversão em moeda portuguesa de transações em moeda estrangeira

Os SMCB não efetuaram ou transações em moeda estrangeira, nem apresenta saldos em 31 de dezembro de 2018 em moeda estrangeira em que tenha sido efetuada a conversão e atualização cambial.

Resultado Líquido

Nada a referir.

Comentário às contas 431 – Despesas de Instalação e 432 – Despesas de Investigação e Desenvolvimento.

A conta 431 – Despesas de Instalação regista valores de aquisição de projetos elaborados e concluídos.

Movimentos do Imobilizado Bruto e Amortizações

Imobilizado Bruto

(Ver mapa em anexo)

Amortizações

(Ver mapa anexo)

Cadastro do Imobilizado

(Ver mapa anexo)

Indicação dos custos incorridos no exercício e respeitantes a empréstimos obtidos para financiar imobilizações, durante a construção, que tenham sido capitalizados nesse período.

Não aplicável.

Indicação dos diplomas legais nos termos dos quais se baseou a reavaliação dos bens do Imobilizado.

Não aplicável.

Elaboração de um quadro discriminativo das reavaliações.

Não aplicável.

Relativamente às Imobilizações corpóreas e em curso, deve indicar-se o valor global, para cada uma das contas, de:

Imobilizações em poder de terceiros, incluindo bens de domínio público cedidos por contrato de concessão, em conformidade com o estabelecido no presente diploma.

Encontram-se cedidos por contrato de concessão, à empresa Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA, os equipamentos relativos à distribuição de Água em alta e Saneamento em alta.

Imobilizações implantadas em propriedade alheia.

Não aplicável.

Imobilizações reversíveis.

Não aplicável.

Indicação dos bens utilizados em regime de locação financeira, com menção dos respetivos valores contabilísticos.

Não aplicável.

Relação dos bens do immobilizado que não foi possível valorizar, com indicação das razões dessa impossibilidade.

A relação dos bens do immobilizado que não foi possível valorizar, encontra-se disponível na Seção de Contabilidade e Património dos SMCB.

Bens de domínio público que não são objeto de amortização

De acordo com o previsto no POCAL e nas tabelas anexas à Portaria n.º 671/2000, 17 de abril, que regulamentam as taxas de amortização dos bens imobilizados, os terrenos e recurso naturais, bem como os bens do património histórico, artístico e cultural não são alvo de amortizações.

Designação das entidades participadas

Designação	Sede	Participação
Águas do Vale do Tejo	Guarda	3.294.000,00€

"Títulos negociáveis"

Os SMCB não dispõem de investimentos em títulos negociáveis

"Outras aplicações financeiras"

Não aplicável.

Indicação Global, por categorias de bens, das diferenças, materialmente relevantes, entre os custos de elementos do Ativo Circulante, calculados de acordo com os critérios valorimétricos adaptados, e as quantias correspondentes aos respetivos preços de mercado.

Não aplicável.

Fundamentação das circunstâncias especiais que justificaram a atribuição a elementos do ativo circulante de um valor inferior ao mais baixo do custo ou do mercado.

Não aplicável.

Indicação e Justificação das provisões extraordinárias respeitantes a elementos do ativo circulante, relativamente aos quais, face a uma análise comercial razoável, se prevejam descidas estáveis provenientes de flutuações de valor.

Não aplicável.

Valor global das dívidas de cobrança duvidosa incluídas em cada uma das rubricas de dívidas de terceiros constantes do balanço.

As dívidas de cobrança duvidosa, no valor de 925.004,10€, encontram-se registadas na rubrica do balanço “218 - Clientes, contribuintes e utentes de cobrança duvidosa”, correspondendo a:

- Dívida da Câmara Municipal do Fundão no valor de 209.987,94€;
- Dívidas relativas a clientes de faturação de água no valor de 715.016,16€.

Valor global das dívidas Ativas e Passivas, respeitantes ao pessoal dos SMCB.

Não existem dívidas ativas ou passivas, em atraso, para com o pessoal da autarquia.

Quantidade e valor nominal de obrigações e de outros títulos emitidos pela entidade, com a indicação dos direitos que conferem.

Não aplicável.

"Estado e outros entes públicos"

Não existem dívidas incluídas na conta Estados e outros entes públicos em situação de mora.

Descrição desagregada das responsabilidades, por garantias e cauções prestadas

(Ver mapa anexo)

Desdobramento das contas de provisões acumuladas explicitando os movimentos ocorridos no exercício, de acordo com o quadro seguinte

Os movimentos constantes do mapa em anexo consistem no reforço das provisões na rubrica clientes, contribuintes e utentes de cobrança duvidosa no valor de 20.896,75€ e no reforço de provisões na rubrica processos judiciais em curso no valor de 2.870.803,97€, correspondendo à faturação de saneamento e juros de mora, emitida pela empresa Águas do Vale do Tejo, SA.

A Provisão registada na conta 292 resulta do facto da empresa ter alterado unilateralmente as condições de faturação previstas no contrato de fornecimento, tendo os SMCB procedido à devolução das faturas invocando o incumprimento das disposições contratuais.

No final de 2018 regista-se o valor de 912.876,37€ de provisões para clientes de cobrança duvidosa e 7.997.896,56€ de provisões para processos judiciais em curso.

(Ver mapa anexo)

Explicitação e justificação dos movimentos ocorridos no exercício de cada uma das contas da Classe 5 "Fundo Patrimonial", constantes do Balanço.

Rubricas	Saldo Inicial	Aumentos	Diminuições	Saldo Final
Património	20.948.771,85€	437.588,60€		21.386.360,45€
Reservas Legais	1.316.004,79€	23.030,98€		1.339.035,77€
Reservas Livres	1.921.435,18€			1.921.435,18€
Res. Transitados	26.844.660,32€	460.619,58€	663.568,23€	26.641.711,67€
Total	51.030.872,14€	921.239,16€	663.568,23€	51.288.543,07€

Na rubrica 51 – Património – Aumento pela transferência de resultados de 2017, no valor de 437.588,60€.

Na rubrica 571 – Reservas Legais – Aumento por aplicação de 5% do resultado de 2017 no valor de 23.030,98€.

Na rubrica 59 – Resultados Transitados foram registados os seguintes movimentos:

- Nos aumentos pela transferência de resultados de 2017, no valor de 460.619,58€.
- Nas diminuições pela transferência para reservas legais de 5% do resultado de 2017 no valor de 23.030,98€ e pela transferência para Património do restante resultado de 2017, no valor de 437.588,60€. De realçar ainda a diminuição no valor de 202.948,65€, referente à regularização/acerto da estimativa de acréscimos da faturação de água e conexos do ano de 2017.

Demonstração do custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas

(Ver mapa anexo)

Demonstração da variação da produção

Não aplicável.

Demonstração de resultados financeiros

(Ver mapa anexo)

Demonstração dos resultados extraordinários

(Ver mapa anexo)

Serviços Municipalizados de Castelo Branco

Activo Bruto (Imobilizado Bruto)

Ano 2018

Rubricas	Saldos Inicial	Reavaliação/Ajustam.	Aumentos	Alienação	Sinistros+Abates+Transf.	Saldo Final
451 Terrenos e recursos naturais	332.405,71	0,00	0,00	0,00	0,00	332.405,71
452 Edifícios	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
453 Outras construções e infraestruturas	51.543.305,37	0,00	53.292,14	0,00	1.366.315,26	52.962.912,77
455 Bens do património histórico, artístico e cultural	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
459 Outros bens de domínio público	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
445 Imobilizações em curso	892.394,51	0,00	1.238.961,40	0,00	-1.519.263,20	612.092,71
446 Adiantamento por conta de bens de domínio público	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	52.768.105,59	0,00	1.292.253,54	0,00	-152.947,94	53.907.411,19
431 Despesas de instalação	120.985,80	0,00	0,00	0,00	0,00	120.985,80
432 Despesas de investigação e desenvolvimento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
433 Propriedade industrial e outros direitos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
443 Imobilizações em curso	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
449 Adiantamentos por conta de imobilizações incorpóreas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	120.985,80	0,00	0,00	0,00	0,00	120.985,80
421 Terrenos e recursos naturais	482.385,20	0,00	0,00	0,00	0,00	482.385,20
422 Edifícios e outras construções	1.782.256,70	0,00	0,00	0,00	0,00	1.782.256,70
423 Equipamento básico	3.293.105,02	0,00	153.024,21	0,00	-65.694,87	3.380.434,36
424 Equipamento de transporte	1.861.556,80	0,00	22.085,02	0,00	-10.482,88	1.873.158,94
425 Ferramentas e utensílios	1.241,58	0,00	0,00	0,00	0,00	1.241,58
426 Equipamento administrativo	681.583,77	0,00	0,00	0,00	-302,82	681.280,95
427 Taras e vasilhame	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
429 Outras imobilizações corpóreas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
442 Imobilizações em curso	0,00	0,00	116.563,27	0,00	-1.720,00	114.843,27
448 Adiantamento por conta de imobilizações corpóreas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	8.102.129,07	0,00	291.672,50	0,00	-78.200,57	8.315.601,00
411 Partes de capital	3.294.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.294.000,00
412 Obrigações e títulos de participação	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4141 Invest. em imóveis - Terrenos e recursos naturais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4142 Invest. em imóveis - Edifícios e outras construções	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4151 Outras aplic. financeiras - Depósitos em instituições financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4152 Outras aplic. financeiras - Títulos de dívida pública	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4153 Outras aplic. financeiras - Outros Títulos	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
447 Adiantamentos por conta de investimentos financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	3.294.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.294.000,00

Serviços Municipalizados de Castelo Branco

Ano: 2018

Amortizações e Provisões

Unidade: Euros

Rubricas		Saldo Inicial	Reforço	Regularizações	Saldo Final
De Bens de domínio público	485				
Terrenos e recursos naturais	4851	0,00	0,00	0,00	0,00
Edifícios	4852	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras construções e infraestruturas	4853	27.783.796,99	2.061.683,11	0,00	29.845.480,10
Bens do património histórico, artístico e cultural	4855	0,00	0,00	0,00	0,00
Outros bens de domínio público	4859	0,00	0,00	0,00	0,00
		27.783.796,99	2.061.683,11	0,00	29.845.480,10
De Imobilizações incorpóreas	483				
Despesas de instalação	4831	116.372,12	0,00	-4.613,68	120.985,80
Despesas de investigação e desenvolvimento	4832	0,00	0,00	0,00	0,00
Propriedade industrial e outros direitos	4833	0,00	0,00	0,00	0,00
		116.372,12	0,00	-4.613,68	120.985,80
De Imobilizações Corpóreas	482				
Terrenos e recursos naturais	4821	0,00	0,00	0,00	0,00
Edifícios e outras construções	4822				
Edifícios	48221	242.417,77	23.205,84	0,00	265.623,61
Outras construções	48222	0,00	0,00	0,00	0,00
Equipamento básico	4823	3.004.259,28	144.395,25	60.894,30	3.087.760,23
Equipamento de transporte	4824	1.563.637,06	80.199,77	10.482,88	1.633.353,95
Ferramentas e utensílios	4825	733,20	381,12	0,00	1.114,32
Equipamento administrativo	4826	643.229,37	21.920,62	302,82	664.847,17
Taras e vasilhame	4827	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras imobilizações corpóreas	4829	0,00	0,00	0,00	0,00
		5.454.276,68	270.102,60	71.680,00	5.652.699,28
De Investimentos em imóveis	481				
Terrenos e recursos naturais	4811	0,00	0,00	0,00	0,00
Edifícios e outras construções:	4812				
Edifícios	48121	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras construções	48122	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00
De Investimentos Financeiros	49				
Partes de capital	491	0,00	0,00	0,00	0,00
Obrigações e títulos de participação	492	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras aplicações financeiras:	495				
Depósitos em instituições financeiras	4951	0,00	0,00	0,00	0,00
Títulos de dívida pública	4952	0,00	0,00	0,00	0,00
Outros títulos	4953	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00		0,00

Serviços Municipalizados de Castelo Branco

Ano: 2018

Unidade: Euros

8.2.26 - Contas de Ordem

Contas		Saldo Gerência Anterior		Movimento Anual		Saldo Gerência Seguinte	
Código	Designação	Devedor	Credor	Devedor	Credor	Devedor	Credor
Garantias e Cauções							
093	Garantias e Cauções de Terceiros						
0932	Garantias e Cauções de Terceiros,Prestadas						
09321	Prestadas p/ Fornecedores de c/c						
09322	Prestadas p/ Fornecedores Imobilizado			340.061,16	65.561,89		
09323	Prestadas p/ Outros Credores			2.107,67	1.319,49		
0933	Garantias e Cauções de Terceiros, Devolvidas						
09331	Devolvidas a Fornecedores c/c						
09332	Devolvidas e Fornecedores de Imobilizado						
09333	Devolvidas a Outros Credores						
0934	Garantias e Cauções de Terceiros Accionadas						
09341	Accionadas a Fornecedores de c/c						
09342	Accionadas a Fornecedores de Imobilizado						
09343	Accionadas a Outros Credores						
Total de Garantias e Cauções		0,00	342.168,83	66.881,38	402.241,33	0,00	335.359,95
Recibos para Cobrança							
092	Recibos para Cobrança (Receita Virtual						
0921	À Responsabilidade do Tesoureiro						
0922	À Responsabilidade de Outros Agentes						
Total de Recibos para Cobrança		0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
Total		0,00	342.168,83	66.881,38	402.241,33	0,00	335.359,95

Serviços Municipalizados de Castelo Branco

Desdobramento das Contas de Provisões Acumuladas

Ano: 2018

Unidade: Euros

	Contas	Saldo Inicial	Aumento	Reducao	Saldo Final
19	Provisões para Aplicações de Tesouraria	0,00	0,00	0,00	0,00
291	Provisões para Cobrança Duvidosas	891979,62	20896,75	0,00	912876,37
292	Provisões para Riscos e Encargos	5127092,59	2870803,97	0,00	7997896,56
39	Provisões para Depreciação de Existências	0,00	0,00	0,00	0,00
49	Provisões para Investimentos Financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00

Demonstração do Custo das Mercadorias Vendidas e das Matérias Consumidas

Ano: 2018

Serviços Municipalizados de Castelo Branco

(unidade: EUR)

Movimentos	Mercadorias	Matérias-primas subsidiárias e de consumo
Existências Iniciais	0,00	218.872,04
Compras	2.675.077,99	315.100,76
Regularizações de Existências	0,00	-3.559,14
Existências Finais	0,00	244.347,61
Custos no Exercício	2.675.077,99	286.066,05

Serviços Municipalizados de Castelo Branco

Demonstração de resultados financeiros

Ano: 2018

Código das Contas	Custos e Perdas	Exercícios		Código das Contas	Proveitos e Ganhos	Exercícios	
		2018	2017			2018	2017
681	Juros suportados	0,00	0,00	781	Juros obtidos	211.764,93	342.575,54
682	Perdas em entidades participadas	0,00	0,00	782	Ganhos em entidades participadas	0,00	0,00
683	Amortizações de investimentos em imóveis	0,00	0,00	783	Rendimentos de imóveis	0,00	0,00
684	Provisões para aplicações financeiras	0,00	0,00	784	Rendimentos de participações de capital	0,00	0,00
685	Diferenças de câmbio desfavoráveis	0,00	0,00	785	Diferenças de câmbio favoráveis	0,00	0,00
687	Perdas na alienação de aplicações de tesouraria	0,00	0,00	786	Descontos de pronto pagamento obtidos	0,00	0,00
688	Outros custos e perdas financeiros	0,00	0,00	787	Ganhos na alienação de aplicações de tesouraria	0,00	0,00
	Resultados Financeiros	219.390,61	366.636,60	788	Outros proveitos e ganhos financeiros	7.625,68	24.061,06
		219.390,61	366.636,60			219.390,61	366.636,60

Serviços Municipalizados de Castelo Branco

Demonstração dos Resultados Extraordinários

Ano: 2018

Código das Contas	Custos e Perdas	Exercícios		Código das Contas	Proveitos e Ganhos	Exercícios	
		2018	2017			2018	2017
691	Transferências de capital concedidas	0,00	0,00	791	Restituições de impostos	0,00	0,00
692	Dívidas incobráveis	0,00	0,00	792	Recuperação de dívidas	0,00	0,00
693	Perdas em existências	7.055,55	1.028,13	793	Ganhos em existências	0,00	0,00
694	Perdas em imobilizações	1.371,07	116,81	794	Ganhos em imobilizações	0,00	0,00
695	Multas e Penalidades	5.454,50	542,50	795	Benefícios de penalidades contratuais	0,00	0,00
696	Aumentos de amortizações e de provisões	0,00	0,00	796	Reduções de amortizações e de provisões	0,00	0,00
697	Correções relativas a exercícios anteriores	15.060,47	49.408,94	797	Correções relativas a exercícios anteriores	11.554,65	9.034,10
698	Outros custos e perdas extraordinárias	506,29	4.837,20	798	Outros proveitos e ganhos extraordinários	256.906,34	341.775,36
	Resultados extraordinários	239.013,11	294.875,88				
		268.460,99	350.809,46			268.460,99	350.809,46

Controlo Orçamental - Receita

Serviços Municipalizados de Castelo Branco

Ano: 2018

(designação da autarquia local)

(unidade: €)

Classif. Económica da Receita		Previsões Corrigida	Rec. por Cobrar no inicio do ano	Receitas Liquidadas	Liquidações Anuladas	Rec. Cobradas Brutas	Reembolsos e Rest. Emitidos	Reembolsos e Rest. Pagos	Receita Cobrada Líquida	Rec. p/ Cobrar no final do Ano	Grau Exec. da Receita
Classif.	Designação										
04	Taxas, multas e outras penalidades	45.750,00	19.366,85	7.625,68	0,00	20.087,26	0,00	0,00	20.087,26	6.905,27	43,907
0402	Multas e outras penalidades	45.750,00	19.366,85	7.625,68	0,00	20.087,26	0,00	0,00	20.087,26	6.905,27	43,907
040201	Juros de mora	10.000,00	5.225,59	3.875,68	0,00	5.508,86	0,00	0,00	5.508,86	3.592,41	55,089
040202	Juros compensatórios	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
040204	Coimas e penalidades por contra-ordenações	35.000,00	13.891,26	3.500,00	0,00	14.578,40	0,00	0,00	14.578,40	2.812,86	41,653
040299	Multas e penalidades diversas	250,00	250,00	250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00
05	Rendimentos da propriedade	551.000,00	0,00	252.368,22	0,00	252.368,22	0,00	0,00	252.368,22	0,00	45,802
0502	Juros-Sociedades financeiras	551.000,00	0,00	252.368,22	0,00	252.368,22	0,00	0,00	252.368,22	0,00	45,802
050201	Bancos e outras instituições financeiras	550.000,00	0,00	252.368,22	0,00	252.368,22	0,00	0,00	252.368,22	0,00	45,885
050202	Companhias de seguros e fundos de pensões	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Transferências correntes	25.000,00	0,00	19.605,55	0,00	19.605,55	0,00	0,00	19.605,55	0,00	78,422
0603	Administração central	25.000,00	0,00	19.605,55	0,00	19.605,55	0,00	0,00	19.605,55	0,00	78,422
060309	Serv.fund.autón.-Subsist.prot.famil.polit.act.EFP	25.000,00	0,00	19.605,55	0,00	19.605,55	0,00	0,00	19.605,55	0,00	78,422
07	Venda de bens e serviços correntes	10.919.350,00	2.234.333,74	11.033.445,68	134.629,51	11.170.931,79	0,00	0,00	11.170.931,79	1.962.218,12	102,304
0701	Venda de bens	2.257.200,00	881.552,42	3.238.377,63	56.962,03	3.314.473,50	0,00	0,00	3.314.473,50	748.494,52	146,840
070105	Bens inutilizados	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
070108	Mercadorias	2.250.000,00	881.552,42	3.238.327,63	56.962,03	3.314.423,50	0,00	0,00	3.314.423,50	748.494,52	147,308
07010801	Água	2.250.000,00	881.552,42	3.238.327,63	56.962,03	3.314.423,50	0,00	0,00	3.314.423,50	748.494,52	147,308
070110	Desperdícios, resíduos e refugos	6.100,00	0,00	50,00	0,00	50,00	0,00	0,00	50,00	0,00	0,820
07011001	Sucata	6.000,00	0,00	50,00	0,00	50,00	0,00	0,00	50,00	0,00	0,833
07011099	Outros	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
070199	Outros	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0702	Serviços	8.662.050,00	1.352.781,32	7.795.068,05	77.667,48	7.856.458,29	0,00	0,00	7.856.458,29	1.213.723,60	90,700
070209	Serviços específicos das autarquias	6.498.600,00	878.580,37	5.289.863,03	76.832,11	5.321.140,59	0,00	0,00	5.321.140,59	770.470,70	81,881
07020901	Saneamento	3.997.500,00	512.098,00	3.233.727,56	58.189,16	3.247.876,59	0,00	0,00	3.247.876,59	439.759,81	81,248
0702090101	Ligação	32.500,00	0,00	34.966,46	0,00	34.966,44	0,00	0,00	34.966,44	0,02	107,589
0702090103	Construção de Ramais	10.000,00	373,92	18.982,77	104,55	19.128,31	0,00	0,00	19.128,31	123,83	191,283
0702090104	Reparação de Ramais e Redes	5.000,00	0,00	4.206,60	0,00	4.206,60	0,00	0,00	4.206,60	0,00	84,132
0702090106	Tarifa de Utilização - Fixa	1.850.000,00	198.169,52	1.585.204,06	125,66	1.587.000,95	0,00	0,00	1.587.000,95	196.246,97	85,784
0702090107	Tarifa de Utilização - Variável	2.100.000,00	313.554,56	1.590.367,67	57.958,95	1.602.574,29	0,00	0,00	1.602.574,29	243.388,99	76,313
07020902	Resíduos sólidos	2.500.100,00	366.482,37	2.008.545,74	18.642,95	2.028.510,55	0,00	0,00	2.028.510,55	327.874,61	81,137
0702090202	Reciclagem	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0702090203	Tarifa de Recolha de Resíduos - Fixa	1.250.000,00	212.335,81	1.135.173,50	46,88	1.143.570,10	0,00	0,00	1.143.570,10	203.892,33	91,486
0702090204	Tarifa de Recolha Resíduos - Variável	1.250.000,00	154.146,56	873.372,24	18.596,07	884.940,45	0,00	0,00	884.940,45	123.982,28	70,795
07020903	Transportes colectivos de pessoas e mercadorias	1.000,00	0,00	47.589,73	0,00	44.753,45	0,00	0,00	44.753,45	2.836,28	4475,345
0702090399	Outros	1.000,00	0,00	47.589,73	0,00	44.753,45	0,00	0,00	44.753,45	2.836,28	4475,345
070299	Outros	2.163.450,00	474.200,95	2.505.205,02	835,37	2.535.317,70	0,00	0,00	2.535.317,70	443.252,90	117,189
07029901	Água	2.163.350,00	473.779,43	2.504.202,57	835,37	2.534.579,70	0,00	0,00	2.534.579,70	442.566,93	117,160
0702990101	Quota de Disponibilidade	2.000.000,00	454.940,09	2.345.639,67	109,63	2.371.197,60	0,00	0,00	2.371.197,60	429.272,53	118,560
0702990102	Colocação de Contador	2.500,00	172,07	4.908,12	0,00	4.603,88	0,00	0,00	4.603,88	476,31	184,155

Controlo Orçamental - Receita

Serviços Municipalizados de Castelo Branco

Ano: 2018

(designação da autarquia local)

(unidade: €)

Classif. Económica da Receita		Previsões Corrigida	Rec. por Cobrar no inicio do ano	Receitas Liquidadas	Liquidações Anuladas	Rec. Cobradas Brutas	Reembolsos e Rest. Emitidos	Reembolsos e Rest. Pagos	Receita Cobrada Líquida	Rec. p/ Cobrar no final do Ano	Grau Exec. da Receita
Classif.	Designação										
0702990103	Reparação de Contador	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0702990104	Aferição de Contador	400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0702990105	Ligação de Água	100,00	0,00	0,00	0,00	-12,05	0,00	0,00	-12,05	12,05	-12,050
0702990106	Construção de Ramais	37.500,00	6.158,70	46.566,58	485,85	49.781,36	0,00	0,00	49.781,36	2.458,07	132,750
0702990107	Reparação de Torneiras, Ramais e Redes	250,00	473,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	473,62	0,000
0702990108	Vistorias	2.500,00	0,00	1.697,40	0,00	1.697,40	0,00	0,00	1.697,40	0,00	67,896
0702990109	Serviços Diversos	65.000,00	10.162,69	56.543,32	64,60	58.015,47	0,00	0,00	58.015,47	8.625,94	89,255
0702990110	Restabelecimento	55.000,00	1.872,26	48.847,48	175,29	49.296,04	0,00	0,00	49.296,04	1.248,41	89,629
07029999	Outros	100,00	421,52	1.002,45	0,00	738,00	0,00	0,00	738,00	685,97	738,000
0703	Rendas	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
070399	Outras	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
08	Outras receitas correntes	5.200,00	0,00	25.394,62	0,00	25.394,62	0,00	0,00	25.394,62	0,00	488,358
0801	Outras	5.200,00	0,00	25.394,62	0,00	25.394,62	0,00	0,00	25.394,62	0,00	488,358
080199	Outras	5.200,00	0,00	25.394,62	0,00	25.394,62	0,00	0,00	25.394,62	0,00	488,358
08019901	Indemniz.por deterior,roubo extravio bens patrim.	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
08019903	IVA reembolsado	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
08019999	Diversas	5.000,00	0,00	25.394,62	0,00	25.394,62	0,00	0,00	25.394,62	0,00	507,892
09	Venda de bens de investimento	300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
0904	Outros bens de investimento	300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
090401	Sociedades e quase-sociedades não financeiras	300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
09040101	Equipamento de transporte	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
09040102	Maquinaria e equipamento	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
09040103	Outros	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
0904010390	Outros Bens Investimento	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
10	Transferências de capital	400,00	0,00	6.544,03	0,00	6.544,03	0,00	0,00	6.544,03	0,00	1636,008
1001	Sociedades e quase-sociedades não financeiras	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
100101	Públicas	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
10010101	Empresas públicas	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
1003	Administração central	100,00	0,00	6.544,03	0,00	6.544,03	0,00	0,00	6.544,03	0,00	6544,030
100307	Estado-Particip.comunitária project.co-financiados	10,00	0,00	6.544,03	0,00	6.544,03	0,00	0,00	6.544,03	0,00	65440,300
100308	Serviços e fundos autónomos	90,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
1005	Administração local	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
100501	Continente	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
1008	Familias	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
100801	Familias	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
13	Outras receitas de capital	100,00	0,00	14.386,65	0,00	14.386,65	0,00	0,00	14.386,65	0,00	14386,650
1301	Outras	100,00	0,00	14.386,65	0,00	14.386,65	0,00	0,00	14.386,65	0,00	14386,650
130101	Indemnizações	100,00	0,00	14.386,65	0,00	14.386,65	0,00	0,00	14.386,65	0,00	14386,650
130199	Outras	,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
15	Reposições não abatidas nos pagamentos	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000

Controlo Orçamental - Receita

Serviços Municipalizados de Castelo Branco

Ano: 2018

(designação da autarquia local)

Classif.	Classif. Económica da Receita	Previsões Corrigida	Rec. por Cobrar no início do ano	Receitas Liquidadas	Liquidações Anuladas	Rec. Cobradas Brutas	Reembolsos e Rest. Emitidos	Receita Cobrada Rest. Pagos	Rec. p/ Cobrar no final do Ano	Grau Exec. da Receita
501	Respostas não abatidas nos pagamentos	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50101	Respostas não abatidas nos pagamentos	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total Receitas Correntes	11.546.300,00	2.253.700,59	11.338.439,75	134.629,51	11.488.387,44	0,00	0,00	11.488.387,44	1.969.123,39
	Total Receitas de Capital	800,00	0,00	20.930,68	0,00	20.930,68	0,00	0,00	20.930,68	0,00
	Total das Respostas Não Abatidas	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total das Receitas Orçamentais	11.548.100,00	2.253.700,59	11.359.370,43	134.629,51	11.509.318,12	0,00	0,00	11.509.318,12	1.969.123,39
6	Saldo da gerência anterior	5.000.000,00	0,00	5.000.000,00	0,00	5.000.000,00	0,00	0,00	5.000.000,00	0,00
601	Saldo orçamental	5.000.000,00	0,00	5.000.000,00	0,00	5.000.000,00	0,00	0,00	5.000.000,00	0,00
60101	Na posse do serviço	5.000.000,00	0,00	5.000.000,00	0,00	5.000.000,00	0,00	0,00	5.000.000,00	0,00
	Total Saldo de Gerência Anterior	5.000.000,00	0,00	5.000.000,00	0,00	5.000.000,00	0,00	0,00	5.000.000,00	0,00
	Total Geral	16.548.100,00	2.253.700,59	16.359.370,43	134.629,51	16.509.318,12	0,00	0,00	16.509.318,12	1.969.123,39
										99.766

ORGÃO EXECUTIVO

Em de de

ORGÃO DELIBERATIVO

Em de

.....

Controlo Orçamental - Despesa

Serviços Municipalizados de Castelo Branco

Ano: 2018

(designação da autarquia local)

(unidade: €)

Classif. Económica Despesa		Dotações corrigidas	Compromissos assumidos			Despesas Pagas			Diferenças			Grau de Execução Orcamental da Despesa
Código	Designação		Exercicio	Exercícios futuros	Total	Exercicio corrente	Exercícios anteriores	Total	Dotação não comprometida	Saldo	Compromissos por pagar	
00	<Sem Organica>	16.548.100,00	12.715.919,25	987.154,89	13.703.074,14	8.641.970,41	819.891,81	9.461.862,22	3.832.180,75	7.086.237,78	3.254.057,03	57,178
00 01	Despesas com o pessoal	2.404.820,00	2.066.394,42	31.908,60	2.098.303,02	2.006.219,10	31.525,13	2.037.744,23	338.425,58	367.075,77	28.650,19	84,736
00 0101	Remunerações certas e permanentes	1.779.040,00	1.539.792,11	,00	1.539.792,11	1.539.792,11	,00	1.539.792,11	239.247,89	239.247,89	0,00	86,552
00 010104	Pessoal quadros-Regime contrato individ. trabalho	1.346.010,00	1.155.806,47	,00	1.155.806,47	1.155.806,47	,00	1.155.806,47	190.203,53	190.203,53	0,00	85,869
00 01010401	Pessoal em Funções	1.150.000,00	1.124.403,06	,00	1.124.403,06	1.124.403,06	,00	1.124.403,06	25.596,94	25.596,94	0,00	97,774
00 01010402	Alterações Obrigatorias Posicionam. Remuneratório	100.000,00	13.921,84	,00	13.921,84	13.921,84	,00	13.921,84	86.078,16	86.078,16	0,00	13,922
00 01010403	Alterações Facultativas Posicionam. Remuneratório	10,00	,00	,00	0,00	,00	,00	0,00	10,00	10,00	0,00	0,00
00 01010404	Recrutamento Pessoal para novos postos Trabalho	96.000,00	17.481,57	,00	17.481,57	17.481,57	,00	17.481,57	78.518,43	78.518,43	0,00	18,210
00 010106	Pessoal contratado a termo	20,00	,00	,00	0,00	,00	,00	0,00	20,00	20,00	0,00	0,00
00 01010601	Pessoal em Funções	10,00	,00	,00	0,00	,00	,00	0,00	10,00	10,00	0,00	0,00
00 01010604	Recrutamento Pessoal para novos postos Trabalho	10,00	,00	,00	0,00	,00	,00	0,00	10,00	10,00	0,00	0,00
00 010107	Pessoal em regime de tarefa ou avença	8.000,00	,00	,00	0,00	,00	,00	0,00	8.000,00	8.000,00	0,00	0,00
00 010108	Pessoal aguardando aposentação	5.000,00	,00	,00	0,00	,00	,00	0,00	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00
00 010109	Pessoal em qualquer outra situação	40.000,00	28.012,92	,00	28.012,92	28.012,92	,00	28.012,92	11.987,08	11.987,08	0,00	70,032
00 010111	Representação	5.000,00	4.674,96	,00	4.674,96	4.674,96	,00	4.674,96	325,04	325,04	0,00	93,499
00 010113	Subsídio de refeição	165.000,00	151.204,48	,00	151.204,48	151.204,48	,00	151.204,48	13.795,52	13.795,52	0,00	91,639
00 010114	Subsídio de férias e de Natal	210.000,00	200.093,28	,00	200.093,28	200.093,28	,00	200.093,28	9.906,72	9.906,72	0,00	95,283
00 010115	Remunerações por doença e maternidade/paternidade	10,00	,00	,00	0,00	,00	,00	0,00	10,00	10,00	0,00	0,00
00 0102	Abonos variáveis ou eventuais	73.940,00	66.061,60	,00	66.061,60	65.188,30	,00	65.188,30	7.878,40	8.751,70	873,30	88,164
00 010201	Gratificações variáveis ou eventuais	10,00	,00	,00	0,00	,00	,00	0,00	10,00	10,00	0,00	0,00
00 010202	Horas extraordinárias	41.000,00	39.059,30	,00	39.059,30	39.059,30	,00	39.059,30	1.940,70	1.940,70	0,00	95,267
00 010203	Alimentação e alojamento	1.000,00	,00	,00	0,00	,00	,00	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00
00 010204	Ajudas de custo	2.500,00	768,94	,00	768,94	768,94	,00	768,94	1.731,06	1.731,06	0,00	30,758
00 010205	Abono para falhas	5.000,00	3.661,97	,00	3.661,97	3.661,97	,00	3.661,97	1.338,03	1.338,03	0,00	73,239
00 010206	Formação	8.000,00	7.187,55	,00	7.187,55	6.314,25	,00	6.314,25	812,45	1.685,75	873,30	78,928
00 010207	Colaboração técnica e especializada	10,00	,00	,00	0,00	,00	,00	0,00	10,00	10,00	0,00	0,00
00 010210	Subsídio de trabalho nocturno	16.000,00	15.383,84	,00	15.383,84	15.383,84	,00	15.383,84	616,16	616,16	0,00	96,149
00 010211	Subsídio de turno	10,00	,00	,00	0,00	,00	,00	0,00	10,00	10,00	0,00	0,00
00 010212	Indemnizações por cessação de funções	10,00	,00	,00	0,00	,00	,00	0,00	10,00	10,00	0,00	0,00
00 010213	Outros suplementos e prémios	400,00	,00	,00	0,00	,00	,00	0,00	400,00	400,00	0,00	0,00
00 01021302	Outros	400,00	,00	,00	0,00	,00	,00	0,00	400,00	400,00	0,00	0,00
00 0103	Segurança social	551.840,00	460.540,71	31.908,60	492.449,31	401.238,69	31.525,13	432.763,82	91.299,29	119.076,18	27.776,89	78,422
00 010301	Encargos com a saúde	35.000,00	29.427,37	,00	29.427,37	29.427,37	,00	29.427,37	5.572,63	5.572,63	0,00	84,078
00 010302	Outros encargos com a saúde	65.000,00	27.180,80	,00	27.180,80	22.119,09	1.180,80	23.299,89	37.819,20	41.700,11	3.880,91	35,846
00 010303	Subsídio familiar a criança e jovens	7.500,00	4.938,62	,00	4.938,62	4.938,62	,00	4.938,62	2.561,38	2.561,38	0,00	65,848
00 010304	Outras prestações familiares	11.000,00	7.388,00	,00	7.388,00	7.388,00	,00	7.388,00	3.612,00	3.612,00	0,00	67,164
00 010305	Contribuições para a segurança social	388.510,00	359.697,65	,00	359.697,65	313.155,01	23.046,66	336.201,67	28.812,35	52.308,33	23.495,98	86,536
00 01030501	Assistência na doença dos funcionários públicos	500,00	260,00	,00	260,00	260,00	,00	260,00	240,00	240,00	0,00	52,000
00 01030502	Segurança social dos funcionários públicos	388.000,00	359.437,65	,00	359.437,65	312.895,01	23.046,66	335.941,67	28.562,35	52.058,33	23.495,98	86,583
00 0103050201	Caixa Geral de Aposentações	260.000,00	237.457,45	,00	237.457,45	205.926,70	16.325,61	222.252,31	22.542,55	37.747,69	15.205,14	85,482
00 0103050202	Regime Geral	128.000,00	121.980,20	,00	121.980,20	106.968,31	6.721,05	113.689,36	6.019,80	14.310,64	8.290,84	88,820
00 01030503	Segurança social-Regime geral	10,00	,00	,00	0,00	,00	,00	0,00	10,00	10,00	0,00	0,00
00 010306	Acidentes em serviço e doenças profissionais	10,00	,00	,00	0,00	,00	,00	0,00	10,00	10,00	0,00	0,00
00 010309	Seguros	37.500,00	24.610,60	31.908,60	56.519,20	24.210,60	,00	24.210,60	12.889,40	13.289,40	400,00	64,562
00 01030901	Seguros acidentes trabalho doenças profissionais	37.500,00	24.610,60	31.908,60	56.519,20	24.210,60	,00	24.210,60	12.889,40	13.289,40	400,00	64,562
00 010310	Outras despesas de segurança social	7.320,00	7.297,67	,00	7.297,67	,00	7.297,67	7.297,67	22,33	22,33	0,00	99,695
00 01031001	Eventualidade Maternidade, paternidade e adopção	10,00	,00	,00	0,00	,00	,00	0,00	10,00	10,00	0,00	0,00

Controlo Orçamental - Despesa

Serviços Municipalizados de Castelo Branco

Ano: 2018

(designação da autarquia local)

(unidade: €)

Classif. Económica Despesa		Dotações corrigidas	Compromissos assumidos			Despesas Pagas			Diferenças			Grau de Execução Orcamental da Despesa
Código	Designação		Exercicio	Exercícios futuros	Total	Exercicio corrente	Exercícios anteriores	Total	Dotação não comprometida	Saldo	Compromissos por pagar	
00 01031002	Outras despesas de segurança social	7.310,00	7.297,67	,00	7.297,67	,00	7.297,67	7.297,67	12,33	12,33	0,00	99,831
00 02	Aquisição de bens e serviços	8.978.705,00	6.858.149,79	483.424,57	7.341.574,36	5.212.697,25	664.777,53	5.877.474,78	2.120.555,21	3.101.230,22	980.675,01	65,460
00 0201	Aquisição de bens	4.363.005,00	3.967.982,27	151.660,18	4.119.642,45	3.039.187,38	439.811,41	3.478.998,79	395.022,73	884.006,21	488.983,48	79,739
00 020101	Matérias-primas e subsidiárias	2.500,00	,00	,00	0,00	,00	,00	0,00	2.500,00	2.500,00	0,00	0,00
00 020102	Combustíveis e lubrificantes	237.500,00	225.542,78	10.906,35	236.449,13	181.124,05	12.716,22	193.840,27	11.957,22	43.659,73	31.702,51	81,617
00 02010201	Gasolina	10.000,00	8.278,35	,00	8.278,35	6.345,75	321,70	6.667,45	1.721,65	3.332,55	1.610,90	66,675
00 02010202	Gasóleo	225.000,00	217.160,11	10.906,35	228.066,46	174.673,98	12.394,52	187.068,50	7.839,89	37.931,50	30.091,61	83,142
00 02010299	Outros	2.500,00	104,32	,00	104,32	104,32	,00	104,32	2.395,68	2.395,68	0,00	4,173
00 020103	Munições, explosivos e artifícios	500,00	,00	,00	0,00	,00	,00	0,00	500,00	500,00	0,00	0,00
00 020104	Limpeza e higiene	60.000,00	47.818,34	5.000,00	52.818,34	36.099,23	8.347,52	44.446,75	12.181,66	15.553,25	3.371,59	74,078
00 020105	Alimentação-Refeições confeccionadas	10,00	,00	,00	0,00	,00	,00	0,00	10,00	10,00	0,00	0,00
00 020107	Vestuário e artigos pessoais	2.500,00	168,26	,00	168,26	168,26	,00	168,26	2.331,74	2.331,74	0,00	6,730
00 020108	Material de escritório	35.000,00	27.445,09	,00	27.445,09	20.488,51	2.426,56	22.915,07	7.554,91	12.084,93	4.530,02	65,472
00 020109	Produtos químicos e farmacêuticos	2.000,00	1.090,65	,00	1.090,65	1.090,65	,00	1.090,65	909,35	909,35	0,00	54,533
00 020110	Produtos vendidos nas farmácias	500,00	,00	,00	0,00	,00	,00	0,00	500,00	500,00	0,00	0,00
00 020112	Material de transporte-Peças	245,00	22,02	,00	22,02	22,02	,00	22,02	222,98	222,98	0,00	8,988
00 020114	Outro material-Peças	2.500,00	519,92	,00	519,92	478,96	40,96	519,92	1.980,08	1.980,08	0,00	20,797
00 020115	Prémios, condecorações e ofertas	1.000,00	25,00	,00	25,00	25,00	,00	25,00	975,00	975,00	0,00	2,500
00 020116	Mercadorias para venda	3.683.000,00	3.405.075,56	,00	3.405.075,56	2.580.468,81	397.987,01	2.978.455,82	277.924,44	704.544,18	426.619,74	80,870
00 02011601	Água	3.682.000,00	3.405.075,56	,00	3.405.075,56	2.580.468,81	397.987,01	2.978.455,82	276.924,44	703.544,18	426.619,74	80,892
00 02011603	Outras	1.000,00	,00	,00	0,00	,00	,00	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,000
00 020117	Ferramentas e utensílios	8.000,00	7.943,81	,00	7.943,81	7.211,35	200,65	7.412,00	56,19	588,00	531,81	92,650
00 020118	Livros e documentação técnica	1.750,00	746,20	,00	746,20	746,20	,00	746,20	1.003,80	1.003,80	0,00	42,640
00 020119	Artigos honoríficos e de decoração	500,00	,00	,00	0,00	,00	,00	0,00	500,00	500,00	0,00	0,000
00 020120	Material de educação, cultura e recreio	500,00	,00	,00	0,00	,00	,00	0,00	500,00	500,00	0,00	0,000
00 020121	Outros bens	325.000,00	251.584,64	135.753,83	387.338,47	211.264,34	18.092,49	229.356,83	73.415,36	95.643,17	22.227,81	70,571
00 0202	Aquisição de serviços	4.615.700,00	2.890.167,52	331.764,39	3.221.931,91	2.173.509,87	224.966,12	2.398.475,99	1.725.532,48	2.217.224,01	491.691,53	51,963
00 020201	Encargos das instalações	253.000,00	198.273,31	40.269,65	238.542,96	95.300,63	6.305,68	101.606,31	54.726,69	151.393,69	96.667,00	40,161
00 020202	Limpeza e higiene	70.000,00	39.251,17	,00	39.251,17	26.874,21	1.868,23	28.742,44	30.748,83	41.257,56	10.508,73	41,061
00 020203	Conservação de bens	346.500,00	288.026,57	71.584,33	359.610,90	236.794,76	6.576,08	243.370,84	58.473,43	103.129,16	44.655,73	70,237
00 020204	Locação de edifícios	1.000,00	,00	,00	0,00	,00	,00	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,000
00 020205	Locação de material de informática	1.000,00	,00	,00	0,00	,00	,00	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,000
00 020208	Locação de outros bens	16.200,00	9.737,67	,00	9.737,67	9.663,87	,00	9.663,87	6.462,33	6.536,13	73,80	59,654
00 020209	Comunicações	275.000,00	269.296,76	43.467,30	312.764,06	237.623,60	16.291,58	253.915,18	5.703,24	21.084,82	15.381,58	92,333
00 020210	Transportes	1.000,00	,00	,00	0,00	,00	,00	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,000
00 020211	Representação dos serviços	1.000,00	40,00	,00	40,00	40,00	,00	40,00	960,00	960,00	0,00	4,000
00 020212	Seguros	36.000,00	28.120,51	31.746,10	59.866,61	27.720,51	,00	27.720,51	7.879,49	8.279,49	400,00	77,001
00 020213	Deslocações e estadas	2.500,00	1.385,16	,00	1.385,16	1.262,76	26,30	1.289,06	1.114,84	1.210,94	96,10	51,562
00 020214	Estudos, pareceres, projectos e consultadoria	25.000,00	13.136,40	,00	13.136,40	,00	,00	0,00	11.863,60	25.000,00	13.136,40	0,000
00 020215	Formação	2.500,00	,00	,00	0,00	,00	,00	0,00	2.500,00	2.500,00	0,00	0,000
00 020216	Seminários, exposições e similares	2.500,00	1.572,57	,00	1.572,57	1.572,57	,00	1.572,57	927,43	927,43	0,00	62,903
00 020217	Publicidade	25.000,00	18.378,39	,00	18.378,39	14.453,93	738,00	15.191,93	6.621,61	9.808,07	3.186,46	60,768
00 020218	Vigilância e segurança	1.500,00	298,15	,00	298,15	298,15	,00	298,15	1.201,85	1.201,85	0,00	19,877
00 020219	Assistência técnica	5.000,00	1.343,92	,00	1.343,92	743,92	,00	743,92	3.656,08	4.256,08	600,00	14,878
00 020220	Outros trabalhos especializados	3.480.000,00	1.954.441,70	144.697,01	2.099.138,71	1.454.715,38	193.160,25	1.647.875,63	1.525.558,30	1.832.124,37	306.566,07	47,353
00 020224	Encargos de cobrança de receitas	67.500,00	64.406,24	,00	64.406,24	63.986,58	,00	63.986,58	3.093,76	3.513,42	419,66	94,795
00 020225	Outros serviços	3.500,00	2.459,00	,00	2.459,00	2.459,00	,00	2.459,00	1.041,00	1.041,00	0,00	70,257

Controlo Orçamental - Despesa

Serviços Municipalizados de Castelo Branco

Ano: 2018

(designação da autarquia local)

(unidade: €)

Classif. Económica Despesa		Dotações corrigidas	Compromissos assumidos			Despesas Pagas			Diferenças			Grau de Execução Orcamental da Despesa
Código	Designação		Exercicio	Exercícios futuros	Total	Exercicio corrente	Exercícios anteriores	Total	Dotação não comprometida	Saldo	Compromissos por pagar	
00 03	Juros e outros encargos	40,00	,00	,00	0,00	,00	,00	0,00	40,00	40,00	0,00	0,000
00 0301	Juros da dívida pública	20,00	,00	,00	0,00	,00	,00	0,00	20,00	20,00	0,00	0,000
00 030103	Socied.financ.-Bancos e outras instit. financeiras	10,00	,00	,00	0,00	,00	,00	0,00	10,00	10,00	0,00	0,000
00 03010301	Empréstimos de curto prazo	10,00	,00	,00	0,00	,00	,00	0,00	10,00	10,00	0,00	0,000
00 030106	Admin.pública-Admin.central-Serv. fundos autónomos	10,00	,00	,00	0,00	,00	,00	0,00	10,00	10,00	0,00	0,000
00 03010602	Empréstimos de médio e longo prazo	10,00	,00	,00	0,00	,00	,00	0,00	10,00	10,00	0,00	0,000
00 0305	Outros juros	10,00	,00	,00	0,00	,00	,00	0,00	10,00	10,00	0,00	0,000
00 030502	Outros	10,00	,00	,00	0,00	,00	,00	0,00	10,00	10,00	0,00	0,000
00 0306	Outros encargos financeiros	10,00	,00	,00	0,00	,00	,00	0,00	10,00	10,00	0,00	0,000
00 030601	Outros encargos financeiros	10,00	,00	,00	0,00	,00	,00	0,00	10,00	10,00	0,00	0,000
00 04	Transferências correntes	20.000,00	,00	,00	0,00	,00	,00	0,00	20.000,00	20.000,00	0,00	0,000
00 0408	Famílias	20.000,00	,00	,00	0,00	,00	,00	0,00	20.000,00	20.000,00	0,00	0,000
00 040802	Outras	20.000,00	,00	,00	0,00	,00	,00	0,00	20.000,00	20.000,00	0,00	0,000
00 06	Outras despesas correntes	110.000,00	93.521,56	,00	93.521,56	93.521,56	,00	93.521,56	16.478,44	16.478,44	0,00	85,020
00 0602	Diversas	110.000,00	93.521,56	,00	93.521,56	93.521,56	,00	93.521,56	16.478,44	16.478,44	0,00	85,020
00 060201	Impostos e taxas	1.000,00	,00	,00	0,00	,00	,00	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,000
00 060203	Outras	109.000,00	93.521,56	,00	93.521,56	93.521,56	,00	93.521,56	15.478,44	15.478,44	0,00	85,800
00 06020301	Outras restituições	1.000,00	,00	,00	0,00	,00	,00	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,000
00 06020302	IVA pago	100.000,00	86.745,99	,00	86.745,99	86.745,99	,00	86.745,99	13.254,01	13.254,01	0,00	86,746
00 06020304	Serviços bancários	500,00	18,72	,00	18,72	18,72	,00	18,72	481,28	481,28	0,00	3,744
00 06020305	Outras	7.500,00	6.756,85	,00	6.756,85	6.756,85	,00	6.756,85	743,15	743,15	0,00	90,091
00 07	Aquisição de bens de capital	5.034.505,00	3.697.853,48	471.821,72	4.169.675,20	1.329.532,50	123.589,15	1.453.121,65	1.336.651,52	3.581.383,35	2.244.731,83	28,863
00 0701	Investimentos	5.034.505,00	3.697.853,48	471.821,72	4.169.675,20	1.329.532,50	123.589,15	1.453.121,65	1.336.651,52	3.581.383,35	2.244.731,83	28,863
00 070101	Terrenos	1,00	,00	,00	0,00	,00	,00	0,00	1,00	1,00	0,00	0,000
00 070102	Habitações	360.002,00	359.978,61	,00	359.978,61	81.217,45	,00	81.217,45	23,39	278.784,55	278.761,16	22,560
00 07010203	Reparação e beneficiação	360.002,00	359.978,61	,00	359.978,61	81.217,45	,00	81.217,45	23,39	278.784,55	278.761,16	22,560
00 070104	Construções diversas	3.300.000,00	2.447.432,84	471.821,72	2.919.254,56	904.605,43	44.791,69	949.397,12	852.567,16	2.350.602,88	1.498.035,72	28,770
00 07010402	Sistemas de drenagem de águas residuais	1.325.000,00	1.078.368,85	138.261,25	1.216.630,10	382.608,51	5.851,59	388.460,10	246.631,15	936.539,90	689.908,75	29,318
00 07010407	CaptAÇÃO e distribuição de água	1.975.000,00	1.369.063,99	333.560,47	1.702.624,46	521.996,92	38.940,10	560.937,02	605.936,01	1.414.062,98	808.126,97	28,402
00 070106	Material de transporte	589.501,00	209.153,73	,00	209.153,73	13.982,26	,00	13.982,26	380.347,27	575.518,74	195.171,47	2,372
00 07010601	Recolha de resíduos	565.900,00	190.255,55	,00	190.255,55	8.584,55	,00	8.584,55	375.644,45	557.315,45	181.671,00	1,517
00 07010602	Outro	23.601,00	18.898,18	,00	18.898,18	5.397,71	,00	5.397,71	4.702,82	18.203,29	13.500,47	22,871
00 070107	Equipamento de informática	35.000,00	33.010,35	,00	33.010,35	6.502,09	,00	6.502,09	1.989,65	28.497,91	26.508,26	18,577
00 070108	Software informático	10.000,00	,00	,00	0,00	,00	,00	0,00	10.000,00	10.000,00	0,00	0,000
00 070109	Equipamento administrativo	2.500,00	684,19	,00	684,19	,00	345,94	345,94	1.815,81	2.154,06	338,25	13,838
00 070110	Equipamento básico	722.500,00	647.593,76	,00	647.593,76	323.225,27	78.451,52	401.676,79	74.906,24	320.823,21	245.916,97	55,595
00 07011001	Equipamento de recolha de resíduos	57.500,00	51.877,48	,00	51.877,48	38.845,27	6.903,74	45.749,01	5.622,52	11.750,99	6.128,47	79,563
00 07011002	Outro	665.000,00	595.716,28	,00	595.716,28	284.380,00	71.547,78	355.927,78	69.283,72	309.072,22	239.788,50	53,523
00 070113	Investimentos incorpóreos	15.001,00	,00	,00	0,00	,00	,00	0,00	15.001,00	15.001,00	0,00	0,000
00 08	Transferências de capital	10,00	,00	,00	0,00	,00	,00	0,00	10,00	10,00	0,00	0,000
00 0805	Administração local	10,00	,00	,00	0,00	,00	,00	0,00	10,00	10,00	0,00	0,000
00 080501	Continente	10,00	,00	,00	0,00	,00	,00	0,00	10,00	10,00	0,00	0,000
00 08050101	Municípios	10,00	,00	,00	0,00	,00	,00	0,00	10,00	10,00	0,00	0,000
00 11	Outras despesas de capital	20,00	,00	,00	0,00	,00	,00	0,00	20,00	20,00	0,00	0,000
00 1102	Diversas	20,00	,00	,00	0,00	,00	,00	0,00	20,00	20,00	0,00	0,000
00 110201	Restituições	10,00	,00	,00	0,00	,00	,00	0,00	10,00	10,00	0,00	0,000

Controlo Orçamental - Despesa

Serviços Municipalizados de Castelo Branco

designação da autarquia local)

Código	Classif. Económica Despesa	Designação	Compromissos assumidos			Despesas Pagas			Diferenças			(unidade: €)
			Dotações corrigidas	Exercício	Total	Exercício corrente	Exercícios anteriores	Total	Dotação não comprometida	Saldo	Compromissos por pagar	
0 110299	Oturas		10,00	.00	0,00	.00	.00	.00	10,00	10,00	0,00	0,000
Total Despesas Correntes	11.513.565,00	9.018.065,77	515.333,17	9.533.398,94	7.312.437,91	696.3102,66	8.008.740,57	2.485.490,23	3.504.824,43	1.008.325,20	69.559	
Total Despesas da Capital	5.034.535,00	3.687.853,48	471.821,72	4.169.675,20	1.329.532,50	173.588,15	1.453.121,85	1.336.881,52	3.581.413,35	2.244.731,83	28.863	
Total Geral	16.548.100,00	12.715.919,26	987.154,89	13.703.074,14	8.641.970,41	819.881,81	9.461.862,22	3.832.180,75	3.254.057,03	7.086.237,78	57.178	

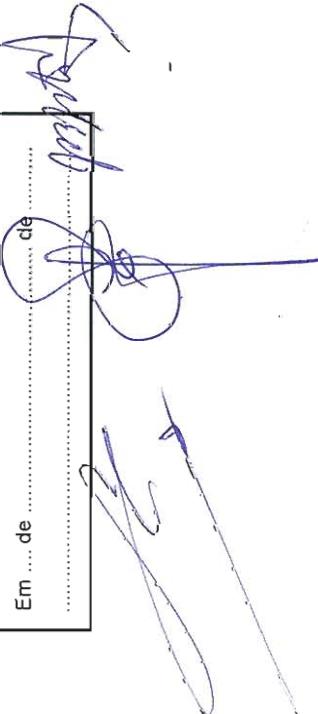
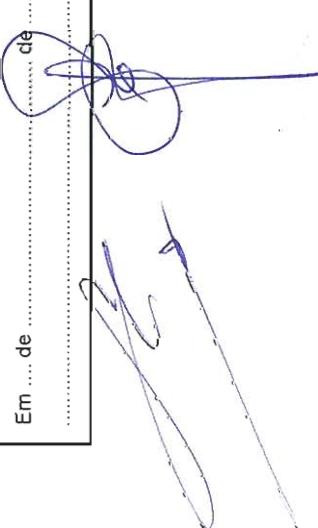
ORGÃO EXECUTIVO

Em ... de de de

ORGÃO DELIBERATIVO

Em de de

.....
-------	-------

Ano: 2018

Código	Classif. Económica Despesa	Designação	Compromissos assumidos			Despesas Pagas			Diferenças			(unidade: €)
			Dotações corrigidas	Exercício	Total	Exercício corrente	Exercícios anteriores	Total	Dotação não comprometida	Saldo	Compromissos por pagar	
0 110299	Oturas		10,00	.00	0,00	.00	.00	.00	10,00	10,00	0,00	0,000
Total Despesas Correntes	11.513.565,00	9.018.065,77	515.333,17	9.533.398,94	7.312.437,91	696.3102,66	8.008.740,57	2.485.490,23	3.504.824,43	1.008.325,20	69.559	
Total Despesas da Capital	5.034.535,00	3.687.853,48	471.821,72	4.169.675,20	1.329.532,50	173.588,15	1.453.121,85	1.336.881,52	3.581.413,35	2.244.731,83	28.863	
Total Geral	16.548.100,00	12.715.919,26	987.154,89	13.703.074,14	8.641.970,41	819.881,81	9.461.862,22	3.832.180,75	3.254.057,03	7.086.237,78	57.178	

Execução Anual do Plano Plurianual de Investimentos

Serviços Municipalizados de Castelo Branco

Ano: 2018

(unidade: €)

(designação da autarquia local)

Obj.	Prog	Projeto		Designação	Código Classificação Orçamental	Forma de Realiz.	Fonte Financiamento (%)		Datas (Mês/Ano)		Montante Previsto			Montante executado			Nível Execucação Anual (%)	Nível Execução Global (%)
		Ano / Nº	Ação				AC	AA	FC	Inicio	Fim	Ano	Anos seguintes	Total	Anos Anteriores	Ano	Total	
01 FUNÇÕES GERAIS																		
01 110				Serviços Gerais Administração Pública														
01 110	2018/1			Reorganização Administrativa														
01 110	2018/1	1		Equipamento Básico	00 07011002	O			01/2018 12/2022		7.500,00	40.000,00	47.500,00	3.389,56	3.945,88	7.335,44	52,61	14,41
01 110	2018/1	2		Equipamento Informático	00 070107	O	100		01/2018 12/2022		35.000,00	200.000,00	235.000,00	6.129,93	6.502,09	12.632,02	18,58	5,24
01 110	2018/1	3		Software Informático	00 070108	O	100		01/2018 12/2022		10.000,00	200.000,00	210.000,00	11.808,00	0,00	11.808,00	0,00	5,32
01 110	2018/1	4		Equipamento Administrativo	00 070109	O	100		01/2018 12/2022		2.500,00	40.000,00	42.500,00	131,08	345,94	477,02	13,84	1,12
01 110	2018/1	5		Veículos	00 07010602	O	100		01/2018 12/2022		13.601,00	200.000,00	213.601,00	65.100,43	0,00	65.100,43	0,00	23,36
01 110	2018/1	6		Reorganização e Beneficiação de Edifícios	00 07010203	E	100		01/2018 12/2022		1,00	100.000,00	100.001,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
01 110	2018/2			Ampliação e Expansão														
01 110	2018/2	1		Elaboração de Estudos e Projetos	00 070113	E	100		01/2018 12/2022		1,00	40.000,00	40.001,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				Totais do Programa 110:							68.603,00	820.000,00	888.603,00	86.559,00	10.793,91	97.352,91	15,73	9,98
				Totais do Objetivo 01:							68.603,00	820.000,00	888.603,00	86.559,00	10.793,91	97.352,91	15,73	9,98

Execução Anual do Plano Plurianual de Investimentos

Serviços Municipalizados de Castelo Branco

(designação da aquisição local)

Ano: 2018
(unidade: €)

Obj. Proj.	Projeto	Designação	Código Classificação Orçamental	Fonte de Realiz.	Fonte Financiamento (%)	Datas (Mês/Ano)	Montante Previsto			Montante Executado			Nível Execucaç.			Nível Execucional Global (%)	
							AC	AA	FC	Inicio	Fim	Ano	Anos seguintes	Total	Anos Anteriores	Ano	Total
FUNÇÕES SOCIAIS																	
12 240	12 240	2018/4	Serviços Coletivos	00 07010203	E	100	01/2018	12/2022	360.000,00	175.000,00	535.000,00	0,00	81.217,45	81.217,45	22,56	15,18	
12 243	12 243	2018/4	Reparação e Beneficiação de Edifícios	00 07010203	E	100	Totais do Programa 240:			360.000,00	175.000,00	535.000,00	0,00	81.217,45	81.217,45	22,56	15,18
12 243	12 243	2018/4	Saneamento	00 07010402	E	100	01/2018	12/2022	925.000,00	8.000.000,00	8.925.000,00	1.372.871,83	197.387,77	1.570.259,60	21,34	15,25	
12 243	12 243	2018/4	Ampliação e Renovação de Redes de Saneamento	00 07010402	E	100	01/2018	12/2022	100.000,00	850.000,00	950.000,00	130.555,19	25.607,00	156.162,19	25,61	14,45	
12 243	12 243	2018/4	Castelo Branco	00 07010402	E	100	01/2018	12/2022	300.000,00	4.950.000,00	5.250.000,00	1.318.133,97	1.483.599,30	55,16	22,59		
12 243	12 243	2018/4	Alcains	00 07010402	E	100	01/2018	12/2022	37.500,00	20.000,00	57.500,00	5.873,68	4.345,40	10.219,08	11,59	16,13	
12 243	12 243	2018/4	Otras Freguesias	00 07010402	E	100	01/2018	12/2022	1.00	200.000,00	200.001,00	7.500,00	0,00	7.500,00	0,00	3,61	
12 243	12 243	2018/4	Equipamento Básico	00 07011002	O	100	01/2018	12/2022	10.000,00	40.000,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
12 243	12 243	2018/4	Aquisição de Terreno	00 070101	O	100	01/2018	12/2022	10.000,00	40.000,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
12 243	12 243	2018/4	Elaboração de Estudos e Projetos	00 070113	O	100	01/2018	12/2022	1.372.501,00	14.080.000,00	15.432.501,00	2.834.934,67	392.805,50	3.227.740,17	28,62	17,67	
12 244	12 244	2018/5	Abastecimento de Água	00 07010407	E	100	01/2018	12/2022	860.000,00	8.000.000,00	8.860.000,00	772.242,74	137.431,79	909.674,53	15,98	9,44	
12 244	12 244	2018/5	Ampliação e Renovação de Redes de Distribuição de Água	00 07010407	E	100	01/2018	12/2022	150.000,00	1.300.000,00	1.450.000,00	178.023,07	60.854,93	238.878,00	40,57	14,67	
12 244	12 244	2018/5	Castelo Branco	00 07010407	E	100	01/2018	12/2022	965.000,00	4.500.000,00	5.465.000,00	0,00	362.650,30	362.650,30	37,58	6,64	
12 244	12 244	2018/5	Alcains	00 07010407	E	100	01/2018	12/2022	620.000,00	500.000,00	1.120.000,00	0,00	347.636,50	347.636,50	56,07	31,04	
12 244	12 244	2018/5	Otras Freguesias	00 07011002	O	100	01/2018	12/2022	5.000,00	40.000,00	45.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
12 244	12 244	2018/5	Equipamento Básico	00 070113	O	100	01/2018	12/2022	2.600.000,00	14.340.000,00	16.940.000,00	950.285,81	908.573,52	1.858.839,33	34,95	10,39	
12 245	12 245	2018/6	Resíduos Sólidos	00 07010407	E	100	01/2018	12/2022	565.900,00	1.000.000,00	1.565.900,00	22.496,70	8.584,56	31.081,25	1,52	1,96	
12 245	12 245	2018/6	Recolha e Transporte RSU's	00 07010601	O	100	01/2018	12/2022	57.500,00	300.000,00	357.500,00	59.167,63	45.719,01	104.916,64	79,56	25,18	
12 245	12 245	2018/6	Veículos	00 07011001	E	100	01/2018	12/2022	1.00	100.000,00	100.001,00	400,00	0,00	400,00	0,00	0,40	
12 245	12 245	2018/6	Equipamento Básico	00 07012003	E	100	01/2018	12/2022	10.000,00	100.000,00	110.000,00	6.125,40	5.397,71	11.523,11	53,98	9,92	
12 245	12 245	2018/6	Reparação e Beneficiação de Edifícios	00 07010602	O	100	01/2018	12/2022	633.401,00	1.500.000,00	2.133.401,00	88.189,73	59.731,27	147.921,00	9,43	6,66	
12 245	12 245	2018/6	Outro	00 07010602	O	100	01/2018	12/2022	4.965.902,00	30.075.000,00	35.040.902,00	3.673.390,21	1.442.327,74	5.315.717,95	29,04	13,66	
Total Geral:			5.034.505,00		30.895.000,00		35.929.505,00		3.959.949,21		1.453.121,65		5.413.070,86		28,86	13,57	

ORGÃO EXECUTIVO
Em ... de de

ORGÃO DELIBERATIVO
Em ... de de

Execução Anual das Atividades mais Relevantes

Serviços Municipalizados de Castelo Branco

Ano: 2018

(unidade: €)

(designação da autarquia local)

Obj.	Prog.	Projeto		Designação	Código Classificação Orçamental	Forma de Realiz.	Fonte Financiamento (%)		Datas (Mês/Ano)		Montante Previsto			Montante executado			Nível Execucação Anual (%)	Nível Execução Global (%)				
		Ano / Nº	Ação				AC	AA	FC	Inicio	Fim	Ano	Anos seguintes	Total	Anos Anteriores	Ano	Total					
01 FUNÇÕES GERAIS																						
01 110		Serviços Gerais Administração Pública																				
01 110	2018/5001	Aquisição de Bens e Serviços																				
01 110	2018/50011	Serviços de Comunicação e Finishing	00 020209	O	100	01/2018 12/2022	275.000,00	1.100.000,00	1.375.000,00	235.470,40	253.915,18	489.385,58	92,33	30,39								
01 110	2018/50012	Seguros	00 020212	O	100	01/2018 12/2022	31.000,00	120.000,00	151.000,00	25.170,54	27.720,51	52.891,05	89,42	30,02								
01 110	2018/50013	Serviços Higiene e Limpeza	00 020202	O	100	01/2018 12/2022	70.000,00	280.000,00	350.000,00	33.462,62	28.742,44	62.205,06	41,06	16,22								
01 110	2018/50014	Estudos, pareceres, projetos e consultadoria	00 020214	O	100	01/2018 12/2022	25.000,00	140.000,00	165.000,00	14.944,50	0,00	14.944,50	0,00	8,31								
01 110	2018/50015	Encargos de Instalação	00 020201	O	100	01/2018 12/2022	253.000,00	1.025.000,00	1.278.000,00	114.559,79	101.606,31	216.166,10	40,16	15,52								
01 110	2018/50016	Trabalhos especializados	00 020220	O	100	01/2018 12/2022	570.000,00	2.192.500,00	2.762.500,00	406.374,88	352.443,29	758.818,17	61,83	23,95								
01 110	2018/50017	Aquisição de Economato	00 020108	O	100	01/2018 12/2022	35.000,00	140.000,00	175.000,00	22.171,51	22.915,07	45.086,58	65,47	22,87								
01 110	2018/50018	Combustivel	00 02010202	O	100	01/2018 12/2022	225.000,00	962.500,00	1.187.500,00	168.135,28	187.068,50	355.203,78	83,14	26,20								
							Totais do Programa 110:			1.484.000,00	5.960.000,00	7.444.000,00	1.020.289,52	974.411,30	1.994.700,82	65,66	23,57					
							Totais do Objetivo 01:			1.484.000,00	5.960.000,00	7.444.000,00	1.020.289,52	974.411,30	1.994.700,82	65,66	23,57					

Execução Anual das Atividades mais Relevantes

Serviços Municipalizados de Castelo Branco

(designação da autorquia local)

Obj	Proj	Projeto	Designação	Código Classificação Orçamental	Forma de Financiamento (%)	Datas (Mês/Ano)	Montante Previsto			Montante Executado			Anos Anteriores	Total	Ano	Total	Anual (%)	Nível Executivo	Nível Execução Global (%)
							AC	AA	FC	Inicio	Fim	Ano	Anos seguintes	Total					
FUNCÕES SOCIAIS																			
12 240		Serviços Coletivos		00 020203	0	100	01/2018	12/2022	346 500,00	1.442.500,00	1.789.000,00	283.194,49	243.370,84	526.565,33	70,24	25,41			
12 240	2018/5005	Conservação de Bens		00 020121	0	100	01/2018	12/2022	325 000,00	1.350.000,00	1.675.000,00	0,00	229.356,83	229.356,83	70,57	13,69			
12 240	2018/5006	Aquisição de Bens					Totais do Programa 240:			671.500,00	2.792.500,00	3.464.000,00	283.194,49	472.727,67	755.922,16	70,40	26,17		
12 243		Saneamento		00 020220	0	100	01/2018	12/2022	1.350.000,00	8.250.000,00	9.600.000,00	0,00	6.170,91	6.170,91	0,46	0,06			
12 243	2018/5002	Tratamentos de efluentes em alta					Totais do Programa 243:			1.350.000,00	8.250.000,00	9.600.000,00	0,00	6.170,91	6.170,91	0,46	0,06		
12 244		Abastecimento de Água		00 02011601	0		01/2018	12/2022	3.682.000,00	16.550.000,00	20.232.000,00	3.180.834,84	2.978.455,82	6.159.290,66	80,89	26,31			
12 244	2018/5003	Aquisição de Água em alta					Totais do Programa 244:			3.682.000,00	16.550.000,00	20.232.000,00	3.180.834,84	2.978.455,82	6.159.290,66	80,89	26,31		
12 245		Resíduos Sólidos		00 020220	0	100	01/2018	12/2022	1.560.000,00	6.025.000,00	7.585.000,00	932.281,56	1.289.261,43	2.221.542,99	82,64	26,08			
12 245	2018/5004	Recolha e Tratamento de RSU's					Totais do Programa 245:			1.560.000,00	6.025.000,00	7.585.000,00	932.281,56	1.289.261,43	2.221.542,99	82,64	26,08		
							Totais do Objetivo 02:			7.263.500,00	33.617.500,00	40.881.000,00	4.396.310,89	4.746.615,83	9.142.926,72	65,35	20,19		
							Total Geral:			8.747.500,00	39.577.500,00	48.325.000,00	5.416.600,41	5.721.027,13	11.137.627,54	65,40	20,72		

ORGÃO EXECUTIVO
Em de de

ORGÃO DE LIBERATIVO
Em de de

Ano: 2018

(unidade: €)

Execução Anual das Grandes Opções do Plano

Serviços Municipalizados de Castelo Branco

Ano: 2018

(unidade: €)

(designação da autarquia local)

Obj.	Prog	Projeto		Designação	Código Classificação Orçamental	Forma de Realiz.	Fonte Financiamento (%)		Datas (Mês/Ano)		Montante Previsto			Montante executado			Nível Execucação Anual (%)	Nível Execução Global (%)				
		Ano / Nº	Ação				AC	AA	FC	Inicio	Fim	Ano	Anos seguintes	Total	Anos Anteriores	Ano	Total					
01 FUNÇÕES GERAIS																						
01 110		Serviços Gerais Administração Pública																				
01 110	2018/1	Reorganização Administrativa																				
01 110	2018/1	1	Equipamento Básico	00 07011002	O		01/2018	12/2022		7.500,00	40.000,00	47.500,00	3.389,56	3.945,88	7.335,44	52,61	14,41					
01 110	2018/1	2	Equipamento Informático	00 070107	O	100	01/2018	12/2022		35.000,00	200.000,00	235.000,00	6.129,93	6.502,09	12.632,02	18,58	5,24					
01 110	2018/1	3	Software Informático	00 070108	O	100	01/2018	12/2022		10.000,00	200.000,00	210.000,00	11.808,00	0,00	11.808,00	0,00	5,32					
01 110	2018/1	4	Equipamento Administrativo	00 070109	O	100	01/2018	12/2022		2.500,00	40.000,00	42.500,00	131,08	345,94	477,02	13,84	1,12					
01 110	2018/1	5	Veículos	00 07010602	O	100	01/2018	12/2022		13.601,00	200.000,00	213.601,00	65.100,43	0,00	65.100,43	0,00	23,36					
01 110	2018/1	6	Reorganização e Beneficiação de Edifícios	00 07010203	E	100	01/2018	12/2022		1,00	100.000,00	100.001,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
01 110	2018/2		Ampliação e Expansão																			
01 110	2018/2	1	Elaboração de Estudos e Projetos	00 070113	E	100	01/2018	12/2022		1,00	40.000,00	40.001,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
01 110	2018/5001		Aquisição de Bens e Serviços																			
01 110	2018/50011		Serviços de Comunicação e Finishing	00 020209	O	100	01/2018	12/2022		275.000,00	1.100.000,00	1.375.000,00	235.470,40	253.915,18	489.385,58	92,33	30,39					
01 110	2018/50012		Seguros	00 020212	O	100	01/2018	12/2022		31.000,00	120.000,00	151.000,00	25.170,54	27.720,51	52.891,05	89,42	30,02					
01 110	2018/50013		Serviços Higiene e Limpeza	00 020202	O	100	01/2018	12/2022		70.000,00	280.000,00	350.000,00	33.462,62	28.742,44	62.205,06	41,06	16,22					
01 110	2018/50014		Estudos, pareceres, projetos e consultadoria	00 020214	O	100	01/2018	12/2022		25.000,00	140.000,00	165.000,00	14.944,50	0,00	14.944,50	0,00	8,31					
01 110	2018/50015		Encargos de Instalação	00 020201	O	100	01/2018	12/2022		253.000,00	1.025.000,00	1.278.000,00	114.559,79	101.606,31	216.166,10	40,16	15,52					
01 110	2018/50016		Trabalhos especializados	00 020220	O	100	01/2018	12/2022		570.000,00	2.192.500,00	2.762.500,00	406.374,88	352.443,29	758.818,17	61,83	23,95					
01 110	2018/50017		Aquisição de Economato	00 020108	O	100	01/2018	12/2022		35.000,00	140.000,00	175.000,00	22.171,51	22.915,07	45.086,58	65,47	22,87					
01 110	2018/50018		Combustível	00 02010202	O	100	01/2018	12/2022		225.000,00	962.500,00	1.187.500,00	168.135,28	187.068,50	355.203,78	83,14	26,20					
							Totais do Programa 110:			1.552.603,00	6.780.000,00	8.332.603,00	1.106.848,52	985.205,21	2.092.053,73	63,46	22,16					
							Totais do Objetivo 01:			1.552.603,00	6.780.000,00	8.332.603,00	1.106.848,52	985.205,21	2.092.053,73	63,46	22,16					

Execução Anual das Grandes Opções do Plano

Serviços Municipalizados de Castelo Branco

Ano: 2018

(unidade: €)

(designação da autarquia local)

Obj.	Prog.	Projeto		Designação	Código Classificação Orçamental	Forma de Realiz.	Fonte Financiamento (%)		Datas (Mês/Ano)		Montante Previsto			Montante executado			Nível Execucac Anual (%)	Nível Execução Global (%)			
		Ano / Nº	Ação				AC	AA	FC	Inicio	Fim	Ano	Anos seguintes	Total	Anos Anteriores	Ano	Total				
02		FUNÇÕES SOCIAIS																			
02	240	Serviço Coletivos																			
02	240	2018/3	Reparação e Beneficiação de Edifícios	00 07010203	E	100	01/2018	12/2022	360.000,00	175.000,00	535.000,00	0,00	81.217,45	81.217,45	22,56	15,18					
02	240	2018/5005	Conservação de Bens	00 020203	O	100	01/2018	12/2022	346.500,00	1.442.500,00	1.789.000,00	283.194,49	243.370,84	526.565,33	70,24	25,41					
02	240	2018/5006	Aquisição de Bens	00 020121	O	100	01/2018	12/2022	325.000,00	1.350.000,00	1.675.000,00	0,00	229.356,83	229.356,83	70,57	13,69					
												Totais do Programa 240:		1.031.500,00	2.967.500,00	3.999.000,00	283.194,49	553.945,12	837.139,61	53,70	19,55
02	243	Saneamento																			
02	243	2018/4	Ampliação e Renovação de Redes de Saneamento																		
02	243	2018/4	1 Castelo Branco	00 07010402	E	100	01/2018	12/2022	925.000,00	8.000.000,00	8.925.000,00	1.372.871,83	197.387,77	1.570.259,60	21,34	15,25					
02	243	2018/4	2 Alcains	00 07010402	E	100	01/2018	12/2022	100.000,00	850.000,00	950.000,00	130.555,19	25.607,00	156.162,19	25,61	14,45					
02	243	2018/4	3 Outras Freguesias	00 07010402	E	100	01/2018	12/2022	300.000,00	4.950.000,00	5.250.000,00	1.318.133,97	165.465,33	1.483.599,30	55,16	22,55					
02	243	2018/4	4 Equipamento Básico	00 07011002	O	100	01/2018	12/2022	37.500,00	20.000,00	57.500,00	5.873,68	4.345,40	10.219,08	11,59	16,13					
02	243	2018/4	5 Aquisição de Terreno	00 070101	O	100	01/2018	12/2022	1,00	200.000,00	200.001,00	7.500,00	0,00	7.500,00	0,00	0,00	3,61				
02	243	2018/4	6 Elaboração de Estudos e Projetos	00 070113	O	100	01/2018	12/2022	10.000,00	40.000,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
02	243	2018/5002	Tratamentos de efluentes em alta	00 020220	O	100	01/2018	12/2022	1.350.000,00	8.250.000,00	9.600.000,00	0,00	6.170,91	6.170,91	0,46	0,06					
										Totais do Programa 243:		2.722.501,00	22.310.000,00	25.032.501,00	2.834.934,67	398.976,41	3.233.911,08	14,65	11,60		
02	244	Abastecimento de Água																			
02	244	2018/5	Ampliação e Renovação de Redes de Distribuição de Água																		
02	244	2018/5	1 Castelo Branco	00 07010407	E	100	01/2018	12/2022	860.000,00	8.000.000,00	8.860.000,00	772.242,74	137.431,79	909.674,53	15,98	9,44					
02	244	2018/5	2 Alcains	00 07010407	E	100	01/2018	12/2022	150.000,00	1.300.000,00	1.450.000,00	178.023,07	60.854,93	238.878,00	40,57	14,67					
02	244	2018/5	3 Outras Freguesias	00 07010407	E	100	01/2018	12/2022	965.000,00	4.500.000,00	5.465.000,00	0,00	362.650,30	362.650,30	37,58	6,64					
02	244	2018/5	4 Equipamento Básico	00 07011002	O	100	01/2018	12/2022	620.000,00	500.000,00	1.120.000,00	0,00	347.636,50	347.636,50	56,07	31,04					
02	244	2018/5	5 Elaboração de Estudos e Projetos	00 070113	O	100	01/2018	12/2022	5.000,00	40.000,00	45.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
02	244	2018/5003	Aquisição de Água em alta	00 02011601	O		01/2018	12/2022	3.682.000,00	16.550.000,00	20.232.000,00	3.180.834,84	2.978.455,82	6.159.290,66	80,89	26,31					
										Totais do Programa 244:		6.282.000,00	30.890.000,00	37.172.000,00	4.131.100,65	3.887.029,34	8.018.129,99	61,88	19,41		
02	245	Resíduos Sólidos																			
02	245	2018/6	Recolha e Transporte RSU's																		
02	245	2018/6	1 Veículos	00 07010601	O	100	01/2018	12/2022	565.900,00	1.000.000,00	1.565.900,00	22.496,70	8.584,55	31.081,25	1,52	1,96					
02	245	2018/6	2 Equipamento Básico	00 07011001	E	100	01/2018	12/2022	57.500,00	300.000,00	357.500,00	59.167,63	45.749,01	104.916,64	79,56	25,18					
02	245	2018/6	3 Reparação e Beneficiação de Edifícios	00 07010203	E	100	01/2018	12/2022	1,00	100.000,00	100.001,00	400,00	0,00	400,00	0,00	0,40					
02	245	2018/6	4 Outro	00 07010602	O	100	01/2018	12/2022	10.000,00	100.000,00	110.000,00	6.125,40	5.397,71	11.523,11	53,98	9,92					

Fluxos de Caixa

Serviços Municipalizados de Castelo Branco

Ano: 2018

(designação da autarquia local)

(unidade: €)

Recebimentos

Saldo da Gerência Anterior		69.008.284,82
Execução Orçamental	68.405.238,12	
Operações de Tesouraria	603.046,70	
Total das Receitas Orçamentais		11.509.330,17
Receitas Correntes		11.488.399,49
04 Taxes, multas e outras penalidades	20.087,26	
0402 Multas e outras penalidades	20.087,26	
040201 Juros de mora	5.508,86	
040204 Coimas e penalidades por contra-ordenações	14.578,40	
05 Rendimentos da propriedade	252.368,22	
0502 Juros-Sociedades financeiras	252.368,22	
050201 Bancos e outras instituições financeiras	252.368,22	
06 Transferências correntes	19.605,55	
0603 Administração central	19.605,55	
060309 Serv.fund.autón.-Subsist.prot.famíl.polít.act.EFP	19.605,55	
07 Venda de bens e serviços correntes	11.170.931,79	
0701 Venda de bens	3.314.473,50	
070108 Mercadorias	3.314.423,50	
07010801 Água	3.314.423,50	
070110 Desperdícios, resíduos e refugos	50,00	
07011001 Sucata	50,00	
0702 Serviços	7.856.458,29	
070209 Serviços específicos das autarquias	5.321.140,59	
07020901 Saneamento	3.247.876,59	
0702090101 Ligação	34.966,44	
0702090103 Construção de Ramais	19.128,31	
0702090104 Reparação de Ramais e Redes	4.206,60	
0702090106 Tarifa de Utilização - Fixa	1.587.000,95	
0702090107 Tarifa de Utilização - Variável	1.602.574,29	
07020902 Resíduos sólidos	2.028.510,55	
0702090203 Tarifa de Recolha de Resíduos - Fixa	1.143.570,10	
0702090204 Tarifa de Recolha Resíduos - Variável	884.940,45	
07020903 Transportes colectivos de pessoas e mercadorias	44.753,45	
0702090399 Outros	44.753,45	
070299 Outros	2.535.317,70	
07029901 Água	2.534.579,70	
0702990101 Quota de Disponibilidade	2.371.197,60	
0702990102 Colocação de Contador	4.603,88	
0702990106 Construção de Ramais	49.781,36	
0702990108 Vistorias	1.697,40	
0702990109 Serviços Diversos	58.015,47	
0702990110 Restabelecimento	49.296,04	
07029999 Outros	738,00	
08 Outras receitas correntes	25.394,62	
0801 Outras	25.394,62	

Fluxos de Caixa

Serviços Municipalizados de Castelo Branco

Ano: 2018

(designação da autarquia local)

(unidade: €)

Recebimentos

Total das Receitas Orçamentais		11.509.330,17
Receitas Correntes		11.488.399,49
080199 Outras	25.394,62	
08019999 Diversas	25.394,62	
Receitas Capital		20.930,68
10 Transferências de capital	6.544,03	
1003 Administração central	6.544,03	
100307 Estado-Particip.comunitária project.co-financiados	6.544,03	
13 Outras receitas de capital	14.386,65	
1301 Outras	14.386,65	
130101 Indemnizações	14.386,65	
Operações de Tesouraria		401.707,20
Total		80.919.322,19

Fluxos de Caixa

Serviços Municipalizados de Castelo Branco

Ano: 2018

(designação da autarquia local)

(unidade: €)

Pagamentos

Total das Despesas Orçamentais		9.461.862,22
Despesas Correntes		8.008.740,57
01 Despesas com o pessoal	2.037.744,23	
0101 Remunerações certas e permanentes	1.539.792,11	
010104 Pessoal quadros-Regime contrato individ. trabalho	1.155.806,47	
01010401 Pessoal em Funções	1.124.403,06	
01010402 Alterações Obrigatórias Posicionam. Remuneratório	13.921,84	
01010404 Recrutamento Pessoal para novos postos Trabalho	17.481,57	
010109 Pessoal em qualquer outra situação	28.012,92	
010111 Representação	4.674,96	
010113 Subsídio de refeição	151.204,48	
010114 Subsídio de férias e de Natal	200.093,28	
0102 Abonos variáveis ou eventuais	65.188,30	
010202 Horas extraordinárias	39.059,30	
010204 Ajudas de custo	768,94	
010205 Abono para falhas	3.661,97	
010206 Formação	6.314,25	
010210 Subsídio de trabalho nocturno	15.383,84	
0103 Segurança social	432.763,82	
010301 Encargos com a saúde	29.427,37	
010302 Outros encargos com a saúde	23.299,89	
010303 Subsídio familiar a criança e jovens	4.938,62	
010304 Outras prestações familiares	7.388,00	
010305 Contribuições para a segurança social	336.201,67	
01030501 Assistência na doença dos funcionários públicos	260,00	
01030502 Segurança social dos funcionários públicos	335.941,67	
0103050201 Caixa Geral de Aposentações	222.252,31	
0103050202 Regime Geral	113.689,36	
010309 Seguros	24.210,60	
01030901 Seguros acidentes trabalho doenças profissionais	24.210,60	
010310 Outras despesas de segurança social	7.297,67	
01031002 Outras despesas de segurança social	7.297,67	
02 Aquisição de bens e serviços	5.877.474,78	
0201 Aquisição de bens	3.478.998,79	
020102 Combustíveis e lubrificantes	193.840,27	
02010201 Gasolina	6.667,45	
02010202 Gasóleo	187.068,50	
02010299 Outros	104,32	
020104 Limpeza e higiene	44.446,75	
020107 Vestuário e artigos pessoais	168,26	
020108 Material de escritório	22.915,07	
020109 Produtos químicos e farmacêuticos	1.090,65	
020112 Material de transporte-Peças	22,02	
020114 Outro material-Peças	519,92	
020115 Prémios, condecorações e ofertas	25,00	
020116 Mercadorias para venda	2.978.455,82	
02011601 Água	2.978.455,82	

Fluxos de Caixa

Serviços Municipalizados de Castelo Branco

Ano: 2018

(designação da autarquia local)

(unidade: €)

Pagamentos

Total das Despesas Orçamentais

9.461.862,22

Despesas Correntes

8.008.740,57

020117	Ferramentas e utensílios	7.412,00
020118	Livros e documentação técnica	746,20
020121	Outros bens	229.356,83
0202	Aquisição de serviços	2.398.475,99
020201	Encargos das instalações	101.606,31
020202	Limpeza e higiene	28.742,44
020203	Conservação de bens	243.370,84
020208	Locação de outros bens	9.663,87
020209	Comunicações	253.915,18
020211	Representação dos serviços	40,00
020212	Seguros	27.720,51
020213	Deslocações e estadas	1.289,06
020216	Seminários, exposições e similares	1.572,57
020217	Publicidade	15.191,93
020218	Vigilância e segurança	298,15
020219	Assistência técnica	743,92
020220	Outros trabalhos especializados	1.647.875,63
020224	Encargos de cobrança de receitas	63.986,58
020225	Outros serviços	2.459,00
06	Outras despesas correntes	93.521,56
0602	Diversas	93.521,56
060203	Outras	93.521,56
06020302	IVA pago	86.745,99
06020304	Serviços bancários	18,72
06020305	Outras	6.756,85

Despesas Capital

1.453.121,65

07	Aquisição de bens de capital	1.453.121,65
0701	Investimentos	1.453.121,65
070102	Habitações	81.217,45
07010203	Reparação e beneficiação	81.217,45
070104	Construções diversas	949.397,12
07010402	Sistemas de drenagem de águas residuais	388.460,10
07010407	Captação e distribuição de água	560.937,02
070106	Material de transporte	13.982,26
07010601	Recolha de resíduos	8.584,55
07010602	Outro	5.397,71
070107	Equipamento de informática	6.502,09
070109	Equipamento administrativo	345,94
070110	Equipamento básico	401.676,79
07011001	Equipamento de recolha de resíduos	45.749,01
07011002	Outro	355.927,78

Fluxos de Caixa

Serviços Municipalizados de Castelo Branco

(designação da autarquia local)

Ano: 2018

(unidade: €)

Pagamentos

Operações de Tesouraria		637.492,93
Saldo para a Gerência Seguinte		70.819.954,99
Execução Orçamental	70.452.694,02	
Operações de Tesouraria	367.260,97	
Total		80.919.310,14

ORGÃO EXECUTIVO

Em de de



ORGÃO DELIBERATIVO

Em de de



Operações de Tesouraria

Serviços Municipalizados de Castelo Branco

(designação da autarquia local)

Ano: 2018

(unidade: EUR)

CONTAS		SALDO GERÊNCIA ANTERIOR		MOVIMENTO ANUAL		SALDO GERÊNCIA SEGUINTE	
Código	Designação	Devedor	Credor	Devedor	Credor	Devedor	Credor
217101	Água						
217102	Saneamento						
217103	Diversos						
217111	Água						
24212	IRS - Dependente (Cobrança/Pagamento)		7.996,00	106.892,00	107.041,00		8.145,00
2422	Trabalho Independente		475,86	10.643,16	11.082,34		915,04
2423	Capitais						
2424	Prediais						
2429	Sobre outros rendimentos						
24412	Imposto Selo (Cobrança/Pagamento)						
2451	ADSE			46.976,58	46.976,58		
24531	Pessoal		7.541,42	100.520,68	100.021,18		7.041,92
24532	Entidade Patronal						
24533	Empreitadas						
24541	Segurança Social - Funcionários		4.126,97	55.857,70	55.777,81		4.047,08
24542	Segurança Social - Entidade						
24543	Segurança Social - Fornecedores						
26261	Funcionários						
26281	ASAE						
26291	Tribunal Judicial		532,20	4.781,82	4.505,54		255,92
26292	Tribunal de Contas						
26293	Seguro Vida Risco Grupo Empresas Fidelidade						
26294	A.T.A.M.		12,53	156,21	157,11		13,43
26295	Retenções a Funcionários		63,15	526,91	512,97		49,21
26296	C.C.D.- Centro Cultura e Desporto		1.209,48	12.647,47	12.344,92		906,93
26297	A.D.I.C.A.A.-Assoc.Dipl.Curso Adm.Autarquica						
262981	DGCI - Penhoras		46,25	312,32	312,32		46,25

Operações de Tesouraria

Serviços Municipalizados de Castelo Branco

(designação da autarquia local)

Ano: 2018

(unidade: EUR)

CONTAS		SALDO GERÊNCIA ANTERIOR		MOVIMENTO ANUAL		SALDO GERÊNCIA SEGUINTE	
Código	Designação	Devedor	Credor	Devedor	Credor	Devedor	Credor
262983	IGFSS - Segurança Social						
2631	STAL-Sindicato Nacional Trab.Autarquias Locais		325,56	3.834,01	3.816,47		308,02
26851	Por fornecimento de água		2.107,67	19,49	-400,00		1.688,18
2685200005	VÍCTOR RAMOS DIONÍSIO						
2685200024	AMPERALBI-MAT.ELÉTRICO E COMP. IND. LDA						
2685200054	JOÃO DE ALMEIDA BARATA		28.812,33		13.824,51		42.636,84
2685200060	SERRASQUEIRO & FILHOS, LDA		77,99				77,99
2685200061	LENA ENGENHARIA E CONSTRUÇÕES, S.A.						
2685200062	JOSÉ FRANCISCO DA CONCEIÇÃO		3.317,67				3.317,67
2685200068	DANIEL RIBEIRO MARÇO & FILHOS, LDA		3.727,87				3.727,87
2685200085	MUNDIPEDRA-SOCIEDADE CONSTRUÇÕES,LDA		3.343,80				3.343,80
2685200091	SOCIEDADE AGRO-FLORESTAL QTª DAS EIRINHAS, L						
2685200095	ENTECO-EMPRESA TÉCNICA DE CONSTRUÇÕES, LD						
2685200015	SITEL-SOCIEDADE INST. TUBAGENS E EQUIP. , LDA						
26852000122	ONDEO DEGREMONT, S.A.						
26852000126	FERNANDO MANUEL PATRICIO ROBERTO		34.267,36		6.820,57		41.087,93
26852000137	ANTÓNIO ANTUNES GOUVEIA, UNIPESSOAL, LDA		1.987,51				1.987,51
26852000142	JOSÉ JACINTO SERRA		2.095,97				2.095,97
26852000167	SOCIEDADE CONSTRUTORA POVOENSE, LDA						
26852000179	RALIMARTINS-SOCIEDADE CONST. HIDRÁULICAS E C		2.887,95				2.887,95
26852000194	FIRMINA DA CONCEIÇÃO LOURO RAMOS		336,42				336,42
26852000206	DIAMANTINO JORGE & FILHO, LDA.		798,68				798,68
26852000217	REGACENTRO- COMERCIO DE REPRESENTAÇÕES ,		197,01				197,01
26852000253	JOÃO JACINTO TOMÉ, S.A.						
26852000263	CARALBI-CARROCARIAS ALBICASTRENSSES,LDA.						
26852000266	JOÃO DE SOUSA BALTAZAR		76.242,43	34.561,45	12.155,86		53.836,84
26852000270	AFERSIL- OBRAS PÚBLICAS CONST.CIVIL , LDA		610,44				610,44

Operações de Tesouraria

Serviços Municipalizados de Castelo Branco

(designação da autarquia local)

Ano: 2018

(unidade: EUR)

CONTAS		SALDO GERÊNCIA ANTERIOR		MOVIMENTO ANUAL		SALDO GERÊNCIA SEGUINTE	
Código	Designação	Devedor	Credor	Devedor	Credor	Devedor	Credor
26852000295	VADECA Equip. de Limpeza Industrial e Urbana,S.A.		21.265,00				21.265,00
26852000317	LOPES ,CHUPA & BEMPOSTA , LTDA						
26852000326	CONEGIL-EMPREITEIROS, S.A.		1.895,42				1.895,42
26852000356	BELOVIAS CONSTRUÇÕES, LDA						
26852000371	ALCIDES LOURENÇO NUNES						
26852000379	JOÃO CORREIA CAJADO						
26852000392	SANDRIMAR CONSTRUÇÕES, LDA		4.737,03				4.737,03
26852000396	REDECOR - REVESTIMENTOS ,PROT. E DECOR. S.A.						
26852000460	CONSTRUÇÕES AFONSO J.J. BAPTISTA, LDA						
26852000466	MATOS BARATA, SOCIEDADE DE CONSTRUÇOES, LD		433,11				433,11
26852001016	JOAQUIM ADRIANO LOURO		1.494,55	1.494,55	1.650,11		1.650,11
26852001545	ANTÓNIO JOÃO DIAS						
26852001546	ANTÓNIO PINTO & IRMÃO		3.013,07				3.013,07
26852001605	ILHAUGUSTO-CONSTRUÇÕES, LDA.						
26852001667	BARATA & MARCELINO-INSTALAÇÕES ELECTRICAS,I		0,60				0,60
26852001689	VICTOR DIONÍSIO-CONST.CIVIL OBRAS PÚBLICAS,LD						
26852001692	CONSTRUÇÕES DUARTE & RAMOS, LD ^a .		3.249,93				3.249,93
26852001695	ANTÓNIO SOUSA BALTAZAR & FILHOS,LDA.		41.988,82	10.210,14	4.879,49		36.658,17
26852001716	JOSÉ MANUEL GEIRINHAS MARTINS						
26852001722	MARSIOP - Sociedade de Empreitadas, S. A.						
26852001730	JOÃO CORREIA CAJADO & FILHO, LDA						
26852001744	PIRES & DUARTE, LDA.						
26852001747	Lena Agregados - Comércio de Agregados S.A.		2.350,00				2.350,00
26852001751	AMÉRICO R. ROLO - CONSTRUÇÕES		6.022,62	266,73			5.755,89
26852001760	CALCETEIROS-Martins & Gaspar, Ld ^a		1.490,00				1.490,00
26852001763	João Ribeiro Dias & Filhos Ld ^a .		494,75				494,75
26852001784	DUAFAR-Const. Civil e Obras Públicas, Ld ^a .		25.185,50		8.967,70		34.153,20

Operações de Tesouraria

Serviços Municipalizados de Castelo Branco

(designação da autarquia local)

Ano: 2018

(unidade: EUR)

CONTAS		SALDO GERÊNCIA ANTERIOR		MOVIMENTO ANUAL		SALDO GERÊNCIA SEGUINTE	
Código	Designação	Devedor	Credor	Devedor	Credor	Devedor	Credor
26852001785	FERRAGENS DO AMIEIRO - UNIPESSOAL, LDA.						
26852001884	IRMAOS JACINTO ,LDA						
26852001936	ANTÓNIO LOURENÇO, LDA.		3.130,71		2.975,37		6.106,08
26852001957	Águas em Processo - Tratamento de Águas, S.A.						
26852001996	Nivelvias, S.A.						
26852001998	Construções J.J.R. & Filhos, S.A.						
26852002021	Engipena - Construções, Lda		819,10				819,10
26852002023	Gaverg Construções, Lda						
26852002048	OPSAN Sociedade de Construções		8.881,62				8.881,62
26852002068	CESAR ARAUJO MARCELINO &TERESA, LDA		454,41				454,41
26852002116	URBIGAV-Construções,Sociedade Unipessoal Lda ^a .						
26852002129	António Saraiva & Filhos, Lda		15.436,36	12.147,80			3.288,56
26852002132	A.R.L.-RODRIGUES LEAO CONST.S.A.		421,40				421,40
26852002152	BALTAZAR & BALTAZAR		113,88				113,88
26852002158	Alto da Lousa Construções,Lda		4.186,67				4.186,67
26852002165	Albino Teixeira Construções, Lda		3.365,21				3.365,21
26852002192	Petrogal - Petróleo de Portugal, S.A.						
26852002209	Suaves Encostas, Ld ^a .		2.573,74	2.573,74			
26852002218	VALÉRIO & VALÉRIO - Terraplanagem e Construção Civ		1.374,76				1.374,76
26852002268	Luís Pais dos Santos - Construções Públicas, Priva						
26852002269	Eliseu & Farinha Sociedade de Construções, Lda		503,40		568,17		1.071,57
26852002271	Zonáguas-Construção e Manutenção de Redes de Água		12.995,11	4.307,48	5.678,99		14.366,62
26852002363	COVATEI-Construção Civil e Obras Públicas, S.A.		863,87				863,87
26852002383	Tecnorém - Engenharia e Construções, S.A.						
26852002412	Florentino Matos Luis						
26852002417	Terraplanagens Oliveira & Sequira, Lda.		7.217,50				7.217,50
26852002471	Revela Preceito - Construções Unipessoal, Lda						

Operações de Tesouraria

Serviços Municipalizados de Castelo Branco

(designação da autarquia local)

Ano: 2018

(unidade: EUR)

CONTAS		SALDO GERÊNCIA ANTERIOR		MOVIMENTO ANUAL		SALDO GERÊNCIA SEGUINTE	
Código	Designação	Devedor	Credor	Devedor	Credor	Devedor	Credor
26852002566	Mateus & Pinto, Lda.		2.825,24				2.825,24
26852002569	Pilar Certo - Construções Lda.		2.574,35		1.651,73		4.226,08
26853	Devedores p/ Dep. Garantia						
26854002111	VALNOR						
2685801	Acordos Pagamento por Prestações		228.752,40	228.752,40	-37,31	37,31	
26858022	Recebimentos Extra - Cobrança/Pagamento		9.310,29	10,29	406,70		9.706,70
26858032	Recebimentos não Identificados - Cob./Pagamento		485,76		17,07		502,83
2685805	Funcionários						
TOTAL		0,00	603.046,70	637.492,93	401.707,20	37,31	367.298,28

Relação dos Contratos

Período: 01-01-2018 a 31-12-2018

Modelo nº 11

Ano 2018

Relação dos Contratos

Período: 01-01-2018 a 31-12-2018

Modelo nº 11

Ano 2018

Entidade	Contrato		Visto do T.C.		Data	Pagamento na Gerência			Pagamentos Acumulados				
	Objecto	Data	Valor	Númer. Registo	Data	Primeir. (a)	Revisão Normais	Trabalhos de Preços	Revisão Normais	Trabalhos de Preços	Observações		
						Pagam.	de Preços	mais	a Preços	mais			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
Duafar, Lda.	Const.Infraestr.Valongo-fase 2	06-12-2017	1.065.999,11	3928/2017	29-01-2018	14-08-2018	102.734,05						
Pilar Certo-Construções, Lda	Cons.Renov.Redes Sarzedas	06-12-2017	46.135,94			07-06-2018	33.034,78						
Ideias XL, Lda	Presta ção Serviços de Finishing	15-12-2017	39.195,00			07-02-2018	12.761,92						
Covipneus, Lda.	Fornecimento pneus	14-02-2018	20.000,00			02-03-2018	12.986,28						
Seuradoras Unidas, S.A.	Aquisição serviços de seguros	19-02-2018	59.106,77			22-03-2018	51.142,03						
Engipena, Lda	Renov.Rede Abast.Ág.Pousafoles	19-02-2018	25.046,35			30-05-2018	22.670,35						
João de Sousa Baltazar,S.A.	Renov.Rede Abast.Água Alcains	21-02-2018	24.672,12			27-04-2018	23.969,53						
António Saraiva & Filhos, Lda	Execução infraestrutur. Montalvão	16-03-2018	22.940,23			09-05-2018	22.282,90						
João de Sousa Baltazar,S.A.	Const.Renov.Infraest. Cbranco	21-02-2018	139.850,82			09-05-2018	127.113,30						
Zonáguas, Lda.	Manut.Rep.Ramais (ZOM2)	09-04-2018	172.275,00			13-06-2018	84.962,00						
Fernando M.Patricio Roberto	Manut.Rep.Ramais (ZOM3)	05-03-2018	146.731,60			27-06-2018	74.881,84						
João de Almeida Barata	Manut.Rep.Ramais (ZOM4)	03-05-2018	111.939,75			21-06-2018	52.219,16						
João de Almeida Barata	Manut.Rep.Ramais (ZOM5)	03-05-2018	124.671,44			21-06-2018	61.722,57						
EDP Comercial, S.A.	Fornec.energia elétrica	20-04-2018	130.958,21			22-08-2018	19.902,66						
SUMA, SA	Recolha Transp.Resíduos Sólidos	20-04-2018	93.996,00			27-06-2018	58.120,86						
Ferragens do Amieiro,Lda	Fornec. Div. Material p/ armazém	03-05-2018	74.900,00			13-06-2018	39.952,39						
Saneabi, S.A.	Fornec.Div. Material p/ armazém	20-04-2018	74.900,00			13-07-2018	30.164,84						
Duafar, Lda.	Renov.Oficinas dos SMCB	03-05-2018	339.602,46			06-09-2018	76.620,24						
António João Rocha Pereira	Patrocínio judiciário em processo	25-08-2091	70.000,00			05-04-2018	30.000,00						
VALAMB, Lda	Recolha Transp. Recicl. Lamas	05-09-2018	14.500,00			30-10-2018	5.017,00						
António Lourenço, Lda	Drenag.Plubial Zona Indust. CB	22-06-2018	29.753,70			30-08-2018	29.753,70						
Scancar, Lda	Reparação viaturas pesadas	27-08-2018	70.000,00			27-09-2018	22.550,74						

Relação dos Contratos

Período: 01-01-2018 a 31-12-2018

Modelo nº 11

Ano 2018

Entidade	Objecto	Contrato		Visto do T.C.		Data	Pagamento na Gerência			Pagamentos Acumulados			Observações
		Data	Valor	Númer. Registio	Data		Primeir. Paçam. (a)	Revisão Normais a Preços mais	Trabalhos a Preços mais	Revisão Normais de Preços mais	Trabalhos a Preços mais	Revisão Normais de Preços mais	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
Engicolarejo - Consultores, Lda	Gestão parque de contentores	31-08-2018	12.000,00			25-10-2018							
João de Sousa Baltazar, S.A.	Ren.Red Abast.LAg.Sobral Campo	25-09-2018	380.154,46										
João de Sousa Baltazar, S.A.	Const.Renov.Infraestr. na Lardosa	25-09-2018	152.186,60			14-11-2018							
JoséQuim Adriano Leitão	Reparo pavimento em Calçada CB	04-10-2018	29.000,00			04-12-2018							
António Sousa Baltazar & Filhos	Repos.pavimento betuminoso CB	26-09-2018	30.000,00			14-11-2018							
Basri, S.A.	Aquis.viatura p/ recolha resíduos	04-10-2018	147.700,00										
Artur & Rui Leitão Lda	Manule.Frota automóvel freguesia	09-10-2018	45.000,00			14-11-2018							
Lena Agregados, S.A.	Fornec.diversos inertes	12-10-2018	45.000,00			28-12-2018							
Renault Portugal, S.A.	Aquis. clá vutura comercial ligreira	12-10-2018	10.375,99										
Hibel,S.A.	Fornec.contadores cl telemetria	26-10-2018	187.500,00										

(a) Indicar em observações a natureza do pagamento e a data da início das obras ou prestações de serviços.

Orgão Executivo
Em.....de.....,.....2019

Orgão Deliberativo
Em.....de.....,.....2019

2019

Serviços Municipalizados de Castelo Branco

Endividamento - Outras Dívidas a Terceiros

Ano: 2018

Caracterização da dívida		Dívida em 1 de janeiro	Dívida em 31 de dezembro	Observações
221000001	Jorge de Azevedo Briosa	0,00	51,66	
221000023	José Paulo, Lda	21,23	169,55	
221000024	Amperalbi-Material Eléctrico e Componentes Ind., L	330,10	36,91	
221000031	Resopre-soc. Revendedora Ap. de Precisão, S.a.	0,00	209,78	
221000037	Sociedade de Ferragens Progresso Albicastrense, Ld	3.333,43	31,88	
221000054	João de Almeida Barata	1.776,98	0,00	
221000055	Auto Acessórios das Beiras, Lda	90,28	229,78	
221000063	Strualbi - Estruturas de Alumínio, Lda	178,40	0,00	
221000070	Jornal Reconquista e Paróquia de São São Miguel da Sé	307,50	369,00	
221000104	Informarte - Informação Regional, S.A.	0,00	307,50	
221000126	Fernando Manuel Patrício Roberto	1.820,26	0,00	
221000129	Albiferragens - Comércio Mat. P/ Construção Lda.	47,88	0,00	
221000140	MEO - Serviços de Comunicação e Multimédia, S.A.	3.180,25	1.053,66	
221000149	EPAL - Empresa Portuguesa das Águas Livres, S.A.	4.232,32	52,89	
221000176	Albi Europa - Tratores e Automóveis, Lda	329,32	0,00	
221000217	Regacentro - Comércio e Representações, Lda	0,00	153,93	
221000242	Junta de Freguesia de Sarzedas	250,00	250,00	
221000245	Carlser - Equip. Ferramentas Normalizadas, Lda	200,65	0,00	
221000260	Ctt - Correios de Portugal, S.A.	11.718,49	10.885,42	
221000349	Rolpel - Soc. Transformadora de Papel, Lda	144,53	143,30	
221000350	Miguel dos Santos e Cruz da Costa e Silva	1.170,59	0,00	
221000369	Marques & Veras , Lda	0,00	77,15	
221000403	Saneabi - Saneamento Águas da Beira Interior, S.a.	0,00	7.600,38	
221000429	Artur & Rui Leitão, Lda	1.365,13	2.133,51	
221000435	Scancar -Comércio e Reparação de Veículos, Lda.	0,00	2.432,06	
221000451	RVJ - Editores, Ld ^a .	0,00	572,71	
221001014	Instituto Segurança Social, I.P.	7.297,67	0,00	
221001532	Gabinete Contabilidade Albicastrense, Lda	2.029,50	2.029,50	

Serviços Municipalizados de Castelo Branco

Endividamento - Outras Dívidas a Terceiros

Ano: 2018

Caracterização da dívida		Dívida em 1 de janeiro	Dívida em 31 de dezembro	Observações
221001562	Nisa Rato, Lda.	0,00	571,79	
221001596	Singeste Beira, Lda	0,00	19,78	
221001612	Motocastelo-Comércio Reparação Motociclos Acessóri	810,55	0,00	
221001687	Xylem Water Solutions Portugal, Unipessoal, Lda.	0,00	82,10	
221001696	Vodafone Portugal, Comunicações Pessoais,S.A.	60,64	16,65	
221001721	Pressibérica - Comunicação Social, Lda	184,50	215,25	
221001732	Via Verde Portugal - Gestão de Sistema de Cobrança	26,30	79,05	
221001747	Lena Agregados - Comércio de Agregados S.A.	279,73	1.172,87	
221001785	Ferragens do Amieiro - Unipessoal, Lda.	275,20	3.136,63	
221001923	Aquimisa, Consultores Agro-Industriais, Lda	1.070,30	0,00	
221001979	Eic - Empresa Internacional de Certificação, S.a.	0,00	1.662,89	
221001980	Ccv - Peças Para Máquinas de Terraplanagem	264,70	0,00	
221002033	Lubrialbi- Com. Lubrificantes, Lda	499,71	889,56	
221002069	Hidraulica Beiras - Comp. Industriais, Lda	478,64	702,31	
221002086	Vidambiente- Comercio e Serviços, lda	14.323,83	0,00	
221002089	Auto Acessórios Roseiro - Comércio de Peças Auto,	131,73	190,86	
221002111	Valnor - Valorização e Tratamento de Resíduos Sól	179.074,86	95.532,67	
221002149	Enat-Com.Equip.e Energias Naturais,Lda.	3.849,68	0,00	
221002153	Albitubos - Comércio de Materiais Canalização, Uni	7.599,87	0,00	
221002191	EDP Comercial - Comercialização de Energia, S.A.	0,00	7.587,57	
221002192	Petrogal - Petróleos de Portugal, S.A.	4.379,71	4.849,08	
221002200	José Manuel Martins Aleluia	159,90	0,00	
221002216	EnerMeter - Sistema de Medição	733,23	0,00	
221002219	Interprev - Segurança e Saúde do Trabalho, S.A.	307,25	0,00	
221002228	XZ - Consultores, S.A.	502,17	0,00	
221002230	CVBaleiras, Comunicação, Ld ^a .	246,00	0,00	
221002265	SIBS-Forward Paymente Solutions, S.A.	0,00	36,90	
221002288	Diamantino Manteigas Lopes Unipessoal Lda	0,00	245,01	

Serviços Municipalizados de Castelo Branco

Endividamento - Outras Dívidas a Terceiros

Ano: 2018

Caracterização da dívida		Dívida em 1 de janeiro	Dívida em 31 de dezembro	Observações
221002353	Contisystems - Tecnologias de Informação, S.A.	1.340,24	0,00	
221002368	Safety Curtain Unipessoal, Lda	2.282,03	55,35	
221002408	Águas do Vale do Tejo,S.A	397.987,01	387.107,82	
221002466	HEN - Serviços Energéticos, LDA	20,42	0,00	
221002514	Alarme On - Solucoes de Segurança, Lda	0,00	44,90	
221002519	Paulo Ricardo Oliveira de Matos, Unipessoal; Lda ^a .	1.230,00	0,00	
221002541	Instituto de Proteção e Assistência na Doença, IP	1.180,80	895,02	
221002542	Covipneus, Lda	981,21	0,00	
221002558	Lavandaria Expresso Albicastrense, Lda	1.814,25	1.814,25	
221002559	PH ENERGIA, Lda	2.435,58	68,91	
221002560	Norbat-Baterias, Combustiveis e Lubrificantes, Lda	8.336,51	8.552,58	
221002562	SAFESOL, LDA	523,98	0,00	
221002564	SUMA - Serviços Urbanos e Meio Ambiente, S.A.	0,00	8.302,98	
221002583	Albichama Augusto Roberto	40,96	0,00	
221002596	Pinto Lobo Comunicação e Imagem, Lda ^a .	0,00	246,00	
221002602	Paula Cristina da Ressurreição Baptista Mendes-Mat.Const.Unipesso	0,00	4.251,90	
221002603	Santigere Portugal, Unipessoal Lda	0,00	2.309,94	
221002612	Valamb, Lda	0,00	2.725,19	
221002617	Lena Ambiente - Gestão de Resíduos, S.A.	0,00	994,03	
221002637	Vitor Manuel Lopes Ribeiro	0,00	3.444,00	
225	Fornecedores - Fat. Registadas Periodos Seguintes	8.200,06	101.681,54	
24212	IRS - Dependente (Cobrança/Pagamento)	7.996,00	8.145,00	
2422	Trabalho Independente	475,86	915,04	
24362	Iva a Pagar - Aguardando Processamento da Despesa	21.530,41	17.904,24	
24531	Pessoal	7.541,42	7.041,92	
24541	Segurança Social - Funcionários	4.126,97	4.047,08	
2611000054	João de Almeida Barata	62.031,86	0,00	
2611000126	Fernando Manuel Patrício Roberto	6.161,84	0,00	

Serviços Municipalizados de Castelo Branco

Endividamento - Outras Dívidas a Terceiros

Ano: 2018

Caracterização da dívida		Dívida em 1 de janeiro	Dívida em 31 de dezembro	Observações
2611000448	Sopinal- Fab. Equip. Urb. e Metalurgia, Lda	5.940,90	0,00	
2611000493	Zeferino & Mendonça, Lda	345,94	338,25	
2611001562	Nisa Rato, Lda.	0,00	459,77	
2611001695	António Sousa Baltazar & Filhos, Ld ^a .	26.423,59	0,00	
2611001784	Duafar - Const. Civil e Obras Públicas, Ld ^a .	0,00	63.353,38	
2611001930	Beiranet- Solucoes Informaticas, Lda	0,00	14.369,12	
2611002216	EnerMeter - Sistema de Medição	11.211,45	0,00	
2611002269	Eliseu & Farinha- Sociedade de Construções, Lda	8.345,76	0,00	
2611002271	Zonáguas- Construção e Manutenção de Redes de Água	1.846,40	0,00	
2611002273	Beiratools - Acessorios Industrias, I.da	318,57	0,00	
2611002291	Albican	962,84	0,00	
2611002527	Evox Technologies	0,00	3.567,00	
2611002634	Renault Portugal, S.A.	0,00	13.500,47	
26291	Tribunal Judicial	532,20	255,92	
26294	A.T.A.M.	12,53	13,43	
26295	Retenções a Funcionários	63,15	49,21	
26296	C.C.D.- Centro Cultura e Desporto	1.209,48	906,93	
262981	DGCI - Penhoras	46,25	46,25	
2631	STAL-Sindicato Nacional Trab.Autarquias Locais	325,56	308,02	
26813001005	IGFSS -Instituto de Gestão Financeira da Segurança	6.721,05	8.290,84	
26813001734	Millennium Bcp	0,00	147,60	
26813002005	Caixa Geral de Aposentações	16.325,61	15.205,14	
26851	Por fornecimento de água	2.107,67	1.688,18	
26852000054	JOÃO DE ALMEIDA BARATA	28.812,33	42.636,84	
26852000060	SERRASQUEIRO & FILHOS, LDA	77,99	77,99	
26852000062	JOSÉ FRANCISCO DA CONCEIÇÃO	3.317,67	3.317,67	
26852000068	DANIEL RIBEIRO MARÇO & FILHOS, LDA	3.727,87	3.727,87	
26852000085	MUNDIPEDRA-SOCIEDADE CONSTRUÇÕES,LDA	3.343,80	3.343,80	

Serviços Municipalizados de Castelo Branco

Endividamento - Outras Dívidas a Terceiros

Ano: 2018

Caracterização da dívida		Dívida em 1 de janeiro	Dívida em 31 de dezembro	Observações
26852000126	FERNANDO MANUEL PATRICIO ROBERTO	34.267,36	41.087,93	
26852000137	ANTÓNIO ANTUNES GOUVEIA, UNIPESSOAL, LDA	1.987,51	1.987,51	
26852000142	JOSÉ JACINTO SERRA	2.095,97	2.095,97	
26852000179	RALIMARTINS-SOCIEDADE CONST. HIDRÁULICAS E CIVIS,	2.887,95	2.887,95	
26852000194	FIRMINA DA CONCEIÇÃO LOURO RAMOS	336,42	336,42	
26852000206	DIAMANTINO JORGE & FILHO, LDA.	798,68	798,68	
26852000217	REGACENTRO- COMERCIO DE REPRESENTAÇÕES , LAD	197,01	197,01	
26852000266	JOÃO DE SOUSA BALTAZAR	76.242,43	53.836,84	
26852000270	AFERSIL- OBRAS PÚBLICAS CONST.CIVIL , LDA	610,44	610,44	
26852000295	VADECA Equip. de Limpeza Industrial e Urbana,S.A.	21.265,00	21.265,00	
26852000356	BELOVIAS CONSTRUÇÕES, LDA	1.895,42	1.895,42	
26852000392	SANDRIMAR CONSTRUÇÕES, LDA	4.737,03	4.737,03	
26852000466	MATOS BARATA, SOCIEDADE DE CONSTRUÇOES, LDA	433,11	433,11	
26852001016	JOAQUIM ADRIANO LOURO	1.494,55	1.650,11	
26852001546	ANTÓNIO PINTO & IRMÃO	3.013,07	3.013,07	
26852001667	BARATA & MARCELINO-INSTALAÇÕES ELECTRICAS,LDA.	0,60	0,60	
26852001692	CONSTRUÇÕES DUARTE & RAMOS, LD ^a .	3.249,93	3.249,93	
26852001695	ANTÓNIO SOUSA BALTAZAR & FILHOS,LDA.	41.988,82	36.658,17	
26852001747	Lena Agregados - Comércio de Agregados S.A.	2.350,00	2.350,00	
26852001751	AMÉRICO R. ROLO - CONSTRUÇÕES	6.022,62	5.755,89	
26852001760	CALCETEIROS-Martins & Gaspar, Ld ^a	1.490,00	1.490,00	
26852001763	João Ribeiro Dias & Filhos Ld ^a .	494,75	494,75	
26852001784	DUAFAR-Const. Civil e Obras Públicas, Ld ^a .	25.185,50	34.153,20	
26852001936	ANTÓNIO LOURENÇO, LDA.	3.130,71	6.106,08	
26852002021	Engipena - Contruções, Lda	819,10	819,10	
26852002048	OPSAN Sociedade de Construções	8.881,62	8.881,62	
26852002068	CESAR ARAUJO MARCELINO &TERESA, LDA	454,41	454,41	
26852002129	António Saraiva & Filhos, Lda	15.436,36	3.288,56	

Serviços Municipalizados de Castelo Branco

Endividamento - Outras Dívidas a Terceiros

Ano: 2018

Caracterização da dívida		Dívida em 1 de janeiro	Dívida em 31 de dezembro	Observações
26852002132	A.R.L.-RODRIGUES LEAO CONST.S.A.	421,40	421,40	
26852002152	BALTAZAR & BALTAZAR	113,88	113,88	
26852002158	Alto da Lousa Construções,Lda	4.186,67	4.186,67	
26852002165	Albino Teixeira Construções, Lda	3.365,21	3.365,21	
26852002209	Suaves Encostas, Ld ^a .	2.573,74	0,00	
26852002218	VALÉRIO & VALÉRIO - Terraplanagem e Construção Civ	1.374,76	1.374,76	
26852002269	Eliseu & Farinha Sociedade de Construções, Lda	503,40	1.071,57	
26852002271	Zonáguas-Construção e Manutenção de Redes de Água	12.995,11	14.366,62	
26852002363	COVATEI-Construção Civil e Obras Públicas, S.A.	863,87	863,87	
26852002417	Terraplanagens Oliveira & Sequira, Lda.	7.217,50	7.217,50	
26852002566	Mateus & Pinto, Lda.	2.825,24	2.825,24	
26852002569	Pilar Certo - Construções Lda.	2.574,35	4.226,08	
2685801	Acordos Pagamento por Prestações	228.752,40	0,00	Verificar o Saldo Devedor -37,31 em 31 de Dez.
26858022	Recebimentos Extra - Cobrança/Pagamento	9.310,29	9.716,99	
26858032	Recebimentos não Identificados - Cob./Pagamento	485,76	502,83	
		1.452.668,98	1.172.720,33	

8.3.6.1 - EMPRÉSTIMOS

SERVIÇOS MUNICIPALIZADOS DE CASTELO BRANCO

Caraterização do Empréstimo	Data de Aprovação pela AM	Data de Contratualização do Empréstimo	Prazo do Contrato	Anos Decorridos	Visto do TCE N.º de Registo	Finalidade do Empréstimo	Capital Contratualizado	Taxa de Juro Utilizado	Encargos do Ano Inicial	Juros de Mora	Encargos do Ano Vencidos e	Dívida em 1 de janeiro	Dívida em 31 de dezembro	Observações
Curto Prazo														

TOTAL DE EMPRÉSTIMOS DE CURTO PRAZO

Médio e Longo Prazos

TOTAL DE EMPRÉSTIMOS DE MÉDIO E LONGO PRAZOS

LIMITE DE ENDIVIDAMENTO

Órgão Executivo
Em ____ de ____ de 2018



Órgão Deliberativo
Em ____ de ____ de 2018



SÍNTESE DAS RECONCILIAÇÕES BANCÁRIAS

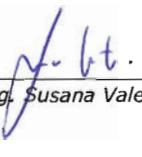
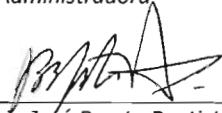
Anexo IV



SERVIÇOS MUNICIPALIZADOS DE CASTELO BRANCO

BANCO	Nº DE CONTA	SALDO EXT.BANC.		OBSERVAÇÕES
		31-12-2018	SALDO CONTABILÍSTICO	
CGD - Castelo Branco	0222008142030	181.937,09 €	184.299,15 €	1
CGD - Castelo Branco	0222008255930	227.458,64 €	227.458,64 €	
CGD - Castelo Branco	0222027401630	39.660,87 €	39.513,41 €	1
CGD - Castelo Branco	0222051024030	380.368,18 €	380.368,18 €	
CGD - Castelo Branco	20182477873074	4.874,10 €	4.953,15 €	1
Millennium Bcp	5389976777	2.215.027,76 €	2.213.428,09 €	1
Millennium Bcp	872256018	13.805,87 €	8.191,54 €	1
Millennium Bcp	0000002965365079	1.500.000,00 €	1.500.000,00 €	
Millennium Bcp	0000002959906210	6.000.000,00 €	6.000.000,00 €	
Millennium Bcp	0000002965364691	10.000.000,00 €	10.000.000,00 €	
Millennium Bcp	0000002958120925	19.000.000,00 €	19.000.000,00 €	
Banco BIC Português S.A.	0556177310001	138.236,63 €	138.236,63 €	
Banco BIC Português S.A.	0556177320021	2.750.000,00 €	2.750.000,00 €	
Banco BIC Português S.A.	0556177320022	18.500.000,00 €	18.500.000,00 €	
Banco BIC Português S.A.	0556177320023	2.000.000,00 €	2.000.000,00 €	
MG - Castelo Branco	79715000297-1	2.750.000,00 €	2.750.000,00 €	
MG - Castelo Branco	20610003890-3	80.610,48 €	80.610,48 €	
C.C.A - Castelo Branco	40280359396	4.562,50 €	4.562,50 €	
C.C.A - Castelo Branco	44313761548	1.000.000,00 €	1.000.000,00 €	
BES - Castelo Branco	221252400009	33.599,99 €	33.599,99 €	
BES - Castelo Branco	100557037046	4.000.000,00 €	4.000.000,00 €	
EM DEPÓSITOS À ORDEM		3.320.142,11 €	3.315.221,76 €	
EM DEPÓSITOS A PRAZO		67.500.000,00 €	67.500.000,00 €	
TOTAL		70.820.142,11 €	70.815.221,76 €	

visto

<i>A Tesouraria</i>  Adelino Esteves	<i>A Contabilidade</i>  Anabela Santos	<i>D.A.Financeira</i>  Eng. Susana Valente	<i>A Administradora</i>  D.rª Maria José Barata Baptista
---	---	---	---

- (1) Reconciliação efectuada e justificadas as divergências.
- (2) Reconciliação efectuada mas não justificadas as divergências.
- (3) Reconciliação não efectuada

ANEXO VIII (T.C.)

Relação Nominal dos Responsáveis

Serviços Municipalizados de Castelo Branco

Gerência de 2018

Nome	Situação na Entidade	Remuneração Líquida Auferida	Período de Responsabilidade	Morada
Luís Manuel dos Santos Correia	Presidente do Conselho de Administração	Não Remunerado	01-01-2018 a 31-12-2018	Rua Prof. Sebastião António Morão Correia Lote A N.º 81 5º Esq. 6000-473 Castelo Branco
Maria José Barata Baptista	Administradora	Não Remunerado	01-01-2018 a 31-12-2018	Urbanização de Santiago – Rua G Lote 7 A – N.º 2 6000-101 Castelo Branco
Jorge Manuel Carrega Pio	Vogal do C.A,	Não Remunerado	01-01-2018 a 31-12-2018	Rua do Pombal n.º 17 6005-090 Alcains

RELATÓRIO E PARECER DO REVISOR OFICIAL DE CONTAS

1. Nos termos das disposições legais e estatutárias submetemos à apreciação da Câmara Municipal de Castelo Branco o nosso relatório e parecer sobre os documentos de prestação de contas dos “**Serviços Municipalizados de Castelo Branco**”, referentes ao exercício findo em 31 de dezembro de 2018.
2. Na qualidade de Revisor Oficial de Contas da empresa, emitimos o relatório da nossa actividade anual, bem como a respectiva Certificação Legal de Contas, que inclui reservas e ênfases, e que para todos os efeitos, aqui se dão como integralmente reproduzidas.
3. No desempenho das funções que nos são atribuídas pelo art.º 420.º do Código das Sociedades Comerciais, acompanhámos regularmente a actividade da empresa, através da análise das suas contas e dos princípios e critérios que lhes estão subjacentes e, ainda através de contactos estabelecidos com a Administração e Serviços Administrativos, os quais nos facultaram sempre todos elementos e esclarecimentos que entendemos necessários para o desempenho das nossas funções, não tendo tomado conhecimento de violação da lei e dos estatutos.
4. No âmbito da sua competência, verificou-se a regularidade dos livros, dos registos contabilísticos e documentos que lhes servem de suporte.
5. O Relatório do Conselho de Administração reflecte de forma adequada a actividade desenvolvida pela Sociedade durante o exercício de 2018, a Demonstração de Resultados por naturezas, a Demonstração das alterações do capital e a Demonstração dos Fluxos de caixa, encontram-se elaborados em conformidade com a legislação aplicável e os princípios contabilísticos correntes.

PARECER DA SOCIEDADE DE REVISORES OFICIAIS DE CONTAS

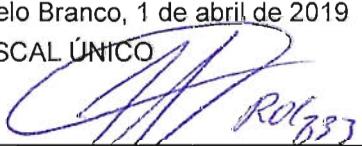
Em face do exposto, não tendo tomado conhecimento de qualquer violação da lei somos de parecer que:

- a) Que sejam aprovados o Relatório de Gestão, bem como o Balanço e Contas apresentados referentes ao exercício de 2018.
- b) Que seja aprovada a proposta de aplicação de resultados apresentada pelo Conselho de Administração.

Finalmente os Revisores Oficiais de Contas deseja agradecer à Administração e aos Serviços da Empresa toda a colaboração prestada no exercício das suas funções.

Castelo Branco, 1 de abril de 2019

O FISCAL ÚNICO



Rosa Lopes, Gonçalves Mendes & Associados, SROC, Lda

Representada pelo Dr. José de Jesus Gonçalves Mendes (ROC n.º 833)

CERTIFICAÇÃO LEGAL DAS CONTAS

RELATO SOBRE A AUDITORIA DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

Opinião com reservas

Auditámos as demonstrações financeiras anexas dos "**SERVIÇOS MUNICIPALIZADOS DE CASTELO BRANCO**", que compreendem o balanço em 31 de dezembro de 2018 (que evidencia um total de 102 705 milhares de euros e um total de fundos próprios de 50 750 milhares de euros, incluindo um resultado líquido negativo de 538 milhares de euros), a Demonstração dos Resultados e os Mapas de Execução Orçamental (que evidenciam um total de 9 462 milhares de euros de despesa paga e um total de 16 509 milhares de euros de receita cobrada bruta) do exercício findo naquela data, e as notas anexas às demonstrações financeiras que incluem um resumo das políticas contabilísticas significativas.

Em nossa opinião, exceto quanto aos possíveis efeitos da matéria referida na seção "Bases para opinião com reservas", as demonstrações financeiras anexas apresentam de forma verdadeira e apropriada, em todos os aspetos materiais, a posição financeira dos "**SERVIÇOS MUNICIPALIZADOS DE CASTELO BRANCO**" em 31 de dezembro de 2018 e o seu desempenho financeiro e fluxos de caixa relativos ao ano findo naquela data de acordo com Normas de Contabilidade e Relato Financeiro adotadas em Portugal através do POCAL.

Bases para a opinião com reservas

Encontra-se em curso o processo de reconciliação do património registado entre o Município de Castelo Branco e os Serviços Municipalizados de Castelo Branco, com vista a retificar eventuais bens registados em duplicado entre as entidades. Sendo um processo moroso e que foi iniciado recentemente não nos foi possível determinar, em tempo útil, o possível impacto que o mesmo poderá ter nas demonstrações financeiras dos Serviços Municipalizados de Castelo Branco.

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

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

Ênfases

1. Conforme divulgado no relatório da Direção e no Anexo à Demonstração de Resultados e Balanço, o Conselho de Administração dos SMCB não aceita a totalidade dos valores constantes nas faturas emitidas pela Águas do Vale do Tejo, dado resultar de uma alteração de procedimentos, tomada unilateralmente pela Águas do Vale do Tejo, a qual não está em conformidade com o Contrato assinado entre o Município de Castelo Branco e as então Águas do Centro, de faturar o tratamento das águas residuais consoante a entrada de metros cúbicos nas estações e não com base em 80% dos metros cúbicos faturados pelos SMCB aos seus utentes, tal como disposto no contrato. Como consequência deste procedimento encontra-se registado em “Provisões” o montante de 7.997.897 Euros, referentes ao período entre 2016 e 2018, que alternativamente estaria registado em “Fornecedores”. O respetivo encargo encontra-se registado em “Gastos de Exploração/Operacionais. É do conhecimento dos SMCB que foi interposta recentemente uma ação judicial pelas Águas do Vale do Tejo, no valor de 4.402.249 Euros relacionada com questão referida anteriormente, sendo que os SMCB, pelas razões expostas, consideram que a ação não tem probabilidade de sucesso.
2. Atendendo que é o Município de Castelo Branco que detém a personalidade jurídica dos Serviços Municipalizados de Castelo Banco, os bens imóveis que estão ao serviço e sob gestão dos SMCB, e que dão lugar a registo, quer em termos de Conservatória do Registo Predial, quer em termos de Autoridade Tributária, estão registados por essa razão em nome do Município de Castelo Branco, encontrando-se, contudo, relevados contabilisticamente nos SMCB (e não no Município).

A nossa opinião não é modificada em relação a estas matérias.

Responsabilidades do órgão de gestão

O órgão de gestão é responsável pela:

- preparação de demonstrações financeiras que apresentem de forma verdadeira e apropriada a posição financeira, o desempenho financeiro e os fluxos de caixa da Entidade de acordo com o POCAL;
- elaboração do relatório de gestão nos termos legais e regulamentares aplicáveis;

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

Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações financeiras

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

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

- identificamos e avaliamos os riscos de distorção material das demonstrações financeiras, devido a fraude ou a erro, concebemos e executamos procedimentos de auditoria que respondam a esses riscos, e obtemos prova de auditoria que seja suficiente e apropriada para proporcionar uma base para a nossa opinião. O risco de não detetar uma distorção material devido a fraude é maior do que o risco de não detetar uma distorção material devido a erro, dado que a fraude pode envolver conluio, falsificação, omissões intencionais, falsas declarações ou sobreposição ao controlo interno;
- obtemos uma compreensão do controlo interno relevante para a auditoria com o objetivo de conceber procedimentos de auditoria que sejam apropriados nas circunstâncias, mas não para expressar uma opinião sobre a eficácia do controlo interno da Entidade;
- avaliamos a adequação das políticas contabilísticas usadas e a razoabilidade das estimativas contabilísticas e respetivas divulgações feitas pelo órgão de gestão;
- concluímos sobre a apropriação do uso, pelo órgão de gestão, do pressuposto da continuidade e, com base na prova de auditoria obtida, se existe qualquer incerteza material relacionada com acontecimentos ou condições que possam suscitar dúvidas significativas sobre a capacidade da Entidade para dar continuidade às suas atividades. Se concluirmos que existe uma incerteza

material, devemos chamar a atenção no nosso relatório para as divulgações relacionadas incluídas nas demonstrações financeiras ou, caso essas divulgações não sejam adequadas, modificar a nossa opinião. As nossas conclusões são baseadas na prova de auditoria obtida até à data do nosso relatório. Porém, acontecimentos ou condições futuras podem levar a que a Entidade descontinue as suas atividades;

- avaliamos a apresentação, estrutura e conteúdo global das demonstrações financeiras, incluindo as divulgações, e se essas demonstrações financeiras representam as transações e acontecimentos subjacentes de forma a atingir uma apresentação apropriada;
- comunicamos com os encarregados da governação, entre outros assuntos, o âmbito e o calendário planeado da auditoria, e as conclusões significativas da auditoria incluindo qualquer deficiência significativa de controlo interno identificado durante a auditoria.

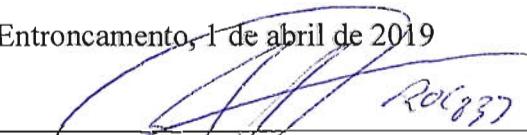
A nossa responsabilidade inclui ainda a verificação da concordância da informação constante do relatório de gestão com as demonstrações financeiras.

RELATO SOBRE OUTROS REQUISITOS LEGAIS E REGULAMENTARES

Sobre o relatório de gestão

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

Entroncamento, 1 de abril de 2019



ROC 833

Rosa Lopes, Gonçalves Mendes & Associados, SROC, Lda
Representada pelo Dr. José de Jesus Gonçalves Mendes (ROC nº 833)

CERTIFICAÇÃO LEGAL DAS CONTAS

RELATO SOBRE A AUDITORIA DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

Opinião com reservas

Auditámos as demonstrações financeiras anexas dos "**SERVIÇOS MUNICIPALIZADOS DE CASTELO BRANCO**", que compreendem o balanço em 31 de dezembro de 2018 (que evidencia um total de 102 705 milhares de euros e um total de fundos próprios de 50 750 milhares de euros, incluindo um resultado líquido negativo de 538 milhares de euros), a Demonstração dos Resultados e os Mapas de Execução Orçamental (que evidenciam um total de 9 462 milhares de euros de despesa paga e um total de 16 509 milhares de euros de receita cobrada bruta) do exercício findo naquela data, e as notas anexas às demonstrações financeiras que incluem um resumo das políticas contabilísticas significativas.

Em nossa opinião, exceto quanto aos possíveis efeitos da matéria referida na seção "Bases para opinião com reservas", as demonstrações financeiras anexas apresentam de forma verdadeira e apropriada, em todos os aspectos materiais, a posição financeira dos "**SERVIÇOS MUNICIPALIZADOS DE CASTELO BRANCO**" em 31 de dezembro de 2018 e o seu desempenho financeiro e fluxos de caixa relativos ao ano findo naquela data de acordo com Normas de Contabilidade e Relato Financeiro adotadas em Portugal através do POCAL.

Bases para a opinião com reservas

Encontra-se em curso o processo de reconciliação do património registado entre o Município de Castelo Branco e os Serviços Municipalizados de Castelo Branco, com vista a retificar eventuais bens registados em duplicado entre as entidades. Sendo um processo moroso e que foi iniciado recentemente não nos foi possível determinar, em tempo útil, o possível impacto que o mesmo poderá ter nas demonstrações financeiras dos Serviços Municipalizados de Castelo Branco.

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

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

Ênfases

1. Conforme divulgado no relatório da Direção e no Anexo à Demonstração de Resultados e Balanço, o Conselho de Administração dos SMCB não aceita a totalidade dos valores constantes nas faturas emitidas pela Águas do Vale do Tejo, dado resultar de uma alteração de procedimentos, tomada unilateralmente pela Águas do Vale do Tejo, a qual não está em conformidade com o Contrato assinado entre o Município de Castelo Branco e as então Águas do Centro, de faturar o tratamento das águas residuais consoante a entrada de metros cúbicos nas estações e não com base em 80% dos metros cúbicos faturados pelos SMCB aos seus utentes, tal como disposto no contrato. Como consequência deste procedimento encontra-se registado em “Provisões” o montante de 7.997.897 Euros, referentes ao período entre 2016 e 2018, que alternativamente estaria registado em “Fornecedores”. O respetivo encargo encontra-se registado em “Gastos de Exploração/Operacionais. É do conhecimento dos SMCB que foi interposta recentemente uma ação judicial pelas Águas do Vale do Tejo, no valor de 4.402.249 Euros relacionada com questão referida anteriormente, sendo que os SMCB, pelas razões expostas, consideram que a ação não tem probabilidade de sucesso.
2. Atendendo que é o Município de Castelo Branco que detém a personalidade jurídica dos Serviços Municipalizados de Castelo Banco, os bens imóveis que estão ao serviço e sob gestão dos SMCB, e que dão lugar a registo, quer em termos de Conservatória do Registo Predial, quer em termos de Autoridade Tributária, estão registados por essa razão em nome do Município de Castelo Branco, encontrando-se, contudo, relevados contabilisticamente nos SMCB (e não no Município).

A nossa opinião não é modificada em relação a estas matérias.

Responsabilidades do órgão de gestão

O órgão de gestão é responsável pela:

- preparação de demonstrações financeiras que apresentem de forma verdadeira e apropriada a posição financeira, o desempenho financeiro e os fluxos de caixa da Entidade de acordo com o POCAL;
- elaboração do relatório de gestão nos termos legais e regulamentares aplicáveis;

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

Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações financeiras

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

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

- identificamos e avaliamos os riscos de distorção material das demonstrações financeiras, devido a fraude ou a erro, concebemos e executamos procedimentos de auditoria que respondam a esses riscos, e obtemos prova de auditoria que seja suficiente e apropriada para proporcionar uma base para a nossa opinião. O risco de não detetar uma distorção material devido a fraude é maior do que o risco de não detetar uma distorção material devido a erro, dado que a fraude pode envolver conluio, falsificação, omissões intencionais, falsas declarações ou sobreposição ao controlo interno;
- obtemos uma compreensão do controlo interno relevante para a auditoria com o objetivo de conceber procedimentos de auditoria que sejam apropriados nas circunstâncias, mas não para expressar uma opinião sobre a eficácia do controlo interno da Entidade;
- avaliamos a adequação das políticas contabilísticas usadas e a razoabilidade das estimativas contabilísticas e respetivas divulgações feitas pelo órgão de gestão;
- concluímos sobre a apropriação do uso, pelo órgão de gestão, do pressuposto da continuidade e, com base na prova de auditoria obtida, se existe qualquer incerteza material relacionada com acontecimentos ou condições que possam suscitar dúvidas significativas sobre a capacidade da Entidade para dar continuidade às suas atividades. Se concluirmos que existe uma incerteza

material, devemos chamar a atenção no nosso relatório para as divulgações relacionadas incluídas nas demonstrações financeiras ou, caso essas divulgações não sejam adequadas, modificar a nossa opinião. As nossas conclusões são baseadas na prova de auditoria obtida até à data do nosso relatório. Porém, acontecimentos ou condições futuras podem levar a que a Entidade descontinue as suas atividades;

- avaliamos a apresentação, estrutura e conteúdo global das demonstrações financeiras, incluindo as divulgações, e se essas demonstrações financeiras representam as transações e acontecimentos subjacentes de forma a atingir uma apresentação apropriada;
- comunicamos com os encarregados da governação, entre outros assuntos, o âmbito e o calendário planeado da auditoria, e as conclusões significativas da auditoria incluindo qualquer deficiência significativa de controlo interno identificado durante a auditoria.

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

RELATO SOBRE OUTROS REQUISITOS LEGAIS E REGULAMENTARES

Sobre o relatório de gestão

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

Entroncamento, 1 de abril de 2019

Rosa Lopes, Gonçalves Mendes & Associados, SROC, Lda
Representada pelo Dr. José de Jesus Gonçalves Mendes (ROC nº 833)

