

**5. BALANÇO**

---

**Município de Oeiras**  
Relatório e Conta de Gerência 2014

| <b>Município de Oeiras</b> |  |                       |                      |                       |                       |
|----------------------------|--|-----------------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>Ano: 2014</b>           |  |                       |                      |                       |                       |
| Código das Contas POCAL    | Ativo  | Exercícios            |                      |                       |                       |
|                            |  | 2014                  |                      |                       | 2013                  |
|                            |  | AB                    | AP                   | AL                    | AL                    |
|                            | <b>Imobilizado</b>                                   |                       |                      |                       |                       |
|                            | Bens do Domínio Público                              |                       |                      |                       |                       |
| 451                        | Terrenos e Recursos Naturais                         | 3.849.954,05          |                      | 3.849.954,05          | 3.586.884,47          |
| 452                        | Edifícios  | 4.779.518,19          | 697.546,24           | 4.081.971,95          | 4.161.220,95          |
| 453                        | Outras Construções e Infraestruturas                 | 63.712.331,30         | 15.457.568,94        | 48.254.762,36         | 49.017.802,60         |
| 455                        | Bens do Patrimônio Histórico, Artístico e Cultural   | 3.904.036,03          | 54.215,84            | 3.849.820,19          | 3.526.473,54          |
| 459                        | Outros Bens do Domínio Público                       | 5.255.629,72          | 14.158,56            | 5.241.471,16          | 5.147.772,96          |
| 445                        | Imobilizações em Curso                               | 41.070.347,83         |                      | 41.070.347,83         | 45.701.743,72         |
| 446                        | Adiantamentos por conta de Bens do Domínio Público   | 21.000,00             |                      | 21.000,00             | 21.000,00             |
|                            |  | <b>122.592.817,12</b> | <b>16.223.489,58</b> | <b>106.369.327,54</b> | <b>111.162.898,24</b> |
|                            | Imobilizações Incorpóreas                            |                       |                      |                       |                       |
| 431                        | Despesas de Instalação                               | 1.507.465,08          | 1.083.805,46         | 423.659,62            | 740.197,08            |
| 432                        | Despesas de Investigação e Desenvolvimento           |                       |                      | 0,00                  | 0,00                  |
| 433                        | Propriedade Industrial e Outros Direitos             | 1.410.115,45          | 1.182.647,05         | 227.468,40            | 294.123,06            |
| 443                        | Imobilizações em Curso                               |                       |                      | 0,00                  | 0,00                  |
| 449                        | Adiantamentos por conta de imobilizações incorpóreas |                       |                      | 0,00                  | 0,00                  |
|                            |  | <b>2.917.580,53</b>   | <b>2.266.452,51</b>  | <b>651.128,02</b>     | <b>1.034.320,14</b>   |
|                            | Imobilizações Corpóreas                              |                       |                      |                       |                       |
| 421                        | Terrenos e recursos naturais                         | 112.925.424,22        |                      | 112.925.424,22        | 115.164.659,58        |
| 422                        | Edifícios e Outras Construções                       | 293.426.554,04        | 57.469.690,87        | 235.956.863,17        | 220.014.053,39        |
| 423                        | Equipamento Básico                                   | 14.035.531,54         | 11.572.415,18        | 2.463.116,36          | 2.773.981,01          |
| 424                        | Equipamento de Transporte                            | 7.503.727,97          | 5.141.394,88         | 2.362.333,09          | 482.969,69            |
| 425                        | Ferramentas e Utensílios                             | 763.419,80            | 694.011,91           | 69.407,89             | 83.097,24             |
| 426                        | Equipamento Administrativo                           | 15.733.096,31         | 13.377.220,44        | 2.355.875,87          | 2.458.835,82          |
| 427                        | Taras e Vasilhame                                    | 204.034,12            | 204.034,12           | 0,00                  | 0,00                  |
| 429                        | Outras Imobilizações Corpóreas                       | 11.106.027,56         | 7.628.067,23         | 3.477.960,33          | 3.653.226,27          |
| 442                        | Imobilizações em Curso                               | 12.304.839,72         |                      | 12.304.839,72         | 15.062.874,34         |
| 448                        | Adiantamentos por conta de imobilizações corpóreas   | 22.611,00             |                      | 22.611,00             | 22.611,00             |
|                            |  | <b>468.025.266,28</b> | <b>96.086.834,63</b> | <b>371.938.431,65</b> | <b>359.716.308,34</b> |
|                            | Investimentos Financeiros                            |                       |                      |                       |                       |
| 411+413                    | Partes de Capital em Empresas do Grupo               | 17.127.212,43         | 775.951,00           | 16.351.261,43         | 17.840.069,58         |
| 412                        | Obrigações e Título de Participação                  | 5.430.542,18          |                      | 5.430.542,18          | 0,00                  |
| 414                        | Investimentos em Imóveis                             |                       |                      | 0,00                  | 0,00                  |
| 415                        | Outras Aplicações Financeiras                        |                       |                      | 0,00                  | 0,00                  |
| 441                        | Imobilizações em Curso                               |                       |                      | 0,00                  | 0,00                  |
| 447                        | Adiantamentos por conta de investimentos financeiros |                       |                      | 0,00                  | 0,00                  |
|                            |  | <b>22.557.754,61</b>  | <b>775.951,00</b>    | <b>21.781.803,61</b>  | <b>17.840.069,58</b>  |
|                            | <b>Circulante:</b>                                   |                       |                      |                       |                       |
|                            | Existências  |                       |                      |                       |                       |
| 36                         | Matérias-Primas, Subsidiárias e de Consumo           | 3.767.783,36          |                      | 3.767.783,36          | 3.259.951,17          |
| 35                         | Produtos e Trabalhos em Curso                        |                       |                      | 0,00                  | 0,00                  |
| 34                         | Subprodutos, desperdícios, resíduos e refugos        |                       |                      | 0,00                  | 0,00                  |
| 33                         | Produtos Acabados e Intermédios                      |                       |                      | 0,00                  | 0,00                  |
| 32                         | Mercadorias  |                       |                      | 0,00                  | 0,00                  |
| 37                         | Adiantamentos por conta de compras                   |                       |                      | 0,00                  | 0,00                  |
|                            |  | <b>3.767.783,36</b>   | <b>0,00</b>          | <b>3.767.783,36</b>   | <b>3.259.951,17</b>   |
|                            | Dívidas de Terceiros - Médio e Longo Prazo           |                       |                      |                       |                       |
| 2812                       | Empréstimos Concedidos                               | 0,00                  |                      | 0,00                  | 0,00                  |
|                            |  | <b>0,00</b>           |                      | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           |

**Município de Oeiras**  
Relatório e Conta de Gerência 2014

| Município de Oeiras        |  |                       |                       | Ano: 2014             |                       |
|----------------------------|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Código das<br>Contas POCAL |  | Exercícios            |                       |                       |                       |
|                            |  | 2014                  |                       |                       | 2013                  |
|                            | <b>Ativo</b>   | AB                    | AP                    | AL                    | AL                    |
|                            | Dívidas de Terceiros - Curto Prazo:                    |                       |                       |                       |                       |
| 2811+2821                  | Empréstimos Concedidos                                 | 1.434.744,06          | 878.400,00            | 556.344,06            | 1.434.744,06          |
| 211                        | Clientes c/c   | 883.084,07            |                       | 883.084,07            | 761.958,56            |
| 212                        | Contribuintes c/c                                      | 85.732,76             |                       | 85.732,76             | 75.465,64             |
| 213                        | Utentes c/c  | 107.843,88            |                       | 107.843,88            | 135.567,88            |
| 218                        | Clientes, Contribuintes e Utentes de Cobrança Duvidosa | 3.933.641,03          | 3.933.641,03          | 0,00                  | 0,00                  |
| 251                        | Devedores pela Execução do Orçamento                   |                       |                       | 0,00                  | 0,00                  |
| 229                        | Adiantamentos a Fornecedores                           |                       |                       | 0,00                  | 0,00                  |
| 2619                       | Adiantamentos a Fornecedores de Imobilizado            |                       |                       | 0,00                  | 0,00                  |
| 24                         | Estado e Outros Entes Públicos                         |                       |                       | 0,00                  | 2.991,91              |
| 264                        | Administração Autárquica                               |                       |                       | 0,00                  | 0,00                  |
| 262+263+267+268            | Outros Devedores                                       | 97.216,22             |                       | 97.216,22             | 57.935,95             |
|                            |  | 6.542.262,02          | 4.812.041,03          | 1.730.220,99          | 2.468.664,00          |
|                            | Depósitos em Instituições Financeiras e Caixa:         |                       |                       |                       |                       |
| 12                         | Depósitos em Instituições Financeiras                  | 25.113.547,73         |                       | 25.113.547,73         | 15.726.676,21         |
| 11                         | Caixa  | 26.405,97             |                       | 26.405,97             | 10.579,34             |
|                            |  | 25.139.953,70         |                       | 25.139.953,70         | 15.737.255,55         |
|                            | Acréscimos e Diferimentos:                             |                       |                       |                       |                       |
| 271                        | Acréscimos de Proveitos                                | 4.148.500,30          |                       | 4.148.500,30          | 18.136.519,19         |
| 272                        | Custos Diferidos                                       | 239.882,51            |                       | 239.882,51            | 333.665,15            |
|                            |  | 4.388.382,81          |                       | 4.388.382,81          | 18.470.184,34         |
|                            | Total de Amortizações                                  |                       | 114.576.776,72        |                       |                       |
|                            | Total de Provisões                                     |                       | 5.587.992,03          |                       |                       |
|                            | <b>Total do Ativo</b>                                  | <b>655.931.800,43</b> | <b>120.164.768,75</b> | <b>535.767.031,68</b> | <b>529.689.651,36</b> |

**Município de Oeiras**  
Relatório e Conta de Gerência 2014

| Código das Contas POCAL         |   | Exercícios            |                       |
|---------------------------------|---|-----------------------|-----------------------|
|                                 |   | 2014                  | 2013                  |
| <b>Fundos Próprio e Passivo</b> |   |                       |                       |
|                                 | Fundos Próprios:  |                       |                       |
| 51                              | Patrimônio  | 325.731.209,53        | 325.781.147,30        |
| 55                              | Ajustamentos de Partes de Capital em filiais e associadas |                       |                       |
| 56                              | Reservas de Reavaliação                                   |                       |                       |
|                                 | Reservas:   |                       |                       |
| 571                             | Reservas Legais   | 12.733.374,91         | 11.559.911,13         |
| 572                             | Reservas Estatutárias                                     |                       |                       |
| 573                             | Reservas Contratuais                                      |                       |                       |
| 574                             | Reservas Livres   |                       |                       |
| 575                             | Subsídios   |                       |                       |
| 576                             | Doações   | 2.990.255,64          | 2.629.912,95          |
| 577                             | Reservas Decorrentes de Transferência de Ativos           |                       |                       |
| 578                             | Reservas Decorrentes de Cedência Apropriação de Ativos    | 55.888.771,45         | 54.947.428,97         |
| 59                              | Resultados Transitados                                    | 28.003.224,46         | 11.213.529,26         |
|                                 | Sub-Total   | <b>425.346.835,99</b> | <b>406.131.929,61</b> |
| 88                              | Resultado Líquido do Exercício                            | 3.491.963,57          | 23.469.275,63         |
|                                 | Total Fundos Próprios                                     | <b>428.838.799,56</b> | <b>429.601.205,24</b> |
|                                 | Passivo:  |                       |                       |
| 292                             | Provisões para Riscos e Encargos                          | 25.710.444,01         | 16.298.563,29         |
|                                 |   | <b>25.710.444,01</b>  | <b>16.298.563,29</b>  |
|                                 | Dívidas a Terceiros - Médio e Longo Prazo:                |                       |                       |
| 2312                            | Empréstimos de Longo Prazo                                | 24.653.021,45         | 27.530.215,18         |
| 2611                            | Fornecedores de Imobilizado c/c                           | 17.656.658,56         | 22.742.821,15         |
| 262+263+267+268                 | Outros Credores   | 8.140.938,82          | 4.357.735,74          |
|                                 |   | <b>50.450.618,83</b>  | <b>54.630.772,07</b>  |
|                                 | Dívidas a Terceiros - Curto Prazo:                        |                       |                       |
| 2312                            | Empréstimos de Longo Prazo (obrigações de curto prazo)    | 2.876.078,66          | 2.886.201,37          |
| 269                             | Adiantamentos por conta de vendas                         |                       |                       |
| 221                             | Fornecedores c/c  | 3.898.853,95          | 1.201.570,97          |
| 228                             | Fornecedores - Faturas em recepção e conferência          | 1.903.316,71          | 5.387.088,54          |
| 252                             | Credores pela Execução do Orçamento                       |                       |                       |
| 213                             | Utentes c/c   |                       |                       |
| 217                             | Clientes e utentes com cauções                            | 233.279,94            | 231.529,45            |
| 219                             | Adiantamentos de Clientes                                 |                       |                       |
| 2611                            | Fornecedores de Imobilizado c/c                           | 6.228.698,77          | 9.397.875,73          |
| 24                              | Estado e Outros Entes Públicos                            | 378.012,95            | 308.756,13            |
| 264                             | Administração Autárquica                                  | 20.028,34             |                       |
| 262+263+267+268                 | Outros Credores   | 4.540.968,91          | 2.258.862,40          |
| 2618                            | Forn. Imobilizado - faturas em recepção e conferência     | 309.753,11            |                       |
| 2612                            | Fornecedores Imob-Leasing                                 |                       | 6.700,33              |
| 2614                            | Credores Fatoring   | 13.794,45             |                       |
|                                 |   | <b>20.402.785,79</b>  | <b>21.678.584,92</b>  |
|                                 | Acréscimos e Diferimentos:                                |                       |                       |
| 273                             | Acréscimos de Custos                                      | 7.335.185,49          | 4.349.939,05          |
| 274                             | Proveitos Diferidos                                       | 3.029.198,00          | 3.130.586,79          |
|                                 |   | <b>10.364.383,49</b>  | <b>7.480.525,84</b>   |
|                                 | Total do Passivo  | 106.928.232,12        | 100.088.446,12        |
|                                 | Total dos Fundos Próprios e Passivo                       | <b>535.767.031,68</b> | <b>529.689.651,36</b> |

ORGÃO EXECUTIVO

Em ... de ..... de

.....

ORGÃO DELIBERATIVO

Em ... de ..... de

.....