



MUNICÍPIO DE MONTEMOR-O-VELHO

Câmara Municipal

NOTAS AO BALANÇO E À DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS

- 1 - **Normas derogadas** – Não foram derogadas normas ou quaisquer outras disposições do POICAL.
- 2 - **Principais contas não comparáveis com as do exercício anterior** – Nada a registar.
- 3 - **Critérios valorimétricos adoptados:**

Imobilizações

- O imobilizado corpóreo encontra-se valorizado ao custo de aquisição, salvo nos casos em que não foi possível apurar o valor de aquisição e em que foi utilizado o custo de mercado.
- O imobilizado incorpóreo foi igualmente valorizado ao custo de aquisição.
- Os bens do domínio público seguiram as mesmas regras do imobilizado corpóreo.
- Os investimentos financeiros encontram-se valorizados ao valor de subscrição dos títulos de capital.

Existências

As existências foram valorizadas ao custo de aquisição.

Dívidas de e a terceiros

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

Disponibilidades

As disponibilidades de caixa e de depósitos em instituições financeiras encontram-se expressas pelos montantes dos meios de pagamento e dos saldos de todas as contas de depósito, respectivamente.

- 4 - **Cotações utilizadas** – Não aplicável.
- 5 - **Situações Especiais que afectem o Resultados Líquido** – Nada de relevante a registar.
- 6 - **Despesas de Investigação e Desenvolvimento** – Não aplicável.
- 7 - Os movimentos ocorridos nas rubricas do **imobilizado bruto** constante no Balanço e nas respectivas contas de **amortizações e provisões** constam dos quadros que seguem:



MUNICÍPIO DE MONTE-MOR-O-VELHO

Câmara Municipal

Activo bruto

Bens domínio público	Saldo Inicial	Reav./Ajust	Aumentos	Alienações	Trf./Abates	Saldo Final
Terrenos e recursos naturais	3.000,00		0,00	0,00	4.319,34	7.319,34
Outras construções e infra.	53.001.270,93		0,00	0,00	779.362,81	53.780.633,74
Bens do património histórico	8.022,81		0,00	0,00	0,00	8.022,81
Imobilizações em curso	13.251.502,65	-7,95	1.401,06	0,00	0,00	13.252.895,76
TOTAL	66.263.796,39	-7,95	1.401,06	0,00	783.682,15	67.048.871,65

Imobilizações incorpóreas	Saldo Inicial	Reav. / Ajust.	Aumentos	Alienações	Trf./Abates	Saldo Final
Imobilizações em curso	192.103,22	-113,16	19.945,68	0,00	0,00	211.935,74
TOTAL	192.103,22	-113,16	19.945,68	0,00	0,00	211.935,74

Imobilizações corpóreas	Saldo Inicial	Reav./Ajust.	Aumentos	Alienações	Sin.+Abat.+Trf	Saldo Final
Terrenos e recursos naturais	9.637.975,20	0,00	20.718,62	0,00	-12.301,55	9.646.392,27
Edifícios e outras construções	56.148.557,74	851.140,81	2.888,84	0,00	3.208.551,64	60.211.139,03
Equipamento básico	1.144.883,06	-1.015,24	37.558,97	0,00	-36.701,51	1.144.725,28
Equipamento transporte	1.479.608,62	0,00	0,00	0,00	0,00	1.479.608,62
Ferramentas e utensílios	755.682,10	-149,38	21.400,14	0,00	-5.637,09	771.295,77
Equipamento administrativo	1.354.305,83	-78,47	18.760,09	0,00	5.637,09	1.378.624,54
Outras Imobilizações corpóreas	233.578,93	0,00	0,00	0,00	0,00	233.578,93
Imobilizações em curso	22.535.171,87	-6.743,84	3.607.525,40	0,00	-3.959.061,63	22.176.891,80
TOTAL	93.289.763,35	843.153,88	3.708.852,06	0,00	-799.513,05	97.042.256,24

Investimentos financeiros	Saldo Inicial	Reav./Ajust.	Aumentos	Alienações	Trf./Abates	Saldo Final
Partes de capital	109.164,44	52.746,52	44.115,00	0,00	0,00	206.025,96
TOTAL	109.164,44	52.746,52	44.115,00	0,00	0,00	206.025,96

Amortizações

Bens domínio público	Saldo Inicial	Reforço	Regularizações	Saldo Final
Outras construções	24.286.186,02	2.590.499,93		26.876.685,95
TOTAL	24.286.186,02	2.590.499,93	0,00	26.876.685,95



MUNICÍPIO DE MONTEMOR-O-VELHO

Câmara Municipal

Imobilizações corpóreas	Saldo Inicial	Reforço	Regularizações	Saldo Final
Edifícios	3.333.472,90	382.398,94	0,00	3.715.871,84
Outras construções	8.147.232,89	1.928.403,16	-413,93	10.076.049,98
Equipamento básico	717.860,60	83.155,65	413,93	800.602,32
Equipamento transporte	1.273.823,51	70.128,59	0,00	1.343.952,10
Ferramentas e utensílios	498.540,62	82.233,66	0,00	580.774,28
Equipamento administrativo	1.198.766,05	53.512,33	0,00	1.252.278,38
Outras Imobilizações corpóreas	24.650,70	5.763,70	0,00	30.414,40
TOTAL	15.194.347,27	2.605.596,03	0,00	17.799.943,30

- 8 - Descrição do Imobilizado – Não aplicável.
- 9 - Imobilizações com Incorporação de Custos Financeiros – Nada a registar.
- 10 - Reavaliação de Activos – Não teve aplicabilidade neste exercício.
- 11 - Mapa de Reavaliação de Activos – Não teve aplicabilidade neste exercício.
- 12 - Situações Especiais Activos Corpóreos e em Curso – Nada de relevante a registar.
- 13 - Bens em Regime de Locação Financeira – A autarquia não possui quaisquer bens em regime de locação financeira.
- 14 - Bens que não foi possível valorizar – Nada a registar.
- 15 - Bens do Domínio Público que não tenham sido objecto de amortização – Nada a registar.
- 16 - Mapa das entidades participadas

ENTIDADES PARTICIPADAS	MONTANTE DA PARTICIPAÇÃO
Ersuc - Resíduos Sólidos do Centro, S.A.	101.095,00
CoimbraVita - ADR, S.A.	9.975,96
WRC - Agência de Desenvolvimento Regional, S.A.	7.500,00
Associação Coimbra Digital	25.000,00
Centrologis - Centro Logístico do Litoral, ACE	62.455,00
TOTAL	206.025,96

- 17 - Títulos negociáveis e outras Aplicações de Tesouraria – Não aplicável.
- 18 - Outras aplicações financeiras – Não aplicável.
- 19 - Diferenças de custos no activo circulante – Nada a registar.



MUNICÍPIO DE MONTEMOR-O-VELHO

Câmara Municipal

- 20 - Circunstâncias Especiais para Atribuição de Custos inferiores no Activo Circulante – Não teve aplicabilidade neste exercício.
- 21 - Provisões Extraordinárias – As provisões são as que constam do ponto 27, nada mais havendo a registar.
- 22 - Dívidas de Cobrança Duvidosa – Dívidas relativas ao fornecimento de água, taxas de lixo, publicidade, terrado e outras dívidas com duração superior a seis meses.
- 23 - Dívidas de e a Pessoal da Autarquia – Nada de relevante a registar.
- 24 - Obrigações e outros títulos emitidos pela Autarquia – Não existem títulos emitidos
- 25 - Dívidas ao Estado em situação de mora – Não existem dívidas ao Estado em situação de mora.
- 26 - Mapa das Contas de Ordem

Contas		SALDO GERÊNCIA ANTERIOR		MOVIMENTO ANUAL		SALDO GERÊNCIA SEGUINTE	
Código	Designação	Devedor	Credor	Devedor	Credor	Devedor	Credor
Garantias e caucões							
093	Garantias e caucões						
0932	Garantias e caucões de Terceiros, Prestadas	5.616.379,79		193.128,06	65.639,61	5.743.868,24	
09321	Prestadas por Fornecedores c/c	151.165,83		259,26		151.425,09	
09322	Prestadas por Fornecedores de Imobilizado	4.896.030,44		192.836,28	65.639,61	5.023.227,11	
09323	Prestadas por Outros Credores	569.183,52		32,52		569.216,04	
0933	Garantias e caucões de Terceiros, Devolvidas				246.132,56		246.132,56
09331	Devolvidas a fornecedores de c/c				9.863,24		9.863,24
09332	Devolvidas a fornecedores de Imobilizado				236.269,32		236.269,32
09333	Devolvidas a outros credores						
Total de Garantias e Cauções		5.616.379,79		193.128,06	311.772,17	5.497.735,68	
Recibos para Cobrança							
092	Recibos para Cobrança (Receita virtual)						
0921	À responsabilidade do Tesoureiro						
092101	Débitos de fornecimento de Água	41.113,19		79.614,88	78.561,56	42.166,51	
092102	Débitos de taxa de Lixo	5.296,93		26.204,81	25.296,71	6.205,03	
092104	Débitos de trabalhos de conta de particulares	309,46		334,11	380,27	263,30	
092105	Débitos de outras receitas correntes	13.534,50				13.534,50	
092107	Débito de ocupação do domínio púb. municipal	4,00		18,00	22,00	0,00	
092108	Débitos de Publicidade	22.346,60		342,00	300,00	22.388,60	
092109	Débitos de Terrado	3.626,46				3.626,46	
092110	Débitos de Saneamento	4.894,05		31.651,12	31.684,97	4.860,20	
0922	À responsabilidade de Outros Agentes	42.006,12		1.771.983,08	1.755.046,34	58.942,86	
Total de Recibos para Cobrança		133.131,31		1.910.148,00	1.891.291,85	151.987,46	
Total		5.749.511,10		2.103.276,06	2.203.064,02	5.649.723,14	

27 - Mapa das Provisões

Contas	Saldo Inicial	Aumentos	Redução	Saldo Final
Provisões para cobrança duvidosa	78.219,08	1.680,95	0,00	79.900,03
Provisões para riscos e encargos - Proc. judiciais em curso e outros riscos e encargos (ACRD - Coimbra Região Digital)	623.071,75	26.581,06	0,00	649.652,81
Totais	701.290,83	28.262,01	0,00	729.552,84

- 28 - Movimento da conta Fundo Patrimonial – A conta do Fundo Patrimonial sofreu alterações devidas à inscrição, no Património, das Escolas Básicas do 1.º Ciclo de: Bebedouro, Viso, Liceia, Faíscas,



MUNICÍPIO DE MONTEMOR-O-VELHO

Câmara Municipal

Resgatados, Zambujeiro, Tojeiro, Arazede, Torre, Ribeira dos Moinhos, Santo Varão e Tojal. A valorização destes imóveis foi efectuada com base nos valores de avaliação efectuada pela Administração Tributária. Foi ainda registado, no Património Municipal, o Reservatório de Abastecimento de Água SE R1 - Meco. Na conta 575 - Subsídios, foi inscrito o montante constante da mesma, por transferência das contas 2745x, relativo à parte da comparticipação em terrenos (bens não amortizáveis) das empreitadas do Ascensor Mecânico, redes de saneamento, Centro de Alto Rendimento e Pólo Logístico e Industrial de Arazede.

29 - Demonstração do Custo das Existências Consumidas

Movimentos	Mercadorias	Mat. primas, sub. e de consumo
Existências Iniciais	0,00	129.768,14
Compras	0,00	291.025,22
Regularizações de Existências	0,00	-16.552,08
Existências Finais	0,00	155.063,17
Custos do Exercício		249.178,11

30 - Variação da produção - Não teve aplicabilidade neste exercício.

31 - Demonstração dos Resultados Financeiros

Custos e Perdas	Exercícios		Proveitos e Ganhos	Exercícios	
	2013	2012		2013	2012
681 - Juros suportados	536.437,66	794.468,64	781 - Juros obtidos	560,07	2.237,74
688 - Outros custos e perdas financeiras	132.322,43	447.015,76	782 - Ganhos em entidades participadas		
			783 - Rendimentos de imóveis	698.516,24	693.410,32
			784 - Rendimentos participação capital	2.837,77	3.129,02
			788 - Outros proveitos e ganhos financeiros		
TOTAL	668.760,09	1.241.484,40	TOTAL	701.914,08	696.777,08
RESULTADOS FINANCEIROS	33.153,99	-542.707,32			

32 - Demonstração dos resultados extraordinários

Custos e Perdas	Exercícios		Proveitos e ganhos	Exercícios	
	2013	2012		2013	2012
691 - Transf. de capital concedidas	495.677,06	334.775,00	791 - Restituição de impostos	0,00	0,00
693 - Perdas em existências	38.170,91	788,74	793 - Ganhos em existências	21.618,83	9.446,10
694 - Perdas em imobilizações	15.416,97	525.347,65	794 - Ganhos em imobilizações	24,13	100.192,37
696 - Amort. e de prov.	0,00	623.071,75	795 - Benef. Penald. contratuais	19.171,66	22.956,75
697 - Correções relativas exerc. ant.	5.683,65	29.893,54	796 - Redução de amort. e prov.	0,00	0,00
698 - Outros custos/perdas e extraord.	242,14	0,00	797 - Correções relat. exerc. ant.	76.668,86	865.540,04
TOTAL	555.190,73	1.513.876,68	798 - Outros prov. e ganhos extr.	1.353.702,62	1.172.104,40
RESULTADOS EXTRAORDINÁRIOS	915.995,37	656.362,98	TOTAL	1.471.186,10	2.170.239,66



MUNICÍPIO DE MONTEMOR-O-VELHO

Câmara Municipal

Outras informações relevantes

Acréscimos e Diferimentos

Proveitos diferidos

Obras participadas	Subsídio atribuído	Subsídios (Imputação)			Subsídios por Regularizar
		Anterior	Ano 2012	Total	
Abastecimento de água a Tentugal: remodelação da rede e sistema de const. de reservatório	241.457,93 €	15.091,12 €	3.018,22 €	18.109,34 €	223.348,59 €
Aptechamento tecnológico das escolas do 1.º CEB de Montemor-o-Velho	5.765,55 €	0,00 €	720,69 €	720,69 €	5.044,86 €
Arranjo Urbanístico nas Meãs: Rua Principal (desde o largo de S. Sebastião até ao Cruzeiro)	113.177,45 €	0,00 €	5.658,87 €	5.658,87 €	107.518,58 €
Arranjos de Espaços Verdes e Ambientais na Freguesia de Abruñeira - Rota das Fontes	127.650,50 €	36.421,65 €	6.382,53 €	42.804,17 €	84.846,33 €
Arranjos Urbanísticos de Santo Varão/Formoselha	330.724,78 €	92.223,53 €	16.536,24 €	108.759,77 €	221.965,01 €
Arranjos Urbanísticos na Vila Montemor	1.521.728,29 €	760.864,14 €	7.608,41 €	836.950,56 €	684.777,74 €
Ascensor Mecânico - percurso pedonal assistido	982.666,11 €	0,00 €	49.133,31 €	49.133,31 €	933.532,80 €
Biblioteca Municipal - Solar dos Alarcões	624.499,66 €	45.839,99 €	7.806,25 €	53.646,23 €	570.853,43 €
Centro de Alto Rendimento	7.744.505,67 €	2.011.223,11 €	571.184,33 €	2.582.407,44 €	5.162.098,24 €
Centro Educativo de Montemor-o-Velho	1.257.051,01 €	15.304,29 €	15.713,14 €	31.017,42 €	1.226.033,59 €
Complexo Desportivo de Arazede - Campo de Futebol (Piso Sintético)	250.174,57 €	24.652,84 €	12.508,73 €	37.161,56 €	213.013,01 €
Complexo Desportivo de Carapinhreira - Campo de Futebol (Piso Sintético)	246.587,53 €	24.190,27 €	12.329,38 €	36.519,65 €	210.067,88 €
Cons. erap. de estradas e caminhos mun.: freg. de Santo Varão (Rua Casal dos Mouros)	50.000,00 €	10.000,00 €	2.500,00 €	12.500,00 €	37.500,00 €
Conservação e reparação da pré-primária na Carapinhreira	54.648,15 €	2.732,41 €	683,10 €	3.415,51 €	51.232,64 €
Cons. e Rep. de Estradas, Arruamentos e Cam. Mun.: Alarg. de Arruamento nas Calaçotas	40.525,20 €	0,00 €	2.131,63 €	2.131,63 €	38.393,58 €
Cons. e Rep. de Estradas, Arruamentos e Cam. Mun.: Freguesia de Montemor-o-Velho	63.360,40 €	0,00 €	3.332,76 €	3.332,76 €	60.027,65 €
Conservação, Reparação Rede Viária	442.092,20 €	221.046,10 €	22.104,61 €	243.150,71 €	198.941,49 €
E.M. 335-1 entre Arazede e Voltada Tocha	50.800,07 €	10.160,01 €	2.540,00 €	12.700,02 €	38.100,05 €
E.M. 577 - Arazede - Tentugal (Troço I e II)	191.659,14 €	76.663,66 €	9.582,96 €	86.246,61 €	105.412,53 €
E.M. entre Carapinhreira e Gatões	208.451,96 €	72.958,49 €	10.422,60 €	83.380,78 €	125.071,18 €
Eixo Viário do Sistema Urbano das Gândaras - Arazede/Meco: Arruamento do Meco	193.018,83 €	0,00 €	12.874,36 €	12.874,36 €	180.144,47 €
Eixo Viário do Sistema Urbano do Vale: Largo da Feira (Alhastro)	483.664,66 €	24.183,23 €	24.183,23 €	48.366,47 €	435.298,19 €
EM 578 - Troço entre Boleta e Meco	191.043,88 €	85.969,75 €	9.552,19 €	95.521,94 €	95.521,94 €
Escola Pré-Primária de Bunhosa (Construção)	77.184,32 €	19.296,08 €	3.859,22 €	23.155,30 €	54.029,02 €
Escola Pré-Primária de Ligeia e Resgatados - Const. (Remod. e Amp. de edifício - Ligeia)	59.965,44 €	14.991,36 €	2.998,27 €	17.989,63 €	41.975,81 €
ETAR para Esgotos de Abruñeira, Verride e Vila Nova da Barca - Conceção e construção	638.719,97 €	33.986,70 €	31.936,00 €	65.922,70 €	572.797,27 €
ETAR para esgotos de Gatões, Seixo e Ligeia - Conceção e Construção	749.977,07 €	0,00 €	41.698,73 €	41.698,73 €	708.278,34 €
Ex-EN 341 do Km 30,050 ao Km 37,023	567.525,64 €	168.929,22 €	28.376,26 €	197.305,51 €	370.220,13 €
Extensão de Saúde de Arazede	174.579,26 €	17.467,93 €	2.182,24 €	19.640,17 €	154.939,09 €
Intervenção no Espaço Urbano de Montemor-o-Velho: Avenida 25 de Abril	131.535,49 €	837,59 €	6.576,78 €	7.414,37 €	124.121,13 €
Intervenção no Espaço Urbano de Montemor-o-Velho: Avenida dos Bombeiros	221.070,64 €	10.477,60 €	11.053,53 €	21.531,14 €	199.539,50 €
Jardins e espaços verdes - Estabilização do talude do Estreito da Ereira e benef. de acesso sul	58.410,88 €	16.099,68 €	2.920,55 €	19.020,22 €	39.390,66 €
Novo Mercado Municipal	501.822,82 €	56.455,07 €	6.272,79 €	62.727,85 €	439.094,97 €
Passagem Superior do Norte ao Km 204+609 (Pereira)	379.893,40 €	90.778,68 €	18.994,67 €	109.773,35 €	270.120,05 €
Passagem Superior Linha do Norte ao Km 200+571 (S.º Varão/Formoselha)	848.860,95 €	205.533,04 €	42.442,55 €	247.975,59 €	600.875,36 €
Pavilhão Desportivo de MMV: Recup. do Edifício e Const. dos Arranjos Exteriores	258.255,56 €	18.504,56 €	3.228,19 €	21.732,77 €	236.522,79 €
Piscina Municipal de Montemor-o-Velho	1.158.751,98 €	115.417,04 €	14.484,40 €	129.901,44 €	1.028.850,54 €
Ponte da Ereira (sobre o leito abandonado do Rio Mondego) - Recuperação	82.290,29 €	16.458,06 €	4.114,51 €	20.572,57 €	61.717,72 €
Prevenção e Gestão de Riscos Naturais e Tecnológicos do SMPC	16.439,27 €	0,00 €	3.853,84 €	3.853,84 €	12.585,40 €
Recuperação da Oieira e Relveiro	191.435,07 €	12.826,14 €	1.282,61 €	14.108,76 €	177.326,31 €
Rede de Esgotos da Ereira	39.353,82 €	19.676,91 €	1.967,69 €	21.644,60 €	17.709,22 €
Rede de Esgotos de Arazede	966.367,45 €	116.953,33 €	29.957,13 €	146.910,47 €	819.456,98 €
Rede de Esgotos de Gatões e Seixo	1.492.208,36 €	153.851,07 €	103.517,58 €	257.368,64 €	1.234.839,74 €
Rede de esgotos de Ligeia (Pedes)	308.638,13 €	39.941,41 €	15.431,91 €	55.373,32 €	253.264,81 €
Rede de esgotos de Moinho da Mata - Troço entre EM 579-2 e Lago Perid	18.932,93 €	1.721,00 €	1.721,00 €	3.442,01 €	15.490,92 €
Rede de Esgotos de Montemor	228.586,86 €	114.293,43 €	11.429,34 €	125.722,77 €	102.864,09 €
Rede de esgotos de Santo Varão e Formoselha: Fase A e B	474.609,97 €	29.663,12 €	5.932,62 €	35.595,75 €	439.014,22 €
Rede de esgotos de Verride e Vila Nova da Barca (Construção)	741.371,07 €	0,00 €	37.068,55 €	37.068,55 €	704.302,52 €
Rua Nova do Arneiro (Carapinhreira)	45.107,89 €	9.021,58 €	2.255,39 €	11.276,97 €	33.830,92 €
Zona Industrial de Montemor-o-Velho	776.067,70 €	271.623,70 €	38.803,39 €	310.427,08 €	465.640,62 €
TOTAL GERAL	26.623.205,78 €	5.084.318,56 €	1.351.345,29 €	6.435.663,86 €	20.187.541,93 €

Custos diferidos

ENTIDADE	DESCRIÇÃO	2014	2015
Associação H. dos Bombeiros Vol. Montemor-o-Velho	Comparticipação de despesas correntes	72.000,00 €	72.000,00 €
Associação H. dos Bombeiros Vol. Montemor-o-Velho	Comparticipação para despesas de capital	15.000,00 €	15.000,00 €
TOTALS		87.000,00 €	87.000,00 €



MUNICÍPIO DE MONTEMOR-O-VELHO

Câmara Municipal

Dividas a terceiros – Exigível de curto prazo

Foi reflectido no Balanço o exigível de curto prazo (inferior a um ano) - montantes a amortizar nos Empréstimos de Médio e Longo Prazos, durante o ano de 2013. Esse montante, de acordo com a previsão das instituições financeiras, ascende a 3.020.459,40 €.

Reposição excesso de endividamento líquido

Em conformidade com o Despacho n.º 15.197/2010, de 7 de Outubro, foi efectuada pela DGAL, durante o ano de 2013, a retenção nas transferências dos FEF corrente e FEF de capital, a favor do Fundo de Regularização Municipal, conforme mapa que segue:

MESES	FEF corrente	FEF capital	TOTAL
Janeiro	26.658,00 €	26.658,00 €	53.316,00 €
Fevereiro	26.658,00 €	26.658,00 €	53.316,00 €
Março	26.658,00 €	26.658,00 €	53.316,00 €
Abril	26.658,00 €	26.658,00 €	53.316,00 €
Maiο	26.658,00 €	26.658,00 €	53.316,00 €
Junho	26.658,00 €	26.658,00 €	53.316,00 €
Julho	26.658,00 €	26.658,00 €	53.316,00 €
Agosto	26.658,00 €	26.658,00 €	53.316,00 €
Setembro	14.469,99 €	14.469,98 €	28.939,97 €
TOTAL	227.733,99 €	227.733,98 €	455.467,97 €

NOTA: Em cumprimento do disposto no art.º 19.º do Decreto-Lei n.º 38/2008, de 7 de março com a redação dada pelo art.º 2.º do Decreto-Lei n.º 120/2012, de 19 de junho, foi efetuado, pela DGAL, pagamento de faturas vencidas no montante de 1.210.246,62€. No final do ano de 2013 o saldo de retenções (retenções deduzidas das faturas pagas) ascendia a 737.008,35€, incluindo 281.540,38€ de saldo transitado de 2012.

Desdobramento de rubricas do Balanço

ATIVO – Outros devedores

Contas	Designação	2012	2013
2682111	Estado - Cooperação Técnica e Financeira	15.000,00 €	- €
26821131	Estado - Fundo de Equilíbrio Financeiro	281.540,38 €	737.008,35 €
2682	Devedores de transferências para as Autarquias Locais	384.298,83 €	519.681,41 €
268231	FEDER	313.283,49 €	250.816,80 €
268232	Fundo de Coesão	71.015,34 €	268.864,61 €
	TOTAL	680.839,21 €	1.256.689,76 €

FUNDOS PRÓPRIOS E PASSIVO – Outros credores

Contas	Designação	2012	2013
263	Sindicatos e Outras Entidades Profissionais	565,41 €	631,52 €
2684	Credores de TRF das AL (JF, Assoc. e Particulares)	269.033,33 €	776.332,75 €
268899	Factores	228.783,79 €	53.360,11 €
26889912053	Besleasing e Factoring, S.A.	138.225,33 €	- €
26889913036	Banco Santander Totta, S.A.	8.815,36 €	- €
26889920099	Banco Comercial Português, S.A.	81.743,10 €	53.360,11 €
2689	Outras Operações de Tesouraria	61.227,78 €	72.919,48 €
	TOTAL	559.610,31 €	903.243,86 €