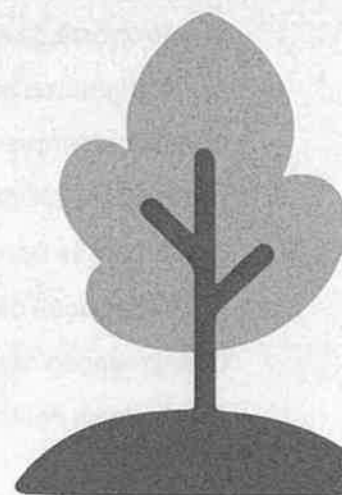
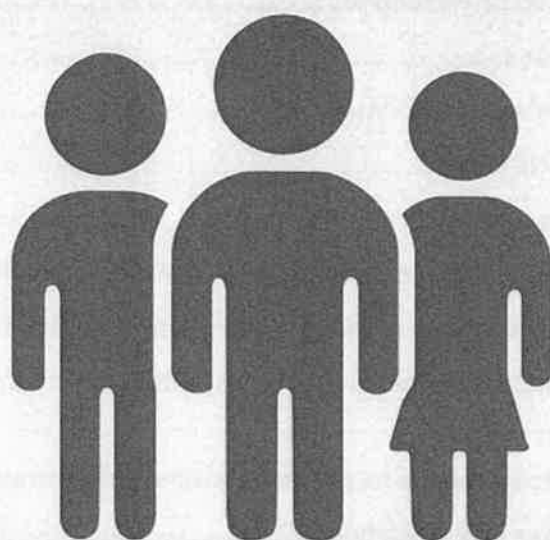


PRESTAÇÃO DE CONTAS 2024

RELATÓRIO DE GESTÃO

DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS E ORÇAMENTAIS



**ASSOCIAÇÃO DE MUNICÍPIOS
DA ILHA DE SÃO MIGUEL**

Índice

RELATÓRIO ANUAL.....	4
1. NOTA INTRODUTÓRIA:.....	5
Mensagem da Presidente do Conselho de Administração.....	6
<i>Enquadramento</i>	7
<i>Caracterização da Entidade</i>	8
<i>Factos relevantes ocorridos no período</i>	9
2. Relato Orçamental e Financeiro	11
2.1. Análise Orçamental	11
2.1.1. Orçamento.....	11
2.1.2. Receita Orçamental	12
2.1.3. Despesa Orçamental	17
2.1.4. Execução das Grande Opções do Plano	23
2.1.5. Indicadores Orçamentais	25
2.2. Análise Económica – Financeira	25
2.2.1. Análise ao Balanço	25
2.2.2. Análise à Demonstração de Resultados	27
2.2.3. Indicadores Económico – Financeiros.....	28
3. Acontecimentos Após a Data de Relato	29
4. Proposta de Aplicação de Resultados.....	29
5. Perspetivas para 2025	30
6. Documentos de Prestação de Contas.....	30
DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS	31
7. Anexo às Demonstrações Financeiras	36
1. Identificação da entidade, período de relato e referencial contabilístico	36
Desagregação dos valores inscritos na rubrica caixa e em depósitos.....	37
2. Principais Políticas Contabilísticas, Alterações nas Estimativas Contabilísticas e Erros.....	37
2.1. Bases de mensuração usadas na preparação das demonstrações financeiras.....	37
2.1.1. Principais Políticas Contabilísticas	38
2.1.1.1. Ativos fixos tangíveis.....	38
2.1.1.2. Propriedades de investimento.....	39
2.1.1.3. Ativos intangíveis	39
2.1.1.4. Participações financeiras.....	40

2.1.1.5. Imparidade de ativos	41
2.1.1.6. Instrumentos financeiros	41
2.1.1.7. Provisões, passivos contingentes e ativos contingentes.....	44
2.1.1.8. Regime do acréscimo	45
2.1.1.9 Rédito	45
2.1.1.10. Subsídios	45
2.1.1.11. Julgamentos e estimativas.....	46
2.1.1.12. Principais pressupostos relativos ao futuro.....	47
3. Ativos intangíveis – variação das amortizações e perdas por imparidade acumuladas	48
5. Ativos fixos tangíveis – variação das depreciações e perdas por imparidade acumuladas	48
8. Propriedades de Investimento	50
13. Rendimento de transações com contraprestação.....	51
Políticas contabilísticas e métodos adotados.....	51
14. Rendimento de transações sem contraprestação	52
15. Provisões, passivos contingentes e ativos contingentes	53
17. Acontecimentos após a data de relato.	55
18. Instrumentos financeiros.....	55
20. Divulgações de partes relacionadas.....	57
23. Outras informações consideradas relevantes	58/60
8. Contabilidade de Gestão	60
9. Demonstrações Financeiras Previsionais.....	61
Demonstrações Orçamentais	62
DDOR1 - DEMONSTRAÇÃO DE DESEMPENHO ORÇAMENTAL	62
DOR2 - DEMONSTRAÇÃO DE DESEMPENHO ORÇAMENTAL DA RECEITA	65
DOR3 - DEMONSTRAÇÃO DE DESEMPENHO ORÇAMENTAL DA DESPESA.....	68
DOR4- DEMONSTRAÇÃO DA EXECUÇÃO DO PLANO	71
DTAS- DIVIDAS A TERCEIROS POR ANTIGUIDADE DE SALDOS.....	72
DOR5- ANEXOS �S DEMONSTRAÇÕES ORÇAMENTAIS.....	72
1. Alterações Orçamentais da Receita	73
2. Alterações Orçamentais da despesa	74
3. Alterações �s Grandes Opções do Plano.....	76
4. Operações de tesouraria	76



5.1. Situação dos Contratos	77
5.2. Adjudicações por tipo de procedimento.....	78
6. Transferência e subsídios	79
6.1. Transferência e Subsídios- Despesa	79
6.2. Transferência e subsídios – Receita	79

Handwritten signatures and initials in the bottom left corner of the page. There are three distinct marks: a stylized signature on the left, a set of initials 'H' and 'A' in the center, and another signature on the right.

RELATÓRIO ANUAL

Ano financeiro de 2024

Gerência 1 de janeiro a 31 de dezembro de 2024

Handwritten signatures and initials in the bottom right corner of the page. There are several distinct marks, including what appears to be a large signature, a smaller signature, and some initials.

1. NOTA INTRODUTÓRIA:

Por força da aprovação do Sistema de Normalização Contabilística para as Administrações Públicas (SNC-AP), publicado no Decreto-Lei n.º 192/2015, de 11 de setembro, as entidades autárquicas passaram a adotar obrigatoriamente um novo enquadramento de contabilidade pública, o qual se materializou numa alteração das regras e normas do registo contabilístico.

De acordo com o previsto no ponto 11 do n.º 46 da NCP 26 (Contabilidade e Relato Orçamental) aprovada no referido decreto-lei, as demonstrações de relato a elaborar e a apresentar são a demonstração do desempenho orçamental, as demonstrações de execução orçamental da receita e da despesa, a demonstração da execução do Plano Plurianual de Investimentos (PPI) e os anexos às demonstrações orçamentais.

Também em conformidade com o ponto 14 do n.º 6 da NCP 1 (Estrutura e Conteúdo das Demonstrações Financeiras), as componentes das demonstrações financeiras devem incluir o balanço, a demonstração de resultados por natureza, a demonstração das alterações no património líquido, a demonstração de fluxos de caixa, bem como um conjunto de anexos às referidas demonstrações financeiras compreendendo estes um resumo das políticas contabilísticas significativas e outras notas explicativas.

Neste documento abordam-se a estrutura organizativa da AMISM. É apresentada uma análise da situação contabilística da AMISM a 31 de dezembro de 2024, centrada nas vertentes “orçamental” e “financeira”, reportando os níveis de endividamento e equilíbrio orçamental.

Dos conteúdos tratados destacamos os dados relativos à execução orçamental, através dos quais são disponibilizadas informações detalhadas sobre a execução das receitas e despesas previstas no Orçamento de 2024 e o inerente reflexo na situação financeira do AMISM. Na metodologia utilizada foram elaborados quadros e rácios que evidenciam os dados indicados em cada capítulo.

Os documentos apresentados, enquanto instrumentos importantes para a avaliação global e acompanhamento da situação, tanto no domínio orçamental, como no económico e no financeiro, constituem um apoio essencial à gestão da AMISM.

Mensagem da Presidente do Conselho de Administração

A Associação de Municípios da Ilha de São Miguel desenvolve a prática do diálogo entre as autarquias da ilha de São Miguel consubstanciando um pensamento que seja proveitoso a todos para os temas mais importantes que se colocam na vida autárquica.

Este espaço de diálogo tem sido positivo e tem permitido trocar informações e debater assuntos de interesse geral articulando as posições municipais da Ilha de São Miguel.

Contudo o essencial ativo da AMISM é a detenção do capital social da MUSAMI, EIM, SA que é encarregue de desenvolver e operar o sistema de gestão de resíduos da Ilha de São Miguel. A AMISM acompanha de perto o desenvolvimento das ações e projetos e manifesta o seu apreço pelos novos centros de tratamento de resíduos seletivos, instalações modernas e eficientes que enriquece o património comum.

Mas também a AMISM desenvolve e apoia outros projetos comuns como são exemplos o apoio às Camaras Municipais ao nível de implementação da plataforma eletrónica de contratação pública; de faturação eletrónica e da plataforma de taxa de gestão turística, respetiva formação, assim como, apoio na Campanha de desratição na área urbana da Ilha de São Miguel em articulação com as Camaras Municipais.

O aprofundamento da intermunicipalidade foi sempre uma característica desta Associação e é nosso entendimento que deve ser sempre valorizado e aprofundado.

Por parte do Conselho de Administração temos de manifestar um agradecimento a todos os que colaboram na nossa atividade, direta e indiretamente, pois o sucesso

Handwritten signatures and initials in black ink, located at the bottom right of the page. There are several distinct marks, including what appears to be a large signature and some smaller initials.

das instituições faz-se de parcerias e compromissos, mas também de reconhecimento do trabalho de cada um.

Enquadramento

As contas da Associação de Municípios da Ilha de São Miguel relativas ao ano 2024 foram organizadas de acordo com o novo regime de contabilidade pública para a Administração Pública designado por **“Sistema de Normalização Contabilística para as Administrações Públicas, abreviadamente “SNC-AP”,** consagrado pelo Decreto-Lei n.º 192/2015, de 11 de setembro, e da nova Lei de Enquadramento Orçamental (LEO), aprovada pela Lei n.º 151/2015, de 11 de setembro.

O novo SNC-AP visa promover a harmonização contabilística, fomentando o alinhamento entre a contabilidade pública e as contas nacionais, uniformizar procedimentos, melhorar a transparência das contas públicas, contribuir para a satisfação das necessidades dos utilizadores da informação e relato orçamental e financeiro das entidades públicas. Este conjunto de normas integrantes do novo normativo representa um modelo importante de normalização contabilística e implica alterações profundas na contabilidade pública.

O Decreto-Lei nº 192/2015 de 11 de setembro referia que durante o ano de 2016 todas as entidades públicas deviam assegurar as condições e tomar as decisões necessárias para a transição para o SNC-AP, no entanto os vários adiamentos levaram ao atraso deste processo e, em 2020, a AMISM avançou com a sua implementação.

O presente relatório analisa não só a execução do orçamento da AMISM em 2024, como analisa a sua situação económico-financeira, apresentando em anexo às demonstrações financeiras.

Importa ainda referir que os rendimentos da AMISM provêm essencialmente do MEP- Método de equivalência Patrimonial, em consequência dos resultados da participada (MUSAMI- Operações Municipais do Ambiente, E.I.M., S.A.)

O Relatório e Contas Individuais da AMISM foram auditados por um Revisor Oficial de Contas, cujo certificação legal de Contas e parecer se anexa ao presente relatório.

Caracterização da Entidade

Identificação da Entidade:

Endereço Postal: Associação de Municípios da Ilha de São Miguel, rua Engº. Arantes e Oliveira 15 B. 9600-228 Ribeira Grande

Telefone: 296 472 990

Fax: 296 472 992

Número de identificação Fiscal: 512 034 010

Data da constituição: 24 de junho de 1992, publicada no DR a 14.08.1992, pelos Municípios de Lagoa, Ponta Delgada, Povoação, Ribeira Grande e Vila Franca do Campo e em 2016 foi incluído o Município de Nordeste.

A AMISM – Associação de Municípios da Ilha de São Miguel é uma entidade pública sem fins lucrativos, constituída por dois órgãos, Assembleia Intermunicipal e Conselho de Administração.

Mesa da Assembleia Intermunicipal

Presidente: Pedro Nuno Sousa Melo

Secretário: Carlos Manuel Paiva Anselmo

Secretário: Pedro Filipe Rodrigues Furtado

Membros da Assembleia Intermunicipal

Pedro do Nascimento Cabral



Cristina de Fátima da Silva Calisto

Ricardo Manuel de Amaral Rodrigues

Nelson Santos

Graça de Fátima Bolarinho Melo

Alexandre Branco Gaudêncio;

Alberto Bulhões;

António Miguel Borges Soares;

Sara Raquel Mendonça Sousa.

Conselho de Administração

Presidente:

Pedro Miguel do Nascimento Cabral

Vogais:

Alexandre Branco Gaudêncio

Graça de Fátima Bolarinho Melo

O Objeto Principal da AMISM era a criação de um sistema de gestão de resíduos sólidos, podendo ainda desenvolver outras atividades conforme consta na alteração dos seus estatutos.

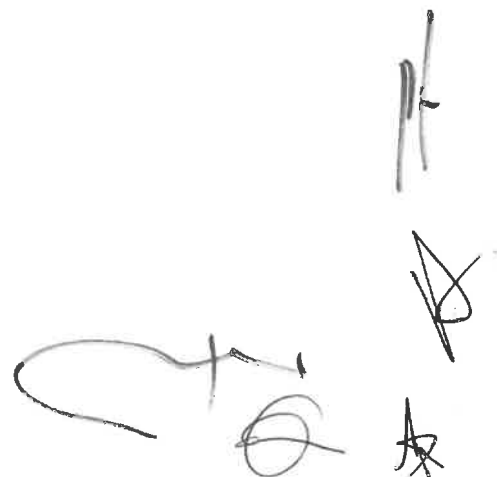
Em 2009 foram transferidas para a MUSAMI todas as atividades relacionadas com a reciclagem e em 2013, toda a atividade de gestão de resíduos.

Factos relevantes ocorridos no período

- Organização do relatório e documentos de prestação de Contas individuais e consolidadas referente ao período 2023;
- Aplicação dos resultados do ano 2023;

- Elaboração dos documentos previsionais e grandes opções do plano para o 2024-2028;
- Revisão do controlo Interno em conformidade com a recomendação do Tribunal de Contas, aquando da auditoria às contas do ano 2022.
- Preparação do pedido de autorização genérica apresentado á Assembleia Intermunicipal para assunção pela AMSIM de compromissos plurianuais durante o ano 2024 ao abrigo da Lei 08/2012 de 21 de fevereiro.
- Introdução do Saldo da execução Orçamental do período 2023;
- Continuação dos procedimentos necessários para o desenvolvimento e disponibilização de uma plataforma, destinada a empreendimentos turísticos, estabelecimentos de alojamento local e outras entidades do setor, para registo, liquidação e entrega da taxa municipal turística de dormida ao Município.
- Formação aos municípios Associados sobre o software de taxa turística.

Dado a reduzida atividade da AMISM não se verificou nem se prevê grandes impactos no desenvolvimento das suas operações no ano em análise e para o ano 2025.

The block contains several handwritten signatures and initials in black ink. On the left, there is a large, stylized signature. To its right, there are three smaller, more distinct signatures or initials arranged vertically.

2. Relato Orçamental e Financeiro

2.1. Análise Orçamental

2.1.1. Orçamento

O Orçamento e Grandes Opções do Plano para o ano 2024, foram preparados de acordo com os princípios da NCP 26, aprovados pelo órgão executivo em 17 de novembro de 2023 e pelo órgão deliberativo a 14 de dezembro de 2023. Apresentava valores iniciais de receita e de despesa de 183.200,00€.

Sem prejuízo dos princípios orçamentais e das regras previsionais, para ocorrer a despesas não previstas ou insuficientemente dotadas, o orçamento pode ser objeto de alterações orçamentais, modificativa ou permutativa, sendo que o aumento global da despesa prevista dá sempre lugar alteração orçamental modificativa (anterior revisão), salvo em casos excecionais previstos na lei (pontos 8.3.1.3. e 8.3.1.4. do POCAL), que se mantém em vigor em 2024.

Ao longo do ano 2024 realizou-se 1 alteração modificativa ao orçamento da receita e da despesa, por via da incorporação do saldo orçamental da gerência anterior, no montante de 339.718,41 € (trezentos e trinta e nove mil setecentos e dezoito euros e quarenta e um centimo), aprovada pelo órgão executivo em 05/04/2024 e pelo órgão deliberativo em 19/04/2024.

Do confronto de receitas e despesas realizadas, apurou-se em 31/12/2024, um saldo para a gerência seguinte de 399.008,15€, dos quais 396.405,46 € de operações orçamentais e 2.602.69 € de operações de tesouraria. Por alteração modificativa (revisão orçamental), foi incorporado, em 2024, o saldo orçamental da gerência do ano anterior (2023) no valor de, 339.718,41 €. Do total do saldo da gerência anterior, foi afeto ao reforço de despesas correntes o valor de 231.718,41€, pelo que, nos termos do n.º 5 do artigo 40º do REFALEI será este o valor que contará para efeito de avaliação do equilíbrio orçamental.

O saldo de gerência orçamental que transita para 2025 é de 396.405,46 €. Da comparação das Receitas e Despesas globais constatamos que, em 2024, o valor das

receitas cobradas (448.857,50 €) foi superior ao das Despesas pagas (52.452,04€), gerando um saldo orçamental positivo de 396.405,46 €.

Em 2024, as Receitas Correntes (79.139,09 €) superaram as Despesas Correntes (52.452,04 €), gerando, assim, uma poupança corrente positiva de 26.687,05 €.

Equilíbrio Orçamental

Nos termos do n.º 2 do artigo 40º da Lei n.º 73/2013, de 3 de setembro, a receita corrente bruta cobrada deve ser pelo menos igual à despesa corrente acrescida das amortizações médias de empréstimos de médio e longo prazo. De acordo com o quadro seguinte, a AMISM cumpriu a regra do equilíbrio orçamental, ou seja, a receita corrente bruta acrescida da parte do saldo de gerência afeta a despesas correntes é superior à soma da despesa corrente com as amortizações médias de empréstimos.

EQUILIBRIO ORÇAMENTAL 2024

Receitas Correntes Cobradas Brutas	79.139,09 €
Saldo de Gerência	231.718,41 €
Despesas Correntes/Pagas	52.452,04 €
Amortização média dos EMLP	0,00 €
Excedente	258.405,46 €

2.1.2. Receita Orçamental

A receita corrente cobrada líquida do exercício em análise teve uma execução de 70,13 %. Destaque para a rubrica Rendimentos de propriedade; Venda de bens e serviços e outras receitas correntes, cujo montante atingiu 77.283,09 €.

A receita de capital cobrada apresenta uma taxa de execução de 100 %. Destaque para a rubrica venda de bens de investimento e outras receitas de capital, cujo montante de 30.000 € previsto no Orçamento para 2024 foi totalmente executado.



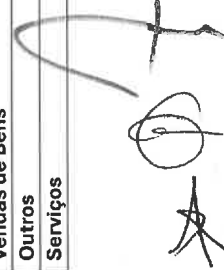
Contribui ainda para a taxa de execução da receita cobrada 339.718,41 € de outras receitas onde se inclui o saldo de gerência anterior, atingindo em 2024 uma receita total cobrada líquida de 448.857,50 €, com origem em receitas próprias.

(Ver figura abaixo)

6.11
A-11

DEMONSTRAÇÃO DE EXECUÇÃO ORÇAMENTAL DA RECEITA (1/3)

	Previsões corrigidas	Recetas por cobrar de períodos anteriores	Recetas liquidadas	Recetas cobradas brutas	Recetas cobradas liquidas		Recetas cobradas Total	Receita por cobrar no final do período	Grau de Execução Orçamental	
					Períodos anteriores	Período corrente			Períodos anteriores	Período corrente
	(1)	(2)	(3)	(5)	(8)	(9)	(10) = (5) - (7)	(11)	(12) = (8)/(1)x100	(13) = (9)/(1)x100
Receita corrente	110 200,00€	3 622,71 €	80 995,09 €	79 139,09 €	1 856,00 €	77 283,09 €	79 139,09 €	5 478,71 €	1,68	70,13
Receita fiscal										
Impostos diretos										
Impostos indiretos										
Contribuições para sistemas de proteção social e subsistemas de saúde										
Taxas, multas e outras penalidades										
Rendimentos de Propriedade	82 500,00 €		55 596,81 €	55 596,81 €		55 596,81 €	55 596,81 €			67,39
Rendimentos de Propriedade	82 500,00 €		55 596,81 €	55 596,81 €		55 596,81 €	55 596,81 €			67,39
Juros - Sociedades Financeiras	500,00 €		3 950,00 €	3 950,00 €		3 950,00 €	3 950,00 €			790,00
Bancos e Outras Instituições Financeiras	500,00 €		3 950,00 €	3 950,00 €		3 950,00 €	3 950,00 €			790,00
Dividendos e Participações nos Lucros de Sociedade	80 000,00 €		50 325,00 €	50 325,00 €		50 325,00 €	50 325,00 €			62,91
Empresas Públicas municipais e intermunicipais	80 000,00 €		50 325,00 €	50 325,00 €		50 325,00 €	50 325,00 €			62,91
Rendas	2 000,00 €		1 321,81 €	1 321,81 €		1 321,81 €	1 321,81 €			66,09
Terenos	2 000,00 €		1 321,81 €	1 321,81 €		1 321,81 €	1 321,81 €			66,09
Transferências e subsídios correntes										
Transferências correntes										
Administrações Públicas										
Administração Central - Estado português										
Administração Central - Outras Entidades										
Segurança Social										
Administração Regional										
Administração Local										
Exterior - U E										
Outras										
Subsídios Correntes										
Vendas de Bens e Serviços	26 700,00 €	3 622,71 €	22 272,00 €	20 416,00 €	1 856,00	18 560,00 €	20 416,00 €	5 478,71 €	6,95	69,51
Vendas de Bens e Serviços correntes	26 700,00 €	3 622,71 €	22 272,00 €	20 416,00 €	1 856,00	18 560,00 €	20 416,00 €	5 478,71 €	6,95	69,51
Vendas de Bens	700,00 €									
Outros	700,00 €									
Serviços	26 000,00 €	3 622,71 €	22 272,00 €	20 416,00 €	1 856,00 €	18 560,00 €	20 416,00 €	5 478,71 €	7,14	71,39

142

DEMONSTRAÇÃO DE EXECUÇÃO ORÇAMENTAL DA RECEITA (2/3)										
	Previsões corrigidas	Receitas por cobrar de períodos anteriores	Receitas liquidadas	Receitas cobradas brutas	Receitas cobradas líquidas		Receitas cobradas	Receita por cobrar no final do período	Grau de Execução Orçamental	Período corrente
					Períodos anteriores	Período corrente				
	(1)	(2)	(3)	(5)	(8)	(13)=(9)/(1)×100	(10) = (5) - (7)	(11)	(12)=(8)/(1)×100	(13)=(9)/(1)×100
Aluguer de espaços e equipamentos	24 000,00€	1 856,00 €	22 272,00 €	20 416,00 €	1 856,00 €	77,33	20 416,00 €	3 712,00 €	7,73	
Serviços específicos das Autarquias	2 000,00 €	1 776,71 €						1 776,71 €		
Resíduos Sólidos	1 000,00 €	1 776,71 €						1 776,71 €		
Particulares	1 000,00 €	1 776,71 €						1 776,71 €		
Outros	1 000,00 €									
Outras Receitas Correntes	1 000,00 €		3 126,28 €	3 126,28 €			3 126,28 €			312,63
Outras Receitas Correntes	1 000,00 €		3 126,28 €	3 126,28 €			3 126,28 €			312,63
Outras	1 000,00 €		3 126,28 €	3 126,28 €			3 126,28 €			312,63
Outras	1 000,00 €		3 126,28 €	3 126,28 €			3 126,28 €			312,63
Diversas	1 000,00 €		3 126,28 €	3 126,28 €			3 126,28 €			312,63
Receita de capital	30 000,00 €		30 000,00 €	30 000,00 €			30 000,00 €			100,00
Venda de Bens de Investimento	25 000,00 €		25 000,00 €	25 000,00 €			25 000,00 €			100,00
Venda de Bens de Investimento	25 000,00 €		25 000,00 €	25 000,00 €			25 000,00 €			100,00
Outros Bens de Investimento	25 000,00 €		25 000,00 €	25 000,00 €			25 000,00 €			100,00
Administração Pública - Administração Local - Regiões Autónomas	25 000,00 €		25 000,00 €	25 000,00 €			25 000,00 €			100,00
Outros	25 000,00 €		25 000,00 €	25 000,00 €			25 000,00 €			100,00
Transferências e subsídios de capital										
Transferências de capital										
Administrações Públicas										
Administração Central - Estado português										
Administração Central - Outras Entidades										
Segurança Social										
Administração Regional										
Administração Local										
Exterior – U E										
Outras										
Subsídios de capital										

DEMONSTRAÇÃO DE EXECUÇÃO ORÇAMENTAL DA RECEITA (3/3)

	Previsões corrigidas	Receitas por cobrar de períodos anteriores	Receitas líquidas	Receitas cobradas brutas	Receitas cobradas líquidas		Receitas cobradas Total	Receita por cobrar no final do período	Grau de Execução Orçamental	
					Períodos anteriores	Período corrente			Períodos anteriores	Período corrente
	(1)	(2)	(3)	(5)	(8)	(9)	(10) = (5) - (7)	(11)	(12) = (8) / (1) x 100	(13) = (9) / (1) x 100
Outras Receitas de Capital	5 000,00 €		5 000,00 €	5 000,00 €		5 000,00 €	5 000,00 €			100,00
Outras Receitas de Capital	5 000,00 €		5 000,00 €	5 000,00 €		5 000,00 €	5 000,00 €			100,00
Outras	5 000,00 €		5 000,00 €	5 000,00 €		5 000,00 €	5 000,00 €			100,00
Outras	5 000,00 €		5 000,00 €	5 000,00 €		5 000,00 €	5 000,00 €			100,00
Reposições não abatidas aos pagamentos										
Receita com ativos financeiros										
Receita com passivos financeiros										
Saldo da Gerência Anterior – Operações Orçamentais	339 718,41 €		339 718,41 €	339 718,41 €		339 718,41 €	339 718,41 €			100,00
Saldo da Gerência Anterior	339 718,41 €		339 718,41 €	339 718,41 €		339 718,41 €	339 718,41 €			100,00
Saldo Orçamental	339 718,41 €		339 718,41 €	339 718,41 €		339 718,41 €	339 718,41 €			100,00
Na Posse do Serviço	339 718,41 €		339 718,41 €	339 718,41 €		339 718,41 €	339 718,41 €			100,00
Total:	479 918,41 €	3 622,71 €	450 713,50 €	448 857,50 €	1 856,00 €	447 001,50 €	448 857,50 €	5 478,71 €	0,39	93,14






2.1.3. Despesa Orçamental

A execução da despesa atingiu o valor de 10,93 % devendo-se tal facto por uma concretização muito abaixo do previsto quanto à despesa conotadas.

A despesa corrente paga apresenta uma execução de 14,44%. Para este resultado contribuíram praticamente todas as rubricas deste grupo, sendo que o realce pertence à rubrica da aquisição serviços cujo montante de despesa paga atingiu, em 2024 48.545,91€.

Relativamente à despesa de capital não foi assumido qualquer compromisso durante o ano de 2024.

A despesa total paga de 52.452,04 € face ao total da despesa corrigida 479.918,41 € apresenta uma execução de 10,93 %.

(Ver figura abaixo)

Handwritten signature and initials in the bottom left corner of the page.

DEMONSTRAÇÃO DE EXECUÇÃO ORÇAMENTAL DA DESPESA (1/5)

	Dotações corrigidas	Compromissos	Obrigações	Despesas pagas líquidas de reposições		Despesas pagas		Compromissos a transitar	Obrigações por pagar	Grau de Execução Orçamental	
				Períodos anteriores	Período corrente	Total	Total			Períodos anteriores	Período corrente
	(2)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8) = (6) + (7)	(8) = (6) + (7)	(9) = (4) - (5)	(10) = (5) - (8)	(11) = (6)/(2)x100	(12) = (7)/(2)x100
Despesa corrente	363 318,41 €	53 264,58 €	52 452,04 €		52 452,04 €	52 452,04 €	52 452,04 €	812,54 €			14,44
Despesas com o pessoal	2 250,00€										
Remunerações certas e permanentes	100,00 €										
Despesas com o Pessoal	100,00 €										
Remunerações certas e permanentes	100,00 €										
Subsídio de Refeição	50,00 €										
Pessoal dos Quadros – Regime de Função Pública	50,00 €										
Contrato por Tempo Indeterminado	50,00 €										
Subsídios de Férias e Natal	50,00 €										
Pessoal dos Quadros – Regime de Função Pública	50,00 €										
Contrato por Tempo Indeterminado	50,00 €										
Abonos variáveis ou eventuais	2 000,00 €										
Administração	2 000,00 €										
Assembleia Intermunicipal	1 000,00 €										
Despesas com o pessoal	1 000,00 €										
Abonos variáveis ou eventuais	1 000,00 €										
Ajudas de custo	500,00 €										
Outros abonos em numerário ou espécie	500,00 €										
Conselho de Administração	1 000,00 €										
Despesas com o Pessoal	1 000,00 €										
Abonos variáveis ou eventuais	1 000,00 €										
Ajudas de custo	500,00 €										
Outros abonos em numerário ou espécie	500,00 €										
Segurança Social	150,00 €										
Despesas com o Pessoal	150,00 €										
Segurança Social	150,00 €										
Contribuições para a Segurança Social	100,00 €										
Assistência na Doença dos Funcionários Públicos	50,00 €										
Segurança Social dos Funcionários	50,00 €										
Segurança Social – Regime Geral	50,00 €										
Seguros	50,00 €										
Seguro de Acidentes no trabalho e Doenças Profissionais	50,00 €										

[Handwritten signature and initials]

01/2 R

DEMONSTRAÇÃO DE EXECUÇÃO ORÇAMENTAL DA DESPESA (2/5)

	Dotações corri- gidas	Compromissos	Obrigações	Despesas pagas líquidas de reposições		Despesas pagas		Compromissos a transferir	Obrigações por pagar	Grau de Execução Orçamental	
				Períodos anteriores	Período corrente	Total	Total			Períodos anteriores	Período corrente
	(2)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8) = (6) + (7)	(9) = (4) - (5)	(10) = (5) - (8)	(11) = (6)/(2) x 100	(12) = (7)/(2) x 100	
Aquisição de Bens e Serviços	280 068,41 €	49 358,45 €	48 545,91 €	48 545,91 €	48 545,91 €	48 545,91 €	812,54 €				17,3
Administração	1 100,00 €										
Assembleia Intermunicipal	500,00 €										
Aquisição de Bens e Serviços	500,00 €										
Aquisição de Serviços	500,00 €										
Deslocações e Estadas	500,00 €										
Conselho de Administração	600,00 €										
Aquisição de Bens e Serviços	600,00 €										
Aquisição de Bens	100,00 €										
Outros Bens	100,00 €										
Aquisição de Serviços	500,00 €										
Deslocações e Estadas	500,00 €										
Serviços Saneamento e Salubridade	278 968,41 €	49 358,45 €	48 545,91 €		48 545,91 €	48 545,91 €	812,54 €				17,4
Aquisição de Bens e Serviços	278 968,41 €	49 358,45 €	48 545,91 €		48 545,91 €	48 545,91 €	812,554 €				17,4
Aquisição de Bens	1 000,00 €										
Outros Bens	1 000,00 €										
Aquisição de Serviços	277 968,41 €	49 358,45 €	45 545,91 €		48 545,91 €	812,54 €					17,4
Encargos de Instalações	5 000,00 €	4 590,96 €	3 785,47 €		3 785,47 €	805,49 €					75,7
Conservação de Bens	2 000,00 €										
Locação de Outros Bens	50,00 €										
Comunicações	50,00 €										
Transportes	50,00 €										
Representação dos Serviços	1 000,00 €										
Estudos, Pareceres, Projetos e Consultadoria	40 000,00 €										
Formação	4 718,41 €										
Formação	4 718,41 €										
Seminários, Exposições e Similares	75 000,00 €										
Vigilância e Segurança	100,00 €										
Assistência Técnica	6 000,00 €										
Outros Trabalhos Especializados	70 000,00 €	17 676,17 €	17 676,17 €		17 676,17 €	17 676,17 €					25,2
Outros Serviços	74 000,00 €	27 091,32 €	27 084,27 €		27 084,27 €	27 084,27 €	7,05 €				36,6
Outros	11 000,00 €	35,00 €	27,95 €		27,95 €	27,95 €	7,05 €				0,2
Representação da Ilha de São Miguel	1 000,00 €										
Consultoria, Estudos e Projetos	30 000,00 €										
Plataforma de Contratação Pública	10 000,00 €	7 729,32 €	7 729,32 €		7 729,32 €	7 729,32 €					77,2
Faturação Eletrónica	10 000,00 €	7 729,32 €	7 729,32 €		7 729,32 €	7 729,32 €					77,2
Plataforma de Gestão Turística	12 000,00 €	11 597,68 €	11 597,68 €		11 597,68 €	11 597,68 €					96,6

DEMONSTRAÇÃO DE EXECUÇÃO ORÇAMENTAL DA DESPESA (3/5)

	Dotações corrigidas	Compromissos	Obrigações	Despesas pagas liquidadas de reposições		Despesas pagas		Compromissos a transitar	Obrigações por pagar	Grau de Execução Orçamental	
				Períodos anteriores	Período corrente	Total	Total			Períodos anteriores	Período corrente
	(2)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8) = (6) + (7)	(8) = (6) + (7)	(9) = (4) - (5)	(10) = (5) - (8)	(11) = (6)/(2)x100	(12) = (7)/(2)x100
Juros e outros encargos	15 000,00€	3 214,88€	3 214,88€		3 214,88€	3 214,88€	3 214,88€				21,43
Administração	15 000,00 €	3 214,88€	3 214,88€		3 214,88€	3 214,88€	3 214,88€				21,43
Operações Financeiras	15 000,00 €	3 214,88€	3 214,88€		3 214,88€	3 214,88€	3 214,88€				21,43
Juros e Outros Encargos	15 000,00 €	3 214,88€	3 214,88€		3 214,88€	3 214,88€	3 214,88€				21,43
Outros Encargos Financeiros	15 000,00 €	3 214,88€	3 214,88€		3 214,88€	3 214,88€	3 214,88€				21,43
Outros Encargos Financeiros	15 000,00 €	3 214,88€	3 214,88€		3 214,88€	3 214,88€	3 214,88€				21,43
Transferências e subsídios correntes	200,00 €										
Transferências correntes	200,00 €										
Administrações Públicas	150,00 €										
Administração Central – Estado Português											
Administração Central – Outras Entidades											
Segurança Social											
Administração Regional	50,00 €										
Serviços Saneamento e Salubridade	50,00 €										
Transferências Correntes	50,00 €										
Administração Regional	50,00 €										
Região Autónoma dos Açores	50,00 €										
Administração Local	100,00€										
Serviços Saneamento e Salubridade	100,00 €										
Transferências Correntes	100,00 €										
Administração Local	100,00 €										
Região Autónoma dos Açores	100,00 €										
Municípios	50,00 €										
Outros	50,00 €										
Entidades do Setor Não Lucrativo	50,00 €										
Serviços Saneamento e Salubridade	50,00 €										
Transferências Correntes	50,00 €										
Instituições Sem Fins Lucrativos	50,00 €										
Instituições Sem Fins Lucrativos	50,00 €										
Famílias											
Outras											
Subsídios Correntes											

DEMONSTRAÇÃO DE EXECUÇÃO ORÇAMENTAL DA DESPESA (4/5)

	Dotações corrigidas	Compromissos	Obrigações	Despesas pagas líquidas de reposições		Despesas pagas		Compromissos a transitar	Obrigações por pagar	Grau de Execução Orçamental	
				Períodos anteriores	Período corrente	Períodos anteriores	Período corrente			Períodos anteriores	Período corrente
	(2)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8) = (6) + (7)	(9) = (4) - (5)	(10) = (5) - (8)	(11) = (6)/(2)x100	(12) = (7)/(2)x100	
Outras despesas correntes	65 800,00 €	691,25 €	691,25 €		691,25 €	691,25 €					1,05
Serviços Saneamento e Salubridade	65 800,00 €	691,25 €	691,25 €		691,25 €	691,25 €					1,05
Outras Despesas Correntes	65 800,00 €	691,25 €	691,25 €		691,25 €	691,25 €					1,05
Diversas	65 800,00 €	691,25 €	691,25 €		691,25 €	691,25 €					1,05
Impostos e Taxas	65 500,00 €	691,25 €	691,25 €		691,25 €	691,25 €					1,06
Impostos e Taxas Pagos pela Autarquia	60 000,00 €	691,25 €	691,25 €		691,25 €	691,25 €					1,15
Restituições de Impostos ou Taxas Cobrados	5 500,00 €										
Outras	300,00 €										
Restituições	200,00 €										
IVA Pago	50,00 €										
Serviços Bancários	50,00 €										
Despesa de Capital	116 600,00 €										
Aquisição de Bens de Capital	116 440,00 €										
Serviços Saneamento e Salubridade	116 440,00 €										
Aquisição de Bens de Capital	116 440,00 €										
Investimentos	116 440,00 €										
Equipamento de Informática	5 500,00 €										
Software informático	5 500,00 €										
Equipamento administrativo	5 400,00 €										
Outros Investimentos	100 000,00 €										
Cooperação Interregional	100 000,00 €										
Transferências e subsídios de capital	100,00 €										
Transferências de capital	100,00 €										
Administrações Públicas											
Admin. Central – Estado Português											
Admin. Central – Outras Entidades											
Segurança Social											
Administração Regional											
Administração Local	100,00 €										
Serviços Saneamento e Salubridade	100,00 €										
Transferências de Capital	100,00 €										
Administração Local	100,00 €										
Região Autónoma dos Açores	100,00 €										
Municípios	100,00 €										
Entidades do Setor Não Lucrativo											
Famílias											
Outras											
Subsídios de capital											

DEMONSTRAÇÃO DE EXECUÇÃO ORÇAMENTAL DA DESPESA (5/5)

	Dotações corrigidas	Compromissos	Obrigações	Despesas pagas líquidas de reposições		Despesas pagas		Compromissos a transitar	Obrigações por pagar	Grau de Execução Orçamental	
				Períodos anteriores	Período corrente	Períodos anteriores	Total			Períodos anteriores	Período corrente
	(2)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8) = (6) + (7)	(9) = (4) - (5)	(10) = (5) - (8)	(11) = (6) / (2) x 100	(12) = (7) / (2) x 100	
Outras Despesas de Capital	100,00 €										1,05
Serviços Saneamento e Salubridade	100,00 €										1,05
Outras Despesas de Capital	100,00 €										1,05
Diversas	100,00 €										1,05
Restituições	50,00 €										1,06
Outras	50,00 €										1,15
Despesa com ativos financeiros											
Despesa com passivos financeiros											
Total:	479 918,41 €	53 264,58 €	52 452,04 €		52 452,04 €	52 452,04 €	812,54 €				10,93





2.1.4 Execução das Grande Opções do Plano

A execução do Plano, onde se inclui o Plano de Investimentos e das Atividades mais relevantes, atingiu um nível de execução financeira no ano 2024 de 15,08 %.

Para a execução acima indicada contribuíram a despesa paga referente às atividades mais relevante, inscritas em aquisição de serviços, cujo montante de despesa paga atingiu, em 2024 o montante de 27.056,32 €.

Relativamente à despesa de capital não foi assumido qualquer compromisso durante o ano de 2024.

(Ver figura abaixo)



DEMONSTRAÇÃO DE EXECUÇÃO DO PLANO

Objetivo	Número do projeto		Designação do projeto	Rubrica	Forma de Realização	Grupo de Fontes de Financiamento						Montante Previsto			Montante Executado		Nível de Execução Financeira Anual %	Nível de Execução Financeira Global %	
[1]	[2]		[3]	[4]	[5]	[6]	RG	RP	UE	EMPR	Início	Fim	Ano	Ano seguinte	Total	Ano	Total	[18]	[19]
								[7]	[8]	[9]	[10]	[11]	[12]	[13]	[14]=[12]+[13]	[16]	[17]=[15]+[16]		
1			Funções gerais					16 400,00 €					16 400,00 €	15 600,00 €	32 000,00 €				
1.1.			Serviços gerais de administração pública					16 400,00 €					16 400,00 €	15 600,00 €	32 000,00 €				
1.1.1.			Administração Geral					16 400,00 €					16 400,00 €	15 600,00 €	32 000,00 €				
1.1.1.1.	1	2002	I					11 000,00 €					11 000,00 €	14 000,00 €	25 000,00 €				
1.1.1.1.	101	2002	I	12	OUTRA			5 500,00 €			01/01 /2002	31/12 /2028	5 500,00 €	12 000,00 €	17 500,00 €				
1.1.1.1.	102	2002	I	13	OUTRA			5 500,00 €			01/01 /2002	31/12 /2028	5 500,00 €	2 000,00 €	7 500,00 €				
1.1.1.1.	2	2002	I	14	OUTRA			5 400,00 €			01/01 /2002	31/12 /2028	5 400,00 €	1 600,00 €	7 000,00 €				
2			Funções Sociais					142 000,00 €					142 000,00 €	180 000,00 €	322 000,00 €	11 597,68 €	11 597,68 €	8,17	3,60
2.4.			Habilitações e serviços coletivos					130 000,00 €					130 000,00 €	180 000,00 €	310 000,00 €				
2.4.5.			Resíduos Sólidos					100 000,00 €					100 000,00 €	140 000,00 €	240 000,00 €				
2.4.5.	1	2005	I	1	OUTRA			100 000,00 €			01/01 /2005	31/12 /2028	100 000,00 €	140 000,00 €	240 000,00 €				
2.4.6.			Proteção do meio ambiente e conservação da natureza					30 000,00 €					30 000,00 €	40 000,00 €	70 000,00 €				
2.4.6.	1	2013	A	1	D2			30 000,00 €			02/01 /2013	31/12 /2028	30 000,00 €	40 000,00 €	70 000,00 €				
2.9.			Outras funções					12 000,00 €					12 000,00 €		12 000,00 €	11 597,68 €	11 597,68 €	96,65	96,65
2.9.	1	2022	A	2	D2			12 000,00 €			26/04 /2022	31/12 /2024	12 000,00 €		12 000,00 €	11 597,68 €	11 597,68 €	96,65	96,65
4			Outras funções					21 000,00 €					21 000,00 €	84 000,00 €	105 000,00 €	15 458,64 €	15 458,64 €	73,61	14,72
4.3.			Diversas não especificadas					21 000,00 €					21 000,00 €	84 000,00 €	105 000,00 €	15 458,64 €	15 458,64 €	73,61	14,72
4.3.	1	2015	A	1	OUTRA			10 000,00 €			01/01 /2015	31/12 /2028	10 000,00 €	40 000,00 €	50 000,00 €	7 729,32 €	7 729,32 €	77,29	15,46
4.3.	1	2017	A	1	OUTRA			1 000,00 €			01/01 /2017	31/12 /2028	1 000,00 €	4 000,00 €	5 000,00 €				
4.3.	1	2020	A	1	OUTRA			10 000,00 €			01/01 /2020	31/12 /2028	10 000,00 €	40 000,00 €	50 000,00 €	7 729,32 €	7 729,32 €	77,29	15,46
Total:							179 400,00 €						179 400,00 €	279 600,00 €	459 000,00 €	27 056,32€	27 056,32€	15,08	5,88





2.1.5. Indicadores Orçamentais

Indicadores	Fórmula de Cálculo	2024	2023
Grau de execução orçamental da receita (%)	Receita cobrada líquida /Previsões Corrigidas	93,53%	86,49%
Grau de execução orçamental da despesa (%)	Despesa paga líquida /Dotações Corrigidas	10,93%	18,06%
Indicador de estrutura da receita efetiva	Receita cobrada efetiva /Total da receita cobrada efetiva	72,51%	65,03%
Indicador de estrutura da despesa efetiva	Despesa paga efetiva /Total da despesa paga efetiva	100%	100%
Saldo Corrente	Receita Corrente-Despesa Corrente	26 687,05 €	- 4 521,01 €
Saldo de Capital	Receita de Capital- Despesa de Capital	30 000,00 €	30 000,00 €
Saldo Primário	Receita efetiva-despesa efetiva+juros e outros encargos	56 687,05 €	36 978,99 €
Saldo Global	Receita Efetiva - Despesa Efetiva	56 687,05 €	36 978,99 €
Grau de realização das liquidações	Recebimentos/Liquidações	99,59%	100%
Grau de Execução das Obrigações	Pagamentos/Obrigações	100,00%	96,45%

2.2. Análise Económica – Financeira

No âmbito do SNC-AP, os objetivos do relato financeiro das entidades públicas passam, sobretudo, por proporcionar informação útil aos seus utilizadores, para efeitos de responsabilização pela prestação de contas e para a tomada de decisões. As demonstrações financeiras foram preparadas e apresentadas segundo a contabilidade na base do acréscimo, à semelhança do que já acontecia no normativo anterior, de acordo com a estrutura concetual e as normas de contabilidade pública do SNC-AP.

De seguida iremos analisar o balanço e a demonstração de resultados.

2.2.1. Análise ao Balanço

O total do Ativo fixou-se em 49.796.642,28 € o que significa um aumento de 5.571.304,74 € face ao ano anterior. De seguida apresenta-se uma breve análise às variações da estrutura do ativo.

Rubricas	Datas	
	2024	2023
ATIVO		
Ativo não corrente	49 334 043, 78 €	43 823 761,92 €
Propriedades de investimos	2 600 799,25 €	2 644 273, 03 €
Participações financeiras	46 673 244,53 €	41 089 488,89 €
Outras contas a receber	60 000,00 €	90 000,00 €
Ativo corrente	462 598,50 €	401 575,62 €
Devedores por transferências e subsídios não reembolsáveis	0,00 €	0,00 €
Clientes, contribuintes e utentes	5 478,71 €	3 622,71€
Estado e outros entes públicos	57 341,64 €	55 364,07 €
Diferimentos	0,00 €	267,74 €
Outras contas a receber	770,00 €	0,00 €
Caixa e depósitos	399 008,15 €	342 321,10 €
Total Ativo	49 796 642,28 €	44 225 337,54 €

As participações financeiras registaram um aumento de 5.583.755,64 € face a 2023, resultado do método de equivalência patrimonial da única participada MUSAMI- Operações Municipais do Ambiente, E.I.M., S.A.

O ativo corrente reflete um aumento de 15 % relativamente ao ano 2023.

O saldo de disponibilidades com um peso de 86 % no ativo corrente reflete o seu peso determinante na componente do ativo.

O Total do Património Líquido é de 49. 689.625,22 €.

Rubricas	Datas	
	2024	2023
Património Líquido		
Património/Capital	3 280 333,17 €	3 280 333,17€
Reservas	4 635 398,36 €	4 607 489,28 €
Resultados transitados	2 493 744,52 €	1 963 472,05 €
Ajustamentos em ativos financeiros	37 604 033,85 €	32 320 553, 46 €
Outras variações no património líquido	1 359 678,84 €	1 386 775,04 €

Resultado líquido do período	316 436,48 €	558 181,55 €
Total Património Líquido	49 689 625,22€	44 116 784,55 €

No que concerne ao passivo, a AMISM fechou o ano com um valor de 107.017,06 €

Rubricas	Datas	
	2024	2023
Passivo		
Passivo não corrente	106 887,18 €	106 887,18 €
Provisões	104 284,49 €	104 284,49 €
Outras contas a pagar	2 602,69 €	2 602,69 €
Passivo corrente	129,88 €	1 665,81 €
Outras contas a pagar	129,88 €	1 665,81 €
Fornecedores	0,00 €	0,00 €
Estado e Outros Entes Públicos	0,00 €	0,00 €
Total Passivo	107 017,06 €	108 552,99 €

Comparado com o período homólogo, mantém-se o passivo não corrente de 106.887,18 € para dar cobertura a processos judiciais em curso e cauções prestadas e o passivo corrente de 129,88 €, constituído por acréscimo de gastos.

2.2.2. Análise à Demonstração de Resultados

A demonstração dos resultados apresenta uma síntese da situação financeira baseada na estrutura de gastos e rendimentos de diversas naturezas. Os Rendimentos do exercício fixaram-se em 407.710,35 € e os Gastos em 91.273,87 €. O Resultado Líquido do Exercício positivo traduz-se no valor de 316.436,48 €, influenciado pelos rendimentos em entidades controladas e empreendimentos conjuntos, nomeadamente pela aplicação o método de equivalência patrimonial, da sua participada MUSAMI- Operações Municipais do Ambiente, detida em 100% pela AMISM- Associação de Municípios da Ilha de São Miguel.

Rubricas	Datas	
	2024	2023
Fornecimentos e serviços externos	-47 108,84 €	-37 992,37 €
Transferências e subsídios concedidos	0,00 €	0,00 €
Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões)	0,00 €	925,23 €
Outros rendimentos	407 710,35 €	687 856,82 €
Outros gastos	-691,25 €	-42 311,37 €
Resultados antes de depreciações e gastos de financiamento	316 910,26 €	565 004,53 €
Gastos/reversões de depreciação e amortização	-43 473,78 €	-43 473,78 €
Resultados antes de depreciações e gastos de financiamento	316 436,48 €	565 004,53 €
Juros e rendimentos financeiros obtidos		0,00 €
Juros e gastos similares suportados	0,00 €	-6 811,98 €
Resultado antes de impostos	316 436,48 €	558 181,55 €
Resultado líquido do período	316 436,48 €	558 181,55 €

Pela análise aos gastos de 2024, podemos concluir que houve uma redução de cerca de 39.326,63 euros face a 2023, consequência da liquidação do plano de pagamentos do IRC referente ao ano 2012.

Em relação aos rendimentos, em 2024 verifica-se, simultaneamente, uma redução face a 2023 no valor de cerca de 281.072 mil euros, influenciado pela redução do Resultado líquido da MUSAMI que incorpora o resultado da AMISM por via do Método de equivalência Patrimonial.

2.2.3. Indicadores Económico – Financeiros

Os rácios estabelecem relações entre contas e agrupamentos de contas das demonstrações financeiras, balanço e demonstração dos resultados, para quantificar factos, detetar anomalias e fazer comparações no tempo.

De seguida encontram-se os principais indicadores económico financeiros:

Dimensão	Indicador	Fórmula de Cálculo	2024	2023
Liquidez	Liquidez Geral	Ativo corrente/passivo corrente	3561,738	241,069
	Liquidez Imediata	Disponibilidades/Passivo Corrente	3072,129	205,498
Rentabilidade	Rentabilidade do Património Líquido	Resultados líquidos/património líquido * 100	0,637	1,265
	Rentabilidade operacional do ativo	Resultados operacionais (EBIT) / Ativo *100	0,723	1,278
Atividade	Prazo médio de recebimentos	Saldo médio clientes/saldo médio volume de negócios *365	38,155	18,963
	Prazo médio de pagamentos	Saldo médio fornecedores/saldo médio de compras *365	0,000	0,000
Estrutura Financeira	Autonomia financeira	Património líquido/Ativo	0,998	0,998
	Solvabilidade	Património líquido/Passivo	464,315	406,408
	Endividamento	Passivo/Ativo	0,002	0,002

3. Acontecimentos Após a Data de Relato

Quando ocorrem eventos subsequentes à data do balanço que demonstram a evidência de condições que já existiam à data do balanço, o impacto desses eventos é ajustado nas demonstrações financeiras.

Caso contrário, eventos subsequentes à data do balanço com uma natureza e dimensão material são descritos nesta nota.

Não são conhecidos, à data, quaisquer eventos subsequentes, com impacto significativo nas Demonstrações Financeiras de 31 de dezembro de 2024.

Após o encerramento do período, e até à elaboração do presente anexo, não se registaram outros factos suscetíveis de modificar a situação relevada nas contas.

4. Proposta de Aplicação de Resultados

Propõe-se que o resultado líquido do período de 2024, no montante de 316.436,48 €, seja aplicado em Reservas Legais no montante de 5% para o respetivo ano, no valor de 15.821,82 € e o restante, no montante 300.614,66 € para a conta 561 - Resultados Transitados - períodos anteriores», nos termos previstos no Anexo às Notas de Enquadramento ao Plano de Contas Multidimensional, aprovado pela Portaria n.º 189/2016, de 14 de julho.

5. Perspetivas para 2025

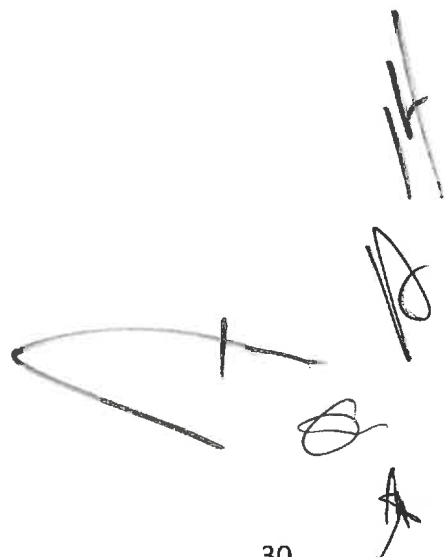
No ano de 2025, a Associação de Municípios da Ilha de São Miguel mantém uma orientação para a intermunicipalidade e para o desenvolvimento de atividades relacionadas com a estudos e projetos de proteção do meio ambiente e outras funções.

A receitas dos investimentos financeiros estão asseguradas pelo que a AMISM tem meios para desenvolver projetos sem encargo para as Câmaras Municipais associadas.

6. Documentos de Prestação de Contas

➤ DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

- Balanço;
- Demonstração de Resultados por natureza;
- Demonstração das alterações do Património Líquido;
- Demonstração dos Fluxos de Caixa;
- Anexo às Demonstrações Financeiras

Handwritten signatures and initials in the bottom right corner of the page. There are several distinct marks, including what appears to be a large 'S' or 'C' shape, and several vertical lines and loops.

DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

BALANÇO

Rubricas	Notas	Datas	
		2024	2023
ATIVO			
Ativo não corrente		49 334 043,78 €	43 823 761,92 €
Propriedades de investimento	8	2 600 799,25 €	2 644 273,03 €
Participações financeiros	18	46 673 244,53 €	41 089 488,89 €
Outras contas a receber	18	60 000,00 €	90 000,00 €
Ativo corrente		462 598,50 €	401 575,62 €
Devedores por transferências e subsídios não reembolsáveis		0,00 €	0,00 €
Clientes, contribuintes e utentes	18	5 478,71 €	3 622,71 €
Estado e outros entes públicos	18	57 341,64 €	55 364,07 €
Diferimentos	18	0,00 €	267,74 €
Outras contas a receber	18	770,00 €	0,00 €
Caixa e depósitos	1	399 008,15 €	342 321,10 €
Total Ativo		49 796 642,28 €	44 225 337,54 €
PATRIMÓNIO LÍQUIDO			
Património Líquido			
Património/Capital	23	3 280 333,17 €	3 280 333,17 €
Reservas	23	4 635 398,36 €	4 607 489,28 €
Resultados transitados	23	2 493 744,52 €	1 963 472,05 €
Ajustamentos em ativos financeiros	23	37 604 033,85 €	32 320 533,46 €
Outras variações no património líquido	23	1 359 678,84 €	1 386 775,04 €
Resultado líquido do período	23	316 436,48 €	558 181,55 €
Total Património Líquido		49 689 625,22 €	44 116 784,55 €
PASSIVO			
Passivo não corrente		106 887,18 €	106 887,18 €
Provisões	15	104 284,49 €	104 284,49 €
Outras contas a pagar	18	2 602,69 €	2 602,69 €
Passivo corrente		129,88 €	1 665,81 €
Outras contas a pagar	18	129,88 €	1 665,81 €
Fornecedores		0,00 €	0,00 €
Estado e Outros Entes Públicos		0,00 €	0,00 €
Total Passivo		107 017,06 €	108 552,99 €
Total Património Líquido e Passivo		49 796 642,28 €	44 225 337,54 €

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS POR NATUREZA

Rubricas	Notas	Datas	
		2024	2023
Fornecimentos e serviços externos	23	-47 108,84 €	-37 992,37 €
Transferências e subsídios concedidos		0,00 €	0,00 €
Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões)	14; 23	0,00 €	925,23 €
Outros rendimentos	23	407 710,35 €	687 856,82 €
Outros gastos	23	-691,25 €	-42 311,37 €
Resultados antes de depreciações e gastos de financiamento		359 910,26 €	608 478,31 €
Gastos/reversões de depreciação e amortização	8	-43 473,78 €	-43 473,78 €
Resultados antes de depreciações e gastos de financiamento		316 436,48 €	565 004,53 €
Juros e rendimentos financeiros obtidos		0,00 €	0,00 €
Juros e gastos similares suportados		0,00 €	-6 822,98 €
Resultado antes de impostos		316 436,48 €	558 181,55 €
Resultado líquido do período		316 436,48 €	558 181,55 €

DEMONSTRAÇÃO DAS ALTERAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO

Descrição	Notas	Patrimônio Líquido atribuído aos detentores do Patrimônio Líquido da entidade que controla											
		Capital / Patrimônio subscrito	Ações/ quotas próprias	Outros instrumentos de capital próprio	Prêmios de emissão	Reservas	Resultados Translatados	Ajustamentos em ativos financeiros	Excedentes de revalorização	Outras Variações no patrimônio líquido	Resultado líquido do Período	Total	Interesses que não controlam
Posição no início do período (1)	23	3 280 333,17				4 607 489,28	1 963 472,05	32 320 533,46	1 386 775,04	558 181,55	44 116 784,55		44 116 784,55
Alterações no período													
Ajustamentos de transição de referencial contabilístico	23												
Alterações de políticas contabilísticas													
Correção de erros materiais													
Diferenças de conversão de demonstrações financeiras													
Realização de excedentes de revalorização													
Excedentes de revalorização e respectivas variações													
Transferências e subsídios de capital													
Outras alterações reconhecidas no Patrimônio Líquido	23					27 909,08	530 272,47	5 283 500,39	-27 096,20	-558 181,55	5 256 404,19		5 256 404,19
(2)		0,00	0,00	0,00	0,00	27 909,08	530 272,47	5 283 500,39	-27 096,20	-558 181,55	5 256 404,19	0,00	5 256 404,19
Resultado Líquido do Período (3)	23									316 436,48	316 436,48		316 436,48
Resultado Integral (4)=(2)+(3)	23									-241 745,07	5 572 840,67	0,00	5 572 840,67
Operações com detentores de Capital no período													
Subscrições de Capital/Patrimônio													
Subscrições de prêmios de emissão													
Entradas para cobertura de perdas													
Outras operações													
(5)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Posição no fim do período + (2)+(3)+(5)	23	3 280 333,17	0,00	0,00	0,00	4 635 398,36	2 493 744,52	37 604 033,85	1 359 678,84	316 436,48	49 689 625,22	0,00	49 689 625,22

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Rubricas	Datas	
	2024	2023
Fluxos de caixa das atividades operacionais		
Recebimentos de clientes		
Recebimentos de contribuintes		
Recebimentos de transferências e subsídios correntes		
Recebimentos de utentes	23 542,28	33 484,90
Pagamentos a fornecedores	-51 497,61	-42 687,14
Pagamentos ao pessoal		
Pagamentos a contribuintes/utentes		
Pagamentos de transferências e subsídios	0,00	0,00
Caixa gerada pelas operações	-27 955,33	-9 202,24
Outros recebimentos/pagamentos	-954,43	-46 965,58
Fluxos de caixa das atividades operacionais (a)	-28 909,76	-56 167,82
Fluxos de caixa das atividades de investimento		
Pagamentos respeitantes a:		
Ativos fixos tangíveis		
Ativos intangíveis		
Propriedades de Investimento		
Investimentos financeiros		
Outros ativos		
Recebimentos provenientes de:		
Ativos fixos tangíveis		
Ativos intangíveis		
Propriedades de Investimento	1 321,81	12 821,81
Investimentos financeiros	54 275,00	50 325,00
Outros ativos		
Subsídios ao investimento	0,00	0,00
Transferências de capital	30 000,00	30 000,00
juros e rendimentos similares		
Dividendos		
Fluxos de caixa das atividades de investimento (b)	85 596,81	93 146,81

Fluxos de caixa das atividades de financiamento		
Recebimentos provenientes de:		
Financiamentos obtidos		
Realizações de capital e de outros instrumentos de capital		
Cobertura de prejuízos		
Doações		
Outras operações de financiamento		
Pagamentos respeitantes a:		
Financiamentos obtidos		
Realizações de capital e de outros instrumentos de capital		
Cobertura de prejuízos		
Doações		
Outras operações de financiamento		
Fluxos de caixa das atividades de financiamento (c)	0,00	0,00
Variação de caixa e seus equivalentes (a+b+c)	56 687,05	36 978,99
Efeito das diferenças de câmbio		
Caixa e seus equivalentes de caixa no início do período	342 321,10	305 342,11
Caixa e seus equivalentes de caixa no fim do período	399 008,15	342 321,10
CONCILIAÇÃO ENTRE CAIXA E SEUS EQUIVALENTES E SALDOS DA GERÊNCIA		
Caixa e seus equivalentes de caixa no início do período	342 321,10	305 342,11
- Equivalentes a caixa no início do período		
+ Parte do saldo de gerência que não constitui equivalentes de caixa		
- Variações cambiais de caixa no início do período		
Saldo da gerência anterior (SGA)	342 321,10	305 342,11
De execução orçamental		
De operações de tesouraria		
Caixa e seus equivalentes de caixa no fim do período	399 008,15	342 321,10
- Equivalentes a caixa no início do período		
+ Parte do saldo de gerência que não constitui equivalentes de caixa		
- Variações cambiais de caixa no início do período		
Saldo para a gerência seguinte (SGS)	399 008,15	342 321,10
De execução orçamental	396 405,46	339 718,41
De operações de tesouraria (cauções)	2 602,69	2 602,69

7. Anexo às Demonstrações Financeiras

Notas explicativas às Demonstrações Financeiras

1. Identificação da entidade, período de relato e referencial contabilístico

Designação: AMISM- Associação de Municípios da Ilha de São Miguel

Endereço: Rua Engenheiro Arantes e Oliveira, 15 B

NIF: 512034010

Período de Relato: 01.01.2024 a 31.12.2024

Referencial contabilístico de preparação das demonstrações financeiras:

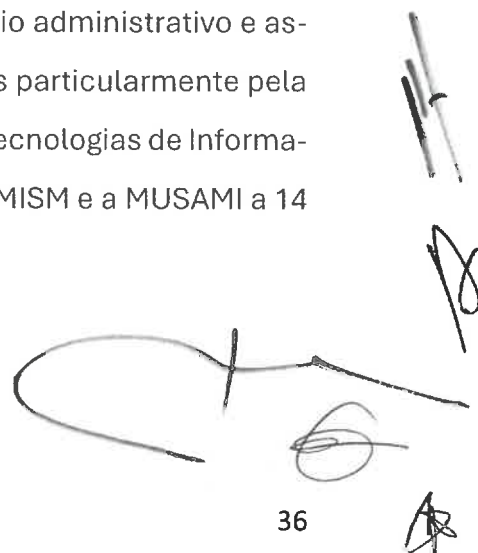
As demonstrações financeiras foram preparadas em conformidade com o Decreto-Lei n.º 192/2015, de 11 de setembro (com a redação que lhe foi dada pelo Decreto-Lei n.º 85/2016, de 21 de dezembro) – Sistema de Normalização Contabilístico para a Administração Pública, o qual foi aplicado pela primeira vez ao exercício de 2020.

Órgãos de Gestão:

- Conselho de Administração e Assembleia Intermunicipal

Recursos Humanos:

A AMISM não dispõe de quadro pessoal, os serviços de apoio administrativo e assessoria em matéria de contabilidade pública são prestados particularmente pela DAF- Direção Administrativa e Financeira e DTI- Direção de Tecnologias de Informação da MUSAMI, ao abrigo do protocolo celebrado entre a AMISM e a MUSAMI a 14 de fevereiro de 2013.

Handwritten signatures and initials in black ink, including a large signature and several smaller ones.

Desagregação dos valores inscritos na rubrica caixa e em depósitos

A desagregação dos valores inscritos na rubrica de Caixa e Depósitos Bancários em 31 de dezembro de 2024, por comparação com o período anterior, apresenta-se no quadro seguinte:

Quadro 1.1.

Conta	2024		2023	
Caixa		0,00		0,00
Depósitos à ordem		99 008,15		342 321,10
Depósitos bancários à ordem	96 405,46		339 718,41	
Depósitos de Garantias e cauções	2 602,69		2 602,69	
Depósitos a prazo	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00
Total de caixa e depósitos		399 008,15		342 321,10

Para as mesmas datas, os valores da execução orçamental e de operações de tesouraria, apresentam-se conforme segue:

Rubricas	2024	2023
De execução orçamental	396 405,46	339 718,41
De operações de tesouraria	2 602,69	2 602,69
Saldo da gerência	399 008,15	342 321,10

2. Principais Políticas Contabilísticas, Alterações nas Estimativas Contabilísticas e Erros

2.1. Bases de mensuração usadas na preparação das demonstrações financeiras

As demonstrações financeiras anexas foram preparadas no pressuposto da continuidade das operações, a partir dos livros e registos contabilísticos da AMISM. Apresentam de forma apropriada a posição financeira, o desempenho financeiro e os fluxos de caixa da entidade.

Representam de forma fiel os efeitos das transações, outros acontecimentos e condições, de acordo com a definição e critérios de reconhecimento de ativos,

passivos, rendimentos e gastos estabelecidos na estrutura concetual e nas Normas de Contabilidade Pública (NCP). Assim, as demonstrações financeiras garantem consistência na apresentação de um período para o outro.

A relevância da informação é afetada pela sua natureza e materialidade, não se encontra sujeita a compensações entre gastos e rendimentos, ou entre ativos e passivos, exceto os que forem exigidos por uma NCP.

2.1.1. Principais Políticas Contabilísticas

As principais políticas contabilísticas definidas pelo Órgão de Gestão, foram as seguintes:

2.1.1.1. Ativos fixos tangíveis

Todos os ativos fixos tangíveis encontram-se registados ao custo de aquisição, deduzido das depreciações e das perdas por imparidade acumuladas.

Os ativos fixos tangíveis adquiridos encontram-se registados ao seu custo de aquisição, o qual inclui o custo de compra, quaisquer custos diretamente atribuíveis às atividades necessárias para colocar os ativos na localização e condição necessárias para operarem da forma pretendida.

Os gastos de conservação e reparação que não aumentem a vida útil dos ativos nem resultem em outros benefícios económicos para o ativo, como o aumento da capacidade ou potência, melhoria da qualidade do output e redução significativa dos custos de operação, são reconhecidos como gastos do período em que ocorrem.

As depreciações são calculadas, após o início de utilização dos bens, pelo método das quotas constantes em conformidade com o período de vida útil de referência previstas no Classificador complementar 2 – Cadastro e vidas úteis dos ativos fixos tangíveis, intangíveis e propriedades de investimento, desde que não se mostrem contrárias às estimativas de utilização do ativo, tendo em consideração a sua obsolescência ou outro desgaste que ocorra nas circunstâncias em que ele é utilizado. Nesta situação, são casuisticamente justificadas as razões que explicam uma eventual alteração do tempo de vida útil.

No que concerne ao imobilizado respeitante ao Aterro Sanitário, foi transferido para a MUSAMI aquando do reforço do capital social da mesma, nomeadamente o Equipamento Básico, as Ferramentas e Utensílios, o Equipamento Administrativo, as Outras Imobilizações Corpóreas e os Edifícios e Outras Construções - Outras Construções - Infraestruturas para Tratamento de Resíduos Sólidos.

Dos bens que permanecem no mapa das depreciações do Aterro, o cálculo das depreciações foi o mesmo utilizado para o imobilizado da sede da AMISM e as taxas utilizadas são as constantes no referido classificador.

2.1.1.2. Propriedades de investimento

As propriedades de investimento da AMISM encontram-se reconhecidas e mensuradas pelo modelo do custo, isto é, ao custo menos depreciações acumuladas e quaisquer perdas por imparidade acumuladas.

As depreciações são calculadas, quando os bens estejam disponíveis para uso, pelo método das quotas constantes, em conformidade com as estimativas de utilização do ativo, tendo em consideração a sua obsolescência ou outro desgaste que ocorra nas circunstâncias em que ele é utilizado. Para este efeito são tidas em consideração as vidas úteis de referência previstas no Classificador complementar 2 – Cadastro e vidas úteis dos ativos fixos tangíveis, intangíveis e propriedades de investimento, desde que não se mostrem contrárias às estimativas de utilização do ativo, tendo em consideração a sua obsolescência ou outro desgaste que ocorra nas circunstâncias em que ele é utilizado. Nesta situação, são casuisticamente justificadas as razões que explicam uma eventual alteração do tempo de vida útil.

2.1.1.3. Ativos intangíveis

Todos os ativos intangíveis encontram-se registados ao custo de aquisição, deduzido das amortizações e das perdas por imparidade acumuladas. As amortizações são calculadas, após o início de utilização dos bens, pelo método das quotas constantes em conformidade com o período de vida útil estimado para cada grupo de

bens. A taxa de amortização utilizada corresponde ao período de vida útil estimada de 3 anos.

Os ativos intangíveis só são reconhecidos se for provável que deles advenham benefícios económicos futuros para a Empresa, sejam controláveis pela Empresa e se possa medir razoavelmente o seu valor.

Os dispêndios com desenvolvimento para as quais a Empresa demonstre capacidade para completar o seu desenvolvimento e iniciar a sua comercialização e/ou uso e relativamente aos quais seja provável que o ativo venha a gerar benefícios económicos futuros, são capitalizados. Os dispêndios com pesquisa e desenvolvimento que não cumpram os critérios atrás referidos são registados como gastos no período em que são incorridos.

2.1.1.4. Participações financeiras

Os investimentos financeiros em subsidiárias, empreendimentos conjuntos e associadas podem ser mensurados em conformidade com a NCP 18 (justo valor ou ao custo) ou ao método da equivalência patrimonial conforme previsto na NCP 23. Pelo método do custo, o investimento é reconhecido inicialmente pelo seu custo de aquisição, sendo subsequentemente ajustado de quaisquer perdas por imparidade.

O método de equivalência patrimonial é aplicado na contabilização dos investimentos financeiros das entidades sobre as quais exerce influência significativa ou controlo.

A existência de influência significativa por parte de uma entidade é geralmente evidenciada por uma ou mais das seguintes formas:

- (a) Representação no conselho de administração ou órgão de gestão equivalente da participada;
- (b) Participação em processos de decisão de políticas;
- (c) Transações materiais entre o investidor e a participada;
- (d) Intercâmbio de pessoal de gestão; ou
- (e) Prestação de informação técnica essencial.

Pelo método da equivalência patrimonial, o investimento financeiro é reconhecido pelo custo aquando do reconhecimento inicial, sendo a quantia escriturada aumentada ou diminuída para reconhecer a evolução da quota-parte da investidora nos resultados da participada depois da data da aquisição. A quota-parte da investidora nos resultados da participada é reconhecida nos resultados da investidora. As distribuições recebidas de uma participada reduzem a quantia escriturada do investimento. A quantia escriturada poderá também ter de ser ajustada por forma a refletir a evolução do interesse da investidora na participada resultante de alterações no capital próprio desta que não tenham sido reconhecidas nos seus resultados. Tais alterações incluem as provenientes de revalorização de ativos fixos tangíveis e de diferenças de transposição de moeda estrangeira. A parte da investidora nessas alterações é reconhecida diretamente no património líquido.

A AMISM participa em 100 % no capital Social da MUSAMI- Operações Municipais do Ambiente, E.L.M., S.A., encontrando-se sujeita ao método de equivalência patrimonial.

2.1.1.5. Imparidade de ativos

O objetivo desta Norma é estabelecer os procedimentos que uma entidade deve aplicar para determinar se um ativo está em imparidade e assegurar que as perdas por imparidade são reconhecidas. A Norma também especifica quando uma entidade deve reverter uma perda por imparidade. A AMISM não tem no exercício económico em análise ativos em imparidade.

2.1.1.6. Instrumentos financeiros

A AMISM reconhece um ativo financeiro, um passivo financeiro ou um instrumento de capital próprio apenas quando se torne uma parte das disposições contratuais do instrumento.

Ativo financeiro é qualquer ativo que seja:

- (a) Dinheiro;
- (b) Um instrumento de capital próprio de uma outra entidade;

(c) Um direito contratual:

- (i) De receber dinheiro ou outro ativo financeiro de uma outra entidade; (ii) De trocar ativos financeiros ou passivos financeiros com outra entidade segundo condições que são potencialmente favoráveis para a entidade.

Os ativos financeiros são registados ao custo amortizado e apresentados no balanço deduzidos de eventuais perdas por imparidade, de forma a refletir o seu valor realizável líquido. As perdas por imparidade são registadas na sequência de eventos ocorridos que indiquem, objetivamente e de forma quantificável, que a totalidade ou parte do saldo em dívida não será recebido.

Passivo financeiro é qualquer passivo que seja:

(a) Uma obrigação contratual:

- (i) Para entregar dinheiro ou outro ativo financeiro a uma outra entidade; ou
- (ii) Para trocar ativos financeiros ou passivos financeiros com outra entidade segundo condições que são potencialmente desfavoráveis.

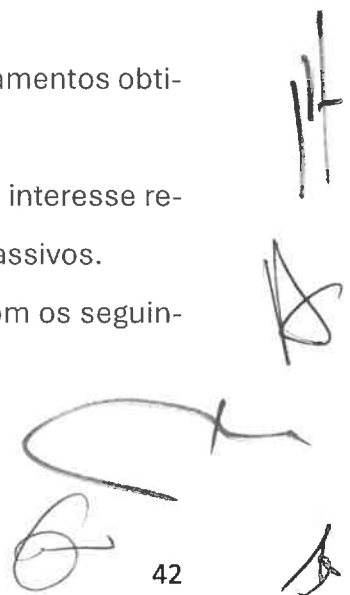
Os passivos financeiros são registados no passivo ao custo amortizado, deduzido dos custos de transação que sejam diretamente atribuíveis à emissão desses passivos. O seu desreconhecimento só ocorre quando cessarem as obrigações decorrentes dos contratos, designadamente quando tiver havido lugar a liquidação, cancelamento ou expiração.

Os ativos e passivos financeiros ao custo amortizado incluem:

– Clientes; Contas a receber; Fornecedores; Contas a pagar; Financiamentos obtidos;

Instrumento de capital próprio é qualquer contrato que evidencie um interesse residual nos ativos de uma entidade depois de deduzir todos os seus passivos.

Os instrumentos financeiros encontram-se valorizados de acordo com os seguintes critérios:



➤ **Clientes e outras dívidas de terceiros**

As contas "clientes" e "outras contas a receber" estão reconhecidas pelo seu valor nominal diminuído de eventuais perdas por imparidades, para que as mesmas reflitam o seu valor realizável líquido.

Os valores refletidos no Balanço a título de Clientes e Outros Valores a Receber, respeitam a saldos por receber de prestações de serviços, e outros rendimentos não especificados correntes.

A imparidade das contas a receber é reconhecida quando há evidências objetivas de que a Associação não conseguirá receber a totalidade dos montantes em dívida, de acordo com as condições originais.

Como pode ser observado não foram constituídas no período em análise perdas por imparidade.

➤ **Fornecedores e outras dívidas a terceiros**

Como pode ser observado nos quadros apresentados no anexo às demonstrações financeiras, não existem saldos em aberto com fornecedores.

Outras dívidas a terceiros são aquelas que não se enquadram diretamente em categorias mais comuns, como contas a pagar a fornecedores ou impostos. Essas contas podem incluir diversas obrigações da empresa com terceiros, e são classificadas no passivo corrente ou não corrente, dependendo do prazo de liquidação.

Como se verifica pela análise ao Balanço no período em análise estima-se o valor de 107.017,06 € em outras dívidas a terceiros onde se inclui Provisões para processos judiciais; cauções de empreitadas e outros acréscimos de gastos.

➤ **Periodizações**

As transações são contabilisticamente reconhecidas quando são geradas, independentemente do momento em que são recebidas ou pagas. As diferenças entre

os montantes recebidos e pagos e os correspondentes rendimentos e gastos são registados nas rubricas «Outras contas a receber e a pagar» e «Diferimentos».

➤ **Caixa e depósitos bancários**

Os montantes incluídos na rubrica caixa e seus equivalentes, correspondem aos valores em caixa e depósitos.

2.1.1.7. Provisões, passivos contingentes e ativos contingentes

As provisões são reconhecidas apenas quando, cumulativamente, existe uma obrigação presente (legal ou construtiva) resultante de um evento passado, e seja provável que, para a resolução dessa obrigação, ocorra uma saída de recursos e o montante da obrigação possa ser razoavelmente estimado. As provisões são revisadas na data de balanço e são ajustadas de modo a refletir a melhor estimativa a essa data.

Os passivos contingentes são definidos como:

- (i) obrigações possíveis que surjam de acontecimentos passados e cuja existência somente será confirmada pela ocorrência, ou não, de um ou mais acontecimentos futuros, incertos e não totalmente sob o seu controlo; ou
- (ii) obrigações presentes que surjam de acontecimentos passados, mas que não são reconhecidos porque não é provável que um exfluxo de recursos que incorpore benefícios económicos seja necessário para liquidar a obrigação, ou a quantia da obrigação não pode ser mensurada com suficiente fiabilidade. Os passivos contingentes são divulgados, a menos que seja remota a possibilidade de um exfluxo de recursos.

A provisão constituída está relacionada com os processos executórios instaurados relativos a processos jurídicos em curso. No período em análise não houve reforços/diminuições da provisão constituída.



2.1.1.8. Regime do acréscimo

A AMISM regista os seus gastos e rendimentos na base do acréscimo, pela qual são reconhecidos à medida que são gerados, independentemente do momento em que são pagos ou recebidos. As diferenças entre os montantes recebidos e pagos e os correspondentes gastos e perdas e rendimentos e ganhos são registadas nas rubricas “Outras contas a receber”, “Outras contas a pagar” ou “Diferimentos”.

A AMISM aborda as matérias relacionadas com o reconhecimento e mensuração do rendimento de transações, tendo em conta o prescrito nas NCP 13 – Rendimentos de transações com contraprestação nos rendimentos de transações com contraprestação.

2.1.1.9 Rédito

O rédito compreende o justo valor da contraprestação recebida ou a receber pela prestação de serviços decorrentes da atividade normal da empresa. A AMISM reconhece o rédito quando este pode ser razoavelmente mensurável, seja provável a obtenção de benefícios económicos futuros e os critérios específicos descritos a seguir se encontrem cumpridos. O montante do rédito não é considerado como razoavelmente mensurável até que todas as contingências relativas a uma venda estejam substancialmente resolvidas. A Empresa baseia as suas estimativas em resultados históricos, considerando o tipo de cliente, a natureza da transação e a especificidade de cada acordo.

Os rendimentos das vendas e da prestação de serviços são reconhecidos na data efetiva das mesmas.

2.1.1.10. Subsídios

Os subsídios e outros apoios das entidades públicas são reconhecidos ao seu justo valor, quando existe uma garantia suficiente de que o subsídio venha a ser recebido e de que a Empresa cumpre com todas as condições para o receber.

Os subsídios que se destinam à cobertura de gastos, incorridos e registados, relacionados com o exercício corrente da Empresa, são reconhecidos como rendimentos na rubrica «Subsídios à exploração» da demonstração dos resultados do período em que os programas/contractos são realizados, sendo o seu reconhecimento efetuado à medida que os gastos são incorridos, independentemente da data do seu recebimento, a não ser que se tornem recebíveis num período posterior, onde serão rendimentos desse período. Os subsídios não reembolsáveis relacionados com ativos fixos tangíveis e intangíveis são inicialmente reconhecidos nos capitais próprios, sendo posteriormente reconhecidos na demonstração dos resultados numa base sistemática e racional durante os períodos contabilísticos necessários para balanceá-los com os gastos relacionados. No caso o subsídio estar relacionado com ativos não depreciables e intangíveis com vida útil indefinida, são mantidos nos capitais próprios, exceto se a respetiva quantia for necessária para compensar qualquer perda por imparidade.

Os subsídios reembolsáveis são contabilizados como Passivos, na rubrica «Financiamentos obtidos».

Como pode ser observado nos quadros apresentados no anexo às demonstrações financeiras, não foram concedidos subsídios e outros apoios à AMISM.

2.1.1.11. Julgamentos e estimativas

A preparação de demonstrações financeiras exige que a gestão da Associação efetue julgamentos e estimativas que afetam os montantes de rendimentos, gastos, ativos, passivos e divulgações a data de relato, pelo que as presentes demonstrações financeiras incluem rubricas que resultam de estimativas e julgamentos utilizados na aplicação das políticas contabilísticas da AMISM.

As estimativas acima referidas são determinadas pelos julgamentos da gestão da Associação, os quais se baseiam na melhor informação e conhecimento de eventos presentes, e nas ações em que a mesma considera poder vir a desenvolver no futuro.

É considerado que as escolhas efetuadas são as apropriadas e que as demonstrações financeiras apresentam, de forma adequada, a posição financeira da AMISM



46



e o resultado das suas transações em todos os aspetos considerados materialmente relevantes.

Os principais juízos de valor efetuados na preparação das demonstrações financeiras foram os seguintes:

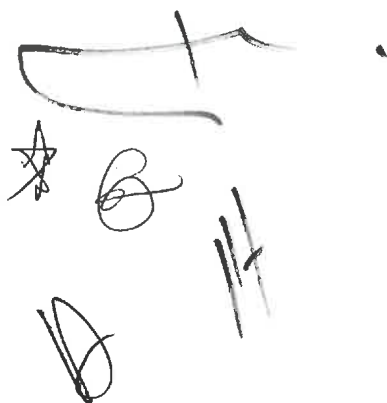
- Vidas úteis dos ativos fixos tangíveis, ativos intangíveis e propriedades de investimento;
- Análises de imparidade de ativos fixos tangíveis, ativos intangíveis e propriedades de investimento;
- Registo de imparidades, provisões e divulgações de passivos e ativos contingentes;
- Especializações diversas.

2.1.1.12. Principais pressupostos relativos ao futuro

As demonstrações financeiras anexas foram preparadas no pressuposto da continuidade das operações, a partir dos livros e registos contabilísticos da AMISM mantidos de acordo com princípios contabilísticos geralmente aceites em Portugal, para o setor público. Os eventos ocorridos após a data do balanço que afetem o valor dos ativos e passivos existentes à data do balanço só são considerados na preparação das demonstrações financeiras do período.

Esses eventos, se significativos, são divulgados no presente anexo das demonstrações financeiras.

Dado a reduzida atividade da AMISM não se verificou nem se prevê grandes impactos no desenvolvimento das suas operações no ano em análise e para o ano 2025.

Handwritten signature and initials in black ink, located at the bottom left of the page. The signature appears to be a stylized 'D' followed by a horizontal line, with a star-like symbol to the left. Below it are the initials 'B' and 'H'.

Notas às Demonstrações Financeiras

3. Ativos intangíveis – variação das amortizações e perdas por imparidade acumuladas

a) Bases de mensuração

No exercício de 2024 não se verificou variação no ativo bruto dos ativos intangíveis o que significa que se mantiveram os valores do exercício anterior à data de relato, como se verifica no quadro abaixo.

3.1. AI- Variação das amortizações e perdas por imparidade

RUBRICAS	Início do período				Final do período			
	Quantia bruta (1)	Amortizações acumuladas (2)	Perdas por imparidade acumuladas (3)	Quantia escriturada (4)=(1)-(2)-(3)	Quantia bruta (1)	Amortizações acumuladas (2)	Perdas por imparidade acumuladas (3)	Quantia escriturada (4)=(1)-(2)-(3)
ATIVOS INTANGÍVEIS								
Ativos intangíveis de domínio público, património histórico, artístico e cultural				0,00				0,00
Goodwill				0,00				0,00
Projetos de desenvolvimento	40 480,58	40 480,58		0,00	40 480,58	40 480,58		0,00
Programas de computador e sistemas de informação				0,00				0,00
Propriedade industrial e intelectual				0,00				0,00
Outros ativos intangíveis	24 900,00	24 900,00		0,00	24 900,00	24 900,00		0,00
Ativos intangíveis em curso				0,00				0,00
Total	65 380,58	65 380,58	0,00	0,00	65 380,58	65 380,58	0,00	0,00

5. Ativos fixos tangíveis – variação das depreciações e perdas por imparidade acumuladas

a) Bases de mensuração

Os ativos fixos tangíveis, são mensurados e reconhecidos ao custo de aquisição. Considera-se custo de aquisição o valor da compra e todos os custos diretamente atribuíveis às atividades necessárias para colocar os ativos na localização e condição indispensáveis para operarem na forma pretendida.

b) As vidas úteis ou as taxas de depreciação usadas

As vidas úteis e respetivas taxas de depreciação utilizadas são as que se encontram definidas no Classificados Complementar 2 (CC2) do SNC – AP.

c) Método de depreciação

As depreciações dos ativos fixos tangíveis são calculadas, após a data em que os bens se encontrem disponíveis para utilização, pelo método das quotas constantes.

d) Quantia escriturada bruta e líquida

No exercício de 2024, os movimentos ocorridos na quantia escriturada dos ativos fixos tangíveis, bem como nas respetivas depreciações acumuladas e perdas por imparidade acumuladas, foram os seguintes:

Quadro 5.1 Variação das depreciações e perdas por imparidade acumulada

RUBRICAS	Início do período				Final do período			
	Quantia bruta (1)	Depreciações acumuladas (2)	Perdas por imparidade acumuladas (3)	Quantia escriturada (4)=(1)-(2)-(3)	Quantia bruta (1)	Depreciações acumuladas (2)	Perdas por imparidade acumuladas (3)	Quantia escriturada (4)=(1)-(2)-(3)
Outros ativos fixos tangíveis								
Terrenos e recursos naturais				0,00				0,00
Edifícios e outras constru-				0,00				0,00
Equipamento básico	998 772,41	998 772,41		0,00	998 772,41	998 772,41		0,00
Equipamento de transporte	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00
Equipamento administrativo	197 128,21	197 128,21		0,00	197 128,21	197 128,21		0,00
Equipamentos biológicos				0,00				0,00
Outros	14 214,94	14 214,94		0,00	14 214,94	14 214,94		0,00
Ativos fixos tangíveis em				0,00				0,00
	1 210 115,56	1 210 115,56	0,00	0,00	1 210 115,56	1 210 115,56	0,00	0,00
Total	1 210 115,56	1 210 115,56	0,00	0,00	1 210 115,56	1 210 115,56	0,00	0,00

Pela análise do mapa constata-se que o ativo fixo tangível se encontra totalmente amortizado não existindo quaisquer variações no período em análise.

8. Propriedades de Investimento

a) Bases de Mensuração

Dada a fraca atividade da AMISM, as propriedades de investimento estão mensuradas pelo custo, não sendo possível estimar o seu justo valor, pois não se espera que possam surgir benefícios económicos futuros de valor acrescentado. O custo de aquisição compreende o seu preço de compra e quaisquer outros gastos que lhe sejam diretamente imputáveis.

b) As vidas úteis ou as taxas de depreciação usadas

As vidas úteis e respetivas taxas de depreciação utilizadas são as que se encontram definidas no Classificados Complementar 2 (CC2) do SNC – AP.

c) Método de depreciação

As depreciações das propriedades de investimento são calculadas, após a data em que os bens se encontrem disponíveis para utilização, pelo método das quotas constantes.

d) Quantia escriturada bruta e líquida

No exercício de 2024, os movimentos ocorridos na quantia escriturada das propriedades de investimento, foram os seguintes:

Quadro 8.2- PI – Modelo de Custo- Quantia escriturada e movimentos do período

RUBRICAS	Quantia Escriturada inicial	Variações (modelo de custo)							Quantia escriturada final	Gastos do período	Rendimentos do período	
		Adições	Transf. Internas	Depreciações Período	Perdas por imperidade	Reversões das perdas por imperidade	Diferenças cambiais	Diminui- ções			Rendas	Outros
PROPRIEDADES DE INVESTIMENTO												
Bens de domínio público	17 039,12								17 039,12	0,00	0,00	0,00
Terrenos e recursos naturais	545 050,92								545 050,92	0,00	0,00	0,00
Edifícios e outras construções	2 082 182,99			43 473,78					2 038 709,21	0,00	0,00	0,00
Outras propriedades de investimento												
Propriedades de investimento em curso												
Total	2 644 273,03	0,00	0,00	43 473,78	0,00	0,00	0,00	0,00	2 600 799,25	0,00	0,00	0,00

50

Pela análise do mapa constata-se que foram depreciados no período referente a Edifícios e Outras Construções o valor de 43.473,78 €.

13. Rendimento de transações com contraprestação

Políticas contabilísticas e métodos adotados

O rendimento das vendas é reconhecido na demonstração de resultados:

- (i) quando os riscos e benefícios inerentes à posse dos ativos são transferidos para o comprador;
- (ii) quando deixa de existir um envolvimento continuado de gestão com grau geralmente associado com a posse;
- (iii) quando o montante dos réditos possa ser fiavelmente quantificado;
- (iv) quando seja provável que os benefícios económicos associados com a transação fluam para a entidade;
- (v) quando os custos incorridos ou a incorrer referentes à transação possam ser fiavelmente mensurados.

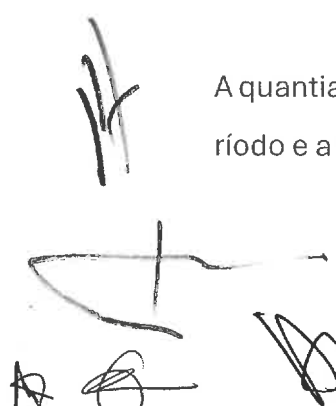
O rendimento das prestações de serviços é reconhecido na demonstração de resultados com referência à fase de acabamento da prestação de serviços à data do balanço.

O rendimento dos juros é reconhecido na demonstração de resultados através do método do juro efetivo.

O rendimento dos dividendos é reconhecido a partir do momento em que se estabelece o direito do acionista a receber o dividendo.

Quantia de cada categoria de rendimentos

A quantia de cada categoria significativa de rendimentos reconhecida durante o período e a seguinte:

Handwritten signatures and initials in black ink, including a large stylized 'H' and several smaller signatures.

Quadro 13.1.- Rendimento de transações com contraprestação

Tipo de rendimento	Rendimentos de 2024 reconhecido em		Quantias por receber		Adiantamentos recebido
	Resultados	Património líquido	Início do período	Final do Período	
Outros rendimentos					
Rendimentos em entidades controladas, associadas e empreendimentos conjuntos	300 255,25				
Rendas em propriedades de investimento	1 321,81				
Outros não especificados	22 326,28				
Juros, dividendos e outros rendimentos similares	0,00				
Total	323 903,34	0,00	0,00	0,00	0,00

Tipo de rendimento	Rendimentos de 2023 reconhecido em		Quantias por receber		Adiantamentos recebido
	Resultados	Património líquido	Início do período	Final do Período	
Outros rendimentos					
Rendimentos em entidades controladas, associadas e empreendimentos conjuntos	567 802,95				
Rendas em propriedades de investimento	1 321,81				
Outros não especificados	27 991,67				
Juros, dividendos e outros rendimentos similares	0,00				
Total	597 116,43	0,00	0,00	0,00	0,00

14. Rendimento de transações sem contraprestação

Políticas contabilísticas e métodos adotados

As transações sem contraprestação subdividem-se em impostos e transferências. Os impostos são benefícios económicos ou potencial de serviço obrigatoriamente pagos ou a pagar a entidades públicas, de acordo com disposições legais adequadas, criadas para proporcionar rendimento às administrações públicas.

As transferências são influxos de benefícios económicos futuros ou potencial de serviço provenientes de transações sem contraprestação que não sejam impostos. Numa transação sem contraprestação, uma entidade ou recebe valor de uma outra entidade sem dar diretamente em troca valor aproximadamente igual, ou dá valor a uma outra entidade sem receber diretamente em troca valor aproximadamente igual.

Conforme referido no parágrafo 5º da NCP 14 o termo rendimento abrange tanto rendimentos como ganhos.

Quadro 14.1. Rendimento de transações sem contraprestação

Tipo de rendimento	Rendimentos de 2024 reconhecido em		Quantias por receber		Adiantamentos recebido
	Resultados	Património líquido	Início do período	Final do Período	
Reversões					
De perdas por imparidade	0,00				
Outros rendimentos					
Recuperação de contas a receber	0,00				
Correções de impostos diretos	0,00				
Outras correções	1 665,81				
Recebimentos de anos anteriores	0,00				
Imputações de subsídios para investimen- tos	27 096,20				
Total	28 762,01	0,00	0,00	0,00	0,00

Tipo de rendimento	Rendimentos de 2023 reconhecido em		Quantias por receber		Adiantamentos recebido
	Resultados	Património líquido	Início do período	Final do Período	
Reversões					
De perdas por imparidade	925,23				
Outros rendimentos					
Recuperação de contas a receber	0,00				
Correções de impostos diretos	0,00				
Outras correções	1 819,19				
Recebimentos de anos anteriores	0,00				
Imputações de subsídios para investimen- tos	27 096,20				
Total	29 840,62	0,00	0,00	0,00	0,00

15. Provisões, passivos contingentes e ativos contingentes

Provisões

As provisões são reconhecidas quando se verifica cumulativamente as seguintes situações:

- Exista uma obrigação presente como resultado de um acontecimento passado;
- Seja provável que um exfluxo de recursos que incorpore benefícios económicos que será necessário para liquidar a obrigação;
- Possa ser efetuada uma estimativa fiável da quantia da obrigação.

Na AMISM a provisão é a indicada e relaciona-se com um processo judicial em fase de recurso.

Quadro 15.1. Provisões

Rubricas	Quantia escriturada inicial	Aumentos				Diminuições				Quantia escriturada final
		Reforços	Aumentos da quantia descontada	Outros aumentos	Total aumentos	Utilizações	Reversões	Outras diminuições	Total diminuições	
Processos judiciais em curso	104 284,49									104 284,49

Processos judiciais em curso

- Processo 87/09.0BEPDL que corre termos no Tribunal Administrativo e Fiscal de Ponta Delgada. A: Marco Paulo Castanheira Oliveira e Márcia Melo Oliveira. RR: AMISM, MUSAMI e GSU/Açores- Gestão de Sistemas urbanos dos Açores. Acção Administrativa comum de condenação ao pagamento de indemnização decorrente de imposição de sacrifícios. Valor: 1.125.000,00. Taxas pagas: 1.530,00. Estado do processo: julgamento em curso;
- Proc. N.º 164/17.4BEPDL, que corre os seus termos no Tribunal Administrativo e Fiscal de Ponta Delgada. Impugnação Judicial do indeferimento da reclamação graciosa do ato tributário. A: AMISM – Associação de Municípios da Ilha de São Miguel; Ré: Autoridade Tributária e Aduaneira. Valor da Acção: 227.829,15€, do IRC 2010. Estado do processo: em recurso no Supremo Tribunal Administrativo.

Apresentada garantia bancária nº 00125-02-1962574 no valor de 291.857,39 € (duzentos e noventa e um mil oitocentos e cinquenta e sete euros e trinta e nove cêntimos), emitida pelo Banco Comercial Português, S.A. a favor da Autoridade Tributária e Aduaneira, com data de 28 de abril de 2015.

- Proc. N.º 96/16.3BEPDL que corre termos no Tribunal Administrativo e Fiscal de Ponta Delgada. Impugnação judicial referente à correção da liquidação de IRC de 2011, valor da Acção 95.618,26 €. A: AMISM e a Ré: Direção de Finanças de Ponta Delgada. Em recurso no Supremo Tribunal Administrativo.

Apresentada garantia bancária nº 00125-02-1995646 no valor de 121.357,80 (cento e vinte e um mil trezentos e cinquenta e sete euros e oitenta cêntimos), emitida pelo Banco Comercial Português, S.A. a favor da Autoridade Tributária e Aduaneira, com data de 21 de dezembro de 2015.

- Processo n.º 4/19.4BEPDL que corre termos no Tribunal Administrativo e Fiscal de Ponta Delgada. Impugnação judicial referente à correção da liquidação de IRC de 2013, valor da Acção 58.834,04. A: AMISM e a Ré: Direção



de Finanças de Ponta Delgada. Estado do Processo: Em recurso no Supremo Tribunal Administrativo.

Apresentada garantia bancária nº 00125-02-2131630 no valor de 74.657,11 (setenta e quatro mil seiscientos e cinquenta e sete euros e onze cêntimos), emitida pelo Banco Comercial Português, S.A. a favor da Autoridade Tributária e Aduaneira, com data de 25 de outubro de 2018.

Garantias bancárias em vigor à data e 31.12.2024:

- IRC 2010: € 291.857,39
- IRC 2011: € 121.357,80
- IRC 2013: € 74.657,11

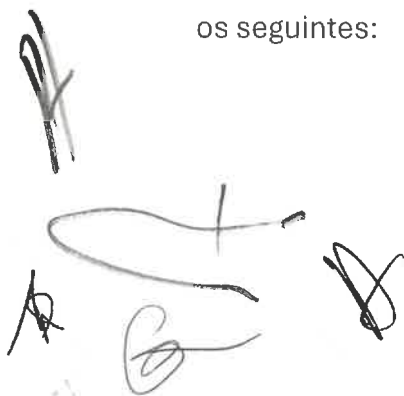
17. Acontecimentos após a data de relato.

Após a data de relato, quando são recebidas informações acerca de condições que existiam à data de relato, com impacto nas demonstrações financeiras, no caso de as demonstrações financeiras ainda não terem sido autorizadas para emissão, os ajustamentos necessários são efetuados nas demonstrações financeiras. Caso tal situação não seja possível, tais acontecimentos serão descritos nesta nota.

Após o encerramento do período e até à celebração do presente anexo às demonstrações financeiras não se registaram informações com impacto nas demonstrações financeiras.

18. Instrumentos financeiros

No período em análise, as principais categorias de ativos e passivos financeiros são os seguintes:



Quadro 18.1.- Ativos financeiros

Rubricas	Aumentos					Diminuições				Quantia escriturada final
	Quantia escriturada inicial	Compras	Ganhos de justo valor	Reversões perdas por imparidade	Outros	Alienações	Perdas de justo valor	Perdas por imparidade	Outras	
Ativos financeiros mensurados ao justo valor										
Participações de capital	41 089 488,89		300 255,25		5 283 500,39					46 673 244,53
Total	41 089 488,89		300 255,25		5 283 500,39					46 673 244,53

Ativos e passivos financeiros mensurados ao custo menos imparidade.

a) Clientes

Descrição	31/dez/24	31/dez/23
Clientes, contribuintes e utentes - Realizável a mais de 12 meses	5 478,71	3 622,71
Clientes, contribuintes e utentes - Cobrança duvidosa	0,00	0,00
Perdas por imparidade acumuladas	0,00	0,00
Total	5 478,71	3 622,71

b) Estado e Outros Entes Públicos

Descrição	31/dez/24	31/dez/23
Ativo		
Imposto sobre o valor acrescentado (IVA)	57 341,64	55 364,07
Total Ativo	57 341,64	55 364,07
Passivo		
Segurança Social	0,00	0,00
Total Passivo	0,00	0,00

c) Fornecedores

À data de 31 de dezembro de 2024 e 2023, não existem valores em aberto para com fornecedores.

d) Diferimentos

Descrição	31/dez/24	31/dez/23
Gastos a reconhecer	0,00	267,74
Total	0,00	267,74

e) Outras contas a receber

Descrição	31/dez/24	31/dez/23
Ativo não corrente		
Outras contas a receber	60 000,00	90 000,00
Total Ativo não corrente	60 000,00	90 000,00
Ativo corrente		
Outras contas a receber	770,00	0,00
Total Ativo corrente	770,00	0,00

f) Outras contas a pagar

Descrição	31/dez/24	31/dez/23
Passivo não corrente		
Cauções	2 602,69	2 602,69
Total passivo não corrente	2 602,69	2 602,69
Passivo corrente		
Outras Acréscimos de gastos	129,88	1 665,81
Total passivo corrente	129,88	1 665,81

20. Divulgações de partes relacionadas

Nos quadros seguintes, indica-se o controlo da AMISM nas suas participações e as transações entre partes relacionadas.

Quadro 20.1- Divulgações de partes relacionadas- Listagem de entidades controladas

Sede	Capital Social (€)	% Controlo		Controlo final
		Direto	Indireto	
Rua Eng.º Arantes e Oliveira, 15B 9600-228 Ribeira Grande	8 684 000,00	100,00%		100,00%

Quadro 20.2. Divulgações de partes relacionadas – transações entre partes relacionadas

Transação				Saldo no fim do período	Termos e condições
Natureza do relacionamento	Tipo	Quantia	% no total das transações		
Entidade controlada (contas 78891 e 62214)	Outros rendimentos	22 272,00	74,77%	3 712,00	Protocolo celebrado entre a AMISM e MUSAMI a 14-02-2013
	FSE	7 516,80	25,23%	0,00	Protocolo celebrado entre a AMISM e MUSAMI a 14-02-2013
	Alienação de ativos não financeiros	0,00	0,00%	60 000,00	Aquisição do aterro sanitário do Nordeste no ano de 2017, cujo prazo de pagamento termina em 31 de agosto de 2026.
	Alienação de ativos não financeiros	0,00	0,00%	0,00	

23. Outras informações consideradas relevantes

➤ Rendimentos e ganhos

Rendimentos e ganhos	2024	2023
76 Reversões	0,00	925,23
78 Outros Rendimentos	352 665,35	637 531,82
79 Juros, dividendos e outros rendimentos similares	55 045,00	50 325,00
Total	407 710,35	688 782,05

Durante o ano de 2024 a totalidade dos rendimentos e ganhos, classificados por naturezas, ascendeu a 407.710,35 €.

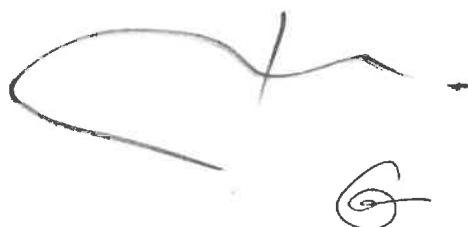
Na comparabilidade nos períodos de 2024 e 2023, verifica-se uma redução de rendimentos e ganhos de cerca de 281.072 mil euros.

➤ Variações do património líquido

Descrição	31/dez/24	Adições	Reduções	Aplicação	31/dez/23
Património/Capital	3 280 333,17				3 280 333,17
Reservas	4 635 398,36	27 909,08			4 607 489,28
Resultados transitados	2 493 744,52	530 272,47			1 963 472,05
Ajustamentos em ativos financeiros	37 604 033,85	5 283 500,39			32 320 533,46
Outras variação no património líquido	1 359 678,84		-27 096,20		1 386 775,04
Resultado Líquido do exercício	316 436,48	316 436,48		-558 181,55	558 181,55
Total	49 689 625,22	6 158 118,42	-27 096,20	-558 181,55	44 116 784,55

As variações no património líquido no exercício de 2024, apresentam as seguintes operações:

1. Transferência do resultado líquido do período de 2023, para reservas no valor de 27.909,08 € e resultados transitados no valor de 530.272,47;
2. Reconhecimento do resultado líquido do período de 2024 no valor de 316.436,48 € cuja aplicação a resultados transitados e reservas legais será proposta no relatório de gestão;
3. Reconhecimento de ajustamentos em ativos financeiros de 5.283.500,39 € decorrente da alteração nos Capitais Próprios da MUSAMI.



- **Gastos e Perdas**
- **Fornecimentos e Serviços Externos**

Os FSE do período de 2024 totalizam 47.108,84 €, verificando-se um aumento face ao período anterior de 9.116,47 €.

Contribuem para o aumento os custos com a implementação da taxa turística.

Rubrica	31/dez/24	31/dez/23
Trabalhos especializados		
Estudos, pareceres e consultoria jurídica	0,00	0,00
Projetos e serviços de informática	27 939,19	17 246,08
Estudos de organização, económico-financeiros e de auditoria	12 288,00	11 980,00
Organização de eventos	0,00	0,00
Outros trabalhos especializados	235,23	130,09
Publicidade, comunicação e imagem	0,00	0,00
Honorários - apoio judiciário	0,00	0,00
Comissões de serviços financeiros	3 198,88	4 462,80
Outros serviços especializados	0,00	0,00
Outros materiais diversos de consumo	0,00	0,00
Energia e fluidos - eletricidade	3 128,45	3 141,55
Energia e fluidos - água	291,14	63,40
Deslocações, estadas e transportes	0,00	0,00
Seguros	0,00	467,99
Outros serviços	27,95	500,46
Total	47 108,84	37 992,37

Os Honorários do Revisor Oficial de contas no exercício de 2024 foram de 5.808,00 €.

- **Transferência e subsídios concedidos**

Rubrica	31/dez/24	31/dez/23
Transferências e subsídios concedidos	0,00	0,00
Total	0,00	0,00

- **Outros Gastos**

Rubrica	31/dez/24	31/dez/23
Dívidas incobráveis	0,00	1 480,76
Impostos	0,00	0,00
Outros	691,25	40 830,61
Correções relativas a exercícios anteriores	0,00	0,00
Total	691,25	42 311,37

- **Juros e Gastos Suportados**

Rubrica	31/dez/24	31/dez/23
Gastos por juros e encargos	0,00	6 822,98
Total	0,00	6 822,98

➤ Resultado Líquido do Exercício



Comparativamente ao ano 2023 verifica-se uma redução do resultado líquido consequência da redução do capital líquido da MUSAMI.

➤ Aplicação do Resultado Líquido

Propõe-se que o resultado líquido do período de 2024, no montante de 316.436,48 €, seja aplicado em Reservas Legais no montante de 5% para o respetivo ano, no valor de 15.821,82 € e o restante, no montante 300.614,66 € para a conta 561 - Resultados Transitados - períodos anteriores», nos termos previstos no Anexo às Notas de Enquadramento ao Plano de Contas Multidimensional, aprovado pela Portaria n.º 189/2016, de 14 de julho.

8. Contabilidade de Gestão

O SNC-AP veio introduzir alterações no modelo de contabilidade de custos para a contabilidade de gestão, quer quanto ao sistema de custeio, quer quanto aos apuramentos a obter.

Considerando que a atividade da AMISM se trata essencialmente da gestão de serviços administrativos e da participação financeira na MUSAMI, a informação prevista nos termos da NCP 27 não acrescenta informação adicional às presentes demonstrações financeiras. Assim sendo, apresenta-se o mapa que apresenta o resultado líquido por funções, a partir dos rendimentos gerados, tal como evidenciado na demonstração dos resultados por naturezas.

Rubricas	Descrição	Datas	
		2024	2023
	Rendimentos Diretos (1)	0,00 €	
981 (C)	Produtos vendidos	0,00 €	0,00 €
982 (C)	Serviços Prestados	0,00 €	0,00 €
	Gastos incorporados (2)	0,00 €	0,00 €
981 (D)	Custos de produtos vendidos	0,00 €	0,00 €
982 (D)	Custos dos serviços prestados	0,00 €	0,00 €
	Resultado Bruto do Período (3) = (1)-(2)	0,00 €	0,00 €
981 (Saldo)	Produtos	0,00 €	0,00 €
982 (saldo)	Serviços	0,00 €	0,00 €
987	Rendimentos Gerais (4)	407 710,35 €	688 782,05 €
9875	Rendimentos financeiros	55 045,00 €	50 325,00 €
9879	Outros rendimentos	352 665,35 €	638 457,05 €
986	Gastos não incorporados (5)	91 273,87 €	130 600,50 €
9864	Gastos administrativos	90 582,62 €	88 289,13 €
9869	Outros gastos	691,25 €	42 311,37 €
98	Resultado Líquido do Período (6) = (3+4-5)	316 436,48 €	558 181,55 €

9. Demonstrações Financeiras Previsionais

Embora não haja obrigatoriedade legal para a entrega das demonstrações orçamentais e financeiras previsionais previstas na NCP 1 e na NCP 26, a AMISM submete o orçamento e o Plano Plurianual do ano em análise.

Demonstrações Orçamentais

DDOR1 - DEMONSTRAÇÃO DE DESEMPENHO ORÇAMENTAL

Periodicidade : Mensal Período : Mensal Após Apuramento dos Resultados		DDOR1 - DEMONSTRAÇÃO DO DESEMPENHO ORÇAMENTAL ASSOCIAÇÃO MUNICÍPIO ILHA DE S. MIGUEL						Pág. : 1 Ano : 2024
Período : 2024/01/01 - 2024/12/31		Fontes de Financiamento (n)						Euro
RUBRICA	RECEBIMENTOS / PAGAMENTOS	R F	R G	U E	EXPR	F. ALHEIOS	TOTAL	2023
RA01	Saldo de exercício anterior	339.718,41				2.602,69	342.321,10	305.342,11
RI01	Operações orçamentais [1]	339.718,41					339.718,41	302.739,42
RI02	Devolução do saldo oper. orçamentais							
RI04	Recebimento do saldo devolvido por terceiras entidades							
RI03	Operações de tesouraria [A]					2.602,69	2.602,69	2.602,69
RA02	Receita corrente	79.139,09					79.139,09	85.131,71
R1	Receita fiscal							
R1.1	Impostos diretos							
R1.2	Impostos indiretos							
R2	Contribuições para sistemas de proteção social e subsistemas de saúde							
R3	Taxes, multas e outras penalidades							
R4	Rendimentos de propriedade	55.596,81					55.596,81	51.646,81
R5	Transferências e subsídios correntes							
R5.1	Transferências correntes							
R5.1.1	Administrações Públicas							
R5.1.1.1	Administração Central - Estado Português							
R5.1.1.2	Administração Central - Outras entidades							
R5.1.1.3	Segurança Social							
R5.1.1.4	Administração Regional							
R5.1.1.5	Administração Local							
R5.1.2	Exterior - U E							
R5.1.3	Outras							
R5.2	Subsídios correntes							
R6	Venda de bens e serviços	20.416,00					20.416,00	22.272,00
R7	Outras receitas correntes	3.126,28					3.126,28	11.212,90
RA03	Receita de capital	30.000,00					30.000,00	41.500,00
R8	Venda de bens de investimento	25.000,00					25.000,00	36.500,00
R9	Transferências e subsídios de capital							
R9.1	Transferências de capital							
R9.1.1	Administrações Públicas							
R9.1.1.1	Administração Central - Estado Português							
R9.1.1.2	Administração Central - Outras entidades							
R9.1.1.3	Segurança Social							
R9.1.1.4	Administração Regional							
R9.1.1.5	Administração Local							
R9.1.2	Exterior - U E							
R9.1.3	Outras							
R9.2	Subsídios de capital							
R10	Outras receitas de capital	5.000,00					5.000,00	5.000,00
RA04	Receita efetiva [2]	109.139,09					109.139,09	126.631,71
R11	Reposições não abtidas aos pagamentos							
RA05	Receita não efetiva [3]							
R12	Receita com ativos financeiros							
R13	Receita com passivos financeiros							
RA06	Soma [6]=[1]+[2]+[3]	448.857,50					448.857,50	429.371,13
RA07	Operações de tesouraria [B]							
DA01	Despesa corrente	52.452,04					52.452,04	89.652,72
D1	Despesas com o pessoal							

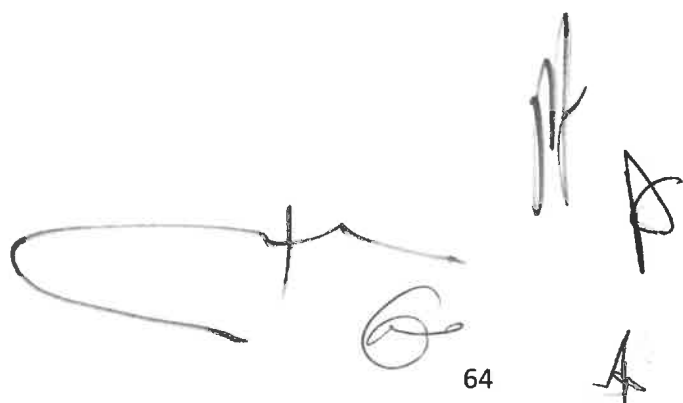
* Os pagamentos, recebimentos, assim como os saldos deverão estar discriminados de acordo com os grupos de fontes de financiamento.

Relatório de Gestão, Demonstrações Financeiras e Orçamentais 2024

Periodicidade : Mensal		DOORC - DEMONSTRAÇÃO DO DESEMPENHO ORÇAMENTAL					Pág. : 2	
Período : Mensal Após Apuramento dos Resultados		ASSOCIAÇÃO MUNICÍPIOS TUA DE S. MIGUEL					Ano : 2024	
Período : 2024/01/01 - 2024/12/31								
Euros								
RUBRICA	RECEBIMENTOS / PAGAMENTOS	FONTES DE FINANCIAMENTO (n)						2023
		R 2	R 6	U E	EMPR	F. ALHEIOS	TOTAL	
D1.1	Remunerações Certas e Permanentes							
D1.2	Mónios Variáveis ou Eventuais							
D1.3	Segurança social							
D2	Aquisição de bens e serviços	48.545,91					48.545,91	38.509,36
D3	Juros e outros encargos	3.214,88					3.214,88	4.478,80
D4	Transferências e subsídios correntes							
D4.1	Transferências correntes							
D4.1.1	Administrações Públicas							
D4.1.1.1	Administração Central - Estado							
	Português							
D4.1.1.2	Administração Central - Outras entidades							
D4.1.1.3	Segurança Social							
D4.1.1.4	Administração Regional							
D4.1.1.5	Administração Local							
D4.1.2	Entidades do Setor Não Lucrativo							
D4.1.3	Famílias							
D4.1.4	Outras							
D4.2	Subsídios Correntes							
D5	Outras despesas correntes	691,25					691,25	46.664,58
DA02	Despesa de capital							
D6	Aquisição de bens de capital							
D7	Transferências e subsídios de capital							
D7.1	Transferências de capital							
D7.1.1	Administrações Públicas							
D7.1.1.1	Administração Central - Estado							
	Português							
D7.1.1.2	Administração Central - Outras entidades							
D7.1.1.3	Segurança Social							
D7.1.1.4	Administração Regional							
D7.1.1.5	Administração Local							
D7.1.2	Entidades do Setor não Lucrativo							
D7.1.3	Famílias							
D7.1.4	Outras							
D7.2	Subsídios de capital							
D8	Outras despesas de capital							
DA03	Despesa efetiva [5]	52.452,04					52.452,04	89.652,72
DA04	Despesa não efetiva [6]							
D9	Despesa com ativos financeiros							
D10	Despesa com passivos financeiros							
DA05	Soma [7]=[5]+[6]	52.452,04					52.452,04	89.652,72
DO01	Operações de tesouraria [C]							
DA06	Saldo para a garantia seguinte	396.405,46				2.602,69	399.008,15	342.321,10
DA07	Operações orçamentais [8] = [4]-[7]	396.405,46					396.405,46	339.718,41
DA08	Operações de tesouraria [D]=[A]+[B]-[C]					2.602,69	2.602,69	2.602,69
DA09	Saldo global [2] - [5]	56.687,05					56.687,05	36.978,99
DA10	Despesa primária	49.237,16					49.237,16	85.173,92
DA11	Saldo corrente	26.687,05					26.687,05	-8.521,01
DA12	Saldo de capital	30.000,00					30.000,00	41.500,00
DA13	Saldo primário	59.901,93					59.901,93	41.457,79
DA14	Receita total [1] + [2] + [3]	448.857,50					448.857,50	429.371,13
DA15	Despesa total [5] + [6]	52.452,04					52.452,04	89.652,72

A AMISM iniciou o exercício com um saldo orçamental proveniente da gerência anterior de 339.718,41 € e conclui o exercício com um saldo orçamental para a gerência seguinte de 399.008,15 € dos quais 396.405,46 € de operações orçamentais e 2.602.69 € de operações de tesouraria.

O total da receita efetiva arrecadada durante o exercício foi de 109.139,09 € (excluindo o saldo da gerência do ano anterior) e a despesa paga ascendeu a 52.452,04 €.

Handwritten signatures and initials in black ink. There are three distinct signatures: a large one on the left, a smaller one in the middle, and a stylized one on the right. Below the middle signature is a small circular mark. To the right of the middle signature are the initials 'A' and 'P'.

Relatório de Gestão, Demonstrações Financeiras e Orcamentais 2024

Período de : Mensal
Período : Mensal Após Aprobamento das Resoluções

Article : 12452/21 2024/12/31 Visibilité : 2024 n° Rev. 14 Accumulé : 1

1000

Código	Descrição	Receitas corrigidas	Receitas por liquidação	Receitas por crédito de períodos anteriores	Receitas liquidadas	Liquidações ementas	Receitas ementas brutas	Despesas e Antecipações		Despesas Obrigatorias Liquidadas			Despesas deliberadas	Receita por crédito no final do período	Liquidações de períodos futuros				
								Emendas	Pagos	Período anterior	Período corrente	Total			(+1)	(+2)	(+3)	(+4)	Período seguinte
0700	Despesas, créditos e adições																		
0701	Despesas correntes e investimentos																		
07011	Despesa	70,00	70,00																
07012	Despesa	25.000,00	25,00	3.421,71	25.071,80		25.043,00			1.854,00	25.300,00	25.043,00		5.479,71					
07013	Aluguel de espaços e equipamentos	25.000,00	-128,00	1.854,00	22.726,00		22.453,00			1.854,00	22.560,00	22.453,00		1.702,00					
070130	Despesa material, manutenção, reformas e de aluguel																		
0701302	Despesa material																		
07013020	Despesa específica das atividades	2.000,00	251,29	1.766,71										1.766,71					
070130200	Despesa material	1.000,00	-76,71	1.766,71										1.766,71					
0701302000	Transporte coletivo de pessoas e mercadorias																		
07013020000	Despesa	1.000,00	1.000,00																
070130200000	Despesa	1.000,00	-1.126,29	1.126,29			1.126,29				1.126,29	1.126,29							
0701302000000	Despesa	1.000,00	-1.126,29	1.126,29			1.126,29				1.126,29	1.126,29							
07013020000000	Despesa	1.000,00	-1.126,29	1.126,29			1.126,29				1.126,29	1.126,29							
070130200000000	Despesa	1.000,00	-1.126,29	1.126,29			1.126,29				1.126,29	1.126,29							
0701302000000000	Despesa	1.000,00	-1.126,29	1.126,29			1.126,29				1.126,29	1.126,29							
07013020000000000	Despesa	1.000,00	-1.126,29	1.126,29			1.126,29				1.126,29	1.126,29							
070130200000000000	Despesa	1.000,00	-1.126,29	1.126,29			1.126,29				1.126,29	1.126,29							
0701302000000000000	Despesa	1.000,00	-1.126,29	1.126,29			1.126,29				1.126,29	1.126,29							
0701302000000000000	Despesa	1.000,00	-1.126,29	1.126,29			1.126,29				1.126,29	1.126,29							
07013020000000000000	Despesa	1.000,00	-1.126,29	1.126,29			1.126,29				1.126,29	1.126,29							
070130200000000000000	Despesa	1.000,00	-1.126,29	1.126,29			1.126,29				1.126,29	1.126,29							
0701302000000000000000	Despesa	1.000,00	-1.126,29	1.126,29			1.126,29				1.126,29	1.126,29							
07013020000000000000000	Despesa	1.000,00	-1.126,29	1.126,29			1.126,29				1.126,29	1.126,29							
070130200000000000000000	Despesa	1.000,00	-1.126,29	1.126,29			1.126,29				1.126,29	1.126,29							
0701302000000000000000000	Despesa	1.000,00	-1.126,29	1.126,29			1.126,29				1.126,29	1.126,29							
07013020000000000000000000	Despesa	1.000,00	-1.126,29	1.126,29			1.126,29				1.126,29	1.126,29							
070130200000000000000000000	Despesa	1.000,00	-1.126,29	1.126,29			1.126,29				1.126,29	1.126,29							
0701302000000000000000000000	Despesa	1.000,00	-1.126,29	1.126,29			1.126,29				1.126,29	1.126,29							
07013020000000000000000000000	Despesa	1.000,00	-1.126,29	1.126,29			1.126,29				1.126,29	1.126,29							
070130200000000000000000000000	Despesa	1.000,00	-1.126,29	1.126,29			1.126,29				1.126,29	1.126,29							
0701302000000000000000000000000	Despesa	1.000,00	-1.126,29	1.126,29			1.126,29				1.126,29	1.126,29							
07013020000000000000000000000000	Despesa	1.000,00	-1.126,29	1.126,29			1.126,29				1.126,29	1.126,29							
070130200000000000000000000000000	Despesa	1.000,00	-1.126,29	1.126,29			1.126,29				1.126,29	1.126,29							
0701302000000000000000000000000000	Despesa	1.000,00	-1.126,29	1.126,29			1.126,29				1.126,29	1.126,29							
07013020000000000000000000000000000	Despesa	1.000,00	-1.126,29	1.126,29			1.126,29				1.126,29	1.126,29							
070130200000000000000000000000000000	Despesa	1.000,00	-1.126,29	1.126,29			1.126,29				1.126,29	1.126,29							
0701302000000000000000000000000000000	Despesa	1.000,00	-1.126,29	1.126,29			1.126,29				1.126,29	1.126,29							
07013020000000000000000000000000000000	Despesa	1.000,00	-1.126,29	1.126,29			1.126,29				1.126,29	1.126,29							
070130200000000000000000000000000000000	Despesa	1.000,00	-1.126,29	1.126,29			1.126,29				1.126,29	1.126,29							
0701302000000000000000000000000000000000	Despesa	1.000,00	-1.126,29	1.126,29			1.126,29				1.126,29	1.126,29							
07013020000000000000000000000000000000000	Despesa	1.000,00	-1.126,29	1.126,29			1.126,29				1.126,29	1.126,29							
070130200000000000000000000000000000000000	Despesa	1.000,00	-1.126,29	1.126,29			1.126,29				1.126,29	1.126,29							
0701302000000000000000000000000000000000000	Despesa	1.000,00	-1.126,29	1.126,29			1.126,29				1.126,29	1.126,29							
07013020000000000000000000000000000000000000	Despesa	1.000,00	-1.126,29	1.126,29			1.126,29				1.126,29	1.126,29							
070130200000000000000000000000000000000000000	Despesa	1.000,00	-1.126,29	1.126,29			1.126,29				1.126,29	1.126,29							
0701302000000000000000000000000000000000000000	Despesa	1.000,00	-1.126,29	1.126,29			1.126,29				1.126,29	1.126,29							
070130200	Despesa	1.000,00	-1.126,29	1.126,29			1.126,29				1.126,29	1.126,29							
0701302000	Despesa	1.000,00	-1.126,29	1.126,29			1.126,29				1.126,29	1.126,29							
070130200	Despesa	1.000,00	-1.126,29	1.126,29			1.126,29				1.126,29	1.126,29							
0701302000	Despesa	1.000,00	-1.126,29	1.126,29			1.126,29				1.126,29	1.126,29							
070130200	Despesa	1.000,00	-1.126,29	1.126,29			1.126,29				1.126,29	1.126,29							
0701302000	Despesa	1.000,00	-1.126,29	1.126,29			1.126,29				1.126,29	1.126,29							
070130200	Despesa	1.000,00	-1.126,29	1.126,29			1.126,29				1.126,29	1.126,29							
0701302000	Despesa	1.000,00	-1.126,29	1.126,29			1.126,29				1.126,29	1.126,29							
070130200	Despesa	1.000,00	-1.126,29	1.126,29			1.126,29				1.126,29	1.126,29							
0701302000	Despesa	1.000,00	-1.126,29	1.126,29			1.126,29				1.126,29	1.126,29							
070130200	Despesa	1.000,00	-1.126,29	1.126,29			1.126,29				1.126,29	1.126,29							
0701302000	Despesa	1.000,00	-1.126,29	1.126,29			1.126,29				1.126,29	1.126,29							
070130200	Despesa	1.000,00	-1.126,29	1.126,29			1.126,29				1.126,29	1.126,29							
0701302000	Despesa	1.000,00	-1.126,29	1.126,29			1.126,29				1.126,29	1.126,29							
070130200	Despesa	1.000,00	-1.126,29	1.126,29			1.126,29				1.126,29	1.126,29							
0701302000	Despesa	1.000,00	-1.126,29	1.126,29			1.126,29				1.126,29	1.126,29							
070130200	Despesa	1.000,00	-1.126,29	1.126,29			1.126,29				1.126,29	1.126,29							
0701302000	Despesa	1.000,00	-1.126,29	1.126,29			1.126,29				1.126,29	1.126,29							
070130200	Despesa	1.000,00	-1.126,29	1.126,29			1.126,29				1.126,29	1.126,29							
0701302000	Despesa	1.000,00	-1.126,29	1.126,29			1.126,29				1.126,29	1.126,29							
070130200	Despesa	1.000,00	-1.126,29	1.126,29			1.126,29				1.126,29	1.126,29							
0701302000	Despesa	1.000,00	-1.126,29	1.126,29			1.126,29				1.126,29	1.126,29							
070130200	Despesa	1.000,00	-1.126,29	1.126,29			1.126,29				1.126,29	1.126,29							
0701302000	Despesa	1.000,00	-1.126,29	1.126,29			1.126,29				1.126,29	1.126,29							
0701302000000000000000000000000000																			

Relatório de Gestão, Demonstrações Financeiras e Orçamentais 2024

[illegible]

A handwritten signature in black ink, consisting of the letters 'G', 'C', and 'H' in a cursive style. The 'G' is on the left, followed by a large 'C' that loops around, and then an 'H' on the right. There are some additional scribbles and a small mark below the 'G' and 'H'.

[illegible]

Relatório de Gestão, Demonstrações Financeiras e Orçamentais 2024

[illegible]

Relatório de Gestão, Demonstrações Financeiras e Orçamentais 2024

[illegible]

DOR4- DEMONSTRAÇÃO DA EXECUÇÃO DO PLANO

DEMONSTRAÇÃO DE EXECUÇÃO DO PLANO ASSOCIAÇÃO MUNICIPAL TUA DE S. MIGUEL														Pág.: 1 Ano: 2024				
Identificação do Objeto: CLASSIFICAÇÃO FUNCIONAL			Tipo de Plano: GRANDES OPÇÕES DO PLANO		Período: 2024/01/01 - 2024/12/31						Data:							
Tipo de Detecção: DETECÇÃO CONTÍNUA			Tipo de Rubrica: RUBRICA ORÇAMENTAL															
Objetivo	Número do projeto	Designação do projeto	Rubrica	Forma de realização	Grupo de Fontes de Financiamento				Datas		Montante Previsto			Montante Executado			Nível de execução financeira anual %	Nível de execução financeira global %
					0 6	0 7	0 8	0 9	Início	Fim	Ano	Ano Seguinte	Total	Ano Anterior	Ano	Total		
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)=(12)+(13)	(15)	(16)	(17)=(15)+(16)	(18)	(19)
1.		Funções gerais				16.400,00					16.400,00	16.400,00	32.800,00					
1.1.		Serviços gerais de administração pública				16.400,00					16.400,00	16.400,00	32.800,00					
1.1.1.		Administração geral				16.400,00					16.400,00	16.400,00	32.800,00					
1.1.1.1.	01	2012				11.000,00					11.000,00	11.000,00	22.000,00					
1.1.1.1.1.	0101	2012 1 12	ORÇ 6.5.02 - Aquisição de materiais	36	0070A	5.500,00			2023/01/01	2024/12/31	5.500,00	12.000,00	17.500,00					
1.1.1.1.1.1.	0102	2012 1 13	ORÇ 6.5.02 - Aquisição de materiais	36	0070A	5.500,00			2023/01/01	2024/12/31	5.500,00	2.000,00	7.500,00					
1.1.1.1.1.1.1.	02	2012 1 14	ORÇ 6.6.02 - Outros equipamentos	36	0070A	5.000,00			2023/01/01	2024/12/31	5.000,00	1.500,00	6.500,00					
1.1.1.1.1.1.1.1.			ADMINISTRATIVO															
2.		Funções sociais				142.000,00					142.000,00	140.000,00	322.000,00		11.597,60	11.597,60	9.17	9.60
2.1.		Edificação e serviços coletivos				130.000,00					130.000,00	140.000,00	310.000,00					
2.1.1.		Resíduos sólidos				100.000,00					100.000,00	140.000,00	240.000,00					
2.1.1.1.	01	2015 1 1	COOPERAÇÃO INTERNACIONAL	36	0070A	100.000,00			2015/01/01	2024/12/31	100.000,00	140.000,00	240.000,00					
2.1.1.1.1.			Desenvolvimento do meio ambiente e conservação da natureza			30.000,00					30.000,00	40.000,00	70.000,00					
2.1.1.1.1.1.	01	2015 1 1	CONSULTEIRA-ESTUDIOS E PROJETOS	32	0070A	30.000,00			2015/01/01	2024/12/31	30.000,00	40.000,00	70.000,00					
2.1.1.1.1.1.1.			Outras funções			12.000,00					12.000,00		12.000,00		11.597,60	11.597,60	96.60	96.60
2.1.1.1.1.1.1.1.	01	2012 1 1	PLATAFORMA DE CIDADANIA PARTICIPATIVA	32	0070A	12.000,00			2012/04/26	2024/12/31	12.000,00		12.000,00		11.597,60	11.597,60	96.60	96.60
3.		Outras funções				21.000,00					21.000,00	60.000,00	105.000,00		15.456,60	15.456,60	73.62	14.72
3.1.		Obras não especificadas				21.000,00					21.000,00	60.000,00	105.000,00		15.456,60	15.456,60	73.62	14.72
3.1.1.	02	2015 1 1	PLATAFORMA DE CIDADANIA PARTICIPATIVA	32	0070A	10.000,00			2015/01/01	2024/12/31	10.000,00	40.000,00	50.000,00		7.726,32	7.726,32	77.26	15.46
3.1.1.1.	01	2017 1 1	REPRESENTAÇÃO DAS MUNICÍPIOS	32	0070A	1.000,00			2017/01/01	2024/12/31	1.000,00	4.000,00	5.000,00					
3.1.1.1.1.	01	2024 1 1	ENTRADA PARTICIPATIVA	32	0070A	10.000,00			2024/01/01	2024/12/31	10.000,00	40.000,00	50.000,00		7.726,32	7.726,32	77.26	15.46
Total:						179.400,00					179.400,00	279.400,00	458.800,00		27.854,32	27.854,32	15.00	5.49

DTAS- DIVIDAS A TERCEIROS POR ANTIGUIDADE DE SALDOS

Não se anexa por não existirem dividas a terceiros por antiguidade de saldos no período em análise.

DOR5- ANEXOS ÀS DEMONSTRAÇÕES ORÇAMENTAIS

Os anexos às demonstrações orçamentais desempenham um papel fundamental ao proporcionar clareza, transparência e controle sobre o planeamento e a execução dos orçamentos, permitindo que os stakeholders acompanhem, analisem e compreendam como os recursos são geridos e empregados.

Handwritten signature and initials in black ink, located in the bottom right corner of the page. The signature is a large, stylized 'S' followed by a horizontal line. To its right are several smaller initials, including 'H', 'D', 'E', and 'A'.

1. Alterações Orçamentais da Receita

ALTERAÇÕES ORÇAMENTAIS DA RECEITA								Pág. : 1
ASSOCIAÇÃO MUNICÍPIOS ILHA DE S. MIGUEL								
ALTERAÇÃO NÚMERO 1 ALTERAÇÃO MODIFICATIVA AO ORÇAMENTO DA RECEITA NÚMERO 1 DO ANO CONTABILÍSTICO DE 2024 DATA DE APROVAÇÃO 2024/04/19 (ORÇAMENTO DO ANO : 2024)								
Tipo de Visualização : APENAS AS RUBRICAS ORÇAMENTAIS QUE CONSTAM NA ALTERAÇÃO				Desagregar : S		Considerar os anos seguintes : Euros		
Rubricas	Designação	Tipo	Previsões Iniciais	Alterações Orçamentais			Previsões corrigidas	Observações
[1]		[2]	[3]	Inscri./reforç. [4]	Dimin./anul. [5]	Créditos espec. [6]	[7]=[3]+[4]+[5]+[6]	[8]
R4	Rendimentos de propriedade		100.000,00		20.000,00		80.000,00	
05	RENDIMENTOS DE PROPRIEDADE		100.000,00		20.000,00		80.000,00	
0507	DIVIDENDOS E PARTICIPAÇÕES NOS LUCROS DE SOCIEDADE		100.000,00		20.000,00		80.000,00	
050702	Empresas Públicas municipais e intermunicipais	M	100.000,00		20.000,00		80.000,00	
R6	Venda de bens e serviços		24.000,00		23.000,00		1.000,00	
07	VENDA DE BENS E SERVIÇOS CORRENTES		24.000,00		23.000,00		1.000,00	
0702	SERVIÇOS		24.000,00		23.000,00		1.000,00	
070209	SERVIÇOS ESPECÍFICOS DAS AUTARQUIAS		24.000,00		23.000,00		1.000,00	
07020902	Resíduos Sólidos		24.000,00		23.000,00		1.000,00	
0702090202	PARTICULARES	M	24.000,00		23.000,00		1.000,00	
R14	Saldo da Gestão Anterior - Operações Orçamentais			339.718,41			339.718,41	
14	SALDO DA GESTÃO ANTERIOR			339.718,41			339.718,41	
1401	SALDO ORÇAMENTAL			339.718,41			339.718,41	
140101	NA POSSE DO SERVIÇO	M		339.718,41			339.718,41	
Total de Receitas Correntes			124.000,00		43.000,00		81.000,00	(*) NOTAS: (2) Tipo - campo de identif. do tipo de alteração: P se alteração permutativa M se alteração modificativa
Total de Receitas de Capital								
Total de Receitas Efetivas			124.000,00		43.000,00		81.000,00	
Total de Receitas Não Efetivas				339.718,41			339.718,41	
Total			124.000,00	339.718,41	43.000,00		420.718,41	

Evidencia as alterações orçamentais que tenham ocorrido no período de relato de-
 vendo as rubricas da receita ter um grau de desagregação semelhante ao orça-
 mento, incorporando o efeito das alterações, entretanto ocorridas.

2. Alterações Orçamentais da despesa

ALTERAÇÕES ORÇAMENTAIS DA DESPESA

ASSOCIAÇÃO MUNICÍPIO ILHA DE S. MIGUEL

Pág. : 1

ALTERAÇÃO NÚMERO : 1

ALTERAÇÃO MODIFICATIVA AO ORÇAMENTO DA DESPESA

NÚMERO : 1

DO ANO CONTABILÍSTICO DE 2024

DATA DE APROVAÇÃO : 2024/04/19 (ORÇAMENTO DO ANO : 2024)

Tipo de Visualização : APENAS AS RUBRICAS ORÇAMENTAIS QUE CONSTAM NA ALTERAÇÃO

Desagregar : 5

Considerar os anos seguintes : Euros

Rubricas	Designação	Tipo	Dotações iniciais	Alterações Orçamentais			Dotações corrigidas	Observações
[1]		[2]	[3]	Inscr./reforços	Dim./anulações	Créditos espec.	[7] = ([3] + [4] + [5] + [6])	[8]
				[4]	[5]	[6]		
02	Aquisição de bens e serviços		70.000,00	166.718,41			236.718,41	
02	SERVIÇOS SAUVEAMENTO E SALUBRIDADE		70.000,00	166.718,41			236.718,41	
02	AQUISIÇÃO DE BENS E SERVIÇOS		70.000,00	166.718,41			236.718,41	
0202	AQUISIÇÃO DE SERVIÇOS		70.000,00	166.718,41			236.718,41	
020214	ESTUDOS, PARCERES, PROJETOS E CONSULTADORIA	M	1.000,00	39.000,00			40.000,00	
020215	FORMAÇÃO		1.000,00	3.718,41			4.718,41	
02021502	FORMAÇÃO	M	1.000,00	3.718,41			4.718,41	
020216	SEMINÁRIOS, EXPOSIÇÕES E SIMILARES	M	5.000,00	70.000,00			75.000,00	
020219	ASSISTÊNCIA TÉCNICA	M	2.000,00	4.000,00			6.000,00	
020220	OUTROS TRABALHOS ESPECIALIZADOS	M	50.000,00	20.000,00			70.000,00	
020225	OUTROS SERVIÇOS		11.000,00	30.000,00			41.000,00	
02022507	OUTROS	M	1.000,00	10.000,00			11.000,00	
02022521	CONSULTORIA: ESTUDOS E PROJETOS	M	10.000,00	20.000,00			30.000,00	
03	Juros e outros encargos		5.000,00	10.000,00			15.000,00	
03	ADMINISTRAÇÃO		5.000,00	10.000,00			15.000,00	
0303	OPERAÇÕES FINANCEIRAS		5.000,00	10.000,00			15.000,00	
03	JUROS E OUTROS ENCARGOS		5.000,00	10.000,00			15.000,00	
0304	OUTROS ENCARGOS FINANCEIROS		5.000,00	10.000,00			15.000,00	
030401	OUTROS ENCARGOS FINANCEIROS	M	5.000,00	10.000,00			15.000,00	
05	Outras despesas correntes		10.500,00	55.000,00			65.500,00	
05	SERVIÇOS SAUVEAMENTO E SALUBRIDADE		10.500,00	55.000,00			65.500,00	
05	OUTRAS DESPESAS CORRENTES		10.500,00	55.000,00			65.500,00	
0502	DIVERSAS		10.500,00	55.000,00			65.500,00	
050201	IMPOSTOS E TAXAS		10.500,00	55.000,00			65.500,00	
05020101	IMPOSTOS E TAXAS PAGOS PELA AUTARQUIA	M	10.000,00	50.000,00			60.000,00	
05020102	RESTITUIÇÕES DE IMPOSTOS OU TAXAS COBRADOS	M	500,00	5.000,00			5.500,00	
06	Aquisição de bens de capital		51.400,00	65.000,00			116.400,00	
06	SERVIÇOS SAUVEAMENTO E SALUBRIDADE		51.400,00	65.000,00			116.400,00	
06	AQUISIÇÃO DE BENS DE CAPITAL		51.400,00	65.000,00			116.400,00	
0601	INVESTIMENTOS		51.400,00	65.000,00			116.400,00	
060101	EQUIPAMENTO DE INFORMÁTICA	M	500,00	5.000,00			5.500,00	
060104	SOFTWARE INFORMÁTICO	M	500,00	5.000,00			5.500,00	
060109	EQUIPAMENTO ADMINISTRATIVO	M	400,00	5.000,00			5.400,00	
060115	OUTROS INVESTIMENTOS		50.000,00	50.000,00			100.000,00	
Total de Despesas Correntes			85.500,00	231.718,41			317.218,41	
Total de Despesas de Capital			1.400,00	15.000,00			16.400,00	
Total de Despesas Efetivas			86.900,00	246.718,41			333.618,41	
Total de Despesas Não Efetivas								
Total			86.900,00	246.718,41			333.618,41	

(*) NOTAS:

(2) Tipo - campo de identifi.

do tipo de alteração:

F se alteração permutativa

M se alteração modificativa

(*) NOTAS:
 (2) Tipo - campo de identifi-
 do tipo de alteração:
 F se alteração permutativa
 M se alteração modificativa

ALTERAÇÕES ORÇAMENTAIS DA DESPESA
ASSOCIAÇÃO MUNICÍPIOS ILHA DE S. MIGUEL

Pág. : 2

ALTERAÇÃO NÚMERO : 1 ALTERAÇÃO MODIFICATIVA AO ORÇAMENTO DA DESPESA NÚMERO : 1 DO ANO CONTABILÍSTICO DE 2024 DATA DE APROVAÇÃO : 2024/04/19 (ORÇAMENTO DO ANO : 2024)

Tipo de Visualização : APENAS AS RUBRICAS ORÇAMENTAIS QUE CONSTAM NA ALTERAÇÃO

Desagregar : S

Considerar os anos seguintes :

Buroa

Rubricas [1]	Designação	Tipo [2]	Dotações iniciais [3]	Alterações Orçamentais			Dotações corrigidas [7] = ([3] + [4]) + ([5] + [6])	Observações [8]
				Inscr./reforços [4]	Dim./anulações [5]	Créditos espec. [6]		
07011504	COOPERAÇÃO INTERMUNICIPAL	M	50.000,00	50.000,00			100.000,00	
Total de Despesas Correntes			85.500,00	231.718,41			317.218,41	(*) NOTAS: (2) Tipo - campo de identif. do tipo de alteração: P se alteração permutativa M se alteração modificativa
Total de Despesas de Capital			51.400,00	43.000,00			116.400,00	
Total de Despesas Efetivas			136.900,00	296.718,41			433.618,41	
Total de Despesas Não Efetivas								
Total			136.900,00	296.718,41			433.618,41	

À semelhança da demonstração das alterações orçamentais da receita, a demonstração orçamental da despesa evidencia as alterações orçamentais que tenham ocorrido no período de relato devendo as rubricas da despesa ter um grau de desagregação semelhante ao orçamento, incorporando o efeito das alterações, entre tanto ocorridas.

3. Alterações às Grandes Opções do Plano

ALTERAÇÕES AO PLANO PLURIANUAL

ASSOCIAÇÃO MUNICIPAL ISAR DE S. MIGUEL

Pág.: 1

Ano: 2024

ALTERAÇÃO NÚMERO: 1

ALTERAÇÃO MODIFICATIVA AO PLANO DE ACTIVIDADES

NÚMERO: 1

DO ANO CONTABILÍSTICO DE 2024

DATA DE APROVAÇÃO: 2024/04/19

Identificação do Objetivo: CLASSIFICAÇÃO FUNCIONAL

Tipo de Plano: GRANDES OPÇÕES DO PLANO

Tipo de Rubrica: CLASSIFICAÇÃO ORÇAMENTAL/ECONÓMICA

Símbolo:

Objetivo	Número do projeto	Descrição	Classificação	Datas		Pagamentos							Modificação (+/-)		
						Início		Fim		Períodos seguintes					
										2024					
										Dot. anual	Dot. corrigida	2025		2026	2027
(1)	Código Ano Tipo Número (2)	Designação do projeto (3)			(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13) = (7) - (6)	
1.		Funções gerais				1.400,00	16.400,00	5.000,00	5.000,00					15.000,00	
1.1.		Serviços gerais de administração pública				1.400,00	16.400,00	5.000,00	5.000,00					15.000,00	
1.1.1.		Administração geral				1.400,00	16.400,00	5.000,00	5.000,00					15.000,00	
1.1.1.1.	01 2002	IMPENSA				1.000,00	11.000,00	5.000,00	5.000,00					10.000,00	
1.1.1.1.	0101 2002 1 12	CONTR. N. 5/02 - AQUISIÇÃO DE MÓVEIS	02/07/0007	2002/01/01	2026/12/31	500,00	5.500,00	5.000,00	5.000,00					5.000,00	
1.1.1.1.	0102 2002 1 13	CONTR. N. 3/01 - AQUISIÇÃO DE SUPRIMENTOS	02/07/0104	2002/01/01	2026/12/31	500,00	5.500,00							5.000,00	
1.1.1.1.	01 2002 1 14	CONTR. N. 6/02 - OUTROS AGUARDADOS	02/07/0008	2002/01/01	2026/12/31	400,00	5.400,00							5.000,00	
		ADMINISTRATIVO													
2.		Funções sociais				60.000,00	130.000,00							70.000,00	
2.4.		Habituação e serviços colectivos				60.000,00	130.000,00							70.000,00	
2.4.5.		Resíduos sólidos				50.000,00	100.000,00							50.000,00	
2.4.5.	01 2005 1 1	COOPERAÇÃO INTERMUNICIPAL	02/07/01504	2005/01/01	2026/12/31	50.000,00	100.000,00							50.000,00	
2.4.6.		Protecção do meio ambiente e conservação da natureza				10.000,00	30.000,00							20.000,00	
2.4.6.	01 2013 1 1	CONSULTORIA, ESTUDOS E PROJETOS	02/02/02521	2013/01/01	2026/12/31	10.000,00	30.000,00							20.000,00	
Total:						61.400,00	146.400,00	5.000,00	5.000,00					95.000,00	

4. Operações de tesouraria

Rubricas	Datas	
	2024	2023
De operações de tesouraria (cauções)	2 602,69	2 602,69

4

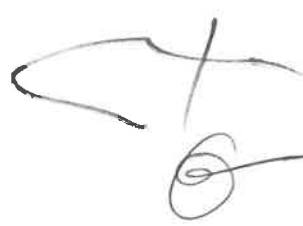
5. Contratação Administrativa

5.1. Situação dos Contratos

Contratação administrativa - Situação de Contratos																										
ENTIDADE: AMISM- Associação de Municípios da Ilha de São Miguel																										
Período de relato: 01-01-2024 a 31-12-2024																										
Entidade		Tipo	Contrato						Voto do Tribunal de Contas			Comunicação Tribunal de Contas			Pagamentos no período						Pagamentos acumulados				Observações	
			Objeto	II)	Valor do contrato	Preço contratual	Prazo de execução	início de execução (fiscal)	Procedimentos de contratação	Nº do registo	Data	MECP Lei nº 30/2021	Contratos adicionais	Contratos COVID-19	Nº de Registo	Data	Data 1ª Pagamento- início da execução financeira	Trabalhos normais	Revisão de preços	Trabalhos a mais e omissões	Trabalhos de suplemento de preços e omissões	Outros trabalhos suplementares e omissões	Trabalhos de suplemento de preços e omissões	Trabalhos a mais e omissões		Outros trabalhos, incluindo os trabalhos a menos
Saphir Level - Trusted Services, S.A.	507957547	Aquisição de serviços para implementação da plataforma de faturação eletrónica			19 990,00 €	19 990,00 €	36 meses	01.03.2023	Ajate Direto			Não	Não			20/03/2023	6 663,21 €									
Noral - Comércio Eletrónico, Consultadoria e Multimédia, S.A.,	50544019	Aquisição de serviços de consultoria pública			19 990,00 €	19 990,00 €	36 meses	28.09.2022	Ajate Direto			Não	Não			31/12/2022	6 663,18 €									
ACTN-Ictid Solutions, Lda	511135610	Aquisição de serviços para implementação da plataforma de gestão da taxa turística Municipal			10 000,00 €	9 998,00 €	36 meses	01.03.2024	Ajate Direto			Não	Não			22/11/2024	9 998,00 €									

5.2. Adjudicações por tipo de procedimento

Encargos contratuais																				
ENTIDADE: AMISM- Associação de Municípios da Ilha de São Miguel																				
Período de relato: 01-01-2024 a 31-12-2024																				
Nº do contrato	Contrato								Visto do Tribunal de Contas		Classificação orçamentária		Data do 1.º pagamento	Pagamentos no ano N	Pagamentos previstos até final do ano N	Pagamentos acumulados até N-1	Pagamentos previstos para anos futuros			
	CPV	NIF do Fornecedor	Nº de compromisso	data celebração	preço base	preço contratual com IVA	preço contratual sem IVA	Data de Conclusão	Data de Conclusão (revisão)	Nº do registo	Data	Fonte financiamento					Rubrica	N-1	N-2	N-3
AD 01/2023	7250000-0	507957547	2024/23	01.03.2023	19 990,00 €	23 188,40 €	19 990,00 €	31.01.2026	Aquisição de serviços	_____	_____	RP	D2 Aquisição de bens e serviços	20/03/2023	6 663,21 €	6 107,94 €	6 663,57 €	555,28 €		
AD 01/2022	7250000-0	505141019	2024/19	28.09.2022	19 990,00 €	23 188,40 €	19 990,00 €	28.09.2025	Aquisição de serviços	_____	_____	RP	D2 Aquisição de bens e serviços	31/12/2022	6 663,18 €	8 320,02 €	4 997,80 €			
AD 02/2022	3021300-4	511135610	2024/52	01.03.2024	10 000,00 €	11 597,68 €	9 998,00 €	28.02.2027	Aquisição de serviços	_____	_____	RP	D2 Aquisição de bens e serviços	22/11/2024	9 998,00 €	- €	- €			






6. Transferência e subsídios

6.1. Transferência e Subsídios- Despesa

Não foram efetuadas transferências nem concedidos subsídios no período em análise

6.2. Transferência e subsídios – Receita

Não foram efetuadas transferências nem obtidos subsídios no período em análise.

Handwritten signature and initials in the bottom left corner of the page.

Ribeira Grande, 26 de março de 2025

Presidente do Conselho de Administração

Pedro Miguel do Nascimento Cabral

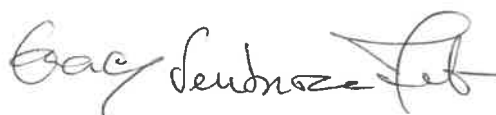


1º Vogal do Conselho de Administração

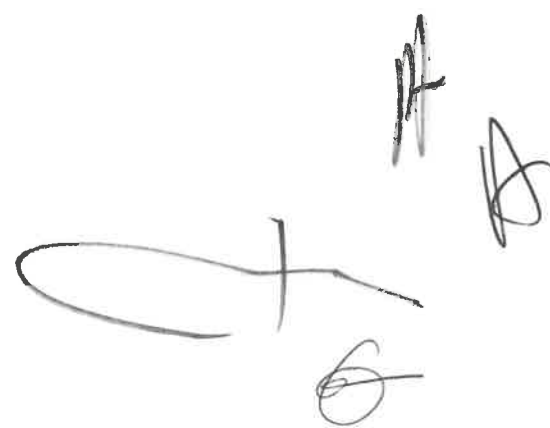


Alexandre Branco Gaudêncio

2º Vogal do Conselho de Administração



Graça de Fátima Bolarinho Ventura Melo



APROVAÇÃO DEFINITIVA

O Relatório e Contas do ano 2024 que antecede, proposto pelo Conselho de Administração, conforme deliberação de 28 de março de 2025, foi aprovado em sessão ordinária da Assembleia Intermunicipal da AMISM, a qual teve lugar no dia 29 de abril de 2025, pelo que todas as folhas foram rubricadas pelos membros da Mesa que a seguir também assinam.

Presidente da Mesa da Assembleia Intermunicipal

Pedro Nuno Sousa Melo

Vice-Presidente da Mesa da Assembleia Intermunicipal



Carlos Manuel Paiva Anselmo

Secretário da Mesa da Assembleia Intermunicipal



**PARECER DO REVISOR OFICIAL DE CONTAS
DOCUMENTOS DE PRESTAÇÃO DE CONTAS DA
ASSOCIAÇÃO DE MUNICÍPIOS DA ILHA DE S. MIGUEL**

1. De acordo com as disposições legais aplicáveis, vimos emitir o nosso PARECER sobre os Documentos de Prestação de Contas da **AMISM - Associação de Municípios da Ilha de São Miguel** do exercício findo em 31 de dezembro de 2024, os quais compreendem o Balanço, Demonstração de Resultados por naturezas, a demonstração das alterações no património líquido e a demonstração dos fluxos de caixa, as demonstrações orçamentais e os respetivos Anexos.
2. No desempenho das nossas funções, acompanhamos durante o exercício com a regularidade e extensão consideradas convenientes, as atividades da Entidade, e procedemos, por amostragem e com a profundidade necessária à verificação e análise dos registos contabilísticos e documentos de suporte e de valores patrimoniais, tendo sempre obtido da Entidade todas as informações e esclarecimentos que lhe solicitamos.
3. Com base nos trabalhos efetuados elaborámos a Certificação Legal das Contas da Associação de Municípios da Ilha de S. Miguel.
4. Com suporte no parágrafo da opinião da Certificação Legal das Contas, somos de PARECER que aprovelem os Documentos de Prestação de Contas do Exercício findo em 31 de dezembro de 2024.

Porto, 27 de março de 2025

M. Cunha & Associado

Sociedade de Revisores Oficiais de Contas, Lda.

M. Cunha & Associado – Sociedade de Revisores Oficiais de Contas, Lda., SROC n.º 52,
registada na CMVM com o n.º 20161395

representada por

Dr. Joaquim Manuel Martins da Cunha, ROC n.º 859, registado na CMVM com o n.º 20160482

k

CERTIFICAÇÃO LEGAL DAS CONTAS

RELATO SOBRE A AUDITORIA DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

Opinião

Auditámos as demonstrações financeiras anexas de AMISM – Associação de Municípios da Ilha de São Miguel (a Entidade), que compreendem o balanço em 31 de dezembro de 2024 (que evidencia um total de 49.796.642 euros e um total de património líquido de 49.689.625 euros, incluindo um resultado líquido de 316.436 euros), a demonstração dos resultados por natureza, a demonstração das alterações no património líquido, a demonstração dos fluxos de caixa, relativas ao ano findo naquela data, e o anexo 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 AMISM – Associação de Municípios da Ilha de São Miguel em 31 de dezembro de 2024, o seu desempenho financeiro e os fluxos de caixa relativos ao ano findo naquela data de acordo com o Sistema de Normalização Contabilística para as Administrações Públicas (SNC-AP).

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 que a prova de auditoria que obtivemos é suficiente e apropriada para proporcionar uma base para a nossa opinião.

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 SNC-AP;
- elaboração do relatório de gestão 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 devida a fraude ou a 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 a 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;
- obtemos uma compreensão do controlo interno relevante para a auditoria com o objetivo de conceber procedimentos de auditoria que sejam apropriados nas circunstâncias, mas não para expressar uma opinião sobre a eficácia do controlo interno da Entidade;
- avaliamos a adequação das políticas contabilísticas usadas e a razoabilidade das estimativas contabilísticas e respetivas divulgações feitas pelo órgão de gestão;
- 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 concluímos que existe uma incerteza material, devemos chamar a atenção no nosso relatório para as divulgações relacionadas incluídas nas demonstrações financeiras ou, caso essas divulgações não sejam adequadas, modificar a nossa opinião. As nossas conclusões são baseadas na prova de auditoria obtida até à data do nosso relatório. Porém, acontecimentos ou condições futuras podem levar a que a Entidade descontinue as suas atividades;
- avaliamos a apresentação, estrutura e conteúdo global das demonstrações financeiras, incluindo as divulgações, e se essas demonstrações financeiras representam as transações e acontecimentos subjacentes de forma a atingir uma apresentação apropriada;
- comunicamos com os encarregados da governação, entre outros assuntos, o âmbito e o calendário planeado da auditoria, e as conclusões significativas da auditoria incluindo qualquer deficiência significativa de controlo interno identificada durante a auditoria.

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

RELATO SOBRE OUTROS REQUISITOS LEGAIS E REGULAMENTARES

Sobre as demonstrações orçamentais

Auditamos as demonstrações orçamentais anexas da Entidade que compreendem a demonstração do desempenho orçamental, a demonstração de execução orçamental da receita (que evidencia um total de receita cobrada líquida de 448.858 euros), a demonstração de execução orçamental da despesa (que evidencia uma despesa paga líquida de reposições de 52.452 euros) e a demonstração de

Handwritten signatures and initials on the right margin.

M. Cunha & Associado

Sociedade de Revisores Oficiais de Contas, Lda.

execução do plano plurianual de investimentos relativas ao exercício findo em 31 de dezembro de 2024.

O órgão de gestão é responsável pela preparação e aprovação das demonstrações orçamentais no âmbito da prestação de contas da entidade. A nossa responsabilidade consiste em verificar que foram cumpridos os requisitos de contabilização e de relato previstos na Norma de Contabilidade Pública (NCP) 26 – Contabilidade e Relato Orçamental, do Sistema de Normalização Contabilística para as Administrações Públicas.

Em nossa opinião, as demonstrações orçamentais anexas estão preparadas, em todos os aspetos materiais, de acordo com a NCP 26 do Sistema de Normalização Contabilística para as Administrações Públicas.

Sobre o relatório de gestão

Dando cumprimento aos requisitos legais aplicáveis, somos de parecer que o relatório de gestão foi preparado de acordo com os requisitos legais e regulamentares aplicáveis em vigor e a informação nele constante é coerente com as demonstrações financeiras e demonstrações orçamentais auditadas, tendo em conta o conhecimento e a apreciação sobre a Entidade, não identificámos incorreções materiais.

Porto, 27 de março de 2025

M. Cunha & Associado
Sociedade de Revisores Oficiais de Contas, Lda.

M. Cunha & Associado – Sociedade de Revisores Oficiais de Contas, Lda., SROC n.º 52,
registada na CMVM com o n.º 20161395
representada por

Dr. Joaquim Manuel Martins da Cunha, ROC n.º 859, registado na CMVM com o n.º 20160482

Período 2024/01/01 2024/12/31	Periodicidade : Mensal	BA - BALANCETE DA CONTABILIDADE ORÇAMENTAL E FINANCEIRA						Data	Ano	Página
	Período : Mensal Antes do Apuramento d							2025/04/25	2024	1
	Visualizar Contas s/ Mov. ? N	AMISM				Acumulados : S				
CONTA LOCAL	DESIGNAÇÃO	SALDO INICIAL		MOVIMENTOS DO PERÍODO		MOVIMENTOS ACUMULADOS		SALDO FINAL		
		Débito	Crédito	Débito	Crédito	Débito	Crédito	Débito	Crédito	
0	CONTROLE ORÇAMENTAL	264.543,45	264.543,45			3.517.261,31	3.517.261,31			
01_R050201	Receita do período corrente - Bancos e outras instituições financeiras					8.900,00	8.900,00			
01_R050702	Receita do período corrente - Empresas públicas municipais e intermunicipais					340.650,00	340.650,00			
01_R051001	Receita do período corrente - Terrenos					6.643,62	6.643,62			
01_R070199	Receita do período corrente - Outros					1.400,00	1.400,00			
01_R070201	Receita do período corrente - Aluguer de espaços e equipamentos					92.544,00	92.544,00			
01_R07020902	Receita do período corrente - Resíduos sólidos					95.766,71	95.766,71			
01_R07020999	Receita do período corrente - Outros					2.000,00	2.000,00			
01_R08019999	Receita do período corrente - Diversas					8.252,56	8.252,56			
01_R09040703	Receita do período corrente - Outros					100.000,00	100.000,00			
01_R130199	Receita do período corrente - Outras					20.000,00	20.000,00			
01_R160101	Receita do período corrente - Na posse do serviço					1.358.873,64	1.358.873,64			
01.1_R050201	Previsões iniciais - Bancos e outras instituições financeiras					500,00	500,00			
01.1_R050702	Previsões iniciais - Empresas públicas municipais e intermunicipais					100.000,00	100.000,00			
01.1_R051001	Previsões iniciais - Terrenos					2.000,00	2.000,00			
01.1_R070199	Previsões iniciais - Outros					700,00	700,00			
01.1_R070201	Previsões iniciais - Aluguer de espaços e equipamentos					24.000,00	24.000,00			
01.1_R07020902	Previsões iniciais - Resíduos sólidos					24.000,00	24.000,00			
01.1_R07020999	Previsões iniciais - Outros					1.000,00	1.000,00			
01.1_R08019999	Previsões iniciais - Diversas					1.000,00	1.000,00			
01.1_R09040703	Previsões iniciais - Outros					25.000,00	25.000,00			
01.1_R130199	Previsões iniciais - Outras					5.000,00	5.000,00			
01.2_R050201	Previsões corrigidas - Bancos e outras instituições financeiras						500,00		500,00	
A TRANSPORTAR ...						183.200,00	183.700,00		500,00	

Handwritten signatures and initials are present at the bottom of the page, including a large signature on the left and several smaller initials on the right.

Período 2024/01/01 2024/12/31	Periodicidade : Mensal Período : Mensal Antes do Apuramento d Visualizar Contas s/ Mov. ? N	BA - BALANCETE DA CONTABILIDADE ORÇAMENTAL E FINANCEIRA						Data	Ano	Página	
		AMISM						Acumulados : S	2025/04/25	2024	2
CONTA LOCAL	DESIGNAÇÃO	SALDO INICIAL		MOVIMENTOS DO PERÍODO		MOVIMENTOS ACUMULADOS		SALDO FINAL			
		Débito	Crédito	Débito	Crédito	Débito	Crédito	Débito	Crédito		
TRANSPORTE ...						183.200,00	183.700,00		500,00		
01.2_R050702	Previsões corrigidas - Empresas públicas municipais e intermunicipais					20.000,00	100.000,00		80.000,00		
01.2_R051001	Previsões corrigidas - Terrenos						2.000,00		2.000,00		
01.2_R070199	Previsões corrigidas - Outros						700,00		700,00		
01.2_R070201	Previsões corrigidas - Aluguer de espaços e equipamentos						24.000,00		24.000,00		
01.2_R07020902	Previsões corrigidas - Resíduos sólidos					23.000,00	24.000,00		1.000,00		
01.2_R07020999	Previsões corrigidas - Outros						1.000,00		1.000,00		
01.2_R08019999	Previsões corrigidas - Diversas						1.000,00		1.000,00		
01.2_R09040703	Previsões corrigidas - Outros						25.000,00		25.000,00		
01.2_R130199	Previsões corrigidas - Outras						5.000,00		5.000,00		
01.2_R160101	Previsões corrigidas - Na posse do serviço						339.718,41		339.718,41		
01.3_R050702	Alterações orçamentais - Empresas públicas municipais e intermunicipais					20.000,00	20.000,00				
01.3_R07020902	Alterações orçamentais - Resíduos sólidos					23.000,00	23.000,00				
01.3_R160101	Alterações orçamentais - Na posse do serviço					339.718,41	339.718,41				
01.3.1_R160101	Reforços - Na posse do serviço					339.718,41	339.718,41				
01.3.1.1_R160101	Reforços em previsões corrigidas - Na posse do serviço					339.718,41		339.718,41			
01.3.1.2_R160101	Reforços em previsões por liquidar - Na posse do serviço						339.718,41		339.718,41		
01.3.2_R050702	Anulações - Empresas públicas municipais e intermunicipais					20.000,00	20.000,00				
01.3.2_R07020902	Anulações - Resíduos sólidos					23.000,00	23.000,00				
01.3.2.1_R050702	Anulações em previsões corrigidas - Empresas públicas municipais e intermunicipais						20.000,00		20.000,00		
01.3.2.1_R07020902	Anulações em previsões corrigidas - Resíduos sólidos						23.000,00		23.000,00		
01.3.2.2_R050702	Anulações em previsões por liquidar - Empresas públicas municipais e intermunicipais					20.000,00		20.000,00			
01.3.2.2_R07020902	Anulações em previsões por liquidar - Resíduos sólidos					23.000,00		23.000,00			
A TRANSPORTAR ...						608.918,41	1.088.836,82	382.718,41	862.636,82		

Período 2024/01/01 2024/12/31	Periodicidade : Mensal Período : Mensal Antes do Apuramento d Visualizar Contas s/ Mov. ? N	BA - BALANCETE DA CONTABILIDADE ORÇAMENTAL E FINANCEIRA						Data	Ano	Página
		AMISM				Acumulados : S		2025/04/25	2024	3
CONTA LOCAL	DESIGNAÇÃO	SALDO INICIAL		MOVIMENTOS DO PERÍODO		MOVIMENTOS ACUMULADOS		SALDO FINAL		
		Débito	Crédito	Débito	Crédito	Débito	Crédito	Débito	Crédito	
TRANSPORTE ...						608.918,41	1.088.836,82	382.718,41	862.636,82	
01.4_R050201	Previsões por liquidar - Bancos e outras instituições financeiras					500,00	3.950,00		3.450,00	
01.4_R050702	Previsões por liquidar - Empresas públicas municipais e intermunicipais					100.000,00	70.325,00	29.675,00		
01.4_R051001	Previsões por liquidar - Terrenos					2.000,00	1.321,81	678,19		
01.4_R070199	Previsões por liquidar - Outros					700,00		700,00		
01.4_R070201	Previsões por liquidar - Aluguer de espaços e equipamentos					24.000,00	24.128,00		128,00	
01.4_R07020902	Previsões por liquidar - Resíduos sólidos					24.000,00	24.766,71		766,71	
01.4_R07020999	Previsões por liquidar - Outros					1.000,00		1.000,00		
01.4_R08019999	Previsões por liquidar - Diversas					1.000,00	3.126,28		2.126,28	
01.4_R09040703	Previsões por liquidar - Outros					25.000,00	25.000,00			
01.4_R130199	Previsões por liquidar - Outras					5.000,00	5.000,00			
01.4_R160101	Previsões por liquidar - Na posse do serviço					339.718,41	339.718,41			
01.5_R050201	Liquidações - Bancos e outras instituições financeiras					3.950,00	3.950,00			
01.5_R050702	Liquidações - Empresas públicas municipais e intermunicipais					50.325,00	50.325,00			
01.5_R051001	Liquidações - Terrenos					1.321,81	1.321,81			
01.5_R070201	Liquidações - Aluguer de espaços e equipamentos					24.128,00	20.416,00	3.712,00		
01.5_R07020902	Liquidações - Resíduos sólidos					1.766,71		1.766,71		
01.5_R08019999	Liquidações - Diversas					3.126,28	3.126,28			
01.5_R09040703	Liquidações - Outros					25.000,00	25.000,00			
01.5_R130199	Liquidações - Outras					5.000,00	5.000,00			
01.5_R160101	Liquidações - Na posse do serviço					339.718,41	339.718,41			
01.5.1_R070201	Liquidações transitadas - Aluguer de espaços e equipamentos					1.856,00		1.856,00		
01.5.1_R07020902	Liquidações transitadas - Resíduos sólidos					1.766,71		1.766,71		
01.5.2_R050201	Liquidações emitidas - Bancos e outras instituições financeiras					3.950,00		3.950,00		
01.5.2_R050702	Liquidações emitidas - Empresas públicas municipais e intermunicipais					50.325,00		50.325,00		
01.5.2_R051001	Liquidações emitidas - Terrenos					1.321,81		1.321,81		
A TRANSPORTAR ...						1.191.056,34	1.586.173,03	473.991,12	869.107,81	

14

Período 2024/01/01 2024/12/31	Periodicidade : Mensal Período : Mensal Antes do Apuramento d Visualizar Contas s/ Mov. ? N		BA - BALANCETE DA CONTABILIDADE ORÇAMENTAL E FINANCEIRA				Data		Ano	Página
			AMISM		Acumulados : S		2025/04/25	2024	4	
CONTA LOCAL	DESIGNAÇÃO	SALDO INICIAL		MOVIMENTOS DO PERÍODO		MOVIMENTOS ACUMULADOS		SALDO FINAL		
		Débito	Crédito	Débito	Crédito	Débito	Crédito	Débito	Crédito	
	TRANSPORTE ...					1.191.056,34	1.586.173,03	473.991,12	869.107,81	
01.5.2_R070201	Liquidações emitidas - Aluguer de espaços e equipamentos					22.272,00		22.272,00		
01.5.2_R08019999	Liquidações emitidas - Diversas					3.126,28		3.126,28		
01.5.2_R09040703	Liquidações emitidas - Outros					25.000,00		25.000,00		
01.5.2_R130199	Liquidações emitidas - Outras					5.000,00		5.000,00		
01.5.2_R160101	Liquidações emitidas - Na posse do serviço					339.718,41		339.718,41		
01.5.3_R050201	Liquidações recebidas - Bancos e outras instituições financeiras						3.950,00		3.950,00	
01.5.3_R050702	Liquidações recebidas - Empresas públicas municipais e intermunicipais						50.325,00		50.325,00	
01.5.3_R051001	Liquidações recebidas - Terrenos						1.321,81		1.321,81	
01.5.3_R070201	Liquidações recebidas - Aluguer de espaços e equipamentos						20.416,00		20.416,00	
01.5.3_R08019999	Liquidações recebidas - Diversas						3.126,28		3.126,28	
01.5.3_R09040703	Liquidações recebidas - Outros						25.000,00		25.000,00	
01.5.3_R130199	Liquidações recebidas - Outras						5.000,00		5.000,00	
01.5.3_R160101	Liquidações recebidas - Na posse do serviço						339.718,41		339.718,41	
01.7_R050201	Recebimentos - Bancos e outras instituições financeiras					3.950,00		3.950,00		
01.7_R050702	Recebimentos - Empresas públicas municipais e intermunicipais					50.325,00		50.325,00		
01.7_R051001	Recebimentos - Terrenos					1.321,81		1.321,81		
01.7_R070201	Recebimentos - Aluguer de espaços e equipamentos					20.416,00		20.416,00		
01.7_R08019999	Recebimentos - Diversas					3.126,28		3.126,28		
01.7_R09040703	Recebimentos - Outros					25.000,00		25.000,00		
01.7_R130199	Recebimentos - Outras					5.000,00		5.000,00		
01.7_R160101	Recebimentos - Na posse do serviço					339.718,41		339.718,41		
01.7.1_R050201	Recebimentos do período - Bancos e outras instituições financeiras					3.950,00		3.950,00		
01.7.1_R050702	Recebimentos do período - Empresas públicas municipais e intermunicipais					50.325,00		50.325,00		
01.7.1_R051001	Recebimentos do período - Terrenos					1.321,81		1.321,81		
01.7.1_R070201	Recebimentos do período - Aluguer de espaços e equipamentos					18.560,00		18.560,00		
	A TRANSPORTAR ...					1.660.329,84	2.035.030,53	943.264,62	1.317.965,31	

Período 2024/01/01 2024/12/31	Periodicidade : Mensal Período : Mensal Antes do Apuramento d Visualizar Contas s/ Mov. ? N		BA - BALANCETE DA CONTABILIDADE ORÇAMENTAL E FINANCEIRA					Data	Ano	Página
			AMISM		Acumulados : S		2025/04/25		2024	5
CONTA LOCAL	DESIGNAÇÃO	SALDO INICIAL		MOVIMENTOS DO PERÍODO		MOVIMENTOS ACUMULADOS		SALDO FINAL		
		Débito	Crédito	Débito	Crédito	Débito	Crédito	Débito	Crédito	
	TRANSPORTE ...					1.660.329,84	2.035.030,53	943.264,62	1.317.965,31	
01.7.1_R08019999	Recebimentos do período - Diversas					3.126,28		3.126,28		
01.7.1_R09040703	Recebimentos do período - Outros					25.000,00		25.000,00		
01.7.1_R130199	Recebimentos do período - Outras					5.000,00		5.000,00		
01.7.1_R160101	Recebimentos do período - Na posse do serviço					339.718,41		339.718,41		
01.7.2_R070201	Recebimentos de períodos findos - Aluguer de espaços e equipamentos					1.856,00		1.856,00		
02_D010113	Despesa do período corrente - Subsídio de refeição					100,00	100,00			
02_D010114	Despesa do período corrente - Subsídios de férias e de Natal					100,00	100,00			
02_D010204	Despesa do período corrente - Ajudas de custo					2.000,00	2.000,00			
02_D010214	Despesa do período corrente - Outros abonos em numerário ou espécie					2.000,00	2.000,00			
02_D01030501	Despesa do período corrente - Assistência na doença dos funcionários públicos (ADSE)					100,00	100,00			
02_D0103050202	Despesa do período corrente - Segurança social - Regime geral					100,00	100,00			
02_D01030901	Despesa do período corrente - Seguros de acidentes no trabalho e doenças profissionais					100,00	100,00			
02_D020121	Despesa do período corrente - Outros bens					2.200,00	2.200,00			
02_D020201	Despesa do período corrente - Encargos das instalações					27.244,14	27.244,14			
02_D020203	Despesa do período corrente - Conservação de bens					4.000,00	4.000,00			
02_D020208	Despesa do período corrente - Locação de outros bens					100,00	100,00			
02_D020209	Despesa do período corrente - Comunicações					100,00	100,00			
02_D020210	Despesa do período corrente - Transportes					100,00	100,00			
02_D020211	Despesa do período corrente - Representação dos serviços					2.000,00	2.000,00			
02_D020213	Despesa do período corrente - Deslocações e estadas					2.000,00	2.000,00			
	A TRANSPORTAR ...					2.035.030,53	2.035.030,53	1.317.965,31	1.317.965,31	

14

21

6

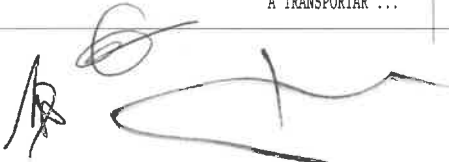
14

Período 2024/01/01 2024/12/31	BA - BALANCETE DA CONTABILIDADE ORÇAMENTAL E FINANCEIRA						Data	Ano	Página
	Periodicidade : Mensal Período : Mensal Antes do Apuramento d Visualizar Contas s/ Mov. ? N						2025/04/25	2024	6
	AMISM						Acumulados : S		
CONTA LOCAL	DESIGNAÇÃO	SALDO INICIAL		MOVIMENTOS DO PERÍODO		MOVIMENTOS ACUMULADOS		SALDO FINAL	
		Débito	Crédito	Débito	Crédito	Débito	Crédito	Débito	Crédito
	TRANSPORTE ...					2.035.030,53	2.035.030,53	1.317.965,31	1.317.965,31
02_D020214	Despesa do período corrente - Estudos, pareceres, projectos e consultadoria					80.000,00	80.000,00		
02_D020215	Despesa do período corrente - Formação					9.436,82	9.436,82		
02_D020216	Despesa do período corrente - Seminários, exposições e similares					150.000,00	150.000,00		
02_D020218	Despesa do período corrente - Vigilância e segurança					200,00	200,00		
02_D020219	Despesa do período corrente - Assistência técnica					12.000,00	12.000,00		
02_D020220	Despesa do período corrente - Outros trabalhos especializados					232.707,56	232.707,56		
02_D020225	Despesa do período corrente - Outros serviços					264.120,74	264.120,74		
02_D030601	Despesa do período corrente - Outros encargos financeiros					44.198,04	44.198,04		
02_D040401	Despesa do período corrente - Região Autónoma dos Açores					100,00	100,00		
02_D04050201	Despesa do período corrente - Municípios					100,00	100,00		
02_D04050206	Despesa do período corrente - Outros					100,00	100,00		
02_D040701	Despesa do período corrente - Instituições sem fins lucrativos					100,00	100,00		
02_D0602010199	Despesa do período corrente - Outras					122.765,00	122.765,00		
02_D06020102	Despesa do período corrente - Restituições de impostos ou taxas cobrados					11.000,00	11.000,00		
02_D06020301	Despesa do período corrente - Outras restituições					400,00	400,00		
02_D06020302	Despesa do período corrente - IVA pago					100,00	100,00		
02_D06020304	Despesa do período corrente - Serviços bancários					100,00	100,00		
02_D070107	Despesa do período corrente - Equipamento de informática					11.000,00	11.000,00		
02_D070108	Despesa do período corrente - Software informático					11.000,00	11.000,00		
02_D070109	Despesa do período corrente - Equipamento administrativo					10.800,00	10.800,00		
	A TRANSPORTAR ...					2.035.030,53	2.035.030,53	1.317.965,31	1.317.965,31

Período 2024/01/01 2024/12/31	BA - BALANCETE DA CONTABILIDADE ORÇAMENTAL E FINANCEIRA						Data	Ano	Página
	Periodicidade : Mensal Período : Mensal Antes do Apuramento d Visualizar Contas s/ Mov. ? N						2025/04/25	2024	7
	AMISM						Acumulados : S		
CONTA LOCAL	DESIGNAÇÃO	SALDO INICIAL		MOVIMENTOS DO PERÍODO		MOVIMENTOS ACUMULADOS		SALDO FINAL	
		Débito	Crédito	Débito	Crédito	Débito	Crédito	Débito	Crédito
	TRANSPORTE ...					2.035.030,53	2.035.030,53	1.317.965,31	1.317.965,31
02_D070115	Despesa do período corrente - Outros investimentos					200.000,00	200.000,00		
02_D08050201	Despesa do período corrente - Municípios					200,00	200,00		
02_D110201	Despesa do período corrente - Restituições					100,00	100,00		
02_D110299	Despesa do período corrente - Outras					100,00	100,00		
02.1_D010113	Dotações iniciais - Subsídio de refeição					50,00	50,00		
02.1_D010114	Dotações iniciais - Subsídios de férias e de Natal					50,00	50,00		
02.1_D010204	Dotações iniciais - Ajudas de custo					1.000,00	1.000,00		
02.1_D010214	Dotações iniciais - Outros abonos em numerário ou espécie					1.000,00	1.000,00		
02.1_D01030501	Dotações iniciais - Assistência na doença dos funcionários públicos (ADSE)					50,00	50,00		
02.1_D0103050202	Dotações iniciais - Segurança social - Regime geral					50,00	50,00		
02.1_D01030901	Dotações iniciais - Seguros de acidentes no trabalho e doenças profissionais					50,00	50,00		
02.1_D020121	Dotações iniciais - Outros bens					1.100,00	1.100,00		
02.1_D020201	Dotações iniciais - Encargos das instalações					5.000,00	5.000,00		
02.1_D020203	Dotações iniciais - Conservação de bens					2.000,00	2.000,00		
02.1_D020208	Dotações iniciais - Locação de outros bens					50,00	50,00		
02.1_D020209	Dotações iniciais - Comunicações					50,00	50,00		
02.1_D020210	Dotações iniciais - Transportes					50,00	50,00		
02.1_D020211	Dotações iniciais - Representação dos serviços					1.000,00	1.000,00		
02.1_D020213	Dotações iniciais - Deslocações e estadas					1.000,00	1.000,00		
02.1_D020214	Dotações iniciais - Estudos, pareceres, projectos e consultadoria					1.000,00	1.000,00		
02.1_D020215	Dotações iniciais - Formação					1.000,00	1.000,00		
02.1_D020216	Dotações iniciais - Seminários, exposições e similares					5.000,00	5.000,00		
02.1_D020218	Dotações iniciais - Vigilância e segurança					100,00	100,00		
	A TRANSPORTAR ...					2.054.630,53	2.054.630,53	1.317.965,31	1.317.965,31

H
A

Período 2024/01/01 2024/12/31	Periodicidade : Mensal Período : Mensal Antes do Apuramento d Visualizar Contas s/ Mov. ? N	BA - BALANCETE DA CONTABILIDADE ORÇAMENTAL E FINANCEIRA						Data 2025/04/25	Ano 2024	Página 8
		AMISM				Acumulados : S				
CONTA LOCAL	DESIGNAÇÃO	SALDO INICIAL		MOVIMENTOS DO PERÍODO		MOVIMENTOS ACUMULADOS		SALDO FINAL		
		Débito	Crédito	Débito	Crédito	Débito	Crédito	Débito	Crédito	
TRANSPORTE ...						2.054.630,53	2.054.630,53	1.317.965,31	1.317.965,31	
02.1_D020219	Dotações iniciais - Assistência técnica					2.000,00	2.000,00			
02.1_D020220	Dotações iniciais - Outros trabalhos especializados					50.000,00	50.000,00			
02.1_D020225	Dotações iniciais - Outros serviços					44.000,00	44.000,00			
02.1_D030601	Dotações iniciais - Outros encargos financeiros					5.000,00	5.000,00			
02.1_D040401	Dotações iniciais - Região Autónoma dos Açores					50,00	50,00			
02.1_D04050201	Dotações iniciais - Municípios					50,00	50,00			
02.1_D04050206	Dotações iniciais - Outros					50,00	50,00			
02.1_D040701	Dotações iniciais - Instituições sem fins lucrativos					50,00	50,00			
02.1_D0602010199	Dotações iniciais - Outras					10.000,00	10.000,00			
02.1_D06020102	Dotações iniciais - Restituições de impostos ou taxas cobrados					500,00	500,00			
02.1_D06020301	Dotações iniciais - Outras restituições					200,00	200,00			
02.1_D06020302	Dotações iniciais - IVA pago					50,00	50,00			
02.1_D06020304	Dotações iniciais - Serviços bancários					50,00	50,00			
02.1_D070107	Dotações iniciais - Equipamento de informática					500,00	500,00			
02.1_D070108	Dotações iniciais - Software informático					500,00	500,00			
02.1_D070109	Dotações iniciais - Equipamento administrativo					400,00	400,00			
02.1_D070115	Dotações iniciais - Outros investimentos					50.000,00	50.000,00			
02.1_D08050201	Dotações iniciais - Municípios					100,00	100,00			
02.1_D110201	Dotações iniciais - Restituições					50,00	50,00			
02.1_D110299	Dotações iniciais - Outras					50,00	50,00			
02.2_D010113	Dotações corrigidas - Subsídio de refeição					50,00		50,00		
02.2_D010114	Dotações corrigidas - Subsídios de férias e de Natal					50,00		50,00		
02.2_D010204	Dotações corrigidas - Ajudas de custo					1.000,00		1.000,00		
02.2_D010214	Dotações corrigidas - Outros abonos em numerário ou espécie					1.000,00		1.000,00		
A TRANSPORTAR ...						2.220.330,53	2.218.230,53	1.320.065,31	1.317.965,31	

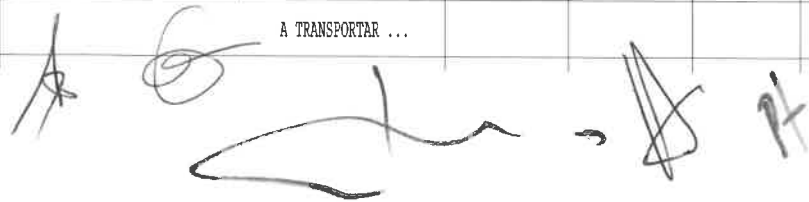
  

Período 2024/01/01 2024/12/31	BA - BALANCETE DA CONTABILIDADE ORÇAMENTAL E FINANCEIRA						Data	Ano	Página
	Periodicidade : Mensal Período : Mensal Antes do Apuramento d Visualizar Contas s/ Mov. ? N						2025/04/25	2024	9
	AMISM Acumulados : S								
CONTA LOCAL	DESIGNAÇÃO	SALDO INICIAL		MOVIMENTOS DO PERÍODO		MOVIMENTOS ACUMULADOS		SALDO FINAL	
		Débito	Crédito	Débito	Crédito	Débito	Crédito	Débito	Crédito
	TRANSPORTE ...					2.220.330,53	2.218.230,53	1.320.065,31	1.317.965,31
02.2_D01030501	Dotações corrigidas - Assistência na doença dos funcionários públicos (ADSE)					50,00		50,00	
02.2_D0103050202	Dotações corrigidas - Segurança social - Regime geral					50,00		50,00	
02.2_D01030901	Dotações corrigidas - Seguros de acidentados no trabalho e doenças profissionais					50,00		50,00	
02.2_D020121	Dotações corrigidas - Outros bens					1.100,00		1.100,00	
02.2_D020201	Dotações corrigidas - Encargos das instalações					5.000,00		5.000,00	
02.2_D020203	Dotações corrigidas - Conservação de bens					2.000,00		2.000,00	
02.2_D020208	Dotações corrigidas - Locação de outros bens					50,00		50,00	
02.2_D020209	Dotações corrigidas - Comunicações					50,00		50,00	
02.2_D020210	Dotações corrigidas - Transportes					50,00		50,00	
02.2_D020211	Dotações corrigidas - Representação dos serviços					1.000,00		1.000,00	
02.2_D020213	Dotações corrigidas - Deslocações e estadas					1.000,00		1.000,00	
02.2_D020214	Dotações corrigidas - Estudos, pareceres, projectos e consultadoria					40.000,00		40.000,00	
02.2_D020215	Dotações corrigidas - Formação					4.718,41		4.718,41	
02.2_D020216	Dotações corrigidas - Seminários, exposições e similares					75.000,00		75.000,00	
02.2_D020218	Dotações corrigidas - Vigilância e segurança					100,00		100,00	
02.2_D020219	Dotações corrigidas - Assistência técnica					6.000,00		6.000,00	
02.2_D020220	Dotações corrigidas - Outros trabalhos especializados					70.000,00		70.000,00	
02.2_D020225	Dotações corrigidas - Outros serviços					74.000,00		74.000,00	
02.2_D030601	Dotações corrigidas - Outros encargos financeiros					15.000,00		15.000,00	
02.2_D040401	Dotações corrigidas - Região Autónoma dos Açores					50,00		50,00	
02.2_D04050201	Dotações corrigidas - Municípios					50,00		50,00	
02.2_D04050206	Dotações corrigidas - Outros					50,00		50,00	
02.2_D040701	Dotações corrigidas - Instituições sem fins lucrativos					50,00		50,00	
	A TRANSPORTAR ...					2.515.748,94	2.218.230,53	1.615.483,72	1.317.965,31

Período 2024/01/01 2024/12/31	Periodicidade : Mensal Período : Mensal Antes do Apuramento d Visualizar Contas s/ Mov. ? N		BA - BALANCETE DA CONTABILIDADE ORÇAMENTAL E FINANCEIRA AMISM				Acumulados : S		Data 2025/04/25	Ano 2024	Página 10
	CONTA LOCAL	DESIGNAÇÃO	SALDO INICIAL		MOVIMENTOS DO PERÍODO		MOVIMENTOS ACUMULADOS		SALDO FINAL		
			Débito	Crédito	Débito	Crédito	Débito	Crédito	Débito	Crédito	
		TRANSPORTE ...					2.515.748,94	2.218.230,53	1.615.483,72	1.317.965,31	
02.2_D0602010199		Dotações corrigidas - Outras					60.000,00		60.000,00		
02.2_D06020102		Dotações corrigidas - Restituições de impostos ou taxas cobrados					5.500,00		5.500,00		
02.2_D06020301		Dotações corrigidas - Outras restituições					200,00		200,00		
02.2_D06020302		Dotações corrigidas - IVA pago					50,00		50,00		
02.2_D06020304		Dotações corrigidas - Serviços bancários					50,00		50,00		
02.2_D070107		Dotações corrigidas - Equipamento de informática					5.500,00		5.500,00		
02.2_D070108		Dotações corrigidas - Software informático					5.500,00		5.500,00		
02.2_D070109		Dotações corrigidas - Equipamento administrativo					5.400,00		5.400,00		
02.2_D070115		Dotações corrigidas - Outros investimentos					100.000,00		100.000,00		
02.2_D08050201		Dotações corrigidas - Municípios					100,00		100,00		
02.2_D110201		Dotações corrigidas - Restituições					50,00		50,00		
02.2_D110299		Dotações corrigidas - Outras					50,00		50,00		
02.3_D020214		Modificações orçamentais - Estudos, pareceres, projectos e consultadoria					39.000,00	39.000,00			
02.3_D020215		Modificações orçamentais - Formação					3.718,41	3.718,41			
02.3_D020216		Modificações orçamentais - Seminários, exposições e similares					70.000,00	70.000,00			
02.3_D020219		Modificações orçamentais - Assistência técnica					4.000,00	4.000,00			
02.3_D020220		Modificações orçamentais - Outros trabalhos especializados					20.000,00	20.000,00			
02.3_D020225		Modificações orçamentais - Outros serviços					30.000,00	30.000,00			
02.3_D030601		Modificações orçamentais - Outros encargos financeiros					10.000,00	10.000,00			
02.3_D0602010199		Modificações orçamentais - Outras					50.000,00	50.000,00			
02.3_D06020102		Modificações orçamentais - Restituições de impostos ou taxas cobrados					5.000,00	5.000,00			
02.3_D070107		Modificações orçamentais - Equipamento de informática					5.000,00	5.000,00			
02.3_D070108		Modificações orçamentais - Software informático					5.000,00	5.000,00			
		A TRANSPORTAR ...					2.698.148,94	2.218.230,53	1.797.883,72	1.317.965,31	

Período 2024/01/01 2024/12/31	Periodicidade : Mensal Período : Mensal Antes do Apuramento d Visualizar Contas s/ Mov. ? N	BA - BALANCETE DA CONTABILIDADE ORÇAMENTAL E FINANCEIRA						Data	Ano	Página
		AMISM				Acumulados : S		2025/04/25	2024	11
CONTA LOCAL	DESIGNAÇÃO	SALDO INICIAL		MOVIMENTOS DO PERÍODO		MOVIMENTOS ACUMULADOS		SALDO FINAL		
		Débito	Crédito	Débito	Crédito	Débito	Crédito	Débito	Crédito	
TRANSPORTE ...						2.698.148,94	2.218.230,53	1.797.883,72	1.317.965,31	
02.3_D070109	Modificações orçamentais - Equipamento					5.000,00	5.000,00			
02.3_D070115	administrativo									
02.3_D070115	Modificações orçamentais - Outros investimentos					50.000,00	50.000,00			
02.3.1_D020214	Reforços - Estudos, pareceres, projectos e consultadoria					39.000,00	39.000,00			
02.3.1_D020215	Reforços - Formação					3.718,41	3.718,41			
02.3.1_D020216	Reforços - Seminários, exposições e similares					70.000,00	70.000,00			
02.3.1_D020219	Reforços - Assistência técnica					4.000,00	4.000,00			
02.3.1_D020220	Reforços - Outros trabalhos especializados					20.000,00	20.000,00			
02.3.1_D020225	Reforços - Outros serviços					30.000,00	30.000,00			
02.3.1_D030601	Reforços - Outros encargos financeiros					10.000,00	10.000,00			
02.3.1_D0602010199	Reforços - Outras					50.000,00	50.000,00			
02.3.1_D06020102	Reforços - Restituições de impostos ou taxas cobrados					5.000,00	5.000,00			
02.3.1_D070107	Reforços - Equipamento de informática					5.000,00	5.000,00			
02.3.1_D070108	Reforços - Software informático					5.000,00	5.000,00			
02.3.1_D070109	Reforços - Equipamento administrativo					5.000,00	5.000,00			
02.3.1_D070115	Reforços - Outros investimentos					50.000,00	50.000,00			
02.3.1.1_D020214	Reforços em dotações corrigidas - Estudos, pareceres, projectos e consultadoria						39.000,00		39.000,00	
02.3.1.1_D020215	Reforços em dotações corrigidas - Formação						3.718,41		3.718,41	
02.3.1.1_D020216	Reforços em dotações corrigidas - Seminários, exposições e similares						70.000,00		70.000,00	
02.3.1.1_D020219	Reforços em dotações corrigidas - Assistência técnica						4.000,00		4.000,00	
02.3.1.1_D020220	Reforços em dotações corrigidas - Outros trabalhos especializados						20.000,00		20.000,00	
02.3.1.1_D020225	Reforços em dotações corrigidas - Outros serviços						30.000,00		30.000,00	
02.3.1.1_D030601	Reforços em dotações corrigidas - Outros encargos financeiros						10.000,00		10.000,00	
02.3.1.1_D0602010199	Reforços em dotações corrigidas - Outras						50.000,00		50.000,00	
02.3.1.1_D06020102	Reforços em dotações corrigidas - Restituições de impostos ou taxas cobrados						5.000,00		5.000,00	
A TRANSPORTAR ...						2.698.148,94	2.449.948,94	1.797.883,72	1.549.683,72	

Período 2024/01/01 2024/12/31	Periodicidade : Mensal Período : Mensal Antes do Apuramento d Visualizar Contas s/ Mov. ? N	BA - BALANCETE DA CONTABILIDADE ORÇAMENTAL E FINANCEIRA						Data 2025/04/25	Ano 2024	Página 12
		AMISM						Acumulados : S		
CONTA LOCAL	DESIGNAÇÃO	SALDO INICIAL		MOVIMENTOS DO PERÍODO		MOVIMENTOS ACUMULADOS		SALDO FINAL		
		Débito	Crédito	Débito	Crédito	Débito	Crédito	Débito	Crédito	
TRANSPORTE ...						2.698.148,94	2.449.948,94	1.797.883,72	1.549.683,72	
02.3.1.1_D070107	Reforços em dotações corrigidas - Equipamento de informática						5.000,00		5.000,00	
02.3.1.1_D070108	Reforços em dotações corrigidas - Software informático						5.000,00		5.000,00	
02.3.1.1_D070109	Reforços em dotações corrigidas - Equipamento administrativo						5.000,00		5.000,00	
02.3.1.1_D070115	Reforços em dotações corrigidas - Outros investimentos						50.000,00		50.000,00	
02.3.1.2_D020214	Reforços em dotações disponíveis - Estudos, pareceres, projectos e consultadoria					39.000,00		39.000,00		
02.3.1.2_D020215	Reforços em dotações disponíveis - Formação					3.718,41		3.718,41		
02.3.1.2_D020216	Reforços em dotações disponíveis - Seminários, exposições e similares					70.000,00		70.000,00		
02.3.1.2_D020219	Reforços em dotações disponíveis - Assistência técnica					4.000,00		4.000,00		
02.3.1.2_D020220	Reforços em dotações disponíveis - Outros trabalhos especializados					20.000,00		20.000,00		
02.3.1.2_D020225	Reforços em dotações disponíveis - Outros serviços					30.000,00		30.000,00		
02.3.1.2_D030601	Reforços em dotações disponíveis - Outros encargos financeiros					10.000,00		10.000,00		
02.3.1.2_D0602010199	Reforços em dotações disponíveis - Outras					50.000,00		50.000,00		
02.3.1.2_D06020102	Reforços em dotações disponíveis - Restituições de impostos ou taxas cobrados					5.000,00		5.000,00		
02.3.1.2_D070107	Reforços em dotações disponíveis - Equipamento de informática					5.000,00		5.000,00		
02.3.1.2_D070108	Reforços em dotações disponíveis - Software informático					5.000,00		5.000,00		
02.3.1.2_D070109	Reforços em dotações disponíveis - Equipamento administrativo					5.000,00		5.000,00		
02.3.1.2_D070115	Reforços em dotações disponíveis - Outros investimentos					50.000,00		50.000,00		
02.4_D010113	Dotações disponíveis - Subsídio de refeição						50,00		50,00	
02.4_D010114	Dotações disponíveis - Subsídios de férias e de Natal						50,00		50,00	
02.4_D010204	Dotações disponíveis - Ajudas de custo						1.000,00		1.000,00	
A TRANSPORTAR ...						2.994.867,35	2.516.048,94	2.094.602,13	1.615.783,72	



Período 2024/01/01 2024/12/31	Periodicidade : Mensal Período : Mensal Antes do Apuramento d Visualizar Contas s/ Mov. ? N	BA - BALANCETE DA CONTABILIDADE ORÇAMENTAL E FINANCEIRA						Data	Ano	Página	
		AMISM						Acumulados : S	2025/04/25	2024	13
CONTA LOCAL	DESIGNAÇÃO	SALDO INICIAL		MOVIMENTOS DO PERÍODO		MOVIMENTOS ACUMULADOS		SALDO FINAL			
		Débito	Crédito	Débito	Crédito	Débito	Crédito	Débito	Crédito		
TRANSPORTE ...						2.994.867,35	2.516.048,94	2.094.602,13	1.615.783,72		
02.4_D010214	Dotações disponíveis - Outros abonos em numerário ou espécie						1.000,00		1.000,00		
02.4_D01030501	Dotações disponíveis - Assistência na doença dos funcionários públicos (ADSE)						50,00		50,00		
02.4_D0103050202	Dotações disponíveis - Segurança social - Regime geral						50,00		50,00		
02.4_D01030901	Dotações disponíveis - Seguros de acidentes no trabalho e doenças profissionais						50,00		50,00		
02.4_D020121	Dotações disponíveis - Outros bens						1.100,00		1.100,00		
02.4_D020201	Dotações disponíveis - Encargos das instalações					4.713,78	5.122,82		409,04		
02.4_D020203	Dotações disponíveis - Conservação de bens						2.000,00		2.000,00		
02.4_D020208	Dotações disponíveis - Locação de outros bens						50,00		50,00		
02.4_D020209	Dotações disponíveis - Comunicações						50,00		50,00		
02.4_D020210	Dotações disponíveis - Transportes						50,00		50,00		
02.4_D020211	Dotações disponíveis - Representação dos serviços						1.000,00		1.000,00		
02.4_D020213	Dotações disponíveis - Deslocações e estadas						1.000,00		1.000,00		
02.4_D020214	Dotações disponíveis - Estudos, pareceres, projectos e consultadoria						40.000,00		40.000,00		
02.4_D020215	Dotações disponíveis - Formação						4.718,41		4.718,41		
02.4_D020216	Dotações disponíveis - Seminários, exposições e similares						75.000,00		75.000,00		
02.4_D020218	Dotações disponíveis - Vigilância e segurança						100,00		100,00		
02.4_D020219	Dotações disponíveis - Assistência técnica						6.000,00		6.000,00		
02.4_D020220	Dotações disponíveis - Outros trabalhos especializados					20.796,57	73.120,40		52.323,83		
02.4_D020225	Dotações disponíveis - Outros serviços					29.033,71	75.942,39		46.908,68		
02.4_D030601	Dotações disponíveis - Outros encargos financeiros					3.549,51	15.334,63		11.785,12		
02.4_D040401	Dotações disponíveis - Região Autónoma dos Açores						50,00		50,00		
02.4_D04050201	Dotações disponíveis - Municípios						50,00		50,00		
02.4_D04050206	Dotações disponíveis - Outros						50,00		50,00		
A TRANSPORTAR ...						3.052.960,92	2.817.937,59	2.094.602,13	1.859.578,80		

Período 2024/01/01 2024/12/31	Periodicidade : Mensal Período : Mensal Antes do Apuramento d Visualizar Contas s/ Mov. ? N	BA - BALANCETE DA CONTABILIDADE ORÇAMENTAL E FINANCEIRA						Data 2025/04/25	Ano 2024	Página 14
		AMISM						Acumulados : S		
CONTA LOCAL	DESIGNAÇÃO	SALDO INICIAL		MOVIMENTOS DO PERÍODO		MOVIMENTOS ACUMULADOS		SALDO FINAL		
		Débito	Crédito	Débito	Crédito	Débito	Crédito	Débito	Crédito	
	TRANSPORTE ...					3.052.960,92	2.817.937,59	2.094.602,13	1.859.578,80	
02.4_D040701	Dotações disponíveis - Instituições sem fins lucrativos						50,00		50,00	
02.4_D0602010199	Dotações disponíveis - Outras					691,25	60.000,00		59.308,75	
02.4_D06020102	Dotações disponíveis - Restituições de impostos ou taxas cobrados						5.500,00		5.500,00	
02.4_D06020301	Dotações disponíveis - Outras restituições						200,00		200,00	
02.4_D06020302	Dotações disponíveis - IVA pago						50,00		50,00	
02.4_D06020304	Dotações disponíveis - Serviços bancários						50,00		50,00	
02.4_D070107	Dotações disponíveis - Equipamento de informática						5.500,00		5.500,00	
02.4_D070108	Dotações disponíveis - Software informático						5.500,00		5.500,00	
02.4_D070109	Dotações disponíveis - Equipamento administrativo						5.400,00		5.400,00	
02.4_D070115	Dotações disponíveis - Outros investimentos						100.000,00		100.000,00	
02.4_D08050201	Dotações disponíveis - Municípios						100,00		100,00	
02.4_D110201	Dotações disponíveis - Restituições						50,00		50,00	
02.4_D110299	Dotações disponíveis - Outras						50,00		50,00	
02.5_D020201	Cabimentos - Encargos das instalações					4.836,60	4.836,60			
02.5_D020220	Cabimentos - Outros trabalhos especializados					23.916,97	23.916,97			
02.5_D020225	Cabimentos - Outros serviços					30.976,10	30.976,10			
02.5_D030601	Cabimentos - Outros encargos financeiros					3.884,14	3.884,14			
02.5_D0602010199	Cabimentos - Outras					691,25	691,25			
02.5.1_D020201	Cabimentos registrados - Encargos das instalações					122,82	4.713,78		4.590,96	
02.5.1_D020220	Cabimentos registrados - Outros trabalhos especializados					3.120,40	20.796,57		17.676,17	
02.5.1_D020225	Cabimentos registrados - Outros serviços					1.942,39	29.033,71		27.091,32	
02.5.1_D030601	Cabimentos registrados - Outros encargos financeiros					334,63	3.549,51		3.214,88	
02.5.1_D0602010199	Cabimentos registrados - Outras						691,25		691,25	
02.5.2_D020201	Cabimentos com compromisso - Encargos das instalações					4.713,78	122,82	4.590,96		
02.5.2_D020220	Cabimentos com compromisso - Outros trabalhos especializados					20.796,57	3.120,40	17.676,17		
	A TRANSPORTAR ...					3.084.682,76	3.062.415,63	2.116.869,26	2.094.602,13	

Período 2024/01/01 2024/12/31	Periodicidade : Mensal	BA - BALANCETE DA CONTABILIDADE ORÇAMENTAL E FINANCEIRA						Data	Ano	Página
	Período : Mensal Antes do Apuramento d							2025/04/25	2024	15
	Visualizar Contas s/ Mov. ? N	AMISM		Acumulados : S						
CONTA LOCAL	DESIGNAÇÃO	SALDO INICIAL		MOVIMENTOS DO PERÍODO		MOVIMENTOS ACUMULADOS		SALDO FINAL		
		Débito	Crédito	Débito	Crédito	Débito	Crédito	Débito	Crédito	
TRANSPORTE ...						3.084.682,76	3.062.415,63	2.116.869,26	2.094.602,13	
02.5.2_D020225	Cabimentos com compromisso - Outros serviços					29.033,71	1.942,39	27.091,32		
02.5.2_D030601	Cabimentos com compromisso - Outros encargos financeiros					3.549,51	334,63	3.214,88		
02.5.2_D0602010199	Cabimentos com compromisso - Outras					691,25		691,25		
02.6_D020201	Compromissos - Encargos das instalações					3.908,29	4.713,78		805,49	
02.6_D020220	Compromissos - Outros trabalhos especializados					23.176,89	23.176,89			
02.6_D020225	Compromissos - Outros serviços					29.026,66	29.033,71		7,05	
02.6_D030601	Compromissos - Outros encargos financeiros					3.549,51	3.549,51			
02.6_D0602010199	Compromissos - Outras					691,25	691,25			
02.6.1_D020201	Compromissos assumidos - Encargos das instalações					122,82	4.713,78		4.590,96	
02.6.1_D020220	Compromissos assumidos - Outros trabalhos especializados					3.120,40	20.796,57		17.676,17	
02.6.1_D020225	Compromissos assumidos - Outros serviços					1.942,39	29.033,71		27.091,32	
02.6.1_D030601	Compromissos assumidos - Outros encargos financeiros					334,63	3.549,51		3.214,88	
02.6.1_D0602010199	Compromissos assumidos - Outras						691,25		691,25	
02.6.2_D020201	Compromissos com obrigação - Encargos das instalações					3.785,47		3.785,47		
02.6.2_D020220	Compromissos com obrigação - Outros trabalhos especializados					20.056,49	2.380,32	17.676,17		
02.6.2_D020225	Compromissos com obrigação - Outros serviços					27.084,27		27.084,27		
02.6.2_D030601	Compromissos com obrigação - Outros encargos financeiros					3.214,88		3.214,88		
02.6.2_D0602010199	Compromissos com obrigação - Outras					691,25		691,25		
02.7_D020201	Obrigações - Encargos das instalações					3.785,47	3.785,47			
02.7_D020220	Obrigações - Outros trabalhos especializados					22.436,81	22.436,81			
02.7_D020225	Obrigações - Outros serviços					27.084,27	27.084,27			
02.7_D030601	Obrigações - Outros encargos financeiros					3.214,88	3.214,88			
02.7_D0602010199	Obrigações - Outras					691,25	691,25			
02.7.1_D020201	Obrigações processadas - Encargos das instalações						3.785,47		3.785,47	
02.7.1_D020220	Obrigações processadas - Outros trabalhos especializados					2.380,32	20.056,49		17.676,17	
A TRANSPORTAR ...						3.180.690,15	3.149.699,75	2.200.318,75	2.169.328,35	

pt

18

☆

Período 2024/01/01 2024/12/31	Periodicidade : Mensal Período : Mensal Antes do Apuramento d Visualizar Contas s/ Mov. ? N	BA - BALANCETE DA CONTABILIDADE ORÇAMENTAL E FINANCEIRA						Data	Ano	Página
		AMISM				Acumulados : S		2025/04/25	2024	16
CONTA LOCAL	DESIGNAÇÃO	SALDO INICIAL		MOVIMENTOS DO PERÍODO		MOVIMENTOS ACUMULADOS		SALDO FINAL		
		Débito	Crédito	Débito	Crédito	Débito	Crédito	Débito	Crédito	
TRANSPORTE ...						3.180.690,15	3.149.699,75	2.200.318,75	2.169.328,35	
02.7.1_D020225	Obrigações processadas - Outros serviços						27.084,27		27.084,27	
02.7.1_D030601	Obrigações processadas - Outros encargos financeiros						3.214,88		3.214,88	
02.7.1_D0602010199	Obrigações processadas - Outras						691,25		691,25	
02.7.2_D020201	Obrigações pagas - Encargos das instalações					3.785,47		3.785,47		
02.7.2_D020220	Obrigações pagas - Outros trabalhos especializados					20.056,49	2.380,32	17.676,17		
02.7.2_D020225	Obrigações pagas - Outros serviços					27.084,27		27.084,27		
02.7.2_D030601	Obrigações pagas - Outros encargos financeiros					3.214,88		3.214,88		
02.7.2_D0602010199	Obrigações pagas - Outras					691,25		691,25		
02.8_D020201	Pagamentos - Encargos das instalações						3.785,47		3.785,47	
02.8_D020220	Pagamentos - Outros trabalhos especializados					2.380,32	20.056,49		17.676,17	
02.8_D020225	Pagamentos - Outros serviços						27.084,27		27.084,27	
02.8_D030601	Pagamentos - Outros encargos financeiros						3.214,88		3.214,88	
02.8_D0602010199	Pagamentos - Outras						691,25		691,25	
02.8.1_D020201	Pagamentos do período - Encargos das instalações						3.785,47		3.785,47	
02.8.1_D020220	Pagamentos do período - Outros trabalhos especializados					2.380,32	20.056,49		17.676,17	
02.8.1_D020225	Pagamentos do período - Outros serviços						27.084,27		27.084,27	
02.8.1_D030601	Pagamentos do período - Outros encargos financeiros						3.214,88		3.214,88	
02.8.1_D0602010199	Pagamentos do período - Outras						691,25		691,25	
04_D020225	Despesa a pagar em períodos futuros - Outros serviços					14.815,03	14.815,03			
04.1_D020225	Orçamento - Outros serviços					14.815,03		14.815,03		
04.1.1_D020225	Período (n+1) - Outros serviços					13.526,55		13.526,55		
04.1.2_D020225	Período (n+2) - Outros serviços					1.288,48		1.288,48		
04.2_D020225	Compromissos assumidos - Outros serviços						14.815,03		14.815,03	
04.2.1_D020225	Período (n+1) - Outros serviços						13.526,55		13.526,55	
04.2.2_D020225	Período (n+2) - Outros serviços						1.288,48		1.288,48	
07_R1702	Operações de tesouraria - Outras operações de tesouraria	2.602,69	2.602,69			2.602,69	2.602,69			
A TRANSPORTAR ...						3.252.717,86	3.252.717,86	2.267.585,82	2.267.585,82	

Período 2024/01/01 2024/12/31		BA - BALANCETE DA CONTABILIDADE ORÇAMENTAL E FINANCEIRA						Data	Ano	Página	
Período : Mensal Antes do Apuramento d								2025/04/25	2024	17	
Visualizar Contas s/ Mov. ? N		AMISM Acumulados : S									
CONTA LOCAL		DESIGNAÇÃO		SALDO INICIAL		MOVIMENTOS DO PERÍODO		MOVIMENTOS ACUMULADOS		SALDO FINAL	
				Débito	Crédito	Débito	Crédito	Débito	Crédito	Débito	Crédito
TRANSPORTE ...								3.252.717,86	3.252.717,86	2.267.585,82	2.267.585,82
07.1_R1702	Recebimentos por operações de tesouraria - Outras operações de tesouraria	2.602,69						2.602,69		2.602,69	
07.1.6_R1702	Retenções - Transição para o SNC-AP - Outras operações de tesouraria	2.602,69						2.602,69		2.602,69	
07.9_R1702	Conta refletida - Outras operações de tesouraria		2.602,69						2.602,69		2.602,69
07.9.1_R1702	Recebimentos por operações de tesouraria - Outras operações de tesouraria		2.602,69						2.602,69		2.602,69
09	Responsabilidades contingentes e contas de controle -	261.940,76	261.940,76					261.940,76	261.940,76		
09.2	Cauções não pecuniárias e garantias obtidas -		261.940,76						261.940,76		261.940,76
09.9	Conta refletida -	261.940,76						261.940,76		261.940,76	
09.9.3	Contas de controle -	261.940,76						261.940,76		261.940,76	
1	MEIOS FINANCEIROS LIQUIDOS	342.321,10						1.551.960,19	1.152.952,04	399.008,15	
11	Caixa							250,00	250,00		
11.8	Fundo fixo							250,00	250,00		
12	Depósitos à ordem	342.321,10						851.710,19	752.702,04	99.008,15	
12.2	Depósitos bancários	342.321,10						851.710,19	752.702,04	99.008,15	
12.2.2	Depósitos bancários à Ordem MILENNIUM BCP conta n° 45309734894	342.321,10						851.710,19	752.702,04	99.008,15	
13	Outros depósitos							700.000,00	400.000,00	300.000,00	
13.1	Depósitos a prazo							700.000,00	400.000,00	300.000,00	
13.1.2	Depósitos bancários							700.000,00	400.000,00	300.000,00	
2	CONTAS A RECEBER E A PAGAR	149.254,52	108.552,99					635.964,94	619.391,65	16.573,29	
21	CLIENTES, CONTRIBUINTES E UTENTES	3.622,71						32.970,99	27.492,28	5.478,71	
21.4	Utentes	3.622,71						32.970,99	27.492,28	5.478,71	
21.4.9	Outros	3.622,71						32.970,99	27.492,28	5.478,71	
21.4.9.2	Realizável a mais de 12 meses	3.622,71						32.970,99	27.492,28	5.478,71	
21.4.9.2.1	Resíduos Industriais Banais	1.766,71						1.766,71		1.766,71	
21.4.9.2.9	Outros	1.856,00						31.204,28	27.492,28	3.712,00	
22	Fornecedores							57.212,68	57.212,68		
22.1	Fornecedores c/c							57.212,68	57.212,68		
22.1.1	Exigível até 12 meses							57.212,68	57.212,68		
24	Estado e outros entes públicos	55.364,07						371.430,91	314.089,27	57.341,64	
24.3	Imposto sobre o valor acrescentado (IVA)	55.364,07						371.430,91	314.089,27	57.341,64	
24.3.2	IVA dedutível							7.015,22	7.015,22		
24.3.2.3	Outros bens e serviços							7.015,22	7.015,22		
24.3.2.3.2	Aquisições intracomunitárias							37,63	37,63		
24.3.2.3.2.5	Iva 16%							37,63	37,63		
24.3.2.3.6	Taxa 4 %							10,14	10,14		
24.3.2.3.8	Iva taxa 16 %							6.967,45	6.967,45		
24.3.3	IVA liquidado							3.109,63	3.109,63		
A TRANSPORTAR ...		610.487,26	264.543,45					5.166.420,39	4.761.933,53	2.936.616,13	2.532.129,27

Período 2024/01/01 2024/12/31	Periodicidade : Mensal Período : Mensal Antes do Apuramento d Visualizar Contas s/ Mov. ? N	BA - BALANCETE DA CONTABILIDADE ORÇAMENTAL E FINANCEIRA						Data	Ano	Página	
		AMISM						Acumulados : S	2025/04/25	2024	18
CONTA LOCAL	DESIGNAÇÃO	SALDO INICIAL		MOVIMENTOS DO PERÍODO		MOVIMENTOS ACUMULADOS		SALDO FINAL			
		Débito	Crédito	Débito	Crédito	Débito	Crédito	Débito	Crédito		
	TRANSPORTE ...	610.487,26	264.543,45			5.166.420,39	4.761.933,53	2.936.616,13	2.532.129,27		
24.3.3.1	Operações gerais					3.109,63	3.109,63				
24.3.3.1.2	LIQUIDADO OPERAÇÕES					37,63	37,63				
	INTRACOMUNITÁRIAS										
24.3.3.1.2.3	LIQUIDADO					37,63	37,63				
	INTRACOMUNITÁRIAS 16 %										
24.3.3.1.4	iva 16 %					3.072,00	3.072,00				
24.3.4	IVA regularizações					328,32	328,32				
24.3.4.2	A favor da entidade					328,32	328,32				
	contabilística Estado										
24.3.4.2.9	Iva Outras regularizações					328,32	328,32				
	a favor do estado										
24.3.4.2.9.2	Iva outras regularizações					328,32	328,32				
	a favor do estado taxa										
	normal										
24.3.4.2.9.2.9	Iva outras regularização					328,32	328,32				
	a favor do estado taxa										
	normal RAA										
24.3.5	IVA apuramento					153.619,27	153.619,27				
24.3.6	IVA a pagar					62,42	62,42				
24.3.7	IVA a recuperar	28.686,21				180.618,19	149.954,41	30.663,78			
24.3.8	IVA reembolsos pedidos	26.677,86				26.677,86		26.677,86			
27	Outras contas a receber e	90.000,00	4.268,50			174.082,62	116.045,19	58.037,43			
	a pagar										
27.2	Devedores e credores por		1.665,81			2.435,81	1.795,69	640,12			
	acrêscimos (periodização										
	econômica)										
27.2.1	Devedores por acrêscimos					770,00		770,00			
	de rendimentos										
27.2.1.1	Juros a receber e outros					770,00		770,00			
	rendimentos financeiros										
27.2.2	Credores por acrêscimos		1.665,81			1.665,81	1.795,69		129,88		
	de gastos										
27.2.2.9	Outros acrêscimos de		1.665,81			1.665,81	1.795,69		129,88		
	gastos										
27.2.2.9.9	Outros		1.665,81			1.665,81	1.795,69		129,88		
27.7	Cauções		2.602,69				2.602,69		2.602,69		
27.7.1	Recebidas de terceiros		2.602,69				2.602,69		2.602,69		
27.7.1.2	Exigível a mais de 12		2.602,69				2.602,69		2.602,69		
	meses										
27.8	Outros devedores e	90.000,00				171.646,81	111.646,81	60.000,00			
	credores										
27.8.9	Outros	90.000,00				171.646,81	111.646,81	60.000,00			
27.8.9.1	Outros devedores	90.000,00				171.646,81	111.646,81	60.000,00			
27.8.9.1.9	Outros devedores-Outros	90.000,00				171.646,81	111.646,81	60.000,00			
27.8.9.1.9.2	Realizável a mais de 12	90.000,00				171.646,81	111.646,81	60.000,00			
	meses										
27.8.9.1.9.2.3	Administração Local	90.000,00				171.646,81	111.646,81	60.000,00			
27.8.9.1.9.2.3.6	Empresas Locais	90.000,00				171.646,81	111.646,81	60.000,00			
28	Diferimentos	267,74				267,74	267,74				
28.1	Gastos a reconhecer	267,74				267,74	267,74				
28.1.9	Outros	267,74				267,74	267,74				
28.1.9.01	A reconhecer até 12 meses	267,74				267,74	267,74				
28.1.9.01.9	Outros	267,74				267,74	267,74				
28.1.9.01.9.2	Outros custos diferidos	267,74				267,74	267,74				
29	Provisões		104.284,49				104.284,49		104.284,49		
29.3	Processos judiciais em		104.284,49				104.284,49		104.284,49		
	curso										
4	INVESTIMENTOS	45.804.725,74	2.070.963,82			51.388.481,38	2.114.437,60	49.274.043,78			
	A TRANSPORTAR ...	756.119,07	373.096,44			5.705.186,44	5.289.605,00	3.054.727,77	2.639.146,33		

Período 2024/01/01 2024/12/31	BA - BALANCETE DA CONTABILIDADE ORÇAMENTAL E FINANCEIRA							Data	Ano	Página
	Período : Mensal Antes do Apuramento d							2025/04/25	2024	19
	Visualizar Contas s/ Mov. ? N									
		AMISM		Acumulados : S						
CONTA LOCAL	DESIGNAÇÃO	SALDO INICIAL		MOVIMENTOS DO PERÍODO		MOVIMENTOS ACUMULADOS		SALDO FINAL		
		Débito	Crédito	Débito	Crédito	Débito	Crédito	Débito	Crédito	
TRANSPORTE ...		756.119,07	373.096,44			5.705.186,44	5.289.605,00	3.054.727,77	2.639.146,33	
41	Investimentos financeiros	41.089.488,89				46.673.244,53		46.673.244,53		
41.1	Investimentos em	41.089.488,89				46.673.244,53		46.673.244,53		
41.1.1	entidades controladas									
41.1.1.1	Participações de capital	41.089.488,89				46.673.244,53		46.673.244,53		
41.1.1.1.1	- método da equivalência									
41.1.1.1.1.1	patrimonial									
41.1.1.1.1.1.1	Valor do investimento	41.089.488,89				46.673.244,53		46.673.244,53		
41.1.1.1.1.1.1.1	excluindo o goodwill									
41.1.1.1.1.1.1.1.1	Empresas Locais	41.089.488,89				46.673.244,53		46.673.244,53		
42	Propriedades de	3.439.740,71	795.467,68			3.439.740,71	838.941,46	2.600.799,25		
42.0	investimento									
42.0.1	Bens de domínio público	17.039,12				17.039,12		17.039,12		
42.0.1.1	Terrenos e recursos	17.039,12				17.039,12		17.039,12		
42.0.1.1.1	naturais									
42.0.1.1.1.1	Outros terrenos e outros	17.039,12				17.039,12		17.039,12		
42.0.1.1.1.1.1	recursos naturais									
42.1	Terrenos e recursos	545.050,92				545.050,92		545.050,92		
42.1.1	naturais									
42.1.1.1	Outros terrenos e outros	545.050,92				545.050,92		545.050,92		
42.1.1.1.1	recursos naturais									
42.2	Edifícios e outras	2.877.650,67				2.877.650,67		2.877.650,67		
42.2.1	construções									
42.2.1.1	Habitações e edificações	82.576,64				82.576,64		82.576,64		
42.2.1.1.1	para serviços									
42.2.1.1.1.1	Outros	2.795.074,03				2.795.074,03		2.795.074,03		
42.8	Depreciações acumuladas		795.467,68				838.941,46		838.941,46	
42.8.1	Edifícios e outras		795.467,68				838.941,46		838.941,46	
42.8.1.1	construções									
42.8.1.1.1	Habitações e edificações		49.546,05				53.674,89		53.674,89	
42.8.1.1.1.1	para serviços									
42.8.1.1.1.1.1	Outros		745.921,63				785.266,57		785.266,57	
43	Ativos fixos tangíveis	1.210.115,56	1.210.115,56			1.210.115,56	1.210.115,56			
43.1	Equipamento básico	998.772,41				998.772,41		998.772,41		
43.1.1	Outro equipamento básico	998.772,41				998.772,41		998.772,41		
43.1.1.1	Equipamento	197.128,21				197.128,21		197.128,21		
43.1.1.1.1	administrativo									
43.1.1.1.1.1	Mobiliário de escritório	197.128,21				197.128,21		197.128,21		
43.1.1.1.1.1.1	e de arquivo									
43.7	Outros ativos fixos	14.214,94				14.214,94		14.214,94		
43.7.1	tangíveis									
43.7.1.1	Outros	14.214,94				14.214,94		14.214,94		
43.8	Depreciações acumuladas		1.210.115,56				1.210.115,56		1.210.115,56	
43.8.1	Equipamento básico		998.772,41				998.772,41		998.772,41	
43.8.1.1	Outro equipamento básico		998.772,41				998.772,41		998.772,41	
43.8.1.1.1	Equipamento		197.128,21				197.128,21		197.128,21	
43.8.1.1.1.1	administrativo									
43.8.1.1.1.1.1	Mobiliário de escritório		197.128,21				197.128,21		197.128,21	
43.8.1.1.1.1.1.1	e de arquivo									
43.8.7	Outros ativos fixos		14.214,94				14.214,94		14.214,94	
43.8.7.1	tangíveis									
43.8.7.1.1	Outros		14.214,94				14.214,94		14.214,94	
44	Ativos intangíveis	65.380,58	65.380,58			65.380,58	65.380,58			
44.1	Projetos de	40.480,58				40.480,58		40.480,58		
44.1.1	desenvolvimento									
44.6	Outros ativos intangíveis	24.900,00				24.900,00		24.900,00		
44.8	Amortizações acumuladas		65.380,58				65.380,58		65.380,58	
44.8.1	Projetos de		40.480,58				40.480,58		40.480,58	
44.8.1.1	desenvolvimento									
A TRANSPORTAR ...		46.560.844,81	2.419.160,26			57.093.667,82	7.379.142,60	54.443.209,15	4.728.683,93	

14



Período 2024/01/01 2024/12/31	RA - BALANCETE DA CONTABILIDADE ORÇAMENTAL E FINANCEIRA						Data	Ano	Página
	Periodicidade : Mensal	Período : Mensal Antes do Apuramento d	AMISM			Acumulados : S	2025/04/25	2024	20
CONTA LOCAL	DESIGNAÇÃO	SALDO INICIAL		MOVIMENTOS DO PERÍODO		MOVIMENTOS ACUMULADOS		SALDO FINAL	
		Débito	Crédito	Débito	Crédito	Débito	Crédito	Débito	Crédito
	TRANSPORTE ...	46.560.844,81	2.419.160,26			57.093.667,82	7.379.142,60	54.443.209,15	4.728.683,93
44.8.6	Outros ativos intangíveis		24.900,00				24.900,00		24.900,00
5	PATRIMÔNIO, RESERVAS E RESULTADOS TRANSITADOS		43.558.603,00			33.381.531,98	82.754.720,72		49.373.188,74
51	Patrimônio/capital		3.280.333,17				3.280.333,17		3.280.333,17
51.1	Balanco inicial		3.280.333,17				3.280.333,17		3.280.333,17
55	Reservas		4.607.489,28				4.635.398,36		4.635.398,36
55.1	Reservas legais		542.123,50				570.032,58		570.032,58
55.2	Outras reservas		4.065.365,78				4.065.365,78		4.065.365,78
55.2.1	Reservas Livres		4.065.365,78				4.065.365,78		4.065.365,78
56	Resultados transitados		1.963.472,05			558.181,55	3.051.926,07		2.493.744,52
56.1	De períodos anteriores		1.963.472,05			558.181,55	3.051.926,07		2.493.744,52
57	Ajustamentos em ativos financeiros		32.320.533,46			32.796.254,23	70.400.288,08		37.604.033,85
57.1	Relacionados com o método da equivalência patrimonial		32.320.533,46			32.796.254,23	70.400.288,08		37.604.033,85
57.1.1	Ajustamentos de transição		4.807.779,62				4.807.779,62		4.807.779,62
57.1.2	Lucros não atribuídos						32.796.254,23		32.796.254,23
57.1.3	Decorrentes de outras variações nos capitais próprios das participadas		27.512.753,84			32.796.254,23	32.796.254,23		
59	Outras variações no patrimônio líquido		1.386.775,04			27.096,20	1.386.775,04		1.359.678,84
59.3	Transferências e subsídios de capital		1.386.775,04			27.096,20	1.386.775,04		1.359.678,84
59.3.1	Transferências e subsídios para aquisição de ativos depreciables/amortizáveis		1.386.775,04			27.096,20	1.386.775,04		1.359.678,84
59.3.1.4	Resto do Mundo		1.386.775,04			27.096,20	1.386.775,04		1.359.678,84
59.3.1.4.2	Fundo de Coesão		1.333.012,52			22.208,70	1.333.012,52		1.310.803,82
59.3.1.4.9	Outros		53.762,52			4.887,50	53.762,52		48.875,02
6	GASTOS					93.429,38	2.155,51	91.273,87	
62	Fornecimentos e serviços externos					49.264,35	2.155,51	47.108,84	
62.2	Serviços especializados					45.816,80	2.155,50	43.661,30	
62.2.1	Trabalhos especializados					42.617,92	2.155,50	40.462,42	
62.2.1.2	Projetos e serviços de informática					27.939,19		27.939,19	
62.2.1.4	Estudos de organização, econômico-financeiros e de auditoria					14.340,00	2.052,00	12.288,00	
62.2.1.9	Outros trabalhos especializados					338,73	103,50	235,23	
62.2.1.9.9	Outros					338,73	103,50	235,23	
62.2.5	Comissões					3.198,88		3.198,88	
62.2.5.3	De serviços financeiros					3.198,88		3.198,88	
62.4	Energia e fluidos					3.419,60	0,01	3.419,59	
62.4.1	Eletricidade					3.128,46	0,01	3.128,45	
62.4.3	Água					291,14		291,14	
62.6	Serviços diversos					27,95		27,95	
62.6.9	Outros serviços					27,95		27,95	
62.6.9.9	Outros					27,95		27,95	
64	Gastos de depreciação e de amortização					43.473,78		43.473,78	
64.1	Propriedades de investimento					43.473,78		43.473,78	
64.1.1	Bens de domínio público					43.473,78		43.473,78	
	A TRANSPORTAR ...	46.560.844,81	46.002.663,26			90.524.464,15	90.160.918,83	54.490.317,99	54.126.772,67

Período 2024/01/01 2024/12/31	BA - BALANCETE DA CONTABILIDADE ORÇAMENTAL E FINANCEIRA						Data	Ano	Página
	Periodicidade : Mensal Período : Mensal Antes do Apuramento d Visualizar Contas s/ Mov. ? N						2025/04/25	2024	21
	AMISM						Acumulados : S		
CONTA LOCAL	DESIGNAÇÃO	SALDO INICIAL		MOVIMENTOS DO PERÍODO		MOVIMENTOS ACUMULADOS		SALDO FINAL	
		Débito	Crédito	Débito	Crédito	Débito	Crédito	Débito	Crédito
	TRANSPORTE ...	46.560.844,81	46.002.663,26			90.524.464,15	90.160.918,83	54.490.317,99	54.126.772,67
64.1.1.2	Edifícios e Outras					43.473,78		43.473,78	
	Construções								
64.1.1.2.1	Habitações e edificações					4.128,84		4.128,84	
	para serviços								
64.1.1.2.9	Outros					39.344,94		39.344,94	
68	Outros gastos					691,25		691,25	
68.8	Outros					691,25		691,25	
68.8.1	Correções relativas a					691,25		691,25	
	períodos anteriores								
68.8.1.1	Correções de impostos					691,25		691,25	
	diretos								
68.8.1.1.2	Imposto sobre o					691,25		691,25	
	rendimento das pessoas								
	coletivas								
7	RENDIMENTOS					3.950,00	411.660,35		407.710,35
78	Outros rendimentos						352.665,35		352.665,35
78.5	Rendimentos em entidades						300.255,25		300.255,25
	controladas, associadas e								
	empreendimentos conjuntos								
78.5.1	Aplicação do método da						300.255,25		300.255,25
	equivalência patrimonial								
78.7	Rendimentos em						1.321,81		1.321,81
	investimentos não								
	financeiros								
78.7.3	Rendas em propriedades de						1.321,81		1.321,81
	investimento								
78.7.3.1	Terrenos						1.321,81		1.321,81
78.7.3.1.01	Terrenos e Recursos						1.321,81		1.321,81
	Naturais								
78.8	Outros						51.088,29		51.088,29
78.8.1	Correções relativas a						1.665,81		1.665,81
	períodos anteriores								
78.8.1.9	Outras						1.665,81		1.665,81
78.8.1.9.09	Outras correções						1.665,81		1.665,81
78.8.3	Imputação de subsídios e						27.096,20		27.096,20
	transferências para								
	investimentos								
78.8.3.4	Resto do Mundo						27.096,20		27.096,20
78.8.3.4.02	Fundo de Coesão						22.208,70		22.208,70
78.8.3.4.09	Outras						4.887,50		4.887,50
78.8.9	Outros não especificados						22.326,28		22.326,28
78.8.9.1	Correntes						22.326,28		22.326,28
79	Juros, dividendos e					3.950,00	58.995,00		55.045,00
	outros rendimentos								
	similares								
79.1	Juros obtidos						4.720,00		4.720,00
79.1.1	Residentes						4.720,00		4.720,00
79.2	Dividendos obtidos					3.950,00	54.275,00		50.325,00
79.2.1	Entidades controladas,						50.325,00		50.325,00
	associadas e								
	empreendimentos conjuntos								
79.2.1.1	Empresas Locais						50.325,00		50.325,00
79.2.2	Outras entidades					3.950,00	3.950,00		
79.2.2.1	Sociedades Financeiras					3.950,00	3.950,00		
8	RESULTADOS		558.181,55			558.181,55	558.181,55		
81	Resultado Líquido do		558.181,55			558.181,55	558.181,55		
	Período								
	A TRANSPORTAR ...	46.560.844,81	46.002.663,26			90.572.579,18	90.572.579,18	54.534.483,02	54.534.483,02

14

[Handwritten signature and initials]

Período 2024/01/01 2024/12/31	Periodicidade : Mensal Período : Mensal Antes do Apuramento d Visualizar Contas s/ Mov. ? N							BA - BALANCETE DA CONTABILIDADE ORÇAMENTAL E FINANCEIRA		Data	Ano	Página	
											2025/04/25	2024	22
CONTA LOCAL		DESIGNAÇÃO	SALDO INICIAL		MOVIMENTOS DO PERÍODO		MOVIMENTOS ACUMULADOS		SALDO FINAL				
			Débito	Crédito	Débito	Crédito	Débito	Crédito	Débito	Crédito			
TRANSPORTE ...			46.560.844,81	46.002.663,26			90.572.579,18	90.572.579,18	54.534.483,02	54.534.483,02			
81.8	Resultado líquido			558.181,55			558.181,55	558.181,55					
TOTAL ...			46.560.844,81	46.560.844,81			91.130.760,73	91.130.760,73	54.534.483,02	54.534.483,02			

Periodicidade : Mensal - Balancete da contabilidade orçamental e financeira (todas as classes).

Notas : "Conta Local" - O Balancete Analítico deverá apresentar apenas as contas de movimento.

"Saldo Inicial" - Valores referentes ao saldo de abertura do ano e que correspondem aos saldos que transitam do ano anterior (contas de balanço).

"Movimentos do Período"- Valores referentes aos movimentos que ocorreram entre o início do período de reporte e o fim do período de reporte.

"Movimentos Acumulados"- Valores referentes aos movimentos que ocorreram entre o início do ano e o fim do período de reporte, incluindo os saldos iniciais.

"Saldo Final"- Corresponde ao valor final a débito ou a crédito, sendo obtido por diferença dos movimentos acumulados existentes no fim de cada período de reporte.

Período 2024/01/01 2024/12/31	BA - BALANCETE DA CONTABILIDADE ORÇAMENTAL E FINANCEIRA							Data	Ano	Página
	Periodicidade : Mensal Período : Mensal Após Apuramento dos R Visualizar Contas s/ Mov. ? N							2025/04/25	2024	1
	AMISM Acumulados : S									
CONTA LOCAL	DESIGNAÇÃO	SALDO INICIAL		MOVIMENTOS DO PERÍODO		MOVIMENTOS ACUMULADOS		SALDO FINAL		
		Débito	Crédito	Débito	Crédito	Débito	Crédito	Débito	Crédito	
0	CONTROLE ORÇAMENTAL	264.543,45	264.543,45	3.233.893,63	3.233.893,63	6.751.154,94	6.751.154,94			
01_R050201	Receita do período corrente - Bancos e outras instituições financeiras			7.900,00	7.900,00	16.800,00	16.800,00			
01_R050702	Receita do período corrente - Empresas públicas municipais e intermunicipais			150.325,00	150.325,00	490.975,00	490.975,00			
01_R051001	Receita do período corrente - Terrenos			3.321,81	3.321,81	9.965,43	9.965,43			
01_R070199	Receita do período corrente - Outros			700,00	700,00	2.100,00	2.100,00			
01_R070201	Receita do período corrente - Aluguer de espaços e equipamentos			48.256,00	44.544,00	140.800,00	137.088,00	3.712,00		
01_R07020902	Receita do período corrente - Resíduos sólidos			26.533,42	24.766,71	122.300,13	120.533,42	1.766,71		
01_R07020999	Receita do período corrente - Outros			1.000,00	1.000,00	3.000,00	3.000,00			
01_R08019999	Receita do período corrente - Diversas			6.252,56	6.252,56	14.505,12	14.505,12			
01_R09040703	Receita do período corrente - Outros			50.000,00	50.000,00	150.000,00	150.000,00			
01_R130199	Receita do período corrente - Outras			10.000,00	10.000,00	30.000,00	30.000,00			
01_R160101	Receita do período corrente - Na posse do serviço			1.019.155,23	1.019.155,23	2.378.028,87	2.378.028,87			
01.1_R050201	Previsões iniciais - Bancos e outras instituições financeiras					500,00	500,00			
01.1_R050702	Previsões iniciais - Empresas públicas municipais e intermunicipais					100.000,00	100.000,00			
01.1_R051001	Previsões iniciais - Terrenos					2.000,00	2.000,00			
01.1_R070199	Previsões iniciais - Outros					700,00	700,00			
01.1_R070201	Previsões iniciais - Aluguer de espaços e equipamentos					24.000,00	24.000,00			
01.1_R07020902	Previsões iniciais - Resíduos sólidos					24.000,00	24.000,00			
01.1_R07020999	Previsões iniciais - Outros					1.000,00	1.000,00			
01.1_R08019999	Previsões iniciais - Diversas					1.000,00	1.000,00			
01.1_R09040703	Previsões iniciais - Outros					25.000,00	25.000,00			
01.1_R130199	Previsões iniciais - Outras					5.000,00	5.000,00			
01.2_R050201	Previsões corrigidas - Bancos e outras instituições financeiras			500,00		500,00	500,00			
A TRANSPORTAR ...				500,00		183.700,00	183.700,00			

11

6. *

Período 2024/01/01 2024/12/31	Periodicidade : Mensal Período : Mensal Após Apuramento dos R Visualizar Contas s/ Mov. ? N	BA - BALANCETE DA CONTABILIDADE ORÇAMENTAL E FINANCEIRA						Data 2025/04/25	Ano 2024	Página 2
		AMISM						Acumulados : S		
CONTA LOCAL	DESIGNAÇÃO	SALDO INICIAL		MOVIMENTOS DO PERÍODO		MOVIMENTOS ACUMULADOS		SALDO FINAL		
		Débito	Crédito	Débito	Crédito	Débito	Crédito	Débito	Crédito	
	TRANSPORTE ...			500,00		183.700,00	183.700,00			
01.2_R050702	Previsões corrigidas - Empresas públicas municipais e intermunicipais			80.000,00		100.000,00	100.000,00			
01.2_R051001	Previsões corrigidas - Terrenos			2.000,00		2.000,00	2.000,00			
01.2_R070199	Previsões corrigidas - Outros			700,00		700,00	700,00			
01.2_R070201	Previsões corrigidas - Aluguer de espaços e equipamentos			24.000,00		24.000,00	24.000,00			
01.2_R07020902	Previsões corrigidas - Resíduos sólidos			1.000,00		24.000,00	24.000,00			
01.2_R07020999	Previsões corrigidas - Outros			1.000,00		1.000,00	1.000,00			
01.2_R08019999	Previsões corrigidas - Diversas			1.000,00		1.000,00	1.000,00			
01.2_R09040703	Previsões corrigidas - Outros			25.000,00		25.000,00	25.000,00			
01.2_R130199	Previsões corrigidas - Outras			5.000,00		5.000,00	5.000,00			
01.2_R160101	Previsões corrigidas - Na posse do serviço			339.718,41		339.718,41	339.718,41			
01.3_R050702	Alterações orçamentais - Empresas públicas municipais e intermunicipais			20.000,00	20.000,00	40.000,00	40.000,00			
01.3_R07020902	Alterações orçamentais - Resíduos sólidos			23.000,00	23.000,00	46.000,00	46.000,00			
01.3_R160101	Alterações orçamentais - Na posse do serviço			339.718,41	339.718,41	679.436,82	679.436,82			
01.3.1_R160101	Reforços - Na posse do serviço			339.718,41	339.718,41	679.436,82	679.436,82			
01.3.1.1_R160101	Reforços em previsões corrigidas - Na posse do serviço				339.718,41	339.718,41	339.718,41			
01.3.1.2_R160101	Reforços em previsões por liquidar - Na posse do serviço			339.718,41		339.718,41	339.718,41			
01.3.2_R050702	Anulações - Empresas públicas municipais e intermunicipais			20.000,00	20.000,00	40.000,00	40.000,00			
01.3.2_R07020902	Anulações - Resíduos sólidos			23.000,00	23.000,00	46.000,00	46.000,00			
01.3.2.1_R050702	Anulações em previsões corrigidas - Empresas públicas municipais e intermunicipais			20.000,00		20.000,00	20.000,00			
01.3.2.1_R07020902	Anulações em previsões corrigidas - Resíduos sólidos			23.000,00		23.000,00	23.000,00			
01.3.2.2_R050702	Anulações em previsões por liquidar - Empresas públicas municipais e intermunicipais				20.000,00	20.000,00	20.000,00			
01.3.2.2_R07020902	Anulações em previsões por liquidar - Resíduos sólidos				23.000,00	23.000,00	23.000,00			
	A TRANSPORTAR ...			862.636,82	382.718,41	1.471.555,23	1.471.555,23			

66

~

~

17

Período 2024/01/01 2024/12/31		Periodicidade : Mensal Período : Mensal Após Apuramento dos R Visualizar Contas s/ Mov. ? N		BA - BALANCETE DA CONTABILIDADE ORÇAMENTAL E FINANCEIRA				Data 2025/04/25		Ano 2024	Página 4
				AMISM				Acumulados : S			
CONTA LOCAL		DESIGNAÇÃO		SALDO INICIAL		MOVIMENTOS DO PERÍODO		MOVIMENTOS ACUMULADOS		SALDO FINAL	
				Débito	Crédito	Débito	Crédito	Débito	Crédito	Débito	Crédito
TRANSPORTE ...				869.107,81	473.991,12	2.060.164,15	2.060.164,15				
01.5.2_R070201	Liquidações emitidas - Aluguer de espaços e equipamentos				22.272,00	22.272,00	22.272,00				
01.5.2_R08019999	Liquidações emitidas - Diversas				3.126,28	3.126,28	3.126,28				
01.5.2_R09040703	Liquidações emitidas - Outros				25.000,00	25.000,00	25.000,00				
01.5.2_R130199	Liquidações emitidas - Outras				5.000,00	5.000,00	5.000,00				
01.5.2_R160101	Liquidações emitidas - Na posse do serviço				339.718,41	339.718,41	339.718,41				
01.5.3_R050201	Liquidações recebidas - Bancos e outras instituições financeiras			3.950,00		3.950,00	3.950,00				
01.5.3_R050702	Liquidações recebidas - Empresas públicas municipais e intermunicipais			50.325,00		50.325,00	50.325,00				
01.5.3_R051001	Liquidações recebidas - Terrenos			1.321,81		1.321,81	1.321,81				
01.5.3_R070201	Liquidações recebidas - Aluguer de espaços e equipamentos			20.416,00		20.416,00	20.416,00				
01.5.3_R08019999	Liquidações recebidas - Diversas			3.126,28		3.126,28	3.126,28				
01.5.3_R09040703	Liquidações recebidas - Outros			25.000,00		25.000,00	25.000,00				
01.5.3_R130199	Liquidações recebidas - Outras			5.000,00		5.000,00	5.000,00				
01.5.3_R160101	Liquidações recebidas - Na posse do serviço			339.718,41		339.718,41	339.718,41				
01.5.4_R070201	Liquidações a transitar - Aluguer de espaços e equipamentos			3.712,00		3.712,00		3.712,00			
01.5.4_R07020902	Liquidações a transitar - Resíduos sólidos			1.766,71		1.766,71		1.766,71			
01.7_R050201	Recebimentos - Bancos e outras instituições financeiras				3.950,00	3.950,00	3.950,00				
01.7_R050702	Recebimentos - Empresas públicas municipais e intermunicipais				50.325,00	50.325,00	50.325,00				
01.7_R051001	Recebimentos - Terrenos				1.321,81	1.321,81	1.321,81				
01.7_R070201	Recebimentos - Aluguer de espaços e equipamentos				20.416,00	20.416,00	20.416,00				
01.7_R08019999	Recebimentos - Diversas				3.126,28	3.126,28	3.126,28				
01.7_R09040703	Recebimentos - Outros				25.000,00	25.000,00	25.000,00				
01.7_R130199	Recebimentos - Outras				5.000,00	5.000,00	5.000,00				
01.7_R160101	Recebimentos - Na posse do serviço				339.718,41	339.718,41	339.718,41				
01.7.1_R050201	Recebimentos do período - Bancos e outras instituições financeiras				3.950,00	3.950,00	3.950,00				
01.7.1_R050702	Recebimentos do período - Empresas públicas municipais e intermunicipais				50.325,00	50.325,00	50.325,00				
A TRANSPORTAR ...				1.323.444,02	923.382,81	2.963.892,05	2.958.413,34	5.478,71			

Período 2024/01/01 2024/12/31	Periodicidade : Mensal Período : Mensal Após Apuramento dos R Visualizar Contas s/ Mov. ? N		BA - BALANCETE DA CONTABILIDADE ORÇAMENTAL E FINANCEIRA				Data		Ano	Página
	AMISM				Acumulados : S		2025/04/25	2024	3	
	CONTA LOCAL	DESIGNAÇÃO	SALDO INICIAL		MOVIMENTOS DO PERÍODO		MOVIMENTOS ACUMULADOS		SALDO FINAL	
		Débito	Crédito	Débito	Crédito	Débito	Crédito	Débito	Crédito	
TRANSPORTE ...				862.636,82	382.718,41	1.471.555,23	1.471.555,23			
01.4_R050201	Previsões por liquidar - Bancos e outras instituições financeiras			3.450,00		3.950,00	3.950,00			
01.4_R050702	Previsões por liquidar - Empresas públicas municipais e intermunicipais				29.675,00	100.000,00	100.000,00			
01.4_R051001	Previsões por liquidar - Terrenos				678,19	2.000,00	2.000,00			
01.4_R070199	Previsões por liquidar - Outros				700,00	700,00	700,00			
01.4_R070201	Previsões por liquidar - Aluguer de espaços e equipamentos			128,00		24.128,00	24.128,00			
01.4_R07020902	Previsões por liquidar - Resíduos sólidos			766,71		24.766,71	24.766,71			
01.4_R07020999	Previsões por liquidar - Outros				1.000,00	1.000,00	1.000,00			
01.4_R08019999	Previsões por liquidar - Diversas			2.126,28		3.126,28	3.126,28			
01.4_R09040703	Previsões por liquidar - Outros					25.000,00	25.000,00			
01.4_R130199	Previsões por liquidar - Outras					5.000,00	5.000,00			
01.4_R160101	Previsões por liquidar - Na posse do serviço					339.718,41	339.718,41			
01.5_R050201	Liquidações - Bancos e outras instituições financeiras			3.950,00	3.950,00	7.900,00	7.900,00			
01.5_R050702	Liquidações - Empresas públicas municipais e intermunicipais			50.325,00	50.325,00	100.650,00	100.650,00			
01.5_R051001	Liquidações - Terrenos			1.321,81	1.321,81	2.643,62	2.643,62			
01.5_R070201	Liquidações - Aluguer de espaços e equipamentos			24.128,00	24.128,00	48.256,00	44.544,00	3.712,00		
01.5_R07020902	Liquidações - Resíduos sólidos			1.766,71	1.766,71	3.533,42	1.766,71	1.766,71		
01.5_R08019999	Liquidações - Diversas			3.126,28	3.126,28	6.252,56	6.252,56			
01.5_R09040703	Liquidações - Outros			25.000,00	25.000,00	50.000,00	50.000,00			
01.5_R130199	Liquidações - Outras			5.000,00	5.000,00	10.000,00	10.000,00			
01.5_R160101	Liquidações - Na posse do serviço			339.718,41	339.718,41	679.436,82	679.436,82			
01.5.1_R070201	Liquidações transitadas - Aluguer de espaços e equipamentos				1.856,00	1.856,00	1.856,00			
01.5.1_R07020902	Liquidações transitadas - Resíduos sólidos				1.766,71	1.766,71	1.766,71			
01.5.2_R050201	Liquidações emitidas - Bancos e outras instituições financeiras				3.950,00	3.950,00	3.950,00			
01.5.2_R050702	Liquidações emitidas - Empresas públicas municipais e intermunicipais				50.325,00	50.325,00	50.325,00			
01.5.2_R051001	Liquidações emitidas - Terrenos				1.321,81	1.321,81	1.321,81			
A TRANSPORTAR ...				869.107,81	473.991,12	2.060.164,15	2.060.164,15			

Período 2024/01/01 2024/12/31	Periodicidade : Mensal		BA - BALANCETE DA CONTABILIDADE ORÇAMENTAL E FINANCEIRA				Data	Ano	Página
	Período : Mensal Após Apuramento dos R						2025/04/25	2024	5
	Visualizar Contas s/ Mov. ? N		AMISM		Acumulados : S				
CONTA LOCAL	DESIGNAÇÃO	SALDO INICIAL		MOVIMENTOS DO PERÍODO		MOVIMENTOS ACUMULADOS		SALDO FINAL	
		Débito	Crédito	Débito	Crédito	Débito	Crédito	Débito	Crédito
TRANSPORTE ...				1.323.444,02	923.382,81	2.963.892,05	2.958.413,34	5.478,71	
01.7.1_R051001	Recebimentos do período - Terrenos				1.321,81	1.321,81	1.321,81		
01.7.1_R070201	Recebimentos do período - Aluguer de espaços e equipamentos				18.560,00	18.560,00	18.560,00		
01.7.1_R0801999	Recebimentos do período - Diversas				3.126,28	3.126,28	3.126,28		
01.7.1_R09040703	Recebimentos do período - Outros				25.000,00	25.000,00	25.000,00		
01.7.1_R130199	Recebimentos do período - Outras				5.000,00	5.000,00	5.000,00		
01.7.1_R160101	Recebimentos do período - Na posse do serviço				339.718,41	339.718,41	339.718,41		
01.7.2_R070201	Recebimentos de períodos findos - Aluguer de espaços e equipamentos				1.856,00	1.856,00	1.856,00		
02_D010113	Despesa do período corrente - Subsídio de refeição			50,00	50,00	150,00	150,00		
02_D010114	Despesa do período corrente - Subsídios de férias e de Natal			50,00	50,00	150,00	150,00		
02_D010204	Despesa do período corrente - Ajudas de custo			1.000,00	1.000,00	3.000,00	3.000,00		
02_D010214	Despesa do período corrente - Outros abonos em numerário ou espécie			1.000,00	1.000,00	3.000,00	3.000,00		
02_D01030501	Despesa do período corrente - Assistência na doença dos funcionários públicos (ADSE)			50,00	50,00	150,00	150,00		
02_D0103050202	Despesa do período corrente - Segurança social - Regime geral			50,00	50,00	150,00	150,00		
02_D01030901	Despesa do período corrente - Seguros de acidentes no trabalho e doenças profissionais			50,00	50,00	150,00	150,00		
02_D020121	Despesa do período corrente - Outros bens			1.100,00	1.100,00	3.300,00	3.300,00		
02_D020201	Despesa do período corrente - Encargos das instalações			17.161,90	17.967,39	44.406,04	45.211,53		805,49
02_D020203	Despesa do período corrente - Conservação de bens			2.000,00	2.000,00	6.000,00	6.000,00		
02_D020208	Despesa do período corrente - Locação de outros bens			50,00	50,00	150,00	150,00		
02_D020209	Despesa do período corrente - Comunicações			50,00	50,00	150,00	150,00		
02_D020210	Despesa do período corrente - Transportes			50,00	50,00	150,00	150,00		
02_D020211	Despesa do período corrente - Representação dos serviços			1.000,00	1.000,00	3.000,00	3.000,00		
A TRANSPORTAR ...				1.323.444,02	1.317.965,31	3.358.474,55	3.352.995,84	5.478,71	

Período 2024/01/01 2024/12/31	Periodicidade : Mensal Período : Mensal Após Apuramento dos R Visualizar Contas s/ Mov. ? N		BA - BALANCETE DA CONTABILIDADE ORÇAMENTAL E FINANCEIRA				Data 2025/04/25		Ano 2024	Página 6
			AMISM				Acumulados : S			
CONTA LOCAL	DESIGNAÇÃO	SALDO INICIAL		MOVIMENTOS DO PERÍODO		MOVIMENTOS ACUMULADOS		SALDO FINAL		
		Débito	Crédito	Débito	Crédito	Débito	Crédito	Débito	Crédito	
TRANSPORTE ...				1.323.444,02	1.317.965,31	3.358.474,55	3.352.995,84	5.478,71		
02_D020213	Despesa do período corrente - Deslocações e estadas			1.000,00	1.000,00	3.000,00	3.000,00			
02_D020214	Despesa do período corrente - Estudos, pareceres, projectos e consultadoria			79.000,00	79.000,00	159.000,00	159.000,00			
02_D020215	Despesa do período corrente - Formação			8.436,82	8.436,82	17.873,64	17.873,64			
02_D020216	Despesa do período corrente - Seminários, exposições e similares			145.000,00	145.000,00	295.000,00	295.000,00			
02_D020218	Despesa do período corrente - Vigilância e segurança			100,00	100,00	300,00	300,00			
02_D020219	Despesa do período corrente - Assistência técnica			10.000,00	10.000,00	22.000,00	22.000,00			
02_D020220	Despesa do período corrente - Outros trabalhos especializados			143.028,51	143.028,51	375.736,07	375.736,07			
02_D020225	Despesa do período corrente - Outros serviços			185.259,86	185.266,91	449.380,60	449.387,65		7,05	
02_D030601	Despesa do período corrente - Outros encargos financeiros			34.644,64	34.644,64	78.842,68	78.842,68			
02_D040401	Despesa do período corrente - Região Autónoma dos Açores			50,00	50,00	150,00	150,00			
02_D04050201	Despesa do período corrente - Municípios			50,00	50,00	150,00	150,00			
02_D04050206	Despesa do período corrente - Outros			50,00	50,00	150,00	150,00			
02_D040701	Despesa do período corrente - Instituições sem fins lucrativos			50,00	50,00	150,00	150,00			
02_D0602010199	Despesa do período corrente - Outras			112.073,75	112.073,75	234.838,75	234.838,75			
02_D06020102	Despesa do período corrente - Restituições de impostos ou taxas cobrados			10.500,00	10.500,00	21.500,00	21.500,00			
02_D06020301	Despesa do período corrente - Outras restituições			200,00	200,00	600,00	600,00			
02_D06020302	Despesa do período corrente - IVA pago			50,00	50,00	150,00	150,00			
02_D06020304	Despesa do período corrente - Serviços bancários			50,00	50,00	150,00	150,00			
02_D070107	Despesa do período corrente - Equipamento de informática			10.500,00	10.500,00	21.500,00	21.500,00			
02_D070108	Despesa do período corrente - Software informático			10.500,00	10.500,00	21.500,00	21.500,00			
A TRANSPORTAR ...				1.323.444,02	1.317.965,31	3.358.474,55	3.352.995,84	5.478,71		

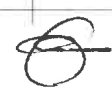
[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

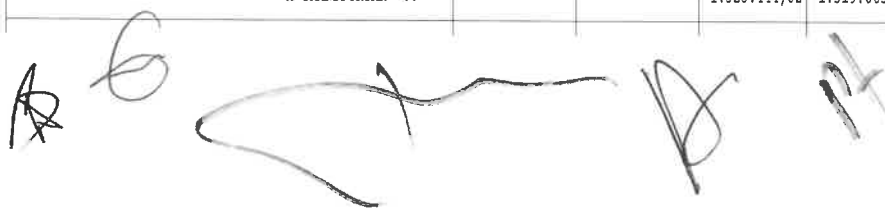
Período 2024/01/01 2024/12/31	Periodicidade : Mensal Período : Mensal Após Apuramento dos R Visualizar Contas s/ Mov. ? N		BA - BALANCETE DA CONTABILIDADE ORÇAMENTAL E FINANCEIRA				Data	Ano	Página
	AMISM				Acumulados : S		2025/04/25	2024	7
	CONTA LOCAL	DESIGNAÇÃO	SALDO INICIAL		MOVIMENTOS DO PERÍODO		MOVIMENTOS ACUMULADOS		SALDO FINAL
		Débito	Crédito	Débito	Crédito	Débito	Crédito	Débito	Crédito
TRANSPORTE ...				1.323.444,02	1.317.965,31	3.358.474,55	3.352.995,84	5.478,71	
02_D070109	Despesa do período corrente - Equipamento administrativo			10.400,00	10.400,00	21.200,00	21.200,00		
02_D070115	Despesa do período corrente - Outros investimentos			150.000,00	150.000,00	350.000,00	350.000,00		
02_D08050201	Despesa do período corrente - Municípios			100,00	100,00	300,00	300,00		
02_D110201	Despesa do período corrente - Restituições			50,00	50,00	150,00	150,00		
02_D110299	Despesa do período corrente - Outras			50,00	50,00	150,00	150,00		
02.1_D010113	Dotações iniciais - Subsídio de refeição					50,00	50,00		
02.1_D010114	Dotações iniciais - Subsídios de férias e de Natal					50,00	50,00		
02.1_D010204	Dotações iniciais - Ajudas de custo					1.000,00	1.000,00		
02.1_D010214	Dotações iniciais - Outros abonos em numerário ou espécie					1.000,00	1.000,00		
02.1_D01030501	Dotações iniciais - Assistência na doença dos funcionários públicos (ADSE)					50,00	50,00		
02.1_D0103050202	Dotações iniciais - Segurança social - Regime geral					50,00	50,00		
02.1_D01030901	Dotações iniciais - Seguros de acidentes no trabalho e doenças profissionais					50,00	50,00		
02.1_D020121	Dotações iniciais - Outros bens					1.100,00	1.100,00		
02.1_D020201	Dotações iniciais - Encargos das instalações					5.000,00	5.000,00		
02.1_D020203	Dotações iniciais - Conservação de bens					2.000,00	2.000,00		
02.1_D020208	Dotações iniciais - Locação de outros bens					50,00	50,00		
02.1_D020209	Dotações iniciais - Comunicações					50,00	50,00		
02.1_D020210	Dotações iniciais - Transportes					50,00	50,00		
02.1_D020211	Dotações iniciais - Representação dos serviços					1.000,00	1.000,00		
02.1_D020213	Dotações iniciais - Deslocações e estadas					1.000,00	1.000,00		
02.1_D020214	Dotações iniciais - Estudos, pareceres, projectos e consultadoria					1.000,00	1.000,00		
02.1_D020215	Dotações iniciais - Formação					1.000,00	1.000,00		
02.1_D020216	Dotações iniciais - Seminários, exposições e similares					5.000,00	5.000,00		
A TRANSPORTAR ...				1.323.444,02	1.317.965,31	3.377.974,55	3.372.495,84	5.478,71	

14



Período 2024/01/01 2024/12/31	Periodicidade : Mensal Período : Mensal Após Apuramento dos R Visualizar Contas s/ Mov. ? N	BA - BALANCETE DA CONTABILIDADE ORÇAMENTAL E FINANCEIRA						Data	Ano	Página	
		AMISM						Acumulados : S	2025/04/25	2024	8
CONTA LOCAL	DESIGNAÇÃO	SALDO INICIAL		MOVIMENTOS DO PERÍODO		MOVIMENTOS ACUMULADOS		SALDO FINAL			
		Débito	Crédito	Débito	Crédito	Débito	Crédito	Débito	Crédito		
TRANSPORTE ...				1.323.444,02	1.317.965,31	3.377.974,55	3.372.495,84	5.478,71			
02.1_D020218	Dotações iniciais - Vigilância e segurança					100,00	100,00				
02.1_D020219	Dotações iniciais - Assistência técnica					2.000,00	2.000,00				
02.1_D020220	Dotações iniciais - Outros trabalhos especializados					50.000,00	50.000,00				
02.1_D020225	Dotações iniciais - Outros serviços					44.000,00	44.000,00				
02.1_D030601	Dotações iniciais - Outros encargos financeiros					5.000,00	5.000,00				
02.1_D040401	Dotações iniciais - Região Autônoma dos Açores					50,00	50,00				
02.1_D04050201	Dotações iniciais - Municípios					50,00	50,00				
02.1_D04050206	Dotações iniciais - Outros					50,00	50,00				
02.1_D040701	Dotações iniciais - Instituições sem fins lucrativos					50,00	50,00				
02.1_D0602010199	Dotações iniciais - Outras					10.000,00	10.000,00				
02.1_D06020102	Dotações iniciais - Restituições de impostos ou taxas cobrados					500,00	500,00				
02.1_D06020301	Dotações iniciais - Outras restituições					200,00	200,00				
02.1_D06020302	Dotações iniciais - IVA pago					50,00	50,00				
02.1_D06020304	Dotações iniciais - Serviços bancários					50,00	50,00				
02.1_D070107	Dotações iniciais - Equipamento de informática					500,00	500,00				
02.1_D070108	Dotações iniciais - Software informático					500,00	500,00				
02.1_D070109	Dotações iniciais - Equipamento administrativo					400,00	400,00				
02.1_D070115	Dotações iniciais - Outros investimentos					50.000,00	50.000,00				
02.1_D08050201	Dotações iniciais - Municípios					100,00	100,00				
02.1_D110201	Dotações iniciais - Restituições					50,00	50,00				
02.1_D110299	Dotações iniciais - Outras					50,00	50,00				
02.2_D010113	Dotações corrigidas - Subsídio de refeição				50,00	50,00	50,00				
02.2_D010114	Dotações corrigidas - Subsídios de férias e de Natal				50,00	50,00	50,00				
02.2_D010204	Dotações corrigidas - Ajudas de custo				1.000,00	1.000,00	1.000,00				
A TRANSPORTAR ...				1.323.444,02	1.319.065,31	3.542.774,55	3.537.295,84	5.478,71			



Período 2024/01/01 2024/12/31	Periodicidade : Mensal Período : Mensal Após Apuramento dos R Visualizar Contas s/ Mov. ? N		BA - BALANCETE DA CONTABILIDADE ORÇAMENTAL E FINANCEIRA				Data 2025/04/25		Ano 2024	Página 9
			AMISM				Acumulados : S			
CONTA LOCAL	DESIGNAÇÃO	SALDO INICIAL		MOVIMENTOS DO PERÍODO		MOVIMENTOS ACUMULADOS		SALDO FINAL		
		Débito	Crédito	Débito	Crédito	Débito	Crédito	Débito	Crédito	
TRANSPORTE ...				1.323.444,02	1.319.065,31	3.542.774,55	3.537.295,84	5.478,71		
02.2_D010214	Dotações corrigidas - Outros abonos em numerário ou espécie				1.000,00	1.000,00	1.000,00			
02.2_D01030501	Dotações corrigidas - Assistência na doença dos funcionários públicos (ADSE)				50,00	50,00	50,00			
02.2_D0103050202	Dotações corrigidas - Segurança social - Regime geral				50,00	50,00	50,00			
02.2_D01030901	Dotações corrigidas - Seguros de acidentes no trabalho e doenças profissionais				50,00	50,00	50,00			
02.2_D020121	Dotações corrigidas - Outros bens				1.100,00	1.100,00	1.100,00			
02.2_D020201	Dotações corrigidas - Encargos das instalações				5.000,00	5.000,00	5.000,00			
02.2_D020203	Dotações corrigidas - Conservação de bens				2.000,00	2.000,00	2.000,00			
02.2_D020208	Dotações corrigidas - Locação de outros bens				50,00	50,00	50,00			
02.2_D020209	Dotações corrigidas - Comunicações				50,00	50,00	50,00			
02.2_D020210	Dotações corrigidas - Transportes				50,00	50,00	50,00			
02.2_D020211	Dotações corrigidas - Representação dos serviços				1.000,00	1.000,00	1.000,00			
02.2_D020213	Dotações corrigidas - Deslocações e estadas				1.000,00	1.000,00	1.000,00			
02.2_D020214	Dotações corrigidas - Estudos, pareceres, projectos e consultadoria				40.000,00	40.000,00	40.000,00			
02.2_D020215	Dotações corrigidas - Formação				4.718,41	4.718,41	4.718,41			
02.2_D020216	Dotações corrigidas - Seminários, exposições e similares				75.000,00	75.000,00	75.000,00			
02.2_D020218	Dotações corrigidas - Vigilância e segurança				100,00	100,00	100,00			
02.2_D020219	Dotações corrigidas - Assistência técnica				6.000,00	6.000,00	6.000,00			
02.2_D020220	Dotações corrigidas - Outros trabalhos especializados				70.000,00	70.000,00	70.000,00			
02.2_D020225	Dotações corrigidas - Outros serviços				74.000,00	74.000,00	74.000,00			
02.2_D030601	Dotações corrigidas - Outros encargos financeiros				15.000,00	15.000,00	15.000,00			
02.2_D040401	Dotações corrigidas - Região Autónoma dos Açores				50,00	50,00	50,00			
02.2_D04050201	Dotações corrigidas - Municípios				50,00	50,00	50,00			
02.2_D04050206	Dotações corrigidas - Outros				50,00	50,00	50,00			
A TRANSPORTAR ...				1.323.444,02	1.615.433,72	3.839.142,96	3.833.664,25	5.478,71		

14

Período 2024/01/01 2024/12/31	Periodicidade : Mensal Período : Mensal Após Apuramento dos R Visualizar Contas s/ Mov. ? N	EA - BALANCETE DA CONTABILIDADE ORÇAMENTAL E FINANCEIRA						Data	Ano	Página	
		AMISM						Acumulados : S	2025/04/25	2024	10
CONTA LOCAL	DESIGNAÇÃO	SALDO INICIAL		MOVIMENTOS DO PERÍODO		MOVIMENTOS ACUMULADOS		SALDO FINAL			
		Débito	Crédito	Débito	Crédito	Débito	Crédito	Débito	Crédito		
	TRANSPORTE ...			1.323.444,02	1.615.433,72	3.839.142,96	3.833.664,25	5.478,71			
02.2_D040701	Dotações corrigidas - Instituições sem fins lucrativos				50,00	50,00	50,00				
02.2_D0602010199	Dotações corrigidas - Outras				60.000,00	60.000,00	60.000,00				
02.2_D06020102	Dotações corrigidas - Restituições de impostos ou taxas cobrados				5.500,00	5.500,00	5.500,00				
02.2_D06020301	Dotações corrigidas - Outras restituições				200,00	200,00	200,00				
02.2_D06020302	Dotações corrigidas - IVA pago				50,00	50,00	50,00				
02.2_D06020304	Dotações corrigidas - Serviços bancários				50,00	50,00	50,00				
02.2_D070107	Dotações corrigidas - Equipamento de informática				5.500,00	5.500,00	5.500,00				
02.2_D070108	Dotações corrigidas - Software informático				5.500,00	5.500,00	5.500,00				
02.2_D070109	Dotações corrigidas - Equipamento administrativo				5.400,00	5.400,00	5.400,00				
02.2_D070115	Dotações corrigidas - Outros investimentos				100.000,00	100.000,00	100.000,00				
02.2_D08050201	Dotações corrigidas - Municípios				100,00	100,00	100,00				
02.2_D110201	Dotações corrigidas - Restituições				50,00	50,00	50,00				
02.2_D110299	Dotações corrigidas - Outras				50,00	50,00	50,00				
02.3_D020214	Modificações orçamentais - Estudos, pareceres, projectos e consultadoria			39.000,00	39.000,00	78.000,00	78.000,00				
02.3_D020215	Modificações orçamentais - Formação			3.718,41	3.718,41	7.436,82	7.436,82				
02.3_D020216	Modificações orçamentais - Seminários, exposições e similares			70.000,00	70.000,00	140.000,00	140.000,00				
02.3_D020219	Modificações orçamentais - Assistência técnica			4.000,00	4.000,00	8.000,00	8.000,00				
02.3_D020220	Modificações orçamentais - Outros trabalhos especializados			20.000,00	20.000,00	40.000,00	40.000,00				
02.3_D020225	Modificações orçamentais - Outros serviços			30.000,00	30.000,00	60.000,00	60.000,00				
02.3_D030601	Modificações orçamentais - Outros encargos financeiros			10.000,00	10.000,00	20.000,00	20.000,00				
02.3_D0602010199	Modificações orçamentais - Outras			50.000,00	50.000,00	100.000,00	100.000,00				
02.3_D06020102	Modificações orçamentais - Restituições de impostos ou taxas cobrados			5.000,00	5.000,00	10.000,00	10.000,00				
02.3_D070107	Modificações orçamentais - Equipamento de informática			5.000,00	5.000,00	10.000,00	10.000,00				
	A TRANSPORTAR ...			1.323.444,02	1.797.883,72	4.021.592,96	4.016.114,25	5.478,71			

Período 2024/01/01 2024/12/31		BA - BALANCETE DA CONTABILIDADE ORÇAMENTAL E FINANCEIRA						Data	Ano	Página	
Periodicidade : Mensal Período : Mensal Após Apuramento dos R Visualizar Contas s/ Mov. ? N		AMISM						Acumulados : S	2025/04/25	2024	11
CONTA LOCAL		DESIGNAÇÃO	SALDO INICIAL		MOVIMENTOS DO PERÍODO		MOVIMENTOS ACUMULADOS		SALDO FINAL		
			Débito	Crédito	Débito	Crédito	Débito	Crédito	Débito	Crédito	
TRANSPORTE ...				1.323.444,02	1.797.883,72	4.021.592,96	4.016.114,25	5.478,71			
02.3_D070108	Modificações orçamentais - Software informático			5.000,00	5.000,00	10.000,00	10.000,00				
02.3_D070109	Modificações orçamentais - Equipamento administrativo			5.000,00	5.000,00	10.000,00	10.000,00				
02.3_D070115	Modificações orçamentais - Outros investimentos			50.000,00	50.000,00	100.000,00	100.000,00				
02.3.1_D020214	Reforços - Estudos, pareceres, projectos e consultadoria			39.000,00	39.000,00	78.000,00	78.000,00				
02.3.1_D020215	Reforços - Formação			3.718,41	3.718,41	7.436,82	7.436,82				
02.3.1_D020216	Reforços - Seminários, exposições e similares			70.000,00	70.000,00	140.000,00	140.000,00				
02.3.1_D020219	Reforços - Assistência técnica			4.000,00	4.000,00	8.000,00	8.000,00				
02.3.1_D020220	Reforços - Outros trabalhos especializados			20.000,00	20.000,00	40.000,00	40.000,00				
02.3.1_D020225	Reforços - Outros serviços			30.000,00	30.000,00	60.000,00	60.000,00				
02.3.1_D030601	Reforços - Outros encargos financeiros			10.000,00	10.000,00	20.000,00	20.000,00				
02.3.1_D0602010199	Reforços - Outras			50.000,00	50.000,00	100.000,00	100.000,00				
02.3.1_D06020102	Reforços - Restituições de impostos ou taxas cobrados			5.000,00	5.000,00	10.000,00	10.000,00				
02.3.1_D070107	Reforços - Equipamento de informática			5.000,00	5.000,00	10.000,00	10.000,00				
02.3.1_D070108	Reforços - Software informático			5.000,00	5.000,00	10.000,00	10.000,00				
02.3.1_D070109	Reforços - Equipamento administrativo			5.000,00	5.000,00	10.000,00	10.000,00				
02.3.1_D070115	Reforços - Outros investimentos			50.000,00	50.000,00	100.000,00	100.000,00				
02.3.1.1_D020214	Reforços em dotações corrigidas - Estudos, pareceres, projectos e consultadoria			39.000,00		39.000,00	39.000,00				
02.3.1.1_D020215	Reforços em dotações corrigidas - Formação			3.718,41		3.718,41	3.718,41				
02.3.1.1_D020216	Reforços em dotações corrigidas - Seminários, exposições e similares			70.000,00		70.000,00	70.000,00				
02.3.1.1_D020219	Reforços em dotações corrigidas - Assistência técnica			4.000,00		4.000,00	4.000,00				
02.3.1.1_D020220	Reforços em dotações corrigidas - Outros trabalhos especializados			20.000,00		20.000,00	20.000,00				
02.3.1.1_D020225	Reforços em dotações corrigidas - Outros serviços			30.000,00		30.000,00	30.000,00				
02.3.1.1_D030601	Reforços em dotações corrigidas - Outros encargos financeiros			10.000,00		10.000,00	10.000,00				
02.3.1.1_D0602010199	Reforços em dotações corrigidas - Outras			50.000,00		50.000,00	50.000,00				
A TRANSPORTAR ...				1.550.162,43	1.797.883,72	4.248.311,37	4.242.832,66	5.478,71			

Período 2024/01/01 2024/12/31	BA - BALANCETE DA CONTABILIDADE ORÇAMENTAL E FINANCEIRA						Data	Ano	Página	
	Período : Mensal Após Apuramento dos R									
	Visualizar Contas s/ Mov. ? N						AMISM	Acumulados : S	2025/04/25	2024
CONTA LOCAL	DESIGNAÇÃO	SALDO INICIAL		MOVIMENTOS DO PERÍODO		MOVIMENTOS ACUMULADOS		SALDO FINAL		
		Débito	Crédito	Débito	Crédito	Débito	Crédito	Débito	Crédito	
TRANSPORTE ...				1.550.162,43	1.797.883,72	4.248.311,37	4.242.832,66	5.478,71		
02.3.1.1_D06020102	Reforços em dotações corrigidas - Restituições de impostos ou taxas cobrados			5.000,00		5.000,00	5.000,00			
02.3.1.1_D070107	Reforços em dotações corrigidas - Equipamento de informática			5.000,00		5.000,00	5.000,00			
02.3.1.1_D070108	Reforços em dotações corrigidas - Software informático			5.000,00		5.000,00	5.000,00			
02.3.1.1_D070109	Reforços em dotações corrigidas - Equipamento administrativo			5.000,00		5.000,00	5.000,00			
02.3.1.1_D070115	Reforços em dotações corrigidas - Outros investimentos			50.000,00		50.000,00	50.000,00			
02.3.1.2_D020214	Reforços em dotações disponíveis - Estudos, pareceres, projectos e consultadoria				39.000,00	39.000,00	39.000,00			
02.3.1.2_D020215	Reforços em dotações disponíveis - Formação				3.718,41	3.718,41	3.718,41			
02.3.1.2_D020216	Reforços em dotações disponíveis - Seminários, exposições e similares				70.000,00	70.000,00	70.000,00			
02.3.1.2_D020219	Reforços em dotações disponíveis - Assistência técnica				4.000,00	4.000,00	4.000,00			
02.3.1.2_D020220	Reforços em dotações disponíveis - Outros trabalhos especializados				20.000,00	20.000,00	20.000,00			
02.3.1.2_D020225	Reforços em dotações disponíveis - Outros serviços				30.000,00	30.000,00	30.000,00			
02.3.1.2_D030601	Reforços em dotações disponíveis - Outros encargos financeiros				10.000,00	10.000,00	10.000,00			
02.3.1.2_D0602010199	Reforços em dotações disponíveis - Outras				50.000,00	50.000,00	50.000,00			
02.3.1.2_D06020102	Reforços em dotações disponíveis - Restituições de impostos ou taxas cobrados				5.000,00	5.000,00	5.000,00			
02.3.1.2_D070107	Reforços em dotações disponíveis - Equipamento de informática				5.000,00	5.000,00	5.000,00			
02.3.1.2_D070108	Reforços em dotações disponíveis - Software informático				5.000,00	5.000,00	5.000,00			
02.3.1.2_D070109	Reforços em dotações disponíveis - Equipamento administrativo				5.000,00	5.000,00	5.000,00			
02.3.1.2_D070115	Reforços em dotações disponíveis - Outros investimentos				50.000,00	50.000,00	50.000,00			
02.4_D010113	Dotações disponíveis - Subsídio de refeição			50,00		50,00	50,00			
A TRANSPORTAR ...				1.620.212,43	2.094.602,13	4.615.079,78	4.609.601,07	5.478,71		

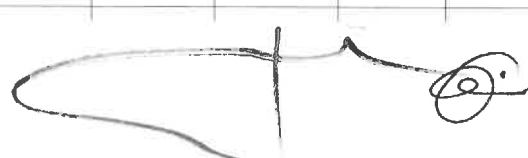
AG, D, PH

Período 2024/01/01 2024/12/31	Periodicidade : Mensal Período : Mensal Após Apuramento dos R Visualizar Contas s/ Mov. ? N	BA - BALANCETE DA CONTABILIDADE ORÇAMENTAL E FINANCEIRA						Data	Ano	Página	
		AMISM						Acumulados : S	2025/04/25	2024	13
CONTA LOCAL	DESIGNAÇÃO	SALDO INICIAL		MOVIMENTOS DO PERÍODO		MOVIMENTOS ACUMULADOS		SALDO FINAL			
		Débito	Crédito	Débito	Crédito	Débito	Crédito	Débito	Crédito		
TRANSPORTE ...				1.620.212,43	2.094.602,13	4.615.079,78	4.609.601,07	5.478,71			
02.4_D010114	Dotações disponíveis - Subsídios de férias e de Natal			50,00		50,00	50,00				
02.4_D010204	Dotações disponíveis - Ajudas de custo			1.000,00		1.000,00	1.000,00				
02.4_D010214	Dotações disponíveis - Outros abonos em numerário ou espécie			1.000,00		1.000,00	1.000,00				
02.4_D01030501	Dotações disponíveis - Assistência na doença dos funcionários públicos (ADSE)			50,00		50,00	50,00				
02.4_D0103050202	Dotações disponíveis - Segurança social - Regime geral			50,00		50,00	50,00				
02.4_D01030901	Dotações disponíveis - Seguros de acidentes no trabalho e doenças profissionais			50,00		50,00	50,00				
02.4_D020121	Dotações disponíveis - Outros bens			1.100,00		1.100,00	1.100,00				
02.4_D020201	Dotações disponíveis - Encargos das instalações			409,04		5.122,82	5.122,82				
02.4_D020203	Dotações disponíveis - Conservação de bens			2.000,00		2.000,00	2.000,00				
02.4_D020208	Dotações disponíveis - Locação de outros bens			50,00		50,00	50,00				
02.4_D020209	Dotações disponíveis - Comunicações			50,00		50,00	50,00				
02.4_D020210	Dotações disponíveis - Transportes			50,00		50,00	50,00				
02.4_D020211	Dotações disponíveis - Representação dos serviços			1.000,00		1.000,00	1.000,00				
02.4_D020213	Dotações disponíveis - Deslocações e estadas			1.000,00		1.000,00	1.000,00				
02.4_D020214	Dotações disponíveis - Estudos, pareceres, projectos e consultadoria			40.000,00		40.000,00	40.000,00				
02.4_D020215	Dotações disponíveis - Formação			4.718,41		4.718,41	4.718,41				
02.4_D020216	Dotações disponíveis - Seminários, exposições e similares			75.000,00		75.000,00	75.000,00				
02.4_D020218	Dotações disponíveis - Vigilância e segurança			100,00		100,00	100,00				
02.4_D020219	Dotações disponíveis - Assistência técnica			6.000,00		6.000,00	6.000,00				
02.4_D020220	Dotações disponíveis - Outros trabalhos especializados			52.323,83		73.120,40	73.120,40				
02.4_D020225	Dotações disponíveis - Outros serviços			46.908,68		75.942,39	75.942,39				
02.4_D030601	Dotações disponíveis - Outros encargos financeiros			11.785,12		15.334,63	15.334,63				
A TRANSPORTAR ...				1.864.907,51	2.094.602,13	4.917.868,43	4.912.389,72	5.478,71			

Período 2024/01/01 2024/12/31	Periodicidade : Mensal Período : Mensal Após Apuramento dos R Visualizar Contas s/ Mov. ? N	BA - BALANCETE DA CONTABILIDADE ORÇAMENTAL E FINANCEIRA						Data	Ano	Página	
		AMISM						Acumulados : S	2025/04/25	2024	14
CONTA LOCAL	DESIGNAÇÃO	SALDO INICIAL		MOVIMENTOS DO PERÍODO		MOVIMENTOS ACUMULADOS		SALDO FINAL			
		Débito	Crédito	Débito	Crédito	Débito	Crédito	Débito	Crédito		
	TRANSPORTE ...			1.864.907,51	2.094.602,13	4.917.868,43	4.912.389,72	5.478,71			
02.4_D040401	Dotações disponíveis - Região Autónoma dos Açores			50,00		50,00	50,00				
02.4_D04050201	Dotações disponíveis - Municípios			50,00		50,00	50,00				
02.4_D04050206	Dotações disponíveis - Outros			50,00		50,00	50,00				
02.4_D040701	Dotações disponíveis - Instituições sem fins lucrativos			50,00		50,00	50,00				
02.4_D0602010199	Dotações disponíveis - Outras			59.308,75		60.000,00	60.000,00				
02.4_D06020102	Dotações disponíveis - Restituições de impostos ou taxas cobrados			5.500,00		5.500,00	5.500,00				
02.4_D06020301	Dotações disponíveis - Outras restituições			200,00		200,00	200,00				
02.4_D06020302	Dotações disponíveis - IVA pago			50,00		50,00	50,00				
02.4_D06020304	Dotações disponíveis - Serviços bancários			50,00		50,00	50,00				
02.4_D070107	Dotações disponíveis - Equipamento de informática			5.500,00		5.500,00	5.500,00				
02.4_D070108	Dotações disponíveis - Software informático			5.500,00		5.500,00	5.500,00				
02.4_D070109	Dotações disponíveis - Equipamento administrativo			5.400,00		5.400,00	5.400,00				
02.4_D070115	Dotações disponíveis - Outros investimentos			100.000,00		100.000,00	100.000,00				
02.4_D08050201	Dotações disponíveis - Municípios			100,00		100,00	100,00				
02.4_D110201	Dotações disponíveis - Restituições			50,00		50,00	50,00				
02.4_D110299	Dotações disponíveis - Outras			50,00		50,00	50,00				
02.5_D020201	Cabimentos - Encargos das instalações			4.590,96	4.590,96	9.427,56	9.427,56				
02.5_D020220	Cabimentos - Outros trabalhos especializados			17.676,17	17.676,17	41.593,14	41.593,14				
02.5_D020225	Cabimentos - Outros serviços			27.091,32	27.091,32	58.067,42	58.067,42				
02.5_D030601	Cabimentos - Outros encargos financeiros			3.214,88	3.214,88	7.099,02	7.099,02				
02.5_D0602010199	Cabimentos - Outras			691,25	691,25	1.382,50	1.382,50				
02.5.1_D020201	Cabimentos registados - Encargos das instalações			4.590,96		4.713,78	4.713,78				
02.5.1_D020220	Cabimentos registados - Outros trabalhos especializados			17.676,17		20.796,57	20.796,57				
02.5.1_D020225	Cabimentos registados - Outros serviços			27.091,32		29.033,71	29.033,71				
02.5.1_D030601	Cabimentos registados - Outros encargos financeiros			3.214,88		3.549,51	3.549,51				
02.5.1_D0602010199	Cabimentos registados - Outras			691,25		691,25	691,25				
	A TRANSPORTAR ...			2.100.080,84	2.094.602,13	5.159.253,25	5.153.774,54	5.478,71			

Período 2024/01/01 2024/12/31	BA - BALANCETE DA CONTABILIDADE ORÇAMENTAL E FINANCEIRA						Data	Ano	Página
	Periodicidade : Mensal Período : Mensal Após Apuramento dos R						2025/04/25	2024	15
	Visualizar Contas s/ Mov. ? N								
		AMISM		Acumulados : S					
CONTA LOCAL	DESIGNAÇÃO	SALDO INICIAL		MOVIMENTOS DO PERÍODO		MOVIMENTOS ACUMULADOS		SALDO FINAL	
		Débito	Crédito	Débito	Crédito	Débito	Crédito	Débito	Crédito
TRANSPORTE ...				2.100.080,84	2.094.602,13	5.159.253,25	5.153.774,54	5.478,71	
02.5.2_D020201	Cabimentos com compromisso - Encargos das instalações				4.590,96	4.713,78	4.713,78		
02.5.2_D020220	Cabimentos com compromisso - Outros trabalhos especializados				17.676,17	20.796,57	20.796,57		
02.5.2_D020225	Cabimentos com compromisso - Outros serviços				27.091,32	29.033,71	29.033,71		
02.5.2_D030601	Cabimentos com compromisso - Outros encargos financeiros				3.214,88	3.549,51	3.549,51		
02.5.2_D0602010199	Cabimentos com compromisso - Outras				691,25	691,25	691,25		
02.6_D020201	Compromissos - Encargos das instalações			4.590,96	4.590,96	8.499,25	9.304,74		805,49
02.6_D020220	Compromissos - Outros trabalhos especializados			17.676,17	17.676,17	40.853,06	40.853,06		
02.6_D020225	Compromissos - Outros serviços			27.091,32	27.091,32	56.117,98	56.125,03		7,05
02.6_D030601	Compromissos - Outros encargos financeiros			3.214,88	3.214,88	6.764,39	6.764,39		
02.6_D0602010199	Compromissos - Outras			691,25	691,25	1.382,50	1.382,50		
02.6.1_D020201	Compromissos assumidos - Encargos das instalações			4.590,96		4.713,78	4.713,78		
02.6.1_D020220	Compromissos assumidos - Outros trabalhos especializados			17.676,17		20.796,57	20.796,57		
02.6.1_D020225	Compromissos assumidos - Outros serviços			27.091,32		29.033,71	29.033,71		
02.6.1_D030601	Compromissos assumidos - Outros encargos financeiros			3.214,88		3.549,51	3.549,51		
02.6.1_D0602010199	Compromissos assumidos - Outras			691,25		691,25	691,25		
02.6.2_D020201	Compromissos com obrigação - Encargos das instalações				3.785,47	3.785,47	3.785,47		
02.6.2_D020220	Compromissos com obrigação - Outros trabalhos especializados				17.676,17	20.056,49	20.056,49		
02.6.2_D020225	Compromissos com obrigação - Outros serviços				27.084,27	27.084,27	27.084,27		
02.6.2_D030601	Compromissos com obrigação - Outros encargos financeiros				3.214,88	3.214,88	3.214,88		
02.6.2_D0602010199	Compromissos com obrigação - Outras				691,25	691,25	691,25		
02.6.3_D020201	Compromissos a transitar - Encargos das instalações				805,49		805,49		805,49
02.6.3_D020225	Compromissos a transitar - Outros serviços				7,05		7,05		7,05
02.7_D020201	Obrigações - Encargos das instalações			3.785,47	3.785,47	7.570,94	7.570,94		
02.7_D020220	Obrigações - Outros trabalhos especializados			17.676,17	17.676,17	40.112,98	40.112,98		
A TRANSPORTAR ...				2.153.345,42	2.201.131,29	5.331.655,25	5.326.989,08	5.478,71	812,54

PT



★

Período 2024/01/01 2024/12/31	Periodicidade : Mensal Período : Mensal Após Apuramento dos R Visualizar Contas s/ Mov. ? N	BA - BALANCETE DA CONTABILIDADE ORÇAMENTAL E FINANCEIRA						Data	Ano	Página	
		AMISM						Acumulados : S	2025/04/25	2024	16
CONTA LOCAL	DESIGNAÇÃO	SALDO INICIAL		MOVIMENTOS DO PERÍODO		MOVIMENTOS ACUMULADOS		SALDO FINAL			
		Débito	Crédito	Débito	Crédito	Débito	Crédito	Débito	Crédito		
TRANSPORTE ...				2.153.345,42	2.201.131,29	5.331.655,25	5.326.989,08	5.478,71	812,54		
02.7_D020225	Obrigações - Outros serviços			27.084,27	27.084,27	54.168,54	54.168,54				
02.7_D030601	Obrigações - Outros encargos financeiros			3.214,88	3.214,88	6.429,76	6.429,76				
02.7_D0602010199	Obrigações - Outras			691,25	691,25	1.382,50	1.382,50				
02.7.1_D020201	Obrigações processadas - Encargos das instalações			3.785,47		3.785,47	3.785,47				
02.7.1_D020220	Obrigações processadas - Outros trabalhos especializados			17.676,17		20.056,49	20.056,49				
02.7.1_D020225	Obrigações processadas - Outros serviços			27.084,27		27.084,27	27.084,27				
02.7.1_D030601	Obrigações processadas - Outros encargos financeiros			3.214,88		3.214,88	3.214,88				
02.7.1_D0602010199	Obrigações processadas - Outras			691,25		691,25	691,25				
02.7.2_D020201	Obrigações pagas - Encargos das instalações				3.785,47	3.785,47	3.785,47				
02.7.2_D020220	Obrigações pagas - Outros trabalhos especializados				17.676,17	20.056,49	20.056,49				
02.7.2_D020225	Obrigações pagas - Outros serviços				27.084,27	27.084,27	27.084,27				
02.7.2_D030601	Obrigações pagas - Outros encargos financeiros				3.214,88	3.214,88	3.214,88				
02.7.2_D0602010199	Obrigações pagas - Outras				691,25	691,25	691,25				
02.8_D020201	Pagamentos - Encargos das instalações			3.785,47		3.785,47	3.785,47				
02.8_D020220	Pagamentos - Outros trabalhos especializados			17.676,17		20.056,49	20.056,49				
02.8_D020225	Pagamentos - Outros serviços			27.084,27		27.084,27	27.084,27				
02.8_D030601	Pagamentos - Outros encargos financeiros			3.214,88		3.214,88	3.214,88				
02.8_D0602010199	Pagamentos - Outras			691,25		691,25	691,25				
02.8.1_D020201	Pagamentos do período - Encargos das instalações			3.785,47		3.785,47	3.785,47				
02.8.1_D020220	Pagamentos do período - Outros trabalhos especializados			17.676,17		20.056,49	20.056,49				
02.8.1_D020225	Pagamentos do período - Outros serviços			27.084,27		27.084,27	27.084,27				
02.8.1_D030601	Pagamentos do período - Outros encargos financeiros			3.214,88		3.214,88	3.214,88				
02.8.1_D0602010199	Pagamentos do período - Outras			691,25		691,25	691,25				
04_D020225	Despesa a pagar em períodos futuros - Outros serviços			14.815,03	14.815,03	29.630,06	29.630,06				
04.1_D020225	Orçamento - Outros serviços				14.815,03	14.815,03	14.815,03				
04.1.1_D020225	Período (n+1) - Outros serviços				13.526,55	13.526,55	13.526,55				
04.1.2_D020225	Período (n+2) - Outros serviços				1.288,48	1.288,48	1.288,48				
04.2_D020225	Compromissos assumidos - Outros serviços			14.815,03		14.815,03	14.815,03				
A TRANSPORTAR ...				2.258.249,50	2.268.398,36	5.510.967,36	5.506.301,19	5.478,71	812,54		

Período 2024/01/01 2024/12/31	BA - BALANCETE DA CONTABILIDADE ORÇAMENTAL E FINANCEIRA						Data	Ano	Página	
	Período : Mensal Após Apuramento dos R						Acumulados : S	2025/04/25	2024	17
	Visualizar Contas s/ Mov. ? N									
		AMISM								
CONTA LOCAL	DESIGNAÇÃO	SALDO INICIAL		MOVIMENTOS DO PERÍODO		MOVIMENTOS ACUMULADOS		SALDO FINAL		
		Débito	Crédito	Débito	Crédito	Débito	Crédito	Débito	Crédito	
TRANSPORTE ...				2.258.249,50	2.268.398,36	5.510.967,36	5.506.301,19	5.478,71	812,54	
04.2.1_D020225	Período (n+1) - Outros serviços			13.526,55		13.526,55	13.526,55			
04.2.2_D020225	Período (n+2) - Outros serviços			1.288,48		1.288,48	1.288,48			
07_R1702	Operações de tesouraria - Outras operações de tesouraria	2.602,69	2.602,69			2.602,69	2.602,69			
07.1_R1702	Recebimentos por operações de tesouraria - Outras operações de tesouraria	2.602,69				2.602,69		2.602,69		
07.1.6_R1702	Retenções - Transição para o SNC-AP - Outras operações de tesouraria	2.602,69				2.602,69		2.602,69		
07.9_R1702	Conta refletida - Outras operações de tesouraria		2.602,69				2.602,69		2.602,69	
07.9.1_R1702	Recebimentos por operações de tesouraria - Outras operações de tesouraria		2.602,69				2.602,69		2.602,69	
08_D010113	Encerramento contabilidade orçamental - Subsídio de refeição			50,00	50,00	50,00	50,00			
08_D010114	Encerramento contabilidade orçamental - Subsídios de férias e de Natal			50,00	50,00	50,00	50,00			
08_D010204	Encerramento contabilidade orçamental - Ajudas de custo			1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00			
08_D010214	Encerramento contabilidade orçamental - Outros abonos em numerário ou espécie			1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00			
08_D01030501	Encerramento contabilidade orçamental - Assistência na doença dos funcionários públicos (ADSE)			50,00	50,00	50,00	50,00			
08_D0103050202	Encerramento contabilidade orçamental - Segurança social - Regime geral			50,00	50,00	50,00	50,00			
08_D01030901	Encerramento contabilidade orçamental - Seguros de acidentes no trabalho e doenças profissionais			50,00	50,00	50,00	50,00			
08_D020121	Encerramento contabilidade orçamental - Outros bens			1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00			
08_D020201	Encerramento contabilidade orçamental - Encargos das instalações			5.000,00	4.194,51	5.000,00	4.194,51	805,49		
08_D020203	Encerramento contabilidade orçamental - Conservação de bens			2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00			
A TRANSPORTAR ...		2.602,69	2.602,69	2.273.064,53	2.268.398,36	5.528.385,08	5.523.718,91	8.081,40	3.415,23	

Período 2024/01/01 2024/12/31	BA - BALANCETE DA CONTABILIDADE ORÇAMENTAL E FINANCEIRA						Data	Ano	Página
	Periodicidade : Mensal Período : Mensal Após Apuramento dos R Visualizar Contas s/ Mov. ? N						2025/04/25	2024	18
	AMISM						Acumulados : S		
CONTA LOCAL	DESIGNAÇÃO	SALDO INICIAL		MOVIMENTOS DO PERÍODO		MOVIMENTOS ACUMULADOS		SALDO FINAL	
		Débito	Crédito	Débito	Crédito	Débito	Crédito	Débito	Crédito
	TRANSPORTE ...	2.602,69	2.602,69	2.273.064,53	2.268.398,36	5.528.385,08	5.523.718,91	8.081,40	3.415,23
08_D020208	Encerramento contabilidade orçamental			50,00	50,00	50,00	50,00		
08_D020209	- Locação de outros bens								
08_D020210	Encerramento contabilidade orçamental			50,00	50,00	50,00	50,00		
08_D020211	- Comunicações								
08_D020213	Encerramento contabilidade orçamental			50,00	50,00	50,00	50,00		
08_D020214	- Transportes								
08_D020215	Encerramento contabilidade orçamental			1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00		
08_D020216	- Representação dos serviços								
08_D020217	Encerramento contabilidade orçamental			1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00		
08_D020218	- Deslocações e estadas								
08_D020219	Encerramento contabilidade orçamental			40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00		
08_D020220	- Estudos, pareceres, projectos e consultadoria								
08_D020221	Encerramento contabilidade orçamental			4.718,41	4.718,41	4.718,41	4.718,41		
08_D020222	- Formação								
08_D020223	Encerramento contabilidade orçamental			75.000,00	75.000,00	75.000,00	75.000,00		
08_D020224	- Seminários, exposições e similares								
08_D020225	Encerramento contabilidade orçamental			100,00	100,00	100,00	100,00		
08_D020226	- Vigilância e segurança								
08_D020227	Encerramento contabilidade orçamental			6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00		
08_D020228	- Assistência técnica								
08_D020229	Encerramento contabilidade orçamental			70.000,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00		
08_D020230	- Outros trabalhos especializados								
08_D020231	Encerramento contabilidade orçamental			74.000,00	73.992,95	74.000,00	73.992,95	7,05	
08_D030601	- Outros serviços								
08_D040401	Encerramento contabilidade orçamental			15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00		
08_D04050201	- Outros encargos financeiros								
08_D04050206	Encerramento contabilidade orçamental			50,00	50,00	50,00	50,00		
08_D040701	- Região Autónoma dos Açores								
08_D040701	Encerramento contabilidade orçamental			50,00	50,00	50,00	50,00		
08_D040701	- Municípios								
08_D040701	Encerramento contabilidade orçamental			50,00	50,00	50,00	50,00		
08_D040701	- Outros								
08_D040701	Encerramento contabilidade orçamental			50,00	50,00	50,00	50,00		
08_D040701	- Instituições sem fins lucrativos								
	A TRANSPORTAR ...	2.602,69	2.602,69	2.273.064,53	2.268.398,36	5.528.385,08	5.523.718,91	8.081,40	3.415,23

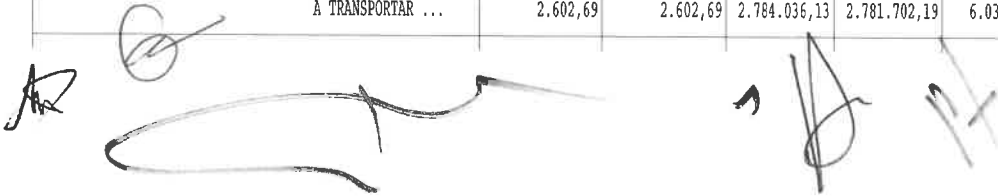
Período 2024/01/01 2024/12/31	Periodicidade : Mensal Período : Mensal Após Apuramento dos R Visualizar Contas s/ Mov. ? N	BA - BALANCETE DA CONTABILIDADE ORÇAMENTAL E FINANCEIRA						Data	Ano	Página	
		AMISM						Acumulados : S	2025/04/25	2024	19
CONTA LOCAL	DESIGNAÇÃO	SALDO INICIAL		MOVIMENTOS DO PERÍODO		MOVIMENTOS ACUMULADOS		SALDO FINAL			
		Débito	Crédito	Débito	Crédito	Débito	Crédito	Débito	Crédito		
TRANSPORTE ...		2.602,69	2.602,69	2.273.064,53	2.268.398,36	5.528.385,08	5.523.718,91	8.081,40	3.415,23		
08_D050201	Encerramento contabilidade orçamental - Bancos e outras instituições financeiras										
08_D050702	Encerramento contabilidade orçamental - Instituições sem fins lucrativos - Subsistema de protecção social de cidadania - Acção social										
08_D0602010199	Encerramento contabilidade orçamental - Outras			60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00				
08_D06020102	Encerramento contabilidade orçamental - Restituições de impostos ou taxas cobrados			5.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00				
08_D06020301	Encerramento contabilidade orçamental - Outras restituições			200,00	200,00	200,00	200,00				
08_D06020302	Encerramento contabilidade orçamental - IVA pago			50,00	50,00	50,00	50,00				
08_D06020304	Encerramento contabilidade orçamental - Serviços bancários			50,00	50,00	50,00	50,00				
08_D070107	Encerramento contabilidade orçamental - Equipamento de informática			5.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00				
08_D070108	Encerramento contabilidade orçamental - Software informático			5.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00				
08_D070109	Encerramento contabilidade orçamental - Equipamento administrativo			5.400,00	5.400,00	5.400,00	5.400,00				
08_D070115	Encerramento contabilidade orçamental - Outros investimentos			100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00				
08_D070201	Encerramento contabilidade orçamental - Terrenos - Locação financeira										
08_D08050201	Encerramento contabilidade orçamental - Municípios			100,00	100,00	100,00	100,00				
08_D110201	Encerramento contabilidade orçamental - Restituições			50,00	50,00	50,00	50,00				
08_D110299	Encerramento contabilidade orçamental - Outras			50,00	50,00	50,00	50,00				
A TRANSPORTAR ...		2.602,69	2.602,69	2.273.064,53	2.268.398,36	5.528.385,08	5.523.718,91	8.081,40	3.415,23		

14

Período 2024/01/01 2024/12/31		BA - BALANCETE DA CONTABILIDADE ORÇAMENTAL E FINANCEIRA						Data	Ano	Página
		Período : Mensal Após Apuramento dos R								
		Visualizar Contas s/ Mov. ? N						2025/04/25	2024	20
		AMISM						Acumulados : S		
CONTA LOCAL	DESIGNAÇÃO	SALDO INICIAL		MOVIMENTOS DO PERÍODO		MOVIMENTOS ACUMULADOS		SALDO FINAL		
		Débito	Crédito	Débito	Crédito	Débito	Crédito	Débito	Crédito	
TRANSPORTE ...		2.602,69	2.602,69	2.273.064,53	2.268.398,36	5.528.385,08	5.523.718,91	8.081,40	3.415,23	
08_R010204	Encerramento contabilidade orçamental - Imposto municipal sobre as transacções onerosas de imóveis									
08_R020201	Encerramento contabilidade orçamental - Lotarias									
08_R020203	Encerramento contabilidade orçamental - Imposto do jogo									
08_R050201	Encerramento contabilidade orçamental - Bancos e outras instituições financeiras			3.950,00	3.950,00	3.950,00	3.950,00			
08_R050702	Encerramento contabilidade orçamental - Empresas públicas municipais e intermunicipais			80.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00			
08_R051001	Encerramento contabilidade orçamental - Terrenos			2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00			
08_R070107	Encerramento contabilidade orçamental - Produtos alimentares e bebidas									
08_R070108	Encerramento contabilidade orçamental - Mercadorias									
08_R070109	Encerramento contabilidade orçamental - Matérias de consumo									
08_R070199	Encerramento contabilidade orçamental - Outros			700,00	700,00	700,00	700,00			
08_R070201	Encerramento contabilidade orçamental - Aluguer de espaços e equipamentos			20.416,00	24.128,00	20.416,00	24.128,00		3.712,00	
08_R07020902	Encerramento contabilidade orçamental - Resíduos sólidos				1.766,71		1.766,71		1.766,71	
08_R07020999	Encerramento contabilidade orçamental - Outros			1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00			
08_R08019999	Encerramento contabilidade orçamental - Diversas			3.126,28	3.126,28	3.126,28	3.126,28			
08_R09040703	Encerramento contabilidade orçamental - Outros			25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00			
08_R110201	Encerramento contabilidade orçamental - Sociedades e quase-sociedades não financeiras									
A TRANSPORTAR ...		2.602,69	2.602,69	2.273.064,53	2.268.398,36	5.528.385,08	5.523.718,91	8.081,40	3.415,23	

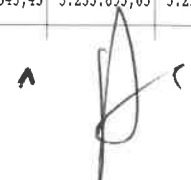
Período 2024/01/01 2024/12/31	Periodicidade : Mensal Período : Mensal Após Apuramento dos R Visualizar Contas s/ Mov. ? N	BA - BALANCETE DA CONTABILIDADE ORÇAMENTAL E FINANCEIRA						Data	Ano	Página	
		AMISM						Acumulados : S	2025/04/25	2024	21
CONTA LOCAL	DESIGNAÇÃO	SALDO INICIAL		MOVIMENTOS DO PERÍODO		MOVIMENTOS ACUMULADOS		SALDO FINAL			
		Débito	Crédito	Débito	Crédito	Débito	Crédito	Débito	Crédito		
	TRANSPORTE ...	2.602,69	2.602,69	2.273.064,53	2.268.398,36	5.528.385,08	5.523.718,91	8.081,40	3.415,23		
08_R130199	Encerramento contabilidade orçamental - Outras			5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00				
08_R160101	Encerramento contabilidade orçamental - Na posse do serviço			339.718,41	339.718,41	339.718,41	339.718,41				
08.1_D010113	Encerramento do orçamento - Subsídio de refeição			50,00	50,00	50,00	50,00				
08.1_D010114	Encerramento do orçamento - Subsídios de férias e de Natal			50,00	50,00	50,00	50,00				
08.1_D010204	Encerramento do orçamento - Ajudas de custo			1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00				
08.1_D010214	Encerramento do orçamento - Outros abonos em numerário ou espécie			1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00				
08.1_D01030501	Encerramento do orçamento - Assistência na doença dos funcionários públicos (ADSE)			50,00	50,00	50,00	50,00				
08.1_D0103050202	Encerramento do orçamento - Segurança social - Regime geral			50,00	50,00	50,00	50,00				
08.1_D01030901	Encerramento do orçamento - Seguros de acidentes no trabalho e doenças profissionais			50,00	50,00	50,00	50,00				
08.1_D020121	Encerramento do orçamento - Outros bens			1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00				
08.1_D020201	Encerramento do orçamento - Encargos das instalações			5.000,00	409,04	5.000,00	409,04	4.590,96			
08.1_D020203	Encerramento do orçamento - Conservação de bens			2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00				
08.1_D020208	Encerramento do orçamento - Locação de outros bens			50,00	50,00	50,00	50,00				
08.1_D020209	Encerramento do orçamento - Comunicações			50,00	50,00	50,00	50,00				
08.1_D020210	Encerramento do orçamento - Transportes			50,00	50,00	50,00	50,00				
08.1_D020211	Encerramento do orçamento - Representação dos serviços			1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00				
08.1_D020213	Encerramento do orçamento - Deslocações e estadas			1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00				
08.1_D020214	Encerramento do orçamento - Estudos, pareceres, projectos e consultadoria			40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00				
08.1_D020215	Encerramento do orçamento - Formação			4.718,41	4.718,41	4.718,41	4.718,41				
08.1_D020216	Encerramento do orçamento - Seminários, exposições e similares			75.000,00	75.000,00	75.000,00	75.000,00				
08.1_D020218	Encerramento do orçamento - Vigilância e segurança			100,00	100,00	100,00	100,00				
08.1_D020219	Encerramento do orçamento - Assistência técnica			6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00				
	A TRANSPORTAR ...	2.602,69	2.602,69	2.411.382,94	2.402.125,81	5.666.703,49	5.657.446,36	12.672,36	3.415,23		

Período 2024/01/01 2024/12/31	Periodicidade : Mensal Período : Mensal Após Apuramento dos R Visualizar Contas s/ Mov. ? N	BA - BALANCETE DA CONTABILIDADE ORÇAMENTAL E FINANCEIRA						Data 2025/04/25	Ano 2024	Página 22
		AMISM		Acumulados : S						
CONTA LOCAL	DESIGNAÇÃO	SALDO INICIAL		MOVIMENTOS DO PERÍODO		MOVIMENTOS ACUMULADOS		SALDO FINAL		
		Débito	Crédito	Débito	Crédito	Débito	Crédito	Débito	Crédito	
	TRANSPORTE ...	2.602,69	2.602,69	2.411.382,94	2.402.125,81	5.666.703,49	5.657.446,36	12.672,36	3.415,23	
08.1_D020220	Encerramento do orçamento - Outros trabalhos especializados			70.000,00	52.323,83	70.000,00	52.323,83	17.676,17		
08.1_D020225	Encerramento do orçamento - Outros serviços			74.000,00	46.908,68	74.000,00	46.908,68	27.091,32		
08.1_D030601	Encerramento do orçamento - Outros encargos financeiros			15.000,00	11.785,12	15.000,00	11.785,12	3.214,88		
08.1_D040401	Encerramento do orçamento - Região Autônoma dos Açores			50,00	50,00	50,00	50,00			
08.1_D04050201	Encerramento do orçamento - Municípios			50,00	50,00	50,00	50,00			
08.1_D04050206	Encerramento do orçamento - Outros			50,00	50,00	50,00	50,00			
08.1_D040701	Encerramento do orçamento - Instituições sem fins lucrativos			50,00	50,00	50,00	50,00			
08.1_D0602010199	Encerramento do orçamento - Outras			60.000,00	59.308,75	60.000,00	59.308,75	691,25		
08.1_D06020102	Encerramento do orçamento - Restituições de impostos ou taxas cobrados			5.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00			
08.1_D06020301	Encerramento do orçamento - Outras restituições			200,00	200,00	200,00	200,00			
08.1_D06020302	Encerramento do orçamento - IVA pago			50,00	50,00	50,00	50,00			
08.1_D06020304	Encerramento do orçamento - Serviços bancários			50,00	50,00	50,00	50,00			
08.1_D070107	Encerramento do orçamento - Equipamento de informática			5.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00			
08.1_D070108	Encerramento do orçamento - Software informático			5.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00			
08.1_D070109	Encerramento do orçamento - Equipamento administrativo			5.400,00	5.400,00	5.400,00	5.400,00			
08.1_D070115	Encerramento do orçamento - Outros investimentos			100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00			
08.1_D08050201	Encerramento do orçamento - Municípios			100,00	100,00	100,00	100,00			
08.1_D110201	Encerramento do orçamento - Restituições			50,00	50,00	50,00	50,00			
08.1_D110299	Encerramento do orçamento - Outras			50,00	50,00	50,00	50,00			
08.1_R050201	Encerramento do orçamento - Bancos e outras instituições financeiras				3.950,00		3.950,00			3.950,00
08.1_R050702	Encerramento do orçamento - Empresas públicas municipais e intermunicipais			29.675,00	80.000,00	29.675,00	80.000,00			50.325,00
08.1_R051001	Encerramento do orçamento - Terrenos			678,19	2.000,00	678,19	2.000,00			1.321,81
08.1_R070199	Encerramento do orçamento - Outros			700,00	700,00	700,00	700,00			
	A TRANSPORTAR ...	2.602,69	2.602,69	2.784.036,13	2.781.702,19	6.039.356,68	6.037.022,74	61.345,98	59.012,04	



Período 2024/01/01 2024/12/31	Periodicidade : Mensal		BA - BALANCETE DA CONTABILIDADE ORÇAMENTAL E FINANCEIRA					Data	Ano	Página	
	Período : Mensal Após Apuramento dos R							Acumulados : S	2025/04/25	2024	23
	Visualizar Contas s/ Mov. ? N		AMISM								
CONTA LOCAL		DESIGNAÇÃO	SALDO INICIAL		MOVIMENTOS DO PERÍODO		MOVIMENTOS ACUMULADOS		SALDO FINAL		
			Débito	Crédito	Débito	Crédito	Débito	Crédito	Débito	Crédito	
TRANSPORTE ...		2.602,69	2.602,69	2.784.036,13	2.781.702,19	6.039.356,68	6.037.022,74	61.345,98	59.012,04		
08.1_R070201	Encerramento do orçamento - Aluguer de espaços e equipamentos				24.128,00		24.128,00		24.128,00		
08.1_R07020902	Encerramento do orçamento - Resíduos sólidos				1.766,71		1.766,71		1.766,71		
08.1_R07020999	Encerramento do orçamento - Outros			1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00				
08.1_R08019999	Encerramento do orçamento - Diversas				3.126,28		3.126,28		3.126,28		
08.1_R09040703	Encerramento do orçamento - Outros				25.000,00		25.000,00		25.000,00		
08.1_R130199	Encerramento do orçamento - Outras				5.000,00		5.000,00		5.000,00		
08.1_R160101	Encerramento do orçamento - Na posse do serviço				339.718,41		339.718,41		339.718,41		
08.2_D020201	Desempenho orçamental - Encargos das instalações				3.785,47		3.785,47		3.785,47		
08.2_D020220	Desempenho orçamental - Outros trabalhos especializados				17.676,17		17.676,17		17.676,17		
08.2_D020225	Desempenho orçamental - Outros serviços				27.084,27		27.084,27		27.084,27		
08.2_D030601	Desempenho orçamental - Outros encargos financeiros				3.214,88		3.214,88		3.214,88		
08.2_D0602010199	Desempenho orçamental - Outras				691,25		691,25		691,25		
08.2_R050201	Desempenho orçamental - Bancos e outras instituições financeiras			3.950,00		3.950,00		3.950,00			
08.2_R050702	Desempenho orçamental - Empresas públicas municipais e intermunicipais			50.325,00		50.325,00		50.325,00			
08.2_R051001	Desempenho orçamental - Terrenos			1.321,81		1.321,81		1.321,81			
08.2_R070201	Desempenho orçamental - Aluguer de espaços e equipamentos			20.416,00		20.416,00		20.416,00			
08.2_R08019999	Desempenho orçamental - Diversas			3.126,28		3.126,28		3.126,28			
08.2_R09040703	Desempenho orçamental - Outros			25.000,00		25.000,00		25.000,00			
08.2_R130199	Desempenho orçamental - Outras			5.000,00		5.000,00		5.000,00			
08.2_R160101	Desempenho orçamental - Na posse do serviço			339.718,41		339.718,41		339.718,41			
09	Responsabilidades contingentes e contas de controlo -	261.940,76	261.940,76			261.940,76	261.940,76				
09.2	Cauções não pecuniárias e garantias obtidas -		261.940,76				261.940,76		261.940,76		
09.9	Conta refletida -	261.940,76				261.940,76		261.940,76			
09.9.3	Contas de controlo -	261.940,76				261.940,76		261.940,76			
1	MEIOS FINANCEIROS LIQUIDOS	342.321,10				1.551.960,19	1.152.952,04	399.008,15			
11	Caixa					250,00	250,00				
11.8	Fundo fixo					250,00	250,00				
A TRANSPORTAR ...		264.543,45	264.543,45	3.233.893,63	3.233.893,63	6.751.404,94	6.751.404,94	772.144,24	772.144,24		

Período 2024/01/01 2024/12/31	BA - BALANCETE DA CONTABILIDADE ORÇAMENTAL E FINANCEIRA							Data	Ano	Página
	Período : Mensal Após Apuramento dos R Visualizar Contas s/ Mov. ? N							2025/04/25	2024	24
		AMISM		Acumulados : S						
CONTA LOCAL	DESIGNAÇÃO	SALDO INICIAL		MOVIMENTOS DO PERÍODO		MOVIMENTOS ACUMULADOS		SALDO FINAL		
		Débito	Crédito	Débito	Crédito	Débito	Crédito	Débito	Crédito	
	TRANSPORTE ...	264.543,45	264.543,45	3.233.893,63	3.233.893,63	6.751.404,94	6.751.404,94	772.144,24	772.144,24	
12	Depósitos à ordem	342.321,10				851.710,19	752.702,04	99.008,15		
12.2	Depósitos bancários	342.321,10				851.710,19	752.702,04	99.008,15		
12.2.2	Depósitos bancários à Ordem MILENNIUM BCP conta nº 45309734894	342.321,10				851.710,19	752.702,04	99.008,15		
13	Outros depósitos					700.000,00	400.000,00	300.000,00		
13.1	Depósitos a prazo					700.000,00	400.000,00	300.000,00		
13.1.2	Depósitos bancários					700.000,00	400.000,00	300.000,00		
2	CONTAS A RECEBER E A PAGAR	149.254,52	108.552,99			635.964,94	619.391,65	16.573,29		
21	CLIENTES, CONTRIBUINTES E UTENTES	3.622,71				32.970,99	27.492,28	5.478,71		
21.4	Utentes	3.622,71				32.970,99	27.492,28	5.478,71		
21.4.9	Outros	3.622,71				32.970,99	27.492,28	5.478,71		
21.4.9.2	Realizável a mais de 12 meses	3.622,71				32.970,99	27.492,28	5.478,71		
21.4.9.2.1	Resíduos Industriais	1.766,71				1.766,71		1.766,71		
21.4.9.2.9	Banais									
22	Outros	1.856,00				31.204,28	27.492,28	3.712,00		
22.1	Fornecedores					57.212,68	57.212,68			
22.1.1	Fornecedores c/c					57.212,68	57.212,68			
24	Exigível até 12 meses					57.212,68	57.212,68			
24.3	Estado e outros entes públicos	55.364,07				371.430,91	314.089,27	57.341,64		
24.3.2	Imposto sobre o valor acrescentado (IVA)	55.364,07				371.430,91	314.089,27	57.341,64		
24.3.2.2	IVA dedutível					7.015,22	7.015,22			
24.3.2.3	Outros bens e serviços					7.015,22	7.015,22			
24.3.2.3.2	Aquisições					37,63	37,63			
24.3.2.3.2.5	intracomunitárias									
24.3.2.3.2.5	Iva 16%					37,63	37,63			
24.3.2.3.6	Taxa 4 %					10,14	10,14			
24.3.2.3.8	Iva taxa 16 %					6.967,45	6.967,45			
24.3.3	IVA liquidado					3.109,63	3.109,63			
24.3.3.1	Operações gerais					3.109,63	3.109,63			
24.3.3.1.2	LIQUIDADO OPERAÇÕES					37,63	37,63			
24.3.3.1.2.3	INTRACOMUNITÁRIAS									
24.3.3.1.2.3	LIQUIDADO					37,63	37,63			
24.3.3.1.4	INTRACOMUNITÁRIAS 16 %									
24.3.4	iva 16 %					3.072,00	3.072,00			
24.3.4.2	IVA regularizações					328,32	328,32			
24.3.4.2.9	A favor da entidade contabilística Estado					328,32	328,32			
24.3.4.2.9.2	Iva Outras regularizações a favor do estado					328,32	328,32			
24.3.4.2.9.2.9	Iva outras regularizações a favor do estado taxa normal					328,32	328,32			
24.3.5	Iva outras regularização a favor do estado taxa normal RAA					328,32	328,32			
24.3.6	IVA apuramento					153.619,27	153.619,27			
24.3.7	IVA a pagar					62,42	62,42			
24.3.8	IVA a recuperar	28.686,21				180.618,19	149.954,41	30.663,78		
27	IVA reembolsos pedidos	26.677,86				26.677,86		26.677,86		
	Outras contas a receber e a pagar	90.000,00	4.268,50			174.082,62	116.045,19	58.037,43		
	A TRANSPORTAR ...	665.851,33	264.543,45	3.233.893,63	3.233.893,63	8.764.729,71	8.302.901,21	1.233.972,74	772.144,24	


Período 2024/01/01 2024/12/31	Periodicidade : Mensal Período : Mensal Após Apuramento dos R Visualizar Contas s/ Mov. ? N	BA - BALANCETE DA CONTABILIDADE ORÇAMENTAL E FINANCEIRA						Data	Ano	Página
		AMISM				Acumulados : S		2025/04/25	2024	25
CONTA LOCAL	DESIGNAÇÃO	SALDO INICIAL		MOVIMENTOS DO PERÍODO		MOVIMENTOS ACUMULADOS		SALDO FINAL		
		Débito	Crédito	Débito	Crédito	Débito	Crédito	Débito	Crédito	
TRANSPORTE ...		665.851,33	264.543,45	3.233.893,63	3.233.893,63	8.764.729,71	8.302.901,21	1.233.972,74	772.144,24	
27.2	Devedores e credores por acréscimos (periodização econômica)		1.665,81			2.435,81	1.795,69	640,12		
27.2.1	Devedores por acréscimos de rendimentos					770,00		770,00		
27.2.1.1	Juros a receber e outros rendimentos financeiros					770,00		770,00		
27.2.2	Credores por acréscimos de gastos		1.665,81			1.665,81	1.795,69		129,88	
27.2.2.9	Outros acréscimos de gastos		1.665,81			1.665,81	1.795,69		129,88	
27.2.2.9.9	Outros		1.665,81			1.665,81	1.795,69		129,88	
27.7	Cauções		2.602,69				2.602,69		2.602,69	
27.7.1	Recebidas de terceiros		2.602,69				2.602,69		2.602,69	
27.7.1.2	Exigível a mais de 12 meses		2.602,69				2.602,69		2.602,69	
27.8	Outros devedores e credores	90.000,00				171.646,81	111.646,81	60.000,00		
27.8.9	Outros	90.000,00				171.646,81	111.646,81	60.000,00		
27.8.9.1	Outros devedores	90.000,00				171.646,81	111.646,81	60.000,00		
27.8.9.1.9	Outros devedores-Outros	90.000,00				171.646,81	111.646,81	60.000,00		
27.8.9.1.9.2	Realizável a mais de 12 meses	90.000,00				171.646,81	111.646,81	60.000,00		
27.8.9.1.9.2.3	Administração Local	90.000,00				171.646,81	111.646,81	60.000,00		
27.8.9.1.9.2.3.6	Empresas Locais	90.000,00				171.646,81	111.646,81	60.000,00		
28	Diferimentos	267,74				267,74	267,74			
28.1	Gastos a reconhecer	267,74				267,74	267,74			
28.1.9	Outros	267,74				267,74	267,74			
28.1.9.01	A reconhecer até 12 meses	267,74				267,74	267,74			
28.1.9.01.9	Outros	267,74				267,74	267,74			
28.1.9.01.9.2	Outros custos diferidos	267,74				267,74	267,74			
29	Provisões		104.284,49				104.284,49		104.284,49	
29.3	Processos judiciais em curso		104.284,49				104.284,49		104.284,49	
4	INVESTIMENTOS	45.804.725,74	2.070.963,82			51.388.481,38	2.114.437,60	49.274.043,78		
41	Investimentos financeiros	41.089.488,89				46.673.244,53		46.673.244,53		
41.1	Investimentos em entidades controladas	41.089.488,89				46.673.244,53		46.673.244,53		
41.1.1	Participações de capital - método da equivalência patrimonial	41.089.488,89				46.673.244,53		46.673.244,53		
41.1.1.1	Valor do investimento excluindo o goodwill	41.089.488,89				46.673.244,53		46.673.244,53		
41.1.1.1.3	Empresas Locais	41.089.488,89				46.673.244,53		46.673.244,53		
42	Propriedades de investimento	3.439.740,71	795.467,68			3.439.740,71	838.941,46	2.600.799,25		
42.0	Bens de domínio público	17.039,12				17.039,12		17.039,12		
42.0.1	Terrenos e recursos naturais	17.039,12				17.039,12		17.039,12		
42.0.1.9	Outros terrenos e outros recursos naturais	17.039,12				17.039,12		17.039,12		
42.1	Terrenos e recursos naturais	545.050,92				545.050,92		545.050,92		
42.1.9	Outros terrenos e outros recursos naturais	545.050,92				545.050,92		545.050,92		
42.2	Edifícios e outras construções	2.877.650,67				2.877.650,67		2.877.650,67		
A TRANSPORTAR ...		42.407.698,00	373.096,44	3.233.893,63	3.233.893,63	56.174.414,64	8.523.498,63	48.530.077,31	879.161,30	

pt





Período 2024/01/01 2024/12/31	Periodicidade : Mensal Período : Mensal Após Apuramento dos R Visualizar Contas s/ Mov. ? N	BA - BALANCETE DA CONTABILIDADE ORÇAMENTAL E FINANCEIRA						Data	Ano	Página	
		AMISM						Acumulados : S	2025/04/25	2024	26
CONTA LOCAL	DESIGNAÇÃO	SALDO INICIAL		MOVIMENTOS DO PERÍODO		MOVIMENTOS ACUMULADOS		SALDO FINAL			
		Débito	Crédito	Débito	Crédito	Débito	Crédito	Débito	Crédito		
	TRANSPORTE ...	42.407.698,00	373.096,44	3.233.893,63	3.233.893,63	56.174.414,64	8.523.498,63	48.530.077,31	879.161,30		
42.2.1	Habitações e edificações para serviços	82.576,64				82.576,64		82.576,64			
42.2.9	Outros	2.795.074,03				2.795.074,03		2.795.074,03			
42.8	Depreciações acumuladas		795.467,68				838.941,46		838.941,46		
42.8.3	Edifícios e outras construções		795.467,68				838.941,46		838.941,46		
42.8.3.1	Habitações e edificações para serviços		49.546,05				53.674,89		53.674,89		
42.8.3.9	Outros		745.921,63				785.266,57		785.266,57		
43	Ativos fixos tangíveis	1.210.115,56	1.210.115,56			1.210.115,56	1.210.115,56				
43.3	Equipamento básico	998.772,41				998.772,41		998.772,41			
43.3.9	Outro equipamento básico	998.772,41				998.772,41		998.772,41			
43.5	Equipamento administrativo	197.128,21				197.128,21		197.128,21			
43.5.3	Mobiliário de escritório e de arquivo	197.128,21				197.128,21		197.128,21			
43.7	Outros ativos fixos tangíveis	14.214,94				14.214,94		14.214,94			
43.7.9	Outros	14.214,94				14.214,94		14.214,94			
43.8	Depreciações acumuladas		1.210.115,56				1.210.115,56		1.210.115,56		
43.8.3	Equipamento básico		998.772,41				998.772,41		998.772,41		
43.8.3.9	Outro equipamento básico		998.772,41				998.772,41		998.772,41		
43.8.5	Equipamento administrativo		197.128,21				197.128,21		197.128,21		
43.8.5.3	Mobiliário de escritório e de arquivo		197.128,21				197.128,21		197.128,21		
43.8.7	Outros ativos fixos tangíveis		14.214,94				14.214,94		14.214,94		
43.8.7.9	Outros		14.214,94				14.214,94		14.214,94		
44	Ativos intangíveis	65.380,58	65.380,58			65.380,58	65.380,58				
44.2	Projetos de desenvolvimento	40.480,58				40.480,58		40.480,58			
44.6	Outros ativos intangíveis	24.900,00				24.900,00		24.900,00			
44.8	Amortizações acumuladas		65.380,58				65.380,58		65.380,58		
44.8.2	Projetos de desenvolvimento		40.480,58				40.480,58		40.480,58		
44.8.6	Outros ativos intangíveis		24.900,00				24.900,00		24.900,00		
5	PATRIMÔNIO, RESERVAS E RESULTADOS TRANSITADOS	43.558.603,00				33.381.531,98	82.754.720,72	49.373.188,74			
51	Patrimônio/capital		3.280.333,17				3.280.333,17		3.280.333,17		
51.1	Balanco inicial		3.280.333,17				3.280.333,17		3.280.333,17		
55	Reservas		4.607.489,28				4.635.398,36		4.635.398,36		
55.1	Reservas legais		542.123,50				570.032,58		570.032,58		
55.2	Outras reservas		4.065.365,78				4.065.365,78		4.065.365,78		
55.2.1	Reservas Livres		4.065.365,78				4.065.365,78		4.065.365,78		
56	Resultados transitados		1.963.472,05			558.181,55	3.051.926,07		2.493.744,52		
56.1	De períodos anteriores		1.963.472,05			558.181,55	3.051.926,07		2.493.744,52		
57	Ajustamentos em ativos financeiros		32.320.533,46			32.796.254,23	70.400.288,08		37.604.033,85		
57.1	Relacionados com o método da equivalência patrimonial		32.320.533,46			32.796.254,23	70.400.288,08		37.604.033,85		
57.1.1	Ajustamentos de transição		4.807.779,62				4.807.779,62		4.807.779,62		
57.1.2	Lucros não atribuídos						32.796.254,23		32.796.254,23		
57.1.3	Decorrentes de outras variações nos capitais próprios das participadas		27.512.753,84			32.796.254,23	32.796.254,23				
	A TRANSPORTAR ...	46.560.844,81	44.615.888,22	3.233.893,63	3.233.893,63	93.681.997,23	92.005.881,91	52.683.224,12	51.007.108,80		

AB

②

AB

PT

Período 2024/01/01 2024/12/31	Periodicidade : Mensal Período : Mensal Após Apuramento dos R Visualizar Contas s/ Mov. ? N	BA - BALANCETE DA CONTABILIDADE ORÇAMENTAL E FINANCEIRA						Data	Ano	Página	
		AMISM						Acumulados : S	2025/04/25	2024	27
CONTA LOCAL	DESIGNAÇÃO	SALDO INICIAL		MOVIMENTOS DO PERÍODO		MOVIMENTOS ACUMULADOS		SALDO FINAL			
		Débito	Crédito	Débito	Crédito	Débito	Crédito	Débito	Crédito		
TRANSPORTE ...		46.560.844,81	44.615.888,22	3.233.893,63	3.233.893,63	93.681.997,23	92.005.881,91	52.683.224,12	51.007.108,80		
59	Outras variações no patrimônio líquido		1.386.775,04			27.096,20	1.386.775,04		1.359.678,84		
59.3	Transferências e subsídios de capital		1.386.775,04			27.096,20	1.386.775,04		1.359.678,84		
59.3.1	Transferências e subsídios para aquisição de ativos depreciables/amortizáveis		1.386.775,04			27.096,20	1.386.775,04		1.359.678,84		
59.3.1.4	Resto do Mundo		1.386.775,04			27.096,20	1.386.775,04		1.359.678,84		
59.3.1.4.2	Fundo de Coesão		1.333.012,52			22.208,70	1.333.012,52		1.310.803,82		
59.3.1.4.9	Outros		53.762,52			4.887,50	53.762,52		48.875,02		
6	GASTOS				91.273,87	93.429,38	93.429,38				
62	Fornecimentos e serviços externos				47.108,84	49.264,35	49.264,35				
62.2	Serviços especializados				43.661,30	45.816,80	45.816,80				
62.2.1	Trabalhos especializados				40.462,42	42.617,92	42.617,92				
62.2.1.2	Projetos e serviços de informática				27.939,19	27.939,19	27.939,19				
62.2.1.4	Estudos de organização, econômico-financeiros e de auditoria				12.288,00	14.340,00	14.340,00				
62.2.1.9	Outros trabalhos especializados				235,23	338,73	338,73				
62.2.1.9.9	Outros				235,23	338,73	338,73				
62.2.5	Comissões				3.198,88	3.198,88	3.198,88				
62.2.5.3	De serviços financeiros				3.198,88	3.198,88	3.198,88				
62.4	Energia e fluidos				3.419,59	3.419,60	3.419,60				
62.4.1	Eletricidade				3.128,45	3.128,46	3.128,46				
62.4.3	Água				291,14	291,14	291,14				
62.6	Serviços diversos				27,95	27,95	27,95				
62.6.9	Outros serviços				27,95	27,95	27,95				
62.6.9.9	Outros				27,95	27,95	27,95				
64	Gastos de depreciação e de amortização				43.473,78	43.473,78	43.473,78				
64.1	Propriedades de investimento				43.473,78	43.473,78	43.473,78				
64.1.1	Bens de domínio público				43.473,78	43.473,78	43.473,78				
64.1.1.2	Edifícios e Outras Construções				43.473,78	43.473,78	43.473,78				
64.1.1.2.1	Habitacões e edificações para serviços				4.128,84	4.128,84	4.128,84				
64.1.1.2.9	Outros				39.344,94	39.344,94	39.344,94				
68	Outros gastos				691,25	691,25	691,25				
68.8	Outros				691,25	691,25	691,25				
68.8.1	Correções relativas a períodos anteriores				691,25	691,25	691,25				
68.8.1.1	Correções de impostos diretos				691,25	691,25	691,25				
68.8.1.1.2	Imposto sobre o rendimento das pessoas coletivas				691,25	691,25	691,25				
7	RENDIMENTOS			407.710,35		411.660,35	411.660,35				
78	Outros rendimentos			352.665,35		352.665,35	352.665,35				
78.5	Rendimentos em entidades controladas, associadas e empreendimentos conjuntos			300.255,25		300.255,25	300.255,25				
78.5.1	Aplicação do método da equivalência patrimonial			300.255,25		300.255,25	300.255,25				
A TRANSPORTAR ...		46.560.844,81	46.002.663,26	3.534.148,88	3.325.167,50	94.102.778,06	93.786.341,58	52.683.224,12	52.366.787,64		

Período 2024/01/01 2024/12/31	BA - BALANCETE DA CONTABILIDADE ORÇAMENTAL E FINANCEIRA							Data	Ano	Página
	Periodicidade : Mensal Período : Mensal Após Apuramento dos R Visualizar Contas s/ Mov. ? N							2025/04/25	2024	28
	AMISM Acumulados : S									
CONTA LOCAL	DESIGNAÇÃO	SALDO INICIAL		MOVIMENTOS DO PERÍODO		MOVIMENTOS ACUMULADOS		SALDO FINAL		
		Débito	Crédito	Débito	Crédito	Débito	Crédito	Débito	Crédito	
TRANSPORTE ...		46.560.844,81	46.002.663,26	3.534.148,88	3.325.167,50	94.102.778,06	93.786.341,58	52.683.224,12	52.366.787,64	
78.7	Rendimentos em investimentos não financeiros			1.321,81		1.321,81	1.321,81			
78.7.3	Rendas em propriedades de investimento			1.321,81		1.321,81	1.321,81			
78.7.3.1	Terrenos			1.321,81		1.321,81	1.321,81			
78.7.3.1.01	Terenos e Recursos Naturais			1.321,81		1.321,81	1.321,81			
78.8	Outros			51.088,29		51.088,29	51.088,29			
78.8.1	Correções relativas a períodos anteriores			1.665,81		1.665,81	1.665,81			
78.8.1.9	Outras			1.665,81		1.665,81	1.665,81			
78.8.1.9.09	Outras correções			1.665,81		1.665,81	1.665,81			
78.8.3	Imputação de subsídios e transferências para investimentos			27.096,20		27.096,20	27.096,20			
78.8.3.4	Resto do Mundo			27.096,20		27.096,20	27.096,20			
78.8.3.4.02	Fundo de Coesão			22.208,70		22.208,70	22.208,70			
78.8.3.4.09	Outras			4.887,50		4.887,50	4.887,50			
78.8.9	Outros não especificados			22.326,28		22.326,28	22.326,28			
78.8.9.1	Correntes			22.326,28		22.326,28	22.326,28			
79	Juros, dividendos e outros rendimentos similares			55.045,00		58.995,00	58.995,00			
79.1	Juros obtidos			4.720,00		4.720,00	4.720,00			
79.1.1	Residentes			4.720,00		4.720,00	4.720,00			
79.2	Dividendos obtidos			50.325,00		54.275,00	54.275,00			
79.2.1	Entidades controladas, associadas e empreendimentos conjuntos			50.325,00		50.325,00	50.325,00			
79.2.1.1	Empresas Locais			50.325,00		50.325,00	50.325,00			
79.2.2	Outras entidades					3.950,00	3.950,00			
79.2.2.1	Sociedades Financeiras					3.950,00	3.950,00			
8	RESULTADOS		558.181,55	91.273,87	407.710,35	649.455,42	965.891,90		316.436,48	
81	Resultado Líquido do Período		558.181,55	91.273,87	407.710,35	649.455,42	965.891,90		316.436,48	
81.8	Resultado líquido		558.181,55	91.273,87	407.710,35	649.455,42	965.891,90		316.436,48	
TOTAL ...		46.560.844,81	46.560.844,81	3.732.877,85	3.732.877,85	94.863.638,58	94.863.638,58	52.683.224,12	52.683.224,12	

Periodicidade : Mensal - Balancete da contabilidade orçamental e financeira (todas as classes).

Notas : "Conta Local" - O Balancete Analítico deverá apresentar apenas as contas de movimento.

"Saldo Inicial" - Valores referentes ao saldo de abertura do ano e que correspondem aos saldos que transitam do ano anterior (contas de balanço).

"Movimentos do Período"- Valores referentes aos movimentos que ocorreram entre o início do período de reporte e o fim do período de reporte.

"Movimentos Acumulados"- Valores referentes aos movimentos que ocorreram entre o início do ano e o fim do período de reporte, incluindo os saldos iniciais.

"Saldo Final"- Corresponde ao valor final a débito ou a crédito, sendo obtido por diferença dos movimentos acumulados existentes no fim de cada período de reporte.

