



RELATÓRIO DE EXECUÇÃO ORÇAMENTAL

Agosto 2013
CÂMARA MUNICIPAL DE CASCAIS

ÍNDICE

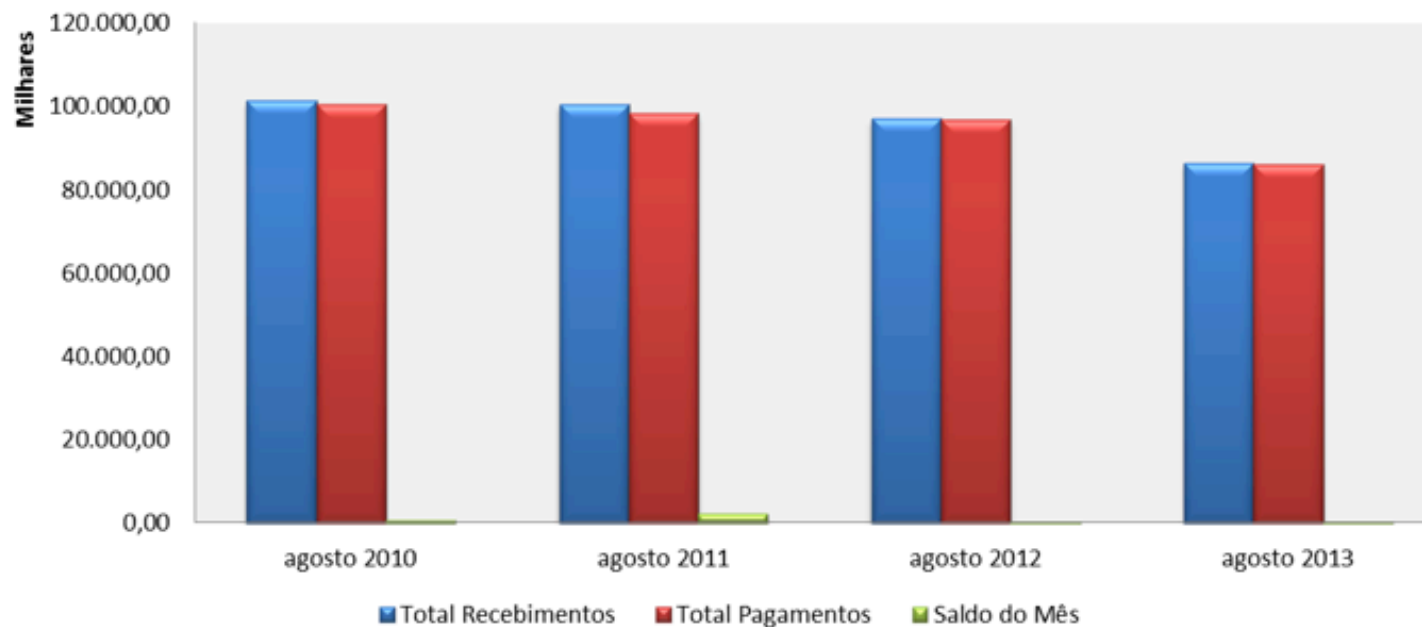
Análise Orçamental Global	3
Receita	5
Receitas Correntes	6
Receitas de Capital	12
Despesa	16
Despesas Correntes	19
Despesas de Capital	23
Grandes Opções do Plano (PPI+AMR)	26
Evolução Mensal da Liquidez do Município	28
Dívidas de Entidades Financiadoras	30
Análise Financeira e Patrimonial	31
Balanço	31
Demonstração de Resultados	34
Indicadores Económico Financeiros	36

ANÁLISE ORÇAMENTAL GLOBAL

No quadro seguinte apresenta-se a evolução dos principais indicadores económicos da Autarquia de agosto de 2010 a agosto de 2013.

Principais indicadores económicos (Unidade Monetária: euros)	agosto 2010	agosto 2011	agosto 2012	agosto 2013
Total Recebimentos	101.343.230,70	100.508.074,37	97.155.497,39	86.503.382,99
Total Pagamentos	100.575.560,97	98.254.521,96	96.935.043,73	86.277.691,02
Saldo do Mês	767.669,73	2.253.552,41	220.453,66	225.691,97
Saldo de Correntes	12.961.347,59	6.091.753,86	(2.259.011,12)	3.585.845,02
Autonomia Financeira: [1-(Fundos OE/Total da Receita)]	86,5%	87,2%	87,4%	89,4%
Indicador de Desenvolvimento do Município: (Investimento + Transferências / Total da Despesa)	23,6%	19,2%	19,0%	14,6%
Indicador de Desenvolvimento do Município per capita (euros): (Despesas de Investimento + Transferências de Capital / População Residente)	100,63	89,44	89,44	61,09

Evolução dos Indicadores Económicos



O saldo de correntes (Receitas Correntes - Despesas Correntes) **garante o equilíbrio orçamental** libertando valores para cobertura de Investimento, o que se verifica no mês de agosto de 2013.

O índice de **autonomia financeira** situou-se nos 89,4%, superior aos meses em análise.

O índice de **desenvolvimento do Município** no final de agosto de 2013 foi inferior aos anos anteriores em análise.

RECEITA

A percentagem da Receita Total atingiu, em agosto de 2013, 43,3% relativamente ao valor orçamentado, o que em **valores absolutos representou € 86.503.382,99**, sendo que €8.000.000,00 correspondem à utilização do Empréstimo de Curto Prazo.

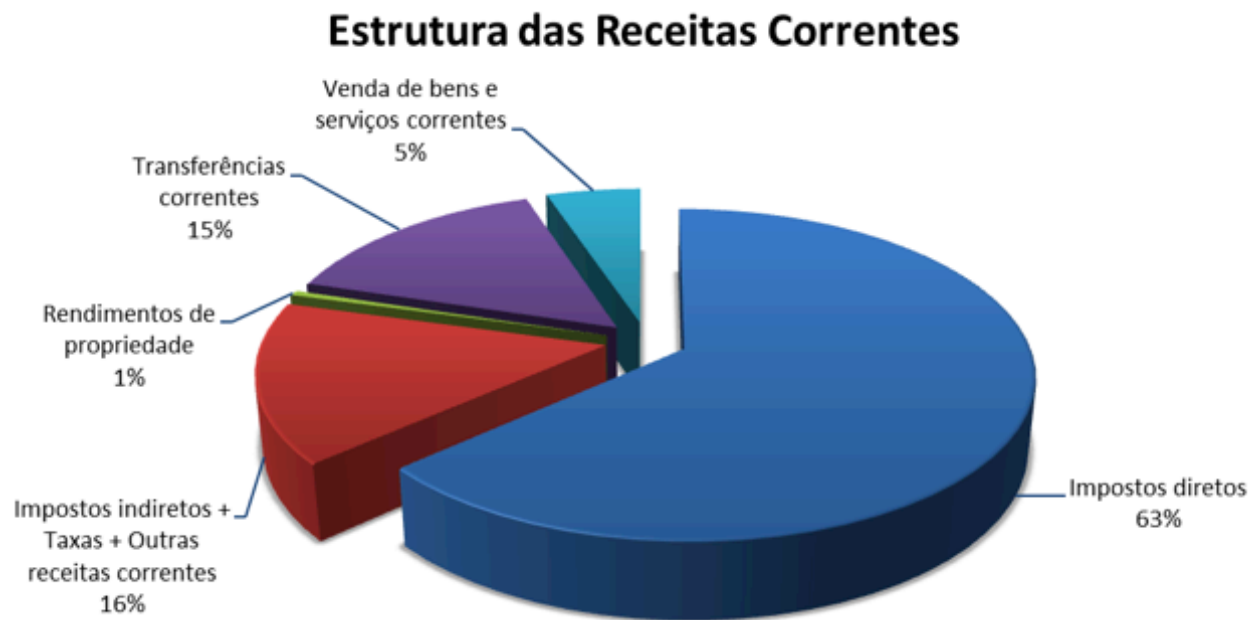
Receita (Unidade Monetária: euros)	agosto 2010	agosto 2011	agosto 2012	agosto 2013
Valor Orçamentado	202.479.515,80	198.596.288,45	201.592.131,87	199.949.421,92
Valor Executado	101.343.230,70	100.508.074,37	97.155.497,39	86.503.382,99
Taxa de Execução	50,1%	50,6%	48,2%	43,3%



RECEITAS CORRENTES

A percentagem de realização da Receita Corrente foi, em agosto de 2013 de 52,4%, o que corresponde, em valores absolutos, a uma arrecadação de **€ 76.069.383,47**.

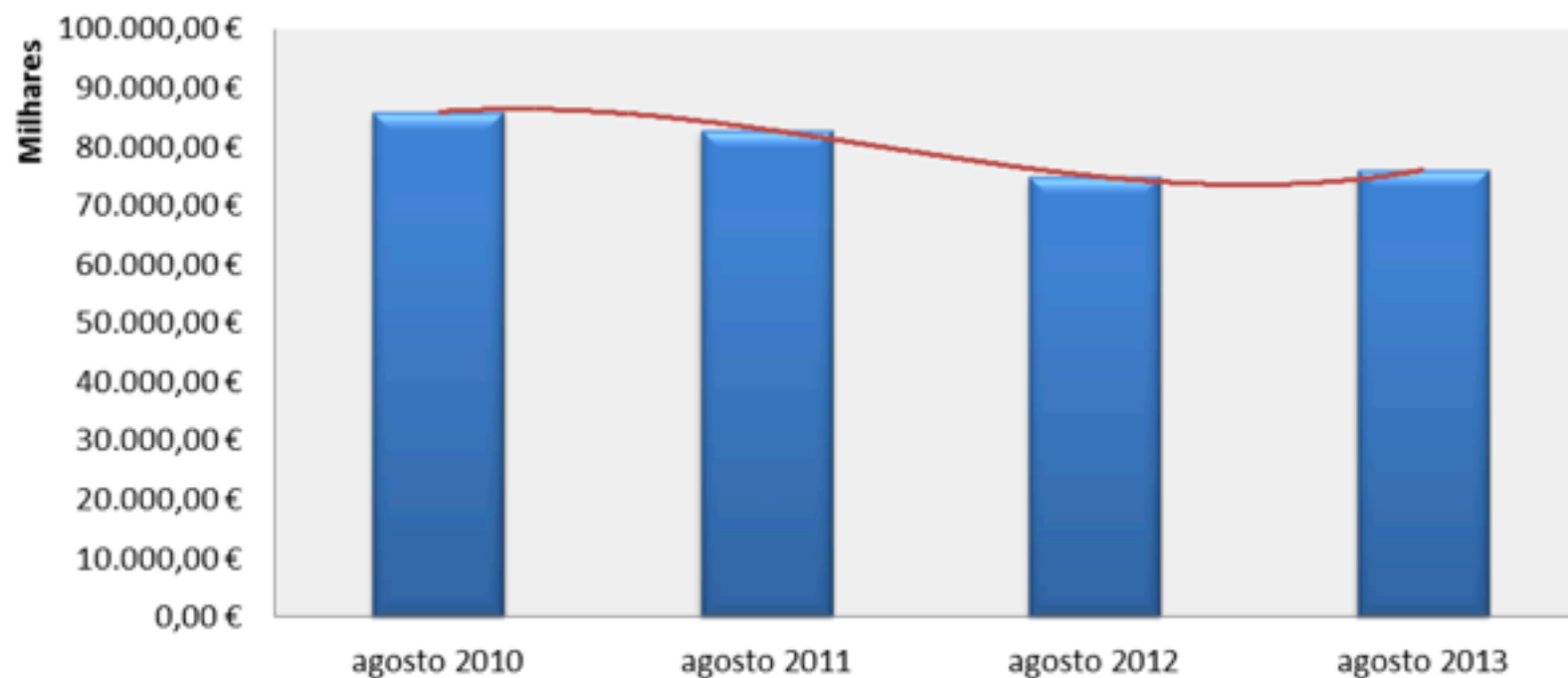
Receitas Correntes - agosto 2013 (Unidade Monetária: euros)	Orçamento 2012	Execução 2012	%	Orçamento 2013	Execução 2013	%
Impostos diretos	88.598.739,00	40.418.923,34	45,6%	97.363.448,00	48.274.741,42	49,6%
Impostos indiretos	10.188.566,00	5.194.258,20	51,0%	11.696.785,00	7.964.275,93	68,1%
Taxas, multas e outras penalidades	8.086.772,00	3.432.298,61	42,4%	7.739.562,00	3.660.417,83	47,3%
Rendimentos da propriedade	1.899.000,00	1.320.139,77	69,5%	1.216.360,00	362.686,59	29,8%
Transferências correntes	27.275.457,00	17.690.611,59	64,9%	18.165.205,00	11.469.655,37	63,1%
- Fundos OE	18.380.911,00	12.249.008,00	66,6%	13.780.142,00	9.186.760,00	66,7%
- Outras	8.894.546,00	5.441.603,59	61,2%	4.385.063,00	2.282.895,37	52,1%
Venda de bens e serviços correntes	8.463.569,00	5.807.970,32	68,6%	8.624.280,00	3.919.518,45	45,4%
Outras receitas correntes	1.122.362,00	1.123.933,18	100,1%	383.512,00	418.087,88	109,0%
Total das Receitas Correntes	145.634.465,00	74.988.135,01	51,5%	145.189.152,00	76.069.383,47	52,4%



Em agosto de 2013 **verificou-se um aumento nas Receitas Correntes** em relação a 2012, com particular incidência nas Receitas provenientes de “Impostos Indiretos, Taxas e Outras Receitas Correntes” e “Impostos Diretos”.

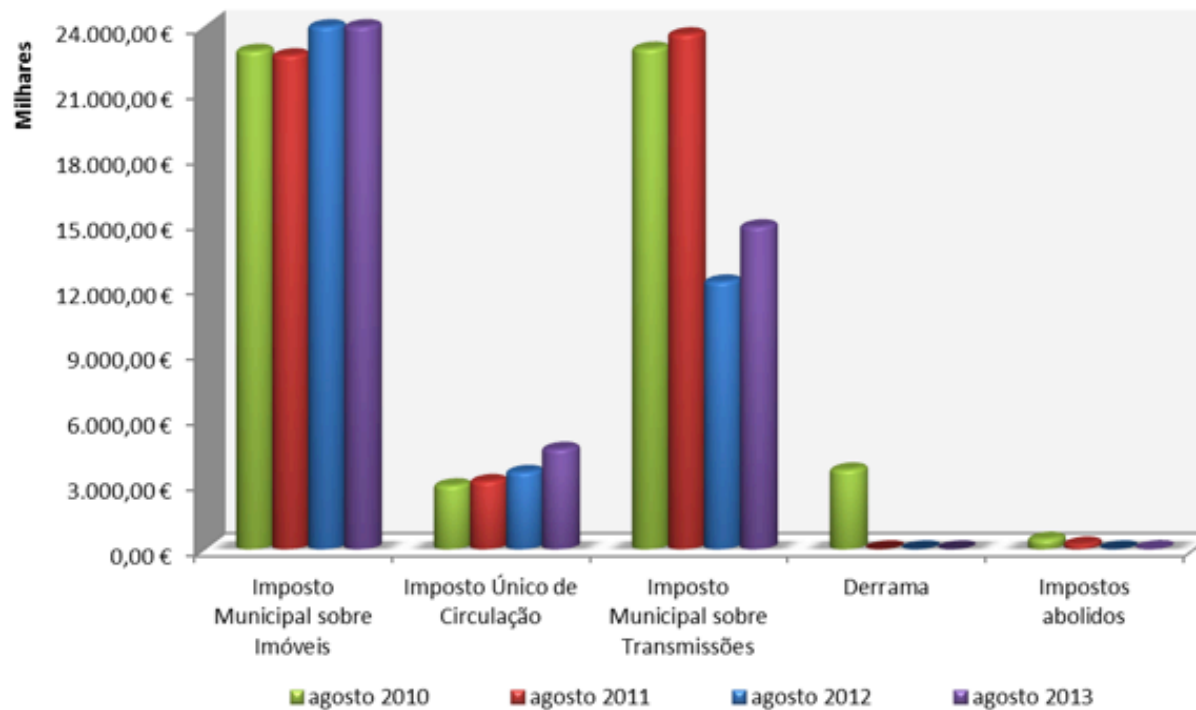
Evolução da Receita Corrente (Unidade Monetária: euros)	agosto 2010	agosto 2011	Variação 2010/2011	agosto 2012	Variação 2011/2012	agosto 2013	Variação 2012/2013
Impostos diretos	52.908.205,62	49.666.943,82	(6,1%)	40.418.923,34	(18,6%)	48.274.741,42	19,4%
Impostos indiretos + Taxas + Outras receitas correntes	7.988.862,93	9.363.326,95	17,2%	9.750.489,99	4,1%	12.042.781,64	23,5%
Rendimentos de propriedade	739.332,64	709.940,74	(4,0%)	1.320.139,77	86,0%	362.686,59	(72,5%)
Transferências correntes	17.401.531,85	16.836.451,62	(3,2%)	17.690.611,59	5,1%	11.469.655,37	(35,2%)
- Fundos OE	13.381.272,00	12.893.873,00	0,0%	12.249.008,00	(5,0%)	9.186.760,00	(25,0%)
- Outras	4.020.259,85	3.942.578,62	(1,9%)	5.441.603,59	38,0%	2.282.895,37	(58,0%)
Venda de bens e serviços correntes	6.894.473,62	6.345.375,03	(8,0%)	5.807.970,32	(8,5%)	3.919.518,45	(32,5%)
Total das Receitas Correntes	85.932.406,66	82.922.038,16	(3,5%)	74.988.135,01	(9,6%)	76.069.383,47	1,4%

Evolução das Receitas Correntes



Evolução dos Impostos Directos (Unidade Monetária: euros)	agosto 2010	agosto 2011	Variação 2010/2011	agosto 2012	Variação 2011/2012	agosto 2013	Variação 2012/2013
Imposto Municipal sobre Imóveis	22.874.025,15	22.670.691,47	(0,9%)	24.581.367,92	8,4%	28.836.611,53	17,3%
Imposto Único de Circulação	2.928.849,10	3.123.462,00	6,6%	3.544.695,74	13,5%	4.602.082,71	29,8%
Imposto Municipal sobre Transmissões	22.973.366,07	23.633.278,07	2,9%	12.287.552,94	(48,0%)	14.817.807,63	20,6%
Derrama	3.652.424,83	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
Impostos abolidos	479.540,47	239.512,28	(50,1%)	5.306,74	(97,8%)	18.239,55	0,0%
Total de Receitas de Impostos Directos	52.908.205,62	49.666.943,82	(6,1%)	40.418.923,34	(18,6%)	48.274.741,42	19,4%

Evolução da Estrutura dos Impostos Directos



As receitas provenientes do **“Imposto Municipal sobre Imóveis” (IMI)** tiveram uma execução superior (€28.836.611,53), comparativamente com o mês de agosto de 2012 (€ 24.581.367,92).

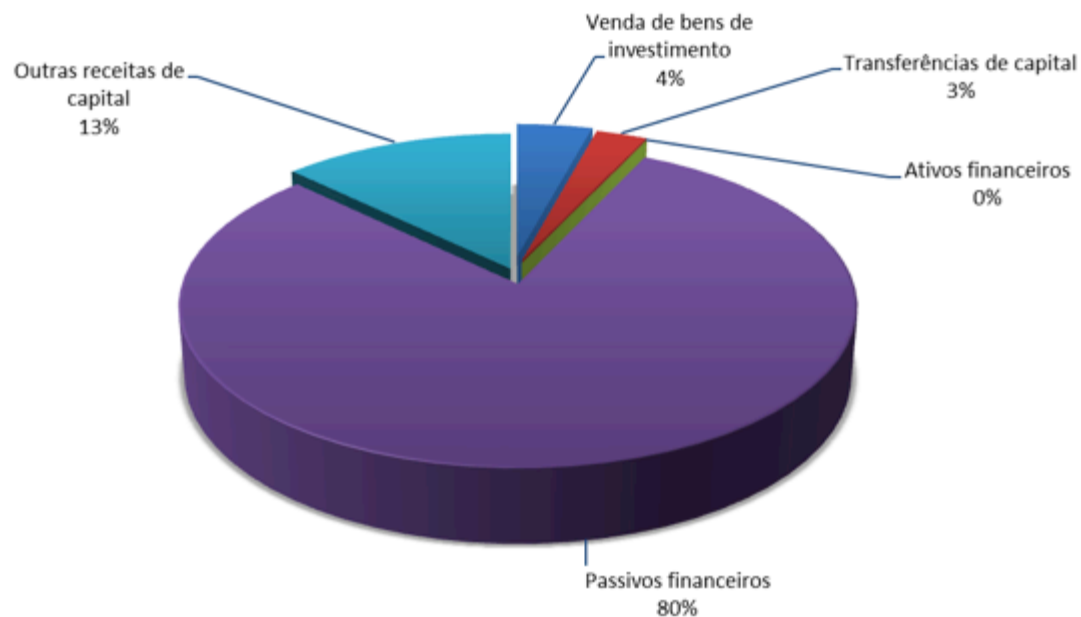
○ **“Imposto Municipal sobre Transmissões” (IMT)** é superior ao de agosto de 2012 (21%).

RECEITAS DE CAPITAL

A percentagem de execução das Receitas de Capital em agosto de 2013 foi de 18,4% do valor orçamentado.

Receitas Capital - agosto 2013 (Unidade Monetária: euros)	Orçamento	Execução	%
Venda de bens de investimento	39.932.092,00	418.435,28	1,0%
Transferências de capital	2.096.101,00	283.003,99	13,5%
- Fundos OE	0,00	0,00	0,0%
- Outras	2.096.101,00	283.003,99	13,5%
Ativos financeiros	120,00	0,00	0,0%
Passivos financeiros	10.000.957,00	8.000.000,00	80,0%
Outras receitas de capital	2.355.975,00	1.278.862,83	54,3%
Total das Receitas de Capital	54.385.245,00	9.980.302,10	18,4%

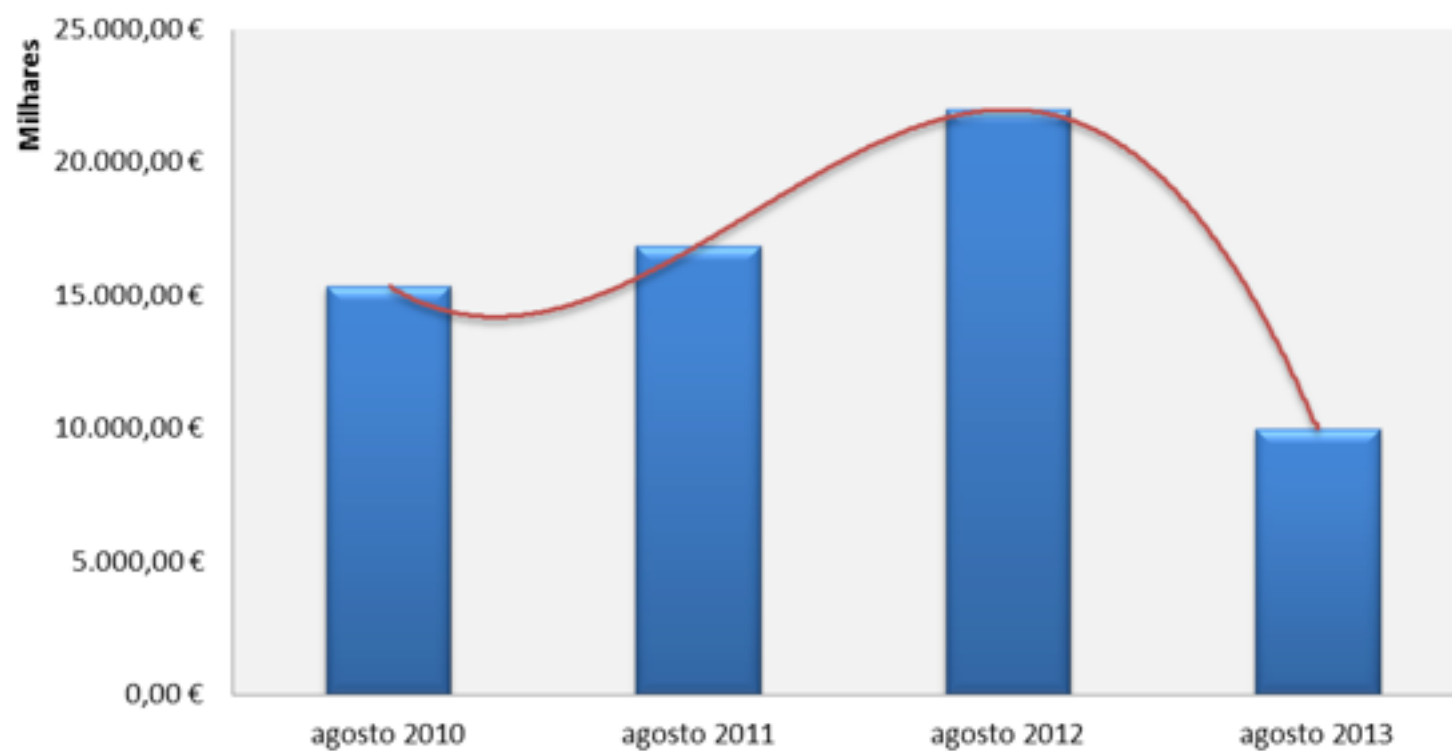
Estrutura da Receita Capital



Relativamente às Receitas de Capital cobradas nos anos em análise, assiste-se a uma diminuição em agosto de 2013 (€ 9.980.302,10). A taxa de execução mais elevada nas Receitas de Capital verifica-se nos “Passivos Financeiros” (80%), resultado da utilização do empréstimo de Curto Prazo.

Evolução da Receita Capital (Unidade Monetária: euros)	agosto 2010	agosto 2011	Variação 2010/2011	agosto 2012	Variação 2011/2012	agosto 2013	Variação 2012/2013
Venda de bens de investimento	225.134,74	835.890,50	0,0%	388.096,08	(53,6%)	418.435,28	7,8%
Transferências de capital	5.268.607,33	2.179.048,87	(58,6%)	1.998.490,67	(8,3%)	283.003,99	(85,8%)
- Fundos OE	273.990,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
- Outras	4.994.617,33	2.179.048,87	(56,4%)	1.998.490,67	(8,3%)	283.003,99	(85,8%)
Ativos financeiros	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
Passivos financeiros	8.541.994,61	14.093.490,13	0,0%	19.110.876,21	0,0%	8.000.000,00	(58,1%)
Outras receitas de capital	1.331.859,58	(229.510,51)	(117,2%)	479.074,27	(308,7%)	1.278.862,83	166,9%
Total das Receitas de Capital	15.367.596,26	16.878.918,99	9,8%	21.976.537,23	30,2%	9.980.302,10	(54,6%)

Evolução das Receitas de Capital

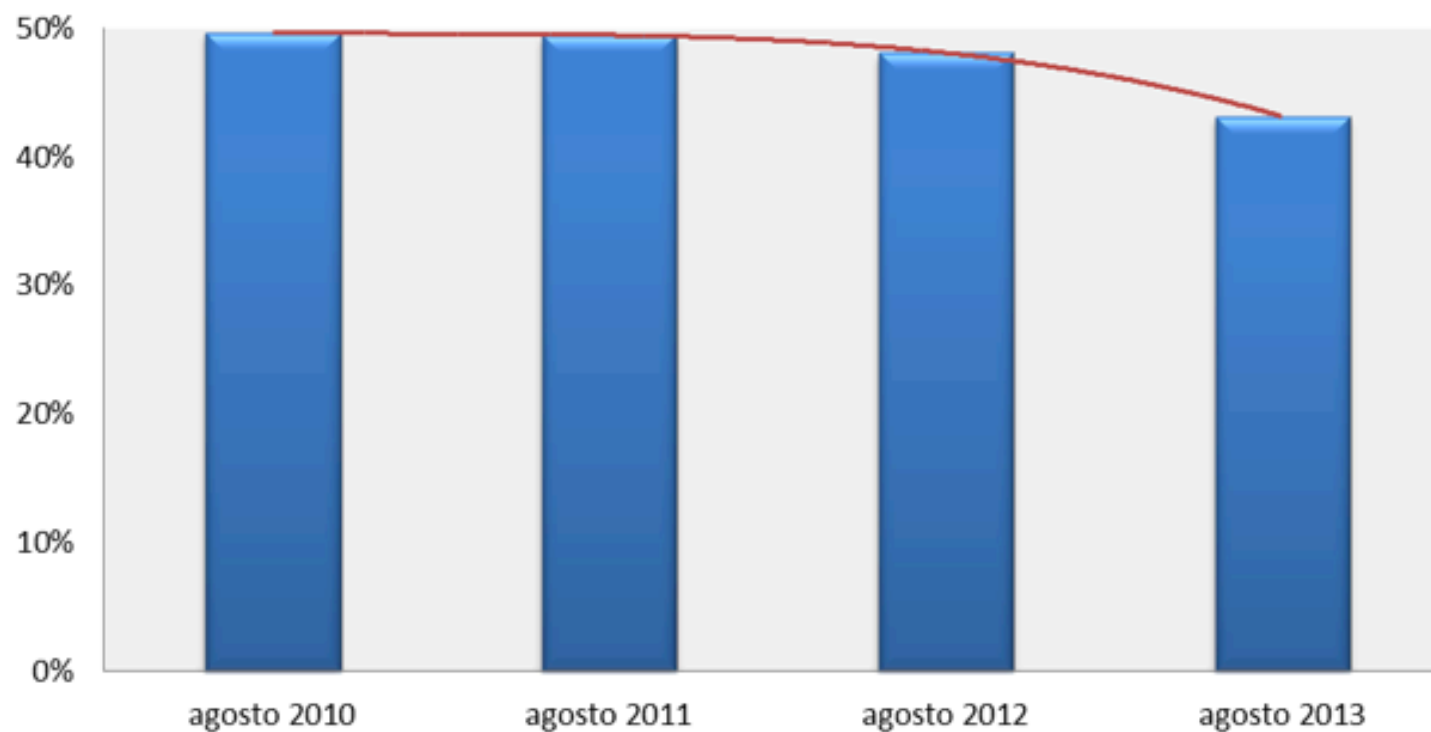


DESPESA

A percentagem de realização do Orçamento da Despesa em agosto de 2013 atingiu os 43,1%, o que representou um nível de pagamentos de € 86.277.691,02.

Despesa (Unidade Monetária: euros)	agosto 2010	agosto 2011	agosto 2012	agosto 2013
Valor Orçamentado	202.479.515,80	198.596.288,45	201.592.131,87	199.949.421,92
Valor Executado	100.575.560,97	98.254.521,96	96.935.043,73	86.277.691,02
Taxa de Execução	49,7%	49,5%	48,1%	43,1%

Evolução da taxa de execução da Despesa



Designação (Unidade Monetária: euros)	2012 agosto									2013 agosto									Var. Período Homólogo
	Dotação actual	Cabimentado	% de Cabim.	Comprometido	% de Compro.	Facturado	% de Fact.	Pago	% de Execução	Dotação actual	Cabimentado	% de Cabim.	Comprometido	% de Compro.	Facturado	% de Fact.	Pago	% de Execução	
Despesas com o pessoal	31.611.186,00	20.331.609,48	64,32%	20.261.747,72	64,10%	19.889.496,82	62,92%	19.786.119,99	62,59%	33.741.687,00	23.009.298,48	68,2%	22.681.257,72	67,2%	22.187.710,22	65,8%	21.774.516,30	64,5%	10,0%
Aquisição de bens e serviços	73.123.827,00	66.871.544,42	91,45%	61.332.691,66	83,88%	45.295.371,44	61,94%	38.909.306,91	53,21%	74.910.491,00	68.806.665,50	91,9%	60.700.669,10	81,0%	45.594.979,59	60,9%	35.726.883,70	47,7%	(8,2%)
Juros e outros encargos	2.558.180,00	2.364.938,65	92,45%	2.364.938,65	92,45%	941.033,21	36,79%	750.641,00	29,34%	2.892.600,00	2.756.835,10	95,3%	1.519.069,38	52,5%	597.208,50	20,6%	406.037,70	14,0%	(45,9%)
Transferências correntes	26.398.601,00	23.786.286,29	90,10%	22.803.735,87	86,38%	17.092.643,52	64,75%	15.247.287,07	57,76%	25.095.412,00	22.788.277,03	90,8%	18.392.858,04	73,3%	15.248.724,73	60,8%	12.640.241,49	50,4%	(17,1%)
Subsídios	355.128,00	355.117,77	100,00%	355.117,77	100,00%	355.117,77	100,00%	355.117,77	100,00%	1.497.618,00	1.497.618,00	100,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,0%
Outras despesas correntes	4.282.767,87	2.853.879,47	66,64%	2.848.479,47	66,51%	2.386.934,30	55,73%	2.198.673,39	51,34%	3.551.549,92	2.307.379,10	65,0%	2.223.524,38	62,6%	1.999.746,00	56,3%	1.935.859,26	54,5%	(12,0%)
Despesas Correntes	138.329.689,87	116.563.376,08	84,26%	109.966.711,14	79,50%	85.960.597,06	62,14%	77.247.146,13	55,84%	141.689.357,92	121.166.073,21	85,5%	105.517.378,62	74,5%	85.628.369,04	60,4%	72.483.538,45	51,2%	(6,2%)
Aquisição de bens de capital	39.605.002,00	34.498.105,16	87,11%	32.256.819,46	81,45%	18.730.979,35	47,29%	13.641.933,59	34,44%	38.517.334,00	33.358.905,53	86,6%	23.446.911,51	60,9%	15.410.707,77	40,0%	9.805.475,53	25,5%	(28,1%)
Transferências de capital	11.142.998,00	10.041.874,48	90,12%	9.566.919,48	85,86%	5.317.003,56	47,72%	4.782.495,48	42,92%	8.275.138,00	7.227.982,30	87,3%	5.668.281,26	68,5%	3.444.779,94	41,6%	2.778.977,00	33,6%	(41,9%)
Ativos financeiros	10,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	10,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,0%
Passivos financeiros	12.000.000,00	11.797.000,00	98,31%	11.797.000,00	98,31%	1.420.324,27	11,84%	1.222.829,16	10,19%	11.290.000,00	11.200.021,00	99,2%	3.200.021,00	28,3%	1.720.086,44	15,2%	1.178.025,57	10,4%	(3,7%)
Outras despesas de capital	514.432,00	68.622,44	13,34%	68.287,94	13,27%	40.639,37	7,90%	40.639,37	7,90%	177.582,00	108.598,49	61,2%	39.498,88	22,2%	37.723,96	21,2%	31.674,47	17,8%	0,0%
Despesas de Capital	63.262.442,00	56.405.602,08	89,2%	53.689.026,88	84,9%	25.508.946,55	40,3%	19.687.897,60	31,1%	58.260.064,00	51.895.507,32	89,1%	32.354.712,65	55,5%	20.613.298,11	35,4%	13.794.152,57	23,7%	(29,9%)
Total das Despesas	201.592.131,87	172.968.978,16	85,8%	163.655.738,02	81,2%	111.469.543,61	55,3%	96.935.043,73	48,1%	199.949.421,92	173.061.580,53	86,6%	137.872.091,27	69,0%	106.241.667,15	53,1%	86.277.691,02	43,1%	(11,0%)

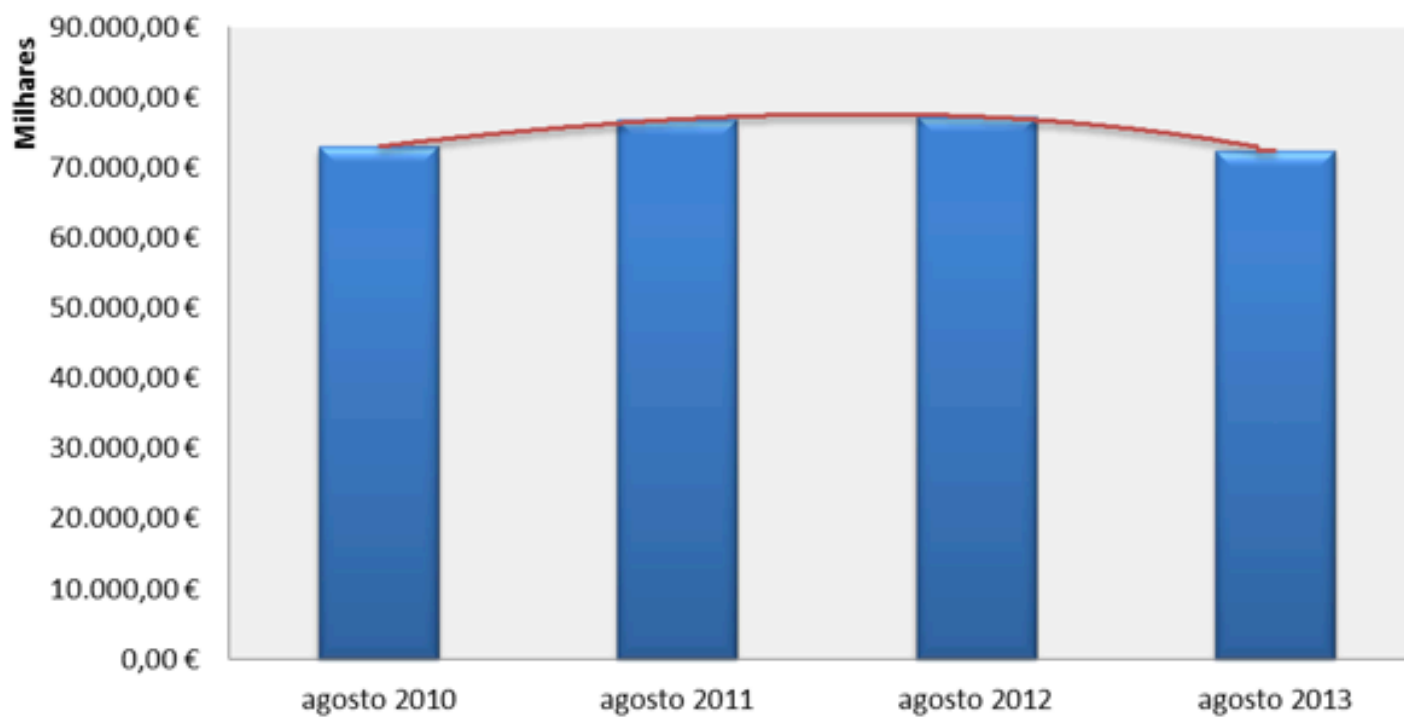
Comparativamente ao período homólogo do ano anterior assiste-se a uma diminuição da despesa total (PAGA) de € 96.935.043,73 para € 86.277.691,02, para a qual contribuíram os pagamentos efetuados no âmbito da “Despesa Capital” que diminuíram 29,9% em relação a 2012.

DESPESAS CORRENTES

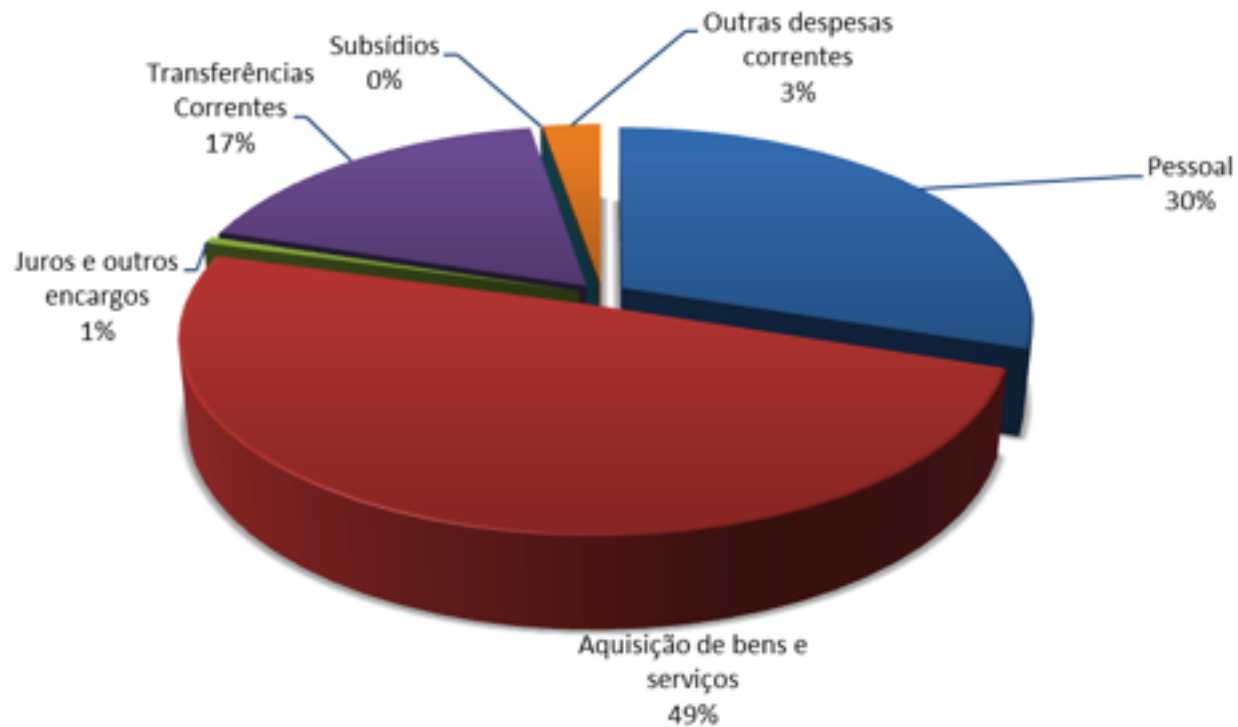
O grau de execução orçamental das Despesas Correntes foi de 51,2%, cifrando-se o volume de pagamentos em € 72.483.538,45, sendo as taxas de execução mais elevadas as relativas às “Despesas de Pessoal” (64,5%) e “Outras despesas correntes” (54,5 %).

Despesas Correntes - agosto 2013 (Unidade Monetária: euros)	Orçamento	Facturado Execução	% Facturado	Pago Execução	% Pago
Pessoal	33.741.687,00	22.187.710,22	65,8%	21.774.516,30	64,5%
Aquisição de bens e serviços	74.910.491,00	45.594.979,59	60,9%	35.726.883,70	47,7%
Juros e outros encargos	2.892.600,00	597.208,50	20,6%	406.037,70	14,0%
Transferências	25.095.412,00	15.248.724,73	60,8%	12.640.241,49	50,4%
Subsídios	1.497.618,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%
Outras despesas correntes	3.551.549,92	1.999.746,00	56,3%	1.935.859,26	54,5%
Total das Despesas Correntes	141.689.357,92	85.628.369,04	60,4%	72.483.538,45	51,2%

Evolução das Despesas Correntes



Estrutura das Despesas Correntes



Na estrutura das Despesas Correntes em agosto de 2013, os custos com maior peso são as “Despesas de Aquisição de Bens e Serviços” (49%), “Despesas de Pessoal” (30%) e “Transferências Correntes” (17%).

Rubrica	Aquisição de Serviços	Agosto 12						Agosto 13					
		Dotação Actual	Cabimentado	Comprometido	% Comprometido	Pago	% Pago	Dotação Actual	Cabimentado	Comprometido	% Comprometido	Pago	% Pago
020201	Encargos das instalações	4.686.117,00	4.541.056,55	3.761.053,55	80,3%	3.120.018,95	66,6%	4.759.467,00	3.416.668,15	2.862.394,36	60,1%	1.647.482,70	34,6%
020202	Limpeza e higiene	1.236.084,00	1.194.584,72	1.190.899,32	96,3%	626.660,25	50,7%	1.190.147,00	700.057,51	596.766,82	50,1%	455.998,62	38,3%
020203	Conservação de bens	824.585,00	647.360,01	533.571,56	64,7%	235.092,51	28,5%	912.802,00	793.358,01	567.065,76	62,1%	440.837,24	48,3%
020204	Locação de edifícios	545.675,00	480.211,74	464.211,74	85,1%	321.552,75	58,9%	608.027,00	525.404,73	525.404,73	86,4%	363.685,04	59,8%
020206	Locação de material de transporte	219.925,00	141.735,65	141.435,65	64,3%	53.758,19	24,4%	143.387,00	142.522,78	53.662,78	37,4%	35.503,02	24,8%
020208	Locação de outros bens	412.981,00	372.124,67	354.331,67	85,8%	147.197,60	35,6%	714.199,00	649.071,87	552.837,44	77,4%	459.667,78	64,4%
020209	Comunicações	1.597.747,00	1.592.554,44	1.278.085,21	80,0%	976.194,07	61,1%	1.504.114,00	1.504.114,00	1.503.797,77	100,0%	824.942,69	54,8%
020210	Transportes	1.274.468,00	1.224.178,05	749.104,55	58,8%	526.115,88	41,3%	1.833.451,00	1.725.518,58	1.065.580,54	58,1%	796.304,69	43,4%
020211	Representação dos serviços	15.501,00	4.198,96	1.597,51	10,3%	1.105,95	7,1%	2.500,00	257,47	257,47	10,3%	257,47	10,3%
020212	Seguros	500.548,00	436.273,67	435.821,11	87,1%	215.577,86	43,1%	482.255,00	366.642,30	345.751,24	71,7%	235.903,38	48,9%
020213	Deslocações e estadas	118.818,00	104.005,11	92.248,65	77,6%	62.042,25	52,2%	142.295,00	97.670,57	82.429,22	57,9%	66.625,48	46,8%
020214	Estudos, pareceres, projectos e consultadoria	2.071.619,00	1.826.963,15	1.717.567,15	82,9%	914.924,34	44,2%	1.272.733,00	1.224.120,86	1.109.238,86	87,2%	501.946,27	39,4%
020215	Formação	137.450,00	100.190,49	99.962,99	72,7%	57.422,71	41,8%	101.161,00	82.116,36	58.209,40	57,5%	28.716,42	28,4%
020216	Seminários, exposições e similares	87.048,00	66.877,77	66.877,77	76,8%	48.783,63	56,0%	103.948,00	72.485,53	69.776,40	67,1%	6.167,94	5,9%
020217	Publicidade	1.143.415,00	1.012.474,14	700.968,90	61,3%	516.634,03	45,2%	971.083,00	900.122,92	726.926,56	74,9%	438.885,41	45,2%
020218	Vigilância e segurança	2.551.662,00	2.486.383,93	2.485.844,88	97,4%	1.646.750,05	64,5%	2.094.534,00	2.067.177,64	1.951.786,95	93,2%	1.109.333,59	53,0%
020219	Assistência técnica	1.065.711,00	1.037.496,37	687.654,64	64,5%	393.061,70	36,9%	1.270.707,00	1.220.303,88	993.694,42	78,2%	345.792,31	27,2%
020220	Outros trabalhos especializados	35.781.192,00	33.940.759,33	32.600.279,08	91,1%	20.325.654,36	56,8%	41.645.991,00	40.786.950,36	38.600.243,33	92,7%	22.338.214,41	53,6%
020224	Encargos de cobrança de receitas	5.107.394,00	2.857.394,00	2.857.394,00	55,9%	2.141.847,25	41,9%	2.349.558,00	2.317.655,73	1.235.532,44	52,6%	1.235.532,44	52,6%
020225	Outros serviços	6.344.808,00	5.989.313,77	5.365.456,25	84,6%	2.622.740,05	41,3%	4.942.533,00	4.150.148,67	3.596.587,73	72,8%	1.690.710,50	34,2%
	Total	65.722.748,00	60.056.136,52	55.584.366,18	84,6%	34.953.134,38	53,2%	67.044.892,00	62.742.367,92	56.497.944,22	84,3%	33.022.507,40	49,3%

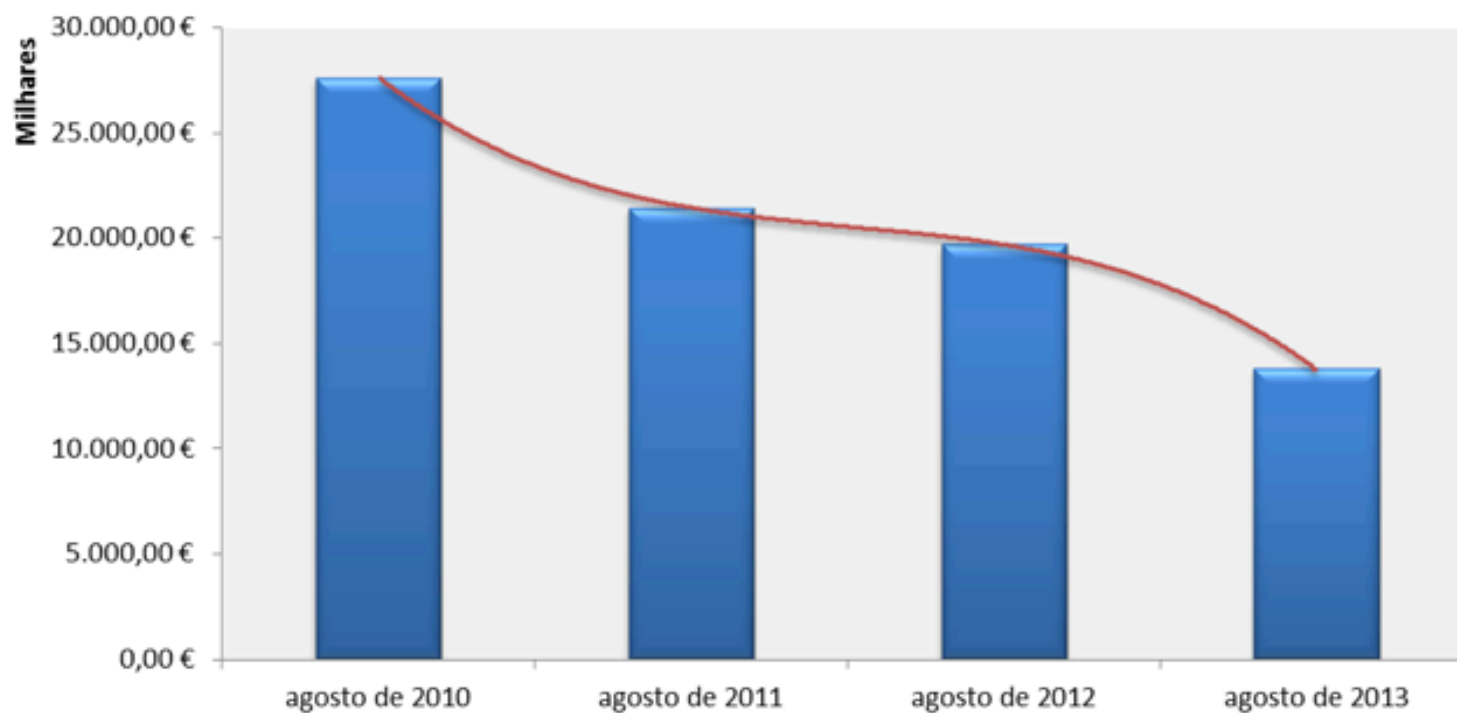
Na classificação económica de aquisição de serviços, verificamos que as rubricas “020208 – Locação de outros bens”, “020204 – Locação de Edifícios” e “020209 – Comunicações” registam as taxas de execução mais elevadas.

DESPESAS DE CAPITAL

O grau de execução orçamental foi de 23,7%, tendo-se efetuado um volume de pagamentos no montante de €13.794.152,57. Neste grupo, destaca-se o capítulo “Transferências de Capital” com uma execução de 33,6%.

Despesas Capital - agosto 2013 (Unidade Monetária: euros)	Orçamento	Facturado	Execução	%
Aquisição de bens de capital	38.517.334,00	15.410.707,77	9.805.475,53	25,5%
Transferências de capital	8.275.138,00	3.444.779,94	2.778.977,00	33,6%
Ativos financeiros	10,00	0,00	0,00	0,0%
Passivos financeiros	11.290.000,00	1.720.086,44	1.178.025,57	10,4%
Outras despesas de capital	177.582,00	37.723,96	31.674,47	17,8%
Total das Despesas Capital	58.260.064,00	20.613.298,11	13.794.152,57	23,7%

Evolução das Despesas de Capital



Na estrutura das Despesas de Capital é o Investimento Direto (Aquisição de Bens de Capital) que mantém o maior peso, com 71% do total, seguindo-se as “Transferências de Capital” (20%).

Estrutura das Despesas de Capital



GRANDES OPÇÕES DO PLANO (PPI+AMR)

As Grandes Opções do Plano (Plano Plurianual de Investimentos + Atividades Mais Relevantes) espelham a estrutura do planeamento das diversas áreas de intervenção municipal e fundamentam a orientação estratégica da política de desenvolvimento económico e social, organizada por objetivos, programas, projetos e ações.

Designação (Unidade Monetária: euros)	Agosto 2012			Agosto 2013						Variação Período Homólogo (Pago)	
	Financiamento Definido	Pago	% de Execução	Financiamento Definido	Cabimento	% de Cabim.	Compromisso	% de Comp.	Pago		% de Execução
EDUCAÇÃO	16.566.279,00	7.905.328,00	47,7%	13.305.781,00	12.540.653,57	94,2%	10.324.125,58	77,6%	6.638.669,30	49,9%	(16,0%)
CULTURA	3.035.116,00	1.446.817,13	47,7%	2.952.637,00	2.673.888,26	90,6%	2.007.752,87	68,0%	1.254.983,12	42,5%	(13,3%)
DESPORTO	4.010.543,00	2.204.668,99	55,0%	4.821.538,00	4.458.701,54	92,5%	3.033.616,56	62,9%	1.466.519,90	30,4%	(33,5%)
JUVENTUDE	4.406.604,00	2.338.488,34	53,1%	3.986.053,00	3.401.806,70	85,3%	2.171.770,30	54,5%	1.645.586,98	41,3%	(29,6%)
ACÇÃO SOCIAL	8.505.473,00	2.352.012,95	27,7%	9.370.039,00	8.730.722,90	93,2%	7.508.194,75	80,1%	3.746.416,08	40,0%	59,3%
SAÚDE	1.045.394,00	263.861,54	25,2%	990.097,00	862.427,28	87,1%	661.977,08	66,9%	457.674,92	46,2%	73,5%
HABITAÇÃO E URBANISMO	17.427.461,00	5.125.519,36	29,4%	15.894.304,00	15.252.805,63	96,0%	11.431.936,06	71,9%	3.796.250,58	23,9%	(25,9%)
SANEAMENTO E SALUBRIDADE	10.365.012,00	9.209.489,33	88,9%	10.655.329,00	10.639.800,08	99,9%	10.635.910,98	99,8%	8.373.901,90	78,6%	(9,1%)
PROTECÇÃO CIVIL	2.518.201,00	1.286.920,36	51,1%	2.613.007,00	2.279.102,11	87,2%	1.576.371,13	60,3%	1.062.557,44	40,7%	(17,4%)
POLICIA MUNICIPAL	246.123,00	68.989,02	28,0%	233.918,00	181.379,63	77,5%	144.683,12	61,9%	91.336,83	39,0%	32,4%
DESENV. ECO./ABAST.PÚBLICO	5.408.079,00	1.135.903,47	21,0%	1.370.132,00	1.312.782,59	95,8%	1.249.066,19	91,2%	663.421,98	48,4%	(41,6%)
TRANSPORTES E COMUNICAÇÕES	5.499.850,00	2.920.346,00	53,1%	7.035.781,00	6.086.813,53	86,5%	2.218.272,05	31,5%	1.320.523,95	18,8%	(54,8%)
MEIO AMBIENTE	3.691.867,00	1.718.405,29	46,5%	3.330.282,00	2.900.484,03	87,1%	2.222.361,86	66,7%	1.585.299,21	47,6%	(7,7%)
ATIVIDADES DE ÂMBITO GERAL	36.974.361,00	19.489.008,83	52,7%	43.091.583,00	38.781.680,62	90,0%	34.110.078,45	79,2%	17.217.553,33	40,0%	(11,7%)
MODERNIZAÇÃO E ESTRUTURAS	7.497.352,00	2.821.500,95	37,6%	6.913.669,00	5.593.490,69	80,9%	4.624.830,43	66,9%	2.673.294,72	38,7%	(5,3%)
DESPESAS COM PESSOAL	31.611.186,00	19.786.119,99	62,6%	33.741.687,00	23.009.298,48	68,2%	22.681.257,72	67,2%	21.774.516,30	64,5%	10,0%
DESPESAS GERAIS	42.783.230,87	16.861.664,18	39,4%	39.643.584,92	34.355.742,89	86,7%	21.269.886,14	53,7%	12.509.184,48	31,6%	(25,8%)
Total Geral:	201.592.131,87	96.935.043,73	48,1%	199.949.421,92	173.061.580,53	86,6%	137.872.091,27	69,0%	86.277.691,02	43,1%	(11,0%)

Em agosto de 2013, a dotação das Grandes Opções do Plano é de € 199.949.421,92, inferior à dotação de 2012. A taxa de execução das GOP foi de 43,1%, correspondendo a pagamentos no montante de € 86.277.691,02. Os objetivos com maior taxa de execução são “Saneamento e Salubridade” (78,6%) e “Despesas com Pessoal” (64,5%).

Departamento	Orgânica	Financiamento Definido	Cabimento	Exe.	Compromisso	Exe.	Facturado	Pago	Exe.	Responsável Político (Unidade Monetária: euros)
DMCC	07.00	20,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,0%	Ver. Frederico Almeida
DHS	07.01	12.987.962,00	12.011.736,15	92,5%	8.682.887,50	66,9%	5.578.467,98	4.116.841,20	31,7%	Ver. Frederico Almeida
DED	07.02	10.824.119,00	10.079.367,48	93,1%	7.840.651,36	72,4%	6.511.294,40	5.397.920,83		Ver. Clara Justino
		2.692.633,00	2.337.701,63	86,8%	1.866.617,45	69,3%	1.570.342,12	1.379.946,07	48,5%	Ver. João Sande e Castro
DGT	08.01	3.839.549,00	3.341.806,76	87,0%	2.165.082,36	56,4%	1.923.390,15	1.638.899,04		Ver. Nuno Piteira Lopes
		689.949,00	643.502,48	93,3%	623.936,74	90,4%	528.696,37	518.404,87	72,5%	Vice-Presidente
DIT	08.02	518.808,00	471.691,41	90,9%	404.221,21	77,9%	359.032,84	358.026,81		Ver. Nuno Piteira Lopes
		1.905.044,00	1.566.451,74	82,2%	1.151.136,88	60,4%	878.614,36	760.551,02	28,7%	Sr. Presidente
DMEI	09.00	26.539.600,00	24.627.549,70	92,8%	18.695.997,85	70,4%	12.059.970,81	7.408.291,89		Vice-Presidente
		10,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,0%	Sr. Presidente
DDE	09.01	1.253.277,00	1.089.173,76	86,9%	618.687,73	49,4%	467.135,99	462.309,57		Vice-Presidente
		895.420,00	800.018,02	89,3%	618.403,29	69,1%	544.923,55	464.867,87	42,0%	Ver. Clara Justino
DPQ	09.02	606.610,00	351.720,88	58,0%	279.875,97	46,1%	266.280,96	230.767,51		Ver. Alexandre Faria
		388.590,00	387.764,86	99,8%	385.993,86	99,3%	240.588,00	114.820,50	80,0%	Sr. Presidente
DIC	09.03	10.936.735,00	10.919.381,41	99,8%	10.867.948,13	99,4%	9.809.980,60	8.943.052,66		Vice-Presidente
		4.976.184,00	4.571.867,60	91,9%	3.671.073,90	73,8%	3.034.405,14	2.458.485,08	49,4%	Vice-Presidente
DMAG	10.00	39.612.980,00	35.691.501,36	90,1%	31.663.482,82	79,9%	22.622.236,75	15.411.552,14	38,9%	Ver. Nuno Piteira Lopes
DFP	10.01	2.704.285,00	2.451.477,34	90,7%	1.105.417,83	40,9%	762.023,06	340.424,92	12,6%	Ver. Nuno Piteira Lopes
DHJ	10.02	1.850.118,00	1.429.805,57	77,3%	1.106.774,46	59,8%	634.112,23	593.233,03	35,6%	Ver. Conceição Cordeiro
		438.599,00	406.836,27	92,8%	395.000,82	90,1%	266.142,61	221.282,96		Ver. Alexandre Faria
DPF	11.00	233.928,00	181.379,63	77,5%	144.683,12	61,8%	122.122,31	91.336,83	39,0%	Ver. João Sande e Castro
SPC	12.00	2.669.730,00	2.335.805,11	87,5%	1.633.074,13	61,2%	1.246.790,37	1.082.975,44	40,6%	Ver. Pedro Mendonça
Despesas de Pessoal		33.741.687,00	23.009.298,48	68,2%	22.681.257,72	67,2%	22.187.710,22	21.774.516,30	64,5%	Ver. Conceição Cordeiro
Despesas Gerais		39.643.584,92	34.355.742,89	86,7%	21.269.886,14	53,7%	14.627.406,33	12.509.184,48	31,6%	Ver. Nuno Piteira Lopes

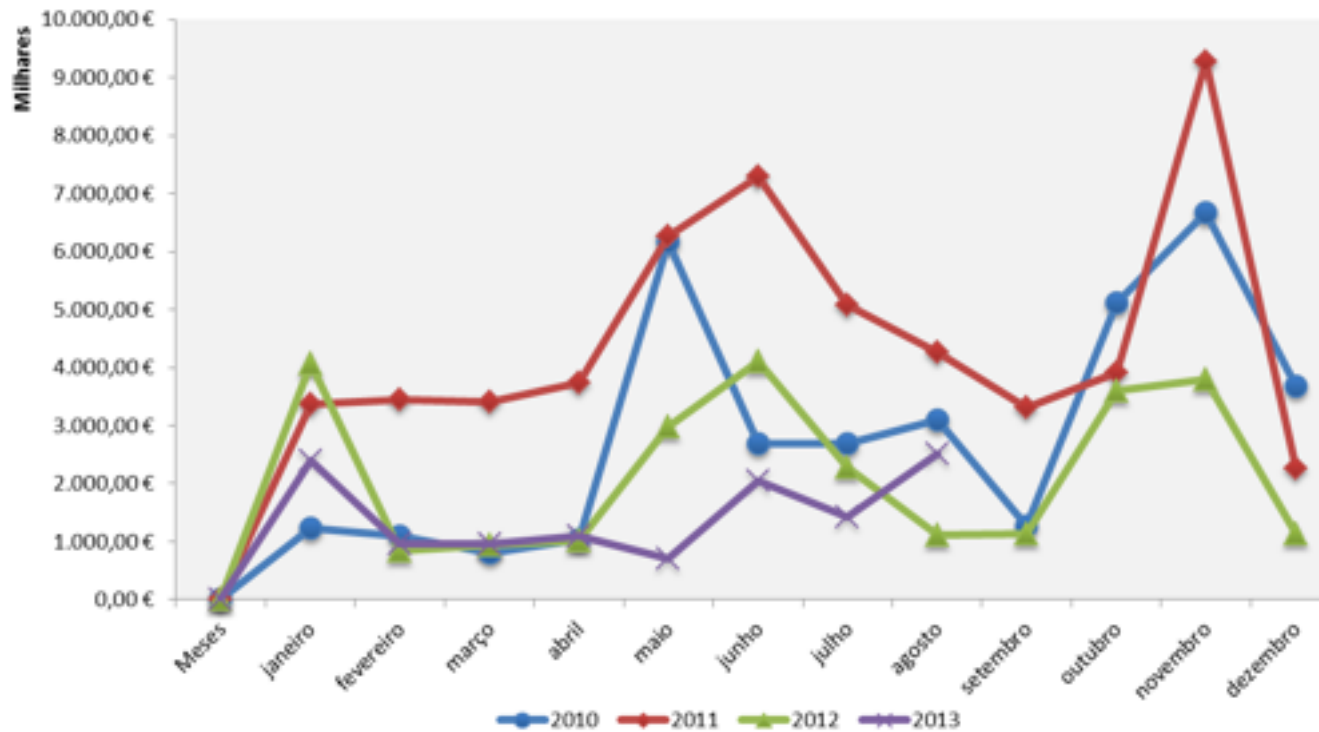
As taxas de execução mais significativas ocorreram nas unidades orgânicas:

- DPQ (79,9%), responsável pela qualificação ambiental;
- DGT (72,5%), responsável pela gestão territorial;
- Despesas de pessoal (64,5%);
- DIC (49,4%), responsável pela comunicação.

EVOLUÇÃO MENSAL DA LIQUIDEZ DO MUNICÍPIO

Dias Úteis	ago. 2010	ago. 2011	ago. 2012	ago. 2013
1	1.671.776,05	4.090.988,28	622.970,05	248.485,85
2	1.495.787,32	4.090.279,96	590.366,19	196.075,95
3	1.884.144,80	4.018.612,79	541.342,91	249.254,59
4	1.852.376,00	3.875.939,58	1.163.238,94	302.137,96
5	2.372.375,74	3.898.035,20	1.417.269,15	408.501,23
6	2.087.268,79	3.824.706,85	1.228.850,33	236.761,71
7	1.901.813,66	3.808.247,52	817.144,55	336.598,86
8	1.249.817,00	3.782.249,79	749.711,30	260.914,90
9	930.570,18	3.762.696,10	774.338,78	289.835,05
10	878.996,46	3.758.615,65	832.390,53	1.013.322,11
11	572.533,67	4.525.946,67	523.659,21	12.809.307,64
12	8.326.178,56	5.252.620,26	2.319.803,45	12.813.568,67
13	8.524.577,45	4.894.745,58	2.261.033,27	4.519.568,05
14	7.501.459,02	4.793.419,28	2.501.187,87	4.155.242,41
15	5.400.426,69	6.171.243,75	2.363.187,20	4.249.071,95
16	5.274.298,04	5.454.021,85	2.233.806,97	3.446.742,40
17	5.303.985,70	5.542.422,71	2.149.067,02	3.278.931,41
18	3.934.213,65	5.463.926,92	292.118,86	1.304.332,21
19	3.782.343,15	3.468.538,32	263.761,99	1.221.998,47
20	1.153.674,14	3.169.897,59	299.068,01	1.228.991,03
21	1.114.353,56	3.114.978,49	293.093,88	225.691,97
22	775.753,45	3.174.665,76	235.622,89	
23				
24				
Média	3.090.396,50	4.269.854,50	1.112.410,61	2.514.063,54

Evolução das Disponibilidades Médias



A média das disponibilidades orçamentais do Município no final deste mês é superior (€ 2.514.063,54) ao período homólogo do ano anterior (€ 1.112.410,61).

DÍVIDAS DE ENTIDADES FINANCIADORAS

Dívidas de Entidades Financiadoras					
Origem - Projecto	Até 2010	2011	2012	2013	Total
Projectos ao TP - PCO					
Total de PCO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Projectos ao TP - Portaria 384/02					
Cobertura 2 campos de ténis do CNG na Parede (P1311)				175.000,00	175.000,00
Total - Portaria 384	0,00	0,00	0,00	175.000,00	175.000,00
Projectos ao TP - Contrapartidas Anuais da Zona de Jogo do Estoril					
Total de Contrapartidas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Projectos ao QREN - PORLisboa					
800 - Escola do 1º CEB de S. Pedro do Estoril	0,00	0,00	0,00	14.080,53	14.080,53
799 - Escola do 1º CEB do Monte Estoril	0,00	0,00	0,00	34.441,08	34.441,08
383 - Ecª Digital e Sociedade do Conhecimento - Plano Tecnológico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
171 - Escola do 1º CEB das Areias (Galiza 2)	0,00	0,00	0,00	103.661,09	103.661,09
168 - Escola do 1º CEB de Alcabideche 3	0,00	49.009,04	0,00	0,00	49.009,04
078 - Escola do 1º CEB de Birre3	0,00	31.586,71	0,00	0,00	31.586,71
075 - Cascais Mais Simples - Reengenharia de Processos	0,00	0,00	0,00	5.700,00	5.700,00
073 - Cascais Mais Inovador - Administração em rede	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total de PORLisboa	0,00	80.595,75	0,00	157.882,70	238.478,45
QREN - PO Potencial Humano					
Qualif. Profissionais da Adm Publica Local - 2012 (07597/2012/934)	0,00	0,00	0,00	90.893,08	90.893,08
Total de POPH	0,00	0,00	0,00	90.893,08	90.893,08
Programa - DREL					
Pré-Escolar - Prolongamentos 2011/2012		97.028,22		0,00	97.028,22
Pré-Escolar - Prolongamentos 2012/2013			0,00	0,00	0,00
Pré-Escolar - Refeições 2011/2012		88.205,94	0,00	0,00	88.205,94
Pré-Escolar - Refeições 2012/2013			0,00	0,00	0,00
Pré-Escolar - Auxiliares 2012/2013			0,00	48.864,15	48.864,15
Total de DREL	0,00	185.234,16	0,00	48.864,15	234.098,31
Projectos ao IHRU - INH/PER (*)					
030 fogos Matocheirinhos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
129 fogos Adroana	309.475,07	0,00	0,00	0,00	309.475,07
064 fogos Campos Velhos	166.576,40	0,00	0,00	0,00	166.576,40
036 fogos PER Polima	0,00	0,00	99.540,90	0,00	99.540,90
Total de IHRU	476.051,47	0,00	99.540,90	0,00	575.592,37
TOTAL GERAL	476.051,47	265.829,91	99.540,90	472.639,93	1.314.062,21

(*) Os saldos serão regularizados por contrapartida das escrituras de habit. social e aquisição de fogos em Matocheirinhos e Campos Velhos.

ANÁLISE FINANCEIRA E PATRIMONIAL

Balanço

O Balanço e estruturas do Ativo e dos Fundos Próprios e Passivo apresentam-se no mapa seguinte:

Contas	ATIVO	AB	AP	AL	AB	AP	AL
		31-08-2013			31-08-2012		
	Imobilizado						
	<i>Bens de domínio público</i>						
451	Terrenos e recursos naturais	16.753.226		16.753.226	16.560.235		16.560.235
452	Edifícios	2.972.073	1.546.354	1.425.719	3.299.073	1.597.278	1.701.795
453	Outras construções e infra-estruturas	85.595.019	13.665.677	71.929.342	65.156.210	6.032.356	59.123.854
455	Bens do património histórico, artístico e cultural	1.639.264	147.654	1.491.610	2.211.503	278.313	1.933.190
459	Outros bens de domínio público	3.171.004	13.401	3.157.603	3.692.942	12.550	3.680.393
445	Imobilizações em curso	34.149.835		34.149.835	43.207.920		43.207.920
		144.280.421	15.373.086	128.907.335	134.127.883	7.920.497	126.207.385
	<i>Imobilizações incorpóreas</i>						
432	Despesas de investigação e desenvolvimento	3.565.060	2.880.788	684.272	2.877.279	2.644.004	233.275
433	Propriedade industrial e outros direitos	8.401.076	7.181.061	1.220.015	7.903.839	6.299.140	1.604.699
		11.966.136	10.061.849	1.904.287	10.781.118	8.943.144	1.837.974
	<i>Imobilizações Corpóreas</i>						
421	Terrenos e recursos naturais	127.384.147		127.384.147	111.172.563		111.172.563
422	Edifícios e outras construções	170.985.346	30.534.652	140.450.694	182.731.426	30.722.519	152.008.907
423	Equipamento básico	6.506.866	4.254.307	2.252.559	5.741.679	3.735.830	2.005.849
424	Equipamento de transporte	7.548.076	5.978.072	1.570.004	7.562.764	5.405.780	2.156.984
425	Ferramentas e utensílios	402.207	351.662	50.545	387.649	325.313	62.336
426	Equipamento administrativo	9.965.378	9.143.103	822.275	9.934.437	9.006.655	927.783
429	Outras imobilizações corpóreas	10.341.335	7.721.022	2.620.313	5.787.307	3.283.533	2.503.775
442	Imobilizações em curso	10.784.768		10.784.768	15.659.203		15.659.203
448	Adiantamentos por conta de imobilizações corpóreas	3.125.862		3.125.862	4.139.969		4.139.969
		347.043.985	57.982.818	289.061.167	343.116.998	52.479.630	290.637.367
	<i>Investimentos Financeiros</i>						
411	Partes de capital	34.693.064		34.693.064	5.626.064		5.626.064
414	Investimentos em imóveis	23.389.305	287.428	23.101.877	12.531.591	209.462	12.322.129
		58.082.369	287.428	57.794.941	18.157.655	209.462	17.948.193

	Circulante						
	<i>Existências</i>						
36	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	1.162.429		1.162.429	1.124.901		1.124.901
		1.162.429		1.162.429	1.124.901		1.124.901
282	Dívidas de terceiros - Médio e longo prazo						
	<i>Dívidas de terceiros - Curto prazo</i>						
212	Contribuintes, c/c	4.621.932		4.621.932	3.850.764		3.850.764
213	Utentes, c/c	59.030		59.030	217.858		217.858
214	Terceiros - Operações de Tesouraria	3.923		3.923			
218	Clientes, contribuintes e utentes de cobrança duvidosa	8.402.257	8.402.257	0	7.519.174	7.519.174	0
229	Adiantamentos a fornecedores	4.649		4.649	3.050		3.050
24	Estado	18.470		18.470	12.476		12.476
262+263+ 267+268	Outros devedores	3.373.022	187.358	3.185.664	936.128	181.620	754.508
		16.483.282	8.589.615	7.893.667	12.539.449	7.700.794	4.838.654
	<i>Depósitos em instituições financeiras e caixa</i>						
12	Depósitos em instituições financeiras	1.984.024		1.984.024	2.022.555		2.022.555
11	Caixa	23.620		23.620	19.955		19.955
		2.007.645		2.007.645	2.042.510	0	2.042.510
	<i>Acréscimos e diferimentos</i>						
271	Acréscimos de proveitos	2.239.819		2.239.819	1.846.727		1.846.727
272	Custos diferidos	74.552		74.552	103.809		103.809
		2.314.371		2.314.371	1.950.536	0	1.950.536
	Total do Activo	583.340.638	92.294.796	491.045.842	523.841.048	77.253.528	446.587.520

Contas	FUNDOS PRÓPRIOS E PASSIVO	31-08-2013	31-08-2012
	Fundos próprios		
51	Património	278.260.042	241.405.490
	Reservas		
571	Reservas legais	4.285.499	4.236.466
575	Subsídios	1.409.178	1.409.178
576	Doações	47.213.031	39.234.641
59	Resultados transitados	36.610.006	47.025.075
88	Resultado Líquido do Exercício	5.538.213	(2.331.115)
		373.315.968	330.979.734
	Passivo		
292	Provisões para riscos e encargos	2.530.656	2.593.834
	Dívidas a terceiros - Médio e longo prazo		
231/9	Empréstimos obtidos	43.814.060	45.412.605
	Dívidas a terceiros - Curto prazo		
231	Empréstimos obtidos	8.000.000	9.500.000
269	Adiantamentos por conta de vendas	413.685	1.440.754
221	Fornecedores, c/c	7.935.213	5.460.407
228	Fornecedores - Facturas em recepção e conferência	12.872.066	13.235.699
261	Fornecedores de imobilizado	13.945.605	10.282.137
24	Estado e outros entes públicos	707.764	610.375
264	Administração autárquica		
262+263+ 267+268	Outros devedores	8.563.011	6.943.760
265	Operações de Tesouraria	148.489	123.258
		52.585.833	47.596.390
	Acréscimos e diferimentos		
273	Acréscimos de custos	3.953.680	2.262.149
274	Proveitos diferidos	14.845.645	17.742.808
		18.799.325	20.004.957
	Total do Passivo e Capital Próprio	491.045.842	446.587.520

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS

Contas	DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS	31-08-2013	31-08-2012	Δ no ano
	Custos e Perdas			
61	Mercadorias	121.801	144.012	(15,4%)
62	Fornecimentos e serviços externos	26.431.439	30.278.656	(12,7%)
63	Transf. Subs. correntes concedidos e prest. sociais	13.079.130	13.321.386	(1,8%)
64	Custos com o pessoal	19.638.207	17.731.664	10,8%
65	Outros custos e perdas operacionais	14.816	57.946	(74,4%)
66	Amortizações do exercício	4.527.033	4.164.726	8,7%
67	Provisões do exercício	1.839.324	904.840	103,3%
	(A)	65.651.751	66.603.230	(1,4%)
68	Custos e perdas financeiras	719.959	1.146.321	(37,2%)
	(C)	66.371.709	67.749.551	(2,0%)
69	Custos e perdas extraordinárias	8.740.433	7.429.341	17,6%
	(E)	75.112.143	75.178.892	(0,1%)
88	Resultado líquido do exercício	5.538.213	(2.331.115)	(337,6%)
		80.650.356	72.847.777	10,7%
	Proveitos e Ganhos			
71	Vendas e prestações de serviços:	445.940	420.778	6,0%
72	Impostos e taxas	55.779.247	46.659.104	19,5%
73	Proveitos suplementares	420.286	1.102.558	(61,9%)
74	Transferências e subsídios obtidos	11.733.097	16.093.169	(27,1%)
	(B)	68.378.570	64.275.609	6,4%
78	Proveitos e ganhos financeiros	2.981.471	2.771.725	7,6%
	(D)	71.360.041	67.047.335	6,4%
79	Proveitos e ganhos extraordinários	9.290.315	5.800.442	60,2%
	(F)	80.650.356	72.847.777	10,7%
Resumo:				
	Resultados Operacionais: (B)-(A)	2.726.819	(2.327.620)	217,2%
	Resultados Financeiros: (D-B)-(C-A)	2.261.512	1.625.404	39,1%
	Resultados Correntes: (D)-(C)	4.988.332	(702.216)	810,4%
	Resultados Líquidos do Exercício (F)-(E)	5.538.213	(2.331.115)	337,6%

Na Demonstração de resultados de agosto de 2013, o resultado líquido do exercício melhorou em relação ao período homólogo.

Contas	DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS	31-08-2013	Estrutura	31-08-2012	Estrutura
	Custos e Perdas	75.112.143	100,0%	75.178.892	100,0%
61	Mercadorias	121.801	0,2%	144.012	0,2%
62	Fornecimentos e serviços externos	26.431.439	35,2%	30.278.656	40,3%
63	Transf. Subs. correntes concedidos e prest. sociais	13.079.130	17,4%	13.321.386	17,7%
64	Custos com o pessoal	19.638.207	26,1%	17.731.664	23,6%
65	Outros custos e perdas operacionais	14.816	0,0%	57.946	0,1%
66	Amortizações do exercício	4.527.033	6,0%	4.164.726	5,5%
67	Provisões do exercício	1.839.324	2,4%	904.840	1,2%
68	Custos e perdas financeiras	719.959	1,0%	1.146.321	1,5%
69	Custos e perdas extraordinárias	8.740.433	11,6%	7.429.341	9,9%
	Proveitos e Ganhos	80.650.356	100,0%	72.847.777	100,0%
71	Vendas e prestações de serviços:	445.940	0,6%	420.778	0,6%
72	Impostos e taxas	55.779.247	69,2%	46.659.104	64,1%
73	Proveitos suplementares	420.286	0,5%	1.102.558	1,5%
74	Transferências e subsídios obtidos	11.733.097	14,5%	16.093.169	22,1%
76	Outros proveitos e ganhos operacionais	0	0,0%	0	0,0%
78	Proveitos e ganhos financeiros	2.981.471	3,7%	2.771.725	3,8%
79	Proveitos e ganhos extraordinários	9.290.315	11,5%	5.800.442	8,0%

INDICADORES ECONÓMICO FINANCEIROS

Indicador	Rácio	agosto 2012	agosto 2013
Peso das despesas com pessoal nas despesas totais	Despesas com pessoal (pagas) / Despesas totais (pagas)	20,41%	25,24%
Arrecadação de impostos e taxas, por habitante	Impostos e taxas cobradas / N ^o habitantes	238,08	290,77
Grau de execução da receita		48,19%	43,16%
Despesas de Investimento	Despesas de Investimento / Despesas Totais	14,07%	11,37%
Investimentos (incluindo as transferências de capital), por habitante nos dois últimos anos	(Aquisições de bens de capital (cap 07) + Transferências de capital) / N ^o habitantes	89,44	61,09
Dívidas a terceiros por habitante	Dívidas totais a pagar / N ^o habitantes	467,51	445,40
Liquidez imediata	Disponibilidades / Passivo Circulante	0,04	0,04
Endividamento líquido por habitante	(Dívidas totais a pagar - (Dívidas a receber + Disponibilidades + Títulos negociáveis)) / N ^o habitantes	434,11	397,33
Diminuição dos passivos financeiros	Amortizações de empréstimos - Novos empréstimos	1.222.829,16	1.178.025,57
Grau de Dependência dos Empréstimos	Empréstimos de curto, médio e longo prazo / Activo líquido	0,12	0,11
Cobertura dos encargos financeiros	Resultados operacionais / Encargos financeiros	(2,03)	3,79
Cobertura serviço da dívida	Resultados operacionais / Serviço da dívida	(1,26)	1,84
Capacidade de endividamento de médio e longo prazo	Dividas a terceiros médio e longo prazo / Capitais permanentes	0,12	0,11
Prazo médio Pagamentos (em dias)	a)	118	77

a) PMP calculado de acordo com a fórmula publicada no Despacho 9870/2009, de 13 de Abril, publicado no DR n.º 71, 2.ª Série Parte C. O prazo médio de pagamentos baixou em relação aos meses anteriores pois foi efetuada uma retificação nos valores da fórmula aplicada.