



**Estudo da Situação  
Financeira  
e  
Plano de Saneamento  
Financeiro  
do  
Município de Celorico da  
Beira**

**Agosto de 2017**

## Índice

1. Introdução .....	4 -
2. Factos Precedentes ao Saneamento Financeiro .....	6 -
2.1. Mecanismos de Recuperação Financeira Anteriores .....	6 -
2.1.1. PAEL – Programa de Apoio à Economia Local (Lei n.º 43/2012, de 28 de agosto) - 6 -	
2.1.2. FAM – Fundo de Apoio Municipal (Artigo 61.º do RFAEI) .....	9 -
2.2. Liquidação da EMCEL .....	12 -
2.3. Formalização da adesão ao Saneamento Financeiro .....	13 -
3. Enquadramento Legal da Dívida do Município.....	14 -
3.1. Regime Financeiro das Autarquias Locais e das Entidades Intermunicipais (RFLAEI).....	14 -
3.1.1. Regime de Crédito e de Endividamento Municipal.....	15 -
3.1.2. Mecanismos de Alerta Precoce e de Recuperação Financeira .....	15 -
3.1.2.1. Alerta Precoce de Desvios.....	16 -
3.1.2.2. Mecanismos de Recuperação Financeira .....	17 -
3.1.3. Saneamento Financeiro .....	18 -
3.1.3.1. Empréstimo de Saneamento Financeiro .....	18 -
3.1.3.2. Plano de Saneamento Financeiro.....	19 -
3.2. Lei dos Compromissos e dos Pagamentos em Atraso (LCPA) .....	20 -
3.2.1. Compromissos .....	21 -
3.2.2. Fundos Disponíveis .....	22 -
3.2.3. Pagamentos em Atraso .....	24 -
3.3. Outras Normas Legais a Considerar .....	24 -
3.4. Enquadramento Legal da Dívida do Município.....	26 -



---

3.4.1.	Apuramento do Limite de Endividamento Municipal .....	- 26 -
3.4.2.	Enquadramento da Situação Financeira .....	- 27 -
4.	Estudo Sobre a Situação Financeira do Município.....	- 29 -
4.1.	Evolução da Receita.....	- 29 -
4.2.	Evolução das Despesas Pagas .....	- 34 -
4.3.	Evolução das Despesas Realizadas .....	- 38 -
4.4.	Análise da Cobertura da Despesa Realizada pela Receita.....	- 41 -
4.5.	Evolução das Dívidas Orçamentais.....	- 42 -
4.6.	Demonstração da Situação de Desequilíbrio Financeiro.....	- 45 -
4.7.	Determinação do Valor do Empréstimo de Saneamento Financeiro .....	- 47 -
5.	Plano de Saneamento Financeiro .....	- 48 -
5.1.	Medidas de Contenção da Despesa Corrente .....	- 49 -
5.2.	Racionalização da Despesa de Investimento .....	- 50 -
5.3.	Medidas de Maximização da Receita .....	- 52 -
5.4.	Previsão do Impacto Orçamental das Medidas de Contenção da Despesa e Maximização da Receita .....	- 53 -
5.5.	Calendarização Anual da Redução da Dívida Total.....	- 55 -
5.6.	Prazo do Empréstimo de Saneamento Financeiro .....	- 56 -
6.	Caraterização do Empréstimo de Saneamento Financeiro .....	- 58 -
7.	Conclusão.....	- 59 -
Anexos: .....		
Anexo I – Relação dos Documentos a Liquidar com o Empréstimo de Saneamento Financeiro .....		
Anexo II – Balanço Previsional .....		
Anexo III – Demonstração de Resultados Previsional .....		

---



<b>Anexo IV – Fluxos de Caixa Previsional .....</b>	
<b>Anexo V – Apuramento, Previsional, da Capacidade de Endividamento e Aferição do Cumprimento dos Limites da Dívida, nos termos do Artigo 52º, do RFALEI .....</b>	
<b>Anexo VI – Previsão Orçamental da Receita Liquidada .....</b>	
<b>Anexo VII – Previsão Orçamental da Receita Cobrada .....</b>	
<b>Anexo VIII – Previsão Orçamental da Despesa Realizada .....</b>	
<b>Anexo IX – Previsão Orçamental da Despesa Paga .....</b>	
<b>Anexo X – Demonstração Previsonal do Cumprimento do Equilíbrio Orçamental Corrente, nos termos do n.º 2, do Artigo 40º, do RFALEI .....</b>	

## **1. Introdução**

O presente documento visa enquadrar e instruir o pedido de empréstimo de Saneamento Financeiro, através de um Estudo da Situação Financeira do Município de Celorico da Beira e de um Plano de Saneamento Financeiro para o período de vigência do empréstimo, nos termos Regime Financeiro das Autarquias Locais e das Entidades Intermunicipais (RFALEI), aprovado pela Lei n.º 73/2013, de 3 de setembro.

Conforme se evidência no Estudo da Situação Financeira, a situação de desequilíbrio financeiro do Município de Celorico da Beira tem registado significativas melhorias, desde o final de 2013, coincidindo, simultaneamente, com início do atual mandato autárquico 2013-2017 e com o início da vigência do RFALEI.

Esta situação apenas foi possível em função do esforço realizado pelo atual executivo do Município de Celorico da Beira, nomeadamente na contenção da despesa corrente e de investimento, permitindo melhorar de forma significativa a situação financeira da autarquia, mantendo-se, ainda assim, numa situação de desequilíbrio financeiro.

No final do ano 2013 o Município de Celorico da Beira encontrava-se em situação de obrigatoriedade de recurso ao mecanismo de recuperação financeira municipal, uma vez que a dívida total da autarquia correspondia a 3,35 vezes a média das receitas correntes cobradas, encontrando-se assim em situação rutura financeira, nos termos do n.º 2, do Artigo 61º, do RFALEI.

Considerando a implementação das medidas de contenção da despesa e maximização da receita, previstas no Plano de Reequilíbrio Financeiro que instruiu o recurso ao PAEL, apesar da melhoria significativa da situação financeira, no final de 2016, o Município de Celorico da Beira encontra-se “obrigado” a aderir ao mecanismo de recuperação

---



financeira previsto no n.º 3, do Artigo 58º, do RFALEI, ou seja ao Saneamento Financeiro e conseqüentemente a contratar de um Empréstimo de Saneamento Financeiro.

Assim sendo, o presente documento consubstancia-se na elaboração do Estudo da Situação Financeira e de um Plano de Saneamento Financeiro, destinando-se a ser aprovado pelos Órgãos Executivo e Deliberativo, conjuntamente com a deliberação de contratação do Empréstimo de Saneamento Financeiro, por forma a ser remetido ao Tribunal de Contas para efeitos de obtenção visto prévio.

## **2. Factos Precedentes ao Saneamento Financeiro**

### **2.1. Mecanismos de Recuperação Financeira Anteriores**

O Município de Celorico da Beira encontra-se há vários anos em situação de desequilíbrio financeiro, tendo recorrido ou iniciado, em anos anteriores, a adesão a outros mecanismo de recuperação financeira, nomeadamente ao PAEL (Programa de Apoio à Economia Local) e ao FAM (Fundo de Apoio Municipal).

Assim sendo, previamente à deliberação da adesão a um novo mecanismo de recuperação financeira, importa identificar o ponto de situação dos referidos procedimentos.

#### **2.1.1. PAEL – Programa de Apoio à Economia Local (Lei n.º 43/2012, de 28 de agosto)**

O PAEL – Programa de Apoio à Economia Local, aprovado pela Lei n.º 43/2012, de 28 de agosto, visava o pagamento de dívidas dos municípios vencidas há mais de 90 dias, através da celebração de um contrato de empréstimo com o Estado.

Os municípios aderentes ao PAEL foram enquadrados em dois programas, em função da situação financeira, nos termos do Artigo 2, da Lei n.º 43/2012, de 28 de agosto.

O Município de Celorico da Beira aderiu ao PAEL através das deliberações da Câmara Municipal e da Assembleia Municipal, respetivamente de 29 de setembro de 2012 e de 3 de outubro de 2012, tendo igualmente sido declarada a situação de desequilíbrio financeiro,

ficando assim enquadrado no Programa I, nos termos da alínea b), do n.º 2, do Artigo 2º, da Lei n.º 43/2012, de 28 de agosto.

A adesão formal do município ao Programa I do PAEL ocorreu com a aprovação do Plano de Reequilíbrio Financeiro e dos respetivos empréstimos, incluindo o do PAEL, através das deliberações dos órgãos executivo e deliberativo, respetivamente de 22 de abril de 2013 e 30 de abril de 2013, carecendo, contudo, da obtenção de visto prévio do Tribunal de Contas.

Nesse sentido, após o processo de formalização dos contratos com as entidades bancárias e com o Estado, o processo foi remetido ao Tribunal de Contas em 23 de setembro de 2013, tendo sido devolvido para efeitos de esclarecimentos e ajustamentos em 02 de outubro de 2013 e 28 de novembro de 2013.

O processo encontra-se, desde aquela data, em posse da autarquia a aguardar novos desenvolvimentos, uma vez que o Tribunal de Contas considerou não elegível a dívida da Empresa Municipal Celoricense – Gestão de Espaços Culturais e Sociais, EEM (doravante designada por EMCEL), nomeadamente o empréstimo contratado junto da Caixa Geral de Depósitos, SA, a reestruturar no âmbito do PAEL.

A justificação do Tribunal de Contas prende-se com o facto da empresa, aquela data, não se encontrar em liquidação e conseqüentemente, por força das disposições legais aplicáveis, a respetiva dívida não poder ser assumida diretamente pelo Município.

Assim sendo, considerando que:

- Por força das disposições previstas na Lei n.º 50/2012, de 31 de agosto, que aprovou o Regime Jurídico da Atividade Empresarial Local e das Participações Locais, os órgãos executivo e deliberativo do Município de Celorico da Beira



estariam na eminência de deliberarem, obrigatoriamente, a extinção da EMCEL.

- A Lei n.º 2/2017, de 15 de janeiro, que aprovou a anterior Lei das Finanças Locais, vigente até 31 de dezembro de 2013, em conjugação com o Decreto-lei n.º 38/2008, de 7 de março, não permite a adesão a novos mecanismos de recuperação financeira durante a vigência dos anteriores mecanismos;
- O Município de Celorico da Beira não dispunha de condições financeiras que permitissem assegurar, por meios próprios, o pagamento das dívidas a transitar da EMCEL, no âmbito de um processo de liquidação.

O Município de Celorico da Beira ficou numa situação delicada, uma vez que carecia, urgentemente, da concretização dum procedimento de recuperação financeira, de forma a proceder à reestruturação do seu passivo, estando igualmente obrigado a criar condições para a reestruturação do passivo da EMCEL.

Com a entrada em vigor do RFALEI, o Município de Celorico da Beira viu-se confrontado com a obrigatoriedade de recorrer ao FAM, tendo ficado em suspenso a decisão final sobre o PAEL, devendo a mesma ser concretizada, previamente à deliberação de recurso ao novo mecanismo de recuperação financeira previsto no RFALEI, ou seja, ao saneamento financeiro.

## **2.1.2. FAM – Fundo de Apoio Municipal (Artigo 61.º do RFALEI)**

Com a entrada em vigor do RFALEI foram determinadas novas formas de cálculo sobre os limites da dívida das autarquias, tendo sido igualmente definidos os critérios de adesão aos mecanismos de recuperação financeira.

No final de 2013, o Município de Celorico da Beira registava o valor total da dívida, apurado nos termos do n.º 1, do Artigo 52º, do RFALEI, equivalente a 3,35 vezes a média da receita corrente líquida cobrada nos últimos três anos, encontrando-se, assim, obrigado a recorrer ao procedimento de recuperação financeira municipal, ou seja, ao FAM, nos termos dos n.ºs 1 e 2, do Artigo 61º do mesmo diploma.

Considerando que a prestação de contas de 2013 foi aprovada em abril de 2014, apenas em setembro do mesmo ano foi rececionada a comunicação da entidade que gere o FAM, cuja denominação corresponde à do próprio mecanismo, dando conta da obrigatoriedade do Município de Celorico da Beira aderir aquele mecanismo.

Por forma a avaliar a situação financeira da autarquia, procedeu, conjuntamente com os consultores externos responsáveis pela elaboração do Plano de Reequilíbrio Financeiro, à respetiva análise, tendo-se identificado que:

- Não existiam garantias da viabilidade do PAEL, uma vez que o Tribunal de Contas deu indicações expressas no sentido do mesmo ser ajustado, devendo ser excluída a dívida da EMCEL;
- Igualmente, não seria possível aferir com segurança sobre a situação financeira que a autarquia iria registar no final de 2014, nomeadamente se a recuperação em curso permitiria reduzir a

dívida total para níveis inferiores à determinação de uma situação de rutura financeira, prevista no n.º 2 do Artigo 61º do RFALEI;

- Contrariamente ao previsto no PAEL, a dívida da EMCEL era elegível para efeitos de financiamento no âmbito do FAM.

Assim sendo, o Município de Celorico da Beira formalizou, em 18 de março de 2015, a intenção de adesão ao FAM, junto da respetiva entidade de gestão.

Essa mesma formalização foi acompanhada da apresentação dum novo plano de recuperação financeira, para o período de vigência do FAM, tendo este sido remetido aquela entidade para efeitos de parecer prévio, tendo o mesmo sido obtido em 1 de setembro de 2015.

Ocorre que, àquela data, a situação financeira do Município de Celorico da Beira era substancialmente menos gravosa, tendo-se verificado no final de 2014 que a autarquia havia saído da situação de rutura financeira, uma vez que a dívida total correspondia a 2,91 vezes a média da receita líquida cobrada nos últimos três anos.

Acresce ainda o facto de o órgão executivo ter a firme convicção de que a situação financeira do município iria registar no final de 2015 uma nova melhoria, situação que se veio a confirmar uma vez que no final daquele ano a dívida total correspondia a 2,67 da referida média.

Perante este cenário, o Município de Celorico da Beira deixou de estar obrigado a recorrer ao FAM, encontrando-se, no entanto, obrigado a recorrer ao Saneamento Financeiro, nos termos do disposto no n.º 3, do Artigo 52º, do RFALEI, mecanismo de recuperação substancialmente menos gravoso, para a autarquia e para os munícipes, obrigando ao mesmo tempo a uma mais célere reposição do equilíbrio financeiro da autarquia.

Ou seja, a adesão ao Saneamento Financeiro permite à autarquia maior liberdade de ação na gestão dos recursos próprios, bem como a efetiva determinação da sua política fiscal, uma vez não ser obrigatória, para a totalidade do período de vigência do plano, a fixação das taxas máximas de IMI, muito menos a manutenção da taxa de 0,5% em vigor desde a aprovação do PAEL, possibilitando, de imediato, o desagramento da carga fiscal que incide sobre os municípios.

Ainda assim, para que o Município de Celorico da Beira estivesse em condições de deliberar a adesão ao Saneamento Financeiro havia necessidade de ultrapassar a limitação legal relativa à elegibilidade das dívidas da EMCEL no âmbito do referido mecanismo, uma vez que, à semelhança do previsto no PAEL, não é possível o financiamento de dívida externa ao Município.

Em dezembro de 2015 os órgãos municipais deliberam a liquidação da EMCEL, deliberando ainda que os respetivos serviços seriam internalizados e integrados no Município, conforme se descreve no ponto seguinte.

Consumada a deliberação de extinção da EMCEL, a Câmara Municipal de Celorico da Beira entendeu, após audiência junto da tutela, estarem reunidas as condições para a autarquia dispensar a adesão ao FAM, da qual se encontrava desobrigada desde a aprovação das contas referentes ao ano 2014.

Nesse sentido, o Município de Celorico da Beira comunicou, em 4 de novembro de 2016, à respetiva entidade gestora, a decisão de desistência do procedimento de adesão ao FAM, uma vez que, no final de 2015, não se verificavam as condições de obrigatoriedade de adesão previstas nos n.ºs 1 e 2, do Artigo 61º, do RFALEI.

## **2.2. Liquidação da EMCEL**

A EMCEL encontrava-se, à semelhança do Município, numa situação financeira de desequilíbrio, não conseguindo gerar receitas suficientes para o financiamento das suas atividades, apesar da comparticipação das mesmas por parte da autarquia.

Esta situação conduziu a que, no final de 2015, a EMCEL passaria a cumprir, inevitavelmente, os critérios de obrigatoriedade de dissolução previstos no Artigo 62º, da Lei n.º 50/2012, de 31 de agosto, pelo que a Câmara Municipal de Celorico da Beira propôs à Assembleia Municipal a dissolução e liquidação da empresa.

Assim sendo, em 28 de dezembro de 2015, a Assembleia Municipal de Celorico da Beira deliberou a dissolução e liquidação da EMCEL, com internalização e integração dos serviços no Município.

Considerando a obrigatoriedade do Município de Celorico da Beira de recorrer ao Saneamento Financeiro, que se verifica desde a aprovação de contas de 2014.

Considerando ainda o facto de ser a imperiosa a elegibilidade da dívida da EMCEL, nomeadamente a dívida financeira à Caixa Geral de Depósitos, SA, que se encontra há muito vencida.

Os Órgãos Executivo e Deliberativo deliberaram, nas suas sessões, respetivamente de 19 de abril de 2017 e de 28 de abril de 2017, a partilha parcial dos ativos e passivos da EMCEL, com efeitos a 31 de dezembro de 2016, tendo a mesma sido incluída nas contas do Município do ano 2016.

Assim, foram partilhados, no ativo os bens móveis afetos às atividades internalizadas e no passivo as dívidas vencidas de natureza comercial e financeira, no valor global de 947.359,40€.

Acresce referir que as contas finais da EMCEL, que incluem o relatório de liquidação e projeto de partilha, se encontram em fase de conclusão, devendo ser apresentadas aos órgãos municipais para deliberação a quando da submissão do presente documento aos referidos órgãos.

### **2.3. Formalização da adesão ao Saneamento Financeiro**

Considerando o exposto supra, entende-se estarem reunidas as condições para que o Município de Celorico da Beira possa recorrer ao mecanismo de recuperação financeira previsto no Artigo 58º do RFALEI, ou seja o Saneamento Financeiro.

A formalização da adesão ao Saneamento Financeiro deverá ser, ainda assim, precedida da deliberação dos órgãos municipais de desistência do PAEL, em virtude daquele mecanismo não permitir a elegibilidade das dívidas inscritas, à data da respetiva adesão, no balanço da EMCEL.

Assim sendo, procede-se ao enquadramento legal da Dívida do Município conducente à determinação do recurso ao Saneamento financeiro

### **3. Enquadramento Legal da Dívida do Município**

No presente capítulo procede-se ao enquadramento legal da situação financeira do Município de Celorico da Beira no que respeita ao preenchimento dos requisitos, bem como, à demonstração da necessidade de recurso aos mecanismos de recuperação financeira previstos na lei.

Considerando que no quadro legal em vigor, existe um conjunto de normativos legais que determinam as regras de assunção de despesa e os limites do endividamento municipal, previamente à avaliação da situação financeira do Município, apresenta-se uma descrição sumária do Regime Financeiro das Autarquias Locais e das Entidades Intermunicipais (RFALEI) e da Lei dos Compromissos e dos Pagamentos em Atraso (LCPA).

#### **3.1. Regime Financeiro das Autarquias Locais e das Entidades Intermunicipais (RFLAEI)**

A Lei n.º 73/2013, de 3 de setembro, que estabeleceu o Regime Financeiro das Autarquias Locais e Entidades Intermunicipais (RFALEI), definiu no Capítulo V, as regras de endividamento dos Municípios, particularmente, no que diz respeito aos limites da dívida total e aos mecanismos de recuperação financeira.

### **3.1.1. Regime de Crédito e de Endividamento Municipal**

A Secção I, do referido Capítulo, estabelece o Regime de crédito e de endividamento municipal, designadamente, os limites da dívida total estabelecendo o n.º 1, do Artigo 52º, do RFALEI, na sua atual redação, que *“a dívida total das operações orçamentais do Município, incluindo a das entidades previstas no artigo 54º, não pode ultrapassar, em 31 de dezembro de cada ano, 1,5 vezes a média da receita corrente líquida cobrada nos três exercícios anteriores”*.

O n.º 2, do mesmo Artigo, define que *“a dívida total das operações do Município engloba os empréstimos, tal como definidos no n.º 1 do artigo 49º, os contratos de locação financeira e quaisquer outras formas de endividamento, por iniciativa dos Municípios, junto de instituições financeiras, bem como todos os restantes débitos a terceiros decorrentes de operações orçamentais”*.

### **3.1.2. Mecanismos de Alerta Precoce e de Recuperação Financeira**

A Secção III, do Capítulo V, do RFALEI define, nos Artigos 56º e 57º, os mecanismos de alerta precoce e de recuperação financeira municipal.



### **3.1.2.1. Alerta Precoce de Desvios**

Nos termos do disposto no n.º 4, do Artigo 56º, do RFALEI, compete à DGAL (Direção Geral das Autarquias Locais) emitir, no prazo de 15 dias a contar da data limite do reporte de informação a remeter pelos Municípios nos termos do Artigo 78º, os alertas precoces de desvios definidos nos números 1 a 3, do referido Artigo.

Deste modo, nos termos do disposto, respetivamente nos números 1 e 3, do Artigo 56º, do RFALEI, são informados os membros do governo responsáveis pelas áreas das finanças e das autarquias locais, bem como os Presidentes dos Órgãos Executivo e Deliberativo do Município, que informam os respetivos membros na primeira reunião ou sessão seguinte, sempre que se verifiquem as seguintes situações:

- A dívida total prevista no Artigo 52º, do RFALEI, atinja ou ultrapasse a média da receita corrente líquida cobrada nos três exercícios anteriores;
- O Município registe durante dois anos consecutivos uma taxa de execução da receita prevista no Orçamento respetivo inferior a 85%.

Nos termos do n.º 2, do mesmo Artigo, sempre que a dívida total prevista no Artigo 52º, do RFALEI, atinja ou ultrapasse 1,5 vezes a média da receita corrente líquida cobrada nos três exercícios anteriores, é informado, para além das entidades supramencionadas, o Banco de Portugal.

Considerando que o RFALEI entrou em vigor em 1 de janeiro de 2014, o Município de Celorico da Beira encontra-se, desde aquela data nas situações previstas nos números 1 a 3, do Artigo 56º, do referido regime, conforme se demonstra no ponto 3.3.

### **3.1.2.2. Mecanismos de Recuperação Financeira**

O Artigo 57º, do RFALEI, estabelece os mecanismos de recuperação financeira municipal, nomeadamente os regimes de Saneamento Financeiro e de Recuperação Financeira.

Nos termos do n.º 2, do Artigo 57º, do RFLAEI, a adesão aos mecanismos de recuperação financeira municipal “*é facultativa ou obrigatória consoante o nível de desequilíbrio financeiro verificado em 31 de dezembro de cada ano*”.

O Artigo 58º, do RFALEI define as condições de adesão, facultativa e obrigatória, ao “*Saneamento Financeiro, tendo em vista a reprogramação da dívida e a consolidação de passivos financeiros*”.

Nos termos do disposto no n.º 3, do Artigo 58º, do RFALEI, sempre que “*a dívida total prevista no artigo 52º, se situe entre 2,25 e 3 vezes a média da receita corrente líquida cobrada nos últimos três exercícios anteriores, o Município é obrigado a contrair um empréstimo para saneamento financeiro ou aderir ao procedimento de recuperação financeira previsto nos artigos 61º e seguintes*”.

Os números 1 e 2, do Artigo 58º, do RFALEI, definem respetivamente as situações de adesão facultativa, concretamente as situações em que os Municípios devem ou podem recorrer ao saneamento financeiro.

Assim, nos termos do n.º 1, do Artigo 58º, do RFALEI, os Municípios devem contrair empréstimos de Saneamento Financeiro, sempre que, no final de um exercício, se verifique:

- A ultrapassagem do limite da dívida total previsto no Artigo 52º, do RFALEI;

- O montante da dívida, excluindo empréstimos, seja superior a 0,75 vezes a média da receita corrente líquida cobrada nos três exercícios anteriores.

Nos termos do n.º 2, do Artigo 58º, do RFALEI, os Municípios podem ainda recorrer ao Saneamento Financeiro, desde que verificada a situação prevista no n.º 1, do Artigo 56º, do RFALEI, ou seja, sempre que no final de um exercício registar o montante total da dívida superior à média da receita corrente líquida cobrada nos últimos três anos.

Conforme se demonstra no ponto 3.4, o Município de Celorico da Beira encontrava-se, no final do ano de 2016, na situação prevista no n.º 3, do Artigo 58º, do RFLAEI, encontrando-se, assim, obrigado a recorrer aos mecanismos de recuperação financeira, nomeadamente ao saneamento financeiro.

### **3.1.3. Saneamento Financeiro**

#### **3.1.3.1. Empréstimo de Saneamento Financeiro**

O saneamento financeiro consiste na contratação de um empréstimo de longo prazo *“tendo em vista reprogramação a dívida e a consolidação de passivos financeiros”*, conforme disposto no n.º 1, do Artigo 58º, do RFALEI.

O recurso ao empréstimo de saneamento financeiro não pode conduzir, em qualquer situação, ao aumento da dívida total do Município, nos termos do n.º 4, do Artigo 58º, do RFALEI.

Estabelecem ainda os números 5 e 6, do mesmo Artigo, que os pedidos de empréstimo para saneamento financeiro sejam instruídos com um estudo fundamentado da situação financeira do Município e

dum plano de saneamento financeiro para o período de vigência do empréstimo, o qual terá o prazo máximo de 14 anos e o prazo máximo de carência de 1 ano.

### **3.1.3.2. Plano de Saneamento Financeiro**

Em conformidade com a regulamentação definida pelos números 1 e 2, do Artigo 59º, do RFALEI, a elaboração do plano de saneamento financeiro deve incluir:

- A previsão do período temporal necessário à recuperação da situação financeira do Município;
- A apresentação das medidas específicas necessárias para atingir uma situação financeira equilibrada, particularmente:
  - Medidas de contenção da despesa corrente;
  - Racionalização da despesa de investimento prevista e respetivas fontes de financiamento;
  - Medidas de maximização da receita.
- A calendarização anual da redução do nível da dívida total;
- A previsão do impacto orçamental, por classificação económica, para o período de vigência do plano de saneamento financeiro.

Nos termos do n.º 3, do Artigo 59º, do RFALEI, compete à Câmara Municipal proceder à elaboração do estudo da situação financeira e do plano de saneamento financeiro, propondo à Assembleia Municipal a respetiva aprovação.

Determina ainda o n.º 5, do Artigo 59º, do RFALEI, que durante o período de vigência do contrato de empréstimo de saneamento financeiro, o Município fica obrigado a:

- Cumprir o plano de saneamento financeiro;
- Não celebrar novos empréstimos de saneamento financeiro;
- Remeter à DGAL os relatórios semestrais sobre a execução do plano de saneamento financeiro, elaborados pela Câmara Municipal e apreciados pela Assembleia Municipal.

O incumprimento do plano de saneamento financeiro determina a retenção até 20% das transferências correntes do Orçamento do Estado não consignadas, nos termos do Artigo 60º, do RFALEI.

### **3.2. Lei dos Compromissos e dos Pagamentos em Atraso (LCPA)**

A Lei n.º 8/2012, de 21 de fevereiro, Lei dos Compromissos e dos Pagamentos em Atraso (LCPA), aprovou as regras aplicáveis à assunção de compromissos e aos pagamentos em atraso das entidades públicas, tendo sido regulamentada através do Decreto-lei n.º 127/2012, de 21 de junho.

Com a aprovação dos normativos legais supra identificados, passou a verificar-se a existência de significativos constrangimentos na gestão orçamental corrente dos Municípios, nomeadamente naqueles que registam a existência de pagamentos em atraso, como sucede com o Município de Celorico da Beira.

Considerando a necessidade de evidenciar a real situação financeira do Município de Celorico da Beira, entende-se ser de extrema importância identificar as normas legais introduzidas pela LCPA, bem

como, a respetiva regulamentação introduzida pelo Decreto-lei n.º 127/2012, de 21 de junho, designadamente no que concerne à assunção de compromissos, aos fundos disponíveis e aos pagamentos em atraso.

### **3.2.1. Compromissos**

No que respeita à assunção de compromissos, conforme dispõe o Artigo 5º, da LCPA, na sua redação atual, que as entidades públicas não podem assumir compromissos que excedam os fundos disponíveis, apurados em conformidade com as disposições previstas na alínea f), do Artigo 3º, da LCPA e Artigo 5º, do Decreto-Lei n.º 127/2012, de 21 de junho.

Mais determina a alínea c), do Artigo 6º, da LCPA, na sua redação atual, que a assunção de compromissos plurianuais está sujeita à prévia autorização da Assembleia Municipal.

O Artigo 7º, do Decreto-Lei n.º 127/2012, de 21 de junho, estabelece as regras para a assunção de compromissos, determinando, nos números 1 e 2, que:

- As entidades públicas devem determinar os fundos disponíveis de acordo com o disposto no Artigo 5º, até ao 5º dia útil de cada mês;
- Os compromissos assumidos não podem ultrapassar os fundos disponíveis.

### **3.2.2. Fundos Disponíveis**

A alínea f), do Artigo 3º, da LCPA, com as alterações introduzidas pelo Artigo 46º, da Lei n.º 7-A/2016, de 30 de março (Lei do Orçamento do Estado de 2016 – LOE2016), define como “«Fundos Disponíveis» as verbas disponíveis a muito curto prazo, que incluem, quando aplicável e desde que não tenham sido comprometidos ou gastos:

- i) A dotação corrigida líquida de cativos, relativa aos seis meses seguintes;*
- ii) As transferências ou subsídios com origem no Orçamento de Estado, relativos aos seis meses seguintes;*
- iii) A receita efetiva própria que tenha sido cobrada ou recebida como adiantamento;*
- iv) A previsão da receita efetiva própria a cobrar nos seis meses seguintes;*
- v) O produto de empréstimos contraídos nos termos da lei;*
- vi) As transferências ainda não efetuadas decorrentes de programas e projetos do Quadro de Referência Estratégico Nacional (QREN) cujas faturas se encontrem liquidadas, e devidamente certificadas ou validadas;*
- vii) Outros montantes autorizados nos termos do artigo 4º.”*

No atinente ao aumento temporário de fundos disponíveis, a título excecional, podem ser acrescidos aos fundos disponíveis outros montantes, desde que expressamente autorizados pela Câmara Municipal, nos termos da alínea c), do Artigo 4º, da LCPA,

O n.º 2, do Artigo 6º, do Decreto-Lei n.º 127/2012, de junho determina que *“o aumento dos fundos disponíveis a que se refere o n.º 4 da LCPA só pode ser efetuado mediante recurso a montantes a cobrar ou a receber dentro do período compreendido entre a data do compromisso e a data em que se verifique a obrigação de efetuar o último pagamento relativo a esse compromisso”*.

Estabelece ainda o n.º 1, do Artigo 8º, da LCPA, com as alterações introduzidas pelo n.º 2, do Artigo 46º, da LOE2016, que nas entidades com pagamentos em atraso em 31 de dezembro de 2015, a previsão da receita efetiva própria a cobrar nos seis meses seguintes, prevista na subalínea iv), da alínea f), do Artigo 3º, da LCPA, tem como limite 85% da média da receita efetiva cobrada nos dois últimos anos, nos períodos homólogos, deduzida dos montantes da receita de caráter pontual e extraordinário, cessando a sua aplicação quando as entidades deixem de ter pagamentos em atraso, nos termos do n.º 2, do mesmo Artigo.

Acresce referir que nos termos do Artigo 7º, da LCPA, *“a execução orçamental não pode conduzir, em qualquer momento, a um aumento dos pagamentos em atraso”*.

Sempre que se verificar o aumento dos pagamentos em atraso, as entidades não poderão considerar, para efeitos de cálculo dos fundos disponíveis, a utilização da previsão da receita própria prevista na alínea f), do Artigo 3º, da LCPA, nos termos do disposto na alínea a), no n.º 3, do Artigo 8º, da mesma lei.



### **3.2.3. Pagamentos em Atraso**

Pelo exposto, constata-se que a existência de pagamentos em atraso, como sucede no Município de Celorico da Beira, constitui por si só um obstáculo à gestão orçamental corrente das autarquias.

Nos termos n.º 1, do Artigo 4º, do Decreto-lei n.º 127/2012, de 21 de junho, *“consideram-se pagamentos em atraso as contas a pagar que permaneçam nessa situação mais de 90 dias posteriormente à data de vencimento acordada ou especificada na fatura, contrato, ou documentos equivalentes”*.

### **3.3. Outras Normas Legais a Considerar**

A aprovação e execução dos orçamentos, conforme decorre da legislação aplicável e da jurisprudência emanada pelo Tribunal de Contas deverá ter subjacente os princípios da estabilidade, do equilíbrio, da sustentabilidade e da equidade intergeracional.

Assim sendo procede-se à descrição dos referidos princípios, que deverão ser respeitados ao longo da vigência do Plano de Saneamento Financeiro, nomeadamente os princípios:

- Da estabilidade orçamental, consiste numa situação de equilíbrio ou excedente orçamental, conforme definido no Artigo 10º, da Lei n.º 151/2015, de 11 de setembro, que aprovou a Lei do enquadramento Orçamental (LEO).
- Do equilíbrio orçamental, previsto no Artigo 40º, do RFALEI, que determina que as receitas de um orçamento cubram todas as despesas desse mesmo orçamento, devendo ainda as receitas correntes ser suficientes para satisfazer as

despesas correntes acrescida da amortização média de empréstimos.

Mais determinam os Artigos 14º e 48º, do RFALEI que as receitas orçamentais incluem o produto de empréstimos celebrados nos termos da lei, sendo que as despesas incluem todos os compromissos assumidos e a assumir para o período orçamental em causa.

- Da sustentabilidade financeira que se traduz na capacidade de financiar todos os compromissos, assumidos ou a assumir, com respeito pelas regras do saldo orçamental e da dívida pública, conforme dispõe o Artigo 11º, da LEO.

Nos termos do Artigo 28º, da LEO, nas entidades do subsector da administração local, as regras do saldo orçamental e do limite à dívida constam da respetiva lei de financiamento.

Assim sendo, a regra da dívida pública estabelecida para os municípios é a de que a dívida total de operações orçamentais do município, incluindo a de outras entidades relevantes, não pode ultrapassar, em 31 de dezembro de cada ano, 1,5 vezes a média da receita corrente líquida cobrada nos três exercícios anteriores, nos termos do n.º 1 do Artigo 52º, do RFALEI.

- Da equidade intergeracional, que implica que haja uma distribuição equilibrada de custos pelos vários orçamentos num quadro plurianual, a fim de não onerar excessivamente as gerações futuras com custos sem correspondência em benefícios que as abranjam, conforme determinam o Artigo 9º, do RFALEI e o Artigo 13º da LEO.

### 3.4. Enquadramento Legal da Dívida do Município

#### 3.4.1. Apuramento do Limite de Endividamento Municipal

De forma a determinar o enquadramento legal da dívida total do Município de Celorico da Beira em 31 de dezembro de 2016, importa demonstrar o apuramento dos limites legais de endividamento previstos na LCPA.

Considerando que a determinação da situação financeira do Município, apurada nos termos do Artigo 58º, do RFALEI, tem por base a média da receita corrente líquida dos últimos três anos apresenta-se o apuramento da média da receita líquida cobrada nos últimos três anos.

A informação constante do Quadro I, foi extraída da Ficha do Município, emitida pela DGAL, reportada ao 1º Trimestre de 2017.

**Quadro I - Apuramento da Média Receita Corrente Líquida**

Receita Corrente Líquida 2014	Receita Corrente Líquida 2015	Receita Corrente Líquida 2016	Total	Média da Receita Corrente Líquida
(1)	(2)	(3)	(4)=(1)+(2)+(3)	(5)=(4)/3
7 831 023	8 156 127	8 406 689	24 393 838	8 131 279

Apurada a média da receita corrente líquida descrita no Quadro I, importa determinar os limites da dívida total do Município de Celorico da Beira, de forma a enquadrar a situação financeira da Autarquia.

Assim, no Quadro II apresentam-se os limites da dívida total definidos no Artigo 58º, do RFALEI, aplicáveis ao Município de Celorico da Beira no final de 2016.

### **Quadro II - Limites da Dívida, Artigo 58º, da LCPA**

<b>Norma Legal</b>	<b>n.º 2 art.º 58</b>	<b>alínea a) n.º 1 art.º 58</b>	<b>alínea b) n.º 1 art.º 58</b>	<b>n.º 3 art.º 58</b>
<b>Limite da Dívida</b>	<b>Média Últimos Três Anos</b>	<b>1,5 Vezes a Média Últimos Três Anos</b>	<b>0,75 Vezes a Média Últimos Três Anos</b>	<b>2,25 Vezes a Média Últimos Três Anos</b>
Valor do Limite da Dívida	8 131 279	12 196 919	6 098 460	18 295 379
<b>Recurso ao Saneamento Financeiro</b>	<b>Pode</b>	<b>Deve</b>	<b>Deve</b>	<b>Obrigatório</b>

### **3.4.2. Enquadramento da Situação Financeira**

Conforme informação extraída da Ficha do Município, emitida pela DGAL, reportada ao período da prestação de contas de 2016, que se remete em anexo, a dívida total do Município de Celorico da Beira, no final de 2016, corresponde a 18.585.460€.

Verifica-se desta forma, que a dívida total do Município de Celorico da Beira ultrapassa, no final de 2016, o limite previsto no n.º 3, do Artigo 58º, da LCPA, pelo que se encontra obrigado a recorrer ao saneamento financeiro.

Importa ainda assim reforçar que apenas o contínuo esforço de redução do passivo, realizado no corrente mandato autárquico, permitiu ao Município de Celorico da Beira atingir uma situação financeira menos gravosa, evitando-se assim a obrigatoriedade de recurso ao FAM, garantindo-se desta forma que as principais decisões em matéria de gestão autárquica se mantêm, exclusivamente, na posse dos órgãos da autarquia.



Conforme se demonstra no Plano de Saneamento Financeiro apresentado no ponto 5, o recurso ao saneamento financeiro permitirá repor, a médio prazo, uma situação financeira equilibrada e sustentável, pelo que se considera ser o mecanismo de recuperação financeira adequado ao Município de Celorico da Beira.

## 4. Estudo Sobre a Situação Financeira do Município

O presente Estudo sobre a Situação Financeira do Município de Celorico da Beira visa demonstrar a necessidade da autarquia em recorrer aos mecanismos de recuperação financeira, nomeadamente, ao procedimento de Saneamento Financeiro.

Assim, apresenta-se a evolução histórica do Município de Celorico da Beira, relativa aos últimos 5 anos, designadamente, no que diz respeito à receita cobrada, despesa realizada, despesa paga e dívida total.

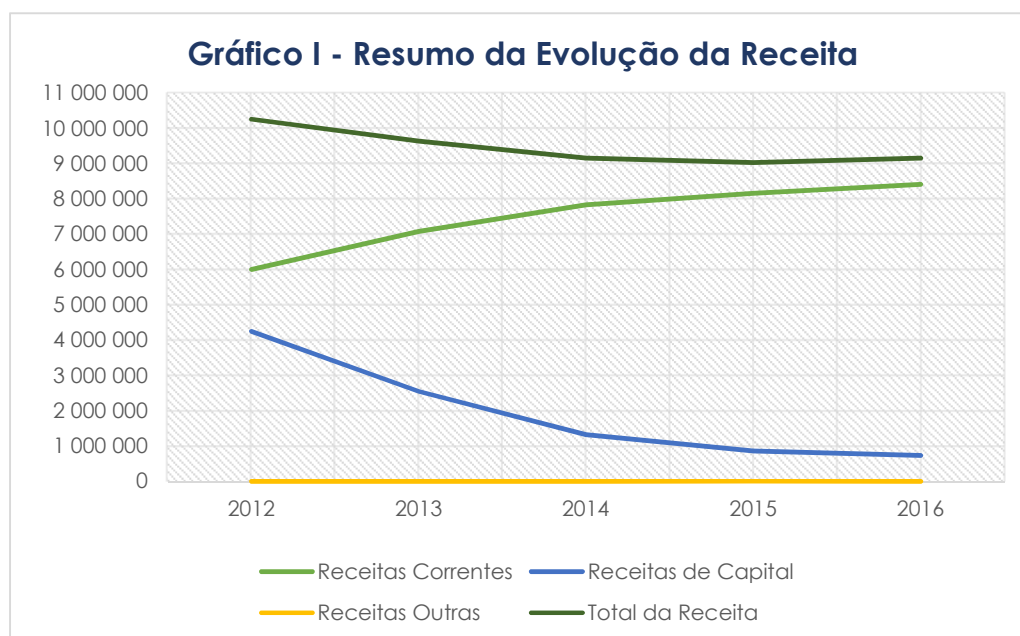
### 4.1. Evolução da Receita

A avaliação da evolução da receita permite avaliar a capacidade de arrecadação de recursos financeiros por parte do Município que permitam garantir o cumprimento das obrigações associadas às despesas de estrutura, ao serviço da dívida e ao passivo não financeiro de curto prazo.

O Quadro III e o Gráfico I, apresentam o resumo da evolução das receitas municipais no período compreendido entre 2012 e 2016.

**Quadro III - Resumo da Evolução da Receita**

Descrição	2012	2013	2014	2015	2016
Receitas Correntes	6 006 408	7 083 083	7 839 189	8 160 955	8 418 967
Variação %		18%	11%	4%	3%
Receitas de Capital	4 253 407	2 553 148	1 324 473	867 705	734 975
Variação %		-40%	-48%	-34%	-15%
Receitas Outras	4 279	5 702	2 130	6 240	4 042
Variação %		33%	-63%	193%	-35%
<b>Total da Receita</b>	<b>10 264 093</b>	<b>9 641 934</b>	<b>9 165 792</b>	<b>9 034 900</b>	<b>9 157 984</b>
<b>Variação %</b>		<b>-6%</b>	<b>-5%</b>	<b>-1%</b>	<b>1%</b>



Verifica-se que as receitas globais se ficharam, desde 2014, em valores próximos dos 9 milhões de euros, representando uma redução de aproximadamente 10% por comparação com o ano inicial da análise, ou seja 2012.

Esta variação negativa assenta essencialmente na redução das receitas de capital, nomeadamente na redução das transferências de capital associadas a projetos cofinanciados, uma vez que nos anos 2012 e 2013 se registou a arrecadação das verbas finais do QREN, tendo-se verificado o atraso no arranque operacional e financeiro do novo quadro comunitário Portugal 2020, com influência direta na arrecadação deste tipo de receitas, especialmente nos anos 2015 e 2016.

Relativamente à evolução da receita constata-se, ainda, que as receitas correntes têm aumentado ao longo do período em análise, especialmente nos anos 2013 e 2014.

Este aumento resulta essencialmente da alteração da percentagem de distribuição do Fundo de Equilíbrio Financeiro, proveniente do Orçamento do Estado, defendida pelo RFALEI e, no ano 2013, pelo Orçamento do Estado, passando de um rácio de receitas correntes e de capital de 60% - 40%, para o rácio de 85% - 15%.

O Quadro IV, desagrega as receitas correntes cobradas no período de 2012 a 2016, por capítulos da classificação económica.

**Quadro IV - Evolução da Receita Corrente, por capítulos**

Class.	Descrição	2012	2013	2014	2015	2016
01	Impostos diretos	799 094	1 076 979	1 266 138	1 300 654	1 401 044
	Varição %		35%	18%	3%	8%
02	Impostos indiretos	25 078	86 478	92 970	87 873	16 191
	Varição %		245%	8%	-5%	-82%
04	Taxas, multas e outras penalidades	474 483	439 671	420 601	429 117	92 928
	Varição %		-7%	-4%	2%	-78%
05	Rendimentos da propriedade	50	447	61	0	0
	Varição %		800%	-86%	-100%	100%
06	Transferências correntes	3 855 461	4 674 636	5 284 405	5 501 566	5 592 079
	Varição %		21%	13%	4%	2%
07	Venda de bens e serviços correntes	780 094	803 863	761 021	743 638	1 303 155
	Varição %		3%	-5%	-2%	75%
08	Outras receitas correntes	72 148	1 008	13 992	98 107	13 569
	Varição %		-99%	1288%	601%	-86%
<b>Total das Receitas Correntes</b>		<b>6 006 408</b>	<b>7 083 083</b>	<b>7 839 189</b>	<b>8 160 955</b>	<b>8 418 967</b>
	<b>Varição %</b>		<b>18%</b>	<b>11%</b>	<b>4%</b>	<b>3%</b>

Conforme se pode observar no Quadro IV, a rubrica das «Transferências correntes» representam aproximadamente dois terços das receitas correntes da autarquia, tendo registado um aumento significativo após o ano 2013, por força da alteração da percentagem da receita corrente no Fundo de Equilíbrio Financeiro, proveniente do Orçamento do Estado.

Relativamente às restantes receitas correntes da autarquia constata-se:



- «Impostos diretos» - Registrou-se, nos últimos anos, um aumento deste tipo de receitas, por força da fixação das taxas máximas de IMI, em 2012, a quando da adesão ao PAEL, descrito no ponto 2.1.1 do presente documento.
- «Impostos indiretos» - Registaram um aumento significativo das receitas de 2012 para 2013 na sequência da alteração da classificação das taxas cobradas às entidades coletivas, registadas até 2012 no capítulo 04. Em 2016 verifica-se uma redução superior a 80% nas receitas deste capítulo por força da alteração de classificação das receitas associadas à faturação dos serviços de abastecimento de água, saneamento e rsu's que passaram a ser registados no capítulo "07 - Venda de bens e serviços correntes".
- «Taxas, multas e outras penalidades» - Ao longo do período de referência, o presente capítulo regista uma redução significativa de 2012 para 2013, por força da alteração do registo das receitas cobradas a sujeitos passivos coletivos para o capítulo 02. Relativamente à redução registada em 2016 resulta da alteração da classificação da receita referida no capítulo anterior.
- «Rendimentos de propriedade» - Este capítulo regista valores de receita residuais no período em análise.
- «Venda de bens e serviços correntes» - Apesar de registarem ligeiras variações, positivas e negativas, no período 2012 a 2015 mantiveram-se estáveis. Em 2016 regista-se um aumento de 75% das receitas cobradas, por força da alteração de classificação referida nos capítulos 02 e 04.

- «Outras receitas correntes» - Este capítulo tem caráter residual, nele sendo inscritas receitas de caráter extraordinário, que oscilam de ano para ano.

Em suma, a evolução do total das receitas correntes, no período de 2012 a 2016, regista variações anuais positivas, de 3% a 18%, fixando-se em 2016, próximo dos 8,4 milhões de euros.

À semelhança do realizado para as receitas correntes, no Quadro V, procede-se à desagregação de evolução das receitas de capital, por capítulo.

**Quadro V - Evolução da Receita Capital, por capítulos**

Class.	Descrição	2012	2013	2014	2015	2016
10	Transferências de capital	4 249 488	2 551 730	1 315 407	860 003	720 544
	Variação %		-40%	-48%	-35%	-16%
13	Outras receitas de capital	3 919	1 418	9 066	7 702	14 432
	Variação %		-64%	539%	-15%	100%
15	Rep. não abatidas nos pagamentos	4 279	5 702	2 130	6 240	4 042
	Variação %		0%	100%	193%	100%
	<b>Total das Receitas de Capital</b>	<b>4 253 407</b>	<b>2 553 148</b>	<b>1 324 473</b>	<b>867 705</b>	<b>734 975</b>
	Variação %		-40%	-48%	-34%	-15%

No que atinente à evolução das receitas de capital, constata-se que as receitas próprias da autarquia têm registado variações substancialmente negativas.

Esta situação assenta na redução significativa das transferências de capital, por força da alteração da distribuição das receitas provenientes do Orçamento do Estado, desde 2013, e ainda pela redução significativa das receitas provenientes dos projetos cofinanciamentos, por força do atraso na execução financeira do programa Portugal2020, a que o Município de Celorico da Beira é alheio.

Relativamente aos restantes capítulos registam valores residuais relativos a receitas de caráter extraordinário e pontual.

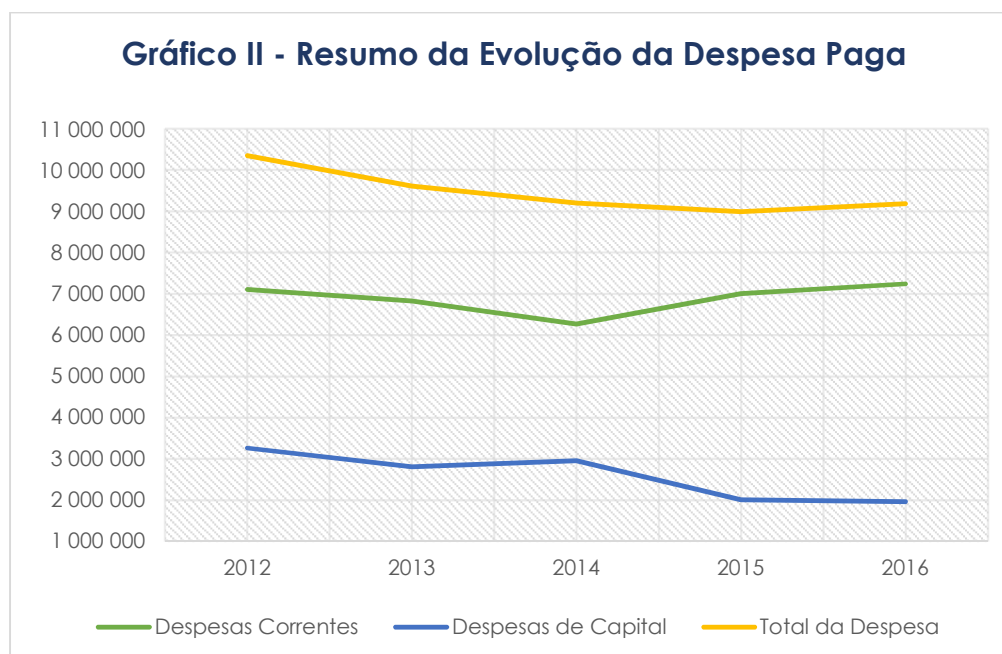
## 4.2. Evolução das Despesas Pagas

A evolução das despesas pagas permite avaliar a aplicação efetiva dos recursos financeiros da autarquia, independentemente do período de assunção ou realização da despesa.

No Quadro VI e Gráfico II, apresenta-se o resumo da evolução da despesa paga, no período de 2012 a 2016.

**Quadro VI - Resumo da Evolução da Despesa Paga**

Descrição	2012	2013	2014	2015	2016
Despesas Correntes	7 113 950	6 832 605	6 272 467	7 009 864	7 250 697
Variação %		-4%	-8%	12%	3%
Despesas de Capital	3 255 933	2 800 462	2 946 519	1 997 723	1 953 180
Variação %		-14%	5%	-32%	-2%
<b>Total da Despesa</b>	<b>10 369 883</b>	<b>9 633 067</b>	<b>9 218 986</b>	<b>9 007 587</b>	<b>9 203 878</b>
<b>Variação %</b>		<b>-7%</b>	<b>-4%</b>	<b>-2%</b>	<b>2%</b>



A evolução da despesa paga acompanhou, no período em referência, a evolução da receita, registando variações negativas em todos os anos, com exceção do ano 2016.

Relativamente à Despesa Corrente verifica-se a existência de uma redução em 2013 e 2014, respetivamente de 4% e 8%, resultante da implementação das medidas de contenção da despesa prevista no Plano de Reequilíbrio Financeiro que instruiu a adesão ao PAEL.

O aumento das despesas correntes pagas, registado nos anos de 2015 e 2016, respetivamente de 12% e 3% resulta do esforço do Município em regularizar algumas das dívidas vencidas, incluídas na relação das dívidas a pagar através do PAEL.

Relativamente às despesas de capital regista-se uma tendência decrescente continua, com exceção do ano 2014 em que se registou um aumento de 5%.

O quadro seguinte apresenta, para o período 2012-2016, a desagregação da despesa corrente paga, por capítulos.

**Quadro VII - Evolução da Despesa Corrente Paga, por capítulos**

Class.	Descrição	2012	2013	2014	2015	2016
01	Despesas com o pessoal	3 308 798	3 290 658	3 210 367	3 262 992	3 616 639
	Variação %		-1%	-2%	2%	11%
02	Aquisição de bens e serviços	2 734 473	2 538 372	2 263 209	2 816 841	2 760 263
	Variação %		-7%	-11%	24%	-2%
03	Juros e outros encargos	320 379	343 807	278 117	343 122	237 776
	Variação %		7%	-19%	23%	-31%
04	Transferências correntes	112 931	121 681	119 214	268 754	389 806
	Variação %		8%	-2%	125%	45%
05	Subsídios	396 257	387 500	310 000	265 000	0
	Variação %		-2%	-20%	-15%	-100%
06	Outras despesas correntes	241 112	150 587	91 559	53 155	246 214
	Variação %		-38%	-39%	-42%	363%
	<b>Total das Despesas Correntes</b>	<b>7 113 950</b>	<b>6 832 605</b>	<b>6 272 467</b>	<b>7 009 864</b>	<b>7 250 697</b>
	Variação %		-4%	-8%	12%	3%

A análise ao quadro anterior permite retirar as seguintes conclusões:

- «Despesas com o pessoal» - Nos anos 2012 a 2014 verifica-se uma ligeira redução das despesas com o pessoal, em virtude da extinção residual de postos de trabalho e da redução de vencimentos determinada pelo Orçamento do Estado.

Em 2015 regista-se o aumento de 2% relativo, essencialmente, à reposição da redução de vencimentos, conforme disposições do Orçamento do Estado do mesmo ano.

No atinente ao ano 2016, o aumento da despesa paga corresponde à reposição integral da redução de vencimentos, à internalização dos funcionários da EMCEL e ainda ao pagamento das prestações do acordo de pagamento celebrado com a ADSE.

- «Aquisição de bens e serviços» - Este capítulo regista uma redução das despesas pagas de 2012 a 2014, resultante da implementação das medidas de contenção da despesa previstas no Plano de Reequilíbrio Financeiro.

Nos anos de 2015 e 2016 regista-se um aumento das despesas pagas que evidenciam o esforço realizado na redução das dívidas a fornecedores.

- «Juros e outros encargos» - Este capítulo inclui o pagamento dos juros associados ao serviço da dívida e os juros de mora dos fornecedores, evidenciando uma tendência negativa.
- «Transferências correntes» - As despesas pagas deste capítulo registam valores constantes de 2012 a 2013, registando em 2014 e 2015 um aumento significativo resultante, exclusivamente, da cobertura de prejuízos da EMCEL, em cumprimento com as obrigações legais da Lei n.º 50/2012, de 31 de agosto.
- «Subsídios» - Neste capítulo eram registados os valores pagos à EMCEL no âmbito dos contratos programa. Em

consequência da liquidação da referida empresa, não houve registo de qualquer pagamento em 2016.

- «Outras despesas correntes» - Este capítulo regista as despesas correntes não enquadráveis nos capítulos anteriores, registando uma evolução tendencialmente negativa, com exceção do ano 2016, por força da regularização significativa de valores em dívida registados neste capítulo.

O Quadro VIII, desagrega a evolução da despesa de capital paga, por capítulos, no período compreendido entre 2012 e 2016.

**Quadro VIII - Evolução da Despesa de Capital Paga, por capítulos**

Class.	Descrição	2012	2013	2014	2015	2016
07	Aquisição de bens de capital	1 935 381	1 787 401	1 550 786	905 826	1 003 012
	Variação %		-8%	-13%	-42%	11%
08	Transferências de capital	76 503	18 500	24 783	57 423	41 406
	Variação %		-76%	34%	132%	-28%
09	Activos financeiros	0	0	0	64 600	64 600
	Variação %		0%	0%	0%	100%
10	Passivos financeiros	990 796	994 561	1 370 949	969 874	844 162
	Variação %		0%	38%	-29%	-13%
11	Outras despesas de capital	253 253	0	0	0	0
	Variação %		0%	0%	100%	0%
	<b>Total das Despesas de Capital</b>	<b>3 255 933</b>	<b>2 800 462</b>	<b>2 946 519</b>	<b>1 997 723</b>	<b>1 953 180</b>
	<b>Variação %</b>		<b>-14%</b>	<b>5%</b>	<b>-32%</b>	<b>-2%</b>

Da análise ao quadro anterior conclui-se que a despesa de capital paga registou, em 2013, 2015 e 2016, variações negativas acentuadas, traduzindo a diminuição do pagamento de despesas com a Aquisição de Bens de Capital e da amortização dos passivos financeiros.

Em 2014 verificou-se o aumento das despesas de capital pagas por força da regularização extraordinária de passivos financeiros, nomeadamente passivos financeiros de curto prazo vencidos.

### 4.3. Evolução das Despesas Realizadas

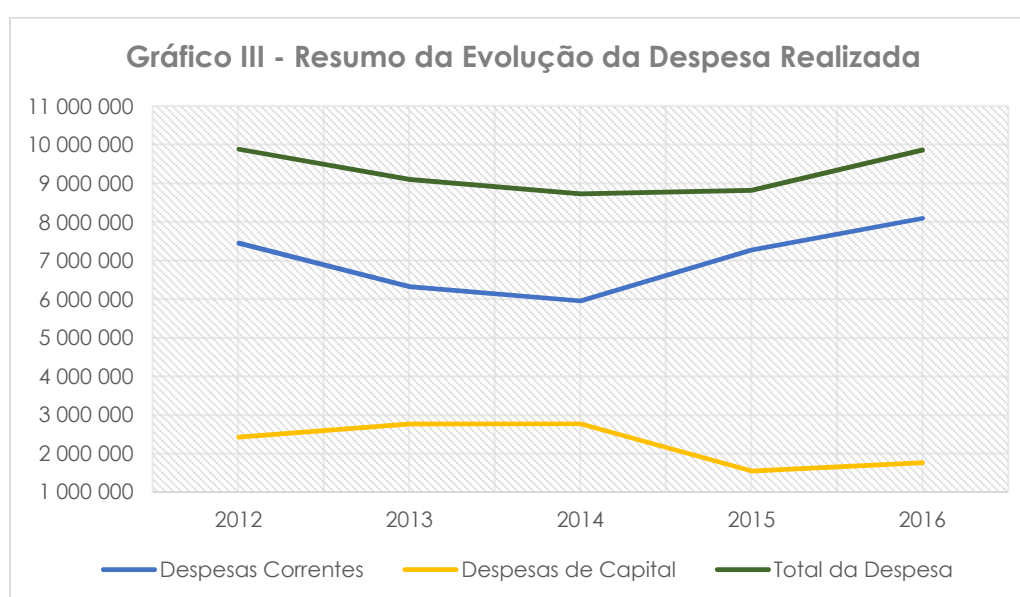
A avaliação da despesa realizada reveste-se de extrema importância, uma vez que traduz a real assunção de compromissos e obrigações do Município de Celorico da Beira ao longo do período de referência.

Apenas a comparação entre os valores da despesa realizada e da receita arrecada permite aferir da situação, efetiva, de desequilíbrio estrutural da autarquia.

Nesse sentido, o Quadro IX e o Gráfico III, faz o resumo da evolução da despesa realizada, no período compreendido entre 2012 e 2016.

**Quadro IX - Resumo da Evolução da Despesa Realizada**

Descrição	2012	2013	2014	2015	2016
Despesas Correntes	7 465 408	6 339 096	5 963 958	7 280 594	8 107 838
Variação %		-15%	-6%	22%	11%
Despesas de Capital	2 436 694	2 777 144	2 779 341	1 554 909	1 769 082
Variação %		14%	0%	-44%	14%
<b>Total da Despesa</b>	<b>9 902 102</b>	<b>9 116 240</b>	<b>8 743 299</b>	<b>8 835 503</b>	<b>9 876 920</b>
<b>Variação %</b>		<b>-8%</b>	<b>-4%</b>	<b>1%</b>	<b>12%</b>



Verifica-se que a despesa realizada reduziu 8% e 4% nos anos de 2013 e 2014, registando, à semelhança do sucedido nas despesas pagas, uma variação positiva em 2015 e 2016, respetivamente de 1% e 12%.

O aumento da despesa realizada, em 2016, resulta essencialmente do aumento das Aquisições de Bens e Serviços, conforme se demonstra nos quadros seguintes.

O Quadro X desagrega a despesa realizada, por capítulos, para o período 2012-2016.

**Quadro X - Evolução da Despesa Corrente Realizada, por capítulos**

Class.	Descrição	2012	2013	2014	2015	2016
01	Despesas com o pessoal	3 223 935	3 283 816	3 193 523	3 246 535	3 545 694
	Variação %		2%	-3%	2%	9%
02	Aquisição de bens e serviços	3 232 528	1 979 289	1 842 360	2 447 765	3 527 405
	Variação %		-39%	-7%	33%	44%
03	Juros e outros encargos	374 054	493 796	419 494	970 791	577 970
	Variação %		32%	-15%	131%	-40%
04	Transferências correntes	87 722	107 763	132 533	294 202	376 913
	Variação %		23%	23%	122%	28%
05	Subsídios	396 257	387 500	310 000	265 000	0
	Variação %		-2%	-20%	-15%	-100%
06	Outras despesas correntes	150 912	86 932	66 048	56 300	79 855
	Variação %		-42%	-24%	-15%	42%
<b>Total das Despesas Correntes</b>		<b>7 465 408</b>	<b>6 339 096</b>	<b>5 963 958</b>	<b>7 280 594</b>	<b>8 107 838</b>
	<b>Variação %</b>		<b>-15%</b>	<b>-6%</b>	<b>22%</b>	<b>11%</b>

A análise ao Quadro X, permite concluir que a despesa realizada acompanhou a evolução da despesa paga nos capítulos “01 – Despesa com o pessoal”, “04 – Transferências correntes” e “05 – Subsídios”.

No atinente à despesa com “Outras despesas correntes”, conforme referido no ponto anterior, este capítulo regista uma tendência de redução.

Relativamente à despesa com “Aquisição de bens e serviços” e “Juros e outros encargos” constata-se que a despesa realizada em 2015 e 2016 supera largamente os valores registados em 2013 e 2014. Esta situação resulta do facto de terem sido reconhecidos orçamentalmente



valores em dívida relativos a anos anteriores, nomeadamente a dívida à empresa que gere o sistema de abastecimento de água e tratamento de efluentes em alta.

No quadro seguinte, Quadro XI, apresenta-se a evolução da despesa de capital realizada, por capítulos, para o período de referência.

**Quadro XI - Evolução da Despesa de Capital Realizada, por capítulos**

Class.	Descrição	2012	2013	2014	2015	2016
07	Aquisição de bens de capital	1 386 242	1 766 083	1 387 669	441 217	859 188
	Variação %		27%	-21%	-68%	95%
08	Transferências de capital	54 978	16 500	20 724	79 218	1 131
	Variação %		-70%	26%	282%	-99%
09	Activos financeiros	0	0	0	64 600	64 600
	Variação %		0%	0%	0%	100%
10	Passivos financeiros	970 036	994 561	1 370 949	969 874	844 162
	Variação %		3%	38%	-29%	-13%
11	Outras despesas de capital	25 437	0	0	0	0
	Variação %		0%	0%	100%	0%
<b>Total das Despesas de Capital</b>		<b>2 436 694</b>	<b>2 777 144</b>	<b>2 779 341</b>	<b>1 554 909</b>	<b>1 769 082</b>
	<b>Variação %</b>		<b>14%</b>	<b>0%</b>	<b>-44%</b>	<b>14%</b>

Constata-se que a despesa de capital realizada registou em 2013 uma variação positiva de 14%, por força do aumento das despesas de investimento associadas à conclusão das empreitadas cofinanciadas pelo QREN.

Em 2014 regista-se uma variação nula, muito por força do aumento da despesa com passivos financeiros, designadamente, os de curto prazo que se encontravam vencidos, conforme justificado no ponto 4.2.

Relativamente ao ano 2015 a realização de despesa de capital registou uma variação negativa, de 44%, evidenciando, por um lado, o atraso na operacionalização do Portugal 2020, e por outro, a preocupação do Município de Celorico da Beira em conter as despesas de investimento dentro a sua efetiva capacidade financeira.

Considerando o arranque, ainda que ténue, do Portugal 2020, em 2016, registou-se uma recuperação das despesas de capital de 14%.

No atinente às despesas com "Aquisição de bens de capital" verifica-se uma variação positiva de 27%, que se justifica pela necessidade de encerramento do programa QREN.

Nos anos de 2014 e 2015 aquelas despesas registaram-se variações negativas, respetivamente de 21% e 68%, o que demonstra a preocupação do Município de Celorico da Beira em conter as despesas de investimento dentro a sua efetiva capacidade financeira.

No ano 2016 registou-se uma variação positiva de 95%, em virtude de se ter registado a operacionalização financeira do Portugal 2020.

Apesar desta variação, a despesa com a "Aquisição de bens de capital", regista valores inferiores, em mais de 50%, por comparação com os anos de 2012 e 2013.

No ano 2014, apesar da redução da despesa com "Aquisição de bens investimento", registou-se uma variação nula, uma vez que, conforme justificado no ponto 4.2, se verificou o aumento dos Passivos Financeiros, designadamente, os de curto prazo que se encontravam vencidos.

#### **4.4. Análise da Cobertura da Despesa Realizada pela Receita**

Conforme referido no ponto anterior, a análise da cobertura da despesa realizada pela receita, tem extraordinária importância na avaliação da real situação económica e financeira de um Município.

Nesse sentido, no Quadro XII apresenta-se o rácio de cobertura da despesa realizada pela receita cobrada.

### Quadro XII - Cobertura da Despesa Realizada pela Receita

Descrição	2012	2013	2014	2015	2016
Receita Cobrada	10 264 093	9 641 934	9 165 792	9 034 900	9 157 984
Despesa Realizada	9 902 102	9 116 240	8 743 299	8 835 503	9 876 920
<b>Saldo Financeiro Anual</b>	<b>361 991</b>	<b>525 694</b>	<b>422 493</b>	<b>199 396</b>	<b>-718 936</b>
<b>% de Cobertura</b>	<b>104%</b>	<b>106%</b>	<b>105%</b>	<b>102%</b>	<b>93%</b>

Constata-se que de 2012 a 2015 a receita cobrada foi suficiente para cobrir integralmente a despesa realizada nesse mesmo ano.

Esta situação permitiu criar um superavit orçamental que permitiu reduzir o passivo do Município, conforme se demonstra no ponto seguinte.

Relativamente ao ano de 2016, o desequilíbrio registado corresponde ao reconhecimento orçamental de valores em dívida à empresa que gere o sistema de abastecimento de água e tratamento de efluentes em alta, relativo a anos anteriores.

## 4.5. Evolução das Dívidas Orçamentais

O Quadro XIII apresenta o resumo da evolução da dívida orçamental do Município de Celorico da Beira, no período de 2012 a 2016.

Os valores apresentados foram extraídos do balanço e fluxos de caixa, aprovado nas contas de gerência anuais, para o período de referência.

**Quadro XIII - Resumo da Evolução da Dívida**

Conta	Descrição	2012	2013	2014	2015	2016
23	Dívidas a Instituições de Crédito	10 090 291	9 095 730	7 727 590	6 757 716	5 913 554
	Variação %		-10%	-15%	-13%	-12%
22	Fornecedores c/c	3 984 265	4 233 400	4 351 820	4 083 342	3 841 283
	Variação %		6%	3%	-6%	-6%
261	Fornecedores de Imobilizado	4 651 196	5 024 440	5 324 826	4 816 149	4 678 236
	Variação %		8%	6%	-10%	-3%
26	Outros Credores	3 364 153	2 720 789	2 569 262	3 143 584	3 550 694
	Variação %		-19%	-6%	22%	13%
217	Clientes e Utentes com cauções	35 927	35 927	35 927	27 802	27 802
	Variação %		0%	0%	-23%	0%
24	Estado e Outros Entes Públicos	789 289	781 557	760 070	740 927	671 983
	Variação %		-1%	-3%	-3%	-9%
<b>Total de Dívida</b>		<b>22 915 121</b>	<b>21 891 843</b>	<b>20 769 496</b>	<b>19 569 521</b>	<b>18 683 552</b>
<b>Variação %</b>			<b>-4%</b>	<b>-5%</b>	<b>-6%</b>	<b>-5%</b>
Dívida de Operações Extraorçamentais		185 076	206 376	115 757	91 631	67 172
Variação %			12%	-44%	-21%	-27%
<b>Total de Dívida Orçamental</b>		<b>22 730 045</b>	<b>21 685 467</b>	<b>20 653 739</b>	<b>19 477 890</b>	<b>18 616 380</b>
<b>Variação %</b>			<b>-5%</b>	<b>-5%</b>	<b>-6%</b>	<b>-4%</b>

Conforme demonstrado no Quadro anterior, a dívida orçamental do Município de Celorico da Beira registou, no período de referência, uma redução global de 18%, registando variações anuais negativas entre 4% e 6%.

A redução global da dívida orçamental do Município de Celorico da Beira superou, de 2012 a 2016, os 4 milhões de euros, situação que demonstra o rigor e a determinação do atual executivo autárquico na redução do passivo da autarquia, cumprindo genericamente as medidas previstas no Plano de Reequilíbrio Financeiro, que instruiu a adesão ao PAEL, independentemente de referido processo se encontrar em suspenso, conforme descrito no ponto 2.1 do presente documento.

Esta situação é ainda mais relevante se for tido em consideração que no final de 2016, por força da deliberação dos órgãos municipais, se procedeu à partilha parcial da dívida da EMCEL, tendo sido reconhecido no passivo do município, no balanço de 2016, aproximadamente um

milhão de euros, ou seja a redução efetiva do passivo do Município de Celorico da Beira, no período de 2012 a 2016, superou os 5 milhões de euros.

O Quadro XIV apresenta o resumo da evolução do passivo exigível do Município, de curto e de médio e longo prazos, para o período de 2012 a 2016.

**Quadro XIV - Resumo da Evolução da Passivo Exigível**

Descrição	2012	2013	2014	2015	2016
Médio e Longo Prazos	7 787 430	5 988 547	5 449 038	4 805 761	5 673 325
% do Passivo Exigível Total	34%	27%	26%	25%	30%
Variação %		-23%	-9%	-12%	18%
Curto Prazo	15 127 691	15 903 296	15 320 458	14 763 760	13 010 227
% do Passivo Exigível Total	66%	73%	74%	75%	70%
Variação %		5%	-4%	-4%	-12%
<b>Total do Passivo Exigível</b>	<b>22 915 121</b>	<b>21 891 843</b>	<b>20 769 496</b>	<b>19 569 521</b>	<b>18 683 552</b>
<b>Variação %</b>		<b>-4%</b>	<b>-5%</b>	<b>-6%</b>	<b>-5%</b>

Relativamente ao passivo exigível de médio e longo prazos, ao longo do período de referência, registam-se variações negativas de 9% a 23%, nos anos 2013 a 2015, registando-se em 2016 uma variação positiva de 18%.

Esta variação positiva resulta do reconhecimento da dívida proveniente da partilha parcial da EMCEL, nomeadamente no atinente ao empréstimo bancário junto da Caixa Geral de Depósitos, SA e ainda à segregação do curto prazo das prestações a pagar a médio e longo prazos relativas ao Fundo de Apoio Municipal.

Relativamente à dívida de curto prazo verifica-se uma variação negativa nos anos de 2014 a 2016, de 4% e 12% e uma variação positiva de 5% no ano de 2015.

A redução da dívida, nomeadamente a dívida de curto prazo, permitiu ao Município de Celorico da Beira recuperar de uma situação de rutura financeira para uma situação de desequilíbrio financeiro, encontrando-se obrigado a recorrer ao Saneamento Financeiro nos termos do n.º 3, do Artigo 58º, do RFALEI.

## **4.6. Demonstração da Situação de Desequilíbrio Financeiro**

Conforme evidenciado supra, o Município de Celorico da Beira encontra-se em situação de desequilíbrio financeiro, estando obrigado, nos termos do n.º 3, do Artigo 58º, do RFALEI a deliberar a adesão ao mecanismo de recuperação financeira, designadamente ao Saneamento Financeiro.

Ainda assim importa proceder à demonstração da situação de desequilíbrio, que fundamente a necessidade de recurso a um empréstimo de saneamento financeiro.

Conforme informação extraída das Fichas do Município emitidas pela DGAL (Direção Geral das Autarquias Locais), desde a entrada em vigor do RFALEI, em 1 de janeiro de 2014, que o Município de Celorico da Beira se encontra numa situação de desequilíbrio financeiro, em conformidade com as disposições do Artigo 58º, do RFALEI.

A dívida total do Município de Celorico da Beira, incluindo a dívida das entidades participadas, nomeadamente da EMCEL, registou a seguinte evolução:

- Ano 2013 - 21.743.591 €;
- Ano 2014 - 20.259.364 €;
- Ano 2015 - 20.495.009 €;
- Ano 2016 - 18.597.131 €;

Constata-se que a evolução da dívida tem mantido uma trajetória descendente, apenas invertida no final de 2015 por força do reconhecimento contribuição da EMCEL na dívida total, situação que não se verificou nos anos anteriores.

Relativamente à evolução do ratio da dívida total sobre a média das receitas correntes líquidas dos últimos três anos verifica-se a seguinte evolução:

- Ano 2013 - 3,35;
- Ano 2014 - 2,91;
- Ano 2015 - 2,67;
- Ano 2016 - 2,29;

Importa ainda referir que, conforme informação extraída das Fichas do Município, extraídas da aplicação SIIAL da DGAL, o Município de Celorico da Beira registava, ao longo do período em análise, valores em dívida, excluindo empréstimos, superiores aos 12 milhões de euros, ou seja que a dívida de curto prazo ultrapassa a média das receitas líquidas cobradas nos últimos três exercícios.

Importa ainda referir que o Município de Celorico da Beira regista a existência de Pagamentos em Atraso, relativo a dívidas de natureza comercial, de aproximadamente a 5 milhões de euros, a que acresce a dívida financeira vencida.

Considerando que a dívida vencida de natureza financeira, que inclui os acordos de pagamento celebrados junto das instituições financeiras, excede na presente data os 6,6 milhões de euros, verifica-se a existência de dívidas em mora de aproximadamente 11,6 milhões de euros, sendo este o montante do desequilíbrio financeiro do Município de Celorico da Beira.

## **4.7. Determinação do Valor do Empréstimo de Saneamento Financeiro**

O valor do empréstimo de saneamento financeiro, determinado para efeitos de consulta às instituições financeiras corresponde ao valor das dívidas vencidas no final de 2016, data de referência para a determinação da situação de desequilíbrio financeiro, excluindo as rubricas 04 e 08, relativas às transferências correntes e de capital, e os valores incluídos em acordos de pagamento celebrados com credores nos termos do RFALEI e cujas prestações se vencem até ao final do corrente ano.

Assim sendo, de acordo com a listagem das dívidas a pagar com o produto dos empréstimos de saneamento financeiro, descrita no anexo I ao presente documento, o valor global dos financiamentos a contratar totaliza 11.592.670,82€.

Considerando que:

- O Município de Celorico da Beira continua a reduzir o seu passivo, de curto e de médio e longo prazos, sendo que as dívidas a pagar com o produto do empréstimo se encontravam vencidas no final de 2016;
- Em 2017 não foram constituídas novas dívidas em mora, uma vez que a autarquia tem pago as mesmas dentro dos prazos definidos para a determinação de Pagamentos em Atraso.

Conclui-se que a contratação do empréstimo de saneamento financeiro, no valor de 11.592.670,82€ não conduzirá ao aumento da dívida total do Município, em conformidade com o disposto no n.º 4, do Artigo 58º, do RFALEI, conforme se demonstra no Plano de Saneamento Financeiro infra.



## **5. Plano de Saneamento Financeiro**

O estudo da situação financeira do Município de Celorico da Beira permitiu evidenciar a obrigatoriedade da autarquia em aderir ao saneamento financeiro, cujo enquadramento legal, nos termos do n.º 3, do Artigo 58º, do RFALEI, foi demonstrado no ponto 3.4.

Assim, procede-se à descrição do Plano de Saneamento Financeiro previsto no Artigo 59º, do RFALEI, descrito no ponto 3.1.3.2.

O impacto das medidas e previsões orçamentais e patrimoniais, para o período de vigência do empréstimo de saneamento financeiro, vertidas nos subpontos seguintes, encontram-se detalhadas nos Anexos ao Plano de Saneamento Financeiro, sendo parte integrante do mesmo e que se aqui se dão por reproduzidas, nomeadamente:

- Anexo II – Balanço Previsional;
- Anexo III – Demonstração de Resultados Previsional;
- Anexo IIV – Fluxos de Caixa Previsional;
- Anexo V – Apuramento, Previsional, da Capacidade de Endividamento e Aferição do Cumprimento dos Limites da Dívida, nos termos do Artigo 52º do RFALEI;
- Anexo VI – Previsão Orçamental da Receita Liquidada;
- Anexo VII – Previsão Orçamental da Receita Cobrada;
- Anexo VIII – Previsão Orçamental da Despesa Realizada;
- Anexo IX – Previsão Orçamental da Despesa Paga;
- Anexo X – Demonstração, Previsional, do Cumprimento do Equilíbrio Orçamental Corrente, nos Termos do n.º 2, do Artigo 40º, do RFALEI.

## **5.1. Medidas de Contenção da Despesa Corrente**

O Município de Celorico da Beira registou nos últimos anos uma contenção das despesas correntes, em conformidade com as medidas previstas no Plano de Reequilíbrio Financeiro que instruiu o PAEL.

Apesar da situação financeira do Município de Celorico da Beira ter registado significativas melhorias nos últimos anos, procedeu-se à definição de medidas adicionais de contenção da despesa, conforme dispõe a alínea a), do n.º 1, do Artigo 59º, do RFALEI.

Assim, as medidas de contenção da despesa incluídas no Plano de Saneamento Financeiro, tendo por referência o ano 2017, são as seguintes:

- Capítulo 02 – Aquisição de bens e serviços, foi definido uma redução da despesa realizada de 2,8% no ano 2018 e de 1,2% no 2019, fixando-se para 2020 e 2021 uma variação nula. A partir de 2022 foi considerada uma variação positiva de 1,5% até final de vigência do plano.
- Capítulo 03 – Juros e Outros Encargos, foi definida uma redução constante deste tipo de despesa, para a plenitude da vigência do plano.
- Capítulo 04 – Transferências correntes, para este tipo de despesa foi definida uma variação negativa de 39% para o 2018, uma variação positiva de aproximadamente 1,5% para o ano 2019 e uma variação positiva de aproximadamente dos 4,5% para o período restante.

Para além das medidas de contenção da despesa descritas foi ainda definido para as despesas com o pessoal uma variação negativa

---

de 0,5% para 2018 e variações positivas, a partir de 2019, entre 0,75% e 1,5%, conforme previsões da despesa realizada, detalhada no Anexo VII.

O impacto das medidas de contenção da despesa, definido pela alínea b), do n.º 2, do Artigo 59º, do RFALEI, encontra-se discriminado no ponto 5.4 infra.

## **5.2. Racionalização da Despesa de Investimento**

O Artigo 59º, do RFALEI, define que o Plano de Saneamento Financeiro inclua as medidas de racionalização da despesa de investimento, para o período de vigência do empréstimo de saneamento financeiro, bem como, a identificação das respetivas fontes de financiamento.

Assim, no Quadro XV procede-se à identificação do valor global anual das despesas de investimento e das respetivas fontes de financiamento.

**Quadro XV- Limites das despesas de investimento e Fontes de Financiamento**

Descrição	2 017	2 018	2 019	2 020	2 021
<b>Despesas de Investimento</b>					
Aquisição de bens de investimento	1 021 000	1 682 100	1 592 357	1 993 986	2 028 221
Transferências de capital	2 000	19 600	25 330	26 597	27 926
<b>Total das despesas de investimento</b>	<b>1 023 000</b>	<b>1 701 700</b>	<b>1 617 687</b>	<b>2 020 583</b>	<b>2 056 147</b>
<b>Fontes de Financiamento</b>					
<b>Receitas Externas</b>	<b>250 000</b>	<b>500 000</b>	<b>500 000</b>	<b>500 000</b>	<b>250 000</b>
Passivos financeiros	0	0	0	0	0
Comparticipações	250 000	500 000	500 000	500 000	250 000
<b>Receitas Próprias</b>	<b>773 000</b>	<b>1 201 700</b>	<b>1 117 687</b>	<b>1 520 583</b>	<b>1 806 147</b>
Transf. capital do Orç. Estado	542 251	555 807	569 702	583 945	598 544
Outras Receitas Próprias	230 749	645 893	547 984	936 638	1 207 604
<b>Total das Fontes de Financiamento</b>	<b>1 023 000</b>	<b>1 701 700</b>	<b>1 617 687</b>	<b>2 020 583</b>	<b>2 056 147</b>

Descrição	2 022	2 023	2 024	2 025	2 026
<b>Despesas de Investimento</b>					
Aquisição de bens de investimento	2 058 644	2 089 524	2 679 244	2 833 183	3 181 839
Transferências de capital	29 323	30 789	32 328	33 945	35 642
<b>Total das despesas de investimento</b>	<b>2 087 967</b>	<b>2 120 313</b>	<b>2 711 572</b>	<b>2 867 127</b>	<b>3 217 480</b>
<b>Fontes de Financiamento</b>					
<b>Receitas Externas</b>	<b>75 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Passivos financeiros	0	0	0	0	0
Comparticipações	75 000	0	0	0	0
<b>Receitas Próprias</b>	<b>2 012 967</b>	<b>2 120 313</b>	<b>2 711 572</b>	<b>2 867 127</b>	<b>3 217 480</b>
Transf. capital do Orç. Estado	613 507	628 845	644 566	660 680	677 197
Outras Receitas Próprias	1 399 460	1 491 468	2 067 006	2 206 447	2 540 283
<b>Total das Fontes de Financiamento</b>	<b>2 087 967</b>	<b>2 120 313</b>	<b>2 711 572</b>	<b>2 867 127</b>	<b>3 217 480</b>

Descrição	2 027	2 028	2 029	2 030	2 031
<b>Despesas de Investimento</b>					
Aquisição de bens de investimento	3 227 078	3 275 484	3 551 862	3 757 772	3 982 035
Transferências de capital	37 424	39 295	41 260	43 323	45 489
<b>Total das despesas de investimento</b>	<b>3 264 502</b>	<b>3 314 779</b>	<b>3 593 121</b>	<b>3 801 095</b>	<b>4 027 524</b>
<b>Fontes de Financiamento</b>					
<b>Receitas Externas</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Passivos financeiros	0	0	0	0	0
Comparticipações	0	0	0	0	0
<b>Receitas Próprias</b>	<b>3 264 502</b>	<b>3 314 779</b>	<b>3 593 121</b>	<b>3 801 095</b>	<b>4 027 524</b>
Transf. capital do Orç. Estado	694 127	711 480	729 267	747 499	766 186
Outras Receitas Próprias	2 570 375	2 603 299	2 863 854	3 053 596	3 261 337
<b>Total das Fontes de Financiamento</b>	<b>3 264 502</b>	<b>3 314 779</b>	<b>3 593 121</b>	<b>3 801 095</b>	<b>4 027 524</b>

Considerando a necessidade de garantir a recuperação de uma situação financeira equilibrada o presente plano define, até ao ano de 2023, o valor global de despesas de investimento e transferências de capital de aproximadamente 2 milhões de euros, parcialmente financiado através de fundos comunitários.

Considerando a reposição da situação financeira equilibrada deverá ocorrer em 2020, a partir desse ano foi definido um aumento gradual das despesas de investimento, acompanhado os meios libertos pela redução do serviço da dívida ao longo da vigência do plano.

### **5.3. Medidas de Maximização da Receita**

Em conformidade com o disposto no Artigo 59º, do RFALEI, o Plano de Saneamento Financeiro deve incluir as medidas de maximização da receita.

À semelhança das medidas de contenção da despesa, o Município de Celorico da Beira procedeu, de forma generalizada à implementação das medidas de maximização da receita previstas no Plano de Reequilíbrio Financeiro que instruiu a adesão ao PAEL.

Assim, as medidas de maximização da receita consubstanciam-se na otimização e racionalização das taxas e tarifas cobradas e na venda de bens e serviços correntes, tendo como referência as receitas cobradas no ano 2017, nomeadamente:

- 02 – Impostos indiretos, foi definida como meta o aumento de 2,5% destas receitas ao longo do período de vigência do plano;
- 04 – Taxas, multas e outras penalidades, para este capítulo foi definido um aumento de aproximadamente 2, 5 % ao ano;

- 07 – Venda de bens e serviços correntes, foi definido um aumento de 2,15% para 2018 e de aproximadamente 2,5% para o restante período de vigência do plano.

No ponto seguinte procede-se à demonstração da previsão do impacto orçamental das medidas supramencionadas.

#### **5.4. Previsão do Impacto Orçamental das Medidas de Contenção da Despesa e Maximização da Receita**

Nos termos da alínea b), do n.º 2, do Artigo 59º, do RFALEI, no Plano de Saneamento Financeiro deve constar *“a previsão de impacto orçamental, por classificação económica, das medidas referidas nas alíneas do número anterior, para o período de vigência do plano de saneamento financeiro”*.

Assim, de forma a demonstrar o impacto orçamental das medidas de contenção da despesa e de maximização da receita, descritas nos pontos 5.1 e 5.3, respetivamente, apresenta-se o Quadro seguinte:

### QUADRO XVI - IMPACTO ORÇAMENTAL DAS MEDIDAS DE MAXIMIZAÇÃO DA RECEITA E DE CONTENÇÃO DA DESPESA

Class.	Descrição	Ano de referência -	Impacto Anual			
			2018	2019	2020	2021
<b>Impacto das Medidas de Maximização da Receita</b>						
02	Impostos indirectos	16 750	419	848	1 288	1 739
04	Taxas, multas e outras penalidades	175 224	4 287	8 683	13 192	17 815
07	Venda de bens e serviços correntes	1 455 453	31 249	68 242	106 165	145 041
<b>Total das Medidas de Maximização da Receita</b>			<b>35 954</b>	<b>77 774</b>	<b>120 645</b>	<b>164 595</b>
<b>Impacto das Medidas de Contenção da Despesa</b>						
02	Aquisição de bens e serviços	2 939 325	82 228	115 785	115 785	115 785
03	Juros e outros encargos	420 224	56 172	108 339	134 834	159 163
04	Transferências correntes	269 500	106 000	103 500	96 200	88 535
<b>Total das Medidas de Contenção da Despesa</b>			<b>244 400</b>	<b>327 623</b>	<b>346 818</b>	<b>363 483</b>
<b>Impacto Global das Medidas</b>			<b>280 354</b>	<b>405 397</b>	<b>467 463</b>	<b>528 078</b>

Class.	Descrição	Ano de referência -	Impacto Anual			
			2022	2023	2024	2025
<b>Impacto das Medidas de Maximização da Receita</b>						
02	Impostos indirectos	16 750	2 201	2 675	3 160	3 658
04	Taxas, multas e outras penalidades	175 224	22 557	27 419	32 404	37 516
07	Venda de bens e serviços correntes	1 455 453	184 892	225 743	267 620	310 548
<b>Total das Medidas de Maximização da Receita</b>			<b>209 650</b>	<b>255 837</b>	<b>303 185</b>	<b>351 722</b>
<b>Impacto das Medidas de Contenção da Despesa</b>						
02	Aquisição de bens e serviços	2 939 325	73 434	30 449	-13 181	-57 466
03	Juros e outros encargos	420 224	183 490	207 850	231 991	256 100
04	Transferências correntes	269 500	80 487	72 036	63 163	53 846
<b>Total das Medidas de Contenção da Despesa</b>			<b>337 412</b>	<b>310 336</b>	<b>281 973</b>	<b>252 481</b>
<b>Impacto Global das Medidas</b>			<b>547 061</b>	<b>566 173</b>	<b>585 158</b>	<b>604 203</b>

Class.	Descrição	Ano de referência -	Impacto Anual			
			2026	2027	2028	2029
<b>Impacto das Medidas de Maximização da Receita</b>						
02	Impostos indirectos	16 750	4 168	4 691	5 227	5 777
04	Taxas, multas e outras penalidades	175 224	42 758	48 133	53 645	59 295
07	Venda de bens e serviços correntes	1 455 453	354 552	399 660	445 900	493 299
<b>Total das Medidas de Maximização da Receita</b>			<b>401 479</b>	<b>452 485</b>	<b>504 772</b>	<b>558 371</b>
<b>Impacto das Medidas de Contenção da Despesa</b>						
02	Aquisição de bens e serviços	2 939 325	0	0	0	0
03	Juros e outros encargos	420 224	0	0	0	0
04	Transferências correntes	269 500	44 063	33 792	23 006	11 681
<b>Total das Medidas de Contenção da Despesa</b>			<b>44 063</b>	<b>33 792</b>	<b>23 006</b>	<b>11 681</b>
<b>Impacto Global das Medidas</b>			<b>445 542</b>	<b>486 277</b>	<b>527 778</b>	<b>570 052</b>

Class.	Descrição	Ano de referência -	Impacto Anual		Impacto Acumulado
			2030	2031	
<b>Impacto das Medidas de Maximização da Receita</b>					
02	Impostos indirectos	16 750	6 340	6 917	49 110
04	Taxas, multas e outras penalidades	175 224	65 089	71 030	503 824
07	Venda de bens e serviços correntes	1 455 453	541 886	591 691	4 166 489
<b>Total das Medidas de Maximização da Receita</b>			<b>613 315</b>	<b>669 638</b>	<b>4 719 423</b>
<b>Impacto das Medidas de Contenção da Despesa</b>					
02	Aquisição de bens e serviços	2 939 325	-289 054	-337 477	-849 856
03	Juros e outros encargos	420 224	376 384	400 458	3 379 000
04	Transferências correntes	269 500	-210	-12 695	763 405
<b>Total das Medidas de Contenção da Despesa</b>			<b>87 121</b>	<b>50 286</b>	<b>3 292 548</b>
<b>Impacto Global das Medidas</b>			<b>700 436</b>	<b>719 925</b>	<b>8 011 971</b>

## **5.5. Calendarização Anual da Redução da Dívida Total**

Determina a alínea a), do n.º 2, do Artigo 59º, do RFALEI, que o Plano de Saneamento Financeiro deverá conter a *“calendarização anual da redução do nível da dívida total, até ser cumprido o limite previsto no artigo 52º”*.

Conforme demonstrado no presente documento, a dívida total do Município de Celorico da Beira encontra-se a violar o limite previsto no Artigo 52º, do RFALEI.

Assim sendo, de forma a cumprir com as disposições previstas na alínea a), do n.º 2, do Artigo 59º, do RFALEI, procedeu-se, para o período de vigência do Plano de Saneamento Financeiro, ao apuramento do limite da dívida total, bem como à aferição do cumprimento das obrigações legais previstas no n.º 1 e nas alíneas a) e b), do n.º 3, do Artigo 52º, do RFALEI.

Conforme demonstrado no Quadro XVII, ao longo do período de vigência do Plano de Saneamento Financeiro, o Município de Celorico da Beira realizará um esforço de redução da dívida superior a 1,5 milhões de euros nos anos de 2018 e 2019.

Esta situação permitirá ao Município de Celorico da Beira passar a cumprir com o limite da dívida total, previsto no n.º 1, do Artigo 52º, do RFALEI, a partir do final do ano 2019, mantendo-se a cumprir com os limites da dívida até ao final do prazo de vigência do Plano de Saneamento Financeiro.



## QUADRO XVII - CALENDARIZAÇÃO ANUAL DA REDUÇÃO DA DÍVIDA TOTAL

Descrição	2 017	2 018	2 019	2 020	2 021
Média dos Últimos Três Anos	8 285 935	8 695 429	9 067 838	9 275 122	9 460 981
<b>Limite da Dívida Total art.º 52º</b>	<b>12 428 903</b>	<b>13 043 143</b>	<b>13 601 757</b>	<b>13 912 682</b>	<b>14 191 472</b>
Dívida Total do Município	17 006 193	15 359 783	13 564 318	12 150 813	10 812 429
Dívida Extra Orçamental	72 502	71 846	72 383	72 926	74 010
<b>Dívida Total Orçamental</b>	<b>16 933 691</b>	<b>15 287 937</b>	<b>13 491 935</b>	<b>12 077 887</b>	<b>10 738 419</b>
<b>Violação do Limite art.º 52º</b>	<b>SIM</b>	<b>SIM</b>	<b>NÃO</b>	<b>NÃO</b>	<b>NÃO</b>
Redução da Dívida Total		1 645 754	1 796 002	1 414 048	1 339 468

Descrição	2 022	2 023	2 024	2 025	2 026
Média dos Últimos Três Anos	9 618 936	9 765 787	9 951 673	10 176 734	10 424 449
<b>Limite da Dívida Total art.º 52º</b>	<b>14 428 404</b>	<b>14 648 681</b>	<b>14 927 509</b>	<b>15 265 101</b>	<b>15 636 674</b>
Dívida Total do Município	9 441 859	8 316 779	7 275 949	6 291 983	5 350 527
Dívida Extra Orçamental	74 574	75 143	76 268	77 409	78 568
<b>Dívida Total Orçamental</b>	<b>9 367 285</b>	<b>8 241 636</b>	<b>7 199 682</b>	<b>6 214 574</b>	<b>5 271 959</b>
<b>Violação do Limite art.º 52º</b>	<b>NÃO</b>	<b>NÃO</b>	<b>NÃO</b>	<b>NÃO</b>	<b>NÃO</b>
Redução da Dívida Total	1 371 134	1 125 649	1 041 955	985 108	942 615

Descrição	2 027	2 028	2 029	2 030	2 031
Média dos Últimos Três Anos	10 678 301	10 938 441	11 205 026	11 478 215	11 758 173
<b>Limite da Dívida Total art.º 52º</b>	<b>16 017 452</b>	<b>16 407 662</b>	<b>16 807 539</b>	<b>17 217 323</b>	<b>17 637 260</b>
Dívida Total do Município	4 431 252	3 578 897	2 745 313	1 903 827	1 061 714
Dívida Extra Orçamental	79 744	80 938	82 149	83 379	84 627
<b>Dívida Total Orçamental</b>	<b>4 351 508</b>	<b>3 497 960</b>	<b>2 663 164</b>	<b>1 820 448</b>	<b>977 087</b>
<b>Violação do Limite art.º 52º</b>	<b>NÃO</b>	<b>NÃO</b>	<b>NÃO</b>	<b>NÃO</b>	<b>NÃO</b>

### 5.6. Prazo do Empréstimo de Saneamento Financeiro

Nos termos do n.º 6, do Artigo 58º, do RFALEI, o empréstimo de saneamento financeiro tem um prazo máximo de 14 anos e um período de carência máximo de 1 ano.

Assim sendo, no Plano de Saneamento Financeiro importa evidenciar que o prazo do empréstimo de saneamento financeiro e consequentemente de vigência do plano é o adequado para a reposição e manutenção de uma situação financeira equilibrada do Município de Celorico da Beira.

Considerando o esforço desenvolvido pelo executivo municipal ao longo do último mandato, entende-se que, de forma a repor o mais

rapidamente possível uma situação financeira equilibrada, não deverá ser definido qualquer período de carência na amortização do empréstimo de saneamento financeiro, tal como vertido nos mapas previsionais do presente Plano de Saneamento Financeiro.

Relativamente ao prazo do empréstimo, por razões de prudência e de incapacidade financeira, identificada nos primeiros anos de vigência do Plano de Saneamento Financeiro, foi definido o prazo máximo previsto na lei, ou seja, 14 anos.

Conforme demonstrado no presente plano e respetivos mapas previsionais, a fixação do prazo de 14 anos permite ao Município de Celorico da Beira cumprir integralmente e com segurança os princípios orçamentais definidos por lei, descritos no ponto 3.3 supra.

Assim sendo entende-se ter sido demonstrado no presente documento que o prazo definido para o empréstimo de saneamento financeiro, prevendo ainda a inexistência de período de carência, é o mais adequado para a reposição e manutenção de uma situação financeira equilibrada do Município de Celorico da Beira, objetivo primordial da adesão aos mecanismos de recuperação financeira.

## **6. Caracterização do Empréstimo de Saneamento Financeiro**

O empréstimo de Saneamento Financeiro a contratar pelo Município de Celorico da Beira terá as seguintes condições:

- a. *Montante do Empréstimo a Contratar: 11.592.670,82 €;*
- b. *Finalidade: Empréstimo de Longo Prazo, no âmbito do n.º 3, do Artigo 58º, do RFALEI;*
- c. *Prazo do Empréstimo: 14 anos;*
- d. *Período de Carência de reembolso de Capital: Sem carência;*
- e. *Reembolso de Capital/Pagamento de Juros: Prestações Trimestrais de capital e juros ao saldo;*
- f. *Taxa de Juro: Taxa de Juro variável, indexada à Euribor;*
- g. *Comissões: Poderão ser cobradas comissões ou encargos de gestão, organização ou montagem da operação, excluindo-se deste tipo de encargos em caso de liquidação antecipada ou não utilização do empréstimo;*

## **7. Conclusão**

O Estudo da Situação Financeira, apresentado no ponto 4 do presente documento, permitiu demonstrar que o Município de Celorico da Beira, no final de 2016, se encontra em situação de desequilíbrio financeiro.

Esta situação de desequilíbrio financeiro enquadra-se, conforme demonstrado no ponto 3.4, nas disposições do n.º 3, do Artigo 58º, do RFALEI, pelo que o Município de Celorico da Beira se encontra obrigado a recorrer ao mecanismo de recuperação financeira previsto na alínea a), do n.º 1, do Artigo 57º, do RFALEI, ou seja, ao saneamento financeiro.

O Plano de Saneamento Financeiro, descrito no ponto 5, visou demonstrar que o recurso ao empréstimo de saneamento financeiro se consubstancia num mecanismo eficaz para a reposição a médio prazo duma situação financeira equilibrada, garantindo igualmente o cumprimento integral das disposições legais, nomeadamente, as descritas nos pontos 3.1, 3.2 e 3.3.

Pelo exposto, deverá o Órgão Executivo propor ao Órgão Deliberativo do Município de Celorico da Beira o recurso a um Empréstimo de Saneamento Financeiro, nos moldes enunciados no ponto 6, com vista à consolidação o passivo exigível de curto prazo e à reestruturação do passivo financeiro vencido.

Celorico da Beira, 31 de agosto de 2017

O Presidente da Câmara

José Francisco Gomes Monteiro



# Anexos

---



# Anexo I

---

**Relação dos Documentos a Liquidar com o Empréstimo de Saneamento Financeiro**

Designação do Credor	Tipo Doc.	Referência	Data Doc.	Data p/ Para	Económica	Valor
Millenium BCP, SA	FACT.MAT.	806824	22-08-2008	21-09-2008	07011002	453,96
Millenium BCP, SA	FACT.MAT.	806822	22-08-2008	21-09-2008	07011002	1 229,28
Millenium BCP, SA	FACT.MAT.	808706	27-10-2008	26-11-2008	020203	1 103,04
Millenium BCP, SA	FACT.MAT.	808705	27-10-2008	26-11-2008	020121	1 235,86
Millenium BCP, SA	FACT.	808902	31-10-2008	30-11-2008	07011002	2 270,67
Millenium BCP, SA	FACT.	808901	31-10-2008	30-11-2008	020121	379,74
Millenium BCP, SA	FACT.	809665	02-12-2008	01-01-2009	020203	1 083,60
Millenium BCP, SA	FACT.	900938	12-02-2009	14-03-2009	020203	114,68
Millenium BCP, SA	FACT.MAT.	900927	12-02-2009	14-03-2009	020121	721,32
Millenium BCP, SA	FACT.MAT.	900928	12-02-2009	14-03-2009	020121	186,79
Millenium BCP, SA	FACT.MAT.	900935	12-02-2009	14-03-2009	020121	374,62
Millenium BCP, SA	FACT.	900937	12-02-2009	14-03-2009	020203	634,16
Millenium BCP, SA	FACT.MAT.	900936	12-02-2009	14-03-2009	020203	55,79
Millenium BCP, SA	FACT.MAT.	902287	02-04-2009	02-05-2009	020121	2 004,30
Millenium BCP, SA	FACT.MAT.	902288	02-04-2009	02-05-2009	020121	1 023,66
Millenium BCP, SA	FACT.MAT.	902618	17-04-2009	17-05-2009	020117	1 693,44
Millenium BCP, SA	N.DÉB.	900121	08-10-2009	07-11-2009	030502	2 973,83
AIRC - Associação de Informática da Região Centro	FACT.	2105	31-05-2010	30-06-2010	020220	4 305,00
AIRC - Associação de Informática da Região Centro	FACT.	2204	02-06-2010	02-07-2010	020220	197,00
AIRC - Associação de Informática da Região Centro	FACT.	2645	02-08-2011	01-09-2011	020220	385,00
AIRC - Associação de Informática da Região Centro	FACT.	2882	05-09-2011	05-10-2011	020220	205,00
AIRC - Associação de Informática da Região Centro	FACT.	3152	06-10-2011	05-11-2011	020220	356,00
AIRC - Associação de Informática da Região Centro	FACT.	3445	03-11-2011	03-12-2011	020220	406,00
AIRC - Associação de Informática da Região Centro	FACT.	3446	03-11-2011	03-12-2011	020220	270,00
AIRC - Associação de Informática da Região Centro	FACT.	3443	03-11-2011	03-12-2011	020220	844,00
AIRC - Associação de Informática da Região Centro	FACT.	3444	03-11-2011	03-12-2011	020220	288,00
AIRC - Associação de Informática da Região Centro	FACT.	3859	05-12-2011	04-01-2012	020220	797,00
AIRC - Associação de Informática da Região Centro	FACT.	3860	05-12-2011	04-01-2012	020220	667,00
Associação de Municípios da Cova da Beira	Factura	2006003	31-01-2006	02-03-2006	06020305	739,62
Associação de Municípios da Cova da Beira	Factura	2006018	28-02-2006	30-03-2006	06020305	739,62
Associação de Municípios da Cova da Beira	Factura	2006031	23-03-2006	22-04-2006	06020305	739,62
Associação de Municípios da Cova da Beira	Factura	2006044	17-04-2006	17-05-2006	06020305	739,62
Associação de Municípios da Cova da Beira	FACT.	2006057	26-06-2006	26-07-2006	06020305	739,62
Associação de Municípios da Cova da Beira	FACT.	2006070	26-06-2006	26-07-2006	06020305	739,62
Associação de Municípios da Cova da Beira	FACT.	2006083	14-07-2006	13-08-2006	06020305	739,62
Associação de Municípios da Cova da Beira	FACT.	2006096	31-08-2006	30-09-2006	06020305	739,62
Associação de Municípios da Cova da Beira	FACT.	2006109	01-09-2006	01-10-2006	06020305	739,62
Associação de Municípios da Cova da Beira	FACT.	2006122	30-10-2006	29-11-2006	06020305	739,62
Associação de Municípios da Cova da Beira	FACT.	2006135	30-10-2006	29-11-2006	06020305	739,62
Associação de Municípios da Cova da Beira	FACT.	2006148	11-12-2006	10-01-2007	06020305	739,18
Associação de Municípios da Cova da Beira	FACT.	20070159	02-11-2007	02-12-2007	06020305	739,58
Associação de Municípios da Cova da Beira	FACT.	2008029	14-03-2008	13-04-2008	06020305	739,58

**Relação dos Documentos a Liquidar com o Empréstimo de Saneamento Financeiro**

Designação do Credor	Tipo Doc.	Referência	Data Doc.	Data p/ Pag	Económica	Valor
Associação de Municípios da Cova da Beira	FACT.	2008059	30-04-2008	30-05-2008	06020305	739,58
Associação de Municípios da Cova da Beira	FACT.	2007072	15-05-2008	14-06-2008	06020305	739,58
Associação de Municípios da Cova da Beira	FACT.	2008100	05-06-2008	05-07-2008	06020305	739,58
Associação de Municípios da Cova da Beira	FACT.	2008127	21-07-2008	20-08-2008	06020305	739,58
Associação de Municípios da Cova da Beira	FACT.	2008140	19-08-2008	18-09-2008	06020305	739,58
Associação de Municípios da Cova da Beira	FACT.	2008153	09-09-2008	09-10-2008	06020305	739,58
Associação de Municípios da Cova da Beira	FACT.	2008179	01-10-2008	31-10-2008	06020305	739,58
Associação de Municípios da Cova da Beira	FACT.	2008206	03-11-2008	03-12-2008	06020305	739,58
Associação de Municípios da Cova da Beira	FACT.	2008233	05-12-2008	04-01-2009	06020305	739,62
Associação de Municípios da Cova da Beira	FACT.	20090003	02-01-2009	01-02-2009	06020305	739,58
Associação de Municípios da Cova da Beira	FACT.	20090016	31-01-2009	02-03-2009	020220	344,03
Associação de Municípios da Cova da Beira	FACT.	20090029B	02-02-2009	04-03-2009	06020305	739,58
Associação de Municípios da Cova da Beira	FACT.	20090042	28-02-2009	30-03-2009	020220	344,03
Associação de Municípios da Cova da Beira	FACT.	20090055	02-03-2009	01-04-2009	06020305	739,58
Associação de Municípios da Cova da Beira	FACT.	20090068	31-03-2009	30-04-2009	020220	344,03
Associação de Municípios da Cova da Beira	FACT.	20090081	02-04-2009	02-05-2009	06020305	739,58
Associação de Municípios da Cova da Beira	FACT.	20090107	04-05-2009	03-06-2009	06020305	739,58
Associação de Municípios da Cova da Beira	FACT.	20090120	31-05-2009	30-06-2009	020220	344,03
Associação de Municípios da Cova da Beira	FACT.	20090133	02-06-2009	02-07-2009	06020305	739,58
Associação de Municípios da Cova da Beira	FACT.	20090094	19-06-2009	19-07-2009	020220	344,03
Associação de Municípios da Cova da Beira	FACT.	20090146	30-06-2009	30-07-2009	020104	344,03
Associação de Municípios da Cova da Beira	FACT.	20090159	02-07-2009	01-08-2009	020220	739,58
Associação de Municípios da Cova da Beira	FACT.	20090172	31-07-2009	30-08-2009	020220	344,03
Associação de Municípios da Cova da Beira	FACT.	20090185	03-08-2009	02-09-2009	06020305	739,58
Associação de Municípios da Cova da Beira	FACT.	20090198	31-08-2009	30-09-2009	020104	344,03
Associação de Municípios da Cova da Beira	FACT.	20090210	01-09-2009	01-10-2009	020220	739,58
Associação de Municípios da Cova da Beira	FACT.	20090224	30-09-2009	30-10-2009	020220	344,03
Associação de Municípios da Cova da Beira	FACT.	20090237	01-10-2009	31-10-2009	020220	739,58
Associação de Municípios da Cova da Beira	FACT.	20090250	30-10-2009	29-11-2009	020104	344,03
Associação de Municípios da Cova da Beira	FACT.	20090262	02-11-2009	02-12-2009	06020305	739,58
Associação de Municípios da Cova da Beira	FACT.	20090275	30-11-2009	30-12-2009	020104	344,03
Associação de Municípios da Cova da Beira	FACT.	20090287	02-12-2009	01-01-2010	06020305	739,62
Associação de Municípios da Cova da Beira	FACT.	20090300	31-12-2009	30-01-2010	020104	344,03
Associação de Municípios da Cova da Beira	FACT.	20100003	04-01-2010	03-02-2010	06020305	739,58
Associação de Municípios da Cova da Beira	FACT.	20100016	29-01-2010	28-02-2010	020104	344,03
Associação de Municípios da Cova da Beira	FACT.	20100028	01-02-2010	03-03-2010	06020305	739,58
Associação de Municípios da Cova da Beira	FACT.	20100053	01-03-2010	31-03-2010	06020305	739,58
Associação de Municípios da Cova da Beira	FACT.	20100066	31-03-2010	30-04-2010	020104	344,03
Associação de Municípios da Cova da Beira	FACT.	20100091	30-04-2010	30-05-2010	020104	344,03
Associação de Municípios da Cova da Beira	FACT.	20100103	03-05-2010	02-06-2010	06020305	739,58
Associação de Municípios da Cova da Beira	FACT.	120100116	31-05-2010	30-06-2010	020104	344,03
Associação de Municípios da Cova da Beira	FACT.	120100128	24-06-2010	24-07-2010	06020305	739,58



**Relação dos Documentos a Liquidar com o Empréstimo de Saneamento Financeiro**

Designação do Credor	Tipo Doc.	Referência	Data Doc.	Data p/ Para	Económica	Valor
Associação de Municípios da Cova da Beira	FACT.	20100141	30-06-2010	30-07-2010	020104	344,03
Associação de Municípios da Cova da Beira	FACT.	20100166	30-07-2010	29-08-2010	020104	346,89
Associação de Municípios da Cova da Beira	FACT.	20100178	02-08-2010	01-09-2010	06020305	739,58
Associação de Municípios da Cova da Beira	FACT.	20100153	05-08-2010	04-09-2010	06020305	739,58
Associação de Municípios da Cova da Beira	FACT.	20100191	31-08-2010	30-09-2010	020220	346,89
Associação de Municípios da Cova da Beira	FACT.	20100203	01-09-2010	01-10-2010	06020305	739,58
Associação de Municípios da Cova da Beira	FACT.	20100216	30-09-2010	30-10-2010	020104	346,89
Associação de Municípios da Cova da Beira	FACT.	20100228	01-10-2010	31-10-2010	06020305	739,58
Associação de Municípios da Cova da Beira	FACT.	20100241	29-10-2010	28-11-2010	020104	346,89
Associação de Municípios da Cova da Beira	FACT.	20100253	02-11-2010	02-12-2010	06020305	739,58
Associação de Municípios da Cova da Beira	FACT.	20100278	02-12-2010	01-01-2011	020220	739,62
Associação de Municípios da Cova da Beira	FACT.	20110003	31-01-2011	02-03-2011	020104	352,63
Associação de Municípios da Cova da Beira	FACT.	20110015	01-02-2011	03-03-2011	06020305	739,58
Associação de Municípios da Cova da Beira	FACT.	20110028	28-02-2011	30-03-2011	020104	352,63
Associação de Municípios da Cova da Beira	OUT DOC	FT11/18	23-10-2015	22-11-2015	04050104	29 875,17
Associação de Municípios da Cova da Beira	OUT DOC	FT11/19	23-10-2015	22-11-2015	08050104	26 147,36
Millenium BCP, SA	FACT.	921/ASS	30-07-2008	29-08-2008	020203	125,67
Millenium BCP, SA	FACT.	1814/O	06-08-2008	05-09-2008	020225	758,94
Millenium BCP, SA	FACT.	935/ASS	21-10-2008	20-11-2008	020203	216,00
Millenium BCP, SA	FACT.	950/ASS	28-11-2008	28-12-2008	020219	144,00
Millenium BCP, SA	FACT.	1894/O	22-01-2009	21-02-2009	07030305	108,00
Millenium BCP, SA	N.DÉB.	ND_1	25-09-2009	25-10-2009	030502	1 072,68
Cautobel - Equipamentos e Automóveis, SA	TRNSF.DIV.	1014	29-06-2001	29-07-2001	020112	144,65
Millenium BCP, SA	FACT.	453	11-06-2008	11-07-2008	020121	8,20
Millenium BCP, SA	FACT.	200900891	06-03-2009	05-04-2009	020117	239,91
Millenium BCP, SA	FACT.	200900885	06-03-2009	05-04-2009	02010203	687,40
Millenium BCP, SA	FACT.	200900884	06-03-2009	05-04-2009	02010203	783,16
Millenium BCP, SA	FACT.	200900887	06-03-2009	05-04-2009	020121	27,41
Millenium BCP, SA	FACT.MAT.	200900883	06-03-2009	05-04-2009	020117	55,01
Millenium BCP, SA	FACT.	200900893	07-03-2009	06-04-2009	02010202	149,32
Millenium BCP, SA	FACT.	200900899	10-03-2009	09-04-2009	020121	879,80
Millenium BCP, SA	FACT.	200900897	10-03-2009	09-04-2009	020121	287,99
Millenium BCP, SA	FACT.	200900899	10-03-2009	09-04-2009	020121	545,26
Millenium BCP, SA	FACT.	200900898	10-03-2009	09-04-2009	020121	1 890,00
Millenium BCP, SA	FACT.	200900894	20-03-2009	19-04-2009	02010202	190,58
Millenium BCP, SA	FACT.	200900935	03-04-2009	03-05-2009	02010202	152,23
Millenium BCP, SA	FACT.	200900936	03-04-2009	03-05-2009	02010202	390,02
Millenium BCP, SA	FACT.	200900952	16-04-2009	16-05-2009	020106	48,24
Millenium BCP, SA	FACT.	200901018	02-06-2009	02-07-2009	020106	71,51
Millenium BCP, SA	FACT.	200901016	02-06-2009	02-07-2009	020106	103,99
Millenium BCP, SA	FACT.	200901009	02-06-2009	02-07-2009	020106	68,06
Millenium BCP, SA	FACT.MAT.	200901022	02-06-2009	02-07-2009	020121	768,23

**Relação dos Documentos a Liquidar com o Empréstimo de Saneamento Financeiro**

Designação do Credor	Tipo Doc.	Referência	Data Doc.	Data p/ Pag	Económica	Valor
Millenium BCP, SA	FACT.	200901011	02-06-2009	02-07-2009	020106	128,12
Millenium BCP, SA	FACT.	200901027	02-06-2009	02-07-2009	02010202	318,30
Millenium BCP, SA	FACT.	200901012	02-06-2009	02-07-2009	020106	75,56
Millenium BCP, SA	FACT.	200901020	02-06-2009	02-07-2009	020106	48,05
Millenium BCP, SA	FACT.	200901019	02-06-2009	02-07-2009	020106	24,00
Millenium BCP, SA	FACT.	200901017	02-06-2009	02-07-2009	020106	61,97
Millenium BCP, SA	FACT.MAT.	200901023	02-06-2009	02-07-2009	020104	207,40
Millenium BCP, SA	FACT.MAT.	200901021	02-06-2009	02-07-2009	020121	31,50
Millenium BCP, SA	FACT.MAT.	200901022	02-06-2009	02-07-2009	020121	601,77
Millenium BCP, SA	FACT.	200901010	02-06-2009	02-07-2009	020106	106,98
Millenium BCP, SA	FACT.	200901013	02-06-2009	02-07-2009	020106	42,04
Millenium BCP, SA	FACT.	200901014	02-06-2009	02-07-2009	020106	53,95
Millenium BCP, SA	FACT.	200901008	02-06-2009	02-07-2009	020121	1 522,05
Millenium BCP, SA	FACT.	200901015	02-06-2009	02-07-2009	020106	41,96
Millenium BCP, SA	FACT.	200901033	03-06-2009	03-07-2009	020121	56,56
Millenium BCP, SA	FACT.	200901031	03-06-2009	03-07-2009	020121	943,07
Millenium BCP, SA	FACT.	200901035	03-06-2009	03-07-2009	020117	237,28
Millenium BCP, SA	FACT.	200901029	03-06-2009	03-07-2009	020117	453,00
Millenium BCP, SA	FACT.	200901034	03-06-2009	03-07-2009	020117	4,40
Millenium BCP, SA	FACT.	200901038	04-06-2009	04-07-2009	02010202	62,94
Millenium BCP, SA	FACT.	200901037	04-06-2009	04-07-2009	020121	715,68
Millenium BCP, SA	FACT.	200901041	05-06-2009	05-07-2009	02010202	170,90
Millenium BCP, SA	FACT.	200901043	05-06-2009	05-07-2009	02010202	123,48
Millenium BCP, SA	FACT.	200901066	24-06-2009	24-07-2009	020121	29,21
Millenium BCP, SA	FACT.	200901075	01-07-2009	31-07-2009	02010202	166,91
Millenium BCP, SA	FACT.	200901087	15-07-2009	14-08-2009	02010202	404,80
Millenium BCP, SA	FACT.	200901086	15-07-2009	14-08-2009	02010202	354,33
Millenium BCP, SA	FACT.	200901091	16-07-2009	15-08-2009	020121	12,60
Millenium BCP, SA	FACT.	200901096	16-07-2009	15-08-2009	020106	59,98
Millenium BCP, SA	FACT.	200901093	16-07-2009	15-08-2009	020106	7,00
Millenium BCP, SA	FACT.	200901095	16-07-2009	15-08-2009	020121	137,85
Millenium BCP, SA	FACT.	200901094	16-07-2009	15-08-2009	020106	44,25
Millenium BCP, SA	FACT.	200901089	16-07-2009	15-08-2009	020117	58,96
Millenium BCP, SA	FACT.	200901092	16-07-2009	15-08-2009	020117	20,64
Millenium BCP, SA	FACT.	200901107	22-07-2009	21-08-2009	020106	48,05
Millenium BCP, SA	FACT.	200901115	22-07-2009	21-08-2009	02010202	104,53
Millenium BCP, SA	FACT.	200901114	22-07-2009	21-08-2009	02010202	366,67
Millenium BCP, SA	FACT.	200901105	22-07-2009	21-08-2009	020121	125,04
Millenium BCP, SA	FACT.	200901104	22-07-2009	21-08-2009	020106	54,81
Millenium BCP, SA	FACT.	200901106	22-07-2009	21-08-2009	020121	54,60
Millenium BCP, SA	FACT.	200901109	22-07-2009	21-08-2009	020117	46,50
Millenium BCP, SA	FACT.	200901112	22-07-2009	21-08-2009	020121	20,60

**Relação dos Documentos a Liquidar com o Empréstimo de Saneamento Financeiro**

Designação do Credor	Tipo Doc.	Referência	Data Doc.	Data p/ Para	Económica	Valor
Millenium BCP, SA	FACT.	200901108	22-07-2009	21-08-2009	020203	203,14
Millenium BCP, SA	FACT.	200901111	22-07-2009	21-08-2009	020121	59,30
Millenium BCP, SA	FACT.	200901110	22-07-2009	21-08-2009	020121	22,05
Millenium BCP, SA	FACT.	200901113	22-07-2009	21-08-2009	020121	20,50
Millenium BCP, SA	FACT.	200901142	20-08-2009	19-09-2009	020121	72,45
Millenium BCP, SA	FACT.	200901143	20-08-2009	19-09-2009	020121	1 050,01
Millenium BCP, SA	FACT.	200901144	20-08-2009	19-09-2009	020117	76,01
Millenium BCP, SA	FACT.	200901162	27-08-2009	26-09-2009	020106	19,01
Millenium BCP, SA	FACT.	200901158	27-08-2009	26-09-2009	020117	62,70
Millenium BCP, SA	FACT.	200901166	27-08-2009	26-09-2009	02010202	53,94
Millenium BCP, SA	FACT.	200901159	27-08-2009	26-09-2009	020121	2,26
Millenium BCP, SA	FACT.	200901157	27-08-2009	26-09-2009	020117	21,42
Millenium BCP, SA	FACT.	200901165	27-08-2009	26-09-2009	02010202	362,32
Millenium BCP, SA	FACT.	200901164	27-08-2009	26-09-2009	020121	99,85
Grafinal - Artes Gráficas, Lda.	FACT.	F43F	13-06-2014	13-07-2014	030502	1 520,17
World Editing - Edição de Publicações, Lda.	TRNSF.DIV.	1	16-04-2002	16-05-2002	020211	465,60
Grupo dos Amigos do Jardim Zoológico	FACT.	Quota Anual	10-03-2009	09-04-2009	06020305	575,00
Geniag - Agência Gráfica, Lda.	TRNSF.DIV.	2994	02-07-2001	01-08-2001	020217	2 276,01
Egicomb II - Sociedade de Combustíveis, Lda.	FACT.	1442/A	21-11-2006	21-12-2006	02010203	3,28
Egicomb II - Sociedade de Combustíveis, Lda.	FACT.	272/EGC05	16-03-2007	15-04-2007	02010203	84,19
Millenium BCP, SA	FACT.	200800382/F	31-12-2008	30-01-2009	020220	491,24
Millenium BCP, SA	FACT.	200800384/F	31-12-2008	30-01-2009	020220	797,20
Millenium BCP, SA	FACT.	200800380/F	31-12-2008	30-01-2009	020220	857,85
Millenium BCP, SA	FACT.	200800396/F	31-12-2008	30-01-2009	07010405	1 113,20
Millenium BCP, SA	FACT.	200800422/F	31-12-2008	30-01-2009	020201	4 816,54
Millenium BCP, SA	FACT.	200800383/F	31-12-2008	30-01-2009	020220	643,36
Millenium BCP, SA	FACT.	200800422/F	31-12-2008	30-01-2009	020201	63,14
Millenium BCP, SA	FACT.	379	08-01-2009	07-02-2009	020211	75,90
Millenium BCP, SA	FACT.	381	14-01-2009	13-02-2009	020211	64,35
Millenium BCP, SA	FACT.	382	15-01-2009	14-02-2009	020211	61,30
Millenium BCP, SA	FACT.	383	15-01-2009	14-02-2009	020211	63,20
Millenium BCP, SA	FACT.	385	16-01-2009	15-02-2009	020211	49,85
Millenium BCP, SA	FACT.	384	16-01-2009	15-02-2009	020211	71,20
Millenium BCP, SA	FACT.	386	17-01-2009	16-02-2009	020211	62,80
Millenium BCP, SA	FACT.	388	19-01-2009	18-02-2009	020211	37,80
Millenium BCP, SA	FACT.	387	19-01-2009	18-02-2009	020211	61,90
Millenium BCP, SA	FACT.	390	21-01-2009	20-02-2009	020211	13,00
Millenium BCP, SA	FACT.	389	21-01-2009	20-02-2009	020211	49,00
Millenium BCP, SA	FACT.	393	22-01-2009	21-02-2009	020211	80,30
Millenium BCP, SA	FACT.	391	22-01-2009	21-02-2009	020211	60,40
Millenium BCP, SA	FACT.	394	23-01-2009	22-02-2009	020211	1,45
Millenium BCP, SA	FACT.	394	23-01-2009	22-02-2009	020211	99,55

**Relação dos Documentos a Liquidar com o Empréstimo de Saneamento Financeiro**

Designação do Credor	Tipo Doc.	Referência	Data Doc.	Data p/ Para	Económica	Valor
Millenium BCP, SA	FACT.	397	24-01-2009	23-02-2009	020211	33,90
Millenium BCP, SA	FACT.	396	24-01-2009	23-02-2009	020211	550,00
Millenium BCP, SA	FACT.	395	24-01-2009	23-02-2009	020211	46,70
Millenium BCP, SA	FACT.	398	29-01-2009	28-02-2009	020211	93,90
Millenium BCP, SA	FACT.	200900005/F	31-01-2009	02-03-2009	020225	3 022,61
Millenium BCP, SA	FACT.	200900002/F	31-01-2009	02-03-2009	020220	113,93
Millenium BCP, SA	FACT.	200900005/F	31-01-2009	02-03-2009	020225	2 977,39
Millenium BCP, SA	FACT.	200900004/F	31-01-2009	02-03-2009	020225	1 113,20
Millenium BCP, SA	FACT.	200900003/F	31-01-2009	02-03-2009	020220	1 680,00
Millenium BCP, SA	FACT.	200900002/F	31-01-2009	02-03-2009	020220	1 266,07
Millenium BCP, SA	FACT.	399	02-02-2009	04-03-2009	020211	73,05
Millenium BCP, SA	FACT.	400	04-02-2009	06-03-2009	020211	71,85
Millenium BCP, SA	FACT.	403	05-02-2009	07-03-2009	020211	48,55
Millenium BCP, SA	FACT.	401	05-02-2009	07-03-2009	020211	98,00
Millenium BCP, SA	FACT.	402	05-02-2009	07-03-2009	020211	105,95
Millenium BCP, SA	FACT.	404	06-02-2009	08-03-2009	020211	218,45
Millenium BCP, SA	FACT.	405	07-02-2009	09-03-2009	020220	300,00
Millenium BCP, SA	FACT.	406	11-02-2009	13-03-2009	020211	100,40
Millenium BCP, SA	FACT.	407	13-02-2009	15-03-2009	020211	49,80
Millenium BCP, SA	FACT.	408	19-02-2009	21-03-2009	020211	133,55
Millenium BCP, SA	FACT.	409	20-02-2009	22-03-2009	020211	580,00
Millenium BCP, SA	FACT.	410	21-02-2009	23-03-2009	020211	1 100,00
Millenium BCP, SA	FACT.	411	22-02-2009	24-03-2009	020211	229,13
Millenium BCP, SA	FACT.	411	22-02-2009	24-03-2009	020211	670,87
Millenium BCP, SA	FACT.	413	23-02-2009	25-03-2009	020211	25,50
Millenium BCP, SA	FACT.	414	25-02-2009	27-03-2009	020211	21,40
Millenium BCP, SA	FACT.	417	26-02-2009	28-03-2009	020211	28,20
Millenium BCP, SA	FACT.	416	26-02-2009	28-03-2009	020211	49,00
Millenium BCP, SA	FACT.	415	26-02-2009	28-03-2009	020211	55,40
Millenium BCP, SA	FACT.	418	28-02-2009	30-03-2009	020211	650,00
Millenium BCP, SA	FACT.	419	01-03-2009	31-03-2009	020211	135,00
Millenium BCP, SA	FACT.	420	02-03-2009	01-04-2009	020211	55,50
Millenium BCP, SA	FACT.	421	04-03-2009	03-04-2009	020211	29,90
Millenium BCP, SA	FACT.	422	05-03-2009	04-04-2009	020211	32,90
Millenium BCP, SA	FACT.	423	06-03-2009	05-04-2009	020211	35,90
Millenium BCP, SA	FACT.	424	07-03-2009	06-04-2009	020211	1 040,00
Millenium BCP, SA	FACT.	200900056/F	10-03-2009	09-04-2009	020211	1 105,80
Millenium BCP, SA	FACT.	200900055/F	10-03-2009	09-04-2009	020211	1 058,87
Millenium BCP, SA	FACT.	200900056/F	10-03-2009	09-04-2009	020211	2 428,71
Millenium BCP, SA	FACT.	200900059/F	13-03-2009	12-04-2009	020220	615,33
Millenium BCP, SA	FACT.	200900058/F	13-03-2009	12-04-2009	020220	510,27
Millenium BCP, SA	FACT.	200900057/F	13-03-2009	12-04-2009	020220	1 850,53

**Relação dos Documentos a Liquidar com o Empréstimo de Saneamento Financeiro**

Designação do Credor	Tipo Doc.	Referência	Data Doc.	Data p/ Pag	Económica	Valor
Millenium BCP, SA	FACT.	200900057/F	13-03-2009	12-04-2009	020220	2 651,87
Millenium BCP, SA	FACT.	200900061/F	13-03-2009	12-04-2009	020121	734,83
Millenium BCP, SA	FACT.	200900062/F	20-03-2009	19-04-2009	020220	364,08
Millenium BCP, SA	FACT.	200900064/F	20-03-2009	19-04-2009	020220	2 411,22
Millenium BCP, SA	FACT.	200900062/F	20-03-2009	19-04-2009	020220	1 105,58
Millenium BCP, SA	FACT.	200900063/F	20-03-2009	19-04-2009	020220	2 041,26
Millenium BCP, SA	FACT.	200900107/F	04-05-2009	03-06-2009	020220	2 673,17
Millenium BCP, SA	FACT.	200900105/F	04-05-2009	03-06-2009	020220	769,48
Millenium BCP, SA	FACT.	462	07-05-2009	06-06-2009	020211	35,15
Millenium BCP, SA	FACT.	461	07-05-2009	06-06-2009	020211	42,80
Millenium BCP, SA	FACT.	463	11-05-2009	10-06-2009	020211	29,60
Millenium BCP, SA	FACT.	200900120/F	12-05-2009	11-06-2009	020220	2 093,57
Millenium BCP, SA	FACT.	465	14-05-2009	13-06-2009	020211	40,85
Millenium BCP, SA	FACT.	464	14-05-2009	13-06-2009	020211	56,30
Millenium BCP, SA	FACT.	466	15-05-2009	14-06-2009	020211	35,10
Millenium BCP, SA	FACT.	467	15-05-2009	14-06-2009	020211	108,60
Millenium BCP, SA	FACT.	468	16-05-2009	15-06-2009	020220	600,00
Millenium BCP, SA	FACT.	469	17-05-2009	16-06-2009	020220	540,00
Millenium BCP, SA	FACT.	470	20-05-2009	19-06-2009	020211	30,75
Millenium BCP, SA	FACT.	200900125/F	21-05-2009	20-06-2009	020220	116,93
Millenium BCP, SA	FACT.	200900124/F	21-05-2009	20-06-2009	020220	1 422,16
Millenium BCP, SA	FACT.	472	22-05-2009	21-06-2009	020211	29,20
Millenium BCP, SA	FACT.	471	22-05-2009	21-06-2009	020220	62,60
Millenium BCP, SA	FACT.	473	23-05-2009	22-06-2009	020220	2 400,00
Millenium BCP, SA	FACT.	200900127/F	25-05-2009	24-06-2009	020220	173,79
Millenium BCP, SA	FACT.	474	27-05-2009	26-06-2009	020211	135,00
Millenium BCP, SA	FACT.	475	29-05-2009	28-06-2009	020211	29,20
Millenium BCP, SA	FACT.	200900131/F	01-06-2009	01-07-2009	020220	764,49
Millenium BCP, SA	FACT.	200900130/F	01-06-2009	01-07-2009	020121	764,49
Millenium BCP, SA	FACT.	200900133/F	01-06-2009	01-07-2009	020220	3 544,81
Millenium BCP, SA	FACT.	200900132/F	01-06-2009	01-07-2009	020220	735,50
Millenium BCP, SA	FACT.	476	01-06-2009	01-07-2009	020211	240,00
Millenium BCP, SA	FACT.	477	04-06-2009	04-07-2009	020211	9,70
Millenium BCP, SA	FACT.	478	05-06-2009	05-07-2009	020211	21,70
Millenium BCP, SA	FACT.	479	06-06-2009	06-07-2009	020211	230,00
Millenium BCP, SA	FACT.	480	12-06-2009	12-07-2009	020211	86,20
Millenium BCP, SA	FACT.	481	14-06-2009	14-07-2009	020220	350,00
Millenium BCP, SA	FACT.	482	15-06-2009	15-07-2009	020211	65,80
Millenium BCP, SA	FACT.	200900154/F	16-06-2009	16-07-2009	020211	687,15
Millenium BCP, SA	FACT.	200900153/F	16-06-2009	16-07-2009	020211	646,57
Millenium BCP, SA	FACT.	484	17-06-2009	17-07-2009	020220	71,35
Millenium BCP, SA	FACT.	485	17-06-2009	17-07-2009	020220	1 000,00

**Relação dos Documentos a Liquidar com o Empréstimo de Saneamento Financeiro**

Designação do Credor	Tipo Doc.	Referência	Data Doc.	Data p/ Para	Económica	Valor
Millenium BCP, SA	FACT.	483	17-06-2009	17-07-2009	020220	174,55
Millenium BCP, SA	FACT.	200900157/F	19-06-2009	19-07-2009	020220	2 278,64
Millenium BCP, SA	FACT.	200900158/F	19-06-2009	19-07-2009	020220	5 402,88
Millenium BCP, SA	FACT.	486	20-06-2009	20-07-2009	020220	250,00
Millenium BCP, SA	FACT.	487	21-06-2009	21-07-2009	020220	480,00
Millenium BCP, SA	FACT.	200900159/F	22-06-2009	22-07-2009	020220	12,89
Millenium BCP, SA	FACT.	488	25-06-2009	25-07-2009	020220	137,05
Millenium BCP, SA	FACT.	489	27-06-2009	27-07-2009	020220	130,00
Millenium BCP, SA	FACT.	200900161/F	30-06-2009	30-07-2009	020220	600,32
Millenium BCP, SA	FACT.	200900168/F	30-06-2009	30-07-2009	020220	6 034,46
Millenium BCP, SA	FACT.	200900160/F	30-06-2009	30-07-2009	020220	29,03
Millenium BCP, SA	FACT.	200900167/F	30-06-2009	30-07-2009	020220	755,49
Millenium BCP, SA	FACT.	200900166/F	30-06-2009	30-07-2009	020220	0,49
Millenium BCP, SA	FACT.	200900166/F	30-06-2009	30-07-2009	020220	764,00
Millenium BCP, SA	FACT.	200900169/F	30-06-2009	30-07-2009	020211	1 248,59
Millenium BCP, SA	FACT.	200900162/F	30-06-2009	30-07-2009	020220	280,67
Millenium BCP, SA	FACT.	200900165/F	30-06-2009	30-07-2009	020121	764,49
Millenium BCP, SA	FACT.	490	01-07-2009	31-07-2009	020211	74,80
Millenium BCP, SA	FACT.	491	03-07-2009	02-08-2009	020211	446,90
Millenium BCP, SA	FACT.	492	06-07-2009	05-08-2009	020211	108,70
Millenium BCP, SA	FACT.	497	07-07-2009	06-08-2009	020220	70,70
Millenium BCP, SA	FACT.	493	08-07-2009	07-08-2009	020211	80,40
Millenium BCP, SA	FACT.	494	13-07-2009	12-08-2009	020211	19,60
Millenium BCP, SA	FACT.	0495A	13-07-2009	12-08-2009	020211	21,10
Millenium BCP, SA	FACT.	496	15-07-2009	14-08-2009	020211	60,90
Millenium BCP, SA	FACT.	498	22-07-2009	21-08-2009	020211	82,40
Millenium BCP, SA	FACT.	499	23-07-2009	22-08-2009	020211	50,00
Millenium BCP, SA	FACT.	500	26-07-2009	25-08-2009	020220	620,00
Millenium BCP, SA	FACT.	501	31-07-2009	30-08-2009	020211	57,15
Millenium BCP, SA	FACT.	200900193/F	31-07-2009	30-08-2009	020220	475,31
Millenium BCP, SA	FACT.	200900192/F	31-07-2009	30-08-2009	020220	779,46
Millenium BCP, SA	FACT.	200900194/F	31-07-2009	30-08-2009	020220	1 651,14
Millenium BCP, SA	FACT.	200900191/F	31-07-2009	30-08-2009	020121	779,46
Millenium BCP, SA	FACT.	502	03-08-2009	02-09-2009	020211	384,45
Millenium BCP, SA	FACT.	200900215/F	04-08-2009	03-09-2009	020220	36,48
Millenium BCP, SA	FACT.	503	07-08-2009	06-09-2009	020211	150,00
Millenium BCP, SA	FACT.	505	09-08-2009	08-09-2009	020211	49,70
Millenium BCP, SA	FACT.	506	09-08-2009	08-09-2009	020220	600,00
Millenium BCP, SA	FACT.	507	10-08-2009	09-09-2009	020220	150,00
Millenium BCP, SA	FACT.	508	14-08-2009	13-09-2009	020220	250,00
Millenium BCP, SA	FACT.	200900216/F	18-08-2009	17-09-2009	020211	1 402,00
Millenium BCP, SA	FACT.	509	20-08-2009	19-09-2009	020211	101,15

**Relação dos Documentos a Liquidar com o Empréstimo de Saneamento Financeiro**

Designação do Credor	Tipo Doc.	Referência	Data Doc.	Data p/ Para	Económica	Valor
Millenium BCP, SA	FACT.	510	21-08-2009	20-09-2009	020211	160,00
Millenium BCP, SA	FACT.	512	24-08-2009	23-09-2009	020211	80,50
Millenium BCP, SA	FACT.	511	24-08-2009	23-09-2009	020211	62,35
Millenium BCP, SA	FACT.	200900224/F	26-08-2009	25-09-2009	020220	600,10
Millenium BCP, SA	FACT.	200900219/F	26-08-2009	25-09-2009	020220	600,32
Millenium BCP, SA	FACT.	200900217/F	26-08-2009	25-09-2009	020220	900,48
Millenium BCP, SA	FACT.	200900223/F	26-08-2009	25-09-2009	020220	1 200,64
Millenium BCP, SA	FACT.	200900221/F	26-08-2009	25-09-2009	020220	1 350,72
Millenium BCP, SA	FACT.	200900220/F	26-08-2009	25-09-2009	020220	900,48
Millenium BCP, SA	FACT.	200900218/F	26-08-2009	25-09-2009	020220	601,44
Millenium BCP, SA	FACT.	200900222/F	26-08-2009	25-09-2009	020220	1 501,92
Millenium BCP, SA	FACT.	514	27-08-2009	26-09-2009	020220	53,85
Millenium BCP, SA	FACT.	513	27-08-2009	26-09-2009	020211	106,65
Millenium BCP, SA	FACT.	516	28-08-2009	27-09-2009	020211	50,25
Millenium BCP, SA	FACT.	515	28-08-2009	27-09-2009	020211	270,00
Millenium BCP, SA	FACT.	517	29-08-2009	28-09-2009	020220	125,00
Millenium BCP, SA	FACT.	518	29-08-2009	28-09-2009	020220	120,00
Millenium BCP, SA	FACT.	519	30-08-2009	29-09-2009	020220	540,00
Millenium BCP, SA	FACT.	520	02-09-2009	02-10-2009	020220	115,05
Millenium BCP, SA	FACT.	521	03-09-2009	03-10-2009	020220	244,40
Millenium BCP, SA	FACT.	522	05-09-2009	05-10-2009	020220	80,00
Millenium BCP, SA	FACT.	523	06-09-2009	06-10-2009	020220	54,10
Millenium BCP, SA	FACT.	200900245/F	09-09-2009	09-10-2009	020211	557,59
Gonfil - Armazenistas e Importadores de Mat. Eléct	FACT.	506059	09-06-2005	09-07-2005	07011002	1 113,60
Gonfil - Armazenistas e Importadores de Mat. Eléct	FACT.	507566	18-07-2005	17-08-2005	07010307	1 912,41
Gonfil - Armazenistas e Importadores de Mat. Eléct	FACT.	507568g	18-07-2005	17-08-2005	07010301	1 170,07
Francisco Matias dos Santos, Lda.	FACT.	246786	07-10-2004	06-11-2004	020203	369,16
Francisco Matias dos Santos, Lda.	FACT.	246785	07-10-2004	06-11-2004	07030313	617,94
Francisco Matias dos Santos, Lda.	FACT.	246856	11-10-2004	10-11-2004	020203	2 228,57
Francisco Matias dos Santos, Lda.	FACT.	247558	04-11-2004	04-12-2004	07030313	2 224,56
Francisco Matias dos Santos, Lda.	FACT.	247905	17-11-2004	17-12-2004	07030313	712,57
Millenium BCP, SA	TRNSF.DIV.	1708	08-11-2001	08-12-2001	020104	66,14
Millenium BCP, SA	TRNSF.DIV.	1708	08-11-2001	08-12-2001	020104	500,00
Millenium BCP, SA	TRNSF.DIV.	1772	07-12-2001	06-01-2002	020104	91,10
Millenium BCP, SA	TRNSF.DIV.	1777	13-12-2001	12-01-2002	020104	242,13
Millenium BCP, SA	TRNSF.DIV.	712	10-01-2002	09-02-2002	020104	203,94
Millenium BCP, SA	TRNSF.DIV.	712	10-01-2002	09-02-2002	020104	100,63
Millenium BCP, SA	TRNSF.DIV.	712	10-01-2002	09-02-2002	020104	500,00
Millenium BCP, SA	TRNSF.DIV.	1792	20-02-2002	22-03-2002	020104	296,06
Millenium BCP, SA	TRNSF.DIV.	1792	20-02-2002	22-03-2002	020104	369,14
Millenium BCP, SA	TRNSF.DIV.	2568	12-04-2002	12-05-2002	020104	130,86
Millenium BCP, SA	TRNSF.DIV.	2568	12-04-2002	12-05-2002	020104	157,84

**Relação dos Documentos a Liquidar com o Empréstimo de Saneamento Financeiro**

Designação do Credor	Tipo Doc.	Referência	Data Doc.	Data p/ Pag	Económica	Valor
Millenium BCP, SA	TRNSF.DIV.	2568	12-04-2002	12-05-2002	020104	500,00
Millenium BCP, SA	TRNSF.DIV.	2714	24-04-2002	24-05-2002	020104	505,44
Millenium BCP, SA	TRNSF.DIV.	4418	29-12-2003	28-01-2004	020104	134,47
Millenium BCP, SA	FACT.	4441	08-01-2004	07-02-2004	020104	517,46
Millenium BCP, SA	FACT.	4441	08-01-2004	07-02-2004	020104	202,25
Millenium BCP, SA	FACT.	4455	15-01-2004	14-02-2004	020104	62,48
Millenium BCP, SA	FACT.	4495	05-02-2004	06-03-2004	020104	62,83
Millenium BCP, SA	FACT.	4522	19-02-2004	20-03-2004	020220	179,57
Millenium BCP, SA	FACT.	4523	19-02-2004	20-03-2004	020104	110,19
Millenium BCP, SA	FACT.	4522	19-02-2004	20-03-2004	020220	179,57
Millenium BCP, SA	FACT.	4522	19-02-2004	20-03-2004	020220	67,47
Millenium BCP, SA	FACT.	4607	18-03-2004	17-04-2004	020104	77,35
Millenium BCP, SA	FACT.	4668	14-04-2004	14-05-2004	020104	63,19
Millenium BCP, SA	FACT.	4777	26-05-2004	25-06-2004	020104	139,71
Millenium BCP, SA	FACT.	4826	11-06-2004	11-07-2004	020104	135,40
Millenium BCP, SA	FACT.	4873	24-06-2004	24-07-2004	020104	156,84
Millenium BCP, SA	FACT.	4961	26-07-2004	25-08-2004	020104	131,50
Millenium BCP, SA	FACT.	5065	02-09-2004	02-10-2004	020104	40,58
Millenium BCP, SA	FACT.	5065	02-09-2004	02-10-2004	020104	75,86
Millenium BCP, SA	FACT.	5065	02-09-2004	02-10-2004	020104	75,86
Millenium BCP, SA	FACT.	5110	16-09-2004	16-10-2004	020104	340,85
Millenium BCP, SA	FACT.	5160	30-09-2004	30-10-2004	020104	170,88
Millenium BCP, SA	FACT.	5209	14-10-2004	13-11-2004	020104	233,48
Millenium BCP, SA	FACT.	5249	28-10-2004	27-11-2004	020104	154,16
Millenium BCP, SA	FACT.	5325	26-11-2004	26-12-2004	020104	24,77
Millenium BCP, SA	FACT.	5325	26-11-2004	26-12-2004	020104	24,77
Millenium BCP, SA	FACT.	5325	26-11-2004	26-12-2004	020104	285,62
Millenium BCP, SA	FACT.	5434	06-01-2005	05-02-2005	020104	303,69
Millenium BCP, SA	FACT.	5502	03-02-2005	05-03-2005	020104	144,34
Millenium BCP, SA	FACT.	5503	03-02-2005	05-03-2005	020104	241,58
Millenium BCP, SA	FACT.	5503	03-02-2005	05-03-2005	020104	144,34
Millenium BCP, SA	FACT.	5503	03-02-2005	05-03-2005	020104	41,88
Millenium BCP, SA	FACT.	5575	03-03-2005	02-04-2005	020104	271,93
Millenium BCP, SA	FACT.	5647	24-03-2005	23-04-2005	020104	142,56
Millenium BCP, SA	FACT.	5687	07-04-2005	07-05-2005	020104	176,48
Millenium BCP, SA	FACT.	5821	30-05-2005	29-06-2005	020104	154,26
Millenium BCP, SA	FACT.	5938	28-06-2005	28-07-2005	020104	68,55
Millenium BCP, SA	FACT.	5938	28-06-2005	28-07-2005	020104	70,67
Millenium BCP, SA	FACT.	5938	28-06-2005	28-07-2005	020104	68,55
Millenium BCP, SA	FACT.	5939	30-06-2005	30-07-2005	020104	221,70
Millenium BCP, SA	FACT.	5940	06-07-2005	05-08-2005	020104	124,51
Millenium BCP, SA	FACT.	5974	13-07-2005	12-08-2005	020104	345,38



**Relação dos Documentos a Liquidar com o Empréstimo de Saneamento Financeiro**

Designação do Credor	Tipo Doc.	Referência	Data Doc.	Data p/ Para	Económica	Valor
Millenium BCP, SA	FACT.	6032	28-07-2005	27-08-2005	020104	66,55
Millenium BCP, SA	FACT.	6944	10-06-2006	10-07-2006	020104	255,64
Millenium BCP, SA	FACT.	6944	10-06-2006	10-07-2006	020104	102,64
Millenium BCP, SA	FACT.	7053	30-06-2006	30-07-2006	020104	225,24
Millenium BCP, SA	FACT.	9470	16-06-2008	16-07-2008	020104	230,19
Millenium BCP, SA	FACT.	9497	25-06-2008	25-07-2008	020104	165,36
Millenium BCP, SA	FACT.	9497	25-06-2008	25-07-2008	020104	288,93
Millenium BCP, SA	FACT.	9745	02-09-2008	02-10-2008	020104	232,50
Millenium BCP, SA	FACT.	9812	18-09-2008	18-10-2008	020104	311,75
Millenium BCP, SA	FACT.	9955	28-10-2008	27-11-2008	020104	229,62
Millenium BCP, SA	FACT.	9962	30-10-2008	29-11-2008	020104	135,72
Millenium BCP, SA	FACT.	9961	30-10-2008	29-11-2008	020104	127,39
Millenium BCP, SA	FACT.	9962	30-10-2008	29-11-2008	020104	60,77
Millenium BCP, SA	FACT.	9961	30-10-2008	29-11-2008	020104	60,77
Millenium BCP, SA	FACT.	10068	27-11-2008	27-12-2008	020104	259,74
Millenium BCP, SA	FACT.	10255	29-01-2009	28-02-2009	020104	222,65
Millenium BCP, SA	N.DÉB.	AD 001	07-09-2009	07-10-2009	030502	193,73
Millenium BCP, SA	N.DÉB.	AD 001	07-09-2009	07-10-2009	030502	462,54
Millenium BCP, SA	N.DÉB.	AD 001	07-09-2009	07-10-2009	030502	343,73
Millenium BCP, SA	N.DÉB.	AD 001	07-09-2009	07-10-2009	030502	656,27
Millenium BCP, SA	N.DÉB.	AD 001	07-09-2009	07-10-2009	030502	193,73
Millenium BCP, SA	N.DÉB.	AD 001	07-09-2009	07-10-2009	030502	656,27
Millenium BCP, SA	N.DÉB.	AD 001	07-09-2009	07-10-2009	030502	343,73
ITN - Informação Telefónica Nacional, Lda.	TRNSF.DIV.	29223	05-11-2001	05-12-2001	020217	350,16
Jornal Nova Guarda - Agência de Informação, Lda.	FACT.	12100608	03-08-2010	02-09-2010	020217	907,50
Jornal Nova Guarda - Agência de Informação, Lda.	FACT.	12100645	06-09-2010	06-10-2010	020217	907,50
Jornal Nova Guarda - Agência de Informação, Lda.	FACT.	12100733	18-10-2010	17-11-2010	020220	272,25
Jornal Nova Guarda - Agência de Informação, Lda.	FACT.	12100794	10-11-2010	10-12-2010	020217	272,25
Jornal Nova Guarda - Agência de Informação, Lda.	FACT.	12100819	25-11-2010	25-12-2010	020217	84,70
Maxitel - Serviços e Gestão de Telecomunicações,	TRNSF.DIV.	94404	26-02-2001	28-03-2001	020209	126,51
Maxitel - Serviços e Gestão de Telecomunicações,	TRNSF.DIV.	100894	17-04-2001	17-05-2001	020209	140,06
Maxitel - Serviços e Gestão de Telecomunicações,	TRNSF.DIV.	103838	08-05-2001	07-06-2001	020209	70,03
Maxitel - Serviços e Gestão de Telecomunicações,	TRNSF.DIV.	449	25-06-2001	25-07-2001	020209	58,36
Maxitel - Serviços e Gestão de Telecomunicações,	TRNSF.DIV.	MXT0004317	12-07-2001	11-08-2001	020209	58,36
Millenium BCP, SA	FACT.	712	13-11-2007	13-12-2007	020108	642,20
Millenium BCP, SA	FACT.	714	12-12-2007	11-01-2008	020108	357,80
Millenium BCP, SA	FACT.	728	07-02-2008	08-03-2008	020108	1 512,89
Millenium BCP, SA	FACT.	729	07-02-2008	08-03-2008	020108	487,11
Millenium BCP, SA	FACT.	729	07-02-2008	08-03-2008	020108	1 000,00
Millenium BCP, SA	FACT.	746	20-05-2008	19-06-2008	020108	1 132,54
Millenium BCP, SA	FACT.	746	20-05-2008	19-06-2008	020108	500,00
Millenium BCP, SA	FACT.	747	22-07-2008	21-08-2008	020108	538,38

**Relação dos Documentos a Liquidar com o Empréstimo de Saneamento Financeiro**

Designação do Credor	Tipo Doc.	Referência	Data Doc.	Data p/ Para	Económica	Valor
Millenium BCP, SA	FACT.	747	22-07-2008	21-08-2008	020108	367,46
Millenium BCP, SA	FACT.	747	22-07-2008	21-08-2008	020108	1 000,00
Millenium BCP, SA	FACT.	748	28-07-2008	27-08-2008	020108	461,62
Millenium BCP, SA	FACT.	748	28-07-2008	27-08-2008	020108	542,78
Millenium BCP, SA	FACT.MAT.	753	03-10-2008	02-11-2008	020108	697,50
Millenium BCP, SA	FACT.MAT.	753	03-10-2008	02-11-2008	020108	457,22
Millenium BCP, SA	FACT.	771	09-12-2008	08-01-2009	020108	1 000,00
Millenium BCP, SA	FACT.	0772 e 0773	09-12-2008	08-01-2009	020108	437,02
Millenium BCP, SA	FACT.	771	09-12-2008	08-01-2009	020108	302,50
Millenium BCP, SA	FACT.	0772 e 0773	09-12-2008	08-01-2009	020108	875,53
Millenium BCP, SA	FACT.	771	09-12-2008	08-01-2009	020108	1 000,00
Millenium BCP, SA	FACT.	771	09-12-2008	08-01-2009	020108	562,98
Millenium BCP, SA	FACT.MAT.	777	25-02-2009	27-03-2009	020108	139,17
Millenium BCP, SA	FACT.MAT.	777	25-02-2009	27-03-2009	020108	1 000,00
Millenium BCP, SA	FACT.MAT.	777	25-02-2009	27-03-2009	020108	1 000,00
Millenium BCP, SA	FACT.MAT.	777	25-02-2009	27-03-2009	020108	1 000,00
Millenium BCP, SA	FACT.MAT.	777	25-02-2009	27-03-2009	020108	124,47
Millenium BCP, SA	FACT.MAT.	778	27-02-2009	29-03-2009	020108	148,89
Millenium BCP, SA	FACT.MAT.	778	27-02-2009	29-03-2009	020108	860,83
Millenium BCP, SA	FACT.MAT.	778	27-02-2009	29-03-2009	020108	1 000,00
Millenium BCP, SA	FACT.MAT.	780	17-04-2009	17-05-2009	020108	1 000,00
Millenium BCP, SA	FACT.MAT.	780	17-04-2009	17-05-2009	020108	1 000,00
Millenium BCP, SA	FACT.MAT.	780	17-04-2009	17-05-2009	020108	590,54
Millenium BCP, SA	FACT.MAT.	780	17-04-2009	17-05-2009	020108	851,11
Millenium BCP, SA	FACT.	2009017	08-07-2009	07-08-2009	020121	1 447,95
Millenium BCP, SA	FACT.	2009017	08-07-2009	07-08-2009	020121	281,10
Millenium BCP, SA	FACT.	2009017	08-07-2009	07-08-2009	020121	1 447,95
Millenium BCP, SA	FACT.	436748	27-11-2007	27-12-2007	020104	238,32
Millenium BCP, SA	FACT.	436749	27-11-2007	27-12-2007	020106	162,33
Millenium BCP, SA	FACT.	437223	11-12-2007	10-01-2008	020106	544,81
Millenium BCP, SA	FACT.	437224	11-12-2007	10-01-2008	020104	382,65
Millenium BCP, SA	FACT.	437222	11-12-2007	10-01-2008	020106	54,54
Millenium BCP, SA	FACT.	437222	11-12-2007	10-01-2008	020106	80,12
Millenium BCP, SA	FACT.	437221	11-12-2007	10-01-2008	020106	261,67
Millenium BCP, SA	FACT.	437349	20-12-2007	19-01-2008	020104	272,46
Millenium BCP, SA	FACT.	437348	20-12-2007	19-01-2008	020104	178,60
Millenium BCP, SA	FACT.	438742	13-02-2008	14-03-2008	020104	42,35
Millenium BCP, SA	FACT.	438741	13-02-2008	14-03-2008	020106	236,29
Millenium BCP, SA	FACT.	439150	28-02-2008	29-03-2008	020104	194,68
Millenium BCP, SA	FACT.	439149	28-02-2008	29-03-2008	020106	256,45
Millenium BCP, SA	FACT.	439440	10-03-2008	09-04-2008	020106	313,97
Millenium BCP, SA	FACT.	439441	10-03-2008	09-04-2008	020104	82,92

**Relação dos Documentos a Liquidar com o Empréstimo de Saneamento Financeiro**

Designação do Credor	Tipo Doc.	Referência	Data Doc.	Data p/ Pag	Económica	Valor
Millenium BCP, SA	FACT.	440055	03-04-2008	03-05-2008	020104	194,37
Millenium BCP, SA	FACT.	440054	03-04-2008	03-05-2008	020106	292,74
Millenium BCP, SA	FACT.	440053	03-04-2008	03-05-2008	020106	157,78
Millenium BCP, SA	FACT.	440202	09-04-2008	09-05-2008	020104	145,24
Millenium BCP, SA	FACT.	440201	09-04-2008	09-05-2008	020106	544,47
Millenium BCP, SA	FACT.	440973	12-05-2008	11-06-2008	020106	293,47
Millenium BCP, SA	FACT.	441123	15-05-2008	14-06-2008	020104	34,61
Millenium BCP, SA	FACT.	441122	15-05-2008	14-06-2008	020106	113,68
Millenium BCP, SA	FACT.	441226	20-05-2008	19-06-2008	020106	28,09
Millenium BCP, SA	FACT.	441513	31-05-2008	30-06-2008	020106	267,53
Millenium BCP, SA	FACT.	441514	31-05-2008	30-06-2008	020106	458,11
Millenium BCP, SA	FACT.	441882	19-06-2008	19-07-2008	020106	115,75
Millenium BCP, SA	FACT.	441883	19-06-2008	19-07-2008	020104	82,89
Millenium BCP, SA	FACT.	442216	27-06-2008	27-07-2008	020106	295,20
Millenium BCP, SA	FACT.	442222	30-06-2008	30-07-2008	020106	178,08
Millenium BCP, SA	FACT.	442393	04-07-2008	03-08-2008	020106	162,11
Millenium BCP, SA	FACT.	442710	18-07-2008	17-08-2008	020104	395,72
Millenium BCP, SA	FACT.	442908	25-07-2008	24-08-2008	020104	375,93
Millenium BCP, SA	FACT.	443076	01-08-2008	31-08-2008	020106	266,03
Millenium BCP, SA	FACT.	443512	20-08-2008	19-09-2008	020106	137,07
Millenium BCP, SA	FACT.	443979	08-09-2008	08-10-2008	020104	17,70
Millenium BCP, SA	FACT.	443978	08-09-2008	08-10-2008	020106	118,82
Millenium BCP, SA	FACT.	444355	23-09-2008	23-10-2008	020106	110,98
Millenium BCP, SA	FACT.	444500	26-09-2008	26-10-2008	020225	148,16
Millenium BCP, SA	FACT.	444628	02-10-2008	01-11-2008	020104	124,36
Millenium BCP, SA	FACT.	444675	02-10-2008	01-11-2008	020220	348,14
Millenium BCP, SA	FACT.	444629	02-10-2008	01-11-2008	020106	169,36
Millenium BCP, SA	FACT.	444642	02-10-2008	01-11-2008	020225	394,79
Millenium BCP, SA	FACT.	444629	02-10-2008	01-11-2008	020106	20,38
Millenium BCP, SA	FACT.	444771	07-10-2008	06-11-2008	020106	24,97
Millenium BCP, SA	FACT.	444855	13-10-2008	12-11-2008	020106	187,56
Millenium BCP, SA	FACT.	445438	03-11-2008	03-12-2008	020106	478,90
Millenium BCP, SA	FACT.	445775	14-11-2008	14-12-2008	020225	14,85
Millenium BCP, SA	FACT.	445775	14-11-2008	14-12-2008	020225	64,16
Millenium BCP, SA	FACT.	445810	18-11-2008	18-12-2008	020106	331,19
Millenium BCP, SA	FACT.	446468	15-12-2008	14-01-2009	020106	92,40
Millenium BCP, SA	FACT.	446468	15-12-2008	14-01-2009	020106	453,15
Millenium BCP, SA	FACT.	446469	15-12-2008	14-01-2009	020104	151,50
Millenium BCP, SA	FACT.	446525	16-12-2008	15-01-2009	020104	171,30
Millenium BCP, SA	FACT.	446527	17-12-2008	16-01-2009	020106	173,34
Millenium BCP, SA	FACT.	446560	18-12-2008	17-01-2009	020104	14,26
Millenium BCP, SA	FACT.	446625	19-12-2008	18-01-2009	020121	20,48

**Relação dos Documentos a Liquidar com o Empréstimo de Saneamento Financeiro**

Designação do Credor	Tipo Doc.	Referência	Data Doc.	Data p/ Para	Económica	Valor
Millenium BCP, SA	FACT.	446697	23-12-2008	22-01-2009	020121	40,95
Millenium BCP, SA	FACT.	447073	09-01-2009	08-02-2009	020104	147,70
Millenium BCP, SA	FACT.	447270	19-01-2009	18-02-2009	020106	181,18
Millenium BCP, SA	FACT.	447563	29-01-2009	28-02-2009	020106	37,25
Millenium BCP, SA	FACT.	447563	29-01-2009	28-02-2009	020106	106,09
Millenium BCP, SA	FACT.	447562	29-01-2009	28-02-2009	020104	121,14
Millenium BCP, SA	FACT.	447074	11-02-2009	13-03-2009	020106	228,48
Millenium BCP, SA	FACT.	447939	13-02-2009	15-03-2009	020106	265,42
Millenium BCP, SA	FACT.	448206	26-02-2009	28-03-2009	020104	46,80
Millenium BCP, SA	FACT.	448205	26-02-2009	28-03-2009	020106	84,85
Millenium BCP, SA	FACT.	448629	13-03-2009	12-04-2009	020104	255,16
Millenium BCP, SA	FACT.	448630	13-03-2009	12-04-2009	020106	363,73
Millenium BCP, SA	FACT.	448630	13-03-2009	12-04-2009	020106	13,20
Millenium BCP, SA	FACT.	448976	27-03-2009	26-04-2009	020104	92,95
Millenium BCP, SA	FACT.	448974	27-03-2009	26-04-2009	020106	204,04
Millenium BCP, SA	FACT.	448975	27-03-2009	26-04-2009	020104	73,44
Millenium BCP, SA	FACT.	449154	03-04-2009	03-05-2009	020106	174,31
Millenium BCP, SA	FACT.	449155	03-04-2009	03-05-2009	020112	58,14
Millenium BCP, SA	FACT.	449224	08-04-2009	08-05-2009	020106	78,11
Millenium BCP, SA	FACT.	449224	08-04-2009	08-05-2009	020106	9,99
Millenium BCP, SA	FACT.	449234	08-04-2009	08-05-2009	020104	23,40
Millenium BCP, SA	FACT.	449834	30-04-2009	30-05-2009	020104	58,74
Millenium BCP, SA	FACT.	449833	30-04-2009	30-05-2009	020106	247,40
Millenium BCP, SA	FACT.	449935	07-05-2009	06-06-2009	020121	93,98
Millenium BCP, SA	FACT.	450219	19-05-2009	18-06-2009	020104	91,80
Millenium BCP, SA	FACT.	450218	19-05-2009	18-06-2009	020106	249,55
Millenium BCP, SA	FACT.	450893	15-06-2009	15-07-2009	020106	27,58
Millenium BCP, SA	FACT.	450892	15-06-2009	15-07-2009	020104	85,75
Millenium BCP, SA	FACT.	450893	15-06-2009	15-07-2009	020106	94,67
Millenium BCP, SA	FACT.	451409	06-07-2009	05-08-2009	020105	93,98
Millenium BCP, SA	FACT.	451410	06-07-2009	05-08-2009	020104	142,86
Millenium BCP, SA	FACT.	451581	13-07-2009	12-08-2009	020106	157,08
Millenium BCP, SA	FACT.	451909	27-07-2009	26-08-2009	020104	110,64
Millenium BCP, SA	FACT.	451910	27-07-2009	26-08-2009	020106	121,76
Millenium BCP, SA	FACT.	452498	18-08-2009	17-09-2009	020106	122,23
Millenium BCP, SA	FACT.	452501	19-08-2009	18-09-2009	020121	37,20
Millenium BCP, SA	N.DÉB.	129	14-12-2006	13-01-2007	030502	0,01
Millenium BCP, SA	FACT.	4305	24-04-2008	24-05-2008	020106	85,68
Millenium BCP, SA	FACT.	4309	24-04-2008	24-05-2008	020106	11,05
Millenium BCP, SA	FACT.	4310	24-04-2008	24-05-2008	020104	97,00
Millenium BCP, SA	FACT.	4308	24-04-2008	24-05-2008	020106	348,95
Millenium BCP, SA	FACT.	4307	24-04-2008	24-05-2008	020106	164,48

**Relação dos Documentos a Liquidar com o Empréstimo de Saneamento Financeiro**

Designação do Credor	Tipo Doc.	Referência	Data Doc.	Data p/ Para	Económica	Valor
Millenium BCP, SA	FACT.	4304	24-04-2008	24-05-2008	020104	93,90
Millenium BCP, SA	FACT.	4306	24-04-2008	24-05-2008	020104	144,00
Millenium BCP, SA	FACT.	4323	06-05-2008	05-06-2008	020211	41,85
Millenium BCP, SA	FACT.	4326	15-05-2008	14-06-2008	020211	32,90
Millenium BCP, SA	FACT.	4332	30-05-2008	29-06-2008	020106	191,92
Millenium BCP, SA	FACT.	4334	30-05-2008	29-06-2008	020106	481,80
Millenium BCP, SA	FACT.	4333	30-05-2008	29-06-2008	020106	275,20
Millenium BCP, SA	FACT.	4338	31-05-2008	30-06-2008	020106	115,05
Millenium BCP, SA	FACT.	4336	31-05-2008	30-06-2008	020106	188,26
Millenium BCP, SA	FACT.	4335	31-05-2008	30-06-2008	020104	33,25
Millenium BCP, SA	FACT.	4337	31-05-2008	30-06-2008	020106	76,03
Millenium BCP, SA	FACT.	4340	02-06-2008	02-07-2008	020106	350,85
Millenium BCP, SA	FACT.	4339	02-06-2008	02-07-2008	020106	135,80
Millenium BCP, SA	FACT.	4345	05-06-2008	05-07-2008	020106	78,80
Millenium BCP, SA	FACT.	4354	19-06-2008	19-07-2008	020106	138,80
Millenium BCP, SA	FACT.	4356	19-06-2008	19-07-2008	020106	114,48
Millenium BCP, SA	FACT.	4355	19-06-2008	19-07-2008	020104	27,40
Millenium BCP, SA	FACT.	4362	30-06-2008	30-07-2008	020106	166,05
Millenium BCP, SA	FACT.	4360	30-06-2008	30-07-2008	020106	53,20
Millenium BCP, SA	FACT.	4361	30-06-2008	30-07-2008	020106	178,45
Millenium BCP, SA	FACT.	4363	30-06-2008	30-07-2008	020104	77,30
Millenium BCP, SA	FACT.	4367	03-07-2008	02-08-2008	020106	345,65
Millenium BCP, SA	FACT.	4366	03-07-2008	02-08-2008	020106	149,40
Millenium BCP, SA	FACT.	4368	05-07-2008	04-08-2008	020106	41,20
Millenium BCP, SA	FACT.	4383	15-07-2008	14-08-2008	020106	117,35
Millenium BCP, SA	FACT.	4382	15-07-2008	14-08-2008	020106	117,95
Millenium BCP, SA	FACT.	4388	18-07-2008	17-08-2008	020106	32,30
Millenium BCP, SA	FACT.	4387	18-07-2008	17-08-2008	020106	72,60
Millenium BCP, SA	FACT.	4386	18-07-2008	17-08-2008	020106	14,80
Millenium BCP, SA	FACT.	4385	18-07-2008	17-08-2008	020104	35,95
Millenium BCP, SA	FACT.	4384	18-07-2008	17-08-2008	020106	229,60
Millenium BCP, SA	FACT.	4389	19-07-2008	18-08-2008	020106	55,10
Millenium BCP, SA	FACT.	4395	22-07-2008	21-08-2008	020104	79,75
Millenium BCP, SA	FACT.	4394	22-07-2008	21-08-2008	020106	96,85
Millenium BCP, SA	FACT.	4393	22-07-2008	21-08-2008	020106	167,53
Millenium BCP, SA	FACT.	4397	28-07-2008	27-08-2008	020106	215,03
Millenium BCP, SA	FACT.	4401	29-07-2008	28-08-2008	020106	26,04
Millenium BCP, SA	FACT.	4398	29-07-2008	28-08-2008	020106	103,65
Millenium BCP, SA	FACT.	27/jan	06-08-2008	05-09-2008	020121	49,05
Millenium BCP, SA	FACT.	03/fev	19-08-2008	18-09-2008	020225	12,90
Millenium BCP, SA	FACT.	31/jan	19-08-2008	18-09-2008	020104	33,35
Millenium BCP, SA	FACT.	07/fev	26-08-2008	25-09-2008	020106	63,25

**Relação dos Documentos a Liquidar com o Empréstimo de Saneamento Financeiro**

Designação do Credor	Tipo Doc.	Referência	Data Doc.	Data p/ Pag	Económica	Valor
Millenium BCP, SA	FACT.	06/fev	26-08-2008	25-09-2008	020106	136,00
Millenium BCP, SA	FACT.	4419	26-08-2008	25-09-2008	020106	113,70
Millenium BCP, SA	FACT.	10/fev	29-08-2008	28-09-2008	020106	37,10
Millenium BCP, SA	FACT.	4423	29-08-2008	28-09-2008	020106	115,15
Millenium BCP, SA	FACT.	4422	29-08-2008	28-09-2008	020106	206,00
Millenium BCP, SA	FACT.	4433	02-09-2008	02-10-2008	020106	204,21
Millenium BCP, SA	FACT.	4432	02-09-2008	02-10-2008	020106	204,10
Millenium BCP, SA	FACT.	4438	09-09-2008	09-10-2008	020211	30,30
Millenium BCP, SA	FACT.	4436	09-09-2008	09-10-2008	020106	46,30
Millenium BCP, SA	FACT.	4435	09-09-2008	09-10-2008	020106	198,30
Millenium BCP, SA	FACT.	4434	09-09-2008	09-10-2008	020106	161,00
Millenium BCP, SA	FACT.	4444	16-09-2008	16-10-2008	020106	47,05
Millenium BCP, SA	FACT.	4443	16-09-2008	16-10-2008	020104	74,10
Millenium BCP, SA	FACT.	4445	16-09-2008	16-10-2008	020106	44,67
Millenium BCP, SA	FACT.	4442	16-09-2008	16-10-2008	020106	49,54
Millenium BCP, SA	FACT.	4441	16-09-2008	16-10-2008	020106	120,30
Millenium BCP, SA	FACT.	4440	16-09-2008	16-10-2008	020106	187,60
Millenium BCP, SA	FACT.	4447	16-09-2008	16-10-2008	020104	21,15
Millenium BCP, SA	FACT.	4446	16-09-2008	16-10-2008	020106	14,25
Millenium BCP, SA	FACT.	4449	23-09-2008	23-10-2008	020106	39,22
Millenium BCP, SA	FACT.	4450	23-09-2008	23-10-2008	020106	163,35
Millenium BCP, SA	FACT.	4452	23-09-2008	23-10-2008	020106	38,55
Millenium BCP, SA	FACT.	4451	23-09-2008	23-10-2008	020106	223,99
Millenium BCP, SA	FACT.	4459	30-09-2008	30-10-2008	020106	20,70
Millenium BCP, SA	FACT.	4460	30-09-2008	30-10-2008	020104	33,80
Millenium BCP, SA	FACT.	4458	30-09-2008	30-10-2008	020106	58,80
Millenium BCP, SA	FACT.	4457	30-09-2008	30-10-2008	020106	27,70
Millenium BCP, SA	FACT.	4456	30-09-2008	30-10-2008	020106	138,70
Millenium BCP, SA	FACT.	4461	30-09-2008	30-10-2008	020106	28,40
Millenium BCP, SA	FACT.	4455	30-09-2008	30-10-2008	020106	232,30
Millenium BCP, SA	FACT.	4466	03-10-2008	02-11-2008	020106	410,10
Millenium BCP, SA	FACT.	4467A	03-10-2008	02-11-2008	020106	193,10
Millenium BCP, SA	FACT.	4465	03-10-2008	02-11-2008	020211	92,15
Millenium BCP, SA	FACT.	4464	03-10-2008	02-11-2008	020220	171,20
Millenium BCP, SA	FACT.	4463	03-10-2008	02-11-2008	020106	188,95
Millenium BCP, SA	FACT.	4474	10-10-2008	09-11-2008	020106	171,00
Millenium BCP, SA	FACT.	4475	10-10-2008	09-11-2008	020105	110,83
Millenium BCP, SA	FACT.	4475	10-10-2008	09-11-2008	020105	166,42
Millenium BCP, SA	FACT.	4480	16-10-2008	15-11-2008	020104	85,55
Millenium BCP, SA	FACT.	4479	16-10-2008	15-11-2008	020104	217,10
Millenium BCP, SA	FACT.	4478	16-10-2008	15-11-2008	020105	268,55
Millenium BCP, SA	FACT.	4486	23-10-2008	22-11-2008	020104	146,97

**Relação dos Documentos a Liquidar com o Empréstimo de Saneamento Financeiro**

Designação do Credor	Tipo Doc.	Referência	Data Doc.	Data p/ Para	Económica	Valor
Millenium BCP, SA	FACT.	4486	23-10-2008	22-11-2008	020104	88,23
Millenium BCP, SA	FACT.	4485	23-10-2008	22-11-2008	020106	262,10
Millenium BCP, SA	FACT.	4490	30-10-2008	29-11-2008	020104	47,75
Millenium BCP, SA	FACT.	4489	30-10-2008	29-11-2008	020106	101,55
Millenium BCP, SA	FACT.	4499	04-11-2008	04-12-2008	020106	195,15
Millenium BCP, SA	FACT.	4500	04-11-2008	04-12-2008	020106	80,65
Millenium BCP, SA	FACT.	4501	07-11-2008	07-12-2008	020225	52,05
Millenium BCP, SA	FACT.	4505	11-11-2008	11-12-2008	020106	48,03
Millenium BCP, SA	FACT.	4505	11-11-2008	11-12-2008	020106	172,52
Millenium BCP, SA	FACT.	4506A	11-11-2008	11-12-2008	020106	65,37
Millenium BCP, SA	FACT.	4507	14-11-2008	14-12-2008	020220	124,70
Millenium BCP, SA	FACT.	4522	02-12-2008	01-01-2009	020211	55,70
Millenium BCP, SA	FACT.	4516	02-12-2008	01-01-2009	020106	248,50
Millenium BCP, SA	FACT.	4531	16-12-2008	15-01-2009	020106	97,58
Millenium BCP, SA	FACT.	4530	16-12-2008	15-01-2009	020106	188,70
Millenium BCP, SA	FACT.	4529	16-12-2008	15-01-2009	020106	232,48
Millenium BCP, SA	FACT.	4528	16-12-2008	15-01-2009	020121	84,60
Millenium BCP, SA	FACT.	4531	16-12-2008	15-01-2009	020106	36,52
Millenium BCP, SA	FACT.	4534A	20-12-2008	19-01-2009	020115	360,00
Millenium BCP, SA	FACT.	4537	23-12-2008	22-01-2009	020121	35,10
Millenium BCP, SA	FACT.	4535	23-12-2008	22-01-2009	020115	457,82
Millenium BCP, SA	FACT.	4535	23-12-2008	22-01-2009	020115	24,28
Millenium BCP, SA	FACT.	4551	13-01-2009	12-02-2009	020104	65,00
Millenium BCP, SA	FACT.	4549	13-01-2009	12-02-2009	020121	59,40
Millenium BCP, SA	FACT.	4553	15-01-2009	14-02-2009	020106	123,20
Millenium BCP, SA	FACT.	4552	15-01-2009	14-02-2009	020106	176,43
Millenium BCP, SA	FACT.	4555	16-01-2009	15-02-2009	020211	249,60
Millenium BCP, SA	FACT.	4562	30-01-2009	01-03-2009	020121	39,60
Millenium BCP, SA	FACT.	4561	30-01-2009	01-03-2009	020121	22,35
Millenium BCP, SA	FACT.	4572	04-02-2009	06-03-2009	020106	106,49
Millenium BCP, SA	FACT.	4573	04-02-2009	06-03-2009	020104	73,10
Millenium BCP, SA	FACT.	4572	04-02-2009	06-03-2009	020106	252,16
Millenium BCP, SA	FACT.	4571	04-02-2009	06-03-2009	020104	25,45
Millenium BCP, SA	FACT.	4578	10-02-2009	12-03-2009	020104	105,40
Millenium BCP, SA	FACT.	4577	10-02-2009	12-03-2009	020106	235,23
Millenium BCP, SA	FACT.	4583	13-02-2009	15-03-2009	020106	57,72
Millenium BCP, SA	FACT.	4584	13-02-2009	15-03-2009	020106	163,35
Millenium BCP, SA	FACT.	4583	13-02-2009	15-03-2009	020106	123,61
Millenium BCP, SA	FACT.	4582	13-02-2009	15-03-2009	020106	195,70
Millenium BCP, SA	FACT.	4579	13-02-2009	15-03-2009	020106	58,45
Millenium BCP, SA	FACT.	4581	13-02-2009	15-03-2009	020104	13,95
Millenium BCP, SA	FACT.	4580	13-02-2009	15-03-2009	020106	15,50

**Relação dos Documentos a Liquidar com o Empréstimo de Saneamento Financeiro**

Designação do Credor	Tipo Doc.	Referência	Data Doc.	Data p/ Pag	Económica	Valor
Millenium BCP, SA	FACT.	4589	17-02-2009	19-03-2009	020104	3,20
Millenium BCP, SA	FACT.	4588	17-02-2009	19-03-2009	020106	17,06
Millenium BCP, SA	FACT.	4587	17-02-2009	19-03-2009	020106	86,95
Millenium BCP, SA	FACT.	4594	20-02-2009	22-03-2009	020220	85,93
Millenium BCP, SA	FACT.	4591	20-02-2009	22-03-2009	020106	158,30
Millenium BCP, SA	FACT.	4594	20-02-2009	22-03-2009	020220	38,87
Millenium BCP, SA	FACT.	4593	20-02-2009	22-03-2009	020220	203,70
Millenium BCP, SA	FACT.	4592	20-02-2009	22-03-2009	020106	55,40
Millenium BCP, SA	FACT.	4590	20-02-2009	22-03-2009	020106	215,45
Millenium BCP, SA	FACT.	4596	27-02-2009	29-03-2009	020106	222,80
Millenium BCP, SA	FACT.	4598	27-02-2009	29-03-2009	020106	64,05
Millenium BCP, SA	FACT.	4597	27-02-2009	29-03-2009	020106	225,70
Millenium BCP, SA	FACT.	4608	06-03-2009	05-04-2009	020106	27,85
Millenium BCP, SA	FACT.	4604	06-03-2009	05-04-2009	020106	232,15
Millenium BCP, SA	FACT.	4605	06-03-2009	05-04-2009	020106	132,47
Millenium BCP, SA	FACT.	4607	06-03-2009	05-04-2009	020106	65,35
Millenium BCP, SA	FACT.	4606	06-03-2009	05-04-2009	020104	36,90
Millenium BCP, SA	FACT.	4605	06-03-2009	05-04-2009	020106	57,36
Millenium BCP, SA	FACT.	4615	13-03-2009	12-04-2009	020106	225,40
Millenium BCP, SA	FACT.	4616	13-03-2009	12-04-2009	020106	186,58
Millenium BCP, SA	FACT.	4617	13-03-2009	12-04-2009	020104	12,70
Millenium BCP, SA	FACT.	4619	13-03-2009	12-04-2009	020106	26,30
Millenium BCP, SA	FACT.	4620	13-03-2009	12-04-2009	020104	6,15
Millenium BCP, SA	FACT.	4618	13-03-2009	12-04-2009	020106	73,60
Millenium BCP, SA	FACT.	4624	20-03-2009	19-04-2009	020106	247,60
Millenium BCP, SA	FACT.	4628	20-03-2009	19-04-2009	020106	19,40
Millenium BCP, SA	FACT.	4625	20-03-2009	19-04-2009	020106	125,15
Millenium BCP, SA	FACT.	4625	20-03-2009	19-04-2009	020106	71,11
Millenium BCP, SA	FACT.	4626	20-03-2009	19-04-2009	020106	63,50
Millenium BCP, SA	FACT.	4627	20-03-2009	19-04-2009	020106	71,70
Millenium BCP, SA	FACT.	4638	27-03-2009	26-04-2009	020104	39,00
Millenium BCP, SA	FACT.	4636	27-03-2009	26-04-2009	020106	208,05
Millenium BCP, SA	FACT.	4632	27-03-2009	26-04-2009	020106	56,55
Millenium BCP, SA	FACT.	4634	27-03-2009	26-04-2009	020104	11,60
Millenium BCP, SA	FACT.	4633	27-03-2009	26-04-2009	020106	20,90
Millenium BCP, SA	FACT.	4635	27-03-2009	26-04-2009	020106	187,10
Millenium BCP, SA	FACT.	4637	27-03-2009	26-04-2009	020106	77,70
Millenium BCP, SA	FACT.	4647	31-03-2009	30-04-2009	020104	71,35
Millenium BCP, SA	FACT.	4648	31-03-2009	30-04-2009	020106	15,65
Millenium BCP, SA	FACT.	4646	31-03-2009	30-04-2009	020106	104,70
Millenium BCP, SA	FACT.	4645	31-03-2009	30-04-2009	020106	315,32
Millenium BCP, SA	FACT.	4644	31-03-2009	30-04-2009	020106	104,05



**Relação dos Documentos a Liquidar com o Empréstimo de Saneamento Financeiro**

Designação do Credor	Tipo Doc.	Referência	Data Doc.	Data p/ Para	Económica	Valor
Millenium BCP, SA	FACT.	4644	31-03-2009	30-04-2009	020106	48,00
Millenium BCP, SA	FACT.	4670	02-05-2009	01-06-2009	020220	57,15
Millenium BCP, SA	FACT.	4671	02-05-2009	01-06-2009	020220	52,90
Millenium BCP, SA	FACT.	4674A	05-05-2009	04-06-2009	020106	164,48
Millenium BCP, SA	FACT.	4676	05-05-2009	04-06-2009	020104	185,75
Millenium BCP, SA	FACT.	4675	05-05-2009	04-06-2009	020106	172,65
Millenium BCP, SA	FACT.	4674A	05-05-2009	04-06-2009	020106	163,07
Millenium BCP, SA	FACT.	4678	08-05-2009	07-06-2009	020106	264,70
Millenium BCP, SA	FACT.	4677	08-05-2009	07-06-2009	020106	177,94
Millenium BCP, SA	FACT.	4679	12-05-2009	11-06-2009	020106	133,50
Millenium BCP, SA	FACT.	4684	19-05-2009	18-06-2009	020106	88,14
Millenium BCP, SA	FACT.	4685	19-05-2009	18-06-2009	020106	193,30
Millenium BCP, SA	FACT.	4684	19-05-2009	18-06-2009	020106	135,86
Millenium BCP, SA	FACT.	4686	19-05-2009	18-06-2009	020104	23,15
Millenium BCP, SA	FACT.	4691	28-05-2009	27-06-2009	020106	191,51
Millenium BCP, SA	FACT.	4700	02-06-2009	02-07-2009	020106	226,80
Millenium BCP, SA	FACT.	4704	04-06-2009	04-07-2009	020104	50,10
Millenium BCP, SA	FACT.	4712	16-06-2009	16-07-2009	020106	76,50
Millenium BCP, SA	FACT.	4710	16-06-2009	16-07-2009	020106	73,83
Millenium BCP, SA	FACT.	4711	16-06-2009	16-07-2009	020106	137,39
Millenium BCP, SA	FACT.	4710	16-06-2009	16-07-2009	020106	154,63
Millenium BCP, SA	FACT.	4709	16-06-2009	16-07-2009	020104	105,45
Millenium BCP, SA	FACT.	4703	19-06-2009	19-07-2009	020106	39,60
Millenium BCP, SA	FACT.	4702	19-06-2009	19-07-2009	020106	281,78
Millenium BCP, SA	FACT.	4719	26-06-2009	26-07-2009	020106	269,43
Millenium BCP, SA	FACT.	4728	01-07-2009	31-07-2009	020106	2,52
Millenium BCP, SA	FACT.	4728	01-07-2009	31-07-2009	020106	121,68
Millenium BCP, SA	FACT.	4731	01-07-2009	31-07-2009	020104	38,15
Millenium BCP, SA	FACT.	4737	01-07-2009	31-07-2009	020121	43,20
Millenium BCP, SA	FACT.	4729	01-07-2009	31-07-2009	020106	149,05
Millenium BCP, SA	FACT.	4730	01-07-2009	31-07-2009	020106	93,10
Millenium BCP, SA	FACT.	4741	07-07-2009	06-08-2009	020106	110,26
Millenium BCP, SA	FACT.	4739	07-07-2009	06-08-2009	020106	214,15
Millenium BCP, SA	FACT.	4742	07-07-2009	06-08-2009	020106	34,55
Millenium BCP, SA	FACT.	4740	07-07-2009	06-08-2009	020106	163,50
Millenium BCP, SA	FACT.	4744	10-07-2009	09-08-2009	020106	70,51
Millenium BCP, SA	FACT.	4744	10-07-2009	09-08-2009	020106	59,09
Millenium BCP, SA	FACT.	4717	23-07-2009	22-08-2009	020106	202,75
Millenium BCP, SA	FACT.	4718	23-07-2009	22-08-2009	020106	118,60
Millenium BCP, SA	FACT.	4716	23-07-2009	22-08-2009	020104	70,50
Celorigranitos, Pina & Cunha, Lda.	FACT.	48	16-03-2009	15-04-2009	020203	31,54
Celorigranitos, Pina & Cunha, Lda.	FACT.	47	16-03-2009	15-04-2009	020203	29,70

**Relação dos Documentos a Liquidar com o Empréstimo de Saneamento Financeiro**

Designação do Credor	Tipo Doc.	Referência	Data Doc.	Data p/ Pag	Económica	Valor
Celorigranitos, Pina & Cunha, Lda.	FACT.	136	30-06-2009	30-07-2009	07030301	249,00
Celorigranitos, Pina & Cunha, Lda.	FACT.	134	30-06-2009	30-07-2009	020203	792,58
Celorigranitos, Pina & Cunha, Lda.	FACT.	145	08-07-2009	07-08-2009	07030301	552,96
Celorigranitos, Pina & Cunha, Lda.	FACT.	152/A	14-07-2009	13-08-2009	020203	147,46
Celorigranitos, Pina & Cunha, Lda.	FACT.	183	14-08-2009	13-09-2009	020203	3 219,46
Celorigranitos, Pina & Cunha, Lda.	FACT.	221A	29-09-2009	29-10-2009	020203	368,64
Celorigranitos, Pina & Cunha, Lda.	FACT.	240	20-10-2009	19-11-2009	020203	162,77
Celorigranitos, Pina & Cunha, Lda.	FACT.	244	26-10-2009	25-11-2009	020203	1 388,87
Celorigranitos, Pina & Cunha, Lda.	FACT.	277A	02-12-2009	01-01-2010	020203	1 381,84
Celorigranitos, Pina & Cunha, Lda.	FACT.	18	11-02-2010	13-03-2010	020220	2 246,40
Celorigranitos, Pina & Cunha, Lda.	FACT.	119	18-06-2010	18-07-2010	07010405	181,50
Celorigranitos, Pina & Cunha, Lda.	FACT.	80	24-06-2010	24-07-2010	020121	117,24
Celorigranitos, Pina & Cunha, Lda.	FACT.	81	24-06-2010	24-07-2010	020203	903,27
Celorigranitos, Pina & Cunha, Lda.	FACT.	82	24-06-2010	24-07-2010	07011002	180,00
Celorigranitos, Pina & Cunha, Lda.	FACT.	83	24-06-2010	24-07-2010	020203	263,02
Celorigranitos, Pina & Cunha, Lda.	FACT.	124	23-08-2010	22-09-2010	020203	378,95
Celorigranitos, Pina & Cunha, Lda.	FACT.	181	24-10-2010	23-11-2010	020203	897,10
Millenium BCP, SA	FACT.	6251	29-09-2009	29-10-2009	020203	41,04
Millenium BCP, SA	FACT.	6230	29-09-2009	29-10-2009	020203	1 449,70
Millenium BCP, SA	FACT.	6226	29-09-2009	29-10-2009	020203	724,44
Millenium BCP, SA	FACT.	6250	29-09-2009	29-10-2009	020203	161,16
Millenium BCP, SA	FACT.	6231	29-09-2009	29-10-2009	020203	246,30
Millenium BCP, SA	FACT.	6227	29-09-2009	29-10-2009	020203	616,03
Millenium BCP, SA	FACT.	6225	29-09-2009	29-10-2009	020203	715,72
Millenium BCP, SA	FACT.	6228	29-09-2009	29-10-2009	020203	966,34
Millenium BCP, SA	FACT.	6249	29-09-2009	29-10-2009	020203	573,29
Millenium BCP, SA	FACT.	6232	29-09-2009	29-10-2009	020203	6,50
Joaquim Capelão Batista	FACT.	6388	20-04-2010	20-05-2010	020203	115,01
Joaquim Capelão Batista	FACT.	6389	20-04-2010	20-05-2010	020203	148,45
Joaquim Capelão Batista	FACT.	6407	17-05-2010	16-06-2010	020117	156,02
Joaquim Capelão Batista	FACT.	6408	17-05-2010	16-06-2010	020117	146,70
Joaquim Capelão Batista	FACT.	6418	28-05-2010	27-06-2010	020117	497,11
Joaquim Capelão Batista	FACT.	6420	28-05-2010	27-06-2010	020117	537,84
Joaquim Capelão Batista	FACT.	6419	28-05-2010	27-06-2010	020117	334,56
Millenium BCP, SA	FACT.	01/002853	14-03-2005	13-04-2005	020203	2 033,58
Millenium BCP, SA	FACT.	7/3/5/1/4/0/	19-08-2005	18-09-2005	07030301	1 046,05
Millenium BCP, SA	FACT.	7/3/5/1/4/0/	19-08-2005	18-09-2005	07030301	68,39
Millenium BCP, SA	FACT.	7/3/5/1/4/0/	19-08-2005	18-09-2005	07030301	1 216,53
Millenium BCP, SA	FACT.	3229	19-09-2005	19-10-2005	07030301	796,51
Millenium BCP, SA	FACT.	3244	26-09-2005	26-10-2005	07030301	71,80
Millenium BCP, SA	FACT.	01/003286	17-10-2005	16-11-2005	020203	26,63
Millenium BCP, SA	FACT.	01/003362	30-11-2005	30-12-2005	020121	354,88

**Relação dos Documentos a Liquidar com o Empréstimo de Saneamento Financeiro**

Designação do Credor	Tipo Doc.	Referência	Data Doc.	Data p/ Para	Económica	Valor
Millenium BCP, SA	FACT.	01/003452	20-02-2006	22-03-2006	07030301	168,82
Millenium BCP, SA	FACT.	01/003453	20-02-2006	22-03-2006	020203	257,19
Millenium BCP, SA	FACT.	01/003481	06-03-2006	05-04-2006	07030313	611,43
Millenium BCP, SA	FACT.	01/003503	20-03-2006	19-04-2006	020203	441,03
Millenium BCP, SA	FACT.	01/003520	27-03-2006	26-04-2006	07030313	277,88
Millenium BCP, SA	FACT.	01/003507	07-04-2006	07-05-2006	020203	963,99
Millenium BCP, SA	FACT.	01/003542	10-04-2006	10-05-2006	020203	447,10
Millenium BCP, SA	FACT.	01/003615	31-05-2006	30-06-2006	07030313	135,75
Millenium BCP, SA	FACT.	01/003644	19-06-2006	19-07-2006	07030313	202,35
Millenium BCP, SA	FACT.	01/003645	19-06-2006	19-07-2006	020203	82,84
Millenium BCP, SA	FACT.	01/003690	24-07-2006	23-08-2006	07030313	39,37
Millenium BCP, SA	FACT.	01/003695	31-07-2006	30-08-2006	020203	130,08
Millenium BCP, SA	FACT.	01/003718	28-08-2006	27-09-2006	07010405	165,43
Millenium BCP, SA	FACT.	01/003719	28-08-2006	27-09-2006	020203	48,11
Millenium BCP, SA	FACT.	01/003764	16-10-2006	15-11-2006	020203	30,88
Millenium BCP, SA	FACT.	01/003765	16-10-2006	15-11-2006	07030313	940,62
Millenium BCP, SA	FACT.	01/003771	31-10-2006	30-11-2006	020203	220,99
Millenium BCP, SA	FACT.	01/003769	31-10-2006	30-11-2006	07030313	169,10
Millenium BCP, SA	FACT.	01/003795	27-11-2006	27-12-2006	020203	174,30
Millenium BCP, SA	FACT.	01/003796	27-11-2006	27-12-2006	020203	316,63
Millenium BCP, SA	N.DÉB.	NL-00/000860	21-12-2006	20-01-2007	07030301	12 374,94
Millenium BCP, SA	FACT.	3454	26-09-2007	26-10-2007	020117	342,99
Millenium BCP, SA	FACT.	3463	12-10-2007	11-11-2007	020203	144,60
Millenium BCP, SA	FACT.	3472	13-11-2007	13-12-2007	020117	399,30
Millenium BCP, SA	FACT.	3479	07-12-2007	06-01-2008	020121	208,73
Millenium BCP, SA	FACT.	3486	18-01-2008	17-02-2008	020203	88,00
Millenium BCP, SA	FACT.	3488	18-01-2008	17-02-2008	020117	22,99
Millenium BCP, SA	FACT.	3487	18-01-2008	17-02-2008	020203	66,50
Millenium BCP, SA	FACT.	3490	21-01-2008	20-02-2008	020203	24,50
Millenium BCP, SA	FACT.	3498	14-02-2008	15-03-2008	020117	42,35
Millenium BCP, SA	FACT.	3497	14-02-2008	15-03-2008	020117	208,86
Millenium BCP, SA	FACT.	3499	15-02-2008	16-03-2008	020117	104,38
Millenium BCP, SA	FACT.	3500	15-02-2008	16-03-2008	020117	346,80
Millenium BCP, SA	FACT.	3499	15-02-2008	16-03-2008	020117	75,40
Millenium BCP, SA	FACT.	3508	27-03-2008	26-04-2008	020117	704,22
Millenium BCP, SA	FACT.	3519	09-04-2008	09-05-2008	020203	19,36
Millenium BCP, SA	FACT.	3520	09-04-2008	09-05-2008	020203	54,45
Millenium BCP, SA	FACT.	3521	09-04-2008	09-05-2008	020203	51,00
Millenium BCP, SA	FACT.	3532	28-04-2008	28-05-2008	020117	501,67
Millenium BCP, SA	FACT.	3549	09-05-2008	08-06-2008	020203	70,20
Millenium BCP, SA	FACT.	3548	09-05-2008	08-06-2008	020203	297,06
Millenium BCP, SA	FACT.	3551	27-05-2008	26-06-2008	020203	47,18

**Relação dos Documentos a Liquidar com o Empréstimo de Saneamento Financeiro**

Designação do Credor	Tipo Doc.	Referência	Data Doc.	Data p/ Para	Económica	Valor
Millenium BCP, SA	FACT.	3551	27-05-2008	26-06-2008	020203	226,64
Millenium BCP, SA	FACT.	3564	20-06-2008	20-07-2008	020117	312,00
Millenium BCP, SA	FACT.	3565	25-06-2008	25-07-2008	020203	177,00
Millenium BCP, SA	FACT.	3566	25-06-2008	25-07-2008	020121	112,00
Millenium BCP, SA	FACT.	3567	26-06-2008	26-07-2008	020203	98,98
Millenium BCP, SA	FACT.	3569	03-07-2008	02-08-2008	020117	9,00
Millenium BCP, SA	FACT.	3577	23-07-2008	22-08-2008	020121	370,80
Millenium BCP, SA	FACT.	3576	23-07-2008	22-08-2008	020121	207,00
Millenium BCP, SA	FACT.	3598	23-09-2008	23-10-2008	020203	156,12
Millenium BCP, SA	FACT.	3599	23-09-2008	23-10-2008	020203	104,20
Millenium BCP, SA	FACT.	3589	23-09-2008	23-10-2008	020203	124,50
Millenium BCP, SA	FACT.	3598	23-09-2008	23-10-2008	020203	26,48
Millenium BCP, SA	FACT.	3602	24-09-2008	24-10-2008	020203	125,00
Millenium BCP, SA	FACT.	3601	24-09-2008	24-10-2008	020203	429,56
Millenium BCP, SA	FACT.	3600	24-09-2008	24-10-2008	020203	108,66
Millenium BCP, SA	FACT.	3605	27-10-2008	26-11-2008	020117	32,00
Millenium BCP, SA	FACT.	3620	10-12-2008	09-01-2009	020117	1 024,16
Millenium BCP, SA	FACT.	3620	10-12-2008	09-01-2009	020117	8,44
Millenium BCP, SA	FACT.	3627	07-01-2009	06-02-2009	020203	164,50
Millenium BCP, SA	FACT.	3628	07-01-2009	06-02-2009	020203	81,50
Millenium BCP, SA	FACT.	3629	08-01-2009	07-02-2009	020203	132,60
Millenium BCP, SA	FACT.	3630	08-01-2009	07-02-2009	020203	271,00
Millenium BCP, SA	FACT.	3631	08-01-2009	07-02-2009	020203	260,00
Millenium BCP, SA	FACT.	3633	09-01-2009	08-02-2009	020203	60,00
Millenium BCP, SA	FACT.	3632	09-01-2009	08-02-2009	020203	422,40
Millenium BCP, SA	FACT.	3634	12-01-2009	11-02-2009	020203	271,87
Millenium BCP, SA	FACT.	3635	12-01-2009	11-02-2009	020117	27,11
Millenium BCP, SA	FACT.	3636	13-01-2009	12-02-2009	020203	244,06
Millenium BCP, SA	FACT.	3661	07-04-2009	07-05-2009	020203	56,52
Millenium BCP, SA	FACT.	3661	07-04-2009	07-05-2009	020203	36,38
Millenium BCP, SA	FACT.	3662	08-04-2009	08-05-2009	020203	70,50
Millenium BCP, SA	FACT.	3670	28-04-2009	28-05-2009	020121	4,80
Millenium BCP, SA	FACT.	3669	28-04-2009	28-05-2009	020117	42,00
Millenium BCP, SA	FACT.	3673	29-04-2009	29-05-2009	020203	78,00
Millenium BCP, SA	FACT.	3674	29-04-2009	29-05-2009	020117	17,14
Millenium BCP, SA	FACT.	3672	29-04-2009	29-05-2009	020112	18,00
Millenium BCP, SA	FACT.MAT.	3671	29-04-2009	29-05-2009	020121	200,00
Millenium BCP, SA	FACT.	3687	16-06-2009	16-07-2009	020203	24,72
Millenium BCP, SA	FACT.	3686	16-06-2009	16-07-2009	020203	11,40
Millenium BCP, SA	FACT.	3684	16-06-2009	16-07-2009	020117	32,40
Millenium BCP, SA	FACT.MAT.	3693	09-07-2009	08-08-2009	020117	940,70
Millenium BCP, SA	FACT.	3695	13-07-2009	12-08-2009	020203	42,24

**Relação dos Documentos a Liquidar com o Empréstimo de Saneamento Financeiro**

Designação do Credor	Tipo Doc.	Referência	Data Doc.	Data p/ Para	Económica	Valor
Millenium BCP, SA	FACT.	3685	16-07-2009	15-08-2009	020117	32,40
Millenium BCP, SA	FACT.	3699	27-07-2009	26-08-2009	020203	30,00
Millenium BCP, SA	FACT.	3700	27-07-2009	26-08-2009	020203	6,00
Millenium BCP, SA	FACT.	3697	27-07-2009	26-08-2009	020203	13,80
Millenium BCP, SA	FACT.	3703	27-07-2009	26-08-2009	020203	8,99
Millenium BCP, SA	FACT.	3701	27-07-2009	26-08-2009	020203	10,80
Millenium BCP, SA	FACT.	3698	27-07-2009	26-08-2009	020203	12,00
Millenium BCP, SA	FACT.	3704	28-07-2009	27-08-2009	020203	32,40
Millenium BCP, SA	FACT.	3702	28-07-2009	27-08-2009	020203	42,60
Millenium BCP, SA	FACT.	3706	28-07-2009	27-08-2009	020203	27,79
Millenium BCP, SA	FACT.	3707	28-07-2009	27-08-2009	020203	74,88
Millenium BCP, SA	FACT.	3705	28-07-2009	27-08-2009	020203	17,64
Millenium BCP, SA	FACT.	3690	29-07-2009	28-08-2009	020203	36,00
Millenium BCP, SA	FACT.	3712	06-09-2009	06-10-2009	030502	1 896,57
Millenium BCP, SA	FACT.	3712	06-09-2009	06-10-2009	030502	136,42
Millenium BCP, SA	FACT.	3769	14-04-2010	14-05-2010	020117	82,32
Associação Nacional de Municípios Portugueses	OUT DOC	120	31-01-2006	02-03-2006	06020305	3 486,97
Associação Nacional de Municípios Portugueses	N.DÉB.	117	10-01-2007	09-02-2007	06020305	5 113,00
Associação Nacional de Municípios Portugueses	N.DÉB.	117/2008	28-01-2008	27-02-2008	06020305	5 113,00
Associação Nacional de Municípios Portugueses	N.DÉB.	117/2009	19-01-2009	18-02-2009	06020305	5 113,00
Associação Nacional de Municípios Portugueses	N.DÉB.	136/2010	03-03-2010	02-04-2010	06020305	5 113,00
Associação Nacional de Municípios Portugueses	N.DÉB.	118/2011	03-01-2011	02-02-2011	06020305	4 218,00
Millenium BCP, SA	FACT.	849	31-10-2008	30-11-2008	020105	555,07
Millenium BCP, SA	FACT.	949	30-11-2008	30-12-2008	020105	34,51
Millenium BCP, SA	FACT.	948	30-11-2008	30-12-2008	020105	189,50
Millenium BCP, SA	FACT.	947	30-11-2008	30-12-2008	020105	90,72
Millenium BCP, SA	FACT.	1041	31-12-2008	30-01-2009	020105	172,70
Millenium BCP, SA	FACT.	1042	31-12-2008	30-01-2009	020105	16,96
Millenium BCP, SA	FACT.	1041	31-12-2008	30-01-2009	020105	130,20
Millenium BCP, SA	FACT.	1127	30-01-2009	01-03-2009	020105	34,51
Millenium BCP, SA	FACT.	1128	31-01-2009	02-03-2009	020105	197,57
Millenium BCP, SA	FACT.	1208	28-02-2009	30-03-2009	020105	29,06
Millenium BCP, SA	FACT.	1306	31-03-2009	30-04-2009	020105	224,28
Millenium BCP, SA	FACT.	221	31-03-2009	30-04-2009	020105	16,63
Millenium BCP, SA	FACT.	1305	31-03-2009	30-04-2009	020105	35,73
Millenium BCP, SA	FACT.	1387	30-04-2009	30-05-2009	020105	25,70
Millenium BCP, SA	FACT.	1386	30-04-2009	30-05-2009	020105	24,22
Millenium BCP, SA	FACT.	1479	31-05-2009	30-06-2009	020106	36,33
Millenium BCP, SA	FACT.	1478	31-05-2009	30-06-2009	020106	209,66
Millenium BCP, SA	FACT.	1560	30-06-2009	30-07-2009	020105	18,17
Millenium BCP, SA	FACT.	1638	31-07-2009	30-08-2009	020105	9,82
Millenium BCP, SA	FACT.	1639	31-07-2009	30-08-2009	020105	1,62

**Relação dos Documentos a Liquidar com o Empréstimo de Saneamento Financeiro**

Designação do Credor	Tipo Doc.	Referência	Data Doc.	Data p/ Para	Económica	Valor
Millenium BCP, SA	FACT.	1638	31-07-2009	30-08-2009	020105	147,43
Millenium BCP, SA	N.DÉB.	ND__1	14-09-2009	14-10-2009	030502	393,90
Millenium BCP, SA	FACT.	7931	21-05-2008	20-06-2008	020203	456,35
Millenium BCP, SA	FACT.	8034	21-07-2008	20-08-2008	020117	767,35
Millenium BCP, SA	FACT.	8042	25-07-2008	24-08-2008	020104	496,56
Millenium BCP, SA	FACT.	8044	28-07-2008	27-08-2008	020117	289,07
Millenium BCP, SA	FACT.	8044	28-07-2008	27-08-2008	020117	176,53
Millenium BCP, SA	FACT.	8045	28-07-2008	27-08-2008	020203	407,88
Millenium BCP, SA	FACT.	8077	20-08-2008	19-09-2008	020203	495,36
Millenium BCP, SA	FACT.	8114	19-09-2008	19-10-2008	07030313	345,24
Millenium BCP, SA	FACT.	8114	19-09-2008	19-10-2008	07030313	69,58
Millenium BCP, SA	FACT.	8196	17-11-2008	17-12-2008	020121	395,90
Millenium BCP, SA	FACT.MAT.	8206	17-11-2008	17-12-2008	020203	407,88
Millenium BCP, SA	FACT.MAT.	8201	17-11-2008	17-12-2008	020117	473,04
Millenium BCP, SA	FACT.	8196	17-11-2008	17-12-2008	020121	294,03
Millenium BCP, SA	FACT.	8212	17-11-2008	17-12-2008	020225	727,20
Millenium BCP, SA	FACT.MAT.	8220	17-11-2008	17-12-2008	020104	561,48
Millenium BCP, SA	FACT.MAT.	F. 8246	12-12-2008	11-01-2009	020121	70,89
Millenium BCP, SA	FACT.MAT.	F. 8246	12-12-2008	11-01-2009	020121	490,71
Millenium BCP, SA	FACT.MAT.	8305	30-01-2009	01-03-2009	020121	429,00
Millenium BCP, SA	FACT.MAT.	8341	06-03-2009	05-04-2009	020121	429,00
Millenium BCP, SA	FACT.	8353	12-03-2009	11-04-2009	020121	749,49
Millenium BCP, SA	FACT.	8353	12-03-2009	11-04-2009	020121	983,91
Millenium BCP, SA	FACT.MAT.	8354	12-03-2009	11-04-2009	020121	407,88
Millenium BCP, SA	FACT.	8385	03-04-2009	03-05-2009	04070101	1 016,68
Millenium BCP, SA	FACT.	8388	03-04-2009	03-05-2009	020203	776,82
Millenium BCP, SA	FACT.	8389	03-04-2009	03-05-2009	020117	108,21
Millenium BCP, SA	FACT.	8385	03-04-2009	03-05-2009	04070101	74,79
Millenium BCP, SA	FACT.	8389	03-04-2009	03-05-2009	020117	219,39
Millenium BCP, SA	FACT.MAT.	8386	03-04-2009	03-05-2009	020121	429,00
Millenium BCP, SA	FACT.MAT.	8459	01-06-2009	01-07-2009	020104	1 173,80
Millenium BCP, SA	FACT.	8467	01-06-2009	01-07-2009	080102	1 030,32
Millenium BCP, SA	FACT.	8466	01-06-2009	01-07-2009	080102	790,26
Millenium BCP, SA	FACT.	8460	01-06-2009	01-07-2009	020203	522,12
Millenium BCP, SA	FACT.	8470	01-06-2009	01-07-2009	020117	92,60
Millenium BCP, SA	FACT.MAT.	8468	01-06-2009	01-07-2009	020203	162,92
Millenium BCP, SA	FACT.MAT.	8462	01-06-2009	01-07-2009	020203	434,28
Millenium BCP, SA	FACT.MAT.	8468	01-06-2009	01-07-2009	020203	344,08
Millenium BCP, SA	FACT.MAT.	8459	01-06-2009	01-07-2009	020104	199,52
Millenium BCP, SA	FACT.	8470	01-06-2009	01-07-2009	020117	326,20
Millenium BCP, SA	FACT.	8522	03-07-2009	02-08-2009	020203	285,14
Millenium BCP, SA	FACT.	8524	03-07-2009	02-08-2009	020203	117,44

**Relação dos Documentos a Liquidar com o Empréstimo de Saneamento Financeiro**

Designação do Credor	Tipo Doc.	Referência	Data Doc.	Data p/ Para	Económica	Valor
Millenium BCP, SA	FACT.	8524	03-07-2009	02-08-2009	020203	653,43
Millenium BCP, SA	FACT.	8511	03-07-2009	02-08-2009	020203	173,83
Millenium BCP, SA	FACT.	8521	03-07-2009	02-08-2009	020203	387,60
Millenium BCP, SA	FACT.	8511	03-07-2009	02-08-2009	020203	243,82
Millenium BCP, SA	FACT.	8524	03-07-2009	02-08-2009	020203	1 500,00
Millenium BCP, SA	FACT.	8531	06-07-2009	05-08-2009	020203	491,76
Millenium BCP, SA	FACT.	8532	06-07-2009	05-08-2009	020203	450,66
Millenium BCP, SA	FACT.	8533	06-07-2009	05-08-2009	020117	124,54
Millenium BCP, SA	FACT.	8533	06-07-2009	05-08-2009	020117	275,44
Millenium BCP, SA	FACT.	8535	07-07-2009	06-08-2009	020203	1 500,00
Millenium BCP, SA	FACT.	8535	07-07-2009	06-08-2009	020203	282,14
Millenium BCP, SA	FACT.	8535	07-07-2009	06-08-2009	020203	337,52
Millenium BCP, SA	FACT.	8547	17-07-2009	16-08-2009	020203	392,70
Millenium BCP, SA	FACT.	17779	22-09-2005	22-10-2005	07030313	1 509,43
Millenium BCP, SA	FACT.	17778	22-09-2005	22-10-2005	07030313	225,66
Millenium BCP, SA	FACT.	17789	23-09-2005	23-10-2005	07030313	665,50
Millenium BCP, SA	FACT.	17787	23-09-2005	23-10-2005	07030313	173,99
Millenium BCP, SA	FACT.	17814	29-09-2005	29-10-2005	07030313	1 800,24
Millenium BCP, SA	FACT.	17816	29-09-2005	29-10-2005	07030313	1 387,41
Millenium BCP, SA	FACT.	17814	29-09-2005	29-10-2005	07030313	779,78
Millenium BCP, SA	FACT.	17816	29-09-2005	29-10-2005	07030313	2 574,58
Millenium BCP, SA	FACT.	17816	29-09-2005	29-10-2005	07030313	774,34
Millenium BCP, SA	FACT.	17815	29-09-2005	29-10-2005	07030313	1 794,80
Millenium BCP, SA	FACT.	17840	07-10-2005	06-11-2005	07010304	22,98
Millenium BCP, SA	FACT.	17840	07-10-2005	06-11-2005	07010304	1 187,17
Millenium BCP, SA	FACT.	17856	11-10-2005	10-11-2005	07030313	676,39
Millenium BCP, SA	FACT.	17859	12-10-2005	11-11-2005	07030313	1 379,40
Millenium BCP, SA	FACT.	17868	13-10-2005	12-11-2005	07030313	198,05
Millenium BCP, SA	FACT.	18137	14-12-2005	13-01-2006	020117	89,54
Millenium BCP, SA	FACT.	17046	29-04-2006	29-05-2006	020203	197,92
Millenium BCP, SA	FACT.	19419	24-08-2006	23-09-2006	020203	10,29
Millenium BCP, SA	FACT.	54	25-07-2008	24-08-2008	07010406	293,12
Millenium BCP, SA	FACT.	53	25-07-2008	24-08-2008	07011002	253,12
Millenium BCP, SA	FACT.	54	25-07-2008	24-08-2008	07010406	246,88
Millenium BCP, SA	FACT.	53	25-07-2008	24-08-2008	07011002	150,88
Millenium BCP, SA	FACT.	53	25-07-2008	24-08-2008	07011002	500,00
Millenium BCP, SA	FACT.	53	25-07-2008	24-08-2008	07011002	500,00
Millenium BCP, SA	FACT.	52	25-07-2008	24-08-2008	07011002	206,88
Millenium BCP, SA	FACT.MAT.	108	24-11-2008	24-12-2008	020203	190,00
Millenium BCP, SA	FACT.	48A	30-06-2009	30-07-2009	020203	50,00
Millenium BCP, SA	N.DÉB.	ND 1	18-09-2009	18-10-2009	030502	550,00
Millenium BCP, SA	FACT.	4613	16-04-2009	16-05-2009	020106	40,63

**Relação dos Documentos a Liquidar com o Empréstimo de Saneamento Financeiro**

Designação do Credor	Tipo Doc.	Referência	Data Doc.	Data p/ Para	Económica	Valor
Millenium BCP, SA	FACT.	4614	16-04-2009	16-05-2009	020106	53,75
Millenium BCP, SA	FACT.	4637A	23-04-2009	23-05-2009	020106	187,61
Millenium BCP, SA	FACT.	4636A	23-04-2009	23-05-2009	020106	70,68
Millenium BCP, SA	FACT.	4655	30-04-2009	30-05-2009	020106	44,57
Millenium BCP, SA	FACT.	4654	30-04-2009	30-05-2009	020106	84,65
Millenium BCP, SA	FACT.	4653	30-04-2009	30-05-2009	020106	61,35
Millenium BCP, SA	FACT.	4654	30-04-2009	30-05-2009	020106	85,98
Millenium BCP, SA	FACT.	2031473	29-09-2005	29-10-2005	07030313	2 590,58
Millenium BCP, SA	FACT.	2031477	30-09-2005	30-10-2005	07030313	2 590,58
Millenium BCP, SA	FACT.	2031477	30-09-2005	30-10-2005	07030313	1 186,86
Millenium BCP, SA	FACT.	2031480	03-10-2005	02-11-2005	07030313	1 863,28
Millenium BCP, SA	FACT.	2031480	03-10-2005	02-11-2005	07030313	1 403,72
Millenium BCP, SA	FACT.	2031479	03-10-2005	02-11-2005	07030313	727,30
Millenium BCP, SA	FACT.	2031479	03-10-2005	02-11-2005	07030313	1 581,11
Millenium BCP, SA	FACT.	2031479	03-10-2005	02-11-2005	07030313	2 590,58
Millenium BCP, SA	FACT.	2031482	04-10-2005	03-11-2005	07030313	933,82
Millenium BCP, SA	FACT.	2031482	04-10-2005	03-11-2005	07030313	2 590,58
Millenium BCP, SA	FACT.	2031482	04-10-2005	03-11-2005	07030313	1 009,47
Millenium BCP, SA	FACT.	2031481	04-10-2005	03-11-2005	07030313	1 656,76
Millenium BCP, SA	FACT.	2031481	04-10-2005	03-11-2005	07030313	377,16
Millenium BCP, SA	FACT.	2031481	04-10-2005	03-11-2005	07030313	2 590,58
Millenium BCP, SA	FACT.	2031711	14-03-2006	13-04-2006	07030313	24,20
Millenium BCP, SA	FACT.	2031944	19-10-2006	18-11-2006	07030313	27,59
Millenium BCP, SA	N.DÉB.	ND2030027	14-12-2006	13-01-2007	07030313	1 963,58
Millenium BCP, SA	N.DÉB.	ND2030027	14-12-2006	13-01-2007	07030313	2 590,58
Millenium BCP, SA	N.DÉB.	ND2030027	14-12-2006	13-01-2007	07030313	1 306,26
Millenium BCP, SA	N.DÉB.	ND2030027	14-12-2006	13-01-2007	07030313	2 590,58
Millenium BCP, SA	FACT.	2032096	18-04-2007	18-05-2007	07030313	266,20
Millenium BCP, SA	FACT.	5565	23-06-2007	23-07-2007	07010405	822,80
Millenium BCP, SA	FACT.	2032175	13-08-2007	12-09-2007	020225	181,50
Millenium BCP, SA	FACT.	2032201	02-10-2007	01-11-2007	07030301	13,82
Millenium BCP, SA	FACT.	2032333	21-04-2008	21-05-2008	020203	20,81
Millenium BCP, SA	FACT.	2032498	24-04-2009	24-05-2009	020203	1 156,84
Millenium BCP, SA	FACT.	2032498	24-04-2009	24-05-2009	020203	73,16
Millenium BCP, SA	FACT.	2032516	03-06-2009	03-07-2009	07030308	1 800,00
O Independente - Soci, Sociedade de Comunicação, S	TRNSF.DIV.	2808	30-06-2001	30-07-2001	020217	1 108,83
Fábrica de Escovas e Vassouras, Lda.	TRNSF.DIV.	214	01-10-2002	31-10-2002	020117	158,87
Xaminca - Dist de Máqs, Ferram e Acessórios, Lda	FACT.	5469	26-04-2004	26-05-2004	07011002	397,39
Alfredo José Alves Rodrigues	TRNSF.DIV.	1902	15-02-2002	17-03-2002	020118	35,00
Alfredo José Alves Rodrigues	FACT.	1054/06	15-02-2006	17-03-2006	020118	40,00
Alfredo José Alves Rodrigues	OUT DOC	1095/2007	22-02-2007	24-03-2007	020118	40,00
Alfredo José Alves Rodrigues	FACT.	977/08	20-03-2008	19-04-2008	020118	40,00



**Relação dos Documentos a Liquidar com o Empréstimo de Saneamento Financeiro**

Designação do Credor	Tipo Doc.	Referência	Data Doc.	Data p/ Para	Económica	Valor
Alfredo José Alves Rodrigues	FACT.	788/09	02-02-2009	04-03-2009	020118	40,00
Alfredo José Alves Rodrigues	FACT.	785/2010	30-04-2010	30-05-2010	020118	40,00
Millenium BCP, SA	FACT.	108	08-05-2009	07-06-2009	020220	3 276,00
Millenium BCP, SA	FACT.	129	21-09-2009	21-10-2009	020225	882,00
Millenium BCP, SA	FACT.	134	30-09-2009	30-10-2009	030502	3 941,48
Millenium BCP, SA	FACT.	96	13-10-2005	12-11-2005	07030313	1 658,10
Millenium BCP, SA	FACT.	95	13-10-2005	12-11-2005	07030313	2 601,50
Millenium BCP, SA	FACT.	102	03-03-2009	02-04-2009	030502	500,00
Millenium BCP, SA	FACT.	102	03-03-2009	02-04-2009	030502	380,90
Três Lusitanas- Edições e Publicações, Lda.	TRNSF.DIV.	1588	03-11-2001	03-12-2001	020217	644,87
Nelson da Costa Duarte - Auto-Eléctrica "Nelson"	FACT.	7974	22-07-2005	21-08-2005	020203	305,77
Nelson da Costa Duarte - Auto-Eléctrica "Nelson"	FACT.	7973	22-07-2005	21-08-2005	020203	182,59
Nelson da Costa Duarte - Auto-Eléctrica "Nelson"	FACT.	7988	08-08-2005	07-09-2005	020203	250,47
Gec - Gabinete de Engenharia Civil, Lda.	TRNSF.DIV.	230010	24-07-2003	23-08-2003	030502	229,50
Gec - Gabinete de Engenharia Civil, Lda.	TRNSF.DIV.	230014	14-11-2003	14-12-2003	030502	38,25
Gec - Gabinete de Engenharia Civil, Lda.	N.DÉB.	24003	16-03-2004	15-04-2004	030502	120,11
Gec - Gabinete de Engenharia Civil, Lda.	N.DÉB.	24007	02-09-2004	02-10-2004	030502	74,59
Gec - Gabinete de Engenharia Civil, Lda.	N.DÉB.	25001	23-03-2005	22-04-2005	030502	104,42
Gec - Gabinete de Engenharia Civil, Lda.	N.DÉB.	25013	17-11-2005	17-12-2005	030502	119,34
Gec - Gabinete de Engenharia Civil, Lda.	N.DÉB.	3	27-02-2006	29-03-2006	030502	44,75
Gec - Gabinete de Engenharia Civil, Lda.	NC-Juros	42798	31-03-2006	30-04-2006	030502	-19,12
Gec - Gabinete de Engenharia Civil, Lda.	NC-Juros	42770	31-03-2006	30-04-2006	030502	-114,75
Gec - Gabinete de Engenharia Civil, Lda.	NC-Juros	42859	31-03-2006	30-04-2006	030502	-22,37
Gec - Gabinete de Engenharia Civil, Lda.	NC-Juros	42739	31-03-2006	30-04-2006	030502	-59,67
Gec - Gabinete de Engenharia Civil, Lda.	NC-Juros	42890	31-03-2006	30-04-2006	030502	-52,20
Gec - Gabinete de Engenharia Civil, Lda.	NC-Juros	4	31-03-2006	30-04-2006	030502	-60,05
Gec - Gabinete de Engenharia Civil, Lda.	NC-Juros	42829	31-03-2006	30-04-2006	030502	-37,30
Transbicho Transportes, Lda	FACT.	2060040/OP	03-12-2007	02-01-2008	07030301	2 088,02
Ferjamper Serralharia Civil e Construções, S.A.	TRNSF.DIV.	38	10-07-2002	09-08-2002	030502	448,70
Sociedade Editoras Regionais	TRNSF.DIV.	1230	31-01-2002	02-03-2002	020220	2 593,75
Millenium BCP, SA	FACT.	5818	31-01-2008	01-03-2008	020106	239,82
Millenium BCP, SA	FACT.	5820	31-01-2008	01-03-2008	020106	106,01
Millenium BCP, SA	FACT.	5819	31-01-2008	01-03-2008	020106	109,96
Millenium BCP, SA	FACT.	5822	31-01-2008	01-03-2008	020106	3,45
Millenium BCP, SA	FACT.	5821	31-01-2008	01-03-2008	020106	40,76
Millenium BCP, SA	FACT.	5823	02-02-2008	03-03-2008	020106	118,56
Millenium BCP, SA	FACT.	5846	31-03-2008	30-04-2008	020106	381,44
Millenium BCP, SA	FACT.	5845	31-03-2008	30-04-2008	020106	318,22
Millenium BCP, SA	FACT.	5846	31-03-2008	30-04-2008	020106	141,08
Millenium BCP, SA	FACT.	5868	19-06-2008	19-07-2008	020106	40,70
Millenium BCP, SA	FACT.	5868	19-06-2008	19-07-2008	020106	382,28
Millenium BCP, SA	FACT.	5877	08-07-2008	07-08-2008	020106	117,72

**Relação dos Documentos a Liquidar com o Empréstimo de Saneamento Financeiro**

Designação do Credor	Tipo Doc.	Referência	Data Doc.	Data p/ Para	Económica	Valor
Millenium BCP, SA	FACT.	5877	08-07-2008	07-08-2008	020106	375,30
Millenium BCP, SA	FACT.	5876	08-07-2008	07-08-2008	020106	124,70
Millenium BCP, SA	FACT.	5876	08-07-2008	07-08-2008	020106	174,76
Millenium BCP, SA	FACT.	5875	08-07-2008	07-08-2008	020106	108,22
Millenium BCP, SA	FACT.	5878	11-07-2008	10-08-2008	020106	217,02
Millenium BCP, SA	FACT.	5878	11-07-2008	10-08-2008	020106	161,99
Millenium BCP, SA	FACT.	5880	18-07-2008	17-08-2008	020106	196,48
Millenium BCP, SA	FACT.	5879	18-07-2008	17-08-2008	020106	493,93
Millenium BCP, SA	FACT.	5879	18-07-2008	17-08-2008	020106	141,53
Millenium BCP, SA	FACT.	5881	22-07-2008	21-08-2008	020106	6,07
Millenium BCP, SA	FACT.	5881	22-07-2008	21-08-2008	020106	6,07
Millenium BCP, SA	FACT.	5881	22-07-2008	21-08-2008	020106	118,84
Millenium BCP, SA	FACT.	5886	23-07-2008	22-08-2008	020106	212,93
Millenium BCP, SA	FACT.	5886	23-07-2008	22-08-2008	020106	162,16
Millenium BCP, SA	FACT.	5886	23-07-2008	22-08-2008	020106	100,88
Millenium BCP, SA	FACT.	5883	23-07-2008	22-08-2008	020106	61,28
Millenium BCP, SA	FACT.	5889	31-07-2008	30-08-2008	020106	153,25
Millenium BCP, SA	FACT.	5892	28-08-2008	27-09-2008	020106	181,57
Millenium BCP, SA	FACT.	5892	28-08-2008	27-09-2008	020106	184,59
Millenium BCP, SA	FACT.	5898	11-09-2008	11-10-2008	020106	272,45
Millenium BCP, SA	FACT.	5898	11-09-2008	11-10-2008	020106	45,98
Millenium BCP, SA	FACT.	5898	11-09-2008	11-10-2008	020106	45,98
Millenium BCP, SA	FACT.	5905	26-09-2008	26-10-2008	020105	454,02
Millenium BCP, SA	FACT.	5905	26-09-2008	26-10-2008	020105	366,83
Millenium BCP, SA	FACT.	5905	26-09-2008	26-10-2008	020105	87,19
Millenium BCP, SA	FACT.	5905	26-09-2008	26-10-2008	020105	87,19
Millenium BCP, SA	FACT.	5905	26-09-2008	26-10-2008	020105	45,98
Millenium BCP, SA	FACT.	5914A	30-09-2008	30-10-2008	020105	209,36
Millenium BCP, SA	FACT.	5914A	30-09-2008	30-10-2008	020105	115,07
Millenium BCP, SA	FACT.	5908	30-09-2008	30-10-2008	020105	203,45
Millenium BCP, SA	FACT.	5937	21-11-2008	21-12-2008	020106	277,57
Millenium BCP, SA	FACT.	5936	21-11-2008	21-12-2008	020106	500,00
Millenium BCP, SA	FACT.	5936	21-11-2008	21-12-2008	020106	73,23
Millenium BCP, SA	FACT.	5936	21-11-2008	21-12-2008	020106	384,93
Millenium BCP, SA	FACT.	5945	29-11-2008	29-12-2008	020106	370,76
Millenium BCP, SA	FACT.	5945	29-11-2008	29-12-2008	020106	338,70
Millenium BCP, SA	FACT.	5942	29-11-2008	29-12-2008	020106	53,29
Millenium BCP, SA	FACT.	5940	29-11-2008	29-12-2008	020106	149,20
Millenium BCP, SA	FACT.	5940	29-11-2008	29-12-2008	020106	108,01
Millenium BCP, SA	FACT.	5961	16-01-2009	15-02-2009	020106	296,80
Millenium BCP, SA	FACT.	5960	16-01-2009	15-02-2009	020106	500,00
Millenium BCP, SA	FACT.	5960	16-01-2009	15-02-2009	020106	129,24

**Relação dos Documentos a Liquidar com o Empréstimo de Saneamento Financeiro**

Designação do Credor	Tipo Doc.	Referência	Data Doc.	Data p/ Para	Económica	Valor
Millenium BCP, SA	FACT.	5960	16-01-2009	15-02-2009	020106	136,10
Millenium BCP, SA	FACT.	5964	27-01-2009	26-02-2009	020106	67,10
Millenium BCP, SA	FACT.	5964	27-01-2009	26-02-2009	020106	15,59
Millenium BCP, SA	FACT.	5966	30-01-2009	01-03-2009	020106	13,78
Millenium BCP, SA	FACT.	5965	30-01-2009	01-03-2009	020106	470,63
Millenium BCP, SA	FACT.	5965	30-01-2009	01-03-2009	020106	185,01
Millenium BCP, SA	FACT.	5984	16-03-2009	15-04-2009	020106	283,16
Millenium BCP, SA	FACT.	5985	19-03-2009	18-04-2009	020106	500,00
Millenium BCP, SA	FACT.	5985	19-03-2009	18-04-2009	020106	31,83
Millenium BCP, SA	FACT.	5985	19-03-2009	18-04-2009	020106	278,02
Millenium BCP, SA	FACT.	5989	26-03-2009	25-04-2009	020106	16,53
Millenium BCP, SA	FACT.	5988	26-03-2009	25-04-2009	020106	221,98
Millenium BCP, SA	FACT.	5988	26-03-2009	25-04-2009	020106	184,75
Millenium BCP, SA	FACT.	5990	31-03-2009	30-04-2009	020106	253,03
Millenium BCP, SA	FACT.	6014	22-05-2009	21-06-2009	020106	500,00
Millenium BCP, SA	FACT.	6014	22-05-2009	21-06-2009	020106	45,69
Millenium BCP, SA	FACT.	6014	22-05-2009	21-06-2009	020106	247,36
Millenium BCP, SA	FACT.	6017	29-05-2009	28-06-2009	020106	416,09
Millenium BCP, SA	FACT.	6017	29-05-2009	28-06-2009	020106	401,65
Millenium BCP, SA	FACT.	6015	29-05-2009	28-06-2009	020106	252,64
Millenium BCP, SA	FACT.	6015	29-05-2009	28-06-2009	020106	98,35
Millenium BCP, SA	FACT.	6027	19-06-2009	19-07-2009	020106	500,00
Millenium BCP, SA	FACT.	6027	19-06-2009	19-07-2009	020106	383,89
Millenium BCP, SA	FACT.	6027	19-06-2009	19-07-2009	020106	232,56
Millenium BCP, SA	FACT.	6026	19-06-2009	19-07-2009	020106	116,11
Millenium BCP, SA	FACT.	6026	19-06-2009	19-07-2009	020106	83,91
DGAEP-Direcção-Geral da Administração e do Emprego	FACT.	74	29-10-2009	28-11-2009	020220	1 853,71
DGAEP-Direcção-Geral da Administração e do Emprego	FACT.	75	29-10-2009	28-11-2009	020220	2 008,19
DGAEP-Direcção-Geral da Administração e do Emprego	FACT.	85	03-11-2009	03-12-2009	020225	2 317,20
Millenium BCP, SA	FACT.	2642A	27-07-2004	26-08-2004	020117	1 341,70
Millenium BCP, SA	FACT.	2643	27-07-2004	26-08-2004	020117	208,30
Millenium BCP, SA	FACT.	3082	25-01-2005	24-02-2005	020121	45,00
Millenium BCP, SA	FACT.	3141	21-02-2005	23-03-2005	020121	122,50
Millenium BCP, SA	FACT.	3351	26-04-2005	26-05-2005	020121	97,00
Millenium BCP, SA	FACT.	3423	01-06-2005	01-07-2005	020114	30,50
Millenium BCP, SA	FACT.	3498	07-07-2005	06-08-2005	020121	122,50
Millenium BCP, SA	FACT.	3499	07-07-2005	06-08-2005	020121	38,37
Millenium BCP, SA	FACT.	3568	28-07-2005	27-08-2005	020114	726,72
Millenium BCP, SA	FACT.	3586	11-08-2005	10-09-2005	020121	1 980,00
Millenium BCP, SA	FACT.	3630	26-08-2005	25-09-2005	020121	156,00
Millenium BCP, SA	FACT.	3974	16-01-2006	15-02-2006	020121	37,80
Millenium BCP, SA	FACT.	4217	14-03-2006	13-04-2006	020121	93,91

**Relação dos Documentos a Liquidar com o Empréstimo de Saneamento Financeiro**

Designação do Credor	Tipo Doc.	Referência	Data Doc.	Data p/ Para	Económica	Valor
Millenium BCP, SA	FACT.	5316	26-02-2007	28-03-2007	020121	102,89
Millenium BCP, SA	FACT.	5497	20-04-2007	20-05-2007	020121	136,50
Millenium BCP, SA	FACT.	6133	02-11-2007	02-12-2007	020220	219,00
Millenium BCP, SA	FACT.	6185	03-12-2007	02-01-2008	02010203	19,00
Millenium BCP, SA	FACT.	6706	29-02-2008	30-03-2008	020121	22,61
Millenium BCP, SA	FACT.	6706	29-02-2008	30-03-2008	020121	439,39
Millenium BCP, SA	FACT.	7050	12-06-2008	12-07-2008	020225	60,61
Millenium BCP, SA	FACT.	7050	12-06-2008	12-07-2008	020225	64,19
Millenium BCP, SA	FACT.	7169	29-07-2008	28-08-2008	07011002	60,00
Millenium BCP, SA	FACT.	7507	04-11-2008	04-12-2008	020220	195,30
Millenium BCP, SA	FACT.	7807	31-12-2008	30-01-2009	020121	180,51
Millenium BCP, SA	FACT.	7807	31-12-2008	30-01-2009	020121	178,19
Millenium BCP, SA	FACT.	7823	14-01-2009	13-02-2009	020121	195,00
Millenium BCP, SA	FACT.	7896A	20-02-2009	22-03-2009	020220	117,00
Millenium BCP, SA	FACT.	7930	23-02-2009	25-03-2009	020220	9,81
Millenium BCP, SA	FACT.	7930	23-02-2009	25-03-2009	020220	107,19
Millenium BCP, SA	FACT.	8250	29-05-2009	28-06-2009	020121	57,00
Millenium BCP, SA	FACT.	8467	11-08-2009	10-09-2009	020121	38,00
Millenium BCP, SA	FACT.	8651	06-10-2009	05-11-2009	030502	500,00
Millenium BCP, SA	FACT.	8651	06-10-2009	05-11-2009	030502	500,00
Millenium BCP, SA	FACT.	8651	06-10-2009	05-11-2009	030502	297,81
Millenium BCP, SA	FACT.	8651	06-10-2009	05-11-2009	030502	52,19
Art' Imagem Isidoro J. P. Gonçalves	FACT.	445	06-05-2004	05-06-2004	020220	1 011,50
Semanário Revistas , Lda.	TRNSF.DIV.	4468	10-03-2003	09-04-2003	020217	999,60
Semanário Revistas , Lda.	TRNSF.DIV.	4522	21-03-2003	20-04-2003	020217	999,60
Manuel de J. S. Ferreira	FACT.	48	04-04-2004	04-05-2004	020104	32,71
Manuel de J. S. Ferreira	FACT.	55	27-04-2004	27-05-2004	020104	5,58
Manuel de J. S. Ferreira	FACT.	58	19-05-2004	18-06-2004	020104	60,33
Manuel de J. S. Ferreira	FACT.	60	25-05-2004	24-06-2004	020104	34,32
Manuel de J. S. Ferreira	FACT.	62	02-06-2004	02-07-2004	020104	28,32
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	FACT.	2300000170	31-10-2008	30-11-2008	030502	377,59
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	FACT.	2300000032	31-03-2009	30-04-2009	030502	124,33
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	N.DÉB.	2300000083	30-06-2009	30-07-2009	030502	38,43
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	N.DÉB.	2300000065	30-06-2009	30-07-2009	030502	1 169,12
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	FACT.	2300000168	31-07-2009	30-08-2009	030502	1 704,51
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	FACT.	2300000169	31-07-2009	30-08-2009	030502	32,24
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	N.DÉB.	2300000240	30-09-2009	30-10-2009	030502	56,11
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	N.DÉB.	2300000229	30-09-2009	30-10-2009	030502	2 736,65
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	FACT.	2300000266	31-10-2009	30-11-2009	030502	1 160,63
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	FACT.	2300000316	30-11-2009	30-12-2009	030502	1 147,92
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	FACT.	3040384207	15-12-2009	14-01-2010	020220	1 496,94
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	FACT.	3040384192	15-12-2009	14-01-2010	02011601	9 809,14

**Relação dos Documentos a Liquidar com o Empréstimo de Saneamento Financeiro**

Designação do Credor	Tipo Doc.	Referência	Data Doc.	Data p/ Para	Económica	Valor
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	N.DÉB.	2300000355	31-12-2009	30-01-2010	030502	2 451,32
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	N.DÉB.	2300000381	31-12-2009	30-01-2010	030502	90,06
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	N.DÉB.	2300000015A	31-01-2010	02-03-2010	030502	36,83
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	FACT.	2300000014	31-01-2010	02-03-2010	030502	1 465,33
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	FACT.	2300000036	28-02-2010	30-03-2010	030502	74,41
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	FACT.	2300000035	28-02-2010	30-03-2010	030502	1 454,77
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	N.DÉB.	2300000062	31-03-2010	30-04-2010	030502	121,08
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	N.DÉB.	2300000061	31-03-2010	30-04-2010	030502	1 901,13
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	N.DÉB.	2300000106	30-04-2010	30-05-2010	030502	42,54
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	N.DÉB.	2300000105	30-04-2010	30-05-2010	030502	1 210,84
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	FACT.	2300000128	31-05-2010	30-06-2010	030502	27,26
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	FACT.	2300000127	31-05-2010	30-06-2010	030502	1 251,20
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	FACT.	2300000135	30-06-2010	30-07-2010	030502	5,61
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	FACT.	2300000134	30-06-2010	30-07-2010	030502	1 210,83
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	FACT.	3040384471	10-08-2010	09-09-2010	020220	4 209,88
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	FACT.	2300000219	31-08-2010	30-09-2010	030502	2 502,39
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	FACT.	2300000220	31-08-2010	30-09-2010	030502	14,78
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	FACT.	3040384488	10-09-2010	10-10-2010	02011601	49 294,05
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	FACT.	3040384504	10-09-2010	10-10-2010	020220	4 702,20
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	FACT.	2300000282	30-09-2010	30-10-2010	030502	7,15
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	FACT.	2300000281	30-09-2010	30-10-2010	030502	1 205,49
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	FACT.	30403845374	08-10-2010	07-11-2010	020220	5 640,54
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	FACT.	3040384521	08-10-2010	07-11-2010	02011601	38 423,73
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	FACT.	2300000385	31-10-2010	30-11-2010	030502	2 065,98
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	FACT.	2300000327	31-10-2010	30-11-2010	030502	13,82
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	FACT.	2300000326	31-10-2010	30-11-2010	030502	1 627,38
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	FACT.	3040384570	09-11-2010	09-12-2010	020220	4 987,45
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	FACT.	3040384554	09-11-2010	09-12-2010	02011601	33 685,25
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	FACT.	2300000336	30-11-2010	30-12-2010	030502	21,96
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	FACT.	2300000335	30-11-2010	30-12-2010	030502	1 740,24
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	FACT.	3040384603	10-12-2010	09-01-2011	020220	8 978,68
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	FACT.	3040384587	10-12-2010	09-01-2011	02011601	28 627,69
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	FACT.	2300000386	31-12-2010	30-01-2011	030502	30,78
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	FACT.	2300000052	10-02-2011	12-03-2011	020220	462,74
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	FACT.	2300000034	10-02-2011	12-03-2011	02011601	1 352,55
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	FACT.	3040384772	28-02-2011	30-03-2011	020220	14 924,50
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	FACT.	3040384756	28-02-2011	30-03-2011	02011601	24 789,69
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	FACT.	3040384690	28-02-2011	30-03-2011	02011601	27 853,50
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	FACT.	304038405	10-03-2011	09-04-2011	020220	40 162,19
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	FACT.	3040384789	10-03-2011	09-04-2011	02011601	25 010,09
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	FACT.	2300000081	30-04-2011	30-05-2011	030502	134,00
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	FACT.	2300000080	30-04-2011	30-05-2011	030502	5 407,91

**Relação dos Documentos a Liquidar com o Empréstimo de Saneamento Financeiro**

Designação do Credor	Tipo Doc.	Referência	Data Doc.	Data p/ Para	Económica	Valor
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	FACT.	3040384706	10-05-2011	09-06-2011	020220	9 348,36
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	FACT.	2300000112	31-05-2011	30-06-2011	030502	37,03
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	FACT.	2300000111	31-05-2011	30-06-2011	030502	1 648,95
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	FACT.	2300000159	30-06-2011	30-07-2011	030502	927,51
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	N.DÉB.	2300000160	30-06-2011	30-07-2011	030502	13,58
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	N.DÉB.	2300000159	04-08-2011	03-09-2011	030502	1 093,99
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	FACT.	3040384970	10-08-2011	09-09-2011	020220	23 346,27
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	FACT.	2300000231	31-08-2011	30-09-2011	030502	87,90
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	FACT.	3040385003	07-09-2011	07-10-2011	020220	12 763,26
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	FACT.	3040384987	07-09-2011	07-10-2011	02011601	43 712,15
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	FACT.	3040385036	10-10-2011	09-11-2011	020220	9 503,75
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	FACT.	3040385020	10-10-2011	09-11-2011	02011601	37 186,69
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	FACT.	3040385053	10-11-2011	10-12-2011	02011601	33 991,25
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	FACT.	3040385069	10-11-2011	10-12-2011	020220	26 895,05
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	N.DÉB.	2300000289	30-11-2011	30-12-2011	030502	24,70
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	N.DÉB.	2300000288	30-11-2011	30-12-2011	030502	1 104,13
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	FACT.	3040385118	09-12-2011	08-01-2012	020220	38 961,69
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	FACT.	3040385102	09-12-2011	08-01-2012	02011601	26 132,01
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	N.DÉB.	2300000326	30-12-2011	29-01-2012	020220	255,83
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	FACT.	2300000338	31-12-2011	30-01-2012	030502	25,21
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	FACT.	2300000337	31-12-2011	30-01-2012	030502	1 083,47
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	N.CRÉD.	2400000082	31-12-2011	30-01-2012	020220	-4 353,47
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	FACT.	3040385151	10-01-2012	09-02-2012	020220	22 008,73
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	FACT.	3040385135	10-01-2012	09-02-2012	02011601	5 893,12
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	FACT.	2300000009	31-01-2012	01-03-2012	030502	1 427,93
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	FACT.	3040385168	10-02-2012	11-03-2012	02011601	5 034,18
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	FACT.	3040385184	10-02-2012	11-03-2012	020220	24 870,65
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	FACT.	2300000051	29-02-2012	30-03-2012	030502	1 752,99
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	FACT.	3040385217	08-03-2012	07-04-2012	020220	7 188,03
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	FACT.	3040385201	08-03-2012	07-04-2012	02011601	5 431,78
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	FACT.	3040385250	09-04-2012	09-05-2012	020220	27 957,00
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	FACT.	3040385234	09-04-2012	09-05-2012	02011601	7 178,40
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	FACT.	3040385267	09-05-2012	08-06-2012	02011601	5 959,91
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	FACT.	3040385283	09-05-2012	08-06-2012	020220	23 326,22
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	FACT.	2300000127	16-05-2012	15-06-2012	02011601	1 728,94
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	FACT.	2300000143	16-05-2012	15-06-2012	020220	1 501,33
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	FACT.	304385316	08-06-2012	08-07-2012	020220	26 401,21
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	FACT.	3040385300	08-06-2012	08-07-2012	02011601	9 536,12
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	FACT.	3040385349	10-07-2012	09-08-2012	020220	21 938,35
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	FACT.	3040385333	10-07-2012	09-08-2012	02011601	0,10
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	FACT.	3040385382	09-08-2012	08-09-2012	020220	23 735,00
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	FACT.	3040385366	09-08-2012	08-09-2012	02011601	841,74

**Relação dos Documentos a Liquidar com o Empréstimo de Saneamento Financeiro**

Designação do Credor	Tipo Doc.	Referência	Data Doc.	Data p/ Para	Económica	Valor
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	OUT DOC	2300000201	31-08-2012	30-09-2012	030502	17 711,86
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	OUT DOC	2300000202	31-08-2012	30-09-2012	030502	237,38
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	FACT.	3040385415	10-09-2012	10-10-2012	020220	25 841,57
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	FACT.	3040385399	10-09-2012	10-10-2012	02011601	32 186,36
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	FACT.	3040385448	10-10-2012	09-11-2012	020220	4 187,64
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	FACT.	3040385432	10-10-2012	09-11-2012	02011601	45 770,44
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	OUT DOC	2300000258	31-10-2012	30-11-2012	030502	7 725,80
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	OUT DOC	#####	31-10-2012	30-11-2012	030502	133,15
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	FACT.	#####	09-11-2012	09-12-2012	020220	16 860,06
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	FACT.	#####	09-11-2012	09-12-2012	02011601	33 585,79
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	OUT DOC	#####	30-11-2012	30-12-2012	030502	3 783,08
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	OUT DOC	2300000315	30-11-2012	30-12-2012	030502	81,96
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	FACT.	3040385514	10-12-2012	09-01-2013	020220	19 893,61
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	FACT.	3040385498	10-12-2012	09-01-2013	02011601	24 571,87
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	N.DÉB.	2300000366	31-12-2012	30-01-2013	030502	12,14
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	N.DÉB.	2300000365	31-12-2012	30-01-2013	030502	3 901,54
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	FACT.	3040385547	10-01-2013	09-02-2013	020220	39 844,84
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	FACT.	3040385531	10-01-2013	09-02-2013	02011601	29 852,24
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	FACT.	3040385564	08-02-2013	10-03-2013	02011601	26 782,81
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	FACT.	3040385580	08-02-2013	10-03-2013	020220	30 285,36
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	FACT.	2300000046	27-02-2013	29-03-2013	020220	2 071,51
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	FACT.	2300000045	27-02-2013	29-03-2013	02011601	1 652,90
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	FACT.	3040385613	07-03-2013	06-04-2013	020220	19 171,74
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	FACT.	3040385597	07-03-2013	06-04-2013	02011601	31 021,98
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	N.DÉB.	2300000105	31-03-2013	30-04-2013	030502	265,78
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	N.DÉB.	2300000070	31-03-2013	30-04-2013	030502	9 722,40
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	FACT.	3040385630	10-04-2013	10-05-2013	02011601	28 592,55
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	FACT.	2300000149	14-04-2013	14-05-2013	030502	1 102,38
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	FACT.	2300000179	30-04-2013	30-05-2013	030502	100,98
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	FACT.	2300000161	30-04-2013	30-05-2013	030502	3 972,69
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	FACT.	2300000195	30-04-2013	30-05-2013	030502	10 299,92
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	FACT.	3040385646	07-05-2013	06-06-2013	020220	46 662,74
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	FACT.	3040385679	10-05-2013	09-06-2013	020220	44 208,07
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	FACT.	3040385663	10-05-2013	09-06-2013	02011601	30 218,18
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	N/C EX ANT	2400000011	20-05-2013	19-06-2013	02011601	-7 629,48
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	N/C EX ANT	2400000028	23-05-2013	22-06-2013	02011601	-5 080,19
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	FACT.	2300000212	24-05-2013	23-06-2013	030502	449,92
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	FACT.	2300000231	27-05-2013	26-06-2013	030502	33,12
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	FACT.	2300000219	27-05-2013	26-06-2013	030502	1 350,70
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	FACT.	2300000243	28-05-2013	27-06-2013	030502	1 049,07
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	FACT.	2300000308	31-05-2013	30-06-2013	030502	34,23
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	FACT.	2300000270	31-05-2013	30-06-2013	030502	85,69

**Relação dos Documentos a Liquidar com o Empréstimo de Saneamento Financeiro**

Designação do Credor	Tipo Doc.	Referência	Data Doc.	Data p/ Para	Económica	Valor
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	FACT.	2300000254	31-05-2013	30-06-2013	030502	6 643,64
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	FACT.	2300000297	31-05-2013	30-06-2013	030502	1 395,74
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	FACT.	3040385712	07-06-2013	07-07-2013	020220	44 358,66
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	FACT.	304385696	07-06-2013	07-07-2013	02011601	37 235,16
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	FACT.	2300000333	30-06-2013	30-07-2013	030502	716,71
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	FACT.	2300000390	30-06-2013	30-07-2013	030502	261,38
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	FACT.	2300000339	30-06-2013	30-07-2013	030502	6 818,68
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	FACT.	2300000354	30-06-2013	30-07-2013	030502	25,55
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	FACT.	2300000370	30-06-2013	30-07-2013	030502	1 968,03
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	FACT.	2300000380	30-06-2013	30-07-2013	030502	47,11
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	FACT.	2300000391	30-06-2013	30-07-2013	030502	4 019,39
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	FACT.	3040385745	10-07-2013	09-08-2013	020220	8 575,72
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	FACT.	3040385729	10-07-2013	09-08-2013	02011601	37 953,10
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	FACT.	2300000424	29-07-2013	28-08-2013	030502	1 284,60
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	N.DÉB.	2300000476A	30-07-2013	29-08-2013	030502	75,10
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	FACT.	2300000432	30-07-2013	29-08-2013	030502	5 476,59
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	FACT.	2300000476	31-07-2013	30-08-2013	030502	75,10
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	FACT.	2300000465	31-07-2013	30-08-2013	030502	3 196,81
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	FACT.	2300000448	31-07-2013	30-08-2013	030502	8,80
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	FACT.	3040385762	09-08-2013	08-09-2013	02011601	46 305,68
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	FACT.	3040385778	09-08-2013	08-09-2013	020220	13 582,30
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	N.DÉB.	2300000503	26-08-2013	25-09-2013	030502	1 333,95
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	N.DÉB.	2300000522A	30-08-2013	29-09-2013	030502	14,83
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	N.DÉB.	2300000507	31-08-2013	30-09-2013	030502	5 992,75
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	FACT.	2300000539	31-08-2013	30-09-2013	030502	3 506,43
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	FACT.	3040385811	10-09-2013	10-10-2013	020220	16 643,78
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	FACT.	3040385795	10-09-2013	10-10-2013	02011601	50 616,39
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	FACT.	2300000148	13-09-2013	13-10-2013	030502	61 786,24
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	FACT.	2300000581	30-09-2013	30-10-2013	030502	6 100,50
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	FACT.	2300000597	30-09-2013	30-10-2013	030502	19,61
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	FACT.	2300000614	30-09-2013	30-10-2013	030502	4 387,26
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	FACT.	2300000625	30-09-2013	30-10-2013	030502	100,28
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	FACT.	2300000634	30-09-2013	30-10-2013	030502	1 381,70
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	FACT.	3040385844	10-10-2013	09-11-2013	020220	10 796,00
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	FACT.	3040385828	10-10-2013	09-11-2013	02011601	32 731,78
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	FACT.	2300000655	28-10-2013	27-11-2013	030502	1 431,05
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	FACT.	2300000695	31-10-2013	30-11-2013	030502	4 533,50
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	FACT.	2300000676	31-10-2013	30-11-2013	030502	27,18
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	FACT.	2300000708	31-10-2013	30-11-2013	030502	103,62
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	FACT.	2300000660	31-10-2013	30-11-2013	030502	6 657,85
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	FACT.	304035877	08-11-2013	08-12-2013	020220	13 891,70
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	FACT.	3040385861	08-11-2013	08-12-2013	02011601	31 818,91



**Relação dos Documentos a Liquidar com o Empréstimo de Saneamento Financeiro**

Designação do Credor	Tipo Doc.	Referência	Data Doc.	Data p/ Para	Económica	Valor
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	Factura	2300000721	15-11-2013	15-12-2013	030502	1 478,80
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	FACT.	2300000769	29-11-2013	29-12-2013	030502	3 093,69
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	FACT.	3040385910	10-12-2013	09-01-2014	020220	7 978,66
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	FACT.	3040385894	10-12-2013	09-01-2014	02011601	26 502,52
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	OUT DOC	2300000795	12-12-2013	11-01-2014	030502	1 528,15
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	FACT.	2300000834	30-12-2013	29-01-2014	030502	3 737,50
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	FACT.	2300000832	30-12-2013	29-01-2014	030502	6 825,46
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	OUT DOC	2300000734	30-12-2013	29-01-2014	030502	6 820,36
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	N.DÉB.	2300000835	30-12-2013	29-01-2014	030502	83,99
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	N.DÉB.	2300000833	30-12-2013	29-01-2014	030502	37,77
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	FACT.	3070385943	10-01-2014	09-02-2014	020220	22 804,06
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	FACT.	3040385927	10-01-2014	09-02-2014	02011601	27 875,83
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	FACT.	3040385960	10-02-2014	12-03-2014	02011601	27 030,76
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	FACT.	3040385976	10-02-2014	12-03-2014	020220	25 594,73
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	N.DÉB.	2300000019	19-02-2014	21-03-2014	030502	2 199,27
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	N.DÉB.	2300000064	28-02-2014	30-03-2014	030502	7 930,86
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	N.DÉB.	2300000063	28-02-2014	30-03-2014	030502	11 332,93
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	FACT.	3040385992	10-03-2014	09-04-2014	020220	27 591,60
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	FACT.	3040386009	10-03-2014	09-04-2014	02011601	22 679,23
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	N.DÉB.	2300000094	12-03-2014	11-04-2014	030502	1 671,41
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	FACT.	2300000123	19-03-2014	18-04-2014	020220	602,00
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	FACT.	2300000122	19-03-2014	18-04-2014	02011601	604,00
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	N.DÉB.	2300000172	31-03-2014	30-04-2014	030502	83,13
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	N.DÉB.	2300000171	31-03-2014	30-04-2014	030502	4 192,70
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	N.DÉB.	2300000141	31-03-2014	30-04-2014	030502	46,96
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	N.DÉB.	2300000140	31-03-2014	30-04-2014	030502	6 209,60
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	FACT.	3040386042	09-04-2014	09-05-2014	020220	19 295,71
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	FACT.	3040386026	09-04-2014	09-05-2014	02011601	25 359,77
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	OUT DOC	2300000227	30-04-2014	30-05-2014	030502	80,48
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	OUT DOC	2300000226	30-04-2014	30-05-2014	030502	31,78
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	OUT DOC	2300000225	30-04-2014	30-05-2014	030502	3 805,18
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	OUT DOC	2300000224	30-04-2014	30-05-2014	030502	6 309,26
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	OUT DOC	2300000267	30-04-2014	30-05-2014	030502	1 719,17
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	FACT.	3040386075	12-05-2014	11-06-2014	020220	24 785,00
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	FACT.	3040386059	12-05-2014	11-06-2014	02011601	34 416,40
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	N.DÉB.	2300000315	30-05-2014	29-06-2014	030502	83,17
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	N.DÉB.	2300000314	30-05-2014	29-06-2014	030502	3 932,03
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	N.DÉB.	2300000289	30-05-2014	29-06-2014	030502	39,60
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	N.DÉB.	2300000288	30-05-2014	29-06-2014	030502	6 856,57
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	FACT.	3040386092	09-06-2014	09-07-2014	02011601	30 553,16
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	FACT.	3040386108	09-06-2014	09-07-2014	020220	14 633,86
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	FACT.	2300000382	30-06-2014	30-07-2014	030502	87,75

### Relação dos Documentos a Liquidar com o Empréstimo de Saneamento Financeiro

Designação do Credor	Tipo Doc.	Referência	Data Doc.	Data p/ Para	Económica	Valor
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	FACT.	2300000354	30-06-2014	30-07-2014	030502	36,40
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	FACT.	2300000401	30-06-2014	30-07-2014	030502	4 140,63
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	FACT.	2300000353	30-06-2014	30-07-2014	030502	6 578,78
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	FACT.	3040386141	09-07-2014	08-08-2014	020220	7 574,52
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	FACT.	3040386125	09-07-2014	08-08-2014	02011601	34 231,68
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	FACT.	2300000426	31-07-2014	30-08-2014	030502	5 658,38
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	FACT.	2300000425	31-07-2014	30-08-2014	030502	5 648,61
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	FACT.	3040386174	07-08-2014	06-09-2014	020220	8 333,80
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	FACT.	3040386158	07-08-2014	06-09-2014	02011601	43 126,88
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	FACT.	2300000461	14-08-2014	13-09-2014	030502	1 914,96
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	FACT.	2300000460	14-08-2014	13-09-2014	030502	1 865,62
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	FACT.	2300000459	14-08-2014	13-09-2014	030502	1 816,27
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	FACT.	2300000458	14-08-2014	13-09-2014	030502	1 768,52
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	FACT.	2300000477	31-08-2014	30-09-2014	030502	5 658,38
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	FACT.	2300000476	31-08-2014	30-09-2014	030502	5 979,77
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	FACT.	3040386207	08-09-2014	08-10-2014	020220	7 256,70
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	FACT.	3040386191	08-09-2014	08-10-2014	02011601	49 334,09
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	N.DÉB.	2300000513	30-09-2014	30-10-2014	030502	5 475,85
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	N.DÉB.	2300000512	30-09-2014	30-10-2014	030502	6 043,76
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	FACT.	3040386240	10-10-2014	09-11-2014	020220	9 495,69
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	FACT.	3040386224	10-10-2014	09-11-2014	02011601	30 366,28
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	FACT.	3040386273	10-11-2014	10-12-2014	020220	12 264,90
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	FACT.	3040386257	10-11-2014	10-12-2014	02011601	27 812,83
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	N/C EX ANT	2400000010	17-11-2014	17-12-2014	020220	-2 212,43
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	FACT.	2300000551	17-11-2014	17-12-2014	02011601	688,49
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	FACT.	2300000572	30-11-2014	30-12-2014	030502	7 217,97
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	FACT.	3040386306	05-12-2014	04-01-2015	020220	17 653,53
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	FACT.	3040386291	05-12-2014	04-01-2015	02011601	22 780,16
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	N.DÉB.	2300000139A	31-12-2014	30-01-2015	030502	363,31
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	N.DÉB.	2300000610	31-12-2014	30-01-2015	030502	4 077,32
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	FACT.	2300000010	31-01-2015	02-03-2015	030502	4 259,89
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	FACT.	2300000071	28-02-2015	30-03-2015	030502	4 105,82
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	FACT.	2300000125	31-03-2015	30-04-2015	030502	4 734,48
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	FACT.	2300000195	30-04-2015	30-05-2015	030502	11 571,38
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	FACT.	2300000196	30-04-2015	30-05-2015	030502	83 023,38
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	FACT.	2300000168	30-04-2015	30-05-2015	030502	4 618,02
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	N/C EX ANT	2400000006_S	21-05-2015	20-06-2015	020220	-1 109,53
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	N/C EX ANT	2400000006_A	21-05-2015	20-06-2015	02011601	-4 315,15
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	FACT.	2300000255	31-05-2015	30-06-2015	030502	15 490,33
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	FACT.	2300000253	31-05-2015	30-06-2015	030502	8 208,24
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	FACT.	2300000227	31-05-2015	30-06-2015	030502	4 658,72
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	FACT.	2300000254	31-05-2015	30-06-2015	030502	724,44

**Relação dos Documentos a Liquidar com o Empréstimo de Saneamento Financeiro**

Designação do Credor	Tipo Doc.	Referência	Data Doc.	Data p/ Para	Económica	Valor
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	FACT.	2300000295	29-06-2015	29-07-2015	030502	875,36
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	FACT.	2300000296	29-06-2015	29-07-2015	030502	7 943,46
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	FACT.	2300000297	29-06-2015	29-07-2015	030502	1 131,94
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	FACT.	2300000270	29-06-2015	29-07-2015	030502	700,87
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	FACT.	2300000269	30-06-2015	30-07-2015	030502	3 691,89
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	N.DÉB.	2300000054	31-07-2015	30-08-2015	030502	1 143,52
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	N.DÉB.	2300000053	31-07-2015	30-08-2015	030502	3 395,66
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	FACT.	2300000108	15-08-2015	14-09-2015	030502	1 136,22
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	FACT.	2300000107	15-08-2015	14-09-2015	030502	8 202,24
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	N.DÉB.	2300000107A	15-08-2015	14-09-2015	030502	6,00
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	FACT.	2300000109	15-09-2015	15-10-2015	030502	676,14
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	FACT.	2300000468	31-12-2015	30-01-2016	030502	40 511,63
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	N.CRÉD.	2400000014	31-12-2015	30-01-2016	030502	-449,49
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	N.DÉB.	2300000466	31-12-2015	30-01-2016	030502	5 610,09
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	N.DÉB.	2300000467	31-12-2015	30-01-2016	030502	3 297,92
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	N.DÉB.	2300000435	31-12-2015	30-01-2016	030502	635,86
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	N.DÉB.	2300000380	31-12-2015	30-01-2016	030502	10 439,87
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	FACT.	2300000381	31-12-2015	30-01-2016	030502	4 584,78
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	FACT.	2300000025	31-01-2016	01-03-2016	030502	8 208,24
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	N.DÉB.	2300000024	31-01-2016	01-03-2016	030502	588,17
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	N.DÉB.	23000000022	31-01-2016	01-03-2016	030502	1 136,22
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	N.DÉB.	2300000074	29-02-2016	30-03-2016	030502	7 678,67
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	N.DÉB.	2300000073	29-02-2016	30-03-2016	030502	561,44
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	N.DÉB.	2300000072	29-02-2016	30-03-2016	030502	1 065,21
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	N.DÉB.	2300000243	15-04-2016	15-05-2016	030502	2 236,93
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	N.DÉB.	2300000244	15-04-2016	15-05-2016	030502	779,63
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	N.DÉB.	2300000245	15-04-2016	15-05-2016	030502	16 151,69
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	N.DÉB.	2300000336	16-05-2016	15-06-2016	030502	474,33
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	N.DÉB.	2300000335	16-05-2016	15-06-2016	030502	1 136,22
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	N.DÉB.	2300000334	16-05-2016	15-06-2016	030502	8 208,24
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	FACT.	4600382138	31-05-2016	30-06-2016	020220	14 513,55
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	N.DÉB.	2300000428	06-06-2016	06-07-2016	030502	439,84
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	N.DÉB.	2300000427	06-06-2016	06-07-2016	030502	1 100,71
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	N.DÉB.	2300000431	06-06-2016	06-07-2016	030502	7 943,46
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	N.DÉB.	2300000517	08-07-2016	07-08-2016	030502	8 208,24
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	N.DÉB.	2300000515	08-07-2016	07-08-2016	030502	1 136,22
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	FACT.	2300000516	08-07-2016	07-08-2016	030502	454,50
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	FACT.	230000/0658	17-10-2016	16-11-2016	030502	2 228,88
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	FACT.	230000/0657	17-10-2016	16-11-2016	030502	15 978,93
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	FACT.	230000/0656	17-10-2016	16-11-2016	030502	723,07
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	FACT.	230000/0683	31-10-2016	30-11-2016	030502	1 136,22
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	FACT.	230000/0682	31-10-2016	30-11-2016	030502	8 150,02

**Relação dos Documentos a Liquidar com o Empréstimo de Saneamento Financeiro**

Designação do Credor	Tipo Doc.	Referência	Data Doc.	Data p/ Para	Económica	Valor
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	FACT.	230000/0681	31-10-2016	30-11-2016	030502	657,17
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	OUT DOC	230000/0770	30-11-2016	30-12-2016	030502	7 887,12
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	OUT DOC	230000/0769	30-11-2016	30-12-2016	030502	1 092,91
Gabinete Contabilidade Albicastrense , Lda.	FACT.	10019	20-02-2010	22-03-2010	020214	6 000,00
SIM - Produções de Eventos Culturais, Lda	FACT.	341A2	12-09-2005	12-10-2005	020225	630,71
SIM - Produções de Eventos Culturais, Lda	FACT.	341A2	12-09-2005	12-10-2005	020225	630,74
SIM - Produções de Eventos Culturais, Lda	FACT.	341A	12-09-2005	12-10-2005	020225	630,71
SIM - Produções de Eventos Culturais, Lda	FACT.	341A	12-09-2005	12-10-2005	020225	630,71
Millenium BCP, SA	FACT.	201	17-03-2008	16-04-2008	020106	103,20
Millenium BCP, SA	FACT.	199	17-03-2008	16-04-2008	020106	154,47
Millenium BCP, SA	FACT.	197	27-03-2008	26-04-2008	020106	122,84
Millenium BCP, SA	FACT.	196	27-03-2008	26-04-2008	020104	161,70
Millenium BCP, SA	FACT.	206	29-04-2008	29-05-2008	020106	36,50
Millenium BCP, SA	FACT.	205	29-04-2008	29-05-2008	020106	27,86
Millenium BCP, SA	FACT.	204	29-04-2008	29-05-2008	020106	68,84
Millenium BCP, SA	FACT.	200A	30-04-2008	30-05-2008	020104	15,50
Millenium BCP, SA	FACT.	198A	17-05-2008	16-06-2008	020106	149,15
Millenium BCP, SA	FACT.	207	21-05-2008	20-06-2008	020104	319,20
Millenium BCP, SA	FACT.	208A	06-06-2008	06-07-2008	020106	114,11
Millenium BCP, SA	FACT.	211	13-06-2008	13-07-2008	020106	142,10
Millenium BCP, SA	FACT.	210	13-06-2008	13-07-2008	020106	68,40
Millenium BCP, SA	FACT.	212	17-06-2008	17-07-2008	020106	25,65
Millenium BCP, SA	FACT.	209	17-06-2008	17-07-2008	020104	173,30
Millenium BCP, SA	FACT.	215A	23-07-2008	22-08-2008	020104	67,40
Millenium BCP, SA	FACT.	214A	23-07-2008	22-08-2008	020106	166,85
Millenium BCP, SA	FACT.	217	19-09-2008	19-10-2008	020104	244,55
Millenium BCP, SA	FACT.	218	19-09-2008	19-10-2008	020106	552,30
Millenium BCP, SA	FACT.	216	19-09-2008	19-10-2008	020106	332,65
Millenium BCP, SA	FACT.	221	03-11-2008	03-12-2008	020106	249,43
Millenium BCP, SA	FACT.	220A	03-11-2008	03-12-2008	020104	40,35
Millenium BCP, SA	FACT.	223	18-11-2008	18-12-2008	020106	120,30
Millenium BCP, SA	FACT.	222A	18-11-2008	18-12-2008	020121	156,15
Millenium BCP, SA	FACT.	224A	26-11-2008	26-12-2008	020106	497,10
Millenium BCP, SA	FACT.	226-1	15-12-2008	14-01-2009	020106	38,42
Millenium BCP, SA	FACT.	225-1	15-12-2008	14-01-2009	020106	386,24
Millenium BCP, SA	FACT.	232	14-01-2009	13-02-2009	020106	99,51
Millenium BCP, SA	FACT.	231	14-01-2009	13-02-2009	020106	232,50
Millenium BCP, SA	FACT.	230	14-01-2009	13-02-2009	020106	66,22
Millenium BCP, SA	FACT.	228	14-01-2009	13-02-2009	020106	78,05
Millenium BCP, SA	FACT.	227	14-01-2009	13-02-2009	020106	42,05
Millenium BCP, SA	FACT.	237	22-01-2009	21-02-2009	020106	194,40
Millenium BCP, SA	FACT.	251	22-01-2009	21-02-2009	020106	34,60

**Relação dos Documentos a Liquidar com o Empréstimo de Saneamento Financeiro**

Designação do Credor	Tipo Doc.	Referência	Data Doc.	Data p/ Para	Económica	Valor
Millenium BCP, SA	FACT.	236	22-01-2009	21-02-2009	020106	114,07
Millenium BCP, SA	FACT.	234	22-01-2009	21-02-2009	020106	35,00
Millenium BCP, SA	FACT.	233	22-01-2009	21-02-2009	020104	120,05
Millenium BCP, SA	FACT.	242	26-01-2009	25-02-2009	020106	46,95
Millenium BCP, SA	FACT.	241	28-01-2009	27-02-2009	020106	61,50
Millenium BCP, SA	FACT.	240	28-01-2009	27-02-2009	020106	33,80
Millenium BCP, SA	FACT.	239	28-01-2009	27-02-2009	020106	196,11
Millenium BCP, SA	FACT.	238	28-01-2009	27-02-2009	020106	83,02
Millenium BCP, SA	FACT.	244	29-01-2009	28-02-2009	020106	155,00
Millenium BCP, SA	FACT.	243	29-01-2009	28-02-2009	020106	125,40
Millenium BCP, SA	FACT.	253	05-02-2009	07-03-2009	020106	48,20
Millenium BCP, SA	FACT.	249	05-02-2009	07-03-2009	020106	23,22
Millenium BCP, SA	FACT.	252	05-02-2009	07-03-2009	020106	113,00
Millenium BCP, SA	FACT.	250	05-02-2009	07-03-2009	020104	86,80
Millenium BCP, SA	FACT.	248	05-02-2009	07-03-2009	020106	31,30
Millenium BCP, SA	FACT.	247	05-02-2009	07-03-2009	020106	56,90
Millenium BCP, SA	FACT.	246	05-02-2009	07-03-2009	020106	164,95
Millenium BCP, SA	FACT.	245	05-02-2009	07-03-2009	020106	120,31
Millenium BCP, SA	FACT.	254	20-02-2009	22-03-2009	020106	237,55
Millenium BCP, SA	FACT.	255	03-03-2009	02-04-2009	020106	443,70
Millenium BCP, SA	FACT.	256	12-03-2009	11-04-2009	020104	40,45
Millenium BCP, SA	FACT.	229	23-03-2009	22-04-2009	020104	33,30
Millenium BCP, SA	FACT.	259	07-04-2009	07-05-2009	020104	64,55
Millenium BCP, SA	FACT.	258	07-04-2009	07-05-2009	020106	45,20
Millenium BCP, SA	FACT.	257	07-04-2009	07-05-2009	020106	167,25
Millenium BCP, SA	FACT.	260	11-05-2009	10-06-2009	020106	175,10
Millenium BCP, SA	FACT.	262	21-05-2009	20-06-2009	020104	103,30
Millenium BCP, SA	FACT.	261A	21-05-2009	20-06-2009	020106	105,30
Millenium BCP, SA	FACT.	265	25-06-2009	25-07-2009	020104	38,50
Millenium BCP, SA	FACT.	264	25-06-2009	25-07-2009	020106	412,30
Millenium BCP, SA	FACT.	263A	25-06-2009	25-07-2009	020104	133,85
Millenium BCP, SA	FACT.	807/07	19-10-2007	18-11-2007	020210	1 404,93
Millenium BCP, SA	FACT.	806/07	19-10-2007	18-11-2007	020210	311,41
Millenium BCP, SA	FACT.	901/07	19-11-2007	19-12-2007	020210	23,84
Millenium BCP, SA	FACT.	902/07	19-11-2007	19-12-2007	020210	1 048,58
Millenium BCP, SA	FACT.	901/07	19-11-2007	19-12-2007	020210	1 000,00
Millenium BCP, SA	FACT.	901/07	19-11-2007	19-12-2007	020210	1 000,00
Millenium BCP, SA	FACT.	901/07	19-11-2007	19-12-2007	020210	283,66
Millenium BCP, SA	FACT.	988/07	22-12-2007	21-01-2008	020210	513,30
Millenium BCP, SA	FACT.	987/07	22-12-2007	21-01-2008	020210	1 575,00
Millenium BCP, SA	FACT.	49/08	25-01-2008	24-02-2008	020210	839,28
Millenium BCP, SA	FACT.	49/08	25-01-2008	24-02-2008	020210	234,93

**Relação dos Documentos a Liquidar com o Empréstimo de Saneamento Financeiro**

Designação do Credor	Tipo Doc.	Referência	Data Doc.	Data p/ Para	Económica	Valor
Millenium BCP, SA	FACT.	48/08	25-01-2008	24-02-2008	020210	3 307,50
Millenium BCP, SA	FACT.	113/08	22-02-2008	23-03-2008	020210	950,18
Millenium BCP, SA	FACT.	112/08	22-02-2008	23-03-2008	020210	2 835,00
Millenium BCP, SA	FACT.	208/08	20-03-2008	19-04-2008	020210	583,79
Millenium BCP, SA	FACT.	207/08	20-03-2008	19-04-2008	020210	1 732,50
Millenium BCP, SA	N.DÉB.	ND11/09	31-03-2008	30-04-2008	030502	462,33
Millenium BCP, SA	FACT.	323/08	21-04-2008	21-05-2008	020210	854,49
Millenium BCP, SA	FACT.	322/08	21-04-2008	21-05-2008	020210	1 805,89
Millenium BCP, SA	FACT.	322/08	21-04-2008	21-05-2008	020210	1 000,00
Millenium BCP, SA	FACT.	322/08	21-04-2008	21-05-2008	020210	501,61
Millenium BCP, SA	FACT.	431/08	19-05-2008	18-06-2008	020210	1 194,11
Millenium BCP, SA	FACT.	431/08	19-05-2008	18-06-2008	020210	1 955,89
Millenium BCP, SA	FACT.	432/08	20-05-2008	19-06-2008	020210	897,75
Millenium BCP, SA	FACT.	614/08	23-06-2008	23-07-2008	020210	298,22
Millenium BCP, SA	FACT.	612/08	23-06-2008	23-07-2008	020210	146,36
Millenium BCP, SA	FACT.	612/08	23-06-2008	23-07-2008	020210	2 058,64
Millenium BCP, SA	FACT.	875/08	30-09-2008	30-10-2008	020210	31,89
Millenium BCP, SA	FACT.	875/08	30-09-2008	30-10-2008	020210	1 858,11
Millenium BCP, SA	FACT.	873/08	30-09-2008	30-10-2008	020210	611,25
Millenium BCP, SA	FACT.	939/08	23-10-2008	22-11-2008	020210	2 480,61
Millenium BCP, SA	FACT.	939/08	23-10-2008	22-11-2008	020210	1 141,89
Millenium BCP, SA	FACT.	938/08	23-10-2008	22-11-2008	020210	519,39
Millenium BCP, SA	FACT.	938/08	23-10-2008	22-11-2008	020210	589,83
Millenium BCP, SA	FACT.	1025/08	19-11-2008	19-12-2008	020210	845,72
Millenium BCP, SA	FACT.	1022/08	19-11-2008	19-12-2008	020210	2 410,17
Millenium BCP, SA	FACT.	1022/08	19-11-2008	19-12-2008	020210	739,83
Millenium BCP, SA	FACT.	1118/08	26-12-2008	25-01-2009	020210	1 414,45
Millenium BCP, SA	FACT.	1118/08	26-12-2008	25-01-2009	020210	475,55
Millenium BCP, SA	FACT.	1117/08	26-12-2008	25-01-2009	020210	516,46
Millenium BCP, SA	N.DÉB.	ND54/08	30-12-2008	29-01-2009	030502	2 007,99
Millenium BCP, SA	N.DÉB.	ND54/08	30-12-2008	29-01-2009	030502	2 312,38
Millenium BCP, SA	FACT.	43001	21-01-2009	20-02-2009	020210	2 823,92
Millenium BCP, SA	FACT.	43001	21-01-2009	20-02-2009	020210	326,08
Millenium BCP, SA	FACT.	43000	21-01-2009	20-02-2009	020210	687,62
Millenium BCP, SA	FACT.	43000	21-01-2009	20-02-2009	020210	176,08
Millenium BCP, SA	FACT.	147/09	20-02-2009	22-03-2009	020210	1 913,42
Millenium BCP, SA	FACT.	147/09	20-02-2009	22-03-2009	020210	764,08
Millenium BCP, SA	FACT.	140/09	20-02-2009	22-03-2009	020210	760,50
Millenium BCP, SA	N.DÉB.	ND_7/09	28-02-2009	30-03-2009	030502	844,57
Millenium BCP, SA	FACT.	267/09	23-03-2009	22-04-2009	020210	486,99
Millenium BCP, SA	FACT.	267/09	23-03-2009	22-04-2009	020210	2 663,01
Millenium BCP, SA	FACT.	244/09	23-03-2009	22-04-2009	020210	904,36

**Relação dos Documentos a Liquidar com o Empréstimo de Saneamento Financeiro**

Designação do Credor	Tipo Doc.	Referência	Data Doc.	Data p/ Para	Económica	Valor
Millenium BCP, SA	FACT.	317/09	20-04-2009	20-05-2009	020210	336,99
Millenium BCP, SA	FACT.	317/09	20-04-2009	20-05-2009	020210	363,01
Millenium BCP, SA	FACT.	350/09	24-04-2009	24-05-2009	020210	2 047,50
Millenium BCP, SA	FACT.	349/09	24-04-2009	24-05-2009	020210	555,57
Millenium BCP, SA	N.DÉB.	42992	30-04-2009	30-05-2009	030502	33,92
Millenium BCP, SA	N.DÉB.	42992	30-04-2009	30-05-2009	030502	434,67
Millenium BCP, SA	FACT.	497/	26-05-2009	25-06-2009	020210	1 791,33
Millenium BCP, SA	FACT.	497/	26-05-2009	25-06-2009	020210	1 358,67
Millenium BCP, SA	FACT.	494/	26-05-2009	25-06-2009	020210	774,00
Millenium BCP, SA	N.DÉB.	ND22	31-05-2009	30-06-2009	030502	468,59
Millenium BCP, SA	FACT.	670/	23-06-2009	23-07-2009	020210	693,31
Millenium BCP, SA	FACT.	670/	23-06-2009	23-07-2009	020210	566,69
Millenium BCP, SA	FACT.	665/	23-06-2009	23-07-2009	020210	479,43
Millenium BCP, SA	N.DÉB.	NOT DEB 27	30-06-2009	30-07-2009	030502	546,74
Macraut Ingenieros R.P.P.	FACT.	4029	18-06-2004	18-07-2004	07030307	119,00
Macraut Ingenieros R.P.P.	FACT.	A/4041	09-07-2004	08-08-2004	07030307	209,87
Jaime Carrinho Pinto - Assistência Técnica	FACT.	1589	20-01-2005	19-02-2005	020219	396,10
Publicidade e Artes Gráficas, Lda.	FACT.	2949	13-08-2004	12-09-2004	020118	120,49
José Augusto Sousa & Filhos , Lda	FACT.	3702	12-09-2007	12-10-2007	07010305	220,00
José Augusto Sousa & Filhos , Lda	FACT.	3730	04-10-2007	03-11-2007	020117	69,58
Millenium BCP, SA	FACT.	45	07-03-2005	06-04-2005	07030313	500,00
Millenium BCP, SA	FACT.	45	07-03-2005	06-04-2005	07030313	500,00
Millenium BCP, SA	FACT.	45	07-03-2005	06-04-2005	07030313	500,00
Millenium BCP, SA	FACT.	45	07-03-2005	06-04-2005	07030313	1 680,00
Millenium BCP, SA	FACT.	96	01-10-2009	31-10-2009	030502	1 270,00
Comércio Ribeiro Henriques	FACT.	806	27-12-2005	26-01-2006	020121	140,00
Millenium BCP, SA	FACT.	20080042	31-03-2008	30-04-2008	020112	54,73
Millenium BCP, SA	FACT.	20080048	16-04-2008	16-05-2008	020112	539,84
Millenium BCP, SA	FACT.	20080046	16-04-2008	16-05-2008	020112	70,19
Millenium BCP, SA	FACT.	20080047	16-04-2008	16-05-2008	020112	102,70
Millenium BCP, SA	FACT.	20080035	19-04-2008	19-05-2008	020112	232,54
Millenium BCP, SA	FACT.	20080035	19-04-2008	19-05-2008	020112	43,45
Millenium BCP, SA	FACT.	20080064	21-05-2008	20-06-2008	020121	172,57
Millenium BCP, SA	FACT.	20080085	30-05-2008	29-06-2008	020112	56,02
Millenium BCP, SA	FACT.	20080084	30-05-2008	29-06-2008	020112	103,15
Millenium BCP, SA	FACT.	20080088	11-06-2008	11-07-2008	020112	86,12
Millenium BCP, SA	FACT.	20080087	11-06-2008	11-07-2008	020112	282,49
Millenium BCP, SA	FACT.	20080089	30-06-2008	30-07-2008	020112	99,73
Millenium BCP, SA	FACT.	20080105	11-07-2008	10-08-2008	020112	78,22
Millenium BCP, SA	FACT.	20080106	11-07-2008	10-08-2008	020112	78,25
Anima História - Associação Cultural	FACT.	51	28-06-2010	28-07-2010	020220	3 500,00
Anima História - Associação Cultural	FACT.	0052 / 0058	09-08-2010	08-09-2010	020220	8 500,00

**Relação dos Documentos a Liquidar com o Empréstimo de Saneamento Financeiro**

Designação do Credor	Tipo Doc.	Referência	Data Doc.	Data p/ Para	Económica	Valor
Millenium BCP, SA	FACT.	115	20-07-2009	19-08-2009	020121	168,00
Millenium BCP, SA	FACT.	173	24-09-2009	24-10-2009	020121	43,20
Millenium BCP, SA	FACT.	166	24-09-2009	24-10-2009	020220	331,20
Millenium BCP, SA	FACT.	168	24-09-2009	24-10-2009	020121	331,20
Millenium BCP, SA	FACT.	173	24-09-2009	24-10-2009	020121	792,00
Millenium BCP, SA	FACT.	172	24-09-2009	24-10-2009	020121	142,40
Millenium BCP, SA	FACT.	172	24-09-2009	24-10-2009	020121	208,00
Millenium BCP, SA	FACT.	169	24-09-2009	24-10-2009	020121	240,00
Millenium BCP, SA	FACT.	167	24-09-2009	24-10-2009	070305	360,00
Millenium BCP, SA	FACT.	171	24-09-2009	24-10-2009	07011002	1 000,00
Millenium BCP, SA	FACT.	171	24-09-2009	24-10-2009	07011002	625,60
Millenium BCP, SA	FACT.	171	24-09-2009	24-10-2009	07011002	966,40
Millenium BCP, SA	FACT.	195	09-10-2009	08-11-2009	020115	238,80
Millenium BCP, SA	FACT.	183	09-10-2009	08-11-2009	020115	238,80
Millenium BCP, SA	FACT.	198	09-10-2009	08-11-2009	020115	238,80
Millenium BCP, SA	FACT.	184	09-10-2009	08-11-2009	020115	194,80
Millenium BCP, SA	FACT.	184	09-10-2009	08-11-2009	020115	44,00
Millenium BCP, SA	FACT.	185	09-10-2009	08-11-2009	020115	691,20
Millenium BCP, SA	FACT.	197	09-10-2009	08-11-2009	020115	238,80
Millenium BCP, SA	FACT.	196	09-10-2009	08-11-2009	020115	70,80
Millenium BCP, SA	FACT.	196	09-10-2009	08-11-2009	020115	168,00
Millenium BCP, SA	FACT.	194	09-10-2009	08-11-2009	020115	238,80
Millenium BCP, SA	FACT.	191	09-10-2009	08-11-2009	020115	238,80
Millenium BCP, SA	FACT.	192	09-10-2009	08-11-2009	020115	26,00
Millenium BCP, SA	FACT.	192	09-10-2009	08-11-2009	020115	212,80
Millenium BCP, SA	FACT.	193	09-10-2009	08-11-2009	020115	238,80
Millenium BCP, SA	FACT.	189	09-10-2009	08-11-2009	020220	466,80
Millenium BCP, SA	FACT.	189	09-10-2009	08-11-2009	020220	243,60
Millenium BCP, SA	FACT.	188	09-10-2009	08-11-2009	020220	106,40
Millenium BCP, SA	FACT.	188	09-10-2009	08-11-2009	020220	533,20
Millenium BCP, SA	FACT.	187	09-10-2009	08-11-2009	020220	864,00
Millenium BCP, SA	FACT.	186	09-10-2009	08-11-2009	020220	354,40
Millenium BCP, SA	FACT.	186	09-10-2009	08-11-2009	020220	29,60
Comité Português de Coordenação da Habitação Soci	FACT.	24/DEV/07	04-06-2007	04-07-2007	020220	800,00
Millenium BCP, SA	FACT.	1770	09-04-2008	09-05-2008	020220	1 800,00
Millenium BCP, SA	FACT.	602	10-07-2009	09-08-2009	020220	3 000,00
Millenium BCP, SA	FACT.	602	10-07-2009	09-08-2009	020220	3 000,00
Millenium BCP, SA	FACT.	602	10-07-2009	09-08-2009	020220	1 200,00
Millenium BCP, SA	FACT.	602	10-07-2009	09-08-2009	020220	3 000,00
Millenium BCP, SA	FACT.	602	10-07-2009	09-08-2009	020220	3 000,00
Millenium BCP, SA	FACT.	602	10-07-2009	09-08-2009	020220	3 000,00
Millenium BCP, SA	FACT.	609	21-09-2009	21-10-2009	030502	147,35



**Relação dos Documentos a Liquidar com o Empréstimo de Saneamento Financeiro**

Designação do Credor	Tipo Doc.	Referência	Data Doc.	Data p/ Para	Económica	Valor
Millenium BCP, SA	FACT.	609	21-09-2009	21-10-2009	030502	1 000,00
Millenium BCP, SA	FACT.	609	21-09-2009	21-10-2009	030502	2 147,35
Exactopress - Edições e Publicações, Lda	FACT.	1085	27-05-2008	26-06-2008	020217	84,00
Grupo Folclórico de Faro	FACT.	G.F.Faro	03-02-2009	05-03-2009	020220	1 700,00
Transtavora - Transportes Lda.	FACT.	352	13-04-2009	13-05-2009	020220	1 200,00
ADSI-Agência para o Desenvolv. da Sociedade de Inf	FACT.	ND 09/5	24-03-2009	23-04-2009	020225	600,00
ADSI-Agência para o Desenvolv. da Sociedade de Inf	OUT DOC	S_Inic_Proj	26-03-2009	25-04-2009	020225	22 566,56
ADSI-Agência para o Desenvolv. da Sociedade de Inf	N.DÉB.	ND 09/18	25-04-2009	25-05-2009	020225	7 718,42
ADSI-Agência para o Desenvolv. da Sociedade de Inf	N.DÉB.	NDB 10/6	14-01-2010	13-02-2010	06020305	600,00
ADSI-Agência para o Desenvolv. da Sociedade de Inf	OUT DOC	ND_1028	03-02-2010	05-03-2010	020225	7 718,42
ADSI-Agência para o Desenvolv. da Sociedade de Inf	FACT.	1026	30-06-2010	30-07-2010	020215	300,00
ADSI-Agência para o Desenvolv. da Sociedade de Inf	N.DÉB.	ND_11A2	14-02-2011	16-03-2011	020225	693,20
ADSI-Agência para o Desenvolv. da Sociedade de Inf	N.DÉB.	11A34	15-03-2011	14-04-2011	06020305	693,20
ADSI-Agência para o Desenvolv. da Sociedade de Inf	N.DÉB.	11A50	28-03-2011	27-04-2011	06020305	693,20
ADSI-Agência para o Desenvolv. da Sociedade de Inf	N.DÉB.	11A70	25-05-2011	24-06-2011	06020305	50,00
ADSI-Agência para o Desenvolv. da Sociedade de Inf	N.DÉB.	11A69	25-05-2011	24-06-2011	020225	643,20
ADSI-Agência para o Desenvolv. da Sociedade de Inf	N.DÉB.	11A99	30-05-2011	29-06-2011	020225	643,20
ADSI-Agência para o Desenvolv. da Sociedade de Inf	N.DÉB.	11A100	30-05-2011	29-06-2011	06020305	50,00
ADSI-Agência para o Desenvolv. da Sociedade de Inf	N.DÉB.	11A131	13-07-2011	12-08-2011	06020305	50,00
ADSI-Agência para o Desenvolv. da Sociedade de Inf	N.DÉB.	11A130	13-07-2011	12-08-2011	06020305	643,20
ADSI-Agência para o Desenvolv. da Sociedade de Inf	N.DÉB.	11A161	19-08-2011	18-09-2011	06020305	50,00
ADSI-Agência para o Desenvolv. da Sociedade de Inf	N.DÉB.	11A160	19-08-2011	18-09-2011	020225	643,20
ADSI-Agência para o Desenvolv. da Sociedade de Inf	N.DÉB.	11A188	19-08-2011	18-09-2011	020225	643,20
ADSI-Agência para o Desenvolv. da Sociedade de Inf	N.DÉB.	11A219	22-09-2011	22-10-2011	06020305	50,00
ADSI-Agência para o Desenvolv. da Sociedade de Inf	N.DÉB.	11A216	22-09-2011	22-10-2011	020225	643,20
ADSI-Agência para o Desenvolv. da Sociedade de Inf	N.DÉB.	11A189	29-09-2011	29-10-2011	06020305	50,00
ADSI-Agência para o Desenvolv. da Sociedade de Inf	N.DÉB.	11A250	31-10-2011	30-11-2011	020225	50,00
ADSI-Agência para o Desenvolv. da Sociedade de Inf	N.DÉB.	11A249	31-10-2011	30-11-2011	020225	643,20
ADSI-Agência para o Desenvolv. da Sociedade de Inf	N.DÉB.	11A280	30-11-2011	30-12-2011	020225	50,00
ADSI-Agência para o Desenvolv. da Sociedade de Inf	N.DÉB.	11A279	30-11-2011	30-12-2011	020225	643,20
ADSI-Agência para o Desenvolv. da Sociedade de Inf	N.DÉB.	11A311	15-12-2011	14-01-2012	020225	50,00
ADSI-Agência para o Desenvolv. da Sociedade de Inf	N.DÉB.	11A310	15-12-2011	14-01-2012	020225	643,22
Dulce Helena Rodrigues Coelho	FACT.	5	03-09-2009	03-10-2009	020220	475,30
Rocha Pereira Advogados	FACT.	15	07-01-2010	06-02-2010	020220	12 645,00
CRM- Formação Activa de Condução	FACT.	31/2010	13-03-2010	12-04-2010	020220	2 190,00
Cerca das Palmeiras - Serviços e Eventos Unipessoa	FACT.	60	17-03-2010	16-04-2010	020220	600,00
Centro de Convívio Cultural e Desportivo de Quarta	FACT.	77	10-01-2011	09-02-2011	020220	200,00
Associação Cultural e Desportiva " A Real Transmon	FACT.	1	19-10-2011	18-11-2011	020220	400,00
Associação de Artesanato e Cultura Ls Gueiteiros d	FACT.	24	04-06-2011	04-07-2011	020220	200,00
Paulo Alexandre Marques Ferreira	V.DINH.	48	26-02-2005	28-03-2005	020225	600,00
Matadouro Beira Alta - Agupamento de Produtores de	V.DINH.	394A	16-10-2008	15-11-2008	020225	317,07
Millenium BCP, SA	N.DÉB.	2005001	31-08-2005	30-10-2005	030502	3 000,00

**Relação dos Documentos a Liquidar com o Empréstimo de Saneamento Financeiro**

Designação do Credor	Tipo Doc.	Referência	Data Doc.	Data p/ Para	Económica	Valor
Millenium BCP, SA	N.DÉB.	2005001	31-08-2005	30-10-2005	030502	2 822,25
Millenium BCP, SA	N.DÉB.	2005002	12-10-2005	11-12-2005	030502	88,73
Millenium BCP, SA	N.DÉB.	2005002	12-10-2005	11-12-2005	030502	89,02
Millenium BCP, SA	N.DÉB.	2005002	12-10-2005	11-12-2005	030502	89,02
Millenium BCP, SA	FACT.	2006059	23-11-2006	22-01-2007	07030301	265,61
Millenium BCP, SA	FACT.	2006059	23-11-2006	22-01-2007	07030301	176,59
Millenium BCP, SA	FACT.	2006059	23-11-2006	22-01-2007	07030301	176,59
Millenium BCP, SA	FACT.	2006059	23-11-2006	22-01-2007	07030301	176,59
Millenium BCP, SA	FACT.	2006059	23-11-2006	22-01-2007	07030301	176,59
Millenium BCP, SA	FACT.	2006059	23-11-2006	22-01-2007	07030301	176,59
Millenium BCP, SA	FACT.	2006059	23-11-2006	22-01-2007	07030301	176,59
Millenium BCP, SA	FACT.	2006059	23-11-2006	22-01-2007	07030301	2 910,98
Millenium BCP, SA	FACT.	2006059	23-11-2006	22-01-2007	07030301	2 910,98
Millenium BCP, SA	FACT.	2006059	23-11-2006	22-01-2007	07030301	2 734,39
Millenium BCP, SA	FACT.	2006059	23-11-2006	22-01-2007	07030301	2 734,39
Millenium BCP, SA	FACT.	2006059	23-11-2006	22-01-2007	07030301	2 823,41
Millenium BCP, SA	FACT.	2006059	23-11-2006	22-01-2007	07030301	2 823,41
Millenium BCP, SA	FACT.	2006059	23-11-2006	22-01-2007	07030301	2 823,41
Millenium BCP, SA	FACT.	2006059	23-11-2006	22-01-2007	07030301	2 823,41
Millenium BCP, SA	FACT.	2006059	23-11-2006	22-01-2007	07030301	2 734,39
Millenium BCP, SA	FACT.	2006059	23-11-2006	22-01-2007	07030301	89,02
Millenium BCP, SA	FACT.	2006059	23-11-2006	22-01-2007	07030301	89,02
Millenium BCP, SA	N.DÉB.	ND 2009004	30-06-2009	29-08-2009	07030301	1 729,05
Millenium BCP, SA	N.DÉB.	ND 2009004	30-06-2009	29-08-2009	07030301	1 729,05
Millenium BCP, SA	N.DÉB.	ND 2009004	30-06-2009	29-08-2009	07030301	1 729,05
Millenium BCP, SA	N.DÉB.	ND 2009004	30-06-2009	29-08-2009	07030301	1 729,05
Millenium BCP, SA	N.DÉB.	ND 2009004	30-06-2009	29-08-2009	07030301	265,61
Millenium BCP, SA	N.DÉB.	ND 2009004	30-06-2009	29-08-2009	07030301	1 270,95
Millenium BCP, SA	N.DÉB.	ND 2009004	30-06-2009	29-08-2009	07030301	1 270,95
Millenium BCP, SA	N.DÉB.	ND 2009004	30-06-2009	29-08-2009	07030301	1 270,95
Millenium BCP, SA	N.DÉB.	ND 2009004	30-06-2009	29-08-2009	07030301	1 270,95
Millenium BCP, SA	N.DÉB.	ND 2009004	30-06-2009	29-08-2009	07030301	265,61
Millenium BCP, SA	N.DÉB.	ND 2009004	30-06-2009	29-08-2009	07030301	1 005,34
Millenium BCP, SA	N.DÉB.	ND 2009006	02-09-2009	01-11-2009	07030301	2 148,10
Millenium BCP, SA	N.DÉB.	ND 2009006	02-09-2009	01-11-2009	07030301	700,15
Millenium BCP, SA	N.DÉB.	ND 2009006	02-09-2009	01-11-2009	07030301	1 552,05
Millenium BCP, SA	N.DÉB.	ND 2009006	02-09-2009	01-11-2009	07030301	851,90
Millenium BCP, SA	N.DÉB.	ND 2009006	02-09-2009	01-11-2009	07030301	851,90
Millenium BCP, SA	N.DÉB.	ND 2009006	02-09-2009	01-11-2009	07030301	2 299,85
MRG - Engineering & Solutions, S.A.	FACT.	172.1.1058	17-12-2003	15-02-2004	07030301	8 370,34
MRG - Engineering & Solutions, S.A.	FACT.	192.1.9004	16-01-2009	17-03-2009	07010307	4 987,50

**Relação dos Documentos a Liquidar com o Empréstimo de Saneamento Financeiro**

Designação do Credor	Tipo Doc.	Referência	Data Doc.	Data p/ Para	Económica	Valor
MRG - Engineering & Solutions, S.A.	FACT.	192.1.9002	16-01-2009	17-03-2009	07010307	5 118,75
MRG - Engineering & Solutions, S.A.	FACT.	192.1.9001	16-01-2009	17-03-2009	07010307	5 145,00
MRG - Engineering & Solutions, S.A.	FACT.	192.1.9003	16-03-2009	15-05-2009	07010307	4 515,00
MRG - Engineering & Solutions, S.A.	FACT.	190.1.8014	01-06-2009	31-07-2009	0701020201	1 303 431,00
Millenium BCP, SA	FACT.	2031825	20-06-2006	19-08-2006	07030313	77,44
Millenium BCP, SA	FACT.	2031914	13-09-2006	12-11-2006	07030313	26,33
Millenium BCP, SA	FACT.	2031922	25-09-2006	24-11-2006	07030313	10,26
Millenium BCP, SA	FACT.	2031928	28-09-2006	27-11-2006	07030313	27,20
Millenium BCP, SA	FACT.	2031936	09-10-2006	08-12-2006	07030313	56,82
Millenium BCP, SA	FACT.	2032515	03-06-2009	02-08-2009	07030313	600,00
Transbicho Transportes, L.da	FACT.	2005109A	12-10-2006	11-12-2006	07030301	2 360,76
Transbicho Transportes, L.da	FACT.	2006055/P	29-02-2008	29-04-2008	07030313	2 783,00
Transbicho Transportes, L.da	FACT.	2005212	02-06-2008	01-08-2008	07030301	2 598,75
Transbicho Transportes, L.da	N.DÉB.	2060005	09-12-2008	07-02-2009	030502	187,20
Transbicho Transportes, L.da	N.DÉB.	2060013	09-12-2008	07-02-2009	030502	567,73
Transbicho Transportes, L.da	N.DÉB.	2060011	09-12-2008	07-02-2009	030502	13,52
Transbicho Transportes, L.da	N.DÉB.	2060010	09-12-2008	07-02-2009	030502	90,50
Transbicho Transportes, L.da	N.DÉB.	2060009	09-12-2008	07-02-2009	030502	143,28
Transbicho Transportes, L.da	N.DÉB.	2060008	09-12-2008	07-02-2009	030502	146,07
Transbicho Transportes, L.da	N.DÉB.	2060007	09-12-2008	07-02-2009	030502	19,13
Transbicho Transportes, L.da	N.DÉB.	2060006	09-12-2008	07-02-2009	030502	236,70
Transbicho Transportes, L.da	N.DÉB.	2060004	09-12-2008	07-02-2009	030502	85,48
Transbicho Transportes, L.da	N.DÉB.	2060003	09-12-2008	07-02-2009	030502	548,59
Transbicho Transportes, L.da	N.DÉB.	2060012	09-12-2008	07-02-2009	030502	188,95
Transbicho Transportes, L.da	FACT.	2005252	16-03-2009	15-05-2009	07030301	4 675,20
Transbicho Transportes, L.da	FACT.	2005255	25-03-2009	24-05-2009	07030301	1 924,80
Transbicho Transportes, L.da	FACT.	2005264/O	23-06-2009	22-08-2009	07030301	1 034,75
Montalvia Construções, S.A.	N.DÉB.	ND6	29-10-2007	28-12-2007	030502	10 014,55
Montalvia Construções, S.A.	OUT DOC	nota deb 013	31-05-2008	30-07-2008	030502	680,79
Montalvia Construções, S.A.	OUT DOC	Nota deb 015	14-07-2008	12-09-2008	030502	1 683,34
Montalvia Construções, S.A.	N.DÉB.	016A	14-07-2008	12-09-2008	030502	5 386,06
Montalvia Construções, S.A.	OUT DOC	nota deb 019	30-07-2008	28-09-2008	030502	15 451,57
Montalvia Construções, S.A.	N.DÉB.	nd032	31-10-2008	30-12-2008	030502	1 214,39
Montalvia Construções, S.A.	N.DÉB.	nd035	31-10-2008	30-12-2008	030502	58,96
Montalvia Construções, S.A.	N.DÉB.	nd034	31-10-2008	30-12-2008	030502	18,06
Montalvia Construções, S.A.	N.DÉB.	nd033	31-10-2008	30-12-2008	030502	212,26
Montalvia Construções, S.A.	N.DÉB.	nd031	31-10-2008	30-12-2008	030502	28,91
Montalvia Construções, S.A.	N.DÉB.	nd030	31-10-2008	30-12-2008	030502	29,11
Montalvia Construções, S.A.	N.DÉB.	nd029	31-10-2008	30-12-2008	030502	162,32
Montalvia Construções, S.A.	N.DÉB.	nd028	31-10-2008	30-12-2008	030502	992,26
Montalvia Construções, S.A.	N.DÉB.	nd 036	31-10-2008	30-12-2008	030502	42,09
Montalvia Construções, S.A.	N.DÉB.	ND051	31-12-2008	01-03-2009	030502	105,27

**Relação dos Documentos a Liquidar com o Empréstimo de Saneamento Financeiro**

Designação do Credor	Tipo Doc.	Referência	Data Doc.	Data p/ Para	Económica	Valor
Montalvia Construções, S.A.	N.DÉB.	ND050	31-12-2008	01-03-2009	030502	20,88
Montalvia Construções, S.A.	N.DÉB.	ND049	31-12-2008	01-03-2009	030502	14,44
Montalvia Construções, S.A.	N.DÉB.	ND048	31-12-2008	01-03-2009	030502	14,34
Montalvia Construções, S.A.	N.DÉB.	ND046	31-12-2008	01-03-2009	030502	8,96
Montalvia Construções, S.A.	N.DÉB.	ND045	31-12-2008	01-03-2009	030502	29,24
Montalvia Construções, S.A.	N.DÉB.	ND044	31-12-2008	01-03-2009	030502	602,26
Montalvia Construções, S.A.	N.DÉB.	ND043	31-12-2008	01-03-2009	030502	80,50
Montalvia Construções, S.A.	N.DÉB.	ND042	31-12-2008	01-03-2009	030502	492,10
Montalvia Construções, S.A.	N.DÉB.	ND041	31-12-2008	01-03-2009	030502	245,23
Montalvia Construções, S.A.	N.DÉB.	nt déb 60	31-03-2009	30-05-2009	030502	11,34
Montalvia Construções, S.A.	N.DÉB.	nt déb 57	31-03-2009	30-05-2009	030502	101,93
Montalvia Construções, S.A.	N.DÉB.	nt déb 55	31-03-2009	30-05-2009	030502	102,94
Montalvia Construções, S.A.	N.DÉB.	not deb 063	31-03-2009	30-05-2009	030502	18,28
Montalvia Construções, S.A.	N.DÉB.	not deb 062	31-03-2009	30-05-2009	030502	18,16
Montalvia Construções, S.A.	N.DÉB.	not deb 061	31-03-2009	30-05-2009	030502	133,28
Montalvia Construções, S.A.	N.DÉB.	not deb 059	31-03-2009	30-05-2009	030502	37,02
Montalvia Construções, S.A.	N.DÉB.	nota deb 064	31-03-2009	30-05-2009	030502	26,43
Montalvia Construções, S.A.	N.DÉB.	nt déb 58	31-03-2009	30-05-2009	030502	762,56
Montalvia Construções, S.A.	N.DÉB.	nt déb 56	21-04-2009	20-06-2009	030502	623,07
Montalvia Construções, S.A.	N.DÉB.	not debi081	30-06-2009	29-08-2009	030502	104,07
Montalvia Construções, S.A.	N.DÉB.	not debi080	30-06-2009	29-08-2009	030502	588,46
Montalvia Construções, S.A.	N.DÉB.	not debi079	30-06-2009	29-08-2009	030502	103,05
Montalvia Construções, S.A.	N.DÉB.	not debi078	30-06-2009	29-08-2009	030502	771,03
Montalvia Construções, S.A.	N.DÉB.	not debi076	30-06-2009	29-08-2009	030502	37,42
Montalvia Construções, S.A.	N.DÉB.	not debi075	30-06-2009	29-08-2009	030502	11,46
Montalvia Construções, S.A.	N.DÉB.	not debi074	30-06-2009	29-08-2009	030502	134,77
Montalvia Construções, S.A.	N.DÉB.	not debi072	30-06-2009	29-08-2009	030502	18,36
Montalvia Construções, S.A.	N.DÉB.	not debi071	30-06-2009	29-08-2009	030502	18,47
Montalvia Construções, S.A.	N.DÉB.	not debi070	30-06-2009	29-08-2009	030502	26,73
Montalvia Construções, S.A.	OUT DOC	nd094	30-09-2009	29-11-2009	030502	88,61
Montalvia Construções, S.A.	OUT DOC	nd093	30-09-2009	29-11-2009	030502	87,74
Montalvia Construções, S.A.	OUT DOC	nd087	30-09-2009	29-11-2009	030502	15,74
Montalvia Construções, S.A.	OUT DOC	nd 092	30-09-2009	29-11-2009	030502	656,42
Montalvia Construções, S.A.	OUT DOC	nd 091	30-09-2009	29-11-2009	030502	31,86
Montalvia Construções, S.A.	OUT DOC	nd 090	30-09-2009	29-11-2009	030502	9,76
Montalvia Construções, S.A.	OUT DOC	nd 088	30-09-2009	29-11-2009	030502	15,63
Montalvia Construções, S.A.	OUT DOC	nd 086	30-09-2009	29-11-2009	030502	22,75
Montalvia Construções, S.A.	OUT DOC	nb 089	30-09-2009	29-11-2009	030502	114,74
Montalvia Construções, S.A.	OUT DOC	ND0119	31-12-2009	01-03-2010	030502	22,75
Montalvia Construções, S.A.	OUT DOC	ND0118	31-12-2009	01-03-2010	030502	15,74
Montalvia Construções, S.A.	OUT DOC	ND0117	31-12-2009	01-03-2010	030502	15,63
Montalvia Construções, S.A.	OUT DOC	ND0116	31-12-2009	01-03-2010	030502	114,74

**Relação dos Documentos a Liquidar com o Empréstimo de Saneamento Financeiro**

Designação do Credor	Tipo Doc.	Referência	Data Doc.	Data p/ Para	Económica	Valor
Montalvia Construções, S.A.	OUT DOC	ND0114	31-12-2009	01-03-2010	030502	31,86
Montalvia Construções, S.A.	OUT DOC	ND0111	31-12-2009	01-03-2010	030502	656,42
Montalvia Construções, S.A.	OUT DOC	ND0110A	31-12-2009	01-03-2010	030502	87,74
Montalvia Construções, S.A.	OUT DOC	ND0109	31-12-2009	01-03-2010	030502	88,61
Montalvia Construções, S.A.	OUT DOC	ND0115	31-12-2009	01-03-2010	030502	9,76
Montalvia Construções, S.A.	OUT DOC	ND 0136	28-02-2010	29-04-2010	030502	14,34
Montalvia Construções, S.A.	OUT DOC	ND 0134	28-02-2010	29-04-2010	030502	9,85
Montalvia Construções, S.A.	OUT DOC	ND 0133	28-02-2010	29-04-2010	030502	72,34
Montalvia Construções, S.A.	OUT DOC	ND 0132	28-02-2010	29-04-2010	030502	6,15
Montalvia Construções, S.A.	OUT DOC	ND 0131	28-02-2010	29-04-2010	030502	20,09
Montalvia Construções, S.A.	OUT DOC	ND 0130	28-02-2010	29-04-2010	030502	413,83
Montalvia Construções, S.A.	OUT DOC	ND 0129	28-02-2010	29-04-2010	030502	55,31
Montalvia Construções, S.A.	OUT DOC	ND 0128	28-02-2010	29-04-2010	030502	55,86
Montalvia Construções, S.A.	OUT DOC	ND 0135	28-02-2010	29-04-2010	030502	9,92
Millenium BCP, SA	FACT.	20090011	22-05-2009	21-07-2009	07030313	11 676,96
Millenium BCP, SA	FACT.	20090010	22-05-2009	21-07-2009	07030313	966,80
Millenium BCP, SA	FACT.	20090020	16-08-2009	15-10-2009	07030301	3 000,00
Millenium BCP, SA	FACT.	20090020	16-08-2009	15-10-2009	07030301	756,00
Millenium BCP, SA	FACT.	20090020	16-08-2009	15-10-2009	07030301	1 374,00
Millenium BCP, SA	FACT.	20090018	16-08-2009	15-10-2009	07030301	5 562,00
Millenium BCP, SA	FACT.	20090030	02-10-2009	01-12-2009	07030313	2 244,00
Cipriano Pereira de Carvalho & Filhos, Lda	FACT.	482/A	29-01-2010	30-03-2010	07010307	8 295,00
António Saraiva & Filhos, Lda	N.DÉB.	4.1.20090009	17-04-2009	16-06-2009	030502	5 056,52
António Saraiva & Filhos, Lda	N.DÉB.	4.1.20100006	09-02-2010	10-04-2010	030502	5 464,82
António Saraiva & Filhos, Lda	FACT.	9.1.2010049	31-03-2010	30-05-2010	07030301	27 096,30
Millenium BCP, SA	FACT.	808900	31-10-2008	30-11-2008	07030302	3 515,30
Millenium BCP, SA	FACT.	901839	19-03-2009	18-04-2009	07030301	3 367,80
AIRC - Associação de Informática da Região Centro	FACT.	3752	15-11-2011	15-12-2011	070108	3 360,00
Millenium BCP, SA	FACT.	1952/O	31-08-2009	30-09-2009	070109	1 147,39
Millenium BCP, SA	FACT.	1952/O	31-08-2009	30-09-2009	070109	252,61
Millenium BCP, SA	FACT.	1952/O	31-08-2009	30-09-2009	070109	2 000,00
Millenium BCP, SA	FACT.	1952/O	31-08-2009	30-09-2009	070109	2 000,00
Millenium BCP, SA	FACT.	200901032	03-06-2009	03-07-2009	07030313	2 703,92
Millenium BCP, SA	FACT.	200901032	03-06-2009	03-07-2009	07030313	788,06
Millenium BCP, SA	FACT.	200901039	04-06-2009	04-07-2009	07011002	95,00
Gonfil - Armazenistas e Importadores de Mat. Eléct	FACT.	504609/3	29-04-2005	29-05-2005	07010307	628,46
Celorigranitos, Pina & Cunha, Lda.	FACT.	243	11-07-2008	10-08-2008	07030313	686,18
Celorigranitos, Pina & Cunha, Lda.	FACT.	282	01-08-2008	31-08-2008	07010409	180,00
Celorigranitos, Pina & Cunha, Lda.	FACT.	281	01-08-2008	31-08-2008	07030313	180,00
Celorigranitos, Pina & Cunha, Lda.	FACT.	295	14-08-2008	13-09-2008	07011002	3 153,82
Celorigranitos, Pina & Cunha, Lda.	FACT.	295	14-08-2008	13-09-2008	07011002	1 406,18
Celorigranitos, Pina & Cunha, Lda.	FACT.	296	13-09-2008	13-10-2008	07011002	4 320,00

**Relação dos Documentos a Liquidar com o Empréstimo de Saneamento Financeiro**

Designação do Credor	Tipo Doc.	Referência	Data Doc.	Data p/ Para	Económica	Valor
Celorigranitos, Pina & Cunha, Lda.	FACT.	338	03-10-2008	02-11-2008	07011002	1 440,00
Celorigranitos, Pina & Cunha, Lda.	FACT.	379	12-11-2008	12-12-2008	07011002	282,00
Celorigranitos, Pina & Cunha, Lda.	FACT.	34	23-02-2009	25-03-2009	07011002	1 200,00
Celorigranitos, Pina & Cunha, Lda.	FACT.	71	15-04-2009	15-05-2009	07030313	151,19
Celorigranitos, Pina & Cunha, Lda.	FACT.	220	29-09-2009	29-10-2009	07030301	973,14
Celorigranitos, Pina & Cunha, Lda.	FACT.	22	26-02-2010	28-03-2010	07011002	1 968,00
Celorigranitos, Pina & Cunha, Lda.	FACT.	120	20-08-2010	19-09-2010	07010305	181,50
Celorigranitos, Pina & Cunha, Lda.	FACT.	123	23-08-2010	22-09-2010	07030313	181,50
Celorigranitos, Pina & Cunha, Lda.	FACT.	126	26-08-2010	25-09-2010	07011002	181,50
Millenium BCP, SA	FACT.	6248	29-09-2009	29-10-2009	07011002	300,00
Millenium BCP, SA	FACT.	6247	29-09-2009	29-10-2009	07030313	1 000,00
Millenium BCP, SA	FACT.	6247	29-09-2009	29-10-2009	07030313	401,22
Millenium BCP, SA	FACT.	6247	29-09-2009	29-10-2009	07030313	198,33
Millenium BCP, SA	FACT.	6246	29-09-2009	29-10-2009	07030313	1 000,00
Millenium BCP, SA	FACT.	6246	29-09-2009	29-10-2009	07030313	598,78
Millenium BCP, SA	FACT.	6245	29-09-2009	29-10-2009	07030313	3,70
Millenium BCP, SA	FACT.	6244	29-09-2009	29-10-2009	07030313	202,80
Millenium BCP, SA	FACT.	6243	29-09-2009	29-10-2009	07030313	248,25
Millenium BCP, SA	FACT.	6242	29-09-2009	29-10-2009	07030313	1 000,00
Millenium BCP, SA	FACT.	6242	29-09-2009	29-10-2009	07030313	145,21
Millenium BCP, SA	FACT.	6242	29-09-2009	29-10-2009	07030313	475,61
Millenium BCP, SA	FACT.	6241	29-09-2009	29-10-2009	07030313	219,50
Millenium BCP, SA	FACT.	6240	29-09-2009	29-10-2009	07030313	423,16
Millenium BCP, SA	FACT.	6239	29-09-2009	29-10-2009	07030313	700,00
Millenium BCP, SA	FACT.	6239	29-09-2009	29-10-2009	07030313	212,13
Millenium BCP, SA	FACT.	6238	29-09-2009	29-10-2009	07030313	26,18
Millenium BCP, SA	FACT.	6238	29-09-2009	29-10-2009	07030313	605,52
Millenium BCP, SA	FACT.	6243	29-09-2009	29-10-2009	07030313	524,39
Millenium BCP, SA	FACT.	6238	29-09-2009	29-10-2009	07030313	1 000,00
Millenium BCP, SA	FACT.	6237	29-09-2009	29-10-2009	07030313	360,24
Millenium BCP, SA	FACT.	6236	29-09-2009	29-10-2009	07030313	2 162,62
Millenium BCP, SA	FACT.	6246	29-09-2009	29-10-2009	07030313	545,25
Millenium BCP, SA	FACT.	6235	29-09-2009	29-10-2009	07030313	112,70
Millenium BCP, SA	FACT.	6234	29-09-2009	29-10-2009	07030313	421,99
Millenium BCP, SA	FACT.	6233	29-09-2009	29-10-2009	07030313	217,42
Millenium BCP, SA	FACT.	01/003770	31-10-2006	30-11-2006	07030301	180,22
Millenium BCP, SA	FACT.	3578	23-07-2008	22-08-2008	07011002	535,36
Caixa Geral de Depósitos, S. A.	FACT.	11275	10-10-2005	09-11-2005	07011002	3 730,43
Millenium BCP, SA	FACT.	7918	15-05-2008	14-06-2008	07030313	879,19
Millenium BCP, SA	FACT.	8029	21-07-2008	20-08-2008	020104	392,14
Millenium BCP, SA	FACT.	8031	21-07-2008	20-08-2008	020104	311,46
Millenium BCP, SA	FACT.	8067	11-08-2008	10-09-2008	020104	482,87

**Relação dos Documentos a Liquidar com o Empréstimo de Saneamento Financeiro**

Designação do Credor	Tipo Doc.	Referência	Data Doc.	Data p/ Para	Económica	Valor
Millenium BCP, SA	FACT.	8344	06-03-2009	05-04-2009	07030301	151,29
Millenium BCP, SA	FACT.	8344	06-03-2009	05-04-2009	07030301	1 459,71
Millenium BCP, SA	FACT.	8346	09-03-2009	08-04-2009	070305	1 500,00
Millenium BCP, SA	FACT.	8346	09-03-2009	08-04-2009	070305	40,29
Millenium BCP, SA	FACT.	8346	09-03-2009	08-04-2009	070305	750,51
Millenium BCP, SA	FACT.	8396	17-04-2009	17-05-2009	07030301	483,32
Millenium BCP, SA	FACT.	8396	17-04-2009	17-05-2009	07030301	377,08
Millenium BCP, SA	FACT.	8452	01-06-2009	01-07-2009	07030301	1 500,00
Millenium BCP, SA	FACT.	8452	01-06-2009	01-07-2009	07030301	546,82
Millenium BCP, SA	FACT.	8452	01-06-2009	01-07-2009	07030301	1 256,18
Millenium BCP, SA	FACT.	8515	03-07-2009	02-08-2009	07030301	221,10
Millenium BCP, SA	FACT.	8508	03-07-2009	02-08-2009	07030301	1 036,92
Millenium BCP, SA	FACT.	8548	17-07-2009	16-08-2009	07030301	353,10
Millenium BCP, SA	FACT.	8555	17-07-2009	16-08-2009	07030301	195,58
Millenium BCP, SA	FACT.	8555	17-07-2009	16-08-2009	07030301	441,32
Millenium BCP, SA	FACT.	8554	17-07-2009	16-08-2009	07030301	221,10
Millenium BCP, SA	FACT.	12	20-02-2008	21-03-2008	07010302	143,38
Millenium BCP, SA	FACT.	12	20-02-2008	21-03-2008	07010302	159,12
Millenium BCP, SA	FACT.	55B	30-07-2008	29-08-2008	07011002	54,00
Xaminca - Dist de Máqs, Ferram e Acessórios, Lda	FACT.	1604	26-08-2004	25-09-2004	07011002	838,95
Xaminca - Dist de Máqs, Ferram e Acessórios, Lda	FACT.	1734	20-09-2004	20-10-2004	07011002	1 957,55
Xaminca - Dist de Máqs, Ferram e Acessórios, Lda	FACT.	400	05-02-2005	07-03-2005	07011002	3 958,77
Xaminca - Dist de Máqs, Ferram e Acessórios, Lda	FACT.	449	03-03-2005	02-04-2005	07011002	2 081,67
Xaminca - Dist de Máqs, Ferram e Acessórios, Lda	FACT.	593/1	22-03-2005	21-04-2005	07011002	3 045,21
Xaminca - Dist de Máqs, Ferram e Acessórios, Lda	FACT.	592/1	21-04-2005	21-05-2005	07011002	3 045,21
Xaminca - Dist de Máqs, Ferram e Acessórios, Lda	FACT.	5469	23-06-2005	23-07-2005	07011002	362,28
Xaminca - Dist de Máqs, Ferram e Acessórios, Lda	FACT.	1591/1	23-08-2005	22-09-2005	07011002	3 096,39
Xaminca - Dist de Máqs, Ferram e Acessórios, Lda	FACT.	5469A	23-08-2005	22-09-2005	07011002	3 635,45
Millenium BCP, SA	FACT.	307	27-02-2009	29-03-2009	07030313	4 276,88
Millenium BCP, SA	FACT.	331	30-03-2009	29-04-2009	07030313	6 508,80
Millenium BCP, SA	FACT.	358	30-04-2009	30-05-2009	07030313	1 699,20
Millenium BCP, SA	FACT.	371	27-05-2009	26-06-2009	07030301	1 204,80
Millenium BCP, SA	FACT.	0402A	30-06-2009	30-07-2009	07030313	1 872,00
Millenium BCP, SA	FACT.	0426/B	30-07-2009	29-08-2009	07030301	1 838,40
Millenium BCP, SA	FACT.	124	24-08-2009	23-09-2009	07030307	5 798,40
Millenium BCP, SA	FACT.	0445/B	28-08-2009	27-09-2009	07030301	2 001,60
Millenium BCP, SA	FACT.	94	29-07-2005	28-08-2005	07030313	500,00
Millenium BCP, SA	FACT.	94	29-07-2005	28-08-2005	07030313	500,00
Millenium BCP, SA	FACT.	94	29-07-2005	28-08-2005	07030313	500,00
Millenium BCP, SA	FACT.	94	29-07-2005	28-08-2005	07030313	500,00
Millenium BCP, SA	FACT.	94	29-07-2005	28-08-2005	07030313	240,40
Millenium BCP, SA	FACT.	94	29-07-2005	28-08-2005	07030313	119,10

**Relação dos Documentos a Liquidar com o Empréstimo de Saneamento Financeiro**

Designação do Credor	Tipo Doc.	Referência	Data Doc.	Data p/ Para	Económica	Valor
Ferjamper Serralharia Civil e Construções, S.A.	FACT.	1251	17-10-2005	16-11-2005	07030313	5 868,50
Macraut Ingenieros R.P.P.	FACT.	A/4018	20-05-2004	19-06-2004	07030307	916,90
Macraut Ingenieros R.P.P.	FACT.	4022	28-05-2004	27-06-2004	07030307	680,68
Millenium BCP, SA	FACT.	42	11-02-2005	13-03-2005	07030313	1 312,50
DOUBLET IBÉRICA, S.A.	FACT.	5270	27-03-2008	26-04-2008	07011002	499,73
Millenium BCP, SA	FACT.	156	23-09-2009	23-10-2009	07010409	632,40
Millenium BCP, SA	FACT.	151	23-09-2009	23-10-2009	07010409	632,40
Millenium BCP, SA	FACT.	147	23-09-2009	23-10-2009	07010409	632,40
Millenium BCP, SA	FACT.	155	23-09-2009	23-10-2009	07010409	1 264,80
Millenium BCP, SA	FACT.	157	23-09-2009	23-10-2009	07010409	1 264,80
Millenium BCP, SA	FACT.	154	23-09-2009	23-10-2009	07011002	632,40
Millenium BCP, SA	FACT.	152	23-09-2009	23-10-2009	07010409	1 264,80
Millenium BCP, SA	FACT.	158	23-09-2009	23-10-2009	07010409	1 264,80
Millenium BCP, SA	FACT.	159	23-09-2009	23-10-2009	07010409	264,80
Millenium BCP, SA	FACT.	161	23-09-2009	23-10-2009	07010409	632,40
Millenium BCP, SA	FACT.	162	23-09-2009	23-10-2009	07010409	286,40
Millenium BCP, SA	FACT.	162	23-09-2009	23-10-2009	07010409	346,00
Millenium BCP, SA	FACT.	170	24-09-2009	24-10-2009	07011002	33,60
Millenium BCP, SA	FACT.	170	24-09-2009	24-10-2009	07011002	206,40
Millenium BCP, SA	FACT.	190	09-10-2009	08-11-2009	07011002	756,40
Millenium BCP, SA	FACT.	190	09-10-2009	08-11-2009	07011002	275,60
Itron - Sistemas de Medição Lda	OUT DOC	Itron_Juros	16-12-2011	15-01-2012	030502	1 022,93
Itron - Sistemas de Medição Lda	OUT DOC	Itron_Juros	16-12-2011	15-01-2012	030502	1 708,33
Artelectrica - Sistema de Segurança e Automatismos	FACT.	562	01-08-2008	31-08-2008	07011002	812,40
Millenium BCP, SA	FACT.	28	03-09-2009	03-10-2009	07030313	4 600,58
Millenium BCP, SA	FACT.	0052A	04-09-2009	04-10-2009	07030301	1 440,00
Millenium BCP, SA	FACT.	53	10-09-2009	10-10-2009	07030313	1 000,00
Millenium BCP, SA	FACT.	53	10-09-2009	10-10-2009	07030313	3 959,42
Millenium BCP, SA	FACT.	53	10-09-2009	10-10-2009	07030313	380,58
Millenium BCP, SA	FACT.	55	22-09-2009	22-10-2009	07030301	1 000,00
Millenium BCP, SA	FACT.	55	22-09-2009	22-10-2009	07030301	1 000,00
Millenium BCP, SA	FACT.	55	22-09-2009	22-10-2009	07030301	1 000,00
Millenium BCP, SA	FACT.	55	22-09-2009	22-10-2009	07030301	619,42
Millenium BCP, SA	FACT.	55	22-09-2009	22-10-2009	07030301	792,05
MRG - Engineering & Solutions, S.A.	FACT.	172.1.2025	09-05-2005	08-07-2005	07010307	3 564,75
MRG - Engineering & Solutions, S.A.	FACT.	172.1.2024	03-07-2005	01-09-2005	07010307	5 097,75
Raiz, Lda.	TRNSF.DIV.	682	09-11-2001	09-12-2001	020214	361,83
Gabinete Contabilidade Albicastrense , Lda.	Factura	43	07-03-2009	06-04-2009	020220	384,00
Gabinete Contabilidade Albicastrense , Lda.	Factura	47	15-03-2009	14-04-2009	020220	144,00
Gabinete Contabilidade Albicastrense , Lda.	Factura	75A	31-03-2009	30-04-2009	020214	480,00
Gabinete Contabilidade Albicastrense , Lda.	Factura	62	31-03-2009	30-04-2009	020214	516,00
Gabinete Contabilidade Albicastrense , Lda.	Factura	82	11-04-2009	11-05-2009	020214	816,00



**Relação dos Documentos a Liquidar com o Empréstimo de Saneamento Financeiro**

Designação do Credor	Tipo Doc.	Referência	Data Doc.	Data p/ Para	Económica	Valor
Gabinete Contabilidade Albicastrense , Lda.	Factura	89	30-04-2009	30-05-2009	020220	516,00
Gabinete Contabilidade Albicastrense , Lda.	Factura	105	31-05-2009	30-06-2009	020214	516,00
Gabinete Contabilidade Albicastrense , Lda.	OUT DOC	122	30-06-2009	30-07-2009	020214	516,00
Gabinete Contabilidade Albicastrense , Lda.	Factura	131	11-07-2009	10-08-2009	020214	454,08
Gabinete Contabilidade Albicastrense , Lda.	OUT DOC	132A	18-07-2009	17-08-2009	020214	875,28
Gabinete Contabilidade Albicastrense , Lda.	Factura	134A	25-07-2009	24-08-2009	020214	775,08
Gabinete Contabilidade Albicastrense , Lda.	Factura	142	31-07-2009	30-08-2009	020214	516,00
Gabinete Contabilidade Albicastrense , Lda.	Factura	154	29-08-2009	28-09-2009	020214	454,08
Gabinete Contabilidade Albicastrense , Lda.	Factura	160	31-08-2009	30-09-2009	020214	516,00
Gabinete Contabilidade Albicastrense , Lda.	Factura	167	05-09-2009	05-10-2009	020214	631,08
Gabinete Contabilidade Albicastrense , Lda.	Factura	169	12-09-2009	12-10-2009	020214	646,08
Gabinete Contabilidade Albicastrense , Lda.	Factura	173A	19-09-2009	19-10-2009	020214	1 528,08
Gabinete Contabilidade Albicastrense , Lda.	Factura	183A	30-09-2009	30-10-2009	020214	516,00
Gabinete Contabilidade Albicastrense , Lda.	Factura	191A	17-10-2009	16-11-2009	020214	358,08
Gabinete Contabilidade Albicastrense , Lda.	Factura	199	31-10-2009	30-11-2009	020214	516,00
Gabinete Contabilidade Albicastrense , Lda.	Factura	207A	14-11-2009	14-12-2009	020214	406,08
Gabinete Contabilidade Albicastrense , Lda.	Factura	209	21-11-2009	21-12-2009	020214	823,08
Gabinete Contabilidade Albicastrense , Lda.	Factura	215	30-11-2009	30-12-2009	020214	516,00
Gabinete Contabilidade Albicastrense , Lda.	Factura	222	12-12-2009	11-01-2010	020214	1 240,08
Gabinete Contabilidade Albicastrense , Lda.	Factura	230A	31-12-2009	30-01-2010	020214	516,00
Gabinete Contabilidade Albicastrense , Lda.	OUT DOC	10005	23-01-2010	22-02-2010	020214	720,00
Gabinete Contabilidade Albicastrense , Lda.	Factura	10011	31-01-2010	02-03-2010	020214	516,00
Gabinete Contabilidade Albicastrense , Lda.	Factura	10026	28-02-2010	30-03-2010	020214	516,00
Gabinete Contabilidade Albicastrense , Lda.	Factura	10055	31-03-2010	30-04-2010	020214	960,00
Gabinete Contabilidade Albicastrense , Lda.	Factura	10045	31-03-2010	30-04-2010	020214	516,00
Gabinete Contabilidade Albicastrense , Lda.	OUT DOC	10067	30-04-2010	30-05-2010	020214	516,00
Gabinete Contabilidade Albicastrense , Lda.	Factura	10083	31-05-2010	30-06-2010	020214	516,00
Gabinete Contabilidade Albicastrense , Lda.	Factura	10103	30-06-2010	30-07-2010	020214	516,00
Gabinete Contabilidade Albicastrense , Lda.	Factura	10118A	30-06-2010	30-07-2010	020214	520,30
Gabinete Contabilidade Albicastrense , Lda.	Factura	10133	31-08-2010	30-09-2010	020214	520,30
Gabinete Contabilidade Albicastrense , Lda.	Factura	10150	30-09-2010	30-10-2010	020214	520,30
Gabinete Contabilidade Albicastrense , Lda.	Factura	10167	31-10-2010	30-11-2010	020214	520,30
Gabinete Contabilidade Albicastrense , Lda.	Factura	10181	30-11-2010	30-12-2010	020214	520,30
Gabinete Contabilidade Albicastrense , Lda.	Factura	10189	11-12-2010	10-01-2011	020214	1 117,44
Gabinete Contabilidade Albicastrense , Lda.	Factura	10198	22-12-2010	21-01-2011	020214	520,30
Gabinete Contabilidade Albicastrense , Lda.	Factura	1A	02-01-2011	01-02-2011	020214	4 612,50
Gabinete Contabilidade Albicastrense , Lda.	Factura	11	31-01-2011	02-03-2011	020214	528,90
Gabinete Contabilidade Albicastrense , Lda.	Factura	23	28-02-2011	30-03-2011	020214	528,90
Gabinete Contabilidade Albicastrense , Lda.	Factura	76	31-05-2011	30-06-2011	020214	676,50
Gabinete Contabilidade Albicastrense , Lda.	Factura	63	31-05-2011	30-06-2011	020214	676,50
Gabinete Contabilidade Albicastrense , Lda.	Factura	62	31-05-2011	30-06-2011	020214	676,50
Gabinete Contabilidade Albicastrense , Lda.	Factura	93	30-06-2011	30-07-2011	020214	676,50

**Relação dos Documentos a Liquidar com o Empréstimo de Saneamento Financeiro**

Designação do Credor	Tipo Doc.	Referência	Data Doc.	Data p/ Para	Económica	Valor
Gabinete Contabilidade Albicastrense , Lda.	Factura	107	31-07-2011	30-08-2011	020214	676,50
Gabinete Contabilidade Albicastrense , Lda.	Factura	124A	31-08-2011	30-09-2011	020214	676,50
Gabinete Contabilidade Albicastrense , Lda.	Factura	143	30-09-2011	30-10-2011	020214	676,50
Gabinete Contabilidade Albicastrense , Lda.	Factura	159A	31-10-2011	30-11-2011	020214	676,50
Gabinete Contabilidade Albicastrense , Lda.	Factura	175	30-11-2011	30-12-2011	020214	676,50
Gabinete Contabilidade Albicastrense , Lda.	Factura	194B	31-12-2011	30-01-2012	020214	676,50
APOM - Associação Portuguesa de Museologia	Factura	1817	07-03-2005	07-03-2005	06020305	125,00
APOM - Associação Portuguesa de Museologia	OUT DOC	2047	15-09-2006	15-09-2006	06020305	125,00
Associação Europeia dos Eleitos de Montanha	Factura	AEM/2008	22-04-2008	22-04-2008	06020305	850,00
Associação Europeia dos Eleitos de Montanha	Factura	AEM/2007	22-04-2008	22-04-2008	06020305	850,00
Associação Europeia dos Eleitos de Montanha	OUT DOC	Quota-2010	11-08-2010	11-08-2010	04070101	850,00
AIRC - Associação de Informática da Região Centro	Factura	1985	13-05-2010	13-05-2010	020215	237,00
JH - Consultores, Lda	OUT DOC	20080166	03-07-2008	03-07-2008	020215	120,00
Associação Europeia dos Eleitos de Montanha	OUT DOC	AEM	28-12-2006	28-12-2006	06020305	850,00
Direcção-Geral do Tesouro e Finanças	OUT DOC	2557	12-03-2009	12-03-2009	07030301	2 250,00
DGAEP-Direcção-Geral da Administração e do Emprego	TRNSF.DIV.	033-A	10-09-2002	10-09-2002	06020305	1 955,10
Caixa Geral de Depósitos, S. A.	OUT DOC	Juros_Mora_Emp_6491	20-10-2015	20-10-2015	030502	100 000,00
Caixa Geral de Depósitos, S. A.	OUT DOC	Juros_Mora_MRG	20-10-2015	20-10-2015	030502	400 000,00
Caixa Geral de Depósitos, S. A.	OUT DOC	Juros_Vencidos_Emp_6491	21-10-2015	21-10-2015	030502	27 381,49
Caixa Geral de Depósitos, S. A.	OUT DOC	Juros_Vencidos_MRG	21-10-2015	21-10-2015	030502	262 342,02
Caixa Geral de Depósitos, S. A.	OUT DOC	Emp_6491	06-07-2013	06-07-2013	100603	1 208 142,81
Caixa Geral de Depósitos, S. A.	FACT.	Solar/Variante	31-12-2015	31-12-2015	07010307	2 883 618,68
Caixa Geral de Depósitos, S. A.	OUT DOC	Emp. Emcel	31-12-2016	31-12-2016	100603	872 861,28
Egipapel – Comércio de Produtos de Limpeza	OUT DOC	Divida Emcel	31-12-2016	31-12-2016	020104	7 007,05
Egicomb – Soc. Combustíveis, Lda	OUT DOC	Divida Emcel	31-12-2016	31-12-2016	02010203	3 863,09
Francisco José Abrantes Granjal	OUT DOC	Divida Emcel	31-12-2016	31-12-2016	020225	40 096,52
Gabinete de Contabilidade Albicastrense, Lda	OUT DOC	Divida Emcel	31-12-2016	31-12-2016	020220	10 455,00
Caixa Geral de Depósitos, S. A.	OUT DOC	Juros_Mora_Emp_6491	31-12-2016	31-12-2016	030502	25 000,00
Caixa Geral de Depósitos, S. A.	OUT DOC	Juros_Mora_MRG	31-12-2016	31-12-2016	030502	100 000,00
Associação de Municípios da Cova da Beira	TRNSF.DIV.	2003046	20-03-2010	20-03-2010	06020305	737,81
Associação de Municípios da Cova da Beira	TRNSF.DIV.	2003176	06-05-2003	06-05-2003	020220	269,25
Associação de Municípios da Cova da Beira	OUT DOC	2003176	05-06-2003	05-06-2003	020220	5 380,39
Associação de Municípios da Cova da Beira	TRNSF.DIV.	2003197	05-06-2003	05-06-2003	06020305	737,81
Associação de Municípios da Cova da Beira	TRNSF.DIV.	2003225	04-07-2003	04-07-2003	06020305	737,81
Associação de Municípios da Cova da Beira	TRNSF.DIV.	2003211	04-07-2003	04-07-2003	020220	5 464,53
Associação de Municípios da Cova da Beira	OUT DOC	2003253	20-08-2003	20-08-2003	06020305	737,81
Associação de Municípios da Cova da Beira	TRNSF.DIV.	2003253	20-08-2003	20-08-2003	06020305	737,81
Associação de Municípios da Cova da Beira	TRNSF.DIV.	2003239	20-08-2003	20-08-2003	020220	6 280,09
Associação de Municípios da Cova da Beira	OUT DOC	2003267	22-09-2003	22-09-2003	06020305	737,81
Associação de Municípios da Cova da Beira	TRNSF.DIV.	2003267	22-09-2003	22-09-2003	06020305	737,81
Associação de Municípios da Cova da Beira	OUT DOC	2003281	30-09-2003	30-09-2003	06020305	737,81
Associação de Municípios da Cova da Beira	TRNSF.DIV.	2003281	30-09-2003	30-09-2003	06020305	737,81

**Relação dos Documentos a Liquidar com o Empréstimo de Saneamento Financeiro**

Designação do Credor	Tipo Doc.	Referência	Data Doc.	Data p/ Pag	Económica	Valor
Associação de Municípios da Cova da Beira	TRNSF.DIV.	2003300	17-12-2003	17-12-2003	06020305	737,75
Associação de Municípios da Cova da Beira	OUT DOC	2004018	20-01-2004	20-01-2004	06020305	737,81
Associação de Municípios da Cova da Beira	OUT DOC	2004003	20-01-2004	20-01-2004	06020305	671,71
Associação de Municípios da Cova da Beira	OUT DOC	2004033	26-02-2004	26-02-2004	06020305	737,81
Associação de Municípios da Cova da Beira	OUT DOC	2004048	30-03-2004	30-03-2004	06020305	737,81
Associação de Municípios da Cova da Beira	OUT DOC	2004063	19-04-2004	19-04-2004	06020305	737,81
Associação de Municípios da Cova da Beira	OUT DOC	2003140	08-05-2004	08-05-2004	020220	5 018,77
Associação de Municípios da Cova da Beira	OUT DOC	2004080	15-06-2004	15-06-2004	06020305	737,81
Associação de Municípios da Cova da Beira	OUT DOC	2004095	16-06-2004	16-06-2004	06020305	737,81
Associação de Municípios da Cova da Beira	OUT DOC	2004125	14-08-2004	14-08-2004	06020305	737,81
Associação de Municípios da Cova da Beira	OUT DOC	2004110	14-08-2004	14-08-2004	06020305	737,81
Associação de Municípios da Cova da Beira	Factura	2004140	11-11-2004	11-11-2004	06020305	737,81
Associação de Municípios da Cova da Beira	Factura	2005018	20-01-2005	20-01-2005	06020305	739,58
Associação de Municípios da Cova da Beira	Factura	2005003	20-01-2005	20-01-2005	06020305	739,58
Associação de Municípios da Cova da Beira	Factura	2005049	21-03-2005	21-03-2005	06020305	739,58
Associação de Municípios da Cova da Beira	Factura	2005034	21-03-2005	21-03-2005	06020305	739,58
Associação de Municípios da Cova da Beira	Factura	2005094	31-05-2005	31-05-2005	06020305	739,58
Associação de Municípios da Cova da Beira	Factura	2005079	31-05-2005	31-05-2005	06020305	739,58
Associação de Municípios da Cova da Beira	Factura	2005064	31-05-2005	31-05-2005	06020305	739,58
Associação de Municípios da Cova da Beira	Factura	2005124	29-08-2005	29-08-2005	06020305	739,58
Associação de Municípios da Cova da Beira	Factura	2005109	29-08-2005	29-08-2005	06020305	739,58
Associação de Municípios da Cova da Beira	Factura	2005150	10-10-2005	10-10-2005	06020305	739,58
Associação de Municípios da Cova da Beira	Factura	2005137	10-10-2005	10-10-2005	06020305	739,58
Associação de Municípios da Cova da Beira	FACT.	2005163	30-11-2005	30-11-2005	06020305	739,62
Manuel Francisco Almeida Gomes	OUT DOC	207193	16-08-2005	16-08-2005	06020305	300,00
APPLA - Associação Portuguesa de Planeadores do Te	Factura	420	08-05-2007	08-05-2007	06020305	1 815,00
APPLA - Associação Portuguesa de Planeadores do Te	Factura	538A	07-11-2008	07-11-2008	06020305	1 800,00
António Maria Soares Borrego	OUT DOC	Rep.A.	27-03-2007	27-03-2007	020203	242,00
Comurbeiras, Comunidade Intermunicipal - CIM	OUT DOC	Comurb_2009	15-12-2009	15-12-2009	020225	2 000,00
Comurbeiras, Comunidade Intermunicipal - CIM	OUT DOC	Comurb_2009	15-12-2009	15-12-2009	020225	2 000,00
Comurbeiras, Comunidade Intermunicipal - CIM	OUT DOC	Comurb_2009	15-12-2009	15-12-2009	020225	2 000,00
Comurbeiras, Comunidade Intermunicipal - CIM	OUT DOC	Comurb_2010	24-11-2010	24-11-2010	020225	8 000,00
Manuel Batista Rodrigues & Associados - Sociedade	OUT DOC	Proc_86/08_2	07-02-2011	07-02-2011	020220	2 805,00
Millenium BCP, SA	Factura	200901103	22-07-2009	21-08-2009	020204	5 000,00
Millenium BCP, SA	Factura	200901103	22-07-2009	21-08-2009	020204	5 000,00
Millenium BCP, SA	Factura	200901103	22-07-2009	21-08-2009	020204	5 000,00
Millenium BCP, SA	Factura	200901103	22-07-2009	21-08-2009	020204	5 000,00
Millenium BCP, SA	Factura	200901103	22-07-2009	21-08-2009	020204	3 621,62
Millenium BCP, SA	Factura	200901103	22-07-2009	21-08-2009	020204	878,38
Millenium BCP, SA	Factura	200901102	22-07-2009	21-08-2009	020204	621,62
Millenium BCP, SA	Factura	200901102	22-07-2009	21-08-2009	020204	5 000,00
Millenium BCP, SA	Factura	200901102	22-07-2009	21-08-2009	020204	5 000,00



### Relação dos Documentos a Liquidar com o Empréstimo de Saneamento Financeiro

Designação do Credor	Tipo Doc.	Referência	Data Doc.	Data p/ Pag	Económica	Valor
Millenium BCP, SA	Factura	200901102	22-07-2009	21-08-2009	020204	5 000,00
Millenium BCP, SA	Factura	200901102	22-07-2009	21-08-2009	020204	5 000,00
Millenium BCP, SA	Factura	200901102	22-07-2009	21-08-2009	020204	5 000,00
Millenium BCP, SA	Factura	200901102	22-07-2009	21-08-2009	020204	5 000,00
Millenium BCP, SA	Factura	200901102	22-07-2009	21-08-2009	020204	5 000,00
Millenium BCP, SA	Factura	200901102	22-07-2009	21-08-2009	020204	621,62
Millenium BCP, SA	Factura	200901102	22-07-2009	21-08-2009	020204	1 378,38
Millenium BCP, SA	Factura	200901102	22-07-2009	21-08-2009	020204	4 378,38
<b>Total</b>						<b>11 592 670,82</b>



# Anexo II

---

## Balanço Previsional

Descrição	Informação Histórica					Plano de Saneamento Financeiro															
	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	
<b>ATIVO</b>																					
<b>Imobilizado</b>																					
45 Bens de Domínio Público	32 041 045	33 429 306	34 664 490	34 969 783	35 677 977	36 221 477	36 884 352	37 600 795	38 644 503	39 703 866	40 779 120	41 870 503	43 405 699	45 077 674	47 080 886	49 229 702	51 410 750	53 756 378	56 289 824	59 029 167	
43 Imobilizações Incorpóreas	21 968	185 177	206 087	206 087	206 087	206 087	206 087	206 087	206 087	206 087	206 087	206 087	206 087	206 087	206 087	206 087	206 087	206 087	206 087	206 087	
42 Imobilizações Corpóreas	20 225 574	23 943 799	23 971 180	24 043 202	24 135 689	26 890 710	27 909 935	28 785 848	29 736 127	30 704 984	31 688 375	32 686 516	33 830 564	34 991 772	36 170 398	37 248 661	38 343 097	39 549 330	40 773 656	42 016 347	
41 Investimentos Financeiros	3 308 975	3 308 975	1 952 766	1 668 898	2 729 720	452 199	452 199	452 199	452 199	452 199	452 199	452 199	452 199	452 199	452 199	452 199	452 199	452 199	452 199	452 199	
48 Amortizações	-10 827 018	-12 183 104	-13 450 009	-14 797 406	-16 037 882	-17 548 801	-19 047 586	-20 538 296	-22 103 314	-23 756 773	-25 495 942	-27 322 107	-29 262 842	-31 318 772	-33 524 584	-35 896 125	-38 435 263	-41 155 874	-44 037 628	-47 088 593	
49 Provisões	-1 438 359	-1 461 523	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
<b>Existências</b>																					
32 Mercadorias	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
36 Mat. Primas, Subsid. e Consumo	97 612	111 217	118 924	121 579	134 511	126 353	121 882	119 915	119 915	119 915	121 713	123 539	125 392	127 272	129 181	131 119	133 085	135 081	137 107	139 164	
<b>Dívidas de Terceiros - Médio e Longo Prazos</b>																					
<b>Dívidas de Terceiros - Curto Prazo</b>																					
21 Clientes, Contrib. e Utentes	134 681	149 771	168 452	156 835	222 404	212 126	206 823	201 652	196 611	191 696	186 903	182 231	177 675	173 233	168 902	164 680	160 563	156 549	152 635	148 819	
24 Estado e Outros Entes Públicos	42 625	31 791	87 803	8 935	5 294	5 833	5 688	5 545	5 407	5 272	5 140	5 011	4 886	4 764	4 645	4 529	4 415	4 305	4 197	4 093	
26 Outros Devedores	550 312	303 606	249 580	218 704	218 704	218 704	218 704	218 704	218 704	218 704	218 704	218 704	218 704	218 704	218 704	218 704	218 704	218 704	218 704	218 704	
28 Empréstimos concedidos	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
291 Provisões Cobrança Duvidosa	-19 617	-23 786	-26 298	-27 851	-30 761	-31 222	-31 690	-32 166	-32 648	-33 138	-33 635	-34 140	-34 652	-35 171	-35 699	-36 235	-36 778	-37 330	-37 890	-38 458	
<b>Títulos Negociáveis</b>																					
15 Títulos Negociáveis	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
18 Outros Títulos	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
<b>Depósitos Inst. Financeiras e Caixa</b>																					
12 Depósitos Instituições Financeiras	373 511	403 454	261 681	262 855	188 835	372 512	122 503	85 346	244 334	299 974	334 066	578 155	469 364	411 481	272 395	286 860	499 890	646 690	774 627	877 418	
11 Caixa	4 450	4 674	2 635	4 647	8 314	9 552	3 141	2 188	6 265	7 692	8 566	14 824	12 035	10 551	6 984	7 355	12 818	16 582	19 862	22 498	
<b>Acréscimos e Diferimentos</b>																					
271 Acréscimos de Proveitos	840 206	1 027 966	1 406 515	1 389 136	1 468 716	1 075 908	1 102 806	1 130 376	1 158 636	1 187 601	1 217 292	1 247 724	1 278 917	1 310 890	1 343 662	1 377 254	1 411 685	1 446 977	1 483 152	1 520 230	
272 Custos Diferidos	23 419	15 200	22 043	19 709	15 995	17 500	17 263	17 217	17 294	17 372	17 633	17 898	18 166	18 438	18 715	18 996	19 281	19 570	19 863	20 161	
<b>TOTAL DO ATIVO</b>	<b>45 379 385</b>	<b>49 246 523</b>	<b>49 635 849</b>	<b>48 245 116</b>	<b>48 943 604</b>	<b>48 228 938</b>	<b>48 172 106</b>	<b>48 255 413</b>	<b>48 870 118</b>	<b>49 325 451</b>	<b>49 706 220</b>	<b>50 247 144</b>	<b>50 902 194</b>	<b>51 649 122</b>	<b>52 512 476</b>	<b>53 413 784</b>	<b>54 400 532</b>	<b>55 415 248</b>	<b>56 456 396</b>	<b>57 527 836</b>	

## Balanço Previsional

Descrição	Informação Histórica					Plano de Saneamento Financeiro															
	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	
<b>FUNDOS PRÓPRIOS E PASSIVO</b>																					
<b>Fundos Próprios</b>																					
51 Património	12 706 625	16 306 961	16 306 961	16 306 961	16 306 961	16 306 961	16 306 961	16 306 961	16 306 961	16 306 961	16 306 961	16 306 961	16 306 961	16 306 961	16 306 961	16 306 961	16 306 961	16 306 961	16 306 961	16 306 961	
55 Ajustam. Partes Capital Empresas	0	-23 164	-1 698 138	-1 588 345	-1 588 345	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
56 Reservas de Reavaliação	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
57 Reservas	500 052	500 052	500 052	500 052	510 531	608 149	686 192	784 461	898 475	1 016 930	1 135 331	1 251 712	1 368 589	1 485 831	1 603 466	1 720 059	1 835 403	1 949 780	2 062 871	2 176 064	
59 Resultados Transitados	-4 913 571	-4 621 720	-2 685 447	-1 081 655	-832 573	742 946	2 225 765	4 092 865	6 259 139	8 509 780	10 759 399	12 970 635	15 191 289	17 418 895	19 653 959	21 869 228	24 060 756	26 233 923	28 382 663	30 533 319	
88 Resultado Líquido do Exercício	291 851	497 915	1 603 304	252 083	1 952 370	1 560 862	1 965 369	2 280 289	2 369 096	2 368 020	2 327 617	2 337 530	2 344 849	2 352 699	2 331 861	2 306 872	2 287 544	2 261 831	2 263 848	2 264 836	
<b>Passivo</b>																					
292 Provisões para Riscos e Encargos	265 777	305 711	291 479	1 583 600	1 454 568	145 457	149 093	113 400	114 845	115 915	116 810	118 081	119 620	121 375	123 404	125 522	127 841	130 226	132 673	135 190	
<b>Dívidas a terceiros - Médio e Longo Prazos</b>																					
2312 Dívidas a Instituições de Crédito	6 875 150	5 542 206	5 061 439	4 482 763	4 603 860	13 801 798	12 141 635	10 828 021	9 663 610	8 547 437	7 485 899	6 438 949	5 436 417	4 460 074	3 531 100	2 668 685	1 805 942	941 069	73 934	32 446	
26 Outros Credores	912 280	446 341	387 599	322 999	1 069 465	258 399	193 799	129 199	64 599	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
<b>Dívidas a terceiros - Curto Prazo</b>																					
2311 Empréstimos Curto Prazo	861 100	861 100	503 417	488 937	474 530	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2312 Dívidas a Instituições de Crédito - C/P	2 354 041	2 692 424	2 162 734	1 786 016	835 164	1 658 059	1 660 163	1 313 614	1 164 411	1 116 173	1 061 538	1 046 950	1 002 532	976 343	928 974	862 415	862 743	864 873	867 135	41 488	
22 Fornecedores c/c	3 984 265	4 233 400	4 351 820	4 083 342	3 841 283	368 188	334 331	311 347	285 138	259 318	221 967	225 297	228 676	232 106	235 588	239 122	242 708	246 349	250 044	253 795	
261 Fornecedores de Imobilizado	4 651 196	5 024 440	5 324 826	4 816 149	4 678 236	254 000	372 672	330 668	328 164	250 356	169 407	171 948	219 104	231 869	260 861	264 566	268 535	291 500	308 592	327 212	
217 Clientes e Utentes com cauções	35 927	35 927	35 927	27 802	27 802	27 802	27 802	27 802	27 802	27 802	27 802	27 802	27 802	27 802	27 802	27 802	27 802	27 802	27 802	27 802	
24 Estado e Outros Entes Públicos	789 289	781 557	760 070	740 927	671 983	606 231	534 313	464 625	394 946	326 277	256 638	187 009	142 367	144 498	146 660	148 856	151 084	153 345	155 641	157 971	
26 Outros Credores	2 451 873	2 274 448	2 181 664	2 820 586	2 481 229	290 116	288 866	288 241	286 741	285 066	218 607	218 824	219 052	219 291	219 542	219 806	220 083	220 374	220 679	221 000	
<b>Acréscimos e Diferimentos</b>																					
273 Acréscimos de Custos	1 323 127	1 666 632	2 167 030	510 297	577 266	586 463	581 151	585 499	589 889	598 658	603 219	607 826	616 923	626 157	635 529	645 041	654 697	664 497	674 444	684 540	
274 Proveitos Diferidos	12 290 403	12 722 294	12 381 112	12 192 601	11 879 273	11 013 509	10 703 994	10 398 422	10 116 301	9 596 758	9 015 025	8 337 620	7 678 015	7 045 220	6 506 768	6 008 849	5 548 433	5 122 717	4 729 109	4 365 211	
<b>TOTAL DOS FUNDOS PRÓPRIOS E DO PASSIVO</b>	<b>45 379 385</b>	<b>49 246 523</b>	<b>49 635 849</b>	<b>48 245 116</b>	<b>48 943 604</b>	<b>48 228 938</b>	<b>48 172 106</b>	<b>48 255 413</b>	<b>48 870 118</b>	<b>49 325 451</b>	<b>49 706 220</b>	<b>50 247 144</b>	<b>50 902 194</b>	<b>51 649 122</b>	<b>52 512 476</b>	<b>53 413 784</b>	<b>54 400 532</b>	<b>55 415 248</b>	<b>56 456 396</b>	<b>57 527 836</b>	



# Anexo III

---







# Anexo IV

---

## Fluxos de Caixa Previsional

Descrição	Informação Histórica					Plano de Saneamento Financeiro														
	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
<b>Saldo de Gerência Anterior</b>	<b>377 812</b>	<b>377 961</b>	<b>408 128</b>	<b>264 316</b>	<b>267 502</b>	<b>197 149</b>	<b>382 064</b>	<b>125 644</b>	<b>87 535</b>	<b>250 599</b>	<b>307 665</b>	<b>342 632</b>	<b>592 980</b>	<b>481 399</b>	<b>422 032</b>	<b>279 379</b>	<b>294 215</b>	<b>512 708</b>	<b>663 271</b>	<b>794 489</b>
Execução Orçamental	298 675	192 885	201 752	148 559	175 871	129 977	309 561	53 799	15 152	177 673	233 655	268 058	517 837	405 131	344 623	200 811	214 471	431 770	581 122	711 110
Operações de Tesouraria	79 137	185 076	206 376	115 757	91 631	67 172	72 502	71 846	72 383	72 926	74 010	74 574	75 143	76 268	77 409	78 568	79 744	80 938	82 149	83 379
<b>Total das Receitas Orçamentais</b>	<b>10 264 093</b>	<b>9 641 934</b>	<b>9 165 792</b>	<b>9 034 900</b>	<b>9 157 984</b>	<b>21 272 078</b>	<b>10 131 810</b>	<b>10 359 559</b>	<b>10 592 951</b>	<b>10 482 126</b>	<b>10 452 228</b>	<b>10 578 404</b>	<b>10 835 805</b>	<b>11 099 585</b>	<b>11 369 903</b>	<b>11 646 921</b>	<b>11 930 805</b>	<b>12 221 727</b>	<b>12 519 861</b>	<b>12 825 385</b>
Receitas Correntes	6 006 408	7 083 083	7 839 189	8 160 955	8 418 967	8 870 656	9 059 503	9 273 356	9 492 506	9 617 082	9 747 221	9 933 059	10 174 739	10 422 405	10 676 205	10 936 294	11 202 825	11 475 960	11 755 862	12 042 699
Receitas de Capital	4 253 407	2 553 148	1 324 473	867 705	734 975	12 397 422	1 068 307	1 082 202	1 096 445	861 044	701 007	641 345	657 066	673 180	689 697	706 627	723 980	741 767	759 999	778 686
Receitas Outras	4 279	5 702	2 130	6 240	4 042	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000
<b>Operações de Tesouraria</b>	<b>643 220</b>	<b>724 051</b>	<b>700 804</b>	<b>764 698</b>	<b>696 917</b>	<b>676 688</b>	<b>670 559</b>	<b>675 575</b>	<b>680 642</b>	<b>690 759</b>	<b>696 022</b>	<b>701 338</b>	<b>711 834</b>	<b>722 488</b>	<b>733 302</b>	<b>744 278</b>	<b>755 419</b>	<b>766 727</b>	<b>778 204</b>	<b>789 854</b>
<b>Total das Despesas Orçamentais</b>	<b>10 369 883</b>	<b>9 633 067</b>	<b>9 218 986</b>	<b>9 007 587</b>	<b>9 203 878</b>	<b>21 092 494</b>	<b>10 387 573</b>	<b>10 398 206</b>	<b>10 430 430</b>	<b>10 426 143</b>	<b>10 417 825</b>	<b>10 328 625</b>	<b>10 948 510</b>	<b>11 160 093</b>	<b>11 513 714</b>	<b>11 633 261</b>	<b>11 713 506</b>	<b>12 072 375</b>	<b>12 389 873</b>	<b>12 721 207</b>
Despesas Correntes	7 113 950	6 832 605	6 272 467	7 009 864	7 250 697	12 354 211	7 079 786	7 011 547	7 026 814	7 060 746	7 130 185	7 146 635	7 234 328	7 300 244	7 345 779	7 440 233	7 536 860	7 635 884	7 737 225	7 841 209
Despesas de Capital	3 255 933	2 800 462	2 946 519	1 997 723	1 953 180	8 738 282	3 307 787	3 386 658	3 403 615	3 365 397	3 287 640	3 181 990	3 714 182	3 859 849	4 167 935	4 193 028	4 176 646	4 436 491	4 652 648	4 879 998
<b>Operações de Tesouraria</b>	<b>537 282</b>	<b>702 752</b>	<b>791 422</b>	<b>788 824</b>	<b>721 377</b>	<b>671 357</b>	<b>671 216</b>	<b>675 038</b>	<b>680 099</b>	<b>689 675</b>	<b>695 458</b>	<b>700 768</b>	<b>710 710</b>	<b>721 347</b>	<b>732 144</b>	<b>743 102</b>	<b>754 226</b>	<b>765 515</b>	<b>776 975</b>	<b>788 606</b>
<b>Saldo de Gerência Seguinte</b>	<b>377 961</b>	<b>408 128</b>	<b>264 316</b>	<b>267 502</b>	<b>197 149</b>	<b>382 064</b>	<b>125 644</b>	<b>87 535</b>	<b>250 599</b>	<b>307 665</b>	<b>342 632</b>	<b>592 980</b>	<b>481 399</b>	<b>422 032</b>	<b>279 379</b>	<b>294 215</b>	<b>512 708</b>	<b>663 271</b>	<b>794 489</b>	<b>899 915</b>
Execução Orçamental	192 885	201 752	148 559	175 871	129 977	309 561	53 799	15 152	177 673	233 655	268 058	517 837	405 131	344 623	200 811	214 471	431 770	581 122	711 110	815 288
Operações de Tesouraria	185 076	206 376	115 757	91 631	67 172	72 502	71 846	72 383	72 926	74 010	74 574	75 143	76 268	77 409	78 568	79 744	80 938	82 149	83 379	84 627



# Anexo V

---

### Apuramento Previsional da Capacidade de Endividamento e Aferição do Cumprimento dos Limites da Dívida, nos termos de Artigo 52º, do RFALEI

Descrição	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
<b><u>Apuramento do limite da "Dívida Total" no Final do Ano</u></b>																	
<b>Total da Receita cobrada nos 3 últimos anos</b>	<b>20 891 991</b>	<b>23 060 866</b>	<b>24 857 806</b>	<b>26 086 286</b>	<b>27 203 515</b>	<b>27 825 365</b>	<b>28 382 944</b>	<b>28 856 808</b>	<b>29 297 361</b>	<b>29 855 018</b>	<b>30 530 202</b>	<b>31 273 348</b>	<b>32 034 904</b>	<b>32 815 324</b>	<b>33 615 078</b>	<b>34 434 646</b>	<b>35 274 520</b>
Receita Líquida Cobrada no ano n-3	5 987 252	7 073 716	7 831 023	8 156 127	8 870 656	9 059 503	9 273 356	9 492 506	9 617 082	9 747 221	9 933 059	10 174 739	10 422 405	10 676 205	10 936 294	11 202 825	11 475 960
Receita Líquida Cobrada no ano n-2	7 073 716	7 831 023	8 156 127	8 870 656	9 059 503	9 273 356	9 492 506	9 617 082	9 747 221	9 933 059	10 174 739	10 422 405	10 676 205	10 936 294	11 202 825	11 475 960	11 755 862
Receita Líquida Cobrada no ano n-1	7 831 023	8 156 127	8 870 656	9 059 503	9 273 356	9 492 506	9 617 082	9 747 221	9 933 059	10 174 739	10 422 405	10 676 205	10 936 294	11 202 825	11 475 960	11 755 862	12 042 699
<b>Média da Receita</b>	<b>6 963 997</b>	<b>7 686 955</b>	<b>8 285 935</b>	<b>8 695 429</b>	<b>9 067 838</b>	<b>9 275 122</b>	<b>9 460 981</b>	<b>9 618 936</b>	<b>9 765 787</b>	<b>9 951 673</b>	<b>10 176 734</b>	<b>10 424 449</b>	<b>10 678 301</b>	<b>10 938 441</b>	<b>11 205 026</b>	<b>11 478 215</b>	<b>11 758 173</b>
<b>1,5 vezes a média da receita corrente líquida cobrada nos 3 últimos anos</b>	<b>10 445 996</b>	<b>11 530 433</b>	<b>12 428 903</b>	<b>13 043 143</b>	<b>13 601 757</b>	<b>13 912 682</b>	<b>14 191 472</b>	<b>14 428 404</b>	<b>14 648 681</b>	<b>14 927 509</b>	<b>15 265 101</b>	<b>15 636 674</b>	<b>16 017 452</b>	<b>16 407 662</b>	<b>16 807 539</b>	<b>17 217 323</b>	<b>17 637 260</b>
<b><u>Apuramento da Dívida Total</u></b>																	
<b>Dívida total operações orçamentais do Município</b>	<b>19 090 487</b>	<b>18 288 940</b>	<b>16 933 691</b>	<b>15 287 937</b>	<b>13 491 935</b>	<b>12 077 887</b>	<b>10 738 419</b>	<b>9 367 285</b>	<b>8 241 636</b>	<b>7 199 682</b>	<b>6 214 574</b>	<b>5 271 959</b>	<b>4 351 508</b>	<b>3 497 960</b>	<b>2 663 164</b>	<b>1 820 448</b>	<b>977 087</b>
2312 - Dívidas a instituições de crédito	6 757 716	5 913 554	15 459 857	13 801 798	12 141 635	10 828 021	9 663 610	8 547 437	7 485 899	6 438 949	5 436 417	4 460 074	3 531 100	2 668 685	1 805 942	941 069	73 934
22 - Fornecedores c/c	4 083 342	3 841 283	368 188	334 331	311 347	285 138	259 318	221 967	225 297	228 676	232 106	235 588	239 122	242 708	246 349	250 044	253 795
261 - Fornecedores de Imobilizado - Médio e longo prazo	4 816 149	4 678 236	254 000	372 672	330 668	328 164	250 356	169 407	171 948	219 104	231 869	260 861	264 566	268 535	291 500	308 592	327 212
216+217 - Clientes e utentes c/ cauções	27 802	27 802	27 802	27 802	27 802	27 802	27 802	27 802	27 802	27 802	27 802	27 802	27 802	27 802	27 802	27 802	27 802
24 - Estado e outros entes públicos	740 927	671 983	606 231	534 313	464 625	394 946	326 277	256 638	187 009	142 367	144 498	146 660	148 856	151 084	153 345	155 641	157 971
262+263+264+267+268 - Outros Credores	3 143 779	3 546 252	548 514	482 664	417 439	351 339	285 066	218 607	218 824	219 052	219 291	219 542	219 806	220 083	220 374	220 679	221 000
Fundo Apoio Municipal	-387 599	-322 999	-258 399	-193 799	-129 199	-64 599	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Operações de Tesouraria	-91 631	-67 172	-72 502	-71 846	-72 383	-72 926	-74 010	-74 574	-75 143	-76 268	-77 409	-78 568	-79 744	-80 938	-82 149	-83 379	-84 627
<b>Dívida das Entidades relevantes para efeitos de limites da Dívida Total</b>	<b>0</b>	<b>296 520</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Dívida total excluindo operações extraorçamentais</b>	<b>19 090 487</b>	<b>18 585 460</b>	<b>16 933 691</b>	<b>15 287 937</b>	<b>13 491 935</b>	<b>12 077 887</b>	<b>10 738 419</b>	<b>9 367 285</b>	<b>8 241 636</b>	<b>7 199 682</b>	<b>6 214 574</b>	<b>5 271 959</b>	<b>4 351 508</b>	<b>3 497 960</b>	<b>2 663 164</b>	<b>1 820 448</b>	<b>977 087</b>
<b><u>Capacidade de Endividamento</u></b>																	
Limite da dívida total da Autarquia no Final do Ano N (n.º 1 do art.º 52º)	10 445 996	11 530 433	12 428 903	13 043 143	13 601 757	13 912 682	14 191 472	14 428 404	14 648 681	14 927 509	15 265 101	15 636 674	16 017 452	16 407 662	16 807 539	17 217 323	17 637 260
Montante da dívida total (excluindo operações extraorçamentais), no final do ano	20 259 364	20 495 009	18 585 460	16 933 691	15 287 937	13 491 935	12 077 887	10 738 419	9 367 285	8 241 636	7 199 682	6 214 574	5 271 959	4 351 508	3 497 960	2 663 164	1 820 448
Margem Absoluta	-9 813 369	-8 964 576	-6 156 557	-3 890 548	-1 686 179	420 747	2 113 585	3 689 985	5 281 396	6 685 873	8 065 419	9 422 100	10 745 492	12 056 154	13 309 580	14 554 160	15 816 812
<b>Margem utilizável no Ano N (20% - aliena b) do n.º 3 do art.º 52º)</b>						<b>84 149</b>	<b>422 717</b>	<b>737 997</b>	<b>1 056 279</b>	<b>1 337 175</b>	<b>1 613 084</b>	<b>1 884 420</b>	<b>2 149 098</b>	<b>2 411 231</b>	<b>2 661 916</b>	<b>2 910 832</b>	<b>3 163 362</b>
<b>Excesso a Reduzir no Ano N (10% - aliena a) do n.º 3 do art.º 52º)</b>	<b>981 337</b>	<b>896 458</b>	<b>615 656</b>	<b>389 055</b>	<b>168 618</b>												
Limite da dívida total da Autarquia no Final do Ano N (n.º 1 e n.º 2 do art.º 52º)	19 278 027	19 598 551	17 969 804	16 544 636	15 119 319	13 576 085	12 500 604	11 476 416	10 423 564	9 578 811	8 812 765	8 098 994	7 421 058	6 762 739	6 159 876	5 573 995	4 983 811
<b>Aferição do Cumprimento dos Limites da Dívida Total</b>	<b>187 541</b>	<b>1 013 092</b>	<b>1 036 113</b>	<b>1 256 699</b>	<b>1 627 384</b>	<b>1 498 198</b>	<b>1 762 185</b>	<b>2 109 131</b>	<b>2 181 928</b>	<b>2 379 129</b>	<b>2 598 192</b>	<b>2 827 035</b>	<b>3 069 550</b>	<b>3 264 779</b>	<b>3 496 712</b>	<b>3 753 547</b>	<b>4 006 724</b>



# Anexo VI

---













### Previsão Orçamental da Receita Liquidada, por Rúbrica

Class.	Descrição	Informação Histórica					Plano de Saneamento Financeiro														
		2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
150101	Reposições não abatidas nos pagamentos	4 279	5 702	2 130	6 240	4 042	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000
<b>TOTAL</b>		<b>10 398 774</b>	<b>9 791 705</b>	<b>9 334 244</b>	<b>9 191 735</b>	<b>9 380 388</b>	<b>21 261 800</b>	<b>10 126 507</b>	<b>10 354 388</b>	<b>10 587 909</b>	<b>10 477 210</b>	<b>10 447 435</b>	<b>10 573 731</b>	<b>10 831 249</b>	<b>11 095 143</b>	<b>11 365 572</b>	<b>11 642 698</b>	<b>11 926 688</b>	<b>12 217 713</b>	<b>12 515 947</b>	<b>12 821 570</b>

### Previsão Orçamental da Receita Liquidada, por Capítulos

Class.	Descrição	Informação Histórica					Plano de Saneamento Financeiro														
		2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
01	Impostos directos	799 094	1 076 979	1 266 138	1 300 654	1 401 044	1 425 000	1 240 250	1 271 256	1 303 038	1 335 614	1 369 004	1 403 229	1 438 310	1 474 268	1 511 124	1 548 902	1 587 625	1 627 315	1 667 998	1 709 698
02	Impostos indirectos	38 458	32 763	-38 033	-52 103	16 191	16 750	17 169	17 598	18 038	18 489	18 951	19 425	19 910	20 408	20 918	21 441	21 977	22 527	23 090	23 667
04	Taxas, multas e outras penalidades	528 643	565 934	633 174	644 204	167 905	173 350	177 684	182 126	186 679	191 346	196 130	201 033	206 059	211 210	216 490	221 903	227 450	233 136	238 965	244 939
05	Rendimentos da propriedade	50	447	61	0	0	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10
06	Transferências correntes	3 855 461	4 674 636	5 284 405	5 501 566	5 592 079	5 785 718	6 123 361	6 264 389	6 408 885	6 456 936	6 508 629	6 614 055	6 773 306	6 936 477	7 103 664	7 274 968	7 450 490	7 630 335	7 814 610	8 003 425
07	Venda de bens e serviços correntes	847 235	881 087	847 903	825 363	1 450 581	1 447 050	1 483 226	1 520 307	1 558 315	1 597 272	1 637 204	1 678 134	1 720 088	1 763 090	1 807 167	1 852 346	1 898 655	1 946 121	1 994 774	2 044 644
08	Outras receitas correntes	72 148	1 008	13 992	98 107	13 569	12 500	12 500	12 500	12 500	12 500	12 500	12 500	12 500	12 500	12 500	12 500	12 500	12 500	12 500	12 500
09	Venda de bens de investimento	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10	Transferências de capital	4 249 488	2 551 730	1 315 407	860 003	720 544	794 751	1 058 307	1 072 202	1 086 445	851 044	691 007	631 345	647 066	663 180	679 697	696 627	713 980	731 767	749 999	768 686
12	Passivos financeiros	0	0	0	0	0	11 592 671	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	Outras receitas de capital	3 919	1 418	9 066	7 702	14 432	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000
15	Reposições não abatidas nos pagamentos	4 279	5 702	2 130	6 240	4 042	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000
<b>TOTAL</b>		<b>10 398 774</b>	<b>9 791 705</b>	<b>9 334 244</b>	<b>9 191 735</b>	<b>9 380 388</b>	<b>21 261 800</b>	<b>10 126 507</b>	<b>10 354 388</b>	<b>10 587 909</b>	<b>10 477 210</b>	<b>10 447 435</b>	<b>10 573 731</b>	<b>10 831 249</b>	<b>11 095 143</b>	<b>11 365 572</b>	<b>11 642 698</b>	<b>11 926 688</b>	<b>12 217 713</b>	<b>12 515 947</b>	<b>12 821 570</b>

### Previsão Orçamental da Receita Liquidada, por Tipo de Receitas

Class.	Descrição	Informação Histórica					Plano de Saneamento Financeiro														
		2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
	<b>Receitas Correntes</b>	6 141 088	7 232 855	8 007 641	8 317 791	8 641 370	8 860 378	9 054 200	9 268 186	9 487 464	9 612 167	9 742 428	9 928 386	10 170 183	10 417 963	10 671 875	10 932 071	11 198 708	11 471 946	11 751 948	12 038 883
	<b>Receitas de Capital</b>	4 253 407	2 553 148	1 324 473	867 705	734 975	12 397 422	1 068 307	1 082 202	1 096 445	861 044	701 007	641 345	657 066	673 180	689 697	706 627	723 980	741 767	759 999	778 686
	<b>Outras Receitas</b>	4 279	5 702	2 130	6 240	4 042	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000
<b>TOTAL</b>		<b>10 398 774</b>	<b>9 791 705</b>	<b>9 334 244</b>	<b>9 191 735</b>	<b>9 380 388</b>	<b>21 261 800</b>	<b>10 126 507</b>	<b>10 354 388</b>	<b>10 587 909</b>	<b>10 477 210</b>	<b>10 447 435</b>	<b>10 573 731</b>	<b>10 831 249</b>	<b>11 095 143</b>	<b>11 365 572</b>	<b>11 642 698</b>	<b>11 926 688</b>	<b>12 217 713</b>	<b>12 515 947</b>	<b>12 821 570</b>



# Anexo VII

---













### Previsão Orçamental da Receita Cobrada, por Rúbrica

Class.	Descrição	Informação Histórica					Plano de Saneamento Financeiro														
		2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
130199	Outras	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13019990	Movimentos da conta 130199 até 21/06/2010	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13019991	Outras	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15	Reposições não abatidas nos pagamentos	4 279	5 702	2 130	6 240	4 042	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000
1501	Reposições não abatidas nos pagamentos	4 279	5 702	2 130	6 240	4 042	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000
150101	Reposições não abatidas nos pagamentos	4 279	5 702	2 130	6 240	4 042	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000
<b>TOTAL</b>		<b>10 264 093</b>	<b>9 641 934</b>	<b>9 165 792</b>	<b>9 034 900</b>	<b>9 157 984</b>	<b>21 272 078</b>	<b>10 131 810</b>	<b>10 359 559</b>	<b>10 592 951</b>	<b>10 482 126</b>	<b>10 452 228</b>	<b>10 578 404</b>	<b>10 835 805</b>	<b>11 099 585</b>	<b>11 369 903</b>	<b>11 646 921</b>	<b>11 930 805</b>	<b>12 221 727</b>	<b>12 519 861</b>	<b>12 825 385</b>

### Previsão Orçamental da Receita Cobrada, por Capítulos

Class.	Descrição	Informação Histórica					Plano de Saneamento Financeiro														
		2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
01	Impostos directos	799 094	1 076 979	1 266 138	1 300 654	1 401 044	1 425 000	1 240 250	1 271 256	1 303 038	1 335 614	1 369 004	1 403 229	1 438 310	1 474 268	1 511 124	1 548 902	1 587 625	1 627 315	1 667 998	1 709 698
02	Impostos indirectos	25 078	86 478	92 970	87 873	16 191	16 750	17 169	17 598	18 038	18 489	18 951	19 425	19 910	20 408	20 918	21 441	21 977	22 527	23 090	23 667
04	Taxas, multas e outras penalidades	474 483	439 671	420 601	429 117	92 928	175 224	179 511	183 908	188 416	193 040	197 781	202 643	207 629	212 741	217 983	223 358	228 869	234 520	240 314	246 254
05	Rendimentos da propriedade	50	447	61	0	0	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10
06	Transferências correntes	3 855 461	4 674 636	5 284 405	5 501 566	5 592 079	5 785 718	6 123 361	6 264 389	6 408 885	6 456 936	6 508 629	6 614 055	6 773 306	6 936 477	7 103 664	7 274 968	7 450 490	7 630 335	7 814 610	8 003 425
07	Venda de bens e serviços correntes	780 094	803 863	761 021	743 638	1 303 155	1 455 453	1 486 702	1 523 696	1 561 619	1 600 494	1 640 345	1 681 197	1 723 073	1 766 001	1 810 005	1 855 114	1 901 353	1 948 752	1 997 339	2 047 145
08	Outras receitas correntes	72 148	1 008	13 992	98 107	13 569	12 500	12 500	12 500	12 500	12 500	12 500	12 500	12 500	12 500	12 500	12 500	12 500	12 500	12 500	12 500
09	Venda de bens de investimento	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10	Transferências de capital	4 249 488	2 551 730	1 315 407	860 003	720 544	794 751	1 058 307	1 072 202	1 086 445	851 044	691 007	631 345	647 066	663 180	679 697	696 627	713 980	731 767	749 999	768 686
12	Passivos financeiros	0	0	0	0	0	11 592 671	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	Outras receitas de capital	3 919	1 418	9 066	7 702	14 432	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000
15	Reposições não abatidas nos pagamentos	4 279	5 702	2 130	6 240	4 042	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000
<b>TOTAL</b>		<b>10 264 093</b>	<b>9 641 934</b>	<b>9 165 792</b>	<b>9 034 900</b>	<b>9 157 984</b>	<b>21 272 078</b>	<b>10 131 810</b>	<b>10 359 559</b>	<b>10 592 951</b>	<b>10 482 126</b>	<b>10 452 228</b>	<b>10 578 404</b>	<b>10 835 805</b>	<b>11 099 585</b>	<b>11 369 903</b>	<b>11 646 921</b>	<b>11 930 805</b>	<b>12 221 727</b>	<b>12 519 861</b>	<b>12 825 385</b>

### Previsão Orçamental da Receita Cobrada, por Tipo de Receitas

Class.	Descrição	Informação Histórica					Plano de Saneamento Financeiro														
		2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
	<b>Receitas Correntes</b>	6 006 408	7 083 083	7 839 189	8 160 955	8 418 967	8 870 656	9 059 503	9 273 356	9 492 506	9 617 082	9 747 221	9 933 059	10 174 739	10 422 405	10 676 205	10 936 294	11 202 825	11 475 960	11 755 862	12 042 699
	<b>Receitas de Capital</b>	4 253 407	2 553 148	1 324 473	867 705	734 975	12 397 422	1 068 307	1 082 202	1 096 445	861 044	701 007	641 345	657 066	673 180	689 697	706 627	723 980	741 767	759 999	778 686
	<b>Outras Receitas</b>	4 279	5 702	2 130	6 240	4 042	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000
<b>TOTAL</b>		<b>10 264 093</b>	<b>9 641 934</b>	<b>9 165 792</b>	<b>9 034 900</b>	<b>9 157 984</b>	<b>21 272 078</b>	<b>10 131 810</b>	<b>10 359 559</b>	<b>10 592 951</b>	<b>10 482 126</b>	<b>10 452 228</b>	<b>10 578 404</b>	<b>10 835 805</b>	<b>11 099 585</b>	<b>11 369 903</b>	<b>11 646 921</b>	<b>11 930 805</b>	<b>12 221 727</b>	<b>12 519 861</b>	<b>12 825 385</b>



# Anexos VIII

---

















# Anexo IX

---

















# Anexo X

---

