



MUNICÍPIO DA NAZARÉ - CÂMARA MUNICIPAL

***CÓPIA DE PARTE DA ATA DA REUNIÃO DA CÂMARA MUNICIPAL DA NAZARÉ, DE 07 DE ABRIL DOIS MIL E VINTE E SEIS***

***187/2026 – PRESTAÇÃO DE CONTAS DO EXERCÍCIO ECONÓMICO DO ANO 2025 DOS SERVIÇOS MUNICIPALIZADOS NAZARÉ***


*Para apreciação e votação do Órgão Executivo, e posterior envio à Assembleia Municipal para deliberação final, é presente ofício n.º 15/2026, datada de 2026.03.30, sobre o assunto acima referido, que faz parte da pasta de documentos da reunião e se dá por transcrita. -----*

*Deliberado por maioria aprovar, com três votos a favor dos membros do PSD, três votos a favor dos membros do PS e uma abstenção, do membro do Chega, a Prestação de Contas do Exercício Económico do Ano 2025, dos Serviços Municipalizados da Nazaré, e enviar à Assembleia Municipal para deliberação final. -----*

*Está conforme,*

*Nazaré, 07 de abril de 2026*

*A Técnica Superior,*

  
*(Paula Veloso)*



MUNICÍPIO DA NAZARÉ – CÂMARA MUNICIPAL

*P*  
*187*  
*H.A. Vitor*

**“PRESTAÇÃO DE CONTAS DO EXERCÍCIO ECONÓMICO DE 2025 – DOS SERVIÇOS MUNICIPALIZADOS DA NAZARÉ”**

**DELIBERAÇÃO:**  
Deliberado em reunião de câmara realizada em *07.04.2026* por maioria  
*aprovar, com três votos a favor dos membros do PSD, três votos a favor dos membros do PS e uma ausência, do membro do CHEFE.*

*[Handwritten Signature]*  
PRESIDENTE DA CÂMARA MUNICIPAL

Serafim António Loureiro da Silva

**DESPACHO:**  
À Reunião  
31-03-2026

*[Handwritten Signature]*

Serafim António  
Presidente da CM Nazaré

PRESIDENTE DA CÂMARA MUNICIPAL

Serafim António Loureiro da Silva

À Dra. Paula Veloso  
Para inserir na ordem do dia da próxima reunião da Câmara Municipal, conforme Despacho do Sr. Presidente.  
Em substituição da Chefe da DAF.

31-03-2026  
Ricardo Caneco

*Ricardo Caneco*

Exmo. Senhor  
Presidente da Câmara Municipal da Nazaré  
Avenida Vieira Guimarães  
2450 – 951 Nazaré

202.  
G.  
H.O.  
Vendes  
M

Sua Referência	Sua comunicação de	Nossa Referência	Data
		15/2026	30-03-2026

**ASSUNTO:** “PRESTAÇÃO DE CONTAS DO EXERCÍCIO ECONÓMICO DE 2025 DOS SERVIÇOS MUNICIPALIZADOS DA NAZARÉ”

Relativamente ao assunto supracitado, tenho a honra de remeter a V. Exa. os documentos que abaixo se indicam, aprovados por unanimidade por este Conselho de Administração na sua Reunião Ordinária de 24 de março de 2026, para efeitos de apreciação e aprovação pela Câmara Municipal e pela Assembleia Municipal:

- Prestação de Contas dos Serviços Municipalizados da Nazaré 2025.

Com os meus respeitosos cumprimentos.

O Presidente do Conselho de Administração



---

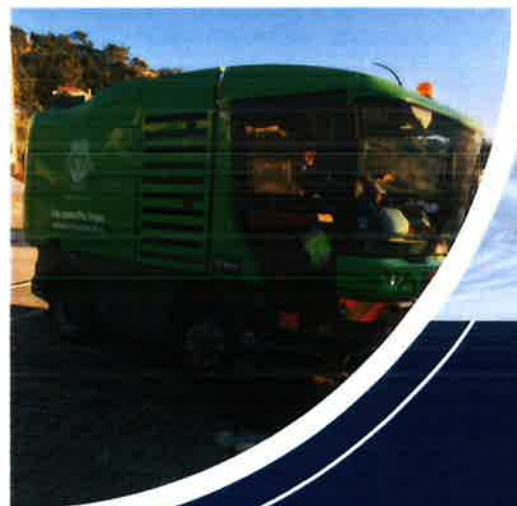
(Luís Miguel Rodrigues Sousinha)






Serviços  
Municipalizados  
NAZARÉ

# PRESTAÇÃO DE CONTAS

## 2025

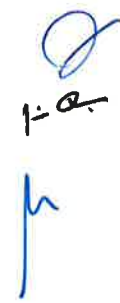


 262 551 153 / 262 562 118  
 Avenida Vieira de Guimarães nº 54 , 2450-110 Nazaré  
 [geral@sm-nazare.pt](mailto:geral@sm-nazare.pt)



**ÍNDICE**

01. Nota Introdutória.....	2
02. Execução e evolução da política orçamental .....	9
03. Análise económico-financeira.....	29
04. Proposta de aplicação de resultados .....	47
05. Documentos de prestação de contas.....	51



*Handwritten notes and signatures in the top right corner, including the name 'Vanda' and initials 'F.P.'.*



# 01

## NOTA INTRODUTÓRIA



## 01. Nota Introdutória

### 1.1. Missão dos Serviços Municipalizados da Nazaré e enquadramento do ano de 2025

A missão dos Serviços Municipalizados da Nazaré consiste em garantir as principais necessidades, como o abastecimento de água, saneamento, recolha de resíduos sólidos urbanos e transportes de passageiros, sejam assegurados com competência e elevado nível de qualidade.

Durante 2025, os Serviços Municipalizados da Nazaré concentraram-se em consolidar o investimento realizado nos recursos humanos, garantindo a capacidade necessária para gerir os equipamentos e assegurar um serviço público local de maior qualidade.

Assentes em receitas próprias, os Serviços Municipalizados exigem uma gestão rigorosa desses recursos, assegurando a continuidade do investimento e a modernização permanente dos serviços prestados aos utentes.

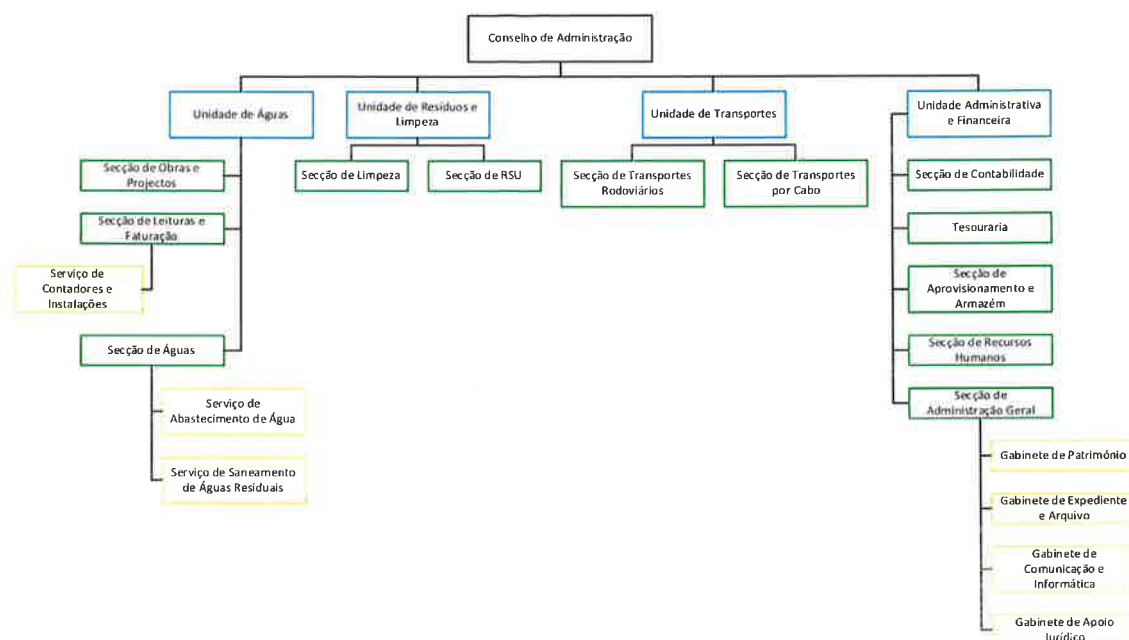
### 1.2 Administração dos Serviços Municipalizados da Nazaré

Os Serviços Municipalizados da Nazaré, nos termos da Lei nº 50/2012, de 31 de agosto, são um organismo público de interesse local dotado de autonomia administrativa e financeira e explorados sob a forma empresarial, no âmbito da administração municipal, e cuja gestão é entregue a um Conselho de Administração sendo ele composto por três elementos que durante o ano de 2025 sofreram as seguintes alterações:

- ✓ 01/01/2025 a 27/04/2025
  - Presidente: Regina Margarida Amada da Piedade Matos
  - Vogal: Orlando Jorge Eustáquio Rodrigues
  - Vogal: Salvador Portugal Formiga
  
- ✓ 28/04/2025 a 06/11/2025
  - Presidente: Orlando Jorge Eustáquio Rodrigues
  - Vogal: Salvador Portugal Formiga
  - Vogal: Ana Teresa Mafra Neto
  
- ✓ A partir de 07/11/2025
  - Presidente: Luís Miguel Rodrigues Sousinha
  - Vogal: Vanda Alexandra Duarte Santos
  - Vogal: Luís Miguel Coutinho Grácio



### 1.3. Organograma dos Serviços Municipalizados da Nazaré



### 1.4. Igualdade de Género nos Serviços Municipalizados da Nazaré

Os Serviços Municipalizados da Nazaré encerraram o ano de 2025 com um total de 157 trabalhadores.

No que respeita à igualdade de género, verifica-se, de acordo com o quadro seguinte, que 66% do efetivo é do género masculino e 34% do género feminino, o que corresponde a 103 homens e 54 mulheres.

	Género		Total	Representação	
	Feminino	Masculino		Feminino	Masculino
Trabalhadores	54	103	157	34%	66%

# RELATÓRIO E CONTAS 2025



Género	ASSISTENTE OPERACIONAL	ASSISTENTE TECNICO	CHEFE DE DIVISAO	COORDENADOR TECNICO	ENCARREGADO OPERACIONAL	TÉCNICO DE SISTEMAS E TECNOLOGIAS DE INFORMAÇÃO	TECNICO SUPERIOR	Total Geral
F	35	6	2	3	1		7	54
M	74	19	2	2	4	1	1	103
Total Geral	109	25	4	5	5	1	8	157
Representação								
F	22%	4%	1%	2%	1%	0%	4%	
M	47%	12%	1%	1%	3%	1%	1%	
Total Geral	69%	16%	3%	3%	3%	1%	5%	100%

Analisando, a igualdade de género por carreira/categoria verificamos que os assistentes operacionais representam 69% do total dos funcionários sendo que 22% são do género feminino e 47% do género masculino.

Através do quadro acima apresentado, podemos verificar que a maioria das carreiras/categorias existentes é assegurada pelo género masculino, à exceção das carreiras de coordenador técnico e técnico superior, que são representadas, maioritariamente, pelo género feminino.

Importa referir que a categoria de chefe de unidade, ainda que apenas represente 3% dos funcionários, é a única que regista um equilíbrio entre géneros.

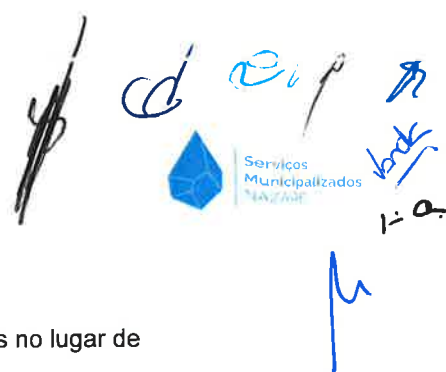
## 1.5. Síntese da atividade desenvolvida e principais aspetos da gestão

### 1.5.1 Atividade de abastecimento de água e saneamento de águas residuais domésticas

No âmbito das competências dos Serviços Municipalizados da Nazaré, a Divisão de Águas, à data Unidade de Águas, tem como atribuições a gestão dos sistemas públicos de abastecimento de água (SAA) e saneamento de águas residuais domésticas (SAR). Neste sentido, e na perspetiva de melhorar a qualidade do serviço prestado no concelho da Nazaré, esta divisão, durante o ano de 2025, e de acordo com as diretrizes do Conselho de Administração, desenvolveu um conjunto de atividades/projetos dos quais se destacam:

#### 1. SAA

- Conclusão dos trabalhos de instalação de quatro condutas (duas adutoras e duas distribuidoras) no âmbito da construção do reservatório do Camarçãõ.
- Reposicionamento de troço da conduta elevatória ao reservatório de Famalicão.
- Reabilitação da rede de distribuição de água da vila da Nazaré, nos seguintes arruamentos:
  - Rua do Rio Novo;
  - Estrada de acesso à Escola Básica e Secundária Amadeu Gaudêncio;
  - Avenida da Independência Nacional (parcialmente).
- Expansão da rede de distribuição de águas no lugar da Serra da Pescaria:
  - Casal do Vigário.
- Início dos trabalhos de reabilitação da rede de distribuição de água no lugar de Fanhais, nos seguintes arruamentos:
  - Rua 1º de Maio;
  - Rua Silvino Rosa;
  - Rua da Lagoa;
  - Travessa do Pomar;
  - Travessa do Serradiço;
  - Travessa da Linha.
- Implementação do projeto de controlo operacional da pressão, através da instalação de pontos de medição em diversos pontos da rede de distribuição de água do concelho.
- Reabilitação de ramais de ligação em diversos pontos do concelho.
- Melhoria da rede de incêndios.



## 2. SAR

- Início dos trabalhos de reabilitação da rede de drenagem de águas no lugar de Fanhais:
    - Rua 1º de Maio;
    - Rua da Lagoa;
    - Travessa do Pomar;
    - Travessa do Serradiço;
    - Travessa da Linha.
  
  - Construção da estação elevatória de águasbera« residuais domésticas Fanhais II, e respetiva integração no sistema de telegestão.
  - Reabilitação da rede de drenagem de águas residuais domésticas da vila da Nazaré, nos seguintes arruamentos:
    - Avenida da Independência Nacional (parcialmente).
  
  - Reparação de caixas de visita, coletores e ramais.
- ## 3. Transversalmente a toda a Divisão
- Conclusão do processo de desmaterialização dos processos associados à contratação dos serviços e serviços auxiliares, entre outros.
  - Início do processo de implementação do novo programa de gestão de clientes e faturação.
  - Renovação do parque de veículos, equipamentos e ferramentas

### 1.5.2. Atividade de recolha de resíduos sólidos urbanos e limpeza

No âmbito da estratégia de modernização e melhoria contínua dos serviços prestados à população, os Serviços Municipalizados da Nazaré realizaram, durante o ano 2025, diversos investimentos destinados ao reforço da capacidade operacional e à promoção de uma gestão mais eficiente e sustentável dos resíduos urbanos.

Neste contexto, destaca-se a aquisição de um trator ao qual foi acoplado um braço limpa-bermas, destinado ao reforço das operações de manutenção e limpeza de bermas e espaços públicos, contribuindo para uma maior eficácia e rapidez na execução das intervenções no concelho. Foi igualmente integrada na frota uma nova viatura destinada à recolha de resíduos volumosos (“monstros”) e ao apoio à recolha de biorresíduos junto dos estabelecimentos de restauração, reforçando a capacidade de resposta dos serviços e acompanhando a crescente implementação de soluções de recolha seletiva.

Com vista ao apoio às operações de limpeza nas zonas balneares do concelho, adquiriu-se uma moto 4, destinada à recolha de sacos de resíduos indiferenciados e ao apoio à recolha dos

ecopontos existentes no areal, permitindo uma intervenção mais ágil e eficiente nestes espaços de elevada utilização.

Paralelamente, os Serviços Municipalizados procederam à aquisição e implementação da Plataforma de Gestão Integrada de Resíduos Urbanos 360Waste, uma solução tecnológica que permite apoiar a gestão dos resíduos urbanos e identificar os locais com maior potencial de produção de biorresíduos, tendo em vista a futura instalação estratégica de contentores dedicados à sua recolha seletiva. A plataforma integra sensores de enchimento instalados em contentores de resíduos indiferenciados distribuídos pelo concelho, possibilitando a monitorização contínua dos níveis de enchimento e a otimização dos circuitos de recolha, contribuindo para uma gestão mais eficiente e baseada em informação em tempo real.

No âmbito do reforço das infraestruturas de recolha seletiva, foi alargada a rede municipal de recolha de óleos alimentares usados, passando de 18 para 28 oleões distribuídos pelo concelho, encontrando-se atualmente disponíveis 19 na freguesia da Nazaré, 4 na freguesia de Famalicão e 5 na freguesia de Valado dos Frades. Esta expansão visa facilitar a deposição adequada deste resíduo e promover práticas ambientalmente mais sustentáveis junto da população.

### 1.5.3 Atividade de transportes rodoviários/por cabo de passageiros

#### Ascensor da Nazaré

- Paragem no mês de fevereiro para manutenção que incidiu sobre vários componentes da instalação, nomeadamente substituição de roldanas da linha férrea, substituição de aros e borrachas das portadas dos veículos e das portas, manutenção aos travões de emergência dos veículos.
- Paragem de 9/09 a 25/10 para manutenção que incidiu na substituição das rodas dos dois veículos e na substituição do cabo de tração.
- Durante as paragens para manutenção foi assegurado transporte alternativo por autocarro aos passageiros, entre a Praia e o Sítio da Nazaré.

#### Transportes urbanos

- As atividades neste setor foram de manutenção corrente dos autocarros existentes, não tendo havido investimento de relevo nesta área, tendo-se mantido os autocarros, linhas e horários dos percursos já existentes.

#### Interface Rodoviário

- Interface Rodoviário de Passageiros da Nazaré, com a acomodação dos operadores de transporte que já operavam no antigo terminal para o novo, com todos os operadores a terminarem a transição a 6 de maio.



Handwritten notes in blue ink: "V. 20", "1-0", and a signature.

### 1.6 Linhas de orientação

Os Serviços Municipalizados da Nazaré desenvolveram a sua atividade em 2025, de acordo com o quadro jurídico-legal que suporta a atividade, com as deliberações do seu Conselho de Administração e em cumprimento do Orçamento e do Plano Prunianual de Investimentos para o referido ano.

Do ponto de vista da aquisição de bens e serviços, foram cumpridas as determinações da Lei n.º 8/2012, de 21 de fevereiro, na redação que lhe foi dada pela Lei n.º 22/2015, de 17 de março (Lei dos Compromissos e Pagamentos em Atraso).

Handwritten notes in blue ink, including a large '20', a signature, and other illegible scribbles.



# 02

## EXECUÇÃO E EVOLUÇÃO DA POLÍTICA ORÇAMENTAL



## 02. Execução e evolução da política orçamental

### 2.1. Resumo da execução orçamental

Designação	Previsões/Dotações Corrigidas	Realizada	Desvios		Grau de execução
			Valor	%	
<b>Receitas</b>					
Correntes	9 185 074,00	9 206 012,82	20 938,82	0,23%	100,23%
Capital	90 009,00	3 900,00	-86 109,00	-95,67%	4,33%
<b>Total</b>	<b>9 275 083,00</b>	<b>9 209 912,82</b>	<b>-65 170,18</b>	<b>-1%</b>	<b>99%</b>
<b>Despesas</b>					
Correntes	8 960 448,17	8 071 879,70	-888 568,47	-9,92%	90,08%
Capital	891 574,00	827 805,49	-63 768,51	-7,15%	92,85%
<b>Total</b>	<b>9 852 022,17</b>	<b>8 899 685,19</b>	<b>-952 336,98</b>	<b>-10%</b>	<b>90%</b>
Receitas correntes		9 206 012,82			
Despesas correntes		8 071 879,70			
<b>Saldo (correntes)</b>		<b>1 134 133,12</b>			

Analisando o mapa resumo orçamental do ano de 2025, verificamos que os Serviços Municipalizados da Nazaré registaram receitas correntes de 9.206.012,82€ e efetuaram despesas correntes de 8.071.879,70€, apresentando um desvio na receita (-1%) em relação ao orçamento previsto e um grau de execução de 99%.

No que diz respeito à despesa, o grau de execução global foi de 90%.

O saldo entre as receitas correntes e despesas correntes foi positivo, registando-se um valor de 1.134.133,12€.

## 2.2. Orçamento da receita

No quadro seguinte faz-se a síntese do “Controlo Orçamental – receita”, que se anexa ao presente relatório.

CÓD	RUBRICAS	Previsões corrigidas	Receitas cobradas líquidas	Grau exec. fin. receita
04	Taxas, multas e outras penalidades	8 011,00	8 380,99	104,62%
05	Rendimentos de propriedade	2,00	0,00	0,00%
06	Transferências correntes	255 001,00	623 483,60	244,50%
07	Venda de bens e serviços correntes	8 697 060,00	8 403 404,20	96,62%
08	Outras receitas correntes	225 000,00	170 744,03	75,89%
	<b>Receitas correntes</b>	<b>9 185 074,00</b>	<b>9 206 012,82</b>	<b>100,23%</b>
09	Venda de bens de investimento	90 000,00	0,00	0,00%
10	Transferências de capital	5,00	3 900,00	780,00%
11	Ativos Financeiros	1,00	0,00	0,00%
12	Passivo Financeiro	1,00	0,00	0,00%
13	Outras receitas de capital	2,00	0,00	0,00%
	<b>Receitas de capital</b>	<b>90 009,00</b>	<b>3 900,00</b>	<b>4,33%</b>
	<b>Total receitas correntes + receitas de capital</b>	<b>9 275 083,00</b>	<b>9 209 912,82</b>	<b>99,30%</b>
15	Reposição não abatidas nos pagamentos	1,00	0,00	0,00%
16	Saldo da gerência anterior	576 938,17	576 938,17	100,00%
	<b>Outras receitas</b>	<b>576 939,17</b>	<b>576 938,17</b>	<b>100,00%</b>
	<b>Total</b>	<b>9 852 022,17</b>	<b>9 786 850,99</b>	<b>99,34%</b>

A receita global, considerando as modificações orçamentais, representou 99,34% do previsto para o ano.

Em 2025 verifica-se transferências correntes do Município da Nazaré referente à compensação da limpeza pública no valor 623.483,60€, a rubrica taxas, multas e outras penalidades superou o previsto em 4,62%.

No período em análise a execução das vendas de bens e serviços correntes atingiu um valor muito próximo dos 100% (96,62%).

Além disso, é importante destacar que, em 2025 registaram-se transferências de capital no valor de 3.900,00€, provenientes do Instituto Nacional para a Reabilitação, correspondente à comparticipação 30% do investimento na aquisição da plataforma elevatória do Ascensor.

RELATÓRIO E CONTAS 2025



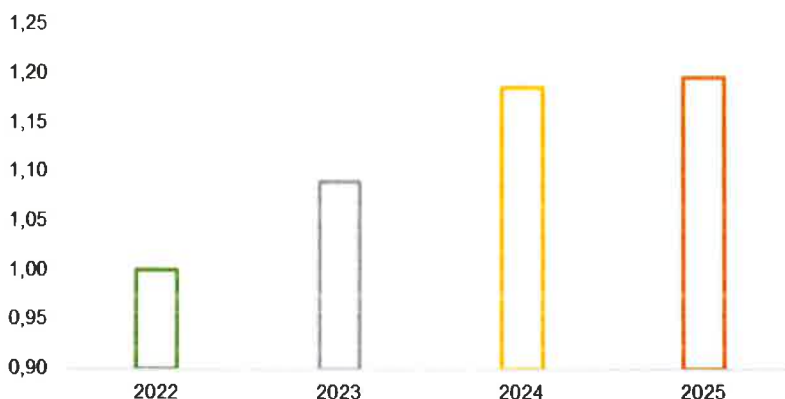
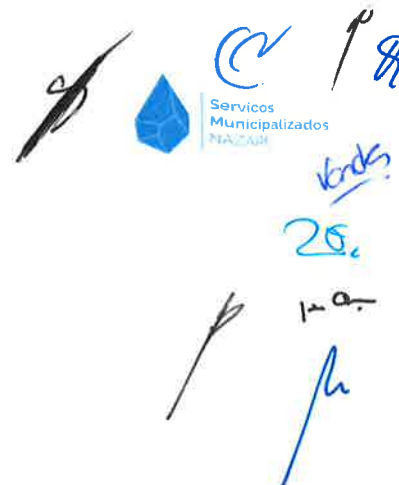
Evolução da receita cobrada ao longo dos últimos quatro anos:

cód	RUBRICAS	Evolução da receita cobrada				% sobre rec corr+cap
		2022	2023	2024	2025	
04	Taxas, multas e outras penalidades	5 424,95	5 915,87	7 811,45	8 380,99	0,09%
05	Rendimentos de propriedade	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
06	Transferências correntes	492 000,00	600 000,00	0,00	623 483,60	6,77%
07	Venda de bens e serviços correntes	7 026 519,99	7 660 905,38	8 333 410,10	8 403 404,20	91,24%
08	Outras receitas correntes	128 246,23	20 255,14	213 449,18	170 744,03	1,85%
	<b>Receitas correntes</b>	<b>7 652 191,17</b>	<b>8 287 076,39</b>	<b>8 554 670,73</b>	<b>9 206 012,82</b>	<b>99,96%</b>
09	Venda de bens de investimento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
10	Transferências de capital	0,00	11 904,92	34 852,00	3 900,00	0,04%
11	Ativos Financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
13	Outras receitas de capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	<b>Receitas de capital</b>	<b>0,00</b>	<b>11 904,92</b>	<b>34 852,00</b>	<b>3 900,00</b>	<b>0,04%</b>
	<b>Total receitas correntes + receitas de capital</b>	<b>7 652 191,17</b>	<b>8 298 981,31</b>	<b>8 589 522,73</b>	<b>9 209 912,82</b>	<b>100,00%</b>
15	Reposições não abatidas nos pagamentos	0,00	0,00	0,00	0,00	
16	Saldo da gerência anterior	404 753,15	828 499,61	0,00	576 938,17	
	<b>Outras receitas</b>	<b>404 753,15</b>	<b>828 499,61</b>	<b>0,00</b>	<b>576 938,17</b>	
	<b>Total de receitas</b>	<b>8 056 944,32</b>	<b>9 127 480,92</b>	<b>8 589 522,73</b>	<b>9 786 850,99</b>	

Verifica-se que no ano de 2025 houve uma recuperação da receita corrente, totalizando o montante de 9.206.012,82€ ficando acima do registado em 2024. Além disso, é importante salientar que a receita global atingiu o valor de 9.209.912,82€ ficando acima do registado em 2024.

Na rubrica venda de bens e serviços correntes, conclui-se que esta atingiu, mais uma vez, quase a totalidade da receita cobrada (91,24%), registando uma subida de 651.342,09€ em relação a 2024.

RUBRICAS	2022	2023	2024	2025
Venda de bens e serviços correntes	1,00	1,09	1,19	1,20



### 2.2.1. Receitas correntes

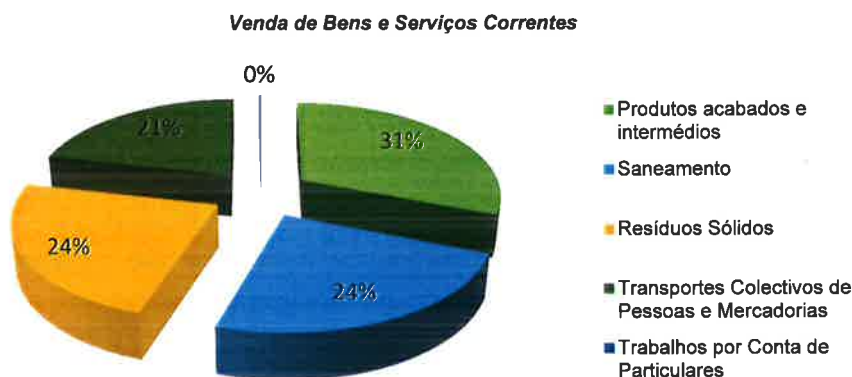
Conforme analisado, a rubrica mais importante no conjunto das receitas dos Serviços Municipalizados da Nazaré é as vendas de bens e serviços correntes, que, no ano de 2025 ascendeu para 8.403.404,20 €.

Esta rubrica, engloba a atividade principal dos serviços: água, saneamento, resíduos sólidos e transportes de passageiros.

Código	Classificação Económica Descrição	Previsão Corrigidas	Receitas Líquidas	Grau Exec. Fin. das Receitas
0701	VENDA DE BENS	1 826 243,00 €	1 733 754,75 €	94,94%
070111	PRODUTOS ACABADOS E INTERMÉDIOS	1 826 243,00 €	1 733 754,75 €	94,94%
0702	SERVIÇOS	6 870 817,00 €	6 669 649,45 €	97,07%
070209	SERVIÇOS ESPECÍFICOS DAS AUTARQUIAS	6 870 817,00 €	6 669 649,45 €	97,07%
07020901	Saneamento	2 067 050,00 €	1 997 832,43 €	96,65%
07020902	Resíduos Sólidos	2 004 422,00 €	1 987 346,29 €	99,15%
0702090303	Transportes Colectivos de Pessoas e Mercadorias	1 963 312,00 €	1 793 664,04 €	91,36%
07020904	Trabalhos por Conta de Particulares	10 604,00 €	13 680,79 €	129,02%
07020999	Tarifa de Disponibilidade	825 429,00 €	877 125,90 €	106,26%
<b>07</b>	<b>VENDA DE BENS E SERVIÇOS CORRENTES</b>	<b>8 697 060,00 €</b>	<b>8 403 404,20 €</b>	<b>96,62%</b>

A venda de Produtos acabados e intermédios, refere-se à venda de água, totalizando receitas de 1.733.754,75€. A este valor devem ser adicionados 877.125,90€, relativos à tarifa de disponibilidade, resultando numa receita de 2.610.880,65€, o que representa 31,07% das receitas.

<b>VENDA DE BENS E SERVIÇOS CORRENTES</b>	<b>8 403 404,20 €</b>	<b>100,00%</b>
Produtos acabados e intermédios	2 610 880,65 €	31,07%
Saneamento	1 997 832,43 €	23,77%
Resíduos Sólidos	1 987 346,29 €	23,65%
Transportes Coletivos de Pessoas e Mercadorias	1 793 664,04 €	21,34%
Trabalhos por Conta de Particulares	13 680,79 €	0,16%



O resultado final da rubrica Venda de bens e serviços foi de 96,62%.

A rubrica Transportes Coletivos de Pessoas e Mercadorias embora não tenha atingido o valor previsto registou um grau de execução de 91,36%.

Quanto às restantes rubricas, de menor significado absoluto, (não evidenciadas no quadro anterior-ver ponto 2.2.) de referir o seguinte:

Taxas, multas e outras penalidades, com 8.380,99€ refere-se a juros de mora.

Outras receitas correntes com valor de 170.744,03€ refere-se a receitas não incluíveis nas rubricas anteriores, designadamente:

- Liquidação de sinistro (Generali Seguros) – 17.194,90€;
- Caixa Geral de Depósitos – 1,90€;
- Protocolo n.º 2023/2024 Projeto de recolha Bio e apoio à implementação de projetos de recolha seletiva de bio resíduos (Comunidade Internacional do OESTE – OESTECIM) – 13.806,75€;
- Devolução por erro da operadora (Leal & Leal, Lda) – 20,00€;
- Devolução de reembolso (IKEA Portugal – Moveis e Decoração, Lda – 30,00€;
- Estorno referente ao reembolso Rato optico (PC Diga, Lda) – 49,90€;
- Renda de retransmissor (Omtel, Estrutura de Comunicações) – 2.400,00€;



- Reembolso de IVA (Autoridade Tributária e Aduaneira) – 130.000,00€ e Reembolso ISP Gasóleo Passageiros (Autoridade Tributária e Aduaneira) – 3.353,26€;
- Consumidor Final (acertos) – 1.751,83€;
- Pagamentos em duplicado do recebimento da faturação da água – 2.135,49€.

### 2.3. Orçamento da despesa

Vejamos o mapa resumo da despesa, por classificação económica.

(Análise detalhada poderá ser vista no mapa anexo “Controlo Orçamental – Despesa, por económica”).

Classificação		Dotações corrigidas	Despesa paga	Grau exec. orç.despesa
Económica	Descrição			
<b>Despesas correntes</b>				
01	Despesas com o pessoal	3 942 144,75	3 638 966,32	92,31%
02	Aquisição de bens e serviços	4 553 904,87	4 000 301,85	87,84%
03	Juros e outros encargos	262 892,55	256 649,78	97,63%
04	Transferências correntes	4,00	0,00	0,00
06	Outras despesas correntes	201 502,00	175 961,75	87,33%
<b>Total de despesas correntes</b>		<b>8 960 448,17</b>	<b>8 071 879,70</b>	<b>90,08%</b>
<b>Despesas de capital</b>				
07	Aquisição de bens de capital	670 574,00	607 217,25	90,55%
08	Transferências de capital	150 000,00	150 000,00	100,00%
10	Passivos Financeiros	71 000,00	70 588,24	99,42%
<b>Total de despesas de capital</b>		<b>891 574,00</b>	<b>827 805,49</b>	<b>92,85%</b>
<b>Total de despesas</b>		<b>9 852 022,17</b>	<b>8 899 685,19</b>	<b>90,33%</b>

As despesas correntes apresentam um grau de execução de 90,08% e as despesas de capital um grau de execução de 92,85%, totalizando no conjunto as despesas apresentam um grau de execução de 90,33%.

Relativamente aos três últimos anos, a evolução das despesas foi a seguinte:



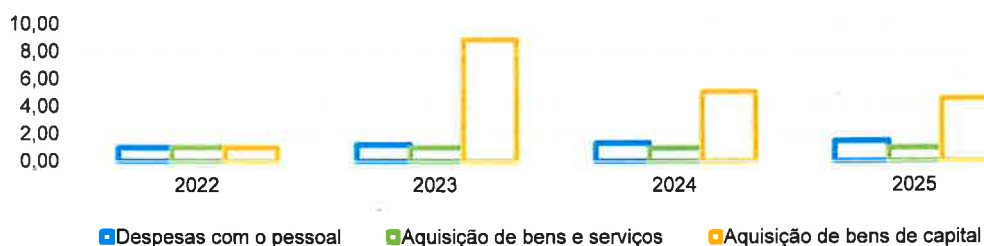
CÓD	RUBRICAS	Evolução da despesa paga			
		2022	2023	2024	2025
01	Despesas com o pessoal	2 471 077,63	3 016 676,57	3 298 957,04	3 638 966,32
02	Aquisição de bens e serviços	4 101 593,71	4 126 192,14	3 983 084,82	4 000 301,85
03	Juros e outros encargos	14 835,95	11 870,75	11 675,53	256 649,78
04	Transferências correntes	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Outras despesas correntes	167 592,40	209 064,68	189 937,95	175 961,75
	<b>Despesas correntes</b>	<b>6 755 099,69</b>	<b>7 363 804,14</b>	<b>7 483 655,34</b>	<b>8 071 879,70</b>
07	Aquisição de bens de capital	132 680,17	1 176 063,55	675 148,07	607 217,25
08	Transferências de capital	300 000,00	150 000,00	150 000,00	150 000,00
10	Passivos Financeiros	35 294,12	70 588,24	70 588,24	70 588,24
	<b>Despesas de capital</b>	<b>467 974,29</b>	<b>1 396 651,79</b>	<b>895 736,31</b>	<b>827 805,49</b>
	<b>Total</b>	<b>7 223 073,98</b>	<b>8 760 455,93</b>	<b>8 379 391,65</b>	<b>8 899 685,19</b>

Na evolução da despesa paga verifica-se um aumento da despesa corrente, tendo como maior valor absoluto as Despesas com o Pessoal, a Aquisição de Bens e Serviços e a Aquisição de Bens de Capital.

RUBRICAS	Evolução da despesa paga			
	2022	2023	2024	2025
Despesas com o pessoal	1,00	1,22	1,34	1,47
Aquisição de bens e serviços	1,00	1,01	0,97	0,98
Aquisição de bens de capital	1,00	8,86	5,09	4,58

Analisando as principais rubricas e tendo como base o ano 2022, podemos concluir que houve um aumento com as despesas com o pessoal (3.638.966,32€) e uma diminuição na rubrica de aquisição de bens e serviços (4.000.301,85€).

No investimento a despesa paga no ano 2025 diminuiu tendo a rubrica aquisição de bens de capital contribuído para isso (607.217,25€).





### 2.3.1. Despesas correntes

Neste capítulo, duas rubricas salientam-se como as mais importantes:

- Despesas com pessoal
- Aquisição de bens e serviços

#### 2.3.1.1. Despesas com Pessoal

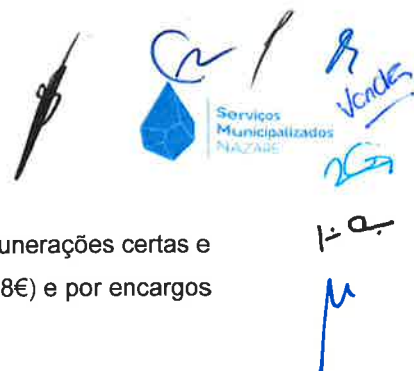
Aqui registam-se todos os encargos que os Serviços assumem anualmente com o pessoal ao seu serviço.

Em 2025, pagaram-se despesas com pessoal no valor de 3.638.966,32€, repartidos por remunerações certas e permanentes, abonos variáveis ou eventuais e segurança social.

Veja-se a respetiva discriminação no quadro seguinte, despesa paga:

	Descrição	Dotações Corrigidas	Despesa Paga	Grau de Execução
10104	PESSOAL DOS QUADROS- REGIME DE CONTRATO INDIVIDUAL	2 093 949,00	1 888 014,97	90,17%
10108	PESSOAL AGUARDANDO APOSENTAÇÃO	2 893,42	2 191,00	75,72%
10110	GRATIFICAÇÕES	1,00	0,00	0,00%
10113	Subsídio DE REFEIÇÃO	215 967,00	202 176,00	93,61%
10114	SUBSÍDIO DE FÉRIAS E NATAL	356 046,00	330 762,68	92,90%
	<b>TOTAL DE REMUNERAÇÕES CERTAS E PERMANENTES</b>	<b>2 668 856,42</b>	<b>2 423 144,65</b>	<b>90,79%</b>
10202	HORAS EXTRAORDINÁRIAS	146 416,96	134 619,77	91,94%
10204	AJUDAS DE CUSTO	711,10	116,12	16,33%
10205	ABONO PARA FALHAS	31 312,00	28 879,09	92,23%
10206	FORMAÇÃO	1,00	0,00	0,00%
10211	SUBSÍDIO DE TURNO	320 523,00	294 265,15	91,81%
10213	OUTROS SUPLEMENTOS E PRÉMIOS	95 828,00	86 709,65	90,48%
	<b>TOTAL DE ABONOS VARIÁVEIS OU EVENTUAIS</b>	<b>594 792,06</b>	<b>544 589,78</b>	<b>91,56%</b>
10301	ENCARGOS COM A SAÚDE	766,21	766,21	100,00%
10302	OUTROS ENCARGOS COM A SAÚDE	1 435,64	0,00	0,00%
10303	SUBSÍDIO FAMILIAR A CRIANÇAS E JOVENS	9 607,72	4 999,23	52,03%
10305	CONTRIBUIÇÕES PARA A SEGURANÇA SOCIAL	622 125,87	622 125,87	100,00%
10309	SEG. DE ACIDENTES NO TRABALHO E DOENÇAS PROFISSIONAIS	44 560,83	43 340,58	97,26%
	<b>TOTAL DE SEGURANÇA SOCIAL</b>	<b>678 496,27</b>	<b>671 231,89</b>	<b>98,93%</b>
	<b>TOTAL DA DESPESA COM O PESSOAL</b>	<b>3 942 144,75</b>	<b>3 638 966,32</b>	<b>92,31%</b>

## RELATÓRIO E CONTAS 2025



No Ano de 2025 o valor de despesa paga com o pessoal foi dividido por remunerações certas e permanentes (2.423.144,65€), por abonos variáveis ou eventuais (544.589,78€) e por encargos para a segurança social (671.231,89€). O grau de execução foi de 92,31%.

Analisando a evolução da despesa paga desde 2022, temos:

Descrição	Despesa paga			
	2022	2023	2024	2025
PESSOAL QUADROS-REG. DE CONTRATO INDIVIDUAL	1 293 815,53	1 576 594,73	1 664 501,07	1 888 014,97
PESSOAL AGUARDANDO APOSENTAÇÃO	1 083,15	7 727,77	2 893,42	2 191,00
SUBSÍDIO DE REFEIÇÃO	137 659,20	192 449,48	197 034,00	202 176,00
SUBSÍDIO DE FÉRIAS E NATAL	210 756,83	267 394,29	293 114,21	330 762,68
<b>TOTAL DE REMUNERAÇÕES CERTAS E PERMANENTES</b>	<b>1 643 314,71</b>	<b>2 044 166,27</b>	<b>2 157 542,70</b>	<b>2 423 144,65</b>
HORAS EXTRAORDINÁRIAS	122 227,90	140 758,77	127 196,75	134 619,77
AJUDAS DE CUSTO	1 023,85	782,00	211,10	116,12
ABONO PARA FALHAS	31 832,21	32 054,21	31 184,02	28 879,09
SUBSÍDIO DE TURNO	166 114,19	204 571,40	254 016,40	294 265,15
OUTROS SUPLEMENTOS E PRÉMIOS	0,00	1 441,29	85 035,32	86 709,65
<b>TOTAL DE ABONOS VARIÁVEIS OU EVENTUAIS</b>	<b>321 198,15</b>	<b>379 607,67</b>	<b>497 643,59</b>	<b>544 589,78</b>
ENCARGOS COM A SAÚDE	13 564,36	15 556,82	10 394,20	766,21
OUTROS ENCARGOS COM A SAÚDE	19 556,84	23 345,29	1 435,64	0,00
SUBSÍDIO FAMILIAR A CRIANÇAS E JOVENS	3 683,08	4 777,61	5 607,72	4 999,23
CONTRIBUIÇÕES PARA A SEGURANÇA SOCIAL	438 426,67	514 998,70	585 791,80	622 125,87
SEG. ACIDENTES TRABALHO E DOENÇAS PROFISSIONAIS	31 333,82	34 224,21	40 541,39	43 340,58
<b>TOTAL DE SEGURANÇA SOCIAL</b>	<b>506 564,77</b>	<b>592 902,63</b>	<b>643 770,75</b>	<b>671 231,89</b>
<b>DESPESA COM O PESSOAL</b>	<b>2 471 077,63</b>	<b>3 016 676,57</b>	<b>3 298 957,04</b>	<b>3 638 966,32</b>
Evolução (ano base: 2021)	1,00	1,22	1,34	1,47

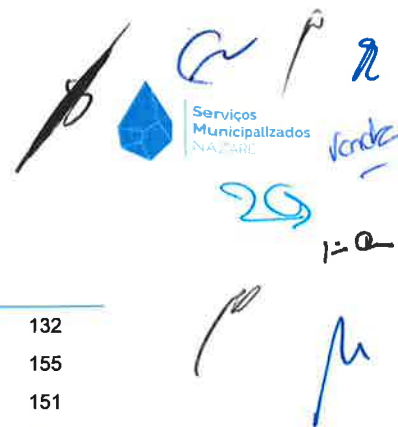
(Euros)

Tomando 2022 como ano base, observa-se uma trajetória crescente das despesas com o pessoal ao longo de 2023, 2024 e 2025, atingindo o montante de 3.638.966,32 € em 2025.

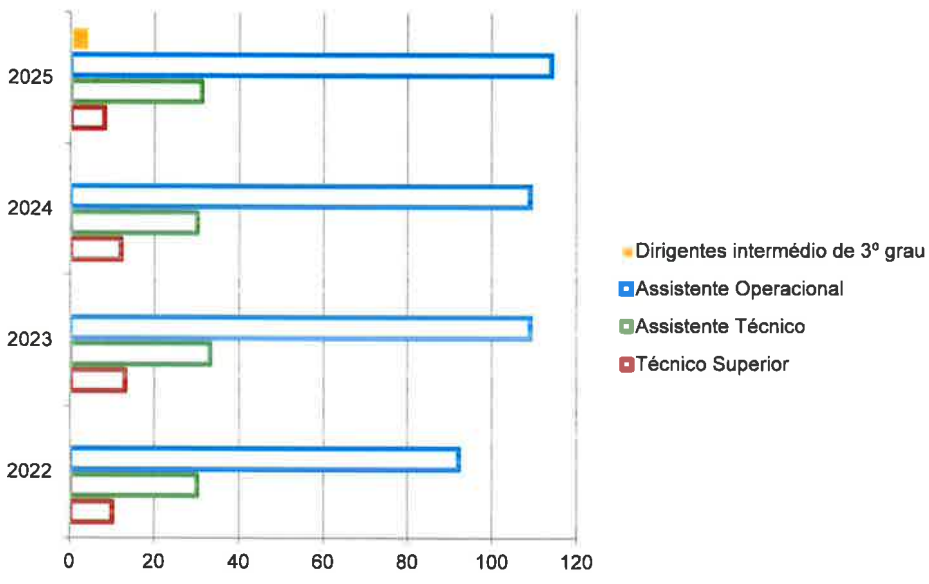
Esta evolução resulta, essencialmente, das medidas de valorização remuneratória aplicadas à Administração Pública, bem como dos efeitos decorrentes da progressão e avaliação no âmbito do Sistema Integrado de Gestão e Avaliação do Desempenho na Administração Pública (SIADAP).

O Mapa do Quadro de Pessoal dos Serviços Municipalizados é constituído por 73% de Assistentes Operacionais, 20% por Assistentes Técnicos, 5% de Técnicos Superiores e 2% de Dirigentes intermédios de 3º grau.

Anos	Técnico Superior	Assistente Técnico	Assistente Operacional	Total
------	------------------	--------------------	------------------------	-------



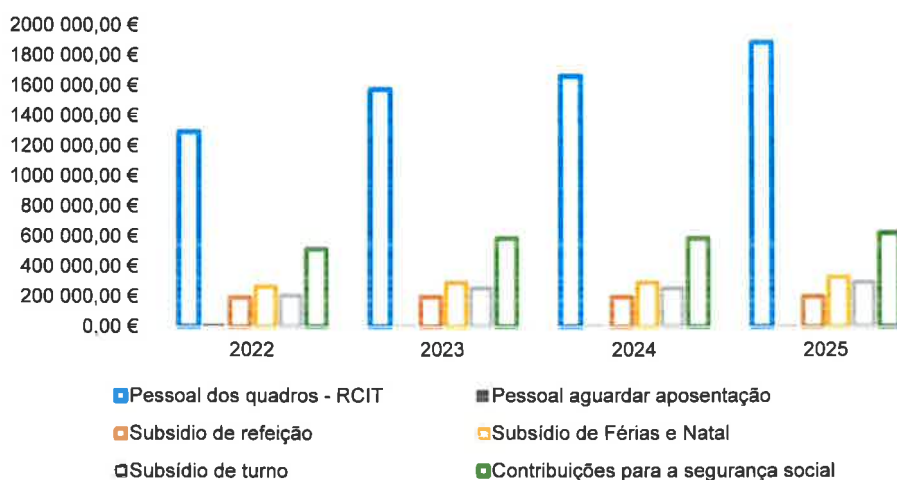
	Dirigentes intermédio de 3º grau				
2022	0	10	30	92	132
2023	0	13	33	109	155
2024	0	12	30	109	151
2025	4	8	31	114	157
2025	2%	5%	20%	73%	100%





Quanto à evolução das despesas, verifiquemos o quadro síntese das mais significativas:

	2022	2023	2024	2025
Pessoal dos quadros - RCIT	1 293 815,53 €	1 576 594,73 €	1 664 501,07 €	1 888 014,97 €
Pessoal aguardar aposentação	7 727,77 €	2 893,42 €	2 893,42 €	2 191,00 €
Subsídio de refeição	192 449,48 €	197 034,00 €	197 034,00 €	202 176,00 €
Subsídio de Férias e Natal	267 394,29 €	293 114,21 €	293 114,21 €	330 762,68 €
Subsídio de turno	204 571,40 €	254 016,40 €	254 016,40 €	294 265,15 €
Contribuições para a segurança social	514 998,70 €	585 791,80 €	585 791,80 €	622 125,87 €



As Remunerações subiram em 2025, a rubrica de Pessoal do Quadro situando-se em 1.888.014,97€, acompanhada também pela subida das Contribuições para a Segurança Social com valor de 622.125,87€.

As rubricas do Subsídio de férias e de natal, Subsídio de turno, Subsídio de refeição e Pessoal aumentaram em 2025, acompanhando a tendência de crescimento das Remunerações, com os seguintes valores 330.762,68€, 294.265,15€, 202.176,00€.



### 2.3.1.2. Aquisições de bens e serviços

Trata-se da rubrica mais importante da despesa, com pagamentos de 4.000.301,85€ que representaram 87,84% da dotação atribuída.

Económica	Descrição	Dotações Corrigidas	Despesa paga	Grau exec. Orç. Despesa
2	Aquisição de Bens e Serviços	4 553 904,87	4 000 301,85	87,84%

Inclui as rubricas estruturantes do funcionamento da organização, das quais se destacam:

- Outros trabalhos especializados;
- Água;
- Matérias-primas e subsidiárias;
- Encargos das instalações;
- Conservação de bens

Com um peso de 83,4 % no total das despesas deste grupo 02, conforme quadro seguinte:

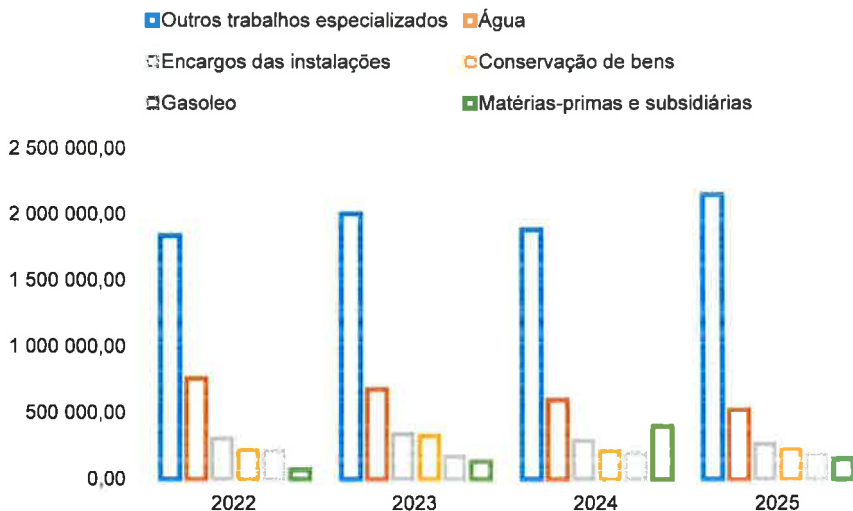
Descrição	2022	2023	2024	2025	Peso no total
Outros trabalhos especializados	1 840 838,11	2 007 174,99	1 885 476,36	2 152 330,59	53,8%
Água	760 538,14	679 283,95	598 435,51	519 478,64	13,0%
Encargos das instalações	303 115,95	337 103,99	287 835,87	262 379,93	6,6%
Conservação de bens	216 593,90	325 875,56	210 718,72	220 908,08	5,5%
Gasóleo	210 411,81	168 812,12	193 462,94	182 269,07	4,6%
Matérias-primas e subsidiárias	71 203,62	134 250,96	392 797,26	146 749,29	3,7%
Material de transporte- peças	31 969,13	34 744,36	40 822,47	92 269,44	2,3%
Encargos de cobrança de receitas	73 366,16	78 616,61	80 132,52	81 488,97	2,0%
Comunicações	57 555,01	61 200,17	62 779,39	70 972,86	1,8%
Assistência técnica	20 140,79	36 327,82	40 324,48	44 550,46	1,1%
Limpeza e higiene	54 801,53	48 484,70	46 636,41	41 782,13	1,0%
Transportes	5 632,95	62 338,33	8 399,95	33 659,90	0,8%
Seguros	28 937,13	33 253,15	34 252,91	33 469,23	0,8%
Locação de edifícios	34 835,07	15 147,28	23 182,56	24 560,76	0,6%
Material de escritório	13 861,66	15 891,17	13 340,95	20 804,33	0,5%
Vestuário e artigos pessoais	10 350,43	12 759,44	18 437,71	14 074,10	0,4%
Ferramentas e utensílios	21 752,88	27 115,91	17 008,93	12 374,75	0,3%
Outros serviços	287 733,94	6 968,25	916,22	11 614,51	0,3%
Formação	3 777,50	5 632,20	6 108,40	11 239,59	0,3%
Outros bens	2 970,21	5 214,05	1 746,11	8 518,84	0,2%
Gasolina	9 020,76	7 425,40	7 470,44	7 498,38	0,2%
Outros - óleo e lubrificantes	4 654,07	3 038,80	5 187,56	3 982,66	0,1%
Publicidade	17 495,06	3 334,24	1 521,31	1 732,73	0,0%
Outro material- peças	1 282,82	1 220,44	1 087,55	1 317,31	0,0%
Representação dos Serviços	863,30	784,04	596,70	269,80	0,0%
Vigilância e segurança	12 910,28	13 993,71	4 405,59	5,50	0,0%
Estudos, pareceres, projetos e consultadoria	4 981,50	200,50	0,00	0,00	0,0%
<b>Total de aquisição de bens e serviços</b>	<b>4 101 593,71</b>	<b>4 126 192,14</b>	<b>3 983 084,82</b>	<b>4 000 301,85</b>	<b>83,4%</b>



Detalhando a análise:

Descrição	2022	2023	2024	2025	2024/2025
Outros trabalhos especializados	1 840 838,11	2 007 174,99	1 885 476,36	<b>2 152 330,59</b>	14,15%
Água	760 538,14	679 283,95	598 435,51	<b>519 478,64</b>	-13,19%
Encargos das instalações	303 115,95	337 103,99	287 835,87	<b>262 379,93</b>	-8,84%
Conservação de bens	216 593,90	325 875,56	210 718,72	<b>220 908,08</b>	4,84%
Gasóleo	210 411,81	168 812,12	193 462,94	<b>182 269,07</b>	-5,79%
Matérias-primas e subsidiárias	71 203,62	134 250,96	392 797,26	<b>146 749,29</b>	-62,64%
Soma	3 402 701,53	3 652 501,57	3 568 726,66	<b>3 484 115,60</b>	
<b>Total de ABS</b>	<b>4 101 593,71</b>	<b>4 126 192,14</b>	<b>084,82</b>	<b>4 000 301,85</b>	
<b>Peso sobre o total de ABS</b>	<b>83%</b>	<b>89%</b>	<b>90%</b>	<b>87%</b>	

Do grupo de 6 rubricas que em 2025 representam 87% dos pagamentos de ABS, a água, os encargos das instalações, gasóleo e matérias-primas e subsidiárias registaram um decréscimo significativo face ao ano anterior.



No que respeita à diminuição da despesa paga, a maior encontra-se nas matérias-primas e subsidiárias com uma descida (-246.047,97€) seguido da água (-78.956,87€), dos encargos das instalações com um decréscimo de (-25.455,97€) e pelo gasóleo com uma descida de (-11.193,87€).

Efetueemos agora a análise conjugada entre os compromissos e os pagamentos efetuados nas rubricas mais significativas - representam 89% do total do grupo ABS:

Descrição	Compromissos assumidos				Pagamentos efetuados			
	2022	2023	2024	2025	2022	2023	2024	2025
Outros trabalhos especializados	2 065 655,71	2 219 342,60	2 149 655,00	2 415 317,54	1840 838,11	2 007 174,99	1885 476,36	2 152 330,59
Água	884 010,00	718 799,50	627 075,05	576 740,53	760 538,14	679 283,95	598 435,51	519 478,64
Encargos das instalações	308 700,00	392 671,06	380 936,40	334 925,97	303 115,95	337 103,99	287 835,87	262 379,93
Conservação de bens	320 000,00	387 896,00	253 003,00	267 900,00	216 593,90	325 875,56	210 718,72	220 908,08
Gasoleo	213 000,00	226 022,81	193 462,95	183 000,00	210 411,81	168 812,12	193 462,94	182 269,07
Matérias-primas e subsidiárias	80 000,00	142 499,61	425 500,00	192 500,00	71203,62	134 250,96	392 797,26	146 749,29
Soma	3 871 365,71	4 087 231,58	4 029 632,40	3 970 384,04	3 402 701,53	3 652 501,57	3 568 726,66	3 484 115,60
Evolução - ano base (2022)	1,00	1,06	1,04	1,03	1,00	1,07	1,05	1,02
<b>Total de ABS</b>	<b>4 662 525,68</b>	<b>4 634 389,74</b>	<b>4 521 679,40</b>	<b>4 553 904,87</b>	<b>4 101 593,71</b>	<b>4 126 192,14</b>	<b>3 983 084,82</b>	<b>4 000 301,85</b>
	83%	88%	89%	87%	83%	89%	90%	87%

Podemos verificar o total de compromissos assumidos em Aquisição de bens e serviços em 2025 no valor de 4.553.904,87€ e pagamentos nas mesmas rubricas no valor de 4.000.301,85€, este diferencial conduz a um valor dos compromissos assumidos por pagar no montante de 553.603,02€.

Nas rubricas *outros trabalhos especializados, água e encargos das instalações*, verifica-se um valor total de compromissos por pagar de 392.724,88€.



### 2.3.1.3. Juros e outros encargos

Neste grupo registam-se os juros e outros encargos com serviços financeiros.

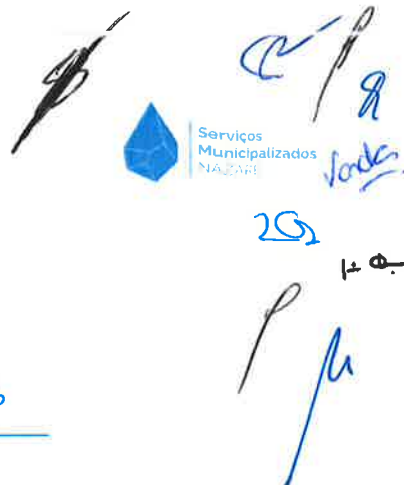
Descrição	Dotações corrigidas	Despesas Pagas	Grau de execução
<b>Juros e outros encargos</b>			
<i>Juros da dívida pública</i>	3 239,92	3 239,92	100,00%
<i>Empréstimos de Médio e Longo Prazos</i>	3 239,92	3 239,92	100,00%
<i>Juros de locação financeira</i>	3,00	0,00	0,00%
<i>Material de transporte</i>	1,00	0,00	0,00%
<i>Material de informática</i>	1,00	0,00	0,00%
<i>Maquinaria e equipamento</i>	1,00	0,00	0,00%
<i>Outros investimentos</i>	0,00	0,00	0,00%
<i>Outros juros</i>	5 000,00	224,08	4,48%
<i>Outros encargos financeiros</i>	254 649,63	253 185,78	99,43%
<b>Total</b>	<b>262 892,55</b>	<b>256 649,78</b>	<b>97,63%</b>

O grau de execução foi de 97,63%.

Quanto à locação financeira, não foi decidido proceder a investimentos com recurso a este tipo de financiamento.

Foram pagas despesas em 2025 com:

- Empréstimos de médio e longo prazo, no valor de 3.239,92€, referente a juros pagos do empréstimo feito à Caixa de Crédito Agrícola.
- Outros juros, no valor de 224,08€, referente a juros de mora.
- Outros encargos financeiros, no valor de 253.185,78€, incluem pagamentos de terminais de pagamento automáticos (TPA), comissões bancárias referentes às transferências do pagamento de vencimentos e/ou fornecedores e a regularização da divergência em meios líquidos disponíveis (248.649,63 €), relativa a exercícios anteriores, aprovada em sede de Assembleia Municipal a 24 de abril de 2025 por unanimidade.

**2.3.1.4. Outras despesas correntes**

Descrição	Dotações corrigidas	Despesas Pagas	Grau de execução
<b>Outras despesas correntes</b>			
<i>Impostos e taxas</i>	190 000,00	166 783,97	87,78%
Ativos incorpóreos	1,00	0,00	0,00%
Outras despesas correntes	11 501,00	9 177,78	79,80%
IVA Pago	1,00	0,00	-
Outras	1 500,00	960,27	64,02%
<i>Outras Restituições</i>	10 000,00	8 217,51	82,18%
<b>Total</b>	<b>201 502,00</b>	<b>175 961,75</b>	<b>87,33%</b>

Foi executada 87,33% da despesa prevista.

A rubrica Impostos e taxas o valor de 166.783,97€ contempla a:

- Taxa de controlo da qualidade da água por cada 1000 m<sup>3</sup> da entidade reguladora dos serviços de águas e resíduos, no valor 2.790,95€;
- Taxa de recursos hídricos paga à Agência Portuguesa do Ambiente no valor de 19.917,10€;
- Taxa do Instituto da mobilidade e dos transportes referente ao Ascensor no valor de 2.500,00€;
- Taxa das Águas do Tejo Atlântico, S.A. no valor de 23.205,55€;
- Taxa de Águas do Vale do Tejo, S.A. no valor de 26.987,30€;
- Taxa de Valorização de Tratamento de Resíduos Sólidos de Regiões de Lisboa e Oeste, S.A. no valor de 91.383,07€.

A rubrica outras Restituições no valor de 8.217,51€, refere-se à devolução de valores pagos em indemnizações relativas a danos causados a terceiros, sob responsabilidade dos Serviços Municipalizados da Nazaré.

### 2.3.2. Despesas de capital

Incluem-se nesta designação as despesas com a aquisição (e também as grandes reparações) dos bens que contribuam para a formação de «capital fixo», isto é, os bens duradouros utilizados, pelo menos, durante um ano, na produção de bens ou serviços, sem que dessa utilização resulte alteração significativa da sua estrutura técnica (máquinas, equipamentos, material de transporte, edifícios, outras construções, etc.).

As despesas de capital efetuadas no decurso de 2025, no total de 607.217,25€, foram repartidas por três grupos:

- Investimento, com 601.550,42€;
- Bens de domínio público, com 5.666,83€

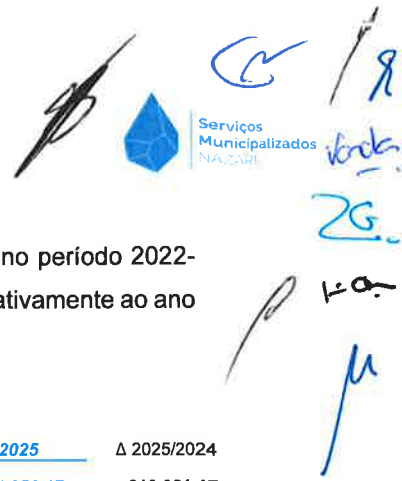
O investimento efetuado foi o seguinte:

Descrição	Dotações corrigidas	Compromissos assumidos	Despesa paga	Compromissos por pagar	Grau de execução
<b>INVESTIMENTOS</b>	<b>982 935,45</b>	<b>969 189,34</b>	<b>915 956,40</b>	<b>53 232,94</b>	<b>87,01%</b>
Equipamento básico	319 261,63	315 331,45	314 405,98	925,47	98,48%
Outros investimentos	3 190,00	2 626,05	2 626,05	0,00	82,32%
Software informático	121 000,00	117 771,79	94 391,95	23 379,84	78,01%
Equipamento de informática	88 653,00	86 652,18	86 160,20	491,98	97,19%
Estações de Tratamento de Águas Residuais	31 175,23	31 171,23	31 171,23	0,00	99,99%
Captação e Distribuição da Água	66 610,87	66 609,87	39 099,69	27 510,18	58,70%
Outros	24 449,09	24 448,19	24 448,19	0,00	100,00%
Equipamento administrativo	9 334,00	9 247,13	9 247,13	0,00	99,07%
<b>TRANSPORTE</b>	<b>895,18</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
Material de Transporte - locação financeira	895,18	0,00	0,00	0,00	0,00%
<b>BENS DE DOMÍNIO PÚBLICO</b>	<b>6 004,00</b>	<b>5 666,83</b>	<b>5 666,83</b>	<b>0,00</b>	<b>94,38%</b>
Outras construções e infraestruturas	6 004,00	5 666,83	5 666,83	0,00	94,38%
Totais	989 834,63	974 856,17	921 623,23	53 232,94	93,11%

98%

95%

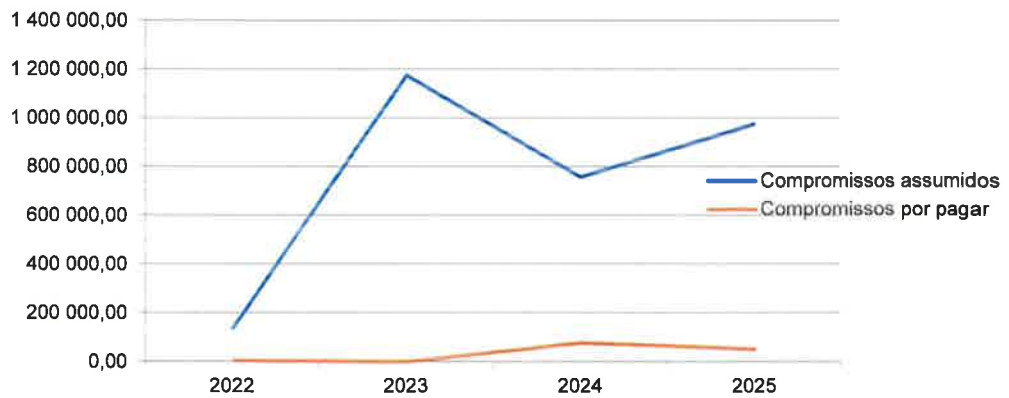
6%



Analisando a evolução dos compromissos de capital assumidos e por pagar no período 2022-2025, verificamos que os compromissos assumidos com o capital baixaram relativamente ao ano transato para 5%.

Designação	2022	2023	2024	2025	Δ 2025/2024
Compromissos assumidos	137 198,06	1 176 063,55	758 235,00	974 856,17	216 621,17
Compromissos por pagar	4 517,89	0,00	78 121,18	53 232,94	-24 888,24
	3%	0%	10%	5%	

Como podemos observar no gráfico, os compromissos por pagar apresentam uma ligeira descida no final do ano de 2025.





## 2.4. Avaliação da execução do PPI

Conforme se pode ver no quadro, o principal esforço financeiro (64%) foi feito em 3 projetos, sendo que podemos destacar As Viaturas de Apoio, Equipamento básico e o Software.

Para além destas verbas, os SMN realizaram despesa noutros sectores, que, conforme se pode ver no quadro, representaram (36%) do total investido.

Descrição	Montante executado	PESO NO TOTAL PAGO	
		Unit.	Grupos
Viaturas de Apoio	162 832,09 €	26,8%	
Equipamento Básico	130 792,72 €	21,5%	64%
Software	94 391,95 €	15,5%	
Equipamento Informático	86 160,20 €	14,2%	
Renovação da Rede de Águas do Concelho	39 099,69 €	6,4%	
Aquisição de Maquinaria e Equipamentos	36 843,22 €	6,1%	
Expansão da Rede de Saneamento no Concelho	31 171,23 €	5,1%	36%
Equipamento Administrativo	9 247,13 €	1,5%	
Aquisição de contentores, papelerias, etc	8 386,14 €	1,4%	
Reabilitação de Reservatórios do Concelho	5 666,83 €	0,9%	
Comunicações	2 626,05 €	0,4%	
<b>Total Executado</b>	<b>607 217,25</b>	<b>100,0%</b>	

No ano de 2025, as viaturas de apoio assumiram um peso significativo na despesa de capital, representando 26,8% do total executado em bens de investimento.

Destacam-se igualmente o Equipamento Básico e o Software, com pesos de 21,5% e 15,5%, respetivamente, evidenciando a relevância destas componentes na estrutura do investimento realizado.

Globalmente, verifica-se uma concentração da despesa nestas três rubricas, que em conjunto representam uma parcela expressiva do investimento total, refletindo as principais prioridades de afetação de recursos no período em análise.

~~Handwritten scribble~~  
Q  
K  
K  
20  
1-2  
P  
u



**03**  
ANÁLISE  
ECONÓMICA-  
FINANCEIRA



### 03. Análise Económica e Financeira

#### 3.1 Análise ao Balanço

##### 3.1.1 Ativo

A 31 de dezembro de 2025 o ativo total dos Serviços Municipalizados subiu para 9.137.058,50 €, correspondendo a um aumento de 566.887,24 € (+6,61%) relativamente ao ano de 2024.

Segue-se uma análise sucinta das variações na estrutura do ativo.

BALANÇO				
ATIVO				
Designação	31-12-2025	31-12-2024	Δ 2025/2024	Δ %
Ativos fixos tangíveis	6 115 331,46 €	6 032 615,16 €	82 716,30 €	1,37%
Ativos intangíveis	104 373,37 €	27 217,44 €	77 155,93 €	283%
<b>Ativo não corrente</b>	<b>6 219 704,83 €</b>	<b>6 059 832,60 €</b>	<b>159 872,23 €</b>	<b>2,64%</b>
Inventários	87 570,87 €	84 861,16 €	2 709,71 €	3,19%
Clientes, contribuintes e utentes	808 171,19 €	754 485,35 €	53 685,84 €	7,12%
Estado e outros entes públicos	42 699,53 €	154 391,02 €	-111 691,49 €	-72,34%
Outras contas a receber	1 044 657,06 €	903 948,69 €	140 708,37 €	15,57%
Diferimentos	36 717,94 €	20 382,15 €	16 335,79 €	80,15%
Caixa e depósitos	897 537,08 €	592 270,29 €	305 266,79 €	51,54%
<b>Ativo corrente</b>	<b>2 917 353,67 €</b>	<b>2 510 338,66 €</b>	<b>407 015,01 €</b>	<b>16,21%</b>
<b>Ativo total</b>	<b>9 137 058,50 €</b>	<b>8 570 171,26 €</b>	<b>566 887,24 €</b>	<b>6,61%</b>

#### Ativo não corrente

O **ativo não corrente**, também designado por ativo de longo prazo, corresponde ao conjunto de bens e direitos que se destinam a permanecer ao serviço da entidade por um período superior a um exercício económico, não sendo previsível a sua conversão em meios financeiros ou o seu consumo no curto prazo.

Nos Serviços Municipalizados, esta rubrica integra essencialmente os ativos fixos tangíveis, designadamente edifícios, viaturas e equipamento básico necessário à atividade operacional, bem como ativos intangíveis, como programas informáticos, aplicações e projetos de suporte ao funcionamento dos serviços.

No exercício de 2025, o ativo não corrente apresenta um montante global de 6.219.704,83 €, refletindo o investimento acumulado em infraestruturas, equipamentos e sistemas indispensáveis à prossecução das atribuições dos Serviços Municipalizados e à prestação de serviços públicos à população.

## RELATÓRIO E CONTAS 2025



Os ativos fixos tangíveis representam cerca de 67% do total do ativo e registaram uma subida de 82.716,30 €.

No final do ano económico de 2025 podemos destacar alguns dos principais incrementos ao ativo fixo tangível:

• CONDUTA 315 – AV. BADAJOZ NAZARE	13.983,00 €
• RESERVATÓRIO DA PALITEIRA	16.500,00 €
• CENTRAL ELEVATORIA DAS ÁGUAS BELAS	4.607,18 €

### Aquisições:

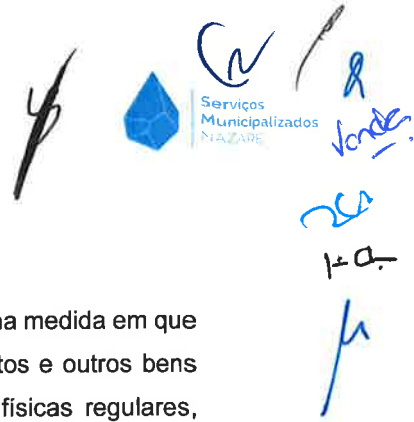
• VIATURA C/ PLATAFORMA ELEVATORIA	67.268,00 €
• TRACTOR ZETOR	66.062,94 €
• SERVIDOR DELL CLUSTER 2 X POWEREDGE R660XS	51.411,99 €
• SERVIDOR NAS SYNOLOGY RACKSTATION RSEERP+ NS 2530UJRX0297	3.982,15 €
• FIAT DUCATO SERIE 2 FURGAO	35.834,23€
• ESTAÇÃO ELEVATÓRIA COMPACTA DE ÁGUAS RESIDUAIS DOMÉSTICAS	31.845,32 €
• REDE DE DRENAGEM DE ÁGUAS RESIDUAIS DOMÉSTICAS	31.171,23 €
• VIATURA - PEUGEOT EXPERT	22.875,27 €
• PLATAFORMA ELEVATÓRIA INTERIOR CURVA	19.764,15 €
• MOTO 4 CAN-AM OUTLANDER	13.824,00 €

### Investimentos em curso:

• LIGAÇÃO DO RESERVATÓRIO DO CAMARÇÃO AO SISTEMA DE ABASTECIMENTO PALITEIRA – CAMARÇÃO	149.893,93 €
• RUA 1.º DE MAIO / LAGOA – FANHAIAS	22.903,50 €
• REABILITAÇÃO DE REDES DE DISTRIBUIÇÃO - NAZARÉ	36.575,71 €
• RENOVAÇÃO INFRA-ESTRUTURAS DE ABASTECIMENTO/SANEAMENTO VALADO DOS FRADES	26.457,64 €

### No ativo intangível, destacar:

• SOFTWARE RSU	91.253,70 €
• SOFTWARE OFFICE	240,00 €
• SOFTWARE ANTIVIRUS	712,01€
• SOFTWARE SISTEMA BACKUPS	2.589,52 €
• OUTRO SOFTWARE	678,58 €



### Ativo corrente

Os **inventários** assumem particular relevância para a atividade dos serviços, na medida em que permitem assegurar o controlo e a correta gestão dos materiais, equipamentos e outros bens necessários ao funcionamento das operações. A realização de contagens físicas regulares, articuladas com um sistema de registo atualizado, contribui para prevenir perdas, obsolescência ou deterioração. Em 2025 registaram um ligeiro incremento de 2.709,71 € (+3,19%).

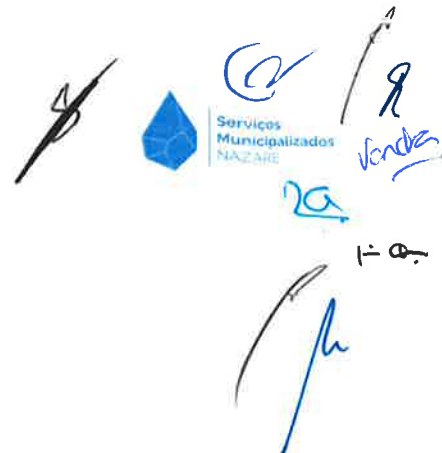
Em relação a **clientes, contribuintes e utentes**, registou-se um aumento de 53 685,84 €, o que representa uma subida de 7,12% em comparação com o mesmo período do ano anterior. Este aumento evidencia a evolução da faturação associada aos serviços de Abastecimento de Água (AA), Águas Residuais (AR) e Resíduos Sólidos Urbanos (RSU). Todavia, importa salientar que a sustentabilidade económico-financeira destes serviços depende não apenas da emissão de faturação, mas sobretudo da sua efetiva cobrança, motivo pelo qual se revela essencial assegurar um acompanhamento rigoroso, contínuo e sistemático dos níveis de cobrança, bem como a implementação de mecanismos eficazes de controlo e recuperação de dívida.

No que respeita à rubrica **estado e outros entes públicos**, verificou-se, no exercício de 2025, uma diminuição de 111.691,49 € (-72,34%) face ao registado em 2024. Esta variação resulta, essencialmente, da redução do saldo de IVA a recuperar, decorrente das operações de liquidação e dedução efetuadas ao longo do exercício económico, refletindo a diminuição do crédito fiscal associado ao IVA apurado no final do período.

Relativamente à rubrica **outras contas a receber**, registou-se um aumento de 140.708,37 €, correspondente a uma variação de +15,57 % face ao exercício anterior. Esta evolução encontra-se diretamente associada ao acréscimo do montante a receber do Município da Nazaré, relativo à compensação financeira pela atividade de limpeza urbana assegurada pelos serviços durante o exercício de 2025

A rubrica **diferimentos** corresponde a gastos pagos antecipadamente, nomeadamente prémios de seguro cujo período de cobertura se estende ao exercício económico seguinte. Em 31 de dezembro de 2025, o saldo registado ascende a 36.717,94 €, valor que será reconhecido como gasto no período subsequente, em cumprimento do princípio da especialização dos exercícios.

Em 31 de dezembro de 2025, o saldo de **caixa e depósitos bancários** ascendia a 897.537,08 €, refletindo a posição de tesouraria dos Serviços Municipalizados no final do exercício. Este valor resulta do conjunto de fluxos financeiros ocorridos durante o período, evidenciando a capacidade dos serviços para assegurar o cumprimento das suas obrigações correntes.



<b>CAIXA E DEPÓSITOS</b>	<b>897 537,08 €</b>
Caixa Principal	5 839,80 €
Bancos	891 697,28 €

### 3.1.2 Património Líquido

Património Líquido				
Designação	31-12-2025	31-12-2024	Δ 2025/2024	Δ %
Património/Capital	9 485 572,98 €	9 485 572,98 €	0,00 €	0,00%
Resultados transitados	-3 016 887,11 €	-4 486 758,11 €	1 469 871,00 €	-32,76%
Outras variações no Património Líquido	149 278,76 €	158 054,72 €	-8 775,96 €	-5,55%
Resultado líquido do período	512 334,63 €	1 469 871,00 €	-957 536,37 €	-65,14%
<b>Património Líquido</b>	<b>7 130 299,26 €</b>	<b>6 626 740,59 €</b>	<b>503 558,67 €</b>	<b>7,60%</b>

O **património líquido** registou um aumento de 503.558,67 €, ascendendo a 7.130.299,26 € em 31 de dezembro de 2025, evolução explicada pela movimentação das rubricas que o compõem, designadamente pelo resultado líquido do exercício e pela variação dos resultados transitados.

A análise das rubricas que constituem o património líquido evidencia que os resultados transitados apresentaram uma variação positiva de 1.469.871,00 €, correspondente à transferência do resultado líquido apurado no exercício de 2024, embora o saldo desta rubrica permaneça negativo.

Destaca-se ainda o resultado líquido positivo do período, no montante de 512.334,63 €, o qual contribuiu para o reforço do património líquido dos serviços no exercício de 2025.

### 3.1.3 Passivo

O passivo dos Serviços Municipalizados da Nazaré ascendia, em 31 de dezembro de 2025, a 2.006.759,24 €, evidenciando um acréscimo de 63.328,57 € face ao exercício anterior.

A estrutura do passivo evidencia um peso predominante do passivo corrente, no montante de 1.193.895,33 € (59,49 %), enquanto o passivo não corrente totaliza 812.863,91 € (40,51 %) do passivo total.



Handwritten notes and signatures on the right margin, including the name 'Vitor' and other illegible marks.

Designação	Passivo			
	31-12-2025	31-12-2024	Δ 2025/2024	Δ %
Financiamento obtidos	0,00 €	52 941,16 €	-52 941,16 €	100,00%
Outras contas a pagar	812 863,91 €	962 863,91 €	-150 000,00 €	0,00%
<b>Passivo não corrente</b>	<b>812 863,91 €</b>	<b>1 015 805,07 €</b>		<b>-19,98%</b>
Fornecedores	356 359,44 €	183 293,39 €	173 066,05 €	94,42%
Estado e outros entes públicos	87 174,76 €	71 471,65 €	15 703,11 €	21,97%
Financiamentos obtidos	52 941,16 €	70 588,24 €	-17 647,08 €	100,00%
Fornecedores de Investimentos	15,01 €	0,00 €		
Outras contas a pagar	697 404,96 €	602 272,32 €	95 132,64 €	15,80%
<b>Passivo corrente</b>	<b>1 193 895,33 €</b>	<b>927 625,60 €</b>	<b>266 269,73 €</b>	<b>28,70%</b>
<b>Passivo total</b>	<b>2 006 759,24 €</b>	<b>1 943 430,67 €</b>	<b>63 328,57 €</b>	<b>3,26%</b>
<b>Património Líquido e passivo total</b>	<b>9 137 058,50 €</b>	<b>8 570 171,26 €</b>	<b>566 887,24 €</b>	<b>6,61%</b>

### 3.1.3.1 Passivo não corrente

Os **financiamentos obtidos** registam uma diminuição de 52 941,16 € (-100%) no passivo não corrente, decorrente da reclassificação da dívida para passivo corrente, uma vez que o empréstimo se encontra no seu último ano de amortização.

O montante de 812.863,91 € registado na rubrica **outras contas a pagar** corresponde à dívida ao Município da Nazaré resultante da transferência dos ativos de saneamento ocorrida em 2020. O plano de amortização anual desta dívida ascende a 150.000,00 €, estimando-se um período remanescente de cerca de cinco anos para a sua liquidação.

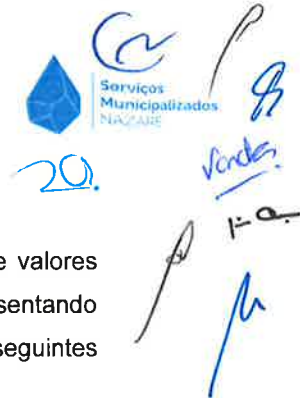
### 3.1.3.2 Passivo corrente

A análise da conta de **fornecedores** evidencia um aumento de 173 066,05 € (94,42%) face ao exercício de 2024, fixando o saldo em 356 359,44 € no final de 2025. Esta evolução reflete um acréscimo das responsabilidades perante fornecedores no final do exercício, contrariando a tendência de redução verificada no período anterior.

A rubrica de **estado e outros entes públicos** acolhe os impostos a pagar em janeiro de 2026 entre os quais se destacam:

- Retenção de impostos sobre os rendimentos no valor de 13.975,00 €;
- Contribuições para a Segurança Social 68.698,94 €.

O balanço a 31 de dezembro de 2025 evidencia um montante de 52.941,16 € na rubrica de **financiamentos obtidos a curto prazo**, correspondente à parcela do empréstimo com vencimento durante o exercício de 2026.



A rubrica **outras contas a pagar** apresenta um valor de 697.404,96 €, compreende valores relativos a acréscimos de gastos e a responsabilidades perante outros credores, representando uma componente relevante do passivo de curto prazo. Destacam-se, nesta rubrica, os seguintes acréscimos e responsabilidades:

Remunerações a liquidar (430.152,52 €): Este montante corresponde à estimativa de férias e subsídio de férias, acrescidos dos respetivos encargos, cujo processamento e pagamento estão previstos para o ano de 2026.

Outros Acréscimos (111.222,53 €): Esta categoria engloba a especialização de gastos cujo período de incidência abrange os próximos 12 meses.

Bens de Saneamento (150.000,00 €): Refere-se ao montante a pagar ao Município da Nazaré no curto prazo, relativo a bens de saneamento.

### 3.2 Análise da demonstração de resultados por natureza

No exercício de 2025, os Serviços Municipalizados apresentam um resultado positivo de 512.334,63 €.

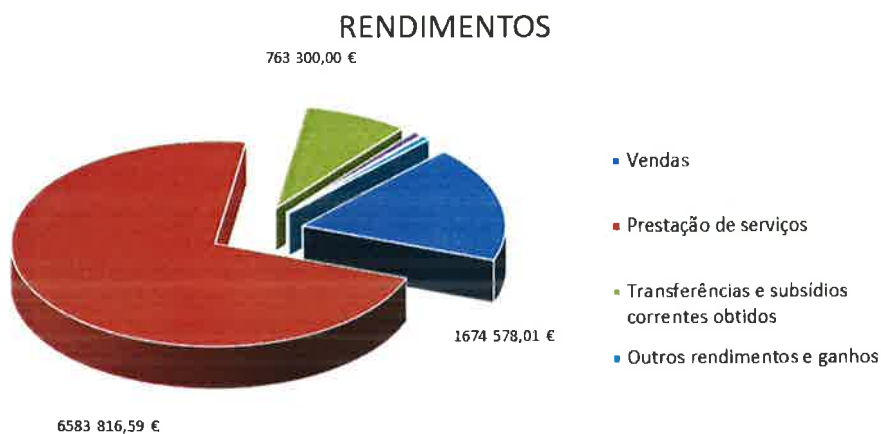
RENDIMENTOS		
Designação	Valor	%
Vendas	1 674 578,01 €	18,30%
Prestação de serviços	6 583 816,59 €	71,95%
Transferências e subsídios correntes obtidos	763 300,00 €	8,34%
Trabalhos para a própria entidade	68 041,98 €	0,74%
Outros rendimentos e ganhos	61 249,25 €	0,67%
<b>Total de rendimentos</b>	<b>9 150 985,83 €</b>	<b>100%</b>

GASTOS		
Designação	Valor	%
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	-622 901,14 €	-6,81%
Fornecimentos e serviços externos	-3 182 396,42 €	-34,78%
Gastos com pessoal	-3 691 292,54 €	-40,34%
Outros gastos e perdas	-471 576,10 €	-5,15%
Gastos/reversões de depreciação e amortização	-610 214,49 €	-6,67%
Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões)	-52 308,22 €	-0,57%
Juros e gastos similares suportados	-7 962,29 €	-0,09%
<b>Total de gastos</b>	<b>-8 638 651,20 €</b>	<b>-94%</b>
<b>Resultado Líquido do Exercício</b>	<b>512 334,63 €</b>	<b>6%</b>

O quadro anterior evidencia que as vendas (1.674.578,01 €) e as prestações de serviços (6.583.816,59 €) assumem um peso predominante na estrutura de rendimentos da entidade no exercício de 2025.

Representação gráfica:

↑  
8  
Vendas  
205  
1-0-  
h



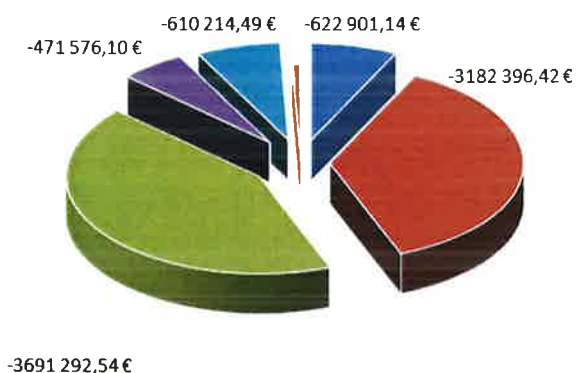
Relativamente aos gastos, destacam-se as rubricas de gastos com pessoal (3.691.292,54 €) e fornecimentos e serviços externos (3.182.396,42 €), que concentram a maior parte dos gastos do exercício. Esta estrutura de gastos reflete a natureza operacional dos serviços prestados, particularmente nas áreas de abastecimento de água, saneamento e resíduos urbanos, atividades intensivas em recursos humanos e na aquisição de bens e serviços especializados.

A restante distribuição apresenta-se da seguinte forma:

Designação	Valor	%
CMV/MC	622 901,14 €	6,81%
Gastos/reversões de depreciação e amortização	610 214,49 €	6,67%
Outros gastos e perdas	471 576,10 €	5,15%
Juros e gastos similares suportados	7 962,29 €	0,09%
Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões)	52 308,22 €	0,57%

Graficamente:

## GASTOS



- Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas
- Fornecimentos e serviços externos
- Gastos com pessoal
- Outros gastos e perdas
- Gastos/reversões de depreciação e amortização
- Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões)
- Juros e gastos similares suportados

## 3.2.1 Rendimentos

Comparando o ano de 2025 com o exercício anterior:

Designação	31/12/2025	31/12/2024	Δ 2025/2024	Δ %
Vendas	1 674 578,01 €	1 641 276,30 €	33 301,71 €	2,03%
Prestação de serviços	6 583 816,59 €	6 584 085,56 €	-268,97 €	0,00%
Transferências e subsídios correntes obtidos	763 300,00 €	623 483,60 €	139 816,40 €	22,43%
Trabalhos para a própria entidade	68 041,98 €	238 825,22 €	-170 783,24 €	-71,51%
Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1680,66%
Outros rendimentos e ganhos	61 249,25 €	50 074,32 €	11 174,93 €	22,32%
<b>Total de rendimentos</b>	<b>9 150 985,83 €</b>	<b>9 137 745,00 €</b>	<b>13 240,83 €</b>	<b>0,14%</b>

As **vendas** registaram um aumento de 33.301,71 € (+2,03%), evidenciando uma evolução positiva face ao exercício anterior. Por sua vez, a **prestação de serviços** (saneamento, resíduos urbanos e transportes urbanos) manteve-se praticamente estável, registando uma ligeira variação residual de -268,97 €. Estas duas rubricas continuam a representar a maior parcela da estrutura de rendimentos da entidade.

No que respeita às **transferências e subsídios correntes obtidos**, verificou-se um aumento de 139.816,40 € (+22,43 %), evidenciando um reforço das transferências recebidas no período em análise para o serviço de limpeza urbana.

A rubrica **trabalhos para a própria entidade** apresenta um valor de 68.041,98 € em 2025. Importa referir que os trabalhos realizados se encontram em fase de apuramento e a respetiva



Handwritten notes and signatures in blue ink, including the word 'Vendas' and a large 'M'.

capitalização deverá ocorrer durante o 1.º semestre de 2026, após a conclusão dos procedimentos de validação e registo contabilístico.

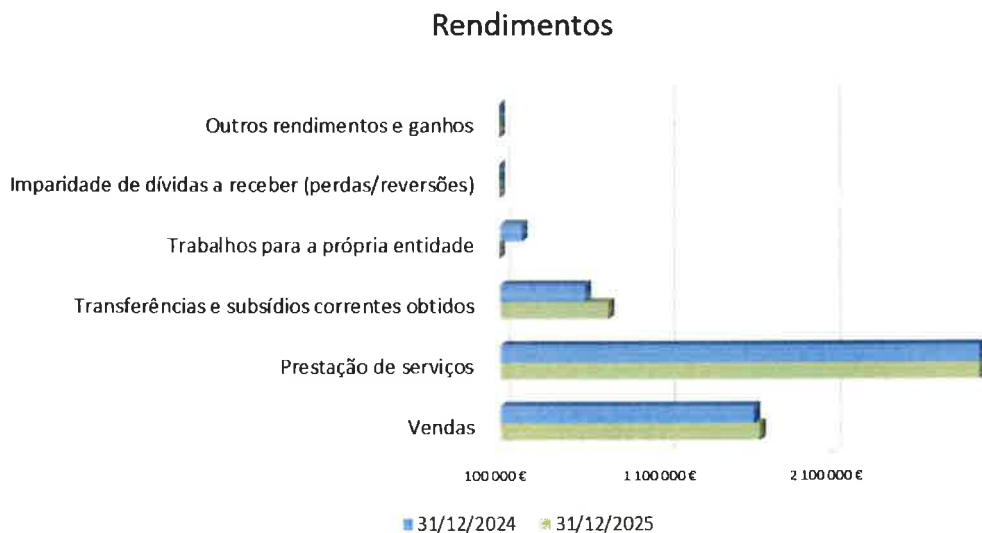
Por fim, os **outros rendimentos e ganhos** registaram um crescimento de 11.174,83 € (+22,32 %) face ao exercício anterior.

Em resultado das variações verificadas nas diferentes rubricas de rendimento, o total de rendimentos atingiu o valor de 9.150.985,83 € em 2025, comparativamente a 9.137.745,00 € em 2024, o que representa um aumento nominal de 13.240,83 € (+0,14 %).

Esta variação reflete essencialmente a variação nos “Trabalhos para a própria entidade” em 2025, que no exercício anterior apresentava um montante de 238.825,22 €, parcialmente compensada pelo aumento das transferências e subsídios correntes obtidos (+139.816,40 €), bem como pelo crescimento verificado nas vendas (+33.301,71 €) e nos outros rendimentos e ganhos (+11.174,93 €).

Globalmente, os rendimentos da entidade evidenciam uma evolução globalmente estável face ao exercício anterior, mantendo-se a estrutura de rendimentos predominantemente assente na prestação de serviços, que continua a representar a principal fonte de receita dos Serviços Municipalizados.

Graficamente:





### 3.2.2. Gastos

Os gastos totais registados em 2025 ascenderam a 8.638.651,20 €, evidenciando um aumento de 970.777,20 € (+12,66%) face ao exercício de 2024.

Esta variação resulta, sobretudo, do aumento verificado nos gastos com pessoal, que cresceram 384.273,28 € (+11,62%), e nos fornecimentos e serviços externos, que registaram um acréscimo de 321.967,46 € (+11,26%). Verificou-se igualmente um aumento na rubrica outros gastos e perdas, no montante de 242.858,21 € (+106,18%).

Em sentido inverso, observaram-se reduções no custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas (-22.125,68 €), nos gastos de depreciação e amortização (-1.888,25 €) e nos juros e gastos similares suportados (-3.678,46 €).

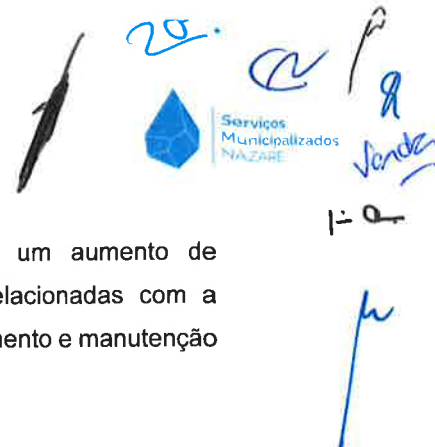
No período em análise, a rubrica imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões) registou um aumento de 49.370,64 €, refletindo o reforço das perdas por imparidade reconhecidas no exercício.

Designação	31/12/2025	31/12/2024	Δ 2025/2024	Δ %
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	622 901,14 €	645 026,82 €	-22 125,68 €	-3,43%
Fornecimentos e serviços externos	3 182 396,42 €	2 860 428,96 €	321 967,46 €	11,26%
Gastos com pessoal	3 691 292,54 €	3 307 019,26 €	384 273,28 €	11,62%
Outros gastos e perdas	471 576,10 €	228 717,89 €	242 858,21 €	106,18%
Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões)	52 308,22 €	2 937,58 €	49 370,64 €	1680,66%
Gastos/reversões de depreciação e amortização	610 214,49 €	612 102,74 €	-1 888,25 €	-0,31%
Juros e gastos similares suportados	7 962,29 €	11 640,75 €	-3 678,46 €	-31,60%
<b>Total de gastos</b>	<b>8 638 651,20 €</b>	<b>7 667 874,00 €</b>	<b>970 777,20 €</b>	<b>12,66%</b>

Analisando as rubricas com maior detalhe verificamos que:

Designação	31/12/2025	31/12/2024	Δ 2025/2024	Δ %
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	622 901,14 €	645 026,82 €	-22 125,68 €	-3,43%
Fornecimentos e serviços externos	3 182 396,42 €	2 860 428,96 €	321 967,46 €	11,26%

A rubrica **custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas** registou uma redução de 22.125,68 € (-3,43%) face ao exercício anterior, refletindo uma diminuição dos custos associados à aquisição de bens e matérias consumidas, essencialmente no âmbito da atividade dos serviços de abastecimento de água (AA), saneamento de águas residuais (AR) e resíduos sólidos urbanos (RSU).



Relativamente aos **fornecimentos e serviços externos**, verificou-se um aumento de 321.967,46 € (+11,26%), evidenciando um acréscimo nas despesas relacionadas com a aquisição de serviços e outros encargos indispensáveis ao normal funcionamento e manutenção das atividades desenvolvidas pelos Serviços Municipalizados.

FSE	31/12/2025	31/12/2024	Δ 2025/2024	Desvio %
<b>Subcontratos e parcerias</b>	<b>1 423 947,80 €</b>	<b>1 314 322,48 €</b>	<b>109 625,32 €</b>	<b>8,34%</b>
Serviços de Saneamento Básico	817 130,75 €	805 763,51 €	11 367,24 €	1,41%
Tratamento de RSU's	606 817,05 €	508 558,97 €	98 258,08 €	19,32%

No que respeita aos serviços contratados em alta, verificou-se em 2025 um agravamento global dos custos associados ao saneamento de águas residuais e tratamento de resíduos sólidos urbanos, refletindo essencialmente a atualização das tarifas aplicadas pelas entidades gestoras destes sistemas multimunicipais.

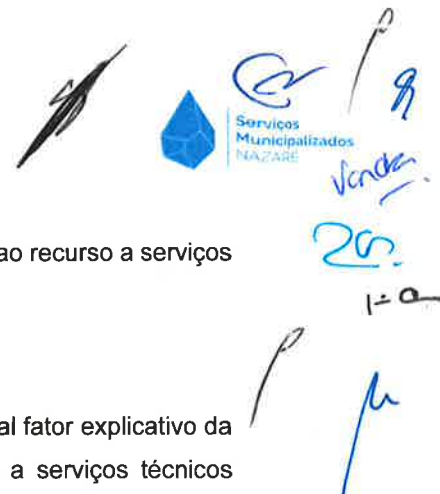
Por sua vez, os **serviços de saneamento básico**, assegurados pela Águas do Tejo Atlântico, evidenciaram uma evolução praticamente estável, com um crescimento de 11.367,24 € (+1,41%), decorrente essencialmente da atualização da componente fixa mensal prevista no enquadramento contratual e regulatório.

Já o tratamento de **resíduos sólidos urbanos**, contratado à Valorsul, apresentou o maior incremento relativo, com um aumento de 98.258,08 € (+19,32%), totalizando 606.817,05 €, refletindo sobretudo o aumento das tarifas de tratamento e o impacto das taxas ambientais associadas à gestão de resíduos.

Globalmente, estas variações evidenciam uma tendência de crescimento dos custos dos serviços essenciais contratados em alta, decorrente da atualização das tarifas reguladas e das componentes ambientais associadas à gestão dos sistemas multimunicipais.

FSE	31/12/2025	31/12/2024	Δ 2025/2024	Desvio %
<b>Serviços Especializados</b>	<b>1 095 807,48 €</b>	<b>881 657,85 €</b>	<b>214 149,63 €</b>	<b>24,29%</b>
Trabalhos Especializados	580 983,17 €	417 096,02 €	163 887,15 €	39,29%
Publicidade, Comunicação e Imagem	1 581,27 €	1 427,46 €	153,81 €	10,78%
Vigilância e Segurança	5,50 €	3 581,78 €	-3 576,28 €	-99,85%
Honorário	160 106,44 €	150 880,13 €	9 226,31 €	6,11%
Comissões	76 246,75 €	75 509,50 €	737,25 €	0,98%
Conservação e Reparação	276 884,35 €	233 162,96 €	43 721,39 €	18,75%

Na análise da rubrica **serviços especializados**, verifica-se em 2025 um aumento global de 24,29%, correspondente a um acréscimo de 214.149,63 € face a 2024. Esta evolução resulta essencialmente do reforço de despesas associadas à execução de trabalhos técnicos



especializados, à manutenção de equipamentos e viaturas operacionais e ao recurso a serviços externos de carácter sazonal.

**Trabalhos Especializados:**

Regista-se um aumento de 39,29% (+163.887,17 €), constituindo o principal fator explicativo da variação global da rubrica. Este crescimento decorre do maior recurso a serviços técnicos especializados contratados externamente, necessários à execução de intervenções operacionais e técnicas que asseguram o normal funcionamento dos serviços.

**Conservação e Reparação:**

A rubrica evidencia um crescimento de 18,75% (+43.721,39 €), refletindo o aumento das intervenções de manutenção e reparação, particularmente ao nível das viaturas operacionais. Esta evolução encontra-se diretamente relacionada com a antiguidade do parque automóvel afeto aos serviços, circunstância que implica uma necessidade acrescida de intervenções de conservação e manutenção dos meios operacionais.

**Honorários:**

Observa-se um aumento de 6,11% (+9.226,31 €), associado à contratação de serviços externos de carácter sazonal no âmbito das operações de limpeza urbana, permitindo reforçar a capacidade de resposta dos serviços durante períodos de maior intensidade de atividade.

**Comissões:**

Regista-se um ligeiro acréscimo de 0,98% (+737,25 €), associado essencialmente a encargos com serviços financeiros, mantendo-se esta despesa globalmente estável face ao período anterior.

**Vigilância e Segurança:**

Verifica-se uma redução de 99,85% (-3.576,28 €), traduzindo praticamente a inexistência de despesa nesta rubrica durante o exercício de 2025.

Em termos globais, a evolução verificada em 2025 evidencia um reforço da despesa em serviços especializados, explicado maioritariamente pelo aumento registado em trabalhos especializados e em conservação e reparação, bem como pelo recurso a contratação sazonal para reforço das operações de limpeza urbana. Estas rubricas concentram a quase totalidade da variação observada nesta natureza de gastos.

FSE	31/12/2025	31/12/2024	Δ 2025/2024	Desvio %
<b>Materiais de consumo</b>	<b>62 319,10 €</b>	<b>71 975,49 €</b>	<b>-9 656,39 €</b>	<b>-13,42%</b>
<i>Energia e fluidos</i>	389 923,59 €	414 060,85 €	-24 137,26 €	-5,83%
- Eletricidade	215 601,77 €	239 496,41 €	-23 894,64 €	-9,98%
- Combustíveis e lubrificantes	174 321,82 €	174 564,44 €	-242,62 €	-0,14%
Deslocações, Estradas e Transportes	408,99 €	400,62 €	8,37 €	2,09%

Os **materiais de consumo**, essenciais para o funcionamento operacional e administrativo dos serviços, registaram em 2025 uma diminuição de 9.656,39 € (-13,42%) face ao exercício anterior, evidenciando um esforço de racionalização na utilização destes recursos.

No que respeita à rubrica de **energia e fluidos**, verifica-se igualmente uma redução de 24.137,26 € (-5,83%). Esta evolução resulta, em grande medida, da diminuição registada na componente da eletricidade, que apresentou um decréscimo de 23.894,64 € (-9,98%). Tal variação reflete a implementação progressiva de sistemas de telegestão e a substituição por equipamentos e contadores inteligentes, permitindo uma gestão mais eficiente das infraestruturas associadas aos serviços de abastecimento de água (AA) e de águas residuais (AR).

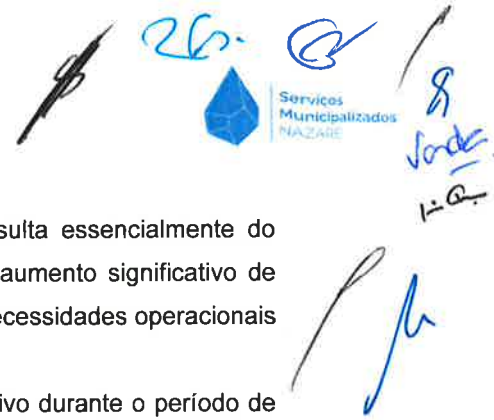
Relativamente aos **combustíveis e lubrificantes**, observa-se uma variação praticamente residual, com uma redução de 242,62 € (-0,14%), evidenciando uma estabilidade global nesta componente de despesa.

Por sua vez, a rubrica de **deslocações, estradas e transportes** apresenta um ligeiro acréscimo de 8,37 € (2,09%). Apesar deste aumento, o seu peso no total da rubrica mantém-se pouco significativo.

Em síntese, a evolução global destas componentes evidencia uma tendência de contenção da despesa, particularmente associada à melhoria da eficiência energética e à modernização dos sistemas de gestão das infraestruturas operacionais.

FSE	31/12/2025	31/12/2024	Δ 2025/2024	Desvio %
<b>Serviços diversos</b>	<b>209 843,32 €</b>	<b>178 011,67 €</b>	<b>31 831,65 €</b>	<b>17,88%</b>
Rendas e Alugueres	56 637,17 €	24 132,74 €	32 504,43 €	134,69%
Comunicação	62 097,43 €	65 088,47 €	-2 991,04 €	-4,60%
Seguros	32 788,18 €	32 656,34 €	131,84 €	0,40%
Despesas de representação dos serviços	269,80 €	596,70 €	-326,90 €	-54,78%
Limpeza, higiene e conforto	44 912,91 €	46 983,90 €	-2 070,99 €	-4,41%
Outros serviços	13 137,83 €	8 553,52 €	4 584,31 €	53,60%

Em 2025 observa-se um aumento global nos gastos com **serviços diversos**, registando-se um acréscimo de 31.831,65 €, correspondente a 17,88% face ao ano anterior.



A análise das diferentes rubricas demonstra que esta evolução resulta essencialmente do comportamento da rubrica **rendas e alugueres**, que apresenta um aumento significativo de 32.504,43 € (134,69%). Esta variação está diretamente associada a necessidades operacionais verificadas ao longo do ano, designadamente:

- Aluguer de uma viatura destinada a assegurar o transporte alternativo durante o período de paragem do Ascensor da Nazaré, garantindo a continuidade do serviço prestado à população e aos utilizadores daquele meio de transporte;
- Aluguer temporário de viaturas de recolha de resíduos sólidos urbanos (RSU), necessário para assegurar a continuidade do serviço público de recolha de resíduos, na sequência de avarias registadas em viaturas do parque automóvel dos serviços.

As restantes rubricas apresentam variações de reduzida expressão, verificando-se pequenas oscilações nas despesas com comunicação, seguros, limpeza, higiene e conforto, despesas de representação e outros serviços. Estas alterações não assumem relevância material na estrutura global desta rubrica de gastos.

Nos **gastos com o pessoal**, registou-se em 2025 um aumento de 11,62% (384.273,28 €), passando de 3.307.019,26 € em 2024 para 3.691.292,54 € em 2025.

Este crescimento resulta, em grande medida, da atualização remuneratória aplicada à Administração Pública em 2025, designadamente do incremento salarial fixo de 56,58 € por trabalhador, bem como das progressões remuneratórias decorrentes do processo de avaliação de desempenho (SIADAP 3).

Paralelamente, a dinâmica verificada na gestão de recursos humanos, com entradas e saídas de trabalhadores ao longo do exercício, contribuiu igualmente para a evolução da massa salarial.

Analisando as principais componentes desta rubrica, destacam-se os vencimentos base, os suplementos remuneratórios associados ao trabalho extraordinário, regimes de prevenção, trabalho noturno e por turnos, bem como os outros abonos variáveis, onde se incluem os suplementos de penosidade e insalubridade. Regista-se igualmente evolução nos encargos sociais, designadamente nas contribuições para a Segurança Social e Caixa Geral de Aposentações.

A análise detalhada desta rubrica é apresentada no Anexo às Demonstrações Financeiras, onde se encontra a respetiva desagregação dos gastos com pessoal.



Entre 2024 e 2025, a rubrica de imparidades de clientes registou um aumento de 49.370 €, refletindo o reforço das perdas estimadas associadas a saldos em dívida com maior grau de incerteza de cobrança, na sequência da reavaliação do saldo de clientes no final do exercício.

Outros Gastos	31/12/2025	31/12/2024	Δ 2025/2024	Desvio %
Impostos e taxas	192 161,70 €	165 364,63 €	26 797,07 €	16,20%
Impostos indiretos	2 425,64 €	0,00 €	2 425,64 €	-
Gastos em investimentos não financeiros	0,00 €	27 333,25 €	-27 333,25 €	-100,00%
Outros	279 414,40 €	36 020,01 €	243 394,39 €	675,72%

Na rubrica **imposto e taxas**, verifica-se em 2025 um aumento de 26.797,07 € (+16,20%), passando de 165.364,63 € em 2024 para 192.161,70 € em 2025. Este acréscimo resulta sobretudo do aumento dos encargos associados às taxas aplicadas nas faturas de alguns fornecedores de serviços, nomeadamente os nossos fornecedores em alta: Valorsul, Águas do Tejo Atlântico e Águas do Vale do Tejo.

Relativamente aos **gastos em investimentos não financeiros**, observa-se uma redução de 27.333,25 € (-100,00%), dado que esta rubrica registou execução em 2024 no montante de 27.333,25 €, não apresentando qualquer valor em 2025.

Por fim, na rubrica **outros**, verifica-se um aumento de 243.394,39 €, passando de 36.020,01 € em 2024 para 279.414,40 € em 2025. Esta variação resulta essencialmente da regularização, em 2025, de uma divergência nos meios líquidos identificada em prestações de contas de exercícios anteriores, no montante de 248.649,63 €, constituindo o principal fator explicativo do crescimento desta rubrica e da evolução global dos outros gastos.

A rubrica **gastos/reversões de depreciação e amortização** regista em 2025 um ligeiro decréscimo de 0,31%, correspondente a -1.888,25 €, passando de 612.102,74 € em 2024 para 610.214,49 € em 2025.

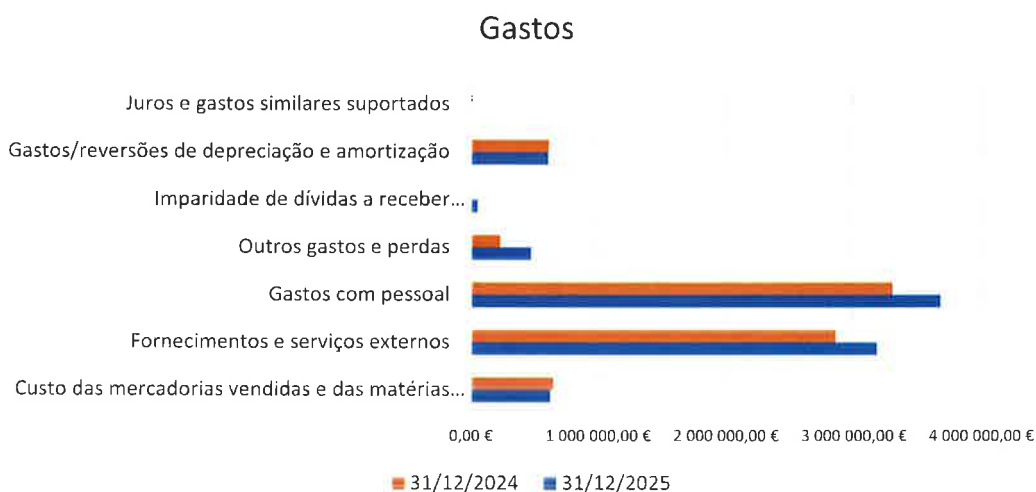
Esta variação resulta do facto de alguns ativos do património se encontrarem já totalmente depreciados, deixando de gerar encargos de depreciação no exercício, não tendo os novos investimentos efetuados no período impacto suficiente para compensar integralmente essa redução.

Gastos por juros e outros encargos	31/12/2025	31/12/2024	Δ 2025/2024	Desvio %
Juros e encargos suportados	3 464,00 €	7 522,79 €	-4 058,79 €	-53,95%
Outros encargos	4 498,29 €	4 117,96 €	380,33 €	9,24%



Os **juros e encargos suportados** registaram uma diminuição de 4.058,79 € (-53,95%), passando de 7.522,79 € em 2024 para 3.464,00 € em 2025. Por sua vez, a rubrica **outros encargos** apresenta um aumento de 380,33 € (+9,24%), evoluindo de 4.117,96 € em 2024 para 4.498,29 € em 2025.

A variação das diversas rubricas de gastos nos últimos dois anos pode ser representada graficamente.:



### 3.2.3. Resultado líquido do Exercício

O resultado líquido no final de 2025 ascendeu a 512.334,63 €. Em comparação com o período homólogo, verifica-se um decréscimo de 1.014.837,12 €, o que corresponde a uma redução de 69,04%.





### 3.3. Indicadores Económico-Financeiros

Para complementar a análise patrimonial, podemos observar o quadro resumo de indicadores de desempenho económico-financeiro dos Serviços Municipalizados da Nazaré no ano de 2025.

Indicadores		2025	2024
Liquidez Geral	Ativo Corrente/Passivo Corrente	2,44	2,71
Liquidez Reduzida	(Ativo Corrente-Inventário) /Passivo Corrente	2,37	2,61
Liquidez Imediata	Disponibilidades/ Passivo Corrente	0,75	0,64
<b>Rentabilidade</b>		%	%
Rentabilidade do Património Líquido	RL/Património Líquido	0,07	0,22
Rentabilidade Operacional do Ativo	Resultados operacionais/Ativo	0,12	0,24
<b>Estrutura Financeira</b>		%	%
Autonomia Financeira	Património Líquido/Ativo	0,78	0,77
Solvabilidade	Património Líquido/Passivo	3,55	3,41
Endividamento	Passivo/Ativo	0,22	0,23

#### Liquidez Geral:

Regista-se uma ligeira diminuição de 2,71 em 2024 para 2,44 em 2025. Apesar desta redução, o indicador mantém-se em níveis confortáveis, demonstrando que os Serviços Municipalizados continuam a dispor de ativos correntes significativamente superiores aos passivos correntes, evidenciando uma adequada capacidade para cumprir os compromissos de curto prazo.

#### Liquidez Reduzida:

Observa-se igualmente uma diminuição de 2,61 para 2,37. Ainda assim, o rácio permanece elevado, o que revela que, mesmo excluindo os inventários, os Serviços Municipalizados mantêm uma posição financeira sólida no curto prazo.

#### Liquidez Imediata:

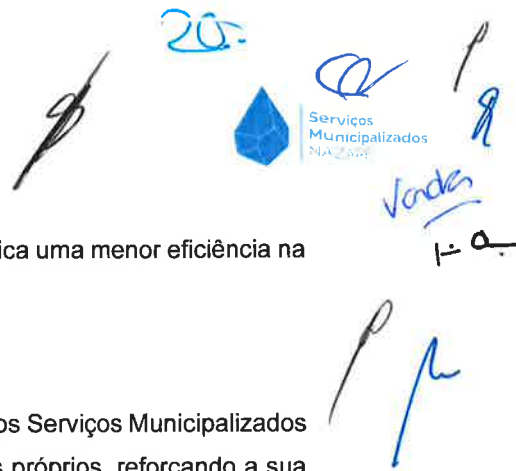
Verifica-se uma melhoria de 0,64 para 0,75, indicando um aumento da disponibilidade de meios líquidos para fazer face às obrigações imediatas.

#### Rentabilidade do Património Líquido:

Regista-se uma diminuição de 0,22 para 0,07, refletindo uma menor capacidade dos Serviços Municipalizados em gerar resultados em relação ao património líquido, em linha com a redução do resultado líquido do exercício verificada em 2025.

#### Rentabilidade Operacional do Ativo:

## RELATÓRIO E CONTAS 2025



Observa-se igualmente uma diminuição de 0,24 para 0,12, o que indica uma menor eficiência na geração de resultados operacionais a partir do conjunto dos ativos.

### Autonomia Financeira:

Verifica-se um ligeiro aumento de 0,77 para 0,78, evidenciando que os Serviços Municipalizados continuam a financiar a maior parte do seu ativo através de capitais próprios, reforçando a sua independência face a capitais de terceiros.

### Solvabilidade:

Regista-se um aumento de 3,41 para 3,55, o que demonstra uma melhoria na capacidade dos Serviços Municipalizados em cumprir as suas responsabilidades, apresentando um património líquido claramente superior ao passivo.

### Endividamento:

Observa-se uma ligeira diminuição de 0,23 para 0,22, indicando uma redução marginal do peso do passivo no financiamento do ativo.

Os indicadores evidenciam que, apesar da redução da rentabilidade em 2025, os Serviços Municipalizados mantêm uma estrutura financeira sólida, com bons níveis de autonomia financeira, solvabilidade e liquidez.

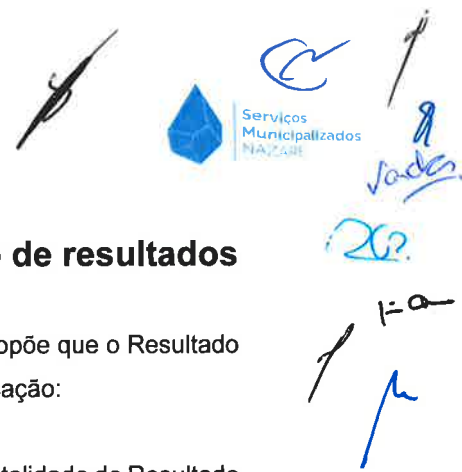
A capacidade de cumprir compromissos de curto prazo permanece confortável, sendo reforçada pelo aumento da liquidez imediata. Paralelamente, a redução do nível de endividamento e o reforço da autonomia financeira evidenciam uma posição patrimonial estável e sustentável.

*Handwritten notes in blue and black ink, including a circled '2', '25', '8', '10', and a signature.*



# 04

## PROPOSTA DE APLICAÇÃO DE RESULTADOS



#### 04. Proposta de aplicação de resultados

O Conselho de Administração dos Serviços Municipalizados da Nazaré propõe que o Resultado Líquido do Exercício, no montante de 512.334,63 €, tenha a seguinte aplicação:


Resultados Transitados, no montante de 512.334,63 €, correspondente à totalidade do Resultado Líquido do Exercício, com vista ao reforço da capacidade financeira dos Serviços Municipalizados da Nazaré e ao financiamento de investimentos estruturantes.

A presente proposta de aplicação de resultados fundamenta-se na necessidade de assegurar o equilíbrio económico-financeiro dos Serviços e o financiamento de projetos de investimento previstos nos documentos previsionais aprovados, designadamente:

- Continuação das intervenções de requalificação e adaptação das instalações e infraestruturas operacionais, visando a melhoria das condições de funcionamento dos serviços;
- Execução de investimentos estruturantes nos sistemas de abastecimento de água, saneamento e gestão de resíduos urbanos, com especial enfoque na renovação de redes e na eficiência operacional;
- Reforço da sustentabilidade económico-financeira dos Serviços, garantindo a continuidade e qualidade do serviço público prestado.

Nazaré, 24 de março de 2026

O Conselho de Administração

  
\_\_\_\_\_  
Luís Rafael António Gomes  
\_\_\_\_\_  
Vanda Santos  
\_\_\_\_\_

~~Handwritten mark~~  
Handwritten notes in blue ink:  
→  
vendas  
Fi  
Handwritten signature



# 05

## DOCUMENTOS DE PRESTAÇÕES DE CONTAS



## DOCUMENTOS DE PRESTAÇÃO DE CONTAS

### Demonstrações Financeiras (NCP 1)

Balanço  
Demonstração de resultados por natureza  
Demonstração de fluxos de caixa  
Demonstração das alterações no património líquido  
Anexo às demonstrações financeiras  
Anexo I – Caracterização da entidade

### Demonstrações Orçamentais (NCP 26)

Demonstração do desempenho orçamental  
Demonstração de execução orçamental da receita  
Demonstração de execução orçamental da despesa  
Demonstração de execução do plano plurianual de investimentos

### Anexos às Demonstrações Orçamentais (NCP 26)

Anexo I – Alterações orçamentais da receita  
Anexo II – Alterações orçamentais da despesa  
Anexo III – Alterações do PPI  
Anexo IV – Operações de tesouraria  
Anexo V – Contratação administrativa – Situação dos contratos  
Anexo VI – Dívidas a terceiros por antiguidade de saldos

### Outros Documentos

Cumprimento do artigo 15.º da Lei n.º 8/2012, de 21 de fevereiro

### Outros Anexos

Relação nominal de responsáveis  
Reconciliações bancárias  
Síntese das reconciliações bancárias  
Balancete Analítico

~~20~~  
20  
Vendas  
1-2  
4

# BALANÇO

BLC - BALANÇO

(SERVIÇOS MUNICIPALIZADOS DA NAZARÉ)

PERÍODO
2025/01/01 - 2025/12/31

ANO
2025

C/ VISUALIZAÇÃO DE ACUMULADOS  
S/ VISUALIZAÇÃO DE CONTAS SEM MOVIMENTO

Rubricas	Notas	Datas	
		2025	2024
<b>ATIVO</b>			
Ativo não corrente		6 219 704,83 €	6 059 832,60 €
Ativos fixos tangíveis	5	6 115 331,46 €	6 032 615,16 €
Ativos intangíveis	3	104 373,37 €	27 217,44 €
Ativo corrente		2 917 353,67 €	2 510 338,66 €
Inventários	10	87 570,87 €	84 861,16 €
Clientes, contribuintes e utentes	9	808 171,19 €	754 485,35 €
Estado e outros entes públicos	23	42 699,53 €	154 391,02 €
Outras contas a receber	13	1 044 657,06 €	903 948,69 €
Diferimentos		36 717,94 €	20 382,15 €
Caixa e depósitos	1	897 537,08 €	592 270,29 €
Total Ativo		9 137 058,50 €	8 570 171,26 €
<b>PATRIMÓNIO LÍQUIDO</b>			
Património Líquido		7 130 299,26 €	6 626 740,59 €
Património/Capital	23	9 485 572,98 €	9 485 572,98 €
Resultados transitados	23	-3 016 887,11 €	-4 486 758,11 €
Outras variações no património líquido	23	149 278,76 €	158 054,72 €
Resultado líquido do período	23	512 334,63 €	1 469 871,00 €
Total Património Líquido		7 130 299,26 €	6 626 740,59 €
<b>PASSIVO</b>			
Passivo não corrente		812 863,91 €	1 015 805,07 €
Financiamentos obtidos	7	0,00 €	52 941,16 €
Outras contas a pagar	23	812 863,91 €	962 863,91 €
Passivo corrente		1 193 895,33 €	927 625,60 €
Fornecedores	23	356 359,44 €	183 293,39 €
Estado e outros entes públicos	23	87 174,76 €	71 471,65 €
Financiamentos obtidos	7	52 941,16 €	70 588,24 €
Fornecedores de Investimentos		15,01 €	0,00 €
Outras contas a pagar	23	697 404,96 €	602 272,32 €
Total Passivo		2 006 759,24 €	1 943 430,67 €
Total Património Líquido e Passivo		9 137 058,50 €	8 570 171,26 €

~~P~~  
P  
Vende.  
26  
1-2  
4

# DEMONSTRAÇÕES DE RESULTADOS POR NATUREZA

DR - DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS POR NATUREZA

(SERVIÇOS MUNICIPALIZADOS DA NAZARÉ)

PERÍODO

2025/01/01 - 2025/12/31

ANO

2025

Rubricas	Notas	Datas	
		2025	2024
Vendas	13	1 674 578,01 €	1 641 276,30 €
Prestações de serviços e concessões	13	6 583 816,59 €	6 584 085,56 €
Transferências e subsídios correntes obtidos	13	763 300,00 €	623 483,60 €
Trabalhos para a própria entidade	5	68 041,98 €	238 825,22 €
Custo das mercadorias vendidas, das matérias consumidas e dos inventários transferidos	10	-622 901,14 €	-645 026,82 €
Fornecimentos e serviços externos	23	-3 182 396,42 €	-2 860 428,96 €
Gastos com pessoal	23	-3 691 292,54 €	-3 307 019,26 €
Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões)	9	-52 308,22 €	-2 937,58 €
Outros rendimentos	13	61 249,25 €	50 074,32 €
Outros gastos	14	-471 576,10 €	-228 717,89 €
Resultados antes de depreciações e gastos de financiamento		1 130 511,41 €	2 093 614,49 €
Gastos/reversões de depreciação e amortização	3 e 5	-610 214,49 €	-612 102,74 €
Resultado operacional (antes de resultados financeiros)		520 296,92 €	1 481 511,75 €
Juros e gastos similares suportados	7	-7 962,29 €	-11 640,75 €
Resultado antes de impostos		512 334,63 €	1 469 871,00 €
Resultado líquido do período		512 334,63 €	1 469 871,00 €

~~90~~  
25. 8  
22 vendas  
1-0  
M

**DFC**  
**DEMONSTRAÇÕES**  
**DOS FLUXOS DE CAIXA**

Período : 2025/01/01 2025/12/31

(Periodicidade Mensal / Período Dezembro)

Visualizar Contas s/ Mov. ? N Euros

Rendimentos e Gastos	Notas	Datas	
		2025	2024
<b>Fluxos de caixa das atividades operacionais</b>			
Recebimentos de clientes		8.367.120,76	8.293.798,64
Recebimentos de transferências e subsídios correntes		627.383,60	
Pagamentos a fornecedores		-3.806.747,62	-3.869.854,22
Pagamentos ao pessoal		-3.638.966,32	-3.298.957,04
<b>Caixa gerada pelas operações</b>		<b>1.548.790,42</b>	<b>1.124.987,38</b>
Outros recebimentos/pagamentos		-312.308,28	-201.252,87
<b>Fluxos de caixa das atividades operacionais (a)</b>		<b>1.236.482,14</b>	<b>923.734,51</b>
<b>Fluxos de caixa das atividades de investimento</b>			
<b>Pagamentos respeitantes a:</b>			
Pagamentos - Ativos fixos tangíveis		-607.217,25	-675.148,07
<b>Recebimentos provenientes de:</b>			
Recebimentos - Transferências de capital			34.852,00
<b>Fluxos de caixa das atividades de investimento (b)</b>		<b>-607.217,25</b>	<b>-640.296,07</b>
<b>Fluxos de caixa das atividades de financiamento</b>			
<b>Recebimentos provenientes de:</b>			
<b>Pagamentos respeitantes a:</b>			
Pagamentos - Financiamentos obtidos		-70.588,24	-70.588,24
Pagamentos - Juros e gastos similares		-253.409,86	-4.152,74
<b>Fluxos de caixa das atividades de financiamento (c)</b>		<b>-323.998,10</b>	<b>-74.740,98</b>
<b>Variação de caixa e seus equivalentes (a+b+c)</b>		<b>305.266,79</b>	<b>208.697,46</b>
<b>Efeito das diferenças de câmbio</b>			
Caixa e seus equivalentes de caixa no início do período		592.270,29	383.572,83
Caixa e seus equivalentes de caixa no fim do período		897.537,08	592.270,29
<b>CONCILIAÇÃO ENTRE CAIXA E SEUS EQUIVALENTES E SALDOS DA GERÊNCIA</b>			
Caixa e seus equivalentes de caixa no início do período		592.270,29	383.572,83
<b>Saldo da gerência anterior (SGA)</b>		<b>592.270,29</b>	<b>383.572,83</b>
<b>SGA De execução orçamental</b>		<b>576.937,17</b>	<b>366.806,09</b>
<b>SGA De operações de tesouraria</b>		<b>15.333,12</b>	<b>16.766,74</b>
Caixa e seus equivalentes de caixa no fim do período		897.537,08	592.270,29
<b>Saldo para a gerência seguinte (SGS)</b>		<b>897.537,08</b>	<b>592.270,29</b>
<b>SGS De execução orçamental</b>		<b>887.164,80</b>	<b>576.937,17</b>
<b>SGS De operações de tesouraria</b>		<b>10.372,28</b>	<b>15.333,12</b>

~~P~~ @ 25.  
1-0-  
V.002  
P  
8  
h

**DAPL**  
**DEMONSTRAÇÃO DAS**  
**ALTERAÇÕES NO**  
**PATRIMÓNIO**  
**LÍQUIDO**

DAPL - DEMONSTRAÇÃO DAS ALTERAÇÕES NO PATRIMÓNIO LÍQUIDO

(SERVIÇOS MUNICIPALIZADOS DA NAZARÉ)

Período	(Periodicidade Mensal / Período Mensal Após Apuramento dos Resultados)			Ano
01/01/2025				2025
31/12/2025	Visualizar Contas s/ Mov.	Sim	Acumulados	Sim

Designação	Notas	Património Líquido atribuído aos detentores do Património Líquido da entidade que controla										Interesses que não controlam	Total do património líquido		
		Capital / Património	Ações (quotas) próprias	Outros instrum. de capital próprio	Prémios de emissão	Reservas	Resultados transitados	Ajustamentos em ativos financeiros	Excedentes de revalorização	Outras vars. no património	Resultado líquido do período			TOTAL	
POSIÇÃO NO INÍCIO DO PERÍODO (1)		9 485 572,98 €					-4 486 758,11 €				158 054,72 €	1 469 871,00 €	6 626 740,59 €		6 626 740,59 €
ALTERAÇÕES NO PERÍODO (2)							1 469 871,00 €				-8 775,96 €	-1 469 871,00 €	-8 775,96 €		-8 775,96 €
Ajustamentos de transição de referencial contabilístico															
Alterações de políticas contabilísticas															
Diferenças de conversão de demonstrações financeiras															
Realização do excedente de revalorização															
Excedentes de revalorização e respetivas variações															
Transferências e subsídios de capital											-8 775,96 €		-8 775,96 €		-8 775,96 €
Outras alterações reconhecidas no Património Líquido							1 469 871,00 €					-1 469 871,00 €			
Correção de erros materiais															
RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO (3)											512 334,63 €	512 334,63 €			512 334,63 €
RESULTADO INTEGRAL (4)=(2)+(3)											-957 536,37 €	509 558,67 €			509 558,67 €
OPERAÇÕES COM DETENTORES DE CAPITAL NO PERÍODO (5)															
Subscrições de capital/património															
Entradas para cobertura de perdas															
Outras operações															
Subscrições de prémios de emissão															
POSIÇÃO NO FIM DO PERÍODO (6)=(1)+(2)+(3)+(5)		9 485 572,98 €					-3 016 887,11 €				149 278,76 €	512 334,63 €	7 130 229,01 €		7 130 229,01 €

*Handwritten signatures and initials:*  
 F.D.  
 210.  
 8  
 [Signature]

~~9/8~~ @ 25. 8  
1-0. vende  
4

**ANEXO ÀS  
DEMONSTRAÇÕES  
FINANCEIRAS**

## ANEXO ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

### **Nota 1 – Identificação da entidade, período de relato e referencial contabilístico.**

#### 1.1 – Identificação da entidade e período de relato

Os Serviços Municipalizados da Nazaré (SMN), pessoa coletiva n.º 680 017 399, constituem um serviço municipalizado do Município da Nazaré, dotado de autonomia administrativa e financeira, responsável pela gestão de serviços públicos municipais de interesse local.

Os Serviços Municipalizados desenvolvem a sua atividade no território do concelho da Nazaré, dispondo igualmente de presença institucional na internet através do sítio <http://www.sm-nazare.pt>, onde é disponibilizada informação relevante relativa à sua atividade e aos serviços prestados.

No âmbito das suas atribuições, os Serviços Municipalizados asseguram a gestão, exploração e manutenção dos sistemas públicos municipais de abastecimento de água e de saneamento de águas residuais, bem como a recolha e transporte de resíduos urbanos (RSU). Para além destas áreas de atividade, asseguram igualmente o serviço de transporte público urbano rodoviário e por cabo, contribuindo para a mobilidade local e para a melhoria da qualidade de vida da população.

Enquanto entidade integrada na administração local, os Serviços Municipalizados prosseguem fins de interesse público local, assegurando a prestação regular e contínua de serviços essenciais, orientados pelos princípios da eficiência, sustentabilidade económica e financeira e qualidade do serviço público.

A estrutura orgânica dos Serviços Municipalizados da Nazaré encontra-se definida no respetivo Regulamento Orgânico n.º 114/2024, publicado em 2 de janeiro de 2024, o qual estabelece a organização interna dos serviços e o enquadramento das respetivas unidades orgânicas.

As demonstrações financeiras correspondem ao período compreendido entre 1 de janeiro de 2025 e 31 de dezembro de 2025.

#### 1.2 – Referencial contabilístico e demonstrações financeiras

##### 1.2.1. – Referencial contabilístico

As demonstrações financeiras dos Serviços Municipalizados da Nazaré foram preparadas em conformidade com o Sistema de Normalização Contabilística para as Administrações Públicas (SNC-AP), aprovado pelo Decreto-Lei n.º 192/2015, de 11 de setembro, tendo sido considerados os requisitos das Normas de

Contabilidade Pública (NCP) aplicáveis às entidades da administração local e, em particular, aos serviços municipalizados.

As notas não apresentadas no presente anexo não são aplicáveis ou não são materialmente relevantes para a compreensão das demonstrações financeiras em análise.

No decurso do exercício económico não ocorreram situações excecionais que tenham implicado a derrogação de qualquer disposição prevista no SNC-AP, nem foram identificados factos que produzissem efeitos materialmente relevantes suscetíveis de comprometer a imagem verdadeira e apropriada das demonstrações financeiras.

#### 1.2.2. – Comparabilidade

As demonstrações financeiras relativas ao exercício findo em 31 de dezembro de 2025 foram preparadas no pressuposto da continuidade das operações, com base nos registos contabilísticos e respetivo suporte documental, mantidos de acordo com a legislação em vigor.

As mesmas foram elaboradas de forma consistente com as do exercício anterior, permitindo a comparabilidade da informação financeira entre os exercícios de 2025 e 2024, proporcionando assim uma imagem verdadeira e adequada da posição financeira, do desempenho e dos fluxos de caixa dos Serviços Municipalizados da Nazaré.

#### 1.2.3. – Desagregação dos valores inscritos na rubrica de caixa e em depósitos bancários

Em 31 de dezembro de 2025 a desagregação dos saldos de caixa e depósitos bancários era a seguinte:

Conta	2025		2024	
<b>Caixa</b>		<b>5 839,80 €</b>		<b>255 607,52 €</b>
Caixa	5 839,80 €		6 957,89 €	
Caixa - valores a regularizar	- €		248 649,63 €	
<b>Depósitos à ordem</b>		<b>891 697,28 €</b>		<b>336 662,77 €</b>
Depósitos bancários à ordem	891 697,28 €		336 662,77 €	
<b>Total de caixa e depósitos</b>		<b>897 537,08 €</b>		<b>592 270,29 €</b>

No final do exercício de 2025, os Serviços Municipalizados da Nazaré apresentavam uma posição de liquidez de 891.697,28 €, evidenciando um aumento face aos 592.270,29 € registados no final de 2024. Esta evolução traduz um reforço das disponibilidades financeiras e, consequentemente, uma maior capacidade para assegurar o cumprimento atempado das obrigações de curto prazo.

Importa ainda referir que, no decurso de 2025, foi aprovada a Proposta n.º 8/UAF/2025 – “Regularização de Divergência em Meios Líquidos Disponíveis”, a qual foi previamente deliberada por unanimidade pelo Conselho de Administração dos Serviços Municipalizados da Nazaré, na reunião realizada em 4 de abril de 2025, tendo posteriormente sido igualmente aprovada por unanimidade pela Assembleia Municipal, na sessão de 24 de abril de 2025. Esta deliberação enquadra a regularização efetuada, no montante de 248.649,63 €, bem como o respetivo tratamento contabilístico refletido nas demonstrações financeiras do exercício.

### **Nota 2 – Principais políticas contabilísticas, alterações nas estimativas contabilísticas e erros**

As demonstrações financeiras anexas foram preparadas de acordo com o referencial do Sistema de Normalização Contabilístico para as Administrações Públicas (SNC-AP), aprovado pelo Decreto-Lei n.º 192/2015, de 11 de setembro, com as devidas alterações subsequentes, e foram aplicados os requisitos das Normas de Contabilidade Públicas (NCP) relevantes para a entidade.

Uma apresentação verdadeira exige uma reprodução credível das transações e das condições no que concerne ao reconhecimento dos ativos, passivos, rendimentos e gastos, de acordo com o previsto no SNC-AP.

As presentes demonstrações financeiras apresentam de forma apropriada aposição financeira, o desempenho financeiro e os fluxos de caixa dos Serviços Municipalizados da Nazaré.

A informação contabilística e financeira é efetuada pela sua natureza e materialidade.

As demonstrações financeiras são consistentes em ambos os períodos de relato, salvo qualquer alteração devidamente identificadas neste anexo.

Os ativos fixos registados até 31/12/2019 encontram-se escriturados pelo seu custo de aquisição deduzido das depreciações acumuladas. O seu período de vida útil está determinado de acordo com as normas no Cadastro de Inventário de Bens do Estado. Os Bens adquiridos, desde 1/1/2020 a vida útil é determinada com a norma do Classificador Complementar 2.

Nas contas a receber de clientes e outros devedores são *reconhecidas* pelo justo valor, sendo subsequentemente deduzido o valor das perdas por imparidade.

Nos inventários a *mensuração* foi feita pelo custo de aquisição, o sistema de inventário adotado é o permanente mensurado pelo custo médio de aquisição.

Na especialização do exercício, os gastos e rendimentos são reconhecidos no período a que respeitam, independentemente do momento em que as transações são registadas.

25  
Vozes  
1-2  
M

**Nota 3 – Ativos intangíveis**

Em 2025, podemos verificar os movimentos ocorridos na rubrica dos ativos intangíveis:

AI - VARIAÇÃO DAS AMORTIZAÇÕES E PERDAS POR IMPARIDADES ACUMULADAS									
(SERVIÇOS MUNICIPALIZADOS DA NAZARÉ)									
Período		(Periodicidade Datas: 2025/01/01 - 2025/12/31)						Ano	
01/01/2025								2025	
31/12/2025		Visualizar Contas s/ Mov.		Sim					
RUBRICAS	[1]	Início do Período				Final do Período			
		Quantia bruta [2]	Depreciações [3]	Perdas por Imparidade [4]	Quantia Escriturada [5]=[2]-[3]-[4]	Quantia bruta [6]	Depreciações [7]	Perdas por Imparidade [8]	Quantia Escriturada [9]=[6]-[7]-[8]
	Ativos Intangíveis	174 408,99 €	147 191,55 €		27 217,44 €	269 882,80 €	165 509,43 €		104 373,37 €
AI1	Ativos intangíveis de domínio público, património histórico, artístico e cultural								
AI2	Goodwill								
AI3	Projetos de desenvolvimento	93 768,57 €	93 768,57 €			93 768,57 €	93 768,57 €		
AI4	Programas de computador e sistemas de informação	46 153,69 €	18 936,25 €		27 217,44 €	141 627,50 €	37 254,13 €		104 373,37 €
AI5	Propriedade industrial e intelectual	34 486,73 €	34 486,73 €			34 486,73 €	34 486,73 €		
AI6	Outros								
AI7	Ativos intangíveis em curso								
	<b>TOTAL</b>	<b>174 408,99 €</b>	<b>147 191,55 €</b>		<b>27 217,44 €</b>	<b>269 882,80 €</b>	<b>165 509,43 €</b>		<b>104 373,37 €</b>

AI - QUANTIA ESCRITURADA E MOVIMENTOS DO TRIMESTRE											
(SERVIÇOS MUNICIPALIZADOS DA NAZARÉ)											
Período		(Periodicidade Datas: 2025/01/01 - 2025/12/31)								Ano	
01/01/2025										2025	
31/12/2025		Visualizar Contas s/		Sim							
Rubrica	Designação	Quantia escriturada inicial	Variações							Quantia escriturada final	
			Adições	Transferências internas à entidade	Revalorizações	Reversões de perdas por	Perdas por imparidade	Amortizações por período	Diferenças cambiais		Diminuições
	Ativos Intangíveis	27 217,44 €	95 473,81 €						-18 317,88 €		104 373,37 €
AI1	Ativos intangíveis de domínio público, património histórico, artístico e cultural										
AI2	Goodwill										
AI3	Projetos de desenvolvimento										
AI4	Programas de computador e sistemas de informação	27 217,44 €	95 473,81 €						-18 317,88 €		104 373,37 €
AI5	Propriedade industrial e intelectual										
AI6	Outros										
AI7	Ativos intangíveis em curso										
	<b>TOTAL</b>	<b>27 217,44 €</b>	<b>95 473,81 €</b>						<b>-18 317,88 €</b>		<b>104 373,37 €</b>

AI - DESAGREGAÇÃO DAS ADIÇÕES											
(SERVIÇOS MUNICIPALIZADOS DA NAZARÉ)											
Período		(Periodicidade Datas: 2025/01/01 - 2025/12/31)									Ano
01/01/2025											2025
31/12/2025		Visualizar Contas s/ Mov.		Sim							
Rubrica	Designação	Adições									
		Internas	Compra	Cessão	Transferência ou troca	Doação, herança, legado/perdido a favor do	Doação em pagamento	Locação financeira	Fusão, cisão, reestruturação	Outras	Total
	Ativos Intangíveis		95 473,81 €								95 473,81 €
AI1	Ativos intangíveis de domínio público, património histórico, artístico e cultural										
AI2	Goodwill										
AI3	Projetos de desenvolvimento										
AI4	Programas de computador e sistemas de informação		95 473,81 €								95 473,81 €
AI5	Propriedade industrial e intelectual										
AI6	Outros										
AI7	Ativos intangíveis em curso										
	<b>TOTAL</b>		<b>95 473,81 €</b>								<b>95 473,81 €</b>

*Handwritten notes and signatures:*  
26  
1-a.  
Vonde  
P

No que respeita ao ativo intangível, não se registam variações de particular relevância no exercício de 2025, à semelhança do verificado no ano anterior. Ainda assim, importa referir que, conforme já mencionado na análise financeira, foi efetuada a aquisição de software, essencialmente direcionado para o reforço e modernização das aplicações utilizadas na secção administrativa. E um software de gestão inteligente no montante total de 91.253,70 €, que combina sensores, software e análise de dados para otimizar toda a operação de recolha e tratamento de RSU.

Ativo corrente

Quadro 3.2B – Ativos intangíveis – diminuições

Não existiu durante o exercício de 2025, diminuições nos ativos intangíveis.

**Nota 4 – Acordos de concessão de serviços**

Não aplicável

**Nota 5 – Ativos fixos tangíveis**

Os Serviços Municipalizados da Nazaré mensuram os ativos fixos tangíveis pelo custo de aquisição. A depreciação é calculada através do método das quotas constantes, iniciando-se quando os ativos se encontram disponíveis para uso e cessando no momento em que são desreconhecidos.

AFT - VARIACÃO DAS DEPRECIACÕES E PERDAS POR IMPARIDADES ACUMULADAS									
(SERVIÇOS MUNICIPALIZADOS DA NAZARÉ)									
(Periodicidade Datas: 2025/01/01 - 2025/12/31)									
Período		Ano		Visualizar Contas s/ Mov.		Sim		2025	
01/01/2025									
31/12/2025									
RUBRICAS	[1]	Início do Período			Final do Período				
		Quantia bruta [2]	Depreciações Acumuladas [3]	Perdas por Imparidade [4]	Quantia Escriturada [5]=[2]-[3]-[4]	Quantia bruta [6]	Depreciações Acumuladas [7]	Perdas por Imparidade [8]	Quantia Escriturada [9]=[6]-[7]-[8]
Bens de domínio público, património histórico,		436 553,27 €	92 213,55 €		344 339,72 €	467 724,50 €	114 356,56 €		353 367,94 €
AFT11 Terrenos e recursos naturais									
AFT12 Edifícios e outras construções									
AFT13 Infraestruturas		436 553,27 €	92 213,55 €		344 339,72 €	467 724,50 €	114 356,56 €		353 367,94 €
AFT14 Património histórico, artístico e cultural									
AFT15 Outros									
AFT16 Bens de domínio público em curso									
Ativos fixos em concessão									
AFT21 Terrenos e recursos naturais									
AFT22 Edifícios e outras construções									
AFT23 Infraestruturas									
AFT24 Património histórico, artístico e cultural									
AFT25 Ativos fixos em concessão em curso									
Outros ativos fixos tangíveis		15 526 094,89 €	9 837 819,45 €		5 688 275,44 €	16 169 536,57 €	10 407 573,05 €		5 761 963,52 €
AFT31 Terrenos e recursos naturais									
AFT32 Edifícios e outras construções		8 426 066,22 €	4 577 426,51 €		3 848 639,71 €	8 493 001,72 €	4 832 784,75 €		3 660 216,97 €
AFT33 Equipamento básico		3 295 891,49 €	2 736 269,74 €		559 621,75 €	3 326 032,10 €	2 877 166,57 €		448 865,53 €
AFT34 Equipamento de transporte		1 753 725,42 €	1 279 655,31 €		474 070,11 €	1 979 354,81 €	1 403 661,89 €		575 692,92 €
AFT35 Equipamento administrativo		715 051,07 €	639 371,74 €		75 679,33 €	790 436,67 €	655 803,28 €		134 633,39 €
AFT36 Equipamentos biológicos									
AFT37 Outros		689 253,89 €	605 096,15 €		84 157,74 €	698 773,69 €	638 156,56 €		60 617,13 €
AFT38 Ativos fixos tangíveis em curso		646 106,80 €			646 106,80 €	881 937,58 €			881 937,58 €
<b>TOTAL</b>		<b>15 962 648,16 €</b>	<b>9 930 033,00 €</b>		<b>6 032 615,16 €</b>	<b>16 637 261,07 €</b>	<b>10 521 929,61 €</b>		<b>6 115 331,46 €</b>

*Handwritten notes and signatures:*  
 - Blue ink scribbles and initials at the top right.  
 - "1-a" written vertically on the right side.  
 - A blue checkmark on the right side.

AFT - QUANTIA ESCRITURADA E MOVIMENTOS DO TRIMESTRE										
(SERVIÇOS MUNICIPALIZADOS DA NAZARÉ)										
Período	(Periodicidade Datas: 2025/01/01 - 2025/12/31)									Ano
01/01/2025										2025
31/12/2025	Visualizar Contas s/ Mov. Sim									
Ativos Fixos Tangíveis	Quantia escriturada inicial	Variações no período								Quantia escriturada final
		Adições	Transferências internas à entidade	Revalorizações	Reversões de perdas por imparidade	Perdas por imparidade	Depreciações do período	Diferenças cambiais	Diminuições	
Bens de domínio público, património histórico,	344 339,72 €	31 171,23 €					-22 143,01 €			353 367,94 €
Terrenos e recursos naturais										
Edifícios e outras construções										
Infraestruturas	344 339,72 €	31 171,23 €					-22 143,01 €			353 367,94 €
Património histórico, artístico e cultural										
Outros										
Bens de domínio público em curso										
Ativos fixos em concessão										
Terrenos e recursos naturais										
Edifícios e outras construções										
Infraestruturas										
Património histórico, artístico e cultural										
Ativos fixos em concessão em curso										
Outros ativos fixos tangíveis	5 688 275,44 €	734 695,38 €	-91 253,70 €				-569 753,60 €			5 761 963,52 €
Terrenos e recursos naturais										
Edifícios e outras construções	3 848 639,71 €	66 935,50 €					-255 358,24 €			3 660 216,97 €
Equipamento básico	559 621,75 €	30 140,61 €					-140 896,83 €			448 865,53 €
Equipamento de transporte	474 070,11 €	225 629,39 €					-124 006,58 €			575 692,92 €
Equipamento administrativo	75 679,33 €	75 385,60 €					-16 431,54 €			134 633,39 €
Equipamentos biológicos										
Outros	84 157,74 €	9 519,80 €					-33 060,41 €			60 617,13 €
Ativos fixos tangíveis em curso	646 106,80 €	327 084,48 €	-91 253,70 €							881 937,58 €
<b>TOTAL</b>	<b>6 032 615,16 €</b>	<b>765 866,61 €</b>	<b>-91 253,70 €</b>				<b>-591 896,61 €</b>			<b>6 115 331,46 €</b>

AFT - DESAGREGAÇÃO DAS ADIÇÕES											
(SERVIÇOS MUNICIPALIZADOS DA NAZARÉ)											
Período	(Periodicidade Datas: 2025/01/01 - 2025/12/31)										Ano
01/01/2025											2025
31/12/2025	Visualizar Contas s/ Mov. Sim										
Ativos Fixos Tangíveis	Adições										Total
	Internas	Compra	Cessão	Transferência ou troca	Expropriação	Doação, herança, legado ou perdido a	Doação em pagamento	Locação financeira	Fusão, cisão, reestruturação	Outras	
Bens de domínio público, património histórico,		31 171,23 €									31 171,23 €
Terrenos e recursos naturais											
Edifícios e outras construções											
Infraestruturas		31 171,23 €									31 171,23 €
Património histórico, artístico e cultural											
Outros											
Bens de domínio público em curso											
Ativos fixos em concessão											
Terrenos e recursos naturais											
Edifícios e outras construções											
Infraestruturas											
Património histórico, artístico e cultural											
Ativos fixos em concessão em curso											
Outros ativos fixos tangíveis		734 695,38 €									734 695,38 €
Terrenos e recursos naturais											
Edifícios e outras construções		66 935,50 €									66 935,50 €
Equipamento básico		30 140,61 €									30 140,61 €
Equipamento de transporte		225 629,39 €									225 629,39 €
Equipamento administrativo		75 385,60 €									75 385,60 €
Equipamentos biológicos											
Outros		9 519,80 €									9 519,80 €
Ativos fixos tangíveis em curso		327 084,48 €									327 084,48 €
<b>TOTAL</b>		<b>765 866,61 €</b>									<b>765 866,61 €</b>

No final do ano económico de 2025 podemos destacar alguns dos principais incrementos ao ativo fixo tangível

Incremento:

- CONDUTA 315 – AV. BADAJOZ NAZARE 13.983,00 €
- RESERVATÓRIO DA PALITEIRA 16.500,00 €
- CENTRAL ELEVATORIA DAS ÁGUAS BELAS 4.607,18 €

Aquisições:

- VIATURA C/ PLATAFORMA ELEVATORIA 67.268,00 €
- TRACTOR ZETOR 66.062,94 €
- SERVIDOR DELL CLUSTER 2 X POWEREDGE R660XS 51.411,99 €
- SERVIDOR NAS SYNOLOGY RACKSTATION RSEERP+ NS 2530UJRX0297 3.982,15 €

• FIAT DUCATO SERIE 2 FURGAO	35.834,23€
• ESTACAO ELEVATORIA COMPACTA DE ÁGUAS RESIDUAIS DOMÉSTICAS	31.845,32 €
• REDE DE DRENAGEM DE ÁGUAS RESIDUAIS DOMÉSTICAS	31.171,23 €
• VIATURA - PEUGEOT EXPERT	22.875,27 €
• PLATAFORMA ELEVATÓRIA INTERIOR CURVA	19.764,15 €
• MOTO 4 CAN-AM OUTLANDER	13.824,00 €

**Quadro– Ativos fixos tangíveis – diminuições**

Não existiu durante o exercício de 2025, diminuições nos ativos intangíveis.

**Nota 6 – Locações**

Não aplicável

**Nota 7 – Custos de empréstimos obtidos**

**Quadro 7.1 – Empréstimos obtidos**

Financiamentos Obtidos	Saldo a 31/12/2024	Variação no exercício		Saldo a 31/12/2025
		Aumentos	Reduções	
Não corrente				
Crédito Agrícola	52 941,16 €		52 941,16 €	- €
Corrente				
Crédito Agrícola	70 588,24 €	52 941,16 €	70 588,24 €	52 941,16 €
<b>Total</b>	<b>123 529,40 €</b>	<b>52 941,16 €</b>	<b>123 529,40 €</b>	<b>52 941,16 €</b>

Da análise ao quadro dos empréstimos obtidos, verifica-se que o montante em dívida passou de 123.529,40 € em 31/12/2024 para 52.941,16 € em 31/12/2025, evidenciando uma redução resultante das amortizações de capital efetuadas durante o exercício.

Refira-se ainda que o montante anteriormente registado como não corrente foi, no decurso de 2025, reclassificado para passivo corrente, passando no final do exercício a totalidade do valor em dívida a estar classificada no curto prazo, em virtude da aproximação da maturidade do empréstimo junto do Crédito Agrícola.

Quadro 7.2 - Juros e gastos similares suportados

Juros e gastos similares suportados	Saldo a 31/12/2024	Saldo a 31/12/2025
Juros Emp.ML Prazo	7 522,79 €	3 239,92 €
Juros de mora	- €	224,08 €
Outros Encargos	4 117,96 €	4 498,29 €
<b>Total</b>	<b>11 640,75 €</b>	<b>7 962,29 €</b>

Da análise ao quadro relativo aos juros e outros encargos financeiros, verifica-se uma redução dos encargos com juros associados ao empréstimo de médio e longo prazo, que passaram de 7.522,79 € em 2024 para 3.239,92 € em 2025, refletindo a diminuição do capital em dívida ao longo do exercício. Regista-se ainda, em 2025, o reconhecimento de juros de mora no montante de 224,08 €. Já em outros encargos verificamos um aumento residual muito residual 380,33 €.

**Nota 8 – Propriedades de investimento**

Não aplicável

**Nota 9 – Imparidade de ativos geradores de caixa e ativos não geradores de caixa**

Quadro 9.1. - Imparidade de ativos geradores de caixa e ativos não geradores de caixa

Ativo (1)	Natureza (2)	Quantia bruta (3)	Imparidade acumulada (3)	Quantia recuperável (3)
Inventários	Gerador	87 570,87 €		87 570,87 €
Clientes, contribuintes e utentes	Gerador	1 267 665,34 €	459 494,15 €	808 171,19 €
Outras contas a receber	Gerador	1 044 657,06 €		1 044 657,06 €
Ativos fixos tangíveis	Não Gerador	6 115 331,46 €		6 032 615,16 €
Ativos intangíveis	Não Gerador	104 373,37 €		27 217,44 €
<b>TOTAL</b>		<b>8 619 598,10 €</b>	<b>459 494,15 €</b>	<b>8 000 231,72 €</b>

Handwritten notes in blue ink: "25", "Kredos", "K.A.", and a signature.

Quadro 9.2. - Imparidade de clientes, contribuintes e utentes

Imparidades de ativos	Saldo a 31/12/2025	Saldo a 31/12/2024
Clientes, contribuintes e utentes	1 267 665,34 €	1 161 671,28 €
Imparidades de clientes, contribuintes e utentes	459 494,15 €	407 185,93 €
Valor líquido	808 171,19 €	754 485,35 €

Da análise ao Quadro 9.1, verifica-se que os Serviços Municipalizados da Nazaré apresentam, em 31/12/2025, um montante total de ativos de 8.619.598,10 €, correspondendo a uma quantia recuperável de 8.000.231,72 €, após o reconhecimento de imparidades acumuladas no valor de 459.494,15 €.

As imparidades registadas dizem respeito exclusivamente à rubrica de clientes, contribuintes e utentes, cujo montante bruto ascende a 1.267.665,34 €, encontrando-se reconhecida uma imparidade acumulada de 459.494,15 €, resultando num valor líquido recuperável de 808.171,19 €.

Conforme evidenciado no Quadro 9.1.1, as imparidades de clientes, contribuintes e utentes registam um aumento face ao período anterior, passando de 407.185,93 € em 2024 para 459.494,15 € em 2025, refletindo o ajustamento efetuado ao valor recuperável destes créditos. O valor líquido desta rubrica ascende, assim, a 808.171,19 €, comparativamente com 754.485,35 € registados em 2024.

Em termos gerais, o valor de imparidades registado é adequado ao risco dos clientes, refletindo de forma correta a situação financeira da entidade, não se verificando necessidade de reconhecer mais perdas noutras rubricas de ativos.

*Handwritten notes:*  
26  
1-0  
M

**Nota 10 – Inventários**

No método de custeio adotado, o custo de cada item de inventário é calculado por meio da média ponderada entre seu custo inicial e o custo de itens semelhantes adquiridos durante o ano de 2024 (custo médio ponderado). O quadro abaixo apresenta informações sobre os valores da conta de inventários e seus movimentos no período.

Quadro 10.1. – Inventários

Rubrica	Quantia bruta	Imparidade acumulada	Quantia recuperável
Mercadorias	870,56 €		870,56 €
Matérias primas, subsidiárias e de consumo	86 700,31 €		86 700,31 €
Produtos acabados e intermédios			
Subprodutos, desperdícios, resíduos e refugos			
Produtos e trabalho em curso			
<b>TOTAL</b>	<b>87 570,87 €</b>		<b>87 570,87 €</b>

Quadro 10.2 – Inventários movimentos do período

Rubrica	Quantia escriturada inicial	Movimentos do período							Quantia escriturada final
		Compras líquidas	Consumos /gastos	Variações nos inventários de produção	Perdas por imparidade	Reversões de perdas por imparidade	Outras reduções de inventários	Outros aumentos de inventários	
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)=(1)+(2)-(3)-/(4)- (5)+(6) (7)+(8)
Mercadorias									
Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	82 009,08 €	578 064,85 €	49 527,52 €	578 064,85 €					86 700,31 €
Produtos acabados e intermédios									
Subprodutos, desperdícios, resíduos e refugos									
Produtos e trabalhos em curso									
<b>Total</b>	<b>82 009,08 €</b>	<b>627 592,37 €</b>	<b>622 901,14 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>86 700,31 €</b>

Quadro 10.3 – Quantia de inventários reconhecida como gasto do período



26/9  
C. Mendes  
1-0  
h

Ano 2025	Mercadorias	Matérias Primas, Subs., Consumo	TOTAL
Existências Iniciais		82 009,08 €	82 009,08 €
Compras	578 064,85 €	49 527,52 €	627 592,37 €
Regularização de Existências	- €	- €	- €
Existências Finais	- €	86 700,31 €	86 700,31 €
Gasto no Exercício	578 064,85 €	44 836,29 €	622 901,14 €

Ano 2024	Mercadorias	Matérias Primas, Subs., Consumo	TOTAL
Existências Iniciais		80 062,31 €	80 062,31 €
Compras	572 110,45 €	74 863,14 €	646 973,59 €
Regularização de Existências	- €	- €	- €
Existências Finais	- €	82 009,08 €	82 009,08 €
Gasto no Exercício	572 110,45 €	72 916,37 €	645 026,82 €

Analisando os quadros supramencionados verificamos que se comprou mais mercadorias (Água) durante o ano de 2025, totalizando 578.064,85 €.

Relativamente às matérias-primas, subsidiárias e de consumo, verifica-se uma redução do gasto no exercício, que ascendeu a 44.836,29 € em 2025, refletindo uma diminuição face ao período homólogo.

#### Nota 11 – Agricultura

Não aplicável

#### Nota 12 – Contratos de Construção

Não aplicável

29.  
E  
1-Q.  
M

### Nota 13 – Rendimentos de transações com contraprestação

#### Quadro 13.1 – Rendimentos com contraprestação

RENDIMENTOS	31/12/2025	31/12/2024	Var. 2025/2024	Var. %
Produtos acabados e intermédios	1 674 578,01 €	1 641 276,30 €	33 301,71 €	2,03%
Água	1 674 578,01 €	1 641 276,30 €	33 301,71 €	2,03%
Serviços específicos das autarquias locais	6 583 816,59 €	6 584 085,56 €	- 268,97 €	0,00
Saneamento	2 052 011,91 €	1 975 581,32 €	76 430,59 €	3,87%
Resíduos Sólidos e Urbanos	2 003 917,26 €	2 022 109,08 €	- 18 191,82 €	-0,90%
Transportes Rodoviários Urbanos	58 942,22 €	80 383,80 €	- 21 441,58 €	-26,67%
Transportes por Cabo Ascensor	1 620 254,02 €	1 669 535,42 €	- 49 281,40 €	-2,95%
Trabalhos por Conta de Particulares	12 087,48 €	8 744,66 €	3 342,82 €	38,23%
Tarifa de disponibilidade	836 603,70 €	827 731,28 €	8 872,42 €	1,07%
<b>Total</b>	<b>8 258 394,60 €</b>	<b>8 225 361,86 €</b>	<b>33 032,74 €</b>	<b>0,40%</b>

No exercício de 2025, os rendimentos com contraprestação apresentaram uma estabilidade assinalável, registando um crescimento de 0,40% (+33.032,74 €), num contexto de ausência de alterações tarifárias relevantes nas componentes base de consumo e disponibilidade.

As variações observadas justificam-se essencialmente pelas seguintes dinâmicas operacionais:

- Relativamente ao serviço de água, registou-se um aumento de 2,03% (+33.301,71 €), resultado do crescimento do volume faturado.

- No serviço de saneamento registou-se um aumento de 3,87% (+76.430,59 €), correspondente ao maior acréscimo absoluto entre as rubricas, influenciado pela recuperação de faturação diversa.

No serviço de resíduos sólidos verificou-se uma ligeira redução de 0,90%, explicada essencialmente pelo aumento de notas de crédito por retificação (NCR), as quais compensaram parcialmente o crescimento registado na faturação.

Em Trabalhos para Particulares (+38,23%), uma evolução positiva associada ao aumento da procura de serviços auxiliares, destacando-se as intervenções de limpeza de fossas.

Relativamente aos transportes urbanos rodoviários e ao ascensor, importa referir que não se verificaram alterações ao nível do tarifário entre 2024 e 2025, pelo que as variações registadas nos rendimentos resultam essencialmente da evolução da procura e da disponibilidade do serviço.

Verifica-se uma diminuição dos rendimentos nos Rodoviários Urbanos (-26,67%) e no Ascensor (-2,95%). No caso do ascensor, esta redução é explicada sobretudo pelas paragens operacionais ocorridas em 2025, incluindo a paragem programada para manutenção, interrupções pontuais e, em particular, o encerramento prolongado a partir de setembro, que condicionaram significativamente a exploração do serviço ao longo do ano.

No transporte rodoviário urbano, a redução dos rendimentos poderá estar associada a alterações nos padrões de procura, influenciadas quer pelo transporte alternativo do ascensor (Sítio/Praia), quer por um eventual abrandamento da atividade turística, com impacto na utilização global dos serviços.

Quadro 13.2 – Rendimentos sem contraprestação

RENDIMENTOS	31/12/2025	31/12/2024	Var. 25/24	Var. %
Transferências e subsídios correntes obtidos	763 300,00 €	623 483,60 €	139 816,40 €	22,43%

Relativamente às transferências e subsídios correntes obtidos, verifica-se, em 2025, um acréscimo de 139.816,40 € face ao ano anterior, correspondente a uma variação de +22,43%.

Esta evolução encontra-se diretamente associada ao aumento dos encargos suportados pelos Serviços Municipalizados da Nazaré no âmbito da limpeza urbana, os quais serão objeto de ressarcimento pelo Município durante o exercício de 2026 (conforme evidenciado no quadro seguinte).

	2025	2024	Var. 25/24	Var. %
Fornecimentos e serviços externos	183 883,16 €	101 546,44 €	82 336,72 €	81%
Gastos com pessoal	579 416,84 €	521 937,16 €	57 479,68 €	11%
Total de gastos	763 300,00 €	623 483,60 €	139 816,40 €	22%

Da análise à estrutura dos gastos associados, constata-se que o referido aumento resulta, essencialmente, do crescimento dos FSE, que registam uma variação de +82.336,72 € (+81%), refletindo um maior nível de atividade operacional nesta área.

Adicionalmente, os gastos com o pessoal evidenciam um acréscimo de 57.479,68 € (+11%) face a 2024, decorrente, em grande medida, da regularização e respetiva integração de trabalhadores no mapa de pessoal. Em termos globais, o total de gastos acompanha a evolução dos rendimentos, registando um aumento de 22%, o que demonstra a correspondência direta entre os encargos suportados e o rendimento de 2025.

Handwritten notes in blue ink: "20", "1=0", and a signature.

Quadro 13.3 – Outros Rendimentos e ganhos

OUTROS RENDIMENTOS E GANHOS	2025	2024	Var. 25/24	Var. %
Ganhos em inventários	559,16 €	- €	559,16 €	-
Outros	60 690,09 €	50 074,32 €	10 615,77 €	0,21 €

Em outros rendimentos e ganhos, os valores registados em 2025 resultam essencialmente do reconhecimento de juros de mora cobrados aos consumidores dos serviços de abastecimento de água, saneamento e resíduos urbanos (47.204,71 €), bem como da imputação de subsídios e transferências para investimento (12.675,96 €).

A rubrica outros apresenta um acréscimo de 10.615,77 € face a 2024, refletindo sobretudo o aumento dos juros de mora reconhecidos no exercício.

Nota 14 – Outros gastos e perdas

Outros gastos e perdas	Saldo a 31/12/2024	Saldo a 31/12/2025
Impostos indiretos	- €	2 425,64 €
Impostos e taxas	165 364,63 €	189 736,06 €
Gastos em investimentos não financeiros	27 333,25 €	- €
Outros	36 020,01 €	279 414,40 €
<b>Total</b>	<b>228 717,89 €</b>	<b>471 576,10 €</b>

No exercício de 2025, foi reconhecido um montante de 2.425,64 € relativo a IVA suportado cuja recuperação não se revelou possível, tendo o mesmo sido registado como gasto do período, em conformidade com o princípio da prudência.

O aumento de 26.797,07 € na rubrica de Impostos e Taxas justifica-se por três fatores materialmente relevantes e obrigatórios:

- Pressão Tarifária Externa: Agravamento das taxas de tratamento de resíduos pagas à Valorsul e dos encargos de saneamento à Águas do Tejo Atlântico.
- Encargos Extraordinários: Pagamento pontual de uma taxa de 2.500 € ao IMT (relativa ao Ascensor) e atualização das taxas de supervisão da ERSAR.

Em outros gastos e perdas, o aumento verificado em 2025 resulta maioritariamente do registo na conta 68.8.1.9.9, Outras correções, da regularização contabilística de uma divergência histórica no montante de 248.650 €, identificada nos meios líquidos disponíveis.

Esta regularização teve como objetivo eliminar a discrepância entre o saldo evidenciado na contabilidade e o valor efetivamente existente em caixa, conforme apurado no mapa de tesouraria, permitindo assegurar a fiabilidade e consistência da informação financeira.

Importa referir que esta situação se encontra devidamente enquadrada e descrita na desagregação dos saldos de caixa e depósitos bancários, apresentada no início do anexo às demonstrações financeiras.

**Nota 15 a 22**

Não aplicável

**Nota 23**

Quadro 23.1 - Variações no património líquido

Rubrica	Saldo a 31/12/2024	Movimento do período		Saldo a 31/12/2025
		Aumentos	Reduções	
Património / Capital	9 485 572,98 €			9 485 572,98 €
Reservas				
Resultados transitados	- 4 486 758,11 €	1 469 871,00 €		- 3 016 887,11 €
Resultados transitados de anos anteriores	- 4 486 758,11 €	1 469 871,00 €		- 3 016 887,11 €
Ajustamentos em ativos financeiros				
Outras variações no património líquido	158 054,72 €		8 611,26 €	149 278,76 €
Transferências e subsídios para aquisição ativos de	158 053,82 €		8 611,26 €	149 442,56 €
Resultado líquido do período	1 469 871,00 €	512 334,63 €	1 469 871,00 €	512 334,63 €
<b>TOTAL</b>	<b>6 626 740,59 €</b>	<b>1 982 205,63 €</b>	<b>1 478 482,26 €</b>	<b>7 130 299,26 €</b>

No exercício de 2025, o património líquido registou um aumento de 503.723,37 €, passando de 6.626.740,59 € em 2024 para 7.130.299,26 € em 2025, refletindo essencialmente o efeito do resultado líquido apurado no período. Analisando as diferentes rubricas, verifica-se que os resultados transitados melhoraram em 1.469.871,00 €, decorrente da transferência do resultado líquido obtido no exercício anterior, ainda que esta rubrica se mantenha com saldo negativo. Por sua vez, nas outras variações no património líquido observou-se uma redução de 8.611,26 €, associada ao reconhecimento do rendimento relativo a subsídios ao investimento. Por último, destaca-se o resultado líquido do período de 2025, no montante de 512.334,63 €, que contribuiu positivamente para a evolução global do património líquido no exercício.

Handwritten notes and signatures in blue ink, including a large 'E', '25', 'H.O.', and a signature.

Quadro 23.2 - Dívidas a terceiros

Rubrica	Saldo a 31/12/2024	Saldo a 31/12/2025
<b>Passivo não corrente</b>		
Financiamentos obtidos	52 941,16 €	- €
Outras contas a pagar	962 863,91 €	812 863,91 €
<b>Passivo corrente</b>		
Fornecedores	183 293,39 €	356 359,44 €
Estado e outros entes públicos	71 471,65 €	87 174,76 €
Financiamentos obtidos	70 588,24 €	52 941,16 €
Fornecedores de Investimentos	- €	15,01 €
Outras contas a pagar	602 272,32 €	697 404,96 €
<b>TOTAL</b>	<b>1 943 430,67 €</b>	<b>2 006 759,24 €</b>

Relativamente às dívidas a terceiros, verifica-se um ligeiro aumento do passivo total, que passou de 1.943.430,67 € em 2024 para 2.006.759,24 € em 2025, correspondendo a um acréscimo de 63.328,57 €, refletindo essencialmente o aumento das responsabilidades de curto prazo.

Passivo não corrente

Nos financiamentos obtidos, observa-se que o saldo existente em 2024 (52.941,16 €) deixou de constar no passivo não corrente em 2025, uma vez que o empréstimo se encontra no seu último ano de amortização, tendo sido reclassificado para passivo corrente.

Na rubrica outras contas a pagar, verifica-se uma redução de 150.000,00 €, passando de 962.863,91 € em 2024 para 812.863,91 € em 2025, refletindo o pagamento anual efetuado ao Município da Nazaré no âmbito do plano de regularização da dívida associada à transferência dos ativos de saneamento para o imobilizado dos Serviços Municipalizados.

Passivo corrente

No passivo corrente, destaca-se o aumento da rubrica fornecedores, que passou de 183.293,39 € em 2024 para 356.359,44 € em 2025, representando um acréscimo de 173.066,05 €, refletindo um maior volume de responsabilidades perante fornecedores no final do exercício.

Na rubrica Estado e outros entes públicos, observa-se igualmente um aumento, passando de 71.471,65 € para 87.174,76 €, associado essencialmente a responsabilidades fiscais e contributivas a liquidar no início do exercício seguinte.



Relativamente aos financiamentos obtidos, o montante registado no passivo corrente passou de 70.588,24 € em 2024 para 52.941,16 € em 2025, refletindo a amortização do empréstimo em curso, correspondente à parcela de capital a liquidar no curto prazo.

Por fim, as outras contas a pagar registam um aumento de 86.761,54 €, passando de 602.272,32 € em 2024 para 689.033,86 € em 2025, refletindo essencialmente acréscimos de gastos e responsabilidades diversas registadas no final do exercício, nomeadamente a estimativa para férias e subsídio de férias e respetivos encargos.

*Handwritten notes:*  
2025  
Vendas  
H.A.  
M

Handwritten notes and signatures in blue ink, including initials like '251', 'H.O.', and 'Vanda', and a large signature 'M'.

Quadro 23.2 – F.S.E.

	F.S.E.	2024	2025	Var.	Var. %
	<b>Subcontratos e parcerias</b>	<b>1 314 322,48</b>	<b>1 423 947,80</b>	<b>109 625,32 €</b>	<b>8,34%</b>
62.1.6.1	Saneamento Básico	805 763,51 €	817 130,75 €	11 367,24 €	1,41%
62.1.7.1	Tratamento de RSU's	508 558,97 €	606 817,05 €	98 258,08 €	19,32%
	<b>Serviços especializados</b>	<b>881 657,85 €</b>	<b>1 095 807,48 €</b>	<b>214 149,63 €</b>	<b>24,29%</b>
62.2.1.2	Projetos e serviços de informática	54 268,29 €	31 942,87 €	- 22 325,42 €	-41,14%
62.2.1.7	Formação ao pessoal	5 812,66 €	10 641,45 €	4 828,79 €	-45,38%
62.2.1.9.2	Ensaio e Análises Técnicas	19 847,50 €	17 783,12 €	- 2 064,38 €	11,61%
62.2.1.9.9	Outros trabalhos especializados	337 167,57 €	520 615,73 €	183 448,16 €	-35,24%
62.2.2	Publicidade, comunicação e imagem	1 427,46 €	1 581,27 €	153,81 €	-9,73%
62.2.3	Vigilância e segurança	3 581,78 €	5,50 €	- 3 576,28 €	65023,27%
62.2.4.2	Contratos individuais por avença	150 880,13 €	160 106,44 €	9 226,31 €	-5,76%
62.2.5.2	Comissões de outras cobranças	75 293,63 €	76 246,75 €	953,12 €	-1,25%
62.2.5.9	Outras comissões	215,87 €	- €	- 215,87 €	-
62.2.6.1.1	Edifícios	598,37 €	232,47 €	- 365,90 €	-61,15%
62.2.6.1.2	Equipamentos	61 099,14 €	67 053,07 €	5 953,93 €	9,74%
62.2.6.1.3	Viaturas	143 935,76 €	199 095,15 €	55 159,39 €	38,32%
62.2.6.1.9	Outros (Conservação e reparação ativos fixos)	8 096,16 €	2 225,65 €	- 5 870,51 €	-72,51%
62.2.6.2.2	Equipamentos	8 624,52 €	8 278,01 €	- 346,51 €	-4,02%
62.2.6.2.3	Viaturas	292,39 €	- €	- 292,39 €	-
62.2.6.9.9	Outros	10 516,62 €	- €	- 10 516,62 €	-100,00%
	<b>Materiais de consumo</b>	<b>71 975,49 €</b>	<b>62 319,10 €</b>	<b>- 9 656,39 €</b>	<b>-13,42%</b>
62.3.1	Peças, ferramentas e utensílios de desgaste rápido	18 635,97 €	12 042,40 €	- 6 593,57 €	-35,38%
62.3.2	Libros e documentação Técnica	- €	400,44 €	400,44 €	
62.3.3	Material de escritório	9 515,50 €	18 077,51 €	8 562,01 €	89,98%
62.3.6.2	Vestuário e artigos pessoais	14 392,55 €	12 399,42 €	- 1 993,13 €	-13,85%
62.3.7	Medicamentos e artigos para a saúde	223,00 €	- €	- 223,00 €	-100,00%
62.3.9	Outros materiais diversos de consumo	29 208,47 €	19 399,33 €	- 9 809,14 €	-33,58%
	<b>Energia e fluidos</b>	<b>414 060,85 €</b>	<b>389 923,59 €</b>	<b>- 24 137,26 €</b>	<b>-5,83%</b>
62.4.1	Eletricidade	239 496,41 €	215 601,77 €	- 23 894,64 €	-9,98%
62.4.2.1	Gasóleo	167 625,52 €	166 880,45 €	- 745,07 €	-0,44%
62.4.2.2	Gasolina	6 938,92 €	7 441,37 €	502,45 €	7,24%
	<b>Deslocações, estadas e transportes</b>	<b>400,62 €</b>	<b>555,13 €</b>	<b>154,51 €</b>	<b>38,57%</b>
62.5.1	Deslocações e estadas	193,42 €	408,99 €	215,57 €	111,45%
62.5.3	Transportes de mercadorias e outros bens vendidos	207,20 €	146,14 €	- 61,06 €	-29,47%
	<b>Serviços Diversos</b>	<b>178 011,67 €</b>	<b>209 843,32 €</b>	<b>31 831,65 €</b>	<b>17,88%</b>
62.6.1.2	Edifícios	- €	2 227,82 €	2 227,82 €	-
62.6.1.9	Outros	24 132,74 €	54 409,35 €	30 276,61 €	125,46%
62.6.2.2	Comunicações Móveis	18 405,88 €	18 160,33 €	- 245,55 €	-1,33%
62.6.2.3	Internet	- €	331,75 €	331,75 €	
62.6.2.4	Serviços Postais	46 632,57 €	39 672,74 €	- 6 959,83 €	-14,92%
62.6.2.9	Outros	50,02 €	3 932,61 €	3 882,59 €	7762,08%
62.6.3	Seguros	32 656,34 €	32 788,18 €	131,84 €	0,40%
62.6.6	Despesas de representação dos serviços	596,70 €	269,80 €	- 326,90 €	-54,78%
62.6.7	Limpeza, higiene e conforto	46 983,90 €	44 912,91 €	- 2 070,99 €	-4,41%
62.6.9.9	Outros	8 553,52 €	13 137,83 €	4 584,31 €	53,60%
	<b>Total . . .</b>	<b>2 860 428,96 €</b>	<b>3 182 396,42 €</b>	<b>321 967,46 €</b>	<b>11,26%</b>

No que respeita aos Fornecimentos e Serviços Externos (FSE), a matriz de gastos revela, maioritariamente, rubricas com aumentos significativos, como se detalha na análise subsequente.

A rubrica de **Saneamento Básico** registou um crescimento de 1,41%, totalizando 817.130,75 € em 2025. Este aumento decorre estritamente da atualização da parcela fixa mensal que passou de 63.346,19 € em 2024 para 64.239,83 € em 2025.

O **Tratamento de RSU** registou um aumento significativo de 19,32% entre 2024 e 2025, passando de 508.558,97 € para 606.817,05 €, o que corresponde a um acréscimo de 98.258,08 € e evidencia uma pressão crescente sobre os custos operacionais deste serviço municipalizado. Esta variação é explicada, desde logo, pelo agravamento da tarifa de tratamento praticada pela Valorsul, tendo-se verificado um aumento do preço unitário dos resíduos urbanos (RU), que passou de 47,93 €/tonelada em 2024 para 56,37 €/tonelada em 2025, com impacto direto no custo global do serviço.

Adicionalmente, a Taxa de Gestão de Resíduos (TGR) manteve-se em níveis elevados, contribuindo para o reforço dos encargos associados. Em 2024, esta taxa apresentou valores entre 6,76 €/tonelada e 11,53 €/tonelada, enquanto em 2025 se verificou a sua estabilização em patamares elevados, designadamente em torno de 10,64 €/tonelada e 10,76 €/tonelada no segundo semestre.

Em síntese, o aumento verificado nesta rubrica resulta essencialmente da atualização tarifária aplicada pela entidade gestora (Valorsul), da manutenção de níveis elevados da TGR e do efeito escala associado aos volumes tratados..

O aumento dos gastos com **Serviços Especializados** entre 2024 e 2025 resulta essencialmente de um reforço em projetos de engenharia, modernização tecnológica e qualificação de recursos humanos. A variação mais expressiva ocorreu na conta de **Outros Trabalhos Especializados** que registou um acréscimo de 183.448,16 €, passando de cerca de 337 mil euros para mais de 520 mil euros, refletindo a concentração, em 2025, de intervenções de maior complexidade técnica e valor unitário, com destaque para serviços nas áreas de engenharia, sistemas de informação geográfica e automação industrial, bem como a entrada de novos prestadores associados a projetos de maior escala.

Paralelamente, a rubrica de **Contratos Individuais por Avença** evidenciou um crescimento de 9.226,31 €, atingindo 160.106,44 €, traduzindo sobretudo o reforço de serviços técnicos de limpeza urbana.. Também a **Formação ao Pessoal** apresentou um aumento relevante, próximo do dobro face ao ano anterior, com um acréscimo de 4.828,79 €, refletindo um investimento na capacitação dos colaboradores.

Por sua vez, registaram-se aumentos de menor expressão nas rubricas de **Comissões de Outras Cobranças** e **Publicidade associados**, respetivamente, ao maior volume de transações processadas por via eletrónica e ao cumprimento de obrigações legais de publicitação. Em termos globais, a evolução desta rubrica evidencia uma orientação clara para o reforço da capacidade técnica e tecnológica da entidade, privilegiando investimentos estruturantes em detrimento de despesas de natureza meramente administrativa.

Os gastos com **conservação e reparação** evidenciaram, uma trajetória de crescimento nas rubricas, refletindo a necessidade de investimento de maior envergadura na frota automóvel e nos equipamentos dos serviços. O aumento mais expressivo e materialmente relevante verificou-se na conta de Viaturas (62.2.6.1.3), que registou um acréscimo de 55.159,39 €, correspondente a uma variação de 38,32% face ao exercício

anterior. Esta evolução traduz uma alteração, enquanto em 2024 predominavam intervenções de manutenção corretiva de menor dimensão e dispersas, orientadas para assegurar a operacionalidade corrente da frota, em 2025 verificou-se a realização de reparações estruturais e a aquisição de componentes, associadas à recuperação e prolongamento da vida útil dos ativos. Destaca-se, neste contexto, o recurso a fornecedores especializados na manutenção de maquinaria pesada e viaturas técnicas, com intervenções de elevada complexidade.

Em paralelo, a rubrica de **Equipamento Básico** registou igualmente um crescimento de 9,74%, atingindo 67.053,07 € em 2025, traduzindo um reforço do investimento na manutenção de equipamentos operacionais essenciais. Este aumento resulta da concentração de intervenções técnicas em máquinas de movimentação de terras e outros equipamentos industriais, com recurso a prestadores especializados e a operações de manutenção de maior complexidade técnica.

A rubrica de **Energia e Fluidos** evidencia, no período de 2024 a 2025, um comportamento diferenciado face às restantes componentes de Fornecimentos e Serviços Externos, constituindo a única categoria materialmente relevante que registou uma redução global de encargos. Esta evolução resulta, sobretudo, da diminuição verificada na componente de **eletricidade**, que apresentou um decréscimo de 23.894,64 € (-9,98%), passando de 239.496,41 € em 2024 para 215.601,77 € em 2025. Esta redução resulta diretamente da continuação na otimização da gestão dos equipamentos de abastecimento e saneamento. Através de uma monitorização mais eficaz das infraestruturas críticas, conseguimos maximizar o rendimento dos sistemas e reduzir o desperdício energético nos pontos de maior consumo.

Por sua vez, a rubrica de **gasóleo** apesar de representar um volume financeiro significativo no conjunto da conta, manteve-se globalmente estável, registando uma ligeira redução de 745,07 € (-0,44%), fixando-se em 166.880,45 € em 2025, o que evidencia uma estabilidade quer ao nível dos consumos da frota operacional. Em termos globais, a evolução da rubrica de **Energia e Fluidos** traduz uma melhoria na eficiência da gestão de custos energéticos, com particular destaque para a poupança obtida na eletricidade, a qual contribuiu para atenuar a pressão verificada noutras rubricas de FSE com crescimento significativo, designadamente as associadas a serviços especializados e tratamento de resíduos. Este comportamento evidencia uma gestão mais racional dos consumos, com impacto positivo no equilíbrio dos gastos operacionais.

Relativamente às variações na rubrica de **Serviços Diversos**, destaca-se o aumento significativo em Rendas e Alugueres (+125,46%), correspondente a um acréscimo de 30.276,61 €, o qual resulta, essencialmente, da contratação de serviços de transporte alternativo na sequência da paragem programada do Ascensor em fevereiro e da paragem prolongada posteriormente verificada por motivos de segurança, no âmbito de uma ação de avaliação nacional. Adicionalmente, este aumento incorpora ainda o aluguer de viatura para assegurar o serviço de recolha de resíduos, motivado por avaria do equipamento afeto a essa operação.

Quadro 23.3 – Gastos com o pessoal

Gastos com o pessoal	2024	2025	Var.	Var %
Pessoal em regime de nomeação definitiva e contrato de trabalho	1 668 281,94 €	1 998 760,30 €	330 478,36 €	19,81%
Outros	2 893,42 €	2 216,00 €	-677,42 €	-23,41%
Sub. Ferias / Sub. Natal	295 587,79 €	261 980,72 €	-33 607,07 €	-11,37%
Subsídio de refeição	197 034,00 €	202 176,00 €	5 142,00 €	2,61%
Ajudas de custo	211,10 €	116,12 €	-94,98 €	-44,99%
Trabalho extraordinário	127 466,96 €	134 601,09 €	7 134,13 €	5,60%
Abono para falhas	31 060,86 €	28 896,39 €	-2 164,47 €	-6,97%
Subsídio de prevenção, trabalho noturno e de turno	253 791,04 €	295 587,31 €	41 796,27 €	16,47%
Outros abonos variáveis	85 035,32 €	86 709,65 €	1 674,33 €	1,97%
Caixa Geral de Aposentações	220 328,77 €	184 544,82 €	-35 783,95 €	-16,24%
Segurança Social - Regime Geral	382 317,97 €	458 987,89 €	76 669,92 €	20,05%
Subsistemas de saúde	7 379,12 €	766,21 €	-6 612,91 €	-89,62%
Seguro de acidentes no trabalho	28 587,61 €	30 950,81 €	2 363,20 €	8,27%
Reembolsos ADSE	1 435,64 €	0,00 €	-1 435,64 €	-100,00%
Subsídio familiar a crianças e jovens	5 607,72 €	4 999,23 €	-608,49 €	-10,85%
<b>Total . . .</b>	<b>3 307 019,26 €</b>	<b>3 691 292,54 €</b>	<b>384 273,28 €</b>	<b>11,62%</b>

Nos gastos com o pessoal, registou-se em 2025 um acréscimo global de 11,62%, correspondente a mais 384.273,28 €, ascendendo o total a 3.691.292,54 €, face aos 3.307.019,26 € verificados em 2024.

Esta evolução é explicada, em primeiro lugar, pelas medidas transversais de política remuneratória aplicadas à Administração Pública, com destaque para a atualização salarial geral (incremento fixo por trabalhador), bem como pelas progressões remuneratórias decorrentes do processo de avaliação de desempenho (SIADAP 3). Acresce ainda o efeito da gestão corrente de recursos humanos, nomeadamente a substituição e admissão de trabalhadores, com impacto direto na massa salarial.

Ao nível das principais rubricas, evidencia-se:

- Pessoal em regime de nomeação definitiva e contratos de trabalho em funções públicas, com um aumento de 19,81% (+330.478,36 €), constituindo o principal fator explicativo da variação global;
- Suplementos remuneratórios, com destaque para:
  - Trabalho extraordinário (+5,60%);
  - Subsídio de prevenção, trabalho noturno e por turnos (+16,47%);
  - Outros abonos variáveis (+1,97%);
- Refletindo a necessidade de assegurar a continuidade e qualidade dos serviços, em especial em áreas operacionais;
- Subsídio de refeição, com crescimento de 2,61%, em linha com a atualização do valor unitário;
- Encargos sociais, nomeadamente:
  - Segurança Social – Regime Geral (+20,05%);
  - Caixa Geral de Aposentações (-16,24%);

*(Handwritten notes and signatures in blue ink)*  
A  
B  
C  
D  
E  
F  
G  
H  
I  
J  
K  
L  
M

---

Evidenciando uma alteração na estrutura contributiva associada ao perfil dos trabalhadores.

Por outro lado, registaram-se algumas reduções relevantes, designadamente nas rubricas de subsistemas de saúde (-89,62%), reembolsos ADSE (-100%) e subsídio de férias e de Natal (-11,37%), que resultam essencialmente de ajustamentos contabilísticos.

Em síntese, a variação dos gastos com o pessoal em 2025 reflete, predominantemente, o impacto das políticas remuneratórias públicas, conjugado com a dinâmica de gestão de recursos humanos e com o reforço de suplementos associados à prestação efetiva de trabalho, mantendo-se alinhada com as necessidades operacionais dos serviços municipalizados.



*[Handwritten signatures and initials in black and blue ink]*  
ZG. P  
E Jandos  
i-a.  
f

## ANEXO I – CARACTERIZAÇÃO DA ENTIDADE

## ANEXO I – CARACTERIZAÇÃO DA ENTIDADE

### 1. Identificação

Designação: Serviços Municipalizados da Nazaré

NIPC: 680 017 399

Natureza: Serviços Municipalizados (autarquia local)

Endereço postal: Avenida Vieira Guimarães, 2450-112 Nazaré

Telefone: 262 561 153

Endereço de correio eletrónico: geral@sm-nazare.pt

Sítio na internet: <https://www.sm-nazare.pt/>

A entidade não dispõe de serviços de natureza consultiva nem de fiscalização.

O organograma da entidade encontra-se definido no regulamento n.º 100/2026, publicado no dia 29 de janeiro de 2026.

### 2. Legislação Aplicável

Os Serviços Municipalizados da Nazaré regem-se pelo enquadramento legal aplicável às autarquias locais, designadamente:

Lei n.º 73/2013, de 3 de setembro – Regime Financeiro das Autarquias Locais

Lei n.º 75/2013, de 12 de setembro – Regime Jurídico das Autarquias Locais

Lei n.º 50/2012, de 31 de agosto – Regime da Atividade Empresarial Local

Decreto-Lei n.º 192/2015, de 11 de setembro – SNC-AP

A organização e funcionamento encontram-se definidos no Regulamento Orgânico e Funcional dos Serviços Municipalizados da Nazaré, aprovado em 2025 e publicado em 2026.

### 3. Participações da Entidade

Os Serviços Municipalizados da Nazaré não detêm participações noutras entidades.

### 4. Descrição Sumária das Atividades

Os Serviços Municipalizados da Nazaré são responsáveis pela prestação de serviços públicos essenciais no concelho da Nazaré, designadamente:

Abastecimento público de água  
Saneamento de águas residuais urbanas  
Recolha e transporte de resíduos sólidos urbanos  
Limpeza urbana  
Transporte público de passageiros

A atividade é desenvolvida com base em princípios de eficiência, qualidade do serviço público, sustentabilidade ambiental e racionalidade económica.

## 5. Composição do Órgão Executivo

### 5.1 Conselho de Administração

A gestão dos Serviços Municipalizados da Nazaré é assegurada por um Conselho de Administração, composto por:

Presidente: Luís Miguel Rodrigues Sousinha

Vogal: Luís Miguel Coutinho Grácio

Vogal: Vanda Alexandra Duarte Santos

### 5.2 Órgão Executivo

Tratando-se de Serviços Municipalizados, a gestão é assegurada exclusivamente por um Conselho de Administração.

### 5.3 Número de Eleitores

Escalão: Mais de 10.000 e menos de 40.000

## 6. Organização Contabilística

As demonstrações financeiras foram preparadas de acordo com o Sistema de Normalização Contabilística para as Administrações Públicas (SNC-AP), aprovado pelo Decreto-Lei n.º 192/2015, de 11 de setembro, com as alterações subsequentes.

Foram aplicadas as Normas de Contabilidade Pública (NCP), assegurando a consistência, comparabilidade e transparência da informação financeira apresentada.

Handwritten notes in blue and black ink, including symbols like @, a lightning bolt, and the letters "K-a" and "M".

**DDORC**  
**DEMONSTRAÇÃO DO DESEMPENHO**  
**ORÇAMENTAL**

Período : 2025/01/01 2025/12/31

Euros

RUBRICA	RECEBIMENTOS / PAGAMENTOS	FONTES DE FINANCIAMENTO (n)						2024
		R P	R G	U E	EMPR	F. ALHEIOS	TOTAL	
<b>RA01</b>	<b>Saldo de gerência anterior</b>	<b>294.589,72</b>		<b>34.852,00</b>	<b>247.620,45</b>	<b>15.333,12</b>	<b>592.395,29</b>	<b>383.572,83</b>
RI01	Operações orçamentais [1]	294.589,72		34.852,00	247.620,45		577.062,17	366.806,09
RI02	Devolução do saldo oper. orçamentais							
RI04	Recebimento do saldo devolvido por terceiras entidades							
RI03	Operações de tesouraria [A]					15.333,12	15.333,12	16.766,74
<b>RA02</b>	<b>Receita corrente</b>	<b>9.206.012,82</b>					<b>9.206.012,82</b>	<b>8.554.670,73</b>
R1	Receita fiscal							
R1.1	Impostos diretos							
R1.2	Impostos indiretos							
R2	Contribuições para sistemas de proteção social e subsistemas de saúde							
R3	Taxas, multas e outras penalidades	8.380,99					8.380,99	7.811,45
R4	Rendimentos de propriedade							
R5	Transferências e subsídios correntes	623.483,60					623.483,60	
R5.1	Transferências correntes	623.483,60					623.483,60	
R5.1.1	Administrações Públicas	623.483,60					623.483,60	
R5.1.1.1	Administração Central - Estado							
R5.1.1.2	Português Administração Central - Outras entidades							
R5.1.1.3	Segurança Social							
R5.1.1.4	Administração Regional							
R5.1.1.5	Administração Local	623.483,60					623.483,60	
R5.1.2	Exterior - U E							
R5.1.3	Outras							
R5.2	Subsídios correntes							
R6	Venda de bens e serviços	8.403.404,20					8.403.404,20	8.333.410,10
R7	Outras receitas correntes	170.744,03					170.744,03	213.449,18
<b>RA03</b>	<b>Receita de capital</b>			<b>3.900,00</b>			<b>3.900,00</b>	<b>34.852,00</b>
R8	Venda de bens de investimento							
R9	Transferências e subsídios de capital			3.900,00			3.900,00	34.852,00
R9.1	Transferências de capital			3.900,00			3.900,00	34.852,00
R9.1.1	Administrações Públicas			3.900,00			3.900,00	34.852,00
R9.1.1.1	Administração Central - Estado			3.900,00			3.900,00	34.852,00
R9.1.1.2	Português 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							
<b>RA04</b>	<b>Receita efetiva [2]</b>	<b>9.206.012,32</b>		<b>3.900,00</b>			<b>9.209.912,82</b>	<b>8.589.522,73</b>
R11	Reposições não abatidas aos pagamentos							
<b>RA05</b>	<b>Receita não efetiva [3]</b>							
R12	Receita com ativos financeiros							
R13	Receita com passivos financeiros							
<b>RA06</b>	<b>Soma [4]=[1]+[2]+[3]</b>	<b>9.500.602,54</b>		<b>38.752,00</b>	<b>247.620,45</b>		<b>9.786.974,99</b>	<b>8.956.328,82</b>
ROT1	Operações de tesouraria [B]					374,91	374,91	600,28
<b>DA01</b>	<b>Despesa corrente</b>	<b>8.071.879,70</b>					<b>8.071.879,70</b>	<b>7.483.655,34</b>
D1	Despesas com o pessoal	3.638.966,32					3.638.966,32	3.298.957,04
D1.1	Remunerações Certas e Permanentes	2.423.144,55					2.423.144,65	2.157.542,70
D1.2	Abonos Variáveis ou Eventuais	544.589,78					544.589,78	497.643,59
D1.3	Segurança social	671.231,99					671.231,89	643.770,75
D2	Aquisição de bens e serviços	4.000.301,35					4.000.301,85	3.983.084,82
D3	Juros e outros encargos	256.649,78					256.649,78	11.675,53
D4	Transferências e subsídios correntes							
D4.1	Transferências correntes							
D4.1.1	Administrações Públicas							
D4.1.1.1	Administração Central - Estado							
D4.1.1.2	Português Administração Central - Outras entidades							
D4.1.1.3	Segurança Social							
D4.1.1.4	Administração Regional							

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

*Handwritten notes and signatures:*  
 - Blue ink scribbles and lines.  
 - Vertical text: "P. P." and "R." with arrows pointing to specific rows.  
 - A large blue checkmark or signature at the bottom right.



~~P~~ 2. P  
Q Vendas  
P K.O.  
M

**DOREC**  
**DEMONSTRAÇÃO DO DESEMPENHO**  
**ORÇAMENTAL DA RECEITA**

Período : 2025/01/01 2025/12/31 Visualizar Contas s/ Mov. ? N Acumulados : S

Euros

Rubrica	Designação	Previsões corrigidas	Previsões por liquidar	Receitas por cobrar de períodos anteriores	Receitas liquidadas	Liquidações anuladas	Receitas cobradas brutas	Reembolsos e Restituições		Receitas Cobradas Líquidas			Recebimentos diferidos	Receita por cobrar no final do período	Liquidações de períodos futuros				
								Emitidos	Pagos	Períodos anteriores	Período corrente	Total			(n+1)	(n+2)	(n+3)	(n+4)	Períodos seguintes
01	RECEITA CORRENTE	9.185.074,00	-1.133.631,44	1.003.768,91	9.428.055,07	113.118,54	9.206.012,82	32,22		651.348,46	8.554.664,36	9.206.012,82		1.112.692,62	12.537,05	106,19			
0101	Impostos diretos																		
0102	Sobre o rendimento																		
010207	Outros																		
02	Impostos abolidos																		
0201	Impostos indiretos																		
0201	Sobre o consumo																		
0202	Outros																		
03	Contribuições para Segurança Social, Caixa Geral Aposentações e ADSE																		
0301	Subsistema previdencial																		
0302	Regimes complementares e especiais																		
0303	Caixa Geral de Aposentações e ADSE																		
04	Taxas, multas e outras penalidades	8.011,00	-2.462,51	1.609,76	9.054,83	391,08	8.380,99			726,06	7.654,93	8.380,99		2.092,52	126,13	1,19			
0401	Taxas	1,00	1,00																
040123	Taxas específicas das autarquias locais	1,00	1,00																
04012399	Outras taxas específicas das autarquias locais	1,00	1,00																
0401239999	Outras	1,00	1,00																
0402	Multas e outras penalidades	8.010,00	-2.463,51	1.609,76	9.054,83	391,08	8.380,99			726,06	7.654,93	8.380,99		2.092,52	126,13	1,19			
040201	Juros de mora	8.010,00	-2.463,51	1.609,76	9.054,83	391,08	8.380,99			726,06	7.654,93	8.380,99		2.092,52	126,13	1,19			
05	Rendimentos de propriedade	2,00	2,00																
0501	Juros - Sociedades e quase-sociedades não financeiras																		
0502	Juros - Sociedades financeiras	1,00	1,00																
050201	Bancos e outras instituições financeiras	1,00	1,00																
0503	Juros - Administrações Públicas																		
0506	Juros - Resto do mundo																		
0507	Dividendos e participações nos lucros de sociedades e quase-sociedades não financeiras																		
0509	Participações nos lucros de administrações públicas																		
0510	Rendas	1,00	1,00																
051099	Outros	1,00	1,00																
06	Transferências correntes	255.001,00	-368.482,60		623.483,60		623.483,60				623.483,60	623.483,60							
0601	Sociedades e quase-sociedades não financeiras																		
060101	Públicas																		
0602	Sociedades financeiras																		
0603	Administração central	1,00	1,00																
060301	Estado																		
060307	Serviços e fundos autónomos																		
060309	Serviços e fundos autónomos - Subsistema de protecção à família e políticas activas de emprego e formação profissional	1,00	1,00																
0604	Administração regional																		
0605	Administração local	255.000,00	-368.483,60		623.483,60		623.483,60				623.483,60	623.483,60							
060501	Continente	255.000,00	-368.483,60		623.483,60		623.483,60				623.483,60	623.483,60							
06050199	Outros	255.000,00	-368.483,60		623.483,60		623.483,60				623.483,60	623.483,60							
060502	Região Autónoma dos Açores																		
060503	Região Autónoma da Madeira																		
0606	Segurança social																		
0607	Instituições sem fins lucrativos																		
0608	Famílias																		
0609	Resto do mundo	8.697.060,00	-827.894,93	1.001.514,52	8.635.681,47	112.241,06	8.403.404,20	32,22		650.622,40	7.752.781,80	8.403.404,20		1.121.550,73	12.410,92	105,00			
07	Venda de bens e serviços correntes	1.826.243,00	-241.335,72	281.810,30	1.811.991,36	26.222,94	1.733.754,75	14,77		151.326,68	1.582.428,07	1.733.754,75		333.823,97	5.128,36	42,68			
0701	Venda de bens																		
070109	Mercadorias																		
070110	Desperdícios, resíduos e refugos																		
070111	Produtos acabados e intermédios	1.826.243,00	-241.335,72	281.810,30	1.811.991,36	26.222,94	1.733.754,75	14,77		151.326,68	1.582.428,07	1.733.754,75		333.823,97	5.128,36	42,68			
07011109	Outros																		
0702	Serviços	6.870.817,00	-586.559,21	719.704,22	6.823.690,11	86.018,12	6.669.649,45	17,45		499.295,72	6.170.353,73	6.669.649,45		787.726,76	7.282,56	62,32			
070208	Serviços sociais, recreativos, culturais e de desporto																		
07020802	Serviços recreativos																		
07020803	Serviços culturais																		
	Total :	2.089.257,00	-612.278,83	283.620,06	2.444.529,79	26.614,02	2.365.619,34	14,77		152.052,74	2.213.566,60	2.365.619,34		335.916,49	5.254,49	43,87			

Handwritten notes and signatures in blue ink, including a large 'M' and '1-0-0'.

Período : 2025/01/01 2025/12/31 Visualizar Contas s/ Mov. ? N Acumulados : S

Euros

Rubrica	Designação	Previsões corrigidas	Previsões por liquidar	Receitas por cobrar de períodos anteriores	Receitas liquidadas	Liquidações anuladas	Receitas cobradas brutas	Reembolsos e Restituições		Receitas Cobradas Liquidadas			Recebimentos diferidos	Receita por cobrar no final do período	Liquidações de períodos futuros				
								Emitidos	Pagos	Períodos anteriores	Período corrente	Total			(n+1)	(n+2)	(n+3)	(n+4)	Períodos seguintes
070209	Serviços específicos das autarquias	6.870.817,00	-586.559,21	719.704,22	6.823.690,11	86.018,12	6.669.649,45	17,45		499.295,72	6.170.353,73	6.669.649,45		787.726,76	7.282,56	62,32			
07020901	Saneamento	2.067.050,00	-236.285,37	252.835,96	2.036.760,61	26.265,20	1.997.832,43	12,47		212.274,71	1.785.557,72	1.997.832,43		305.502,94	4.169,53	35,09			
07020902	Resíduos sólidos	2.004.422,00	-265.322,43	259.147,13	2.022.954,25	12.256,95	1.987.346,29	4,98		193.929,70	1.793.416,55	1.987.346,29		282.398,14	2.807,53	27,23			
07020903	Transportes colectivos de pessoas e mercadorias	1.963.312,00	149.575,06	1.949,90	1.858.307,86	46.520,82	1.793.664,04			28,00	1.793.636,04	1.793.664,04		20.072,90					
0702090303	Transportes de pessoas e mercadorias	1.963.312,00	149.575,06	1.549,90	1.858.307,86	46.520,82	1.793.664,04							20.072,90					
07020904	Trabalhos por conta de particulares	10.604,00	-7.241,48	2.523,92	14.968,02	46,46	13.680,79			1.764,53	11.916,26	13.680,79		4.164,69					
07020999	Outros	825.429,00	-227.284,99	162.543,31	890.699,37	928,69	877.125,90			91.298,78	785.827,12	877.125,90		175.388,09	305,50				
0703	Rendas																		
08	Outras receitas correntes	225.000,00	65.206,60	444,63	159.835,17	466,40	170.744,03				170.744,03	170.744,03		-10.950,63					
0801	Outras	225.000,00	65.206,60	444,63	159.835,17	466,40	170.744,03				170.744,03	170.744,03		-10.950,63					
080139	Outras	225.000,00	65.206,60	444,63	159.835,17	466,40	170.744,03				170.744,03	170.744,03		-10.950,63					
08013901	Indemnizações por deterioração, roubo e extravio de bens patrimoniais	5.000,00	5.000,00																
08013903	IVA reembolsado	200.000,00	70.000,00		130.000,00		130.000,00				130.000,00	130.000,00							
08013999	Diversas	20.000,00	-9.793,40	444,63	29.835,17	486,40	40.744,03				40.744,03	40.744,03		-10.950,63					
0802	Subsídios																		
	RECEITA CAPITAL	90.009,00	86.109,00		3.900,00		3.900,00				3.900,00	3.900,00							
09	Venda de bens de investimento	90.000,00	90.000,00																
0901	Terras																		
0902	Habitções																		
0903	Edifícios																		
0904	Outros bens de investimento	90.000,00	90.000,00																
090401	Sociedades e quase-sociedades não financeiras																		
090402	Sociedades financeiras																		
090403	Administração Pública - Administração central - Estado																		
090404	Administração Pública - Administração central - Serviços e fundos autónomos																		
090405	Administração Pública - Administração regional																		
090406	Administração Pública - Administração local - Continente	90.000,00	90.000,00																
09040601	Equipamento de transporte	50.000,00	50.000,00																
09040602	Máquinaria e equipamento	20.000,00	20.000,00																
09040603	Outros	20.000,00	20.000,00																
090407	Administração Pública - Administração local - Regiões Autónomas																		
090408	Administração Pública - Segurança social																		
090409	Instituições sem fins lucrativos																		
090410	Famílias																		
090411	Resto do mundo - União Europeia																		
090412	Resto do mundo - Países terceiros e organizações internacionais																		
10	Transferências de capital	5,00	-3.895,00		3.900,00		3.900,00				3.900,00	3.900,00							
1001	Sociedades e quase-sociedades não financeiras																		
100101	Públicas																		
1002	Sociedades financeiras																		
1003	Administração central	4,00	-3.896,00		3.900,00		3.900,00				3.900,00	3.900,00							
100301	Estado	2,00	-3.898,00		3.900,00		3.900,00				3.900,00	3.900,00							
10030104	Cooperação Técnica e Financeira	1,00	1,00																
10030199	Outras	1,00	-3.899,00		3.900,00		3.900,00				3.900,00	3.900,00							
100307	Estado - Participação comunitária em projectos co-financiados	1,00	1,00																
100308	Serviços e fundos autónomos	1,00	1,00																
100309	Outros	1,00	1,00																
1004	Administração regional																		
1005	Administração local	1,00	1,00																
100501	Continente	1,00	1,00																
10050199	Outros	1,00	1,00																
100502	Região Autónoma dos Açores																		
100503	Região Autónoma da Madeira																		
	<b>Total ±</b>	<b>9.275.079,00</b>	<b>-1.047.526,44</b>	<b>1.003.766,91</b>	<b>9.431.955,07</b>	<b>113.118,54</b>	<b>9.209.912,82</b>	<b>32,22</b>		<b>651.348,46</b>	<b>8.558.564,36</b>	<b>9.209.912,82</b>		<b>1.112.692,62</b>	<b>12.537,05</b>	<b>106,19</b>			

*Handwritten notes and signatures in blue ink, including the number '25' and various initials.*

Período : 2025/01/01 2025/12/31 Visualizar Contas s/ Mov. ? N Acumulados : S

Euros

Rubrica	Designação	Previsões corrigidas	Previsões por liquidar	Receitas por cobrar de períodos anteriores	Receitas liquidadas	Liquidações anuladas	Receitas cobradas brutas	Reembolsos e Restituições		Receitas Cobradas Líquidas			Recebimentos diferidos	Receita por cobrar no final do período	Liquidações de períodos futuros					
								Emitidos	Pagos	Períodos anteriores	Período corrente	Total			(n+1)	(n+2)	(n+3)	(n+4)	Períodos seguintes	
1006	Segurança social																			
1007	Instituições sem fins lucrativos																			
1008	Famílias																			
1009	Resto do mundo																			
11	Ativos financeiros	1,00	1,00																	
1101	Depósitos, certificados de depósito e poupança																			
1102	Títulos a curto prazo																			
1103	Títulos a médio e longo prazos																			
1104	Derivados financeiros																			
1105	Empréstimos a curto prazo																			
110507	Administração Pública - Administração local - Regiões Autônomas																			
1106	Empréstimos a médio e longo prazos	1,00	1,00																	
110602	Sociedades financeiras	1,00	1,00																	
110607	Administração Pública - Administração local - Regiões Autônomas																			
1108	Ações e outras participações																			
1109	Unidades de participação																			
1111	Outros ativos financeiros																			
12	Passivos financeiros	1,00	1,00																	
1201	Depósitos, certificados de depósito e poupança																			
1202	Títulos a curto prazo																			
1203	Títulos a médio e longo prazos																			
1204	Derivados financeiros																			
1205	Empréstimos a curto prazo																			
1206	Empréstimos a médio e longo prazos	1,00	1,00																	
120601	Sociedades e Quase - Sociedades não Financeiras																			
120602	Sociedades financeiras	1,00	1,00																	
1207	Outros passivos financeiros																			
13	Outras receitas de capital	2,00	2,00																	
1301	Outras	2,00	2,00																	
130101	Indemnizações	1,00	1,00																	
130199	Outras	1,00	1,00																	
14	Recursos próprios comunitários																			
1401	Recursos próprios comunitários																			
	RECEITA OUTRAS	576.939,17	1,00		576.938,17		576.938,17				576.938,17	576.938,17								
15	Reposições não abatidas nos pagamentos	1,00	1,00																	
1501	Reposições não abatidas nos pagamentos	1,00	1,00																	
150101	Reposições não abatidas nos pagamentos	1,00	1,00																	
16	Saldo da garantia anterior	576.938,17			576.938,17		576.938,17				576.938,17	576.938,17								
1601	Saldo orçamental	576.938,17			576.938,17		576.938,17				576.938,17	576.938,17								
160101	Na posse do serviço	576.938,17			576.938,17		576.938,17				576.938,17	576.938,17								
	<b>Total :</b>	<b>9.852.022,17</b>	<b>-1.047.521,44</b>	<b>1.003.768,91</b>	<b>10.008.893,24</b>	<b>113.118,54</b>	<b>9.786.850,99</b>	<b>32,22</b>		<b>651.348,46</b>	<b>9.135.502,53</b>	<b>9.786.850,99</b>	<b>1.112.692,62</b>	<b>12.537,05</b>	<b>106,19</b>					

93/170

*[Handwritten signatures and initials in blue ink]*







Período : 2020/01/01 - 2020/12/31 Visualizar Contas s/ Mov. ? M Acumulados : S

Suros

Rubrica	Designação	Despesas por pagar de per. anteriores	Dotações corrigidas	Cativos	Descontos	Dotações disponíveis	Cancelamentos	Compromissos	Obrigações	Despesas pagas	Reposições abalizadas aos pag.			Despesas pagas líquidas de reposições			Compromissos a transferir	Obrigações por pagar	Compromissos assumidos para períodos futuros					Obrigações para períodos futuros					
		(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)	(15)	(16)	(17)	(18)	(19)	(20)	(21)	(22)	(23)	(24)	(25)	(26)		
																												Per. anteriores	Per. corrente
070102	Educação																												
070103	Edifícios		1,00			1,00																							
07010301	Instalações de serviços		1,00			1,00																							
070104	Construções diversas		122.235,19			122.235,19		122.235,19	94.719,11	94.719,11				94.719,11	94.719,11														
07010403	Estações de tratamento de águas residuais		11.175,23			11.175,23		11.175,23	11.175,23	11.175,23				11.175,23	11.175,23														
07010407	Captação e distribuição de água		66.630,67			66.630,67		66.630,67	28.099,63	28.099,63				28.099,63	28.099,63														
07010413	Outros		24.429,29			24.429,29		24.429,29	35.444,25	35.444,25				35.444,25	35.444,25														
070106	Material de transporte																												
070107	Equipamento de informática		88.653,00			2.000,82	86.652,18	86.652,18	86.175,71	86.175,71				86.175,71	86.175,71														
070108	Software informático		121.000,00			3.228,23	117.771,77	117.771,77	94.291,95	94.291,95				94.291,95	94.291,95														
070109	Equipamento administrativo		9.334,00			86,87	9.247,13	9.247,13	9.247,13	9.247,13				9.247,13	9.247,13														
070110	Equipamento básico	149,96	319.261,63			3.930,18	315.331,45	315.331,45	314.405,98	314.405,98			149,96	314.256,02	314.405,98														
07011002	Outro	149,96	319.261,63			3.930,18	315.331,45	315.331,45	314.405,98	314.405,98			149,96	314.256,02	314.405,98														
070115	Outros investimentos		3.190,00			563,95	2.626,05	2.626,05	2.626,05	2.626,05				2.626,05	2.626,05														
0702	Locação financeira		895,18			895,18		895,18																					
070205	Material de transporte - locação financeira		895,18			895,18		895,18																					
0703	Bens de domínio público		6.004,00			337,17	5.666,83	5.666,83	5.666,83	5.666,83				5.666,83	5.666,83														
070302	Edifícios		6.004,00			337,17	5.666,83	5.666,83	5.666,83	5.666,83				5.666,83	5.666,83														
070303	Outras construções e infra-estruturas		6.004,00			337,17	5.666,83	5.666,83	5.666,83	5.666,83				5.666,83	5.666,83														
07030313	Outros		6.004,00			337,17	5.666,83	5.666,83	5.666,83	5.666,83				5.666,83	5.666,83														
08	Transferências de capital		150.000,00			150.000,00		150.000,00	150.000,00	150.000,00				150.000,00	150.000,00														
0801	Sociedades e quase sociedades não financeiras																												
080101	Públicas																												
0802	Sociedades financeiras																												
0803	Administração central																												
0804	Administração regional																												
0805	Administração local		150.000,00			150.000,00		150.000,00	150.000,00	150.000,00				150.000,00	150.000,00														
080501	Continente		150.000,00			150.000,00		150.000,00	150.000,00	150.000,00				150.000,00	150.000,00														
08050103	Municípios		150.000,00			150.000,00		150.000,00	150.000,00	150.000,00				150.000,00	150.000,00														
080502	Região Autónoma dos Açores																												
080503	Região Autónoma da Madeira																												
0806	Segurança social																												
0807	Instituições sem fins lucrativos																												
0808	Famílias																												
0809	Basto do Mundo																												
09	Ativos financeiros																												
0901	Depósitos, certificados de depósito e poupança																												
0902	Títulos a curto prazo																												
0903	Títulos a médio e longo prazo																												
0904	Derivados financeiros																												
0905	Empréstimos a curto prazo																												
090509	Administração pública local - Regiões Autónomas																												
0906	Empréstimos a médio e longo prazo																												
090609	Administração pública local - Regiões Autónomas																												
0907	Ações e outras participações																												
0908	Unidades de participação																												
0909	Outros ativos financeiros																												
10	Passivos financeiros		71.000,00			411,74	70.588,26	70.588,26	70.588,26	70.588,26				70.588,26	70.588,26														
1001	Depósitos e certificados de depósito e poupança																												
1002	Títulos a curto prazo																												
1003	Títulos a médio e longo prazo																												
1004	Derivados financeiros																												
1005	Empréstimos a curto prazo																												
1006	Empréstimos a médio e longo prazo		71.000,00			411,74	70.588,26	70.588,26	70.588,26	70.588,26				70.588,26	70.588,26														
100603	Sociedades financeiras - Bancos e outras instituições financeiras		71.000,00			411,74	70.588,26	70.588,26	70.588,26	70.588,26				70.588,26	70.588,26														
1007	Outros passivos financeiros																												
11	Outras despesas de capital																												
1102	Diversas																												
	Total :	95.412,47	9.852.022,17			62.589,24	9.789.432,93	9.789.432,93	9.181.393,44	9.189.183,19			92.041,79	9.177.563,45	9.189.685,19														

~~10~~  
26  
CG  
R  
Londres  
F.A.  
4

**DEMONSTRAÇÃO  
DA  
EXECUÇÃO DO PLANO  
PPI**



Identificação do Objetivo : CLASSIFICADOR FUNCIONAL  
Tipo de Dotação : DOTAÇÕES CORRIGIDAS

Tipo de Plano : GRANDES OPÇÕES DO PLANO  
Tipo de Rubrica : RUBRICA ORÇAMENTAL

Período : 2025/01/01 2025/12/31

Euros

Objetivo [1]	Número do projeto		Designação do projeto [3]	Rubrica [4]	Forma de realização [5]	Grupo de Fontes de Financiamento				Datas		Montante Previsto			Montante Executado			Nível de execução financeira anual % [18]	Nível de execução financeira global % [19]		
	Código [2]	Ano [2]				Tipo [2]	Número [2]	R C [6]	R P [7]	U E [8]	EMPR [9]	Início [10]	Fim [11]	Ano [12]	Ano Seguinte [13]	Total [14]=[12]+[13]	Anos Anteriores [15]			Ano [16]	Total [17]=[15]+[16]
2.4.5.	3.	2024	I 45	Aquisição de Contentores, Papeleiras, etc	D6	OUTRA					2020/10/04	2029/12/31	8.386,14	213.060,00	221.446,14		6.386,14	8.386,14	100,00	3,79	
2.4.5.	1.	2024	I 46	Viaturas de Apoio	D6	OUTRA					2024/01/01	2029/12/31	82.397,00	175.892,00	258.289,00		61.092,70	61.092,70	98,42	31,40	
2.4.5.	1.	2024	I 47	Central de Vermicompostagem	D6						2024/01/01	2029/12/31	1,00	4,00	5,00						
3.				<b>Funções económicas</b>									25.347,27	28,00	25.375,27		24.448,19	24.448,19	96,45	96,35	
3.3.				<b>Transportes e comunicações</b>									25.347,27	28,00	25.375,27		24.448,19	24.448,19	96,45	96,35	
3.3.1.				<b>Transportes Rodoviários e Ascensor</b>									25.347,27	28,00	25.375,27		24.448,19	24.448,19	96,45	96,35	
3.3.1.	1.	2024	I 25	Manutenção dos carros do Ascensor	D6	OUTRA					2024/01/01	2029/12/31	4,00	4,00	4,00						
3.3.1.	2.	2024	I 24	Reparação e Substituição do Sistema de tracção	D6	OUTRA					2024/01/01	2029/12/31	1,00	4,00	5,00						
3.3.1.	3.	2024	I 26	Manutenção das Linhas Férreas e Aéreas	D6	OUTRA					2024/01/01	2029/12/31		4,00	4,00						
3.3.1.	4.	2024	I 27	Aquisição de Maquinaria e Equipamento	D6	OUTRA					2024/01/01	2029/12/31	24.449,09	4,00	24.453,09		24.448,19	24.448,19	100,00	99,98	
3.3.1.	1.	2024	I 29	Comando e Controle do Ascensor	D6	OUTRA					2024/01/01	2029/12/31	1,00	4,00	5,00						
3.3.1.	2.	2024	I 31	Visturas de Transporte	D6	OUTRA					2024/01/01	2029/12/31	895,18	4,00	899,18						
3.3.1.	1.	2024	I 32	Abrigos das Urbanas	D6	OUTRA					2024/01/01	2029/12/31	1,00	4,00	5,00						
Total :													670.574,00	4.223.667,50	4.894.241,50		607.217,25	607.217,25	90,55	12,41	

*[Handwritten signatures and initials in blue ink]*

~~40~~ (2) 75  
μ  
P  
Vendas  
F.O.

## ANEXO I

# ALTERAÇÕES ORÇAMENTAIS DA RECEITA

ALTERAÇÕES ORÇAMENTAIS DA RECEITA  
SERVIÇOS MUNICIPALIZADOS DA NAZARÉ

Pág. 1

PERÍODO : 2025/01/02 2025/12/31 TOTAL DE ALTERAÇÕES PERMUTATIVAS TOTAL DE ALTERAÇÕES MODIFICATIVAS 1 DO ANO CONTABILISTICO DE 2025 (ORÇAMENTO DO ANO : 2025 )

Tipo de Visualização : TODAS AS RUBRICAS ORÇAMENTAIS

Desagregar : S

Considerar os anos seguintes : Euros

Rubricas (1)	Designação	Tipo (2)	Previsões iniciais (3)	Alterações Orçamentais			Previsões corrigidas (7)=[3]+(4)+ {5}+[6]	Observações (8)
				Inscri./reforç. (4)	Dimin./anul. (5)	Créditos espec. (6)		
<b>R3</b>	<b>Taxas, multas e outras penalidades</b>		<b>8.011,00</b>				<b>8.011,00</b>	
04	TAXAS, MULTAS E OUTRAS PENALIDADES		8.011,00				8.011,00	
0401	TAXAS		1,00				1,00	
040123	TAXAS ESPECÍFICAS DAS AUTARQUIAS LOCAIS		1,00				1,00	
04012399	OUTRAS		1,00				1,00	
0402	MULTAS E OUTRAS PENALIDADES		8.010,00				8.010,00	
040201	JUROS DE MORA		8.010,00				8.010,00	
<b>R4</b>	<b>Rendimentos de propriedade</b>		<b>2,00</b>				<b>2,00</b>	
05	RENDIMENTOS DE PROPRIEDADE		2,00				2,00	
0502	JUROS- SOCIEDADES FINANCEIRAS		1,00				1,00	
050201	BANCOS E OUTRAS INSTITUIÇÕES FINANCEIRAS		1,00				1,00	
0510	RENDAS		1,00				1,00	
051099	Outros		1,00				1,00	
<b>R5</b>	<b>Transferências e subsídios correntes</b>		<b>255.001,00</b>				<b>255.001,00</b>	
<b>R51</b>	<b>Transferências correntes</b>		<b>255.001,00</b>				<b>255.001,00</b>	
<b>R511</b>	<b>Administrações Públicas</b>		<b>255.001,00</b>				<b>255.001,00</b>	
R5112	Administração Central - Outras entidades		1,00				1,00	
06	TRANSFERÊNCIAS CORRENTES		1,00				1,00	
0603	ADMINISTRAÇÃO CENTRAL		1,00				1,00	
060309	SFA-SUB.PROT.FAMILIA,POLIT. ACTIVAS		1,00				1,00	
R5115	EMP.FORM.PROFISSIONAL Administração Local		255.000,00				255.000,00	
06	TRANSFERÊNCIAS CORRENTES		255.000,00				255.000,00	
0605	ADMINISTRAÇÃO LOCAL		255.000,00				255.000,00	
060501	CONTINENTE		255.000,00				255.000,00	
<b>R6</b>	<b>Venda de bens e serviços</b>		<b>8.697.060,00</b>				<b>8.697.060,00</b>	
07	VENDA DE BENS E SERVIÇOS CORRENTES		8.697.060,00				8.697.060,00	
0701	VENDA DE BENS		1.826.243,00				1.826.243,00	
070111	PRODUTOS ACABADOS E INTERMÉDIOS		1.826.243,00				1.826.243,00	
07011199	Outros		1.826.243,00				1.826.243,00	
0702	SERVIÇOS		6.870.817,00				6.870.817,00	
070209	SERVIÇOS ESPECIFICOS DAS AUTARQUIAS		6.870.817,00				6.870.817,00	
07020901	Saneamento		2.067.050,00				2.067.050,00	
07020902	Resíduos Sólidos		2.004.422,00				2.004.422,00	
07020903	Transportes Colectivos de Pessoas e Mercadorias		1.963.312,00				1.963.312,00	
0702090303	Transportes Colectivos de Pessoas e Mercadorias		1.963.312,00				1.963.312,00	
07020904	Trabalhos por Conta de Particulares		10.604,00				10.604,00	
07020999	Outros		825.429,00				825.429,00	
<b>R7</b>	<b>Outras receitas correntes</b>		<b>225.000,00</b>				<b>225.000,00</b>	
08	OUTRAS RECEITAS CORRENTES		225.000,00				225.000,00	
0801	OUTRAS		225.000,00				225.000,00	
080199	OUTRAS		225.000,00				225.000,00	
08019901	Indemnizações por deterioração, roubo e extravio de bens patrimoniais		5.000,00				5.000,00	
08019903	IVA Reembolsado		200.000,00				200.000,00	
08019999	Diversas		20.000,00				20.000,00	
<b>R8</b>	<b>Venda de bens de investimento</b>		<b>90.000,00</b>				<b>90.000,00</b>	
09	VENDA DE BENS DE INVESTIMENTO		90.000,00				90.000,00	
0904	OUTROS BENS DE INVESTIMENTO		90.000,00				90.000,00	
090406	ADMINISTRAÇÃO PÚBLICA- ADMINISTRAÇÃO LOCAL- CONTIN		90.000,00				90.000,00	
09040601	Equipamento de Transporte		50.000,00				50.000,00	
09040602	Maquinaria e Equipamento		20.000,00				20.000,00	
09040603	Outros		20.000,00				20.000,00	
<b>R9</b>	<b>Transferências e subsídios de capital</b>		<b>5,00</b>				<b>5,00</b>	
<b>R91</b>	<b>Transferências de capital</b>		<b>5,00</b>				<b>5,00</b>	
Total			9.275.074,00				9.275.074,00	

(\*) NOTAS:  
(2) Tipo - campo de identif.  
do tipo de alteração:  
P se alteração permutativa  
M se alteração modificativa

102/170

ALTERAÇÕES ORÇAMENTAIS DA RECEITA  
SERVIÇOS MUNICIPALIZADOS DA NAZARÉ

Pág. : 2

PERÍODO : 2025/01/02 2025/12/31 TOTAL DE ALTERAÇÕES PERMUTATIVAS TOTAL DE ALTERAÇÕES MODIFICATIVAS 1 DO ANO CONTABILÍSTICO DE 2025 (ORÇAMENTO DO ANO : 2025 )

Tipo de Visualização : TODAS AS RUBRICAS ORÇAMENTAIS

Desagregar : S

Considerar os anos seguintes : Euros

Rubricas [1]	Designação	Tipo [2]	Previsões iniciais [3]	Alterações Orçamentais			Previsões corrigidas [7]=[3]+[4]+ [5]+[6]	Observações [8]
				Inscri./reforç. [4]	Dimin./anul. [5]	Créditos espec. [6]		
<b>R911</b>	<b>Administrações Públicas</b>		<b>5,00</b>				<b>5,00</b>	
R9111	Administração Central - Estado Português		3,00				3,00	
10	TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL		3,00				3,00	
1003	ADMINISTRAÇÃO CENTRAL		3,00				3,00	
100301	ESTADO		2,00				2,00	
10030104	Cooperação Técnica e Financeira		1,00				1,00	
10030199	Outras		1,00				1,00	
100307	ESTADO- PARTICIPAÇÃO COMUNITÁRIA EM PROJECTOS CO-FINANCIADOS		1,00				1,00	
R9112	Administração Central - Outras entidades		1,00				1,00	
10	TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL		1,00				1,00	
1003	ADMINISTRAÇÃO CENTRAL		1,00				1,00	
100308	SERVIÇOS E FUNDOS AUTÓNOMOS		1,00				1,00	
R9115	Administração Local		1,00				1,00	
10	TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL		1,00				1,00	
1005	ADMINISTRAÇÃO LOCAL		1,00				1,00	
100501	CONTINENTE		1,00				1,00	
<b>R10</b>	<b>Outras receitas de capital</b>		<b>2,00</b>				<b>2,00</b>	
13	OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL		2,00				2,00	
1301	OUTRAS		2,00				2,00	
130101	INDEMNIZAÇÕES		1,00				1,00	
130199	OUTRAS		1,00				1,00	
<b>R11</b>	<b>Reposições não abatidas aos pagamentos</b>		<b>1,00</b>				<b>1,00</b>	
15	REPOSIÇÕES NÃO ABATIDAS NOS PAGAMENTOS		1,00				1,00	
1501	REPOSIÇÕES NÃO ABATIDAS NOS PAGAMENTOS		1,00				1,00	
150101	REPOSIÇÕES NÃO ABATIDAS NOS PAGAMENTOS		1,00				1,00	
<b>R12</b>	<b>Receita com ativos financeiros</b>		<b>1,00</b>				<b>1,00</b>	
11	ACTIVOS FINANCEIROS		1,00				1,00	
1106	EMPRÉSTIMOS A MÉDIO E LONGO PRAZOS		1,00				1,00	
110602	SOCIEDADES FINANCEIRAS		1,00				1,00	
<b>R13</b>	<b>Receita com passivos financeiros</b>		<b>1,00</b>				<b>1,00</b>	
12	PASSIVOS FINANCEIROS		1,00				1,00	
1206	EMPRÉSTIMOS A MÉDIO E LONGO PRAZOS		1,00				1,00	
120602	SOCIEDADES FINANCEIRAS		1,00				1,00	
<b>R14</b>	<b>Saldo da Gerência Anterior - Operações Orçamentais</b>	<b>M</b>	<b>1,00</b>	<b>576.937,17</b>			<b>576.938,17</b>	
16	SALDO DA GERÊNCIA ANTERIOR	M	1,00	576.937,17			576.938,17	
1601	SALDO ORÇAMENTAL	M	1,00	576.937,17			576.938,17	
160101	NA POSSE DO SERVIÇO	M	1,00	576.937,17			576.938,17	
<b>Total</b>			<b>9.275.085,00</b>	<b>576.937,17</b>			<b>9.852.022,17</b>	

(\*) NOTAS:  
(2) Tipo - campo de identif.  
do tipo de alteração:  
P se alteração permutativa  
M se alteração modificativa

~~8~~ 6 8  
F-a Verdes  
2  
h

**ANEXO I**  
**ALTERAÇÕES ORÇAMENTAIS**  
**DA DESPESA**

ALTERAÇÕES ORÇAMENTAIS DA DESPESA  
SERVIÇOS MUNICIPALIZADOS DA NAZARÉ

Pág. : 1

PERÍODO : 2025/01/02 2025/12/31 TOTAL DE ALTERAÇÕES PERMUTATIVAS 11 TOTAL DE ALTERAÇÕES MODIFICATIVAS 1 DO ANO CONTABILISTICO DE 2025

(ORÇAMENTO DO ANO : 2025 )

Tipo de Visualização : TODAS AS RUBRICAS ORÇAMENTAIS

Desagregar : S

Considerar os anos seguintes :

Euros

Rubricas [1]	Designação	Tipo [2]	Dotações iniciais [3]	Alterações Orçamentais			Dotações corrigidas [7]=[3]+[4] +[5]+[6]	Observações [8]
				Inscr./referços [4]	Dim./anulações [5]	Créditos espec. [6]		
<b>D1</b>	<b>Despesas com o pessoal</b>	P	<b>3.918.832,00</b>	<b>151.402,00</b>	<b>128.089,25</b>		<b>3.942.144,75</b>	
D11	Remunerações Certas e Permanentes	P	2.547.998,00	128.872,00	8.013,58		2.668.856,42	
SO	SEM ORGÂNICA	P	2.547.998,00	128.872,00	8.013,58		2.668.856,42	
01	DESPESAS COM O PESSOAL	P	2.547.998,00	128.872,00	8.013,58		2.668.856,42	
0101	REMUNERAÇÕES CERTAS E PERMANENTES	P	2.547.998,00	128.872,00	8.013,58		2.668.856,42	
010104	PESSOAL DOS QUADROS- REGIME DE CONTRATO INDIVIDUAL	P	1.971.077,00	122.872,00			2.093.949,00	
01010401	Pessoal em Funções	P	1.971.077,00	122.872,00			2.093.949,00	
010108	PESSOAL AGUARDANDO APOSENTAÇÃO	P	5.000,00		2.106,58		2.893,42	
010110	GRATIFICAÇÕES	P	1,00				1,00	
010113	SUBSIDIO DE REFEIÇÃO	P	221.874,00		5.907,00		215.967,00	
010114	SUBSIDIO DE FÉRIAS E NATAL	P	350.046,00	6.000,00			356.046,00	
D12	Abonos Variáveis ou Eventuais	P	576.130,00	22.530,00	3.867,94		594.792,06	
SO	SEM ORGÂNICA	P	576.130,00	22.530,00	3.867,94		594.792,06	
01	DESPESAS COM O PESSOAL	P	576.130,00	22.530,00	3.867,94		594.792,06	
0102	ABONOS VARIÁVEIS OU EVENTUAIS	P	576.130,00	22.530,00	3.867,94		594.792,06	
010202	HORAS EXTRAORDINÁRIAS	P	146.750,00		333,04		146.416,96	
010204	AJUDAS DE CUSTO	P	1.000,00		288,90		711,10	
010205	ABONO PARA FALHAS	P	30.282,00	1.030,00			31.312,00	
010206	FORMAÇÃO	P	1,00				1,00	
010211	SUBSIDIO DE TURNO	P	299.023,00	21.500,00			320.523,00	
010213	OUTROS SUPLEMENTOS E PRÊMIOS	P	99.074,00		3.246,00		95.828,00	
01021302	Outros	P	99.074,00		3.246,00		95.828,00	
D13	Segurança social	P	794.704,00		116.207,73		678.496,27	
SO	SEM ORGÂNICA	P	794.704,00		116.207,73		678.496,27	
01	DESPESAS COM O PESSOAL	P	794.704,00		116.207,73		678.496,27	
0103	SEGURANÇA SOCIAL	P	794.704,00		116.207,73		678.496,27	
010301	ENCARGOS COM A SAÚDE	P	10.000,00		9.233,79		766,21	
010302	OUTROS ENCARGOS COM A SAÚDE	P	10.000,00		9.564,36		1.435,64	
010303	SUBSIDIO FAMILIAR A CRIANÇAS E JOVENS	P	10.000,00		392,28		9.607,72	
010305	CONTRIBUIÇÕES PARA A SEGURANÇA SOCIAL	P	704.199,00		82.073,13		622.125,87	
01030502	SEGURANÇA SOCIAL DO PESSOAL EM REGIME DE CONTRATO EM FUNÇÕES PÚBLICAS (RCTEP)	P	704.199,00		82.073,13		622.125,87	
0103050201	CAIXA GERAL DE APOSENTAÇÕES	P	202.266,00		20.415,19		181.850,81	
0103050202	SEGURANÇA SOCIAL - REGIME GERAL	P	501.933,00		61.657,94		440.275,06	
010309	SEGUROS	P	60.505,00		15.944,17		44.560,83	
01030901	Seguros de acidentes no trabalho e doenças profissionais	P	60.505,00		15.944,17		44.560,83	
<b>D2</b>	<b>Aquisição de bens e serviços</b>	P/M	<b>4.247.170,00</b>	<b>766.901,46</b>	<b>460.166,59</b>		<b>4.553.904,87</b>	
SO	SEM ORGÂNICA	P/M	4.247.170,00	766.901,46	460.166,59		4.553.904,87	
02	AQUISIÇÃO DE BENS E SERVIÇOS	P/M	4.247.170,00	766.901,46	460.166,59		4.553.904,87	
0201	AQUISIÇÃO DE BENS	P	1.306.090,00	136.913,92	247.059,47		1.195.944,45	
020101	MATÉRIAS-PRIMAS E SUBSIDIÁRIAS	P	150.000,00	42.500,00			192.500,00	
020102	COMBUSTÍVEIS E LUBRIFICANTES	P	193.000,00	4.213,92			197.213,92	
02010201	GASOLINA	P	7.000,00	1.213,92			8.213,92	
02010202	GASOLEO	P	180.000,00	3.000,00			183.000,00	
02010299	OUTROS	P	6.000,00				6.000,00	
020104	LIMPEZA E HIGIENE	P	41.250,00	11.000,00			52.250,00	
020107	VESTUÁRIO E ARTIGOS PESSOAIS	P	18.000,00	3.100,00	2.000,00		19.100,00	
020108	MATERIAL DE ESCRITÓRIO	P	15.000,00	10.100,00			25.100,00	
020112	MATERIAL DE TRANSPORTE- PEÇAS	P	35.000,00	63.000,00			98.000,00	
020114	OUTRO MATERIAL- PEÇAS	P	1.500,00	500,00			2.000,00	
020116	MERCADORIAS PARA VENDA	P	816.000,00		239.259,47		576.740,53	
02011601	Água	P	816.000,00		239.259,47		576.740,53	
020117	FERRAMENTAS E UTENSÍLIOS	P	25.000,00	2.500,00	5.800,00		21.700,00	
020118	LIVROS E DOCUMENTAÇÃO TÉCNICA	P	100,00				100,00	
020119	ARTIGOS HONORÍFICOS E DE DECORAÇÃO	P	1,00				1,00	
020120	MATERIAL DE EDUCAÇÃO, CULTURA E RECREIO	P	1,00				1,00	
020121	OUTROS BENS	P	11.238,00				11.238,00	
0202	AQUISIÇÃO DE SERVIÇOS	P/M	2.941.080,00	629.987,54	213.107,12		3.357.960,42	
Total			5.224.922,00	288.315,92	375.148,72		5.138.089,20	

(\*) NOTAS:

(2) Tipo - campo de identif. do tipo de alteração:

P se alteração permutativa  
M se alteração modificativa

*Handwritten notes:*  
Pag. 1  
Fundos  
i.a.  
M

ALTERAÇÕES ORÇAMENTAIS DA DESPESA  
SERVIÇOS MUNICIPALIZADOS DA NAZARÉ

Pág. 2

PERÍODO : 2025/01/02 2025/12/31 TOTAL DE ALTERAÇÕES PERMUTATIVAS 11 TOTAL DE ALTERAÇÕES MODIFICATIVAS 1 DO ANO CONTABILÍSTICO DE 2025 (ORÇAMENTO DO ANO : 2025 )

Tipo de Visualização : TODAS AS RUBRICAS ORÇAMENTAIS

Desagregar : S

Considerar os anos seguintes :

Euros

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]		
020201	ENCARGOS DAS INSTALAÇÕES	P	350.000,00		15.074,03		334.925,97	
020202	LIMPEZA E HIGIENE	P	5.000,00	2.000,00			7.000,00	
020203	CONSERVAÇÃO DE BENS	P/M	213.000,00	160.000,00	105.100,00		267.900,00	
020204	LOCAÇÃO DE EDIFÍCIOS	P	23.280,00	5.500,00			28.780,00	
020209	COMUNICAÇÕES	P	65.000,00	9.000,00			74.000,00	
020210	TRANSPORTES	P	7.800,00	29.500,00			37.300,00	
020211	REPRESENTAÇÃO DOS SERVIÇOS		1.000,00				1.000,00	
020212	SEGUROS	P	36.500,00		3.030,76		33.469,24	
020214	ESTUDOS, PARECERES, PROJECTOS E CONSULTADORIA	P	5.000,00		5.000,00			
020215	FORMAÇÃO	P	5.500,00	8.000,00			13.500,00	
020217	PUBLICIDADE		3.000,00				3.000,00	
020218	VIGILÂNCIA E SEGURANÇA		2.000,00				2.000,00	
020219	ASSISTÊNCIA TÉCNICA	P	37.000,00	8.170,00			45.170,00	
020220	OUTROS TRABALHOS ESPECIALIZADOS	P/M	2.102.000,00	382.817,54	69.500,00		2.415.317,54	
020224	ENCARGOS DE COBRANÇA DE RECEITAS	P	80.000,00	15.000,00	12.530,00		82.470,00	
020225	OUTROS SERVIÇOS	P	5.000,00	10.000,00	2.872,33		12.127,67	
<b>D3</b>	<b>Juros e outros encargos</b>	<b>P/M</b>	<b>16.003,00</b>	<b>253.649,63</b>	<b>6.760,08</b>		<b>262.892,55</b>	
SO	SEM ORGÂNICA	P/M	16.003,00	253.649,63	6.760,08		262.892,55	
03	JUROS E OUTROS ENCARGOS	P/M	16.003,00	253.649,63	6.760,08		262.892,55	
0301	JUROS DA DÍVIDA PÚBLICA	P	10.000,00		6.760,08		3.239,92	
030103	SOCIEDADES FINANCEIRAS- BANCOS E OUTRAS INSTITUIÇ	P	10.000,00		6.760,08		3.239,92	
03010302	Empréstimos de Médio e Longo Prazos	P	10.000,00		6.760,08		3.239,92	
0303	JUROS DE LOCAÇÃO FINANCEIRA		3,00				3,00	
030305	MATERIAL DE TRANSPORTE		1,00				1,00	
030306	MATERIAL DE INFORMÁTICA		1,00				1,00	
030307	MAQUINARIA E EQUIPAMENTO		1,00				1,00	
0305	OUTROS JUROS		5.000,00				5.000,00	
030502	OUTROS		5.000,00				5.000,00	
0306	OUTROS ENCARGOS FINANCEIROS	P/M	1.000,00	253.649,63			254.649,63	
030601	OUTROS ENCARGOS FINANCEIROS	P/M	1.000,00	253.649,63			254.649,63	
<b>D4</b>	<b>Transferências e subsídios correntes</b>		<b>4,00</b>				<b>4,00</b>	
<b>D41</b>	<b>Transferências correntes</b>		<b>4,00</b>				<b>4,00</b>	
<b>D411</b>	<b>Administrações Públicas</b>		<b>4,00</b>				<b>4,00</b>	
D4111	Administração Central - Estado Português		2,00				2,00	
SO	SEM ORGÂNICA		2,00				2,00	
04	TRANSFERÊNCIAS CORRENTES		2,00				2,00	
0403	ADMINISTRAÇÃO CENTRAL		2,00				2,00	
040301	ESTADO		1,00				1,00	
040302	ESTADO- SUBSISTEMA DE PROTECÇÃO SOCIAL DE CIDADANI		1,00				1,00	
D4112	Administração Central - Outras entidades		1,00				1,00	
SO	SEM ORGÂNICA		1,00				1,00	
04	TRANSFERÊNCIAS CORRENTES		1,00				1,00	
0403	ADMINISTRAÇÃO CENTRAL		1,00				1,00	
040305	SERVIÇOS E FUNDOS AUTÓNOMOS		1,00				1,00	
D4115	Administração Local		1,00				1,00	
SO	SEM ORGÂNICA		1,00				1,00	
04	TRANSFERÊNCIAS CORRENTES		1,00				1,00	
0405	ADMINISTRAÇÃO LOCAL		1,00				1,00	
040501	CONTINENTE		1,00				1,00	
04050101	Municípios		1,00				1,00	
<b>D5</b>	<b>Outras despesas correntes</b>		<b>201.502,00</b>				<b>201.502,00</b>	
SO	SEM ORGÂNICA		201.502,00				201.502,00	
06	OUTRAS DESPESAS CORRENTES		201.502,00				201.502,00	
0602	DIVERSAS		201.502,00				201.502,00	
060201	IMPOSTOS E TAXAS		190.000,00				190.000,00	
060202	ACTIVOS INCORPÓREOS		1,00				1,00	
060203	OUTRAS		11.501,00				11.501,00	
06020301	Outras Restituições		10.000,00				10.000,00	
06020302	IVA Pago		1,00				1,00	
<b>Total</b>			<b>8.382.011,00</b>	<b>1.171.953,09</b>	<b>595.015,92</b>		<b>8.958.948,17</b>	

(\*) NOTAS:

(2) Tipo - campo de identif. do tipo de alteração:

P se alteração permutativa

M se alteração modificativa

*Handwritten notes and signatures in blue ink on the right margin, including a large '8' and 'L.O.' with a checkmark.*

ALTERAÇÕES ORÇAMENTAIS DA DESPESA  
SERVIÇOS MUNICIPALIZADOS DA NAZARÉ

Pág. 2

PERÍODO : 2025/01/02 2025/12/31 TOTAL DE ALTERAÇÕES PERMUTATIVAS 11 TOTAL DE ALTERAÇÕES MODIFICATIVAS 1 DO ANO CONTABILISTICO DE 2025 (ORÇAMENTO DO ANO : 2025 )

Tipo de Visualização : TODAS AS RUBRICAS ORÇAMENTAIS Desagregar : S Considerar os anos seguintes : Euros

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]		
D6	06020305		1.500,00				1.500,00	
	<b>Aquisição de bens de capital</b>		<b>670.574,00</b>	<b>367.783,74</b>	<b>367.783,74</b>		<b>670.574,00</b>	
01	SERVIÇOS ADMINISTRATIVOS	P	69.501,00	154.487,00	1.816,00		222.172,00	
	07 AQUISIÇÃO DE BENS DE CAPITAL	P	69.501,00	154.487,00	1.816,00		222.172,00	
	0701 INVESTIMENTOS	P	69.501,00	154.487,00	1.816,00		222.172,00	
	070103 EDIFÍCIOS	P	1,00				1,00	
	07010301 Instalações de Serviços	P	1,00				1,00	
	070104 CONSTRUÇÕES DIVERSAS	P	1.000,00		1.000,00			
	07010409 Sinalização e Trânsito	P	1.000,00		1.000,00			
	070107 EQUIPAMENTO DE INFORMÁTICA	P	30.000,00	58.653,00			88.653,00	
	070108 SOFTWARE INFORMÁTICO	P	30.000,00	91.000,00			121.000,00	
	070109 EQUIPAMENTO ADMINISTRATIVO	P	5.000,00	4.334,00			9.334,00	
	070111 FERRAMENTOS E UTENSÍLIOS	P	500,00		500,00			
	070115 OUTROS INVESTIMENTOS	P	3.000,00	500,00	316,00		3.184,00	
02	07 ÁGUAS	P	113.060,00	172.695,42	82.600,00		203.155,42	
	0701 AQUISIÇÃO DE BENS DE CAPITAL	P	113.060,00	172.695,42	82.600,00		203.155,42	
	0701 INVESTIMENTOS	P	108.056,00	166.695,42	77.600,00		197.151,42	
	070104 CONSTRUÇÕES DIVERSAS	P	2,00	69.023,42	2.414,55		66.610,87	
	07010407 Captação e Distribuição da Água	P	2,00	69.023,42	2.414,55		66.610,87	
	070107 EQUIPAMENTO DE INFORMÁTICA	P	65.000,00		65.000,00			
	070110 EQUIPAMENTO BÁSICO	P	43.053,00	97.672,00	10.185,45		130.539,55	
	07011002 EQUIPAMENTO BÁSICO	P	43.053,00	97.672,00	10.185,45		130.539,55	
	070115 OUTROS INVESTIMENTOS	P	1,00				1,00	
	0703 BENS DE DOMÍNIO PÚBLICO	P	5.004,00	6.000,00	5.000,00		6.004,00	
	070303 OUTRAS CONSTRUÇÕES E INFRAESTRUTURAS	P	5.004,00	6.000,00	5.000,00		6.004,00	
03	07 ASCENSOR	P	60.002,00	3.141,32	38.692,23		24.451,09	
	0701 AQUISIÇÃO DE BENS DE CAPITAL	P	60.002,00	3.141,32	38.692,23		24.451,09	
	0701 INVESTIMENTOS	P	60.002,00	3.141,32	38.692,23		24.451,09	
	070104 CONSTRUÇÕES DIVERSAS	P	35.000,00	3.141,32	13.692,23		24.449,09	
	07010413 Outros	P	35.000,00	3.141,32	13.692,23		24.449,09	
	070110 EQUIPAMENTO BÁSICO	P	25.001,00		25.000,00		1,00	
	07011002 EQUIPAMENTO BÁSICO	P	25.001,00		25.000,00		1,00	
	070115 OUTROS INVESTIMENTOS	P	1,00				1,00	
04	07 URBANAS	P	100.001,00		99.104,82		896,18	
	0701 AQUISIÇÃO DE BENS DE CAPITAL	P	100.001,00		99.104,82		896,18	
	0701 INVESTIMENTOS	P	1,00				1,00	
	070115 OUTROS INVESTIMENTOS	P	1,00				1,00	
	0702 LOCAÇÃO FINANCEIRA	P	100.000,00		99.104,82		895,18	
	070205 MATERIAL DE TRANSPORTE- LOCAÇÃO FINANCEIRA	P	100.000,00		99.104,82		895,18	
07	07 SANEAMENTO	P	125.007,00	32.000,00	93.955,77		63.051,23	
	0701 AQUISIÇÃO DE BENS DE CAPITAL	P	125.007,00	32.000,00	93.955,77		63.051,23	
	0701 INVESTIMENTOS	P	125.007,00	32.000,00	93.955,77		63.051,23	
	070104 CONSTRUÇÕES DIVERSAS	P	125.004,00		93.828,77		31.175,23	
	07010403 Estações de Tratamento de Águas Residuais	P	125.004,00		93.828,77		31.175,23	
	070110 EQUIPAMENTO BÁSICO	P	2,00	32.000,00	127,00		31.875,00	
	07011002 EQUIPAMENTO BÁSICO	P	2,00	32.000,00	127,00		31.875,00	
	070115 OUTROS INVESTIMENTOS	P	1,00				1,00	
08	07 RESÍDUOS SÓLIDOS	P	203.003,00	5.460,00	51.614,92		156.848,08	
	0701 AQUISIÇÃO DE BENS DE CAPITAL	P	203.003,00	5.460,00	51.614,92		156.848,08	
	0701 INVESTIMENTOS	P	203.003,00	5.460,00	51.614,92		156.848,08	
	070110 EQUIPAMENTO BÁSICO	P	203.001,00	5.460,00	51.614,92		156.846,08	
	07011002 EQUIPAMENTO BÁSICO	P	203.001,00	5.460,00	51.614,92		156.846,08	
	070115 OUTROS INVESTIMENTOS	P	2,00				2,00	
D7	<b>Transferências e subsídios de capital</b>		<b>150.000,00</b>				<b>150.000,00</b>	
D71	<b>Transferências de capital</b>		<b>150.000,00</b>				<b>150.000,00</b>	
D711	<b>Administrações Públicas</b>		<b>150.000,00</b>				<b>150.000,00</b>	
D7115	Administração Local		150.000,00				150.000,00	
SO	SEM ORGÂNICA		150.000,00				150.000,00	
	08 TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL		150.000,00				150.000,00	
	0805 ADMINISTRAÇÃO LOCAL		150.000,00				150.000,00	
	080501 CONTINENTE		150.000,00				150.000,00	
Total			9.054.085,00	1.539.736,83	962.799,66		9.631.022,17	

(\*) NOTAS:  
(2) Tipo - campo de identif.  
do tipo de alteração:  
P se alteração permutativa  
M se alteração modificativa

ALTERAÇÕES ORÇAMENTAIS DA DESPESA  
SERVIÇOS MUNICIPALIZADOS DA NAZARÉ

Pág.: 4

PERÍODO : 2025/01/02 2025/12/31 TOTAL DE ALTERAÇÕES PERMUTATIVAS 11 TOTAL DE ALTERAÇÕES MODIFICATIVAS 1 DO ANO CONTABILISTICO DE 2025 (ORÇAMENTO DO ANO : 2025 )

Tipo de Visualização : TODAS AS RUBRICAS ORÇAMENTAIS

Desagregar : S

Considerar os anos seguintes :

Euros

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]		
D10	Municípios		150.000,00				150.000,00	
	<b>Despesa com passivos financeiros</b>		<b>71.000,00</b>				<b>71.000,00</b>	
	SEM ORGÂNICA		71.000,00				71.000,00	
	10 PASSIVOS FINANCEIROS		71.000,00				71.000,00	
	1006 EMPRÉSTIMOS A MÉDIO E LONGO PRAZOS		71.000,00				71.000,00	
	100603 SOCIEDADES FINANCEIRAS- BANCOS E OUTRAS INSTITUIÇÃO		71.000,00				71.000,00	
Total			9.275.085,00	1.539.736,83	962.799,66		9.952.022,17	

(\*) NOTAS:  
(2) Tipo - campo de identif.  
do tipo de alteração:  
P se alteração permutativa  
M se alteração modificativa

Handwritten notes in blue and black ink, including a circled '2', a signature, and the text 'L. Q.' and '4'.

# ANEXO III

## ALTERAÇÕES AO PPI

PERÍODO : 2025/01/02 2025/12/31

TOTAL DE ALTERAÇÕES PERMUTATIVAS 10 TOTAL DE ALTERAÇÕES MODIFICATIVAS DO ANO CONTABILISTICO DE 2025

Tipo de Visualização : APENAS AS RUBRICAS ORÇAMENTAIS QUE CONSTAM NA ALTERAÇÃO Identif. Obj. : CLASSIFICADOR FUNCIONAL Tipo de Plano : PLANO PLURIANUAL DE INVESTIMENTOS Tipo de Rubrica : CLASSIFICAÇÃO ORGÂNICA/ECONÓMICA Euros

Objetivo	Número do projeto		Descrição	Classificação	Datas		Pagamentos					Modificação (+/-)		
	Código	Ano Tipo Número			Início	Fim	Períodos seguintes							
							2025	2026	2027	2028	2029		Outros	
[1]		[2]	[3]		[4]	[5]	Dot. atual [6]	Dot. corrigida [7]	[8]	[9]	[10]	[11]	[12]	[13] = [7] - [6]
1.			<b>Funções gerais</b>				<b>69 500,00</b>	<b>222.171,00</b>				<b>1.000,00</b>		<b>152.671,00</b>
1.1.			<b>Serviços gerais de administração pública</b>				<b>69 500,00</b>	<b>222.171,00</b>				<b>1.000,00</b>		<b>152.671,00</b>
1.1.1.			<b>Administração geral</b>				<b>69 500,00</b>	<b>222.171,00</b>				<b>1.000,00</b>		<b>152.671,00</b>
1.1.1.1.	1.	2024 I 1	Equipamento Administrativo	01/070109	2024/01/01	2029/12/31	5.000,00	9.334,00						4.334,00
1.1.1.1.	2.	2024 I 2	Software	01/070108	2024/01/01	2029/12/31	30.000,00	121.000,00						91.000,00
1.1.1.1.	3.	2024 I 3	Equipamento Informático	01/070107	2024/01/01	2029/12/31	30.000,00	88.653,00				1.000,00		58.653,00
1.1.1.1.	6.	2024 I 4	Comunicações	01/070115	2024/01/01	2029/12/31	2.500,00	3.000,00						500,00
1.1.1.1.	3.	2024 I 5	Instalações dos Serviços		2024/01/01	2029/12/31								
1.1.1.1.	1.	2024 I 6	Aquisição de Maquinaria e Equipamento	01/070115	2024/01/01	2029/12/31	500,00	184,00						-316,00
1.1.1.1.	2.	2024 I 7	Aquisição de Ferramentas e Utensílios	01/070111	2024/01/01	2029/12/31	500,00							-500,00
1.1.1.1.	4.	2024 I 9	Material de Sinalização e Segurança Colectiva	01/07010409	2024/01/01	2029/12/31	1.000,00							-1.000,00
2.			<b>Funções sociais</b>				<b>441 056,00</b>	<b>423 040,73</b>						<b>-18 015,27</b>
2.4.			<b>Habituação e serviços colectivos</b>				<b>441 056,00</b>	<b>423 040,73</b>						<b>-18 015,27</b>
2.4.3.			<b>Saneamento</b>				<b>125 001,00</b>	<b>63 045,23</b>						<b>-61 955,77</b>
2.4.3.1.	1.	2024 I 35	Equipamento Básico	07/07011002	2024/01/01	2029/12/31	1,00	31.874,00						31.873,00
2.4.3.2.	2.	2024 I 36	Aquisição de Maquinaria e Equipamento		2024/01/01	2029/12/31								
2.4.3.3.	1.	2024 I 37	Reparação e Conservação de Condutas e Estações		2024/01/01	2029/12/31								
2.4.3.4.	2.	2024 I 38	Reparação de Colectores e Caixas de Visita		2024/01/01	2029/12/31								
2.4.3.5.	3.	2024 I 39	Expansão da Rede de Saneamento no Concelho	07/07010403	2024/01/01	2029/12/31	125.000,00	31.171,23						-93.828,77
2.4.3.6.	4.	2024 I 40	Renovação/Manutenção da Rede de Saneamento no Concelho		2024/01/01	2029/12/31								
2.4.3.7.	5.	2024 I 41	Outras Obras de Saneamento no Concelho		2024/01/01	2029/12/31								
2.4.3.8.	1.	2024 I 42	Viaturas de Apoio		2024/01/01	2029/12/31								
2.4.4.			<b>Abastecimento de Água</b>				<b>113 054,00</b>	<b>203 149,42</b>						<b>90 095,42</b>
2.4.4.1.	1.	2024					<b>1,00</b>	<b>13 521,00</b>						<b>13 520,00</b>
2.4.4.2.	1.3.	2024 I 10	Melhoramento das zonas envolventes às captações		2024/01/01	2029/12/31								
2.4.4.3.	1.4.	2024 I 11	Aquisição de Maquinaria e Equipamentos	02/07011002	2024/01/01	2029/12/31	1,00	13.521,00						13.520,00
2.4.4.4.	2.1.	2024 I 12	Substituição e tratamento das Águas Belas		2024/01/01	2029/12/31								
2.4.4.5.	3.1.	2024 I 13	Reabilitação E.E. A.A.		2024/01/01	2029/12/31								
2.4.4.6.	3.3.	2024 I 14	Substituição de condutas adutoras da rede do concelho		2024/01/01	2029/12/31								
2.4.4.7.	4.	2024	<b>Conservação e Manutenção dos Reservatórios</b>				<b>5 001,00</b>	<b>6 001,00</b>						<b>1 000,00</b>
2.4.4.8.	4.1.	2024 I 15	Reabilitação de Resevarios do Concelho	02/070303	2024/01/01	2029/12/31	1,00	6.001,00						6.000,00
2.4.4.9.	4.2.	2024 I 16	Delimitação de Perímetros de Protecção dos Reservatórios	02/070303	2024/01/01	2029/12/31	5.000,00							-5.000,00
2.4.4.10.	5.	2024					<b>43 052,00</b>	<b>183 627,42</b>						<b>140 575,42</b>
2.4.4.11.	5.2.	2024 I 18	Renovação da Rede de Águas do Concelho	02/07010407	2024/01/01	2029/12/31	1,00	66.609,87						66.608,87
2.4.4.12.	5.3.	2024 I 19	Remodelação da Rede de Incêndios do Concelho		2024/01/01	2029/12/31								
2.4.4.13.	5.4.	2024 I 20	Equipamento Básico	02/07011002	2024/01/01	2029/12/31	43.050,00	33.364,55						-9.685,45
2.4.4.14.	5.5.	2024 I 21	Viaturas de Apoio	02/07011002	2024/01/01	2029/12/31	1,00	83.653,00						83.652,00
2.4.4.15.	3.	2024 I 22	Controlo e Gestão Operacional	02/070107	2024/01/01	2029/12/31	65.000,00							-65.000,00
2.4.4.16.	6.2.	2024 I 23	Equipamento de detecção de condutas e fugas e controlo de perdas		2024/01/01	2029/12/31								
2.4.5.			<b>Resíduos sólidos</b>				<b>203 001,00</b>	<b>156 846,08</b>						<b>-46 154,92</b>
2.4.5.1.	1.	2024 I 43	Equipamento Básico	08/07011002	2024/01/01	2029/12/31	123.000,00	66.062,94						-56.937,06
2.4.5.2.	2.	2024 I 44	Aquisição de Maquinaria e Equipamento		2024/01/01	2029/12/31								
2.4.5.3.	3.	2024 I 45	Aquisição de Contentores, Papeleiras, etc	08/07011002	2020/10/04	2029/12/31	1,00	8.386,14						8.385,14
2.4.5.4.	1.	2024 I 46	Viaturas de Apoio	08/07011002	2024/01/01	2029/12/31	80.000,00	82.397,00						2.397,00
2.4.5.5.	1.	2024 I 47	Central de Vermicompostagem		2024/01/01	2029/12/31								
3.			<b>Funções económicas</b>				<b>160 000,00</b>	<b>25 344,27</b>						<b>-134 655,73</b>
3.3.			<b>Transportes e comunicações</b>				<b>160 000,00</b>	<b>25 344,27</b>						<b>-134 655,73</b>
3.3.1.			<b>Transportes Rodoviários e Ascensor</b>				<b>160 000,00</b>	<b>25 344,27</b>						<b>-134 655,73</b>
3.3.1.1.	1.	2024 I 25	Manutenção dos carros do Ascensor	03/07011002	2024/01/01	2029/12/31	25.000,00							-25.000,00
3.3.1.2.	2.	2024 I 24	Reparação e Substituição do Sistema de tracção		2024/01/01	2029/12/31								
3.3.1.3.	3.	2024 I 26	Manutenção das Linhas Férreas e Aéreas	03/07010413	2024/01/01	2029/12/31	25.000,00							-25.000,00
3.3.1.4.	4.	2024 I 27	Aquisição de Maquinaria e Equipamento	03/07010413	2024/01/01	2029/12/31	10.000,00	24.449,09						14.449,09
3.3.1.5.	1.	2024 I 29	Comando e Controlo do Ascensor		2024/01/01	2029/12/31								
3.3.1.6.	2.	2024 I 31	Viaturas de Transporte	04/070205	2024/01/01	2029/12/31	100.000,00	895,18						-99.104,82
3.3.1.7.	1.	2024 I 32	Abrigos das Urbanas		2024/01/01	2029/12/31								
Total :							670.556,00	670.556,00				1.000,00		

*[Handwritten signatures and marks]*

*[Handwritten marks in black and blue ink, including a large '4', a circled '2', '1=d.', 'fondo', and a signature]*

## ANEXO I V

# OPERAÇÕES DE TESOURARIA

PERÍODO 2025/01/02 2025/12/31  
DO ANO CONTABILÍSTICO DE 2025

OPERAÇÕES DE TESOUREARIA  
SERVIÇOS MUNICIPALIZADOS DA NAZARÉ

PÁG. 1

TIPO DE CONTAS : AMBAS

VISUALIZAR CONTAS S/ MOVIMENTO :

Código das Contas		Designação	Saldo inicial	Recebimentos	Pagamentos	Saldo Final
07	07	Operações de tesouraria	15.333,12	374,91	5.335,75	10.372,28
07.1	07.2	Recebimentos por operações de tesouraria / Pagamentos por operações de tesouraria	15.333,12	374,91	5.335,75	10.372,28
07.1.2	07.2.2	Cobrança de receita por conta de outrem / Entrega de receita cobrada por conta de outrem	9.630,49	374,91	5.335,75	4.669,65
07.1.2.2	07.2.2.2	Receita Não Fiscal / Receita Não Fiscal	9.630,49	374,91	5.335,75	4.669,65
07.1.3	07.2.3	Constituição e reforço de cauções e garantias / Devolução de cauções e garantias	5.589,63			5.589,63
07.1.6	07.2.6	Retenções - Transição para o SNC-AP / Retenções - Transição para o SNC-AP	113,00			113,00
TOTAL			15.333,12	374,91	5.335,75	10.372,28



**ANEXO V**

**CONTRATAÇÃO ADMINISTRATIVA SITUAÇÃO  
DOS CONTRATOS**

GERÊNCIA
01/01/2025
31/12/2025

**CONTRATAÇÃO ADMINISTRATIVA - SITUAÇÃO DOS CONTRATOS**  
**Serviços Municipalizados da Nazaré**

Ano
2025

Eur.

NIPC	Entidade	Denominação	Objeto	CONTRATO			VISTO DO T.C.		Data do Primeiro Pagamento	PAGAMENTOS NA GERÊNCIA				PAGAMENTOS ACUMULADOS					
				Data	Valor do Contrato	Preço Contratual c/IVA	Proc. Ctr.	Nº reg		Data	Trabalhos Normais	Revisão preços	Trabalhos / serviços / fornecimentos complement.	Outros trabalhos, incluindo os trabalhos a menos	Total	Trabalhos normais	Revisão preços	Trabalhos / serviços / fornecimentos complement.	Outros trabalhos, incluindo os trabalhos a menos
503899879	COMPULAB Informática e Engenharia de	Aquisição de equipamentos informáticos - ADG/25/ 2025-PPC COMP 732	27/11/2025	5 382,00	6 619,86	G			29/12/2025	6 619,86				6 619,86					
506139395	Honório & Maurício - Escavações e construções, Lda	Empreitada de abertura e fecho de valas para reabilitação das redes de distribuição de água e drenagem de águas residuais domésticas no	11/12/2025	26 700,00	26 302,00	G				0,00				0,00					
502513900	Rodoviária do Tejo S.A	Serviço de transporte de passageiros alternativo ao ascensor em autocarro com motorista - ADG/22/2025-PPC - COMP 595	17/09/2025	19 575,00	20 749,50	G			29/12/2025	20 749,50				20 749,50					
513036652	ElectroFlow, Automação e Manutenção	Serviço de substituição de cabo de tração do ascensor da Nazaré e execução dos terminais de fixação aos carros - CPG/21/2025-PPC - COMP	26/09/2025	37 535,40	46 168,54	B			19/12/2025	45 793,19				45 793,19					
504189255	ASC - Artigos Sanitários do Centro, Lda	Aquisição de materiais para reabilitação de redes de distribuição de água e drenagem de águas residuais domésticas no Casal dos Paioas -	25/09/2025	26 457,64	32 542,90	G			18/12/2025	32 542,90				32 542,90					
509695183	Atmo Sensation, Unip, Lda	Aquisição de serviço de aluguer e instalação de módulos sanitários e balneários para as festas do Sítio 2025 - ADG/21/2025-PPC - COMP 574	03/09/2025	11 000,00	13 530,00	G			29/10/2025	13 530,00				13 530,00					
514809833	JM Ribeiro da Cunha & Associados, SROC, Lda	Aquisição de serviço de auditor externo, para certificação legal de contas para os anos 2025, 2026 e 2027 - CPG/19/2025-PPC - COMP 623	29/09/2025	19 500,00	23 985,00	B				0,00				0,00					
500870578	Matos & Neves, Lda	Contratação de serviços de movimentação de terras, incluindo operador no ambito dos trabalhos de reabilitação da rede adutora de	01/09/2025	11 950,00	12 667,00	G			18/12/2025	12 667,00				12 667,00					
506139395	Honório & Maurício - Escavações e construções, Lda	Contratação de serviços de movimentação de terras, incluindo operador - ADG/19/2025-PPC - COMP 534 F 2372	21/08/2025	9 750,00	10 335,00	G			29/10/2025	10 335,00				10 335,00					
509394817	WATERCRUZ - Águas e Geradores, lda	Fornecimento e instalação de instrumentação, fibra de comunicação e quadro de controlo (derivação do ponto de entrega da Pederneira -	05/08/2025	16 500,00	20 295,00	G			30/09/2025	20 295,00				20 295,00					
510428207	EC3R - REDE NACIONAL DE RECOLHA, LDA	Aquisição de serviço de instalação, manutenção e gestão de 28 oleões -ADG/18/2025-PPC - COMP 523	12/08/2025	7 728,00	8 191,68	G			20/11/2025	950,82				950,82					
503899879	COMPULAB Informática e Engenharia de	Aquisição de servidor para os SMN - CPG/17/2025-PPC - COMP 493	29/07/2025	46 220,00	56 850,60	B			05/12/2025	56 850,60				56 850,60					
514779132	EVOX Technologies	Aquisição de um sistema informático para gestão do serviço de recolha de RSU - CPG/18/2025-PPC - COMP 472	18/07/2025	74 190,00	91 253,70	B			05/12/2025	91 253,70				91 253,70					
502984520	Benimoto, Lda	Aquisição de um veículo todo o terreno, tipo Moto 4 - ADG/17/2025-PPC - COMP 454	10/07/2025	12 212,04	13 824,00	G			18/12/2025	13 824,00				13 824,00					

Handwritten signatures and initials in blue ink at the bottom right of the page.

GERÊNCIA
01/01/2025
31/12/2025

**CONTRATAÇÃO ADMINISTRATIVA - SITUAÇÃO DOS CONTRATOS**  
**Serviços Municipalizados da Nazaré**

Ano
2025

Eur.

NIPC	Entidade	Denominação	CONTRATO					VISTO DO T.C.		PAGAMENTOS NA GERÊNCIA					PAGAMENTOS ACUMULADOS					
			Objeto	Data	Valor do Contrato	Preço Contratual c/IVA	Proc. Cl.	Nº reg	Data	Data do Primeiro Pagamento	Trabalhos Normais	Revisão preços	Trabalhos / serviços / fornecimento e complement	Outros trabalhos, incluindo os trabalhos a menos	Total	Trabalhos normais	Revisão preços	Trabalhos / serviços / fornecimento e complement	Outros trabalhos, incluindo os trabalhos a menos	Total
500777462	Cimalha - Construções da Batalha, S.A.	Pavimentação da Rua da Lagoa e Rua 1º de Maio - Fanhais - CPG/15/2025-PPC - COMP 513	31/07/2025	48 856,50	51 787,89	B			05/12/2025	24 277,71				24 277,71						
517337541	VENTUREQ- Equipamentos, Unipessoal Lda	Reparação da varredora mecânica Ravo 04-PF-03 - ADG/16/2025-PPC - COMP 437	07/07/2025	10 569,00	12 999,87	G			05/09/2025	12 999,87				12 999,87						
502137770	Contenur Portugal SA	Aquisição de 40 contentores de superfície de 1000 litros de capacidade e 20 contentores de 90 litros de capacidade - ADG/15/2025-PPC - COMP	02/07/2025	6 818,00	8 386,14	G			30/09/2025	8 386,14				8 386,14						
500011460	AGRICORTES - COMÉRCIO DE MÁQUINAS E	Aquisição de um trator - CPG/14/2025-PPC - COMP 422	01/07/2025	58 462,78	66 062,94	B			11/08/2025	66 062,94				66 062,94						
501761799	Tecofix SA	Aquisição de compartimento de armazenamento para oficinas móveis da Unidade Águas - CPG/13/2025-PPC -	07/07/2025	11 338,43	13 946,27	B			30/09/2025	13 946,27				13 946,27						
500906840	EPAL, Empresa Portuguesa das Águas Livres S.A.	Prestação de serviços informáticos para gestão comercial serviços de abastecimento de água, saneamento de águas residuais domésticas e	27/06/2025	19 008,00	23 379,84	G				0,00				0,00						
507957547	SAPHETY LEVEL TRUSTED SERVICES SA	Aquisição/renovação de serviço de faturação eletrónica - ADG/13/2025-PPC - COMP 436 7 MESES/2025 E 5 MESES /2026	07/07/2025	10 753,08	13 226,29	G			05/09/2025	5 512,18				5 512,18						
504189255	ASC - Artigos Sanitários do Centro, Lda	Aquisição de acessórios de latão e ferro fundido - CPG/12/2025-PPC - COMP 448	08/07/2025	14 181,53	17 443,28	B			05/09/2025	2 974,55				2 974,55						
503193364	Simopeças, Lda	Aquisição de uma viatura ligeira de mercadorias com plataforma elevatória na traseira - CPG/10/2025-PPC - COMP 401	18/06/2025	54 690,00	67 268,70	B			30/09/2025	67 268,70				67 268,70						
504226843	LPM-Comércio Automóvel, SA	Aquisição de uma viatura de transporte de mercadorias para a Unidade de Águas - CP/1/2025-PPC - COMP 453	10/07/2025	22 875,37	28 136,71	A			29/10/2025	28 136,71				28 136,71						
501646159	LEIRIDATA-MÁQUINAS DE ESCRITÓRIO, LDA	Prestação de serviços de cópia/impressão/digitalização por um período de 36 meses - ADG/11/2025 PPC - COMP 330/25	22/05/2025	12 600,00	15 498,00	AD			07/07/2025	2 472,30				2 472,30						
504189255	ASC - Artigos Sanitários do Centro, Lda	Aquisição de tubagem e acessórios para a reabilitação de redes de distribuição de água e drenagem de águas residuais domésticas na Rua	07/05/2025	24 666,39	30 339,66	G			07/07/2025	30 339,66				30 339,66						
503432040	Paulo Castro - Sociedade de Montagens Electricas	Serviço de fornecimento e substituição de sistema de encoders dos carros do ascensor - ADG/10/2025-PPC - COMP 257	30/04/2025	10 458,00	12 863,34	G			20/11/2025	12 863,34				12 863,34						
518683052	GOTINHAS ORDEIRAS LDA	Aquisição de uma estação elevatória compacta de águas residuais domésticas para a Rua da Lagoa. Fanhais - CPG/8/2025-PPC - COMP 297	14/05/2025	25 890,50	31 845,32	B			29/12/2025	31 845,32				31 845,32						
500384436	Mendes & Irmãos, S.A	Aquisição de materiais para a substituição do coletor de águas residuais domésticas da Rua da Lagoa - Fanhais - CPG/7/2025-PPC COMP 298	14/05/2025	11 762,96	14 468,44	B			07/07/2025	14 468,44				14 468,44						

*Handwritten signature and initials in blue ink.*

GERÊNCIA
01/01/2025
31/12/2025

**CONTRATAÇÃO ADMINISTRATIVA - SITUAÇÃO DOS CONTRATOS**  
**Serviços Municipalizados da Nazaré**

Ano
2025

EUR,

NIPC	Entidade	Denominação	Objeto	CONTRATO				VISTO DO T.C.		Data do Primeiro Pagamento	PAGAMENTOS NA GERÊNCIA				PAGAMENTOS ACUMULADOS				
				Data	Valor do Contrato	Preço Contratual c/IVA	Proc. Ctr	Nº reg	Data		Trabalhos Normais	Revisão preços	Trabalhos / serviços / fornecimento \$ complement	Outros trabalhos, incluindo os trabalhos a menos	Total	Trabalhos normais	Revisão preços	Trabalhos / serviços / fornecimento \$ complement	Outros trabalhos, incluindo os trabalhos a menos
505232235	JANZ - Contagem e Gestão de Fluidos, SA	Aquisição de contadores e acessórios - ADG/9/2025-PPC - COMP 295	13/05/2025	9 882,50	12 155,48	G			20/08/2025	12 155,47				12 155,47					
501941231	ESRI Portugal, SA	Evolução do sistema de informação geográfica ArcGIS PRO e contratação de serviços de manutenção preventiva e assistência técnica -	21/04/2025	81 000,00	98 630,00	G			16/07/2025	49 815,00				49 815,00					
207975400	Rui Rodrigues Mariani	Controlo de plantas infestantes nas zonas urbanas no concelho da Nazaré - CPG/6/2025-PPC - COMP 248	23/04/2025	40 917,12	43 372,15	B			11/08/2025	21 686,07				21 686,07					
501630473	CATIM	Serviço de análise periódica e intercalar de segurança ao ascensor da Nazaré - ADG/8/2025-PPC - COMP 231	07/04/2025	5 980,00	7 355,40	G			11/06/2025	5 516,55				5 516,55					
503526754	MEIO CORTE - SINALIZAÇÃO DE TRÁNSITO, SA	Pintura de marcação do pavimento da Avenida de Badajoz, Nazaré - ADG/7/2025-PPC - COMP	07/04/2025	22 794,72	24 162,40	G			05/09/2025	24 162,39				24 162,39					
504982010	RRI - Serviços Ambientais, S.A	Lavagem e desinfecção de contentores de RSU de superfície e semienterrados - CPG/4/2025-PPC - COMP 227	08/04/2025	36 722,56	41 129,27	B			11/08/2025	39 054,99				39 054,99					
517589796	RITMOSÁOLTA UNIP LDA	Aquisição de serviço de comunicação para os Serviços Municipalizados da Nazaré ADG/6/2025-PPC - COMP 170	19/03/2025	19 900,00	24 477,00	G			17/09/2025	18 357,75				18 357,75					
516283294	Levita	Aquisição de plataforma elevatória para a gare superior do Ascensor da Nazaré ADG/5/2025-PPC - COMP 153	11/03/2025	19 765,00	24 310,95	G			28/05/2025	20 950,90				20 950,90					
509934765	Insidipe - Reabilitação de Condutas, Lda	Reabilitação do coletor de águas residuais domésticas na Rua 1º de Maio - Fanhais - ADG/4/2025-PPC - COMP 196	10/03/2025	29 406,82	31 171,23	G			16/07/2025	31 171,23				31 171,23					
502513900	Rodoviária do Tejo S.A	Aquisição de serviço de aluguer de autocarro de transporte alternativo - ADG/2/2025-PPC - COMP 88	31/01/2025	7 505,00	7 955,30	G			03/04/2025	7 552,50				7 552,50					
501833536	INGES-Informática e Gestão, Lda	Aquisição de serviços de manutenção de sistemas tecnológicos e conservação do parque informático dos SMN - CPG/2/2025-PPC - COMP	28/01/2025	27 940,00	34 366,20	B			20/02/2025	33 874,22				33 874,22					
500870578	Matos & Neves, Lda	Pavimentação da Avenida de Badajoz e Rua Álvaro Laborinho, Nazaré - Fase II CPG/1/2025-PPC - COMP 92	04/02/2025	86 910,00	92 124,60	B			21/05/2025	86 763,07				86 763,07					
513039066	Explormetal Unipessoal Lda	Aquisição de serviços para conservação e reparação das infraestruturas e carruagens do funicular dos Serviços Municipalizados da Nazaré	22/01/2025	13 000,00	15 990,00	B			20/02/2025	15 990,00				15 990,00					
502842725	PROJECTIVA- Representação e Serviços, Lda	Aquisição de serviços técnicos para manutenção e reparação de dois ascensores (Ascensor 1 e Ascensor 2), incluindo substituição de	06/02/2025	8 706,13	10 708,54	G			17/03/2025	10 708,54				10 708,54					
514325658	Fullmachine, Lda	Serviços de reparação da giratória E55 - ADG/1/2025-PPC - COMP 22	14/01/2025	9 273,37	11 406,25	G			15/04/2025	11 370,77				11 370,77					

*Handwritten marks and signatures in blue ink on the right side of the page.*

GERÊNCIA
01/01/2025
31/12/2025

**CONTRATAÇÃO ADMINISTRATIVA - SITUAÇÃO DOS CONTRATOS**  
**Serviços Municipalizados da Nazaré**

Ano
2025

Eur.

Entidade		CONTRATO					VISTO DOT.C.			PAGAMENTOS NA GERÊNCIA				PAGAMENTOS ACUMULADOS					
NIPC	Denominação	Objeto	Data	Valor do Contrato	Preço Contratual c/IVA	Proc. Cb	Nº reg	Data	Data do Primeiro Pagamento	Trabalhos Normais	Revisão preços	Trabalhos / serviços / fornecimentos complement	Outros trabalhos, incluindo os trabalhos a menos	Total	Trabalhos normais	Revisão preços	Trabalhos / serviços / fornecimentos complement	Outros trabalhos, incluindo os trabalhos a menos	Total
504899295	SUMALAB	Controlo da qualidade da água para consumo humano durante o ano de 2025 - CPG/16/2024-PPC - COMP 10	07/01/2025	22 045,62	27 116,11	B			01/04/2025	20 677,12				20 677,12					
503608262	Oliveira e Pires, Lda	Serviços de limpeza e desobstrução da rede de drenagem de águas residuais domésticas durante o ano de 2025 - CP/2/2024-PPC - COMP	07/01/2025	113 450,00	120 257,00	A			03/04/2025	68 857,72				68 857,72					
509887376	ZEMARKS COMÉRCIO INTERNACIONAL UNIPessoal, LDA	Aquisição de uma viatura de apoio ao serviço de contadores e instalações - ADG/15/2024-PPC - COMP 775	17/12/2024	7 710,95	9 484,47	G			06/02/2025	9 484,47				9 484,47					
504226843	LPM-Comércio Automóvel, SA	AQ DE VIATURA TIPO FURGAO - CPG/12/2024-PPC - COMP 721	02/12/2024	35 881,55	44 134,31	B			25/07/2007	44 134,31				44 134,31					
502874074	Construções António Leal, S.A	Regularização/reparação do pavimento da faixa norte-sul da Avenida de Badajoz, Nazaré - CPG/11/2024-PPC - COMP 748	12/12/2024	53 523,00	56 734,38	B			30/12/2024	14 821,98				14 821,98	56 734,38				56 734,38
502842725	PROJECTIVA-Representação e Serviços, Lda	Aquisição de serviços para conservação e reparação do sistema de portas e ar condicionado dos transportes por cabo e	08/08/2024	25 600,00	31 488,00	B			09/09/2024	5 150,63				5 150,63	25 599,54				25 599,54
507957547	SAPHETY LEVEL TRUSTED SERVICES SA	Aquisição de serviço de faturação eletrónica por um período de 12 meses 2024/2025 - ADG/6/2024-PPC - COMP 333	23/05/2024	8 148,00	10 022,04	G			21/06/2024	2 065,56		870,00		2 935,56	11 762,04				11 762,04
207975400	Rui Rodrigues Mariani	Controlo de plantas infestantes nas zonas urbanas no concelho da Nazaré - CPG/3/2024-PPC - COMP 315	13/05/2024	36 949,00	39 165,94	b			30/08/2024	19 582,97				19 582,97	39 165,94				39 165,94
501630473	CATIM	Aquisição de serviço para análise periódica de segurança do Ascensor - ADG/5/2024-PPC - COMP 230	08/04/2024	5 800,00	7 134,00	G			02/07/2024	1 783,50				1 783,50	7 134,00				7 134,00
504982010	RRI - Serviços Ambientais, S.A	Lavagem e desinfeção de contentores de RSU de superfície e semienterrados - CPG/2/2024-PPC - COMP 258	22/04/2024	35 945,40	44 212,84	B			05/08/2024	6 457,35				6 457,35	44 212,84				44 212,84
503608262	Oliveira e Pires, Lda	Prestação de serviços de limpeza e desobstrução da rede de drenagem de águas residuais domésticas para o ano de 2024 - CP/1/2024-PPC	28/02/2024	62 300,00	76 629,00	A			02/05/2024	10 818,36				10 818,36	70 903,83				70 903,83
504615947	MEO - SERVIÇOS DE COMUNICAÇÕES E MULTIMÉDIA, S.A	Aquisição de serviços de voz e dados fixos e móveis para os Serviços Municipalizados da Nazaré - 3 ANOS (2024 a 2026) - CPG/10/2023-	16/01/2024	41 767,92	51 374,54	B			31/01/2024	23 951,45				23 951,45	41 656,71				41 656,71
513505512	Prosegur, Logística e Tratamento de Valores Portugal, SA	Aquisição de serviços de depósito de moedas, notas e recolha de valores - ADG/12/2023-PPC - COMP 550 ( 28 meses) 2023/2024/2025	11/07/2023	19 600,00	24 108,00	G			30/10/2023	9 471,00				9 471,00	22 070,30				22 070,30
504230280	Zecafil - Protecção Ambiental, Lda	Desinfestação de blatídeos e murídeos na rede de saneamento de águas residuais domésticas do concelho da Nazaré durante os anos de 2023.	31/03/2023	23 598,00	29 025,54	A			23/08/2023	9 071,25				9 071,25	23 584,05				23 584,05
509475310	UTILITYARTS, S.A	Implementação de projeto piloto de telemetria e telegestão de contadores, controlo de sistema de rega e de deposição de resíduos - 36 meses -	15/02/2023	7 551,82	9 288,74	G			06/09/2023	0,00				0,00	4 311,77				4 311,77

*[Handwritten signatures and initials in blue ink]*

GERÊNCIA
01/01/2025
31/12/2025

**CONTRATAÇÃO ADMINISTRATIVA - SITUAÇÃO DOS CONTRATOS**  
**Serviços Municipalizados da Nazaré**

Ano
2025

EUR,

Entidade		CONTRATO					VISTO DO T.C.			PAGAMENTOS NA GERÊNCIA				PAGAMENTOS ACUMULADOS						
NIPC	Denominação	Objeto	Data	Valor do Contrato	Preço Contratual c/IVA	Proc. Ctr.	Nº reg	Data	Data do Primeiro Pagamento	Trabalhos Normais	Revisão preços	Trabalhos / serviços / fornecimentos complement	Outros trabalhos, incluindo os trabalhos a menos	Total	Trabalhos normais	Revisão preços	Trabalhos / serviços / fornecimentos complement	Outros trabalhos, incluindo os trabalhos a menos	Total	
503986860	Fermabe - Medicina e Higiene no trabalho SA	Aquisição de serviço de segurança e saúde no trabalho CPG/7/2022-PPC - COMP 216,COMP 10/24 - ANO 2023/2024	10/01/2023	10 800,00	13 284,00	B			10/05/2023	80,00				80,00	11 124,40					11 124,40
501646159	LEIRIDATA-MÁQUINAS DE ESCRITÓRIO, LDA	Prestação de serviços de cópia/impressão/digitalização por um período de 36 meses - ADG/3/2022 PPC - COMP 419/22	24/05/2022	12 060,00	14 833,80	AD			06/07/2022	2 472,30				2 472,30	11 971,45					11 971,45
502310561	Auto Reparadora de Neves & Ruivo, Lda	Serviços de reparação e manutenção de veículos e equipamentos afim CP/6/2023-PPC - comp 491/23 2023/2024	23/06/2023	69 751,00	85 793,73	CPN			06/09/2023	17 612,48				17 612,48	85 185,46					85 185,46
502563664	LPQ Laboratório Pró-Qualidade, Lda	Serviços de controlo da qualidade da água para consumo humano no triénio 2022-2024 - CP/1/2021-PPC - COMP 46/22, 624/23, 7/24	18/01/2022	69 562,50	85 561,86	CPN			01/04/2022	3 539,03				3 539,03	82 326,89					82 326,89

*Handwritten signatures and initials in blue ink, including 'Nazaré' and '1-0-0'.*

29.  
P  
1-Q  
h

**ANEXO VI**

**DÍVIDAS A TERCEIROS  
POR ANTIGUIDADE DE SALDOS**

Periodo : 2025/01/01 2025/12/31 Visualizar Contas s/ Mov. ? S (Periodicidade Mensal / Período Dezembro) Euros

Designação	Passivo	Divida Vincenda		Intervalos de Antiguidade da divida vencida (em dias) [C]				Exceções [D]	Pagamentos em atraso [E]=[2+3+4]-[D]	Total divida por natureza da despesa		
		Curto prazo [A]	Médio/Longo prazo [B]	<90 [1]	[90-180[ [2]	[180-365] [3]	>365 [4]			Curto prazo [F]=[A]+[C]	Médio/longo prazo [G]=[B]	SOMA [H]=[F]+[G]
<b>Despesas correntes</b>	281.692,84	279.507,18		2.185,66						281.692,84		281.692,84
<b>Despesas de pessoal</b>	35.837,48	35.837,48								35.837,48		35.837,48
Remunerações certas e permanentes	30.011,28	30.011,28								30.011,28		30.011,28
Abonos variáveis ou eventuais	5.826,20	5.826,20								5.826,20		5.826,20
<b>SS - Encargos com saúde</b>												
ADSE e outros da AP												
Outros sectores fora da AP												
<b>SS - Contribuições de segurança social</b>												
CGA												
Segurança social - Regime geral												
Outras												
<b>SS - Outras</b>												
SS - Outras												
<b>Aquisições de bens e serviços</b>	231.640,70	229.455,04		2.185,66						231.640,70		231.640,70
Aquisições de bens e serviços	231.640,70	229.455,04		2.185,66						231.640,70		231.640,70
<b>Juros e outros encargos</b>												
Juros e outros encargos												
<b>Transferências correntes</b>												
Administrações públicas												
Outras transferências correntes												
<b>Subsídios</b>												
Subsídios												
<b>Outras despesas correntes</b>	14.214,66	14.214,66								14.214,66		14.214,66
Outras despesas correntes	14.214,66	14.214,66								14.214,66		14.214,66
<b>Despesas de capital</b>	15,01	15,01								15,01		15,01
<b>Aquisições de bens de capital</b>	15,01	15,01								15,01		15,01
Aquisições de bens de capital	15,01	15,01								15,01		15,01
<b>Transferências de capital</b>												
Administrações Públicas												
Outras transferências de capital												
<b>Aquisição de ativos financeiros</b>												
Aquisição de ativos financeiros												
<b>Reembolsos de passivos financeiros</b>												
Reembolsos de passivos financeiros												
<b>Outras despesas de capital</b>												
Outras despesas de capital												
<b>Total :</b>	<b>281.707,85</b>	<b>279.522,19</b>		<b>2.185,66</b>						<b>281.707,85</b>		<b>281.707,85</b>

120/170

Handwritten notes and signatures in blue ink, including the number '1=0', '25', and '4', along with various scribbles and initials.

Q. n.c.  
I.O.  
4

**OUTROS DOCUMENTOS**  
**LCPA**

**RELAÇÃO NOMINAL DOS  
RESPONSÁVEIS**

*Handwritten notes in the top right corner:*  
A black checkmark.  
A blue checkmark.  
"20." in blue ink.  
"I-Q." in black ink.  
"Vendas" in blue ink with a checkmark.  
A blue checkmark.  
A blue checkmark.



## ANEXO IX

<b>RELAÇÃO NOMINAL DOS RESPONSÁVEIS a)</b>
--

<b>Designação da Entidade</b>	<b>Serviços Municipalizados da Nazaré</b>
-------------------------------	---

<b>Período da Gerência</b>	
----------------------------	--

Nome	Situação na entidade	Remuneração líquida anual auferida	Período de responsabilidade a)	Morada b)
Regina Margarida Amada Piedade Matos	Presidente	0,00 €	2025.01.01 a 2025.04.27	Rua dos Vales Lote, n.º 3 – 2450-367 Valado dos Frades
Orlando Jorge Eustáquio Rodrigues	Presidente	0,00 €	2025.04.28 a 2025.11.06	Rua Maria Carvalho, n.º 5, 1.º Dto – 2450-207 Nazaré
Orlando Jorge Eustáquio Rodrigues	Vogal	0,00 €	2025.01.01 a 2025.04.27	Rua Maria Carvalho, n.º 5, 1.º Dto – 2450-207 Nazaré
Salvador Portugal Formiga	Vogal	0,00 €	2025.01.01 a 2025.11.06	Rua da Serração Edifício Buzina Corpo B 1.º Andar Porta 8 – 2450-501 Nazaré
Ana Teresa Mafra Neto	Vogal	0,00 €	2025.04.28 a 2025.11.06	Rua da Serração, 23 – 2450-501 Nazaré
Luís Miguel Rodrigues Sousinha	Presidente	0,00 €	2025.11.07 a 2025.12.31	Rua Dr. António Duarte Pimpão, n.º 6-A, Vivenda 5 – 2450-170 Nazaré
Vanda Alexandra Duarte Santos	Vogal	0,00 €	2025.11.07 a 2025.12.31	Rua Dr. António Duarte Pimpão, n.º 6-A, Vivenda 5 – 2450-170 Nazaré
Luís Miguel Coutinho Grácio	Vogal	0,00 €	2025.11.07 a 2025.12.31	Rua Dr. António Duarte Pimpão, n.º 6-A, Vivenda 5 – 2450-170 Nazaré

a) No caso de se verificarem alterações de responsáveis durante o exercício, deverá indicar-se o período em que exerceram funções.

b) Morada completa e atualizada incluindo código postal.

26  
1-a  
Vendas  
P

## RECONCILIAÇÕES BANCÁRIAS

## RECONCILIAÇÕES BANCÁRIAS

Designação da entidade **Serviços Municipalizados da Nazaré**

Período de relato **01/12/2025 a 31/12/2025**

Banco: Caixa de Crédito Agrícola Conta nº **40088839570**

Rec. Banc. Referente a **31 de dezembro de 2025**

**1. Saldo do extrato bancário** **217 302,03 €**

**2. Cheques em trânsito**

Nº	Data	Descrição	Valor	
			Parcial	Total
Total			(-)	<b>0,00 €</b>

**3. Depósitos em trânsito**

Nº	Data	Descrição	Valor	
			Parcial	Total
	10/11/2025	NTL 2104	633,22 €	
	30/12/2025	NTL 2435	142,53 €	
	30/12/2025	NTL 2435	2 676,38 €	
Total			(+)	<b>3 452,13 €</b>

**4. Outras operações a adicionar**

Nº	Data	Descrição	Valor	
			Parcial	Total
Total			(+)	<b>0,00 €</b>

**5. Outras operações a subtrair**

Nº	Data	Descrição	Valor	
			Parcial	Total
	20/11/2025	Dep.Numerario 324169358371 (caixa da ana dia 19.11.2025)	4,00 €	
	09/12/2025	Trf crédito intrab benef diferentes MUNICIPIO DA NAZARE	501,40 €	
	09/12/2025	Trf crédito intrab benef diferentes MUNICIPIO DA NAZARE	15 246,57 €	
	30/12/2025	FECHO TPA 0097140/0000674371/092	1 713,16 €	
	31/12/2025	Dep.Numerario 365041280833	83,19 €	
	31/12/2025	Dep.Numerario 365041098481	945,91 €	
Total			(-)	<b>18 494,24 €</b>

**6. Total (valor reconciliado) (6=1-2+3+4-5)** **202 259,92 €**

**7. Saldo contabilístico** **202 259,92 €**

*Handwritten notes and signatures:*  
 @ Z. P  
 P  
 K.O.  
 M

EXCUCU.	DATAS EMISSÃO	CONFER.	NUMERO MOVIM.	DOCUMENTO	CHEQUE	MOV. BC CONTABILIDADE	DESC. DIÁRIO MOVIM.	LOGIM	DEBITO	CREDITO	SALDO	
									ACORDADOS AUT. ...	2.002.581,60	2.000.593,32	20.988,28
2025/12/03	2025/11/26		3382	OPF 1394		DB PAG	diário			1.623,50	90.658,58	
2025/12/04	2025/12/04		3317	NPL 2252		DB NLT	diário	170,39			90.629,37	
2025/12/04	2025/12/04		3319	NPL 2253		DB NLT	diário	1.172,74			92.501,31	
2025/12/04	2025/12/04		3319	NPL 2253		DB NLT	diário	243,57			92.242,38	
2025/12/04	2025/12/04		3320	NPL 2254		DB NLT	diário	78,12			92.320,50	
2025/12/04	2025/12/04		3321	NPL 2254		DB NLT	diário	143,12			92.463,62	
2025/12/04	2025/12/04		3322	NPL 2255		DB NLT	diário	1.052,37			93.514,39	
2025/12/04	2025/12/04		3323	NPL 2255		DB NLT	diário	253,32			93.768,31	
2025/12/04	2025/12/04		3324	NPL 2256		DB NLT	diário	71,98			93.840,31	
2025/12/04	2025/12/04		3325	NPL 2256		DB NLT	diário	331,88			94.172,59	
2025/12/04	2025/12/04		3326	NPL 2257		DB NLT	diário	353,24			94.525,33	
2025/12/04	2025/12/04		3327	NPL 2257		DB NLT	diário	170,72			95.192,65	
2025/12/04	2025/12/04		3329	NPL 2258		DB NLT	diário	259,56			95.442,21	
2025/12/04	2025/12/04		3329	NPL 2258		DB NLT	diário	29,08			95.471,29	
2025/12/04	2025/12/04		3332	NPL 2259		DB NLT	diário	380,23			95.851,52	
2025/12/04	2025/12/04		3333	NPL 2259		DB NLT	diário	61,79			95.913,31	
2025/12/04	2025/12/04		3334	NPL 2260		DB NLT	diário	111,26			96.024,57	
2025/12/04	2025/12/04		3335	NPL 2261		DB NLT	diário	245,56			96.270,13	
2025/12/04	2025/12/04		3336	NPL 2262		DB NLT	diário	576,95			96.847,08	
2025/12/04	2025/12/04		3337	NPL 2262		DB NLT	diário	83,28			97.027,46	
2025/12/04	2025/12/04		3338	NPL 2262		DB NLT	diário	53,40			97.080,86	
2025/12/04	2025/12/04		3339	NPL 2263		DB NLT	diário	267,75			97.348,61	
2025/12/04	2025/12/04		3340	NPL 2264		DB NLT	diário	1.366,53			98.715,14	
2025/12/04	2025/12/04		3341	NPL 2264		DB NLT	diário	275,49			98.990,63	
2025/12/04	2025/12/04		3342	NPL 2265		DB NLT	diário	48,35			99.039,48	
2025/12/04	2025/12/04		3343	NPL 2267		DB NLT	diário	1.746,30			100.785,36	
2025/12/04	2025/12/04		3344	NPL 2267		DB NLT	diário	1.257,65			102.033,33	
2025/12/04	2025/12/04		3345	NPL 2268		DB NLT	diário	724,34			102.907,47	
2025/12/04	2025/12/04		3346	NPL 2269		DB NLT	diário	423,23			103.330,75	
2025/12/04	2025/12/04		3347	NPL 2269		DB NLT	diário	286,39			103.617,34	
2025/12/04	2025/12/04		3348	NPL 2269		DB NLT	diário	1.2274,50			104.892,24	
2025/12/04	2025/12/04		3349	NPL 2270		DB NLT	diário	635,13			105.527,47	
2025/12/04	2025/12/04		3351	NPL 2271		DB NLT	diário	346,24			105.873,71	
2025/12/04	2025/12/04		3352	NPL 2271		DB NLT	diário	1.277,70			107.151,41	
2025/12/04	2025/12/04		3354	NPL 2295		DB NLT	diário	39,58			107.191,29	
2025/12/04	2025/12/04		3355	NPL 2294		DB NLT	diário	137,45			107.328,74	
2025/12/04	2025/12/04		3373	NPL 2304		DB NLT	diário	764,36			108.093,30	
2025/12/04	2025/12/04		3374	NPL 2304		DB NLT	diário	1.575,31			109.668,61	
2025/12/04	2025/12/04		3375	NPL 2305		DB NLT	diário	784,35			110.452,96	
2025/12/04	2025/12/04		3376	NPL 2305		DB NLT	diário	1.320,77			111.773,73	
2025/12/04	2025/12/04		3377	NPL 2306		DB NLT	diário	412,66			112.186,39	
2025/12/04	2025/12/04		3378	NPL 2306		DB NLT	diário	1.963,35			114.149,74	
2025/12/04	2025/12/04		3379	NPL 2307		DB NLT	diário	313,93			114.463,67	
2025/12/04	2025/12/04		3381	NPL 2309		DB NLT	diário	533,65			115.000,32	
2025/12/04	2025/12/04		3382	NPL 2308		DB NLT	diário	1.432,30			116.432,62	
2025/12/04	2025/12/04		3385	NPL 2311		DB NLT	diário	344,47			116.777,09	
2025/12/04	2025/12/04		3387	NPL 2311		DB NLT	diário	354,38			117.131,47	
2025/12/04	2025/12/04		3389	NPL 2313		DB NLT	diário	1,43			117.132,90	
2025/12/04	2025/12/04		3390	NPL 2312		DB NLT	diário	827,72			117.960,62	
2025/12/04	2025/12/04		3394	NPL 2317		DB NLT	diário	212,68			118.173,30	
2025/12/04	2025/12/04		3424	OPF 2058	00	DB PAG	diário		24,50		118.197,80	
2025/12/04	2025/12/04		3425	NPL 2323		DB NLT	diário	231,11			118.428,91	
2025/12/04	2025/12/04		3441	NPL 2328		DB NLT	diário	313,35			118.742,26	
2025/12/04	2025/12/04		3462	NPL 2332		DB NLT	diário	376,14			119.118,40	
2025/12/04	2025/12/04		3463	NPL 2333		DB NLT	diário	164,13			119.282,53	
2025/12/04	2025/12/04		3464	NPL 2333		DB NLT	diário	324,00			119.606,53	
2025/12/04	2025/12/04		3465	NPL 2340		DB NLT	diário	563,56			120.170,09	
2025/12/04	2025/12/04		3466	NPL 2340		DB NLT	diário	324,97			120.494,96	
2025/12/04	2025/12/04		3467	NPL 2341		DB NLT	diário	753,93			121.248,89	
2025/12/04	2025/12/04		3477	OPF 2122	00	DB PAG	diário		37.550,30		158.799,19	
2025/12/04	2025/12/04		3479	NPL 2353		DB NLT	diário	29,06			158.828,25	
2025/12/04	2025/12/04		3486	NPL 2365		DB NLT	diário	20,30			158.848,55	
2025/12/04	2025/12/04		3487	NPL 2366		DB NLT	diário	522,11			159.370,66	
2025/12/04	2025/12/04		3489	NPL 2367		DB NLT	diário	340,55			159.711,21	
2025/12/04	2025/12/04		3491	NPL 2368		DB NLT	diário	257,31			160.000,52	
2025/12/04	2025/12/04		3492	NPL 2368		DB NLT	diário	708,49			160.709,01	
2025/12/04	2025/12/04		3493	NPL 2369		DB NLT	diário	295,33			161.004,34	
2025/12/04	2025/12/04		3494	NPL 2369		DB NLT	diário	1.302,98			162.307,32	
2025/12/04	2025/12/04		3495	NPL 2370		DB NLT	diário	382,69			162.690,01	
								TRANSPORTE ...	42.864,17	39.144,20	3.719,97	

ENTIDADE

EXTRATO DE MOVIMENTOS DE BANCOS

*Handwritten notes and signatures:*  
2025  
1-0  
Vitor  
Handwritten signature

Banco : 0045 Caixa Central de Crédito Agrícola Mútuo  
Nur. Conta: 00400889395

PERÍODO  
de 2025/12/01 a 2025/12/31

DATA ANO PÁGINA  
2026/01/14 2025 2

EXECUC.	DATA EMISSÃO	CONFER.	NUMERO MOVIM.	DOCUMENTO	CHEQUE	MOV. DE DESC.	CONTABILIDADE DIARIO MOVIM	LOGIM	OBS	DÉBITO	CRÉDITO	SALDO
									A TRANSPORTAR ...	62.864,17	39.148,20	3.715,97
2025/12/19	2025/12/19		3497	NPL 2370		TE	NPL	VITOR		555,21		96.553,46
2025/12/19	2025/12/19		3498	NPL 2371		TE	NPL	VITOR		630,12		97.183,58
2025/12/19	2025/12/19		3499	NPL 2372		TE	NPL	VITOR		115,57		97.299,15
2025/12/19	2025/12/19		3500	NPL 2373		TE	NPL	VITOR		377,98		97.677,03
2025/12/23	2025/12/23		3509	NPL 2390		TE	NPL	VITOR		535,06		98.212,03
2025/12/23	2025/12/23		3560	NPL 2390		TE	NPL	VITOR		918,13		99.130,22
2025/12/23	2025/12/23		3561	NPL 2391		TE	NPL	VITOR		1.219,09		100.409,31
2025/12/23	2025/12/23		3562	NPL 2392		TE	NPL	VITOR		1.346,20		101.755,51
2025/12/23	2025/12/23		3564	NPL 2392		TE	NPL	VITOR		3.270,88		105.026,39
2025/12/23	2025/12/23		3565	NPL 2393		TE	NPL	VITOR		620,43		105.646,38
2025/12/23	2025/12/23		3567	NPL 2394		TE	NPL	VITOR		365,23		106.012,16
2025/12/23	2025/12/23		3568	NPL 2395		TE	NPL	VITOR		282,52		106.294,63
2025/12/23	2025/12/23		3569	NPL 2396		TE	NPL	VITOR		8,00		106.302,63
2025/12/23	2025/12/23		3573	NPL 2404		TE	NPL	VITOR		1.107,57		107.410,25
2025/12/23	2025/12/23		3575	NPL 2405		TE	NPL	VITOR		218,75		107.629,00
2025/12/23	2025/12/23		3576	NPL 2405		TE	NPL	VITOR		1.395,14		109.024,14
2025/12/23	2025/12/23		3582	NPL 2407		TE	NPL	VITOR		125,00		109.149,14
2025/12/23	2025/12/23		3582	OPF 2185	OPF	TS	PAG	VITOR			13.125,97	91.023,17
2025/12/23	2025/12/23		3588	OPF 2189	OPF	TS	PAG	VITOR			14.608,53	76.414,64
2025/12/23	2025/12/23		3589	OPF 2188	OPF	TS	PAG	VITOR			258,30	76.156,34
2025/12/23	2025/12/30		3590	NPL 2406		TE	NPL	VITOR		21,16		76.177,50
2025/12/30	2025/12/30		3593	NPL 2412		TE	NPL	VITOR		305,90		76.483,40
2025/12/30	2025/12/30		3594	NPL 2412		TE	NPL	VITOR		45,73		76.529,13
2025/12/30	2025/12/30		3595	NPL 2413		TE	NPL	VITOR		709,33		77.238,06
2025/12/30	2025/12/30		3596	NPL 2413		TE	NPL	VITOR		319,00		77.558,06
2025/12/30	2025/12/30		3597	NPL 2414		TE	NPL	VITOR		153,95		77.711,91
2025/12/30	2025/12/30		3598	NPL 2414		TE	NPL	VITOR		27,96		77.745,87
2025/12/30	2025/12/30		3599	NPL 2415		TE	NPL	VITOR		597,43		78.343,35
2025/12/30	2025/12/30		3600	NPL 2415		TE	NPL	VITOR		217,32		78.560,36
2025/12/30	2025/12/30		3601	NPL 2416		TE	NPL	VITOR		776,55		79.336,91
2025/12/30	2025/12/30		3602	NPL 2416		TE	NPL	VITOR		362,21		79.699,12
2025/12/30	2025/12/30		3604	NPL 2417		TE	NPL	VITOR		180,22		79.879,34
2025/12/30	2025/12/30		3605	NPL 2418		TE	NPL	VITOR		392,56		80.271,90
2025/12/30	2025/12/30		3606	NPL 2418		TE	NPL	VITOR		267,44		80.539,34
2025/12/30	2025/12/30		3607	NPL 2419		TE	NPL	VITOR		138,58		80.677,92
2025/12/30	2025/12/30		3608	NPL 2419		TE	NPL	VITOR		73,73		80.751,65
2025/12/30	2025/12/30		3619	NPL 2420		TE	NPL	VITOR		763,27		81.514,92
2025/12/30	2025/12/30		3619	NPL 2420		TE	NPL	VITOR		217,50		81.732,42
2025/12/30	2025/12/30		3611	NPL 2421		TE	NPL	VITOR		295,82		82.028,24
2025/12/30	2025/12/30		3612	NPL 2421		TE	NPL	VITOR		84,98		82.113,22
2025/12/30	2025/12/30		3620	NPL 2431		TE	NPL	VITOR		1.485,52		83.598,74
2025/12/30	2025/12/30		3622	NPL 2432		TE	NPL	VITOR		1.227,52		84.826,26
2025/12/30	2025/12/30		3623	NPL 2432		TE	NPL	VITOR		486,75		85.312,51
2025/12/30	2025/12/30		3627	NPL 2435		TE	NPL	CLAUDIO	BALCÃO JULIA 30 12 2025 - 142,53	142,53		85.455,04
									BALCÃO IVAG 30 12 2025 - 2.576,38			
2025/12/30	2025/12/30		3629	NPL 2435		TE	NPL	CLAUDIO	BALCÃO JULIA 30 12 2025 - 142,53	2.576,38		88.031,42
									BALCÃO IVAG 30 12 2025 - 2.576,38			
2025/12/30	2025/12/30		3629	NPL 2440		TE	NPL	CLAUDIO	TRE DRE 1364 PARA ZAFIRA	113.483,50		202.259,32
									TRANSPORTE ...	192.113,64	72.047,00	103.977,64
									TOTAL ...	2.275.300,24	2.072.740,32	202.259,32

Saldo do Extrato Bancário : 43.320,61  
 Saldo de Controle : 2.249.204,21  
 Saldo Contabilístico : 202.259,32

## Contas

ESCOLHER OUTRA CONTA

### Depósitos à Ordem

IBAN: PT500435025901483394005  
SWIFT: CCIA PT33

ENVIAR POR E-MAIL GERAR PDF

261.217,24

EUR

CONTAS

SALDO AUTORIZADO: 261.217,24 EUR  
SALDO CONTABIL. S.MCC: 261.217,24 EUR

Conta Pacote CA Empresas +

### Mais para o seu negócio

Mais simplicidade, inovação e produtividade para a sua empresa. Saiba mais aqui.



Pedir contacto

DETALHE CONSULTA DE MOVIMENTOS SALDOS DOCUMENTOS PEDIDO DE CHEQUES OPERAÇÕES DE BAIXO VALOR

Data de Movimento				
31/12/2025	31/12/2025	Dep.Numerário 365041098481	945,91 +	217.302,03 +
31/12/2025	31/12/2025	Dep.Numerário 365041280833	83,19 +	216.356,12 +
30/12/2025	30/12/2025	FECHO TPA 0097140/0000674371/092	1.713,16 +	216.272,93 +
30/12/2025	31/12/2025	Entrega Valores 364169115149	875,77	214.559,77 +
30/12/2025	30/12/2025	Dep.Numerário 364169115149	609,75 +	213.684,00 +
30/12/2025	30/12/2025	Dep.Numerário 364169692534	1.227,52	213.074,25 +
29/12/2025	29/12/2025	FECHO TPA 0097140/0000674371/091	486,95 EUR	211.846,73 EUR +
29/12/2025	29/12/2025	Dep.Numerário 363169137188	30,82 EUR	211.359,78 EUR +

29/12/2025	29/12/2025	Dep.Numerário 363169797772	192,56 EUR	<del>211.328,96</del> + EUR
29/12/2025	29/12/2025	Dep.Numerário 363169358404	68,58 EUR	<del>211.136,40</del> + EUR
29/12/2025	29/12/2025	Dep.Numerário 363169186980	99,85 EUR	<del>211.067,82</del> + EUR
29/12/2025	29/12/2025	Dep.Numerário 363169129806	167,48 EUR	<del>210.967,97</del> + EUR
29/12/2025	29/12/2025	Dep.Numerário 363169005994	120,55 EUR	<del>210.800,49</del> + EUR
29/12/2025	29/12/2025	Dep.Numerário 363169715576	20,22 EUR	<del>210.679,94</del> + EUR
29/12/2025	29/12/2025	Dep.Numerário 363169628552	389,93 EUR	<del>210.659,72</del> + EUR
29/12/2025	29/12/2025	Dep.Numerário 363169694441	55,90 EUR	<del>210.269,79</del> + EUR
29/12/2025	29/12/2025	Dep.Numerário 363169919228	198,27 EUR	<del>210.213,89</del> + EUR
29/12/2025	29/12/2025	Dep.Numerário 363169470500	218,75 EUR	<del>210.015,62</del> + EUR
29/12/2025	29/12/2025	Dep.Numerário 363169263047	21,16 EUR	<del>209.796,87</del> + EUR
29/12/2025	29/12/2025	Trf crédito intrab benef diferentes CLÁUDIO JAIME BASTOS VARELA	125,00 EUR	<del>209.775,71</del> + EUR
26/12/2025	26/12/2025	Dep.Numerário 360169191576	1.107,57 EUR	<del>209.650,71</del> + EUR
23/12/2025	23/12/2025	FECHO TPA 0097140/0001325978/068	217,50 EUR	<del>208.543,14</del> + EUR
23/12/2025	23/12/2025	Dep.Numerário 5403176311	260,00 EUR	<del>208.325,64</del> + EUR
23/12/2025	23/12/2025	Dep.Numerário 5403176281	570,00 EUR	<del>208.065,64</del> + EUR
23/12/2025	23/12/2025	FECHO TPA 0097140/0000674371/090	836,58 EUR	<del>207.495,64</del> + EUR
23/12/2025	23/12/2025	SU ELETRICIDAD 21818/450007762	13.736,37 EUR	206.659,06 + EUR
23/12/2025	23/12/2025	SU ELETRICIDAD 21818/450007514	872,16 EUR	220.395,43 + EUR
23/12/2025	23/12/2025	ACIN - iCloud 23015/972608931	258,30 EUR	221.267,59 + EUR
23/12/2025	23/12/2025	FECHO TPA 0097140/0001325978/067	84,98 EUR	221.525,89 + EUR
23/12/2025	26/12/2025	Entrega Valores 357169494856	152,36 EUR	221.440,91 + EUR
23/12/2025	23/12/2025	Dep.Cheques SICAM 357169494856	100,28 EUR	221.288,55 + EUR
23/12/2025	23/12/2025	Dep.Numerário 357169494856	966,45 EUR	221.188,27 + EUR
23/12/2025	23/12/2025	Dep.Numerário 357169444321	365,28 EUR	220.221,82 + EUR
23/12/2025	26/12/2025	Entrega Valores 357169201580	81,75 EUR	219.856,54 + EUR

23/12/2025	23/12/2025	Dep.Numerário 357169201580	1.264,45	219.774,79	+
23/12/2025	23/12/2025	Dep.Numerário 357169254065	8,00	218.510,34	+
23/12/2025	26/12/2025	Entrega Valores 357169894733	282,52	218.502,34	+
23/12/2025	23/12/2025	Dep.Numerário 357169418395	595,00	218.219,82	+
22/12/2025	22/12/2025	FECHO TPA 0097140/0001325978/065	367,64	217.624,82	+
22/12/2025	22/12/2025	Dep.Numerário 5403175421	130,00	217.257,18	+
22/12/2025	22/12/2025	Dep.Numerário 5403175391	690,00	217.127,18	+
22/12/2025	22/12/2025	FECHO TPA 0097140/0000674371/089	3.270,88	216.437,18	+
22/12/2025	22/12/2025	FECHO TPA 0097140/0001325978/064	73,73	213.166,30	+
22/12/2025	22/12/2025	Dep.Numerário 356041158055	620,49	213.092,57	+
21/12/2025	21/12/2025	PREST.59075448940 21/12/2025	18.125,97	212.472,08	+
19/12/2025	19/12/2025	FECHO TPA 0097140/0001325978/063	362,21	230.598,05	+
19/12/2025	19/12/2025	Dep.Numerário 5403174291	160,00	230.235,84	+
19/12/2025	19/12/2025	Dep.Numerário 5403174261	650,00	230.075,84	+
19/12/2025	19/12/2025	FECHO TPA 0097140/0000674371/088	918,19	229.425,84	+
19/12/2025	19/12/2025	Trf crédito intrab benef diferentes MUNICÍPIO DA NAZARÉ	113.483,60	228.507,65	+
18/12/2025	18/12/2025	FECHO TPA 0097140/0001325978/062	217,01	115.024,05	+
18/12/2025	18/12/2025	Dep.Numerário 5403173181	60,00	114.807,04	+
18/12/2025	18/12/2025	Dep.Numerário 5403173151	430,00	114.747,04	+
18/12/2025	18/12/2025	FECHO TPA 0097140/0000674371/087	558,56	114.317,04	+
18/12/2025	18/12/2025	FECHO TPA 0097140/0001325978/061	27,96	113.758,48	+
18/12/2025	18/12/2025	Dep.Numerário 352169232432	295,83	113.730,52	+
18/12/2025	18/12/2025	Dep.Numerário 352169765776	20,00	113.434,69	+
18/12/2025	18/12/2025	Dep.Numerário 352169360547	940,65	113.414,69	+
17/12/2025	17/12/2025	FECHO TPA 0097140/0001325978/060	319,00	112.474,04	+
17/12/2025	17/12/2025	Dep.Numerário 5403172151	320,00	112.155,04	+
17/12/2025	17/12/2025	Dep.Numerário 5403172121	250,00	111.835,04	+

17/12/2025	17/12/2025	FECHO TPA 0097140/0000674371/086	1.802,08	←	111.585,04	+
17/12/2025	17/12/2025	Dep.Numerário 351169883984	257,81	←	109.782,96	+
17/12/2025	17/12/2025	Dep.Numerário 351169741869	632,01	←	109.525,15	+
17/12/2025	17/12/2025	FECHO TPA 0097140/0001325978/059	45,73	←	108.893,14	+
17/12/2025	17/12/2025	Dep.Numerário 351169877361	555,21	←	108.847,41	+
17/12/2025	17/12/2025	Dep.Numerário 351169959554	388,60	←	108.292,20	+
16/12/2025	16/12/2025	FECHO TPA 0097140/0000674371/085	700,49	←	107.903,60	+
16/12/2025	16/12/2025	Trf crédito intrab benef diferentes MUNICIPIO DA NAZARE	37.500,00	←	107.203,11	+
16/12/2025	16/12/2025	Dep.Numerário 350169334013	115,57	±	144.703,11	+
16/12/2025	16/12/2025	Dep.Numerário 350169578312	29,06	←	144.587,54	+
15/12/2025	15/12/2025	FECHO TPA 0097140/0000674371/084	630,12	←	144.558,48	+
11/12/2025	11/12/2025	FECHO TPA 0097140/0000674371/083	377,88	←	143.928,36	+
11/12/2025	11/12/2025	Dep.Numerário 345041290588	759,63	←	143.550,48	+
11/12/2025	12/12/2025	Entrega Valores 345041660758	212,68	←	142.790,85	+
11/12/2025	11/12/2025	Dep.Numerário 345041712983	563,56	←	142.578,17	+
10/12/2025	10/12/2025	FECHO TPA 0097140/0000674371/082	1.924,07	←	142.014,61	+
10/12/2025	10/12/2025	Dep.Numerário 344041147715	291,01	←	140.090,54	+
10/12/2025	10/12/2025	Dep.Numerário 344041899415	1,43	←	139.799,53	+
09/12/2025	09/12/2025	FECHO TPA 0097140/0000674371/081	827,72	←	139.798,10	+
09/12/2025	09/12/2025	Dep.Numerário 343041524013	854,38	←	138.970,38	+
09/12/2025	09/12/2025	Dep.Numerário 343041435905	764,06	←	138.116,00	+
09/12/2025	09/12/2025	Trf crédito intrab benef diferentes MUNICÍPIO DA NAZARÉ	15.246,57	+	137.351,94	+
09/12/2025	09/12/2025	Trf crédito intrab benef diferentes MUNICÍPIO DA NAZARÉ	501,40	+	122.105,37	+
09/12/2025	09/12/2025	Trf crédito intrab benef diferentes MUNICÍPIO DA NAZARÉ	89,58	←	121.603,97	+
09/12/2025	10/12/2025	Entrega Valores 343041015228	197,45	←	121.514,39	+
08/12/2025	08/12/2025	ENCARGO MENSAL TPA	24,60	←	121.316,94	+
05/12/2025	05/12/2025	FECHO TPA 0097140/0000674371/080	1.605,31	←	121.341,54	+

Data de Movimento	Data Contábil	Descrição	Montante	Saldo
05/12/2025	05/12/2025	Dep.Numerário 339169928874	538,65 EUR	119.736,23 + EUR
05/12/2025	05/12/2025	Dep.Numerário 339169765200	944,40 EUR	119.197,58 + EUR
05/12/2025	05/12/2025	Dep.Numerário 339169112650	318,93 EUR	118.253,18 + EUR
05/12/2025	05/12/2025	Dep.Numerário 339169654156	784,85 EUR	117.934,25 + EUR
04/12/2025	04/12/2025	FECHO TPA 0097140/0000674371/079	1.433,90 EUR	117.149,40 + EUR
04/12/2025	04/12/2025	Dep.Numerário 338169801628	413,66 EUR	115.715,50 + EUR
04/12/2025	04/12/2025	Dep.Numerário 338169645615	1.011,00 EUR	115.301,84 + EUR
03/12/2025	03/12/2025	FECHO TPA 0097140/0000674371/078	1.920,77 EUR	114.290,84 + EUR
02/12/2025	02/12/2025	FECHO TPA 0097140/0000674371/077	1.983,35 EUR	112.370,07 + EUR
02/12/2025	02/12/2025	Dep.Numerário 336169692480	724,44 EUR	110.386,72 + EUR
02/12/2025	02/12/2025	Dep.Numerário 336169256400	286,09 EUR	109.662,28 + EUR
02/12/2025	02/12/2025	Dep.Numerário 336169162609	446,24 EUR	109.376,19 + EUR

Handwritten signatures and initials in blue ink at the top right of the page.

70.517,40      34 CRÉDITOS      178.889,48

Stamp: EMPRESA MONTES 279

## RECONCILIAÇÕES BANCÁRIAS

Designação da entidade **Serviços Municipalizados da Nazaré**

Período de relato **01/12/2025 a 31/12/2025**

Banco: **Caixa Geral de Depósitos**

Conta nº **531001144730**

Rec. Banc. Referente a **31 de dezembro de 2025**

**1. Saldo do extrato bancário** **335 301,55 €**

**2. Cheques em trânsito**

Nº	Data	Descrição	Valor	
			Parcial	Total
Total			(-)	<b>0,00 €</b>

**3. Depósitos em trânsito**

Nº	Data	Descrição	Valor	
			Parcial	Total
Total			(+)	<b>0,00 €</b>

**4. Outras operações a adicionar**

Nº	Data	Descrição	Valor	
			Parcial	Total
	05/09/2025	TRANSF CREDITO SEPA	8,00 €	
	30/09/2025	TRF CREDITO SEPA	5,42 €	
	04/10/2025	MANUTENÇÃO CONTA	2,60 €	
	22/10/2025	TRF SEPA	0,25 €	
	24/12/2025	SEGURADORAS UNIDAS	6 307,26 €	
Total				(+)
Total			<b>6 323,53 €</b>	

**5. Outras operações a subtrair**

Nº	Data	Descrição	Valor	
			Parcial	Total
	08/12/2025	TRF MUSEUS E MONUMENT	92,29 €	
	08/12/2025	TRF MAI GNR FUNC	57,12 €	
	08/12/2025	TRF MAI GNR FUNC	88,41 €	
	08/12/2025	TRF SPAL	68,21 €	
	15/12/2025	TRF VALBOPAN	3 797,02 €	
	22/12/2025	TRF VALBOPAN	3 797,02 €	
	29/12/2025	TRF MJ INSTREGISTOSNO	28,10 €	
	29/12/2025	TRF MJ INSTREGISTOSNO	40,06 €	
	29/12/2025	TRF MAI GNR FUNC	69,82 €	
	29/12/2025	TRF MAI GNR FUNC	101,13 €	
	31/12/2025	COB PAG 21031	5 152,64 €	
	31/12/2025	TRF INSTITUTO DA MOBI	8 180,00 €	
	31/12/2025	TRF INSTITUTO DA MOBI	4 680,00 €	
	31/12/2025	TRF INSTITUTO DA MOBI	5 220,00 €	
	31/12/2025	TRF MAI PSP FUNC	243,35 €	
Total				(-)
Total			<b>31 615,21 €</b>	

**6. Total (valor reconciliado) (6=1-2+3+4-5)** **310 009,87 €**

**7. Saldo contabilístico** **310 009,87 €**

E

10/12/25

25

H.A.

h

f



ID: 509188976  
Data de emissão: 15:10 16-01-2026

Consultar saldos e movimentos à ordem

Empresa SERVICOS MUNICIPALIZADOS C M NAZARE

Nº de identificação Fiscal 680017399

**Dados da conta**

Conta 0531001144730 - EUR - Conta Extracto  
Saldo contabilístico 292.794,90 EUR  
Saldo disponível 290.087,46 EUR

**Dados da consulta**

Período Último mês  
Intervalo de 01-12-2025 a 31-12-2025  
Tipos de movimento Todos

Data mov.	Data-valor	Descrição	Montante	Saldo contabilístico após movimento
31-12-2025	31-12-2025	TRF CR SEPA+ PONTUAL	-0,25	335.301,55
31-12-2025	31-12-2025	TRF CR SEPA+ PONTUAL	-0,25	335.301,80
31-12-2025	31-12-2025	TRF MAI PSP Func	243,35	335.302,05
31-12-2025	31-12-2025	TRF INSTITUTO DA MOBI	5.220,00	335.058,70
31-12-2025	31-12-2025	TRF INSTITUTO DA MOBI	4.680,00	329.838,70
31-12-2025	31-12-2025	TRF INSTITUTO DA MOBI	8.180,00	325.158,70
31-12-2025	30-12-2025	COB PAG SERV 21031	5.152,64	316.978,70
31-12-2025	31-12-2025	TRF CAIXADIRECTA EMP	-1.199,19	311.826,06
31-12-2025	31-12-2025	TRF CAIXADIRECTA EMP	-662,34	313.025,25
31-12-2025	31-12-2025	TRF CAIXADIRECTA EMP	-6,29	313.687,59
31-12-2025	31-12-2025	TRF CAIXADIRECTA EMP	-458,34	313.693,88
31-12-2025	31-12-2025	TRF CAIXADIRECTA EMP	-550,40	314.152,22
31-12-2025	31-12-2025	TRF CAIXADIRECTA EMP	-73,05	314.702,62
30-12-2025	30-12-2025	ADSE	-5.797,66	314.775,67
30-12-2025	30-12-2025	ADSE	-45,00	320.573,33
30-12-2025	30-12-2025	Multi Imposto	-92,00	320.618,33
30-12-2025	30-12-2025	TRF ISS IP	20,55	320.710,33
30-12-2025	30-12-2025	TRF TELMA ALEXANDRA D	65,61	320.689,78
30-12-2025	30-12-2025	TRF INSTITUTO DA CONS	52,09	320.624,17
30-12-2025	29-12-2025	COB PAG SERV 21031	5.142,22	320.572,08



Handwritten marks and signatures at the top right of the page.

Data mov.	Data-valor	Descrição	Montante	Saldo contabilístico após movimento
30-12-2025	30-12-2025	EDP COMERCIAL COMERCI	-545,95	335 315.429,86
30-12-2025	30-12-2025	EDP COMERCIAL COMERCI	-28,57	335 315.975,81
30-12-2025	30-12-2025	EDP COMERCIAL COMERCI	-110,63	335 316.004,38
29-12-2025	29-12-2025	TRANSF CREDITO SEPA	-3,83	334 316.115,01
29-12-2025	29-12-2025	TRF MAI GNR Func	101,13	316.118,84
29-12-2025	29-12-2025	TRF MAI GNR Func	69,82	316.017,71
29-12-2025	29-12-2025	TRF MJ InstRegistosNo	40,06	315.947,89
29-12-2025	29-12-2025	TRF MJ InstRegistosNo	28,10	315.907,83
29-12-2025	28-12-2025	COB PAG SERV 21031	1.924,87	525 315.879,73
29-12-2025	29-12-2025	EDP COMERCIAL COMERCI	-22,29	335 313.954,86
29-12-2025	29-12-2025	TRF20251223352202553	-292.255,89	331 313.977,15
28-12-2025	27-12-2025	COB PAG SERV 21031	5.502,84	606.233,04
27-12-2025	26-12-2025	COB PAG SERV 21031	23.021,86	600.730,40
26-12-2025	25-12-2025	COB PAG SERV 21031	2.571,95	577.708,54
25-12-2025	24-12-2025	COB PAG SERV 21031	8.222,27	575.136,59
24-12-2025	23-12-2025	COB PAG SERV 21031	26.335,49	525 566.914,32
24-12-2025	24-12-2025	SEGURADORAS UNIDAS	-8.307,26	540.578,83
23-12-2025	23-12-2025	TRANSF CREDITO SEPA	-12,81	334 546.886,09
23-12-2025	23-12-2025	TRANSF CREDITO SEPA	-1,43	334 546.898,90
23-12-2025	23-12-2025	TRF MF AT Func	54,18	521 546.900,33
23-12-2025	23-12-2025	TRF MARINHA FUNCIONA	104,18	521 546.846,15
23-12-2025	22-12-2025	COB PAG SERV 21031	11.581,30	522 546.741,97
23-12-2025	23-12-2025	EDP COMERCIAL COMERCI	-70,40	345 535.160,67
23-12-2025	23-12-2025	OP 2156	-4.486,84	346 535.231,07
23-12-2025	23-12-2025	TRF20251218 154 2025	-179.738,97	328 539.717,91
23-12-2025	23-12-2025	TRF20251219351202552	-7.570,00	327 719.456,88
22-12-2025	21-12-2025	COB PAG SERV 21031	2.992,66	318 727.026,88
22-12-2025	22-12-2025	EDP COMERCIAL COMERCI	-78,14	345 724.034,22
22-12-2025	22-12-2025	TRF Valbopan Fibras	3.797,02	724.112,36
22-12-2025	22-12-2025	TRF MJ DGAdminisJusti	38,54	319 720.315,34
21-12-2025	20-12-2025	COB PAG SERV 21031	3.829,37	318 720.276,80
20-12-2025	19-12-2025	COB PAG SERV 21031	5.060,57	318 716.447,43
19-12-2025	19-12-2025	TRANSF CREDITO SEPA	-5,53	348 711.386,86
19-12-2025	19-12-2025	trf	120.000,00	315 711.392,39
19-12-2025	19-12-2025	Execu o Fiscal	-29,59	326 591.392,39
19-12-2025	19-12-2025	PAGAMENTO ESPECIAL	-78,25	325 591.421,98
19-12-2025	19-12-2025	Execu o Fiscal	-12,33	324 591.500,23



*Handwritten notes and signatures:*  
C  
P  
9  
10/12  
P  
1-a

Data mov.	Data-valor	Descrição	Montante	Saldo contabilístico após movimento
19-12-2025	19-12-2025	PAGAMENTO ESPECIAL	-63,25	323 591.512,56
19-12-2025	19-12-2025	TRF SODECAL SOCIEDA	321,05	516 591.575,81
19-12-2025	18-12-2025	COB PAG SERV 21031	6.381,70	517 591.254,76
19-12-2025	19-12-2025	ENDESA ENERGIA	-219,25	329 584.873,06
19-12-2025	19-12-2025	TRF2025121735020255 1	-110.690,76	322 585.092,31
18-12-2025	18-12-2025	TRANSF CREDITO SEPA	-0,79	348 695.783,07
18-12-2025	17-12-2025	COB PAG SERV 21031	6.237,28	514 695.783,86
18-12-2025	18-12-2025	EDP COMERCIAL COMERCI	-58,43	330 689.546,58
18-12-2025	18-12-2025	ENDESA ENERGIA	-36,91	329 689.605,01
18-12-2025	18-12-2025	TRF2025121634920255 0	-87.771,99	320 689.641,92
17-12-2025	17-12-2025	DEPOSITO	500.000,00	511 777.413,91
17-12-2025	16-12-2025	COB PAG SERV 21031	2.642,29	513 277.413,91
16-12-2025	16-12-2025	MEO SERV DE COMUN E M	-870,12	274.771,62
16-12-2025	16-12-2025	MEO SERV DE COMUN E M	-500,61	321 275.641,74
16-12-2025	16-12-2025	MEO SERV DE COMUN E M	-295,35	276.142,35
16-12-2025	15-12-2025	COB PAG SERV 21031	4.502,27	512 276.437,70
15-12-2025	14-12-2025	COB PAG SERV 21031	1.453,53	510 271.935,43
15-12-2025	15-12-2025	CTT SDD CORREIOS PORT	-3.660,18	518 270.481,90
15-12-2025	15-12-2025	TRF Valbopan Fibras	3.797,02	274.142,08
15-12-2025	15-12-2025	TRF SPAL SOCIEDADE DE	4.491,15	509 270.345,06
14-12-2025	13-12-2025	COB PAG SERV 21031	1.662,95	510 265.853,91
13-12-2025	12-12-2025	COB PAG SERV 21031	4.798,12	510 264.190,96
12-12-2025	12-12-2025	TRANSF CREDITO SEPA	-0,50	319 259.392,84
12-12-2025	11-12-2025	COB PAG SERV 21031	5.239,60	508 259.393,34
12-12-2025	12-12-2025	TRF2025121034820254 9	-1.677,48	306 254.153,74
12-12-2025	12-12-2025	TRF EDP	6,55	330 255.831,22
11-12-2025	11-12-2025	PGT2512110001030	200,00	505 255.824,67
11-12-2025	11-12-2025	Multi Imposto	-21 200,00	310 255.624,67
11-12-2025	11-12-2025	ADSE	-11.316,88	307 276.824,67
11-12-2025	11-12-2025	PAGAMENTO ESPECIAL	-37.912,98	311 288.141,55
11-12-2025	11-12-2025	INSTITUTO GESTAO FINA	-92.001,34	313 326.054,53
11-12-2025	11-12-2025	MEO SERV DE COMUN E M	-2,45	310 418.055,87
11-12-2025	11-12-2025	SU ELETRICIDADE S A	-13,98	312 418.058,32
11-12-2025	11-12-2025	SU ELETRICIDADE S A	-37,72	312 418.072,30
11-12-2025	11-12-2025	SU ELETRICIDADE S A	-64,34	312 418.110,02



*Handwritten notes and signatures:*  
C  
25  
H.O.  
P  
10/11/25  
P

Data mov.	Data-valor	Descrição	Montante	Saldo contabilístico após movimento
11-12-2025	11-12-2025	IMPRESA NACIONAL CAS	-17,49	309 418.174,36
11-12-2025	11-12-2025	ADSE	-45,00	308 418.191,85
11-12-2025	10-12-2025	COB PAG SERV 21031	5.221,37	523 418.236,85
10-12-2025	09-12-2025	COB PAG SERV 21031	3.216,05	504 413.015,48
10-12-2025	10-12-2025	TRF Pagamento Benéfico	216,40	586 409.799,43
09-12-2025	08-12-2025	COB PAG SERV 21031	1.892,08	503 409.583,03
09-12-2025	09-12-2025	EDP COMERCIAL COMERCI	-18,81	407.690,95
09-12-2025	09-12-2025	EDP COMERCIAL COMERCI	-19,61	407.709,76
09-12-2025	09-12-2025	EDP COMERCIAL COMERCI	-135,13	407.729,37
09-12-2025	09-12-2025	EDP COMERCIAL COMERCI	-26,38	407.864,50
09-12-2025	09-12-2025	EDP COMERCIAL COMERCI	-25,39	407.890,88
09-12-2025	09-12-2025	EDP COMERCIAL COMERCI	-470,63	407.916,27
09-12-2025	09-12-2025	EDP COMERCIAL COMERCI	-67,31	316 408.386,90
09-12-2025	09-12-2025	EDP COMERCIAL COMERCI	-131,14	408.454,21
09-12-2025	09-12-2025	EDP COMERCIAL COMERCI	-59,51	408.585,35
09-12-2025	09-12-2025	EDP COMERCIAL COMERCI	-848,88	408.644,86
09-12-2025	09-12-2025	EDP COMERCIAL COMERCI	-624,70	409.493,74
09-12-2025	09-12-2025	ENDESA ENERGIA	-9,51	315 410.118,44
08-12-2025	07-12-2025	COB PAG SERV 21031	1.390,08	583 410.127,95
08-12-2025	08-12-2025	TRF SPAL SOCIEDADE DE	68,21	408.737,87
08-12-2025	08-12-2025	TRF MAI GNR Func	88,41	408.669,66
08-12-2025	08-12-2025	TRF MAI GNR Func	57,12	408.581,25
08-12-2025	08-12-2025	TRF MUSEUS E MONUMENT	92,29	408.524,13
07-12-2025	06-12-2025	COB PAG SERV 21031	1.753,50	503 408.431,84
06-12-2025	06-12-2025	MANUTENCAO CONTA ORDE	-2,60	319 406.678,34
06-12-2025	05-12-2025	COB PAG SERV 21031	3.787,37	503 406.680,94
05-12-2025	05-12-2025	TRANSF CREDITO SEPA	-0,69	319 402.893,57
05-12-2025	04-12-2025	COB PAG SERV 21031	3.090,28	501 402.894,26
05-12-2025	05-12-2025	TRF20251203347202548	-175.498,83	302 399.803,98
04-12-2025	03-12-2025	PAGT MT 0021031	-123,00	305 575.302,81
04-12-2025	03-12-2025	COB PAG SERV 21031	7.088,68	499 575.425,81
04-12-2025	04-12-2025	TRF INSTITUTO DA CONS	35,19	502 568.337,13
04-12-2025	04-12-2025	TRF MJ InstRegistosNo	33,32	568.301,94
04-12-2025	04-12-2025	TRF MJ InstRegistosNo	28,10	568.268,62
03-12-2025	02-12-2025	COB PAG SERV 21031	4.689,93	500 568.240,52



*[Handwritten signatures and initials in blue ink]*

Data mov.	Data-valor	Descrição	Montante	Saldo contabilístico após movimento
02-12-2025	01-12-2025	COB PAG SERV 21031	453,09	} 498 563.550,59
01-12-2025	30-11-2025	COB PAG SERV 21031	877,83	

Caso necessite de obter alguma informação adicional, contacte o Serviço Caixadirecta Empresas pelo telefone 21 790 07 91 (chamada para a rede fixa nacional) disponível das 8:00 às 22:00h, todos os dias do ano.

**Caixadirecta Empresas**

**Para todos e para cada um.**

*[Handwritten signature in blue ink]*

ENTIDADES

ESTRATO DE MOVIMENTOS DE BANCOS

Banco : 0035 Caixa Geral de Depósitos  
Num. Conta: 00001144730

PERÍODO  
de 2025/12/01 a 2025/12/31

DATA  
2026/01/16  
ANO  
2025  
PÁGINA  
2

EXECUC.	CATAS EMISSÃO	NUMERO CONFER.	NUMERO MOVIM.	DOCUMENTO	CHEQUE	MOV BC DESC.	CONTABILIDADE, DIARIO	MOVIM.	LOGIM	CHS	DÉBITO	CREDITO	SALDO
										A TRANSPORTAR ...	565.752,97	477.617,81	98.134,26
2025/12/19	2025/12/16		3447	OPF 2093	73-3447	TS	PAG	mafalda	751 SMO		3.510,20		639.353,27
2025/12/19	2025/12/16		3449	OPF 2116	73-3449	TS	PAG	mafalda	751 SMO		295,90		639.069,37
2025/12/19	2025/12/16		3449	OPF 2083	73-3449	TS	PAG	mafalda	751 SMO		290,00		638.869,37
2025/12/19	2025/12/16		3450	OPF 2094	73-3450	TS	PAG	mafalda	751 SMO		3.120,78		635.749,59
2025/12/19	2025/12/16		3451	OPF 2098	73-3451	TS	PAG	mafalda	751 SMO		242,39		635.507,21
2025/12/19	2025/12/16		3452	OPF 2086	73-3452	TS	PAG	mafalda	751 SMO		609,51		634.897,71
2025/12/19	2025/12/16		3453	OPF 2131	73-3453	TS	PAG	mafalda	751 SMO		53.615,39		581.282,32
2025/12/19	2025/12/16		3454	OPF 2097	73-3454	TS	PAG	mafalda	751 SMO		1.886,21		579.396,11
2025/12/19	2025/12/16		3455	OPF 2091	73-3455	TS	PAG	mafalda	751 SMO		861,50		578.534,61
2025/12/19	2025/12/16		3456	OPF 2095	73-3456	TS	PAG	mafalda	751 SMO		863,34		577.671,27
2025/12/19	2025/12/16		3457	OPF 2110	73-3457	TS	PAG	mafalda	751 SMO		1.355,60		576.315,67
2025/12/19	2025/12/16		3458	OPF 2084	73-3458	TS	PAG	mafalda	751 SMO		1.627,83		574.687,84
2025/12/19	2025/12/16		3459	OPF 2113	73-3459	TS	PAG	mafalda	751 SMO		1.131,60		573.556,24
2025/12/19	2025/12/16		3460	OPF 2021	73-3460	TS	PAG	mafalda	751 SMO		60,00		573.496,24
2025/12/19	2025/12/16		3461	OPG 2082	73-3461	TS	PAG	mafalda	751 SMO		241,55		573.254,69
2025/12/19	2025/12/19		3482	NUL 2363		TE	NUL	vitior		6.237,29		579.440,36	
2025/12/22	2025/12/22		3511	NUL 2374		TE	NUL	vitior		129.000,00		699.440,36	
2025/12/22	2025/12/22		3512	NUL 2375		TE	NUL	vitior		321,35		699.761,71	
2025/12/22	2025/12/22		3513	NUL 2376		TE	NUL	vitior		6.391,79		706.153,51	
2025/12/22	2025/12/22		3514	OPG 2142	D/C	TS	PAG	vitior			63,25		706.090,26
2025/12/22	2025/12/22		3515	OPG 2141	D/C	TS	PAG	vitior			12,33		706.067,93
2025/12/22	2025/12/22		3517	OPG 2140	D/C	TS	PAG	vitior			78,25		705.989,68
2025/12/22	2025/12/22		3518	OPG 2139	D/C	TS	PAG	vitior			29,59		705.959,99
2025/12/23	2025/12/19		3501	OPF 2129	73-3501	TS	PAG	mafalda	752 SMO		910,00		705.049,99
2025/12/23	2025/12/19		3502	OPF 2127	73-3502	TS	PAG	mafalda	752 SMO		910,00		704.139,99
2025/12/23	2025/12/19		3503	OPF 2128	73-3503	TS	PAG	mafalda	752 SMO		870,00		703.269,99
2025/12/23	2025/12/19		3504	OPF 2152	73-3504	TS	PAG	mafalda	752 SMO		870,00		702.399,99
2025/12/23	2025/12/19		3505	OPF 2126	73-3505	TS	PAG	mafalda	752 SMO		450,00		701.949,99
2025/12/23	2025/12/19		3506	OPF 2125	73-3506	TS	PAG	mafalda	752 SMO		810,00		701.139,99
2025/12/23	2025/12/19		3507	OPF 2143	73-3507	TS	PAG	mafalda	752 SMO		910,00		700.229,99
2025/12/23	2025/12/19		3508	OPF 2132	73-3508	TS	PAG	mafalda	752 SMO		910,00		699.319,99
2025/12/23	2025/12/19		3509	OPF 2124	73-3509	TS	PAG	mafalda	752 SMO		970,00		698.349,99
2025/12/23	2025/12/23		3519	OPF 2155	D/C	TS	PAG	vitior			179.718,97		518.630,92
2025/12/23	2025/12/23		3520	OPF 2149	D/C	TS	PAG	vitior			156,16		518.474,76
2025/12/23	2025/12/23		3521	OPF 2150	D/C	TS	PAG	vitior			31,38		518.443,38
2025/12/23	2025/12/23		3523	NUL 2386		TE	NUL	vitior		11.952,60		530.395,98	
2025/12/23	2025/12/23		3524	NUL 2385		TE	NUL	vitior		106,75		530.502,73	
2025/12/29	2025/12/23		3530	OPF 2175	73-3530	TS	PAG	mafalda	753 SMO		1.567,00		528.935,73
2025/12/29	2025/12/23		3531	OPF 2177	73-3531	TS	PAG	mafalda	753 SMO		276,93		528.658,80
2025/12/29	2025/12/23		3532	OPF 2165	73-3532	TS	PAG	mafalda	753 SMO		3.447,69		525.211,11
2025/12/29	2025/12/23		3533	OPF 2176	73-3533	TS	PAG	mafalda	753 SMO		812,87		524.398,24
2025/12/29	2025/12/23		3534	OPF 2179	73-3534	TS	PAG	mafalda	753 SMO		2.649,48		521.748,76
2025/12/29	2025/12/23		3535	OPF 2117	73-3535	TS	PAG	mafalda	753 SMO		29.749,50		491.999,26
2025/12/29	2025/12/23		3536	OPF 2131	73-3536	TS	PAG	mafalda	753 SMO		292,02		491.707,24
2025/12/29	2025/12/23		3537	OPF 2166	73-3537	TS	PAG	mafalda	753 SMO		433,39		491.273,85
2025/12/29	2025/12/23		3538	OPF 2162	73-3538	TS	PAG	mafalda	753 SMO		6.619,86		484.653,99
2025/12/29	2025/12/23		3539	OPF 2174	73-3539	TS	PAG	mafalda	753 SMO		1.974,59		482.679,40
2025/12/29	2025/12/23		3540	OPF 2167	73-3540	TS	PAG	mafalda	753 SMO		327,27		482.352,13
2025/12/29	2025/12/23		3541	OPF 2154	73-3541	TS	PAG	mafalda	753 SMO		129,90		482.222,23
2025/12/29	2025/12/23		3542	OPF 2172	73-3542	TS	PAG	mafalda	753 SMO		58.213,40		423.998,83
2025/12/29	2025/12/23		3543	OPF 2172	73-3543	TS	PAG	mafalda	753 SMO		37.072,36		386.926,47
2025/12/29	2025/12/23		3544	OPF 2163	73-3544	TS	PAG	mafalda	753 SMO		1.771,26		385.155,21
2025/12/29	2025/12/23		3545	OPF 2180	73-3545	TS	PAG	mafalda	753 SMO		52,69		385.092,52
2025/12/29	2025/12/23		3546	OPF 2171	73-3546	TS	PAG	mafalda	753 SMO		69.904,37		315.188,15
2025/12/29	2025/12/23		3547	OPF 2163	73-3547	TS	PAG	mafalda	753 SMO		315,73		314.872,42
2025/12/29	2025/12/23		3548	OPF 2165	73-3548	TS	PAG	mafalda	753 SMO		31.945,32		282.927,10
2025/12/29	2025/12/29		3549	NUL 2387		TS	NUL	vitior		2.355,27		280.571,83	
2025/12/29	2025/12/29		3551	NUL 2388		TS	NUL	vitior		1.277,49		279.294,34	
2025/12/29	2025/12/29		3554	NUL 2389		TE	NUL	vitior		340,13		278.954,21	
2025/12/29	2025/12/29		3570	NUL 2397		TE	NUL	vitior		158,36		278.795,85	
2025/12/29	2025/12/29		3571	NUL 2398		TE	NUL	vitior		11.581,30		267.214,55	
2025/12/29	2025/12/29		3572	NUL 2399		TE	NUL	vitior		5.221,37		261.993,18	
2025/12/29	2025/12/29		3581	OPF 2161	D/C	TS	PAG	vitior			140,34		261.852,84
2025/12/29	2025/12/29		3583	OPF 2156	D/C	TS	PAG	vitior			4.486,34		257.366,50
2025/12/29	2025/12/29		3585	OPG 2154	D/C	TS	PAG	vitior			246,00		257.612,50
2025/12/29	2025/12/29		3586	OPG 2152	D/C	TS	PAG	vitior			6,32		257.618,82
2025/12/30	2025/12/23		3526	OPG 2194	73-3526	TS	PAG	mafalda	753 SMO		8,41		257.627,23
2025/12/30	2025/12/23		3527	OPG 2195	73-3527	TS	PAG	mafalda	753 SMO		52,01		257.679,24
2025/12/30	2025/12/23		3528	OPG 2191	73-3528	TS	PAG	mafalda	753 SMO		36,89		257.716,13
TRANSPORTE ...											727.992,66	1.035.841,70	-307.845,12

514  
515  
516  
517

518  
519

520  
521  
522  
523

322

323  
324  
325  
326  
327

327

328  
329  
330

331

349  
350

F.P.

Handwritten mark

Handwritten marks and initials



ENTRADA

EXTRATO DE MOVIMENTOS DE BANCOS

Banco : 0035 Caixa Geral de Depósitos  
Num. Conta: 00001144730

PERÍODO  
de 2025/12/01 a 2025/12/31

DATA  
2026/01/16  
ANO  
2025  
PÁGINA  
3

EXERCÍC.	DATAS EMISSÃO	CONFER.	NÚMERO MOVIM.	DOCUMENTO	CHEQUE	MOV. BC	CONTABILIDADE, DESC. DIÁRIO	NOVEM. LOGIM	OBS	DÉBITO	CRÉDITO	SALDO
									A TRANSPORTAR ...	727.992,66	1.035.841,78	-307.849,12
2025/12/30	2025/12/23		3529	OPG 2192	TB-3529	TS	PAG	maSaída T53 SMH			18,00	246.957,09
2025/12/30	2025/12/30		3618	NTL 2429		TE	VLZ	vitor			331	251.999,31
2025/12/30	2025/12/30		3619	NTL 2430		TE	VLZ	vitor	524	5.142,22	332	319.578,39
2025/12/30	2025/12/30		3625	NTL 2434		TE	VLZ	vitor	526	67.579,08	333	319.716,64
2025/12/30	2025/12/30		3630	OPG 2227	D/C	TS	PAG	vitor	138,25		334	319.716,14
2025/12/30	2025/12/30		3632	OPF 2197	D/C	TS	PAG	vitor			335	319.619,65
2025/12/30	2025/12/30		3633	OPG 2222	D/C	TS	PAG	vitor			336	319.601,58
2025/12/30	2025/12/30		3635	OPF 2212	D/C	TS	PAG	vitor			337	318.894,14
2025/12/30	2025/12/30		3636	OPF 2211	D/C	TS	PAG	vitor			338	317.694,95
2025/12/30	2025/12/30		3637	OPF 2216	D/C	TS	PAG	vitor			339	317.032,61
2025/12/30	2025/12/30		3638	OPF 2217	D/C	TS	PAG	vitor			340	317.026,32
2025/12/30	2025/12/30		3639	OPF 2219	D/C	TS	PAG	vitor			341	316.567,39
2025/12/30	2025/12/30		3640	OPF 2219	D/C	TS	PAG	vitor			342	316.017,58
2025/12/30	2025/12/30		3641	OPF 2219	D/C	TS	PAG	vitor			343	315.972,58
2025/12/30	2025/12/30		3642	OPF 2221	D/C	TS	PAG	vitor			344	315.899,53
2025/12/30	2025/12/30		3643	OPF 2214	D/C	TS	PAG	vitor			345	310.101,37
2025/12/30	2025/12/30		3644	OPF 2220	D/C	TS	PAG	vitor			346	310.009,97
									TRANSPORTE ...	800.852,21	1.045.566,55	-244.714,34
									TOTAL ...	6.961.092,26	6.651.092,39	310.009,97

Saldo do Extrato Bancário : 127.249,69  
 Saldo de Controle : 6.317.605,10  
 Saldo Contabilístico : 310.009,97

## RECONCILIAÇÕES BANCÁRIAS

Designação da entidade **Serviços Municipalizados da Nazaré**

Período de relato **01/12/2025 a 31/12/2025**

Banco: **Caixa Geral de Depósitos** Conta nº **0531024055130**  
 Rec. Banc. Referente a **31 de dezembro de 2025**

**1. Saldo do extrato bancário** **15 891,42 €**

**2. Cheques em trânsito**

Nº	Data	Descrição	Valor	
			Parcial	Total
<b>Total</b>			(-)	<b>0,00 €</b>

**3. Depósitos em trânsito**

Nº	Data	Descrição	Valor	
			Parcial	Total
<b>Total</b>			(+)	<b>0,00 €</b>

**4. Outras operações a adicionar**

Nº	Data	Descrição	Valor	
			Parcial	Total
	04/12/2025	DEB FACTURAS NETCAIXA	20,79 €	
<b>Total</b>			(+)	<b>20,79 €</b>

**5. Outras operações a subtrair**

Nº	Data	Descrição	Valor	
			Parcial	Total
	30/10/2025	933844 POS VENDAS	633,22 €	
	30/12/2025	933844 POS VENDAS	125,39 €	
<b>Total</b>			(-)	<b>758,65 €</b>

**6. Total (valor reconciliado) (6=1-2+3+4-5)** **15 153,56 €**

**7. Saldo contabilístico** **15 153,56 €**



ID: 508937914  
Data de emissão: 10/09/15-01-2028

Consultar saldos e movimentos à Ordem

Empresa SERVICOS MUNICIPALIZADOS C M NAZARE

Nº de identificação Fiscal 680017399

**Dados da conta**

Conta 0531024055130 - EUR - Conta Extracto  
Saldo contabilístico 34.048,59 EUR  
Saldo disponível 34.048,59 EUR

**Dados da consulta**

Período Último mês  
Intervalo de 01-12-2025 a 31-12-2025  
Tipos de movimento Todos

Data mov.	Data-valor	Descrição	Montante	Saldo contabilístico após movimento
30-12-2025	30-12-2025	00933844 POS VENDAS	125,39	15.891,42
29-12-2025	29-12-2025	00933844 POS VENDAS	599,95	15.766,03
23-12-2025	23-12-2025	00933844 POS VENDAS	794,72	15.166,08
22-12-2025	22-12-2025	00933844 POS VENDAS	1.305,47	14.371,36
19-12-2025	19-12-2025	00933844 POS VENDAS	2.279,75	13.065,89
19-12-2025	19-12-2025	trf	-120.000,00	10.786,14
18-12-2025	18-12-2025	00933844 POS VENDAS	1.127,87	130.786,14
17-12-2025	17-12-2025	00933844 POS VENDAS	1.820,90	129.658,27
16-12-2025	16-12-2025	00933844 POS VENDAS	1.992,84	127.837,37
15-12-2025	15-12-2025	00933844 POS VENDAS	3.498,02	125.844,53
11-12-2025	11-12-2025	00933844 POS VENDAS	474,25	122.346,51
10-12-2025	10-12-2025	00933844 POS VENDAS	1.841,63	121.872,26
09-12-2025	09-12-2025	00933844 POS VENDAS	852,58	120.030,63
06-12-2025	06-12-2025	MANUTENCAO CONTA ORDE	-2,60	119.178,05
05-12-2025	05-12-2025	00933844 POS VENDAS	1.030,86	119.180,65
04-12-2025	04-12-2025	00933844 POS VENDAS	1.860,26	118.149,79
04-12-2025	04-12-2025	DEB FACTURAS NETCAIXA	-20,79	116.289,53
03-12-2025	03-12-2025	00933844 POS VENDAS	1.526,83	116.310,32



*[Handwritten marks and signatures in blue ink]*

Data mov.	Data-valor	Descrição	Montante	Saldo contabilístico após movimento
02-12-2025	02-12-2025	00933844 POS VENDAS	1.633,83	114.783,49

Caso necessite de obter alguma informação adicional, contacte o Serviço Caixadirecta Empresas pelo telefone 21 790 07 91 (chamada para a rede fixa nacional) disponível das 8:00 às 22:00h, todos os dias do ano.

**Caixadirecta Empresas**

**Para todos e para cada um.**

ENTIDADE

EXTRATO DE MOVIMENTOS DE BANCOS

Banco: 0035 Caixa Geral de Depósitos  
N.º da Conta: 00024055036

PERÍODO de 2025/12/01 a 2025/12/31

BANCA ANOS PAGINA  
00460215 2025 5

Handwritten notes: "20.", "8", "Vendas", "L. A." with arrows pointing to the page number and company name.

EMISSÃO	DATAS EMISSÃO	CONTAS	NUMERO MOVIM.	DOCUMENTO	CHEQUE	MOV. BC	DESCRIÇÃO	DIÁRIO	MOVIM.	LOGIM	DEBITO	CREDITO	SALDO	
											ACUMULADO ANT. ...	258.822,32	151.744,10	107.078,22
2025/12/04	2025/12/04		3350	976	0270	TS	MLT				365,01		107.443,23	
2025/12/04	2025/12/04		3352	976	0271	TS	MLT				1.555,24		108.998,47	
2025/12/09	2025/12/09		3360	976	0287	TS	MLT				1.633,83		110.632,30	
2025/12/11	2025/12/11		3395	976	2389	TS	MLT				1.525,83		112.106,47	
2025/12/11	2025/12/11		3396	976	2370	TS	MLT				1.269,26		113.369,69	
2025/12/11	2025/12/11		3398	976	2311	TS	MLT				1.239,36		114.609,05	
2025/12/15	2025/12/15		3409	976	2383	TS	MLT				852,58		115.461,63	
2025/12/16	2025/12/16		3469	976	0341	TS	MLT				2.841,62		118.303,25	
2025/12/17	2025/12/17		3474	976	0354	TS	MLT				349,02		118.652,27	
2025/12/18	2025/12/18		3479	976	0353	TS	MLT				474,25		119.126,52	
2025/12/19	2025/12/19		3483	976	0366	TS	MLT				1.392,84		120.519,37	
2025/12/19	2025/12/19		3490	976	0367	TS	MLT				1.929,30		122.448,67	
2025/12/19	2025/12/19		3496	976	0370	TS	MLT				3.438,02		125.886,69	
2025/12/22	2025/12/22		3510	976	0376	TS	MLT					120.000,00	5.886,69	
2025/12/23	2025/12/23		3550	976	2387	TS	MLT				2.355,27		6.241,96	
2025/12/23	2025/12/23		3552	976	2388	TS	MLT				1.277,49		7.519,45	
2025/12/23	2025/12/23		3553	976	2389	TS	MLT					340,38	7.859,83	
2025/12/23	2025/12/23		3562	976	2391	TS	MLT				1.395,47		9.255,30	
2025/12/23	2025/12/23		3566	976	2393	TS	MLT				2.279,75		11.535,05	
2025/12/23	2025/12/23		3574	976	2404	TS	MLT				794,72		12.329,77	
2025/12/23	2025/12/23		3584	086	2153	TS	PAG					67,57	12.397,34	
2025/12/23	2025/12/23		3592	976	2406	TS	MLT				1.127,87		13.525,21	
2025/12/26	2025/12/26		3621	976	2431	TS	MLT				539,95		14.065,16	
											TRANSFERIDO ...	29.532,79	129.407,73	14.094,95
											TOTAL ...	287.355,11	279.202,02	15.092,89
												Saldo de Controlo		15.092,89
											Saldo do Extrato Bancário	14.539,43	Saldo Contabilístico	15.092,89

Handwritten mark: "u" with a vertical line.

## RECONCILIAÇÕES BANCÁRIAS

Designação da entidade **Serviços Municipalizados da Nazaré**

Período de relato **01/12/2025 a 31/12/2025**

Banco: **BPI**

Conta nº **9-1781659-000-001**

Rec. Banc. Referente a **31 de dezembro de 2025**

**1. Saldo do extrato bancário** **245 525,80 €**

**2. Cheques em trânsito**

Nº	Data	Descrição	Valor	
			Parcial	Total
	03/11/2025	OPF 1845 TRF	16 500,61 €	
	03/11/2025	OPF 1847 TRF	260,97 €	
	30/12/2025	OPF 2215 TRF	15 072,41 €	
<b>Total</b>			(-)	<b>31 833,99 €</b>

**3. Depósitos em trânsito**

Nº	Data	Descrição	Valor	
			Parcial	Total
<b>Total</b>			(+)	<b>0,00 €</b>

**4. Outras operações a adicionar**

Nº	Data	Descrição	Valor	
			Parcial	Total
<b>Total</b>			(+)	<b>0,00 €</b>

**5. Outras operações a subtrair**

Nº	Data	Descrição	Valor	
			Parcial	Total
<b>Total</b>			(-)	<b>0,00 €</b>

**6. Total (valor reconciliado) (6=1-2+3+4-5)** **213 691,81 €**

**7. Saldo contabilístico** **213 691,81 €**

ENTIDADE

EXTRATO DE MOVIMENTOS DE BANCOS

DATA

PAGINA

SPM

Banco : 0010 Banco BPI SA  
Nun. Conta: 1781539001

PERIODO

de 2025/12/01 a 2025/12/31

2025/01/14

2025

EXECUC.	DATAS EMISSAO	CONFES.	NUMERO MOVIM.	DOCUMENTO	CHEQUE	MOV. DE CONTABILIZACAO			DEBITO	CREDITO	SALDO	
						DEB.	DIARIO	MOVIM.				
									ACUMULADOS ANO ...	4.191.049,97	3.967.095,18	323.354,81
	2025/12/10		3761	NTG 2332		TS	NLF	VL002	256,00		323.210,81	
	2025/12/11		3393	NTG 2303		TS	NLF	VL002		256,00	323.466,81	
	2025/12/16		3415	NTG 2323		TS	NLF	VL002		200.000,00	323.466,81	
	2025/12/16		3421	NTL 2333		TS	NLF	VL002			323.466,81	
	2025/12/16		3422	NTL 2334		TS	NLF	VL002			323.466,81	
	2025/12/17		3470	NTL 2352	0000433170	TS	NLF	VL002		300.000,00	33.466,81	
	2025/12/19		3493	NTG 2372		TS	NLF	VL002	-258,43		33.208,38	
	2025/12/23		3535	OPF 2305		TS	NLF	VL002	220.954,36		244.162,74	
	2025/12/23		3536	OPF 2304		TS	NLF	VL002	382,32		244.545,06	
	2025/12/23		3537	OPF 2314		TS	NLF	VL002	-1.262,32		243.282,74	
	2025/12/23		3538	OPF 2315		TS	NLF	VL002	-12.018,47		231.264,27	
	2025/12/23		3579	OPF 2323		TS	NLF	VL002	-270,56		230.993,71	
	2025/12/23		3587	OPF 2359		TS	NLF	VL002		4.714,36	226.279,35	
	2025/12/31		3631	OPF 2301		TS	NLF	VL002		1,30	226.280,65	
	2025/12/31		3634	OPF 2313		TS	NLF	VL002		15.072,41	211.208,24	
	2025/12/31		3645	OPF 2318		TS	NLF	VL002		1,30	211.209,54	
									TRANSPORTE ...	609.762,47	720.045,37	-110.282,80
									TOTAL ...	4.800.812,44	4.687.140,55	213.671,89

Saldo do Extrato Bancário : 83.837,14 Saldo de Controle : 4.007.573,28  
 Saldo Contabilístico : 213.671,89

*[Handwritten signatures and initials]*  
 Vanda  
 L. A.

# BPI Net Empresas

## MOVIMENTOS

**Nome** SERVICOS MUNICIPALIZADOS NAZARE  
**Empresa** SERVICOS MUNICIPALIZADOS NAZARE  
**Conta e Moeda** 9-1781659.000.001 (EUR)  
**Data/Hora** 20-01-2026 14:19 Horas

**Saldo Disponível** 233.480,56 EUR

Saldo contabilístico deduzido de cheques ou outros valores ainda pendentes de cobrança e de importâncias cativas na Conta à Ordem.

**Saldo Contabilístico** 233.480,56 EUR

Saldo que reflecte todos os movimentos efectuados na Conta à Ordem até à data/hora indicadas.

Nota: Este ficheiro apenas contempla os registos apresentados na página da internet, a partir da qual foi efetuado o download do BPI Net Empresas.

Data Mov.	Data Valor	Descrição do Movimento	Valor em EUR	Saldo em EUR
23-12-2025	23-12-2025	IMPOSTO DO SELO S/ COMISSAO TRF CRED SEPA-	-0,05	245 523,80
23-12-2025	23-12-2025	COMISSAO TRF CRED SEPA - 5361 TRF CR SEPA - 5361 P	-1,25	245 525,55
20-12-2025	20-12-2025	PIS 00030000457979348405 DEVOLUCAO NC	+270,56	245 527,10
22-12-2025	22-12-2025	DEVOL SEPA 005013742 01-263 1-RCUR 00013423914	-31,12	245 797,66
22-12-2025	22-12-2025	DEVOL SEPA 005013742 01-263 1-RCUR 00014280803	-2,50	245 515,76
22-12-2025	22-12-2025	DEVOL SEPA 005013742 01-263 1-RCUR 00013217295	+31,12	245 841,35
22-12-2025	22-12-2025	DEVOL SEPA 005013742 01-263 1-RCUR 01099051009	+2,50	245 872,47
22-12-2025	22-12-2025	DEVOL SEPA 005013742 01-263 1-RCUR 01099033064	+2,50	245 885,04
22-12-2025	22-12-2025	DEVOL SEPA 005013742 01-263 1-RCUR 01013728451	+90,68	245 897,61
22-12-2025	22-12-2025	DEVOL SEPA 005013742 01-263 1-RCUR 00013820732	-33,97	245 988,29
22-12-2025	22-12-2025	DEVOL SEPA 005013742 01-263 1-RCUR 00022065155	+9,43	246 022,25
22-12-2025	22-12-2025	DEVOL SEPA 005013742 01-263 1-RCUR 01014244103	-49,00	245 021,69
22-12-2025	22-12-2025	DEVOL SEPA 005013742 01-263 1-RCUR 00013539235	+10,53	245 067,73
22-12-2025	22-12-2025	DEVOL SEPA 005013742 01-263 1-RCUR 00013756421	+10,24	245 235,46
22-12-2025	22-12-2025	DEVOL SEPA 005013742 01-263 1-RCUR 00013045030	-34,30	245 259,70
22-12-2025	22-12-2025	DEVOL SEPA 005013742 01-263 1-RCUR 01013003079	+5,04	246 290,06
22-12-2025	22-12-2025	DEVOL SEPA 005013742 01-263 1-RCUR 01013242369	+14,57	246 291,01
22-12-2025	22-12-2025	DEVOL SEPA 005013742 01-263 1-RCUR 00014106688	-16,91	246 305,53
22-12-2025	22-12-2025	DEVOL SEPA 005013742 01-263 1-RCUR 00097049933	+100,84	246 322,49
22-12-2025	22-12-2025	DEVOL SEPA 005013742 01-263 1-RCUR 00014170320	-21,67	246 450,23

Vendas  
 I. A.  
 h

22-12-2025	22-12-2025	DEVOL SEPA 005013742 01-263-1-RCUR 00096004273	-18,56	246.485,00
22-12-2025	22-12-2025	DEVOL SEPA 005013742 01-263-1-RCUR 00027026312	-43,75	246.503,56
22-12-2025	22-12-2025	DEVOL SEPA 005013742 01-263-1-RCUR 00013248335	-67,60	246.547,31
22-12-2025	22-12-2025	DEVOL SEPA 005013742 01-263-1-RCUR 00013001082	-16,56	246.614,91
22-12-2025	22-12-2025	DEVOL SEPA 005013742 01-263-1-RCUR 00014100965	-33,32	246.631,47
22-12-2025	22-12-2025	DEVOL SEPA 005013742 01-263-1-RCUR 00029038480	-12,57	246.664,79
19-12-2025	19-12-2025	IVA 23% COMISSAO N. 005005570 01- 263-1-RCUR	-794,42	246.677,36
19-12-2025	19-12-2025	COMISSAO COBRANCA N. 005005570 01- 263-1-RCUR	-3.454,00	247.471,78
19-12-2025	19-12-2025	DEBITOS DIRECTOS SEPA LOTE - N. 005005570 01-263-1-RCUR	222.216,06	250.925,78
19-12-2025	19-12-2025	IMPOSTO SELO SOBRE DESPESAS (17.3.4) 005005569	-17,94	28.709,72
19-12-2025	19-12-2025	DESPESAS SOBRE PAGAMENTOS SEPA N. 005005569	-448,50	28.727,66
19-12-2025	19-12-2025	TRANSFERENCIA 005005569 20251210123202511	-11.280,50	29.176,16
18-12-2025	18-12-2025	CHEQUE 69433177	-500.000,00	40.456,66
17-12-2025	17-12-2025	IMPOSTO DO SELO S/ COMISSAO TRF CRED SEPA+	-0,05	540.456,66
17-12-2025	17-12-2025	COMISSAO TRF CRED SEPA+ 5382 TRF CR SEPA+ 5382 P/	-1,25	540.456,71
17-12-2025	17-12-2025	PT50003300004561206168105 NCR0100525/1	-258,43	540.457,96
15-12-2025	15-12-2025	TRF CR INTRAB 131 DE SERVICOS MUNICIPALIZADOS NAZARE	200.000,00	543.715,39

20/12/25
   
 Vende
   
 1-9
   
 u

## RECONCILIAÇÕES BANCÁRIAS

Designação da entidade **Serviços Municipalizados da Nazaré**

Período de relato **01/12/2025 a 31/12/2025**

Banco: **BP1**

Conta nº **9-1781659-000-002**

Rec. Banc. Referente a **31 de dezembro de 2025**

**1. Saldo do extrato bancário** **128 095,26 €**

**2. Cheques em trânsito**

Nº	Data	Descrição	Valor	
			Parcial	Total
Total			(-)	<b>0,00 €</b>

**3. Depósitos em trânsito**

Nº	Data	Descrição	Valor	
			Parcial	Total
	29/10/2025	NTL 2036	91,00 €	
	29/10/2025	NTL 2037	4,00 €	
	29/10/2025	NTL 2038	24,00 €	
	29/10/2025	NTL 2039	11,00 €	
	30/12/2025	NTL 1331	26,00 €	
	30/12/2025	NTL 1331	43,00 €	
Total			(+)	<b>199,00 €</b>

**4. Outras operações a adicionar**

Nº	Data	Descrição	Valor	
			Parcial	Total
	08/10/2025	DD VERIFONE PAYMENTS GMBH	260,97 €	
	30/10/2025	DD PETROGAL, SA 6533320000PT010001001	16 500,61 €	
	12/12/2025	DEBITOS DIVERSOS TROCOS	750,00 €	
	19/12/2025	DEBITOS DIVERSOS TROCOS	2 000,00 €	
	26/12/2025	DEBITOS DIVERSOS TROCOS	2 000,00 €	
	19/12/2025	DD VERIFONE PAYMENTS GMBH	213,37 €	
	30/12/2025	DD PETROGAL, SA 6533320000PT010001001	15 072,41 €	
Total			(+)	<b>36 797,36 €</b>

**5. Outras operações a subtrair**

Nº	Data	Descrição	Valor	
			Parcial	Total
	31-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7375	650,00 €	
	31-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7380	585,50 €	
	31-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7379	890,00 €	
	31-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7378	193,00 €	
	31-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7377	194,50 €	
	31-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7375	4,00 €	
	31-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7373	468,00 €	
	31-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7372	379,00 €	
	31-12-2025	TRF CR SEPA+ 0000180 DE INTERCARD	393,50 €	
	31-12-2025	TRF CR SEPA+ 0000179 DE INTERCARD	56,00 €	
	31-12-2025	TRF CR SEPA+ 0000178 DE INTERCARD	12,50 €	
	31-12-2025	TRF CR SEPA+ 0000177 DE INTERCARD	1 616,00 €	
	31-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7371	94,50 €	

31-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7370	70,00 €	
30-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7368	1 750,00 €	
30-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7367	591,00 €	
30-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7366	84,00 €	
30-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7365	634,50 €	
30-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7364	318,00 €	
30-12-2025	TRF CR SEPA+ 0000176 DE INTERCARD	1 758,00 €	
30-12-2025	TRF CR SEPA+ 0000175 DE INTERCARD	144,00 €	
30-12-2025	TRF CR SEPA+ 0000174 DE INTERCARD	380,50 €	
30-12-2025	TRF CR SEPA+ 0000173 DE INTERCARD	28,50 €	
30-12-2025	TRF CR SEPA+ 0000172 DE INTERCARD	28,00 €	
30-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7362	19,50 €	
30-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7361	47,00 €	
29-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7360	1 722,50 €	
29-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7359	210,00 €	
29-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7358	303,00 €	
29-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7357	159,50 €	
29-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7355	340,00 €	
29-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7356	358,00 €	
29-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7355	4,50 €	
09/12/2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7180	22,50 €	
		(-)	
			14 509,50 €
<b>6. Total (valor reconciliado) (6=1-2+3+4-5)</b>			<b>150 582,12 €</b>
<b>7. Saldo contabilístico</b>			<b>150 582,12 €</b>

# BPI Net Empresas

## MOVIMENTOS

**Nome** SERVICOS MUNICIPALIZADOS NAZARE  
**Empresa** SERVICOS MUNICIPALIZADOS NAZARE  
**Conta e Moeda** 9-1781659.000.002 (EUR)  
**Data/Hora** 20-01-2026 14:29 Horas

**Saldo Disponível** 182.091,07 EUR

Saldo contabilístico deduzido de cheques ou outros valores ainda pendentes de cobrança e de importâncias cativas na Conta à Ordem.

**Saldo Contabilístico** 182.091,07 EUR

Saldo que reflecte todos os movimentos efectuados na Conta à Ordem até à data/hora indicadas.

Nota: Este ficheiro apenas contempla os registos apresentados na página da internet, a partir da qual foi efetuado o download do BPI Net Empresas.

Data Mov.	Data Valor	Descrição do Movimento	Valor em EUR	Saldo em EUR
31-12-2025	31-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7375	650,00	128.095,26
31-12-2025	31-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7374	40,00	127.445,26
31-12-2025	31-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7380	585,50	127.405,26
31-12-2025	31-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7379	890,50	125.819,76
31-12-2025	31-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7378	193,00	125.929,76
31-12-2025	31-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7377	194,50	125.736,76
31-12-2025	31-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7376	23,50	125.512,26
31-12-2025	31-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7375	5,00	125.518,76
31-12-2025	31-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7373	468,00	125.514,76
31-12-2025	31-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7372	379,00	125.046,76
31-12-2025	31-12-2025	TRF CR SEPA+ 0000180 DE INTERCARD	393,50	124.667,76
31-12-2025	31-12-2025	TRF CR SEPA+ 0000179 DE INTERCARD	56,00	124.274,26
31-12-2025	31-12-2025	TRF CR SEPA+ 0000178 DE INTERCARD	12,50	124.218,26
31-12-2025	31-12-2025	TRF CR SEPA+ 0000177 DE INTERCARD	10515,00	124.203,76
31-12-2025	31-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7371	94,50	122.589,76
31-12-2025	31-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7370	70,00	122.493,26
30-12-2025	30-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7369	40,50	122.425,26
30-12-2025	30-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7368	1.750,00	122.394,76
30-12-2025	30-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7367	591,75	120.624,76
30-12-2025	30-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7366	84,00	120.043,76
30-12-2025	30-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7365	603,50	119.959,76
30-12-2025	30-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7364	313,00	119.323,26
30-12-2025	30-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7363	2,50	119.007,26
30-12-2025	30-12-2025	TRF CR SEPA+ 0000176 DE INTERCARD	1.758,00	119.004,76
30-12-2025	30-12-2025	TRF CR SEPA+ 0000175 DE INTERCARD	144,00	117.246,76
30-12-2025	30-12-2025	TRF CR SEPA+ 0000174 DE INTERCARD	380,50	117.022,76
30-12-2025	30-12-2025	TRF CR SEPA+ 0000173 DE INTERCARD	28,50	116.722,26
30-12-2025	30-12-2025	TRF CR SEPA+ 0000172 DE INTERCARD	28,00	116.693,76

30-12-2025	30-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7362	19,50	116.665,76
30-12-2025	30-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7361	47,00	116.646,26
30-12-2025	30-12-2025	DD PETROGAL SA 6533320000PT010001001	-15.072,41	116.599,26
29-12-2025	29-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7360	1.722,50	131.671,67
29-12-2025	29-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7359	210,00	129.949,17
29-12-2025	29-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7358	303,00	129.739,17
29-12-2025	29-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7357	159,50	129.436,17
29-12-2025	29-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7355	340,00	129.276,67
29-12-2025	29-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7356	358,00	128.936,67
29-12-2025	29-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7355	4,50	128.578,67
29-12-2025	29-12-2025	TRF CR SEPA+ 0000171 DE INTERCARD	42,00	128.574,17
29-12-2025	29-12-2025	TRF CR SEPA+ 0000170 DE INTERCARD	323,50	128.532,17
29-12-2025	29-12-2025	TRF CR SEPA+ 0000169 DE INTERCARD	2.139,00	128.203,67
29-12-2025	29-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7354	700,00	126.064,67
29-12-2025	29-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7353	1,50	125.364,67
29-12-2025	29-12-2025	TRF CR SEPA+ 0000168 DE INTERCARD	1.766,00	125.363,17
29-12-2025	29-12-2025	TRF CR SEPA+ 0000167 DE INTERCARD	379,50	123.597,17
29-12-2025	29-12-2025	TRF CR SEPA+ 0000166 DE INTERCARD	41,00	123.217,67
29-12-2025	29-12-2025	TRF CR SEPA+ 0000165 DE INTERCARD	79,50	123.176,67
29-12-2025	29-12-2025	TRF CR SEPA+ 0000164 DE INTERCARD	7,00	123.097,17
29-12-2025	29-12-2025	TRF CR SEPA+ 0000163 DE INTERCARD	100,50	123.090,17
29-12-2025	29-12-2025	TRF CR SEPA+ 0000162 DE INTERCARD	103,50	122.989,67
29-12-2025	29-12-2025	TRF CR SEPA+ 0000161 DE INTERCARD	731,50	122.886,17
29-12-2025	29-12-2025	TRF CR SEPA+ 0000160 DE INTERCARD	312,00	122.154,67
29-12-2025	29-12-2025	TRF CR SEPA+ 0000159 DE INTERCARD	47,00	121.842,67
29-12-2025	29-12-2025	TRF CR SEPA+ 0000158 DE INTERCARD	1.188,50	121.795,67
29-12-2025	29-12-2025	TRF CR SEPA+ 0000157 DE INTERCARD	162,00	120.607,17
29-12-2025	29-12-2025	TRF CR SEPA+ 0000156 DE INTERCARD	216,50	120.445,17
29-12-2025	29-12-2025	TRF CR SEPA+ 0000155 DE INTERCARD	197,50	120.228,67
29-12-2025	29-12-2025	TRF CR SEPA+ 0000154 DE INTERCARD	612,50	120.031,17
29-12-2025	29-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7352	2,00	119.418,67
29-12-2025	29-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7351	411,50	119.416,67
29-12-2025	29-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7350	62,50	119.005,17
29-12-2025	29-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7349	50,00	118.942,67
29-12-2025	29-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7348	1.805,50	118.892,67
29-12-2025	29-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7347	594,50	117.087,17
29-12-2025	29-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7346	68,00	116.492,67
29-12-2025	29-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7345	8,00	116.424,67
29-12-2025	29-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7344	490,00	116.416,67
29-12-2025	29-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7343	4,00	115.926,67
29-12-2025	29-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7342	24,00	115.922,67
29-12-2025	29-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7341	86,00	115.898,67
29-12-2025	29-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7340	1.474,50	115.812,67
29-12-2025	29-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7339	448,50	114.338,17

4

Handwritten marks and signatures: a blue scribble, a signature 'Vander', and the initials 'I.A.'.

Handwritten mark: a blue vertical line with a hook at the top.

29-12-2025	29-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7338	26,50	113.889,67
29-12-2025	29-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7337	533,50	113.863,17
29-12-2025	29-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7336	443,20	113.329,67
29-12-2025	29-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7335	19,50	112.881,47
29-12-2025	29-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7334	310,00	112.861,97
29-12-2025	29-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7333	38,50	112.551,97
29-12-2025	29-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7332	100,50	112.513,47
26-12-2025	26-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7331	1.425,00	112.412,97
26-12-2025	26-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7330	410,00	110.987,97
26-12-2025	26-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7329	20,00	110.577,97
26-12-2025	26-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7326	210,50	110.557,97
26-12-2025	26-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7325	11,50	110.347,47
26-12-2025	26-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7324	12,50	110.335,97
26-12-2025	26-12-2025	DEBITOS DIVERSOS TROCOS	-2.000,00	110.323,47
26-12-2025	26-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7323	666,50	112.323,47
26-12-2025	26-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7322	151,00	111.656,97
26-12-2025	26-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7320	269,00	111.505,97
26-12-2025	26-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7321	152,50	111.236,97
26-12-2025	24-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7319	55,00	111.084,47
26-12-2025	24-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7318	10,00	111.029,47
26-12-2025	24-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7317	129,50	111.019,47
26-12-2025	24-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7316	245,00	110.889,97
26-12-2025	24-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7315	22,00	110.644,97
26-12-2025	24-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7314	66,50	110.622,97
26-12-2025	24-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7313	188,00	110.556,47
26-12-2025	24-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7312	125,00	110.368,47
26-12-2025	24-12-2025	TRF CR SEPA+ 0000153 DE INTERCARD	12,00	110.243,47
26-12-2025	24-12-2025	TRF CR SEPA+ 0000152 DE INTERCARD	153,50	110.231,47
26-12-2025	24-12-2025	TRF CR SEPA+ 0000151 DE INTERCARD	11,50	110.077,97
26-12-2025	24-12-2025	TRF CR SEPA+ 0000150 DE INTERCARD	103,50	110.066,47
26-12-2025	24-12-2025	TRF CR SEPA+ 0000149 DE INTERCARD	368,00	109.962,97
26-12-2025	24-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7311	2,50	109.594,97
26-12-2025	24-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7310	10,00	109.592,47
26-12-2025	24-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7309	12,50	109.582,47
26-12-2025	24-12-2025	TRF CR SEPA+ 0000148 DE INTERCARD	220,00	109.569,97
23-12-2025	23-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7308	278,00	109.349,97
23-12-2025	23-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7307	265,00	109.071,97
23-12-2025	23-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7306	56,00	108.806,97
23-12-2025	23-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7305	33,00	108.740,97
23-12-2025	23-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7304	217,42	108.707,97
23-12-2025	23-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7303	198,50	108.490,55
23-12-2025	23-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7302	191,50	108.292,05
23-12-2025	23-12-2025	TRF CR SEPA+ 0000147 DE INTERCARD	47,00	108.100,55
23-12-2025	23-12-2025	TRF CR SEPA+ 0000146 DE INTERCARD	87,50	108.053,55
23-12-2025	23-12-2025	TRF CR SEPA+ 0000145 DE INTERCARD	824,00	107.966,05
23-12-2025	23-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7301	23,00	107.142,05
22-12-2025	22-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7300	372,50	107.119,05
22-12-2025	22-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7299	98,50	106.746,55
22-12-2025	22-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7298	142,50	106.648,05
22-12-2025	22-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7297	314,21	106.505,55

29  
C.A.

Vanda

10

u

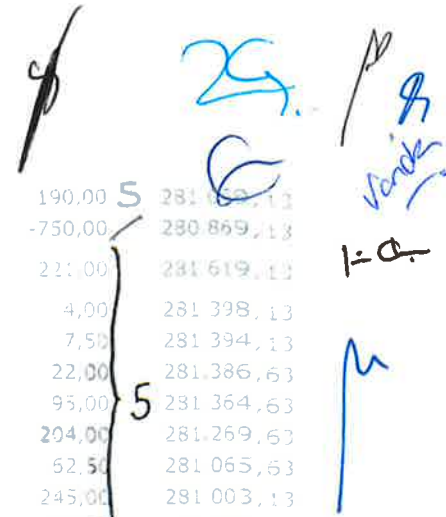
22-12-2025	22-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7296	179,00	106.191,34
22-12-2025	22-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7295	254,00	106.012,34
22-12-2025	22-12-2025	TRF CR SEPA+ 0000144 DE INTERCARD	598,50	105.758,34
22-12-2025	22-12-2025	TRF CR SEPA+ 0000143 DE INTERCARD	162,00	105.159,84
22-12-2025	22-12-2025	TRF CR SEPA+ 0000142 DE INTERCARD	554,50	104.997,84
22-12-2025	22-12-2025	TRF CR SEPA+ 0000141 DE INTERCARD	116,00	104.443,34
22-12-2025	22-12-2025	TRF CR SEPA+ 0000140 DE INTERCARD	673,50	104.327,34
22-12-2025	22-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7294	10,00	103.653,84
22-12-2025	22-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7293	32,00	103.643,84
22-12-2025	22-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7292	392,50	103.511,34
22-12-2025	22-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7291	109,50	103.219,34
22-12-2025	22-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7290	143,50	103.109,84
22-12-2025	22-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7289	526,00	102.966,34
22-12-2025	22-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7288	144,00	102.440,34
22-12-2025	22-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7287	89,50	102.296,34
22-12-2025	22-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7286	30,00	102.206,84
22-12-2025	22-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7285	74,50	102.176,84
22-12-2025	22-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7284	96,00	102.102,34
22-12-2025	22-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7283	382,50	102.006,34
22-12-2025	22-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7282	20,00	101.623,84
22-12-2025	22-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7281	264,00	101.603,84
22-12-2025	22-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7282	0,50	101.339,84
22-12-2025	22-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7280	215,00	101.339,34
22-12-2025	22-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7279	25,00	101.124,34
22-12-2025	22-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7278	27,50	101.099,34
19-12-2025	19-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7277	408,50	101.071,84
19-12-2025	19-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7276	250,50	100.663,34
19-12-2025	19-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7273	277,50	100.412,84
19-12-2025	19-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7272	206,50	100.135,27
19-12-2025	19-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7271	700,00	99.928,77
19-12-2025	19-12-2025	DEBITOS DIVERSOS TROCOS	2.000,00	99.228,77
19-12-2025	19-12-2025	TRF CR SEPA+ 0000139 DE INTERCARD	71,50	101.228,77
19-12-2025	19-12-2025	TRF CR SEPA- 0000138 DE INTERCARD	22,00	101.157,27
19-12-2025	19-12-2025	TRF CR SEPA- 0000137 DE INTERCARD	498,50	101.135,27
19-12-2025	19-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7270	14,50	100.646,77
19-12-2025	19-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7269	5,00	100.632,27
19-12-2025	19-12-2025	DD Verfone Payments GmbH 336327PT50001000001781659000232	213,30	100.422,27
18-12-2025	18-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7268	93,00	100.840,64
18-12-2025	18-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7267	292,50	100.747,64
18-12-2025	18-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7266	8,50	100.455,14
18-12-2025	18-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7265	300,00	100.374,14
18-12-2025	18-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7264	250,00	99.574,14
18-12-2025	18-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7263	375,00	99.324,14
18-12-2025	18-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7262	188,50	98.949,14
18-12-2025	18-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7261	19,50	98.760,64
18-12-2025	18-12-2025	TRF CR SEPA+ 0000136 DE INTERCARD	84,50	98.741,14
18-12-2025	18-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7260	5,00	98.656,64
18-12-2025	18-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7259	10,00	98.651,64
18-12-2025	18-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7258	12,50	98.641,64

201
   
 8
   
 venda
   
 I-a

18-12-2025	18-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7257	16,50	7	98.629,14
17-12-2025	17-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7256	27,00	7	98.612,64
17-12-2025	17-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7255	171,00		98.585,64
17-12-2025	17-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7254	213,00	11	98.414,64
17-12-2025	17-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7253	165,00		98.201,64
17-12-2025	17-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7252	44,50	10	98.036,64
17-12-2025	17-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7251	260,50		97.992,14
17-12-2025	17-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7250	180,00	11	97.731,64
17-12-2025	17-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7249	11,00	7	97.551,64
17-12-2025	17-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7247	26,50		97.540,64
17-12-2025	17-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7248	17,50		97.514,14
16-12-2025	16-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7246	193,50		97.496,64
16-12-2025	16-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7245	229,00		97.303,14
16-12-2025	16-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7244	290,00		97.074,14
16-12-2025	16-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7243	130,50		96.784,14
16-12-2025	16-12-2025	TRF CR SEPA+ 0000135 DE INTERCARD	122,50	11	96.653,64
16-12-2025	16-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7242	20,50		96.531,14
16-12-2025	16-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7241	5,00		96.510,64
15-12-2025	15-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7240	115,00		96.505,64
15-12-2025	15-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7239	58,00		96.390,64
15-12-2025	15-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7238	71,50		96.332,64
15-12-2025	15-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7237	237,00		96.261,14
15-12-2025	15-12-2025	TRF CR SEPA - 0000134 DE INTERCARD	716,00		96.024,14
15-12-2025	15-12-2025	TRF CR SEPA+ 0000133 DE INTERCARD	3.051,50	5	95.308,14
15-12-2025	15-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7236	281,00	11	92.256,64
15-12-2025	15-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7235	29,50	7	92.075,64
15-12-2025	15-12-2025	TRF CR SEPA+ 0000132 DE INTERCARD	489,50	5	91.946,14
15-12-2025	15-12-2025	TRF CR INTRAB 131 P/ PT50001000001781659000135 SERVICOS MUNI	-200.000,00		91.456,64
15-12-2025	15-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7234			91.156,64
15-12-2025	15-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7233	50,00		291.446,64
15-12-2025	15-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7232	233,50		291.396,64
15-12-2025	15-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7231	0,10		291.163,14
15-12-2025	15-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7230	867,40		291.163,04
15-12-2025	15-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7229	288,50		290.295,64
15-12-2025	15-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7228	729,50		290.007,14
15-12-2025	15-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7227	509,00		289.277,64
15-12-2025	15-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7226	10,00	5	288.768,64
15-12-2025	15-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7225	126,00		288.758,64
15-12-2025	15-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7224	115,50		288.632,64
15-12-2025	15-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7223	3.825,00		288.517,14
15-12-2025	15-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7222	158,50		284.692,14
15-12-2025	15-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7221	93,00		284.533,64
15-12-2025	15-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7220	753,01		284.440,64
15-12-2025	15-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7219	3,00		283.687,63
15-12-2025	15-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7218	773,00		283.684,63
15-12-2025	15-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7217	745,00		282.911,63
15-12-2025	15-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7216	98,50		282.166,63
15-12-2025	15-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7215	61,50		282.068,13
12-12-2025	12-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7214	171,00		282.006,63
12-12-2025	12-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7213	492,00		281.835,63
12-12-2025	12-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7212	70,00		281.343,63
12-12-2025	12-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7211	214,50		281.273,63

29.
   
 9
   
 Verde
   
 1-0

12-12-2025	12-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7209	190,00	5	281.609,13
12-12-2025	12-12-2025	DEBITOS DIVERSOS TROCOS	-750,00		280.869,13
12-12-2025	12-12-2025	TRF CR SEPA - 0000130 DE INTERCARD	221,00		281.619,13
12-12-2025	12-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7208	4,00		281.398,13
12-12-2025	12-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7207	7,50		281.394,13
12-12-2025	12-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7206	22,00		281.386,63
11-12-2025	11-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7205	95,00	5	281.364,63
11-12-2025	11-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7204	204,00		281.269,63
11-12-2025	11-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7203	62,50		281.065,63
11-12-2025	11-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7200	245,00		281.003,13
11-12-2025	11-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7199	230,00		280.758,13
11-12-2025	11-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7202	43,00		280.528,13
11-12-2025	11-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7201	8,50	6	280.485,13
11-12-2025	11-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7200	3,50		280.476,63
11-12-2025	11-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7198	22,00	5	280.473,13
11-12-2025	11-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7197	21,00		280.451,13
11-12-2025	11-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7196	24,00	6	280.430,13
10-12-2025	10-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7195	250,00		280.406,13
10-12-2025	10-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7194	287,00		280.156,13
10-12-2025	10-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7195	43,00	5	279.869,13
10-12-2025	10-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7193	250,00		279.826,13
10-12-2025	10-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7192	252,50		279.576,13
10-12-2025	10-12-2025	TRF CR SEPA - 0000129 DE INTERCARD	814,00		279.323,63
10-12-2025	10-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7191	500,00		278.509,63
10-12-2025	10-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7190	14,50	6	278.009,63
10-12-2025	10-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7189	10,50	5	277.995,13
10-12-2025	10-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7188	6,50	3	277.984,63
10-12-2025	10-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7187	48,50		277.978,13
09-12-2025	09-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7186	22,50	5	277.937,63
09-12-2025	09-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7185	237,00		277.722,13
09-12-2025	09-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7184	36,50		277.485,13
09-12-2025	09-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7183	77,00	6	277.448,63
09-12-2025	09-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7182	74,50	5	277.371,63
09-12-2025	09-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7181	19,00		277.297,13
09-12-2025	09-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7180	22,50		277.278,13
09-12-2025	09-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7179	5,50	7	277.255,63
09-12-2025	09-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7178	23,50	6	277.250,13
09-12-2025	09-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7177	38,50		277.226,63
09-12-2025	09-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7176	30,00	5	277.188,13
09-12-2025	09-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7175	1.142,00		277.158,13
09-12-2025	09-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7174	231,00		275.016,13
09-12-2025	09-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7173	330,00		275.735,13
09-12-2025	09-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7172	422,00		275.355,13
09-12-2025	09-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7171	122,00		274.933,13
09-12-2025	09-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7170	113,00		274.811,13
09-12-2025	09-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7169	2.515,50		274.693,13
09-12-2025	09-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7168	879,00		272.176,63
09-12-2025	09-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7167	880,00		271.297,63
09-12-2025	09-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7166	785,00	3	270.417,63
09-12-2025	09-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7165	5,00		269.632,63
09-12-2025	09-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7164	240,50		269.627,63
09-12-2025	09-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7163	4,00		269.387,13
09-12-2025	09-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7162	270,00		269.383,13
09-12-2025	09-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7160	602,50		269.113,13
09-12-2025	09-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7161	2.690,50		268.510,63


  
 25.
   
 6
   
 Vander
   
 K.O.
   
 M

09-12-2025	09-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7159	1.092,00	265.320,13
09-12-2025	09-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7158	1.060,00	264.728,13
09-12-2025	09-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7157	2,50	253.668,13
09-12-2025	09-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7156	111,50	263.665,63
09-12-2025	09-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7155	120,00	263.554,13
09-12-2025	09-12-2025	TRF CR SEPA+ 0000128 DE INTERCARD	2.048,00	263.434,13
09-12-2025	08-12-2025	TRF CR SEPA+ 0000127 DE INTERCARD	1.865,50	261.386,13
05-12-2025	05-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7154	121,50	259.520,63
05-12-2025	05-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7153	788,50	259.399,13
05-12-2025	05-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7152	168,00	258.610,63
05-12-2025	05-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7149	472,00	258.442,63
05-12-2025	05-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7148	516,00	257.970,63
05-12-2025	05-12-2025	DEBITOS DIVERSOS TROCOS	-750,00	257.454,63
05-12-2025	05-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7147	4,00	258.204,63
05-12-2025	05-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7146	50,00	258.200,63
04-12-2025	04-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7145	41,50	258.150,63
04-12-2025	04-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7144	451,00	258.109,13
04-12-2025	04-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7143	400,00	257.658,13
04-12-2025	04-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7142	474,00	257.258,13
04-12-2025	04-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7141	411,00	256.784,13
04-12-2025	04-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7140	61,00	256.373,13
04-12-2025	04-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7139	36,00	256.312,13
04-12-2025	04-12-2025	TRF CR SEPA+ 0000125 DE INTERCARD	250,50	256.276,13
04-12-2025	04-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7138	15,50	256.025,63
04-12-2025	04-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7137	27,50	256.010,13
03-12-2025	03-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7136	92,00	255.982,63
03-12-2025	03-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7135	55,00	255.890,63
03-12-2025	03-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7134	521,00	255.835,63
03-12-2025	03-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7133	500,00	255.314,63
03-12-2025	03-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7132	12,00	254.814,63
03-12-2025	03-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7131	30,00	254.802,63
03-12-2025	03-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7130	413,50	254.622,63
03-12-2025	03-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7129	550,00	254.209,13
03-12-2025	03-12-2025	TRF CR SEPA+ 0000125 DE INTERCARD	28,50	253.659,13
03-12-2025	03-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7128	20,00	253.630,63
03-12-2025	03-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7127	31,50	253.610,63
02-12-2025	02-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7126	236,00	253.579,13
02-12-2025	02-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7125	190,00	253.343,13
02-12-2025	02-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7124	116,50	253.153,13
02-12-2025	02-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7123	123,50	253.036,63
02-12-2025	02-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7122	230,50	252.913,13
02-12-2025	02-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7121	5,00	252.682,63
02-12-2025	02-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7120	62,50	252.676,53
02-12-2025	02-12-2025	TRF CR SEPA+ 0000124 DE INTERCARD	536,80	252.614,63
02-12-2025	02-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7118	308,50	252.077,83
02-12-2025	02-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7119	892,20	251.769,33
02-12-2025	02-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7115	671,00	250.877,13
02-12-2025	02-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7117	30,00	250.206,13
02-12-2025	02-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7116	620,35	250.176,13
02-12-2025	02-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7114	95,00	249.555,76
02-12-2025	02-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7113	91,50	249.460,73
02-12-2025	02-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7112	340,50	249.369,28
02-12-2025	02-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7111	735,50	249.028,78

02-12-2025	02-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7110	57,00	245.293,28
02-12-2025	02-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7109	204,00	248.236,28
02-12-2025	02-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7108	717,00	248.032,28
02-12-2025	02-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7107	600,00	247.315,28
02-12-2025	02-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7106	17,00	246.715,28
02-12-2025	02-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7105	46,00	246.698,28
02-12-2025	02-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7104	525,50	246.652,28
02-12-2025	02-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7103	219,00	246.126,76
02-12-2025	02-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7102	15,50	245.907,76
02-12-2025	02-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7101	576,50	245.892,28
02-12-2025	02-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7100	567,00	245.315,78
02-12-2025	02-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7099	10,00	244.748,78
02-12-2025	02-12-2025	DEPOSITO EM NUMERARIO 7098	64,50	244.738,28
02-12-2025	02-12-2025	DD PETROGAL,SA 6533320000PT010001001	+14.281,43	244.674,28
02-12-2025	01-12-2025	TRF CR SEPA+ 0000123 DE INTERCARD	575,50	258.955,71
02-12-2025	01-12-2025	TRF CR SEPA+ 0000122 DE INTERCARD	1.207,00	258.380,21
02-12-2025	01-12-2025	TRF CR SEPA+ 0000121 DE INTERCARD	526,50	257.173,21

~~1~~

20  
20

Venda

H.P

h

EXTRATO DE MOVIMENTOS DE BANCOS

02/2025

Banco: Banco Bradesco  
 Agência: 173350000

Período: 02/2025 a 02/2025

2025

DATA	DESCRIÇÃO	VALOR	DEBITO	CREDITO	SALDO
------	-----------	-------	--------	---------	-------

DATA	DESCRIÇÃO	VALOR	DEBITO	CREDITO	SALDO
------	-----------	-------	--------	---------	-------

DATA	DESCRIÇÃO	VALOR	DEBITO	CREDITO	SALDO
------	-----------	-------	--------	---------	-------

DATA	DESCRIÇÃO	VALOR	DEBITO	CREDITO	SALDO
------	-----------	-------	--------	---------	-------

DATA	DESCRIÇÃO	VALOR	DEBITO	CREDITO	SALDO
------	-----------	-------	--------	---------	-------

DATA	DESCRIÇÃO	VALOR	DEBITO	CREDITO	SALDO
------	-----------	-------	--------	---------	-------

DATA	DESCRIÇÃO	VALOR	DEBITO	CREDITO	SALDO
------	-----------	-------	--------	---------	-------

DATA	DESCRIÇÃO	VALOR	DEBITO	CREDITO	SALDO
------	-----------	-------	--------	---------	-------

DATA	DESCRIÇÃO	VALOR	DEBITO	CREDITO	SALDO
------	-----------	-------	--------	---------	-------

DATA	DESCRIÇÃO	VALOR	DEBITO	CREDITO	SALDO
------	-----------	-------	--------	---------	-------

DATA	DESCRIÇÃO	VALOR	DEBITO	CREDITO	SALDO
------	-----------	-------	--------	---------	-------

DATA	DESCRIÇÃO	VALOR	DEBITO	CREDITO	SALDO
------	-----------	-------	--------	---------	-------

DATA	DESCRIÇÃO	VALOR	DEBITO	CREDITO	SALDO
------	-----------	-------	--------	---------	-------

DATA	DESCRIÇÃO	VALOR	DEBITO	CREDITO	SALDO
------	-----------	-------	--------	---------	-------

DATA	DESCRIÇÃO	VALOR	DEBITO	CREDITO	SALDO
------	-----------	-------	--------	---------	-------

DATA	DESCRIÇÃO	VALOR	DEBITO	CREDITO	SALDO
------	-----------	-------	--------	---------	-------

DATA	DESCRIÇÃO	VALOR	DEBITO	CREDITO	SALDO
------	-----------	-------	--------	---------	-------

DATA	DESCRIÇÃO	VALOR	DEBITO	CREDITO	SALDO
------	-----------	-------	--------	---------	-------

DATA	DESCRIÇÃO	VALOR	DEBITO	CREDITO	SALDO
------	-----------	-------	--------	---------	-------

DATA	DESCRIÇÃO	VALOR	DEBITO	CREDITO	SALDO
------	-----------	-------	--------	---------	-------

DATA	DESCRIÇÃO	VALOR	DEBITO	CREDITO	SALDO
------	-----------	-------	--------	---------	-------

DATA	DESCRIÇÃO	VALOR	DEBITO	CREDITO	SALDO
------	-----------	-------	--------	---------	-------

DATA	DESCRIÇÃO	VALOR	DEBITO	CREDITO	SALDO
------	-----------	-------	--------	---------	-------

DATA	DESCRIÇÃO	VALOR	DEBITO	CREDITO	SALDO
------	-----------	-------	--------	---------	-------

DATA	DESCRIÇÃO	VALOR	DEBITO	CREDITO	SALDO
------	-----------	-------	--------	---------	-------

DATA	DESCRIÇÃO	VALOR	DEBITO	CREDITO	SALDO
------	-----------	-------	--------	---------	-------

DATA	DESCRIÇÃO	VALOR	DEBITO	CREDITO	SALDO
------	-----------	-------	--------	---------	-------

DATA	DESCRIÇÃO	VALOR	DEBITO	CREDITO	SALDO
------	-----------	-------	--------	---------	-------

DATA	DESCRIÇÃO	VALOR	DEBITO	CREDITO	SALDO
------	-----------	-------	--------	---------	-------

DATA	DESCRIÇÃO	VALOR	DEBITO	CREDITO	SALDO
------	-----------	-------	--------	---------	-------

DATA	DESCRIÇÃO	VALOR	DEBITO	CREDITO	SALDO
------	-----------	-------	--------	---------	-------

DATA	DESCRIÇÃO	VALOR	DEBITO	CREDITO	SALDO
------	-----------	-------	--------	---------	-------

DATA	DESCRIÇÃO	VALOR	DEBITO	CREDITO	SALDO
------	-----------	-------	--------	---------	-------

DATA	DESCRIÇÃO	VALOR	DEBITO	CREDITO	SALDO
------	-----------	-------	--------	---------	-------

DATA	DESCRIÇÃO	VALOR	DEBITO	CREDITO	SALDO
------	-----------	-------	--------	---------	-------

DATA	DESCRIÇÃO	VALOR	DEBITO	CREDITO	SALDO
------	-----------	-------	--------	---------	-------

DATA	DESCRIÇÃO	VALOR	DEBITO	CREDITO	SALDO
------	-----------	-------	--------	---------	-------

DATA	DESCRIÇÃO	VALOR	DEBITO	CREDITO	SALDO
------	-----------	-------	--------	---------	-------

DATA	DESCRIÇÃO	VALOR	DEBITO	CREDITO	SALDO
------	-----------	-------	--------	---------	-------

DATA	DESCRIÇÃO	VALOR	DEBITO	CREDITO	SALDO
------	-----------	-------	--------	---------	-------

DATA	DESCRIÇÃO	VALOR	DEBITO	CREDITO	SALDO
------	-----------	-------	--------	---------	-------

DATA	DESCRIÇÃO	VALOR	DEBITO	CREDITO	SALDO
------	-----------	-------	--------	---------	-------

DATA	DESCRIÇÃO	VALOR	DEBITO	CREDITO	SALDO
------	-----------	-------	--------	---------	-------

Saldo de Controle : 1.456.330,35  
 Saldo Contábilístico : 1.456.330,35

Saldo do Extrato Bancário : 1.456.330,35

Handwritten notes and signatures on the left margin.

Handwritten signature.

Handwritten number '25'.

Handwritten note: '5000'.

Handwritten note: '600'.

Handwritten note: '1'.



Serviços  
Municipalizados  
NAZARE

---

**SÍNTESE DAS  
RECONCILIAÇÕES  
BANCÁRIAS**

1-0-



**SÍNTESE DAS RECONCILIAÇÕES BANCÁRIAS**

**SERVIÇOS MUNICIPALIZADOS DA NAZARÉ**

Instituição bancária		Saldo em 31/12/2025 a)	Saldo contabilístico 31/12/2025 b)	Observações c)
Banco	Nº de conta			
Caixa Geral de Depósitos	531001144730	335 301,55 €	310 009,87 €	(1)
Caixa Geral de Depósitos	531024055130	15 891,42 €	15 153,56 €	(1)
Banco BPI, S.A	1781659000001	245 525,80 €	213 691,81 €	(1)
Banco BPI, S.A	1781659000002	128 095,26 €	150 582,12 €	(1)
Credito Agricola	40088839570	217 302,03 €	202 259,92 €	(1)
		<b>Total</b>	<b>891 697,28 €</b>	

O Responsável pela área Administrativa e/ou Financeira

Assinatura.....



O Presidente dos Serviços Municipalizados da Nazaré

Assinatura.....



Na coluna a) indicar o valor do saldo constante do extracto bancário à data de 31/12/2025.  
 Na coluna b) a importância constante do Resumo Diário de Tesouraria.  
 Na coluna c) indicar para cada conta, consoante a situação, um dos seguintes códigos:  
 (1) Reconciliação efectuada e justificadas as divergências  
 (2) Reconciliação efectuada mas não justificada a divergência de .....  
 (3) Reconciliação não efectuada

~~90~~  
24.  
C  
1-9  
P  
m

## BALANCETE ANALÍTICO

ENTIDADE	BALANCETE ANALITICO DO PLANO ANALITICO				DATA	ANO	PÁGINA
	SMN	PERIODO : Janeiro	A Dezembro	Contas de reclassificação incluídas	2026/02/26	2025	1
COD. CONTA	DESIGNACAO	DO PERIODO		ACUMULADO		SALDO	
		DEBITO	CREDITO	DEBITO	CREDITO	DEVEDOR	CREADOR
92	RECLASSIFICAÇÃO POR CENTROS DE CUSTO	10.261.699,35	1.717.996,18	10.261.699,35	1.717.996,18	8.543.703,17	
92.01	ADMINISTRAÇÃO DOS SERVIÇOS	2.118.978,94	721.637,67	2.118.978,94	721.637,67	1.397.341,27	
92.01.01	-----CONSELHO ADMINISTRAÇÃO-----	1.189,25		1.189,25		1.189,25	
92.01.01.6	CUSTOS	1.189,25		1.189,25		1.189,25	
92.01.01.6.1	CUSTOS DIRECTOS	40,02		40,02		40,02	
92.01.01.6.1.4	OUTROS CUSTOS DIRECTOS	40,02		40,02		40,02	
92.01.01.6.1.4.66	AMORTIZAÇÕES	40,02		40,02		40,02	
92.01.01.6.1.4.66.05	Equipamento Administrativo	40,02		40,02		40,02	
92.01.01.6.2	CUSTOS INDIRECTOS	1.149,23		1.149,23		1.149,23	
92.01.01.6.2.9	CUSTOS INDIRECTOS A BENS E SERVICOS	1.149,23		1.149,23		1.149,23	
92.01.01.6.2.9.62	FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS	736,98		736,98		736,98	
92.01.01.6.2.9.62.33	Despesas de representação	269,80		269,80		269,80	
92.01.01.6.2.9.62.95	Outros fornecimentos e serviços	467,18		467,18		467,18	
92.01.01.6.2.9.66	AMORTIZAÇÕES	412,25		412,25		412,25	
92.01.01.6.2.9.66.01	Edifícios e outras Instalações	120,89		120,89		120,89	
92.01.01.6.2.9.66.05	Equipamento Administrativo	291,36		291,36		291,36	
92.01.02	-----SERVIÇOS ADMINISTRATIVOS-----	2.090.862,47	719.040,98	2.090.862,47	719.040,98	1.371.821,49	
92.01.02.6	CUSTOS	2.090.862,47	719.040,98	2.090.862,47	719.040,98	1.371.821,49	
92.01.02.6.1	CUSTOS DIRECTOS	883.620,25	384.274,92	883.620,25	384.274,92	499.345,33	
92.01.02.6.1.1	MATERIAIS	143,10		143,10		143,10	
92.01.02.6.1.1.66	AMORTIZAÇÕES	143,10		143,10		143,10	
92.01.02.6.1.1.66.07	Outras Imobilizações Corporeas	143,10		143,10		143,10	
92.01.02.6.1.2	MAO-DE-OBRA DIRECTA	531.062,50	44.131,85	531.062,50	44.131,85	486.930,65	
92.01.02.6.1.2.64	PESSOAL	531.062,50	44.131,85	531.062,50	44.131,85	486.930,65	
92.01.02.6.1.2.64.21	Pessoal do Quadro	310.031,17	18.532,57	310.031,17	18.532,57	291.498,60	
92.01.02.6.1.2.64.25	Encargos sobre Remunerações (CGA,SS,ADSE)	221.030,12	25.599,28	221.030,12	25.599,28	195.430,84	
92.01.02.6.1.2.64.27	Despesas de Saúde	1,21		1,21		1,21	
92.01.02.6.1.3	VIATURAS	329.642,88	340.143,07	329.642,88	340.143,07		10.500,19
92.01.02.6.1.3.62	FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS	468,95	273,56	468,95	273,56	195,39	
92.01.02.6.1.3.62.44	Seguros	468,95	273,56	468,95	273,56	195,39	
92.01.02.6.1.3.64	PESSOAL	329.173,93	339.869,51	329.173,93	339.869,51		10.695,58
92.01.02.6.1.4	OUTROS CUSTOS DIRECTOS	22.771,77		22.771,77		22.771,77	
92.01.02.6.1.4.66	AMORTIZAÇÕES	22.771,77		22.771,77		22.771,77	
92.01.02.6.1.4.66.01	Edifícios e Outras Instalações	14.803,02		14.803,02		14.803,02	
92.01.02.6.1.4.66.02	Equipamento Basico	809,71		809,71		809,71	
92.01.02.6.1.4.66.05	Equipamento Administrativo	6.483,26		6.483,26		6.483,26	
92.01.02.6.1.4.66.07	Outras Imobilizações Corporeas	675,78		675,78		675,78	
92.01.02.6.2	CUSTOS INDIRECTOS	1.207.242,22	334.766,06	1.207.242,22	334.766,06	872.476,16	
92.01.02.6.2.9	CUSTOS INDIRECTOS A BENS E SERVIÇOS	1.207.242,22	334.766,06	1.207.242,22	334.766,06	872.476,16	
92.01.02.6.2.9.62	FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS	135.471,97	13.916,93	135.471,97	13.916,93	121.555,04	
92.01.02.6.2.9.62.01	Electricidade	5.859,69	851,10	5.859,69	851,10	5.008,59	
92.01.02.6.2.9.62.03	Gasóleo	1.324,96	156,08	1.324,96	156,08	1.168,88	
92.01.02.6.2.9.62.13	Ferramentas e utensilios	857,82		857,82		857,82	
92.01.02.6.2.9.62.22	Material de escritório	3.103,62		3.103,62		3.103,62	
92.01.02.6.2.9.62.29	Rendas e alugueres	4.474,56		4.474,56		4.474,56	
92.01.02.6.2.9.62.36	Telefones Fixos	14.886,21	1.236,54	14.886,21	1.236,54	13.649,67	
92.01.02.6.2.9.62.38	Portes	186,30		186,30		186,30	
92.01.02.6.2.9.62.44	Seguros	718,96		718,96		718,96	
92.01.02.6.2.9.62.62	Honorários	5.400,00		5.400,00		5.400,00	
92.01.02.6.2.9.62.69	Conservação, reparação e manutenção - viaturas	706,77		706,77		706,77	
92.01.02.6.2.9.62.76	Publicidade e propaganda - jornais	714,63		714,63		714,63	
92.01.02.6.2.9.62.78	Publicidade e propaganda - diario da republica	500,00		500,00		500,00	
92.01.02.6.2.9.62.85	Vestuário e artigos pessoais	109,89		109,89		109,89	
92.01.02.6.2.9.62.90	Trabalhos especializados	69.662,96	5.533,85	69.662,96	5.533,85	64.129,11	
92.01.02.6.2.9.62.92	Estudos, pareceres e consultadoria	6.327,94	2.318,17	6.327,94	2.318,17	4.009,77	
92.01.02.6.2.9.62.93	Formação	9.577,16		9.577,16		9.577,16	
92.01.02.6.2.9.62.95	Outros fornecimentos e serviços	11.060,50	3.821,19	11.060,50	3.821,19	7.239,31	
92.01.02.6.2.9.64	PESSOAL	509.545,34	72.199,50	509.545,34	72.199,50	437.345,84	
92.01.02.6.2.9.65	OUTROS CUSTOS OPERACIONAIS	61,37		61,37		61,37	
92.01.02.6.2.9.65.09	Taxas - Outras	61,37		61,37		61,37	
92.01.02.6.2.9.66	AMORTIZAÇÕES	6.796,88		6.796,88		6.796,88	
92.01.02.6.2.9.66.01	Edifícios e Outras Instalações	298,68		298,68		298,68	
92.01.02.6.2.9.66.02	Equipamento Basico	966,23		966,23		966,23	
92.01.02.6.2.9.66.05	Equipamento Administrativo	5.098,77		5.098,77		5.098,77	
92.01.02.6.2.9.66.06	Taras e Vasilhame	433,20		433,20		433,20	
92.01.02.6.2.9.68	CUSTOS FINANCEIROS	54.402,10		54.402,10		54.402,10	
92.01.02.6.2.9.68.01	Juros de Empréstimos	1.858,82		1.858,82		1.858,82	
92.01.02.6.2.9.68.03	Outros Encargos Bancarios	52.543,28		52.543,28		52.543,28	
92.01.02.6.2.9.69	CUSTOS EXTRAORDINARIOS	500.964,56	248.649,63	500.964,56	248.649,63	252.314,93	
92.01.02.6.2.9.69.01	Custos Extraordinários	500.964,56	248.649,63	500.964,56	248.649,63	252.314,93	
92.01.03	-----FUNÇÕES APOIO TECNICO-----	26.927,22	2.596,69	26.927,22	2.596,69	24.330,53	
92.01.03.6	CUSTOS	26.927,22	2.596,69	26.927,22	2.596,69	24.330,53	
92.01.03.6.1	CUSTOS DIRECTOS	26.809,78	2.596,69	26.809,78	2.596,69	24.213,09	
	A TRANSPORTAR ...	2.092.051,72	719.040,98	2.092.051,72	719.040,98	1.383.706,32	10.695,58
						164/170	

ENTIDADE SMN	BALANCETE ANALITICO DO PLANO ANALITICO				DATA	ANO	PÁGINA
	PERIODO : Janeiro	A Dezembro	Contas de reclassificação incluídas		2026/03/25	2025	2
COD. CONTA	DESIGNACAO	DO PERIODO		ACUMULADO		SALDO	
		DEBITO	CREDITO	DEBITO	CREDITO	DEVEDOR	CREADOR
	TRANSPORTE ...	2.092.051,72	719.040,98	2.092.051,72	719.040,98	1.383.706,32	10.695,58
92.01.03.6.1.2	MAO-DE-OBRA DIRECTA	26.809,78	2.596,69	26.809,78	2.596,69	24.213,09	
92.01.03.6.1.2.64	PESSOAL	26.809,78	2.596,69	26.809,78	2.596,69	24.213,09	
92.01.03.6.1.2.64.21	Pessoal do Quadro	26.809,78	2.596,69	26.809,78	2.596,69	24.213,09	
92.01.03.6.2	CUSTOS INDIRECTOS	117,44		117,44		117,44	
92.01.03.6.2.9	CUSTOS INDIRECTOS A BENS E SERVICOS	117,44		117,44		117,44	
92.01.03.6.2.9.62	FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS	117,44		117,44		117,44	
92.01.03.6.2.9.62.85	Vestuário e artigos pessoais	117,44		117,44		117,44	
92.02	SERVIÇOS A POPULAÇÃO	8.142.720,41	996.358,51	8.142.720,41	996.358,51	7.146.361,90	
92.02.01	-----ÁGUAS-----	2.249.712,42	231.392,98	2.249.712,42	231.392,98	2.018.319,44	
92.02.01.6	CUSTOS	2.249.712,42	231.392,98	2.249.712,42	231.392,98	2.018.319,44	
92.02.01.6.1	CUSTOS DIRECTOS	1.964.326,37	106.638,37	1.964.326,37	106.638,37	1.857.688,00	
92.02.01.6.1.1	MATERIAIS	604.855,03	879,29	604.855,03	879,29	603.975,74	
92.02.01.6.1.1.61	MATERIAIS	604.786,87	879,29	604.786,87	879,29	603.907,58	
92.02.01.6.1.1.61.02	Materiais	26.722,02	879,29	26.722,02	879,29	25.842,73	
92.02.01.6.1.1.61.04	Água	578.064,85		578.064,85		578.064,85	
92.02.01.6.1.1.66	AMORTIZAÇÕES	68,16		68,16		68,16	
92.02.01.6.1.1.66.02	Equipamento Básico	68,16		68,16		68,16	
92.02.01.6.1.2	MAO-DE-OBRA DIRECTA	607.543,77	37.971,25	607.543,77	37.971,25	569.572,52	
92.02.01.6.1.2.62	FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS	2.484,90		2.484,90		2.484,90	
92.02.01.6.1.2.62.90	Trabalhos especializados	2.375,00		2.375,00		2.375,00	
92.02.01.6.1.2.62.95	Outros fornecimentos e serviços	109,90		109,90		109,90	
92.02.01.6.1.2.64	PESSOAL	604.847,81	37.971,25	604.847,81	37.971,25	566.876,56	
92.02.01.6.1.2.64.21	Pessoal do Quadro	604.847,81	37.971,25	604.847,81	37.971,25	566.876,56	
92.02.01.6.1.2.68	CUSTOS FINANCEIROS	211,06		211,06		211,06	
92.02.01.6.1.2.68.03	Outros Encargos Bancários	211,06		211,06		211,06	
92.02.01.6.1.3	VIATURAS	49.433,61	3.000,13	49.433,61	3.000,13	46.433,48	
92.02.01.6.1.3.02	PNEUS	749,00		749,00		749,00	
92.02.01.6.1.3.04	MANUTENCAO	109,34		109,34		109,34	
92.02.01.6.1.3.05	SEGUROS	48.575,27	3.000,13	48.575,27	3.000,13	45.575,14	
92.02.01.6.1.4	OUTROS CUSTOS DIRECTOS	702.493,96	64.787,70	702.493,96	64.787,70	637.706,26	
92.02.01.6.1.4.61	MATERIAIS	4.426,90		4.426,90		4.426,90	
92.02.01.6.1.4.62	FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS	434.171,05	64.787,70	434.171,05	64.787,70	369.383,35	
92.02.01.6.1.4.62.01	Electricidade	184.938,05	27.614,57	184.938,05	27.614,57	157.323,48	
92.02.01.6.1.4.62.03	Gasóleo	32.749,21	17.034,47	32.749,21	17.034,47	15.714,74	
92.02.01.6.1.4.62.04	Gasolina	8.349,00	907,63	8.349,00	907,63	7.441,37	
92.02.01.6.1.4.62.09	Outros fluidos	713,15	376,57	713,15	376,57	336,58	
92.02.01.6.1.4.62.12	Material de Transporte - Peças	2.516,00		2.516,00		2.516,00	
92.02.01.6.1.4.62.13	Ferramentas e utensílios	5.525,24		5.525,24		5.525,24	
92.02.01.6.1.4.62.14	Outro material - Peças	67,20		67,20		67,20	
92.02.01.6.1.4.62.22	Material de escritório	5.919,58		5.919,58		5.919,58	
92.02.01.6.1.4.62.29	Rendas e alugueres	3.302,56		3.302,56		3.302,56	
92.02.01.6.1.4.62.38	Portes	192,80		192,80		192,80	
92.02.01.6.1.4.62.44	Seguros	522,81		522,81		522,81	
92.02.01.6.1.4.62.69	Conservação, reparação e manutenção - viaturas	39.276,15		39.276,15		39.276,15	
92.02.01.6.1.4.62.71	Conservação, reparação e manutenção - equipamentos	18.725,23	524,70	18.725,23	524,70	18.200,53	
92.02.01.6.1.4.62.84	Limpeza, higiene e conforto	438,10		438,10		438,10	
92.02.01.6.1.4.62.85	Vestuário e artigos pessoais	6.845,45	864,69	6.845,45	864,69	5.980,76	
92.02.01.6.1.4.62.90	Trabalhos especializados	120.834,44	17.191,68	120.834,44	17.191,68	103.642,76	
92.02.01.6.1.4.62.95	Outros fornecimentos e serviços	3.256,08	273,39	3.256,08	273,39	2.982,69	
92.02.01.6.1.4.66	AMORTIZAÇÕES	263.896,01		263.896,01		263.896,01	
92.02.01.6.1.4.66.01	Edifícios e Outras Instalações	12.896,51		12.896,51		12.896,51	
92.02.01.6.1.4.66.02	Equipamento Básico	188.315,02		188.315,02		188.315,02	
92.02.01.6.1.4.66.03	Equipamento de Transporte	11.368,79		11.368,79		11.368,79	
92.02.01.6.1.4.66.04	Ferramentas e Utensílios	3.862,10		3.862,10		3.862,10	
92.02.01.6.1.4.66.05	Equipamento Administrativo	2.597,16		2.597,16		2.597,16	
92.02.01.6.1.4.66.07	Outras Imobilizações Corpóreas	44.856,43		44.856,43		44.856,43	
92.02.01.6.2	CUSTOS INDIRECTOS	233.077,83	124.754,61	233.077,83	124.754,61	108.323,22	
92.02.01.6.2.9	CUSTOS INDIRECTOS A BENS E SERVIÇOS	233.077,83	124.754,61	233.077,83	124.754,61	108.323,22	
92.02.01.6.2.9.61	MATERIAIS	2.422,72	35.546,26	2.422,72	35.546,26		33.123,54
92.02.01.6.2.9.62	FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS	143.242,25	46.609,23	143.242,25	46.609,23	96.633,02	
92.02.01.6.2.9.62.13	Ferramentas e utensílios	294,21		294,21		294,21	
92.02.01.6.2.9.62.22	Material de escritório	202,68	120,00	202,68	120,00	82,68	
92.02.01.6.2.9.62.29	Rendas e alugueres	2.000,00		2.000,00		2.000,00	
92.02.01.6.2.9.62.36	Telefones Fixos	2.458,96	194,26	2.458,96	194,26	2.264,70	
92.02.01.6.2.9.62.37	CTT	49.067,20	6.535,89	49.067,20	6.535,89	42.531,31	
92.02.01.6.2.9.62.44	Seguros	1.030,54	772,90	1.030,54	772,90	257,64	
92.02.01.6.2.9.62.53	Deslocações e estadas	60,80		60,80		60,80	
92.02.01.6.2.9.62.90	Trabalhos especializados	33.926,88	1.191,97	33.926,88	1.191,97	32.734,91	
92.02.01.6.2.9.62.94	Encargos de cobranças	24.803,83		24.803,83		24.803,83	
92.02.01.6.2.9.62.95	Outros fornecimentos e serviços	29.397,15	37.500,00	29.397,15	37.500,00		8.102,85
92.02.01.6.2.9.63	TRANSFERENCIAS	1.637,23	37.500,00	1.637,23	37.500,00		35.862,77
	A TRANSPORTAR ...	4.230.607,51	947.931,53	4.230.607,51	947.931,53	3.370.460,72	87.784,74

ENTIDADE	BALANÇETE ANALITICO DO PLANO ANALITICO				DATA	ANO	PÁGINA
	SWM	PERIODO : Janeiro	A Dezembro	Contas de reclassificação incluídas	2026/03/25	2025	3
COD. CONTA	DESIGNAÇÃO	DO PERIODO		ACUMULADO		SALDO	
		DEBITO	CREDITO	DEBITO	CREDITO	DEVEDOR	CREDOR
	TRANSPORTE ...	4.230.607,51	947.931,53	4.230.607,51	947.931,53	3.370.460,72	87.784,74
92.02.01.6.2.9.65	OUTROS CUSTOS OPERACIONAIS	59.737,63	5.099,12	59.737,63	5.099,12	54.638,51	
92.02.01.6.2.9.65.02	Taxas - Água	59.217,47	5.047,18	59.217,47	5.047,18	54.170,29	
92.02.01.6.2.9.65.09	Taxas - Outras	520,16	51,94	520,16	51,94	468,22	
92.02.01.6.2.9.66	AMORTIZAÇÕES	15.116,94		15.116,94		15.116,94	
92.02.01.6.2.9.66.01	Edifícios e Outras Instalações	5.203,86		5.203,86		5.203,86	
92.02.01.6.2.9.66.02	Equipamento Basico	8.154,90		8.154,90		8.154,90	
92.02.01.6.2.9.66.04	Ferramentas e Utensilios	1.296,00		1.296,00		1.296,00	
92.02.01.6.2.9.66.05	Equipamento Administrativo	462,18		462,18		462,18	
92.02.01.6.2.9.68	CUSTOS FINANCEIROS	3.239,92		3.239,92		3.239,92	
92.02.01.6.2.9.68.01	Juros de Empréstimos	3.239,92		3.239,92		3.239,92	
92.02.01.6.2.9.69	CUSTOS EXTRAORDINARIOS	7.681,14		7.681,14		7.681,14	
92.02.01.6.2.9.69.01	Custos Extraordinários	7.681,14		7.681,14		7.681,14	
92.02.01.6.3	CUSTOS INDIRECTOS	52.308,22		52.308,22		52.308,22	
92.02.01.6.3.9	CUSTOS INDIRECTOS A FUNÇÕES	52.308,22		52.308,22		52.308,22	
92.02.01.6.3.9.69	CUSTOS EXTRAORDINARIOS	52.308,22		52.308,22		52.308,22	
92.02.02	-----URBANAS-----	310.241,99	17.117,90	310.241,99	17.117,90	293.124,09	
92.02.02.6	CUSTOS	310.241,99	17.117,90	310.241,99	17.117,90	293.124,09	
92.02.02.6.1	CUSTOS DIRECTOS	302.005,66	16.679,68	302.005,66	16.679,68	285.325,98	
92.02.02.6.1.1	MATERIAIS	509,32		509,32		509,32	
92.02.02.6.1.1.61	MATERIAIS	509,32		509,32		509,32	
92.02.02.6.1.2	MAO-DE-OBRA DIRECTA	177.439,23	9.435,72	177.439,23	9.435,72	168.003,51	
92.02.02.6.1.2.64	PESSOAL	177.439,23	9.435,72	177.439,23	9.435,72	168.003,51	
92.02.02.6.1.2.64.21	Pessoal do Quadro	177.439,23	9.435,72	177.439,23	9.435,72	168.003,51	
92.02.02.6.1.3	VIATURAS	6.831,71	3.498,00	6.831,71	3.498,00	3.333,71	
92.02.02.6.1.3.02	PNEUS	434,99		434,99		434,99	
92.02.02.6.1.3.04	MANUTENCAO	400,16		400,16		400,16	
92.02.02.6.1.3.05	SEGUROS	5.996,56	3.498,00	5.996,56	3.498,00	2.498,56	
92.02.02.6.1.4	OUTROS CUSTOS DIRECTOS	117.225,40	3.745,96	117.225,40	3.745,96	113.479,44	
92.02.02.6.1.4.62	FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS	73.909,46	3.745,96	73.909,46	3.745,96	70.163,50	
92.02.02.6.1.4.62.03	Gasóleo	44.415,03	2.732,56	44.415,03	2.732,56	41.682,47	
92.02.02.6.1.4.62.09	Outros fluidos	2.026,80	1.013,40	2.026,80	1.013,40	1.013,40	
92.02.02.6.1.4.62.13	Ferramentas e utensilios	393,05		393,05		393,05	
92.02.02.6.1.4.62.22	Material de escritório	1.538,26		1.538,26		1.538,26	
92.02.02.6.1.4.62.38	Portes	155,00		155,00		155,00	
92.02.02.6.1.4.62.69	Conservação, reparação e manutenção - viaturas	17.638,42		17.638,42		17.638,42	
92.02.02.6.1.4.62.71	Conservação, reparação e manutenção - equipamentos	73,40		73,40		73,40	
92.02.02.6.1.4.62.84	Limpeza, higiene e conforto	2.162,22		2.162,22		2.162,22	
92.02.02.6.1.4.62.85	Vestuário e artigos pessoais	1.059,40		1.059,40		1.059,40	
92.02.02.6.1.4.62.90	Trabalhos especializados	2.360,39		2.360,39		2.360,39	
92.02.02.6.1.4.62.95	Outros fornecimentos e serviços	2.087,49		2.087,49		2.087,49	
92.02.02.6.1.4.66	AMORTIZAÇÕES	43.315,94		43.315,94		43.315,94	
92.02.02.6.1.4.66.02	Equipamento Basico	28.285,68		28.285,68		28.285,68	
92.02.02.6.1.4.66.03	Equipamento de Transporte	14.412,84		14.412,84		14.412,84	
92.02.02.6.1.4.66.05	Equipamento Administrativo	75,92		75,92		75,92	
92.02.02.6.1.4.66.07	Outras Imobilizações Corpóreas	541,50		541,50		541,50	
92.02.02.6.2	CUSTOS INDIRECTOS	8.236,33	438,22	8.236,33	438,22	7.798,11	
92.02.02.6.2.9	CUSTOS INDIRECTOS A BENS E SERVIÇOS	8.236,33	438,22	8.236,33	438,22	7.798,11	
92.02.02.6.2.9.62	FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS	7.440,03	438,22	7.440,03	438,22	7.001,81	
92.02.02.6.2.9.62.03	Gasóleo	73,00		73,00		73,00	
92.02.02.6.2.9.62.13	Ferramentas e utensilios	379,55	379,55	379,55	379,55		
92.02.02.6.2.9.62.36	Telefones Fixos	964,80	58,67	964,80	58,67	906,13	
92.02.02.6.2.9.62.53	Deslocações e estadas	172,42		172,42		172,42	
92.02.02.6.2.9.62.76	Publicidade e propaganda - jornais	309,94		309,94		309,94	
92.02.02.6.2.9.62.90	Trabalhos especializados	5.220,00		5.220,00		5.220,00	
92.02.02.6.2.9.62.93	Formação	320,32		320,32		320,32	
92.02.02.6.2.9.65	OUTROS CUSTOS OPERACIONAIS	60,04		60,04		60,04	
92.02.02.6.2.9.65.09	Taxas - Outras	60,04		60,04		60,04	
92.02.02.6.2.9.66	AMORTIZAÇÕES	736,26		736,26		736,26	
92.02.02.6.2.9.66.07	Outras Imobilizações Corpóreas	736,26		736,26		736,26	
92.02.03	-----ASCENSOR-----	946.991,70	116.539,22	946.991,70	116.539,22	830.452,48	
92.02.03.6	CUSTOS	946.991,70	116.539,22	946.991,70	116.539,22	830.452,48	
92.02.03.6.1	CUSTOS DIRECTOS	815.435,31	113.631,21	815.435,31	113.631,21	701.804,10	
92.02.03.6.1.1	MATERIAIS	300,06		300,06		300,06	
92.02.03.6.1.1.61	MATERIAIS	300,06		300,06		300,06	
92.02.03.6.1.2	MAO-DE-OBRA DIRECTA	446.879,98	23.006,14	446.879,98	23.006,14	423.873,84	
92.02.03.6.1.2.64	PESSOAL	446.824,72	23.006,14	446.824,72	23.006,14	423.818,58	
92.02.03.6.1.2.64.21	Pessoal do Quadro	446.734,72	23.006,14	446.734,72	23.006,14	423.728,58	
92.02.03.6.1.2.64.27	Despesas de Saúde	90,00		90,00		90,00	
92.02.03.6.1.2.66	AMORTIZAÇÕES	42,24		42,24		42,24	
92.02.03.6.1.2.66.05	Equipamento Administrativo	42,24		42,24		42,24	
92.02.03.6.1.2.68	CUSTOS FINANCEIROS	13,02		13,02		13,02	
	A TRANSPORTAR ...	5.126.100,37	993.154,69	5.126.100,37	993.154,69	4.220.730,42	87.784,74

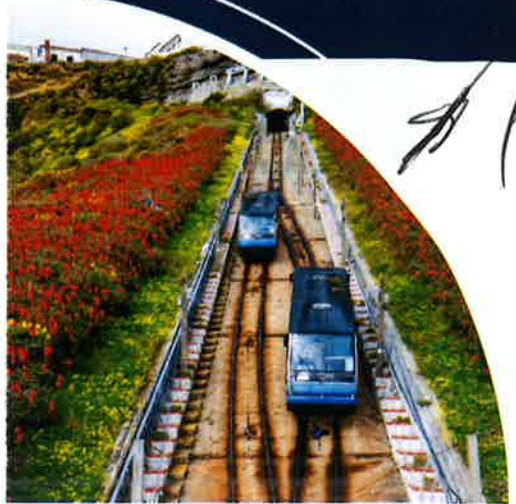
ENTIDADE SMN	BALANCETE ANALITICO DO PLANO ANALITICO				DATA	ANO	PÁGINA
	PERIODO : Janeiro	A Dezembro	Contas de reclassificação incluídas		2026/03/25	2025	4
COD. CONTA	DESIGNACAO	DO PERIODO		ACUMULADO		SALDO	
		DEBITO	CREDITO	DEBITO	CREDITO	DEVEDOR	CREADOR
	TRANSPORTE ...	5.126.100,37	993.154,69	5.126.100,37	993.154,69	4.220.730,42	87.784,74
92.02.03.6.1.2.68.03	Outros Encargos Bancarios	13,02		13,02		13,02	
92.02.03.6.1.3	VIATURAS	3.061,20	2.600,39	3.061,20	2.600,39	460,81	
92.02.03.6.1.3.04	MANUTENÇÃO	53,89		53,89		53,89	
92.02.03.6.1.3.05	SEGUROS	3.007,31	2.600,39	3.007,31	2.600,39	406,92	
92.02.03.6.1.4	OUTROS CUSTOS DIRECTOS	365.194,07	88.024,68	365.194,07	88.024,68	277.169,39	
92.02.03.6.1.4.61	MATERIAIS	206,52		206,52		206,52	
92.02.03.6.1.4.62	FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS	272.819,62	88.024,68	272.819,62	88.024,68	184.794,94	
92.02.03.6.1.4.62.01	Electricidade	19.870,00	2.841,82	19.870,00	2.841,82	17.028,18	
92.02.03.6.1.4.62.03	Gasóleo	771,68	66,80	771,68	66,80	704,88	
92.02.03.6.1.4.62.09	Outros fluidos	1.917,76	958,88	1.917,76	958,88	958,88	
92.02.03.6.1.4.62.12	Material de Transporte - Peças	10.288,00		10.288,00		10.288,00	
92.02.03.6.1.4.62.13	Ferramentas e utensilios	2.923,69	183,46	2.923,69	183,46	2.740,23	
92.02.03.6.1.4.62.22	Material de escritório	7.052,41		7.052,41		7.052,41	
92.02.03.6.1.4.62.38	Portes	412,26		412,26		412,26	
92.02.03.6.1.4.62.53	Deslocações e estadas	58,81		58,81		58,81	
92.02.03.6.1.4.62.71	Conservação, reparação e manutenção - equipamentos	41.156,77		41.156,77		41.156,77	
92.02.03.6.1.4.62.84	Limpeza, higiene e conforto	8.396,38	626,77	8.396,38	626,77	7.769,61	
92.02.03.6.1.4.62.85	Vestuario e artigos pessoais	78,65		78,65		78,65	
92.02.03.6.1.4.62.90	Trabalhos especializados	158.981,68	83.346,95	158.981,68	83.346,95	75.634,73	
92.02.03.6.1.4.62.95	Outros fornecimentos e serviços	20.911,53		20.911,53		20.911,53	
92.02.03.6.1.4.66	AMORTIZAÇÕES	92.167,93		92.167,93		92.167,93	
92.02.03.6.1.4.66.01	Edifícios e Outras Instalações	6.818,82		6.818,82		6.818,82	
92.02.03.6.1.4.66.02	Equipamento Basico	75.264,81		75.264,81		75.264,81	
92.02.03.6.1.4.66.03	Equipamento de Transporte	1.882,32		1.882,32		1.882,32	
92.02.03.6.1.4.66.04	Ferramentas e Utensilios	336,81		336,81		336,81	
92.02.03.6.1.4.66.05	Equipamento Administrativo	1.936,97		1.936,97		1.936,97	
92.02.03.6.1.4.66.07	Outras Imobilizações Corporeas	5.928,20		5.928,20		5.928,20	
92.02.03.6.2	CUSTOS INDIRECTOS	130.646,39	2.908,01	130.646,39	2.908,01	127.738,38	
92.02.03.6.2.9	CUSTOS INDIRECTOS A BENS E SERVIÇOS	130.646,39	2.908,01	130.646,39	2.908,01	127.738,38	
92.02.03.6.2.9.61	MATERIAIS	4.079,27		4.079,27		4.079,27	
92.02.03.6.2.9.62	FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS	107.319,69	2.896,61	107.319,69	2.896,61	104.423,08	
92.02.03.6.2.9.62.36	Telefones Fixos	707,78	46,61	707,78	46,61	661,17	
92.02.03.6.2.9.62.44	Seguros	93,32		93,32		93,32	
92.02.03.6.2.9.62.53	Deslocações e Estadas	2.645,44		2.645,44		2.645,44	
92.02.03.6.2.9.62.69	Conservação e Reparação - Viaturas	4.136,69		4.136,69		4.136,69	
92.02.03.6.2.9.62.71	Conservação e Reparação - Equipamentos	27.556,13		27.556,13		27.556,13	
92.02.03.6.2.9.62.90	Trabalhos Especializados	72.130,33	2.850,00	72.130,33	2.850,00	69.280,33	
92.02.03.6.2.9.65	OUTROS CUSTOS OPERACIONAIS	99,65	11,40	99,65	11,40	88,25	
92.02.03.6.2.9.65.09	Taxas - Outras	99,65	11,40	99,65	11,40	88,25	
92.02.03.6.2.9.66	AMORTIZAÇÕES	17.861,43		17.861,43		17.861,43	
92.02.03.6.2.9.66.01	Edifícios e Outras Instalações	15.625,26		15.625,26		15.625,26	
92.02.03.6.2.9.66.02	Equipamento Basico	1.830,87		1.830,87		1.830,87	
92.02.03.6.2.9.66.04	Ferramentas e Utensilios	178,59		178,59		178,59	
92.02.03.6.2.9.66.05	Equipamento Administrativo	122,16		122,16		122,16	
92.02.03.6.2.9.66.07	Outras Imobilizações Corporeas	104,55		104,55		104,55	
92.02.03.6.2.9.69	CUSTOS EXTRAORDINARIOS	1.286,35		1.286,35		1.286,35	
92.02.03.6.2.9.69.01	Custos Extraordinários	1.286,35		1.286,35		1.286,35	
92.02.03.6.3	CUSTOS INDIRECTOS	910,00		910,00		910,00	
92.02.03.6.3.9	CUSTOS INDIRECTOS A FUNÇÕES	910,00		910,00		910,00	
92.02.03.6.3.9.62	FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS	910,00		910,00		910,00	
92.02.03.6.3.9.62.90	Trabalhos especializados	910,00		910,00		910,00	
92.02.04	-----PARQUE DE ESTACIONAMENTO-----	7.871,01		7.871,01		7.871,01	
92.02.04.6	CUSTOS	7.871,01		7.871,01		7.871,01	
92.02.04.6.2	CUSTOS INDIRECTOS	803,34		803,34		803,34	
92.02.04.6.2.9	CUSTOS INDIRECTOS A BENS E SERVIÇOS	803,34		803,34		803,34	
92.02.04.6.2.9.62	FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS	803,34		803,34		803,34	
92.02.04.6.2.9.62.44	Seguros	803,34		803,34		803,34	
92.02.04.6.3	CUSTOS INDIRECTOS	7.067,67		7.067,67		7.067,67	
92.02.04.6.3.9	CUSTOS INDIRECTOS A FUNÇÕES	7.067,67		7.067,67		7.067,67	
92.02.04.6.3.9.62	FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS	7.067,67		7.067,67		7.067,67	
92.02.04.6.3.9.62.90	Trabalhos especializados	7.067,67		7.067,67		7.067,67	
92.02.06	-----SANEAMENTO-----	1.732.478,03	245.174,21	1.732.478,03	245.174,21	1.487.303,82	
92.02.06.6	CUSTOS	1.732.478,03	245.174,21	1.732.478,03	245.174,21	1.487.303,82	
92.02.06.6.1	CUSTOS DIRECTOS	483.166,65	30.605,25	483.166,65	30.605,25	452.561,40	
92.02.06.6.1.2	MÃO-DE-OBRA DIRECTA	340.476,93	11.267,37	340.476,93	11.267,37	329.209,56	
92.02.06.6.1.2.64	PESSOAL	340.476,93	11.267,37	340.476,93	11.267,37	329.209,56	
92.02.06.6.1.2.64.21	Pessoal do Quadro	340.476,93	11.267,37	340.476,93	11.267,37	329.209,56	
92.02.06.6.1.3	VIATURAS	671,58	391,27	671,58	391,27	280,31	
92.02.06.6.1.3.05	SEGUROS	671,58	391,27	671,58	391,27	280,31	
92.02.06.6.1.4	OUTROS CUSTOS DIRECTOS	142.018,14	18.946,61	142.018,14	18.946,61	123.071,53	
92.02.06.6.1.4.61	MATERIAIS	14.474,72	86,96	14.474,72	86,96	14.387,76	
	A TRANSPORTAR ...	5.989.419,29	1.098.433,37	5.989.419,29	1.098.433,37	4.978.770,66	87.784,74

ENTIDADE SMN	BALANCETE ANALITICO DO PLANO ANALITICO				DATA	ANO	PÁGINA
	PERIODO : Janeiro	A Dezembro	Contas de reclassificação incluídas		2026/03/25	2025	5
COD. CONTA	DESIGNACAO	DO PERIODO		ACUMULADO		SALDO	
		DEBITO	CREDITO	DEBITO	CREDITO	DEVEDOR	CREADOR
	TRANSPORTE ...	5.989.419,29	1.098.433,37	5.989.419,29	1.098.433,37	4.978.770,66	87.784,74
92.02.06.6.1.4.62	FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS	74.172,20	18.859,65	74.172,20	18.859,65	55.312,55	
92.02.06.6.1.4.62.01	Electricidade	42.975,53	6.731,25	42.975,53	6.731,25	36.244,28	
92.02.06.6.1.4.62.03	Gasóleo	7.815,81	478,05	7.815,81	478,05	7.337,76	
92.02.06.6.1.4.62.13	Ferramentas e utensílios	1.331,61		1.331,61		1.331,61	
92.02.06.6.1.4.62.36	Telefones Fixos	1.039,91	67,53	1.039,91	67,53	972,38	
92.02.06.6.1.4.62.76	Publicidade e propaganda - jornais	56,70		56,70		56,70	
92.02.06.6.1.4.62.85	Vestuário e artigos pessoais	298,57		298,57		298,57	
92.02.06.6.1.4.62.90	Trabalhos Especializados	20.654,07	11.582,82	20.654,07	11.582,82	9.071,25	
92.02.06.6.1.4.66	AMORTIZAÇÕES	53.371,22		53.371,22		53.371,22	
92.02.06.6.1.4.66.01	Edifícios e Outras Construções	9.617,88		9.617,88		9.617,88	
92.02.06.6.1.4.66.02	Equipamento Básico	29.354,56		29.354,56		29.354,56	
92.02.06.6.1.4.66.03	Equipamento de Transporte	6.789,07		6.789,07		6.789,07	
92.02.06.6.1.4.66.04	Ferramentas e Utensílios	1.461,00		1.461,00		1.461,00	
92.02.06.6.1.4.66.05	Equipamento Administrativo	9,57		9,57		9,57	
92.02.06.6.1.4.66.07	Outras Imobilizações Corpóreas	6.139,14		6.139,14		6.139,14	
92.02.06.6.2	CUSTOS INDIRECTOS	1.249.311,38	214.568,96	1.249.311,38	214.568,96	1.034.742,42	
92.02.06.6.2.9	CUSTOS INDIRECTOS A BENS E SERVIÇOS	1.249.311,38	214.568,96	1.249.311,38	214.568,96	1.034.742,42	
92.02.06.6.2.9.62	FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS	986.393,50	135.241,18	986.393,50	135.241,18	851.152,32	
92.02.06.6.2.9.62.90	Trabalhos Especializados	972.624,06	135.241,18	972.624,06	135.241,18	837.382,88	
92.02.06.6.2.9.62.95	Outros fornecimentos e serviços	13.769,44		13.769,44		13.769,44	
92.02.06.6.2.9.65	OUTROS CUSTOS OPERACIONAIS	101.168,34	4.327,78	101.168,34	4.327,78	96.840,56	
92.02.06.6.2.9.65.03	Taxas - Saneamento	99.762,79	4.083,44	99.762,79	4.083,44	95.679,35	
92.02.06.6.2.9.65.09	Taxas - Outras	1.405,55	244,34	1.405,55	244,34	1.161,21	
92.02.06.6.2.9.66	AMORTIZAÇÕES	11.749,54		11.749,54		11.749,54	
92.02.06.6.2.9.66.01	Edifícios e Outras Instalações	6.166,74		6.166,74		6.166,74	
92.02.06.6.2.9.66.02	Equipamento Básico	3.954,90		3.954,90		3.954,90	
92.02.06.6.2.9.66.04	Ferramentas e Utensílios	57,88		57,88		57,88	
92.02.06.6.2.9.66.07	Outras Imobilizações Corpóreas	1.570,02		1.570,02		1.570,02	
92.02.06.6.2.9.69	CUSTOS EXTRAORDINARIOS	150.000,00	75.000,00	150.000,00	75.000,00	75.000,00	
92.02.06.6.2.9.69.01	Custos Extraordinários	150.000,00	75.000,00	150.000,00	75.000,00	75.000,00	
92.02.07	-----RESIDUOS SOLIDOS URBANOS-----	2.861.873,78	386.134,20	2.861.873,78	386.134,20	2.475.739,58	
92.02.07.6	CUSTOS	2.861.873,78	386.134,20	2.861.873,78	386.134,20	2.475.739,58	
92.02.07.6.1	CUSTOS DIRECTOS	2.531.456,85	343.476,65	2.531.456,85	343.476,65	2.187.980,20	
92.02.07.6.1.2	MÃO-DE-OBRA DIRECTA	1.336.214,94	74.499,27	1.336.214,94	74.499,27	1.261.715,67	
92.02.07.6.1.2.64	PESSOAL	1.336.214,94	74.499,27	1.336.214,94	74.499,27	1.261.715,67	
92.02.07.6.1.2.64.21	Pessoal do Quadro	1.335.539,94	74.499,27	1.335.539,94	74.499,27	1.261.040,67	
92.02.07.6.1.2.64.27	Despesas de Saúde	675,00		675,00		675,00	
92.02.07.6.1.3	MAQUINAS E VIATURAS	18.106,69	7.697,31	18.106,69	7.697,31	10.409,38	
92.02.07.6.1.3.02	PNEUS	4.758,78		4.758,78		4.758,78	
92.02.07.6.1.3.04	MANUTENÇÃO	90,06	0,75	90,06	0,75	89,31	
92.02.07.6.1.3.05	SEGUROS	13.257,85	7.696,56	13.257,85	7.696,56	5.561,29	
92.02.07.6.1.4	OUTROS CUSTOS DIRECTOS	1.177.135,22	261.280,07	1.177.135,22	261.280,07	915.855,15	
92.02.07.6.1.4.61	MATERIAIS	132,63		132,63		132,63	
92.02.07.6.1.4.62	FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS	1.102.854,33	170.026,37	1.102.854,33	170.026,37	932.827,96	
92.02.07.6.1.4.62.03	Gasóleo	108.627,71	8.464,29	108.627,71	8.464,29	100.163,42	
92.02.07.6.1.4.62.09	Outros fluidos	2.527,96	1.263,98	2.527,96	1.263,98	1.263,98	
92.02.07.6.1.4.62.12	Material de Transporte - Peças	3.485,33		3.485,33		3.485,33	
92.02.07.6.1.4.62.13	Ferramentas e utensílios	1.567,54		1.567,54		1.567,54	
92.02.07.6.1.4.62.14	Outro material - Peças	562,11		562,11		562,11	
92.02.07.6.1.4.62.22	Material de escritório	147,60		147,60		147,60	
92.02.07.6.1.4.62.29	Rendas e alugueres	27.174,78	7.916,58	27.174,78	7.916,58	19.258,20	
92.02.07.6.1.4.62.36	Telefones Fixos	1.274,53	162,46	1.274,53	162,46	1.112,07	
92.02.07.6.1.4.62.38	Portes	73,05		73,05		73,05	
92.02.07.6.1.4.62.44	Seguros	63,19		63,19		63,19	
92.02.07.6.1.4.62.69	Conservação, reparação e manutenção - viaturas	98.992,02	12.010,35	98.992,02	12.010,35	86.981,67	
92.02.07.6.1.4.62.70	Conservação, reparação e manutenção - edificios	232,47		232,47		232,47	
92.02.07.6.1.4.62.71	Conservação, reparação e manutenção - equipamentos	8.870,37		8.870,37		8.870,37	
92.02.07.6.1.4.62.84	Limpeza, higiene e conforto	33.690,64		33.690,64		33.690,64	
92.02.07.6.1.4.62.85	Vestuário e artigos pessoais	4.882,74	290,28	4.882,74	290,28	4.592,46	
92.02.07.6.1.4.62.87	Vigilância e segurança	5,50		5,50		5,50	
92.02.07.6.1.4.62.90	Trabalhos Especializados	64.045,27	1.666,50	64.045,27	1.666,50	62.378,77	
92.02.07.6.1.4.62.95	Outros fornecimentos e serviços	3.715,04	2.152,50	3.715,04	2.152,50	1.562,54	
92.02.07.6.1.4.62.97	Descarga RSU	742.916,48	136.099,43	742.916,48	136.099,43	606.817,05	
92.02.07.6.1.4.66	AMORTIZAÇÕES	74.148,26	91.253,70	74.148,26	91.253,70		17.105,44
92.02.07.6.1.4.66.02	Equipamento Básico	32.657,93	91.253,70	32.657,93	91.253,70		58.595,77
92.02.07.6.1.4.66.03	Equipamento de Transporte	33.889,08		33.889,08		33.889,08	
92.02.07.6.1.4.66.04	Ferramentas e Utensílios	16,82		16,82		16,82	
92.02.07.6.1.4.66.05	Equipamento Administrativo	159,47		159,47		159,47	
92.02.07.6.1.4.66.06	Taras e Vasilhame	1.606,09		1.606,09		1.606,09	
92.02.07.6.1.4.66.07	Outras Imobilizações Corpóreas	5.818,87		5.818,87		5.818,87	
92.02.07.6.2	CUSTOS INDIRECTOS	330.416,93	42.657,55	330.416,93	42.657,55	287.759,38	
	A TRANSPORTAR ...	9.897.730,94	1.675.338,63	9.897.730,94	1.675.338,63	8.368.772,82	146.380,51

Handwritten notes and signatures on the right margin, including a large '2' and some illegible text.

ENTIDADE SMN	BALANCETE ANALITICO DO PLANO ANALITICO				DATA	ANO	PÁGINA
	PERIODO : Janeiro	A Dezembro	Contas de reclassificação incluídas		2026/03/25	2025	6
COD. CONTA	DESIGNACAO	DO PERIODO		ACUMULADO		SALDO	
		DEBITO	CREDITO	DEBITO	CREDITO	DEVEDOR	CREADOR
	TRANSPORTE ...	9.897.730,94	1.675.338,63	9.897.730,94	1.675.338,63	8.368.772,82	146.380,51
92.02.07.6.2.9	CUSTOS INDIRECTOS A BENS E SERVIÇOS	330.416,93	42.657,55	330.416,93	42.657,55	287.759,38	
92.02.07.6.2.9.62	FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS	195.824,13	20.703,58	195.824,13	20.703,58	175.120,55	
92.02.07.6.2.9.62.53	Deslocações e estadas	901,64	250,61	901,64	250,61	651,03	
92.02.07.6.2.9.62.90	Trabalhos Especializados	170.020,29	20.452,97	170.020,29	20.452,97	149.567,32	
92.02.07.6.2.9.62.93	Formação	130,00		130,00		130,00	
92.02.07.6.2.9.62.95	Outros fornecimentos e serviços	24.772,20		24.772,20		24.772,20	
92.02.07.6.2.9.65	OUTROS CUSTOS OPERACIONAIS	126.411,09	21.953,97	126.411,09	21.953,97	104.457,12	
92.02.07.6.2.9.65.04	Taxas - RSU	126.240,19	21.953,97	126.240,19	21.953,97	104.286,22	
92.02.07.6.2.9.65.09	Taxas - Outras	170,90		170,90		170,90	
92.02.07.6.2.9.66	AMORTIZACOES	7.576,54		7.576,54		7.576,54	
92.02.07.6.2.9.66.02	Equipamento Basico	6.349,08		6.349,08		6.349,08	
92.02.07.6.2.9.66.03	Equipamento de Transporte	1.206,88		1.206,88		1.206,88	
92.02.07.6.2.9.66.04	Ferramentas e Utensilios	20,58		20,58		20,58	
92.02.07.6.2.9.69	CUSTOS EXTRAORDINARIOS	605,17		605,17		605,17	
92.02.07.6.2.9.69.01	Custos Extraordinários	605,17		605,17		605,17	
92.02.08	-----LIMPEZA URBANA-----	33.551,48		33.551,48		33.551,48	
92.02.08.6	CUSTOS	33.551,48		33.551,48		33.551,48	
92.02.08.6.1	CUSTOS DIRECTOS	33.551,48		33.551,48		33.551,48	
92.02.08.6.1.4	OUTROS CUSTOS DIRETOS	33.551,48		33.551,48		33.551,48	
92.02.08.6.1.4.62	FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS	33.551,48		33.551,48		33.551,48	
92.02.08.6.2.9.62.95	Outros fornecimentos e serviços	33.551,48		33.551,48		33.551,48	
95	SERVICOS	1.543.454,71	10.626.398,56	1.543.454,71	10.626.398,56		9.082.943,85
95.01	AA	341.787,81	2.858.614,46	341.787,81	2.858.614,46		2.516.826,65
95.02	AR	227.738,03	2.287.427,45	227.738,03	2.287.427,45		2.059.689,42
95.03	RU	214.382,70	2.218.299,96	214.382,70	2.218.299,96		2.003.917,26
95.04	URBANAS	1.742,84	60.689,69	1.742,84	60.689,69		58.946,85
95.05	ASCENSOR	133.809,83	1.766.868,79	133.809,83	1.766.868,79		1.633.058,96
95.06	LIMPEZA URBANA	623.483,60	1.386.783,60	623.483,60	1.386.783,60		763.300,00
95.07	OUTROS	509,90	47.714,61	509,90	47.714,61		47.204,71
	TOTAL ...	11.805.154,06	12.344.394,74	11.805.154,06	12.344.394,74	8.690.083,68	9.229.324,36

25. 10/05/11



10/05/11  
M



Elaborado por:

Cláudio Varela  
Mafalda Figueiredo  
Micaela Santos



Serviços  
Municipalizados  
NAZARÉ

~~Handwritten scribble~~

Handwritten scribble

27

1-0

Handwritten mark



*Handwritten notes and signatures in blue ink:*  
A large checkmark-like symbol.  
A signature.  
"p" and "k-d" with arrows.  
"Jonds" with a signature.  
A large blue flourish.

## CERTIFICAÇÃO LEGAL DAS CONTAS

### RELATO SOBRE A AUDITORIA DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

#### Opinião

Auditámos as demonstrações financeiras anexas dos **Serviços Municipalizados da Nazaré** (a Entidade), que compreendem o balanço em 31 de dezembro de 2025 (que evidencia um total de 9.137.059 euros e um total de fundos próprios de 7.130.299 euros, incluindo um resultado líquido de 512.335 euros), a demonstração dos resultados por natureza, a demonstração das alterações no património líquido, a demonstração dos fluxos de caixa, relativos ao ano findo naquela data, e o anexo às demonstrações financeiras que inclui 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 dos Serviços Municipalizados da Nazaré em 31 de dezembro de 2025, 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 de 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 e contas nos termos legais e regulamentares aplicáveis;



Handwritten initials and notes in blue ink: "K.d. Vendas" and a signature.

- criação e manutenção de um sistema de controlo interno apropriado para permitir a preparação de demonstrações financeiras isentas de distorção material devido a fraude ou erro;
- adoção de políticas e critérios contabilísticos adequados nas circunstâncias; e
- avaliação da capacidade da Entidade de se manter em continuidade, divulgando, quando aplicável, as matérias que possam suscitar dúvidas significativas sobre a continuidade das atividades.

### **Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações financeiras**

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

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

- identificamos e avaliamos os riscos de distorção material das demonstrações financeiras, devido a fraude ou a erro, concebemos e executamos procedimentos de auditoria que respondam a esses riscos, e obtemos prova de auditoria que seja suficiente e apropriada para proporcionar uma base para a nossa opinião. O risco de não detetar uma distorção material devido a fraude é maior do que o risco de não detetar uma distorção material devido a erro, dado que a fraude pode envolver conluio, falsificação, omissões intencionais, falsas declarações ou sobreposição ao controlo interno;
- 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 concluirmos que existe uma incerteza material, devemos chamar a atenção no nosso relatório para as divulgações relacionadas incluídas nas demonstrações financeiras ou, caso essas divulgações



*[Handwritten signatures and initials in the top right corner, including a large signature and the word 'vencido' with a date '1-0-25']*

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 os 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 concordância da informação constante do relatório de gestão com as demonstrações financeiras.

## RELATO SOBRE OUTROS REQUISITOS LEGAIS E REGULAMENTARES

### Sobre as demonstrações orçamentais

Auditámos as demonstrações orçamentais anexas da Entidade que compreendem a demonstração do desempenho orçamental, a demonstração da execução orçamental da receita (que evidencia um total de receita cobrada líquida de 9.786.851 euros), a demonstração da execução orçamental da despesa (que evidencia um total de despesa paga líquida de reposições de 8.899.685 euros) e a demonstração de execução do plano plurianual de investimentos relativas ao exercício findo em 31 de dezembro de 2025.

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 relato previstos na Norma de Contabilidade Pública (NCP) 26 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.



*[Handwritten signature]*  
*[Handwritten initials]*  
*[Handwritten mark]*

**Sobre o Relatório e Contas**

Dando cumprimento aos requisitos legais aplicáveis, somos de parecer que o Relatório e Contas 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.

Miraflores, 27 de março de 2026

Paulo Ribeiro da Silva  
ROC n.º 868 da OROC e 20160489 da CMVM  
Em representação de:  
"JM Ribeiro da Cunha & Associados, SROC, Lda."

Assinado por: **Paulo Ribeiro da Silva**  
Num. de Identificação: 07449572  
Data: 2026.03.27 18:21:59+00'00'  
Certificado por: **SCAP**.  
Atributos certificados: { **Gerente e Requerer atos de registo e o registo do beneficiário efetivo** } de  
**JM RIBEIRO DA CUNHA & ASSOCIADOS, SROC,**



CHAVE MÓVEL  
● ● ● ● ●






*Handwritten notes and signatures:*  
A large handwritten signature in black ink.  
A blue circular stamp or mark.  
The text "Votos" written in blue ink.  
The initials "H.O." written in black ink.  
A blue checkmark or signature mark.

5. Procedemos ainda à apreciação do relatório de gestão e prestação de contas e da sua conformidade com a legislação aplicável e com as contas do exercício. Finalmente, procedemos à revisão das demonstrações financeiras anuais e respetivas notas anexas.
6. Como consequência do trabalho desenvolvido, emitimos a respetiva Certificação Legal das Contas em 27 de março de 2026, sem reservas e sem ênfases.
7. Face ao exposto, verificámos que:
  - a) As demonstrações financeiras mencionadas no ponto 1) complementados com a Certificação Legal de Contas, permitem uma adequada compreensão da situação económica e financeira dos Serviços;
  - b) As políticas contabilísticas e os critérios valorimétricos adotados são adequados;
  - c) O Relatório de gestão e prestação de contas é suficientemente esclarecedor da evolução da gestão nos diferentes sectores de atividade dos Serviços, evidenciando os seus aspetos mais significativos;
8. Face ao exposto, tendo em consideração o teor da Certificação Legal das Contas consideramos que os documentos de prestação de contas foram elaborados e apresentados, em todos os aspetos materiais, de acordo com as disposições legais aplicáveis, pelo que somos de parecer que os referidos documentos merecem aprovação.

Miraflores, 27 de março de 2026

Paulo Ribeiro da Silva  
ROC n.º 868 da OROC e 20160489 da CMVM  
Em representação de:  
"JM Ribeiro da Cunha & Associados, SROC, Lda."

Assinado por: **Paulo Ribeiro da Silva**  
Num. de Identificação: 07449572  
Data: 2026.03.27 18:23:12+00'00'  
Certificado por: **SCAP**.  
Atributos certificados: { **Gerente e Requerer atos de registo e o registo do beneficiário efetivo** } de  
**JM RIBEIRO DA CUNHA & ASSOCIADOS, SROC,**  
**LDA.**  
 **CHAVE MÓVEL**  
● ● ● ●