



MUNICÍPIO DE CELORICO DA BEIRA

Demonstração de cumprimento do saneamento financeiro

PRESTAÇÃO DE CONTAS 2018



O Município de Celorico da Beira aderiu ao mecanismo do saneamento financeiro nos termos do n.º 3 do artigo 58.º da Lei 73/2013 de 3 de setembro, tendo sido aprovado a 14-09-2017 pela Assembleia Municipal, um plano de saneamento financeiro que previa a contratualização de três empréstimos para liquidação de dívida em atraso. Os empréstimos foram visados pelo Tribunal de Contas a 07-06-2018, tendo sido utilizado o valor global de 11.530.422,20€. A adesão a este mecanismo implica que o Município tenha que cumprir com os pressupostos previstos no Plano de Saneamento Financeiro, nomeadamente no que diz respeito às execuções orçamentais e endividamento, e cujo acompanhamento deverá ser efetuado pela Assembleia Municipal através da apreciação de um relatório semestral, conforme o disposto no nº 6 do art. 59º da Lei 73/2013 de 3 de setembro, que também deverá ser remetido à DGAL. O nº 7 do art. 58º da Lei 73/2013 de 3 de setembro, também refere que deve ser anexado ao balanço da prestação de contas uma demonstração de cumprimento do plano. No entanto, tendo em consideração que os empréstimos foram utilizados apenas nos meses de julho e agosto de 2018 e que as dívidas foram pagas ao longo dos restantes meses do ano, não nos é possível de momento estabelecer um comparativo rigoroso com os mapas anuais constantes do plano de saneamento financeiro, já que o mesmo apenas esteve em vigor em parte do segundo semestre de 2018.

Face ao exposto anteriormente, é nosso entendimento que se deverá anexar às contas de 2018 apenas este relatório, que é um resumo sobre a utilização dos empréstimos, sendo que posteriormente aquando da apresentação das contas semestrais, deverá ser remetido um relatório completo à Assembleia Municipal, onde já será possível aferir a real execução do plano de saneamento financeiro. De seguida serão apresentados quadros resumo sobre as condições contratualizadas e as dívidas pagas pelo empréstimos.



Empréstimos

Os valores dos contratos e respetivas condições de cada banco foram as seguintes:

Banco	Valor	Maturidade	Prestações	Taxa	Spread
Caixa de Crédito Agrícola Mútuo, CRL	5.000.000,00	14 anos	mensais	12 Meses /Euribor	2,25%
Millennium BCP, SA	752.062,78	14 anos	mensais	12 Meses /Euribor	2,85%
Caixa Geral de Depósitos, SA	5.840.608,04	14 anos	mensais	12 Meses /Euribor	3,00%
	11.592.670,82				

Relação das dívidas

DÍVIDA POR CREDOR

Designação do Credor	Valor
ADSI-Agência para o Desenvolv. da Sociedade de Inf	47.821,82
Águas de Lisboa e Vale do Tejo, SA	3.003.936,33
AIRC - Associação de Informática da Região Centro	12.317,00
Alfredo José Alves Rodrigues	235,00
Anima História - Associação Cultural	12.000,00
António Maria Soares Borrego	242,00
António Saraiva & Filhos, Lda	37.617,64
APOM - Associação Portuguesa de Museologia	250,00
APPLA - Associação Portuguesa de Planeadores do Te	3.615,00
Art'Imagem Isidoro J. P. Gonçalves	1.011,50
Artelecrica - Sistema de Segurança e Automatismos	812,40
Associação Cultural e Desportiva " A Real Transmon	400,00
Associação de Artesanato e Cultura Ls Gueiteiros d	200,00
Associação de Municípios da Cova da Beira	144.702,35
Associação Europeia dos Eleitos de Montanha	3.400,00
Associação Nacional de Municípios Portugueses	28.156,97
Caixa Geral de Depósitos, S. A.	5.883.076,71
Cautobel - Equipamentos e Automóveis, SA	144,65
Celorigranitos, Pina & Cunha, Lda.	29.977,31
Centro de Convívio Cultural e Desportivo de Quarta	200,00
Cerca das Palmeiras - Serviços e Eventos Unipessoa	600,00
Cipriano Pereira de Carvalho & Filhos, Lda	8.295,00

DÍVIDA POR CLASS. ECONÓMICA

Classificação Económica	Valor
02010202	3.371,27
02010203	5.440,12
020104	36.825,92
020105	4.163,27
020106	54.047,73
020108	22.590,54
020112	2.048,22
020114	757,22
020115	3.921,30
02011601	1.328.705,48
020117	14.670,49
020118	355,49
020121	35.348,26
020201	4.879,68
020203	45.520,50
020204	66.500,00
020209	453,32
020210	62.464,57
020211	20.961,13
020214	41.943,45
020215	657,00
020217	8.635,02



Município de Celorico da Beira
Demonstração de cumprimento do saneamento financeiro – Prestação de contas 2018

Comércio Ribeiro Henriques	140,00
Comité Português de Coordenação da Habitação Social	800,00
Comurbeiras, Comunidade Intermunicipal - CIM	14.000,00
CRM- Formação Activa de Condução	2.190,00
DGAEP-Direcção-Geral da Administração e do Emprego	8.134,20
Direcção-Geral do Tesouro e Finanças	2.250,00
DOUBLET IBÉRICA, S.A.	499,73
Dulce Helena Rodrigues Coelho	475,30
Egicomb – Soc. Combustíveis, Lda	3.863,09
Egicomb II - Sociedade de Combustíveis, Lda.	87,47
Egipapel – Comércio de Produtos de Limpeza	7.007,05
Exactopress - Edições e Publicações, Lda	84,00
Fábrica de Escovas e Vassouras, Lda.	158,87
Ferjamper Serralharia Civil e Construções, S.A.	6.317,20
Francisco José Abrantes Granjal	40.096,52
Francisco Matias dos Santos, Lda.	6.152,80
Gabinete Contabilidade Albicastrense, Lda.	42.625,62
Gabinete de Contabilidade Albicastrense, Lda	10.455,00
Gec - Gabinete de Engenharia Civil, Lda.	365,50
Geniag - Agência Gráfica, Lda.	2.276,01
Gonfil - Armazenistas e Importadores de Mat. Eléct	4.824,54
Grafinal - Artes Gráficas, Lda.	1.520,17
Grupo dos Amigos do Jardim Zoológico	575,00
Grupo Folclórico de Faro	1.700,00
ITN - Informação Telefónica Nacional, Lda.	350,16
Itron - Sistemas de Medição Lda	2.731,26
Jaime Carrinho Pinto - Assistência Técnica	396,10
JH - Consultores, Lda	120,00
Joaquim Capelão Batista	1.935,69
Jornal Nova Guarda - Agência de Informação, Lda.	2.444,20
José Augusto Sousa & Filhos, Lda	289,58
Macraut Ingenieros R.P.P.	1.926,45
Manuel Batista Rodrigues & Associados - Sociedade	2.805,00
Manuel de J. S. Ferreira	161,26
Manuel Francisco Almeida Gomes	300,00
Matadouro Beira Alta - Agupamento de Produtores de	317,07
Maxitel - Serviços e Gestão de Telecomunicações,	453,32
Millenium BCP, SA	751.507,41
Montalvia Construções, S.A.	43.980,91
MRG - Engineering & Solutions, S.A.	1.340.230,09
Nelson da Costa Duarte - Auto-Eléctrica "Nelson"	738,83
O Independente - Soci, Sociedade de Comunicação, S	1.108,83
Paulo Alexandre Marques Ferreira	600,00
Publicidade e Artes Gráficas, Lda.	120,49
Raiz, Lda.	361,83

020219	540,10
020220	1.141.023,02
020225	114.920,43
030502	1.730.416,06
04050104	29.875,17
04070101	1.941,47
06020305	95.698,77
0701020201	1.303.431,00
07010301	1.170,07
07010302	302,50
07010304	1.210,15
07010305	401,50
07010307	2.922.883,30
07010405	2.282,93
07010406	540,00
07010409	8.666,00
070108	3.360,00
070109	5.400,00
07011002	53.812,08
07011003	0,00
07030301	154.896,57
07030302	3.515,30
07030305	108,00
07030307	7.724,85
07030308	1.800,00
07030313	130.868,74
070305	2.650,80
080102	1.820,58
08050104	26.147,36
100603	2.081.004,09
	11.592.670,82



Rocha Pereira Advogados	12.645,00
Semanário Revistas , Lda.	1.999,20
SIM - Produções de Eventos Culturais, Lda	2.522,87
Sociedade Editoras Regionais	2.593,75
Transbicho Transportes, Lda	19.692,43
Transtavora - Transportes Lda.	1.200,00
Três Lusitanas- Edições e Publicações, Lda.	644,87
World Editing - Edição de Publicações, Lda.	465,60
Xaminca - Dist de Máqs, Ferram e Acessórios, Lda	22.418,87
	11.592.670,82

Valores utilizados e pagos por empréstimo

CGD	CCAM	BCP	Total
5.836.877,61	4.950.433,27	743.111,32	11.530.422,20

Dos 11.592.670,82€ previstos no plano de saneamento, foram utilizados 11.530.422,20€ dado o período de tempo que ocorreu entre o início do procedimento e a conclusão do mesmo. Durante esse período algumas dívidas foram sendo liquidadas, nomeadamente as que estavam incluídas em acordos de pagamento, e houve algumas dívidas que não se conseguiu entrar em contacto com os respetivos fornecedores, dado que algumas das dívidas serem bastante antigas e algumas entidades já não existirem, estando os mesmo discriminados no quadro seguinte:

Entidades que não se conseguiu contactar	Valor
Xaminca - Dist de Máqs, Ferram e Acessórios, Lda	15.229,23
Maxitel - Serviços e Gestão de Telecomunicações	453,32
Associação Cultural e Desportiva " A Real Transmon	400,00
Centro de Convívio Cultural e Desportivo de Quarta	200,00
António Maria Soares Borrego	242,00
Cautobel - Equipamentos e Automóveis, SA	144,65
World Editing - Edição de Publicações, Lda.	465,60



Geniag - Agência Gráfica, Lda.	2.276,01
Egicomb II - Sociedade de Combustíveis, Lda.	3,28
Egicomb II - Sociedade de Combustíveis, Lda.	84,19
ITN - Informação Telefónica Nacional, Lda.	350,16
Jornal Nova Guarda - Agência de Informação, Lda.	2.444,20
O Independente - Soci, Sociedade de Comunicação, S	1.108,83
Fábrica de Escovas e Vassouras, Lda.	158,87
Alfredo José Alves Rodrigues	235,00
Três Lusitanas- Edições e Publicações, Lda.	644,87
Gec - Gabinete de Engenharia Civil, Lda.	365,50
Ferjamper Serralharia Civil e Construções, S.A.	448,70
Sociedade Editoras Regionais	2.593,75
Semanário Revistas , Lda.	1.999,20
Manuel de J. S. Ferreira	161,26
Macraut Ingenieros R.P.P.	1.926,45
Jaime Carrinho Pinto - Assistência Técnica	396,10
Publicidade e Artes Gráficas, Lda.	120,49
Comércio Ribeiro Henriques	140,00
Exactopress - Edições e Publicações, Lda	84,00
Dulce Helena Rodrigues Coelho	475,30
Associação de Artesanato e Cultura Ls Gueiteiros d	200,00
Paulo Alexandre Marques Ferreira	600,00
Ferjamper Serralharia Civil e Construções, S.A.	5.868,50
DOUBLET IBÉRICA, S.A.	499,73
Raiz, Lda.	361,83
Associação Europeia dos Eleitos de Montanha	3.400,00
JH - Consultores, Lda	120,00
Associação Europeia dos Eleitos de Montanha	850,00
Egicomb – Soc. Combustíveis, Lda	3.863,09
APPLA - Associação Portuguesa de Planeadores do Te	3.615,00
	52.529,11

O Município irá continuar a tentar averiguar a existência destas entidades e averiguar a possibilidade jurídica de regularizar unilateralmente estas dívidas caso os fornecedores já não existam.