



Relatório de Atividades (15/06/2022 a 13/09/2022)

Análise da Situação Financeira (agosto 2022)



Síntese das Atividades

Introdução	3
Divisão de Administração e Finanças	4
Divisão de Obras Municipais	6
Divisão de Planeamento e Gestão Estratégica	7
Divisão Desenvolvimento Social	10
Divisão de Desenvolvimento Local	13
Diversos/Reuniões externas	17

Análise da Situação Financeira

Resumo Financeiro	18
Resumo do Balanço	19
Resumo da Demonstração de Resultados	20
Execução da Receita – agosto 2022	21
Repartição da Receita – agosto 2022	22
Execução da Despesa – agosto 2022	23
Repartição da Despesa – agosto 2022	24
Fluxos de Caixa – agosto 2022	25
Execução do Plano Plurianual de Investimentos	26
Execução das Atividades mais Relevantes	27
Endividamento	28

Limite da Dívida Global.....	29
Prazo Médio de Pagamento – agosto de 2022.....	30
Equilíbrio Orçamental.....	31
LCPA – Fundos Disponíveis.....	32
LCPA – Pagamentos em Atraso	33
Processos Judiciais.....	34
Indicadores Económico Financeiros e Orçamentais.....	38
Balanço	41
Demonstração de Resultados.....	42
Fluxos de Caixa	43

Introdução

Para apreciação pela Exma. Assembleia Municipal e em cumprimento do que está determinado na alínea c) do n.º 2 do artigo 25.º da Lei n.º 75/2013, de 12.09 – Regime Jurídico das Autarquias Locais, apresenta-se o Relatório de Atividades da Câmara Municipal reportado ao período compreendido entre 15/06/2022 a 13/09/2022 bem como a análise da situação financeira reportada a agosto de 2022.

Divisão de Administração e Finanças

Recursos Humanos

- Contratação de 2 Assistentes Operacionais por tempo indeterminado, para a Limpeza e Manutenção de Espaços Públicos e Jardins;
- Contratação de 1 Técnico Superior por tempo indeterminado, para a Comunicação e Imagem;
- Contratação de 3 Assistentes Operacionais por tempo indeterminado, para a Educação;
- Contratação de 1 Assistente Operacional por tempo indeterminado, para a Limpeza de Edifícios;
- Contratação de 1 Assistente Operacional por tempo indeterminado, para a Manutenção, Conservação e Reabilitação (Obras);
- Contratação de 1 Fiscal por tempo indeterminado, para a Fiscalização Municipal;
- Abertura de procedimento concursal comum para contratação de 1 Assistente Operacional para o Serviço de Equipamentos e Manutenção (Carpintaria);
- Abertura de procedimento concursal comum para contratação de 1 Assistente Operacional para o Serviço de Equipamentos e Manutenção (Sinalização e Transito);

- Abertura de procedimento concursal comum para contratação de 1 Assistente Operacional (Calceteiro) para o Serviço de Equipamentos e Manutenção (Rede Viária);
- Abertura de procedimento concursal comum para contratação de 1 Assistente Operacional para o Serviço de Equipamentos e Manutenção (Rede Viária);
- Abertura de procedimento concursal comum para contratação de 12 Técnicos Superiores para lecionar atividades de enriquecimento curricular, em regime de contrato de trabalho a termo certo, tempo parcial para a Divisão de Desenvolvimento Social;
- Abertura de procedimento concursal comum para contratação de 1 Técnico Superior para a Divisão de Ordenamento do Território – Cartografia e Sistemas de Informação.

Divisão de Obras Municipais

Empreitadas em execução

- Requalificação do Edifício do Parque de Merendas;
- Requalificação da Rua Marquês de Pombal;
- Loteamento Sul Nascente de Sines – Estrada do Encalhe;
- Execução do Centro de Dia de Porto Covo;
- Execução do Observatório do Mar;
- Expansão Nascente da ZIL II, em Sines;
- Reabilitação do Centro Recreativo Sineense;
- Remodelação do Campo de futebol de 7 do Estádio Municipal.

Empreitadas concluídas

- Repavimentação da Estrada da Provença;
- Requalificação da Escola Básica n.º 2 em Sines – 1ª fase;
- Parque de Merendas de Sines – Empreitadas das zonas verdes, instalação elétrica e iluminação pública;

Divisão de Planeamento e Gestão Estratégica

Projetos em elaboração/concluídos

- Rotunda dos Centenários – projeto concluído. Em fase de revisão de projeto;
- Qualificação e Valorização do Canto Mosqueiro e Suporte à Visitação na Costa Norte – Fase II – em fase de elaboração do projeto de execução;
- Parque Urbano do PP Sul-Nascente – projeto de execução a ser retificado;
- Requalificação da Estrada da Floresta 3ª Fase – em revisão de projeto;
- Ruas Intersticiais da Rua Marquês de Pombal - Travessa do Vasco e Rua 1º de Dezembro – projeto de execução concluído;
- Ruas Intersticiais da Rua Marquês de Pombal - Largo Afonso de Albuquerque, Rua Padre Macedo e Rua Gomes Freire – projeto de execução entregue. Em análise técnica;
- Requalificação da Estrada do Paiol incluindo ligação à EN 120 – 1ª e 2ª fase - Em análise técnica;
- Urbanização da Ponte Serva - Em análise técnica;
- Alteração e Ampliação do Salão do Povo - em fase de elaboração do projeto de execução;
- Arruamento no Bairro Amílcar Cabral –Em análise técnica;
- Monumento ao Vasco da Gama – em execução,

- Ligação Viária entre a Zona Comercial e a ZIL II, incluindo acesso a Baixa de São Pedro - Em análise técnica;
- Reabilitação do Jardim das Descobertas - Em análise técnica;
- Zona envolvente à Cercisiago - Em análise técnica;
- Requalificação do Alcarial - Em análise técnica;
- Requalificação do Bairro Soeiro Pereira Gomes (2ª Fase) – estudo prévio em análise técnica;
- Requalificação da ZIL III - estudo prévio em análise técnica;
- Estação da Mobilidade - em fase de elaboração do projeto de execução;
- Novo pólo de saúde de Porto Covo – em fase de elaboração do projeto.

Comunicação e Imagem

- Desempenho das tarefas de continuidade da comunicação e imagem do município (conceção gráfica, fotografia, vídeo, texto, distribuição, relações institucionais);
- Publicação da edição da Sines em Agenda;
- FMM Sines - Festival Músicas do Mundo 2022 - comunicação e trabalhos preparatórios;
- Tasquinhas - conceção gráfica e trabalhos preparatórios;
- Apoio às freguesias, escolas e coletividades locais na componente de comunicação.

Desenvolvimento Económico

- Atendimentos diversos/informações;
- Análise candidaturas a lotes livres ZIL II de Sines;
- Processamento de faturação mensal Zonas Industriais.

Divisão Desenvolvimento Social

Habitação

- O Serviço de Habitação da Câmara Municipal de Sines prossegue, no presente ano o apoio à habitação social mediante intervenção direta, reparações em várias habitações municipais de modo a proporcionar melhores condições de habitabilidade aos munícipes mais carenciados, e atribuição de habitações disponíveis a famílias carenciadas sempre que possível.

Espaços Seniores

- Atelier de Pintura a óleo, com a pintora Madalena Palminha;
- Literacia Digital para os Séniores – projeto realizado no âmbito das novas tecnologias, iniciando por uma ação de sensibilização como forma de alterar de algumas fragilidades do mundo digital;
- 21º Aniversário do Espaço Sénior do Jardim das Descobertas;
- 9º Aniversário do Espaço Sénior de Porto Covo.

Rede Social

- Reuniões de preparação da Semana da Saúde Mental: O grupo de trabalho da Rede Social para preparação do evento que irá decorrer em outubro de 2022;
- Acolhimento de pessoas Refugiadas da Ucrânia: Continuação do processo de gestão da Colónia de Férias “A Conchinha”.

Educação

- Realizada mais uma edição das Férias Ativas do Verão entre os dias 11 e 22 de julho. Esta edição contou com a participação de 285 crianças entre os 06 e 14 anos, onde foram desenvolvidas atividades relacionadas com música, arte, cinema e literatura, realizaram-se caminhadas, atividades de condição física, construções na areia, atividades culinárias, aulas de dança, jogos variados e limpeza de praias;
- No dia 26 de julho, o Conselho Municipal de Educação reuniu-se no Salão Nobre dos Paços do Concelho. Na reunião do conselho foi discutido o processo de transferências de competências no domínio da educação, nomeadamente, a assunção pelo Município de competências sobre a escola Secundária Poeta Alberto nas áreas dos recursos humanos, apoios alimentares, escola a tempo inteiro, transportes especiais e manutenção e conservação das instalações da escola. Foi também apreciado e apresentado o Plano Intermunicipal de Transporte Escolar 2022/2023, que se vai traduzir em alguns ajustes na forma como o serviço de transporte escolar é prestado.

Juventude

- Retorno do projeto “Mãos à Obra” programa de tempos livres para jovens, projeto que decorreu entre 4 e 29 de julho e contou com a participação de 50 jovens entre os 15 e 25 anos. Com este programa pretende-se contribuir para o desempenho de atividades socialmente úteis, que permitam a aquisição de conhecimentos potenciando formação cívica dos jovens. Os participantes receberam uma bolsa de 2,50€ por hora de ocupação, seguro de acidentes pessoais e acompanhamento técnico no período de ocupação.

Divisão de Desenvolvimento Local

Cultura

- “Litoral em Cena” (Projeto intermunicipal promovido pela AJAGATO em parceria estratégica com as Câmaras Municipais de Santiago do Cacém e de Sines e cofinanciado pelo FEDER, fruto da candidatura n.º ALT20-14-2020-02 – Património Cultural):
 - 15 e 16 de julho: “Sombras”, pelo Teatro Só
 - 5 e 6 agosto: “Tiempos Viejos”, pela Companhia Tantontería
- Festival Músicas do Mundo – a 22ª edição do FMM – Festival Músicas do Mundo realizou-se de 22 a 30 de julho, com o balanço positivo e resultados acima do que seria expectável em várias componentes da organização;
- Inauguração da exposição “Natureza Online” na Capela da Misericórdia no dia 3 de setembro, exposição coletiva de artes visuais, com trabalhos de jovens artistas de Sines, Setúbal e Vila Nova de Milfontes.

Biblioteca

- No Dia Mundial do Refugiado, 20 de junho, a Biblioteca Municipal de Sines prestou homenagem ao povo ucraniano, enaltecendo as suas tradições, nomeadamente a literatura, a música, a gastronomia, o vestuário tradicional e as suas belas paisagens.

Serviço Educativo e Cultura

- Projeto ArtCAS - Workshops com artistas e artesãos;
- Percursos Culturais – projeto de apoio a crianças e jovens e utentes dos espaços séniores e da Santa Casa da Misericórdia - Visitas mensais ao Centro de Artes de Sines com o objetivo de aproximação às artes e valorização artística, assim como a criação de hábitos culturais;
- Visita-ateliê «Do Centro Para Dentro» - Atividade que pretende explorar os vários serviços do Centro de Artes e introduzir o público em geral as suas funcionalidades;
- Encontro do Tempo e da Memória - Trata-se de um encontro intergeracional (entre alguns elementos da população sénior e um grupo de crianças de Sines). Pretende-se que ambos façam a sua representação do tempo e da memória gráfica e plasticamente. Essas produções foram expostas no dia 6 de julho, no Pátio das Artes e os dois grupos convidados para uma conversa conjunta de partilha, quase como se de uma história se tratasse;
- Na Areia Molhada, uma História Contada - A equipa de mediação de leitura do Centro de Artes de Sines foi à Praia Vasco da Gama ler contos da tradição oral musicados para crianças, famílias e todos os banhistas que se queiram deixar levar no ritmo da palavra.

Turismo

- Depois de dois anos de interrupção devido à pandemia, a iniciativa Tasquinhas Sines regressou à Avenida Vasco da Gama, de 15 de julho a 7 de agosto. Realizadas num recinto com vista para a baía da cidade e para o porto de pesca, as Tasquinhas combinaram uma componente gastronómica e um programa de animação diário;
- Entre os dias 26 e 28 de julho, passou por Sines a Regata Internacional e Oceânica Discoveries Race 2022 que, comemorou a viagem de circum-navegação de Fernão de Magalhães e Sebastián Elcano. Em Sines os cerca de 70 participantes na regata tiveram oportunidade de realizar um programa “em terra”, com presença em concertos do Festival Músicas do Mundo, visitas ao património histórico e natural do concelho e momentos de convívio;
- O Município de Sines vai colaborar com o Turismo de Portugal através da Escola de Hotelaria e Turismo de Setúbal, no desenvolvimento de ações de formação dirigidas às empresas e trabalhadores dos setores turísticos e hoteleiro do concelho. O protocolo de cooperação que estabelece esta parceria foi assinado no dia 26 de julho, com a presença da Sra. Vereadora do Turismo, Filipa Faria.

Desporto

- A Associação Desportiva + Inclusão, em parceria com a Câmara Municipal de Sines, promoveu a edição inaugural do evento solidário Sines Corre Mais, no dia 19 de junho, na Praia Vasco da Gama. A verba apurada foi de 7500 euros. O objetivo foi o de correr ou caminhar em prol da solidariedade e da inclusão e o valor angariado com as inscrições irá permitir atribuir 15 bolsas desportivas a crianças e jovens de Sines com carência económica comprovada. O evento contou com uma corrida de

10 km, uma caminhada de 5 km e uma corrida para crianças, procurando incentivar a prática desportiva e a atividade física entre pessoas de todas as idades. Através das bolsas desportivas será financiada a prática anual de uma atividade, à escolha da criança/jovem, com todo o equipamento necessário, mensalidades e seguros, possibilitando assim o acesso ao desporto e ao exercício físico e promovendo a saúde e a vida saudável. A corrida teve a presença especial de Mário Rui, internacional português de futebol, natural de Sines.

Diversos/Reuniões externas

- Receção do Sr. Presidente do Município Cabo-verdiano do Tarrafal de São Nicolau, no dia 06 de julho. Recebido pelo Sr. Presidente da Câmara, manifestou as intenções do seu município em estreitar relações com Sines;
- Presença do Sr. Presidente da Câmara no dia 01 de julho na inauguração da primeira etapa da Fase III da Expansão do Terminal XXI. O evento contou com a participação do Secretário de Estado das infraestruturas de Portugal;
- Presença do Sr. Presidente da Câmara Municipal de Sines, na cerimónia de assinatura do contrato de expansão do complexo Petroquímico de Sines, entre a AICEP Global Parques e a Repsol Polímeros, esta cerimónia contou com a presença do Ministro dos Negócios Estrangeiros;
- No dia 12 de setembro, ocorreu a cerimónia de assinatura do memorando de entendimento entre o Município de Sines, a APS – Administração dos Portos de Sines e do Algarve SA e a AICEP Global Parques, para o desenvolvimento de um estudo de suporte à constituição de uma Comunidade de Energia Renovável em Sines. A cerimónia contou com a participação do Secretário de Estado do Ambiente e da Energia, João Galamba, que, na impossibilidade de se deslocar a Sines por razões de agenda, marcou presença através de videoconferência.

Resumo Financeiro

Descrição	ago/22	dez/21	Δ - %	Δ - €
Total do Ativo	174.387.494	172.360.586	1,18%	2.026.909
Total do Património Líquido	154.144.328	151.382.951	1,82%	2.761.378
Total do Passivo	20.243.166	20.977.635	-3,50%	-734.469

Descrição	ago/22	ago/21	Δ - %	Δ - €
Resultado líquido do período	-265.847	6.886.512	-103,86%	-7.152.359
Total do Endividamento	10.908.973	11.806.545	-7,60%	-897.572
Receita Corrente	13.920.577	11.277.020	23,44%	2.643.557
Receita de Capital	2.409.254	5.951.553	-59,52%	-3.542.299
Outras Receitas	1.796.517	331.454	442,01%	1.465.063
Total da Receita	18.126.348	17.560.027	3,23%	566.321
Despesa Corrente	11.840.555	11.537.272	2,63%	303.283
Despesa de Capital	5.353.304	5.497.981	-2,63%	-144.677
Total da Despesa	17.193.859	17.035.253	0,93%	158.606
Saldo Corrente	2.080.022	-260.252	899,23%	2.340.274
Saldo de Capital	-2.944.050	453.572	-749,08%	-3.397.622
Saldo Orçamental	932.489	524.774	77,69%	407.715

Resumo do Balanço

RUBRICAS	ago/22	dez/21	Δ 2021/2022 %	Δ 2021/2022 €
ATIVO				
Ativo não corrente	166.507.162	163.314.332	1,96%	3.192.830
Ativo corrente	7.880.333	9.046.254	-12,89%	-1.165.921
Total do ativo	174.387.494	172.360.586	1,18%	2.026.909
PATRIMÓNIO LÍQUIDO				
Total do Património Líquido	154.144.328	151.382.951	1,82%	2.761.378
PASSIVO				
Passivo não corrente	10.681.990	11.411.860	-6,40%	-729.870
Passivo corrente	9.561.177	9.565.775	-0,05%	-4.599
Total do Passivo	20.243.166	20.977.635	-3,50%	-734.469

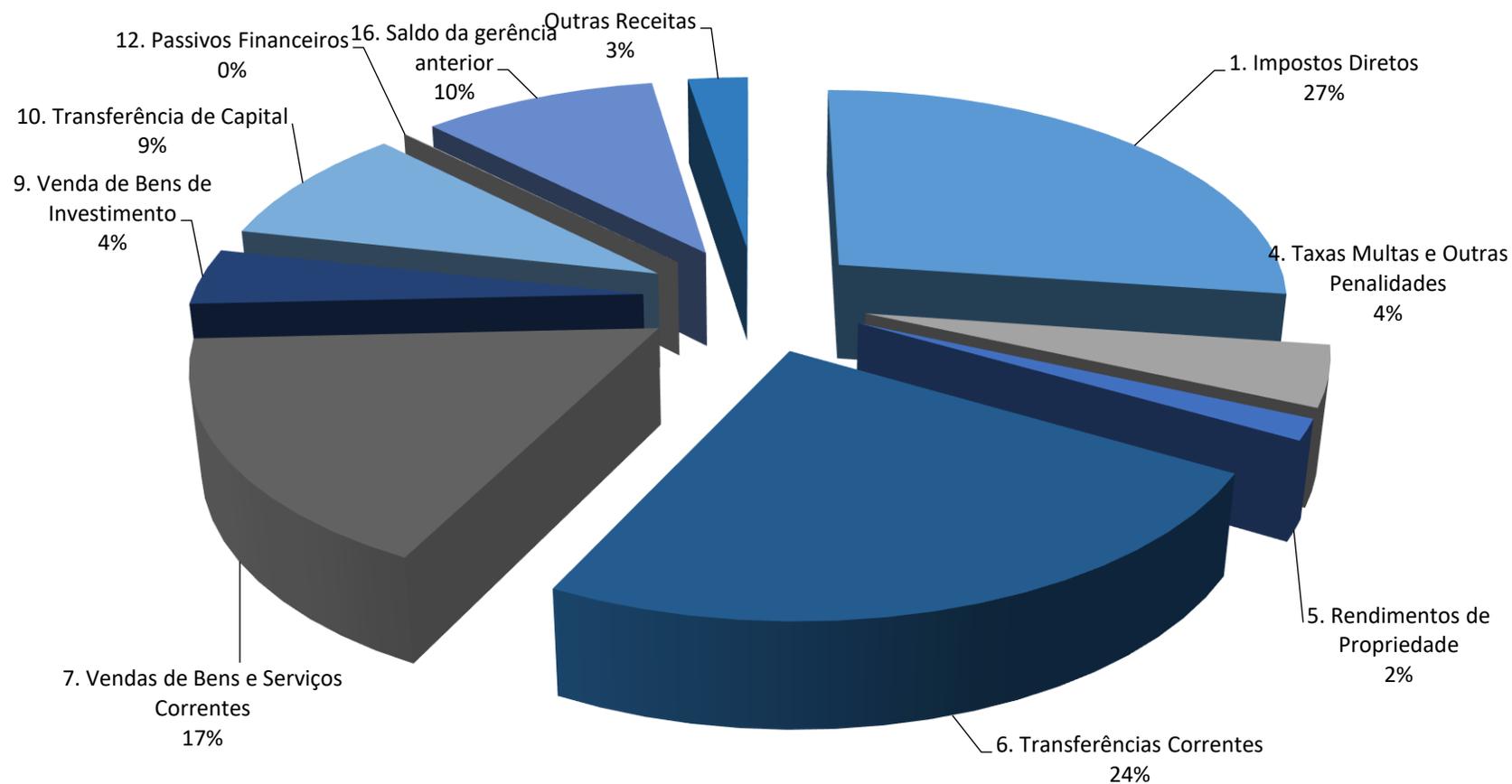
Resumo da Demonstração de Resultados

RUBRICAS	ago/22	ago/21	Δ 2021/2022 %	Δ 2021/2022 €
Resultados antes de depreciações e gastos de financiamento	2.457.237	9.370.006	-73,78%	-6.912.770
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento)	-238.775	6.897.856	-103,46%	-7.136.631
Resultado líquido do período	-265.847	6.886.512	-103,86%	-7.152.359

Execução da Receita – agosto 2022

Designação	2022				2021	Δ	Δ
	Receita Prevista	Receita Cobrada	Tx. Execução	% no Total	Receita Cobrada	2021/2022 %	2021/2022 €
1. Impostos Diretos	5.525.000	4.941.255	89,43%	27,26%	2.681.362	84,28%	2.259.893
Imposto municipal sobre imóveis	2.548.000	1.223.331	48,01%	6,75%	1.250.377	-2,16%	-27.045
Imposto único de circulação	384.000	285.626	74,38%	1,58%	271.560	5,18%	14.065
Imposto municipal sobre transmissões	1.575.000	3.374.458	214,25%	18,62%	1.100.374	206,66%	2.274.085
Derrama	1.018.000	57.840	5,68%	0,32%	59.051	-2,05%	-1.211
4. Taxas Multas e Outras Penalidades	550.000	809.533	147,19%	4,47%	177.928	354,98%	631.606
5. Rendimentos de Propriedade	520.000	279.743	53,80%	1,54%	269.008	3,99%	10.735
6. Transferências Correntes	7.070.800	4.357.798	61,63%	24,04%	6.020.199	-27,61%	-1.662.401
7. Vendas de Bens e Serviços Correntes	3.152.000	3.073.598	97,51%	16,96%	1.973.548	55,74%	1.100.050
8. Outras Receitas Correntes	9.320.600	458.649	4,92%	2,53%	154.976	195,95%	303.673
Total das Receitas Correntes	26.138.400	13.920.577	53,26%	76,80%	11.277.020	23,44%	2.643.557
9. Venda de Bens de Investimento	4.585.000	759.892	16,57%	4,19%	3.491.528	-78,24%	-2.731.636
10. Transferência de Capital	7.751.250	1.638.572	21,14%	9,04%	1.743.555	-6,02%	-104.983
11. Ativos	50	0	0,00%	0,00%	1.051	-100,00%	-1.051
12. Passivos Financeiros	4.235.000	9.858	0,23%	0,05%	712.521	-98,62%	-702.663
13. Outras Receitas Capital	4.300	932	21,68%	0,01%	2.898	-67,84%	-1.966
Total das Receitas Capital	16.575.600	2.409.254	14,53%	13,29%	5.951.553	-59,52%	-3.542.299
15. Repos. não Abatidas aos Pagamentos	1.000	17	1,69%	0,00%	10.454	-99,84%	-10.437
16. Saldo da gerência anterior	1.796.500	1.796.500	100,00%	9,91%	321.000	459,66%	1.475.500
Total das Outras Receitas	1.797.500	1.796.517	99,95%	9,91%	331.454	442,01%	1.465.063
Total das Receitas	44.511.500	18.126.348	40,72%	100,00%	17.560.027	3,23%	566.321

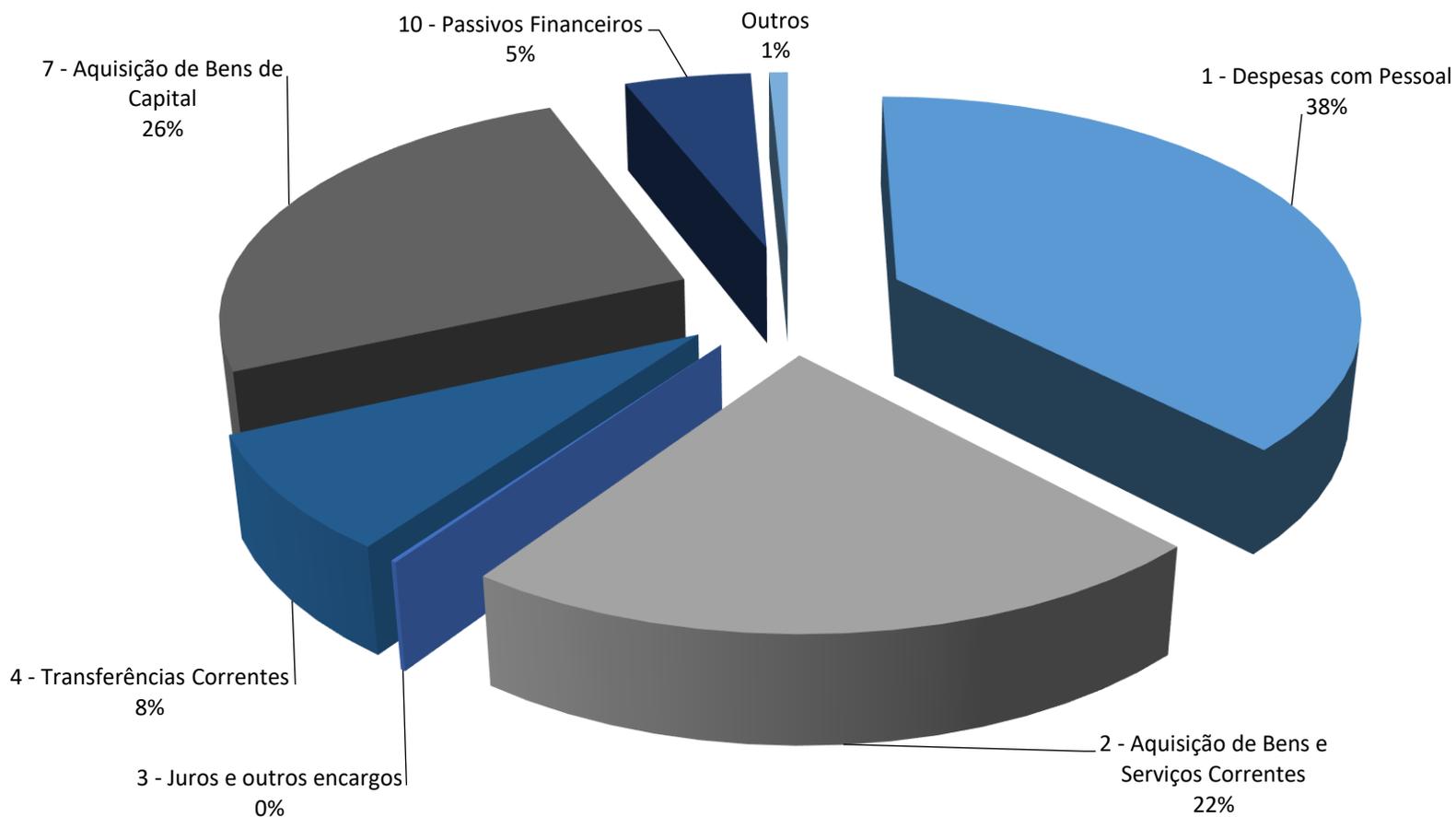
Repartição da Receita – agosto 2022



Execução da Despesa – agosto 2022

Descrição	2022				2021	Δ	Δ
	Despesa Prevista	Despesa Paga	Tx. Exec.	% no Total	Despesa Paga	2021/2022 %	2021/2022 €
1 - Despesas com Pessoal	10.651.000	6.508.989	61,11%	37,86%	6.401.403	1,68%	107.586
Remunerações Certas e Permanentes	7.506.000	4.697.966	62,59%	27,32%	4.590.394	2,34%	107.572
Abonos Variáveis e Eventuais	688.500	433.170	62,91%	2,52%	296.692	46,00%	136.477
Segurança Social	2.456.500	1.377.853	56,09%	8,01%	1.514.316	-9,01%	-136.463
2 - Aquisição de Bens e Serviços Correntes	10.570.050	3.757.978	35,55%	21,86%	3.382.809	11,09%	375.169
Aquisição de bens	2.021.910	743.642	36,78%	4,33%	726.596	2,35%	17.046
Aquisição de serviços	8.548.140	3.014.336	35,26%	17,53%	2.656.213	13,48%	358.123
3 - Juros e outros encargos	80.000	28.912	36,14%	0,17%	31.615	-8,55%	-2.703
4 - Transferências Correntes	2.791.700	1.435.446	51,42%	8,35%	1.670.150	-14,05%	-234.704
5 - Subsídios	1.000	0	0,00%	0,00%	0	0,00%	0
6 - Outras Despesas Correntes	125.000	109.230	87,38%	0,64%	51.295	112,94%	57.934
Total Despesa Corrente	24.218.750	11.840.555	48,89%	68,87%	11.537.272	2,63%	303.283
7 - Aquisição de Bens de Capital	17.106.800	4.431.556	25,91%	25,77%	4.416.331	0,34%	15.225
8 - Transferências de Capital	148.950	24.342	16,34%	0,14%	100.045	-75,67%	-75.703
9 - Ativos Financeiros	1.000	0	0,00%	0,00%	100.000	-100,00%	-100.000
10 - Passivos Financeiros	3.035.000	897.406	29,57%	5,22%	881.605	1,79%	15.802
11 - Outras Despesas de Capital	1.000	0	0,00%	0,00%	0	0,00%	0
Total Despesa Capital	20.292.750	5.353.304	26,38%	31,13%	5.497.981	-2,63%	-144.677
Total da Despesa	44.511.500	17.193.859	38,63%	100,00%	17.035.253	0,93%	158.606

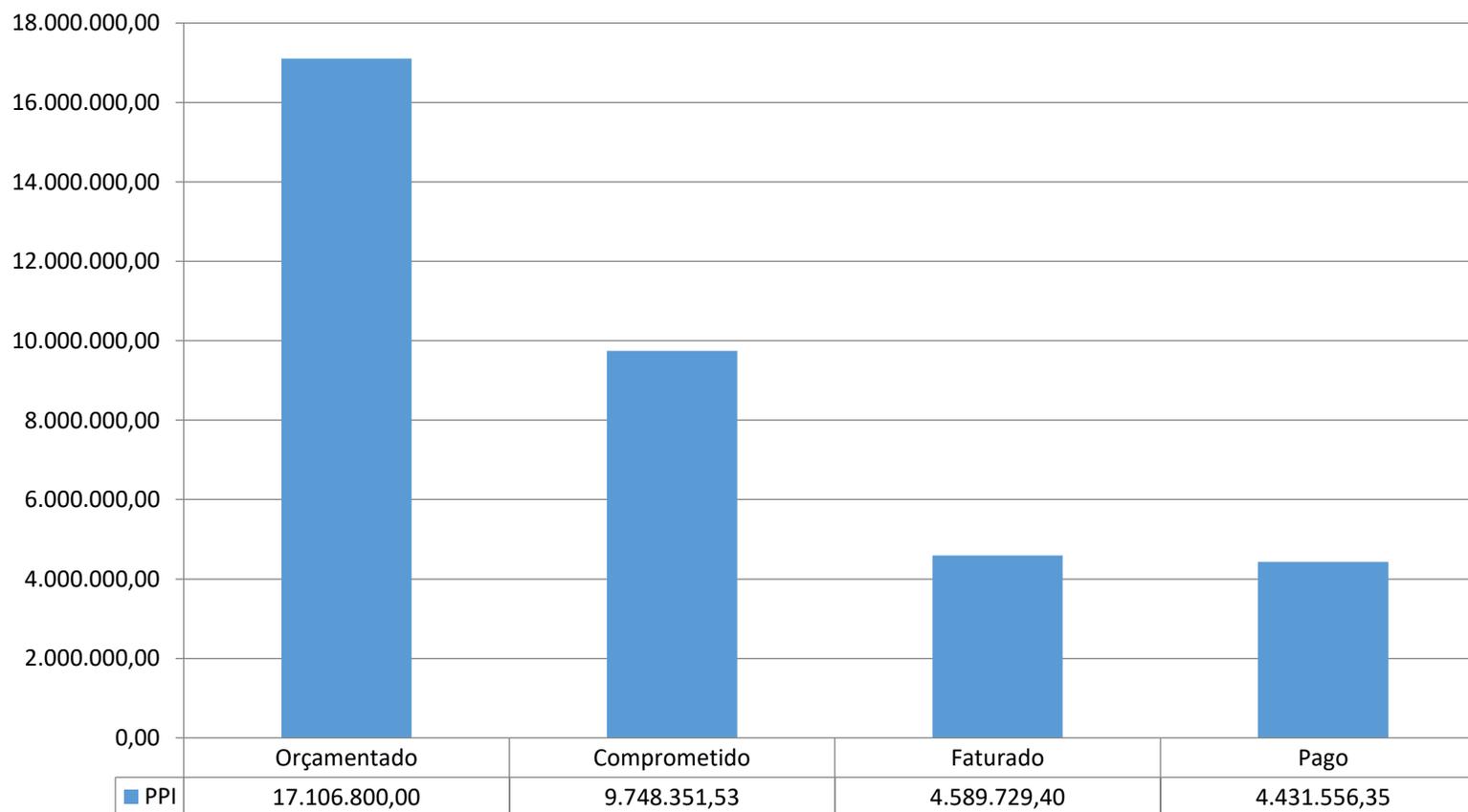
Repartição da Despesa – agosto 2022



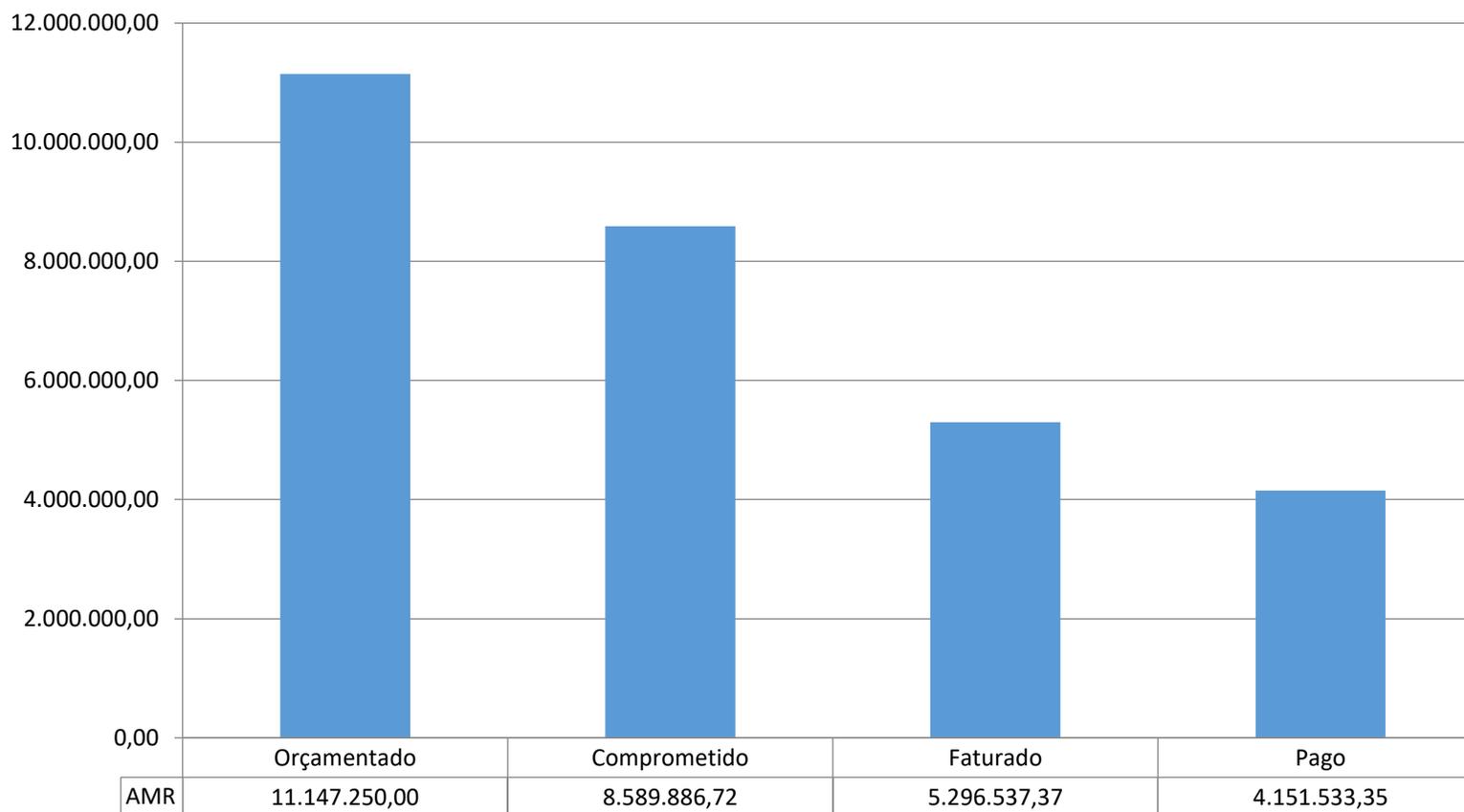
 Fluxos de Caixa – agosto 2022

Fluxos de Caixa	agosto 22	agosto 21
Fluxos de caixa das atividades operacionais (a)	1.467.809,25	-835.994,51
Fluxos de caixa das atividades de investimento (b)	-1.276.595,88	1.351.238,83
Fluxos de caixa das atividades de financiamento (c)	-916.460,19	-199.734,94
Varição de caixa e seus equivalentes (a+b+c)	-725.246,82	315.509,38
Caixa e seus equivalentes no início do período	2.515.921,07	897.281,04
De execução orçamental	1.796.578,73	321.775,64
De operações de tesouraria	719.342,34	575.505,40
Caixa e seus equivalentes no fim do período	1.790.674,25	1.212.790,42
De execução orçamental	932.567,39	525.549,73
De operações de tesouraria	858.106,86	687.240,69

Execução do Plano Plurianual de Investimentos



Execução das Atividades mais Relevantes



Endividamento

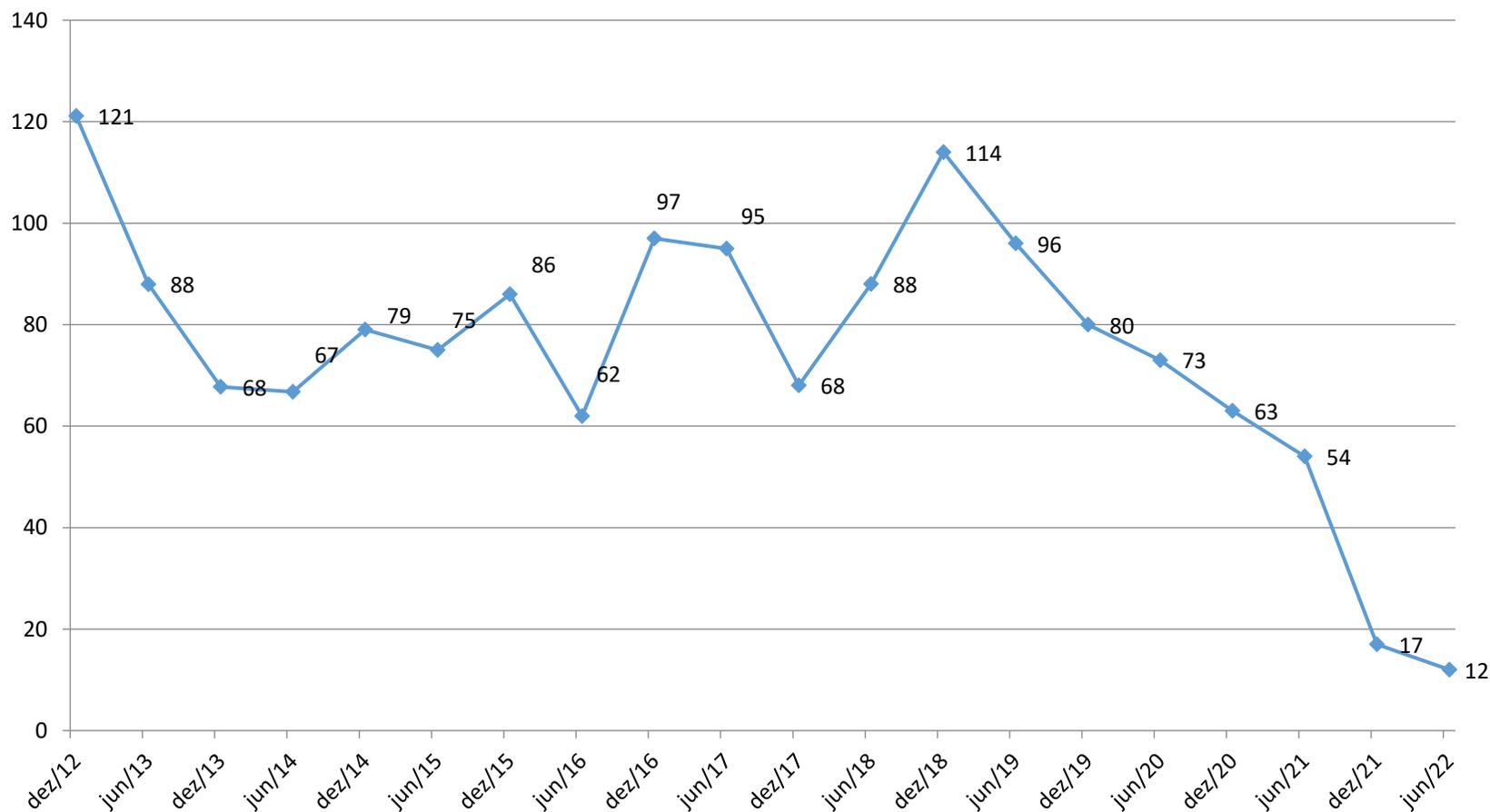
Descrição	ago/22	ago/21	Varição
Total do Passivo	20.243.166,34	18.786.929,57	1.456.236,77
Operações de Tesouraria	858.106,86	687.240,69	170.866,17
Provisões	2.851.909,77	2.999.993,56	-148.083,79
Diferimentos	5.356.354,06	3.042.491,25	2.313.862,81
Credores por acréscimos de gastos	267.822,96	250.658,96	17.164,00
Total Da Dívida	10.908.972,69	11.806.545,11	-897.572,42

		ago/22	ago/21	Varição
Curto Prazo	Fornecedores c/c	1.850.592,19	859.815,34	990.776,85
	Fornecedores Imobilizado	193.579,82	1.306.531,47	-1.112.951,65
	Credores autarquias locais	132.970,92	146.754,26	-13.783,34
	Credores diversos	427.933,66	529.970,89	-102.037,23
	Leasing - Exigível a curto prazo	0,00	0,00	0,00
	Empréstimos exigíveis no cp	1.329.467,39	1.421.593,31	-92.125,92
	Total	3.934.543,98	4.264.665,27	-330.121,29
M/L Prazo	Empréstimos	6.974.428,71	7.541.879,84	-567.451,13
	Leasing	0,00	0,00	0,00
	Credores com acordo de pagamento	0,00	0,00	0,00
	Total	6.974.428,71	7.541.879,84	-567.451,13
Total Geral		10.908.972,69	11.806.545,11	-897.572,42

 Limite da Dívida Global

	dez/21	ago/22
1 - Limite da Dívida Total	27.081.616	
2 - Dívida Total de Operações Orçamentais	7.347.737	7.967.158
Dívida Total	10.525.447	10.908.973
Empréstimos bancários excluídos do cálculo	3.177.710	2.941.815
3 - Contribuição das Participadas	2.004.183	2.035.308
CIMAL	3.493	12.367
AMAGRA	74	171
Municipia	2.925	2.925
CCAM da Costa Azul	0	22.154
Pro Artes	302.901	302.901
Sines Tecnopolo	1.694.790	1.694.790
4 - Dívida Global (2) +(3)	9.351.920	10.002.465
5 - Margem de endividamento (1)-(4)	17.079.151	
6 - Margem utilizável (4)*20%	3.415.830	
7 - Limite da dívida global em 2022 (4)+(6)	13.418.295	
8 - Margem disponível a 31-03-2022 (7)-(4)		3.415.830

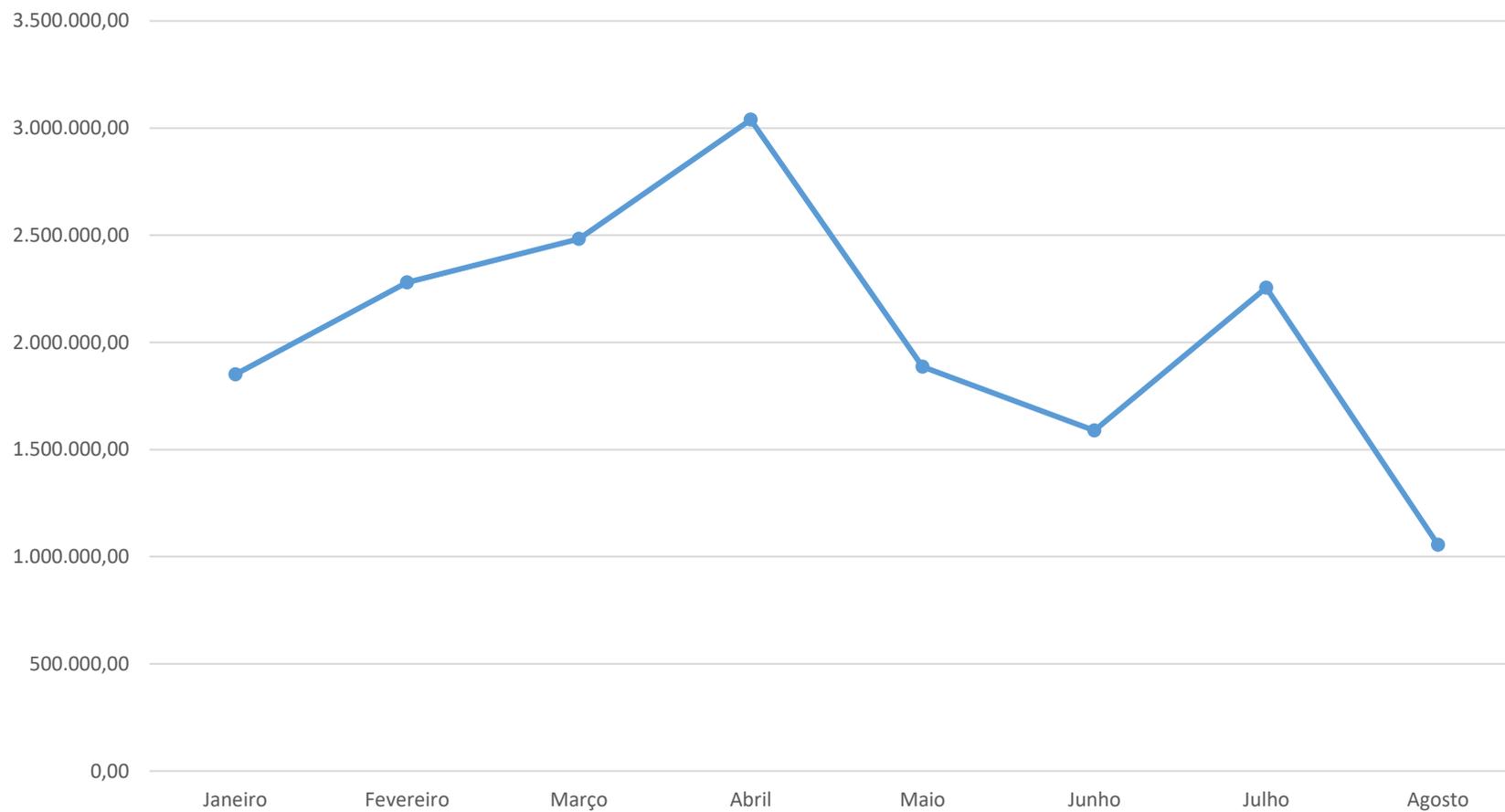
Prazo Médio de Pagamento – agosto de 2022



Equilíbrio Orçamental

	ago/22
Receitas Correntes Brutas	14.012.973 €
Despesas Correntes	11.840.555 €
Saldo Corrente	2.172.418 €
Média dos empréstimos de M/L Prazo	480.666 €
Equilíbrio Orçamental	1.691.752 €
5% das Receitas Totais	700.649 €
Margem	2.392.400 €

LCPA – Fundos Disponíveis



LCPA – Pagamentos em Atraso

O Município de Sines deixou de ter pagamentos em atraso em maio de 2021.

Processos Judiciais

Entidade	Processo	Valor da Ação	Observações
ADSE	PROC. Nº 319/17.1BEBJA - TAF DE BEJA	1.495.694,36 €	Proc. Execução Fiscal - Oposição - Reembolso de despesas com assistência médica dos funcionários reportadas aos anos de 1993 a 2004, e outras. Em curso na primeira instância.
Águas de Santo André, SA	PROC. Nº 189/13.9BEBJA – TAF DE BEJA	986.300,83 €	Em Recurso Jurisdicional (Decisão 1ª Instância favorável)
Águas de Santo André, SA	PROC. Nº 46/18,2BEBJA - TAF DE BEJA	28.684,17 €	Em recurso no TCA SUL
António da Silva Gonçalves	PROC. Nº 11/05.0TBSTC – COMARCA DO ALENTEJO LITORAL-SANTIAGO DO CACÉM (ex Tribunal Judicial Santiago Cacém – 2º Juízo).	30.000,00 €	Reconhecimento do direito de propriedade por usucapião. A instância encontra-se interrompida por causa imputável ao Autor
Francisco Marques Teixeira e outros	PROC. Nº 542/14.0T2SCT - Comarca Setúbal - Setúbal - Inst. Central - Seção Cível - J4.	45.501,00 €	Município de Sines - Intervenção Principal - atos de licenciamento - eventual direito regresso contra MS.
GYPTEC IBÉRICA – GESSOS TÉCNICOS, SA	PROC. Nº 213/13.5BEBJA – TAF DE BEJA	30.000,01 €	Pedido de condenação do Município de Sines em danos a liquidar em sede de execução de sentença - decisão de 1ª instância favorável ao MS. Em recurso.
IMOBILIÁRIA CARDOSO MOTA, SA	PROC. Nº 302/13.6BEBJA – TAF DE BEJA	30.000,01 €	Pedido de condenação do Município no valor mensal de € 4.225,00 a apurar em sede de execução de sentença - sentença favorável ao MS. Em recurso.
Investifinatur, SA	PROC. Nº 00457/05 – TRIBUNAL TRIBUTÁRIO DE LISBOA (ANTIGO PROC. Nº 302-2002)- redistribuído para o TAF DE BEJA - PROC. Nº 241/14.3 BEBJA	202.656,53 €	Em Recurso Jurisdicional (Decisão 1ª Instância anula o ato da CMS de Fevereiro de 2002).
Luis Manuel Martins Pereira, Unipessoal, Lda.	PROC. Nº 686/14.9TYLSB	250.352,70 €	Processo em curso - PER
Maria Domingas da Costa e outra.	PROC. Nº 244/06.1BEBJA – TAF BEJA	15.000,01 €	Decisão parcialmente favorável à CMS - em fase de recurso jurisdicional
MARIA ISABEL FARELO LOPES E OUTROS	PROC. Nº 419/04.8BEBJA – TAF DE BEJA/	250.000,00 €	Em curso na 1ª Instância.

Análise da Situação Financeira

agosto 2022



Entidade	Processo	Valor da Ação	Observações
MINISTÉRIO PÚBLICO	PROC. Nº 304/12.0BEBJA – TAF DE BEJA	163.868,00 €	Pedido de Declaração de nulidade do despacho da Vereadora do pelouro do urbanismo de 27.05.2008 – Proc. Licenciamento nº 23/2008 (lote 20 – Loteamento Raposeira em Porto Covo) e de todos os atos subsequentes e bem ainda que seja ordenada a demolição da obra e reposição do terreno no estado anterior à obra. - Em recurso.
VALENTIM ALBINO PEREIRA	PROC. Nº 24/08.0BEBJA – TAF DE BEJA	165.845,00 €	Em recurso jurisdicional
Protecnil, S.A.	Proc. N.º57/16.2 BEBJA - TAF DE BEJA	955,81 €	Pedido de condenação do Município de Sines. Em curso
PROTECNIL, SA	PROC. Nº 705/16,4BEBJA - TAF DE BEJA	19.500,66 €	Pedido de Condenação do MS na quantia.
SALEMA QUINTELA, SA	PROC. Nº 709/16.7BEBJA - TAF DE BEJA	1.400.000,00 €	Pedido de Condenação do MS na quantia.
VIBA GAS, SA	PROC. Nº 5156/15.3T8STB - SETUBAL		PER - APROVADO PLANO DE REVITALIZAÇÃO.
AMAL - SA	PROC. Nº 6614/16.0T8STB- SETUBAL		Insolvência. - Em curso - diligências venda de bens
Luis Manuel Martins Pereira, Unipessoal, Lda.	PROC. Nº 6938/16.T8STB - Lisboa-Barreiro		Processo Especial de Revitalização (PER) aguarda ulteriores termos do processo.
GARVEG - CONSTRUÇÕES, LDA	PROC. Nº 95/17.8BEBJA - TAF DE BEJA	13.124,13 €	Em curso na primeira instância - visa condenação do município da quantia em causa.
Intersismet, S.A.	PROC. Nº 139/098BEBJA - TAF DE BEJA	70.936,48 €	Decisão parcialmente favorável à CMS - em fase de recurso jurisdicional
Evobus Portugal , SA	PROC. Nº 2466/19.6BEBJA	236.000,00 €	decisão favorável ao MS. Em análise para execução de custas devidas pela A.
CRP, Lda	PROC. Nº 3059/19.3BEBJA	22.980,00 €	Em curso na 1ª Instância.
Transportes Diogo, Lda	PROC. Nº 792.2T2STC		Insolvência.
Electrosines, lda	PROC. Nº 3182/18.3T8STB - TJ Setubal		Insolvência
Conjugados, Lda	PROC. Nº 5212/16.2T8STB - TJ Setubal		Insolvência.
FIB, Lda	PROC. Nº 6445/10.0TBORG - E - TJ Bragança		Insolvência.
Petrocoop, Lda	PROC. Nº 1172/13.0T2STC - TJ Setúbal		Insolvência.
Madeimóvel, Lda	PROC. Nº 833/12.5T2STC - TJ Setúbal		Insolvência.
Ministério Público	PROC. Nº 954/17.8T9STC - Santiago Cacém		
CCDRA	PROC. C.O. 500.30.001.00037.2019		Em curso (Coima entre €12.000,00 e € 72.000,00)

Análise da Situação Financeira

agosto 2022



Entidade	Processo	Valor da Ação	Observações
Ministério Público	PROC. Nº 2/19.3MASTC - Santiago Cacém		Inquérito em curso
MAI - GNR - ANSR	PROC. C.O. Nº 9358792503		Em curso
MAI - GNR - ANSR	PROC. C.O. Nº 9358792511		Em curso
MAI - GNR	PROC. C.O. Nº S014T60-202002-CTER		Em curso (coima entre 1.600,00 € e 120.000,00 €)
ASAE	PROC. C.O. Nº 513/18.8EAVR		Em curso (coima entre €500,00 e € 44.890,00)
MINISTÉRIO PÚBLICO	PROC. Nº 487/19.8 GHSTC		Fase de inquérito
MINISTÉRIO PÚBLICO	PROC. Nº 305/12.8BEBJA – TAF DE BEJA	125.000,00 €	Pedido de Declaração de nulidade do despacho da Vereadora do pelouro do urbanismo de 16.07.2008 – Proc. Licenciamento nº 140/2007 (lote 26 – Loteamento Investifinatur – Porto Covo) e de todos os atos subsequentes e bem ainda que seja ordenada a demolição da obra e reposição do terreno no estado anterior à obra. - Em recurso.
MINISTÉRIO PÚBLICO	PROC. Nº 306/12.6BEBJA – TAF DE BEJA	117.948,53 €	Pedido de Declaração de nulidade do despacho da Vereadora do pelouro do urbanismo de 20.08.2009 – Proc. Licenciamento nº 51/2009 (e 19/2010 e 4/2011) - (lote 32 – Loteamento Investifinatur – artº 40 Porto Covo) e de todos os atos subsequentes e bem ainda que seja ordenada a demolição da obra e reposição do terreno no estado anterior à obra.- Em Recurso.
PAVIA – PAVIMENTOS E VIAS, SA	PROC. Nº 0903/01 – T.A.C. de LISBOA - renumerado para PROC. Nº 942.01.6BTLSB	38.126,94 €	Decisão de 1ª instância favorável ao Município de Sines. Em prazo de recurso.
Manuela Ferreira Justino	PROC. Nº 90/20.0BEBJA - TAF DE BEJA	30.000,01 €	Pedido de Condenação na anulação do ato administrativo e reconstituição da situação de facto. Em curso na 1ª instância.
SGALD - AUTOMOTIVE - Soc. Geral de Comércio e Aluger de Bens, SA	PROC. Nº 222/20.8BEBJA - TAF DE BEJA	18.374,46 €	pedido de condenação no pagamento de faturas emitidas acrescido dos respetivos juros de mora
Albino José Campos e outros	PROC. Nº 4715/20.9T8STB - Tribunal Judicial da Comarca de Setúbal - juízo cível - juiz 3	59.679,85 €	Pedido de condenação anulação de contrato de compra e venda de terreno
Massa Insolvente - Laranjinha, Lda	PROC. Nº 282/12,5T2STB - Tribunal Judicial Comarca de Setúbal. Juízo de Comércio - Juiz 2		verificações ulteriores de créditos e outros atos na insolvência.

Análise da Situação Financeira

agosto 2022



Entidade	Processo	Valor da Ação	Observações
ASAE	PROC. CO. Nº 513/18.8 EAEVR	44.890,00 €	Em curso (coima entre 500,00€ e 44.890,00 €)
MAI - GNR - ANSR	PROC. C.O. Nº 936996307	249,40 €	Em curso (coima entre € 99,76 e 249,40)
SECSEPNA	PROC. C.O. Nº 300.05.21		Em curso (coima entre 1.600,00 € e 120.000,00 €)

Indicadores Económico Financeiros e Orçamentais

Indicadores	Rácio	ago/22	ago/21
Despesa			
Mede o peso da despesa com o pessoal na despesa total.	Despesas com pessoal / Despesas totais	37,86%	37,58%
Mede o peso da despesa com as remunerações certas e permanentes com o pessoal na despesa total.	Remunerações certas e permanentes / Despesas Totais	27,32%	26,95%
Mede o peso da despesa com os custos financeiros (juros + amortizações) decorrentes de empréstimos na despesa total.	Serviço da dívida / Despesas Totais	5,39%	5,36%
Mede o grau de cobertura das despesas totais pelas receitas próprias da autarquia. Despesas de Investimento	Receitas Próprias / Despesas Totais Despesas de Investimento / Despesas Totais	70,49% 25,77%	53,32% 25,92%
Receita			
Mede o peso das receitas próprias do município no total de receitas arrecadadas.	Receitas Próprias / Receitas Totais	66,86%	51,73%
Mede a capacidade das receitas correntes cobrirem as despesas da mesma natureza Arrecadação de impostos e taxas, por habitante	Receita Corrente / Despesa Corrente Impostos e taxas cobradas / Nº habitantes *	117,57% 404,99 €	97,74% 201,36 €
Divida			
Dívidas a terceiros por habitante	Dívidas totais a pagar / Nº habitantes *	768,24 €	831,45 €
Dívidas a terceiros consolidadas por habitante	Divida Global do Município / Nº habitantes *	911,57 €	926,14 €

* O n.º de habitantes usado foi de 14.200 (População Residente - dados atualizados em 13/09/2022).

Indicadores Económico-Financeiros

			agosto 22	agosto 21
Liquidez	Liquidez Geral	Ativo corrente (ou CP) / Passivo corrente (ou CP)	82,42%	116,68%
	Liquidez Reduzida	(Ativo Corrente-Inventários)/Passivo Corrente	79,58%	113,99%
	Liquidez Imediata	Disponibilidades/Passivo Corrente	18,73%	16,04%
Rentabilidade	Rentabilidade operacional do Volume de Negócios (ROVN)	Resultados operacionais (EBIT) / Volume de negócios * 100	-3,04%	102,28%
	Rentabilidade do Património Líquido (RPL)	Resultados Líquidos/ Património Líquido * 100	-0,17%	4,52%
	Rentabilidade Operacional do Ativo (ROA)	Resultados operacionais (EBIT) / Ativo * 100	-0,14%	4,03%
Estrutura Financeira	Autonomia Financeira	Património Líquido/Ativo	88,39%	89,01%
	Solvabilidade	Património Líquido/Passivo	761,46%	810,20%
	Endividamento	Passivo/Ativo	11,61%	10,99%

Indicadores Orçamentais

		agosto 22	agosto 21
Grau de Execução Orçamental da receita (%)	Receita cobrada líquida/Previsões corrigidas	40,72%	35,87%
Grau de Execução Orçamental da despesa (%)	Despesa paga líquida/ Dotações corrigidas	38,63%	34,80%
Saldo Corrente	Receita corrente - Despesa corrente	2.080.022 €	-260.252 €
Saldo de Capital	Receita de capital - Despesa de capital	-2.056.502 €	721.605 €
Saldo Primário	Receita efetiva - Despesa efetiva + Juros e outros encargos	52.432 €	492.968 €
Saldo Global	Receita efetiva - Despesa efetiva	23.520 €	461.353 €

Balanço

Município de Sines

Balanço em 31 de Agosto de 2022

Valores em €

RUBRICAS	NOTAS	DATAS	
		31/8/2022	31/12/2021
ATIVO			
Ativo não corrente			
Ativos fixos tangíveis		146 276 659,55	141 839 790,77
Propriedades de investimento		17 392 244,04	17 395 270,68
Ativos intangíveis		262 189,33	712 248,77
Ativos biológicos			
Participações financeiras		2 576 068,97	3 367 021,67
Devedores por empréstimos bonificados e subsídios reembolsáveis			
Acionistas/sócios/associados			
Diferimentos			
Outros ativos financeiros			
Ativos por impostos diferidos			
Clientes, contribuintes e utentes			
Outras contas a receber			
		166 507 161,89	163 314 331,89
Ativo corrente			
Inventários		271 481,48	202 832,09
Ativos biológicos			
Devedores por transferências e subsídios não reembolsáveis		2 226 278,77	1 703 419,09
Devedores por empréstimos bonificados e subsídios reembolsáveis			
Clientes, contribuintes e utentes		588 812,92	864 501,42
Estado e outros entes públicos		446 294,47	273 910,90
Acionistas/sócios/associados			
Outras contas a receber		2 588 476,48	3 476 536,16
Diferimentos			9 029,52
Ativos financeiros detidos para negociação			
Outros ativos financeiros		103,50	103,50
Ativos não correntes detidos para venda			
Caixa e depósitos		1 790 674,25	2 515 921,07
		7 912 121,87	9 046 253,75
Total do Ativo		174 419 283,76	172 360 585,64
PATRIMÓNIO LÍQUIDO			
Património/Capital		31 045 293,87	30 877 689,05
Ações (quotas) próprias			
Outros instrumentos de capital próprio			
Prémios de emissão			
Reservas		38 944 214,33	39 360 354,33
Resultados transitados		51 421 249,44	43 691 026,58
Ajustamentos em ativos financeiros		2 386 357,38	2 372 947,78
Excedentes de revalorização			
Outras variações no Património Líquido		30 613 059,98	27 352 249,60
Resultado líquido do período		-265 846,86	7 728 683,16
Dividendos antecipados			
Interesses que não controlam			
Total do Património Líquido		154 144 328,14	151 382 950,50

Município de Sines

Balanço em 31 de Agosto de 2022

Valores em €

RUBRICAS	NOTAS	DATAS	
		31/8/2022	31/12/2021
PASSIVO			
Passivo não corrente			
Provisões		2 851 909,77	2 851 909,77
Financiamentos obtidos		6 974 428,71	7 843 398,20
Fornecedores de investimentos			
Responsabilidades por benefícios pós-emprego			
Diferimentos			
Passivos por impostos diferidos			
Fornecedores			
Outras contas a pagar		855 651,14	716 551,71
		10 681 989,62	11 411 859,68
Passivo corrente			
Credores por transferências e subsídios não reembolsáveis concedidos		132 970,92	40 688,72
Fornecedores		1 850 592,19	500 725,57
Adiantamentos de clientes, contribuintes e utentes			
Estado e outros entes públicos		179 813,11	99 147,39
Acionistas/sócios/associados			
Financiamentos obtidos		1 329 467,39	1 348 046,37
Fornecedores de investimentos		193 579,82	421 045,50
Outras contas a pagar		550 188,51	1 799 767,85
Diferimentos		5 356 354,06	5 356 354,06
Passivos financeiros detidos para negociação			
Outros passivos financeiros			
		9 592 966,00	9 565 775,46
Total do Passivo		20 274 955,62	20 977 635,14
Total do Património Líquido e Passivo		174 419 283,76	172 360 585,64

Demonstração de Resultados

Município de Sines

Demonstração de resultados por naturezas do período findo em 31 de Agosto de 2022

Valores em €

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		31/8/2022	31/8/2021
Impostos, contribuições e taxas		4 639 098,51	2 794 850,56
Vendas		1 441 978,47	3 071 575,71
Prestações de serviços e concessões		1 778 429,41	877 827,91
Transferências e subsídios correntes obtidos		4 304 260,60	4 533 884,34
Rendimentos/Gastos imputados de entidades controladas, associadas e empre		20 047,73	
Variações nos inventários da produção			
Trabalhos para a própria entidade			
Custo das mercadorias vendidas, das matérias consumidas e dos inventários tr		-728 345,98	-372 223,16
Fornecimentos e serviços externos		-4 577 915,95	-3 163 353,13
Gastos com pessoal		-5 206 068,82	-4 937 510,63
Transferências e subsídios concedidos		-1 525 576,93	-1 678 845,57
Prestações sociais			
Imparidade de inventarios e ativos biológicos (perdas/reversões)			
Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões)			
Provisões (aumentos/reduções)			3 947 443,75
Imparidade de investimentos não depreciáveis/amortizáveis (perdas/reversões)			
Aumentos/reduções de justo valor			
Outros rendimentos		2 571 175,11	4 399 030,58
Outros gastos		-259 845,27	-102 673,94
Resultados antes de depreciações e gastos de financiamento		2 457 236,88	9 370 006,42
Gastos/reversões de depreciação e amortização		-2 696 011,73	-2 472 150,27
Imparidade de investimentos depreciáveis/amortizáveis (perdas/reversões)			
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento)		-238 774,85	6 897 856,15
Juros e rendimentos similares obtidos		5,00	18 303,13
Juros e gastos similares suportados		-27 077,01	-29 646,89
Resultado antes de impostos		-265 846,86	6 886 512,39
Imposto sobre o rendimento			
Resultado liquido do período		-265 846,86	6 886 512,39
Resultado líquido do período atribuível a:			
Detentores do capital da entidade-mãe			
Interesses que não controlam		-265 846,86	6 886 512,39

Fluxos de Caixa

Município de Sines

Demonstração dos fluxos de caixa, do período findo em 31 de Agosto de 2022

Valores em €

Rubricas	Notas	Períodos	
		31/8/2022	31/8/2021
<u>Fluxos de caixa das atividades operacionais</u>			
Recebimentos de clientes		2 596 843,94	1 610 068,24
Recebimentos de contribuintes		4 985 489,54	2 723 417,33
Recebimentos de transferências e subsídios correntes		4 357 798,28	6 020 198,82
Recebimentos de utentes		765 299,15	135 872,59
Pagamentos a fornecedores		-3 757 977,98	-3 383 773,40
Pagamentos ao pessoal		-6 508 988,99	-6 401 402,77
Pagamentos a contribuintes / Utes			
Pagamentos de transferências e subsídios		-1 459 787,73	-1 770 194,57
Pagamentos de prestações sociais			
Caixa gerada pelas operações		978 676,21	-1 065 813,76
Recebimento do imposto sobre o rendimento			
Pagamento do imposto sobre o rendimento			
Outros recebimentos		658 669,60	349 825,09
Outros pagamentos		-169 536,56	-120 005,84
Fluxos de caixa das atividades operacionais (a)		1 467 809,25	-835 994,51
<u>Fluxos de caixa das atividades de investimento</u>			
Pagamentos respeitantes a:			
Ativos fixos tangíveis		-4 346 148,04	-4 301 727,16
Ativos intangíveis		-85 408,31	-114 604,16
Propriedades de investimento			
Investimentos financeiros			-100 000,00
Outros ativos			
Recebimentos provenientes de:			
Ativos fixos tangíveis		759 892,37	3 491 528,05
Ativos intangíveis			
Propriedades de investimento		736 448,75	614 183,89
Investimentos financeiros			
Outros ativos			
Subsídios ao investimento		1 402 223,62	1 469 947,08
Transferências de capital		236 348,00	273 608,00
Juros e rendimentos similares			
Dividendos		20 047,73	18 303,13
Fluxos de caixa das atividades de investimento (b)		-1 276 595,88	1 351 238,83
<u>Fluxos de caixa das atividades de financiamento</u>			
Recebimentos provenientes de:			
Financiamentos obtidos		9 858,00	712 520,67
Realizações de capital e de outros instrumentos de capital			
Cobertura de prejuízos			
Doações			
Outras operações de financiamento			
Pagamentos respeitantes a:			
Financiamentos obtidos		-897 406,47	-881 604,87
Juros e gastos similares		-28 911,72	-30 650,74
Dividendos			
Reduções de capital e de outros instrumentos de capital			
Outras operações de financiamento			
Fluxos de caixa das atividades de financiamento (c)		-916 460,19	-199 734,94
Variação de caixa e seus equivalentes (a+b+c)			
Efeito das diferenças de câmbio			
Caixa e seus equivalentes no início do período			
Caixa e seus equivalentes no fim do período			
CONCILIAÇÃO ENTRE CAIXA E SEUS EQUIVALENTES E SALDO DE GERÊNCIA			
Caixa e seus equivalentes no início do período			
- Equivalentes a caixa no início do período		2 515 921,07	897 281,04
+ Parte do saldo de gerência que não constitui equivalentes de caixa		-719 342,34	-575 505,40
- Variações cambiais de caixa no início do período		719 342,34	575 505,40
= Saldo da gerência anterior		2 515 921,07	897 281,04
De execução orçamental		1 796 578,73	321 775,64

Município de Sines

Demonstração dos fluxos de caixa, do período findo em 31 de Agosto de 2022

Valores em €

Rubricas	Notas	Períodos	
		31/8/2022	31/8/2021
De operações de tesouraria		719 342,34	575 505,40
Caixa e seus equivalentes no fim do período		1 790 674,25	1 212 790,42
- Equivalentes a caixa no fim do período		-936 773,25	-757 880,72
+ Parte do saldo de gerência que não constitui equivalentes de caixa		936 773,25	757 880,72
- Variações cambiais de caixa no fim do período			
= Saldo para a gerência seguinte		1 790 674,25	1 212 790,42
De execução orçamental		932 567,39	525 549,73
De operações de tesouraria		858 106,86	687 240,69