



CASTELO BRANCO



SERVIÇOS MUNICIPALIZADOS

Água, Saneamento e Resíduos Urbanos

RELATÓRIO DE GESTÃO ANO 2019

REUNIÃO DO ÓRGÃO EXECUTIVO

de 15 / 06 / 2020

Deliberação - Aprovado por:

Unanimidade

Maioria

Parte

O Dir. DAG,

X 2 votos contra por parte das Sr. Vereadoras do PSD.

2/ ASSEMBLEIA MUNICIPAL

2020/6/15

EMPRESA CERTIFICADA

eiC
ISO 9001

certificação
acreditada

IFAC

APROVADO EM:

C.A. 1 / 06 / 2020

C.M. 15 / 6 / 2020

A.M. 1 / 1

SESSÃO DO ÓRGÃO DELIBERATIVO

de 29 / 6 / 2020

Deliberação

POR UNANIMIDADE

unanimidade 3 votos contra do PSD e abstenção de 1 voto e restantes votos a favor.

1º Secretário

Índice-

1. INTRODUÇÃO	4
2 OBJETIVOS DOS SERVIÇOS MUNICIPALIZADOS DE CASTELO BRANCO (SMCB) ...	7
2.1 Missão, Visão e Valores	8
2.1.1 Missão	8
2.1.2 Visão	9
2.1.3 Valores.....	9
2.2 Conselho de Administração.....	10
2.3 Organograma.....	11
2.4 Recursos Humanos.....	12
3 A ATIVIDADE DOS SMCB EM 2019	19
3.1 Sistema de Abastecimento de Água	19
3.1.1 Evolução dos consumidores – Quota de Disponibilidade	20
3.1.2 Evolução dos consumos de água	22
3.1.3 Serviço de Controlo de Qualidade	23
3.2 Sistema de Saneamento.....	25
3.2.1 Evolução dos Utilizadores de Saneamento.....	26
3.2.2 Evolução dos caudais de saneamento	28
3.3 Sistema de Recolha de Resíduos Sólidos Urbanos.....	28
3.3.1 Evolução da Faturação do Sistema de RSU's.....	28
3.3.2 Circuitos de Recolha.....	29
3.3.3 Evolução das quantidades de RSU's.....	31
4 ATENDIMENTO E EXPEDIENTE.....	33
5 INVESTIMENTOS.....	37
6 SITUAÇÃO ECONÓMICO-FINANCEIRA.....	39
6.1 Demonstração de Resultados.....	39
6.1.1 Proveitos	39
6.1.2 Custos	40
6.2 Balanço	40
6.3 Rácios Económico-Financeiros.....	41
6.4 Contribuição para Dívida Bruta Municipal.....	41
6.5 Resultados	42
6.6 Proposta de Aplicação de Resultados.....	43

Anexos.....	44
Guia Remessa.....	45
Balanço.....	46
Demonstração Resultados.....	50
Notas ao Balanço e Demonstração Resultados.....	51
Ativo Bruto.....	62
Amortizações e Provisões.....	63
Contas de Ordem.....	64
Desdobramento Contas Provisões.....	65
Demonstração do CMVMC.....	66
Demonstração Resultados Financeiros.....	67
Demonstração Resultados Extraordinários.....	68
Controlo Orçamental – Receita.....	69
Controlo Orçamental – Despesa.....	72
Execução Anual PPI.....	76
Execução Anual Atividades mais Relevantes.....	78
Execução Anual Grandes Opções Plano.....	80
Fluxos de Caixa.....	83
Fluxos de Caixa- Resumo.....	88
Mapa de Operações de Tesouraria.....	89
Relação dos Contratos.....	92
Endividamento - Dívidas Terceiros.....	95
Mapa de Empréstimos.....	101
Síntese das Reconciliações Bancárias.....	102
Relação Nominal Responsáveis.....	103



HL

1. INTRODUÇÃO

Os Serviços Municipalizados de Castelo Branco ao longo dos últimos anos têm seguido uma política de gestão e de investimento direccionada para a melhoria contínua da qualidade dos serviços prestados, focando-se objetivamente no cliente e na otimização dos seus procedimentos, ao nível das atividades desenvolvidas nomeadamente, abastecimento de água, recolha de águas residuais urbanas, recolha de resíduos e limpeza urbana.

Os Serviços Municipalizados, através de uma gestão criteriosa e rigorosa dos recursos, procuram atingir níveis de excelência e uma posição de referência na esfera das entidades gestoras do setor da água, mantendo como uma das suas prioridades o combate às perdas.

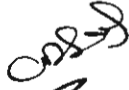
Por forma a atingir de forma mais eficiente este objetivo, tem sido dada continuidade e otimizadas as seguintes operações:

- Investimentos ao nível da renovação de redes de água;
- Ações contínuas de campanhas de deteção de fugas de água;
- Dimensionamento e monitorização de consumos nos grandes clientes e em espaços verdes;
- Colocação de contadores com telemetria em zonas residenciais inseridas numa zona de medição e controlo, com vista à realização de balanços hídricos regulares;
- Ações de fiscalização com objetivo de combate a consumos ilícitos e consumos zero ou falsos zero.

Com a implementação permanente das ações suprarreferidas, os SMCB continuam a situar-se, enquanto entidade gestora, num patamar muito positivo de entre as restantes entidades a nível nacional, uma vez que mantiveram os valores de perdas de água.

Na esfera das águas residuais, os SMCB, deram continuidade aos investimentos em renovação de redes de drenagem de águas residuais e pluviais, enveredando pelo caminho da construção de redes separativas. Mantém-se a



HL






implementação de sistemas de monitorização das Estações Elevatórias, permitindo assim detetar, em tempo real, situações anómalas, através da emissão de alarmes, trazendo ganhos significativos quer ao nível operacional, quer ao nível ambiental.

Relativamente à recolha de resíduos sólidos urbanos, no final do ano 2019, encontravam-se georreferenciados e numerados todos os equipamentos de deposição, mantendo-se também em funcionamento o sistema de monitorização de lavagem de contentores, que permite avaliar continuamente o número de lavagens dos referidos equipamentos e melhorando o desempenho na área em apreço. Preservam também estes Serviços, um projeto de monitorização de recolha de resíduos urbanos, no circuito do Castelo, que permite saber níveis de deposição em cada contentor, possibilitando a reorganização e otimização da rota em tempo real.

Na vertente social, os Serviços Municipalizados de Castelo Branco mantêm a sua preocupação de proteção das famílias economicamente mais desfavorecidas, disponibilizando para o efeito um tarifário social, bem como da possibilidade de efetuar planos de pagamento. Em 2019 foram concedidos 108 planos de pagamento e beneficiaram da tarifa social cerca de 500 famílias.

No tarifário para o ano 2019, foram ainda contempladas tarifas especiais destinadas a famílias numerosas.

Ao nível do relacionamento com o cliente, em 2019, foi melhorado e disponibilizado ao cliente o novo Balcão Digital, disponível através da página de internet dos SMCB, mais user-friendly, mais intuitivo, mais rápido e com mais funcionalidades, nomeadamente visualizar o histórico de faturação, fornecer leituras, solicitar serviços, gerir contactos, alterar dados bancários, entre outras.

Ainda relativamente à metodologia de contacto com o cliente, consolidou-se a prática de envio de SMS's a todos os clientes dois dias antes da data limite de pagamento da fatura, sempre que a mesma ainda se encontre por liquidar, permitindo por um lado evitar custos adicionais com envio de Avisos de Corte e por outro lado, o aumento de arrecadação de receita, dentro da data limite de pagamento das faturas.



HL



2

No atinente aos Investimentos, em 2019, foram dados passos significativos na consolidação da estratégia definida nas Grandes Opções do Plano, nomeadamente no que diz respeito ao início da execução de vários projetos, bem como à conclusão de obras em curso, das quais se destacam:

- Construção e Renovação de Infraestruturas em Cebolais de Cima, adjudicada por 115.747,52€;
- Renovação das redes de abastecimento de água em Vilares de Cima e Vilares de Baixo - adjudicada por 220.106,24€;
- Renovação da Rede de Abastecimento de Água, em Sobral do Campo - adjudicada por 380.154,46€;
- Renovação e construção das infraestruturas nas Ruas Dr. Pedro G. Cardoso e adjacentes, em Castelo Branco - adjudicada por 729.164,34€;
- Renovação da rede de abastecimento de água nas Ruas de S. Bento, Lombinho, Nova e do Arrabalde, em Malpica do Tejo - adjudicada por 316.543,97€;
- Renovação da rede de abastecimento de água no Largo da Misericórdia, nas Ruas da Escola, do Muro e adjacentes, em Monforte da Beira - adjudicada por 328.945,18€.

É importante salientar que, os investimentos realizados só foram possíveis graças a uma gestão criteriosa e eficiente dos recursos, levando os SMCB a atingir níveis de desempenho positivos, avaliados pela Entidade Reguladora através de indicadores de qualidade de serviço, económico-financeiros e ambientais.

Os SMCB continuarão a ter como referencial a excelência dos serviços prestados aos munícipes do concelho de Castelo Branco, contando para isso com a qualidade e empenho dos seus trabalhadores, pois sem os mesmos tal não seria possível. Fica assim uma palavra de reconhecimento ao trabalho desenvolvido pelos trabalhadores destes Serviços.












2 OBJETIVOS DOS SERVIÇOS MUNICIPALIZADOS DE CASTELO BRANCO (SMCB)

Os Serviços Municipalizados de Castelo Branco (SMCB), são uma entidade pertencente à administração autárquica, com organização autónoma dentro da administração municipal. Enquanto organismo público da Administração Local, estes orientam a sua ação no sentido de promover o progresso e o desenvolvimento sustentável do concelho de Castelo Branco, 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.

Apesar de disporem de autonomia técnica, administrativa e financeira, os SMCB são uma entidade juridicamente dependente da Câmara Municipal de Castelo Branco.

As atividades desenvolvidas pelos Serviços Municipalizados são geridas sob forma empresarial no quadro da organização municipal, visando

Handwritten notes and signatures on the right margin, including the letters "HL" and a signature.



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 de efluentes domésticos e escoamento eficaz das águas pluviais, 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 munícipe/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 de efluentes domésticos e escoamento eficaz das águas

pluviais, recolha de resíduos sólidos urbanos e serviços de limpeza urbana, garantindo ao munícipe a prestação de um serviço público

Handwritten notes and signatures on the right margin:

- A large blue signature at the top.
- A vertical signature in blue ink.
- The initials "AL" in blue ink.
- A signature in black ink.
- A signature in blue ink.
- A signature in blue ink.



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.

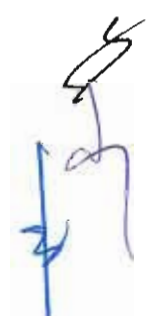
- Excelência: Pautar-se por um elevado nível de exigência no seu desempenho para alcançar a plena satisfação dos clientes.
- Ética: Atuar com transparência, rigor e competência, reforçando os laços de confiança com os clientes, os trabalhadores, os fornecedores e os munícipes.



2.2 Conselho de Administração

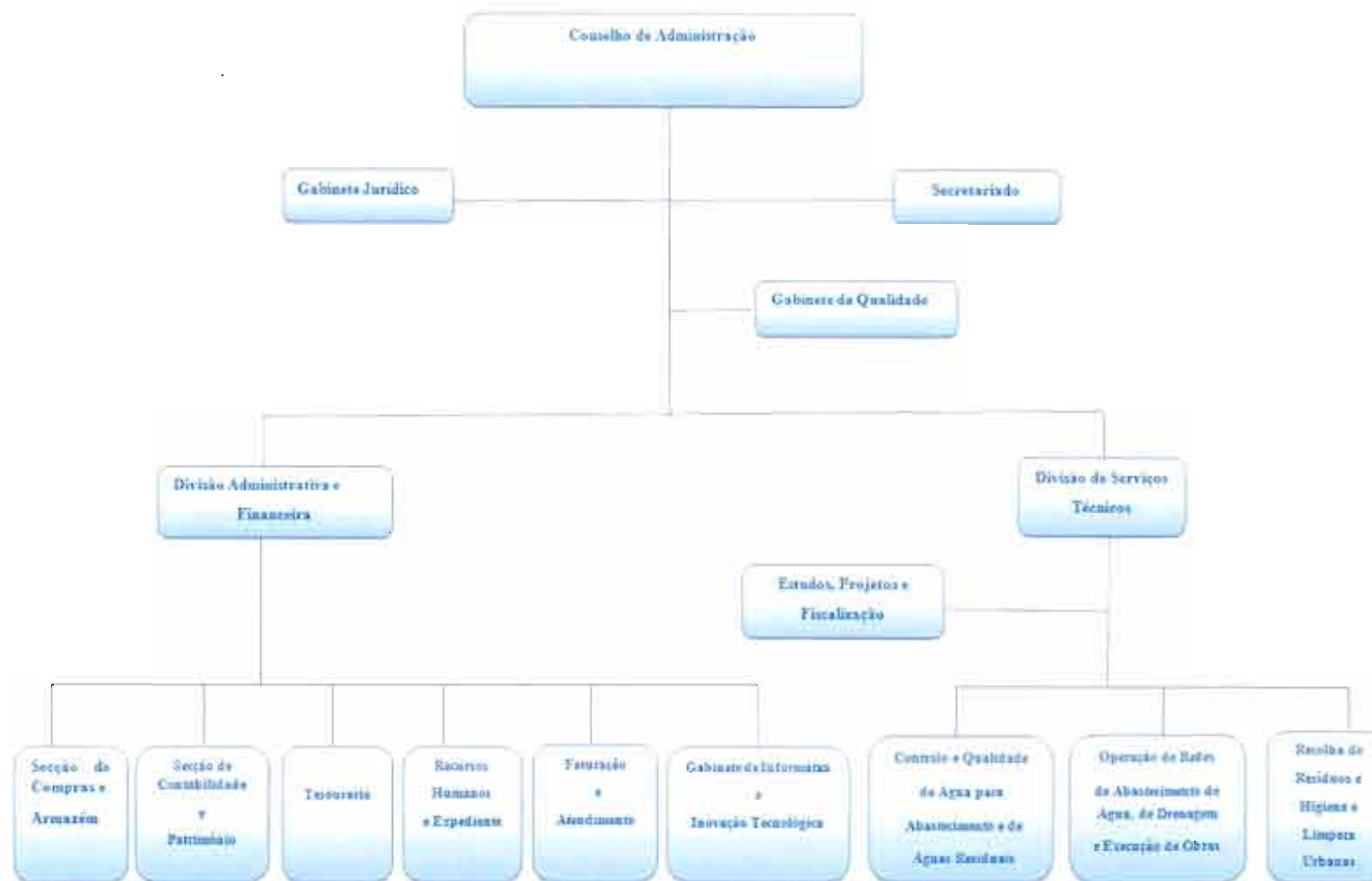
Os Serviços Municipalizados de Castelo Branco são uma entidade pertencente à administração autárquica, com organização autónoma dentro da administração municipal e cuja gestão é entregue a um Conselho de Administração.

O atual 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, tem a seguinte composição:



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

2.3 Organograma



[Handwritten signatures and initials]

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, duas

2.4 Recursos Humanos

Relativamente aos recursos humanos dos SMCB, no ano 2019 não se verificaram alterações significativas face a 2018, registando-se no final do ano um total de 126 trabalhadores (mais três que no ano anterior), encontrando-se todos eles vinculados por contrato de trabalho em funções públicas por tempo indeterminado, e estando dois em comissão de serviço como Chefes de Divisão.

Ao longo do ano de 2019 ocorreram oito admissões, sendo sete através de procedimentos concursais e uma por regresso de licença sem remuneração, designadamente:

unidades (Divisões). As funções/tarefas, administrativas, financeiras e comerciais dependem da Divisão Administrativa e Financeira; as funções técnicas e operacionais, dependem da Divisão de Serviços Técnicos.

- Cinco assistentes operacionais (cantoneiros 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 Faturação e Atendimento;

- Um assistente técnico para o Setor de Estudos, Projetos e Fiscalização (regresso de licença sem vencimento).

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

- 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;

- Uma licença sem vencimento de um técnico superior, afeto ao Setor de Faturação e Atendimento;

- Três por aposentação, assistentes operacionais, um afeto ao Setor de Faturação e Atendimento, um ao

Setor de Recolha de Resíduos e Higiene e Limpeza Urbanas e outro ao Setor de Operação de Redes de Abastecimento, Drenagem e Execução de Obras;

Por forma a evidenciar a evolução da distribuição dos recursos humanos no mapa de pessoal por cargo / carreira / categoria apresenta-se infra o Quadro I.

QUADRO I – Distribuição do pessoal Cargo/Carreira/Categoria

Cargo/Carreira/Categoria	2017	2018	2019
Chefe de Divisão	2	2	2
Técnico Superior	7	7	7
Coordenador Técnico	3	3	3
Assistente Técnico	20	19	20
Encarregado Geral Operacional	1	0	0
Encarregado Operacional	2	2	2
Assistente Operacional	88	90	92
Fiscal de Serviços de Água e/ou Saneamento	1	0	0
TOTAL	124	123	126

Para complemento da informação do quadro anterior, apresenta-se

no quadro seguinte a distribuição dos trabalhadores por setor.

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
Secção de Compras e Armazém	3
Secção de Contabilidade e Património	4
Teçouraria	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	7
Oper. Redes Abast. Ág. Drena. Ex. Obras	24
Recolha de Resíduos	23
Higiene e Limpeza Urbanas	35
Controlo de Qualidade	3
SUB TOTAL - DIV. SERV. TÉCNICOS	93
TOTAL	126

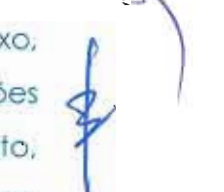
De forma a demonstrar a evolução da caracterização social dos serviços, apresenta-se no Quadro III comparação do triénio 2017-2019,

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




HL





QUADRO III – Caracterização funcional dos SMCB (2017-2019)

Descrição	2017	2018	2019
Nº. de Colaboradores	124	123	126
Sexo			
Feminino	25	27	27
Masculino	99	96	99
Estrutura Etária			
20-29 Anos	6	4	3
30-39 Anos	19	16	14
40-49 Anos	35	32	37
50-59 Anos	57	58	58
60-69 Anos	7	13	14
Média de Idades	48,65	49,35	50,18
Habilitações Literárias			
Ensino Básico (inclui 1º., 2º e 3º. Ciclo)	77	68	68
Ensino Secundário	35	42	45
Ensino Superior	12	13	13
Tipo de Contrato			
C.T.F.P. por tempo indeterminado	123	123	126
C.T.F.P. a termo resolutivo certo	0	0	0
Cedência de Interesse Público	1	0	0
Antiguidade			
Até 5 Anos	35	35	40
6-14 Anos	23	21	20
15-24 Anos	15	16	17
25-34 Anos	36	36	36
35-39 Anos	12	12	12
40 ou mais Anos	3	3	1
Rotação de Efectivos			
Nº. de Admissões	7	4	8
Nº. de Saldas	7	5	5

Handwritten signatures and initials in blue ink, including "AL" and "3".

Formação Profissional

De forma a colocar em prática o previsto no 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), onde 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, foi elaborado o plano de formação dos SMCB.

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.

Nestes termos, a formação realizada foi efetuada de acordo com o diagnóstico de necessidades adequadas à melhoria do desempenho dos

trabalhadores dos SMCB, perspetivando-se promover a motivação e o desenvolvimento das competências e qualificações do pessoal, favorecendo assim a formação ao longo da vida profissional destes.

Ao nível das carreiras/categorias, importa realçar o crescente interesse dos assistentes operacionais em participar nas ações de formação.

Este grupo profissional, onde o grau de escolaridade é mais baixo, vem ao longo dos anos manifestando interesse em melhorar os seus conhecimentos, participando em ações de autoformação e formações realizadas por estes Serviços.

No Quadro IV apresenta-se a descrição do número de formandos e das horas de formação por cargo / carreira / categoria.

[Handwritten signatures and initials in blue ink, including 'HL', 'essad', and others.]

Cargo/Carreira/categoria	N.º de Formandos	Horas de Formação
Chefe de Divisão	2	76
Técnico Superior	17	225
Assistente Técnico	10	58
Assistente Operacional	71	720
Total	100	1.079

ações realizadas em 2018, resulta num aumento do número de participação de funcionários, conforme ilustra o quadro seguinte:

QUADRO V – Formação Profissional

Descrição	2017	2018	2019
Formação Profissional			
Número de Ações de Formação	18	29	21
Total de n°. de horas de formação	625	3.960	1.079
N°. de colaboradores envolvidos	44	92	100
Média de colaboradores envolvidos	35%	75%	79%

Handwritten notes and symbols:

- Handwritten 'f' (twice)
- Handwritten 'H.C.' in blue ink
- Handwritten 'CSO' in black ink
- Handwritten '7' (twice)
- Handwritten '4' in blue ink

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 2019 foram realizados 41 exames médicos, dos quais 21 periódicos, 7 de admissão e 13 ocasionais e complementares.

AL



3 - A ATIVIDADE DOS SMCB EM 2019

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

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




Hc
c88g
B
p

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 central na atividade dos SMCB.

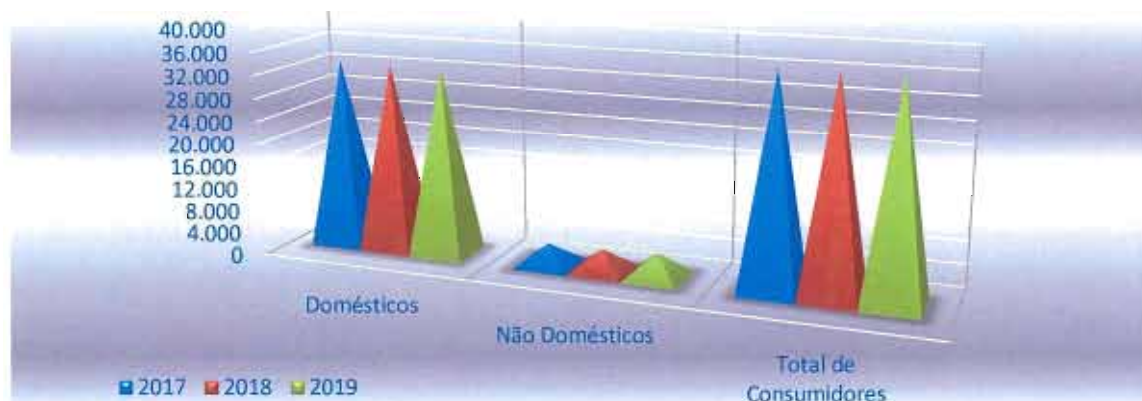
Relativamente à evolução do mercado, regista-se em 2019 uma

ligeira variação negativa do número de consumidores domésticos, verificando-se nos consumidores não-domésticos, um aumento de 14,35%, conforme se demonstra no quadro e gráfico seguintes.

QUADRO VI – Evolução dos Consumidores Triénio 2017-2019

Descrição	2017		2018		2019		Variação % 2017 - 2018	Variação % 2018 - 2019
	Consum.	%	Consum.	%	Consum.	%		
Domésticos	33.194	90%	33.187	90%	32.961	88%	-0,02%	-0,68%
Não Domésticos	3.722	10%	3.797	10%	4.342	12%	2,02%	14,35%
Total de Consumidores	36.916	100%	36.984	100%	37.303	100%	0,18%	0,86%

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





Quanto à evolução dos valores faturados da Quota de Disponibilidade, no triénio 2017-

2019, verifica-se a existência de uma redução global de 11,10%.

QUADRO VII – Evolução da Faturação da Quota de Disponibilidade 2017-2019

Descrição	2017		2018		2019		Variação % 2017 - 2018	Variação % 2018 - 2019
	Valor	%	Valor	%	Valor	%		
Domésticos	1.807.147 €	86%	1.801.283 €	86%	1.594.285 €	86%	-0,32%	-11,49%
Não Domésticos	403.897 €	14%	411.585 €	14%	372.857 €	14%	1,90%	-9,41%
Total de Faturado	2.211.044 €	100%	2.212.868 €	100%	1.967.142 €	100%	0,08%	-11,10%

Na sequência dos ajustamentos introduzidos nos tarifários em 2019 registou-se uma redução superior a 11% das receitas relativas à Quota de Disponibilidade, com especial

impacto nos utilizadores domésticos, evidenciando a preocupação dos SMCB em reduzir os encargos das tarifas fixas.



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 2017-2019. Verifica-se uma variação global negativa

destes indicadores de 2018 para 2019 de respetivamente 11,66% e 12,42%.

QUADRO VIII – Evolução dos Consumos Faturados em m3 e dos Consumos Médios Mensais (2017-2019)

Descrição	2017			2018			2019			Var. %		Var. %		Var. %	
	N.º Cons.	m3 Faturados	Média mensal m3	N.º Cons.	m3 Faturados	Média mensal m3	N.º Cons.	m3 Faturados	Média mensal m3	m3 2017 - 2018	Var. % m3 2017 - 2018	m3 2018 - 2019	Var. % m3 2018 - 2019	m3 2018 - 2019	Var. % m3 2018 - 2019
Doméstico	33.194	2.341.820	5,88	33.187	2.421.147	6,08	32.961	2.228.667	5,63	3,39%	3,41%	-7,95%	-7,32%	-7,32%	-7,32%
Não Doméstico	3.722	1.773.604	39,71	3.797	1.951.292	42,83	4.342	1.633.739	31,36	10,02%	7,85%	-16,27%	-26,78%	-26,78%	-26,78%
Total de Consumos	36.916	4.115.424	9,29	36.984	4.372.439	9,85	37.303	3.862.406	8,63	6,25%	6,05%	-11,66%	-12,42%	-12,42%	-12,42%

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 mantêm em valores próximos a 6 m3/mês por contrato de abastecimento, registando-se, ainda assim, o valor mais baixo do período em análise.

No atinente aos consumidores não domésticos regista-se um significativo contínuo do número de consumidores, registando-se contudo uma redução ao nível do total dos m3 faturados e da média de consumos, situação que se considera normal uma vez que esta tipologia de consumidores abrange várias áreas de negócios com vicissitudes próprias.





No Quadro IX apresenta-se Evolução da Faturação de Água, para o período 2017-2019, verificando-se uma diminuição de

18,76% nas receitas totais, evidenciando alteração da estrutura do tarifário ao utilizador final.

QUADRO IX – Evolução da Faturação de Água 2017-2019

Descrição	2017		2018		2019		Variação % 2017 - 2018	Variação % 2018 - 2019
	Valor	%	Valor	%	Valor	%		
Domésticos	1.844.691 €	63%	1.866.293 €	61%	1.505.616 €	61%	1,17%	-19,33%
Não Domésticos	1.086.993 €	37%	1.182.358 €	39%	971.009 €	39%	8,77%	-17,88%
Total de Faturado	2.931.684 €	100%	3.048.650 €	100%	2.476.625 €	100%	3,99%	-18,76%

3.1.3 Serviço de Controlo de Qualidade

Sendo os SMCB a Entidade Gestora em baixa responsável pelo fornecimento público de água para consumo humano, no concelho de Castelo Branco, obrigam-se a que a água fornecida, para além de satisfazer os padrões de qualidade estabelecidos legalmente, deverá apresentar níveis de desempenho que vão ao encontro da confiança dos consumidores na qualidade da água consumida.

A garantia da qualidade da água fornecida por um sistema de abastecimento público é um

elemento essencial das várias componentes na base da saúde pública.

O setor de qualidade de água, apesar de ser um setor improdutivo dos SMCB, assume grande relevância na prossecução do objetivo de assegurar o fornecimento de água de qualidade para consumo humano aos consumidores.

Neste enquadramento os SMCB, designadamente o Setor de Controlo de Qualidade, têm por objetivo a realização do Plano de Controlo da Qualidade da Água

(PCQA – anual) e a realização do Plano de Controlo Operacional (CO – anual).

De modo a assegurar a realização do PCQA e do Controlo Operacional, existem os recursos necessários e suficientes, designadamente uma equipa bem estruturada com técnicos certificados de colheita de água, e os equipamentos adequados de recolha de amostras e medição de vários parâmetros, iniciados em 1992 e que vêm sendo consolidados ao longo dos anos.

As colheitas são efetuadas por técnicos certificados dos SMCB, sendo as análises, contempladas pelo PCQA, realizadas em laboratório acreditado externo.

O Quadro X identifica o número total de análises realizadas no triénio de 2017-2019, nomeadamente as análises

Figura 1 – Laboratório dos SMCB



Figura 2 – Equipamento para realização da análise ao parâmetro Cloro.



realizadas no âmbito dos PCQA's e pelos SMCB no âmbito das operações de Controlo Operacional.



QUADRO X – Análises Laboratoriais Efetuadas 2017-2019

Descrição	2017	2018	2019
PCQA (Controlo de Rotina e Inspeção)	2 209	2 195	2 393
Controlo Operacional SMCB	22 216	21 813	19 673
Total de Análises Realizadas	24 425	24 008	22 066

O quadro XI evidencia o número de incumprimentos registados no âmbito dos PCQA's.

Estes incumprimentos, em percentagem muito residual, resultam de situações pontuais, sem continuidade, evidenciadas por análises de verificação

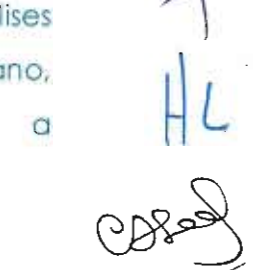
posteriores e não constituíram perigo para a saúde pública.

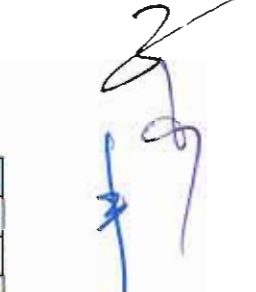
Neste Quadro descrevem-se, ainda, as percentagens de análises de Água Segura em cada ano, sendo que em 2019 a percentagem foi de 99,97%.





 HL




QUADRO XI – Análises Laboratoriais PCQA 2017-2019

Descrição	2017	2018	2019
Análises realizadas no âmbito do PCQA	2.209	2.195	2.393
Incumprimentos	7	2	6
% de incumprimentos	0,32%	0,09%	0,25%
% de Água Segura	99,68%	99,91%	99,97%

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, com cerca de 400

km, 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 continuam a ter como objetivo o aumento da cobertura da área do concelho através do prolongamento das redes de saneamento.

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

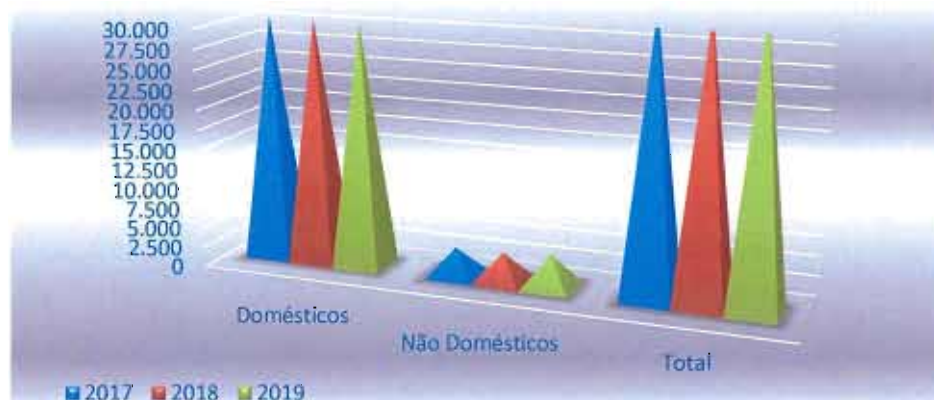
acompanhando a tendência verificada nos consumidores de água.

O quadro XII apresenta a Evolução do número de utilizadores de saneamento no triénio de 2017 a 2019.

QUADRO XII – Evolução dos Consumidores Triénio 2017-2019

Descrição	2017		2018		2019		Variação % 2017 - 2018	Variação % 2018 - 2019
	Consum.	%	Consum.	%	Consum.	%		
Domésticos	30.841	90%	30.870	89%	30.616	88%	0,09%	-0,82%
Não Domésticos	3.565	10%	3.632	11%	4.149	12%	1,88%	14,23%
Total de Consumidores	34.406	100%	34.502	100%	34.765	100%	0,28%	0,76%

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



Quanto aos valores da Tarifa Fixa de Saneamento, apresenta-se no Quadro XIII a evolução dos valores faturados no triénio 2017-2019, verificando-se uma variação negativa de 0,90% para os

consumidores domésticos e uma variação positiva de 48,48% para os consumidores não-domésticos, conforme demonstrado no quadro seguinte.

QUADRO XIII – Evolução da Faturação da Tarifa Fixa de Saneamento 2017-2019

2017		2018		2019		Variação % 2017 - 2018	Variação % 2018 - 2019
Valor	%	Valor	%	Valor	%		
1.397.857 €	88%	1.395.001 €	88%	1.382.465 €	83%	-0,20%	-0,90%
187.383 €	12%	190.203 €	12%	282.416 €	17%	1,51%	48,48%
1.585.240 €	100%	1.585.204 €	100%	1.664.882 €	100%	0,00%	5,03%

3.2.2 Evolução dos caudais de saneamento

Os caudais de saneamento encontram-se diretamente relacionados com os consumos de água, registando uma variação positiva de 6,31%, comparativamente com os valores de 2018.

Relativamente aos consumidores domésticos, regista-se uma evolução negativa de 2,63%, registando-se para os consumidores não-domésticos uma variação positiva de 23,59%, resultantes essencialmente da alteração da estrutura tarifária.

QUADRO XIV – Evolução da Faturação da Tarifa Variável de Saneamento 2017-2019

Descrição	2017		2018		2019		Variação % 2017 - 2018	Variação % 2018 - 2019
	Valor	%	Valor	%	Valor	%		
Domésticos	1.034.875 €	68%	1.047.987 €	66%	1.020.424 €	60%	1,27%	-2,63%
Não Domésticos	493.636 €	32%	542.176 €	34%	670.099 €	40%	9,83%	23,59%
Total de Faturado	1.528.511 €	100%	1.590.164 €	100%	1.690.524 €	100%	4,03%	6,31%

3.3 Sistema de Recolha de Resíduos Sólidos Urbanos

3.3.1 Evolução da Faturação do Sistema de RSU's

A evolução dos clientes de resíduos, acompanhou a evolução dos clientes de água. Assim verifica-se que a faturação da

Tarifa Fixa de RSU's regista uma variação global positiva de 14,32% no período 2017 – 2019.

QUADRO XV – Evolução da Faturação da Tarifa Fixa de RSU's 2017-2019

Descrição	2017		2018		2019		Variação % 2017 - 2018	Variação % 2018 - 2019
	Valor	%	Valor	%	Valor	%		
Domésticos	1.000.922 €	88%	999.283 €	88%	1.143.184 €	88%	-0,16%	14,40%
Não Domésticos	133.144 €	12%	135.891 €	12%	154.550 €	12%	2,06%	13,73%
Total de Faturado	1.134.066 €	100%	1.135.174 €	100%	1.297.733 €	100%	0,10%	14,32%

No que respeita à Tarifa Variável de RSU's, apresenta-se infra o Quadro XVI relativo à evolução da faturação relativa ao período 2017-

2019, registando-se, à semelhança do verificado na tarifa variável de saneamento, uma variação positiva, neste caso de 29,96%.

QUADRO XVI – Evolução da Faturação da Tarifa Variável de RSU's 2017-2019

Descrição	2017		2018		2019		Variação % 2017 - 2018	Variação % 2018 - 2019
	Valor	%	Valor	%	Valor	%		
Domésticos	585.423 €	71%	605.247 €	69%	769.044 €	68%	3,39%	27,06%
Não Domésticos	240.953 €	29%	268.082 €	31%	365.918 €	32%	11,26%	36,49%
Total de Faturado	826.376 €	100%	873.329 €	100%	1.134.962 €	100%	5,68%	29,96%

3.3.2 Circuitos de Recolha

O sistema de recolha de resíduos sólidos no concelho de Castelo Branco é gerido pelos SMCB, 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 organizativo, que compreende 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 2.034 contentores, totalmente



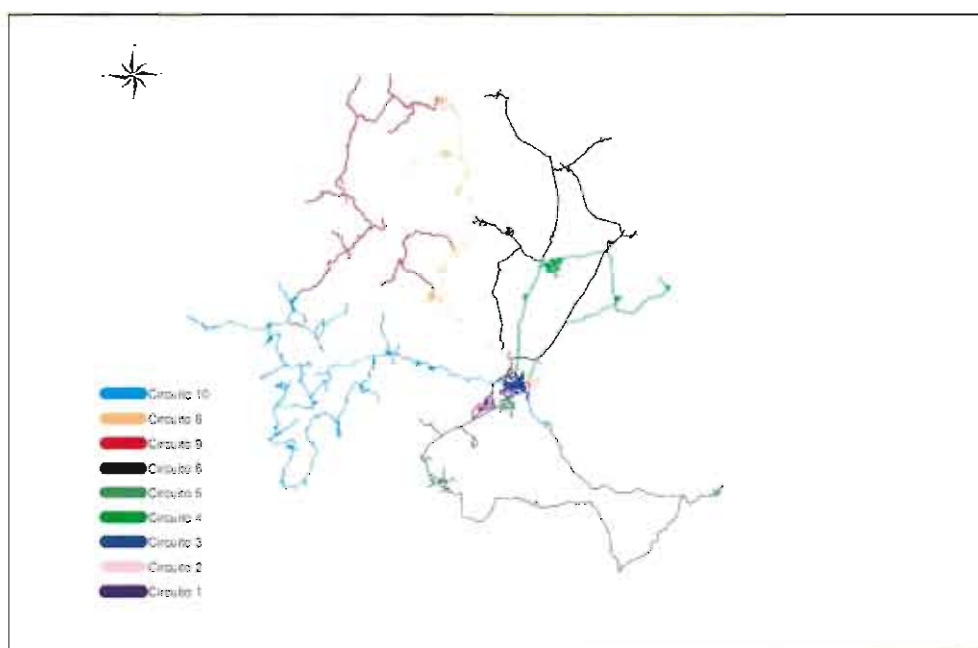
georreferenciados (ver gráficos IV e V), que servem cerca de 50 mil utilizadores distribuídos por uma área global de aproximadamente 1400 km².

No circuito da zona histórica de Castelo Branco, foi implementado o Serviço de Gestão de Recolha de Resíduos que combina sensores de volumetria com uma

plataforma de gestão online, onde é possível acompanhar em tempo real a recolha dos equipamentos de deposição de resíduos. Desta implementação e acompanhamento resultou uma otimização na recolha que refletiu 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 de contentores.

No ano de 2019 foram efetuadas sistematicamente lavagens de

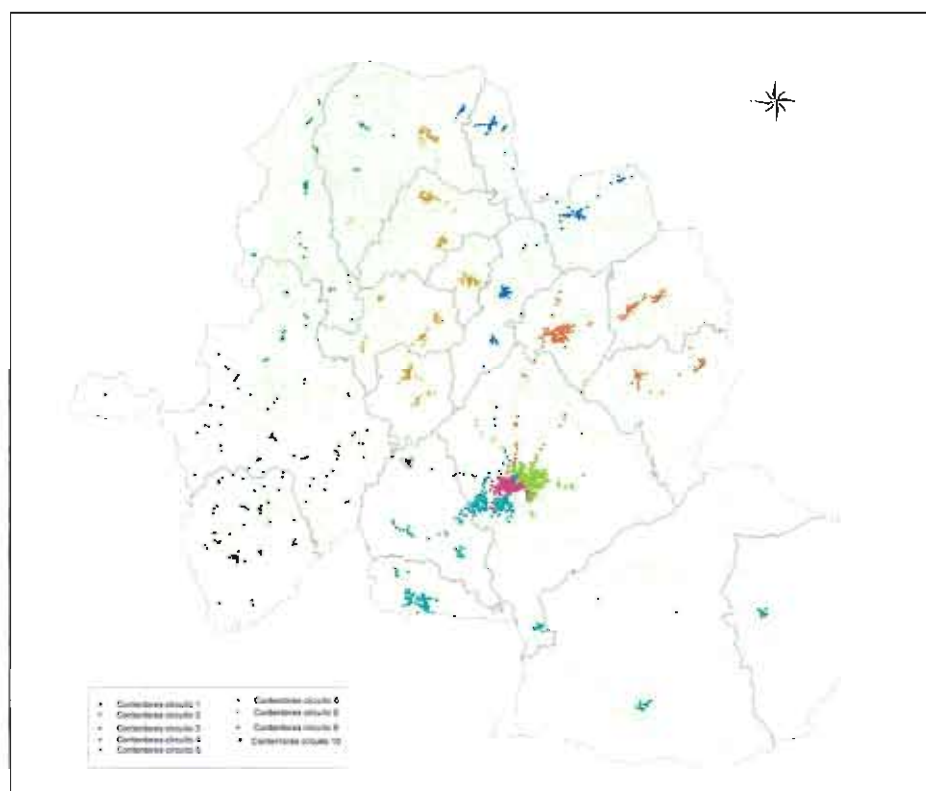
contentores atingindo-se em média 6 lavagens contentor/ano.

Também durante o ano de 2019 iniciou-se o processo de registo automático de lavagem de contentores através de um sistema

RFID instalado na Lavadora de Contentores, associado a um software que permite ler os

dispositivos (TAG's) instalados em cada contentor dos SMCB.

GRÁFICO IV – Identificação dos Contentores Georreferenciados



Handwritten notes and signatures in blue ink on the right margin, including the letters 'HL' and several illegible signatures.

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.

Ao longo dos últimos anos temos assistido a um aumento

exponencial de produção de resíduos, sendo as decisões tomadas pelos municípios fundamentais na implementação de medidas que conduzem à diminuição dos impactos diretos e indiretos sobre o ambiente. Tem havido uma adaptação de novas

estratégias e o uso de novas ferramentas indispensáveis para conciliar o problema dos resíduos produzidos com os serviços de recolha, limpeza pública, sustentabilidade e a garantia de prestar um melhor serviço aos munícipes traduzindo-se numa consequente melhoria da qualidade de vida.

A qualidade de vida dos seus munícipes é uma preocupação constante para o município de Castelo Branco, por esse motivo, durante o ano 2019 foi aperfeiçoado e consolidado o sistema de monitorização de lavagem e higienização dos contentores de recolha de resíduos.



HL

QUADRO XVII – Evolução das Quantidades de RSU's Recolhidas 2017-2019
(toneladas)

Descrição	2017	2018	2019
Resíduos Indiferenciados	19.217	20.079	20.226
Recicláveis / Diferenciada	1.154	1.280	1.028
Total de Resíduos	20.371	21.359	21.254



CSB



4 ATENDIMENTO E EXPEDIENTE

Os Serviços Municipalizados de Castelo Branco vêm manifestando ao longo dos anos uma preocupação constante no atendimento ao público, tendo em vista um aumento das competências dos seus colaboradores e a eliminação das causas de eventual insatisfação dos clientes.

Por forma a centralizar os serviços de atendimento na sua sede e facilitar a resposta aos consumidores, os Serviços Municipalizados dispõem de um único balcão, no qual se concentra a totalidade dos serviços de atendimento e onde o

mesmo é efetuado de modo personalizado e profissional.

Com o propósito de aferir o grau de satisfação dos clientes, são efetuados mensalmente inquéritos de satisfação aos clientes dos Serviços Municipalizados de Castelo Branco, sendo posteriormente alvo de tratamento as reclamações e sugestões apresentadas.

Além do atendimento presencial aos clientes, existem outras formas de atendimento não presencial de grande relevo, nomeadamente o atendimento telefónico, que tem vindo a ganhar representatividade



uma vez que é usado por um grande número de clientes. Relativamente ao atendimento telefónico, os SMCB para além do atendimento automático, sobretudo na comunicação de leituras, que já se observa há largos anos, assim como o serviço de avarias, ambos a funcionar 24 horas por dia. No ano de 2019 implementou-se a possibilidade do cliente aceder diretamente ao serviço que pretende, sem ter de passar pela operadora, bastando para isso selecionar a opção correspondente. Esta ferramenta veio simplificar e diminuir os tempos de espera dos consumidores que se dirigem aos serviços por esta via.

O e-mail apresenta-se como um meio alternativo ao telefone que tem vindo a ser cada vez mais utilizado e que gradualmente tem vindo a substituir a correspondência via CTT.

A página de internet, onde foi disponibilizado no início do ano um novo Balcão Digital, com novas opções e mais user friendly, apresenta-se cada vez mais como uma alternativa ao atendimento presencial, facilitando a ambas as

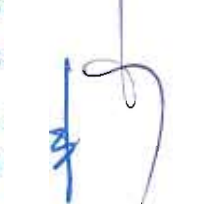
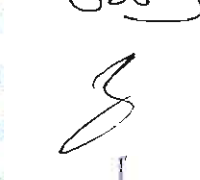
partes a interação e a simplificação de procedimentos.

No ano 2019 os Serviços Municipalizados de Castelo Branco continuaram os procedimentos de desmaterialização de documentos, através de um sistema de gestão documental, 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 dos custos com papel, consumíveis e gastos com os CTT, pois melhora também a segurança da informação, na medida em que limita o acesso aos documentos e/ou processos aos respetivos intervenientes, desempenhando ainda um papel preponderante na proteção de dados.

No ano 2019 verificaram-se 5.330 registos de correspondência recebida no Sistema de Gestão Documental dos SMCB e 1.230 de correspondência expedida

O quadro seguinte evidencia a evolução da correspondência



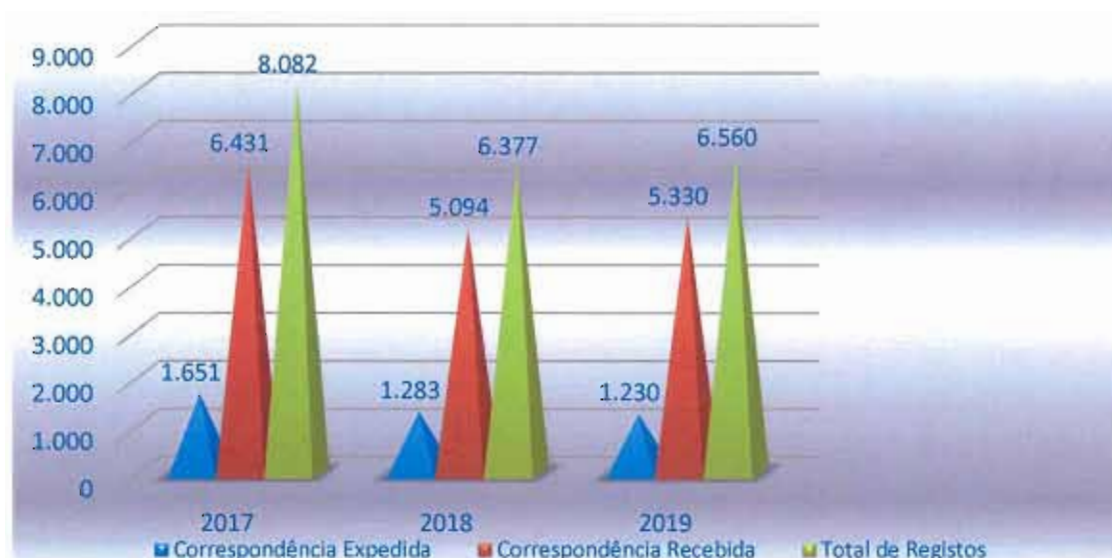
registada no triénio 2017-2019, verificando-se um ligeiro aumento

da correspondência no ano de 2019 face ao ano anterior.

QUADRO XVIII – Registos do Serviço de Expediente 2017-2019

Descrição	2017	2018	2019
Correspondência Recebida	6.431	5.094	5.330
Correspondência Expedida	1.651	1.283	1.230
Total de Registos	8.082	6.377	6.560

GRÁFICO V -Evolução dos Registos 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".

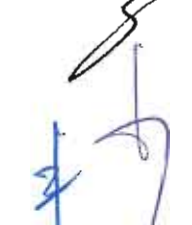
Esta operação garante a redução de custos de economato, capacidade de resposta célere às solicitações dos consumidores e ainda a maximização dos recursos humanos afetos ao setor em apreço.

O Quadro XIX demonstra a evolução, igualmente para o triénio 2017-2019, 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 2017-2019

Descrição	2017	2018	2019	Variação % 2017 - 2018	Variação % 2018 - 2019
Novos contratos	2.449	2.651	2.739	8,25%	3,32%
Colocação de contador	1.425	1.542	1.493	8,21%	-3,18%
Leitura - alteração de nome	1.024	1.109	1.246	8,30%	12,35%
Rescisões	1.297	1.510	1.467	16,42%	-2,85%
Retirada de contador	1.297	1.510	1.467	16,42%	-2,85%
Fecho e reabertura após fecho coercivo	2.413	4.109	3.619	70,29%	-11,93%
Fecho de água - falta de pagamento	1.274	3.091	2.492	142,62%	-19,38%
Corte de Ramal	0	0	97	0,00%	100,00%
Abertura de água	1.139	1.018	999	-10,62%	-1,87%
Religação de ramal de água	0	0	31	0,00%	100,00%
Construção de Ramais	252	277	305	9,92%	10,11%
Construção ramal de ligação água	160	205	195	28,13%	-4,88%
Construção ramal de ligação saneamento	92	72	110	-21,74%	52,78%
Substituição de contadores	2.076	3.433	3.137	65,37%	-8,62%
Substituição de contador	812	1.314	1.032	61,82%	-21,46%
Substituição por idade	722	1.686	1.896	133,52%	12,46%
Substituição contador c/alteração calibre	542	433	209	-20,11%	-51,73%
Limpezas	588	618	644	5,10%	4,21%
Desentupimento Saneamento	17	38	53	123,53%	39,47%
Limpeza de caixa / Sargeta	136	137	157	0,74%	14,60%
Limpeza de fossa	435	443	434	1,84%	-2,03%
Fugas	0	43	32	100,00%	-25,58%
Deteção de Fugas	0	43	32	100,00%	-25,58%



Handwritten notes in blue ink, including a signature and the letters "HL".

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.

Este investimento tem permitido concluir que os benefícios ultrapassam os custos de aquisição e os custos operacionais associados, demonstrando-se ser uma aposta ganha a nível da eficiência.

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

O ano 2019 foi um ano de maior investimento comparativamente com o ano anterior, nomeadamente na renovação de

redes de abastecimento de água e saneamento e construção de redes separativas.

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

O total dos investimentos ascendeu em 2019 a 2.146.137,01€, distribuído

QUADRO XX – Distribuição dos Investimentos por setor de atividade

Descrição	Valor	% do investimento total
Serviços Gerais de Administração	83 878 €	3,91%
Serviços Coletivos	154 401 €	7,19%
Saneamento	665 927 €	31,03%
Abastecimento de Água	1 045 587 €	48,72%
Resíduos Sólidos	196 345 €	9,15%
Total de Investimentos	2 146 137 €	100,00%

GRÁFICO VI – Distribuição dos Investimentos do ano 2019, por setor de atividade



Constata-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, visando assegurar a eficaz racionalização dos recursos físicos e financeiros.



6.1 Demonstração de Resultados

6.1.1 Proveitos

Os proveitos totais de 2019 totalizam aproximadamente 13 milhões de euros, representando um aumento de 700 mil euros, comparativamente com o ano anterior, resultante do aumento dos proveitos operacionais em que se regista um aumento de aproximadamente 760 mil euros.

Relativamente aos proveitos financeiros registam um decréscimo de cerca de 40 mil euros comparativamente com o verificado no ano 2018, totalizando aproximadamente 181 mil euros,

por força, essencialmente, da redução das taxas de juro das aplicações financeiras. Apesar desta redução, estes proveitos têm permitido alavancar os investimentos realizados, garantindo a sustentabilidade e solidez económica e financeira da instituição.

No atinente aos proveitos extraordinários verifica-se uma diminuição de sensivelmente 30 mil euros, refletindo uma redução dos proveitos associados aos subsídios ao investimento.

Handwritten notes and signatures in blue ink on the right margin, including the initials 'HL' and several illegible signatures.

6.1.2 Custos

Os custos do ano 2019 registam um aumento de sensivelmente 465 mil euros, fixando-se nos 13,3 milhões de euros.

À semelhança do registado nos proveitos, este aumento resulta sobretudo do aumento dos custos operacionais, nomeadamente, no

aumento dos custos das mercadorias vendidas e das matérias consumidas, dos custos com o pessoal e das Amortizações.

Regista-se ainda um aumento dos custos extraordinários resultante de correções relativas a exercícios anteriores.

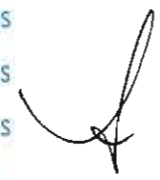
6.2 Balanço

A manutenção de uma gestão criteriosa e eficaz dos SMCB, focada 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.

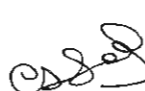
O total do balanço registou um aumento de aproximadamente 1,37 milhões euros, fixando-se no final de 2019 um total em 104 milhões de euros.

A execução financeira dos SMCB permitiu, em 2019, manter 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 Rácios Económico-Financeiros

Procurando demonstrar a evolução da situação económica e financeira dos SMCB apresentam-se no Quadro XXI alguns rácios relativos aos anos 2017 – 2019.

QUADRO XXI – Rácios Económico Financeiros 2017 -2019

Cobertura do Imobilizado	2017	2018	2019	Variã o % 2017 2018	Variã o % 2018 2019
Autonomia Financeira	50,19%	49,41%	49,12%	-0,78%	-0,30%
Endividamento	49,81%	50,59%	50,88%	0,78%	0,30%
Cobertura do Imobilizado	166,47%	169,06%	167,41%	2,59%	-1,65%
Rendibilidade dos Fundos Próprios	0,89%	-1,06%	-0,61%	-1,95%	0,45%
Rendibilidade do Ativo	0,45%	-0,52%	-0,30%	-0,97%	0,23%
Rendibilidade Líquida das Vendas	4,45%	-5,37%	-2,90%	-9,82%	2,48%
Rotação do Ativo	10,10%	9,75%	10,32%	-0,35%	0,57%
Prazo Médio de Permanência das Existências	25	30	30	19,23%	0,78%
Fator Trabalho no V.B. Atividade	19,28%	20,31%	20,13%	1,03%	-0,18%
Liquidez Geral	140,23%	139,90%	138,87%	-0,33%	-1,04%
Liquidez Reduzida	137,25%	137,40%	136,38%	0,14%	-1,02%
Liquidez Imediata	135,04%	136,31%	135,20%	1,27%	-1,11%
Prazo Médio de Pagamentos	42	40	42	-5,00%	6,32%

6.4 Contribuição para Dívida Bruta Municipal

Apesar dos SMCB apresentarem uma situação financeira estável, o seu passivo contribui para o valor da Dívida Total do Município.

Assim, no quadro infra procede-se ao apuramento do valor com que os SMCB contribuem para a Dívida Bruta Municipal no ano 2019.

QUADRO XXII – Contribuição para a Dívida Bruta Municipal

Conta	Descrição	Valor
22	Fornecedores c/c	692 768,44 €
24	Estado e Outros Entes Públicos	20 621,42 €
261	Fornecedores Imobilizado	137 390,73 €
262	Outros Credores	427 004,80 €
Dívida Total		1 277 785,39 €
Operações de Tesouraria		415 98,82 €
Contribuição Dívida Bruta Municipal		862 586,57 €

6.5 Resultados

No ano 2019 os SMCB registam um Resultado Líquido negativo no montante de 310.946,99€.

Este Resultado mantém-se em linha com o verificado nos últimos anos, sendo suportado por uma gestão rigorosa e criteriosa dos SMCB, traduzindo a política de

continuidade e o compromisso que permita garantir a sustentabilidade futura, mantendo a prestação aos consumidores de um serviço de qualidade, sem abdicar do investimento imprescindível para a sustentabilidade futura.








6.6 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. Exas que a

aplicação do resultado negativo obtido no exercício de 2019, seja integralmente aplicado em Resultados Transitados.

Castelo Branco, 28 de maio de 2020

O CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO

Luís Manuel dos Santos Correia

(Presidente)

Maria José Barata Batista

(Vogal)

Jorge Manuel Carrega Pio

(Vogal)



3
2

Anexos

Demonstrações Financeiras

2019

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 indiciária das carreiras do regime geral da função pública

- 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

Montante anual de receitas inferior a 5000 vezes o índice 100 da escala indiciária das carreiras do regime geral da função pública

- 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

Montante anual de Receitas igual ou inferior ao limite definido pelo tribunal de contas para efeitos de dispensa da remessa de contas

- 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

Até à data: 31/12/2019

BALANÇO

ANO : 2019

Código das Contas POCAL	ATIVO	Exercícios			
		2019			2018
		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	53 576 299,82	31 872 975,28	21 703 324,54	23 117 432,67
455	Bens do património histórico, artístico e cultural				
459	Outros bens de domínio público				
445	Imobilizações em curso	1 612 399,84		1 612 399,84	1 612 092,71
446	Adiantamentos por conta de bens de domínio público				
		55 521 105,37	31 872 975,28	23 648 130,09	24 061 931,09
	Imobilizações incorpóreas				
431	Despesas de instalação	120 985,80	120 985,80		
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	0,00
	Imobilizações Corpóreas				
421	Terrenos e recursos naturais	550 392,32		550 392,32	482 385,20
422	Edifícios e outras construções	2 412 497,06	333 750,75	2 078 746,31	1 516 633,09
423	Equipamento básico	3 677 380,07	3 355 823,01	321 557,06	292 674,13
424	Equipamento de transporte	2 081 765,62	1 693 024,76	388 740,86	239 804,99
425	Ferramentas e utensílios	1 241,58	1 241,58		127,26
426	Equipamento administrativo	681 260,22	677 285,16	3 975,06	16 433,78
427	Taras e vasilhame				
429	Outras imobilizações corpóreas				
442	Imobilizações em curso	228 107,91		228 107,91	114 843,27
448	Adiantamentos por conta de imobilizações corpóreas				
		9 632 644,78	6 061 125,26	3 571 519,52	2 662 901,72
	Investimentos Financeiros				
411	Partes de capital	3 316 500,00		3 316 500,00	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				
		3 316 500,00	0,00	3 316 500,00	3 294 000,00
	Circulante				
	Existências				
36	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	259 111,53		259 111,53	244 347,61
35	Produtos e trabalhos em curso				
34	Subprodutos, desperdícios, resíduos e refugos				
33	Produto acabados e intermédios				

Serviços Municipalizados de Castelo Branco

Até à data: 31/12/2019

BALANÇO

ANO : 2019

Código das Contas POCAL		Exercícios			
		2019			2018
		AB	AP	AL	AL
32	Mercadorias				
37	Adiantamentos por conta de compras				
		259 111,53	0,00	259 111,53	244 347,61
	Dívidas de terceiros - Médio e longo prazo (a)				
	Dívidas de terceiros - Curto prazo				
28	Empréstimos concedidos				
211	Clientes, c/c	1 032 958,90		1 032 958,90	1 037 214,02
212	Contribuintes, c/c	2 821,38		2 821,38	6 905,27
213	Utentes, c/c				
218	Clientes, contribuintes e utentes de cobrança duvidosa	944 258,43	925 790,88	18 467,55	12 127,73
251	Devedores pela execução do orçamento				
229	Adiantamentos a fornecedores				
2619	Adiantamentos a fornecedores de imobilizado				
24	Estado e outros entes públicos	5 035,58		5 035,58	
264	Administração autárquica				
262 + 263 + 267 + 268	Outros devedores				1 576,82
		1 985 074,29	925 790,88	1 059 283,41	1 057 823,84
	Titulos negociáveis				
151	Ações				
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	71 590 368,65		71 590 368,65	70 815 221,76
11	Caixa	8 562,46		8 562,46	4 733,23
		71 598 931,11		71 598 931,11	70 819 954,99
	Acréscimos e diferimentos				
271	Acréscimos de proveitos	612 575,03		612 575,03	561 052,68
272	Custos diferidos	12 532,16		12 532,16	3 293,71
		625 107,19		625 107,19	564 346,39
	Total de amortizações		38 055 086,34		
	Total de provisões		925 790,88		
	Total do activo	143 059 460,07	38 980 877,22	104 078 582,85	102 705 305,64

Serviços Municipalizados de Castelo Branco

Até à data: 31/12/2019

BALANÇO

ANO : 2019

Código das Contas POCAL	FUNDOS PRÓPRIOS E PASSIVO	Exercícios	
		2019	2018
	Fundos próprios		
51	Património	22 066 789,09	21 388 360,45
55	Ajustamento de partes de capital em empresas		
56	Reservas de reavaliação		
	Reservas		
571	Reservas legais	1 339 035,77	1 339 035,77
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	26 103 576,02	26 641 711,67
88	Resultado líquido do exercício	-310 946,99	-538 135,65
		51 119 889,07	50 750 407,42
	Passivo		
292	Provisões para riscos e encargos	10 833 117,70	7 997 896,56
		10 833 117,70	7 997 896,56
	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	681 430,60	668 253,81
228	Fornecedores - Facturas em recepção e conferência	11 337,84	
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	124 293,74	95 587,99
24	Estado e outros entes públicos	20 621,42	38 053,28
264	Administração autárquica		
262 + 263 + 267 + 268	Outros credores	427 004,80	370 615,24
2618	Fornecedores de Imobilizado - Fat. Em conferência	13 096,99	
		1 277 785,39	1 172 510,32
	Acréscimos e diferimentos		
273	Acréscimos de custos	316 563,61	312 255,73

Serviços Municipalizados de Castelo Branco

Até à data: 31/12/2019

BALANÇO

ANO : 2019

Código das Contas POCAL	FUNDOS PRÓPRIOS E PASSIVO	Exercícios	
		2019	2018
274	Proveitos diferidos	40 531 227,08	42 472 235,61
		40 847 790,69	42 784 491,34
	Total dos fundos próprios e do passivo	104 078 582,85	102 705 305,64

ORGÃO EXECUTIVO

Em de de

ORGÃO DELIBERATIVO

Em de de

Serviços Municipalizados de Castelo Branco

Até à data: 31/12/2019

Demonstração de resultados

ANO : 2019

Código das Contas POCAL		Exercícios			
		2019		2018	
	Custos e Perdas				
61	Custos das mercadorias vendidas e das matérias consumidas:				
	Mercadorias	2 792 851,02		2 675 077,99	
	Matérias	323 045,73	3 115 896,75	286 066,05	2 961 144,04
62	Fornecimentos e serviços externos	4 055 170,56		4 053 878,04	
	Custos com o pessoal:				
641+642	Remunerações	1 714 056,48		1 646 778,83	
643 a 648	Encargos sociais	447 130,90	6 216 357,94	386 707,01	6 087 363,86
63	Transf. e subsídios correntes concedidos e prestações sociais	0,00	0,00	0,00	0,00
66	Amortizações do exercício	2 423 427,23		2 331 785,71	
67	Provisões do exercício	1 161 261,77	3 584 689,00	1 147 403,25	3 479 188,96
65	Outros custos e perdas operacionais	284 981,39	284 981,39	286 694,61	286 694,61
	(A)		13 201 925,08		12 814 391,49
68	Custos e perdas financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00
	(C)		13 201 925,08		12 814 391,49
69	Custos e perdas extraordinárias	108 466,57	108 466,57	29 447,88	29 447,88
	(E)		13 310 391,65		12 843 839,37
88	Resultado líquido do exercício	0,00	-310 946,99	0,00	-538 135,65
			12 999 444,66		12 305 703,72
	Proveitos e Ganhos				
	Vendas e prestações de serviços:				
7111	Vendas de mercadorias	2 604 054,03		2 774 986,22	
7112+7113	Vendas de produtos	0,00		0,00	
712	Prestações de serviços	8 133 213,50	10 737 267,53	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	59 980,61		53 292,14	
73	Proveitos suplementares	923 568,60		903 570,20	
74	Transferências e subsídios obtidos	30 193,09		19 605,55	
76	Outros proveitos e ganhos operacionais	827 934,60	1 841 676,90	827 934,60	1 804 402,49
	(B)		12 578 944,43		11 817 852,12
78	Proveitos e ganhos financeiros	180 956,37	180 956,37	219 390,61	219 390,61
	(D)		12 759 900,80		12 037 242,73
79	Proveitos e ganhos extraordinários	239 543,86	239 543,86	268 460,99	268 460,99
	(F)		12 999 444,66		12 305 703,72

Resumo:

Resultados operacionais: (B)-(A):	-622 980,65	-996 539,37
Resultados financeiros: (D)-(C-A):	180 956,37	219 390,61
Resultados correntes: (D)-(C):	-442 024,28	-777 148,76
Resultados líquido do exercício: (F)-(E):	-310 946,99	-538 135,65

Orgão Executivo
Em de de

Orgão Deliberativo
Em de de



NOTAS AO BALANÇO E A DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS

8.2.1 - Indicação e Justificação das disposições do POCAL que, em casos excecionais, 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.

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

BALANÇO

Ativo

- No ano de 2019, fruto dos trabalhos de reconciliação dos bens imobilizados entre o Município de Castelo Branco e os SMCB, procedeu-se à transferência de bens imobilizados que estavam, até então, registados no Município de Castelo Branco, mas que são bens que estão sobre administração/exploração dos SMCB. Em termos globais os bens do imobilizado transferidos possuem o valor bruto de 702.907,12€ e um valor acumulado de amortizações de 44.978,48€, tendo estes montantes sido registados por contrapartida da conta 51 – Património.

Passivo

Nada a referir.

Fundos Próprios

Pela situação já referida no ponto do Ativo acima, para o qual se remete a leitura, a conta do Património (51) teve um acréscimo líquido de 657.928,64€.










DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS

CUSTOS E PERDAS

Nada a referir

PROVEITOS E GANHOS

Nada a referir.

8.2.3 - Critérios valorimétricos e contabilísticos

8.2.3.1 - Imobilizações

Foram contabilizados os bens móveis cuja aquisição ocorreu durante o ano 2019. 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 2019. Todos os registos foram realizados ao custo de aquisição ou construção.

O imobilizado 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.

8.2.3.2 - Investimentos Financeiros

Estão registados ao valor de realização.

8.2.3.3 - Imobilizações corpóreas

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

Os ativos do imobilizado 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 imobilizado assume o valor zero até ser alvo de uma grande reparação, assumindo então o valor desta.

8.2.3.4 - Imobilizações em Curso

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

8.2.3.5 - 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.

8.2.3.6 - 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.

8.2.3.7 - Existências

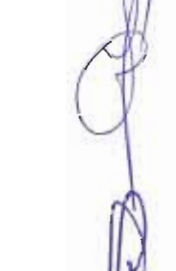
As existências são valorizadas ao custo de aquisição.

O método de custeio das saídas de armazém adotado é o custo médio ponderado.

As existências obsoletas e deterioradas no final do exercício foram valorizadas ao custo de zero, pelo que não foi criada qualquer provisão para depreciação de existências.

8.2.3.8 - Acréscimos e Diferimentos

Os custos e os proventos 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.



No ativo encontram-se registados os valores relativos aos Acréscimos de Custos e aos Custos Diferidos.

Os Acréscimos de Proveitos totalizam 612.575,03€, correspondendo 93.735,66€ a juros a receber e 518.839,37€ a proveitos afetos à faturação de água, saneamento e rsu's de consumos de 2019 efetuados em 2020.

Relativamente aos Custos Diferidos encontram-se exclusivamente associados a seguros pagos em 2019 cujo período de vigência termina em 2020.

No Passivo encontram-se registados os valores relativos a Acréscimos de Custos e Proveitos Diferidos.

O Acréscimos de Custos refletem o valor dos custos de 2019 suportados em 2020 no valor global de 316.563,61€, maioritariamente associados a remunerações a liquidar, no valor de 291.647,61€, relativas ao subsídio de férias e ao gozo de férias de 2020 cujo custo corresponde ao ano 2019.

Relativamente aos Proveitos Diferidos, no valor global de 40.531.227,08€, subdivide-se em:

- Subsídios ao Investimentos (319.863,44€) que se destinam a ser transferidos anualmente para a rubrica de proveitos na mesma proporção das amortizações anuais dos bens participados;
- Às receitas provenientes do Contrato de Cedência de Infraestruturas em Alta, no valor global de 39.714.285,80€, relativo ao período remanescente do contrato.



8.2.3.9 - Dívidas de terceiros e a terceiros

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

8.2.3.10 - 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.



8.2.4 - 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 2019 em moeda estrangeira em que tenha sido efetuada a conversão e atualização cambial.

8.2.5 - Resultado Líquido

Nada a referir.

8.2.6 - 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, não tendo registado acréscimos no ano de 2019.

8.2.7 - Movimentos do Imobilizado Bruto e Amortizações

Imobilizado Bruto

(Ver mapa em anexo)

Amortizações

(Ver mapa anexo)

8.2.8 - Cadastro do Imobilizado

(Ver mapa anexo)

8.2.9 - 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.



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

Não aplicável.

8.2.11 - Elaboração de um quadro discriminativo das reavaliações.

Não aplicável.

8.2.12 - 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.

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

Não aplicável.

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

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

8.2.15 - 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.

8.2.16 - Designação das entidades participadas

Designação	Sede	Participação
Águas do Vale do Tejo	Guarda	3.294.000,00€
CESAB	Mealhada	22.500,00€

O reconhecimento da participação na CESAB, já com alguma antiguidade, foi efetuado em 2019 tendo por contrapartida a rubrica de Património (51), pois é anterior à adoção do POCAL.

8.2.17 - "Títulos negociáveis"

Os SMCB não dispõem de investimentos em títulos negociáveis

8.2.18 - "Outras aplicações financeiras"

Não aplicável.

8.2.19 - 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.

8.2.20 - 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.





8.2.21 - 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.

8.2.22 - 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 944.258,43€, 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 734.270,49€.

8.2.23 - 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.

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

Não aplicável.

8.2.25 - "Estado e outros entes públicos"

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

8.2.26 - Descrição desagregada das responsabilidades, por garantias e cauções prestadas

(Ver mapa anexo)

X



8.2.27 - 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 12.914,51€ e no reforço de provisões na rubrica processos judiciais em curso no valor de 2.835.221,14€, 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 (Águas do Vale do Tejo, S.A.) 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 2019 regista-se o valor de 925.790,88€ de provisões para clientes de cobrança duvidosa e 10.833.117,70€ de provisões para processos judiciais em curso.

(Ver mapa anexo)



8.2.28 - 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	21.386.360,45€	725.407,12€	44.978,48€	22.066.789,09€
Reservas Legais	1.339.035,77€			1.339.035,77€
Reservas Livres	1.921.435,18€			1.921.435,18€
Res. Transfidos	26.641.711,67€		538.135,65€	26.103.576,02€
Total	51.288.543,07€	725.407,12€	583.114,13€	51.430.836,06€

Na rubrica 51 – Património, foram registados os seguintes movimentos:

- Nos aumentos pelo registo de bens transferidos do Município de Castelo Branco e que estão sobre administração/exploração dos SMCB para o imobilizado dos SMCB, no valor bruto de 702.907,12€ e pelo registo da



Participação de Capital na CESAB, no valor de 22.500,00€, totalizando 725.407,12€.

- Nas diminuições pelo registo de amortizações extraordinárias no valor de 44.978,48€ respeitantes às amortizações acumuladas dos bens referidos no ponto anterior transferidos do Município de Castelo Branco e que já haviam sido processadas no Município.

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

- Nas diminuições pela transferência de resultados de 2018, negativo, no valor de 538.135,65€.

8.2.29 - Demonstração do custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas

(Ver mapa anexo)

8.2.30 - Demonstração da variação da produção

Não aplicável.

8.2.31 - Demonstração de resultados financeiros

(Ver mapa anexo)

8.2.32 - Demonstração dos resultados extraordinários

(Ver mapa anexo)

8.2.33 - Outras Informações Relevantes

Processos Judiciais em Curso

Conforme mencionado na nota 8.2.27 encontra-se a decorrer no Tribunal Administrativo e Fiscal de Castelo Branco, processo 546/17.1BECTB, cujo valor total no final reclamada no final de 2019, relativo a capital e juros, ascende a 10.833.117,70€.

Eventos Subsequentes



Portugal está, como a restante população mundial, a atravessar um estado de pandemia global provocado pelo Covid-19 (Coronavírus).

Além do custo humano que esta pandemia já provocou e que provavelmente ainda continuará a ocorrer, existem também inúmeras situações às quais será necessário intervir, quer para o reativar do funcionamento da economia, onde se inclui as ajudas à manutenção de postos de trabalho e de empresas, quer em auxílio de diversas situações sociais decorrentes do abrandamento da economia mundial, como seja desemprego, pobreza ou a falta de recursos para subsistência.

Os custos para todas as entidades públicas, onde se inclui os Serviços Municipalizados de Castelo Branco, ainda que difíceis de estimar perspetivam se elevados, sem, contudo, colocar em causa a continuidade da entidade.



HL



Serviços Municipalizados de Castelo Branco

Ano: 2019

Activo Bruto (Imobilizado Bruto)

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 infra-estruturas	52 962 912,77	0,00	59 980,61	0,00	553 406,44	53 576 299,82
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	612 092,71	0,00	1 553 713,57	0,00	-553 406,44	1 612 399,84
446 Adiantamento por conta de bens de domínio público	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	53 907 411,19	0,00	1 613 694,18	0,00	0,00	55 521 105,37
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	68 007,12	0,00	0,00	0,00	550 392,32
422 Edifícios e outras construções	1 782 256,70	634 900,00	0,00	0,00	-4 659,64	2 412 497,06
423 Equipamento básico	3 380 434,36	0,00	303 976,28	0,00	-7 030,57	3 677 380,07
424 Equipamento de transporte	1 873 158,94	0,00	234 646,47	0,00	-26 039,79	2 081 765,62
425 Ferramentas e utensílios	1 241,58	0,00	0,00	0,00	0,00	1 241,58
426 Equipamento administrativo	681 280,95	0,00	75,66	0,00	-96,39	681 260,22
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	114 843,27	0,00	113 264,64	0,00	0,00	228 107,91
448 Adiantamento por conta de imobilizações corpóreas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	8 315 601,00	702 907,12	651 963,05	0,00	-37 826,39	9 632 644,78
411 Partes de capital	3 294 000,00	22 500,00	0,00	0,00	0,00	3 316 500,00
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	22 500,00	0,00	0,00	0,00	3 316 500,00

Serviços Municipalizados de Castelo Branco

Ano: 2019

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	29.845,480,10	2.027,495,18	0,00	31.872.975,28
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
		29.845,480,10	2.027,495,18	0,00	31.872.975,28
De Imobilizações incorpóreas	483				
Despesas de instalação	4831	120.985,80	0,00	0,00	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
		120.985,80	0,00	0,00	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	265.623,61	23.867,20	-44.259,94	333.750,75
Outras construções	48222	0,00	0,00	0,00	0,00
Equipamento básico	4823	3.087.760,23	273.692,61	5.629,83	3.355.823,01
Equipamento de transporte	4824	1.633.353,95	85.710,60	26.039,79	1.693.024,75
Ferramentas e utensílios	4825	1.114,32	127,26	0,00	1.241,58
Equipamento administrativo	4826	664.847,17	12.534,38	96,39	677.285,16
Taras e vasilhame	4827	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras imobilizações corpóreas	4829	0,00	0,00	0,00	0,00
		5.652.699,28	395.932,05	-12.493,93	6.061.125,26
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
Titulos 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	0,00

Serviços Municipalizados de Castelo Branco

Ano: 2019

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		333.671,77	27.931,22	74.575,62		380.316,17
09323	Prestadas p/ Outros Credores		1.688,18	1.025,63	1.400,00		2.062,55
0933	Garantias e Cauções de Terceiros, Devolvidas						
09331	Devolvidas a Fornecedores c/c						
09332	Devolvidas a 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	335.359,95	28.956,85	75.975,62	0,00	382.378,72
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	335.359,95	28.956,85	75.975,62	0,00	382.378,72

Serviços Municipalizados de Castelo Branco

Desdobramento das Contas de Provisões Acumuladas

Ano: 2019

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	912.876,37	12.914,51	0,00	925.790,88
292	Provisões para Riscos e Encargos	7.997.896,56	2.835.221,14	0,00	10.833.117,70
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: 2019

Serviços Municipalizados de Castelo Branco

(unidade: EUR)

Movimentos	Mercadorias	Matérias-primas subsidiárias e de consumo
Existências Iniciais	0,00	244.347,61
Compras	2.792.851,02	351.846,93
Regularizações de Existências	0,00	-14.037,28
Existências Finais	0,00	259.111,53
Custos no Exercício	2.792.851,02	323.045,73

Serviços Municipalizados de Castelo Branco

Demonstração de resultados financeiros

Ano: 2019

Código das Contas	Custos e Perdas	Exercícios		Código das Contas	Proveitos e Ganhos	Exercícios	
		2019	2018			2019	2018
681	Juros suportados	0,00	0,00	781	Juros obtidos	175.420,71	211.764,93
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	180.956,37	219.390,61	788	Outros proveitos e ganhos financeiros	5.535,66	7.625,68
		180.956,37	219.390,61			180.956,37	219.390,61

Serviços Municipalizados de Castelo Branco

Demonstração dos Resultados Extraordinários

Ano: 2019

Código das Contas	Custos e Perdas	Exercícios		Código das Contas	Proveitos e Ganhos	Exercícios	
		2019	2018			2019	2018
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	8.207,67	7.055,55	793	Ganhos em existências	0,00	0,00
694	Perdas em imobilizações	5.747,44	1.371,07	794	Ganhos em imobilizações	0,00	0,00
695	Multas e Penalidades	319,50	5.454,50	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	86.945,36	15.060,47	797	Correções relativas a exercícios anteriores	12.821,01	11.554,65
698	Outros custos e perdas extraordinárias	7.246,60	506,29	798	Outros proveitos e ganhos extraordinários	226.722,85	256.906,34
	Resultados extraordinários	131.077,29	239.013,11				
		239.543,86	268.460,99			239.543,86	268.460,99

Handwritten signatures and initials in blue ink, including a large signature and the initials "Al".

Controlo Orçamental - Receita

Serviços Municipalizados de Castelo Branco

Ano: 2019

(unidade: €)

designação da autarquia local)		Previsões	Rec. por Cobrar	Receitas	Liquidações	Rec. Cobradas	Reembolsos e	Reembolsos e	Receita Cobrada	Rec. p/ Cobrar	Grau Exec.
Classif.	Classif. Económica da Receita Designação	Corrigida	no início do ano	Liquidadas	Anuladas	Brutas	Rest. Emitidos	Rest. Pagos	Liquida	no final do Ano	da Receita
14	Taxas, multas e outras penalidades	18.250,00	6.905,27	5.535,66	4.076,64	5.542,91	0,00	0,00	5.542,91	2.821,38	30,372
1402	Multas e outras penalidades	18.250,00	6.905,27	5.535,66	4.076,64	5.542,91	0,00	0,00	5.542,91	2.821,38	30,372
140201	Juros de mora	5.000,00	3.592,41	3.817,66	1.060,87	3.715,09	0,00	0,00	3.715,09	2.634,11	74,302
140202	Juros compensatórios	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
140204	Coimas e penalidades por contra-ordenações	12.500,00	2.812,86	1.718,00	2.577,27	1.827,82	0,00	0,00	1.827,82	125,77	14,622
140299	Multas e penalidades diversas	250,00	500,00	0,00	438,50	0,00	0,00	0,00	0,00	61,50	0,000
15	Rendimentos da propriedade	351.000,00	0,00	175.729,43	0,00	175.729,43	0,00	0,00	175.729,43	0,00	50,065
1502	Juros-Sociedades financeiras	351.000,00	0,00	175.729,43	0,00	175.729,43	0,00	0,00	175.729,43	0,00	50,065
150201	Bancos e outras instituições financeiras	350.000,00	0,00	175.729,43	0,00	175.729,43	0,00	0,00	175.729,43	0,00	50,208
150202	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	0,000
16	Transferências correntes	25.000,00	0,00	30.193,09	0,16	30.192,93	0,00	0,00	30.192,93	0,00	120,772
1603	Administração central	25.000,00	0,00	30.193,09	0,16	30.192,93	0,00	0,00	30.192,93	0,00	120,772
160309	Serv.fund.autón.-Subsist.prot.famil.polit.act.EFP	25.000,00	0,00	30.193,09	0,16	30.192,93	0,00	0,00	30.192,93	0,00	120,772
17	Venda de bens e serviços correntes	10.797.250,00	1.962.218,12	11.095.516,18	87.568,37	10.992.948,60	0,00	0,00	10.992.948,60	1.977.217,33	101,812
1701	Venda de bens	3.109.850,00	748.494,52	2.785.464,00	33.171,87	2.791.601,07	0,00	0,00	2.791.601,07	709.185,58	89,766
170105	Bens inutilizados	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
170108	Mercadorias	3.100.000,00	748.494,52	2.758.216,60	33.171,87	2.764.353,67	0,00	0,00	2.764.353,67	709.185,58	89,173
17010801	Água	3.100.000,00	748.494,52	2.758.216,60	33.171,87	2.764.353,67	0,00	0,00	2.764.353,67	709.185,58	89,173
170110	Desperdícios, resíduos e refugos	8.750,00	0,00	27.247,40	0,00	27.247,40	0,00	0,00	27.247,40	0,00	311,399
17011001	Sucata	8.500,00	0,00	27.247,40	0,00	27.247,40	0,00	0,00	27.247,40	0,00	320,558
17011099	Outros	250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
170199	Outros	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
1702	Serviços	7.687.300,00	1.213.723,60	8.310.052,18	54.396,50	8.201.347,53	0,00	0,00	8.201.347,53	1.268.031,75	106,687
170209	Serviços específicos das autarquias	5.177.850,00	770.470,70	6.042.219,75	52.596,04	5.914.617,24	0,00	0,00	5.914.617,24	845.477,17	114,229
17020901	Saneamento	3.176.750,00	439.759,81	3.484.334,47	36.959,71	3.426.400,51	0,00	0,00	3.426.400,51	460.734,06	107,859
1702090101	Ligação	32.500,00	0,02	48.966,32	369,04	48.597,30	0,00	0,00	48.597,30	0,00	149,530
1702090103	Construção de Ramais	15.000,00	123,83	15.024,03	1.741,28	13.406,58	0,00	0,00	13.406,58	0,00	89,377
1702090104	Reparação de Ramais e Redes	4.250,00	0,00	4.920,00	246,00	4.428,00	0,00	0,00	4.428,00	246,00	104,188
1702090106	Tarifa de Utilização - Fixa	1.600.000,00	196.246,97	1.664.953,44	53,82	1.653.529,68	0,00	0,00	1.653.529,68	207.616,91	103,346
1702090107	Tarifa de Utilização - Variável	1.525.000,00	243.388,99	1.750.470,68	34.549,57	1.706.438,95	0,00	0,00	1.706.438,95	252.871,15	111,898
17020902	Resíduos sólidos	2.000.100,00	327.874,61	2.556.291,38	12.816,53	2.486.902,60	0,00	0,00	2.486.902,60	384.446,86	124,339
1702090202	Reciclados	100,00	0,00	492,00	492,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
1702090203	Tarifa de Recolha de Resíduos - Fixa	1.150.000,00	203.892,33	1.297.760,59	9,57	1.282.431,03	0,00	0,00	1.282.431,03	219.212,32	111,516
1702090204	Tarifa de Recolha Resíduos - Variável	850.000,00	123.982,28	1.258.038,79	12.314,96	1.204.471,57	0,00	0,00	1.204.471,57	165.234,54	141,703
17020999	Outros	1.000,00	2.836,28	1.593,90	2.819,80	1.314,13	0,00	0,00	1.314,13	296,25	131,413
170299	Outros	2.509.450,00	443.252,90	2.267.832,43	1.800,46	2.286.730,29	0,00	0,00	2.286.730,29	422.554,58	91,125
17029901	Água	2.508.950,00	442.566,93	2.262.961,63	1.360,49	2.281.613,49	0,00	0,00	2.281.613,49	422.554,58	90,939
1702990101	Quota de Disponibilidade	2.350.000,00	429.272,53	2.087.906,41	38,25	2.107.479,20	0,00	0,00	2.107.479,20	409.661,49	89,680
1702990102	Colocação de Contador	3.250,00	476,31	4.554,05	0,00	4.846,21	0,00	0,00	4.846,21	184,15	149,114
1702990103	Reparação de Contador	100,00	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: 2019

(unidade: €)

Classif. Económica da Receita		Previsões	Rec. por Cobrar	Receitas	Liquidações	Rec. Cobradas	Reembolsos e	Reembolsos e	Receita Cobrada	Rec. p/ Cobrar	Grau Exec.
Designação		Corrigida	no início do ano	Liquidadas	Anuladas	Brutas	Rest. Emitidos	Rest. Pagos	Líquida	no final do Ano	da Receita
1702990104	Aferição de Contador	250,00	0,00	248,00	0,00	246,00	0,00	0,00	246,00	0,00	98,400
1702990105	Ligação de Água	100,00	12,05	615,00	455,85	0,00	0,00	0,00	0,00	171,20	0,000
1702990106	Construção de Ramais	37.500,00	2.458,07	59.766,86	388,20	61.979,78	0,00	0,00	61.979,78	143,05	165,279
1702990107	Reparação de Tomeiras, Ramais e Redes	250,00	473,62	1.234,99	0,00	1.585,61	0,00	0,00	1.585,61	123,00	634,244
1702990108	Visitorias	2.500,00	0,00	3.019,65	0,00	3.019,65	0,00	0,00	3.019,65	0,00	120,186
1702990109	Serviços Diversos	60.000,00	8.625,94	54.345,93	179,90	51.784,06	0,00	0,00	51.784,06	11.007,91	85,501
1702990110	Restabelecimento	55.000,00	1.248,41	51.272,74	296,29	50.672,98	0,00	0,00	50.672,98	1.549,88	92,133
17029999	Outros	500,00	685,97	4.870,80	439,97	5.116,80	0,00	0,00	5.116,80	0,00	1023,380
1703	Rendas	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
170399	Outras	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
18	Outras receitas correntes	15.200,00	0,00	37.217,52	0,00	37.217,52	0,00	0,00	37.217,52	0,00	244,852
1801	Outras	15.200,00	0,00	37.217,52	0,00	37.217,52	0,00	0,00	37.217,52	0,00	244,852
180199	Outras	15.200,00	0,00	37.217,52	0,00	37.217,52	0,00	0,00	37.217,52	0,00	244,852
18019901	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
18019903	IVA reembolsado	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
18019999	Diversas	15.000,00	0,00	37.217,52	0,00	37.217,52	0,00	0,00	37.217,52	0,00	248,117
19	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
1904	Outros bens de investimento	300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
190401	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
19040101	Equipamento de transporte	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
19040102	Maquinaria e equipamento	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
19040103	Outros	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
1904010390	Outros Bens Investimento	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
0	Transferências de capital	400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
001	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
00101	Públicas	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
0010101	Empresas públicas	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
003	Administração central	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
00307	Estado-Particip.comunitária project.co-financiados	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
005	Administração local	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
00501	Continente	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
008	Famílias	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
00801	Famílias	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
3	Outras receitas de capital	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
301	Outras	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
30101	Indemnizações	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
30199	Outras	,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
5	Reposições não abatidas nos pagamentos	1.000,00	0,00	10,92	0,00	10,92	0,00	0,00	10,92	0,00	1,092
501	Reposições não abatidas nos pagamentos	1.000,00	0,00	10,92	0,00	10,92	0,00	0,00	10,92	0,00	1,092

Controlo Orçamental - Receita

Serviços Municipalizados de Castelo Branco

Ano: 2019

designação da autarquia local)

(unidade: €)

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	Reembolsos e Rest. Pagos	Receita Cobrada Líquida	Rec. p/ Cobrar no final do Ano	Grau Exec. da Receita
50101	Reposições não abatidas nos pagamentos	1.000,00	0,00	10,92	0,00	10,92	0,00	0,00	10,92	0,00	1,092
	Total Receitas Correntes	11.206.700,00	1.969.123,39	11.344.191,88	91.645,17	11.241.631,39	0,00	0,00	11.241.631,39	1.980.038,71	100,312
	Total Receitas de Capital	800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
	Total de Reposições Não Abatidas	1.000,00	0,00	10,92	0,00	10,92	0,00	0,00	10,92	0,00	1,092
	Total das Receitas Orçamentais	11.208.500,00	1.969.123,39	11.344.202,80	91.645,17	11.241.642,31	0,00	0,00	11.241.642,31	1.980.038,71	100,296
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	100,000
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	100,000
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	100,000
	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	100,000
	Total Geral	16.208.500,00	1.969.123,39	16.344.202,80	91.645,17	16.241.642,31	0,00	0,00	16.241.642,31	1.980.038,71	100,204

ORGÃO EXECUTIVO

Em de de

ORGÃO DELIBERATIVO

Em de de

Controlo Orçamental - Despesa

Serviços Municipalizados de Castelo Branco

Ano: 2019

No período de 01-01-2019 a 31-12-2019

designação da autarquia local)

(unidade: €)

Código	Classif. Económica Despesa Designação	Dotações corrigidas	Compromissos assumidos			Despesas Pagas			Diferenças			Grau de Execução Orçamental da Despesa
			Exercício	Exercícios futuros	Total	Exercício corrente	Exercícios anteriores	Total	Dotação não comprometida	Saldo	Compromissos por pagar	
0	<Sem Orçânica>	16.208.500,00	13.677.280,63	1.643.413,09	15.320.693,72	9.824.778,06	655.825,96	10.510.604,04	2.531.219,37	5.697.895,66	3.166.676,59	64,846
0 01	Despesas com o pessoal	2.393.130,00	2.249.856,68	32.307,60	2.282.164,28	2.199.077,15	24.391,00	2.223.468,15	143.273,32	189.861,85	26.368,53	92,910
0 0101	Remunerações certas e permanentes	1.680.540,00	1.602.779,20	,00	1.602.779,20	1.602.779,20	,00	1.602.779,20	77.760,80	77.760,80	0,00	95,373
0 010104	Pessoal quadros-Regime contrato indivíd. trabalho	1.252.010,00	1.195.954,78	,00	1.195.954,78	1.195.954,78	,00	1.195.954,78	56.055,22	56.055,22	0,00	95,523
0 01010401	Pessoal em Funções	1.170.000,00	1.150.221,86	,00	1.150.221,86	1.150.221,86	,00	1.150.221,86	19.778,14	19.778,14	0,00	98,310
0 01010402	Alterações Obrigatórias Posicionam. Remuneratório	55.000,00	19.633,22	,00	19.633,22	19.633,22	,00	19.633,22	35.366,78	35.366,78	0,00	35,697
0 01010403	Alterações Facultativas Posicionam. Remuneratório	10,00	,00	,00	0,00	,00	,00	0,00	10,00	10,00	0,00	0,000
0 01010404	Recrutamento Pessoal para novos postos Trabalho	27.000,00	26.099,70	,00	26.099,70	26.099,70	,00	26.099,70	900,30	900,30	0,00	90,688
0 010108	Pessoal contratado a termo	20,00	,00	,00	0,00	,00	,00	0,00	20,00	20,00	0,00	0,000
0 01010601	Pessoal em Funções	10,00	,00	,00	0,00	,00	,00	0,00	10,00	10,00	0,00	0,000
0 01010604	Recrutamento Pessoal para novos postos Trabalho	10,00	,00	,00	0,00	,00	,00	0,00	10,00	10,00	0,00	0,000
0 010107	Pessoal em regime de tarefa ou avança	,00	,00	,00	0,00	,00	,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
0 010108	Pessoal aguardando aposentação	5.000,00	2.487,62	,00	2.487,62	2.487,62	,00	2.487,62	2.512,38	2.512,38	0,00	49,752
0 010109	Pessoal em qualquer outra situação	40.000,00	37.260,16	,00	37.260,16	37.260,16	,00	37.260,16	2.739,84	2.739,84	0,00	93,150
0 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
0 010113	Subsídio de refeição	167.500,00	152.186,78	,00	152.186,78	152.186,78	,00	152.186,78	15.313,22	15.313,22	0,00	90,858
0 010114	Subsídio de férias e de Natal	211.000,00	210.214,90	,00	210.214,90	210.214,90	,00	210.214,90	785,10	785,10	0,00	99,628
0 010115	Remunerações por doença e maternidade/paternidade	10,00	,00	,00	0,00	,00	,00	0,00	10,00	10,00	0,00	0,000
0 0102	Abonos variáveis ou eventuais	86.550,00	74.180,61	,00	74.180,61	74.180,61	,00	74.180,61	14.369,39	14.369,39	0,00	83,773
0 010201	Gratificações variáveis ou eventuais	10,00	,00	,00	0,00	,00	,00	0,00	10,00	10,00	0,00	0,000
0 010202	Horas extraordinárias	55.000,00	47.063,98	,00	47.063,98	47.063,98	,00	47.063,98	7.936,02	7.936,02	0,00	85,571
0 010203	Alimentação e alojamento	1.000,00	,00	,00	0,00	,00	,00	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,000
0 010204	Ajudas de custo	2.500,00	1.823,30	,00	1.823,30	1.823,30	,00	1.823,30	676,70	676,70	0,00	72,932
0 010205	Abono para faltas	5.000,00	3.652,02	,00	3.652,02	3.652,02	,00	3.652,02	1.347,98	1.347,98	0,00	73,040
0 010206	Formação	7.500,00	4.356,15	,00	4.356,15	4.356,15	,00	4.356,15	3.143,85	3.143,85	0,00	58,082
0 010207	Colaboração técnica e especializada	10,00	,00	,00	0,00	,00	,00	0,00	10,00	10,00	0,00	0,000
0 010210	Subsídio de trabalho nocturno	17.500,00	17.285,16	,00	17.285,16	17.285,16	,00	17.285,16	214,84	214,84	0,00	98,772
0 010211	Subsídio de turno	10,00	,00	,00	0,00	,00	,00	0,00	10,00	10,00	0,00	0,000
0 010212	Indemnizações por cessação de funções	10,00	,00	,00	0,00	,00	,00	0,00	10,00	10,00	0,00	0,000
0 010213	Outros suplementos e prémios	10,00	,00	,00	0,00	,00	,00	0,00	10,00	10,00	0,00	0,000
0 01021302	Outros	10,00	,00	,00	0,00	,00	,00	0,00	10,00	10,00	0,00	0,000
0 0103	Segurança social	624.040,00	572.696,87	32.307,60	605.004,47	522.117,34	24.391,00	546.508,34	51.143,13	77.531,66	26.388,53	87,576
0 010301	Encargos com a saúde	35.000,00	28.505,41	,00	28.505,41	28.505,41	,00	28.505,41	6.494,59	6.494,59	0,00	81,444
0 010302	Outros encargos com a saúde	160.000,00	130.394,91	,00	130.394,91	128.541,84	895,02	129.436,86	29.805,09	30.563,14	958,05	80,898
0 010303	Subsídio familiar a criança e jovens	7.500,00	3.756,56	,00	3.756,56	3.756,56	,00	3.756,56	3.743,44	3.743,44	0,00	50,087
0 010304	Outras prestações familiares	11.000,00	3.784,64	,00	3.784,64	3.784,64	,00	3.784,64	7.215,36	7.215,36	0,00	34,406
0 010305	Contribuições para a segurança social	375.510,00	372.616,89	,00	372.616,89	323.691,43	23.495,96	347.187,41	2.893,11	28.322,59	25.429,48	92,458
0 01030501	Assistência na doença dos funcionários públicos	500,00	251,25	,00	251,25	251,25	,00	251,25	248,75	248,75	0,00	50,250
0 01030502	Segurança social dos funcionários públicos	375.000,00	372.365,64	,00	372.365,64	323.440,18	23.495,96	346.936,16	2.834,36	28.083,84	25.429,48	92,516
0 0103050201	Caixa Geral de Aposentações	238.000,00	236.177,68	,00	236.177,68	205.353,62	15.205,14	220.558,76	1.822,02	17.441,24	15.619,22	92,672
0 0103050202	Regime Geral	137.000,00	136.187,96	,00	136.187,96	118.086,56	8.290,84	126.377,40	812,34	10.622,80	9.810,26	92,246
0 01030503	Segurança social-Regime geral	10,00	,00	,00	0,00	,00	,00	0,00	10,00	10,00	0,00	0,000
0 010306	Acidentes em serviço e doenças profissionais	10,00	,00	,00	0,00	,00	,00	0,00	10,00	10,00	0,00	0,000
0 010309	Seguros	35.000,00	33.836,46	32.307,60	66.144,06	33.837,46	,00	33.837,46	1.161,54	1.162,54	1,00	96,678
0 01030901	Seguros acidentes trabalho doenças profissionais	35.000,00	33.836,46	32.307,60	66.144,06	33.837,46	,00	33.837,46	1.161,54	1.162,54	1,00	96,678
0 010310	Outras despesas de segurança social	20,00	,00	,00	0,00	,00	,00	0,00	20,00	20,00	0,00	0,000
0 01031001	Eventualidade Maternidade, paternidade e adopção	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

Ano: 2019

No período de 01-01-2019 a 31-12-2019

designação da autarquia local)

(unidade: €)

Código	Classif. Económica Despesa Designação	Dotações corrigidas	Compromissos assumidos			Despesas Pagas			Dotação não comprometida	Diferenças		Grau de Execução Orçamental da Despesa
			Exercício	Exercícios futuros	Total	Exercício corrente	Exercícios anteriores	Total		Saldo	Compromissos por pagar	
0 01031002	Outras despesas de segurança social	10,00	,00	,00	0,00	,00	,00	0,00	10,00	10,00	0,00	0,000
0 02	Aquisição de bens e serviços	8.710.810,00	7.072.486,11	811.774,82	7.884.260,93	5.550.083,30	565.846,98	6.115.930,29	1.636.323,89	2.594.879,71	956.555,82	70,211
0 0201	Aquisição de bens	4.347.010,00	4.097.546,01	307.949,04	4.405.495,05	3.202.949,92	418.323,13	3.621.273,05	249.463,99	725.738,95	476.272,96	83,305
0 020101	Matérias-primas e subsidiárias	2.500,00	,00	,00	0,00	,00	,00	0,00	2.500,00	2.500,00	0,00	0,000
0 020102	Combustíveis e lubrificantes	237.500,00	228.271,28	183.000,00	409.271,29	180.485,98	13.401,66	193.887,65	11.228,71	43.812,35	32.383,64	81,837
0 02010201	Gasolina	10.000,00	9.444,51	7.500,00	16.944,51	4.025,99	767,74	4.793,73	555,49	5.206,27	4.650,78	47,937
0 02010202	Gasóleo	225.000,00	218.287,68	175.500,00	391.787,68	175.920,90	12.633,92	188.554,82	8.712,32	38.445,18	27.732,86	83,802
0 02010289	Outros	2.500,00	539,10	,00	539,10	539,10	,00	539,10	1.960,90	1.960,90	0,00	21,564
0 020103	Munições, explosivos e artifícios	500,00	,00	,00	0,00	,00	,00	0,00	500,00	500,00	0,00	0,000
0 020104	Limpeza e higiene	50.000,00	45.111,32	11.070,00	56.181,32	35.364,33	143,30	35.507,63	4.888,68	14.492,37	9.603,69	71,015
0 020105	Alimentação-Refeições confeccionadas	10,00	,00	,00	0,00	,00	,00	0,00	10,00	10,00	0,00	0,000
0 020107	Vestuário e artigos pessoais	2.500,00	502,49	,00	502,49	502,49	,00	502,49	1.997,51	1.997,51	0,00	20,100
0 020108	Material de escritório	31.500,00	29.003,89	6.610,00	35.613,89	24.078,88	571,79	24.650,65	2.496,11	6.849,35	4.353,24	78,258
0 020109	Produtos químicos e farmacêuticos	2.500,00	2.071,98	,00	2.071,98	2.037,05	,00	2.037,05	428,02	462,95	34,93	81,482
0 020110	Produtos vendidos nas farmácias	500,00	,00	,00	0,00	,00	,00	0,00	500,00	500,00	0,00	0,000
0 020112	Material de transporte-Peças	250,00	,00	,00	0,00	,00	,00	0,00	250,00	250,00	0,00	0,000
0 020114	Outro material-Peças	2.000,00	506,09	,00	506,09	506,09	,00	506,09	1.493,91	1.493,91	0,00	25,305
0 020115	Prémios, condecorações e ofensas	500,00	55,75	,00	55,75	55,75	,00	55,75	444,25	444,25	0,00	11,150
0 020116	Mercadorias para venda	3.706.000,00	3.499.108,48	,00	3.499.108,48	2.714.994,47	387.107,82	3.102.102,29	206.891,52	603.697,71	397.006,19	83,705
0 02011601	Água	3.705.000,00	3.499.108,48	,00	3.499.108,48	2.714.994,47	387.107,82	3.102.102,29	205.891,52	602.897,71	387.006,19	83,727
0 02011603	Outras	1.000,00	,00	,00	0,00	,00	,00	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,000
0 020117	Ferramentas e utensílios	8.000,00	6.460,44	,00	6.460,44	5.928,63	531,81	6.460,44	1.539,56	1.539,56	0,00	80,750
0 020118	Livros e documentação técnica	1.750,00	877,00	,00	877,00	877,00	,00	877,00	873,00	873,00	0,00	50,114
0 020119	Artigos honoríficos e de decoração	500,00	,00	,00	0,00	,00	,00	0,00	500,00	500,00	0,00	0,000
0 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
0 020121	Outros bens	300.000,00	287.577,28	107.269,04	394.846,32	238.119,26	16.566,75	254.686,01	12.422,72	45.313,99	32.891,27	84,895
0 0202	Aquisição de serviços	4.363.800,00	2.974.940,10	503.825,78	3.478.765,88	2.347.133,38	147.523,86	2.494.657,24	1.368.859,90	1.869.142,76	480.282,66	57,167
0 020201	Encargos das instalações	250.000,00	156.150,72	44.870,32	201.021,04	90.459,01	7.656,48	98.115,49	93.849,28	151.884,51	58.035,23	39,246
0 020202	Limpeza e higiene	40.000,00	35.642,89	,00	35.642,89	23.333,04	5.011,86	28.344,70	4.357,11	11.655,30	7.298,19	70,862
0 020203	Conservação de bens	300.000,00	285.481,51	48.925,00	334.406,51	233.421,44	9.808,05	243.027,49	14.518,49	56.972,51	42.454,02	81,009
0 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
0 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
0 020208	Locação de outros bens	12.000,00	9.899,43	,00	9.899,43	7.387,90	994,03	8.361,93	2.100,57	3.638,07	1.537,50	69,683
0 020209	Comunicações	285.000,00	265.823,73	56.145,76	321.969,49	240.132,97	11.868,03	252.001,00	19.176,27	32.999,00	13.822,73	86,421
0 020210	Transportes	1.000,00	420,49	,00	420,49	420,49	,00	420,49	579,51	579,51	0,00	42,049
0 020211	Representação dos serviços	1.000,00	786,29	,00	786,29	764,40	,00	764,40	213,71	235,60	21,89	76,440
0 020212	Seguros	36.500,00	33.296,62	32.166,57	65.463,19	33.295,62	,00	33.295,62	3.203,38	3.204,38	1,00	91,221
0 020213	Destocações e estadas	2.500,00	2.033,18	,00	2.033,18	1.861,98	78,05	1.941,03	466,82	558,97	92,15	77,641
0 020214	Estudos, pareceres, projectos e consultadoria	17.500,00	13.136,40	,00	13.136,40	,00	,00	0,00	4.363,60	17.500,00	13.136,40	0,000
0 020215	Formação	2.500,00	,00	,00	0,00	,00	,00	0,00	2.500,00	2.500,00	0,00	0,000
0 020216	Seminários, exposições e similares	2.500,00	325,00	,00	325,00	325,00	,00	325,00	2.175,00	2.175,00	0,00	13,000
0 020217	Publicidade	22.000,00	21.097,90	,00	21.097,90	16.410,84	1.710,46	18.121,30	902,10	3.878,70	2.976,60	82,370
0 020218	Vigilância e segurança	1.500,00	,00	,00	0,00	,00	,00	0,00	1.500,00	1.500,00	0,00	0,000
0 020219	Assistência técnica	5.000,00	3.948,83	,00	3.948,83	2.140,03	,00	2.140,03	1.051,17	2.859,97	1.808,80	42,801
0 020220	Outros trabalhos especializados	3.309.500,00	2.081.087,24	321.718,13	2.402.805,37	1.631.571,17	110.450,50	1.742.021,67	1.228.412,00	1.207.478,33	339.065,57	52,637
0 020224	Encargos de cobrança de receitas	70.000,00	65.539,86	,00	65.539,86	65.359,48	147,80	65.507,08	4.460,14	4.492,92	32,78	93,582
0 020225	Outros serviços	3.300,00	270,01	,00	270,01	270,01	,00	270,01	3.029,99	3.029,99	0,00	8,182

Controlo Orçamental - Despesa

Serviços Municipalizados de Castelo Branco

Ano: 2019

No período de 01-01-2019 a 31-12-2019

designação da autarquia local)

(unidade: €)

Classif. Económica Despesa			Dotações corrigidas	Compromissos assumidos			Despesas Pagas			Diferenças			Grau de Execução Orçamental da Despesa
Código	Designação			Exercício	Exercícios futuros	Total	Exercício corrente	Exercícios anteriores	Total	Dotação não comprometida	Saldo	Compromissos por pagar	
0	03	Juros e outros encargos	40,00	,00	,00	0,00	,00	,00	0,00	40,00	40,00	0,00	0,000
0	0301	Juros da dívida pública	20,00	,00	,00	0,00	,00	,00	0,00	20,00	20,00	0,00	0,000
0	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
0	03010301	Empréstimos de curto prazo	10,00	,00	,00	0,00	,00	,00	0,00	10,00	10,00	0,00	0,000
0	030106	Admin.pública-Admin.central-Serv. lundos autónomos	10,00	,00	,00	0,00	,00	,00	0,00	10,00	10,00	0,00	0,000
0	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
0	0305	Outros juros	10,00	,00	,00	0,00	,00	,00	0,00	10,00	10,00	0,00	0,000
0	030502	Outros	10,00	,00	,00	0,00	,00	,00	0,00	10,00	10,00	0,00	0,000
0	0306	Outros encargos financeiros	10,00	,00	,00	0,00	,00	,00	0,00	10,00	10,00	0,00	0,000
0	030601	Outros encargos financeiros	10,00	,00	,00	0,00	,00	,00	0,00	10,00	10,00	0,00	0,000
0	04	Transferências correntes	10.000,00	,00	,00	0,00	,00	,00	0,00	10.000,00	10.000,00	0,00	0,000
0	0408	Famílias	10.000,00	,00	,00	0,00	,00	,00	0,00	10.000,00	10.000,00	0,00	0,000
0	040802	Outras	10.000,00	,00	,00	0,00	,00	,00	0,00	10.000,00	10.000,00	0,00	0,000
0	06	Outras despesas correntes	55.000,00	25.068,59	,00	25.068,59	25.068,59	,00	25.068,59	29.931,41	29.931,41	0,00	45,579
0	0602	Diversas	55.000,00	25.068,59	,00	25.068,59	25.068,59	,00	25.068,59	29.931,41	29.931,41	0,00	45,579
0	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
0	060203	Outras	54.000,00	25.068,59	,00	25.068,59	25.068,59	,00	25.068,59	28.931,41	28.931,41	0,00	46,423
0	06020301	Outras restituições	1.000,00	,00	,00	0,00	,00	,00	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,000
0	06020302	IVA pago	49.000,00	23.886,20	,00	23.886,20	23.886,20	,00	23.886,20	25.113,80	25.113,80	0,00	48,747
0	06020304	Serviços bancários	1.500,00	52,89	,00	52,89	52,89	,00	52,89	1.447,11	1.447,11	0,00	3,526
0	06020305	Outras	2.500,00	1.129,50	,00	1.129,50	1.129,50	,00	1.129,50	1.370,50	1.370,50	0,00	45,185
0	07	Aquisição de bens de capital	5.039.500,00	4.329.869,25	799.330,67	5.129.199,92	2.050.549,02	95.587,89	2.146.137,01	709.630,75	2.893.362,99	2.183.732,24	42,586
0	0701	Investimentos	5.039.500,00	4.329.869,25	799.330,67	5.129.199,92	2.050.549,02	95.587,89	2.146.137,01	709.630,75	2.893.362,99	2.183.732,24	42,586
0	070101	Terrenos	10.000,00	,00	,00	0,00	,00	,00	0,00	10.000,00	10.000,00	0,00	0,000
0	070102	Habitções	284.000,00	279.695,96	,00	279.695,96	117.532,67	37.802,75	155.335,42	4.304,04	128.664,58	124.360,54	54,696
0	07010203	Reparação e beneficiação	284.000,00	279.695,96	,00	279.695,96	117.532,67	37.802,75	155.335,42	4.304,04	128.664,58	124.360,54	54,696
0	070104	Construções diversas	3.991.000,00	3.461.361,62	799.330,67	4.260.692,29	1.376.556,14	25.550,63	1.402.106,77	529.638,38	2.568.893,23	2.059.254,85	35,162
0	07010402	Sistemas de drenagem de águas residuais	2.023.000,00	1.849.789,39	505.733,99	2.355.503,38	655.893,53	,00	655.893,53	173.230,61	1.367.106,47	1.193.875,86	32,422
0	07010407	Captação e distribuição de água	1.968.000,00	1.611.592,23	293.596,68	1.905.188,91	720.662,61	25.550,63	746.213,24	356.407,77	1.221.786,76	865.378,99	37,917
0	070106	Material de transporte	259.500,00	230.810,71	,00	230.810,71	217.310,24	13.500,47	230.810,71	28.889,29	28.889,29	0,00	88,944
0	07010601	Recolha de resíduos	200.000,00	181.671,00	,00	181.671,00	181.671,00	,00	181.671,00	18.329,00	18.329,00	0,00	90,836
0	07010602	Outro	59.500,00	49.139,71	,00	49.139,71	35.639,24	13.500,47	49.139,71	10.360,29	10.360,29	0,00	82,588
0	070107	Equipamento de informática	35.000,00	30.850,59	,00	30.850,59	18.021,70	14.828,89	30.850,59	4.149,41	4.149,41	0,00	88,145
0	070108	Software informático	10.000,00	,00	,00	0,00	,00	,00	0,00	10.000,00	10.000,00	0,00	0,000
0	070109	Equipamento administrativo	2.500,00	338,25	,00	338,25	,00	338,25	338,25	2.161,75	2.161,75	0,00	13,530
0	070110	Equipamento básico	430.000,00	326.812,12	,00	326.812,12	323.128,27	3.567,00	326.695,27	103.187,88	103.304,73	116,85	75,976
0	07011001	Equipamento de recolha de resíduos	30.000,00	14.074,86	,00	14.074,86	14.074,86	,00	14.074,86	15.925,14	15.925,14	0,00	46,916
0	07011002	Outro	400.000,00	312.737,26	,00	312.737,26	309.053,41	3.567,00	312.620,41	87.262,74	87.379,59	116,85	78,155
0	070113	Investimentos incorpóreos	17.500,00	,00	,00	0,00	,00	,00	0,00	17.500,00	17.500,00	0,00	0,000
0	08	Transferências de capital	10,00	,00	,00	0,00	,00	,00	0,00	10,00	10,00	0,00	0,000
0	0805	Administração local	10,00	,00	,00	0,00	,00	,00	0,00	10,00	10,00	0,00	0,000
0	080501	Continente	10,00	,00	,00	0,00	,00	,00	0,00	10,00	10,00	0,00	0,000
0	08050101	Municípios	10,00	,00	,00	0,00	,00	,00	0,00	10,00	10,00	0,00	0,000
0	11	Outras despesas de capital	10,00	,00	,00	0,00	,00	,00	0,00	10,00	10,00	0,00	0,000
0	1102	Diversas	10,00	,00	,00	0,00	,00	,00	0,00	10,00	10,00	0,00	0,000
0	110201	Restituições	5,00	,00	,00	0,00	,00	,00	0,00	5,00	5,00	0,00	0,000

Controlo Orçamental - Despesa

Serviços Municipalizados de Castelo Branco

Ano: 2019

No período de 01-01-2019 a 31-12-2019

designação da autarquia local)

(unidade: €)

Codigo	Classif. Económica Despesa Designação	Dotações corrigidas	Compromissos assumidos			Despesas Pagas			Diferenças			Grau de Execução Orçamental da Despesa
			Exercício	Exercícios futuros	Total	Exercício corrente	Exercícios anteriores	Total	Dotação não comprometida	Saldo	Compromissos por pagar	
0 110299	Outras	5,00	,00	,00	0,00	,00	,00	0,00	5,00	5,00	0,00	0,000
	Total Despesas Correntes	11.168.980,00	9.347.411,38	844.082,42	10.191.493,80	7.774.229,04	590.237,99	8.364.467,03	1.821.568,52	2.604.512,97	862.944,35	74,890
	Total Despesas de Capital	5.039.520,00	4.329.869,25	799.330,67	5.129.199,92	2.050.549,02	95.587,99	2.146.137,01	709.650,75	2.893.382,99	2.183.732,24	42,586
	Total Geral	16.208.500,00	13.677.280,63	1.643.413,09	15.320.693,72	9.824.778,06	685.825,98	10.510.604,04	2.531.219,37	5.697.895,96	3.166.676,59	64,848

ORGÃO EXECUTIVO

Em de de

ORGÃO DELIBERATIVO

Em de de

Execução Anual do Plano Plurianual de Investimentos

Serviços Municipalizados de Castelo Branco

Período: 01-01-2019 a 31-12-2019 Ano: 2019

(unidade: €)

Obj.	Prog	Projeto		Designação	Código Classificação Orçamental	Forma de Realiz.	Fonte Financiamento (%)			Datas (Mês/Ano)		Montante Previsto			Montante executado			Nível Execução	Nível Execução
		Ano / Nº	Ação				AC	AA	FC	Início	Fim	Ano	Anos seguintes	Total	Anos Anteriores	Ano	Total	Anual (%)	Global (%)
11				FUNÇÕES GERAIS															
11	110			Serviços Gerais Administração Pública															
11	110	2019/1		Reorganização Administrativa															
11	110	2019/1	1	Equipamento Básico	00 07011002	O				01/2019	12/2023	7.500,00	40.000,00	47.500,00	7.335,44	3.213,20	10.548,64	42,84	19,24
11	110	2019/1	2	Equipamento Informático	00 070107	O		100		01/2019	12/2023	35.000,00	125.000,00	160.000,00	12.632,02	30.850,59	43.482,61	88,14	25,19
11	110	2019/1	3	Software Informático	00 070108	O		100		01/2019	12/2023	10.000,00	45.000,00	55.000,00	11.808,00	0,00	11.808,00	0,00	17,67
11	110	2019/1	4	Equipamento Administrativo	00 070109	O		100		01/2019	12/2023	2.500,00	12.500,00	15.000,00	477,02	338,25	815,27	13,53	5,27
11	110	2019/1	5	Veículos	00 07010602	O		100		01/2019	12/2023	49.500,00	100.000,00	149.500,00	65.100,43	48.540,71	113.641,14	98,06	52,95
11	110	2019/1	6	Reorganização e Beneficiação de Edifícios	00 07010203	O		100		01/2019	12/2023	1.500,00	62.500,00	64.000,00	0,00	934,80	934,80	62,32	1,46
11	110	2019/2		Ampliação e Expansão															
11	110	2019/2	1	Elaboração de Estudos e Projetos	00 070113	E		100		01/2019	12/2023	2.500,00	10.000,00	12.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totais do Programa 110:												108.500,00	395.000,00	503.500,00	97.352,91	83.877,55	181.230,46	77,31	30,16
Totais do Objetivo 01:												108.500,00	395.000,00	503.500,00	97.352,91	83.877,55	181.230,46	77,31	30,16

Execução Anual do Plano Plurianual de Investimentos

Serviços Municipalizados de Castelo Branco

Período: 01-01-2019 a 31-12-2019 Ano: 2019

designação da autarquia local)

(unidade: €)

Obj.	Prog.	Projeto		Designação	Código Classificação Orçamental	Forma de Realiz.	Fonte Financiamento (%)			Datas (Mês/Ano)		Montante Previsto			Montante executado			Nível Execução Anual (%)	Nível Execução Global (%)
		Ano / Nº	Ação				AC	AA	FC	Início	Fim	Ano	Anos seguintes	Total	Anos Anteriores	Ano	Total		
12				FUNÇÕES SOCIAIS															
12	240			Serviços Coletivos															
12	240	2019/3		Reparação e Beneficiação de Edifícios	00 07010203	E	100			01/2019	12/2023	280.000,00	175.000,00	455.000,00	81.217,45	154.400,62	235.618,07	55,14	43,94
Totais do Programa 240:												280.000,00	175.000,00	455.000,00	81.217,45	154.400,62	235.618,07	55,14	43,94
12	243			Saneamento															
12	243	2019/4		Ampliação e Renovação de Redes de Saneamento															
12	243	2019/4	1	Castelo Branco	00 07010402	E	100			01/2019	12/2023	1.260.000,00	7.750.000,00	9.010.000,00	1.570.259,60	350.972,71	1.921.232,31	27,85	18,16
12	243	2019/4	2	Alcains	00 07010402	E	100			01/2019	12/2023	33.000,00	525.000,00	558.000,00	156.162,19	18.545,50	174.707,69	56,20	24,46
12	243	2019/4	3	Outras Freguesias	00 07010402	E	100			01/2019	12/2023	730.000,00	3.000.000,00	3.730.000,00	1.483.599,30	286.375,32	1.769.974,62	39,23	33,95
12	243	2019/4	4	Equipamento Básico	00 07011002	O	100			01/2019	12/2023	12.500,00	65.000,00	77.500,00	10.219,08	10.033,09	20.252,17	80,26	23,09
12	243	2019/4	5	Aquisição de Terreno	00 070101	O	100			01/2019	12/2023	10.000,00	125.000,00	135.000,00	7.500,00	0,00	7.500,00	0,00	5,26
12	243	2019/4	6	Elaboração de Estudos e Projetos	00 070113	O	100			01/2019	12/2023	10.000,00	65.000,00	75.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totais do Programa 243:												2.055.500,00	11.530.000,00	13.585.500,00	3.227.740,17	665.926,62	3.893.666,79	32,40	23,16
12	244			Abastecimento de Água															
12	244	2019/5		Ampliação e Renovação de Redes de Distribuição de Água															
12	244	2019/5	1	Castelo Branco	00 07010407	E	100			01/2019	12/2023	868.000,00	7.250.000,00	8.118.000,00	909.674,53	214.241,87	1.123.916,40	24,68	12,45
12	244	2019/5	2	Alcains	00 07010407	E	100			01/2019	12/2023	100.000,00	725.000,00	825.000,00	238.878,00	28.658,50	267.536,50	28,66	25,15
12	244	2019/5	3	Outras Freguesias	00 07010407	E	100			01/2019	12/2023	1.000.000,00	4.625.000,00	5.625.000,00	362.650,30	503.312,87	865.963,17	50,33	14,46
12	244	2019/5	4	Equipamento Básico	00 07011002	O	100			01/2019	12/2023	380.000,00	900.000,00	1.280.000,00	347.636,50	299.374,12	647.010,62	78,78	39,75
12	244	2019/5	5	Elaboração de Estudos e Projetos	00 070113	O	100			01/2019	12/2023	5.000,00	40.000,00	45.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totais do Programa 244:												2.353.000,00	13.540.000,00	15.893.000,00	1.858.839,33	1.045.587,36	2.904.426,69	44,44	16,36
12	245			Resíduos Sólidos															
12	245	2019/6		Recolha e Transporte RSU's															
12	245	2019/6	1	Veículos	00 07010601	O	100			01/2019	12/2023	200.000,00	1.000.000,00	1.200.000,00	31.081,25	181.671,00	212.752,25	90,84	17,28
12	245	2019/6	2	Equipamento Básico	00 07011001	E	100			01/2019	12/2023	30.000,00	200.000,00	230.000,00	104.916,64	14.074,86	118.991,50	46,92	35,53
12	245	2019/6	3	Reparação e Beneficiação de Edifícios	00 07010203	E	100			01/2019	12/2023	2.500,00	50.000,00	52.500,00	400,00	0,00	400,00	0,00	0,76
12	245	2019/6	4	Outros	00 07010602	O	100			01/2019	12/2023	10.000,00	70.000,00	80.000,00	11.523,11	599,00	12.122,11	5,99	13,24
Totais do Programa 245:												242.500,00	1.320.000,00	1.562.500,00	147.921,00	196.344,86	344.265,86	80,97	20,13
Totais do Objetivo 02:												4.931.000,00	26.565.000,00	31.496.000,00	5.315.717,95	2.062.259,46	7.377.977,41	41,82	20,04
Total Geral:												5.039.500,00	26.960.000,00	31.999.500,00	5.413.070,86	2.146.137,01	7.559.207,87	42,59	20,20

ORGÃO EXECUTIVO

Em de de

ORGÃO DELIBERATIVO

Em de de

Execução Anual das Atividades mais Relevantes

Serviços Municipalizados de Castelo Branco

Período: 01-01-2019 a 31-12-2019 Ano: 2019
(unidade: €)

designação da autarquia local)

b)	Proj	Projeto		Designação	Código Classificação Orçamental	Forma de Realiz	Fonte Financiamento (%)			Datas (Mês/Ano)		Montante Previsto			Montante executado			Nível Execução Anual (%)	Nível Execução Global (%)
		Ano / Nº	Ação				AC	AA	FC	Início	Fim	Ano	Anos seguintes	Total	Anos Anteriores	Ano	Total		
11				FUNÇÕES GERAIS															
11	110			Serviços Gerais Administração Pública															
11	110	2019/5001		Aquisição de Bens e Serviços															
11	110	2019/50011		Serviços de Comunicação e Finishing	00 020209	O		100		01/2019	12/2023	275.000,00	1.135.000,00	1.410.000,00	489.385,58	252.001,00	741.386,58	91,64	39,03
11	110	2019/50012		Seguros	00 020212	O		100		01/2019	12/2023	33.500,00	140.000,00	173.500,00	52.891,05	33.295,62	86.186,67	99,39	38,07
11	110	2019/50013		Serviços Higiene e Limpeza	00 020202	O		100		01/2019	12/2023	40.000,00	185.000,00	225.000,00	62.205,06	28.344,70	90.549,76	70,86	31,53
11	110	2019/50014		Estudos, pareceres, projetos e consultadoria	00 020214	O		100		01/2019	12/2023	17.500,00	135.000,00	152.500,00	14.944,50	0,00	14.944,50	0,00	8,93
11	110	2019/50015		Encargos de Instalação	00 020201	O		100		01/2019	12/2023	250.000,00	1.025.000,00	1.275.000,00	216.166,10	98.115,49	314.281,59	39,25	21,08
11	110	2019/50016		Trabalhos especializados	00 020220	O		100		01/2019	12/2023	475.000,00	2.125.000,00	2.600.000,00	758.818,17	286.777,02	1.045.595,19	60,37	31,13
11	110	2019/50017		Aquisição de Economato	00 020108	O		100		01/2019	12/2023	31.500,00	137.500,00	169.000,00	45.086,58	24.650,65	69.737,23	78,26	32,57
11	110	2019/50018		Combustível	00 02010202	O		100		01/2019	12/2023	225.000,00	925.000,00	1.150.000,00	355.203,78	168.554,82	543.758,60	83,80	36,13
Totais do Programa 110:												1.347.500,00	5.807.500,00	7.155.000,00	1.994.700,82	911.739,30	2.906.440,12	67,66	31,77
Totais do Objetivo 01:												1.347.500,00	5.807.500,00	7.155.000,00	1.994.700,82	911.739,30	2.906.440,12	67,66	31,77

Execução Anual das Atividades mais Relevantes

Serviços Municipalizados de Castelo Branco

Período: 01-01-2019 a 31-12-2019 Ano: 2019
(unidade: €)

Obj	Proj	Projeto		Designação	Código Classificação Orçamental	Forma de Realiz	Fonte Financiamento (%)			Datas (Mês/Ano)		Montante Previsto			Montante executado			Nível Execução Anual (%)	Nível Execução Global (%)
		Ano / Nº	Ação				AC	AA	FC	Início	Fim	Ano	Anos seguintes	Total	Anos Anteriores	Ano	Total		
12				FUNÇÕES SOCIAIS															
12	240			Serviços Coletivos															
12	240	2019/5005		Conservação de Bens	00 020203	O		100		01/2019	12/2023	300.000,00	1.250.000,00	1.550.000,00	526.565,33	243.027,49	769.592,82	81,01	37,06
12	240	2019/5006		Aquisição de Bens	00 020121	O		100		01/2019	12/2023	295.000,00	1.125.000,00	1.420.000,00	229.356,83	254.654,13	484.010,96	86,32	29,35
				Totais do Programa 240:								595.000,00	2.375.000,00	2.970.000,00	755.922,16	497.681,62	1.253.603,78	83,64	33,65
12	243			Saneamento															
12	243	2019/5002		Tratamentos de efluentes em alta	00 020220	O		100		01/2019	12/2023	1.150.000,00	5.300.000,00	6.450.000,00	6.170,91	33.164,54	39.335,45	2,88	0,61
				Totais do Programa 243:								1.150.000,00	5.300.000,00	6.450.000,00	6.170,91	33.164,54	39.335,45	2,88	0,61
12	244			Abastecimento de Água															
12	244	2019/5003		Aquisição de Água em alta	00 02011601	O				01/2019	12/2023	3.705.000,00	16.300.000,00	20.005.000,00	6.159.290,68	3.102.102,29	9.261.392,95	83,73	35,40
				Totais do Programa 244:								3.705.000,00	16.300.000,00	20.005.000,00	6.159.290,68	3.102.102,29	9.261.392,95	83,73	35,40
12	245			Resíduos Sólidos															
12	245	2019/5004		Recolha e Tratamento de RSU's	00 020220	O		100		01/2019	12/2023	1.684.500,00	6.350.000,00	8.034.500,00	2.221.542,99	1.422.080,11	3.643.623,10	84,42	35,53
				Totais do Programa 245:								1.684.500,00	6.350.000,00	8.034.500,00	2.221.542,99	1.422.080,11	3.643.623,10	84,42	35,53
				Totais do Objetivo 02:								7.134.500,00	30.325.000,00	37.459.500,00	9.142.926,72	5.055.028,56	14.197.955,28	70,85	30,47
				Total Geral:								8.482.000,00	36.132.500,00	44.614.500,00	11.137.627,54	5.966.767,86	17.104.395,40	70,35	30,68

ORGÃO EXECUTIVO

Em de de

ORGÃO DELIBERATIVO

Em 29 de julho de 2020

Execução Anual das Grandes Opções do Plano

Serviços Municipalizados de Castelo Branco

Período: 01-01-2019 a 31-12-2019 Ano: 2019

designação da autarquia local)

(unidade: €)

Obj	Prog	Projeto		Designação	Código Classificação Orçamental	Forma de Realiz	Fonte Financiamento (%)			Datas (Mês/Ano)		Montante Previsto			Montante executado			Nível Execução Anual (%)	Nível Execução Global (%)
		Ano / Nº	Ação				AC	AA	FC	Início	Fim	Ano	Anos seguintes	Total	Anos Anteriores	Ano	Total		
11				FUNÇÕES GERAIS															
11	110			Serviços Gerais Administração Pública															
11	110	2019/1		Reorganização Administrativa															
11	110	2019/1	1	Equipamento Básico	00 07011002	O				01/2019	12/2023	7.500,00	40.000,00	47.500,00	7.335,44	3.213,20	10.548,64	42,84	19,24
11	110	2019/1	2	Equipamento Informático	00 070107	O		100		01/2019	12/2023	35.000,00	125.000,00	160.000,00	12.632,02	30.850,59	43.482,61	88,14	25,19
11	110	2019/1	3	Software Informático	00 070108	O		100		01/2019	12/2023	10.000,00	45.000,00	55.000,00	11.808,00	0,00	11.808,00	0,00	17,67
11	110	2019/1	4	Equipamento Administrativo	00 070109	O		100		01/2019	12/2023	2.500,00	12.500,00	15.000,00	477,02	338,25	815,27	13,53	5,27
11	110	2019/1	5	Veículos	00 07010602	O		100		01/2019	12/2023	49.500,00	100.000,00	149.500,00	65.100,43	48.540,71	113.641,14	98,06	52,95
11	110	2019/1	6	Reorganização e Beneficiação de Edifícios	00 07010203	O		100		01/2019	12/2023	1.500,00	62.500,00	64.000,00	0,00	934,80	934,80	62,32	1,46
11	110	2019/2		Ampliação e Expansão															
11	110	2019/2	1	Elaboração de Estudos e Projetos	00 070113	E		100		01/2019	12/2023	2.500,00	10.000,00	12.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	110	2019/5001		Aquisição de Bens e Serviços															
11	110	2019/50011		Serviços de Comunicação e Finishing	00 020209	O		100		01/2019	12/2023	275.000,00	1.135.000,00	1.410.000,00	489.385,58	252.001,00	741.386,58	91,64	39,03
11	110	2019/50012		Seguros	00 020212	O		100		01/2019	12/2023	33.500,00	140.000,00	173.500,00	52.691,05	33.295,62	86.186,67	99,39	38,07
11	110	2019/50013		Serviços Higiene e Limpeza	00 020202	O		100		01/2019	12/2023	40.000,00	185.000,00	225.000,00	62.205,06	28.344,70	90.549,76	70,86	31,53
11	110	2019/50014		Estudos, pareceres, projetos e consultadoria	00 020214	O		100		01/2019	12/2023	17.500,00	135.000,00	152.500,00	14.944,50	0,00	14.944,50	0,00	8,93
11	110	2019/50015		Encargos de Instalação	00 020201	O		100		01/2019	12/2023	250.000,00	1.025.000,00	1.275.000,00	216.166,10	98.115,49	314.281,59	39,25	21,08
11	110	2019/50016		Trabalhos especializados	00 020220	O		100		01/2019	12/2023	475.000,00	2.125.000,00	2.600.000,00	758.818,17	286.777,02	1.045.595,19	60,37	31,13
11	110	2019/50017		Aquisição de Económico	00 020108	O		100		01/2019	12/2023	31.500,00	137.500,00	169.000,00	45.086,58	24.650,65	69.737,23	78,26	32,57
11	110	2019/50018		Combustível	00 02010202	O		100		01/2019	12/2023	225.000,00	925.000,00	1.150.000,00	355.203,78	188.554,82	543.758,60	83,80	36,13
Totais do Programa 110:												1.456.000,00	6.202.500,00	7.658.500,00	2.092.053,73	995.616,85	3.087.670,58	68,38	31,67
Totais do Objetivo 01:												1.456.000,00	6.202.500,00	7.658.500,00	2.092.053,73	995.616,85	3.087.670,58	68,38	31,67

Execução Anual das Grandes Opções do Plano

Serviços Municipalizados de Castelo Branco

Período: 01-01-2019 a 31-12-2019 Ano: 2019

designação da autarquia local)

(unidade: €)

Orç.	Proj.	Projeto		Designação	Código Classificação Orçamental	Forma de Realiz.	Fonte Financiamento (%)			Datas (Mês/Ano)		Montante Previsto			Montante executado			Nível Execução	Nível Execução
		AC	AA				FC	Início	Fim	Ano	Anos seguintes	Total	Anos Anteriores	Ano	Total	Anual (%)	Global (%)		
12				FUNÇÕES SOCIAIS															
12	240			Serviços Coletivos															
12	240	2019/3		Reparação e Beneficiação de Edifícios	00 07010203	E	100			01/2019	12/2023	280.000,00	175.000,00	455.000,00	61.217,45	154.400,62	235.618,07	55,14	43,94
12	240	2019/5005		Conservação de Bens	00 020203	O	100			01/2019	12/2023	300.000,00	1.250.000,00	1.550.000,00	526.565,33	243.027,49	769.592,82	81,01	37,06
12	240	2019/5006		Aquisição de Bens	00 020121	O	100			01/2019	12/2023	295.000,00	1.125.000,00	1.420.000,00	229.356,83	254.654,13	484.010,96	86,32	29,35
Totais do Programa 240:												875.000,00	2.550.000,00	3.425.000,00	837.139,61	652.062,24	1.489.221,85	74,52	34,94
12	243			Saneamento															
12	243	2019/4		Ampliação e Renovação de Redes de Saneamento															
12	243	2019/4	1	Castelo Branco	00 07010402	E	100			01/2019	12/2023	1.260.000,00	7.750.000,00	9.010.000,00	1.570.259,60	350.972,71	1.921.232,31	27,85	18,16
12	243	2019/4	2	Alcains	00 07010402	E	100			01/2019	12/2023	33.000,00	525.000,00	558.000,00	156.162,19	18.545,50	174.707,69	56,20	24,46
12	243	2019/4	3	Outras Freguesias	00 07010402	E	100			01/2019	12/2023	730.000,00	3.000.000,00	3.730.000,00	1.483.599,30	266.375,32	1.769.974,62	39,23	33,95
12	243	2019/4	4	Equipamento Básico	00 07011002	O	100			01/2019	12/2023	12.500,00	65.000,00	77.500,00	10.219,08	10.033,09	20.252,17	80,26	23,09
12	243	2019/4	5	Aquisição de Terreno	00 070101	O	100			01/2019	12/2023	10.000,00	125.000,00	135.000,00	7.500,00	0,00	7.500,00	0,00	5,26
12	243	2019/4	6	Elaboração de Estudos e Projetos	00 070113	O	100			01/2019	12/2023	10.000,00	65.000,00	75.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	243	2019/5002		Tratamentos de efluentes em alta	00 020220	O	100			01/2019	12/2023	1.150.000,00	5.300.000,00	6.450.000,00	6.170,91	33.164,54	39.335,45	2,88	0,61
Totais do Programa 243:												3.205.500,00	16.830.000,00	20.035.500,00	3.233.911,06	699.091,16	3.933.002,24	21,81	16,90
12	244			Abastecimento de Água															
12	244	2019/5		Ampliação e Renovação de Redes de Distribuição de Água															
12	244	2019/5	1	Castelo Branco	00 07010407	E	100			01/2019	12/2023	868.000,00	7.250.000,00	8.118.000,00	909.674,53	214.241,87	1.123.916,40	24,68	12,45
12	244	2019/5	2	Alcains	00 07010407	E	100			01/2019	12/2023	100.000,00	725.000,00	825.000,00	238.878,00	28.658,50	267.536,50	28,66	25,15
12	244	2019/5	3	Outras Freguesias	00 07010407	E	100			01/2019	12/2023	1.000.000,00	4.625.000,00	5.625.000,00	362.650,30	503.312,87	865.963,17	50,33	14,46
12	244	2019/5	4	Equipamento Básico	00 07011002	O	100			01/2019	12/2023	380.000,00	900.000,00	1.280.000,00	347.636,50	299.374,12	647.010,62	78,78	39,75
12	244	2019/5	5	Elaboração de Estudos e Projetos	00 070113	O	100			01/2019	12/2023	5.000,00	40.000,00	45.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	244	2019/5003		Aquisição de Água em alta	00 02011601	O				01/2019	12/2023	3.705.000,00	16.300.000,00	20.005.000,00	6.159.290,66	3.102.102,29	9.261.392,95	83,73	35,40
Totais do Programa 244:												6.058.000,00	29.840.000,00	35.898.000,00	8.018.129,99	4.147.689,65	12.165.819,84	68,47	27,70
12	245			Resíduos Sólidos															
12	245	2019/6		Recolha e Transporte RSU's															
12	245	2019/6	1	Veículos	00 07010601	O	100			01/2019	12/2023	200.000,00	1.000.000,00	1.200.000,00	31.081,25	181.671,00	212.752,25	90,84	17,28
12	245	2019/6	2	Equipamento Básico	00 07011001	E	100			01/2019	12/2023	30.000,00	200.000,00	230.000,00	104.916,64	14.074,86	118.991,50	46,92	35,53
12	245	2019/6	3	Reparação e Beneficiação de Edifícios	00 07010203	E	100			01/2019	12/2023	2.500,00	50.000,00	52.500,00	400,00	0,00	400,00	0,00	0,76
12	245	2019/6	4	Outros	00 07010602	O	100			01/2019	12/2023	10.000,00	70.000,00	80.000,00	11.523,11	599,00	12.122,11	5,99	13,24

Execução Anual das Grandes Opções do Plano

Serviços Municipalizados de Castelo Branco

Período: 01-01-2019 a 31-12-2019 Ano: 2019

(unidade: €)

b)	Proj	Projeto		Designação	Código Classificação Orçamental	Forma de Realiz.	Fonte Financiamento (%)			Datas (Mês/Ano)		Montante Previsto			Montante executado			Nível Execucac Anual (%)	Nível Execução Global (%)
		Ano / N°	Ação				AC	AA	FC	Início	Fim	Ano	Anos seguintes	Total	Anos Anteriores	Ano	Total		
12				FUNÇÕES SOCIAIS															
12	245			Resíduos Sólidos															
12	245	2019/5004		Recolha e Tratamento de RSU's	00 020220	O		100		01/2019	12/2023	1.684.500,00	6.350.000,00	8.034.500,00	2.221.542,99	1.422.080,11	3.643.623,10	84,42	35,53
Totais do Programa 245												1.927.000,00	7.670.000,00	9.597.000,00	2.369.463,99	1.618.424,97	3.987.888,96	83,99	33,33
Totais do Objetivo 02												12.065.500,00	56.890.000,00	68.955.500,00	14.458.644,67	7.117.288,02	21.575.932,69	58,99	25,87
Total Geral.												13.521.500,00	63.092.500,00	76.614.000,00	16.550.698,40	8.112.904,87	24.663.603,27	60,00	26,47

ORGÃO EXECUTIVO

Em de de

ORGÃO DELIBERATIVO

Em de de

Fluxos de Caixa

Serviços Municipalizados de Castelo Branco

Ano: 2019

No período de 01-01-2019 a 31-12-2019

(designação da autarquia local)

(unidade: €)

Recebimentos

Saldo da Gerência Anterior

70.819.954,99

Execução Orçamental

70.452.694,02

Operações de Tesouraria

367.260,97

Total das Receitas Orçamentais

11.241.642,31

Receitas Correntes

11.241.631,39

04	Taxas, multas e outras penalidades	5.542,91
0402	Multas e outras penalidades	5.542,91
040201	Juros de mora	3.715,09
040204	Coimas e penalidades por contra-ordenações	1.827,82
05	Rendimentos da propriedade	175.729,43
0502	Juros-Sociedades financeiras	175.729,43
050201	Bancos e outras instituições financeiras	175.729,43
06	Transferências correntes	30.192,93
0603	Administração central	30.192,93
060309	Serv.fund.autón.-Subsist.prot.famil.polit.act.EFP	30.192,93
07	Venda de bens e serviços correntes	10.992.948,60
0701	Venda de bens	2.791.601,07
070108	Mercadorias	2.764.353,67
07010801	Água	2.764.353,67
070110	Desperdícios, resíduos e refugos	27.247,40
07011001	Sucata	27.247,40
0702	Serviços	8.201.347,53
070209	Serviços específicos das autarquias	5.914.617,24
07020901	Saneamento	3.426.400,51
0702090101	Ligação	48.597,30
0702090103	Construção de Ramais	13.406,58
0702090104	Reparação de Ramais e Redes	4.428,00
0702090106	Tarifa de Utilização - Fixa	1.653.529,68
0702090107	Tarifa de Utilização - Variável	1.706.438,95
07020902	Resíduos sólidos	2.486.902,60
0702090203	Tarifa de Recolha de Resíduos - Fixa	1.282.431,03
0702090204	Tarifa de Recolha Resíduos - Variável	1.204.471,57
07020999	Outros	1.314,13
070299	Outros	2.286.730,29
07029901	Água	2.281.613,49
0702990101	Quota de Disponibilidade	2.107.479,20
0702990102	Colocação de Contador	4.846,21
0702990104	Aferição de Contador	246,00
0702990106	Construção de Ramais	61.979,78
0702990107	Reparação de Torneiras, Ramais e Redes	1.585,61
0702990108	Vistorias	3.019,65
0702990109	Serviços Diversos	51.784,06
0702990110	Restabelecimento	50.672,98
07029999	Outros	5.116,80
08	Outras receitas correntes	37.217,52

Fluxos de Caixa

Serviços Municipalizados de Castelo Branco

Ano: 2019

No período de 01-01-2019 a 31-12-2019

(designação da autarquia local)

(unidade: €)

Recebimentos		
Total das Receitas Orçamentais		11.241.642,31
Receitas Correntes		11.241.631,39
0801	Outras	37.217,52
080199	Outras	37.217,52
08019999	Diversas	37.217,52
Receitas Outras		10,92
15	Reposições não abatidas nos pagamentos	10,92
1501	Reposições não abatidas nos pagamentos	10,92
150101	Reposições não abatidas nos pagamentos	10,92
Operações de Tesouraria		418.443,77
Total		82.480.041,07

Fluxos de Caixa

Serviços Municipalizados de Castelo Branco

Ano: 2019

No período de 01-01-2019 a 31-12-2019

(designação da autarquia local)

(unidade: €)

Pagamentos

Total das Despesas Orçamentais

10.510.604,04

Despesas Correntes

8.364.467,03

01	Despesas com o pessoal	2.223.468,15
0101	Remunerações certas e permanentes	1.602.779,20
010104	Pessoal quadros-Regime contrato individ. trabalho	1.195.954,78
01010401	Pessoal em Funções	1.150.221,86
01010402	Alterações Obrigatórias Posicionam. Remuneratório	19.633,22
01010404	Recrutamento Pessoal para novos postos Trabalho	26.099,70
010108	Pessoal aguardando aposentação	2.487,62
010109	Pessoal em qualquer outra situação	37.260,16
010111	Representação	4.674,96
010113	Subsidio de refeição	152.186,78
010114	Subsidio de férias e de Natal	210.214,90
0102	Abonos variáveis ou eventuais	74.180,61
010202	Horas extraordinárias	47.063,98
010204	Ajudas de custo	1.823,30
010205	Abono para falhas	3.652,02
010206	Formação	4.356,15
010210	Subsidio de trabalho nocturno	17.285,16
0103	Segurança social	546.508,34
010301	Encargos com a saúde	28.505,41
010302	Outros encargos com a saúde	129.436,86
010303	Subsidio familiar a criança e jovens	3.756,56
010304	Outras prestações familiares	3.784,64
010305	Contribuições para a segurança social	347.187,41
01030501	Assistência na doença dos funcionários públicos	251,25
01030502	Segurança social dos funcionários públicos	346.936,16
0103050201	Caixa Geral de Aposentações	220.558,76
0103050202	Regime Geral	126.377,40
010309	Seguros	33.837,46
01030901	Seguros acidentes trabalho doenças profissionais	33.837,46
02	Aquisição de bens e serviços	6.115.930,29
0201	Aquisição de bens	3.621.273,05
020102	Combustíveis e lubrificantes	193.887,65
02010201	Gasolina	4.793,73
02010202	Gasóleo	188.554,82
02010299	Outros	539,10
020104	Limpeza e higiene	35.507,63
020107	Vestuário e artigos pessoais	502,49
020108	Material de escritório	24.650,65
020109	Produtos químicos e farmacêuticos	2.037,05
020114	Outro material-Peças	506,09
020115	Prémios, condecorações e ofertas	55,75
020116	Mercadorias para venda	3.102.102,29
02011601	Água	3.102.102,29
020117	Ferramentas e utensílios	6.460,44
020118	Livros e documentação técnica	877,00

Fluxos de Caixa

Serviços Municipalizados de Castelo Branco

Ano: 2019

No período de 01-01-2019 a 31-12-2019

(designação da autarquia local)

(unidade: €)

Pagamentos		
Total das Despesas Orçamentais		10.510.604,04
Despesas Correntes		8.364.467,03
020121	Outros bens	254.686,01
0202	Aquisição de serviços	2.494.657,24
020201	Encargos das instalações	98.115,49
020202	Limpeza e higiene	28.344,70
020203	Conservação de bens	243.027,49
020208	Locação de outros bens	8.361,93
020209	Comunicações	252.001,00
020210	Transportes	420,49
020211	Representação dos serviços	764,40
020212	Seguros	33.295,62
020213	Deslocações e estadas	1.941,03
020216	Seminários, exposições e similares	325,00
020217	Publicidade	18.121,30
020219	Assistência técnica	2.140,03
020220	Outros trabalhos especializados	1.742.021,67
020224	Encargos de cobrança de receitas	65.507,08
020225	Outros serviços	270,01
06	Outras despesas correntes	25.068,59
0602	Diversas	25.068,59
060203	Outras	25.068,59
06020302	IVA pago	23.886,20
06020304	Serviços bancários	52,89
06020305	Outras	1.129,50
Despesas Capital		2.146.137,01
07	Aquisição de bens de capital	2.146.137,01
0701	Investimentos	2.146.137,01
070102	Habitações	155.335,42
07010203	Reparação e beneficiação	155.335,42
070104	Construções diversas	1.402.106,77
07010402	Sistemas de drenagem de águas residuais	655.893,53
07010407	Captação e distribuição de água	746.213,24
070106	Material de transporte	230.810,71
07010601	Recolha de resíduos	181.671,00
07010602	Outro	49.139,71
070107	Equipamento de informática	30.850,59
070109	Equipamento administrativo	338,25
070110	Equipamento básico	326.695,27
07011001	Equipamento de recolha de resíduos	14.074,86
07011002	Outro	312.620,41
Operações de Tesouraria		370.505,92

Fluxos de Caixa

Serviços Municipalizados de Castelo Branco

Ano: 2019

No período de 01-01-2019 a 31-12-2019

(designação da autarquia local)

(unidade: €)

Pagamentos		
Saldo para a Gerência Seguinte		71.598.931,11
	Execução Orçamental	71.183.732,29
	Operações de Tesouraria	415.198,82
Total		82.480.041,07

ORGÃO EXECUTIVO

Em de de

.....

ORGÃO DELIBERATIVO

Em de de

.....

Recebimentos

Saldo da Gerência Anterior		70.819.954,99
Execução Orçamental	70.452.694,02	
Operações de Tesouraria	367.260,97	
Total das Receitas Orçamentais		11.241.642,31
Receitas Correntes		11.241.631,39
Receitas Capital		0,00
Receitas Outras		10,92
Operações de Tesouraria		418.443,77
Total		82.480.041,07

Pagamentos

Total das Despesas Orçamentais		10.510.604,04
Despesas Correntes		8.364.467,03
Despesas Capital		2.146.137,01
Operações de Tesouraria		370.505,92
Saldo para a Gerência Seguinte		71.598.931,11
Execução Orçamental	71.183.732,29	
Operações de Tesouraria	415.198,82	
Total		82.480.041,07

ORGÃO EXECUTIVO

Em de de

ORGÃO DELIBERATIVO

Em de de

Operações de Tesouraria

Serviços Municipalizados de Castelo Branco

(designação da autarquia local)

Ano: 2019

(unidade: EUR)

CONTAS		SALDO GERÊNCIA ANTERIOR		MOVIMENTO ANUAL		SALDO GERÊNCIA ANTERIOR	
Código	Designação	Devedor	Credor	Devedor	Credor	Devedor	Credor
24212	IRS - Dependente (Cobrança/Pagamento)	0,00	8 145,00	105 752,00	105 578,00	0,00	7 971,00
2422	Trabalho Independente	0,00	915,04	7 542,66	7 253,48	0,00	625,86
2451	ADSE	0,00	0,00	49 289,48	49 289,48	0,00	0,00
24531	Pessoal	0,00	7 041,92	99 739,73	99 932,51	0,00	7 234,70
24541	Segurança Social - Funcionários	0,00	4 047,08	61 683,16	62 425,94	0,00	4 789,86
26291	Tribunal Judicial	0,00	255,92	3 163,33	3 157,44	0,00	250,03
26294	A.T.A.M.	0,00	13,43	164,31	165,21	0,00	14,33
26295	Retenções a Funcionários	0,00	49,21	247,19	266,35	0,00	68,37
26296	C.C.D.- Centro Cultura e Desporto	0,00	906,93	10 839,47	10 807,28	0,00	874,74
262981	DGCI - Penhoras	0,00	46,25	575,34	580,10	0,00	51,01
2631	STAL-Sindicato Nacional Trab.Autarquias Locais	0,00	308,02	3 552,40	3 528,51	0,00	284,13
26851	Por fornecimento de água	0,00	1 688,18	25,63	400,00	0,00	2 062,55
26852000054	JOÃO DE ALMEIDA BARATA	0,00	42 636,84	0,00	7 091,10	0,00	49 727,94
26852000060	SERRASQUEIRO & FILHOS, LDA	0,00	77,99	0,00	0,00	0,00	77,99
26852000062	JOSÉ FRANCISCO DA CONCEIÇÃO	0,00	3 317,67	0,00	0,00	0,00	3 317,67
26852000068	DANIEL RIBEIRO MARÇO & FILHOS, LDA	0,00	3 727,87	0,00	0,00	0,00	3 727,87
26852000085	MUNDIPEDRA-SOCIEDADE CONSTRUÇÕES,LDA	0,00	3 343,80	0,00	0,00	0,00	3 343,80
26852000126	FERNANDO MANUEL PATRICIO ROBERTO	0,00	41 087,93	0,00	1 896,21	0,00	42 984,14
26852000137	ANTÓNIO ANTUNES GOUVEIA, UNIPessoal, LDA	0,00	1 987,51	0,00	0,00	0,00	1 987,51
26852000142	JOSÉ JACINTO SERRA	0,00	2 095,97	0,00	0,00	0,00	2 095,97
26852000179	RALIMARTINS-SOCIEDADE CONST. HIDRÁULICAS E CIVIS,	0,00	2 887,95	0,00	0,00	0,00	2 887,95
26852000194	FIRMINA DA CONCEIÇÃO LOURO RAMOS	0,00	336,42	0,00	0,00	0,00	336,42
26852000206	DIAMANTINO JORGE & FILHO, LDA.	0,00	798,68	2 248,34	2 248,34	0,00	798,68
26852000217	REGACENTRO- COMERCIO DE REPRESENTAÇÕES , LAD	0,00	197,01	0,00	0,00	0,00	197,01
26852000266	JOÃO DE SOUSA BALTAZAR	0,00	53 836,84	3 890,52	19 530,33	0,00	69 476,65
26852000270	AFERSIL- OBRAS PÚBLICAS CONST.CMIL , LDA	0,00	610,44	0,00	0,00	0,00	610,44
26852000295	VADECA Equip. de Limpeza Industrial e Urbana,S.A.	0,00	21 265,00	0,00	0,00	0,00	21 265,00

Operações de Tesouraria

Serviços Municipalizados de Castelo Branco

(designação da autarquia local)

Ano: 2019

(unidade: EUR)

CONTAS		SALDO GERÊNCIA ANTERIOR		MOVIMENTO ANUAL		SALDO GERÊNCIA ANTERIOR	
Código	Designação	Devedor	Credor	Devedor	Credor	Devedor	Credor
26852000356	BELOVIAS CONSTRUÇÕES, LDA	0,00	1 895,42	0,00	0,00	0,00	1 895,42
26852000392	SANDRIMAR CONSTRUÇÕES, LDA	0,00	4 737,03	0,00	0,00	0,00	4 737,03
26852000466	MATOS BARATA, SOCIEDADE DE CONSTRUÇÕES, LDA	0,00	433,11	0,00	0,00	0,00	433,11
26852001016	JOAQUIM ADRIANO LOURO	0,00	1 650,11	1 493,59	1 126,58	0,00	1 283,10
26852001546	ANTÓNIO PINTO & IRMÃO	0,00	3 013,07	105,57	0,00	0,00	2 907,50
26852001667	BARATA & MARCELINO-INSTALAÇÕES ELECTRICAS, LDA.	0,00	0,60	0,00	0,00	0,00	0,60
26852001692	CONSTRUÇÕES DUARTE & RAMOS, LDª.	0,00	3 249,93	0,00	0,00	0,00	3 249,93
26852001695	ANTÓNIO SOUSA BALTAZAR & FILHOS, LDA.	0,00	36 658,17	8 893,68	556,12	0,00	28 320,61
26852001747	Lena Agregados - Comércio de Agregados S.A.	0,00	2 350,00	0,00	0,00	0,00	2 350,00
26852001751	AMÉRICO R. ROLO - CONSTRUÇÕES	0,00	5 755,89	0,00	0,00	0,00	5 755,89
26852001760	CALCETEIROS-Martins & Gaspar, Ldª	0,00	1 490,00	0,00	0,00	0,00	1 490,00
26852001763	João Ribeiro Dias & Filhos Ldª.	0,00	494,75	494,75	0,00	0,00	0,00
26852001784	DUAFAR-Const. Civil e Obras Públicas, Ldª.	0,00	34 153,20	0,00	28 295,77	0,00	62 448,97
26852001936	ANTÓNIO LOURENÇO, LDA.	0,00	6 106,08	0,00	0,00	0,00	6 106,08
26852002021	Engipena - Construções, Lda	0,00	819,10	0,00	0,00	0,00	819,10
26852002048	OPSAN Sociedade de Construções	0,00	8 881,62	0,00	0,00	0,00	8 881,62
26852002068	CESAR ARAUJO MARCELINO & TERESA, LDA	0,00	454,41	0,00	0,00	0,00	454,41
26852002129	António Saraiva & Filhos, Lda	0,00	3 288,56	0,00	0,00	0,00	3 288,56
26852002132	A.R.L.-RODRIGUES LEAO CONST.S.A.	0,00	421,40	0,00	0,00	0,00	421,40
26852002152	BALTAZAR & BALTAZAR	0,00	113,88	0,00	0,00	0,00	113,88
26852002158	Alto da Lousa Construções, Lda	0,00	4 186,67	4 186,67	0,00	0,00	0,00
26852002165	Albino Teixeira Construções, Lda	0,00	3 365,21	3 365,21	0,00	0,00	0,00
26852002218	VALÉRIO & VALÉRIO - Terraplanagem e Construção Civ	0,00	1 374,76	0,00	0,00	0,00	1 374,76
26852002269	Eliseu & Farinha Sociedade de Construções, Lda	0,00	1 071,57	0,00	2 878,16	0,00	3 949,73
26852002271	Zonágua- Construção e Manutenção de Redes de Água	0,00	14 366,62	2 405,31	5 652,91	0,00	17 614,22
26852002363	COVATEI- Construção Civil e Obras Públicas, S.A.	0,00	863,87	0,00	1 264,46	0,00	2 128,33

Operações de Tesouraria

Serviços Municipalizados de Castelo Branco

(designação da autarquia local)

Ano: 2019

(unidade: EUR)

CONTAS		SALDO GERÊNCIA ANTERIOR		MOVIMENTO ANUAL		SALDO GERÊNCIA ANTERIOR	
Código	Designação	Devedor	Credor	Devedor	Credor	Devedor	Credor
26852002417	Terraplanagens Oliveira & Sequeira, Lda.	0,00	7 217,50	0,00	0,00	0,00	7 217,50
26852002566	Maleus & Pinto, Lda.	0,00	2 825,24	847,58	0,00	0,00	1 977,66
26852002569	Pilar Certo - Construções Lda.	0,00	4 226,08	0,00	0,00	0,00	4 226,08
26852002653	Serraqua-Serviços & Construção, Lda.	0,00	0,00	0,00	3 181,00	0,00	3 181,00
26852002662	Ambienti d'Interni, Unipessoal, Lda	0,00	0,00	0,00	854,64	0,00	854,64
2685801	Acordos Pagamento por Prestações	37,31	0,00	0,00	37,31	0,00	0,00
26858022	Recebimentos Extra - Cobrança/Pagamento	0,00	9 716,99	0,00	430,30	0,00	10 147,29
26858032	Recebimentos não Identificados - Cob./Pagamento	0,00	502,83	0,00	5,95	0,00	508,78
TOTAL		37,31	367 308,57	370 505,92	418 433,48	0,00	415 198,82

Handwritten signatures and initials in blue ink, including "H/L", "Cobrança", and other illegible marks.

Relação dos Contratos

Período: 01-01-2019 a 31-12-2019

Modelo nº 11

Ano 2019

Entidade	Contrato			Visto do T.C.		Data	Pagamento na Gerência			Pagamentos Acumulados			Observações
	Objecto	Data	Valor	Númer. Registo	Data	Primeir.	Revisão	Trabalhos	Revisão	Trabalhos			
						Pagam. (a)					Normais	de Preços	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
EPAL, S.A.	Aq.serv.Inform. p/ gestão comerc.	12-10-2016	124.210,80			08-03-2017	34.589,40			123.997,30			
Petróleos de Portugal-PetrolgalSA	Fornec.combustíveis cartão mag.	16-03-2017	100.000,00			31-07-2017	17.475,59			99.820,13			
Lavandarias Expresso Albicas,Lda	Limpeza manut.instalações SMCB	23-03-2017	35.400,00			26-05-2017	5.900,00			35.400,00			
PH Eergia, Lda.	Fornecimento de energia eletrica	24-03-2017	48.015,72			13-06-2017	147,25			48.002,21			
MEO- Serv.Comun.Multimédia SA	Serviços de comunicação	24-04-2017	44.227,44			27-10-2017	11.269,51			46.036,62			
NORBAT, Lda.	Aquisição gasóleo a granel	06-04-2017	175.000,00			31-05-2017	13.990,05			172.004,09			
Gabinete Contab. Albicastrence	Serv.consultador,contab.fiscalid	25-05-2017	39.600,00			07-07-2017	8.250,00			39.600,00			
Miguel S. C. Costa e Silva	Prest.serv.assessoria juridica	20-07-2017	22.840,80			03-08-2017	5.710,20			22.840,80			
MEO- Serv.Comun.Multimédia SA	Aquis.equip.e instel. de fibra ótica	26-09-2017	11.720,76			03-05-2019	11.720,77			11.720,77			
Duafar, Lda.	Const.infraestr.Valongo-fase 2	06-12-2017	1.065.999,11	3928/2017	29-01-2018	14-08-2018	420.254,44			522.968,49			
Ideias XL, Lda	Prestação serviços de finishing	15-12-2017	39.195,00			07-02-2018	11.585,60			24.347,52			
Covipneus, Lda.	Fornecimento pneus	14-02-2018	20.000,00			22-03-2018	6.925,53			19.911,81			
Zonágua, Lda.	Manut.rep.ramais (ZOM2)	09-04-2018	172.275,00			13-06-2018	58.319,20			143.281,20			
Fernando M.Patrico Roberto	Manut.rep.ramais (ZOM3)	09-04-2018	146.731,60			27-06-2018	39.967,26			114.869,10			
João de Almeida Barata	Manut.rep.ramais (ZOM4)	03-05-2018	111.939,75			21-06-2018	29.498,88			81.718,04			
João de Almeida Barata	Manut.rep.ramais (ZOM5)	03-05-2018	124.671,44			21-06-2018	37.061,40			98.783,97			
EDP Comerical, S.A.	Fornec.energia elétrica	20-04-2018	130.958,21			22-08-2018	39.301,67			59.204,33			
SUMA, SA	Recolha transp.resíduos sólidos	20-04-2018	93.996,00			27-06-2018	39.165,00			93.996,00			
Ferragens do Amieiro,Lda	Fornec. div. material p/ armazém	03-05-2018	74.900,00			13-06-2018	34.743,03			74.695,42			
Saneabi, S.A.	Fornec.div. material p/ armazém	20-04-2018	74.900,00			13-07-2018	44.620,98			74.785,82			
Duafar, Lda.	Renov.oficinas das SMCB	03-05-2018	339.602,46			06-09-2018	145.660,96			222.281,20			
António João Rocha Pereira	Patrocínio judiciário em processo	27-03-2018	70.000,00			05-04-2018	15.000,00			45.000,00			
VALAMB, Lda	Recolha transp. recicl. lamas	05-09-2018	14.500,00			30-10-2018	8.983,04			14.000,00			
Scancar, Lda	Reparação viaturas pesadas	27-08-2018	70.000,00			27-09-2018	46.934,33			69.485,00			

Relação dos Contratos

Período: 01-01-2019 a 31-12-2019

Modelo nº 11

Ano 2019

Entidade	Contrato			Visto do T.C.		Data	Pagamento na Gerência			Pagamentos Acumulados			Observações
	Objecto	Data	Valor	Númer. Registo	Data	Primeir.	Revisão de Preços	Trabalhos	Revisão de Preços	Trabalhos	Observações		
						Pagam. (a)		Normais		a mais		Normais	
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	8.000,00			12.000,00			
João de Sousa Baltazar, S.A.	Ren.red. abast.ág. Sobral Campo	25-09-2018	380.154,46	2913/2018	16-11-2018	14-01-2019	230.664,04			230.664,04			
João de Sousa Baltazar, S.A.	Const.renov.infraest. na Lardosa	25-09-2018	152.186,60			14-11-2018	102.508,31			137.659,14			
Joaquim Adriano Louro	Repos.pavimento em calçada CB	04-10-2018	29.000,00			04-12-2018	18.781,24			21.911,59			
António Sousa Baltazar & Filhos	Repos.pavimento betuminoso CB	26-09-2018	30.000,00			14-11-2018	11.122,50			21.646,70			
Basrio, S.A.	Aquis.viatura p/ recolha resíduos	04-10-2018	147.700,00			13-03-2019	147.700,00			147.700,00			
Artur & Rui Leitão Lda	Manute.frota automóvel ligeira	09-10-2018	45.000,00			14-11-2018	14.901,75			18.978,11			
Lena Agregados, S.A.	Fornec.diversos inertes	12-10-2018	45.000,00			28-12-2018	8.444,04			9.449,19			
Renault Portugal, S.A.	Aquis. de viatura comercial ligeira	12-10-2018	10.975,99			16-01-2019	10.975,99			10.975,99			
Hubel, S.A.	Fornec.contadores c/ telemetria	26-10-2018	187.500,00			09-05-2019	187.500,00			187.500,00			
Seguradoras Unidas, S.A	Aquisição de serviços de seguros	07-01-2019	64.454,70			08-02-2019	64.255,49			64.255,49			
Covalei, S.A.	Repavimentação Rua F.do Campo	13-02-2019	25.299,20			04-07-2019	25.299,20			25.299,20			
Diamantino Jorge & Filhos, S.A.	Ren.const.infr.Rua P.Cardoso CB	15-03-2019	729.164,34	657/2019	15-05-2019	04-10-2019	109.877,00			109.877,00			
Norbat, Lda.	Fornec. gasóleo rodoviário granel	12-02-2019	200.000,00			13-03-2019	81.961,69			81.961,69			
Eliseu & Farinha, Lda.	Renov.rede abast.ág. M do Tejo	05-06-2019	316.543,97			29-08-2019	57.563,22			57.563,22			
Limpalbi, Lda.	Limpa manuL instalações SMCB	10-04-2019	17.669,04			30-05-2019	11.779,36			11.779,36			
AIRC	Serv.manut.atual.aplicações inform.	04-04-2019	19493,92			22-05-2019	5.893,00			5.893,00			
BP Portugal, S.A.	Aquis.combustíveis cartão maq.	04-04-2019	85.365,85			30-05-2019	33.672,63			33.672,63			
Valamb, Lda.	Recolha, transp.e reciclagem Lamas	09-04-2019	55.000,00			06-06-2019	35.017,40			35.017,40			
Zonáguas, Lda.	Operação e manutenção (ZOM2)	16-04-2019	164.955,00			06-06-2019	84.043,60			84.043,60			
Serraqua, Lda.	Operação e manutenção (ZOM3)	17-04-2019	154.481,30			11-06-2019	75.643,05			75.643,05			
João de Almeida Barata	Operação e manutenção (ZOM4)	24-04-2019	108.977,15			04-07-2019	46.436,09			46.436,09			
João de Almeida Barata	Operação e manutenção (ZOM5)	24-04-2019	119.764,04			04-07-2019	52.338,71			52.338,71			
ENAT, Lda.	Fornec.energia elétrica para 2019	24-04-2019	117.917,73			04-07-2019	34.357,07			34.357,07			

Relação dos Contratos

Período: 01-01-2019 a 31-12-2019

Modelo nº 11

Ano 2019

Entidade	Contrato			Visto do T.C.		Data	Pagamento na Gerência			Pagamentos Acumulados			Observações
	Objecto	Data	Valor	Númer. Registo	Data	Primeir.	Revisão	Trabalhos	Revisão	Trabalhos			
						Pagam. (a)					Normais	de Preços	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
SUMA, S.A.	Recolha transp. resíduos sólidos	09-05-2019	119.378,00			27-06-2019	69.667,19			69.667,19			
Covipneus, Lda.	Fornecimento pneus - 2 anos	09-05-2019	45.000,00			04-07-2019	12.093,18			12.093,18			
João de Sousa Baltazar, S.A.	Renov.const.infraestr.Cebolais Cima	27-06-2019	115.747,52			28-11-2019	29.948,06			29.948,06			
Ferragens do Amieiro, Unip. Lda.	Fornec.div.material latão galvaniz.	26-06-2019	75.000,00			09-08-2019	60.332,25			60.332,25			
Meo-S.A.	Serviços voz fixa, móvel e dados	17-06-2019	47.535,08			18-07-2019	11.890,17			11.890,17			
Ambienti D'Interni,Unip. Lda.	Aquisição 2 viaturas comerciais lig.	23-07-2019	28.488,00			03-09-2019	28.488,00			28.488,00			
João de Sousa Baltazar, S.A.	Renov.rede abast.ág. em Vilares	20-08-2019	220.106,24			26-12-2019	11.506,26			11.506,26			
BASRIO, S.A.	Rep.caixa recolha resíduos 71-72-NX	12-08-2019	15.900,00			14-10-2019	15.900,00			15.900,00			
Miguel Costa e Silva	Serviços assessoria jurídica	09-08-2019	22.840,80			11-09-2019	4.758,50			4.758,50			
Motriz - Consultadoria, Lda.	Consultadoria contabilística e fiscal	13-08-2019	44.550,00			05-12-2019	7.425,00			7.425,00			
JANZ - Contagem Gestão Fluidos	Aquisição contadores água fria	24-09-2019	15.249,00			20-11-2019	15.249,00			15.249,00			
Hubel, S.A.	Aquisição contadores água fria	24-09-2019	16.125,00			31-10-2019	16.125,00			16.125,00			
Saneabi, S.A.	Fornec. Div. Matenal p/ armazém	24-09-2019	74.990,00			28-10-2019	6.602,82			6.602,82			
Eliseu & Farinha, Lda.	Renov.rede abast.ág.Monteiro Beira	24-10-2019	328.945,18							0,00			
Desafio Galopante, S.A.	Fornec. Sacos cãopeão - 2 anos	22-10-2019	20.000,00			28-11-2019	13.303,50			13.303,50			
EPAL, Lda.	Auisição serviços informáticos	16-12-2019	114.406,20							0,00			

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

Orgão Executivo

Em de de 2020

Orgão Deliberativo

Em 29 de Junho de 2020

Serviços Municipalizados de Castelo Branco

Endividamento - Outras Dívidas a Terceiros

Ano:

2019

Caracterização da dívida		Dívida em 1 de janeiro	Dívida em 31 de dezembro	Observações
221000001	Jorge de Azevedo Briosas	51,66	546,12	
221000023	José Paulo, Lda	169,55	49,20	
221000024	Amperalbi-Material Eléctrico e Componentes Ind., L	36,91	250,18	
221000031	Resopre-soc. Revendedora Ap. de Precisão, S.a.	209,78	0,00	
221000037	Sociedade de Ferragens Progresso Albicastrense, Ld	31,88	31,06	
221000055	Auto Acessórios das Beiras, Lda	229,78	154,17	
221000070	Jornal Reconquista e Paróquia de São São Miguel da Sé	369,00	307,50	
221000073	Ambidata - Comércio Programas Informáticos, Lda	0,00	1.076,25	
221000104	Informarte - Informação Regional, S.A.	307,50	387,45	
221000140	MEO - Serviços de Comunicação e Multimédia, S.A.	1.053,66	1.242,41	
221000149	EPAL - Empresa Portuguesa das Águas Livres, S.A.	52,89	4.278,19	
221000217	Regacentro - Comércio e Representações, Lda	153,93	205,73	
221000242	Junta de Freguesia de Sarzedas	250,00	250,00	
221000260	Ctt - Correios de Portugal, S.A.	10.885,42	3.060,90	
221000349	Rolpel - Soc. Transformadora de Papel, Lda	143,30	292,74	
221000359	Limpalbi - Serviços de Limpeza, Lda	0,00	1.811,08	
221000367	Bp Portugal- Comércio de Combust. Lubrificantes, L	0,00	5.750,55	
221000369	Marques & Veras, Lda	77,15	100,86	
221000403	Saneabi - Saneamento Águas da Beira Interior, S.a.	7.600,38	9.359,45	
221000415	Mendes & Irmãos, S.A.	0,00	1.168,50	
221000429	Artur & Rui Leitão, Lda	2.133,51	0,00	
221000435	Scancar -Comércio e Reparação de Veículos, Lda.	2.432,06	230,69	
221000448	Sopinal- Fab. Equip. Urb. e Metalurgia, Lda	0,00	216,48	
221000451	RVJ - Editores, Lda.	572,71	590,40	
221001532	Gabinete Contabilidade Albicastrense, Lda	2.029,50	0,00	
221001562	Nisa Rato, Lda.	571,79	0,00	
221001596	Singeste Beira, Lda	19,78	0,00	
221001653	Sttei - Sociedade Tec. de Tel. e Equipamento Informático, Lda	0,00	5.249,64	

Serviços Municipalizados de Castelo Branco

Endividamento - Outras Dívidas a Terceiros

Ano:

2019

Caracterização da dívida		Dívida em 1 de janeiro	Dívida em 31 de dezembro	Observações
221001687	Xylem Water Solutions Portugal, Unipessoal, Lda.	82,10	0,00	
221001696	Vodafone Portugal, Comunicações Pessoais, S.A.	16,65	33,30	
221001721	Pressibérica - Comunicação Social, Lda	215,25	215,25	
221001732	Via Verde Portugal - Gestão de Sistema de Cobrança	79,05	92,15	
221001747	Lena Agregados - Comércio de Agregados S.A.	1.172,87	767,27	
221001785	Ferragens do Amieiro - Unipessoal, Lda.	3.136,63	7.445,81	
221001979	Eic - Empresa Internacional de Certificação, S.a.	1.662,89	0,00	
221002033	Lubrialbi- Com. Lubrificantes, Lda	889,56	0,00	
221002069	Hidraulica das Beiras - Comp. Industriais, Lda	702,31	631,88	
221002089	Auto Acessórios Roseiro - Comércio de Peças Auto,	190,86	50,00	
221002111	Valnor - Valorização e Tratamento de Resíduos Sólidos	95.532,67	214.101,97	
221002177	Alanprofissional, Lda	0,00	382,22	
221002191	EDP Comercial - Comercialização de Energia, S.A.	7.587,57	0,00	
221002192	Petrolgal - S.A.	4.849,08	0,00	
221002216	EnerMeter - Sistema de Medição	0,00	996,45	
221002265	SIBS-Forward Payment Solutions, S.A.	36,90	36,90	
221002288	Diamantino Manteigas Lopes Unipessoal Lda	245,01	0,00	
221002368	Safety Curtain Unipessoal, Lda	55,35	0,00	
221002408	Águas do Vale do Tejo, S.A	387.107,82	397.006,19	
221002514	Alarme On - Soluções de Segurança, Lda	44,90	0,00	
221002520	Indualbi, Indústria de Climatização, LDA.	0,00	378,23	
221002533	Caetano City e Active (Norte) SA	0,00	321,73	
221002541	Instituto de Proteção e Assistência na Doença, IP	895,02	958,05	
221002556	WELLGREEN, Unipessoal Lda.	0,00	1.406,51	
221002558	Lavandaria Expresso Albicastrense, Lda	1.814,25	0,00	
221002559	PH ENERGIA, Lda	68,91	0,00	
221002560	Norbat-Baterias, Combustíveis e Lubrificantes, Lda	8.552,58	9.454,25	
221002564	SUMA - Serviços Urbanos e Meio Ambiente, S.A.	8.302,98	0,00	

Serviços Municipalizados de Castelo Branco

Endividamento - Outras Dívidas a Terceiros

Ano:

2019

Caracterização da dívida		Dívida em 1 de janeiro	Dívida em 31 de dezembro	Observações
221002596	Pinto Lobo Comunicação e Imagem, Lda.	246,00	0,00	
221002602	Paula Cristina da Ressurreição Baptista Mendes-Mat.Const.Unipessc	4.251,90	0,00	
221002603	Santigere Portugal, Unipessoal Lda	2.309,94	872,69	
221002612	Valamb, Lda	2.725,19	5.863,90	
221002617	BIOSMART - Soluções Ambientais, S.A.	994,03	246,00	
221002627	ALQUIBALAT- Locação de Módulos pré-fabricados	0,00	184,50	
221002637	Vitor Manuel Lopes Ribeiro	3.444,00	0,00	
221002654	Clinica de Água - Maria José Bartolomeu Andrade Santos	0,00	114,00	
221002659	Numatic Internacional	0,00	978,61	
221002664	Motriz - Consultoria, Lda	0,00	2.283,19	
225	Fornecedores - Fat. Registadas Períodos Seguintes	101.681,54	0,00	
228000140	MEO - Serviços de Comunicação e Multimédia, S.A.	0,00	204,51	
228001923	Aquimisa, Consultores Agro-Industriais, Lda	0,00	20,86	
228002562	SAFESOL, LDA	0,00	532,47	
228002564	SUMA - Serviços Urbanos e Meio Ambiente, S.A.	0,00	10.545,06	
228002648	Desafio Galopante, Lda	0,00	34,94	
24212	IRS - Dependente (Cobrança/Pagamento)	8.145,00	7.971,00	
2422	Trabalho Independente	915,04	625,86	
24362	Iva a Pagar - Aguardando Processamento da Despesa	17.904,24	0,00	
24531	Pessoal	7.041,92	7.234,70	
24541	Segurança Social - Funcionários	4.047,08	4.789,86	
2611000206	Diamantino Jorge & Filho, Lda	0,00	35.386,65	
2611000266	João de Sousa Baltasar, S.A.	0,00	10.455,14	
2611000493	Zeferino & Mendonça, Lda	338,25	0,00	
2611001562	Nisa Rato, Lda.	459,77	0,00	
2611001784	Duafar - Const. Civil e Obras Públicas, Lda.	63.353,38	78.335,10	
2611001930	Beiranet- Solucoes Informaticas, Lda	14.369,12	0,00	
2611002291	Albican	0,00	116,85	

Serviços Municipalizados de Castelo Branco

Endividamento - Outras Dívidas a Terceiros

Ano:

2019

Caracterização da dívida		Dívida em 1 de janeiro	Dívida em 31 de dezembro	Observações
2611002527	Evox Technologies	3.567,00	0,00	
2611002634	Renault Portugal, S.A.	13.500,47	0,00	
2618002269	Eliseu & Farinha- Sociedade de Construções, Lda	0,00	13.096,99	
26291	Tribunal Judicial	255,92	250,03	
26294	A.T.A.M.	13,43	14,33	
26295	Retenções a Funcionários	49,21	68,37	
26296	C.C.D.- Centro Cultura e Desporto	906,93	874,74	
262981	DGCI - Penhoras	46,25	51,01	
2631	STAL-Sindicato Nacional Trab.Autarquias Locais	308,02	284,13	
26813001005	IGFSS -Instituto de Gestão Financeira da Segurança	8.290,84	9.810,26	
26813001734	Millennium Bcp	147,60	0,00	
26813001820	Papelaria Santos, Lda	0,00	32,78	
26813002005	Caixa Geral de Aposentações	15.205,14	15.619,22	
26819	IVA- Saldos a Regularizar	0,00	798,22	Verificar o Saldo Devedor -150,56 em 1 de Jan.
26851	Por fornecimento de água	1.688,18	2.062,55	
26852000054	JOÃO DE ALMEIDA BARATA	42.636,84	49.727,94	
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	
26852000126	FERNANDO MANUEL PATRICIO ROBERTO	41.087,93	42.984,14	
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	53.836,84	69.476,65	

Serviços Municipalizados de Castelo Branco

Endividamento - Outras Dívidas a Terceiros

Ano:

2019

Caracterização da dívida		Dívida em 1 de janeiro	Dívida em 31 de dezembro	Observações
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	1.650,11	1.283,10	
26852001546	ANTÓNIO PINTO & IRMÃO	3.013,07	2.907,50	
26852001667	BARATA & MARCELINO-INSTALAÇÕES ELECTRICAS,LDA.	0,60	0,60	
26852001692	CONSTRUÇÕES DUARTE & RAMOS, LDª.	3.249,93	3.249,93	
26852001695	ANTÓNIO SOUSA BALTAZAR & FILHOS,LDA.	36.658,17	28.320,61	
26852001747	Lena Agregados - Comércio de Agregados S.A.	2.350,00	2.350,00	
26852001751	AMÉRICO R. ROLO - CONSTRUÇÕES	5.755,89	5.755,89	
26852001760	CALCETEIROS-Martins & Gaspar, Ldª	1.490,00	1.490,00	
26852001763	João Ribeiro Dias & Filhos Ldª.	494,75	0,00	
26852001784	DUAFAR-Const. Civil e Obras Públicas, Ldª.	34.153,20	62.448,97	
26852001936	ANTÓNIO LOURENÇO, LDA.	6.106,08	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	3.288,56	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	0,00	
26852002165	Albino Teixeira Construções, Lda	3.365,21	0,00	
26852002218	VALÉRIO & VALÉRIO - Terraplanagem e Construção Civ	1.374,76	1.374,76	
26852002269	Eliseu & Farinha Sociedade de Construções, Lda	1.071,57	3.949,73	
26852002271	Zonáguas-Construção e Manutenção de Redes de Água	14.366,62	17.614,22	
26852002363	COVATEI-Construção Civil e Obras Públicas, S.A.	863,87	2.128,33	

Serviços Municipalizados de Castelo Branco

Endividamento - Outras Dívidas a Terceiros

Ano:

2019

Caracterização da dívida		Dívida em 1 de janeiro	Dívida em 31 de dezembro	Observações
26852002417	Terraplanagens Oliveira & Sequeira, Lda.	7.217,50	7.217,50	
26852002566	Mateus & Pinto, Lda.	2.825,24	1.977,66	
26852002569	Pilar Certo - Construções Lda.	4.226,08	4.226,08	
26852002653	Serraqua-Serviços & Construção, Lda.	0,00	3.181,00	
26852002662	Ambienti d'Interni, Unipessoal, Lda	0,00	854,64	
26858022	Recebimentos Extra - Cobrança/Pagamento	9.716,99	10.147,29	
26858032	Recebimentos não Identificados - Cob./Pagamento	502,83	508,78	
26888	Regularização OD 95 2018	0,00	10,29	
		1.172.720,33	1.271.628,76	

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 TC		Finalidade do Empréstimo	Capital		Taxa de Juro		Encargos do Ano			Juros de Mora	Encargos do Ano Vencidos e	Dívida em 1 de janeiro	Dívida em 31 de dezembro	Observações
					N.º de Registo	Data		Contratua-lizado	Utilizado	Inicial	Atual	Amortização	Juros	Total					

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 2019

Órgão Deliberativo
Em 29 de junho de 2019

SÍNTESE DAS RECONCILIAÇÕES BANCÁRIAS

Anexo IV



SERVIÇOS MUNICIPALIZADOS DE CASTELO BRANCO

INSTITUIÇÃO BANCÁRIA		SALDO EXT.BANC.	SALDO	OBSERVAÇÕES
BANCO	Nº DE CONTA	31-12-2019	CONTABILÍSTICO	
CGD - Castelo Branco	0222008142030	219.415,96 €	219.415,96 €	
CGD - Castelo Branco	0222008255930	301.942,55 €	301.942,55 €	
CGD - Castelo Branco	0222027401630	43.532,90 €	43.438,22 €	1
CGD - Castelo Branco	0222051024030	64.829,89 €	54.848,74 €	1
CGD - Castelo Branco	20182477873074	3.198,85 €	3.291,00 €	1
Millennium Bcp	05389976	3.278.936,39 €	3.278.452,85 €	1
Millennium Bcp	08722560	48.392,16 €	45.316,16 €	1
Banco BIC Português S.A.	556177320025	1.500.000,00 €	10.000.000,00 €	
Banco BIC Português S.A.	556177320022	10.000.000,00 €	18.500.000,00 €	
Banco BIC Português S.A.	556177320021	18.500.000,00 €	2.750.000,00 €	
Banco BIC Português S.A.	556177320026	2.750.000,00 €	2.000.000,00 €	
Banco BIC Português S.A.	556177320024	2.000.000,00 €	1.500.000,00 €	
Banco BIC Português S.A.	556177310197	4.191,76 €	4.191,76 €	
MG - Castelo Branco	797.15.00309-4	2.750.000,00 €	2.750.000,00 €	
MG - Castelo Branco	206.10.003890-3	92.142,25 €	92.142,25 €	
C.C.A - Castelo Branco	0556177310001	6.083,33 €	6.083,33 €	
C.C.A - Castelo Branco	79715000297-1	1.000.000,00 €	1.000.000,00 €	
BES - Castelo Branco	22125240009	41.245,83 €	41.245,83 €	
BES - Castelo Branco	100557037046	4.000.000,00 €	4.000.000,00 €	
Banco Santander Totta, Sa	349669328020	0,00 €	0,00 €	
Banco Santander Totta, Sa	327665108061	19.000.000,00 €	19.000.000,00 €	
Banco Santander Totta, Sa	327665108062	6.000.000,00 €	6.000.000,00 €	
EM DEPÓSITOS À ORDEM		4.103.911,87 €	4.090.368,65 €	
EM DEPÓSITOS A PRAZO		67.500.000,00 €	67.500.000,00 €	
TOTAL		71.603.911,87 €	71.590.368,65 €	

A Tesouraria

Adelino Esteves

A Contabilidade

Anabela Santos

D.A.Financeira

Eng. Susana Valente

visto

A Administradora

D.ª 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 2019

Nome	Situação na Entidade	Remuneração Líquida Auferida	Período de Responsabilidade	Morada
Luís Manuel dos Santos Correia	Presidente do Conselho de Administração	Não Remunerado	01-01-2019 a 31-12-2019	Rua Prof. Sebastião António Morão Correia Lote A N.º 81 5º Esq. 6000-473 Castelo Branco
Maria José Borata Baptista	Administradora	Não Remunerado	01-01-2019 a 31-12-2019	Urbanização de Santiago - Rua G Lote 7 A - N.º 2 6000-101 Castelo Branco
Jorge Manuel Carrega Pio	Vogal da C.A.	Não Remunerado	01-01-2019 a 31-12-2019	Rua do Pambal 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 2019.

2. No desempenho das funções que nos são atribuídas pelo art.º 420.º do Código das Sociedades Comerciais, acompanhámos regularmente a atividade da empresa, através da análise das suas contas e dos princípios e critérios que lhes estão subjacentes e, ainda através de contatos 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.

3. No âmbito da sua competência, verificou-se a regularidade dos livros, dos registos contabilísticos e documentos que lhes servem de suporte.

4. O Relatório do Conselho de Administração reflete de forma adequada a atividade desenvolvida pela Sociedade durante o exercício de 2019, 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.

5. Na qualidade de Revisor Oficial de Contas da empresa, emitimos a respetiva Certificação Legal de Contas sem reservas, mas com ênfases, e que para todos os efeitos, aqui se dá como integralmente reproduzida.

6. Em face do exposto, tendo em conta a Certificação Legal de Contas, e a verificação do cumprimento dos normativos legais aplicáveis somos de parecer que:

a) Que o Relatório de Gestão, bem como o Balanço, a Demonstração de Resultados, Mapas de execução orçamental e os correspondentes Anexos apresentados, referentes ao exercício findo em 31 de dezembro de 2019, estão em condições de ser aprovadas.

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 junho de 2020

O FISCAL ÚNICO

Rosa Lopes, Gonçalves Mendes & Associados, SROC, Lda
Representada por José de Jesus Gonçalves Mendes (ROC n.º 833)

CERTIFICAÇÃO LEGAL DAS CONTAS

RELATO SOBRE A AUDITORIA DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

Opinião

Auditámos as demonstrações financeiras anexas dos "**SERVIÇOS MUNICIPALIZADOS DE CASTELO BRANCO**", que compreendem o balanço em 31 de dezembro de 2019 (que evidencia um total de 104 079 milhares de euros e um total de fundos próprios de 51 120 milhares de euros, incluindo um resultado líquido negativo de 311 milhares de euros), a Demonstração dos Resultados e os Mapas de Execução Orçamental (que evidenciam um total de 10 511 milhares de euros de despesa paga e um total de 16 242 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 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 2019 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

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

Conforme divulgado no Relatório de Gestão 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

7/4/14
HL

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;
- concluimos 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.

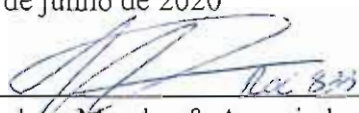
A nossa responsabilidade inclui ainda a verificação da concordância da informação constante do relatório de gestão com as demonstrações financeiras.

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 junho de 2020


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





