

RUBRICAS	NOTAS	DATAS	
		30/06/2023	30/06/2022
ATIVO			
Ativo não corrente			
Ativos fixos tangíveis		6,322,884.27	6,260,887.12
Propriedades de investimento			
Ativos intangíveis		2,344.65	3,314.85
Ativos biológicos			
Participações financeiras			
Devedores por empréstimos bonificados e subsídios reembolsáveis			
Clientes, contribuintes e utentes			
Acionistas/sócios/associados			
Diferimentos			
Outros activos financeiros		2,850.14	1,918.10
Ativos por impostos diferidos			
Outras contas a receber			
		6,328,079.06	6,266,120.07
Ativo corrente			
Inventários			
Ativos biológicos			
Devedores por transferências e subsídios não reembolsáveis		121,631.16	49,851.21
Devedores por empréstimos bonificados e subsídios reembolsáveis			
Clientes, contribuintes e utentes		95,651.77	113,009.24
Estado e outros entes públicos		3,894.00	6,104.00
Acionistas/sócios/associados			
Outras contas a receber			
Diferimentos		30,399.89	28,525.26
Ativos financeiros detidos para negociação			
Outros ativos financeiros			
Ativos não correntes detidos para venda			
Caixa e depósitos		155,022.36	393,615.64
		406,599.18	591,105.35
Total do ativo		6,734,678.24	6,857,225.42
PATRIMÓNIO LÍQUIDO			
Património/Capital		4,716,855.00	4,575,481.00
Ações (quotas) próprias			
Outros instrumentos de capital próprio		4,669,384.15	4,669,384.15
Prémios de emissão			
Reservas			
Resultados transitados		-8,211,952.36	-7,609,943.48
Ajustamentos em activos financeiros			
Excedentes de revalorização		4,304,717.47	4,345,680.61
Outras variações no património líquido		146,261.00	6,538.48
Resultado líquido do período		-212,075.47	-347,792.99
Dividendos antecipados			
Interesses que não controlam			
Total do património líquido		5,413,189.79	5,639,347.77
PASSIVO			
Passivo não corrente			
Provisões			
Financiamentos obtidos			
Fornecedores de investimentos			
Fornecedores			
Responsabilidades por benefícios pós-emprego			
Diferimentos			
Passivos por impostos diferidos		731,508.31	748,903.94
Outras contas a pagar		153,486.39	235,093.02
		884,994.70	983,996.96
Passivo corrente			
Credores por transferências e subsídios não reembolsáveis			
Fornecedores		66,823.87	25,184.17

RUBRICAS	NOTAS	DATAS	
		30/06/2023	30/06/2022
Adiantamentos de clientes, contribuintes e utentes			
Estado e outros entes públicos		37,605.27	46,488.01
Acionistas/sócios/associados			
Financiamentos obtidos			
Fornecedores de investimentos		165,764.45	
Outras contas a pagar		166,300.16	162,208.51
Diferimentos			
Passivos financeiros detidos para negociação			
Outros passivos financeiros			
		436,493.75	233,880.69
Total do passivo		1,321,488.45	1,217,877.65
Total do património líquido e do passivo		6,734,678.24	6,857,225.42

DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR NATUREZAS

SNC-AP

JUNHO 2023

DIVISA: EUR

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		30/06/2023	30/06/2022
Impostos, contribuições e taxas		122,733.87	138,132.50
Vendas		21,314.17	25,855.86
Prestações de serviços e concessões		34,623.90	45,816.77
Transferências e subsídios correntes obtidos		330,674.66	153,965.44
Rendimentos/Gastos imputados de entidades controladas, associadas e empreendimentos conjuntos			
Variações nos inventários da produção			
Trabalhos para a própria entidade			
Custo das mercadorias vendidas, das matérias consumidas e dos inventários transferidos		-20,433.56	-19,920.30
Fornecimentos e serviços externos		-183,743.77	-163,976.75
Gastos com o pessoal		-417,314.46	-424,116.66
Transferências e subsídios concedidos			
Prestações sociais			
Imparidade de inventários e ativos biológicos (perdas/reversões)			
Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões)			
Provisões (aumentos/reduções)			
Imparidade de investimentos não depreciáveis/amortizáveis (perdas/reversões)			
Aumentos/reduções de justo valor			
Outros rendimentos		80.52	3,236.39
Outros gastos		-17,660.71	-18,863.86
Resultado antes de depreciações e gastos de financiamento		-129,725.38	-259,870.61
Gastos/reversões de depreciação e amortização		-82,276.98	-82,439.20
Imparidade de investimentos depreciáveis/amortizáveis (perdas/reversões)			
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		-212,002.36	-342,309.81
Juros e rendimentos similares obtidos			
Juros e gastos similares suportados		-73.11	-5,483.18
Resultado antes de impostos		-212,075.47	-347,792.99
Imposto sobre o rendimento			
Resultado líquido do período		-212,075.47	-347,792.99

DEMONSTRAÇÃO DE FLUXOS DE CAIXA

SNC-AP

JUNHO 2023

DIVISA: EUR

RUBRICAS	NOTAS	PERÍODOS	
		30/06/2023	30/06/2022
<u>Fluxos de caixa das actividades operacionais</u>			
Recebimentos de clientes		185,856.14	239,132.47
Recebimentos de contribuintes			
Recebimentos de transferências e subsídios correntes		374,808.00	104,968.00
Recebimentos de utentes		10,031.85	8,155.74
Pagamentos a fornecedores		-250,403.76	-275,261.30
Pagamentos ao pessoal		-409,053.10	-397,243.32
Pagamentos a contribuintes / utentes			
Pagamentos de transferências e subsídios			
Pagamentos de prestações sociais			
Pagamento / recebimento do Imposto sobre o rendimento		-2,500.17	-2,506.02
Caixa gerada pelas operações		-91,261.04	-322,754.43
Outros recebimentos/pagamentos		-18,347.94	-25,216.96
Fluxos de caixa das actividades operacionais (a)		-109,608.98	-347,971.39
<u>Fluxos de caixa das actividades de investimento</u>			
Pagamentos respeitantes a:			
Activos fixos tangíveis			
Activos intangíveis			
Propriedades de investimento			
Investimentos financeiros			
Outros activos			
Recebimentos provenientes de:			
Activos fixos tangíveis			
Activos intangíveis			
Propriedades de investimento			
Investimentos financeiros			
Outros activos			
Subsídios ao investimento			7,323.63
Transferências de capital			
Juros e rendimentos similares			
Dividendos			
Fluxos de caixa das actividades de investimento (b)		0.00	7,323.63
<u>Fluxos de caixa das actividades de financiamento</u>			
Recebimentos provenientes de:			
Financiamentos obtidos			
Realizações de capital e de outros instrumentos de capital		141,374.00	611,214.00
Cobertura de prejuizos			
Doações			
Outras operações de financiamento			546,781.00
Pagamentos respeitantes a:			
Financiamentos obtidos			
Juros e gastos similares			-541,666.52
Dividendos			
Reduções de capital e de outros instrumentos de capital			
Outras operações de financiamento			-5,114.48
Fluxos de caixa das actividades de financiamento (c)		141,374.00	611,214.00
Varição de caixa e seus equivalentes (a + b + c)		31,765.02	270,566.24
Efeito das diferenças de câmbio			
Caixa e seus equivalentes no inicio do período		123,257.34	123,049.40
Caixa e seus equivalentes no fim do período		155,022.36	393,615.64



DEMONSTRAÇÃO DE FLUXOS DE CAIXA

SNC-AP

JUNHO 2023

DIVISA: EUR

RUBRICAS	NOTAS	PERÍODOS	
		30/06/2023	30/06/2022
CONCILIAÇÃO ENTRE CAIXA E SEUS EQUIVALENTES E SALDO DE GERÊNCIA			
Caixa e seus equivalentes no início do período		123,257.34	123,049.40
- <i>Equivalentes a caixa no início do período</i>			
+ <i>Parte do saldo de gerência que não constitui equivalentes de caixa</i>			
- <i>Variações cambiais de caixa no início do período</i>			
= <i>Saldo da gerência anterior</i>		123,257.34	123,049.40
<i>De execução orçamental</i>		122,113.81	123,049.40
<i>De operações de tesouraria</i>		1,143.53	
Caixa e seus equivalentes no fim do período		155,022.36	393,615.64
- <i>Equivalentes a caixa no fim do período</i>			
+ <i>Parte do saldo de gerência que não constitui equivalentes de caixa</i>			
- <i>Variações cambiais de caixa no fim do período</i>			
= <i>Saldo para a gerência seguinte</i>		155,022.36	393,615.64
<i>De execução orçamental</i>		153,882.28	393,591.26
<i>De operações de tesouraria</i>		1,140.08	24.38
O valor no final do período diverge da soma dos restantes valores.			

RELATÓRIO DE EXECUÇÃO ORÇAMENTAL

Junho 2023



Ano Económico de 2023 – 2º Trimestre

Índice

1. Introdução.....	3
2. Análise comparativa Real do 2º Trimestre de 2023 e o seu período homólogo	4
3. Análise da Execução Orçamental	6
4. Análise da situação económico-financeira	8
5. Informação sobre a Produção.....	9
6. Recursos Humanos.....	10
7. Factos relevantes após junho 2023	11
ANEXO I – Balancete Geral (Janeiro/Junho 2023).....	13
ANEXO II – Balanço, Demonstração de Resultados e Demonstração de Fluxos de Caixa (Janeiro/ Junho 2023)	- 28 -
ANEXO III – Relatório do Revisor Oficial de Contas (ROC).....	- 34 -
ANEXO IV – Relatório de Abate por Espécie (Janeiro a Junho 2023 e 2022).....	- 39 -
ANEXO V – Consumos Energéticos e Subprodutos Produzidos	- 42 -
ANEXO VI – Mapas de Execução Orçamental.....	- 44 -

1. Introdução

Em conformidade com o disposto na alínea b) do nº 1 do Artigo 11º - Instrumentos de Gestão Previsional e de Controlo de Gestão, do DLR 6/2006/M de 14 de Março, incumbe ao CARAM EPERAM a preparação e envio, em base trimestral, de um relatório de Execução Orçamental aos Exmo. Senhor Secretário das Finanças e ao Senhor Secretario Regional da Agricultura e Desenvolvimento Rural, nas condições estabelecidas por despacho conjunto dos mesmos.

No seguimento do exposto pretende o presente relatório evidenciar a realidade da empresa, através da comparação entre o que se encontrava previsto e o efetivamente executado no decorrer de cada Trimestre analisado.

O presente relatório foi elaborado com base no sistema contabilístico SNC – AP.

Tendo em consideração a informação disponível, no momento presente, serão analisadas as variações relevantes detetadas, tendo sempre como objetivo maior o rigoroso cumprimento das metas orçamentais superiormente definidas e aprovadas pela tutela.

Em relação à comparação entre a informação real/orçamentada para o 2º trimestre de 2023 e tendo em consideração a decisão de reclassificação desta entidade pública empresarial, com efeitos a partir de Janeiro de 2015, remetemos a sua análise para os reportes apresentados mensalmente junto da Tutela.

Este relatório contou com a certificação da UHY – Oliveira, Branco & Associados, SROC, Lda., com o objetivo de ser cumprido o definido no nº 1 do Artigo 11º, do DLR 6/2006/M de 14 de Março.

2. Análise comparativa Real do 2º Trimestre de 2023 e o seu período homólogo

A consulta dos vários anexos permite a comparação entre o período em apreço e o período homólogo do ano anterior.

As demonstrações financeiras comportam a imputação mensal, do subsídio à exploração, decorrente da indemnização compensatória atribuída pela Região Autónoma da Madeira. Pretende-se com esta medida exibir demonstrações financeiras mais próximas da realidade e por essa via melhorar a leitura da informação, evitando que esta apenas surja no momento do “fecho de contas”.

Em traços gerais, a sociedade revela um volume de negócios inferior ao período homólogo fixando-se nos 178.671,94 euros. Esta diminuição, de 31.133,19 euros face ao trimestre homólogo, traduz-se numa diminuição na ordem do 14,84%, poderá advir do abrandamento da economia que se tem vindo a registar desde o início do ano.

Cumulativamente com a situação exposta anteriormente refira-se que igualmente se assistiu a uma diminuição do volume de abates. Relativamente ao número de cabeças abatidas passou-se de 4.326 para 3.165 (diminuição de 26,84%) e no que diz respeito aos Kg abatidos, passou-se de 455.248,90 Kg para 407.056,56 Kg (diminuição de 10,59%).

No que concerne à componente das Vendas de Couros no volume de negócios do 2º trimestre assistiu-se a uma diminuição quando comparado com o período homólogo (17,57%), algo que está diretamente relacionado com a diminuição registada no volume de abates de bovinos.

Relativamente ao EBITDA, no 2º Trimestre de 2023, cifrou-se nos -129.725,38 euros com implicações no Resultado antes de Impostos que foi de -212.075,47 euros. Face ao período homólogo temos um desagravamento do EBITDA em cerca de 130.145,23 euros enquanto o Resultado antes de Impostos desagrava, igualmente, cerca de 135.717,52 euros. Esta evolução positiva deve-se exclusivamente à mudança de visão por parte das Tutelas em relação às Indemnizações Compensatórias para o ano em análise, passando de um Contrato Programa de 354.968,00 euros (em 2022) para 874.808,00 euros (em 2023).

Ao nível de tratamento de subprodutos, assistiu-se a uma diminuição em termos absolutos de 11.192,87 euros, passando-se de 25.855,86 euros de faturação para 21.314,17 euros, refira-se que esta diminuição foi de 17,57 % e deveu-se maioritariamente a constrangimentos operacionais que impediram a receção temporária de subprodutos, nomeadamente avarias ao nível da produção de frio, acrescido do efeito do licenciamento de outra unidade do mesmo género na RAM durante o 1º Trimestre do ano. Neste momento espera-se uma recuperação neste sector, que expectavelmente levará à recuperação deste centro de receita relativamente ao ano anterior.

No que concerne à vertente dos gastos e particularmente ao nível do Fornecimento de Serviços Externos registou-se um aumento de cerca de 12,05% o que corresponde um agravamento de 19.767,02 euros, face ao período homólogo, claramente relacionado com o aumento generalizado dos preços que se tem vindo a assistir.

Ao nível dos Gastos com Pessoal verificou-se uma diminuição de cerca de 1,60%, que se traduz numa poupança em termos absolutos de cerca de 6.802,20 euros, face ao período homólogo. Esta variação deve-se ao facto da existência de baixas médicas de longa duração (diminuindo os custos) contrabalançado com o aumento da Remuneração Mínima Mensal Garantida (aumentando os custos). Neste caso os aumentos foram compensados pelas diminuições, grosso modo.

O CARAM EPERAM presta atualmente vários tipos de serviços sendo os mais significativos, os Serviços de Abate, o Tratamento de Subprodutos e a Valorização dos Couros através da sua Venda.

3. Análise da Execução Orçamental

O Orçamento corrigido do CARAM, EPERAM atinge os 2.090.295,00 euros. A taxa de Execução Orçamental na componente da receita, neste primeiro semestre, atinge os 39,91%. No lado da despesa, a execução orçamental, cifra-se nos 32,55 %. Resulta deste desempenho um saldo orçamental de 153.882,28 euros.

		Receita			Despesa		
		Previsao Inicial	Previsao Corrigida	Execução	Dotacao Inicial	Dotacao Corrigida	Execução
Orçamento	5061	1,771,963.00 €	1,894,077.00 €	834,187.25 €	1,771,963.00 €	1,894,077.00 €	680,304.97 €
	5061 P	30,453.00 €	196,218.00 €	- €	30,453.00 €	196,218.00 €	- €
	Total Geral	1,802,416.00 €	2,090,295.00 €	834,187.25 €	1,802,416.00 €	2,090,295.00 €	680,304.97 €
Saldo Orçamental							153,882.28 €

Ao nível da Receita torna-se essencial fazer a análise da Execução Orçamental da rubrica R.04.01.12 – Taxas sobre a comercialização e abate de gado. Esta rubrica apresenta uma Execução Orçamental de 30,31 % o que significa que a execução está abaixo do previsto em sede de orçamento sendo que com 1/2 do ano económico decorrido a execução desta rubrica deveria estar mais elevada, embora estejamos a analisar um período que historicamente é de uma contração da atividade de abate por não existirem muitos arraiais. Contudo devemos também analisar a evolução do valor liquidado desta rubrica, neste parâmetro verifica-se uma taxa de 47,90 %, o que se traduz num esforço de cobrança bem sucedido.

A rubrica R.07.01.XX – Venda de bens, apresenta uma Execução Orçamental de 29,51% enquanto a rubrica R.07.02.99 – Venda de serviços – Receção de SOA de 11,39%. Iguamente nestas rubricas também se verifica um valor liquidado na ordem dos 30,54 % (R.07.01.XX) e de 19,39 % (R.07.02.99).

Relatório de Execução Orçamental – junho 2023

Em detalhe pode ser analisado o seguinte quadro.

		Classificação Económica	Previsao Inicial	Previsao Corrigida	Valor Liquidado	% Execução (Val. Liquidado)	Valor Recebido	% Execução (Val. Recebido)
Orçamento	5061	Funcionamento	1,771,963.00 €	1,894,077.00 €	929,859.95 €	49.09%	834,187.25 €	44.04%
		0401	460,781.00 €	460,781.00 €	220,695.36 €	47.90%	139,662.16 €	30.31%
		0604	354,968.00 €	874,808.00 €	374,808.00 €	42.84%	374,808.00 €	42.84%
		0701	118,000.00 €	118,000.00 €	36,035.17 €	30.54%	34,820.60 €	29.51%
		0702	165,000.00 €	165,000.00 €	31,992.89 €	19.39%	18,795.77 €	11.39%
		0801	12,000.00 €	12,000.00 €	2,840.72 €	23.67%	2,612.91 €	21.77%
		1108	661,214.00 €	141,374.00 €	141,374.00 €	100.00%	141,374.00 €	100.00%
		1601	- €	122,114.00 €	122,113.81 €	100.00%	122,113.81 €	100.00%
	5061 P	Investimento	30,453.00 €	196,218.00 €	- €	0.00%	- €	0.00%
		0604	30,453.00 €	196,218.00 €	- €	0.00%	- €	0.00%
Total Geral		1,802,416.00 €	2,090,295.00 €	929,859.95 €	44.48%	834,187.25 €	39.91%	

Na vertente da despesa a EO global é de 32,55%. O valor da EO da despesa neste semestre encontra-se abaixo do previsto. Esta baixa Execução Orçamental da Despesa está relacionada com a canalização dos meios financeiros para fazer face aos pagamentos ao pessoal, uma vez que apenas foi recebido o aumento de capital, no valor de 141.374,00 euros e a 1ª tranche das Indemnizações Compensatórias, no valor de 374.808,00 euros, criando grandes problemas de tesouraria a esta entidade.

		Classificação Económica	Dotacao Inicial	Dotacao Corrigida	Cativos	Valor Executado	% Execução
Orçamento	5061	Funcionamento	1,771,963.00 €	1,894,077.00 €	144,425.00 €	680,304.97 €	35.92%
		0101	805,634.00 €	821,027.00 €	15,393.00 €	349,451.99 €	42.56%
		0102	14,135.00 €	14,135.00 €	- €	3,943.59 €	27.90%
		0103	173,532.00 €	173,532.00 €	- €	57,487.61 €	33.13%
		0201	227,049.00 €	286,911.00 €	26,395.00 €	63,367.20 €	22.09%
		0202	439,204.00 €	485,144.00 €	102,637.00 €	170,041.24 €	35.05%
		0508	10,000.00 €	10,919.00 €	- €	805.00 €	7.37%
		0602	102,409.00 €	102,409.00 €	- €	35,208.34 €	34.38%
	5061 P	Investimento	30,453.00 €	196,218.00 €	420.00 €	- €	0.00%
		0202	29,253.00 €	195,018.00 €	- €	- €	0.00%
0508		1,200.00 €	1,200.00 €	420.00 €	- €	0.00%	
Total Geral		1,802,416.00 €	2,090,295.00 €	144,845.00 €	680,304.97 €	32.55%	

4. Análise da situação económico-financeira

A empresa apresenta um Ativo Total no montante de 6.734.678,24 euros, para um Passivo de 1.321.488,45 euros. Em consequência o valor da Situação Líquida, o Património Líquido ascende a 5.413.189,79 euros.

Note-se no decorrer do 1º semestre, foi realizado um aumento de Capital Estatutário, o qual passa a ser de 4.716.855,00 euros. Este aumento de Capital permite aligeirar o efeito acumulado dos vários Resultados dos Exercícios anteriores que contribuem para a conta dos Resultados Transitados, que apresenta já um valor negativo de 8.211.952,36 euros.

A Demonstração de Resultados exhibe um melhor desempenho face ao período homólogo verificando um desagravamento no Resultado Líquido de 135.717,52 euros (39,02%).

Ainda ao nível do 1º semestre de 2023 e de forma global, conforme podemos atestar na Demonstração de Resultados, referenciamos a fixação do EBITDA da sociedade, negativo, em 129.725,38 euros.

O Resultado Líquido do Período é de -212.075,47 euros.

5. Informação sobre a Produção

A consulta aos mapas do Anexo IV permite a visualização dos abates por espécie.

Em baixo encontra-se um resumo da informação contida nesses anexos.

Espécie	2º Sem 2022		2º Sem 2023	
	Cabeças	Kg abatidos	Cabeças	Kg abatidos
Suínos	209	18,965.20	234	21,214.99
Bovinos	1,760	428,384.89	1,647	380,815.44
Leitões	360	2,418.98	230	1,491.50
Ovinos	81	1,028.40	84	973.60
Caprinos	83	1,215.20	67	994.20
Cunídeos	1,833	3,236.23	903	1,566.83
Total	4,326	455,248.90	3,165	407,056.56

Da leitura comparativa entre o acumulado a 30 de junho de 2023 e o período homólogo do ano anterior, conclui-se pela existência de uma diminuição de 26,84 % em número de cabeças abatidas, o que corresponde a menos 1.161 animais. No que concerne ao peso abatido regista-se uma diminuição de cerca de 10,59 %, ou seja, um decréscimo 48,192 toneladas, em termos gerais.

No que respeita especificamente à espécie bovina, assistimos a uma diminuição de cerca de 11,10% ao nível do peso abatido o que corresponde a uma contração de 47,569 toneladas face ao mesmo período de 2022.

Ao nível dos consumos energéticos assiste-se a uma diminuição de umas componentes, e ao aumento de outras.

Tal como se pode verificar no Anexo V, houve um aumento no consumo de Gás (12,5%) e de Gasóleo Rodoviário (5,92%).

No mesmo anexo também se pode verificar uma diminuição no consumo de energia elétrica (9,45%), no consumo de água (17,28%) e no consumo de CO2 (50%).

Quanto aos Subprodutos produzidos, a leitura do Anexo V, especificamente no que se refere ao 2º Trimestre do presente ano assistimos a um decréscimo em termos globais de cerca de 7,27% face a idêntico período do ano de 2022.

6. Recursos Humanos

Ao nível dos recursos humanos o total de colaboradores ao serviço na empresa regista um decréscimo acentuado ao longo dos últimos anos, motivado em larga medida pela passagem à situação de aposentação de colaboradores nessas condições, mas igualmente, por saídas por iniciativa própria e através do recurso ao quadro de origem. O reforço do quadro de pessoal através da contratação de novos trabalhadores tem sido feito ao longo dos últimos três anos com vista a não colocar em causa a operacionalidade dos serviços.

2007	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	30/jun/23
65	45	45	42	42	44	45	49	48	47

O n.º de acidentes de trabalho para o período em análise cifou-se em duas ocorrências.

2007	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	30/jun/23
21	16	4	6	14	10	8	3	6	2

A empresa atribui, desde a sua criação, significativa importância para a formação dos seus colaboradores, patente no quadro adiante, o qual revela o n.º de horas de formação dadas. O ano transato exhibe um decréscimo ao nível da capacitação da nossa equipa através da formação, meio utilizado para alcançar competência e motivação. No entanto esta entidade tem vindo a se deparar com grandes dificuldades em encontrar no mercado ações de formação que se adequem às necessidades específicas das atividades desenvolvidas. Por entendermos tratar-se de uma componente fundamental para o empenho e pro-atividade, num processo de mudança, é nosso firme objetivo continuar a procurar, no mercado, ações de formação de forma a incrementar o número de horas de formação disponibilizadas ao quadro de colaboradores do CARAM.

2007	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	30/jun/23
335	71	6	128	188	456	3	87	58.5	0

7. Factos relevantes após junho 2023

A manutenção do conflito armado entre a Rússia e a Ucrânia constitui um fator de insegurança ao nível económico e financeiro, mantendo-se a incerteza já apontada nos relatórios dos períodos anteriores.

Tem-se vindo também a assistir ao aumento significativo da taxa de inflação, o que já foi alvo de medidas políticas para a sua atenuação ao nível dos índices de consumo, nomeadamente a isenção de IVA em produtos alimentares considerados de 1ª necessidade.

Aguarda-se a estabilização das taxas de juro de referência europeias, nomeadamente a EURIBOR, que tem impacto significativo na vida das empresas e das famílias a nível do endividamento.

Todos estes fatores têm impactos significativos nas projeções das expectativas futuras.

Santo António da Serra, 14 de julho de 2023,

O Presidente do Conselho de Administração

(Duarte Sol)

A Vogal do Conselho de Administração

(Dércia Farinha)

O Vogal do Conselho de Administração

(Roberto Silva)

Anexos:

ANEXO I – Balancete Geral (Janeiro/Junho 2023)

ANEXO II – Balanço, Demonstração de Resultados e Demonstração de Fluxos de Caixa (Janeiro/ Junho 2023)

ANEXO III – Relatório do Revisor Oficial de Contas (ROC)

ANEXO IV – Relatório de Abate por Espécie Animal (Janeiro a Junho 2023 e 2022)

ANEXO V – Consumos Energéticos e Subprodutos Produzidos

ANEXO VI – Mapas de Execução Orçamental



ANEXO III – Relatório do Revisor Oficial de Contas (ROC)

**Relatório sobre informação trimestral
2º Trimestre 2023**



Os nossos serviços são adaptados às necessidades dos clientes, incluindo empresas privadas, de grande e média dimensão e ainda a entidades do sector público. Acreditamos que um diálogo profissional é uma base essencial para garantir uma compreensão completa da atividade dos clientes e experiência profissional, para melhor satisfazer as necessidades dos clientes.

UHY - OLIVEIRA, BRANCO & ASSOCIADOS, SROC, LDA.
Rua das Hortas, nº3
9050-024 FUNCHAL

CONTACTO: Dr. António Oliveira
Telef.: +351 291 100 198
Email: geral.funchal@uhy-portugal.pt

Membro Independente da UHY International

Sector Público



Funchal, 14 de julho de 2023

Secretaria Regional das Finanças

Secretaria Regional de Agricultura e Desenvolvimento Regional

Exmos. Senhores,

De acordo com a alínea c) do n.º 2 do art.º 13 dos Estatutos do **Centro de Abates da Região Autónoma da Madeira, EPERAM (CARAM)**, «trimestralmente, o fiscal único deve enviar aos membros que tutelem os setores das finanças e da agricultura um relatório sucinto que refira os controlos efetuados e as anomalias detetadas, assim como os principais desvios verificados em relação aos orçamentos e respetivas causas». Por outro lado, a alínea e) do n.º 1 do Despacho n.º 140/2016 de 11 de abril de 2016 da Secretaria Regional das Finanças e da Administração Pública, determina que as empresas inseridas no Setor Empresarial da Região Autónoma devem remeter «relatórios trimestrais de execução orçamental, acompanhados dos relatórios do órgão de fiscalização, nos 30 dias subsequentes à data final do período a que respeitam».

A análise da posição financeira trimestral da CARAM foi efetuada com base nas demonstrações financeiras preparadas especialmente, que compreendem o balanço em 30 de junho de 2023 (que evidencia um total de 6.734.678 euros e um total de capital próprio de 5.413.190 euros, incluindo um resultado líquido negativo de 212.075 euros) e a demonstração dos resultados por naturezas relativas ao período findo naquela data, e o Relatório de Execução Orçamental.

Colocando-nos à inteira disposição de V. Exas. para prestar quaisquer esclarecimentos sobre o conteúdo do presente relatório, subscrevemo-nos,

UHY OLIVEIRA, BRANCO & ASSOCIADOS, SROC, LDA.

(n.º 164 e registada na CMVM com o n.º 20161471)

Representada por:

António Tavares da Costa Oliveira

(ROC n.º 656, inscrito na CMVM sob o n.º 20160300)



ÂMBITO

O nosso trabalho incluiu, entre outros aspetos, o seguinte:

- Reuniões com o Conselho de Administração e outros responsáveis, tendo solicitado e obtido os esclarecimentos que consideramos necessários;
- Verificação da conformidade do relatório de execução orçamental com os registos contabilísticos que lhes servem de suporte e explicação dos principais desvios e variações;
- Realização de testes analíticos, considerados adequados em função da materialidade dos valores envolvidos.

Controlos efetuados e anomalias detetadas

A nível dos testes efetuados, salientamos o seguinte:

a) Análise e teste das reconciliações bancárias preparadas pela empresa

Através da análise efetuada às reconciliações bancárias, com enfoque nas referentes ao mês de junho de 2023, verificamos não existir valores anómalos ou cuja antiguidade careça de análise.

b) Outras verificações

Foi efetuada uma verificação analítica dos movimentos contabilísticos referentes ao segundo trimestre, não existindo situações materialmente relevantes a reportar.

Análise à execução orçamental

Os mapas de execução orçamental apresentados pela Administração resumem-se da seguinte forma:

<i>Rubrica</i>	<i>Orçamento</i> (€000)	<i>Execução</i> (€000)	<i>Execução</i> %
Despesas correntes	2 090 295	680 305	32,55%
Despesas de capital	-	-	
Total de despesas	2 090 295	680 305	32,55%
Receitas correntes	1 826 807	570 699	31,24%
Receitas de capital	263 488	263 488	100,00%
Total de receitas	2 090 295	834 187	39,91%



A execução do período a 6 meses revela desvios, quer nas despesas quer nas receitas, que se justifica na despesa por problemas de tesouraria e na receita pela contração da atividade (a execução normal para 6 meses deveria rondar 50% dos valores orçamentados).

Análise às demonstrações financeiras

Relativamente às demonstrações financeiras apresentadas pela Administração, com base nas verificações efetuadas, nada nos leva a concluir que as referidas demonstrações financeiras do período de 6 meses findo a 30 de junho de 2023, tenham distorções materialmente relevantes que afetem a sua conformidade com os princípios contabilísticos geralmente aceites em Portugal.

ANEXO IV – Relatório de Abate por Espécie (Janeiro a Junho 2023 e 2022)

Sítio dos Rochões

Página 1/1

Santo António da Serra

9100-265 Santa Cruz

NIF: 511259085 Cap. Soc. : 3 964 267.00 Euros

Tel: 291550220 Fax: 291550222

M. Sanitária : PTM99-CE

Resumo de Abates por Espécie

Data de Abate entre 01/01/2022 e 30/06/2022

ESPÉCIES	Cabeças	Cab. Aprov.	Cab. Rej.	Peso Abatido	Peso Aprov.	Peso Enxuto	Peso Rej. Totais	Peso Rej. Parc.
Suínos	209	207	2	18 965.20	18 769.80	18 394.47	188.00	7.40
Engorda	199	197	2	17 796.80	17 603.80	17 251.80	188.00	5.00
Engorda	10	10	0	1 168.40	1 166.00	1 142.67	0.00	2.40
Bovinos	1 760	1 747	13	428 384.89	425 569.69	417 057.84	2 537.20	278.00
N/Def.	1	1	0	221.40	221.40	216.97	0.00	0.00
Novilho	129	125	4	31 464.60	30 689.20	30 075.31	764.40	11.00
Boi	9	9	0	2 625.00	2 625.00	2 572.49	0.00	0.00
Castrado	54	54	0	15 036.01	15 033.41	14 732.78	0.00	2.60
Vaca	67	63	4	18 507.00	17 605.60	17 253.50	856.00	45.40
Novilha	1 435	1 430	5	345 688.48	344 555.68	337 664.26	916.80	216.00
Vitela <6M	1	1	0	196.00	196.00	192.08	0.00	0.00
vitelão	64	64	0	14 646.40	14 643.40	14 350.45	0.00	3.00
Leitões	360	358	2	2 418.98	2 402.98	2 354.85	16.00	0.00
Leitão	360	358	2	2 418.98	2 402.98	2 354.85	16.00	0.00
Ovinos	81	80	1	1 028.40	1 000.20	980.21	24.20	4.00
Borrego	4	3	1	92.40	68.20	66.83	24.20	0.00
Borrego Leite	65	65	0	618.00	614.00	601.73	0.00	4.00
Ovino Adulto	12	12	0	318.00	318.00	311.65	0.00	0.00
Caprinos	83	83	0	1 215.20	1 214.10	1 189.84	0.00	1.10
Caprinos Adultos	27	27	0	668.20	667.40	654.06	0.00	0.80
Cabritos	3	3	0	60.20	60.00	58.81	0.00	0.20
Cabritos Leite	53	53	0	486.80	486.70	476.97	0.00	0.10
Cunídeos	1 833	1 781	52	3 236.23	3 145.74	3 092.04	90.49	0.00
Coelho	1 833	1 781	52	3 236.23	3 145.74	3 092.04	90.49	0.00
TOTAIS :	4 326	4 256	70	455 248.90	452 102.51	443 069.25	2 855.89	290.50

Sítio dos Rochões

Página 1/1

Santo António da Serra

9100-265 Santa Cruz

NIF: 511259085 Cap. Soc. : 3 964 267.00 Euros

Tel: 291550220 Fax: 291550222

M. Sanitária : PTM99-CE

Resumo de Abates por Espécie

Data de Abate entre 01/01/2023 e 30/06/2023

ESPÉCIES	Cabeças	Cab. Aprov.	Cab. Rej.	Peso Abatido	Peso Aprov.	Peso Enxuto	Peso Rej. Totais	Peso Rej. Paiz.
Suínos	234	233	1	21 214.99	21 093.59	20 671.70	121.20	0.20
Reprodutora	1	1	0	215.20	215.20	210.90	0.00	0.00
Engorda	208	208	0	19 222.39	19 222.19	18 837.74	0.00	0.20
Engorda	25	24	1	1 777.40	1 656.20	1 623.06	121.20	0.00
Bovinos	1 647	1 638	9	380 815.44	378 480.34	370 909.18	1 892.20	442.90
Novilho	229	227	2	57 223.48	56 737.68	55 602.94	480.00	5.80
Boi	12	12	0	3 354.40	3 354.40	3 287.33	0.00	0.00
Castrado	66	66	0	16 006.00	15 998.00	15 677.99	0.00	8.00
Vaca	93	88	5	26 032.20	24 486.80	23 997.09	1 288.60	256.80
Novilha	1 109	1 108	1	249 967.76	249 755.06	244 758.44	45.60	167.10
Vitela <6M	4	4	0	857.00	857.00	839.85	0.00	0.00
vitelão	134	133	1	27 374.60	27 291.40	26 745.54	78.00	5.20
Leitões	230	228	2	1 491.50	1 475.50	1 445.95	12.00	4.00
Leitão	230	228	2	1 491.50	1 475.50	1 445.95	12.00	4.00
Ovinos	84	81	3	973.60	921.20	902.73	49.00	3.40
Borrego	13	13	0	154.20	154.20	151.12	0.00	0.00
Borrego Leite	62	62	0	611.80	609.00	596.78	0.00	2.80
Ovino Adulto	9	6	3	207.60	158.00	154.83	49.00	0.60
Caprinos	67	67	0	994.20	992.20	972.36	0.00	2.00
Caprinos Adultos	20	20	0	491.80	491.40	481.57	0.00	0.40
Cabritos	6	6	0	106.20	106.20	104.08	0.00	0.00
Cabritos Leite	41	41	0	396.20	394.60	386.71	0.00	1.60
Cunídeos	903	890	13	1 566.83	1 543.60	1 523.36	23.23	0.00
Coelho	903	890	13	1 566.83	1 543.60	1 523.36	23.23	0.00
TOTAIS :	3 165	3 137	28	407 056.56	404 506.43	396 425.28	2 097.63	452.50

ANEXO V – Consumos Energéticos e Subprodutos Produzidos

Subprodutos Produzidos

Classe de Subproduto	2015		2016		2017		2018		2019		2020		2021		2022		2º Trim 2022		2º Trim 2023		Variação % em 2023 tendo por base 2022
	Ton.		Ton.		Ton.		Ton.		Ton.		Ton.		Ton.		Ton.		Ton.		Ton.		
MRE'S (M1)	245		253		248		258		300		309.1		286.6		292.4		124.6		110.0		-11.73%
Hípidos (M2 e M3)	0		0		0		58		120		0.0		5.9		21.1		14.7		10.7		-26.94%
Cerdas, Sangue, Conteúdos Gástricos	245		243		248		316		420		309.1		292.5		313.5		139.3		120.7		-13.34%
Lamas - ETAR	194		218		201		189		230		169.3		177.7		223.3		87.1		90.4		3.77%
Tamizados - ETAR	17		11		13		0		5		21.1		16.2		7.9		4.0		3.9		-3.60%
Total	493		517		498		541		693		533.4		521.4		575.9		244.1		226.4		-7.27%

Consumos Energéticos

Consumos Energéticos	2015		2016		2017		2018		2019		2020		2021		2022		2º Trim 2022		2º Trim 2023		Variação % em 2023 tendo por base 2022
Electricidade (Kwh)	675.315		697.044		669.853		662.743		553.947		564.684		546.013		558.348		249.961		244.463		-9.45%
Gás (Ton.)	27.380.0		32.516.0		33.242.0		36.511.0		34.133.0		35.650.27		33.558		39.297.00		17.456		19.560		12.05%
Água (m3)	8.445		9.475		11.273		12.898		14.197		11.316		11.463		11.546		5.700		4.715		-17.28%
Gasóleo (L)	24.424		25.536		23.938		25.112		25.226		21.976		22.602		24.847		6.710		6.046		5.92%
CO2 (Kg)	450		1.800		1.500		1.650		2.250		1.804.500		2.250.000		2.250.000		900.000		450.000		-50.00%

ANEXO VI – Mapas de Execução Orçamental

RUB	RECEBIMENTOS	FONTES DE FINANCIAMENTO (n)						n-1	RUE	PAGAMENTOS	FONTES DE FINANCIAMENTO (n)						n-1				
		RP	RG	UE	EMPR	F. ALHEIOS	TOTAL				RP	RG	UE	EMPR	F. ALHEIOS	TOTAL					
	Saldo de gerência anterior																				
	Operações orçamentais [1]	122 113,81					122 113,81	123 046,40													
	Devolução do saldo oper. orçamentais																				
	Recebimento do saldo oper. orçamentais devolvido por entidades terceiras	122 113,81					122 113,81														
	Operações de tesouraria [A]					143,53	143,53														
	Receita corrente																				
R1	Receita Fiscal																				
R11	Impostos diretos																				
R12	Impostos indiretos																				
R2	Contribuições para sistemas de proteção social e subsistemas de saúde																				
R3	Taxas, multas e outras penalidades	139 862,16					139 862,16	391 927,40													
R4	Rendimentos de propriedade																				
R5	Transferências e subsídios correntes																				
R51	Transferências correntes																				
R511	Administrações Públicas																				
R5111	Administração Central - Estado Português																				
R5112	Administração Central - Outras entidades																				
R5113	Segurança Social																				
R5114	Administração Regional		374 808,00				374 808,00	354 966,00													
R5115	Administração Local																				
R512	Exterior - U.E.																				
R513	Outras																				
R52	Subsídios correntes																				
R6	Venda de bens e serviços	53 616,37					53 616,37	173 368,46													
R7	Outras receitas correntes	2 612,91					2 612,91	7 473,16													
	Receita de capital																				
R8	Venda de bens de investimento																				
R9	Transferências e subsídios de capital																				
R91	Transferências de capital																				
R911	Administrações Públicas																				
R9111	Administração Central - Estado Português																				
R9112	Administração Central - Outras entidades																				
R9113	Segurança Social																				
R9114	Administração Regional							546 990,15													
R9115	Administração Local																				
R912	Exterior - U.E.																				
R913	Outras																				
R92	Subsídios de capital																				
R10	Outras receitas de capital																				
R11	Reposições não ataladas aos pagamentos							1 753,19													
	Receita efetiva [2]	195 891,44	374 808,00				570 699,44	1 478 500,36													
	Receita não efetiva [3]		141 374,00				141 374,00	611 214,00													541 666,52
R12	Receita com ativos financeiros						141 374,00	611 214,00													
R13	Receita com passivos financeiros																				541 666,52
	Despesa efetiva [5]										443 443,59	236 861,38									680 304,97
	Despesa não efetiva [6]																				541 666,52

RUB.	RECEBIMENTOS	FONTES DE FINANCIAMENTO (n)						n-*	RUB.	PAGAMENTOS	FONTES DE FINANCIAMENTO (n)						n-1
		RP	RG	JE	EMPR.	F. ALHEIOS	TOTAL				RP	RG	JE	EMPR.	F. ALHEIOS	TOTAL	
	Soma (4)=[1]+[2]+[3]	318.005,25	516.182,00				834.187,25	2.212.763,76		Soma (7)=[5]+[6]	443.443,59	236.861,38				680.304,97	2.090.649,97
	Operações de tesouraria (B)					0,48	0,48	1.143,53		Operações de tesouraria (C)					3,93	3,93	
										Saldo para a gerência seguinte							
										Operações orçamentais (B)=[4]-[7]	-125.436,34	279.320,62				153.882,28	122.113,8*
										Operações de tesouraria (D)=[A]-[B]-[C]					1.140,06	1.140,06	1.143,53
										Saldo global (2)=[5]	-247.552,15	137.946,62				-109.605,53	-70.483,07
										Despesa primária	443.443,59	236.861,38				680.304,97	1.546.963,46
										Saldo corrente	-247.552,15	137.946,62				-109.605,53	-821.226,4*
										Saldo de capital							548.990,15
										Saldo primário	-247.552,15	137.946,62				-109.605,53	-70.483,07
										Receita total (1)=[2]+[3]	318.005,25	516.182,00				834.187,25	2.212.763,76
										Despesa total (5)=[6]	443.443,59	236.861,38				680.304,97	2.090.649,97



DEMONSTRAÇÃO DE EXECUÇÃO ORÇAMENTAL DA DESPESA

SNC-AP

JUNHO 2023

CLASSIFICAÇÃO ORÇAMENTAL

Table with columns for classification, expenses, commitments, obligations, and future periods. Includes rows for various budget codes like 410.044043.381.0202080000.151.



DEMONSTRAÇÃO DE EXECUÇÃO ORÇAMENTAL DA DESPESA

SNC-AP

JUNHO 2023

CLASSIFICAÇÃO ORÇAMENTAL

CLASSIFICAÇÃO ORÇAMENTAL	DESPESAS POR PAGAR DE PERÍODOS ANTERIORES	DOTAÇÕES CORRIGIDAS	CATIVOS	DESCATIVOS	DOTAÇÕES DISPONÍVEIS	CABIMENTOS	COMPRO-MISSOS	OBRIGAÇÕES	DESPESAS PAGAS BRUTAS	REPOSIÇÕES ABATIDAS		DESPESAS PAGAS LIGADAS			COMPRO-MISSOS A TRANSITAR	OBRIGAÇÕES POR PAGAR	COMPROMISSOS ASSUMIDOS PARA PERÍODOS FUTUROS					OBRIGAÇÕES PARA PERÍODOS FUTUROS				
										EMITIDAS	RECEBIDAS	PERÍODOS ANTERIORES	PERÍODO CORRENTE	TOTAL			(N-1)	(N-2)	(N+3)	(N-4)	PERÍODOS SEGUINTE	(N-1)	(N+2)	(N-3)	(N+4)	PERÍODOS SEGUINTE
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)=(12)+(13)	(15)=(7)-(8)	(16)=(8)-(14)	(17)	(18)	(19)	(20)	(21)	(22)	(23)	(24)	(25)	(26)	
410.044043.513.010111A000.151	0,00	14 428,00	0,00	0,00	0,00	14 428,00	14 428,00	14 428,00	14 428,00	0,00	0,00	0,00	14 428,00	14 428,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
410.044043.513.010112A0C0.151	0,00	400,00	0,00	0,00	100,00	300,00	300,00	300,00	300,00	0,00	0,00	0,00	300,00	300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
410.044043.513.010112A0B0.151	0,00	346,00	0,00	0,00	346,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
410.044043.513.010112A0A0.151	0,00	3 923,00	0,00	0,00	0,00	3 923,00	3 923,00	3 923,00	3 923,00	0,00	0,00	0,00	3 923,00	3 923,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
410.044043.513.010113D0A0.151	0,00	770,00	0,00	0,00	770,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
410.044043.513.010113A0B0.151	0,00	1 155,00	0,00	0,00	42,20	1 112,80	1 112,80	1 112,80	1 112,80	0,00	0,00	0,00	1 112,80	1 112,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
410.044043.513.010113A0A0.151	0,00	16 161,00	0,00	0,00	2 641,00	13 520,00	13 520,00	13 520,00	13 520,00	0,00	0,00	0,00	13 520,00	13 520,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
410.044043.513.010114SND0.151	0,00	1 205,00	0,00	0,00	1 205,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
410.044043.513.010114SNA0.151	0,00	8 067,00	0,00	0,00	8 067,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
410.044043.513.010114SFD0.151	0,00	1 205,00	0,00	0,00	1 205,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
410.044043.513.010114SFA0.151	0,00	14 596,00	0,00	0,00	0,00	14 596,00	14 596,00	14 596,00	14 596,00	0,00	0,00	0,00	14 596,00	14 596,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
410.044043.513.0102040000.151	0,00	3 334,00	0,00	0,00	0,00	3 334,00	3 334,00	3 334,00	3 334,00	0,00	0,00	0,00	3 334,00	3 334,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
410.044043.513.0102130000.151	0,00	4 000,00	0,00	0,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
410.044043.513.010305A0D0.151	0,00	55,00	0,00	0,00	14,72	40,28	40,28	40,28	50,35	10,07	10,07	0,00	40,28	40,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
410.044043.513.010305A0C0.151	0,00	677,00	0,00	0,00	65,97	611,03	611,03	611,03	613,79	2,76	2,76	0,00	611,03	611,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
410.044043.513.010305A0B0.151	0,00	50 584,00	0,00	0,00	10 259,11	40 324,89	40 324,89	40 324,89	40 325,16	0,27	0,27	0,00	40 324,89	40 324,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
410.044043.513.010305A0A0.151	0,00	6 529,00	0,00	0,00	195,86	6 333,14	6 333,14	6 304,49	6 304,49	0,00	0,00	0,00	6 304,49	6 304,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
410.044043.513.0201010000.151	0,00	40 000,00	0,00	0,00	2 500,00	37 500,00	25 000,00	10 515,75	10 515,75	0,00	0,00	0,00	10 515,75	10 515,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
410.044043.513.020102S0B0.151	0,00	8 795,00	0,00	0,00	0,16	8 794,84	8 794,84	4 493,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 350,45	16 350,45	7 555,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
410.044043.513.020102S0A0.151	0,00	16 014,00	0,00	0,00	0,93	16 013,07	16 013,07	16 748,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 274,08	25 274,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
410.044043.513.020102O0B0.151	0,00	8 058,00	0,00	0,00	4 501,78	3 556,22	3 556,22	3 556,22	3 556,22	0,00	0,00	0,00	3 556,22	3 556,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
410.044043.513.020102O0A0.151	0,00	4 042,00	0,00	0,00	55,58	3 986,42	3 986,42	3 986,42	3 986,42	0,00	0,00	0,00	3 986,42	3 986,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
410.044043.513.020103O000.151	0,00	2 796,00	0,00	0,00	2 796,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
410.044043.513.020104O000.151	0,00	24 500,00	0,00	0,00	9 126,74	15 371,26	1 672,13	1 647,13	1 647,13	0,00	0,00	0,00	1 647,13	1 647,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
410.044043.513.020106O000.151	0,00	19 700,00	0,00	0,00	5 108,90	14 591,10	14 591,10	11 056,65	9 725,55	0,00	0,00	0,00	9 725,55	9 725,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
410.044043.513.020107O000.151	0,00	7 000,00	0,00	0,00	3 012,45	3 987,55	3 987,55	3 987,55	3 987,55	0,00	0,00	0,00	3 987,55	3 987,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
410.044043.513.020117O000.151	0,00	4 319,00	0,00	0,00	2 257,79	2 061,22	2 061,22	831,22	219,59	0,00	0,00	0,00	219,59	219,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
410.044043.513.020121S000.151	0,00	8 349,00	0,00	0,00	357,99	7 991,01	1 348,77	1 348,77	1 348,77	0,00	0,00	0,00	1 348,77	1 348,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
410.044043.513.020121O000.151	0,00	9 215,00	0,00	0,00	0,00	9 215,00	9 215,00	8 275,04	7 414,57	0,00	0,00	0,00	7 414,57	7 414,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
410.044043.513.020201B000.151	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	37 242,67	0,00	0,00	0,00	37 242,67	37 242,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
410.044043.513.020201A000.151	0,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	15 000,00	15 000,00	10 449,31	9 098,74	0,00	0,00	0,00	9 098,74	9 098,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
410.044043.513.020202O000.151	0,00	1 000,00	0,00	0,00	979,90	20,10	20,10	20,10	20,10	0,00	0,00	0,00	20,10	20,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
410.044043.513.020203O000.151	0,00	22 500,00	0,00	0,00	818,10	21 681,90	21 419,60	7 878,10	5 076,02	0,00	0,00	0,00	5 076,02	5 076,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
410.044043.513.020209E000.151	0,00	750,00	0,00	0,00	680,69	69,31	69,31	44,31	44,31	0,00	0,00	0,00	44,31	44,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
410.044043.513.020209D000.151	0,00	1 349,00	0,00	0,00	0,37	1 348,63	1 348,63	626,67	506,02	0,00	0,00	0,00	506,02	506,02	0,00	0,00	49,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
410.044043.513.020209C000.151	0,00	1 271,00	0,00	0,00	0,00	1 271,00	1 271,00	1 138,77	464,85	0,00	0,00	0,00	464,85	464,85	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
410.044043.513.020210ZSC0.151	0,00	7 886,00	0,00</																							



DEMONSTRAÇÃO DE EXECUÇÃO ORÇAMENTAL DA DESPESA

SNC-AP

JUNHO 2023

CLASSIFICAÇÃO ORÇAMENTAL E

CLASSIFICAÇÃO ORÇAMENTAL	DESPESAS POR PAGAR DE PERÍODOS ANTERIORES	DOTAÇÕES CORRIGIDAS	CATIVOS	DESCATIVOS	DOTAÇÕES DISPONÍVEIS	CABIMENTOS	COMPROMISSOS	OBRIGAÇÕES	DESPESAS PAGAS BRUTAS	REPOSIÇÕES ABATIDAS		DESPESAS PAGAS LIQUIDAS			COMPROMISSOS A TRANSITAR	OBRIGAÇÕES POR PAGAR	COMPROMISSOS ASSUMIDOS PARA PERÍODOS FUTUROS				OBRIGAÇÕES PARA PERÍODOS FUTUROS					
										EMITIDAS	RECEBIDAS	PERÍODOS ANTERIORES	PERÍODO CORRENTE	TOTAL			(N+1)	(N+2)	(N+3)	(N+4)	PERÍODOS SEQUINTE	(N+1)	(N+2)	(N+3)	(N+4)	PERÍODOS SEQUINTE
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)=(12)+(13)	(15)=(7)-(8)	(16)=(8)-(14)	(17)	(18)	(19)	(20)	(21)	(22)	(23)	(24)	(25)	(26)
410.044043.513.020220C000.151	0,00	250,00	0,00	0,00	0,00	250,00	250,00	1,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	292,92	292,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
410.044043.513.020220ASB0.151	0,00	2.148,00	0,00	0,00	0,80	2.147,20	2.147,20	782,19	538,95	0,00	0,00	0,00	538,95	538,95	0,00	0,00	2.576,64	2.576,64	429,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
410.044043.513.020220A0B0.151	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
410.044043.513.020222H000.151	0,00	2.300,00	0,00	0,00	2.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
410.044043.513.0202240000.151	0,00	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
410.044043.513.0202250000.151	0,00	43.700,00	0,00	0,00	11.111,14	32.588,86	32.588,86	16.873,04	16.873,04	0,00	0,00	0,00	16.873,04	16.873,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
410.044043.513.0508030000.151	0,00	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
410.044043.513.060201SLT0.151	16.758,63	16.759,00	0,00	0,00	0,37	16.758,63	16.758,63	16.758,63	11.040,00	0,00	0,00	11.040,00	0,00	11.040,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
410.044043.513.0602010000.151	0,00	24.000,00	0,00	0,00	9.915,78	14.084,22	13.546,22	10.263,99	8.470,95	0,00	0,00	0,00	8.470,95	8.470,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
410.044043.513.0602030000.151	0,00	650,00	0,00	0,00	632,61	17,39	17,39	17,39	17,39	0,00	0,00	0,00	17,39	17,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
410.044043.513.060203IV00.151	0,00	25.000,00	0,00	0,00	10.522,75	14.477,25	14.477,25	12.977,25	12.977,25	0,00	0,00	0,00	12.977,25	12.977,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
410.044043.522.010104A000.151	0,00	7.104,00	7.104,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
410.044043.522.010113A0B0.151	0,00	405,00	405,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
410.044043.522.010113A0A0.151	0,00	6.764,00	6.764,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
410.044043.522.010114SNA0.151	0,00	560,00	560,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
410.044043.522.010114SFA0.151	0,00	560,00	560,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
410.044043.522.0201020000.151	0,00	2.500,00	2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
410.044043.522.0201140000.151	0,00	10.000,00	0,00	0,00	836,27	9.163,73	9.163,73	3.759,54	2.969,58	0,00	0,00	0,00	2.969,58	2.969,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
410.044043.522.0201210000.151	0,00	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
410.044043.522.020201B000.151	0,00	25.000,00	25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
410.044043.522.020203T000.151	4.083,79	4.084,00	0,00	0,00	0,21	4.083,79	4.083,79	4.083,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
410.044043.522.0202030000.151	0,00	18.688,00	18.688,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
410.044043.522.020209DSTT.151	219,08	220,00	0,00	0,00	0,92	219,08	219,08	219,08	219,08	0,00	0,00	219,08	0,00	219,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
410.044043.522.020217A000.151	0,00	750,00	750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
410.044043.522.020220C000.151	0,00	20.000,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
410.044043.522.020222H000.151	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
410.044043.522.0202250000.151	0,00	13.560,00	13.560,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
410.044043.522.050803T000.151	918,52	919,00	0,00	0,00	0,48	918,52	918,52	918,52	805,00	0,00	0,00	805,00	0,00	805,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	151.676,02	1.894.077,00	174.018,00	29.593,00	374.972,66	1.374.679,34	1.132.888,76	785.607,22	680.439,24	134,27	134,27	76.912,98	603.392,89	680.304,97	0,00	0,00	113.845,54	79.403,09	15.474,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



DEMONSTRAÇÃO DE EXECUÇÃO ORÇAMENTAL DA DESPESA

SNC-AP

JUNHO 2023

CLASSIFICAÇÃO ORÇAMENTAL: 1

CLASSIFICAÇÃO ORÇAMENTAL	DESPESAS POR PAGAR DE PERÍODOS ANTERIORES	DOTAÇÕES CORRIGIDAS	CATIVOS	DESCATIVOS	DOTAÇÕES DISPONÍVEIS	CABIMENTOS	COMPRO-MISSOS	OBRIGAÇÕES	DESPESAS PAGAS BRUTAS	REPOSIÇÕES ABATIDAS		DESPESAS PAGAS LIQUIDAS			COMPRO-MISSOS A TRANSITAR	OBRIGAÇÕES POR PAGAR	COMPROMISSOS ASSUMIDOS PARA PERÍODOS FUTUROS				OBRIGAÇÕES PARA PERÍODOS FUTUROS					
										EMITIDAS	RECEBIDAS	PERÍODOS ANTERIORES	PERÍODO CORRENTE	TOTAL			(N+1)	(N+2)	(N+3)	(N+4)	PERÍODOS SEGUINTE	(N+1)	(N+2)	(N+3)	(N+4)	PERÍODOS SEGUINTE
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)=(12)+(13)	(15)=(7)-(8)	(16)=(8)-(14)	(17)	(18)	(19)	(20)	(21)	(22)	(23)	(24)	(25)	(26)
DESPESA CORRENTE																										
420.044012.381.020214DSTT.52411	165 764,45	165 765,00	0,00	0,00	0,55	165 764,45	165 764,45	165 764,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
420.044012.381.020214DSO0.52411	0,00	29 253,00	0,00	0,00	29 253,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
420.044012.381.050803O000.50137	0,00	1 200,00	420,00	0,00	780,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	165 764,45	196 218,00	420,00	0,00	30 033,55	165 764,45	165 764,45	165 764,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	165 764,45	196 218,00	420,00	0,00	30 033,55	165 764,45	165 764,45	165 764,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

317 440,47	2 090 295,00	174 438,00	29 593,00	405 006,21	1 540 443,79	1 298 653,21	951 371,67	680 439,24	134,27	134,27	76 912,08	803 392,89	680 304,97	0,00	0,00	113 845,54	79 403,09	15 474,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
------------	--------------	------------	-----------	------------	--------------	--------------	------------	------------	--------	--------	-----------	------------	------------	------	------	------------	-----------	-----------	------	------	------	------	------	------	------	------

DEMONSTRAÇÃO DE EXECUÇÃO ORÇAMENTAL DA RECEITA

SNC-AP

JUNHO 2023

CLASSIFICAÇÃO ORÇÂNICA: E

CLASSIFICAÇÃO ORÇAMENTAL	PREVISÕES CORRIGIDAS	PREVISÕES POR LIQUIDAR	RECEITAS POR COBRAR DE PERÍODOS ANTERIORES	RECEITAS LIQUIDADAS	LIQUIDAÇÕES ANULADAS	RECEITAS COBRADAS BRUTAS	REEMBOLSOS RESTITUIÇÕES		RECEITAS COBRADAS LÍQUIDAS			RECEITAS POR COBRAR NO FINAL DO PERÍODO	LIQUIDAÇÕES DE PERÍODOS FUTUROS				
							EMITIDOS	PAGOS	PERÍODOS ANTERIORES	PERÍODO CORRENTE	TOTAL		(N+1)	(N+2)	(N+3)	(N+4)	PERÍODOS SEGUINTE
RECEITA CORRENTE																	
044043.311.0604021100.151	531 290,00	156 482,00	0,00	374 808,00	0,00	374 808,00	0,00	0,00	0,00	374 808,00	374 808,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
044043.388.0604021200.151	343 518,00	343 518,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
044043.513.0401120178.151	460 781,00	240 085,64	67 219,47	153 932,28	456,39	139 662,16	0,00	0,00	68 586,13	71 076,03	139 662,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
044043.513.0701070178.151	17 200,00	7 168,15	0,00	10 031,85	0,00	10 031,85	0,00	0,00	0,00	10 031,85	10 031,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
044043.513.0701100178.151	100 800,00	74 796,68	0,00	26 978,84	975,52	24 788,75	0,00	0,00	0,00	24 788,75	24 788,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
044043.513.0702999978.151	165 000,00	133 007,11	8 634,72	23 458,02	99,85	18 795,77	0,00	0,00	6 979,48	11 816,29	18 795,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
044043.513.0801999978.151	12 000,00	9 159,28	241,78	2 619,54	20,60	2 612,91	0,00	0,00	241,78	2 371,13	2 612,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	1 630 589,00	964 216,86	76 095,97	591 828,53	1 552,36	570 699,44	0,00	0,00	75 807,39	494 892,05	570 699,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA DE CAPITAL																	
044043.311.1108051000.151	141 374,00	0,00	0,00	141 374,00	0,00	141 374,00	0,00	0,00	0,00	141 374,00	141 374,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
044043.381.1108051000.151	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
044043.522.1601030178.151	122 114,00	0,19	0,00	122 113,81	0,00	122 113,81	0,00	0,00	0,00	122 113,81	122 113,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	263 488,00	0,19	0,00	263 487,81	0,00	263 487,81	0,00	0,00	0,00	263 487,81	263 487,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	1 894 077,00	964 217,05	76 095,97	855 316,34	1 552,36	834 187,25	0,00	0,00	75 807,39	758 379,86	834 187,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

LEGENDA: (11)=(9)+(10), (12)=(3)+(4)-(5)-(6)+(7)



DEMONSTRAÇÃO DE EXECUÇÃO ORÇAMENTAL DA RECEITA

SNC-AP

JUNHO 2023

CLASSIFICAÇÃO ORGÂNICA: I

CLASSIFICAÇÃO ORÇAMENTAL	PREVISÕES CORRIGIDAS	PREVISÕES POR LIQUIDAR	RECEITAS POR COBRAR DE PERÍODOS ANTERIORES	RECEITAS LIQUIDADAS	LIQUIDAÇÕES ANULADAS	RECEITAS COBRADAS BRUTAS	REEMBOLSOS RESTITUIÇÕES		RECEITAS COBRADAS LÍQUIDAS			RECEITAS POR COBRAR NO FINAL DO PERÍODO	LIQUIDAÇÕES DE PERÍODOS FUTUROS				
							EMITIDOS	PAGOS	PERÍODOS ANTERIORES	PERÍODO CORRENTE	TOTAL		(N+1)	(N+2)	(N+3)	(N+4)	PERÍODOS SEGUINTE
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)*	(12)*	(13)	(14)	(15)	(16)	(17)
RECEITA CORRENTE																	
044012.381.0604022008.52411	195 018,00	195 018,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
044012.381.0604022001.50137	1 200,00	1 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	196 218,00	196 218,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	196 218,00	196 218,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2 090 295,00 1 160 435,05 76 095,97 855 316,34 1 552,36 834 187,25 0,00 0,00 75 807,39 758 379,86 834 187,25 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00

LEGENDA: (11)=(9)+(10). (12)=(3)+(4)-(5)-(6)+(7)