



SERVIÇOS MUNICIPALIZADOS DE ÁGUA E SANEAMENTO DE TOMAR

ASSEMBLEIA MUNICIPAL DE TOMAR

[Handwritten signatures and initials in blue ink]

RELATÓRIO DE ATIVIDADES E CONTAS DE 2020



9.
[Handwritten signatures and marks]



ASSEMBLEIA MUNICIPAL DE TOMAR

ÍNDICE

1. INTRODUÇÃO	3
2. ENQUADRAMENTO DE ATUAÇÃO DOS SMAS EM 2020	4
3. O EXERCÍCIO DE GESTÃO DE 2020	7
4. RELATÓRIO DE ATIVIDADES DE 2020	11
5. RELATÓRIO DE CONTAS DE 2020	12



ASSEMBLEIA MUNICIPAL DE TOMAR

[Handwritten signatures and initials]

1. INTRODUÇÃO

Os SMAS de Tomar foram desativados às 24h00 do dia 31 de dezembro de 2019, passando a prestação dos serviços públicos de abastecimento de água, saneamento de águas residuais e recolha e transporte de resíduos urbanos indiferenciados, na área territorial do Concelho de Tomar, para a competência da TEJO AMBIENTE, Empresa Intermunicipal de Ambiente do Médio Tejo, S.A., a partir das 00h00 do dia 1 de janeiro de 2020.

Apesar do marco histórico e cronológico ter ocorrido no momento acima referido, houve que assegurar algumas atividades que permitiram ir assegurando, durante o ano de 2020, a efetividade da transição dos recursos, humanos e patrimoniais, para a Câmara Municipal de Tomar e para a Tejo Ambiente EIM, bem como a realização de operações financeiras necessárias para o efeito.

É sobre isso que se apresenta e desenvolve o presente documento: Relatório de Atividades e Contas referente ao ano de 2020 dos SMAS de Tomar.



Foto 1 – Obra de saneamento de águas residuais domésticas – Peralva (2019)



Foto 2 – idem – Charneca da Peralva

9



[Handwritten signatures and initials in blue ink]



ASSEMBLEIA MUNICIPAL DE TOMAR

M. M. M.

2. ENQUADRAMENTO DE ATUAÇÃO

Em 2020, conforme estipula o Artigo 9º da Lei nº 50/2012, de 31 de agosto, os Serviços Municipalizados de Tomar foram geridos sob forma empresarial e visando satisfazer as necessidades coletivas da população do Município (no que se refere aos serviços de abastecimento de água, saneamento de águas residuais, recolha de resíduos sólidos urbanos indiferenciados e de limpeza urbana) através de um modelo de gestão autónoma no âmbito da Administração Municipal no Concelho de Tomar, sobretudo através da efetivação da transição da competência da prestação do três serviços públicos dos SMAS/CMT para a Tejo Ambiente, assegurada através da prestimosa colaboração de alguns dos antigos trabalhadores dos SMAS, que, embora já a exercer funções noutras entidades (Câmara Municipal de Tomar e Tejo Ambiente EIM), de modo a que não houvesse quebras e dificuldades acrescidas na realização da prestação dos três serviços públicos essenciais aos utilizadores/população do município de Tomar.



Foto 3 – Obra de saneamento de águas residuais domésticas – Peraiva (2019)



ASSEMBLEIA MUNICIPAL DE TOMAR

3. O EXERCÍCIO DE GESTÃO DE 2020

O exercício de 2020 dos SMAS de Tomar ficou assim circunscrito essencialmente às seguintes atividades:

- A. Liquidação de faturação resultante da aquisição de matéria prima e prestação de serviços das entidade em alta e fornecedoras de bens e serviços, referentes aos últimos meses de 2019, nomeadamente Empresa Portuguesa das Águas Livres (EPAL), Águas do Vale do Tejo (AdVT) e RESITEJO-RSTJ.
- B. Gestão das dividas de clientes que transitaram do exercício de 2019.
- C. Manutenção de contratos com necessidade de continuação durante o período de transição SMAS-TejoAmbiente, nomeadamente com a CGI (UBS – sistema de gestão de clientes), AIRC (sistemas de gestão documental, de RH, contabilidade, armazém, etc.).
- D. Continuidade das relações comerciais e contratuais com outras entidades, enquanto a Tejo Ambiente EIM, no período de transição, não conseguiu a necessária celebração de contratos com essas entidades, nomeadamente com a RSTJ-RESITEJO EIM, que recorde-se estava também em fase de transição do modelo de gestão da associação de municípios RESITEJO.
- E. Elaboração dos Relatórios de Actividades e Contas de 2019.
- F. Reporte à ERSAR da avaliação da qualidade dos serviços prestados aos utilizadores finais durante o ano de 2019.
- G. Reporte à ERSAR do IDQA de 2019.
- H. Reporte da prestação do exercício de 2019 a diversas entidades oficiais.

Handwritten signatures and initials in blue ink, including a large signature that appears to be 'M. Faust' and other illegible marks.



Foto 7 – Obra de saneamento de águas residuais domésticas – Charneca da Peralva (2019)



Foto 8 – Obra de saneamento de águas residuais domésticas – Ponte da Vaia (2019)

ASSEMBLEIA MUNICIPAL DE TOMAR

4. RELATÓRIO DE ATIVIDADES DE 2020

Nos termos da Lei e conforme com o antes referido, cumpre-nos fazer a apresentação ao Conselho de Administração dos Serviços Municipalizados de Água e Saneamento da Câmara Municipal de Tomar do **RELATÓRIO DE ATIVIDADES** relativo ao exercício do ano de **2020** e já genericamente elencadas no ponto 3.

De igual forma, no ponto seguinte, apresenta-se ao Conselho de Administração dos Serviços Municipalizados de Água e Saneamento da Câmara Municipal de Tomar o **RELATÓRIO DE CONTAS** relativo ao exercício do ano de **2020**

FRANCISCO
MANUEL
CESÁRIO
MARQUES

Assinado de forma
digital por
FRANCISCO MANUEL
CESÁRIO MARQUES
Dados: 2021.06.14
20:15:13 +01'00'



Foto 9 – Obra de saneamento de águas residuais domésticas – Peralva (2019)

9
[Handwritten signatures and scribbles]



[Handwritten signature]
ASSEMBLEIA MUNICIPAL DE TOMAR
[Handwritten signature]





ASSEMBLEIA MUNICIPAL DE TOMAR

[Handwritten signatures and initials in blue ink]

5. RELATÓRIO DE CONTAS DE 2020

6. CONTAS DO EXERCÍCIO

Os documentos de prestação de contas, anexos ao presente Relatório, refletem os resultados do exercício dos SMAS de Tomar relativos ao ano económico de 2020 e foram elaborados nos termos do Decreto-Lei n.º 54-A/99 de 22 de fevereiro (POCAL), na sua atual redação.

Os mapas apresentados estão divididos por três grupos, de acordo com a sua natureza:

1. **Demonstrações Financeiras** – São aqui apresentados o Balanço e a Demonstração de Resultados;
2. **Mapas de Execução Orçamental** – Permitem acompanhar de forma sintética todo o processo de realização de despesa e de arrecadação de receita e são:
 - Mapa de controlo orçamental – Despesa
 - Mapa de controlo orçamental – Receita
 - Mapa de execução anual do plano plurianual de investimentos
 - Mapa de fluxos de caixa
3. **Anexos às Demonstrações Financeiras** – Estes mapas permitem uma adequada interpretação das Demonstrações Financeiras, possibilitando uma melhor avaliação do seu conteúdo.

São também incluídas as declarações no âmbito do artigo 15.º da Lei n.º 8/2012 – Lei dos Compromissos e Pagamentos em Atraso (LCPA).

DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

Balanço

A redução substancial do valor dos ativos líquidos de 2019 para 2020 resulta da entrada em funcionamento da empresa **Tejo Ambiente, SA** em 1 de Janeiro de 2020, empresa para onde foram transferidos por cedência da Câmara Municipal de Tomar, a totalidade dos ativos afetos à exploração dos SMAS.

Para a variação do Ativo líquido contribuíram essencialmente:

• Foram transferidos para a CMTomar os seguintes ativos afetos à Tejo Ambiente, SA por força do contrato de gestão delegada:	
- Ativos intangíveis (estudos e projetos ligados à rede)	228 464,13€
- Ativos fixos tangíveis - redes e equipamentos de água e saneamento	7 222 005,28€
• Para o património da CMT foram transferidos equipamentos básicos no montante líquido de	112 368,68€
• A CMTomar anulou a dívida aos SMAS, por fornecimentos e prestação de serviços de água e saneamento no valor de	1 872 450,49€
Equipamentos e bens cedidos diretamente à Tejo Ambiente	88 524,18€
Constituição de ajustamento para dívidas de clientes cobrança duvidosa	81 922,97€

No passivo as principais variações foram:

• Os ativos cedidos à Tejo Ambiente foram acompanhados dos subsídios ao investimento recebidos quando da sua construção e ainda não regularizados no montante líquido de	1 610 867,50 €
• Foram transferidas para a CM Tomar as dívidas aos principais fornecedores dos SMAS já consolidadas:	
- Epal	668 965,64 €
- Águas do Tejo, Sa	585 272,20 €
- Águas do Centro	<u>975 056,42 €</u>
• Anulação de outros créditos para com a CMT	1 944 722,18 €



Os Fundos Próprios e o Passivo tiveram as seguintes variações:

- - Os resultados transitados registaram uma redução decorrente da implementação do SNC-AP – acréscimo de amortizações 163 396,92 €
- - Redução do património líquido, por força da integração de ativos e passivos na CMTomar:
 - Património 2 793 835,49 €
 - Reserva legal 252 661,01 €
 - Resultados transitados 603 907,84 € 3 650 404,34 €
- - O Resultado Líquido do Exercício económico de 2020 foi de 13 299,05€

Demonstração de Resultados

O Resultado Líquido do Exercício de 2020 apresenta um valor positivo 13 299,05 €.

A atividade dos SMAS foi a estritamente necessária até à entrada em funcionamento da correspondente atividade na Tejo Ambiente, SA:

- Água e saneamento
- Resíduos sólidos ano de 2020, mas repassado para a Tejo Ambiente, SA sem qualquer margem.

Os restantes gastos e rendimentos referem-se às regularizações e outros procedimentos tendentes à liquidação dos SMAS.

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS

COD	RÚBRICAS	2919	2020	VARIACÃO	
		Valor	Valor	Valor	%
61	CUSTO DAS MATÉRIAS CONSUMIDAS	2 408 325,30	0,00	-2 408 325,30	-100,0%
62	FORNEC. E SERV. EXT.	2 281 803,73	733 872,03	-1 547 931,70	-67,8%
64	CUSTOS C/ PESSOAL	1 450 032,83	5 495,67	-1 444 537,16	-99,6%
65	O. CUSTOS OPER.	167 044,89	61 518,88	-105 526,01	-63,2%
68	AMORT. AJUST. EXERC.	809 966,53	112 058,34	-697 910,19	-86,2%
67	PROVISÕES EXERC.	0,00	81 922,97	81 922,97	999,9%
68	CUSTOS E P. FINANC.	2 243,09	472,80	-1 770,29	-78,9%
69	CUSTOS E P. EXT.	150 163,83	115 524,91	-34 638,92	-23,1%
	TOTAL CUSTOS	7 289 580,20	1 110 863,60	-6 158 716,60	-84,7%
71	VENDAS E PRES. SERVIÇOS	6 314 407,54	852 963,72	-5 461 443,82	-86,5%
	Venda d' água	2 081 069,22	116 025,30	-1 965 043,92	-94,4%
	Tarifas saneamento	1 380 752,74	51 983,11	-1 328 769,63	-96,2%
	Tarifas de água	1 407 008,16	3 251,34	-1 403 756,82	-99,8%
	Tarifas resíduos sólidos	1 311 441,92	653 428,71	-658 013,21	-50,2%
	Outros serviços	134 135,50	28 275,26	-105 860,24	-78,9%
75	TRAB. PRO. EMP.	168 576,52		-168 576,52	-100,0%
76	O. PROV. OPER.	332,50	5,00	-327,50	-98,5%
78	PROV. E G. FINANC.	31 484,46	58 131,52	26 647,06	84,6%
79	PROV. E G. EXT.	425 810,01	213 062,41	-212 747,60	-50,0%
	TOTAL PROV.OP.	6 940 611,03	1 124 162,65	-5 816 448,38	-83,8%
88	RESULT LIQ EXERC	-328 969,17	13 299,05	342 268,22	-104,0%



MAPAS DE EXECUÇÃO ORÇAMENTAL

Tal como na atividade corrente a execução orçamental é a que decorre das operações necessárias à liquidação dos SMAS.

Nestes termos não se procedeu à elaboração de orçamento para 2020, dado que todas as operações a efetuar seriam as necessárias à liquidação dos SMAS, adotando-se o orçamento do exercício anterior

A despesa total atingiu o valor de 1 658 072,96 €, para as despesas correntes 1 289 741,05 € e 368 331,91 € para as despesas de capital.

A receita total atingiu o valor 1 634 845,55 € e resulta fundamentalmente dos serviços prestados em 2020.

O Mapa de Fluxos de Caixa evidencia os recebimentos e pagamentos associados à execução do orçamento, divididos estes por correntes e de capital, e relativos às operações de tesouraria (cobranças e pagamentos realizados para terceiros), mostrando o saldo inicial e final das disponibilidades relativas ao exercício.

O saldo para a gerência seguinte é de 88 217,11€, podendo o saldo orçamental de 36 733,50€ ser utilizado para reforço do Orçamento de 2021, conforme se discrimina:

Saldo para a gerência seguinte	88 217,11€
Execuções orçamentais	36 733,50€
Operações de tesouraria	51 483,61€

De acordo com o ponto 2.7.3. do POCAL, propõe-se que o resultado líquido do exercício no montante de 13 299,05€ seja transferido para a conta de Resultados Transitados.

SMAS de TOMAR

BALANÇO

ANO : 2020

Código das Contas POCAL	ATIVO	Exercícios			
		2020			2019
		AB	AP	AL	AL
	Imobilizado				
	Bens de domínio público				
451	Terrenos e recursos naturais				
452	Edifícios				
453	Outras construções e infra-estruturas				
455	Bens do património histórico, artístico e cultural				
459	Outros bens de domínio público				
445	Imobilizações em curso				
446	Adiantamentos por conta de bens de domínio público				
		0,00	0,00	0,00	0,00
	Imobilizações incorpóreas				
431	Despesas de instalação				138.282,26
432	Despesas de investigação e desenvolvimento				1.294,35
433	Propriedade industrial e outros direitos				
443	imobilizações em curso				
449	Adiantamentos por conta de imobilizações incorpóreas				
434	Software informático				
		0,00	0,00	0,00	139.576,61
	Imobilizações Corpóreas				
421	Terrenos e recursos naturais				
422	Edifícios e outras construções	83.392,68	39.314,02	44.078,66	3.649.939,26
423	Equipamento básico				4.018.992,00
424	Equipamento de transporte	5.000,00	5.000,00		153,82
425	Ferramentas e utensílios	4.354,48	3.627,56	726,92	4.962,48
426	Equipamento administrativo	23.501,86	11.608,09	11.893,77	8.559,47
427	Taras e vasilhame				
429	Outras imobilizações corpóreas				
442	Imobilizações em curso				
448	Adiantamentos por conta de imobilizações corpóreas				
		116.249,02	59.549,67	56.699,35	7.682.607,03
	Investimentos Financeiros				
411	Partes de capital				
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				
		0,00	0,00	0,00	0,00
	Circulante				
	Existências				
36	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	158.788,02	3.029,70	155.758,32	101.927,74
35	Produtos e trabalhos em curso				
34	Subprodutos, desperdícios, resíduos e refugos				

SMAS de TOMAR

BALANÇO

ANO 2020

Código das Contas POCAL	ASSEMBLEIA MUNICIPAL DE TOMAR	Exercícios			
		2020		2019	
		AB	AP	AL	AL
33	Produto acabados e intermédios				
32	Mercadorias				
37	Adiantamentos por conta de compras				
		158.788,02	3.029,70	155.758,32	101.927,74
	Dívidas de terceiros - Médio e longo prazo (a)				
	Dívidas de terceiros - Curto prazo				
28	Empréstimos concedidos				
211	Clientes, c/c	167.534,61		167.534,61	2.417.709,88
212	Contribuintes, c/c				
213	Utentes, c/c				
218	Clientes, contribuintes e utentes de cobrança duvidosa	106.248,49	106.248,49		4.268,73
251	Devedores pela execução do orçamento				
229	Adiantamentos a fornecedores				
2619	Adiantamentos a fornecedores de imobilizado				
24	Estado e outros entes públicos	120.094,95		120.094,95	122.096,95
264	Administração autárquica				
262 + 263 + 267 + 268	Outros devedores	0,01		0,01	0,01
		393.878,06	106.248,49	287.629,57	2.544.075,57
	Títulos 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	86.423,75		86.423,75	129.047,80
11	Caixa	1.793,36		1.793,36	1.453,96
		88.217,11		88.217,11	130.501,76
	Acréscimos e diferimentos				
271	Acréscimos de proveitos				55.970,85
272	Custos diferidos				3.882,54
		0,00		0,00	59.853,39
	Total de amortizações		59.549,57		
	Total de provisões		109.278,19		
	Total do activo	757.132,21	168.827,86	588.304,35	10.658.542,10

SMAS de TOMAR

BALANÇO

ANO : 2020

Código das Contas POCAL	FUNDOS PRÓPRIOS E PASSIVO	Exercícios	
		2020	2019
274	Proveitos diferidos		1.662.117,81
		14.000,00	2.637.174,23
	Total dos fundos próprios e do passivo	588.304,35	10.658.542,10



ORGÃO EXECUTIVO
Em 18 de Junho de 2021
[Signature]

ORGÃO DELIBERATIVO
ASSEMBLEIA MUNICIPAL DE TOMAR
Em 30 de Junho de 2021
[Signature]

[Large handwritten signature]

[Handwritten initials]



SMAS de TOMAR

4.ª SEMANA MUNICIPAL

BALANÇO

ANO: 2020

Código das Contas POCAL	FUNDOS PRÓPRIOS E PASSIVO	Exercícios	
		2020	2019
	Fundos próprios		
51	Património	335.127,08	3.128.962,57
55	Ajustamento de partes de capital em empresas		
56	Reservas de reavaliação		
	Reservas		
571	Reservas legais		252.661,01
572	Reservas estatutárias		
573	Reservas contratuais		
574	Reservas livres		
575	Subsídios		
576	Doações		
577	Reservas decorrentes de transferência de activos		
59	Resultado transitados		1.096.441,08
88	Resultado líquido do exercício	13.299,05	-328.969,17
		348.426,13	4.149.095,49
	Passivo		
292	Provisões para riscos e encargos	100.000,00	100.000,04
		100.000,00	100.000,04
	Dívidas a terceiros - Médio e longo prazo (a)		
2312	Dívidas a instituições de crédito	0,00	0,00
	Dívidas a terceiros - Curto prazo		
2311	Empréstimos de curto prazo		
269	Adiantamentos por conta de vendas		
221	Fornecedores, c/c	71.262,81	289.953,55
228	Fornecedores - Facturas em recepção e conferência	3.131,79	1.749.395,03
252	Credores pela execução do orçamento		
217	Clientes e utentes c/ cauções	1.323,42	1.323,42
219	Adiantamentos de clientes, contribuintes e utentes		
2611	Fornecedores de imobilizado, c/c		349.430,33
24	Estado e outros entes públicos	143,13	37.787,06
264	Administração autárquica		
262 + 263 + 267 + 268	Outros credores	50.017,07	1.328.090,54
2618	Fornecedores imobilizado - Faturas em recepção e cor		16.292,41
		125.878,22	3.772.272,34
	Acréscimos e diferimentos		
273	Acréscimos de custos	14.000,00	975.056,42

Controlo Orçamental - Despesa

SMAS de TOMAR



Ass: 2020

designação de autarquia local)	Código	Classif. Económica Despesa Designação	Compras assumidas		Despesas Pagas		Diferenças		Grau de Execução Orçamental da Despesa (unidade: €)		
			Exercício	Exercícios futuros	Total	Exercício corrente	Exercícios anteriores	Total		Saldo	Compras por pagar
		8.041.750,00	1.970.132,01	0,00	1.970.132,01	471.553,11	1.558.072,96	6.071.617,99	6.353.677,94	372.665,05	20.818
	01	Administração Autónoma	19.528,17	0,00	19.528,17	0,00	19.528,17	19.528,17	7.583,83	0,00	72.028
	0103	Despesas com o pessoal	19.528,17	0,00	19.528,17	0,00	19.528,17	19.528,17	7.583,83	0,00	72.028
	010302	Segurança social	12.416,59	0,00	12.416,59	0,00	12.416,59	12.416,59	5.223,41	0,00	70.359
	010305	Outros encargos com a saúde	7.066,99	0,00	7.066,99	0,00	7.066,99	7.066,99	0,01	0,01	100,000
	01030502	Contribuições para a segurança social	7.066,99	0,00	7.066,99	0,00	7.066,99	7.066,99	0,01	0,01	100,000
	0103050201	Segurança social pessoal em regime funções páb	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
	0103050202	Caixa Geral de Aposentações	7.066,99	0,00	7.066,99	0,00	7.066,99	7.066,99	0,01	0,01	100,000
	010309	Seguros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	0,000
	01030901	Seguros acidentes trabalho e doenças profissionais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	0,000
	010310	Outras despesas de segurança social	44,59	0,00	44,59	0,00	44,59	44,59	360,41	0,00	11,010
	02	Aquisição de bens e serviços	1.580.825,77	0,00	1.580.825,77	121.508,04	1.268.506,23	6.041.048,23	6.354.167,77	312.315,54	16.641
	0201	Matérias - primas e subprodutos	387.583,59	0,00	387.583,59	22.083,11	117.630,92	4.387.046,41	4.614.310,97	227.864,56	2.938
	020102	Combustíveis e lubrificantes	288.129,06	0,00	288.129,06	21.534,15	117.605,29	3.857.888,82	4.004.959,46	147.089,54	3.355
	02010201	Gasolina	81.194,51	0,00	81.194,51	293,96	125,53	592.402,49	583.177,51	80.775,02	0,072
	02010202	Gasóleo	80.775,02	0,00	80.775,02	293,96	0,00	592.402,02	583.177,04	80.775,02	0,000
	02010209	Outros	125,53	0,00	125,53	0,00	125,53	0,47	0,47	0,00	99,627
	020104	Limpeza e higiene	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
	020107	Vestuário e artigos pessoais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
	020108	Material de escritório	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
	020117	Ferramentas e materiais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
	02012	Outros bens	27.814,00	0,00	240,00	0,00	240,00	240,00	26.774,00	0,00	0,888
	0202	Aquisição de serviços	2.868.056,00	0,00	1.213.262,18	3.877,12	1.28.807,20	1.654.801,82	1.739.256,90	84.454,98	39.306
	020201	Encargos das instalações	1.644,14	0,00	1.644,14	0,00	1.644,14	16.742,56	16.742,56	0,00	8,942
	020203	Conservação de bens	8.147,82	0,00	8.147,82	3.800,24	7.626,54	100,18	1.821,45	1.821,28	82,467
	020209	Comunicações	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29.094,00	29.094,00	0,00	0,000
	020212	Seguros	7.103,91	0,00	7.103,91	1.539,81	1.639,81	190,09	5.654,19	5.464,10	22,482
	020213	Deslocações e viagens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.732,00	2.732,00	0,00	0,000
	020217	Publicidade	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3,00	3,00	0,00	0,000
	020220	Outros trabalhos especializados	108.209,55	0,00	108.209,55	90.694,18	80.771,04	42.215,45	59.650,96	17.438,51	60,343
	020224	Encargos de cobrança de receitas	2.650.881,00	0,00	1.067.195,76	1.027.125,67	1.027.125,67	1.583.724,24	1.623.795,33	60.031,09	0,000
	020225	Outros serviços	1.448,16	0,00	1.448,16	614,64	1.706,63	4.811,84	4.351,35	-260,49	28,172
	06	Outras despesas correntes	6.058,00	0,00	1.448,16	1.092,01	1.708,85	4.811,84	4.351,35	-260,49	28,172
	0602	Despesas	6.058,00	0,00	1.448,16	1.092,01	1.708,85	4.811,84	4.351,35	-260,49	28,172
	060203	Outros	6.058,00	0,00	370,80	370,80	370,80	1.466,20	1.466,20	0,00	20,185
	06020304	Serviços bancários	1.837,00	0,00	1.075,36	721,21	1.335,85	3.145,64	2.885,15	-260,49	31,548
	06020305	Outros	4.221,00	0,00	368.331,91	368.331,91	368.331,91	17.574,09	17.574,09	0,00	95,446
	07	Aquisição de bens de capital	385.906,00	0,00	385.906,00	18.901,58	368.331,91	17.574,09	17.574,09	0,00	95,446
	0701	Investimentos	385.906,00	0,00	385.906,00	18.901,58	368.331,91	17.574,09	17.574,09	0,00	95,446
	070104	Contribuições civis	385.906,00	0,00	385.906,00	18.901,58	368.331,91	17.574,09	17.574,09	0,00	95,446

Controlo Orçamental - Despesa

Ano: 2020

SMAS de TOMAR

(designação da autarquia local)

(unidade: €)

Código	Classif. Económica Despesa Designação	Dotações corrigidas	Compromissos assumidos		Despesas Pagas		Diferenças		Gross de Execução Orçamental da Despesa			
			Exercício	Exercícios futuros	Exercício corrente	Exercícios anteriores	Total	Saldo		Compromissos por pagar		
07010402	Sistemas de drenagem de águas residuais	365.906,00	365.331,91	,00	365.331,91	18.901,58	349.430,33	368.331,91	17.574,09	0,00	312.088,05	95,446
	Total Despesa Corrente	7.895.244,00	1.207.400,16	0,00	1.207.400,16	1.167,618,37	122.122,68	1.289.741,05	6.954.043,90	6.366.192,95	312.088,05	16,645
	Total Despesas de Capital	365.906,00	365.331,91	0,00	365.331,91	18.901,58	349.430,33	368.331,91	17.574,09	17.574,09	0,00	95,446
	Total Geral	8.661.750,00	1.870.132,07	0,00	1.870.132,07	1.186.519,95	471.553,01	1.658.673,96	8.021.617,99	7.383.677,04	312.088,05	20,618

ORGÃO EXECUTIVO
 Em/ã de *Isabel Maria* de 2020

ORGÃO DELIBERATIVO
 ASSEMBLEIA MUNICIPAL DE TOMAR de 2020
 Em 23 de *Junho*

Isabel Maria
Isabel Maria
Isabel Maria

Isabel Maria

SMAS de TOMAR
Demonstração de resultados

ANO : 2020

Código das Contas POCAL		Exercícios			
		2020		2019	
	Custos e Perdas				
61	Custos das mercadorias vendidas e das matérias consumidas:				
	Mercadorias	0,00		0,00	
	Matérias	0,00	0,00	2.408.325,30	2.408.325,30
62	Fornecimentos e serviços externos	733.872,03		2.281.803,73	
	Custos com o pessoal:				
641+642	Remunerações	0,00		1.134.912,85	
643 a 648	Encargos sociais	5.485,67	739.367,70	315.119,98	3.731.836,56
63	Transf. e subsídios correntes concedidos e prestações sociais	0,00	0,00	0,00	0,00
66	Amorizações do exercício	112.056,34		809.966,53	
67	Provisões do exercício	81.922,97	193.979,31	0,00	809.966,53
65	Outros custos e perdas operacionais	61.518,88	61.518,88	167.044,89	167.044,89
	(A)		994.865,89		7.117.173,28
68	Custos e perdas financeiras	472,80	472,80	2.243,09	2.243,09
	(C)		995.338,69		7.119.416,37
69	Custos e perdas extraordinárias	115.524,91	115.524,91	150.163,83	150.163,83
	(E)		1.110.863,60		7.269.580,20
88	Resultado líquido do exercício	0,00	13.299,05	0,00	-328.969,17
			1.124.162,85		6.940.811,03
	Proveitos e Ganhos				
	Vendas e prestações de serviços:				
7111	Vendas de mercadorias	0,00		0,00	
7112+7113	Vendas de produtos	116.025,30		2.081.069,22	
712	Prestações de serviços	0,00		0,00	
713+715	Prestações de serviços	735.938,42	852.963,72	4.233.338,32	6.314.407,54
72	Impostos e taxas	0,00		0,00	
	Varição da produção	0,00		0,00	
75	Trabalhos para a própria entidade	0,00		168.576,52	
73	Proveitos suplementares	0,00		0,00	
74	Transferências e subsídios obtidos	0,00		0,00	
76	Outros proveitos e ganhos operacionais	5,00	5,00	332,50	168.909,02
	(B)		852.968,72		6.483.316,56
78	Proveitos e ganhos financeiros	58.131,52	58.131,52	31.484,46	31.484,46
	(D)		911.100,24		6.514.801,02
79	Proveitos e ganhos extraordinários	213.062,41	213.062,41	425.810,01	425.810,01
	(F)		1.124.162,85		6.940.611,03

Resumo:

Resultados operacionais: (B)-(A);	-141.897,17	-633.856,72
Resultados financeiros: (D)-(C);	57.858,72	29.241,37
Resultados correntes: (D)-(C);	-84.238,45	-604.615,85
Resultados líquido do exercício: (F)-(E).	13.299,05	-328.969,17

Orgão Executivo
Em 17 de Junho de 2021

ASSEMBLEIA Orgão Deliberativo, L DE TOMAR
Em 30 de Junho de 2021

[Handwritten signatures and stamps]

Controlo Orçamental - Receita

SMAS de TOMAR

agregação da autarquia local)

Classif.	Classif. Económica da Receita	Desiginação	Previsões Corrigida	Rec. por Cobrar no início do ano	Recultas Liquidadas	Liquidações Anuladas	Rec. Cobradas Brutas	Reembolsos e Rest. Emitidos	Reembolsos e Rest. Pagos	Reculta Cobrada Líquida	Res. D' Cobrar no final do Ano	Grau Exec. da Receita	Ano: 2020
		Taxas, multas e outras penalidades	5.100,00	1.852,60	1.480,94	443,81	2.533,66	0,00	0,00	2.533,66	354,07	49,880	
2		Multas e outras penalidades	5.100,00	1.852,60	1.480,94	443,81	2.533,66	0,00	0,00	2.533,66	354,07	49,880	
201		Juros de mora	4.270,00	1.433,85	288,77	370,81	1.247,48	0,00	0,00	1.247,48	85,32	28,215	
204		Coimas e penalidades por contra-ordenações	830,00	418,75	1.211,17	75,00	1.286,17	0,00	0,00	1.286,17	258,75	54,960	
		Rendimentos da propriedade	10,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000	
2		Juros - Sociedade financeiras	10,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000	
201		Bancos e outras instituições financeiras	10,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000	
		Venda de bens e serviços correntes	6.552,670,00	2.349,824,29	1.020,523,68	54,877,39	1.256,065,06	0,00	0,00	1.256,065,06	2.059,405,52	19,169	
1		Venda de bens	1.942,410,00	56,422,44	135,033,41	557,51	218,051,47	0,00	0,00	218,051,47	2.846,87	11,226	
105		Bens inutilizados	830,00	67,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	67,02	0,000	
111		Produtos acabados e intermédios	1.941,580,00	86,355,42	135,033,41	557,51	218,051,47	0,00	0,00	218,051,47	2.779,85	11,231	
11102		Água	1.941,580,00	86,355,42	135,033,41	557,51	218,051,47	0,00	0,00	218,051,47	2.779,85	11,231	
2		Serviços	4.610,260,00	2.283,401,85	885,480,27	54,319,88	1.038,013,59	0,00	0,00	1.038,013,59	2.056,558,55	22,515	
209		Serviços específicos das autarquias	4.505,695,00	2.283,401,85	885,480,27	54,319,88	1.038,013,59	0,00	0,00	1.038,013,59	2.056,558,55	23,038	
20901		Saneamento	1.209,250,00	651,117,91	53,856,92	15,439,78	136,598,76	0,00	0,00	136,598,76	553,036,29	11,295	
20902		Resíduos sólidos	1.098,640,00	184,229,95	29,962,66	157,14	148,977,13	0,00	0,00	148,977,13	75,058,34	13,560	
20910		Água	1.256,720,00	182,283,14	3,540,22	38,225,05	121,557,85	0,00	0,00	121,557,85	28,040,46	8,673	
20999		Outros	941,085,00	1.235,770,85	798,030,47	497,91	630,879,85	0,00	0,00	630,879,85	1.402,423,56	67,037	
299		Outros	104,585,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000	
29998		Outros	104,585,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000	
		Outras receitas correntes	90,250,00	224,284,13	7,383,59	843,65	14,673,18	0,00	0,00	14,673,18	216,130,89	16,258	
1		Outras	90,250,00	224,284,13	7,383,59	843,65	14,673,18	0,00	0,00	14,673,18	216,130,89	16,258	
199		Outras	90,250,00	224,284,13	7,383,59	843,65	14,673,18	0,00	0,00	14,673,18	216,130,89	16,258	
19905		TRH	57,630,00	220,128,27	3,570,38	259,91	8,047,27	0,00	0,00	8,047,27	215,382,47	13,964	
19998		Diversas	32,620,00	4,155,86	3,793,21	584,74	6,825,91	0,00	0,00	6,825,91	736,42	20,312	
		Venda de bens de investimento	224,600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000	
4		Outros bens de investimento	224,600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000	
408		Admin. Pública-Admin.local-Continente	224,600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000	
40802		Maquinaria e equipamento	224,600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000	
		Transferências de capital	783,810,00	0,00	50,556,15	0,00	50,556,15	0,00	0,00	50,556,15	0,00	8,450	
3		Administração central	783,810,00	0,00	50,556,15	0,00	50,556,15	0,00	0,00	50,556,15	0,00	8,450	
307		Estado-Particip.comunitária.projct.co-financiados	783,810,00	0,00	50,556,15	0,00	50,556,15	0,00	0,00	50,556,15	0,00	8,450	
		Pessoais financeiros	385,300,00	0,00	311,017,50	0,00	311,017,50	0,00	0,00	311,017,50	0,00	80,721	
7		Outros passivos financeiros	385,300,00	0,00	311,017,50	0,00	311,017,50	0,00	0,00	311,017,50	0,00	80,721	
708		Admin.Pública - Admin. local - Continente	385,300,00	0,00	311,017,50	0,00	311,017,50	0,00	0,00	311,017,50	0,00	80,721	
		Reposições não abatidas nos pagamentos	10,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000	
1		Reposições não abatidas nos pagamentos	10,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000	

Controlo Orçamental - Receita

Ano: 2020

SMAS de TOMAR

Classif.	Classif. Económica da Receita	Previsões Comigida	Rec. por Cobrar no início do ano	Recetças Liquidadas	Liquidações Anuladas	Rec. Cobradas Emitas	Reembolsos e Rest. Emitidos	Reembolsos e Rest. Pagos	Recetca Cobrada Liquida	Rec. p/ Cobrar no final do Ano	Grau Exec. da Recetca
Reposições não abanidas nos pagamentos											
		10,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
	Total Recetças Correntes	6.646.030,00	2.575.981,02	1.029.368,21	56.166,85	1.273.271,90	0,00	0,00	1.273.271,90	2.275.890,48	19,153
	Total Recetças de Capital	1.393.710,00	0,00	361.573,65	0,00	361.573,65	0,00	0,00	361.573,65	0,00	25,943
	Total de Reposições Não Abanidas	10,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
	Total das Recetças Orçamentais	8.041.750,00	2.575.981,02	1.390.941,86	56.166,85	1.634.845,55	0,00	0,00	1.634.845,55	2.275.890,48	20,329
	Total Saldo de Gerência Anterior	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
	Total Geral	8.041.750,00	2.575.981,02	1.390.941,86	56.166,85	1.634.845,55	0,00	0,00	1.634.845,55	2.275.890,48	20,329

ORGÃO EXECUTIVO
 Em 13 de Junho de 2024
[Signature]

ASSEMBLÉIA ORÇÃO DELIBERATIVO E TOMAR
 Em 13 de Junho de 2024
[Signature]

[Large Signature]
[Large Signature]
[Large Signature]
[Large Signature]

Execução Anual do Plano Plurianual de Investimentos

SMAS de TOMAR

Ano: 2020
(unidade: R)

designação da autarquia local)

Projeto	Projeto	Designação	Código Classificação Orçamentária	Forma de Realiz.	Fonte Financiamento (%)			Datas (Mês/Ano)			Montante Previsto			Montante executado			Nível Execução Anual (%)	Nível Execução Global (%)
					AC	AA	FC	Início	Fim	Ano	Anos seguintes	Total	Ano	Anos Anteriores	Total			
1	001	2017/1	01 07010402 E	E				01/2017	12/2020	385.906,00	0,00	385.906,00	297.145,35	368.331,91	665.477,26	95,45	97,43	
Tópicos do Programa 001:											385.906,00	0,00	385.906,00	297.145,35	368.331,91	665.477,26	95,45	97,43
Tópicos do Objetivo SA:											385.906,00	0,00	385.906,00	297.145,35	368.331,91	665.477,26	95,45	97,43
Total Geral:											385.906,00	0,00	385.906,00	297.145,35	368.331,91	665.477,26	95,45	97,43

ORGÃO EXECUTIVO
Em 18 de Junho de 2021
Sob a rubrica

SSEM, ORGÃO DELIBERATIVO DE TOMAR
Em 18 de Junho de 2021

(Handwritten signatures)

(Handwritten signature)

Fluxos de Caixa

SMAS de TOMAR

Ano: 2020

(unidade: €)

(designação da autarquia local)

Recebimentos

Saldo da Gerência Anterior

130.501,76

Execução Orçamental

59.960,91

Operações de Tesouraria

70.540,85

Total das Receitas Orçamentais

1.634.845,55

Receitas Correntes

1.273.271,90

04	Taxas, multas e outras penalidades	2.533,66
0402	Multas e outras penalidades	2.533,66
040201	Juros de mora	1.247,49
040204	Coimas e penalidades por contra-ordenações	1.286,17
07	Venda de bens e serviços correntes	1.256.065,06
0701	Venda de bens	218.051,47
070111	Produtos acabados e intermédios	218.051,47
07011102	Água	218.051,47
0702	Serviços	1.038.013,59
070209	Serviços específicos das autarquias	1.038.013,59
07020901	Saneamento	136.598,76
07020902	Resíduos sólidos	148.977,13
07020910	Água	121.557,85
07020999	Outros	630.879,85
08	Outras receitas correntes	14.673,18
0801	Outras	14.673,18
080199	Outras	14.673,18
08019905	TRH	8.047,27
08019999	Diversas	6.625,91

Receitas Capital

361.573,65

10	Transferências de capital	50.556,15
1003	Administração central	50.556,15
100307	Estado-Particip.comunitária projet.co-financiados	50.556,15
12	Passivos financeiros	311.017,50
1207	Outros passivos financeiros	311.017,50
120706	Admin.Pública - Admin. local - Continente	311.017,50

Operações de Tesouraria

3.537,48

Total ...

1.768.884,79

Fluxos de Caixa

SMAS de TOMAR

Ano: 2020

(designação da autarquia local)

(unidade: €)

Pagamentos

Total das Despesas Orçamentais		1.658.072,96
Despesas Correntes		1.289.741,05
01 01	Despesas com o pessoal	19.528,17
01 0103	Segurança social	19.528,17
01 010302	Outros encargos com a saúde	12.416,59
01 010305	Contribuições para a segurança social	7.066,99
01 01030502	Segurança social pessoal em regime funções públ	7.066,99
01 0103050202	Segurança Social - Regime geral	7.066,99
01 010310	Outras despesas de segurança social	44,59
01 02	Aquisição de bens e serviços	1.268.506,23
01 0201	Aquisição de bens	139.699,03
01 020101	Matérias - primas e subsidiárias	139.039,54
01 020102	Combustíveis e lubrificantes	419,49
01 02010201	Gasolina	293,96
01 02010299	Outros	125,53
01 020121	Outros bens	240,00
01 0202	Aquisição de serviços	1.128.807,20
01 020201	Encargos das instalações	1.644,14
01 020203	Conservação de bens	7.626,54
01 020212	Seguros	1.639,81
01 020220	Outros trabalhos especializados	90.771,04
01 020225	Outros serviços	1.027.125,67
01 06	Outras despesas correntes	1.706,65
01 0602	Diversas	1.706,65
01 060203	Outras	1.706,65
01 06020304	Serviços bancários	370,80
01 06020305	Outras	1.335,85
Despesas Capital		368.331,91
01 07	Aquisição de bens de capital	368.331,91
01 0701	Investimentos	368.331,91
01 070104	Construções diversas	368.331,91
01 07010402	Sistemas de drenagem de águas residuais	368.331,91
Operações de Tesouraria		22.594,72
Saldo para a Gerência Seguinte		88.217,11
Execução Orçamental		36.733,50


Fluxos de Caixa

SMAS de TOMAR

Ano: 2020

(designação da autarquia local)

(unidade: €)

Pagamentos		
Saldo para a Gerência Seguinte		88.217,11
Operações de Tesouraria	51.483,61	
Total		1.768.884,79

ORGÃO EXECUTIVO

Em 18 de Junho de 2021

[Handwritten Signature]

• SSEMELHA MUNICIPAL DE TOMAR
ORGÃO DELIBERATIVO

Em 30 de Junho de 2021

[Handwritten Signature]

[Handwritten initials]

[Large handwritten signature]

[Large handwritten signature]

[Large handwritten signature]

[Large handwritten signature]

[Large handwritten signature]

SMAS de TOMAR

Ano: 2020

Unidade: Euros

ASSEMPLEIA MUNICIPAL DE TOMAR

8.2.26 - Contas de Ordem

Contas		SALDO ANTERIOR		MOVIMENTO ANUAL		SALDO 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	1.427,90				1.427,90	
09321	Prestadas por Fomecedores de c/c						
09322	Prestadas por Fomecedores de Imobilizado	1.427,90				1.427,90	
09323	Prestadas por Outros Credores						
0933	Garantias e Cauções de Terceiros, Devolvidas						
09331	Devolvidas a Fomecedores de c/c						
09332	Devolvidas a Fomecedores de Imobilizado						
09333	Devolvidas a Outros Credores						
0934	Garantias e Cauções de Terceiros, Acionadas						
09341	Acionadas a Fomecedores de c/c						
09342	Acionadas a Fomecedores de Imobilizado						
09343	Acionadas a Outros Credores						
	Total de Garantias e Cauções	1.427,90		0,00		1.427,90	
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						
	Total	1.427,90				1.427,90	

(Handwritten signatures and initials)

Operações de Tesouraria

SMAS de TOMAR

(designação da autarquia local)



ASSEMBLEIA MUNICIPAL DE TOMAR

Ano: 2020

(unidade: EUR)

Código	Designação	SALDO GERÊNCIA ANTERIOR		MÓVIMENTO ANUAL		SALDO GERÊNCIA SEGUINTE	
		Devedor	Credor	Devedor	Credor	Devedor	Credor
2171	Depósitos de garantia		1.323,42				1.323,42
2421	Trabalho dependente		6.540,00	6.540,00			
2422	Trabalho independente		1.570,65	4.966,07	3.395,42		
2423	Capitais						
2424	Prediais						
2425	Sobre taxa extraordinária						
2429	Sobre outros rendimentos						
2441	Imposto de selo						
2449	Outros						
24511	Descontos do pessoal						
24531	Descontos do pessoal		6.218,65	6.075,52			143,13
24533	Empreitadas e obras públicas						
24541	Descontos do pessoal		3.273,13	3.273,13			
2455	ADM						
2491	Cofre da Previdência						
2626	Cauções do pessoal						
2631	STAL-Sindicato trabalhadores administração local						
26811	ATAM - Associação técnicos administr. municipais						
26812	Seguro de grupo - AP						
26851	Utilentes de água						
26852	Cauções de empreitadas			1.740,00	116,56		49.991,57
26853	Retenção para a Segurança Social						
2686	Descontos judiciais		0,01				0,01
2687	Combustível dos funcionários						
2688	Resíduos sólidos						
268901	TRH						
268902	Custas de execução fiscal				25,50		25,50

Operações de Tesouraria

SMAS de TOMAR

(designação da autarquia local)

ASSEMBLEIA MUNICIPAL DE TOMAR

Ano: 2020

(unidade: EUR)

Código	Designação	SALDO ANTERIOR		MOVIMENTO ANUAL		SALDO SEGUINTE	
		Devedor	Credor	Devedor	Credor	Devedor	Credor
268904	Clientes - pag. em duplicado						
268905	IEFP						
268908	EDP						
268909	Prestações de acordos						
268910	Cobranças parciais						
268911	Cobranças não aplicadas						
268912	Devoluções						
26899801	Penhoras - DGCI						
26899803	Penhoras diversas						
TOTAL		0,01	70.540,86	22.594,72	3.537,48	0,01	51.483,62

8. Anexos às Demonstrações Financeiras



ASSEMBLEIA MUNICIPAL DE TOMAR

[Handwritten signatures and initials in blue ink]

Nota Introdutória

As notas que se seguem respeitam à numeração definida no Plano Oficial de Contabilidade das Autarquias Locais (POCAL) estabelecido pelo Decreto-Lei n.º 54-A/99 de 22 de fevereiro, na sua redação atualizada.

Omitem-se as notas não aplicáveis ou não significativas à compreensão das Demonstrações Financeiras.

8.1. Caracterização da entidade

8.1.1. Identificação

Serviços Municipalizados de Água e Saneamento da Câmara Municipal de Tomar
NIF 680 039 457
Praça da República, n.º 4
2300-550 Tomar

Serviços dotados de autonomia administrativa e financeira, sem personalidade jurídica.

8.1.3. Estrutura organizacional efetiva



A estrutura foi progressivamente desativada face à extinção programada dos SMAS. Atualmente é composto pelo Conselho de Administração e Diretor Delegado.

8.1.4. Descrição sumária das atividades

Gestão de sistemas de abastecimento público de água, saneamento de águas residuais urbanas e serviço de resíduos sólidos.

8.1.5. Recursos Humanos

Órgão executivo a 31.12.2020:

Anabela Gaspar de Freitas, Presidente

Hélder Duarte Henriques, Vogal

Filipa Alexandra Ferreira Fernandes, Vogal

Responsável pela direção da Entidade:

Francisco Manuel Cesário Marques, Diretor Delegado

8.1.6. Organização contabilística

De forma a cumprir os princípios e regras contabilísticas exigidos pelo POCAL, os SMAS utilizam a aplicação informática - Sistema de Contabilidade Autárquica (SCA), fornecida pela AIRC - Associação de Informática da Região Centro.

Não existe descentralização contabilística.

8.2. Notas ao Balanço e à Demonstração de Resultados:

8.2.3. Critérios valorimétricos das existências e das imobilizações, bem como os métodos de cálculo respeitantes aos ajustamentos de valor, designadamente amortizações e provisões

As contas foram elaboradas em conformidade com o custo histórico e em concordância com os conceitos fundamentais de consistência de critérios, de prudência e de especialização de exercícios, nomeadamente nas seguintes rubricas:

a) Existências:

As Matérias encontram-se valorizadas ao seu custo de aquisição.

b) Imobilizações:

As imobilizações constam do ativo, pelo preço real ajustado.

As amortizações são efetuadas pelo método das quotas constantes, às taxas máximas fiscalmente aceites.

No caso de bens usados foram utilizadas as taxas máximas em função do período de vida útil atribuído aos bens.



*ASSEMBLEIA MUNICIPAL DE TUIJA

c) Provisão para cobranças duvidosas:

Na constituição da provisão para cobranças duvidosas consideram-se as dívidas de terceiros em mora há mais de seis meses, com exceção das dívidas do Estado e da Autarquia, conforme o disposto no POCAL.

d) Provisões para riscos e encargos:

O saldo das provisões para riscos e encargos é composto por uma provisão para riscos ambientais.

8.2.7. Movimentos ocorridos nas rubricas do ativo imobilizado constantes do balanço e nas respetivas amortizações e provisões

Quadros apresentados em anexo.

8.2.8. Descrição do ativo imobilizado

Os Serviços dispõem do cadastro do imobilizado (ficheiro informático) que permite identificar bem a bem o seu valor de aquisição, assim como a política de amortizações praticada.

8.2.19. Identificação 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

Conforme se identifica na conta 39 - Provisões para depreciação de existências, está constituída uma provisão pelo montante de 3.029,70€ que corresponde a um conjunto de bens de igual valor, existente em armazém e identificados como obsoletos.

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

É indicado na conta 21.8 - clientes, contribuintes e utentes de cobrança duvidosa do Ativo do Balanço. O seu valor é 106 248,49€.



ASSEMBLEIA MUNICIPAL DE ITAPEMA

31 de Dezembro de 2020

Saldo em 01- jan-2020	Aquisições / Dotações	Alienações	Abates	Transferências	Outros	Saldo em 31- dez-2020
						0,00
0,00						83 392,68
20 753 684,41		-8 602 543,86	-12 728 025,86	660 277,99		0,00
11 855 837,10	2 461,48	-4 798 025,51	-6 176 461,31	-883 811,76		5 000,00
664 889,49			-663 481,40	3 591,91		4 354,48
122 680,58			-114 733,31	-3 592,79		23 501,86
629 636,05			-612 363,17	6 228,98		0,00
1 953,97			-1 953,97			0,00
0,00						0,00
34 028 681,60	2 461,48	-13 400 569,37	-20 297 019,02	-217 305,67	0,00	116 249,02

Custo:

Terrenos e recursos naturais
Edifícios e outras construções
Equipamento básico
Equipamento de transporte
Ferramentas e Utensílios
Equipamento administrativo
Outros activos fixos tangíveis
Investimentos em curso

1 084 627,74	97 116,52	-419 961,37	-748 583,89	-13 199,00		0,00
105 895,87		-10 645,00	-100 220,87	4 970,00		0,00
1 190 523,61	97 116,52	-430 606,37	-848 804,76	-8 229,00	0,00	0,00

Despesas de Instalação
Despesas de Investigação e desenvolvimento

Saldo em 01- jan-2020	Amort. Exerc.	Alienações	Abates	Transferências	SNC-AP	
0,00						0,00
17 103 745,15	4 614,04	-4 286 830,32	-12 625 081,44	22 670,58	-179 803,99	39 314,02
7 836 845,10		-1 891 733,77	-6 151 873,59	-136 439,14	343 201,40	0,00
664 735,67	1 562,50		-661 298,17		0,00	5 000,00
117 718,10	642,77		-114 733,31		0,00	3 627,56
621 076,58	2 292,63		-612 363,17	602,05	0,00	11 608,09
1 953,97			-1 953,97		0,00	0,00
26 346 074,57	9 111,94	-6 178 564,09	-20 167 303,65	-113 166,51	163 397,41	59 549,67

Depreciações acumuladas
Terrenos e recursos naturais
Edifícios e outras construções
Equipamento básico
Equipamento de transporte
Ferramentas e Utensílios
Equipamento administrativo
Outros activos fixos tangíveis

946 345,48		-196 104,94	-748 583,89	-1 656,65		0,00
104 601,52		-6 037,30	-100 220,87	1 656,65		0,00
1 050 947,00	0,00	-202 142,24	-848 804,76	0,00	0,00	0,00

Despesas de Instalação
Despesas de Investigação e desenvolvimento

SMAS de TOMAR

Ano: 2020

Desdobramento das Contas de Provisões Acumuladas

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 Cobranças Duvidosas	24.325,52	81.922,97	0,00	106.248,49
292 Provisões para Riscos e Encargos	100.000,04	0,00	0,00	100.000,04
39 Provisões para Depreciação de Existências	3.029,70	0,00	0,00	3.029,70
49 Provisões para Investimentos Financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00

ASSESSORIA MUNICIPAL DE TOMAR

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]



ASSEMBLEIA MUNICIPAL DE TOMAR

Demonstração do Custo das Mercadorias Vendidas e das Matérias Consumidas

SMAS de TOMAR

Ano: 2020

(unidade: EUR)

(designação de autarquia local)

Movimentos	Mercadorias	Matérias-primas subsidiárias e de consumo
Existências Iniciais	0,00	104 957,44
Compras	0,00	7 511,55
Regularizações de Existências	0,00	46 319,03
Existências Finais	0,00	158 788,02
Custos no Exercício		0,00

SMAS de TOMAR

Demonstração de resultados financeiros

Ano: 2020



SECRETARIA MUNICIPAL DE TOMAR

Código das Contas	Custos e Perdas	Exercícios		Código das Contas	Proveitos e Ganhos	Exercícios	
		2020	2019			2020	2019
681	Juros suportados	0,00	0,00	781	Juros obtidos	271,77	5.069,45
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	472,80	2.243,09	787	Ganhos na alienação de aplicações de tesouraria	0,00	0,00
	Resultados Financeiros	57.658,72	29.241,37	788	Outros proveitos e ganhos financeiros	57.859,75	26.415,01
		58.131,52	31.484,46			58.131,52	31.484,46

SMAS de TOMAR

Ano: 2020

Demonstração dos Resultados Extraordinários

Código das Contas	Custos e Perdas	Exercícios		Código das Contas	Exercícios	
		2020	2019		2020	2019
691	Transferências de capital concedidas	0,00	0,00	791	Restituições de impostos	0,00
692	Dívidas incobráveis	38.858,13	95.294,08	792	Recuperação de dívidas	0,00
693	Perdas em existências	0,00	0,00	793	Ganhos em existências	0,00
694	Perdas em imobilizações	0,00	0,00	794	Ganhos em imobilizações	0,00
695	Multas e Penalidades	0,00	0,00	795	Benefícios de penalidades contratuais	1.700,88
696	Aumentos de amortizações e de provisões	0,00	0,00	796	Reduções de amortizações e de provisões	0,00
697	Correções relativas a exercícios anteriores	76.666,78	11.763,09	797	Correções relativas a exercícios anteriores	0,00
698	Outros custos e perdas extraordinárias	0,00	43.106,66	798	Outros proveitos e ganhos extraordinários	211.361,53
	Resultados extraordinários	97.537,50	275.646,18			
		213.062,41	425.810,01			213.062,41
						425.810,01

SMAS de TOMAR

Ano: 2020
Alteração N.º: 0
Revisão N.º: 5

ASSEMBLEIA MUNICIPAL DE TOMAR

Modificações do Orçamento - Receita

Código (1)	Classificação Económica Descrição (2)	Receita			Previsões Corrigidas (6)=(3)+(4)-(5)	Observações (7)
		Previsões Iniciais (3)	Modificações/Orçamentais			
			Inscrições/ Reforços (4)	Diminuições/ Anulações (5)		
RECEITAS CORRENTES		664.803,00	5.983.227,00		6.648.030,00	
04	Taxas, multas e outras penalidades	510,00	4.590,00		5.100,00	
0402	Multas e outras penalidades	510,00	4.590,00		5.100,00	
040201	Juros de mora	427,00	3.843,00		4.270,00	
040204	Coimas e penalidades por contra-ordenações	83,00	747,00		830,00	
05	Rendimentos da propriedade	1,00	9,00		10,00	
0502	Juros - Sociedades financeiras	1,00	9,00		10,00	
050201	Bancos e outras instituições financeiras	1,00	9,00		10,00	
07	Venda de bens e serviços correntes	655.267,00	5.897.403,00		6.552.670,00	
0701	Venda de bens	194.241,00	1.748.169,00		1.942.410,00	
070105	Bens inutilizados	83,00	747,00		830,00	
070111	Produtos acabados e intermédios	194.158,00	1.747.422,00		1.941.580,00	
0701102	Água	194.158,00	1.747.422,00		1.941.580,00	
0702	Serviços	461.026,00	4.149.234,00		4.610.260,00	
070209	Serviços específicos das autarquias	461.026,00	4.044.669,00		4.505.695,00	
07020901	Saneamento	120.925,00	1.088.325,00		1.209.250,00	
07020902	Resíduos sólidos	109.864,00	988.776,00		1.098.640,00	
07020910	Água	125.672,00	1.131.048,00		1.256.720,00	
07020999	Outros	104.565,00	836.520,00		941.085,00	
070299	Outros	0,00	104.565,00		104.565,00	
07029999	Outros	0,00	104.565,00		104.565,00	
08	Outras receitas correntes	9.025,00	81.225,00		90.250,00	
0801	Outras	9.025,00	81.225,00		90.250,00	
080199	Outras	9.025,00	81.225,00		90.250,00	
08019905	TRH	5.763,00	51.867,00		57.630,00	
08019999	Diversas	3.262,00	29.358,00		32.620,00	
RECEITAS DE CAPITAL		139.371,00	1.254.339,00		1.393.710,00	
09	Venda de bens de investimento	22.460,00	202.140,00		224.600,00	

SMAS de TOMAR

Ano: 2020
 Alteração N.º: 0
 Revisão N.º: 5

Modificações do Orçamento - Receita

Código (1)	Classificação Económica Descrição (2)	Recarga			Previsões Corrigidas (6)=(3)+(4)-(5) (7)	Observações
		Previsões Iniciais (3)	Modificações Orçamentais			
			Inscrições/ Reforços (4)	Diminuições/ Anulações (5)		
0904	Outros bens de investimento	22.460,00	202.140,00		224.600,00	
090406	Admin.Pública-Admin.local-Continente	22.460,00	202.140,00		224.600,00	
09040602	Maquinaria e equipamento	22.460,00	202.140,00		224.600,00	
10	Transferências de capital	78.381,00	705.429,00		783.810,00	
1003	Administração central	78.381,00	705.429,00		783.810,00	
100307	Estado-Particip.comunitária projet.co-financiados	78.381,00	705.429,00		783.810,00	
12	Passivos financeiros	38.530,00	346.770,00		385.300,00	
1207	Outros passivos financeiros	38.530,00	346.770,00		385.300,00	
120706	Admin.Pública - Admin. local - Continente	38.530,00	346.770,00		385.300,00	
	OUTRAS RECEITAS	1,00	9,00		10,00	
15	Reposições não abatidas nos pagamentos	1,00	9,00		10,00	
1501	Reposições não abatidas nos pagamentos	1,00	9,00		10,00	
150101	Reposições não abatidas nos pagamentos	1,00	9,00		10,00	
	Total:	804.175,00	7.237.575,00	0,00	8.041.750,00	

ORGÃO EXECUTIVO
 Em 18 de Junho de 2021
 Proletário

[Handwritten signatures]

ASSEMBLEIA MUNICIPAL DE TOMAR
 Em 30 de Junho de 2021

[Handwritten signatures]



Modificações do Orçamento - Despesa

Código (1)	Classificação Económica Descrição (2)	Despesa			Dotações Corrigidas (6)=(3)+(4)-(5) (7)	Observações
		Dotações Iniciais (3)	Inscrições / Reforços (4)	Diminuições / Anulações (5)		
01	Administração Autárquica	804.175,00	7.262.850,04	25.275,04	8.041.750,00	
01	DESPESAS CORRENTES	434.744,00	7.246.375,04	25.275,04	7.655.844,00	
01 01	Despesas com o pessoal	20.230,00	20.000,00	13.118,00	27.112,00	
01 0103	Segurança social	20.230,00	20.000,00	13.118,00	27.112,00	
01 010302	Outros encargos com a saúde	45,00	17.595,00		17.640,00	
01 010305	Contribuições para a segurança social	20.185,00		13.118,00	7.067,00	
01 01030502	Segurança social pessoal em regime funções públ	20.185,00		13.118,00	7.067,00	
01 0103050201	Caixa Geral de Aposentações	13.118,00		13.118,00	0,00	
01 0103050202	Segurança Social - Regime geral	7.067,00			7.067,00	
01 010309	Seguros	0,00	2.000,00		2.000,00	
01 01030901	Seguros acidentes trabalho e doenças profissionais	0,00	2.000,00		2.000,00	
01 010310	Outras despesas de segurança social	0,00	405,00		405,00	
01 02	Aquisição de bens e serviços	414.054,00	7.220.777,04	12.157,04	7.622.674,00	
01 0201	Aquisição de bens	293.231,00	4.464.334,04	2.955,04	4.754.610,00	
01 020101	Matérias - primas e subsidiárias	271.484,00	3.872.515,00		4.143.999,00	
01 020102	Combustíveis e lubrificantes	21.407,00	564.819,04	2.629,04	583.597,00	
01 02010201	Gasolina	2.923,00		2.629,04	293,96	
01 02010202	Gasóleo	18.358,00	564.819,04		583.177,04	
01 02010299	Outros	126,00			126,00	
01 020104	Limpeza e higiene	21,00		21,00	0,00	
01 020107	Vestuário e artigos pessoais	1,00		1,00	0,00	
01 020108	Material de escritório	217,00		217,00	0,00	
01 020117	Ferramentas e utensílios	87,00		87,00	0,00	
01 020121	Outros bens	14,00	27.000,00		27.014,00	
01 0202	Aquisição de serviços	120.823,00	2.756.443,00	9.202,00	2.868.064,00	
01 020201	Encargos das instalações	1.802,00	16.585,00		18.387,00	
01 020203	Conservação de bens	14.250,00		5.002,00	9.248,00	
01 020209	Comunicações	1.558,00	27.536,00		29.094,00	

SMAS de TOMAR

Ano: 2020
 Alteração N.º: 0
 Revisão N.º: 5

Modificações do Orçamento - Despesa

Código (1)	Classificação Económica Descrição (2)	Despesa				Dotações Corrigidas (6)=(3)+(4)-(5) (7)	Observações
		Dotações Iniciais (3)	Modificações Orçamentais		Dotações Corrigidas (6)=(3)+(4)-(5)		
			Inscrições / Reforços (4)	Diminuições / Anulações (5)			
01 020212	Seguros	7.706,00	1.000,00	1.412,00	7.294,00		
01 020213	Deslocações e estradas	32,00	2.700,00		2.732,00		
01 020217	Publicidade	3,00			3,00		
01 020220	Outros trabalhos especializados	24.803,00	125.622,00		150.425,00		
01 020224	Encargos de cobrança de receitas	2.788,00		2.788,00	0,00		
01 020225	Outros serviços	67.881,00	2.583.000,00		2.650.881,00		
01 06	Outras despesas correntes	460,00	5.598,00		6.058,00		
01 0602	Diversas	460,00	5.598,00		6.058,00		
01 060203	Outras	460,00	5.598,00		6.058,00		
01 06020304	Serviços bancários	37,00	1.800,00		1.837,00		
01 06020305	Outras	423,00	3.798,00		4.221,00		
01	DESPESAS DE CAPITAL	369.431,00	16.475,00		385.906,00		
01 07	Aquisição de bens de capital	369.431,00	16.475,00		385.906,00		
01 0701	Investimentos	369.431,00	16.475,00		385.906,00		
01 070104	Construções diversas	369.431,00	16.475,00		385.906,00		
01 07010402	Sistemas de drenagem de águas residuais	369.431,00	16.475,00		385.906,00		
Total:		804.175,00	7.262.850,04	25.275,04	8.041.750,00		

ORGÃO EXECUTIVO
 Em 18 de Junho de 2021
 S.ª Helena Filipe

ORGÃO DELIBERATIVO
 ASSEMBLEIA MUNICIPAL de TOMAR
 Em 18 de Junho de 2021

[Handwritten signatures and initials in blue ink]



ASSEMBLEIA MUNICIPAL DE TOMAR

Endividamento - Outras Dívidas a Terceiros

Caracterização da dívida

2171 Depósitos de garantia	1323,42	1323,42
2,21E+08 A. LOGOS	76,88	0
2,21E+08 GESTORIGAM, PT Building Solutions, Lda	3800,24	0
2,21E+08 INOVAMAIS - SERVIÇOS DE CONSULTADORIA EM INOVAÇÃO T	0	11288,51
2,21E+08 TEMPLO MÁQUINAS, FLORESTA E JARDIM DE FLÁVIO JOSÉ S.	125,53	0
2,21E+08 Susana Sofia Gracio Raposo	354,15	0
2,21E+08 RSTJ Gestão e Trat. Resíduos E.I.M. SA	0	59974,3
2,28E+08 A.D.S.E.	1828,27	0
2,28E+08 A. LOGOS	1664,86	0
2,28E+08 CGITI PORTUGAL SA	30392,39	3075
2,28E+08 IMPOTOL	48,89	0
2,28E+08 MOTA - ENGIL, ENGENHARIA E CONSTRUÇÃO, SA	197,29	0
2,28E+08 MEO - SERVIÇOS DE COMUNICAÇÕES E MULTIMÉDIA, S.A.	587,5	44,39
2,28E+08 ROSA LOPES, GONÇALVES MENDES ASSOCIADO	615	0
2,28E+08 VODAFONE PORTUGAL, COMUNICAÇÕES PESSOAIS, SA	1864,4	0
2,28E+08 MAXICÓPIA, LDA	1169,29	0
2,28E+08 CTT, Correios de Portugal, SA	19897,11	12,4
2,28E+08 REPSOL PORTUGUESA, SA	293,96	0
2,28E+08 FIDELIDADE COMPANHIA DE SEGUROS	193,81	0
2,28E+08 INTERPREV, LDA	44,59	0
2,28E+08 EDP COMERCIAL, SA	4806,76	0
2,28E+08 GLOBAL SCORE - CONSULTORES, LDA	147,6	0
2,28E+08 RESITEJO	266936,53	0
2,28E+08 INOVAMAIS - SERVIÇOS DE CONSULTADORIA EM INOVAÇÃO T	10944,61	0
2,28E+08 Tomartrónica - Comércio Componentes Eletrónicos e A	380,07	0
2,28E+08 ELECTRO PESADOS RAMPA DO VALE, LDA	3446,23	0
2,28E+08 INOSAT - CONSULTORIA INFORMÁTICA, S.A.	59,04	0
2421 Trabalho dependente	6540	0
2422 Trabalho independente	1570,65	0
24531 Descontos do pessoal	6218,65	143,13
24532 Ent. patronal	13117,64	0
24541 Descontos do pessoal	3273,13	0
24542 descontos da entidade patronal	7066,99	0
2,61E+09 CONTEC - CONSTRUÇÃO E ENGENHARIA, S.A.	349430,33	0
2,62E+09 CONTEC - CONSTRUÇÃO E ENGENHARIA, S.A.	16292,41	0
26852 Cauções de empreitadas	51615,01	49991,57
268902 Custas de execução fiscal	0	25,5



ASSEMBLEIA MUNICIPAL DE TOMAR

8.3.4.5. Transferências de Capital

Disposições legais	Entidade financiadora	Finalidade	Subsídios previstos	Subsídios recebidos	Observações
POSEUR-03-2012-FC-000423	POVT	Ampliação das redes de drenagem de águas residuais domésticas de Tomar e Paialvo	50 556,15	50 556,15	
TOTAL			50 556,15	50 556,15	



ASSEMBLEIA MUNICIPAL DE TOMAR

Relação Nominal dos Responsáveis

Responsáveis Conselho Administração		Remuneração líq. Auferida	Período responsabilidade
Nome	Cargo		
Anabela Gaspar de Freitas	Presidente	a)	01/01/2020 a 31/12/2020
Hélder Duarte Henriques	Vogal	a)	01/01/2020 a 31/12/2020
Filipa Alexandra Ferreira Fernandes	Vogal	a)	01/01/2020 a 31/12/2020

a) Não recebem vencimento pelos SMAS, mas pela Câmara Municipal.



ASSEMBLEIA MUNICIPAL DE TOMAR

Síntese das reconciliações bancárias

INSTITUIÇÃO BANCÁRIA		SALDO EM 31.12.2020	SALDO CONTABILÍSTICO	OBSERVAÇÕES
MILLENNIUM BCP	003300000003168660305	96 212,59	62 148,72	
MILLENNIUM BCP	003300004553697220000	20 480,68	20 480,68	
CGD	003508130000335493083	2 191,64	2 191,64	
MONTEPIO GERAL	003600219910000240759	1 602,70	1 602,70	
TOTAL			86 423,74	



ASSEMBLEIA MUNICIPAL DE TOMAR

Recebimentos em atraso

Identificação

N.º cliente

VALOR

Tejo Ambiente

4154458

167.534,61

Bervinda Almeida Macedo

3027181

6.406,10

Outros de valor individual inferior a 5.000€

99.842,39

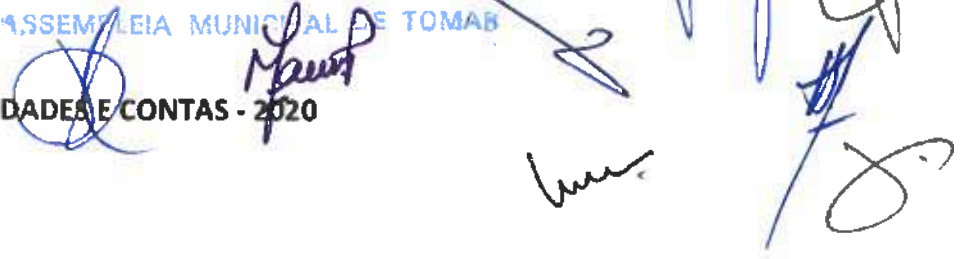
Total

273.783,10



ASSEMBLEIA MUNICIPAL DE TOMAR

EPÍGRAFE: RELATÓRIO DE ATIVIDADES E CONTAS - 2020

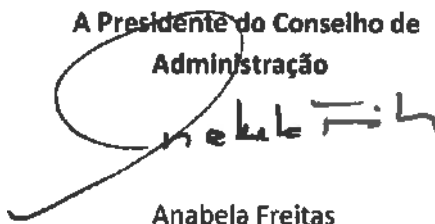


Presente Relatório de Atividades e Contas relativas ao exercício de 2020.
O Conselho de Administração tomando conhecimento e depois de analisado todo o processo, deliberou aprovar o referido documento.
Mais deliberou o Conselho de Administração remeter todo o processo à Câmara Municipal para aprovação e homologação superior.
Esta deliberação foi aprovada por unanimidade e tomada em minuta.

Presenças do C.A.: A Presidente do C.A. e Vogal Helder Henriques

SEGUIMENTO: Ao SC e CMT

A Presidente do Conselho de
Administração



Anabela Freitas

Secretaria dos S.M. 2021.06.14
A Coordenadora Técnica



Isabel Henriques

EPÍGRAFE: LEI DOS COMPROMISSOS E PAGAMENTOS EM ATRASO

Presente informação a dar conta da necessidade de emissão das declarações referidas na informação, bem como da necessidade de publicitação das mesmas no sítio da internet.

Tudo visto e analisado, o Conselho de Administração deliberou homologar a informação prestada e mandar promover em conformidade.

Esta deliberação foi aprovada por unanimidade e tomada em minuta.

Presenças do C.A.: A Presidente do C.A. e Vogal Helder Henriques

SEGUIMENTO: Ao SC e CMT

A Presidente do Conselho de
Administração



Anabela Freitas

Secretaria dos S.M. 2021.06.14

A Coordenadora Técnica



Isabel Henriques

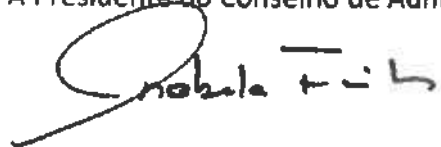


Declaração – Recebimentos em Atraso
(alínea b, n.º 1, artigo 15º, Lei n.º 8/2012, de 21/02)

Anabela Gaspar de Freitas, Presidente do Conselho de Administração dos Serviços Municipalizados de Água e Saneamento de Tomar, pessoa coletiva n.º 680039457, declara, para cumprimento do estipulado na alínea b), n.º 1, artigo 15º da Lei n.º 8/2012, de 21 de fevereiro (Lei dos Compromissos e Pagamentos em Atraso - LCPA), que estes Serviços, à data de 31.12.2020, têm o montante total de 273.783,10 € de recebimentos em atraso, conforme listagem anexa.

Tomar, 11 de junho de 2021

A Presidente do Conselho de Administração



Anabela Gaspar de Freitas



ASSEMBLEIA MUNICIPAL DE TOMAR



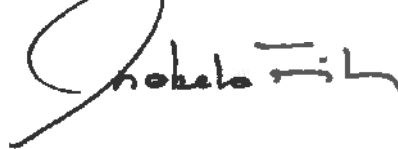
Declaração – Pagamentos em Atraso

(alínea b, n.º 1, artigo 15º, Lei n.º 8/2012, de 21/02)

Anabela Gaspar de Freitas, Presidente do Conselho de Administração dos Serviços Municipalizados de Água e Saneamento de Tomar, pessoa coletiva n.º 680039457, declara, para cumprimento do estipulado na alínea b), n.º 1, artigo 15º da Lei n.º 8/2012, de 21 de fevereiro (Lei dos Compromissos e Pagamentos em Atraso - LCPA), que estes Serviços, à data de 31.12.2020, apresentavam pagamentos em atraso superiores a 90 dias no valor total de 3.215,43€.

Tomar, 11 de Junho de 2021

A Presidente do Conselho de Administração



Anabela Gaspar de Freitas



ASSEMBLEIA MUNICIPAL DE TOMAR

CERTIFICAÇÃO LEGAL DAS CONTAS

RELATO SOBRE A AUDITORIA DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

Opinião

Auditámos as demonstrações financeiras anexas dos **SMAS - Serviços Municipalizados de Água e Saneamento de Tomar**, (a Entidade) que compreendem o Balanço em 31 de dezembro de 2020 (que evidencia um total de ativo líquido de 588 304,35 euros e um total de fundos próprios de 348 426,13 euros, incluindo um resultado líquido do exercício de 13 299,05 euros), a Demonstração de resultados e os Mapas de execução orçamental (que evidenciam um total de 1 658 072,96 euros de despesa paga e um total de 1 634 845,55 euros de receita cobrada), relativos ao ano 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 de **SMAS - Serviços Municipalizados de Água e Saneamento de Tomar**, em 31 de dezembro de 2020, o seu desempenho financeiro e a sua execução orçamental relativa à despesa paga e à receita cobrada no ano findo naquela data de acordo com o Plano Oficial de Contabilidade das Autarquias Locais (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.

Ênfases

Chamamos a atenção para o facto de, na sequência da criação da empresa Intermunicipal que gere o "sistema intermunicipal de serviços de abastecimento de água, saneamento de águas residuais e recolha de resíduos urbanos" – **Tejo Ambiente – Empresa Intermunicipal de Ambiente do Médio Tejo, SA, EIM**, toda a atividade operacional e os ativos a ela associados dos SMAS, foram transferidos para aquela entidade, estimando-se que o remanescente seja integrado no património do Município de Tomar. Nestes termos já se procedeu à internalização na Câmara Municipal de Tomar dos ativos afetos à exploração. Na liquidação dos SMAS que se

estima ocorra ainda no primeiro semestre de 2021 não se esperam diferenças materialmente relevantes à data da liquidação dos SMAS.

Responsabilidades do órgão de gestão pelas demonstrações financeiras

O órgão de gestão, é responsável pela:

- preparação de demonstrações financeiras que apresentem de forma verdadeira e apropriada a posição financeira, o desempenho financeiro e os fluxos de caixa da Entidade de acordo com o POCAL;
- elaboração do relatório de atividades e contas nos termos legais e regulamentares aplicáveis;
- criação e manutenção de um sistema de controlo interno apropriado para permitir a preparação de demonstrações financeiras isentas de distorção material devido a fraude ou erro;
- adoção de políticas e critérios contabilísticos adequados nas circunstâncias; e
- avaliação da capacidade da Entidade de se manter em continuidade, divulgando, quando aplicável, as matérias que possam suscitar dúvidas significativas sobre a continuidade das atividades.

Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações financeiras

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

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

- identificamos e avaliamos os riscos de distorção material das demonstrações financeiras, devido a fraude ou a erro, concebemos e executamos procedimentos de auditoria que respondam a esses riscos, e obtemos prova de auditoria que seja suficiente e apropriada para proporcionar uma base para a nossa opinião. O risco de não detetar uma distorção material devido a fraude é maior do que o risco de não detetar uma distorção material devido a erro, dado que a fraude pode envolver conluio, falsificação, omissões intencionais, falsas declarações ou sobreposição ao controlo interno;
- obtivemos 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;

ASSEMBLEIA MUNICIPAL DE TUMBAIA

- concluímos sobre a apropriação do uso, pelo órgão de gestão, do pressuposto da continuidade e, com base na prova de auditoria obtida, se existe qualquer incerteza material relacionada com acontecimentos ou condições que possam suscitar dúvidas significativas sobre a capacidade da Entidade para dar continuidade às suas atividades. Se concluirmos que existe uma incerteza material, devemos chamar a atenção no nosso relatório para as divulgações relacionadas incluídas nas demonstrações financeiras ou, caso essas divulgações não sejam adequadas, modificar a nossa opinião. As nossas conclusões são baseadas na prova de auditoria obtida até à data do nosso relatório. Porém, acontecimentos ou condições futuras podem levar a que a Entidade descontinue as suas atividades;
- avaliamos a apresentação, estrutura e conteúdo global das demonstrações financeiras e mapas de execução orçamental, incluindo as divulgações, e se essas demonstrações financeiras e mapas e execução orçamental 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

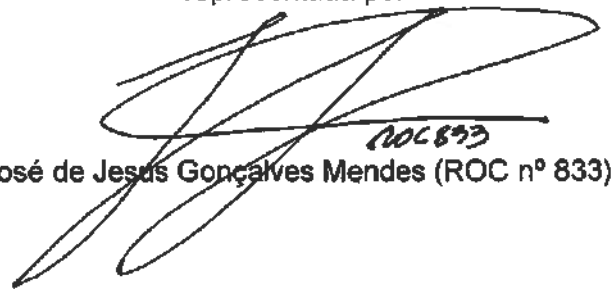
Sobre o relatório de atividades e contas

Em nossa opinião, o relatório de atividades e contas foi preparado de acordo com as leis e regulamentos aplicáveis em vigor e a informação nele constante é coerente com as demonstrações financeiras auditadas, não tendo sido identificadas incorreções materiais.

Entroncamento, 14 de junho de 2021

Rosa Lopes, Gonçalves Mendes & Associados, S.R.O.C., Lda

representada por


ROCE833

José de Jesus Gonçalves Mendes (ROC nº 833)