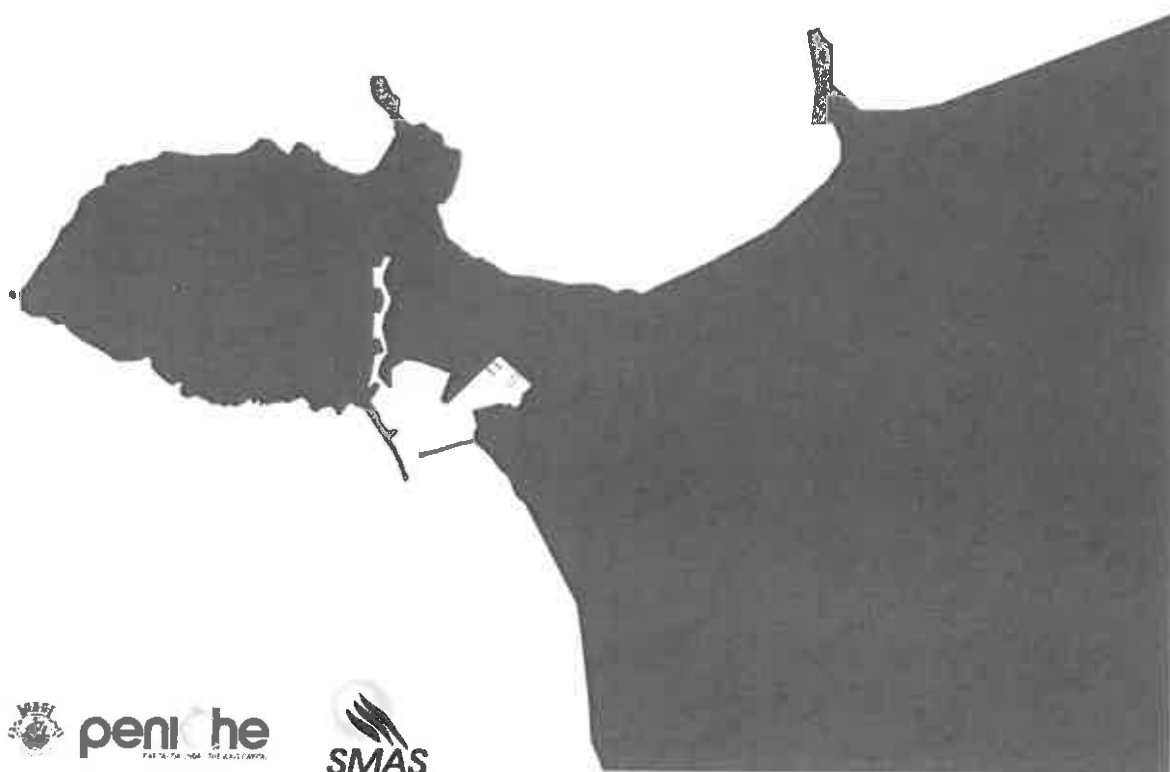


# PRESTAÇÃO DE CONTAS CONSOLIDADAS



ANO FINANCEIRO  
2015



*[Handwritten signatures and initials]*



CÂMARA MUNICIPAL DE PENICHE  
Presente e apreciado em reunião de  
13.06/2016  
Deliberação n.º 908 / 2016





*[Handwritten signatures and initials]*

## BALANÇO CONSOLIDADO

ENTIDADE CÂMARA MUNICIPAL DE PENICHE E SMAS

Ano 2015

CÓDIGO DAS CONTAS	ACTIVO	EXERCÍCIOS			
		N			N-1
		AB	A/P	AL	AL
	<b>Imobilizado:</b>				
	Bens de domínio público				
451	Terrenos e recursos naturais	60 000,00		60 000,00	60 000,00
452	Edifícios				
453	Outras construções e infra-estruturas	17 892 279,29	5 684 278,35	12 208 000,94	13 072 673,38
455	Bens do património histórico, artístico e cultural	43 208,37	7 447,77	35 760,60	36 286,50
459	Outros bens de domínio público	272 525,41	158 326,68	114 198,73	126 286,10
445	Imobilizações em curso	561 325,15		561 325,15	257 380,65
446	Adiantamentos por conta de bens de domínio público				
		<b>18 829 338,22</b>	<b>5 850 052,80</b>	<b>12 979 285,42</b>	<b>13 552 626,63</b>
	<b>Imobilizações incorpóreas</b>				
431	Despesas de instalação				
432	Despesas de investigação e de desenvolvimento	674 186,17	624 569,25	49 616,92	295 243,54
433	Propriedade industrial e outros direitos	177 672,50	154 667,45	23 005,05	2 448,42
443	Imobilizações em curso	228 117,81		228 117,81	171 101,38
449	Adiantamentos por conta de imobilizações incorpóreas				
		<b>1 079 976,48</b>	<b>779 236,70</b>	<b>300 739,78</b>	<b>466 793,34</b>
	<b>Imobilizações corpóreas</b>				
421	Terrenos e recursos naturais	7 073 309,91		7 073 309,91	7 071 379,91
422	Edifícios e outras construções	48 483 448,83	25 883 770,24	22 599 678,59	22 380 319,21
423	Equipamento básico	11 014 133,54	9 821 593,86	1 192 539,68	1 193 470,42
424	Equipamento de transporte	2 178 319,85	1 946 784,74	231 535,11	247 567,41
425	Ferramentas e utensílios	329 656,24	294 765,82	34 890,42	26 678,51
426	Equipamento administrativo	1 501 844,42	1 452 193,75	49 650,67	60 736,54
427	Taras e vasilhame	1 463,73	1 463,73	0,00	0,00
429	Outras imobilizações corpóreas	2 602 724,97	2 223 670,49	379 054,48	328 531,50
442	Imobilizações em curso	2 004 939,04		2 004 939,04	1 519 283,78
448	Adiantamento por conta de imobilizações corpóreas				
		<b>75 189 840,53</b>	<b>41 624 242,63</b>	<b>33 565 597,90</b>	<b>32 827 967,28</b>
	<b>Investimentos financeiros</b>				
411	Partes de capital	660 685,00		660 685,00	660 685,00
412	Obrigações e títulos de participação	788 545,51		788 545,51	
414	Investimentos em imóveis				
415	Outras aplicações financeiras				
441	Imobilizações em curso				25 000,00
447	Adiantamentos por conta de investimentos financeiros				
		<b>1 449 230,51</b>	<b>0,00</b>	<b>1 449 230,51</b>	<b>685 685,00</b>
	<b>Circulante:</b>				
	<b>Existências:</b>				
36	Matérias Primas, subsidiárias e de consumo	788 657,86	12 000,00	776 657,86	890 722,19
35	Produtos e trabalhos em curso				
34	Subprodutos, desperdícios, resíduos e refugos				
33	Produtos acabados e intermédios				
32	Mercadorias	14 681,87		14 681,87	14 235,03
37	Adiantamentos por conta de compras				
		<b>803 339,73</b>	<b>12 000,00</b>	<b>791 339,73</b>	<b>904 957,22</b>



	<b>Dívidas de terceiros - Médio e longo prazos: (a)</b>				
264	Administração Autárquica				
		0,00	0,00	0,00	0,00
282	Empréstimos concedidos de m/l prazo				
		0,00	0,00	0,00	0,00
214	Utentes M/L Prazo	0,00		0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Dívidas de terceiros - Curto prazo:</b>				
28	Empréstimos concedidos				
211	Clientes c/c	1 428,05		1 428,05	11 756,58
212	Contribuintes c/c	7 756,18		7 756,18	9 313,58
213	Utentes c/c	684 420,00		684 420,00	654 948,70
218	Clientes, contribuintes e utentes de cobrança duvidosa	502 032,89	480 400,65	21 632,24	21 632,24
251	Devedores pela execução do orçamento				
229	Adiantamentos a fornecedores				
2619	Adiantamentos a fornecedores de imobilizado				
24	Estado e outros entes públicos	55 487,17		55 487,17	88 367,97
262+263+ 267+268	Outros devedores	191 201,27		191 201,27	216 126,07
		1 442 325,56	480 400,65	961 924,91	1 002 145,14
264	Administração autárquica				
		0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Títulos negociáveis:</b>				
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	0,00
	<b>Depósitos em Instituições financeiras e Caixa:</b>				
12	Depósitos em instituições financeiras	4 981 815,44		4 981 815,44	4 061 291,56
11	Caixa	5 499,32		5 499,32	5 399,62
		4 987 314,76		4 987 314,76	4 066 691,18
	<b>Acréscimos e diferimentos:</b>				
271	Acréscimos de proveitos	446 946,38		446 946,38	565 004,17
272	Custos diferidos	96 013,09		96 013,09	59 902,34
		542 959,47	0,00	542 959,47	624 906,51
	<b>Total de amortizações :</b>		48 253 532,13		
	<b>Total de provisões :</b>		492 400,65		
	<b>Total do activo :</b>	104 324 325,26	48 745 932,78	55 578 392,48	54 133 772,30


CÓDIGO DAS CONTAS	FUNDOS PRÓPRIOS E PASSIVO	EXERCÍCIOS	
		N	N-1
	<b>Fundos próprios:</b>		
51	Património	21 986 405,86	19 814 518,10
55	Ajustamento de partes de capital em empresas		
56	Reservas de reavaliação	1 205 680,67	1 205 680,67
	Reservas:		
571	Reservas legais	699 250,33	595 081,30
572	Reservas estatutárias		
573	Reservas contratuais		
574	Reservas livres	7 453 314,33	7 444 060,12
575	Subsídios		
576	Doações	96 999,95	96 999,95
577	Reservas decorrentes de transferências de activos		
59	Resultados transitados	-1 310 359,71	-1 255 918,13
88	Resultado líquido do exercício	1 505 532,63	2 369 971,22
		<b>31 636 824,06</b>	<b>30 270 393,23</b>
	<b>Passivo:</b>		
292	Provisões para riscos e encargos		
		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Dívidas a terceiros - Médio e longo prazos (a)</b>		
2312	Empréstimos de médio e longo prazos	5 279 060,04	5 715 284,56
2612	Fornecedores - Locação financeira	22 315,00	57 263,42
221	Fornecedores c/c	0,00	0,00
268	Outros credores	1 447 114,71	17 147,00
		<b>6 748 489,75</b>	<b>5 789 694,98</b>
	<b>Dívidas a terceiros - Curto Prazo</b>		
2311	Empréstimos de curto prazo		
269	Adiantamentos por conta de vendas		
221	Fornecedores c/c	521 358,52	677 619,88
228	Fornecedores - Facturas em recepção e conferência		
252	Credores pela execução do orçamento		
219	Adiantamentos de clientes, contribuintes e utentes	36 193,45	36 210,86
2611	Fornecedores de imobilizado c/c	162 961,68	212 370,45
24	Estado e outros entes públicos	101 385,58	91 179,66
264	Administração autárquica		24 724,66
262+263+ 267+268	Outros credores	481 163,88	231 990,46
222+2612+262	Garantias e Cauções		
2613+2626+217	Outros credores - Fundos caucionados	171 357,03	138 592,89
2312	Empréstimos de médio e longo prazos	833 840,00	811 819,04
2612	Fornecedores - Locação financeira	34 888,18	42 510,25
		<b>2 343 148,32</b>	<b>2 267 018,15</b>
	<b>Acréscimos e diferimentos:</b>		
273	Acréscimos de custos	1 103 746,57	1 293 393,83
274	Proveitos diferidos	13 746 183,78	14 513 272,11
		<b>14 849 930,35</b>	<b>15 806 665,94</b>
	<b>Total do passivo :</b>	<b>23 941 568,42</b>	<b>23 863 379,07</b>
	<b>Total dos fundos próprios e do passivo :</b>	<b>55 578 392,48</b>	<b>54 133 772,30</b>

ÓRGÃO EXECUTIVO  
Em \_\_\_\_\_ de \_\_\_\_\_

ÓRGÃO DELIBERATIVO  
Em \_\_\_\_\_ de \_\_\_\_\_

*[Handwritten signatures and initials]*

**DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS CONSOLIDADA**

ENTIDADE CÂMARA MUNICIPAL DE PENICHE E SMAS

Ano 2015

Código de Contas		Exercício			
		N		N-1	
	<b>Custos e perdas</b>				
61	Custos das mercadorias vendidas e das matérias consumidas:				
	Mercadorias	1 196 316,96		1 319 139,31	
	Matérias	1 668 321,90	2 864 638,86	1 571 659,80	2 890 799,11
62	Fornecimentos e serviços externos:		4 977 993,50		5 063 045,45
	Custos com o pessoal:				
641+642	Remunerações	5 577 612,33		5 689 656,29	
643 a 648	Encargos sociais	1 658 441,70	7 236 054,03	1 677 189,83	7 366 846,12
63	Transferências e subs. correntes concedidos e prestações sociais		1 587 171,52		1 508 805,62
66	Amortizações do exercício		3 130 945,19		3 001 479,47
67	Provisões do exercício		86 147,40		12 000,00
65	Outros custos operacionais		159 881,47		202 982,73
	(A)		20 042 831,97		20 045 958,50
68	Custos e perdas financeiros		121 294,32		125 568,98
	(C)		20 164 126,29		20 171 527,48
69	Custos e perdas extraordinários		1 384 324,16		247 650,72
	(E)		21 548 450,45		20 419 178,20
88	Resultado líquido do exercício.....		1 505 532,63		2 369 971,22
			23 053 983,08		22 789 149,42
	<b>Proveitos e ganhos</b>				
	Vendas e prestações de serviços:				
7111	Venda de mercadorias	10 289,59		16 389,24	
7112+7113	Venda de produtos	2 322 039,74		2 146 314,64	
712	Prestações de serviços	6 886 898,56	9 219 227,89	6 627 726,00	8 790 429,88
72	Impostos e taxas		5 894 141,71		5 701 290,35
(a)	Variação da produção				
75	Trabalhos para a própria entidade		880 741,24		1 202 560,23
73	Proveitos suplementares		65 642,35		67 752,65
74	Transferências e subsídios obtidos		5 509 799,30		5 287 458,69
76	Outros proveitos e ganhos operacionais		11 114,26		93 027,33
	(B)		21 580 666,75		21 142 519,13
78	Proveitos e ganhos financeiros		38 682,17		44 644,77
	(D)		21 619 348,92		21 187 163,90
79	Proveitos extraordinários		1 434 634,16		1 601 985,52
	(F)		23 053 983,08		22 789 149,42
Resumo:	Resultados Operacionais: (B - A)		1 537 834,78		1 096 560,63
	Resultados Financeiros: (D - B) - (C - A)		-82 612,15		-80 924,21
	Resultados Correntes: (D - C)		1 455 222,63		1 015 636,42
	Resultado Líquido do Exercício: (F - E)		1 505 532,63		2 369 971,22

ÓRGÃO EXECUTIVO  
Em \_\_\_ de \_\_\_ de \_\_\_  
\_\_\_\_\_  
\_\_\_\_\_

ÓRGÃO DELIBERATIVO  
Em \_\_\_ de \_\_\_ de \_\_\_  
\_\_\_\_\_  
\_\_\_\_\_


## FLUXOS DE CAIXA CONSOLIDADOS

**Entidade :** CÂMARA MUNICIPAL DE PENICHE E SMAS

**Ano :** 2015

**Período :** JANEIRO A DEZEMBRO

**Até à data de :** 31/12/2015

RECEBIMENTOS		
<b>Saldo da Gerência Anterior</b>		<b>4 066 691,18</b>
<b>Execução Orçamental</b>		<b>3 620 693,12</b>
<b>Operações de Tesouraria</b>		<b>445 998,06</b>
<b>Receitas Orçamentais</b>		<b>22 296 146,20</b>
01	IMPOSTOS DIRECTOS	5 635 235,76
0102	OUTROS	5 635 235,76
010202	IMPOSTO MUNICIPAL SOBRE IMÓVEIS	4 153 432,93
010203	IMPOSTO ÚNICO DE CIRCULAÇÃO	548 576,75
010204	IMPOSTO MUNICIPAL SOBRE TRANSAÇÕES ONEROSAS DE IMÓVEIS	808 604,44
010205	DERRAMA	124 621,64
02	IMPOSTOS INDIRECTOS	67 631,44
0202	OUTROS	67 631,44
020206	IMPOSTOS INDIRECTOS ESPECÍFICOS DAS AUTARQUIAS LOCAIS	67 631,44
02020602	LOTEAMENTO E OBRAS	22 172,95
02020603	OCUPAÇÃO DA VIA PÚBLICA	14 077,23
02020605	PUBLICIDADE	4 432,80
02020699	Outros	26 948,46
0202069902	TAXA DE DEPÓSITO DA FICHA TÉCNICA DE HABITAÇÃO	240,00
0202069999	OUTROS	26 708,46
04	TAXAS, MULTAS E OUTRAS PENALIDADES	3 644 225,22
0401	TAXAS	3 569 468,97
040123	TAXAS ESPECÍFICAS DAS AUTARQUIAS LOCAIS	3 569 468,97
04012302	LOTEAMENTO E OBRAS	47 975,67
04012303	OCUPAÇÃO DE VIA PÚBLICA	32 652,67
04012305	CAÇA, USO E PORTE DE ARMA	164,58
04012306	SANEAMENTO	2 142 955,70
0401230602	TARIFA DE DRENAGEM DE ÁGUAS RESIDUAIS	2 142 955,70
04012399	Outros	1 345 720,35
0401239901	TAXA DE DEPÓSITO DA FICHA TÉCNICA DE HABITAÇÃO	741,48
0401239901	TARIFA FIXA DE ÁGUA	1 210 111,02
0401239902	TRH-TAXA RECURSOS HIDRICOS	102 430,85
0401239999	OUTROS	32 437,00
0402	MULTAS E OUTRAS PENALIDADES:	74 756,25
040201	JUROS DE MORA	43 875,65
040202	JUROS COMPENSATÓRIOS	6 608,34
040204	COIMAS E PENALIDADES POR CONTRA ORDENAÇÕES	9 744,42
040299	MULTAS E PENALIDADES DIVERSAS	14 527,84
05	RENDIMENTOS DA PROPRIEDADE	978 399,15
0502	JUROS - SOCIEDADES FINANCEIRAS	34 570,15
050201	BANCOS E OUTRAS INSTITUIÇÕES FINANCEIRAS	34 570,15
0510	RENDAS	943 829,00
051001	TERRENOS	334 293,84
051004	RENDAS EDIFÍCIOS	11 098,80

*Caixa*

051099	OUTROS	598 436,36	
06	TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	5 320 454,21	
0601	SOCIEDADES E QUASE-SOCIEDADES NÃO FINANCEIRAS	148 000,00	
060102	PRIVADAS	148 000,00	
0602	SOCIEDADES FINANCEIRAS	20 711,65	
060202	COMPANHIAS DE SEGUROS E FUNDOS DE PENSÕES	20 711,65	
0603	ADMINISTRAÇÃO CENTRAL	5 151 742,56	
060301	ESTADO	4 429 571,00	
06030101	FUNDO DE EQUILÍBRIO FINANCEIRO	3 094 732,00	
06030102	FUNDO SOCIAL MUNICIPAL	468 929,00	
06030103	PARTICIPAÇÃO FIXA NO IRS	865 910,00	
060306	ESTADO- PARTICIPAÇÃO COMUNITÁRIA EM PROJECTOS CO-FINANCIADO	6 266,76	
060307	SERVIÇOS E FUNDOS AUTÓNOMOS	684 095,83	
060309	SERVIÇOS E FUNDOS AUTÓNOMOS- SUBSISTEMA DE PROTECCÃO À FAMÍ	31 808,97	
07	VENDA DE BENS E SERVIÇOS CORRENTES	5 177 642,39	
0701	VENDA DE BENS	2 531 977,01	
070103	PUBLICAÇÕES E IMPRESSOS	276,50	
070107	PRODUTOS ALIMENTARES E BEBIDAS	5 677,00	
070108	MERCADORIAS	1 078 309,96	
07010801	AGUA	1 042 024,93	
070111	PRODUTOS ACABADOS E INTERMÉDIOS	1 398 871,26	
07011101	INERTES	1 398 871,26	
070199	OUTROS	48 842,29	
0702	SERVIÇOS	2 209 140,81	
070201	ALUGUER DE ESPAÇOS E EQUIPAMENTOS	10 268,91	
070208	SERVIÇOS SOCIAIS, RECREATIVOS, CULTURAIS E DESPORTO	339 396,02	
07020801	SERVIÇOS SOCIAIS	90 510,68	
07020803	SERVIÇOS CULTURAIS	31 186,40	
0702080399	OUTROS	31 186,40	
07020804	SERVIÇOS DESPORTIVOS	217 698,94	
070209	SERVIÇOS ESPECÍFICOS DAS AUTARQUIAS	1 857 580,86	
07020902	RESÍDUOS SÓLIDOS	1 064 147,86	
07020903	TRANSPORTES COLECTIVOS DE PESSOAS E MERCADORIAS	13 306,58	
0702090302	TRANSPORTES ESCOLARES	945,00	
0702090303	TRANSPORTES DE PESSOAS E MERCADORIAS	12 361,58	
07020905	CEMITÉRIOS	57 886,41	
07020906	MERCADOS E FEIRAS	83 362,15	
07020908	PARQUES DE CAMPISMO	617 034,52	
07020999	OUTROS	21 843,34	
0702099902	ÁGUA - TAXA DE RESTABELECIMENTO	5 722,20	
0702099904	ÁGUA - AFERIÇÃO DE CONTADORES	0,00	
0702099906	ÁGUA - SERVIÇOS DIVERSOS	13,15	
0702099908	SANEAMENTO - SERVIÇOS DIVERSOS	6 747,92	
070299	OUTROS	1 895,02	
0703	RENDAS	436 524,57	
070301	HABITAÇÕES	150 654,73	
070302	EDIFÍCIOS	135 314,64	
070399	OUTRAS	150 555,20	
07039901	ÁGUA - ALUGUER DE CONTADOR	37,37	
08	OUTRAS RECEITAS CORRENTES	126 220,02	
0801	OUTRAS	126 220,02	
080199	OUTRAS	126 220,02	

70  
A=

Ca. 0.1.1.1.

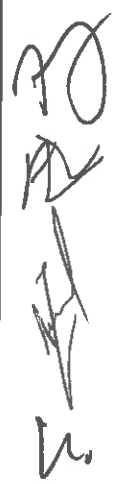
08019901	INDEMNIZAÇÕES POR DETERIORAÇÃO, ROUBO E EXTRAVIO DE BENS PATRIMONIAIS	1 065,60	
08019902	INDEMNIZAÇÕES DE ESTRAGOS PROVOCADOS POR OUTRÉM EM VIATURAS	3 666,91	
08019903	IVA REEMBOLSADO	100 000,00	
08019999	DIVERSOS	21 487,51	
09	VENDAS DE BENS DE INVESTIMENTO	14 916,00	
0901	TERRENOS	14 916,00	
090110	FAMÍLIAS	14 916,00	
10	TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	918 601,35	
1003	ADMINISTRAÇÃO CENTRAL	914 430,54	
100301	ESTADO	343 859,00	
10030101	FUNDO DE EQUILÍBRIO FINANCEIRO	343 859,00	
100307	ESTADO- PARTICIPAÇÃO COMUNITÁRIA EM PROJECTOS CO-FINANCIADO	570 571,54	
1005	ADMINISTRAÇÃO LOCAL	0,00	
100501	CONTINENTE	0,00	
1008	FAMÍLIAS	4 170,81	
100801	FAMÍLIAS	4 170,81	
11	ACTIVOS FINANCEIROS	7 223,82	
1110	ALIENAÇÃO DE PARTES SOCIAIS DE EMPRESAS	7 223,82	
12	PASSIVOS FINANCEIROS	398 659,45	
1206	EMPRÉSTIMOS A MÉDIO E LONGO PRAZOS	398 659,45	
120602	SOCIEDADES FINANCEIRAS	398 659,45	
15	REPOSIÇÕES NÃO ABATIDAS NOS PAGAMENTOS	6 937,39	
1501	REPOSIÇÕES NÃO ABATIDAS NOS PAGAMENTOS	6 937,39	
150101	REPOSIÇÕES NÃO ABATIDAS NOS PAGAMENTOS	6 937,39	
<b>TOTAL DAS RECEITAS CORRENTES</b>		<b>20 949 808,19</b>	
<b>TOTAL DAS RECEITAS DE CAPITAL</b>		<b>1 339 400,62</b>	
<b>TOTAL DE OUTRAS RECEITAS</b>		<b>6 937,39</b>	
<b>Operações de Tesouraria</b>			<b>1 580 598,46</b>
<b>TOTAL</b>			<b>27 943 435,84</b>

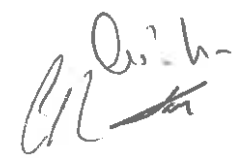
  
  




**PAGAMENTOS**

<b>Despesas Orçamentais</b>			<b>21 385 618,43</b>
01	DESPESAS COM O PESSOAL	7 276 625,49	
0101	REMUNERAÇÕES CERTAS E PERMANENTES	5 366 929,29	
010101	TITULARES DE ORGÃOS DE SOBERANIA E MEMBROS DE ÓRGÃOS AUTÁRQUICOS	110 538,33	
010104	PESSOAL DOS QUADROS- REGIME DO CONTRATO INDIVIDUAL	3 671 033,81	
01010401	PESSOAL EM FUNÇÕES	3 671 033,81	
01010404	RECRUTAMENTO DE PESSOAL PARA NOVOS POSTOS DE TRABA	0,00	
010106	PESSOAL CONTRATADO A TERMO	122 410,22	
01010601	PESSOAL EM FUNÇÕES	99 762,59	
01010604	RECRUTAMENTO DE PESSOAL PARA NOVOS POSTOS DE TRABA	22 647,63	
010107	PESSOAL EM REGIME DE TAREFA OU AVENÇA	55 660,76	
010108	PESSOAL AGUARDANDO APOSENTAÇÃO	19 497,10	
010109	PESSOAL EM QUALQUER OUTRA SITUAÇÃO	73 990,10	
010111	REPRESENTAÇÃO	39 442,41	
010113	SUBSÍDIO DE REFEIÇÃO	502 764,96	
01011301	SUBSÍDIO DE REFEIÇÃO - P. QUADROS	73 038,35	
0101130102	CONTRATO POR TEMPO INDETERMINADO	73 038,35	
010114	SUBSÍDIOS DE FÉRIAS E DE NATAL	688 920,92	
01011401	SUBSÍDIOS DE FÉRIAS E DE NATAL - P. QUADROS	126 810,70	
0101140101	CONTRATO POR TEMPO INDETERMINADO	126 810,70	
010115	REMUNERAÇÕES POR DOENÇA E MATERNIDADE / PATERNIDAD	82 670,68	
0102	ABONOS VARIÁVEIS OU EVENTUAIS	270 654,80	
010202	HORAS EXTRAORDINÁRIAS	152 963,54	
01020201	CONTRATO POR TEMPO INDETERMINADO	52 990,47	
010204	AJUDAS DE CUSTO	23 791,62	
010205	ABONO PARA FALHAS	15 832,83	
010210	SUBSÍDIO DE TRABALHO NOCTURNO	22 956,70	
010211	SUBSÍDIO DE TURNO	17 981,66	
01021101	CONTRATO POR TEMPO INDETERMINADO	17 981,66	
010212	INDEMNIZAÇÕES POR CESSAÇÃO DE FUNÇÕES	5 912,99	
010213	OUTROS SUPLEMENTOS E PRÉMIOS	31 215,46	
01021302	OUTROS	31 215,46	
0103	SEGURANÇA SOCIAL	1 639 041,40	
010301	ENCARGOS COM A SAÚDE	273 072,46	
010302	OUTROS ENCARGOS COM A SAÚDE	18 370,19	
010303	SUBSÍDIO FAMILIAR A CRIANÇAS E JOVENS	32 748,68	
010304	OUTRAS PRESTAÇÕES FAMILIARES	11 940,30	
010305	CONTRIBUIÇÕES PARA A SEGURANÇA SOCIAL	1 187 183,07	
01030501	ASSISTÊNCIA NA DOENÇA DOS FUNCIONÁRIOS PÚBLICOS	201,25	
01030502	SEGURANÇA SOCIAL DO PESSOAL EM REGIME DE CONTRATO	1 186 981,82	
0103050201	CAIXA GERAL DE APOSENTAÇÕES	764 124,18	
0103050202	SEGURANÇA SOCIAL - REGIME GERAL	422 857,64	
010308	OUTRAS PENSÕES	0,00	
010309	SEGUROS	99 278,39	
01030901	SEGUROS DE ACIDENTES NO TRABALHO E DOENÇAS PROFISSIONAIS	99 278,39	
010310	OUTRAS DESPESAS DE SEGURANÇA SOCIAL	16 448,31	





01031001	EVENTUALIDADE MATERNIDADE, PATERNIDADE E ADOÇÃO	16 448,31	
02	AQUISIÇÃO DE BENS E SERVIÇOS	7 928 076,34	
0201	AQUISIÇÃO DE BENS	2 946 545,92	
020101	MATÉRIAS-PRIMAS E SUBSIDIÁRIAS	434 010,11	
02010101	MATÉRIAS-PRIMAS	169 520,86	
02010103	MATERIAIS DIVERSOS	71 328,66	
020102	COMBUSTÍVEIS E LUBRIFICANTES	479 806,45	
02010201	GASOLINA	24 857,15	
02010202	GASÓLEO	368 120,99	
02010299	OUTROS	86 828,31	
020103	MUNIÇÕES, EXPLOSIVOS E ARTIFÍCIOS	4 551,00	
020104	LIMPEZA E HIGIENE	69 805,21	
020105	ALIMENTAÇÃO - REFEIÇÕES CONFECCIONADAS	189 298,51	
020107	VESTUÁRIO E ARTIGOS PESSOAIS	23 583,75	
020108	MATERIAL DE ESCRITÓRIO	33 458,70	
020109	PRODUTOS QUÍMICOS E FARMACÊUTICOS	1 939,37	
020110	PRODUTOS VENDIDOS NAS FARMÁCIAS	283,50	
020111	MATERIAL DE CONSUMO CLÍNICO	812,13	
020112	MATERIAL DE TRANSPORTE- PEÇAS	77 935,86	
020113	MATERIAL DE CONSUMO HOTELEIRO	0,00	
020114	OUTRO MATERIAL- PEÇAS	75 457,50	
020115	PRÊMIOS, CONDECORAÇÕES E OFERTAS	53 306,07	
020116	MERCADORIAS PARA VENDA	1 354 581,37	
02011601	MERCADORIAS PARA VENDA - ÁGUA	1 336 687,98	
02011603	OUTROS	17 893,39	
020117	FERRAMENTAS E UTENSÍLIOS	13 596,97	
020118	LIVROS E DOCUMENTAÇÃO TÉCNICA	810,76	
020119	ARTIGOS HONORÍFICOS E DE DECORAÇÃO	239,30	
020120	MATERIAL DE EDUCAÇÃO, CULTURA E RECREIO	5 687,07	
020121	OUTROS BENS	127 382,29	
0202	AQUISIÇÃO DE SERVIÇOS	4 981 530,42	
020201	ENCARGOS DE INSTALAÇÕES	943 471,35	
02020101	ELETRICIDADE	601 296,63	
020202	LIMPEZA E HIGIENE	582 816,51	
020203	CONSERVAÇÃO DE BENS	209 008,75	
020204	LOCAÇÃO DE EDIFÍCIOS	39 234,67	
020208	LOCAÇÃO DE OUTROS BENS	64 375,64	
020209	COMUNICAÇÕES	247 843,18	
020210	TRANSPORTES	212 359,37	
02021001	TRANSPORTES ESCOLARES	156 488,44	
02021002	OUTROS	55 870,93	
020211	REPRESENTAÇÃO DOS SERVIÇOS	869,73	
020212	SEGUROS	100 580,42	
020213	DESLOCAÇÕES E ESTADAS	1 562,45	
020214	ESTUDOS, PARCERES, PROJECTOS E CONSULTADORIA	19 691,25	
020215	FORMAÇÃO	4 179,10	
020216	SEMINÁRIOS, EXPOSIÇÕES E SIMILARES	5 921,08	
020217	PUBLICIDADE	43 995,12	
020218	VIGILÂNCIA E SEGURANÇA	19 485,46	
020219	ASSISTÊNCIA TÉCNICA	24 498,41	
020220	OUTROS TRABALHOS ESPECIALIZADOS	1 189 351,51	
020224	ENCARGOS DE COBRANÇA DE RECEITAS	201 119,56	

Handwritten signatures and initials on the right side of the page, including a large signature at the top and several smaller ones below it.

Handwritten signature at the bottom right corner of the page.

020225	OUTROS SERVIÇOS	1 071 166,86	
02022501	ILUMINAÇÃO PÚBLICA	721 833,07	
02022502	OUTROS	333 935,85	
03	JUROS E OUTROS ENCARGOS	107 065,51	
0301	JUROS DA DÍVIDA PÚBLICA	104 000,76	
030103	SOCIEDADES FINANCEIRAS- BANCOS E OUTRAS INSTITUIÇ	27 884,49	
03010302	EMPRÉSTIMOS DE MÉDIO E LONGO PRAZOS	27 884,49	
030105	ADMINISTRAÇÃO PÚBLICA CENTRAL- ESTADO	74 861,47	
03010502	EMPRESTIMOS DE MÉDIO E LONGO PRAZO	74 861,47	
030106	ADMINISTRAÇÃO PÚBLICA CENTRAL- SERVIÇOS E FUNDOS A	1 254,80	
03010602	EMPRÉSTIMOS DE MÉDIO E LONGO PRAZOS	1 254,80	
0302	OUTROS ENCARGOS CORRENTES DA DÍVIDA PÚBLICA	393,52	
030201	DESPEAS DIVERSAS	393,52	
0303	JUROS DE LOCAÇÃO FINANCEIRA	1 311,36	
030303	EDIFÍCIOS	618,27	
030305	MATERIAL DE TRANSPORTE	693,09	
030307	MAQUINARIA E EQUIPAMENTO	0,00	
0305	OUTROS JUROS	1 359,87	
030502	OUTROS	1 359,87	
0306	OUTROS ENCARGOS FINANCEIROS	0,00	
030601	OUTROS ENCARGOS FINANCEIROS	0,00	
04	TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	1 327 756,39	
0403	ADMINISTRAÇÃO CENTRAL	60 094,77	
040301	ESTADO	60 094,77	
040305	SERVIÇOS E FUNDOS AUTÓNOMOS	0,00	
0405	ADMINISTRAÇÃO LOCAL	791 753,43	
040501	CONTINENTE	791 753,43	
04050101	MUNICÍPIOS	6 051,89	
04050102	FREGUESIAS	540 855,14	
04050104	ASSOCIAÇÕES DE MUNICÍPIOS	98 958,65	
04050106	REGIÕES DE TURISMO	73 947,60	
04050108	OUTROS	71 940,15	
0407	INSTITUIÇÕES SEM FINS LUCRATIVOS	462 408,19	
040701	INSTITUIÇÕES SEM FINS LUCRATIVOS	462 408,19	
0408	FAMÍLIAS	13 500,00	
040802	OUTRAS	13 500,00	
05	SUBSÍDIOS	296 391,38	
0501	SOCIEDADES E QUASE-SOCIEDADES NÃO FINANCEIRAS	1 700,00	
050103	PRIVADAS	1 700,00	
0508	FAMÍLIAS	294 691,38	
050803	OUTRAS	294 691,38	
06	OUTRAS DESPEAS CORRENTES	211 153,71	
0602	DIVERSAS	211 153,71	
060201	IMPOSTOS E TAXAS	115 234,22	
060203	OUTRAS	95 919,49	
06020301	RESTITUIÇÕES	30 297,98	
06020302	IVA PAGO	34 710,29	
06020304	SERVIÇOS BANCÁRIOS	10 872,16	
06020305	DIVERSAS	20 039,06	
07	AQUISIÇÃO DE BENS DE CAPITAL	3 056 324,71	
0701	INVESTIMENTOS	2 411 741,45	
070102	HABITAÇÕES	78 550,94	

70  
 25  
 5

CA *[assinatura]*

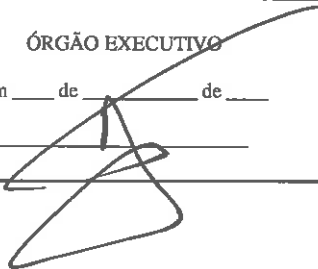
07010203	REPARAÇÃO E BENEFICIAÇÃO	78 550,94
070103	EDIFÍCIOS	734 442,78
07010301	INSTALAÇÕES DE SERVIÇOS	517 632,25
07010302	INSTALAÇÕES DESPORTIVAS E RECREATIVAS	128 594,52
07010303	MERCADOS E INSTALAÇÕES DE FISCALIZAÇÃO SANITÁRIA	19 225,58
07010305	ESCOLAS	68 662,39
07010307	OUTROS	328,04
070104	CONSTRUÇÕES DIVERSAS	649 176,66
07010402	SISTEMAS DE DRENAGEM DE ÁGUAS RESIDUAIS	154 081,29
07010403	ESTAÇÕES DE TRATAMENTO DE ÁGUAS RESIDUAIS	246,00
07010407	CAPTAÇÃO E DISTRIBUIÇÃO DE ÁGUA	258 545,88
07010409	SINALIZAÇÃO E TRÂNSITO	17 643,56
07010411	INFRAESTRUTURAS PARA TRATAMENTO DE RESÍDUOS SÓLIDOS	2 019,92
07010412	CEMITÉRIOS	0,00
07010413	OUTROS	216 640,01
070106	MATERIAL DE TRANSPORTE	134 190,37
07010601	RECOLHA DE RESÍDUOS SÓLIDOS	51 572,36
07010602	OUTRO	82 618,01
070107	EQUIPAMENTO DE INFORMÁTICA	63 067,69
070108	SOFTWARE INFORMÁTICO	105 179,67
070109	EQUIPAMENTO ADMINISTRATIVO	8 586,54
070110	EQUIPAMENTO BÁSICO	400 699,96
07011001	EQUIPAMENTO DE RECOLHA DE RESÍDUOS SÓLIDOS	85 605,51
07011002	OUTRO	315 094,45
070111	FERRAMENTAS E UTENSÍLIOS	21 644,80
070113	INVESTIMENTOS INCORPÓREOS	115 221,51
070115	OUTROS INVESTIMENTOS	100 980,53
0702	LOCAÇÃO FINANCEIRA	42 570,49
070203	EDIFÍCIOS- LOCAÇÃO FINANCEIRA	37 044,43
070205	MATERIAL DE TRANSPORTE- LOCAÇÃO FINANCEIRA	5 526,06
070207	MAQUINARIA E EQUIPAMENTO- LOCAÇÃO FINANCEIRA	0,00
0703	BENS DE DOMÍNIO PÚBLICO	602 012,77
070303	OUTRAS CONSTRUÇÕES E INFRA-ESTRUTURAS	411 693,54
07030301	VIADUTOS, ARRUMENTOS E OBRAS COMPLEMENTARES	411 693,54
07030313	OUTROS	0,00
070306	OUTROS BENS DE DOMÍNIO PÚBLICO	190 319,23
08	TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	250 194,02
0805	ADMINISTRAÇÃO LOCAL	49 007,86
080501	CONTINENTE	49 007,86
08050102	FREGUESIAS	35 610,76
08050103	SERVIÇOS AUTÓNOMOS DA ADMINISTRAÇÃO LOCAL	0,00
08050104	ASSOCIAÇÕES DE MUNICÍPIOS	13 397,10
0807	INSTITUIÇÕES SEM FINS LUCRATIVOS	201 186,16
080701	INSTITUIÇÕES SEM FINS LUCRATIVOS	201 186,16
09	ACTIVOS FINANCEIROS	112 649,00
0908	UNIDADES DE PARTICIPAÇÃO	112 649,00
090802	SOCIEDADES E QUASE-SOCIEDADES NÃO FINANCEIRAS - PÚBLICAS	112 649,00
10	PASSIVOS FINANCEIROS	812 863,01
1006	EMPRÉSTIMOS A MÉDIO E LONGO PRAZOS	812 863,01
100603	SOCIEDADES FINANCEIRAS- BANCOS E OUTRAS INSTITUIÇ	369 254,56
100605	ADMINISTRAÇÃO PÚBLICA CENTRAL- ESTADO	386 140,90

AS  
 S  
 A

0.1-h-  
 Ch

100606	ADMINISTRAÇÃO PÚBLICA CENTRAL- SERVIÇOS E FUNDOS A	57 467,55	
11	OUTRAS DESPESAS DE CAPITAL	6 518,87	
1102	DIVERSAS	6 518,87	
110299	OUTRAS	6 518,87	
<b>TOTAL DAS DESPESAS CORRENTES</b>		<b>17 147 068,82</b>	
<b>TOTAL DAS DESPESAS DE CAPITAL</b>		<b>4 238 549,61</b>	
<b>Operações de Tesouraria</b>			<b>1 562 894,57</b>
<b>Saldo para a Gerência Seguinte</b>			<b>4 994 922,84</b>
<b>Execução Orçamental</b>		<b>4 531 220,89</b>	
<b>Operações de Tesouraria</b>		<b>463 701,95</b>	
<b>TOTAL</b>			<b>27 943 435,84</b>

ÓRGÃO EXECUTIVO  
Em \_\_\_\_ de \_\_\_\_ de \_\_\_\_  
\_\_\_\_\_



ÓRGÃO DELIBERATIVO  
Em \_\_\_\_ de \_\_\_\_ de \_\_\_\_  
\_\_\_\_\_




Q.L.L.  


**Município de Peniche e SMAS Peniche****Anexo às Demonstrações Financeiras Consolidadas****Introdução**

O Município de Peniche apresenta as demonstrações financeiras consolidadas, de acordo com o Plano Oficial de Contabilidade, relativas ao exercício de 2015, reportado a 31 de dezembro.

As demonstrações financeiras consolidadas foram efetuadas segundo as normas previstas na Portaria n.º 474/2010, de 15 de junho, a qual aprova a orientação n.º 1/2010, que estabelece um conjunto de princípios que devem estar subjacentes à consolidação de contas.

Foi utilizada a sugestão de um Modelo de estrutura do anexo ao Balanço e à Demonstração de Resultados Consolidados publicado pelo SATAPOCAL.

No presente Anexo são incluídas informações sobre o Balanço, Demonstração de Resultados e Fluxos de Caixa Consolidados, bem como informações financeiras sobre os saldos e fluxos financeiros entre as entidades alvo de consolidação e mapa de endividamento de médio e longo prazo, conforme exigido no n.º 7 do art.º 75.º da Lei n.º 73/2013, de 3 de setembro (RFALEI – Regime Financeiro das Autarquias Locais e das Entidades Intermunicipais).

  
  
1

**1) Informações relativas às entidades incluídas no perímetro de consolidação e a outras entidades participadas**
**a) Entidades incluídas no perímetro de consolidação**

Denominação	NIF	Sede	Motivos da inclusão	Obs.
Município de Peniche	506812820	Largo do Município 2520 Peniche	N.º 1 do art. 75.º da Lei n.º 73/2013, de 3 de setembro; Ponto 5.3 da orientação n.º 1/2010, publicada pela Portaria n.º 474/2010, de 1 de julho	Entidade Mãe
Serviços Municipalizados de Peniche	680019600	Rua 13 da Infanteria, n.º 19 2520-256 Peniche	N.º 1 do art. 75.º da Lei n.º 73/2013, de 3 de setembro; Ponto 5.3 da orientação n.º 1/2010, publicada pela Portaria n.º 474/2010, de 1 de julho	Serviços Municipalizados – Entidade controlada

**Trabalhadores ao serviço por categoria em 31/12/2015**

Categoria	N.º Trabalhadores	
	Município	SMAS
Dirigentes Intermédios	4	1
Técnicos Superiores	81	6
Assistentes Técnicos	49	9
Assistentes Operacionais	219	61
Informática	2	-
Outros	5	-

Na categoria "Outros" estão incluídos 2 fiscais municipais, 2 secretários dos GAP e 1 Adjunto

Handwritten signatures and initials, including a large signature and the number 2.

**b) Entidades participadas excluídas do perímetro de consolidação**

Denominação	NIF	Sede	Detenção Capital	Motivos da exclusão
Associação Nacional de Municípios Portugueses - ANMP	501627413	Av. Marnoco e Sousa, 52 3004-511 Coimbra	0,32%	Participação do Município inferior a 100%
Associação de Fins Específicos – AMO Mais	506922332	Av. General Pedro Cardoso, n.º 9 2500-922 Caldas da Rainha	7,14%	Participação do Município inferior a 100%
Comunidade Intermunicipal do Oeste - OesteCIM	502266694	Av. General Pedro Cardoso, n.º 9 2500-922 Caldas da Rainha	7,01%	Participação do Município inferior a 100%

**2) Informações relativas à imagem verdadeira e apropriada**

Não aplicável.

**3) Informações relativas aos procedimentos de consolidação**

No processo de consolidação foi utilizado o método da simples agregação.

Este método consiste na soma algébrica do balanço, da demonstração de resultados e dos fluxos de caixa dos SMAS, procedendo-se à eliminação dos saldos, transações, transferências e subsídios e dos resultados incorporados em ativos relativos a operações entre estes e o Município.



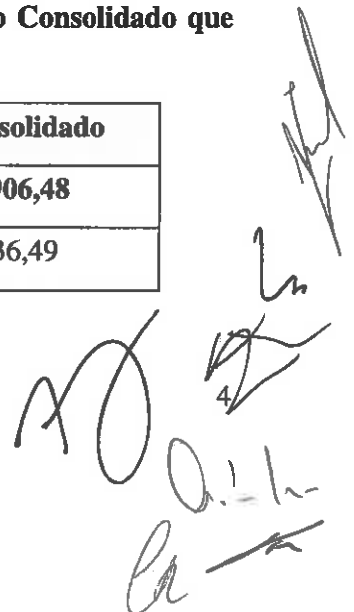


**4) Informações relativas ao endividamento de médio e longo prazos**
**a) Descrição do endividamento consolidado de médio e longo prazos**

Designação das contas	Dívidas a terceiros de médio/longo prazos			Eliminação de créditos/dívidas recíprocos	Grupo público consolidado
	Município de Peniche	SMAS Peniche	Total		
1	2	3	4=2+3	5	6=4-5
Empréstimos de médio e longo prazo	5.279.060,04	-	5.279.060,04		5.279.060,04
Fornecedores c/c	170.714,79	-	170.714,79	170.714,79	-
Fornecedores – Locação financeira	22.315,00	-	22.315,00		22.315,00
Outros credores	1.447.114,71	-	1.447.114,71		1.447.114,71
<b>Total</b>	<b>6.919.204,54</b>	<b>-</b>	<b>6.919.204,54</b>	<b>170.714,79</b>	<b>6.748.489,75</b>

**b) Montante total das dívidas a terceiros apresentadas no Balanço Consolidado que se vencem nos quatro anos seguintes à data do balanço**

Rubrica Patrimonial/ Entidade Credora	Total consolidado
Empréstimos de médio e longo prazo	3.081.906,48
Caixa Geral de Depósitos	186.136,49



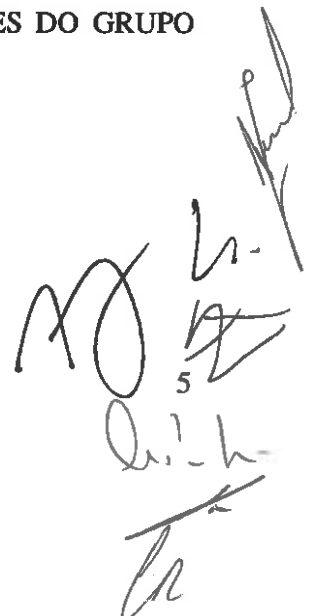
INH – Instituto Nacional de Habitação	145.338,50
Novo Banco	387.348,40
Banco Português de Investimento	831.152,13
Caixa de Crédito Agrícola Mútuo de Caldas da Rainha, Óbidos e Peniche	71.888,02
Direção Geral do Tesouro	1.318.462,60
Banif	60.686,99
Montepio	80.893,35
<b>Fornecedores c/c</b>	<b>521.358,52</b>
<b>Fornecedores – Locação financeira</b>	<b>57.203,18</b>
Caixa Leasing e Factoring	57.203,18
<b>Fornecedores de imobilizado c/c</b>	<b>162.961,68</b>
<b>Adiantamentos de clientes, contribuintes e utentes</b>	<b>36.193,45</b>
<b>Estado e outros entes públicos</b>	<b>101.385,58</b>
<b>Administração autárquica</b>	<b>0,00</b>
<b>Outros credores</b>	<b>1.928.278,59</b>
<b>Total</b>	<b>5.889.287,48</b>

**5) Informações sobre saldos e fluxos financeiros**

O mapa de Saldos e fluxos financeiros entre as entidades do grupo público consta no mapa anexo “SALDOS E FLUXOS FINANCEIROS ENTRE AS ENTIDADES DO GRUPO PÚBLICO”.

**6) Informações relativas a compromissos**

Todos os compromissos assumidos figuram no Balanço Consolidado.



**7) Informações relativas a políticas contabilísticas****a) Critérios de valorimetria aplicados às várias rubricas das demonstrações financeiras consolidadas e métodos utilizados no cálculo dos ajustamentos de valor, designadamente no que diz respeito às amortizações e provisões**

O ativo imobilizado foi valorizado ao custo de aquisição e parte ao custo de produção, sendo que se considera como custo de aquisição de um ativo a soma do respectivo preço de compra com os gastos suportados direta e indirectamente para o colocar no seu estado actual, e considera-se como custo de produção de um bem a soma dos custos das matérias-primas e outros materiais directos consumidos, da mão-de-obra direta e de outros gastos gerais de fabrico necessariamente suportados para o produzir.

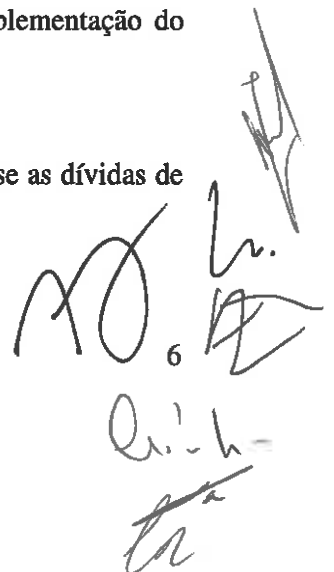
As existências foram valorizadas ao custo de aquisição. O método de custeio das saídas de armazém utilizado foi o custo médio ponderado.

O método utilizado para o cálculo das amortizações do exercício foi o das quotas constantes.

A quota anual de amortização determinou-se aplicando aos montantes dos elementos do ativo imobilizado em funcionamento as taxas de amortização definidas na Portaria n.º 671/2000, de 17 de abril.

Nos SMAS as imobilizações em uso anteriores a 2002 foram amortizadas pelo regime constante no Decreto Regulamentar n.º 2/90, de 12 de janeiro, considerando a regra excepcional criada na Portaria n.º 671/2000, de 17 de abril que instituiu o CIBE, na qual os SMAS se enquadram, já que dispunham, nos anos anteriores à implementação do POCAL, de um plano de contabilidade de natureza patrimonial.

Para constituição de provisões para cobranças duvidosas, consideraram-se as dívidas de terceiros em mora há mais de seis meses.



O montante anual de provisões para cobranças duvidosas foi determinado de acordo com as seguintes percentagens:

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

Foram constituídas provisões para fazer face à depreciação de existências em obediência ao Princípio Contabilístico da Prudência.

### **8) Informações relativas a determinadas rubricas**

#### **a) Comentário das rubricas «despesas de instalação» e «despesas de investigação e de desenvolvimento»**

Não existem movimentos na rubrica «despesas de instalação».

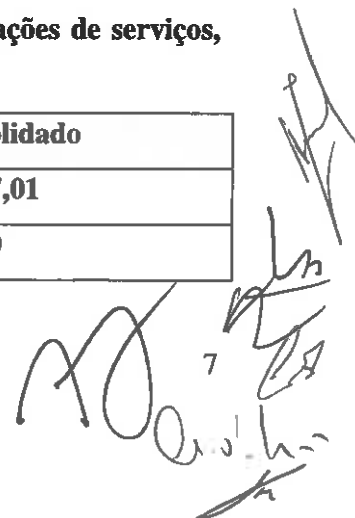
Na rubrica «despesas de investigação e de desenvolvimento», estão contabilizados os projectos referentes à obtenção de novos conhecimentos técnicos, nomeadamente na área da Cartografia e Urbanização. Foram processadas faturas no valor de 64.911,98€, relativas ao projeto de remodelação da ETAR de Peniche.

#### **b) Movimentos ocorridos nas rubricas do ativo imobilizado constantes do balanço consolidado e nas respectivas amortizações, ajustamentos e provisões**

Os movimentos ocorridos nas rubricas do ativo imobilizado constantes do balanço consolidado e nas respectivas amortizações, ajustamentos e provisões constam nos mapas anexos “MAPA A - Ativo Bruto” e “MAPA B - Amortizações e Provisões”.

#### **j) Repartição do valor líquido consolidado das vendas e das prestações de serviços, por categorias de atividades**

<b>Descrição</b>	<b>Valor Consolidado</b>
<b>Vendas</b>	<b>2.531.977,01</b>
Publicações e impressos	276,50



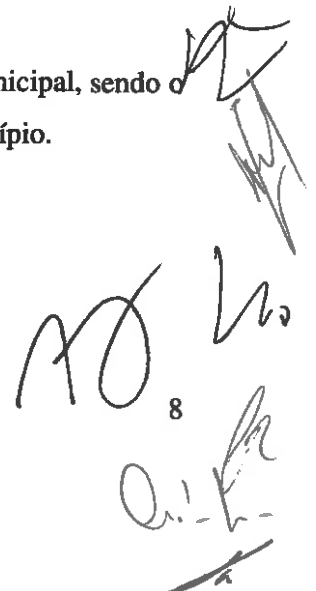
Produtos alimentares e bebidas	5.677,00
Mercadorias	1.078.309,96
Produtos acabados e intermédios	1.398.871,26
Outros	48.842,29
<b>Prestações de Serviços</b>	<b>2.209.140,81</b>
Aluguer de espaços e equipamentos	10.268,91
Serviços sociais, recreativos, culturais e desporto	339.396,02
Serviços específicos das autarquias	1.857.580,86
Outros	1.895,02
<b>Total</b>	<b>4.741.117,82</b>

- m) **Indicação global das remunerações atribuídas aos membros de cada um dos órgãos executivos e de fiscalização pelo desempenho das respetivas funções, bem como dos órgãos deliberativos das entidades de natureza empresarial**

Entidade	Remunerações	
	Órgão Executivo	Órgão de Fiscalização
Município de Peniche	151.912,67	15.625,10
SMAS Peniche	-	-
<b>Total</b>	<b>151.912,67</b>	<b>15.625,10</b>

O órgão executivo do Município é a Câmara Municipal.

O órgão de fiscalização das entidades mencionadas é a Assembleia Municipal, sendo o processamento e pagamento das suas remunerações efetuado pelo Município.



Handwritten signatures and initials, including a large signature at the top right and another signature below it, with the number 8 written near the bottom signature.

**q) Demonstração consolidada dos resultados financeiros**

A Demonstração consolidada dos resultados financeiros, consta no mapa anexo “DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS FINANCEIROS CONSOLIDADA”.

**r) Demonstração consolidada dos resultados extraordinários**

A Demonstração consolidada dos resultados extraordinários, consta no mapa anexo “DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS EXTRAORDINÁRIOS CONSOLIDADA”.

**s) Desdobramento das contas de provisões/ajustamentos acumulados e explicitação dos movimentos ocorridos no exercício**

As contas de provisões e os movimentos ocorridos no exercício constam do mapa anexo “PROVISÕES ACUMULADAS”.

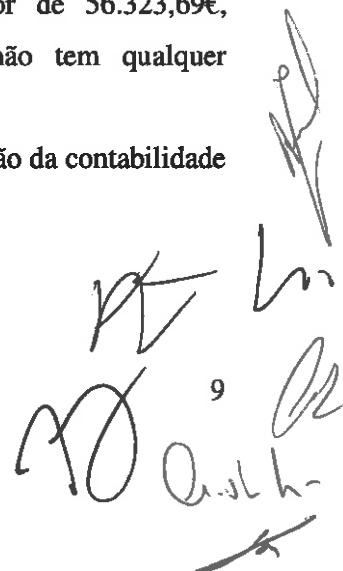
**t) Indicação dos bens utilizados no regime de locação financeira, com menção dos respectivos valores contabilísticos**

Os bens utilizados em regime de locação financeira constam no mapa anexo “BENS UTILIZADOS EM REGIME DE LOCAÇÃO FINANCEIRA”.

**9) Informações diversas****b) Outras informações consideradas relevantes para uma melhor compreensão da situação financeira e dos resultados do conjunto das entidades incluídas no perímetro de consolidação**

Foi eliminada uma dívida do Município aos SMAS, no valor de 56.323,69€, contabilizada apenas pelos SMAS e da qual o Município não tem qualquer conhecimento.

Foi um valor inserido pelos SMAS no ano de 1994, aquando da adoção da contabilidade organizada.





**Anexo ao Balanço e à Demonstração de Resultados Consolidados  
2015**

Esta dívida terá de ser alvo de uma avaliação por parte das duas entidades para posterior decisão sobre o seu registo contabilístico ou sobre a sua anulação.

*[Handwritten signatures and initials]*

10

*[Handwritten signature]*



# ANEXOS

Handwritten signatures and initials, including the number 11, located in the bottom right corner of the page.



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

Ano: 2015  
(unidade: euro)

Município de Peniche		MUNICÍPIO DE PENICHE / SERVIÇOS MUNICIPALIZADOS									
Tipo de fluxos	Saldo inicial	Obrigações / Pagamentos				Saldo final	Direitos / Recebimentos				Saldo final
		Obrigações constituídas no exercício	Anulações no exercício	Pagamentos do exercício	Saldo final		Saldo inicial	Direitos constituídos no exercício	Anulações do exercício	Recebimentos do exercício	
1	2	3	4	5	6=(2+3)-(4+5)	7	8	9	10	11=(7+8)-(9+10)	
Transferências					0,00					0,00	
Subsídios					0,00					0,00	
Empréstimos					0,00					0,00	
Relações Comerciais	592 210,19	259 807,34		435 682,60	416 334,93		492,00		492,00	0,00	
Participações do capital em numerário					0,00					0,00	
Participação do capital em espécie					0,00					0,00	
Outros					0,00					0,00	
<b>Total</b>	<b>592 210,19</b>	<b>259 807,34</b>	<b>0,00</b>	<b>435 682,60</b>	<b>416 334,93</b>	<b>0,00</b>	<b>492,00</b>	<b>0,00</b>	<b>492,00</b>	<b>0,00</b>	

SERVIÇOS MUNICIPALIZADOS / MUNICÍPIO DE PENICHE		SERVIÇOS MUNICIPALIZADOS / MUNICÍPIO DE PENICHE									
Tipo de fluxos	Saldo inicial	Obrigações / Pagamentos				Saldo final	Direitos / Recebimentos				Saldo final
		Obrigações constituídas no exercício	Anulações no exercício	Pagamentos do exercício	Saldo final		Saldo inicial	Direitos constituídos no exercício	Anulações do exercício	Recebimentos do exercício	
1	2	3	4	5	6=(2+3)-(4+5)	7	8	9	10	11=(7+8)-(9+10)	
Transferências					0,00					0,00	
Subsídios					0,00					0,00	
Empréstimos					0,00					0,00	
Relações Comerciais		492,00		492,00	0,00	592 210,19	259 807,34		435 682,60	416 334,93	
Participações do capital em numerário					0,00					0,00	
Participação do capital em espécie					0,00					0,00	
Outros					0,00					0,00	
<b>Total</b>	<b>0,00</b>	<b>492,00</b>	<b>0,00</b>	<b>492,00</b>	<b>0,00</b>	<b>592 210,19</b>	<b>259 807,34</b>	<b>0,00</b>	<b>435 682,60</b>	<b>416 334,93</b>	

*[Handwritten signatures and initials]*

## MUNICÍPIO DE PENICHE E SMAS

ANO 2015

EURO

MAPA A- Ativo Bruto						
Rubricas	Saldo Inicial	Reavaliações/a justamento	Aumentos	Alienações	Transferências e Abates	Saldo Final
<b>DE BENS DE DOMÍNIO PÚBLICO</b>						
TERRENOS E RECURSOS NATURAIS	60 000,00					60 000,00
EDIFÍCIOS	0,00					0,00
OUTRAS CONSTRUÇÕES E INTRA-ESTRUTURAS	17 892 279,29					17 892 279,29
BENS DO PATRIMÓNIO HISTÓRICO, ARTÍSTICO E CULTURAL	43 208,37					43 208,37
OUTROS BENS DE DOMÍNIO PÚBLICO	272 525,41					272 525,41
IMOBILIZAÇÕES EM CURSO	257 380,65		323 132,50		19 188,00	561 325,15
ADIANTAMENTOS P/ CONTA DE BENS DE DOMÍNIO PÚBLICO						
	18 525 393,72	0,00	323 132,50	0,00	19 188,00	18 829 338,22
<b>DE IMOBILIZAÇÕES INCORPÓREAS</b>						
DESPESAS DE INSTALAÇÃO						
DESPESAS DE INVESTIGAÇÃO E DE DESENVOLVIMENTO	609 274,19		64 911,98			674 186,17
PROPRIEDADE INDUSTRIAL E OUTROS DIREITOS	112 298,31		65 374,19			177 672,50
OUTRAS						
IMOBILIZAÇÕES EM CURSO	171 101,38		57 016,43			228 117,81
ADIANTAMENTOS POR CONTA DE IMOBILIZAÇÕES INCORPÓREAS						
	892 673,88	0,00	187 302,60	0,00	0,00	1 079 976,48
<b>DE IMOBILIZAÇÕES CORPÓREAS</b>						
TERRENOS E RECURSOS NATURAIS	7 071 379,91		16 846,00	14 916,00		7 073 309,91
EDIFÍCIOS E OUTRAS CONSTRUÇÕES	46 845 661,21		1 637 787,62			48 483 448,83
EQUIPAMENTO BÁSICO	10 598 328,77		416 458,73		653,96	11 014 133,54
EQUIPAMENTO DE TRANSPORTE	2 046 399,36		131 920,49			2 178 319,85
FERRAMENTAS E UTENSÍLIOS	306 082,48		23 573,76			329 656,24
EQUIPAMENTO ADMINISTRATIVO	1 477 630,94		24 576,86		363,38	1 501 844,42
TARAS E VASILHAME	1 463,73					1 463,73
OUTRAS IMOBILIZAÇÕES CORPÓREAS	2 412 426,78		190 403,19		105,00	2 602 724,97
IMOBILIZAÇÕES EM CURSO	1 519 283,78		1 188 894,58		703 239,32	2 004 939,04
ADIANTAMENTOS P/ CONTA DE IMOBILIZAÇÕES CORPÓREAS						
	72 278 656,96	0,00	3 630 461,23	14 916,00	704 361,66	75 189 840,53
<b>DE INVESTIMENTOS FINANCEIROS</b>						
PARTES CAPITAL	660 685,00					660 685,00
OBRIGAÇÕES E TÍTULOS DE PARTICIPAÇÃO	0,00		788 545,51			788 545,51
INVESTIMENTOS EM IMÓVEIS						
TERRENOS E RECURSOS NATURAIS						
EDIFÍCIOS E OUTRAS CONSTRUÇÕES						
OUTRAS APLICAÇÕES FINANCEIRAS						
DEPÓSITOS EM INSTITUIÇÕES FINANCEIRAS						
TÍTULOS DA DÍVIDA PÚBLICA						
OUTROS TÍTULOS						
IMOBILIZAÇÕES EM CURSO	25 000,00				25 000,00	0,00
ADIANTAMENTOS POR CONTA DE INVESTIMENTOS FINANCEIROS						
	685 685,00	0,00	788 545,51	0,00	25 000,00	1 449 230,51
	92 382 409,56	0,00	4 929 441,84	14 916,00	748 549,66	96 548 385,74

## MUNICÍPIO DE PENICHE E SMAS

ANO 2015  
EUROS

MAPA B - Amortizações e Provisões				
Rubricas	Saldo Inicial	Reforço	Regularizações	Saldo Final
<b>DE BENS DE DOMÍNIO PÚBLICO</b>				
TERRENOS E RECURSOS NATURAIS				
EDIFÍCIOS				
OUTRAS CONSTRUÇÕES E INFRA-ESTRUTURAS	4 819 605,91	864 672,44		5 684 278,35
BENS DO PATRIMÓNIO HISTÓRICO, ARTÍSTICO E CULTURAL	6 921,87	525,90		7 447,77
OUTROS BENS DE DOMÍNIO PÚBLICO	146 239,31	12 087,37		158 326,68
	<b>4 972 767,09</b>	<b>877 285,71</b>	<b>0,00</b>	<b>5 850 052,80</b>
<b>DE IMOBILIZAÇÕES INCORPÓREAS</b>				
DESPESAS DE INSTALAÇÃO				
DESPESAS DE INVESTIGAÇÃO E DE DESENVOLVIMENTO	314 030,65	310 538,60		624 569,25
PROPRIEDADE INDUSTRIAL E OUTROS DIREITOS	109 849,89	44 817,56		154 667,45
OUTRAS	0,00			0,00
	<b>423 880,54</b>	<b>355 356,16</b>	<b>0,00</b>	<b>779 236,70</b>
<b>DE IMOBILIZAÇÕES CORPÓREAS</b>				
TERRENOS E RECURSOS NATURAIS				
EDIFÍCIOS E OUTRAS CONSTRUÇÕES	24 465 342,00	1 418 428,24		25 883 770,24
EQUIPAMENTO BÁSICO	9 404 858,35	417 389,47	653,96	9 821 593,86
EQUIPAMENTO DE TRANSPORTE	1 798 831,95	147 952,79		1 946 784,74
FERRAMENTAS E UTENSÍLIOS	279 403,97	15 361,85		294 765,82
EQUIPAMENTO ADMINISTRATIVO	1 416 894,40	35 662,73	363,38	1 452 193,75
TARAS E VASILHAME	1 463,73			1 463,73
OUTRAS IMOBILIZAÇÕES CORPÓREAS	2 083 895,28	139 880,21	105,00	2 223 670,49
	<b>39 450 689,68</b>	<b>2 174 675,29</b>	<b>1 122,34</b>	<b>41 624 242,63</b>
<b>DE INVESTIMENTOS FINANCEIROS</b>				
PARTES CAPITAL				
OBRIGAÇÕES E TÍTULOS DE PARTICIPAÇÃO				
INVESTIMENTOS EM IMÓVEIS				
TERRENOS E RECURSOS NATURAIS				
EDIFÍCIOS E OUTRAS CONSTRUÇÕES				
OUTRAS APLICAÇÕES FINANCEIRAS				
DEPÓSITOS EM INSTITUIÇÕES FINANCEIRAS				
TÍTULOS DA DÍVIDA PÚBLICA				
OUTROS TÍTULOS				
	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>44 847 337,31</b>	<b>3 407 317,16</b>	<b>1 122,34</b>	<b>48 253 532,13</b>


CÂMARA MUNICIPAL DE PENICHE E SMAS

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS FINANCEIROS CONSOLIDADA

ANO 2015  
EURO

CÓDIGO DAS CONTAS	CUSTOS E PERDAS	EXERCÍCIOS		CÓDIGO DAS CONTAS	PROVEITOS E GANHOS	EXERCÍCIOS	
		N	N-1			N	N-1
681	JUROS SUPORTADOS	110 480,98	115 221,73	781	JUROS OBTIDOS	34 749,88	38 797,53
682	PERDAS EM ENTIDADES PARTICIPADAS			782	GANHOS EM ENTIDADES PARTICIPADAS		
683	AMORTIZAÇÕES DE INVESTIMENTOS EM IMÓVEIS			783	RENDIMENTOS DE IMÓVEIS		
684	PROVISÕES PARA APLICAÇÕES FINANCEIRAS			784	RENDIMENTOS DE PARTICIPAÇÕES DE CAPITAL		
685	DIFERENÇAS DE CÂMBIO DESFAVORÁVEIS			785	DIFERENÇAS DE CÂMBIO FAVORÁVEIS		
687	PERDAS NA ALIENAÇÃO DE APLICAÇÕES DE TESOURARIA			786	DESC. DE PRONTO PAGAMENTO OBTIDOS	86,55	626,69
688	OUTROS CUSTOS E PERDAS FINANCEIRAS	10 813,34	10 347,25	787	GANHOS NA ALIENAÇÃO DE APLICAÇÕES DE TESOURARIA		
	<b>RESULTADOS FINANCEIROS</b>	<b>-82 612,15</b>	<b>-80 924,21</b>	788	<b>OUTROS PROVEITOS E GANHOS FINANCEIROS</b>	<b>3 845,74</b>	<b>5 220,55</b>
		<b>38 682,17</b>	<b>44 644,77</b>			<b>38 682,17</b>	<b>44 644,77</b>

ÓRGÃO EXECUTIVO  
Em \_\_\_ de \_\_\_ de \_\_\_



ÓRGÃO DELIBERATIVO  
Em \_\_\_ de \_\_\_ de \_\_\_




CÂMARA MUNICIPAL DE PENICHE E SMAS

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS EXTRAORDINÁRIOS CONSOLIDADA


ANO 2015  
EURO

CÓDIGO DAS CONTAS	CUSTOS E PERDAS	EXERCÍCIOS		CÓDIGO DAS CONTAS	PROVEITOS E GANHOS	EXERCÍCIOS	
		N	N-1			N	N-1
691	TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL CONCEDIDAS	1 325 043,75	86 744,77	791	RESTITUIÇÕES DE IMPOSTOS		
692	DÍVIDAS INCOBRÁVEIS			792	RECUPERAÇÃO DE DÍVIDAS		
693	PERDAS EM EXISTÊNCIAS	4 872,34	4 167,43	793	GANHOS EM EXISTÊNCIAS	14 134,69	24 969,71
694	PERDAS EM IMOBILIZAÇÕES	14 916,00	14 275,00	794	GANHOS EM IMOBILIZAÇÕES	14 921,00	26 125,00
695	MULTAS E PENALIDADES	1 887,77	935,10	795	BENEFÍCIOS DE PENALIDADES CONTRATUAIS	51 601,76	47 562,82
696	AUMENTOS DE AMORTIZAÇÕES E DE PROVISÕES			796	REDUÇÕES DE AMORTIZAÇÕES E PROVISÕES		
697	CORREÇÕES RELATIVAS A EXERCÍCIOS ANTERIORES	26 164,91	126 858,46	797	CORREÇÕES RELATIVAS A EXERCÍCIOS ANTERIORES	30 690,25	27 999,97
698	OUTROS CUSTOS E PERDAS EXTRAORDINÁRIOS	11 439,39	14 116,46	798	OUTROS PROVEITOS E GANHOS EXTRAORDINÁRIOS	1 322 980,89	1 475 010,74
699	OUTROS	50 310,00	553,50	799	OUTROS	305,57	317,28
	<b>RESULTADOS EXTRAORDINÁRIOS</b>	<b>1 434 634,16</b>	<b>1 354 334,80</b>			<b>1 434 634,16</b>	<b>1 601 985,52</b>

ÓRGÃO EXECUTIVO  
Em \_\_\_ de \_\_\_ de \_\_\_



ÓRGÃO DELIBERATIVO  
Em \_\_\_ de \_\_\_ de \_\_\_





MUNICÍPIO DE PENICHE E SMAS

PROVISÕES ACUMULADAS

ANO 2015

Código das contas		Saldo inicial	Aumento	Redução	Saldo final
19	Provisões para aplicações de tesouraria				
291	Provisões para cobranças duvidosas	394 253,25	86 147,40	0,00	480 400,65
292	Provisões para riscos e encargos				
39	Provisões para depreciação de existências	12 000,00	0,00	0,00	12 000,00
49	Provisões para investimentos financeiros				
	<b>Total</b>	<b>406 253,25</b>	<b>86 147,40</b>	<b>0,00</b>	<b>492 400,65</b>

Handwritten signatures and initials, including what appears to be 'A. H.' and other illegible marks.

MUNICÍPIO DE PENICHE E SMAS

BENS UTILIZADOS EM REGIME DE LOCAÇÃO FINANCEIRA

ANO 2015

EURO

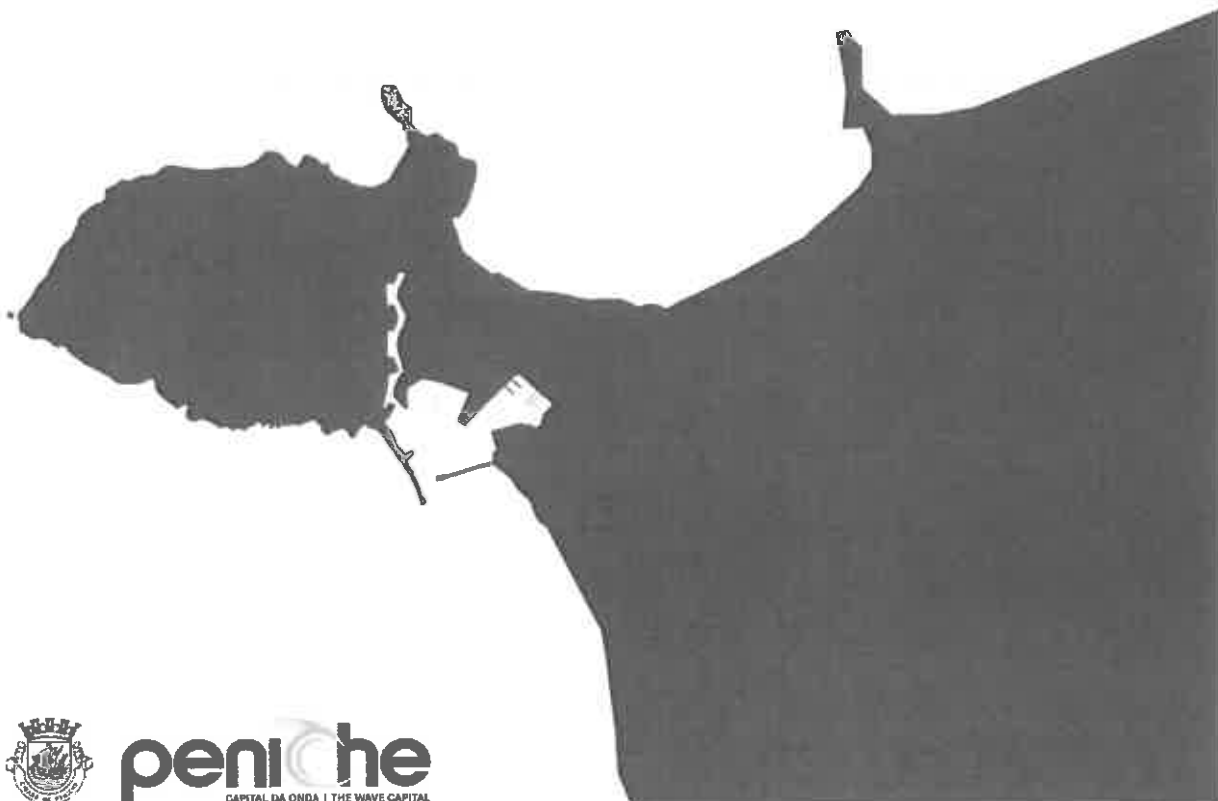
DESCRIÇÃO	VALOR INICIAL	AMORTIZAÇÕES ACUMULADAS ATÉ 31/12/2014	AMORTIZAÇÕES DO ANO	ABATES	ORÇ.	VALOR CONTABILÍSTICO EM 31/12/2015
3 FRACÇÕES AUTÓNOMAS (EDIFÍCIO ONDE FUNCIONAM VÁRIOS SERVIÇOS)	390 572,89	63 204,27	4 882,16			322 486,46
PRÉDIO URBANO SITO NA RUA 5 DE OUTUBRO, N.º18, SERRA D'EL REI	91 681,80	6 764,53	615,34			84 301,93
TRATOR AGRÍCOLA NEW HOLLAND T6020	39 958,54	19 452,02	3 465,90			17 040,62
VIATURA RENAULT FLUENCE EXCLUSIVE 1.6 DCI 130CV ECO2	23 501,91	1 713,68	2 937,74			18 850,49
<b>TOTAIS</b>	<b>545 715,14</b>	<b>91 134,50</b>	<b>11 901,14</b>			<b>442 679,50</b>

*[Handwritten signature]*  
 h.  
 Er  
 1. 2. 3. 4.  
 /

# RELATÓRIO DE GESTÃO CONSOLIDADO



ANO FINANCEIRO  
2015



**peniche**  
CAPITAL DA ONDA | THE WAVE CAPITAL

*[Handwritten signatures and initials]*



## Índice

---

Introdução .....	2
Perímetro de Consolidação .....	3
Métodos de Consolidação .....	3
Análise do Balanço Consolidado .....	4
Análise da Demonstração de Resultados Consolidada .....	7
Análise dos Fluxos de Caixa Consolidados .....	13
Notas Finais .....	19
Factos relevantes ocorridos após o termo das contas.....	20

*Handwritten signatures and initials:*  
A large signature at the top right.  
Below it, the initials "W. Co."  
Further down, the initials "A. L."  
At the bottom, a horizontal line with a checkmark.

## Introdução

---

Os municípios perante as atribuições e competências cada vez mais amplas, têm recorrido a formas organizacionais diversas, nomeadamente de natureza empresarial.

Assim, uma visão global da situação financeira do grupo é prejudicada pela simples prestação de contas individuais de cada uma das entidades que o constituem, pelo que a análise individualizada dos documentos de prestação de contas e das atividades parcelarmente desenvolvidas, incluindo o município, não possibilita uma apreciação financeira integrada, firme, absoluta e completa, dificultando deste modo uma visão global do grupo, elementar para a tomada de decisão e a definição de estratégias.

A consolidação de contas nos municípios surge, assim, como um passo necessário para melhorar a informação contabilística prestada pela administração local.

A informação económico-financeira, resultante da consolidação de contas, facilita a tomada de decisão e respetivo controlo, por parte das entidades e do respetivo grupo municipal no que respeita ao cumprimento dos objetivos estabelecidos.

O Regime Financeiro das Autarquias Locais (Lei n.º 73/2013, de 3 de setembro) veio determinar, no n.º1 do artigo 75.º, que os *municípios "... apresentam contas consolidadas com as entidades detidas ou participadas."*

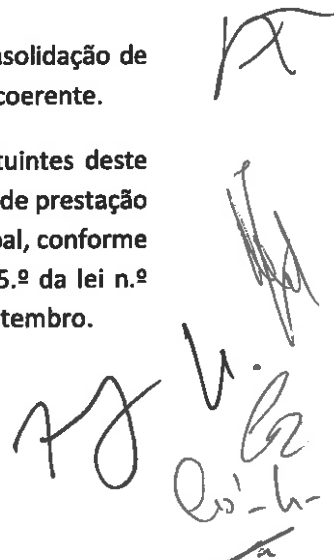
O n.º8 do artigo 75.º da lei n.º 73/2013, de 3 de setembro, estabelece que os procedimentos, métodos e documentos contabilísticos para a consolidação das contas são os definidos para as entidades do setor público administrativo.

Nesta linha de pensamento, já havia sido publicada, em 1 de julho de 2010, a Portaria n.º 474/2010, através da qual foi aprovada a Orientação n.º 1/2010 "Orientação genérica relativa à consolidação de contas no âmbito do setor público administrativo".

Desta forma, conforme estabelecido no ponto 5.2 desta Orientação, os documentos de prestação de contas consolidadas incluem, para além das diversas demonstrações financeiras, o relatório de gestão consolidado.

A 28 de abril de 2011, o grupo SATAPOCAL emitiu um documento relativo à consolidação de contas pelos Municípios, com instruções de forma a aplicar este regime de forma coerente.

À semelhança do que acontece com as contas individuais das entidades constituintes deste grupo municipal, compete à Câmara Municipal elaborar e aprovar os documentos de prestação de contas consolidadas a submeter à apreciação e votação da Assembleia Municipal, conforme estipulado na alínea i) do n.º1 do artigo 33.º e na alínea l) do n.º2 do artigo 25.º da lei n.º 75/2013, de 12 de setembro, e no n.º2 do artigo 76.º da lei n.º73/2013, de 3 de setembro.



## Perímetro de Consolidação

---

De acordo com o estabelecido no artigo 75.º da lei n.º 73/2013, de 3 de setembro, conjugado com o disposto nos pontos 4 e 5 da Orientação n.º 1/2010, aprovada pela Portaria n.º 474/2010, de 1 de junho, o Grupo Público Municipal, para efeitos de elaboração das contas consolidadas, à data de 31 de dezembro do exercício económico a consolidar, abrange:

- Município de Peniche; e
- Serviços Municipalizados de Água e Saneamento de Peniche.

O Município de Peniche é designado de entidade mãe ou entidade consolidante, enquanto os Serviços Municipalizados de Água e Saneamento de Peniche são designados de entidade controlada ou consolidada.

## Métodos de Consolidação

---

No processo de consolidação foi utilizado o método da simples agregação, dado que se verifica um efetivo controlo administrativo por parte da entidade consolidante (alínea a) ponto 6.5, da orientação 1/2010).

Este Método consiste na soma algébrica do balanço, da demonstração de resultados e dos fluxos de caixa dos SMAS, procedendo-se à eliminação dos saldos, transações, transferências e subsídios e dos resultados incorporados em ativos relativos a operações entre estes e o Município.



Handwritten signatures and initials, including a large 'K' at the top right, and several cursive signatures below it.

## Análise do Balanço Consolidado

O Balanço Consolidado apresenta a situação do património do Grupo à data de encerramento do exercício de 2015, dando a conhecer o Ativo do Grupo, constituído pelos bens e direitos que representam a aplicação de fundos, isto é, a sua estrutura económica e o Passivo e Capital Próprio do Grupo, que representam a estrutura financeira, ou seja, a origem de fundos.

A estrutura do ativo reparte-se em Imobilizado, ou ativo fixo, e em ativo circulante.

A estrutura do Passivo é repartida entre o Capital Próprio ou Fundos Próprios e o Passivo.

Valores em Euros  
(€)

Descrição	2014	2015
<b>Imobilizado:</b>		
Bens de domínio público	13 552 626,63	12 979 285,42
Imobilizações incorpóreas	468 793,34	300 739,78
Imobilizações corpóreas	32 827 967,28	33 565 597,90
Investimentos financeiros	685 685,00	1 449 230,51
<b>Circulante:</b>		
Existências	904 957,22	791 339,73
Dívidas de terceiros - Curto prazo:	1 002 145,14	961 924,91
Depósitos em instituições financeiras e Caixa	4 066 691,18	4 987 314,76
Acréscimos e diferimentos:	624 906,51	542 959,47
<b>Total do Ativo</b>	<b>54 133 772,30</b>	<b>55 578 392,48</b>
<b>Fundos próprios</b>		
Património	19 814 518,10	21 986 405,86
Reservas de reavaliação	1 205 680,67	1 205 680,67
Reservas:	8 136 141,37	8 249 564,61
Resultados transitados	-1 255 918,13	-1 310 359,71
Resultado líquido do exercício	2 369 971,22	1 505 532,63
<b>Total dos Fundos Próprios</b>	<b>30 270 393,23</b>	<b>31 636 824,06</b>
Dívidas a terceiros - Médio e longo prazo	5 789 694,98	6 748 489,75
Dívidas a terceiros - Curto Prazo	2 267 018,15	2 343 148,32
Acréscimos e diferimentos:	15 806 665,94	14 849 930,35
<b>Total do passivo:</b>	<b>23 863 379,07</b>	<b>23 941 568,42</b>
<b>Total dos fundos próprios e do passivo</b>	<b>54 133 772,30</b>	<b>55 578 392,48</b>

O Balanço consolidado do grupo municipal evidencia um Ativo Líquido Total de 55.578.392,48€, constituído maioritariamente por ativos imobilizados, cujo valor ascende a 48.294.853,61€.

Considerando o valor do ativo inscrito no balanço individual do Município de Peniche, podemos verificar que ressalta desde logo o peso e influência deste, enquanto entidade consolidante, no

valor global do ativo consolidado do grupo, assumindo uma representatividade de cerca de 72% (40.273.088,46€).

Na estrutura dos Fundos Próprios consolidados, que representam, no final do exercício, 31.636.824,06€, a rubrica com mais peso é a do Património.

No que concerne à estrutura do Passivo, o valor de maior expressão é a rubrica de Acréscimos e Diferimentos, resultante do diferimento dos subsídios de investimento, sendo de destacar a obra de Recuperação do Fosso da Muralha, a Construção do Parque Urbano e Reabilitação da Prageira e a construção da Barragem de São Domingos cuja comparticipação por Fundos Comunitário no valor de 3.019.099,20€, 1.600.510,11€ e 1.556.260,52€, respetivamente, se encontra refletida no saldo de acréscimos e diferimentos.

No valor total de Dívidas a Terceiros de médio e longo prazos estão incluídos 5.279.060,04€ de empréstimos bancários. O valor remanescente de 1.469.429,71€ respeita a dívida a fornecedores com prazos de pagamento acordados, no qual se incluem os protocolos celebrados no âmbito do Programa de Alargamento da Rede de Equipamentos Sociais (PARES), às unidades de participação do Município de Peniche no capital social do Fundo de Apoio Municipal (FAM) e a entidades financeiras referente a imobilizado adquirido através de locação financeira (Museu da Serra d'El-Rei, 3 Frações Autónomas do Edifício Vasco da Gama e uma viatura Renault Fluence).

No montante de 2.343.148,32€ registado nas Dívidas a Terceiros de curto prazo está incluído o valor de 833.840,00€ de empréstimos de médio e longo prazo, exigíveis no curto prazo, bem como 34.888,18€ de locações financeiras.

A análise do Balanço permite efetuar algumas leituras sobre o desempenho financeiro do grupo.

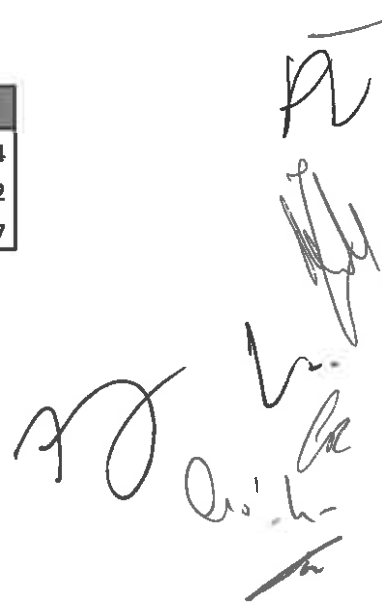
As leituras que se seguem assentam na elaboração de alguns rácios financeiros.

#### Indicadores considerados

##### a) Autonomia Financeira (Fundos Próprios / Ativo Total Líquido)

Indica o grau de independência perante os credores.

	Valores em Euros (€)	
	2014	2015
Capital Próprio	30 270 393	31 636 824
Ativo Total Líquido	54 133 772	55 578 392
Autonomia Financeira	0,56	0,57



**b) Solvabilidade (Fundos Próprios / Passivo)**

Indica a capacidade do Grupo em solver a totalidade dos seus compromissos.

	<i>Valores em Euros (€)</i>	
	2014	2015
Capital Próprio	30 270 393	31 636 824
Passivo	23 863 379	23 941 568
Solvabilidade	1,27	1,32

**c) Liquidez**

Avalia as maiores ou menores dificuldades de tesouraria.

Quando o indicador é inferior à unidade, revela algumas dificuldades de tesouraria

**c 1) Liquidez Geral (Ativo Circulante / Passivo de Curto Prazo)**



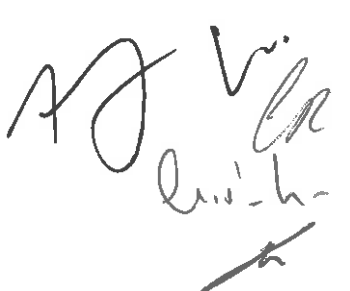
	<i>Valores em Euros (€)</i>	
	2014	2015
Ativo Circulante	5 973 794	6 740 579
Passivo Circulante (curto prazo)	2 267 018	2 343 148
Liquidez Geral	2,64	2,88

**c 2) Liquidez Reduzida [(Ativo Circulante – Existências) / Passivo de Curto Prazo]**

	<i>Valores em Euros (€)</i>	
	2014	2015
Ativo circulante - Existências	5 068 836	5 949 240
Passivo circulante (curto prazo)	2 267 018	2 343 148
Liquidez Reduzida	2,24	2,54

**c 3) Liquidez Imediata (Disponibilidades / Passivo de Curto Prazo)**

	<i>Valores em Euros (€)</i>	
	2014	2015
Disponibilidades	4 066 691	4 987 315
Passivo circulante (curto prazo)	2 267 018	2 343 148
Liquidez Imediata	1,79	2,13

**d) Peso do Imobilizado**

Avalia a importância relativa do imobilizado no conjunto do ativo líquido do Grupo.

	<i>Valores em Euros (€)</i>	
	2014	2015
Imobilizado Líquido	47 535 072	48 294 854
Ativo Total Líquido	54 133 772	55 578 392
Peso do Imobilizado	0,88	0,87

**e) Endividamento**

Mede o peso dos capitais alheios no financiamento das atividades do Grupo.

	<i>Valores em Euros (€)</i>	
	2014	2015
Passivo	23 863 379	23 941 568
Ativo Total Líquido	54 133 772	55 578 392
Endividamento	0,44	0,43

**f) Estrutura de Endividamento**

Mede o peso do endividamento de MLP no Passivo Total do Grupo.

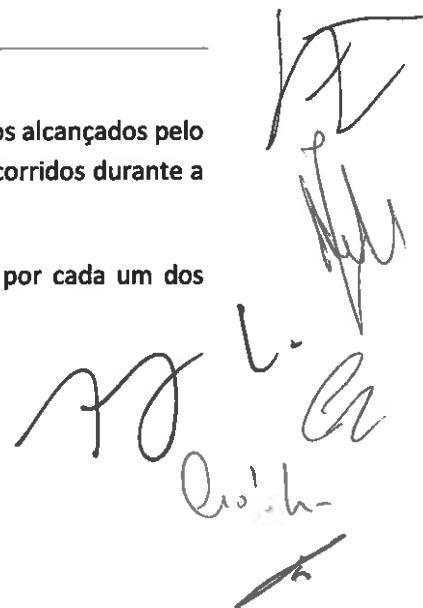
	<i>Valores em Euros (€)</i>	
	2014	2015
Dívidas MLP	5 789 695	6 748 490
Passivo	23 863 379	23 941 568
Estrutura de Endividamento	0,24	0,28

## **Análise da Demonstração de Resultados Consolidada**

---

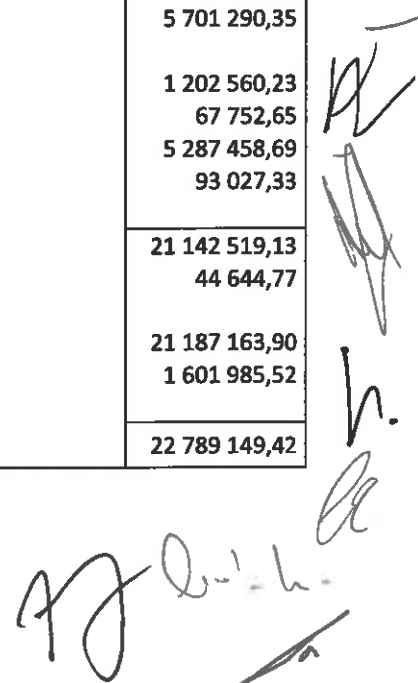
A Demonstração de Resultados Consolidada coloca em evidência os resultados alcançados pelo Grupo Público Municipal, através do confronto dos proveitos e dos custos ocorridos durante a gestão em análise.

Da sua análise podemos retirar informação sobre a importância assumida por cada um dos componentes na formação do Resultado Líquido do Exercício.



Com a Demonstração de Resultados Consolidada pretende-se aferir o grau de eficiência económica atingido, de forma a prever a capacidade do Grupo Municipal em gerar fluxos de caixa.

Código de Contas		Exercício			
		2015		2014	
	<b>Custos e perdas</b>				
61	Custos das mercadorias vendidas e das matérias consumidas:				
	Mercadorias	1 196 316,96		1 319 139,31	
	Matérias	1 668 321,90	2 864 638,86	1 571 659,80	2 890 799,11
62	Fornecimentos e serviços externos:		4 977 993,50		5 063 045,45
	Custos com o pessoal:				
641+642	Remunerações	5 577 612,33		5 689 656,29	
643 a 648	Encargos sociais	1 658 441,70	7 236 054,03	1 677 189,83	7 366 846,12
63	Transferências e subs, correntes concedidos e prestações sociais		1 587 171,52		1 508 805,62
66	Amortizações do exercício		3 130 945,19		3 001 479,47
67	Provisões do exercício		86 147,40		12 000,00
65	Outros custos operacionais		159 881,47		202 982,73
	(A)		20 042 831,97		20 045 958,50
68	Custos e perdas financeiros		121 294,32		125 568,98
	(C)		20 164 126,29		20 171 527,48
69	Custos e perdas extraordinários		1 384 324,16		247 650,72
	(E)		21 548 450,45		20 419 178,20
88	Resultado líquido do exercício		1 505 532,63		2 369 971,22
			23 053 983,08		22 789 149,42
	<b>Proveitos e ganhos</b>				
	Vendas e prestações de serviços:				
7111	Venda de mercadorias	10 289,59		16 389,24	
7112+7113	Venda de produtos	2 322 039,74		2 146 314,64	
712	Prestações de serviços	6 886 898,56	9 219 227,89	6 627 726,00	8 790 429,88
72	Impostos e taxas		5 894 141,71		5 701 290,35
(a)	Variação da produção				
75	Trabalhos para a própria entidade		880 741,24		1 202 560,23
73	Proveitos suplementares		65 642,35		67 752,65
74	Transferências e subsídios obtidos		5 509 799,30		5 287 458,69
76	Outros proveitos e ganhos operacionais		11 114,26		93 027,33
	(B)		21 580 666,75		21 142 519,13
78	Proveitos e ganhos financeiros		38 682,17		44 644,77
	(D)		21 619 348,92		21 187 163,90
79	Proveitos extraordinários		1 434 634,16		1 601 985,52
	(F)		23 053 983,08		22 789 149,42



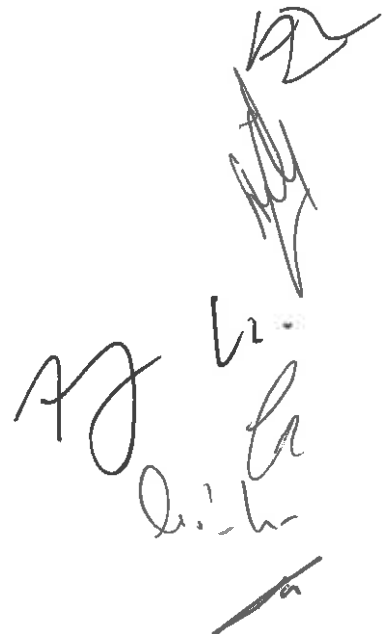


Resumo:	Resultados Operacionais: (B - A)	1 537 834,78	1 096 560,63
	Resultados Financeiros: (D - B) - (C - A)	-82 612,15	-80 924,21
	Resultados Correntes: (D - C)	1 455 222,63	1 015 636,42
	Resultado Líquido do Exercício: (F - E)	1 505 532,63	2 369 971,22

O Grupo Público Municipal consolidado apresenta em 2015 um resultado líquido de 1.505.532,63€, uma vez que o total apurado dos custos e perdas (21.548.450,45€) é inferior ao total apurado dos proveitos e ganhos (23.053.983,08€).

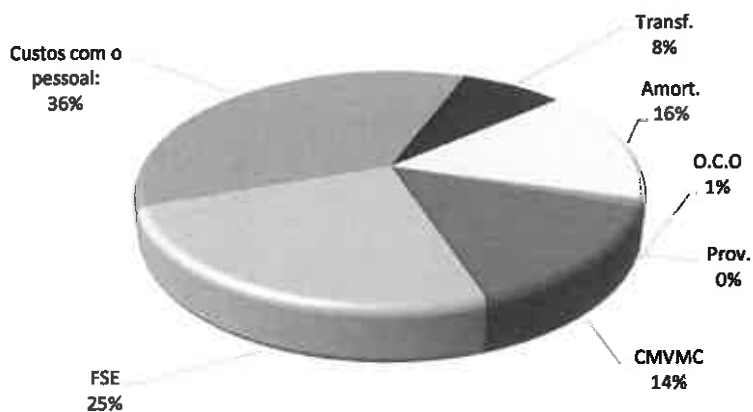
O Resultado Líquido do Exercício é influenciado pelo montante das amortizações do exercício, que ascendem a 3.130.945,19€ e que dizem respeito a custos não desembolsáveis, ou seja, não representam saídas de fundos.

As amortizações representam a perda de valor dos equipamentos no tempo, devido ao uso e desgaste dos mesmos. Ou seja, o imobilizado, cuja vida útil para o Grupo Público Municipal ultrapassa um exercício, não vê o seu custo levado unicamente ao exercício em que é adquirido, mas sim, mediante a sua utilização em cada exercício, na forma de amortização.



**Resultados Operacionais**

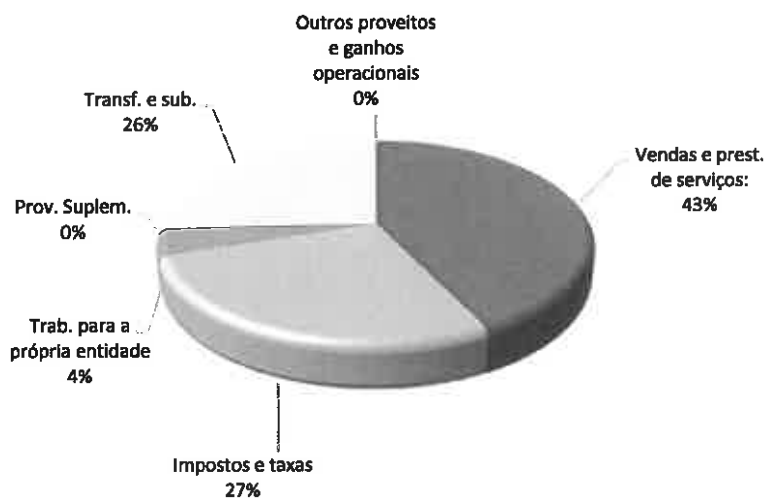
**Custos e Perdas Operacionais**



Os resultados operacionais são os que têm maior peso na constituição do Resultado Líquido do Exercício.

Os custos com o pessoal são os que têm maior peso na estrutura de custos operacionais, representando 36,10% dos mesmos. Os custos com aquisição de serviços constituem o segundo maior grupo, e representam 24,84% dos custos operacionais.

**Proveitos e Ganhos Operacionais**



Handwritten signatures and initials, including a large signature at the top right and several smaller ones below it.

Do lado dos proveitos e ganhos operacionais há que salientar o peso que a venda de bens e serviços (42,72%), os impostos municipais (23,31%) e as transferências do Orçamento do Estado (25,53%) assumem no total dos proveitos operacionais que correspondem a 93,61% dos proveitos totais.

**Indicadores de gestão:**

- a) **Peso das despesas com pessoal (Custos com Pessoal/Total de Custos)**  
Mede o peso dos custos com pessoal no total dos custos do Grupo.

	Valores em Euros (€)	
	2014	2015
Custos com Pessoal	7 366 846	7 236 054
Total de Custos	20 419 178	21 548 450
Peso das Despesas com Pessoal	0,36	0,34

- b) **Peso das Transferências e Subsídios Correntes (Transf. Subs. Correntes/Total de Custos)**  
Mede o peso das Transferências e Subsídios Correntes no total dos Custos do Grupo.

	Valores em Euros (€)	
	2014	2015
Transf. Subs. Correntes	1 508 806	1 587 172
Total de Custos	20 419 178	21 548 450
Peso das Transferências e Subsídios Correntes	0,07	0,07

- c) **Peso dos FSE (FSE/Total de Custos)**  
Mede o peso dos Fornecimentos e Serviços Externos no total dos custos do Grupo.

	Valores em Euros (€)	
	2014	2015
FSE	5 063 045	4 977 994
Total de Custos	20 419 178	21 548 450
Peso dos FSE	0,25	0,23

- d) **Peso das Amortizações (Amortiz. Exercício/Total de Custos)**  
Mede o peso das amortizações no total dos custos do Grupo.

	Valores em Euros (€)	
	2014	2015
Amortizações do Exercício	3 001 479	3 130 945
Total de Custos	20 419 178	21 548 450
Peso das Amortizações	0,15	0,15

- e) **Peso dos Custos Financeiros (Custos Financeiros/Total de Custos)**  
Mede o peso dos Custos Financeiros no total dos custos do Grupo.

	<i>Valores em Euros (€)</i>	
	2014	2015
Custos Financeiros	125 569	121 294
Total de Custos	20 419 178	21 548 450
Peso dos Custos Financeiros	0,01	0,01

- f) **Peso das Vendas e Prestações de Serviços (Vendas e Prest. Serv./Total da Receita)**  
Mede o peso das Vendas e Prestações de Serviços no total dos Proveitos do Grupo.

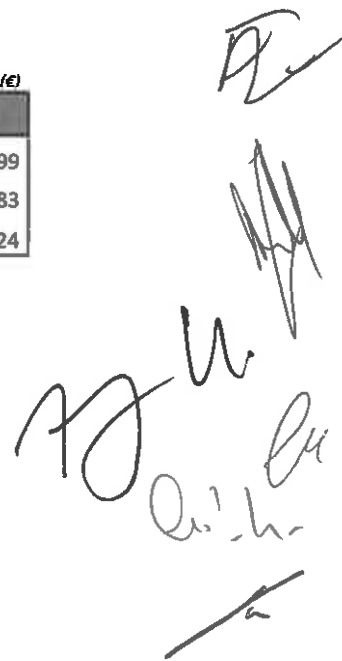
	<i>Valores em Euros (€)</i>	
	2014	2015
Vendas e Prest. Serviços	8 790 430	9 219 228
Total da Receita	22 789 149	23 053 983
Peso das Vendas e Prestações de Serviços	0,39	0,40

- g) **Peso dos Impostos e Taxas (Impostos e Taxas/Total da Receita)**  
Mede o peso dos Impostos e Taxas no total dos proveitos do Grupo.

	<i>Valores em Euros (€)</i>	
	2014	2015
Impostos e Taxas	5 701 290	5 894 142
Total da Receita	22 789 149	23 053 983
Peso dos Impostos e Taxas	0,25	0,26

- h) **Peso das Transferências e Subsídios Obtidos (Transferências, Subsídios Obtidos/Total da Receita)**  
Mede o peso das Transferências e Subsídios Obtidos no total dos proveitos do Grupo.

	<i>Valores em Euros (€)</i>	
	2014	2015
Transf. Subs. Obtidos	5 287 459	5 509 799
Total da Receita	22 789 149	23 053 983
Peso das Transferências e Subsídios Obtidos	0,23	0,24



## Análise dos Fluxos de Caixa Consolidados

No que diz respeito aos Fluxos de Caixa, são apresentados alguns rácios de análise orçamental. Estes rácios, assentam na relação entre pagamentos e recebimentos, pelo que as conclusões a retirar dos indicadores a seguir apresentados deverão ter em conta este fator.

### Resumo da Execução Orçamental por Capítulo e Agrupamento

DESIGNAÇÃO		VALORES		DESIGNAÇÃO		VALORES	
RECEITA		2015	%	DESPESA		2015	%
Saldo da Gerência Anterior		3 620 693	13,97%				
01	Impostos diretos	5 635 236	21,74%	01	Despesas com o pessoal	7 276 625	28,08%
02	Impostos indiretos	67 631	0,26%	02	Aquisição de bens e serviços	7 928 076	30,59%
04	Taxas, multas e outras penalidades	3 644 225	14,06%	03	Juros e outros encargos	107 066	0,41%
05	Rendimentos da propriedade	978 399	3,78%	04	Transferências correntes	1 327 756	5,12%
06	Transferências correntes	5 320 454	20,53%	05	Subsídios	296 391	1,14%
07	Venda de bens e serviços correntes	5 177 642	19,98%	06	Outras despesas correntes	211 154	0,81%
08	Outras receitas correntes	126 220	0,49%				
<b>TOTAL DAS RECEITAS CORRENTES</b>		<b>20 949 808</b>	<b>80,83%</b>	<b>TOTAL DAS DESPESAS CORRENTES</b>		<b>17 147 069</b>	<b>66,16%</b>
<b>RECEITAS DE CAPITAL</b>				<b>DESPESAS DE CAPITAL</b>			
09	Venda de bens de investimento	14 916	0,06%	07	Aquisição de bens de capital	3 056 325	11,79%
10	Transferências de capital	918 601	3,54%	08	Transferências de capital	250 194	0,97%
11	Ativos financeiros	7 224	0,03%	09	Ativos financeiros	112 649	0,43%
12	Passivos financeiros	398 659	1,54%	10	Passivos financeiros	812 863	3,14%
13	Outras receitas de capital	0	0,00%	11	Outras despesas de capital	6 519	0,03%
<b>TOTAL DAS RECEITAS DE CAPITAL</b>		<b>1 339 401</b>	<b>5,17%</b>	<b>TOTAL DAS DESPESAS DE CAPITAL</b>		<b>4 238 550</b>	<b>16,35%</b>
15	Reposições não abatidas nos pagamentos	6 937					
<b>TOTAL DE OUTRAS RECEITAS</b>		<b>6 937</b>	<b>0,03%</b>	<b>TOTAL DE OUTRAS DESPESAS</b>		<b>0</b>	<b>0,00%</b>
<b>TOTAL DAS RECEITAS</b>		<b>22 296 146</b>		<b>TOTAL DAS DESPESAS</b>		<b>21 385 618</b>	
				Saldo para a Gerência Seguinte		4 531 221	17,48%
<b>TOTAL</b>		<b>25 916 839</b>		<b>TOTAL</b>		<b>25 916 839</b>	

### Estrutura da Receita Cobrada

	2014	2015
Receitas Correntes	91,86%	93,99%
Receitas de Capital	8,14%	6,01%

A receita cobrada em 2015 é composta por 93,99% de receitas correntes e 6,01% de receitas de capital. A cobrança de receita de capital está muito dependente do nível de execução de investimento participado através de fundos comunitários, protocolos, contratos-programa, financiamento bancário e venda de património.

#### Estrutura das despesas (pagamentos) efetuadas

	2014	2015
Despesas Correntes	87,98%	80,18%
Despesas de Capital	12,02%	19,82%

A estrutura de pagamentos é normalmente semelhante à estrutura de receitas cobradas, considerando que se está a analisar pagamentos e recebimentos. No entanto, a relação direta entre corrente e capital, sendo desejável que se verifique o equilíbrio, depende da forma como o saldo da gerência anterior é utilizado, ou seja, o tipo de pagamentos que são realizados com este saldo.

Como se pode verificar pelo quadro seguinte, verifica-se o princípio de equilíbrio.

*Valores em Euros (€)*

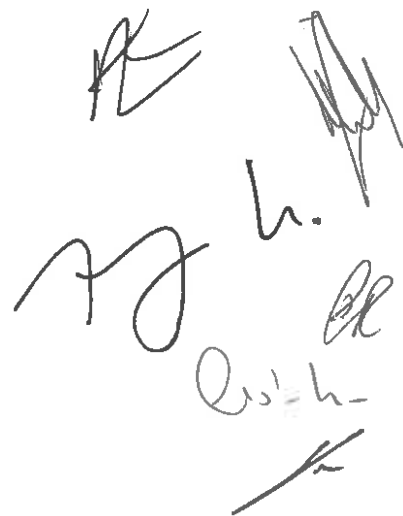
	Receita	Despesa	Utiliz.
Saldo da gerência anterior	3 620 693,12		
Correntes	20 949 808,19	17 147 068,82	3 802 739,37
Capital	1 339 400,62	4 238 549,61	-2 899 148,99
Outras	6 937,39		
<b>Saldo da gerência</b>	<b>4 541 220,89</b>		

#### Rácios sobre o grau de cobertura das despesas

##### Cobertura das Despesas pelas Receitas

Este rácio tem como objetivo medir a capacidade do Grupo Municipal em dar resposta aos compromissos assumidos. No entanto, considerando que o que está em análise são pagamentos e recebimentos a tendência é para estar acima dos cem por cento.

	2014	2015
Receita Total / Despesa Total	118,30%	121,19%



### Peso das Despesas Correntes nas Receitas Correntes

*Valores em Euros (€)*

	2014	2015
Receitas Correntes	20,056,289	20,956,746
Despesas Correntes	17,410,858	17,147,069
D. Correntes / R. Corrente	86,81%	81,82%

### Peso das Despesas de Capital nas Receitas de Capital

*Valores em Euros (€)*

	2014	2015
Receitas de Capital	1 776 993	1 339 401
Despesas de Capital	2 378 454	4 238 550
D. Capital / R. Capital	133,85%	316,45%

### Rácios de estrutura das receitas

#### Receita Própria / Receita Total

Conceitos:

Receita própria = Receitas controladas diretamente pelo Município.

Receita Própria = Impostos Indiretos + Taxas, Multas e Outras Penalidades + Rendimento de Propriedade + Venda de Bens e Prestações de Serviços Correntes + Outras Receitas Correntes

*Valores em Euros (€)*

RECEITA PRÓPRIA	2014	2015
02 Impostos indiretos	118 047	67 631
04 Taxas, multas e outras penalidades	3 371 823	3 644 225
05 Rendimentos da propriedade	996 955	978 399
07 Venda de bens e serviços correntes	4 960 352	5 177 642
08 Outras receitas correntes	146 374	126 220
<b>TOTAL RECEITA PRÓPRIA</b>	<b>9 593 551</b>	<b>9 994 118</b>
<b>RECEITA TOTAL</b>	<b>21 833 282</b>	<b>22 796 146</b>
<b>RECEITA PRÓPRIA / RECEITA TOTAL</b>	<b>43,94%</b>	<b>43,82%</b>



### Receita Interna / Receita Total

**Conceitos:**

Receita Interna = Receita que não depende dos financiamentos externos, inclusivamente dos que são obtidos através de empréstimos.

Receita Interna = Receita Total – Passivos Financeiros – (Transferências Correntes – Transferências de Fundos Municipais Correntes) – (Transferências de Capital – Transferências de Fundos Municipais de Capital).

*Valores em Euros (€)*

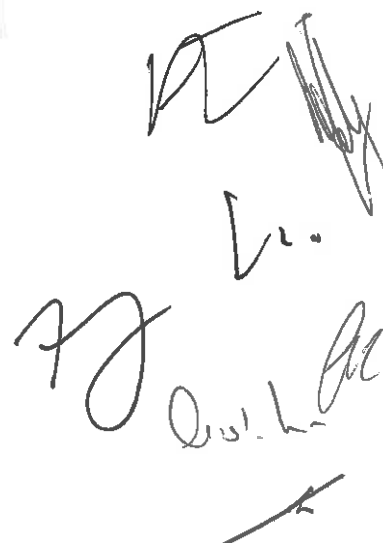
	2014	2015
RECEITA TOTAL	21 833 282	22 296 146
06 Transferências correntes	4 862 259	5 320 454
10 Transferências de capital	752 306	918 601
12 Passivos financeiros	940 976	398 659
	<b>6 555 541</b>	<b>6 637 715</b>
<b>TOTAL RECEITA INTERNA</b>	<b>15 277 741</b>	<b>15 658 431</b>
RECEITA INTERNA / RECEITA TOTAL	69,97%	70,23%

### Peso dos Impostos Diretos sobre Receita Total

*Valores em Euros (€)*

IMPOSTOS DIRECTOS	2014	2015
IMI	4 076 710	4 153 433
IUC	568 096	548 577
IMT	764 003	808 604
Derrama	164 194	124 622
<b>TOTAL</b>	<b>5 573 002</b>	<b>5 635 236</b>
<b>RECEITAS TOTAIS</b>	<b>21 833 282</b>	<b>22 296 146</b>
Impostos Diretos / Receitas Totais	25,53%	25,27%

A estrutura dos impostos diretos assume 25,27% da receita total.





### Fundos Municipais Correntes e de Capital / Receita Total

		<i>Valores em Euros (€)</i>	
FUNDOS MUNICIPAIS		2014	2015
	FM CORRENTE	4 171 292	4 429 571
	FM CAPITAL	341 343	343 859
	<b>TOTAL DOS FUNDOS MUNICIPAIS</b>	<b>4 512 635</b>	<b>4 773 430</b>
<b>RECEITA TOTAL</b>		<b>21 833 282</b>	<b>22 296 146</b>
	<b>FM / RECEITA TOTAL</b>	<b>20,67%</b>	<b>21,41%</b>

Este rácio permite avaliar a dependência do Grupo Municipal em relação aos Fundos Municipais.

### Passivos Financeiros / Receita Total

		<i>Valores em Euros (€)</i>	
		2014	2015
	PASSIVOS FINANCEIROS	940 976	398 659
	RECEITA TOTAL	21 833 282	22 296 146
	<b>PASSIVOS FINANCEIROS / RECEITA TOTAL</b>	<b>4,31%</b>	<b>1,79%</b>

Em termos de receita, o peso dos passivos financeiros depende da existência de empréstimos em período de utilização.

### Rácios sobre a Estrutura da Despesa

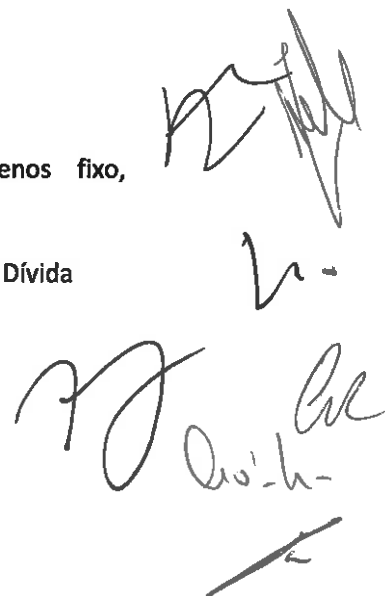
No que diz respeito à despesa, serão analisados indicadores ao nível dos pagamentos.

### Despesa Básica / Despesa Total

Conceitos:

Despesa Básica = Despesa que possui um carácter mais ou menos fixo, independentemente do volume de atividade.

Despesa Básica = Pessoal + Transferências Correntes e de Capital + Serviço da Dívida



*Valores em Euros (€)*

DESPESA BÁSICA	2014	2015
01 - Despesas com pessoal	7 402 666	7 276 625
03 - Encargos correntes da dívida	115 992	107 066
04 - Transferências correntes	1 212 896	1 327 756
08 - Transferências de capital	107 228	250 194
10 - Passivos financeiros	775 153	812 863
<b>TOTAL DA DESPESA BÁSICA</b>	<b>9 620 934</b>	<b>9 774 504</b>
<b>TOTAL DA DESPESA</b>	<b>19 789 312</b>	<b>21 385 618</b>
<b>DESPESA BÁSICA / DESPESA TOTAL</b>	<b>48,62%</b>	<b>45,71%</b>

Em termos gerais, o peso da despesa básica na despesa total é de 45,71%.

#### Despesas com Pessoal

*Valores em Euros (€)*

DESPESA BÁSICA	2014	2015
01 - Despesas com pessoal	7 402 666	7 276 625
Despesa Corrente	17 410 858	17 147 069
<b>PESSOAL / DESPESA CORRENTE</b>	<b>42,52%</b>	<b>42,44%</b>
Despesa Total	19 789 312	21 385 618
<b>PESSOAL / DESPESA TOTAL</b>	<b>37,41%</b>	<b>34,03%</b>
Receita Corrente	20 056 289	20 956 746
<b>PESSOAL / RECEITA CORRENTE</b>	<b>36,91%</b>	<b>34,72%</b>

#### Aquisição de Bens e Serviços / Despesa

*Valores em Euros (€)*

	2014	2015
02 - Aquisição de bens e prestação de serviços	8 126 574	7 928 076
<b>TOTAL DAS DESPESAS CORRENTES</b>	<b>17 410 858</b>	<b>17 147 069</b>
<b>BENS E SERVIÇOS / DESPESA CORRENTE</b>	<b>46,68%</b>	<b>46,24%</b>
<b>TOTAL DA DESPESA</b>	<b>19 789 312</b>	<b>21 385 618</b>
<b>BENS E SERVIÇOS / DESPESA TOTAL</b>	<b>41,07%</b>	<b>37,07%</b>



## Notas Finais

---

A descrição das atividades mais relevantes de 2015, bem como o enquadramento das mesmas, encontram-se pormenorizadas nas prestações de contas e respetivos relatórios de gestão das entidades constituintes do Grupo Municipal (Município de Peniche e Serviços Municipalizados de Água e Saneamento de Peniche).

As contas individuais e respetivos relatórios foram aprovados em reunião de Câmara de 18 de abril de 2016 e apreciadas pelo órgão deliberativo em reunião de 29 de abril de 2016.

### Resumo dos principais indicadores

#### A - Controlo orçamental da despesa:

- Despesa paga ..... 21.385.618,43 €

#### B – Controlo orçamental da receita:

- Receita cobrada ..... 22.296.146,20 €

#### C – Balanço:

- Total do Ativo Líquido ..... 55.578.392,48 €

- Total dos Fundos Próprios ..... 31.636.824,06 €

- Total do Passivo ..... 23.941.568,42 €

#### D – Demonstração de resultados:

- Total de Custos e Perdas ..... 21.548.450,45 €

- Total dos Proveitos e Ganhos ..... 23.053.983,08 €

- Resultado Líquido do Exercício ..... 1.505.532,63 €

#### E – Fluxos de caixa:

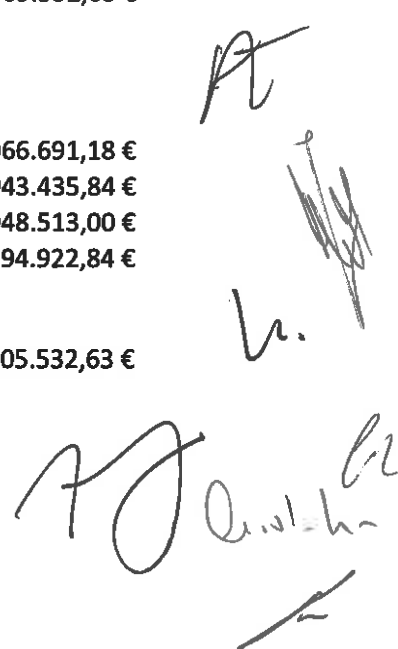
- Saldo inicial ..... 4.066.691,18 €

- Total dos recebimentos ..... 27.943.435,84 €

- Total dos pagamentos ..... 22.948.513,00 €

- Saldo final ..... 4.994.922,84 €

F – Resultado líquido do exercício: ..... 1.505.532,63 €



Handwritten signatures and initials, including a large signature at the top right, a signature below it, and a signature at the bottom right.

## Factos relevantes ocorridos após o termo das contas

---

Após o termo das contas não foram detetados factos relevantes que possam influenciar a informação contabilística prestada.



Handwritten signatures and initials, including a large signature at the top right, a signature below it, and several other initials and marks at the bottom right.