

MUNICÍPIO DE CHAVES  
CÂMARA MUNICIPAL  
Despacho Executivo de a presente deliberação  
a(o) DGF  
(Unidade orgânica)  
Chaves 26/05/22  
Assinatura \_\_\_\_\_



MUNICÍPIO DE CHAVES  
DIVISÃO DE GESTÃO FINANCEIRA

INFORMAÇÃO/PROPOSTA/11/DGF/2022

Despacho - Titular do Cargo Político

*A reunião do executivo municipal  
foi suspensa e deliberada  
2022/05/12*

Assunto: **Acompanhamento da execução do Contrato de Concessão dos Transportes Coletivos e Urbanos do Concelho de Chaves (TUC): Análise e apreciação dos documentos de prestação de contas referentes ao exercício de 2021**

**I- Identificação das condições contratuais emergentes da celebração do contrato ora em apreciação:**

- 1) Considerando que, em 26 de novembro de 2009, veio a ser celebrado entre o Município de Chaves e a empresa Autoviação do Tâmega, Lda. – adiante designada por concessionária – um contrato para a “Concessão, em Regime de Serviços Públicos, da Rede de Transportes Urbanos Coletivos de Passageiros, no Concelho de Chaves”, o qual foi objeto de prorrogação, cujo término ocorre em fevereiro de 2022;
- 2) Considerando que, do aludido contrato de concessão, faz parte integrante o estudo da viabilidade económico-financeira - demonstrativo do equilíbrio económico-financeiro da concessão – bem como os respetivos pressupostos quanto ao investimento, regime de exploração, regime tarifário e subsídios a obter, nos termos do previsto no caderno de encargos e competente proposta apresentada.
- 3) Considerando que decorre da cláusula 19ª do aludido contrato de concessão, a consagração de um **sistema de equilíbrio e partilha de riscos** e resultados da concessão, através da qual, em situação de procura desfavorável para a concessionária, o Município de Chaves garantirá a esta, uma receita tarifária mínima anual, em função do volume mínimo de tráfego que, nos termos da proposta apresentada pela concessionária, se mostre indispensável para equilibrar o Resultado Operacional do serviço;
- 4) Considerando também que, da proposta apresentada pela concessionária (ver fls. 111 do dossier do procedimento), decorre a fórmula de cálculo da compensação a que se refere a alínea anterior, a qual prevê um valor máximo de compensação anual de **145.000,00€**, acrescido de IVA à taxa legal em vigor;
- 5) Tendo ainda em conta que o contrato de concessão ora em apreciação prevê um conjunto de obrigações por parte da concessionária, bem como a respetiva monitorização e acompanhamento por parte do Município de Chaves, designadamente as previstas nas cláusulas 11ª, 15ª, 18ª, 19ª do contrato.

**II- Da avaliação, pelo Concedente, das condições efetivas de execução do contrato ora em apreciação:**

- 1) Considerando que, mediante o ofício proveniente da concessionária, registado no expediente geral em 14/03/2022 com o n.º3148, vieram a ser apresentados os documentos de



**MUNICÍPIO DE CHAVES**  
**DIVISÃO DE GESTÃO FINANCEIRA**

prestação de contas referentes ao exercício de **2021**, dos quais consta o valor da compensação financeira para o ano de **2022**, a que alude a referida cláusula 19ª do contrato de concessão;

2) Considerando que, o valor máximo da compensação prevista na proposta apresentada pela concessionária é de **145.000,00€**, no âmbito do contrato celebrado, verifica-se que, de acordo com a demonstração de resultados apresentada pela concessionária, referente ao exercício de 2021, encontra-se previsto um valor de **308.776,60€**, acrescido de IVA à taxa legal em vigor, em função dos valores apurados de acordo com os tarifários respetivamente aplicáveis, sendo que, compulsada a referida cláusula 19ª do contrato de concessão veio a AVT, solicitar o valor máximo de compensação a atribuir pelo município no valor de **145.000,00€** acrescidos de IVA à taxa legal em vigor.

**III- Do cumprimento das obrigações pelo adjudicatário:**

No que respeita às obrigações previstas no contrato de concessão celebrado, não foram detetadas irregularidades.

**IV- Da proposta de decisão:**

1) Face ao exposto, e tendo em vista a reposição do equilíbrio do resultado operacional pela compensação financeira, a efetuar pelo Município de Chaves, no cumprimento do previsto na Cláusula 19.ª do contrato de concessão, tomamos a liberdade de propor ao Sr. Presidente da Câmara, a aprovação do valor da compensação proposto pela concessionária, que ascende a **145.000,00€**, acrescido de IVA à taxa legal em vigor.

2) Caso a presente proposta venha a ser sancionada pelo Sr. Presidente da Câmara, nos termos anteriormente sugeridos, deverá ser promovida a respetiva audiência dos interessados, nos termos do art.º 121 e ss. do Código do Procedimento Administrativo, na sua atual redação, remetendo-se, para o efeito, à Autoviação do Tâmega, a presente informação técnica, para respetiva apreciação e pronuncia.

Chaves, 10 de maio de 2022

A Chefe da DGF

(Dr.ª Márcia Santos)

O técnico superior,

(Eng.º Abel Peixoto)

2022/05/13

RESOLUÇÃO N.º 4/2020 (5 DE JANEIRO DE 2021)

2779

ANEXO II

## INFORMAÇÃO DE CABIMENTO

(a que se refere o n.º 2 do artigo 14.º)

ENTIDADE : MUNICIPIO DE CHAVES (subsetor da Administração Local) NIF 501205551

Número sequencial de cabimento : 2022 / 1161

Data do registo (1) : 2022/05/13

Observações do Documento :

Fontes de Financiamento :

|                     |            |            |                 |                                            |     |     |
|---------------------|------------|------------|-----------------|--------------------------------------------|-----|-----|
| Receitas gerais     | (€)        | (%)        | Outras Fontes : |                                            | (€) | (%) |
| X Receitas próprias | 389.282,00 | (€) 100,00 | (%)             | Contração de Empréstimos                   | (€) | (%) |
| Financiamento da UE | (€)        | (%)        |                 | Transferências no âmbito das Adm. Públicas | (€) | (%) |
|                     |            |            |                 | Outras: Identificação                      | (€) | (%) |

Classe 0

ORÇAMENTO DO ANO 2022

Classificação Orgânica : 0102 CÂMARA MUNICIPAL

Classificação Funcional :

Classificação Económica : 020210 AQUISIÇÃO DE SERVIÇOS

Transportes

N.º Rubrica do Plano :

| ITEM        | DESCRIPTIVO                             | VALORES (€)  |            |              |              |              |
|-------------|-----------------------------------------|--------------|------------|--------------|--------------|--------------|
|             |                                         | Ano Corrente | 2023       | 2024         | 2025         | Seguintes    |
| 1           | Orçamento inicial                       | 1.048.007,00 | 958.487,07 | 1.069.071,94 | 1.079.762,66 | 1.090.560,28 |
| 2           | Reforços e créditos especiais/anulações | 38.721,78    |            |              |              |              |
| 3 = 1+2     | Dotação corrigida                       | 1.086.728,78 | 958.487,07 | 1.069.071,94 | 1.079.762,66 | 1.090.560,28 |
| 4           | Cativos/descativos                      |              |            |              |              |              |
| 5           | Cabimentos registados                   | 914.377,48   |            |              |              |              |
| 6 = 3-(4+5) | Dotação disponível                      | 172.351,30   | 958.487,07 | 1.069.071,94 | 1.079.762,66 | 1.090.560,28 |
| 7           | Cabimento relativo à despesa em análise | 153.700,00   |            |              |              |              |
| 8 = 6-7     | Saldo Residual                          | 18.651,30    | 958.487,07 | 1.069.071,94 | 1.079.762,66 | 1.090.560,28 |

(1) Data do registo do cabimento relativo à despesa em análise no sistema informático de apoio à execução orçamental

Data: 2022/05/13 Número de lançamento no diário do orçamento: 15947

Outras Observações :

Proposta de Cabimento n.º 2022/1161

FORMAÇÃO/PROPOSTA N.º 11/DGF/2022 - ACOMPANHAMENTO DA EXECUÇÃO DO CONTRATO DE CONCESSÃO DOS TRANSPORTES COLETIVOS E URBANOS DO CONCELHO DE CHAVES (TUC): ANÁLISE E APRECIAÇÃO DOS DOCUMENTOS DE PRESTAÇÃO DE CONTAS REFERENTES AO EXERCÍCIO DE 2021

DECLARO QUE A INFORMAÇÃO PRESTADA COINCIDE COM OS MAPAS DA EXECUÇÃO ORÇAMENTAL.

Identificação do Declarante:

Nome

Dr.ª Márcia Santos

Cargo / função A Chefe da Divisão de Gestão Financeira

Data

(assinatura)



06P  
3148



Exmo. Sr. Presidente  
da Câmara Municipal de Chaves  
Praça de Camões 1,  
5400-517 Chaves

Data: 14/03/2022

Assunto: Prestação de Contas Ano de 2021 – Transportes Urbanos de Chaves - TUC

Exmo. Senhor,

Apresentamos os nossos melhores cumprimentos.

A Auto Viação do Tâmega, Lda., vem desta forma submeter à vossa apreciação as Contas do Ano de 2021, de 01 de Janeiro de 2021 a 31 Dezembro de 2021, referentes aos Transportes Urbanos de Chaves – TUC, cujos documentos em anexo passamos a identificar:

- Demonstração de Resultados;
- Estimativa do Valor da Compensação Financeira;
- Tarifário em vigor;
- Quantidade Bilhetes Carreiras por Tipo de Tarifa;
- Passageiros por Linha;
- Rendimentos por Título de Transporte;
- Comparticipação do IMT dos Passes 4\_18 e Passes Sub23;
- Resumo de Remunerações (mão-de-obra);
- Cálculo das horas extraordinárias na hora do almoço;
- Depreciações dos Equipamentos;
- Consumo combustível e Peças e outros gastos Manutenção e reparação dos Autocarros;
- Balancete de Imputação de Custos;
- Balancete Analítico mensal

Agradecemos desde já a máxima urgência na validação das Contas de 2021, para podermos emitir fatura, referente ao valor da Compensação por parte do Município.

Estamos ao vosso inteiro dispor para qualquer esclarecimento, subscrevemo-nos com elevada estima e consideração.

Auto Viação do Tâmega, Lda.  
A Gerência

CONFIDENTIAL, LUG, E, G, 3148 DE 17-03-2022

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS - ANO DE 2021

| RENDIMENTOS                                                              | Valor Líquido | Totais            |
|--------------------------------------------------------------------------|---------------|-------------------|
| <b>Rendimentos</b>                                                       |               |                   |
| Receitas da Prestação de Serviços                                        |               |                   |
| Bilhetes Simples                                                         | 35.107,50     |                   |
| Passe Multiviagens                                                       | 9.068,35      |                   |
| Passe Mensal                                                             | 8.767,83      |                   |
| Passe 4-18                                                               | 3.906,56      |                   |
| Passe SUB23                                                              | 459,81        |                   |
| Compart. Passe IMTT 4-18                                                 | 8.355,15      |                   |
| Compart. Passe IMTT SUB23                                                | 333,40        | 65.998,60         |
| <b>Outros Rendimentos e Ganhos</b>                                       |               |                   |
| Cartões TUC                                                              | 840,71        |                   |
| Publicidade                                                              | 400,00        |                   |
| Imputação de Subsídios ao Investimento (Sist. Bilhetica Aviso nº 7/2019) | 8.952,00      |                   |
| a) Compensação P/ Equil. Financeiro (Claus. 19ª.)                        | 145.000,00    | 155.192,71        |
| <b>Total</b>                                                             |               | <b>221.191,31</b> |

| GASTOS                                   | Valor Líquido | Totais            |
|------------------------------------------|---------------|-------------------|
| <b>Gastos Operacionais</b>               |               |                   |
| Consumos, Manut. e Rep. Viaturas         |               |                   |
| Gasóleo                                  | 82.255,64     |                   |
| Peças Pneus e Acessórios                 | 5.605,87      | 87.861,51         |
| <b>Gastos</b>                            |               |                   |
| <b>Fornec. e Serv. de Externos</b>       |               |                   |
| Trabalhos Especializados                 | 9.596,29      |                   |
| Publicidade e Propaganda                 | 0,00          |                   |
| Conservação e Reparação                  | 22.900,29     |                   |
| O.gastos conserv. e reparação            | 457,00        |                   |
| Inspeção de Viaturas                     | 421,41        |                   |
| Ferramentas e Ut. Desg. Ráp.             | 0,00          |                   |
| Material de Escritório                   | 22,56         |                   |
| Cartões - Passes                         | 0,00          |                   |
| Electricidade                            | 550,03        |                   |
| Água                                     | 7,98          |                   |
| Comunicação                              | 1.309,47      |                   |
| Seguros                                  | 4.091,42      |                   |
| Limpeza. Hig. e Conforto                 | 391,46        | 39.747,91         |
| <b>Gastos com o Pessoal</b>              |               |                   |
| Remun. dos Motoristas                    | 96.549,66     |                   |
| Remun. do Tráfego                        | 1.986,69      |                   |
| Remun. Pessoal Escritório                | 5.835,90      |                   |
| Enc. C/ Seg. Social                      | 22.859,13     |                   |
| Seguros de Ac. Trabalho                  | 334,21        |                   |
| Fardamento Motoristas                    | 0,00          | 127.565,59        |
| <b>Outros Gastos e Perdas</b>            |               |                   |
| Imposto de Selo                          | 0,00          |                   |
| Taxas e Licenças                         | 205,63        |                   |
| Depreciação de Viaturas                  | 0,00          |                   |
| Depreciação de Eq. Informáticos e Outros | 31.460,31     |                   |
| Depreciação de Abrigos e Postaletes      | 0,00          | 31.665,94         |
| <b>Total dos Gastos</b>                  |               | <b>286.840,95</b> |
| <b>Resultado Antes Impostos</b>          |               | <b>-65.649,64</b> |

a) A facturar à Câmara Municipal de Chaves (Mais IVA 6%)

Auto Viação do Tâmega, Lda.  
A Gerência



DATE: 2022, 04/03, 17:03-2022



**Estimativa do valor da Compensação Financeira para o Ano de 2021, conforme actualizações do tarifário.**

| DE 01-01-2021 A 31-12-2021                                     |                     |
|----------------------------------------------------------------|---------------------|
| Total de utentes estimado para o Ano 2020, na n/proposta.      | 402.096             |
| Meses de Serviço Realizado em 2021                             | 12                  |
| Utentes que de acordo com o estudo deveríamos ter transportado | 402.096             |
| Total de utentes transportados no Ano de 2021                  | 77.068              |
| Número de utentes sujeitos a Compensação                       | 325.028             |
| Valor por Utente                                               | 0,950 €             |
| <b>Valor da Participação a atribuir pelo Município à AVT</b>   | <b>308.776,60 €</b> |

|                                                                       |                     |
|-----------------------------------------------------------------------|---------------------|
| <b>TOTAL do valor da Participação a atribuir pelo Município à AVT</b> | <b>308.776,60 €</b> |
|                                                                       | <b>Mais IVA 6 %</b> |

|                                                                     |                     |
|---------------------------------------------------------------------|---------------------|
| <b>Valor Máximo da Participação a atribuir pelo Município à AVT</b> | <b>145.000,00 €</b> |
| <b>Mais IVA 6%</b>                                                  | <b>8.700,00 €</b>   |
| <b>Total IVA Incluído</b>                                           | <b>153.700,00 €</b> |

Auto Viação do Tâmega, Lda.  
A Gerência



05F / 2022, DAB, E, G, 3148 DB 17-03-2022

# TARIFÁRIO

Em vigor a partir de 01/01/2020

|                                                                  |         |
|------------------------------------------------------------------|---------|
| Bilhete Simples                                                  | 0,95 €  |
| Passes Mensais                                                   | 24,85 € |
| Bilhetes pré-comprados – 10 viagens                              | 7,25 €  |
| Bilhetes pré-comprados – 10 viagens<br>(reformados e estudantes) | 6,20 €  |
| Bilhetes pré-comprados – 20 viagens                              | 13,45 € |
| Bilhetes pré-comprados – 20 viagens<br>(reformados e estudantes) | 11,40 € |
| Passe Mensal 4_18 Escalão A<br>(com 60% de desconto)             | 9,95 €  |
| Passe Mensal 4_18 Esc<br>(com 25% de desconto)                   | 18,65 € |
| Passe Mensal Sub_23 Ação Social ASES<br>(com 60% de desconto)    | 9,95 €  |
| Passe Mensal Sub_23 ESC<br>(com 25% de desconto)                 | 18,65 € |

**AQUISIÇÃO DO PRIMEIRO CARTÃO – 4,00 Euros**

**SEGUNDAS VIAS DO CARTÃO – 4,00 EUROS**

IVA Incluído á taxa legal em vigor (reduzida).

Os interessados poderão adquirir os Passes nos escritórios da Auto Viação do Tâmega, Lda.,  
sita no Largo da Estação, 5400-231 Chaves.

Para mais informações sobre o período de funcionamento, frequências, horários e tarifários  
consulte o site da Autarquia, em [www.chaves.pt](http://www.chaves.pt) ou no site [www.tuc.pt](http://www.tuc.pt)

Auto Viação do Tâmega, Lda.  
A Gerência





Page 2 of 2, 145, E, 5, 3148 de 17-03-2022

# Quantidade Bilhetes Carreiras por Tipo Tarifa



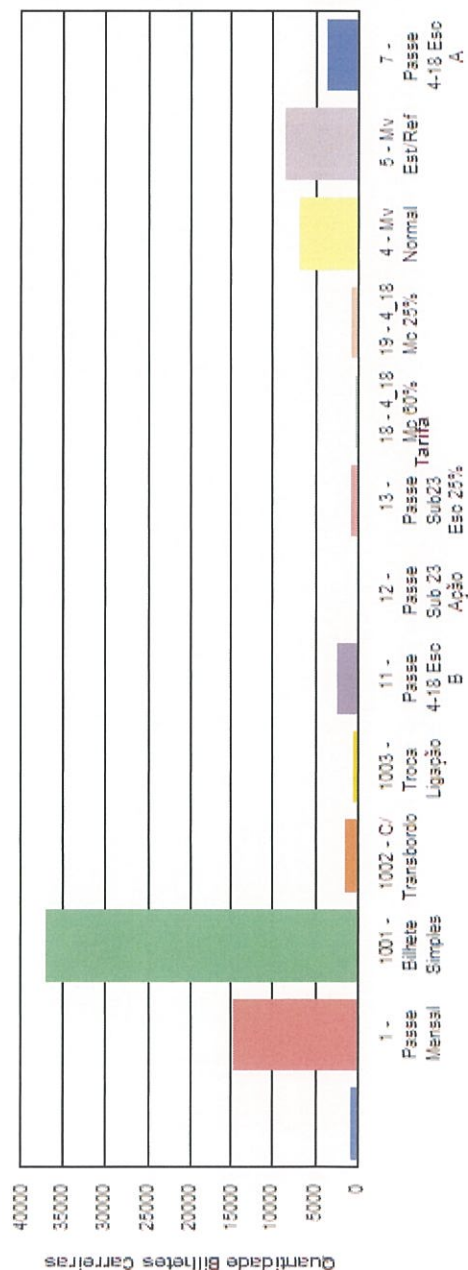
Data Viagem: 01-01-2021 até 31-12-2021

| Posto Venda | 1 - Passe Mensal | 1001 - Bilhete Simples | 1002 - C/ Transbordo | 1003 - Troca Ligação | 11 - Passe 4-18 Esc B | 12 - Passe Sub 23 Ação Social Ases | 13 - Passe Sub 23 Esc 25% | 18 - 4-18 Mc 60% | 19 - 4-18 Mc 25% | 4 - Mv Normal | 5 - Mv Est/Ref | 7 - Passe 4-18 Esc A |
|-------------|------------------|------------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|------------------------------------|---------------------------|------------------|------------------|---------------|----------------|----------------------|
| Bus         | 620              | 37.086                 | 1.395                | 509                  | 2.429                 | 61                                 | 599                       | 133              | 592              | 6.981         | 8.758          | 3.615                |
| Total       | 620              | 37.086                 | 1.395                | 509                  | 2.429                 | 61                                 | 599                       | 133              | 592              | 6.981         | 8.758          | 3.615                |

|       |        |        |
|-------|--------|--------|
| Total | 77.577 | 77.577 |
|-------|--------|--------|

- 509  
77.068  
Passagens 2021

## Quantidade Bilhetes Carreiras/ Tarifa



Auto Viação do Tâmega, Lda.  
A Gerência

Quantidade Bilhetes Carreiras por Tipo Tarifa

URGE® - Serviços

Pagina: 1 / 1  
04-03-2022 9:47:17

www.urge.pt

DGLE 7 2022, DAG, E, S, 3143 DB 17-03-2022

## Passageiros por Linha

Data: 01-01-2021 até 31-12-2021



| Linha                                      | Passageiros   | %      | Valor              | %      |
|--------------------------------------------|---------------|--------|--------------------|--------|
| 1 - C. Form. Prof. / Abobeleira            | 43.848        | 56,52% | 21.021,60 €        | 57,40% |
| 2 - Esc Sup Enfermagem / Valdanta          | 33.456        | 43,13% | 15.276,95 €        | 41,71% |
| 3 - Central Camionagem - Piscinas Rebentao | 273           | 0,35%  | 326,40 €           | 0,89%  |
| <b>Total:</b>                              | <b>77.577</b> |        | <b>36.624,95 €</b> |        |

Auto Viação do Tâmega, Lda.  
A Gerência

2000-01-01 00:00:00



De 01-01-2021 a 31-12-2021

|                    | Descrição do Título              | Tarifa  | Quantidade | Valor c/IVA 6% | TOTAL c/IVA 6% | Total s/IVA |             |
|--------------------|----------------------------------|---------|------------|----------------|----------------|-------------|-------------|
| BILHETES           | BILHETE SIMPLES                  | 0,00 €  | 0          | 0,00 €         | 37.213,95 €    | 35.107,50 € |             |
|                    | BILHETE SIMPLES                  | 0,95 €  | 36.814     | 34.973,30 €    |                |             |             |
|                    | BILHETE SIMPLES                  | 1,20 €  | 272        | 326,40 €       |                |             |             |
|                    | BILHETE SIMPLES (dia Mobilidade) | 0,95 €  | 620        | 589,00 €       |                |             |             |
|                    | BILHETES C/TRANSBORDO            | 0,00 €  | 0          | 0,00 €         |                |             |             |
|                    | BILHETES C/TRANSBORDO            | 0,95 €  | 1.395      | 1.325,25 €     |                |             |             |
| PASSE MENSAL       | PASSE MENSAL                     | 0,00 €  | 0          | 0,00 €         | 9.293,90 €     | 8.767,83 €  |             |
|                    | PASSE MENSAL                     | 24,85 € | 374        | 9.293,90 €     |                |             |             |
| PASSE MULTIVIAGENS | MV NORMAL - 10 VIAGENS           | 0,00 €  | 0          | 0,00 €         | 9.612,45 €     | 9.068,35 €  | 17.836,18 € |
|                    | MV NORMAL - 10 VIAGENS           | 7,25 €  | 304        | 2.204,00 €     |                |             |             |
|                    | MV NORMAL - 20 VIAGENS           | 0,00 €  | 0          | 0,00 €         |                |             |             |
|                    | MV NORMAL - 20 VIAGENS           | 13,45 € | 185        | 2.488,25 €     |                |             |             |
|                    | MV EST/REF - 10 VIAGENS          | 0,00 €  | 0          | 0,00 €         |                |             |             |
|                    | MV EST/REF - 10 VIAGENS          | 6,20 €  | 310        | 1.922,00 €     |                |             |             |
|                    | MV EST/REF - 20 VIAGENS          | 0,00 €  | 0          | 0,00 €         |                |             |             |
|                    | MV EST/REF - 20 VIAGENS          | 11,40 € | 263        | 2.998,20 €     |                |             |             |
| PASSE 4-18         | PASSE 4-18                       | 0,00 €  | 0          | 0,00 €         | 4.140,95 €     | 3.906,56 €  |             |
|                    | PASSE 4-18                       | 9,95 €  | 195        | 1.940,25 €     |                |             |             |
|                    | PASSE 4-18                       | 0,00 €  | 0          | 0,00 €         |                |             |             |
|                    | PASSE 4-18                       | 18,65 € | 118        | 2.200,70 €     |                |             |             |
|                    | PASSE 4-18 PART 60%              | 0,00 €  | 17         | 0,00 €         |                |             |             |
|                    | PASSE 4-18 PART 25%              | 0,00 €  | 19         | 0,00 €         |                |             |             |
| PASSE SUB23        | PASSE SUB23                      | 0,00 €  | 0          | 0,00 €         | 487,40 €       | 459,81 €    |             |
|                    | PASSE SUB23                      | 9,95 €  | 4          | 39,80 €        |                |             |             |
|                    | PASSE SUB23                      | 18,00 € | 0          | 0,00 €         |                |             |             |
|                    | PASSE SUB23                      | 18,65 € | 24         | 447,60 €       |                |             |             |
| Total:             |                                  |         |            | 60.748,65 €    | 60.748,65 €    | 57.310,05 € |             |

Auto Viação do Tâmega, Lda.  
A Gerência



Page 2022, Page 3, 5, 5146 de 17-03-2022

## PASSE 4\_18

ANO 2021

| VALORES A RECEBER DO<br>IMTT PASSE 4-18 | TUC               | VALOR<br>RECEBIDO | DATA RECEBIMENTO |
|-----------------------------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| JANEIRO                                 | 826,26 €          |                   | A RECEBER        |
| FEVEREIRO                               | 823,78 €          |                   | A RECEBER        |
| MARÇO                                   | 483,33 €          |                   | A RECEBER        |
| ABRIL                                   | 692,40 €          |                   | A RECEBER        |
| MAIO                                    | 693,60 €          |                   | A RECEBER        |
| JUNHO                                   | 636,00 €          |                   | A RECEBER        |
| JULHO                                   | 84,00 €           |                   | A RECEBER        |
| AGOSTO                                  | 84,00 €           |                   | A RECEBER        |
| SETEMBRO                                | 829,13 €          |                   | A RECEBER        |
| OUTUBRO                                 | 1.081,57 €        |                   | A RECEBER        |
| NOVEMBRO                                | 1.066,73 €        |                   | A RECEBER        |
| DEZEMBRO                                | 1.054,35 €        |                   | A RECEBER        |
| <b>TOTAL PASSE 4_18</b>                 | <b>8.355,15 €</b> | <b>0,00 €</b>     |                  |

## PASSE SUB23

ANO 2021

| VALORES A RECEBER DO<br>IMTT PASSE SUB23 | TUC               | VALOR<br>RECEBIDO | DATA RECEBIMENTO |
|------------------------------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| JANEIRO                                  | 43,49 €           |                   | A RECEBER        |
| FEVEREIRO                                | 12,43 €           |                   | A RECEBER        |
| MARÇO                                    | 43,49 €           |                   | A RECEBER        |
| ABRIL                                    | 36,00 €           |                   | A RECEBER        |
| MAIO                                     | 36,00 €           |                   | A RECEBER        |
| JUNHO                                    | 12,00 €           |                   | A RECEBER        |
| JULHO                                    | 6,00 €            |                   | A RECEBER        |
| AGOSTO                                   | 0,00 €            |                   | A RECEBER        |
| SETEMBRO                                 | 6,00 €            |                   | A RECEBER        |
| OUTUBRO                                  | 36,00 €           |                   | A RECEBER        |
| NOVEMBRO                                 | 60,00 €           |                   | A RECEBER        |
| DEZEMBRO                                 | 42,00 €           |                   | A RECEBER        |
| <b>TOTAL PASSE SUB23</b>                 | <b>333,41 €</b>   | <b>0,00 €</b>     |                  |
| <b>TOTAL GERAL ANO 2021</b>              | <b>8.688,56 €</b> | <b>0,00 €</b>     |                  |

Auto Viação do Xâmega, Lda.  
A Gerência





**RESUMO DA MÃO DE OBRA - ANO DE 2021**

| <b>MOTORISTAS</b>                                        | <b>Remun. Suj. Seg. Social</b> | <b>Remun. Isentas Seg. Social</b> | <b>Total</b>      | <b>Proc. Sub. Férias Ano 2020</b> |           |
|----------------------------------------------------------|--------------------------------|-----------------------------------|-------------------|-----------------------------------|-----------|
| 75 - Bruno Ribeiro Martins                               | 14.752,00                      | 2.685,40                          | 17.437,40         | 795,90                            | 96.549,66 |
| 135 - Justino Chaves Nepomuceno                          | 15.236,54                      | 2.350,40                          | 17.586,94         | 795,90                            |           |
| 143 - Manuel Pedro R. Santarém                           | 15.228,40                      | 1.108,68                          | 16.337,08         | 826,35                            |           |
| 159 - Nuno Miguel da Costa Teixeira                      | 16.925,50                      | 1.296,00                          | 18.221,50         | 795,90                            |           |
| Horas Extras - Motoristas Suplementares à hora de Almoço | 23.752,69                      |                                   | 23.752,69         | 0,00                              |           |
| <b>TRÁFEGO</b>                                           |                                |                                   |                   |                                   |           |
| 166 - EDUARDO JORGE PIRES SANTOS (10%)                   | 1.447,89                       | 388,80                            | 1.836,69          | 150,00                            | 1.986,69  |
| <b>CONTABILIDADE</b>                                     |                                |                                   |                   |                                   |           |
| 10 - Mário Julio Freire Pires (15%)                      | 3.520,00                       | 147,00                            | 3.667,00          | 235,20                            | 5.835,90  |
| 9 - Maria Fernanda G.Balixa (15%)                        | 1.673,00                       | 147,00                            | 1.820,00          | 113,70                            |           |
| <b>Sub-Totais</b>                                        | <b>92.536,01</b>               | <b>8.123,28</b>                   | <b>100.659,29</b> | <b>3.712,95</b>                   |           |
| <b>Segurança Social - Enc. Patronal (23,75%)</b>         | 21.977,30                      |                                   | 21.977,30         | 881,83                            | 22.859,13 |
| <b>Total</b>                                             | <b>114.513,31</b>              | <b>8.123,28</b>                   | <b>122.636,59</b> | <b>4.594,78</b>                   |           |

Auto Viação de Tâmega, Lda.  
A Gerência



REF ID: A66666, DATE: 03-17-03-2022

## ANO DE 2021

### CÁLCULO DAS HORAS EXTRAORDINÁRIAS NAS HORAS DE ALMOÇO

| MÊS           | DIAS       | HORAS / DIA | TOTAL / Horas | PREÇO 1ª HORA EXTRA | TOTAL 1ª HORA EXTRA | PREÇO 2ª e 3ª HORA EXTRA | TOTAL 2ª e 3ª HORA EXTRA | TOTAL HORAS        |
|---------------|------------|-------------|---------------|---------------------|---------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------|
| Janeiro       | 20         | 12          | 240           | 6,95 €              | 556,28 €            | 8,26 €                   | 1.321,40 €               | 1.877,68 €         |
| Fevereiro     | 20         | 12          | 240           | 6,95 €              | 556,28 €            | 8,26 €                   | 1.321,40 €               | 1.877,68 €         |
| Março         | 23         | 12          | 276           | 6,95 €              | 639,72 €            | 8,26 €                   | 1.519,62 €               | 2.159,34 €         |
| Abril         | 21         | 12          | 252           | 6,95 €              | 584,09 €            | 8,26 €                   | 1.387,48 €               | 1.971,57 €         |
| Maio          | 21         | 12          | 252           | 6,95 €              | 584,09 €            | 8,26 €                   | 1.387,48 €               | 1.971,57 €         |
| Junho         | 20         | 12          | 240           | 6,95 €              | 556,28 €            | 8,26 €                   | 1.321,40 €               | 1.877,68 €         |
| Julho         | 22         | 12          | 264           | 6,95 €              | 611,91 €            | 8,26 €                   | 1.453,55 €               | 2.065,45 €         |
| Agosto        | 22         | 12          | 264           | 6,95 €              | 611,91 €            | 8,26 €                   | 1.453,55 €               | 2.065,45 €         |
| Setembro      | 22         | 12          | 264           | 6,95 €              | 611,91 €            | 8,26 €                   | 1.453,55 €               | 2.065,45 €         |
| Outubro       | 20         | 12          | 240           | 6,95 €              | 556,28 €            | 8,26 €                   | 1.321,40 €               | 1.877,68 €         |
| Novembro      | 21         | 12          | 252           | 6,95 €              | 584,09 €            | 8,26 €                   | 1.387,48 €               | 1.971,57 €         |
| Dezembro      | 21         | 12          | 252           | 6,95 €              | 584,09 €            | 8,26 €                   | 1.387,48 €               | 1.971,57 €         |
| <b>Totais</b> | <b>253</b> |             | <b>3036</b>   |                     | <b>7.036,92 €</b>   |                          | <b>16.715,77 €</b>       | <b>23.752,69 €</b> |

**OBS:** Os quatro motoristas que executam os serviços na Linha 1 e 2, são substituídos por outros quatro motoristas nas três horas de intermitência obrigatória para almoço, aos quais se pagam horas extraordinárias. 3:00 H x 4 = 12H por Dia.

O preço da hora foi calculado com base no preço da hora extraordinária a 50,00% na primeira hora e a 75,00% na 2ª e 3ª horas, que a empresa paga aos quatro motoristas escalados para este serviço urbano. Conforme o Código do Trabalho.

Auto Viação do Tâmega, Lda.  
A Gerência



03E / 2023.10.15. 15.3143 de 17-03-2023

## DEPRECIÇÕES DOS EQUIPAMENTOS - ANO DE 2021

| Depreciações Ano 2010                            |                                   |                 |          |                          |               |                             | Depreciações Ano 2011 |                          |                     | Depreciações Ano 2012 |                          |                     | Depreciações Ano 2013 |                          |                     |
|--------------------------------------------------|-----------------------------------|-----------------|----------|--------------------------|---------------|-----------------------------|-----------------------|--------------------------|---------------------|-----------------------|--------------------------|---------------------|-----------------------|--------------------------|---------------------|
| DESCRIÇÃO                                        | DATA INICIO UTILIZAÇÃO/ AQUISIÇÃO | VALOR AQUISIÇÃO | TX. DEP. | DEPRECIACÃO DO EXERCÍCIO | VALOR LÍQUIDO | DEP. TUC ANO 2010 (8 meses) | Taxa Depreciação      | Depreciação do Exercício | Valor Atual Líquido | Taxa Depreciação      | Depreciação do Exercício | Valor Atual Líquido | Taxa Depreciação      | Depreciação do Exercício | Valor Atual Líquido |
| Autocarros:                                      |                                   |                 |          |                          |               |                             |                       |                          |                     |                       |                          |                     |                       |                          |                     |
| 258 - MAN 22-IT-37                               |                                   | 138.054,67      | 20,00%   | 27 610,93                | 110.443,74    | 18.407,28                   | 25,00%                | 34.513,67                | 85.133,72           | 25,00%                | 34.513,67                | 50.620,06           | 25,00%                | 34.513,67                | 16.106,39           |
| 259 - MAN 22-IT-38                               |                                   | 138.054,67      | 20,00%   | 27 610,93                | 110.443,74    | 18.407,28                   | 25,00%                | 34.513,67                | 85.133,72           | 25,00%                | 34.513,67                | 50.620,06           | 25,00%                | 34.513,67                | 16.106,39           |
| 260 - MAN 22-IT-39                               |                                   | 138.054,67      | 20,00%   | 27 610,93                | 110.443,74    | 18.407,28                   | 25,00%                | 34.513,67                | 85.133,72           | 25,00%                | 34.513,67                | 50.620,06           | 25,00%                | 34.513,67                | 16.106,39           |
| 261 - MAN 22-IT-40                               |                                   | 138.054,67      | 20,00%   | 27 610,93                | 110.443,74    | 18.407,28                   | 25,00%                | 34.513,67                | 85.133,72           | 25,00%                | 34.513,67                | 50.620,06           | 25,00%                | 34.513,67                | 16.106,39           |
| 262 - MAN 22-IT-41                               |                                   | 138.054,67      | 20,00%   | 27 610,93                | 110.443,74    | 18.407,28                   | 25,00%                | 34.513,67                | 85.133,72           | 25,00%                | 34.513,67                | 50.620,06           | 25,00%                | 34.513,67                | 16.106,39           |
| Abrigos Lezíria                                  |                                   | 30.800,00       | 12,50%   | 3.850,00                 | 26.950,00     | 2.566,64                    | 10,00%                | 3.080,00                 | 25.153,36           | 10,00%                | 3.080,00                 | 22.073,36           | 10,00%                | 3.080,00                 | 18.993,36           |
| Equip. de Bilhética                              |                                   | 16.684,00       | 12,50%   | 2.085,50                 | 14.598,50     | 1.390,32                    | 20,00%                | 3.336,80                 | 11.956,88           | 20,00%                | 3.336,80                 | 8.620,08            | 20,00%                | 3.336,80                 | 5.283,28            |
| Equip. de Bilhética                              |                                   | 15.514,00       | 12,50%   | 1.939,25                 | 13.574,75     | 1.292,80                    | 20,00%                | 3.102,80                 | 11.118,40           | 20,00%                | 3.102,80                 | 8.015,60            | 20,00%                | 3.102,80                 | 4.912,80            |
| Postaleiros                                      |                                   | 7.155,00        | 12,50%   | 894,37                   | 6.260,63      | 596,24                      | 10,00%                | 715,50                   | 5.843,26            | 10,00%                | 715,50                   | 5.127,76            | 10,00%                | 715,50                   | 4.412,26            |
| Computador                                       |                                   | 887,00          | 33,33%   | 295,64                   | 591,36        | 197,04                      | 33,33%                | 295,64                   | 394,32              | 33,33%                | 295,72                   | 98,60               | 33,33%                | 98,60                    | 0,00                |
| Impressora Zebra ZXP (cartões)                   | 15/06/2016                        | 1.600,00        | 33,33%   |                          |               |                             |                       |                          |                     |                       |                          |                     |                       |                          |                     |
| 5 Equip. Vídeo para Autocarros                   | 01/04/2019                        | 6.485,00        | 33,33%   |                          |               |                             |                       |                          |                     |                       |                          |                     |                       |                          |                     |
| Aplicação TUC - Smartphone/Tablete Android e IOS | 01/08/2019                        | 34.200,00       | 33,33%   |                          |               |                             |                       |                          |                     |                       |                          |                     |                       |                          |                     |
| Sistema Bilhética TUC - Aviso nº7/2019           | 01/12/2019                        | 89.500,00       | 20,00%   |                          |               |                             |                       |                          |                     |                       |                          |                     |                       |                          |                     |
| Software Bilhética                               |                                   | 1.170,00        | 33,33%   | 386,96                   | 783,04        | 257,92                      | 33,33%                | 389,96                   | 522,12              | 33,33%                | 390,08                   | 132,04              | 33,33%                | 132,04                   | 0,00                |
| Software Norton/Office                           |                                   | 425,00          | 33,33%   | 141,65                   | 283,35        | 94,40                       | 33,33%                | 141,65                   | 188,95              | 33,33%                | 141,70                   | 47,25               | 33,33%                | 47,25                    | 0,00                |
| Upgrade Software Vendas                          |                                   | 351,00          | 33,33%   | xxx                      | xxx           | xxx                         | 33,33%                | 107,24                   | 243,76              | 33,33%                | 116,99                   | 126,77              | 33,33%                | 116,99                   | 9,78                |
| Total                                            |                                   | 895.044,35      |          | 147.648,02               | 615.260,33    | 98.431,76                   |                       | 183.737,93               | 481.089,66          |                       | 183.747,93               | 297.341,73          |                       | 183.198,32               | 114.143,42          |

Obs: As depreciações que são imputadas aos TUC correspondem a oito meses de exploração no Ano de 2010.



FILED  
GOVERNMENT  
DEPARTMENT  
OF JUSTICE  
RECORDS  
SECTION



TRANSPORTES  
URBANOS DE  
CHAVES



OUTÔMEGO

| Depreciações Ano 2014 |                          |                      | Depreciações Ano 2015 |                          |                      | Depreciações Ano 2016 |                          |                      | Depreciações Ano 2017 |                          |                      | Depreciações Ano 2018 |                          |                      | Depreciações Ano 2019 |                          |                      | Depreciações Ano 2020 |                          |                      | Depreciações Ano 2021 |                          |                      |
|-----------------------|--------------------------|----------------------|-----------------------|--------------------------|----------------------|-----------------------|--------------------------|----------------------|-----------------------|--------------------------|----------------------|-----------------------|--------------------------|----------------------|-----------------------|--------------------------|----------------------|-----------------------|--------------------------|----------------------|-----------------------|--------------------------|----------------------|
| Taxa Depreciação      | Depreciação do Exercício | Valor Actual Líquido | Taxa Depreciação      | Depreciação do Exercício | Valor Actual Líquido | Taxa Depreciação      | Depreciação do Exercício | Valor Actual Líquido | Taxa Depreciação      | Depreciação do Exercício | Valor Actual Líquido | Taxa Depreciação      | Depreciação do Exercício | Valor Actual Líquido | Taxa Depreciação      | Depreciação do Exercício | Valor Actual Líquido | Taxa Depreciação      | Depreciação do Exercício | Valor Actual Líquido | Taxa Depreciação      | Depreciação do Exercício | Valor Actual Líquido |
| 25,00%                | 16.106,39                | 0,00                 | 25,00%                | 0,00                     | 0,00                 | 25,00%                | 0,00                     | 0,00                 | 25,00%                | 0,00                     | 0,00                 | 25,00%                | 0,00                     | 0,00                 | 25,00%                | 0,00                     | 0,00                 | 25,00%                | 0,00                     | 0,00                 | 25,00%                | 0,00                     | 0,00                 |
| 25,00%                | 16.106,39                | 0,00                 | 25,00%                | 0,00                     | 0,00                 | 25,00%                | 0,00                     | 0,00                 | 25,00%                | 0,00                     | 0,00                 | 25,00%                | 0,00                     | 0,00                 | 25,00%                | 0,00                     | 0,00                 | 25,00%                | 0,00                     | 0,00                 | 25,00%                | 0,00                     | 0,00                 |
| 25,00%                | 16.106,39                | 0,00                 | 25,00%                | 0,00                     | 0,00                 | 25,00%                | 0,00                     | 0,00                 | 25,00%                | 0,00                     | 0,00                 | 25,00%                | 0,00                     | 0,00                 | 25,00%                | 0,00                     | 0,00                 | 25,00%                | 0,00                     | 0,00                 | 25,00%                | 0,00                     | 0,00                 |
| 25,00%                | 16.106,39                | 0,00                 | 25,00%                | 0,00                     | 0,00                 | 25,00%                | 0,00                     | 0,00                 | 25,00%                | 0,00                     | 0,00                 | 25,00%                | 0,00                     | 0,00                 | 25,00%                | 0,00                     | 0,00                 | 25,00%                | 0,00                     | 0,00                 | 25,00%                | 0,00                     | 0,00                 |
| 25,00%                | 16.106,39                | 0,00                 | 25,00%                | 0,00                     | 0,00                 | 25,00%                | 0,00                     | 0,00                 | 25,00%                | 0,00                     | 0,00                 | 25,00%                | 0,00                     | 0,00                 | 25,00%                | 0,00                     | 0,00                 | 25,00%                | 0,00                     | 0,00                 | 25,00%                | 0,00                     | 0,00                 |
| 10,00%                | 3.080,00                 | 15.913,36            | 10,00%                | 3.080,00                 | 12.833,36            | 10,00%                | 3.080,00                 | 9.753,36             | 10,00%                | 3.080,00                 | 6.673,36             | 10,00%                | 3.080,00                 | 3.593,36             | 10,00%                | 3.080,00                 | 513,36               | 10,00%                | 513,36                   | 0,00                 | 10,00%                | 0,00                     | 0,00                 |
| 20,00%                | 3.336,80                 | 1.946,48             | 20,00%                | 1.946,48                 | 0,00                 | 20,00%                | 0,00                     | 0,00                 | 20,00%                | 0,00                     | 0,00                 | 20,00%                | 0,00                     | 0,00                 | 20,00%                | 0,00                     | 0,00                 | 20,00%                | 0,00                     | 0,00                 | 20,00%                | 0,00                     | 0,00                 |
| 20,00%                | 3.102,80                 | 1.810,00             | 20,00%                | 1.810,00                 | 0,00                 | 20,00%                | 0,00                     | 0,00                 | 20,00%                | 0,00                     | 0,00                 | 20,00%                | 0,00                     | 0,00                 | 20,00%                | 0,00                     | 0,00                 | 20,00%                | 0,00                     | 0,00                 | 20,00%                | 0,00                     | 0,00                 |
| 10,00%                | 715,50                   | 3.696,76             | 10,00%                | 715,50                   | 2.981,26             | 10,00%                | 715,50                   | 2.265,76             | 10,00%                | 715,50                   | 1.550,26             | 10,00%                | 715,50                   | 834,76               | 10,00%                | 715,50                   | 119,26               | 10,00%                | 119,26                   | 0,00                 | 10,00%                | 0,00                     | 0,00                 |
| 33,33%                | 0,00                     | 0,00                 | 33,33%                | 0,00                     | 0,00                 | 33,33%                | 0,00                     | 0,00                 | 33,33%                | 0,00                     | 0,00                 | 33,33%                | 0,00                     | 0,00                 | 33,33%                | 0,00                     | 0,00                 | 33,33%                | 0,00                     | 0,00                 | 33,33%                | 0,00                     | 0,00                 |
|                       |                          |                      |                       |                          |                      |                       |                          |                      |                       |                          |                      |                       |                          |                      |                       |                          |                      |                       |                          |                      |                       |                          |                      |
|                       |                          |                      |                       |                          |                      |                       |                          |                      |                       |                          |                      |                       |                          |                      |                       |                          |                      |                       |                          |                      |                       |                          |                      |
|                       |                          |                      |                       |                          |                      |                       |                          |                      |                       |                          |                      |                       |                          |                      |                       |                          |                      |                       |                          |                      |                       |                          |                      |
| 33,33%                | 0,00                     | 0,00                 | 33,33%                | 0,00                     | 0,00                 | 33,33%                | 0,00                     | 0,00                 | 33,33%                | 0,00                     | 0,00                 | 33,33%                | 0,00                     | 0,00                 | 33,33%                | 0,00                     | 0,00                 | 33,33%                | 0,00                     | 0,00                 | 33,33%                | 0,00                     | 0,00                 |
| 33,33%                | 0,00                     | 0,00                 | 33,33%                | 0,00                     | 0,00                 | 33,33%                | 0,00                     | 0,00                 | 33,33%                | 0,00                     | 0,00                 | 33,33%                | 0,00                     | 0,00                 | 33,33%                | 0,00                     | 0,00                 | 33,33%                | 0,00                     | 0,00                 | 33,33%                | 0,00                     | 0,00                 |
| 33,33%                | 9,78                     | 0,00                 | 33,33%                | 0,00                     | 0,00                 | 33,33%                | 0,00                     | 0,00                 | 33,33%                | 0,00                     | 0,00                 | 33,33%                | 0,00                     | 0,00                 | 33,33%                | 0,00                     | 0,00                 | 33,33%                | 0,00                     | 0,00                 | 33,33%                | 0,00                     | 0,00                 |
|                       | 90.776,82                | 23.366,60            |                       | 7.551,98                 | 15.814,62            |                       | 4.106,58                 | 13.308,04            |                       | 4.328,78                 | 8.979,26             |                       | 4.328,78                 | 4.650,48             |                       | 11.880,86                | 122.954,62           |                       | 32.092,93                | 90.861,69            |                       | 31.460,31                | 59.401,38            |



| Consumos Combustíveis - TUC 2021       |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                  |
|----------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------------|
| Consumos em Quantidades                |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                  |
| Descrição Autocarros                   | Meses           |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                  |
|                                        | 1               | 2               | 3               | 4               | 5               | 6               | 7               | 8               | 9               | 10              | 11              | 12              | Total Geral      |
| IP000189 - AUT Nº 258 MAN 22-IT-37 TUC | 210,00          | 897,43          | 931,56          | 1.105,72        | 1.439,43        | 1.539,32        | 1.742,84        | 1.781,78        | 1.797,74        | 1.383,29        | 1.750,56        | 1.325,67        | 15.905,34        |
| IP000190 - AUT Nº 259 MAN 22-IT-38 TUC | 1.529,10        | 1.026,09        | 614,16          | 902,85          | 982,49          | 916,45          | 624,39          | 359,09          | 671,22          | 1.431,10        | 809,36          | 978,79          | 10.845,09        |
| IP000187 - AUT Nº 260 MAN 22-IT-39 TUC | 1.513,33        | 424,54          | 1.005,06        | 1.398,58        | 1.644,85        | 1.511,81        | 1.345,71        | 1.798,13        | 1.515,90        | 1.458,90        | 1.062,62        | 1.165,95        | 15.845,38        |
| IP000188 - AUT Nº 261 MAN 22-IT-40 TUC | 1.485,96        | 980,28          | 848,67          | 1.354,19        | 1.390,36        | 1.179,16        | 1.634,57        | 1.684,02        | 1.534,39        | 462,82          | 1.514,85        | 1.566,43        | 15.635,70        |
| IP000191 - AUT Nº 262 MAN 22-IT-41 TUC | 1.493,93        | 870,61          | 311,29          | 1.429,34        | 1.233,40        | 1.459,48        | 1.330,90        | 1.822,59        | 1.648,67        | 1.590,40        | 1.412,80        | 951,81          | 15.555,22        |
| <b>Total Geral em Quant.</b>           | <b>6.232,32</b> | <b>4.198,95</b> | <b>3.710,74</b> | <b>6.190,68</b> | <b>6.690,53</b> | <b>6.606,22</b> | <b>6.678,41</b> | <b>7.445,61</b> | <b>7.167,92</b> | <b>6.326,51</b> | <b>6.550,19</b> | <b>5.988,65</b> | <b>73.786,73</b> |
| Consumos em valores                    |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                  |
| <b>Preço Médio Por Litro</b>           | 0,98700 €       | 1,01138 €       | 1,05745 €       | 1,05610 €       | 1,08049 €       | 1,10894 €       | 1,12927 €       | 1,11911 €       | 1,13740 €       | 1,20185 €       | 1,22277 €       | 1,20244 €       | 1,10952 €        |
| <b>Custo total</b>                     | <b>6.151,27</b> | <b>4.246,75</b> | <b>3.923,92</b> | <b>6.537,95</b> | <b>7.229,05</b> | <b>7.325,92</b> | <b>7.541,71</b> | <b>8.332,42</b> | <b>8.152,77</b> | <b>7.603,53</b> | <b>8.009,35</b> | <b>7.200,99</b> | <b>82.255,64</b> |

| Consumo Matérias -Primas - Peças e Pneus - TUC 2021 |              |               |              |                 |               |               |               |             |             |               |               |               |                 |
|-----------------------------------------------------|--------------|---------------|--------------|-----------------|---------------|---------------|---------------|-------------|-------------|---------------|---------------|---------------|-----------------|
| Meses                                               |              |               |              |                 |               |               |               |             |             |               |               |               |                 |
| Descrição Autocarros                                | 1            | 2             | 3            | 4               | 5             | 6             | 7             | 8           | 9           | 10            | 11            | 12            | Total Geral     |
|                                                     |              |               |              |                 |               |               |               |             |             |               |               |               |                 |
| IP000187 - AUT Nº 260 MAN 22-IT-39 TUC              |              | 164,00        |              |                 |               |               | 468,39        |             |             |               | 230,00        | 102,98        | 965,37          |
| IP000188 - AUT Nº 261 MAN 22-IT-40 TUC              |              | 9,27          | 7,00         | 949,34          |               | 182,18        |               |             |             |               |               |               | 1.147,79        |
| IP000189 - AUT Nº 258 MAN 22-IT-37 TUC              | 5,70         | 562,71        |              | 155,95          | 380,00        | 363,98        |               |             |             |               |               | 350,61        | 1.818,95        |
| IP000190 - AUT Nº 259 MAN 22-IT-38 TUC              | 14,37        |               | 9,76         | 380,00          |               |               |               |             |             |               |               | 84,03         | 488,16          |
| IP000191 - AUT Nº 262 MAN 22-IT-41 TUC              | 23,00        | 73,30         |              | 264,75          |               | 374,88        |               |             |             | 449,67        |               |               | 1.185,60        |
| <b>Total Geral</b>                                  | <b>43,07</b> | <b>809,28</b> | <b>16,76</b> | <b>1.750,04</b> | <b>380,00</b> | <b>921,04</b> | <b>468,39</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>449,67</b> | <b>230,00</b> | <b>537,62</b> | <b>5.605,87</b> |

| O. Gastos em Manutenções e Reparações  |               |               |                 |                 |                 |                 |                 |                 |               |                 |               |                 |                  |
|----------------------------------------|---------------|---------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|---------------|-----------------|---------------|-----------------|------------------|
| Meses                                  |               |               |                 |                 |                 |                 |                 |                 |               |                 |               |                 |                  |
| Descrição Autocarros                   | 1             | 2             | 3               | 4               | 5               | 6               | 7               | 8               | 9             | 10              | 11            | 12              | Total Geral      |
|                                        |               |               |                 |                 |                 |                 |                 |                 |               |                 |               |                 |                  |
| 1999999 - COMUNS AOS AUTOCARROS        |               |               |                 | 561,48          | 18,00           |                 |                 |                 |               |                 |               |                 | 579,48           |
| IP000187 - AUT Nº 260 MAN 22-IT-39 TUC |               | 770,58        |                 | 60,00           |                 | 775,36          |                 | 675,00          | 524,94        | 510,93          | 250,04        | 584,03          | 4.150,88         |
| IP000188 - AUT Nº 261 MAN 22-IT-40 TUC |               |               |                 | 49,90           | 310,00          | 830,65          | 191,00          | 170,00          | 477,94        | 1.298,04        | 137,96        |                 | 3.465,49         |
| IP000189 - AUT Nº 258 MAN 22-IT-37 TUC | 750,95        | 190,00        | 90,02           | 728,17          | 45,85           | 6,80            |                 | 30,00           | -519,27       | 525,07          |               | 15,18           | 1.862,77         |
| IP000190 - AUT Nº 259 MAN 22-IT-38 TUC |               |               |                 |                 | 550,00          |                 | 2.244,00        | 1.709,07        | 511,14        | 652,73          |               |                 | 5.666,94         |
| IP000191 - AUT Nº 262 MAN 22-IT-41 TUC | 205,99        |               | 5.024,78        | 157,00          | 972,96          |                 |                 |                 |               |                 |               | 814,00          | 7.174,73         |
| <b>Total Geral</b>                     | <b>956,94</b> | <b>960,58</b> | <b>5.114,80</b> | <b>1.556,55</b> | <b>1.896,81</b> | <b>1.612,81</b> | <b>2.435,00</b> | <b>2.584,07</b> | <b>994,75</b> | <b>2.986,77</b> | <b>388,00</b> | <b>1.413,21</b> | <b>22.900,29</b> |

DGE : 2022, DMS, E, G, 2148 da 17-05-2022

**AUTO VIAÇÃO DO TÂMEGA, LDA.**

Balancete Geral Financeira

Em 31 de Dezembro de 2021

Diário nº 6

Doc. Interno nº

| Conta                   | Descricao                          | Mov. Debito | Mov. Credito | Saldo Debito | IMPUTAÇÃO DE CUSTOS (3,5%) TUC | CONTA A DEBITAR | CONTA A CREDITAR |
|-------------------------|------------------------------------|-------------|--------------|--------------|--------------------------------|-----------------|------------------|
| 6233                    | Material de escritorio             | 7.930,19 €  | 0,00 €       | 7.930,19 €   |                                |                 |                  |
| 62331                   | Mercado Nacional                   | 7.930,19 €  | 0,00 €       | 7.930,19 €   |                                |                 |                  |
| 623311                  | C/IVA Dedutivel                    | 7.930,19 €  | 0,00 €       | 7.930,19 €   |                                |                 |                  |
| 6233111                 | Tx Reduzida                        | 0,00 €      | 0,00 €       | 0,00 €       | 0,00 €                         | 6233611         | 6233111          |
| 6233113                 | Tx Normal                          | 7.930,19 €  | 0,00 €       | 7.930,19 €   | 277,56 €                       | 6233613         | 6233113          |
| 623312                  | C/IVA Não Dedutivel                | 0,00 €      | 0,00 €       | 0,00 €       | 0,00 €                         | 623362          | 623312           |
| 623313                  | Isentas                            | 0,00 €      | 0,00 €       | 0,00 €       | 0,00 €                         | 623363          | 623313           |
| 62336                   | TUC                                | 0,00 €      | 0,00 €       | 0,00 €       |                                |                 |                  |
| 623361                  | C/IVA Dedutivel                    | 0,00 €      | 0,00 €       | 0,00 €       |                                |                 |                  |
| 6233613                 | Tx Normal                          | 0,00 €      | 0,00 €       | 0,00 €       |                                |                 |                  |
| 6241                    | Electricidade                      | 17.148,47 € | 1.433,44 €   | 15.715,03 €  |                                |                 |                  |
| 62411                   | Mercado Nacional                   | 17.148,47 € | 1.433,44 €   | 15.715,03 €  |                                |                 |                  |
| 624111                  | C/IVA dedutivel                    | 17.148,47 € | 1.433,44 €   | 15.715,03 €  |                                |                 |                  |
| 6241111                 | Tx Reduzida                        | 0,00 €      | 0,00 €       | 0,00 €       | 0,00 €                         | 6241611         | 6241111          |
| 6241113                 | Tx Normal                          | 17.148,47 € | 1.433,44 €   | 15.715,03 €  | 550,03 €                       | 6241613         | 6241113          |
| 624113                  | Isentas                            | 0,00 €      | 0,00 €       | 0,00 €       | 0,00 €                         | 624163          | 624113           |
| 6243                    | Agua                               | 228,10 €    | 0,00 €       | 228,10 €     |                                |                 |                  |
| 62431                   | Mercado Nacional                   | 228,10 €    | 0,00 €       | 228,10 €     |                                |                 |                  |
| 624311                  | C/IVA Dedutivel                    | 228,10 €    | 0,00 €       | 228,10 €     |                                |                 |                  |
| 6243111                 | Tx Reduzida                        | 228,10 €    | 0,00 €       | 228,10 €     | 7,98 €                         | 6243611         | 6243111          |
| 6243113                 | Tx Normal                          | 0,00 €      | 0,00 €       | 0,00 €       | 0,00 €                         | 6243613         | 6243113          |
| 624312                  | C/IVA Não Dedutivel                | 0,00 €      | 0,00 €       | 0,00 €       | 0,00 €                         | 624362          | 624312           |
| 624313                  | Isentas                            | 0,00 €      | 0,00 €       | 0,00 €       | 0,00 €                         | 624363          | 624313           |
| 6262                    | Comunicacao                        | 38.704,54 € | 1.291,16 €   | 37.413,38 €  |                                |                 |                  |
| 62621                   | Mercado Nacional                   | 38.704,54 € | 1.291,16 €   | 37.413,38 €  |                                |                 |                  |
| 626211                  | C/IVA Dedutivel                    | 38.704,54 € | 1.291,16 €   | 37.413,38 €  |                                |                 |                  |
| 6262111                 | Tx Reduzida                        | 0,00 €      | 0,00 €       | 0,00 €       | 0,00 €                         | 6262611         | 6262111          |
| 6262113                 | Tx Normal                          | 38.704,54 € | 1.291,16 €   | 37.413,38 €  |                                |                 |                  |
| 62621131                | Telefone                           | 8.338,87 €  | 924,56 €     | 7.414,31 €   | 259,50 €                       | 6262613         | 62621131         |
| 62621132                | Telemoveis                         | 12.765,41 € | 191,88 €     | 12.573,53 €  | 440,07 €                       | 6262613         | 62621132         |
| 62621133                | OUTROS                             | 0,00 €      | 0,00 €       | 0,00 €       | 0,00 €                         | 6262613         | 62621133         |
| 62621134                | Internet - ADSL                    | 16.664,31 € | 174,72 €     | 16.489,59 €  | 577,14 €                       | 6262613         | 62621134         |
| 626213                  | Isentas                            | 0,00 €      | 0,00 €       | 0,00 €       |                                |                 |                  |
| 6262131                 | Correio                            | 935,95 €    | 0,00 €       | 935,95 €     | 32,76 €                        | 626263          | 6262131          |
| 6262132                 | Telefone                           | 0,00 €      | 0,00 €       | 0,00 €       | 0,00 €                         | 626263          | 6262132          |
| 6267                    | LIMPEZA, HIGIENE E CONFORTO        | 11.214,09 € | 29,64 €      | 11.184,45 €  |                                |                 |                  |
| 62671                   | Mercado Nacional                   | 11.214,09 € | 29,64 €      | 11.184,45 €  |                                |                 |                  |
| 626711                  | C/IVA Dedutivel                    | 11.214,09 € | 29,64 €      | 11.184,45 €  |                                |                 |                  |
| 6267111                 | Tx Reduzida                        | 0,00 €      | 0,00 €       | 0,00 €       | 0,00 €                         | 6267611         | 6267111          |
| 6267112                 | Tx Intermedia                      | 0,00 €      | 0,00 €       | 0,00 €       | 0,00 €                         | 6267612         | 6267112          |
| 6267113                 | Tx Normal                          | 11.214,09 € | 29,64 €      | 11.184,45 €  | 391,46 €                       | 6267613         | 6267113          |
| 626712                  | C/IVA Não Dedutivel                | 0,00 €      | 0,00 €       | 0,00 €       | 0,00 €                         | 626762          | 626712           |
| 626713                  | Isentas                            | 0,00 €      | 0,00 €       | 0,00 €       | 0,00 €                         | 626763          | 626713           |
| 6221113                 | Certificação de Qualidade          | 1.579,00 €  | 0,00 €       | 1.579,00 €   | 55,27 €                        | 6221613         | 6221113          |
| 6221113                 | Revisor de Contas                  | 9.360,00 €  | 0,00 €       | 9.360,00 €   | 327,60 €                       | 6221613         | 6221113          |
| 63611                   | Acidentes Trabalho - AGEAS (1,30%) | 33.848,55 € | 8.140,31 €   | 25.708,24 €  | 334,21 €                       | 63616           | 63611            |
| VALOR A IMPUTAR AOS TUC |                                    |             |              |              | 3.253,56 €                     |                 |                  |

 Auto Viação do Tâmega, Lda.  
 A Gerência

DEF. 2002, DEF. E. G. 3148 09 17-03-2022



## TUC - BALANCETE ANALÍTICO MENSAL - 2021

| Campo    | Nome Campo                          | jan/21    | fev/21    | mar/21    | abr/21    | mai/21    | jun/21    | jul/21    | ago/21    | set/21    | out/21     | nov/21    | dez/21    | Total      |
|----------|-------------------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|------------|-----------|-----------|------------|
| MUC00015 | Rendimentos                         | 15.863,23 | 13.243,67 | 13.336,03 | 16.849,27 | 18.179,44 | 17.700,27 | 16.924,91 | 16.729,74 | 18.676,77 | 19.165,32  | 19.840,03 | 34.682,63 | 221.191,31 |
| 75119    | Outros                              | 12.083,33 | 12.083,33 | 12.083,33 | 12.083,33 | 12.083,33 | 12.083,33 | 12.083,33 | 12.083,33 | 12.083,33 | 12.083,33  | 12.083,33 | 20.771,92 | 153.688,55 |
| PV0013   | Compensação financeira TUC          | 12.083,33 | 12.083,33 | 12.083,33 | 12.083,33 | 12.083,33 | 12.083,33 | 12.083,33 | 12.083,33 | 12.083,33 | 12.083,33  | 12.083,33 | 12.083,37 | 145.000,00 |
| PV0014   | Passes Sub-23 - IMT                 |           |           |           |           |           |           |           |           |           |            |           | 333,40    | 333,40     |
| PV0015   | Passes 4-18 - IMT                   |           |           |           |           |           |           |           |           |           |            |           | 8.355,15  | 8.355,15   |
| 777      | Publicidade nas Viaturas            | 0,00      | 0,00      | 0,00      | 0,00      | 0,00      | 0,00      | 0,00      | 0,00      | 0,00      | 0,00       | 200,00    | 200,00    | 400,00     |
| PV0020   | Publicidade em Autocarro            | 0,00      | 0,00      | 0,00      | 0,00      | 0,00      | 0,00      | 0,00      | 0,00      | 0,00      | 0,00       | 200,00    | 200,00    | 400,00     |
| 7991     | Imputação Subsídios ao Investimento |           |           |           |           |           |           |           |           |           |            |           | 8.952,00  | 8.952,00   |
| 721      | Prestações do Serviço A             | 3.779,90  | 1.160,34  | 1.252,70  | 4.765,94  | 6.096,11  | 5.616,94  | 4.841,58  | 4.646,41  | 6.593,44  | 7.081,99   | 7.556,70  | 4.758,71  | 58.150,76  |
| P0004    | Passes Sub-23                       | 0,00      | 0,00      | 0,00      | 0,00      | 0,00      | 0,00      | 0,00      | 0,00      | 44,57     | 159,50     | 220,56    | 35,18     | 459,81     |
| P0001    | Bilhetes                            | 2.011,50  | 711,00    | 792,90    | 2.456,10  | 3.360,60  | 3.504,60  | 3.369,50  | 3.051,54  | 3.897,92  | 4.068,00   | 4.617,74  | 3.266,10  | 35.107,50  |
| P0006    | Cartões                             | 33,93     | 3,77      | 11,31     | 33,93     | 116,87    | 64,09     | 37,70     | 52,78     | 199,81    | 165,88     | 105,56    | 15,08     | 840,71     |
| P0003    | Passes 4-18                         | 541,98    | 18,78     | 83,32     | 580,73    | 509,18    | 310,93    | 28,17     | 0,00      | 414,09    | 594,75     | 561,95    | 262,68    | 3.906,56   |
| P0002    | Passes                              | 1.192,49  | 426,79    | 365,17    | 1.695,18  | 2.109,46  | 1.737,32  | 1.406,21  | 1.542,09  | 2.037,05  | 2.093,86   | 2.050,89  | 1.179,67  | 17.836,18  |
| MUC00004 | Gastos                              | 17.354,72 | 18.500,98 | 21.307,13 | 24.458,64 | 24.997,37 | 26.448,29 | 21.300,41 | 24.354,34 | 24.778,78 | 29.334,80  | 26.363,24 | 27.642,24 | 286.840,95 |
| 81210    | Consumo Matérias (Combustível)      | 6.151,27  | 4.246,75  | 3.923,92  | 6.537,95  | 7.229,05  | 7.325,92  | 7.541,71  | 8.332,42  | 8.152,77  | 7.603,53   | 8.009,35  | 7.200,99  | 82.255,64  |
| 81210    | Consumo Matérias (Stock)            | 43,07     | 809,28    | 16,76     | 1.750,04  | 380,00    | 921,04    | 468,39    | 0,00      | 0,00      | 449,67     | 230,00    | 537,62    | 5.605,87   |
| 82072    | Reparações                          | 956,94    | 960,58    | 5.114,80  | 1.556,55  | 1.896,81  | 1.612,81  | 2.435,00  | 2.584,07  | 994,75    | 2.986,77   | 388,00    | 1.413,21  | 22.900,29  |
| 82073    | Inspeção Viatura - AVT              | 76,62     | 114,93    | 0,00      | 0,00      | 0,00      | 191,55    | 38,31     | 0,00      | 0,00      | 0,00       | 0,00      | 0,00      | 421,41     |
| 82079    | O. gastos conserv. e reparação      | 52,00     | 182,00    | 108,00    | 0,00      | 0,00      | 0,00      | 120,00    | 0,00      | 65,00     | 0,00       | -70,00    | 0,00      | 457,00     |
| 82025    | Serviços de informática             | 787,55    | 880,39    | 787,55    | 840,40    | 840,40    | 787,55    | 787,55    | 787,55    | 787,55    | 787,55     | 787,55    | 787,55    | 9.596,29   |
| 82063    | Seguros - Automovel                 | 1.038,03  | 361,56    | 361,56    | 361,56    | 361,56    | 361,56    | 361,56    | 361,56    | 160,91    | 361,56     | 0,00      | 0,00      | 4.091,42   |
| 833      | Gastos com pessoal                  | 5.627,55  | 8.323,80  | 8.372,85  | 10.843,30 | 11.667,86 | 12.626,17 | 6.926,20  | 9.667,05  | 11.996,11 | 14.524,03  | 14.396,65 | 12.594,05 | 127.565,59 |
| 83321    | Valor base - pessoal                | 537,24    | 3.864,27  | 3.862,08  | 4.566,48  | 4.340,33  | 4.598,26  | 6.685,44  | 3.963,67  | 2.235,22  | 4.239,14   | 4.147,54  | 4.295,06  | 47.334,73  |
| 8335     | Encargos sobre remunerações         | 1.904,93  | 1.904,93  | 1.904,93  | 1.904,93  | 1.904,93  | 1.904,93  | 1.904,93  | 1.904,93  | 1.904,93  | 1.904,93   | 1.904,93  | 1.904,93  | 22.859,13  |
| 83322    | Subsídio de alimentação - pessoal   | 305,00    | 496,50    | 491,00    | 326,50    | 446,50    | 400,00    | 378,00    | 441,50    | 419,50    | 550,00     | 526,50    | 462,00    | 5.243,00   |
| 83323    | Subsídio de férias - pessoal        | 387,15    | 774,27    | 1.161,42  | 1.548,53  | 1.935,67  | 2.323,89  | -5.419,71 | 0,00      | 3.485,84  | 3.873,13   | 4.260,47  | 2.002,60  | 16.333,26  |
| 83324    | Subsídio de natal - pessoal         | 387,15    | 387,12    | 387,15    | 387,11    | 387,14    | 388,22    | 387,31    | 0,00      | 774,64    | 387,29     | 387,34    | 263,16    | 4.523,63   |
| 83325    | Trabalho extraordinário - pessoal   | 1.766,58  | 570,27    | 449,22    | 1.643,70  | 2.020,94  | 2.297,37  | 2.204,93  | 2.328,85  | 2.535,43  | 2.806,24   | 2.481,92  | 2.647,24  | 23.752,69  |
| 8347     | Ajudas de custo                     | 339,50    | 326,44    | 117,05    | 466,05    | 632,35    | 713,50    | 785,30    | 1.028,10  | 640,55    | 763,30     | 687,95    | 684,85    | 7.184,94   |
| 8439     | Seguros Acidentes de Trabalho       | 0,00      | 0,00      | 0,00      | 0,00      | 0,00      | 0,00      | 0,00      | 0,00      | 0,00      | 0,00       | 0,00      | 334,21    | 334,21     |
| 8432     | Depreciações Ativos Fixos Tangíveis | 1.671,69  | 1.671,69  | 1.671,69  | 1.671,69  | 1.671,69  | 1.671,69  | 1.671,69  | 1.671,69  | 1.671,69  | 1.671,69   | 1.671,69  | 1.671,69  | 20.060,31  |
| 8443     | Amortizações Ativos Intangíveis     | 950,00    | 950,00    | 950,00    | 950,00    | 950,00    | 950,00    | 950,00    | 950,00    | 950,00    | 950,00     | 950,00    | 950,00    | 11.400,00  |
| 8999     | Outros Gastos                       | 0,00      | 0,00      | 0,00      | 0,00      | 0,00      | 0,00      | 0,00      | 0,00      | 0,00      | 0,00       | 0,00      | 2.487,13  | 2.487,13   |
| MUC00022 | RESULTADO ANTES IMPOSTOS            | -1.491,49 | -5.257,31 | -7.971,10 | -7.609,37 | -6.817,93 | -8.748,02 | -4.375,50 | -7.624,60 | -6.102,01 | -10.169,48 | -6.523,21 | 7.040,39  | -65.649,64 |
|          | EBTIDA                              | 1.130,20  | -2.635,62 | -5.349,41 | -4.987,68 | -4.196,24 | -6.126,32 | -1.753,80 | -5.002,91 | -3.480,32 | -7.547,79  | -3.901,52 | 9.662,08  | -34.189,33 |

06E / 2022, 04B, E, 9, 2143 De 17-03-2022