

MUNICÍPIO DE CHAVES
CÂMARA MUNICIPAL
Despacho Execute-se a presente deliberação
a(o) DGF
(Unidade orgânica)
Chaves 09/06/17
Assinatura _____



MUNICÍPIO DE CHAVES



DEPARTAMENTO DE COORDENAÇÃO GERAL

DIVISÃO DE GESTÃO FINANCEIRA

INFORMAÇÃO/PROPOSTA Nº 10/2017

A presente informação/parecer sobre o presente projeto de regulamentos estabelecidos sobre a matéria. À consideração superior. Chaves <u>25/05/2017</u> O Diretor de Departamento, <u>(Dr. Marcelo Delgado)</u>	Despacho - Titular do Cargo Político À Reunião de Câmara <u>25/05/2017</u> <u>[Assinatura]</u>
Despacho - Chefe de Divisão	

Assunto:

Acompanhamento da Execução do Contrato de Concessão da Rede de Transportes Coletivos Urbanos de Passageiros, na área da sede do Concelho de Chaves (TUC) - Análise e apreciação dos documentos de prestação de contas referentes ao exercício de 2016

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 Auto Viação do Tâmega, Lda. - adiante designada por concessionária - um contrato para a "Concessão, em Regime de Serviços Públicos, da Rede de Transportes Coletivos Urbanos de Passageiros, na área da sede do Concelho de Chaves";
- 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 na

[Assinatura]



MUNICÍPIO DE CHAVES

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 11.ª, 15.ª, 18.ª e 19.ª, 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 **27/03/2017 com o n.º 2510**, vieram a ser apresentados os documentos de prestação de contas referentes ao exercício de **2016**, dos quais consta o valor da compensação financeira para o ano de **2016**, a que alude a referida cláusula 19.ª do contrato de concessão;
- 2) Considerando 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 2016, encontra-se, previsto um valor, de **279.924,30€**, 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 19.ª do contrato de concessão, veio a AVT, solicitar o valor máximo de compensação a atribuir pelo município no valor de **145.000€**, acrescido de IVA à taxa legal em vigor;

III- Do cumprimento defeituoso as obrigações pelo adjudicatário:

No que respeita às obrigações previstas no contrato de concessão celebrado, foram elencadas as seguintes irregularidades, diga-se, reiteradas:

- 1) O "Plano anual de manutenção preventiva" do material circulante e dos demais equipamentos, previstos no nº6 da Cláusula 10.ª, não foi submetido à aprovação do Município de Chaves;
- 2) O serviço coordenador especificamente vocacionado para a gestão integrada dos serviços da concessão, não está a ser dirigido por um técnico superior com experiência comprovada na área dos transportes, como previsto na alínea a) do nº2 da Cláusula 11.ª;
- 3) Não foi implementado o "Sistema de Gestão da Qualidade e Segurança", previsto no nº1 da Cláusula 17.ª;
- 4) O pessoal afeto à concessão, quando em serviço, não se apresenta vestido com os uniformes aprovados, como previsto no nº3 da Cláusula 18.ª;
- 5) A concessionária não procedeu à entrega mensal dos balancetes analíticos previstos no nº2 do artigo 19.ª;
- 6) Nos autocarros afetos à frota dos TUC, não foram instalados os equipamentos de vídeos previstos no requisito 4 do Anexo 3 do contrato de concessão celebrado.



MUNICÍPIO DE CHAVES

IV- Da estratégia de atuação:

Face ao exposto, tomamos a liberdade de sugerir ao Sr. Presidente da Câmara, a ponderação da seguinte estratégia procedimental:

- 1- Após análise às contas referentes ao exercício económico de 2016, apresentadas pela concessionária, 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 19ª do contrato de concessão, dever-se-á ponderar as seguintes situações:
 - a) No que respeita às irregularidades detetadas, identificadas na parte III da presente proposta, e considerando que a concessionária já se havia comprometido na análise de contas efetuadas desde o exercício de 2010, a promover a reposição e regularização das deficiências apuradas, o Município reserva-se ao direito em, com recurso à cláusula 28º do Contrato de Concessão, aplicar, para o efeito, o regime sancionatório previsto no Código dos Contratos Públicos (nos termos do seu artigo 329º);
 - b) Face ao exposto, considerando o reiterado incumprimento das obrigações por parte da concessionária, dever-se-á promover a aplicabilidade do regime sancionatório previsto no artigo 28º do contrato celebrado, articulado com o artigo 329º do Código dos Contratos Públicos, aplicando, para o efeito, uma sanção pecuniária, traduzida em **20% do valor máximo da compensação anual (145.000,00€)**, previsto no programa de procedimento, resultando uma redução de **29.000,00€**;
 - c) Neste contexto, o valor a considerar pelo Município no âmbito da aludida compensação financeira totaliza um valor **de 116.000,00€ acrescido de IVA** à taxa legal em vigor, pelo que deverá ser promovida a competente audiência dos interessados, nos termos do art.º 121 e ss. do CPA - Código do procedimento Administrativo, remetendo-se, para o efeito, à Auto Viação do Tâmega a presente proposta, para respetiva apreciação e pronúncia.
- 2- Submeta-se a presente proposta ao Sr. Presidente da Câmara, para apreciação, e determinação para realização de audiência dos interessados.

Chaves, 05 de maio de 2017

A chefe da DGFEF

(Dra. Mária Santos)

O Chefe da DPM
(em regime de substituição)

(Engº Abel Peixoto)

787
A





Auto Viação do Tâmega, Lda.

Sede: Largo da Estação • 5400-231 CHAVES • Telef.: 276 332 351/2 - Fax: 276 331 648

Ao

Presidente do Município de Chaves

Praça de Camões

5400-150 Chaves

Data: 23/03/2017

Assunto: **Prestação de Contas Ano de 2016 – 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 2016, de Janeiro de 2016 a 31 Dezembro de 2016, 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);
- Calculo das horas extraordinárias na hora do almoço;
- Depreciações dos Equipamentos;
- Manutenção dos Autocarros;
- Balancete de Imputação de Custos;
- Resumo de Consumo de Gasóleo;
- Balancete Analítico.

Agradecemos desde já a máxima urgência na validação das Contas de 2016, para podermos emitir factura, referente ao valor da Compensação por parte do Município.

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

Atenciosamente
Auto Viação do Tâmega, Lda.
A Gerência

[Handwritten signature: Valério Alves Feijó]

2017, SAPV, E, B, 2510 27-03-2017

sub. 1. 2017, SAPV, E, B, 2510 27-03-2017

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS - ANO DE 2016

RENDIMENTOS	Valor Liquido	Totais
Rendimentos		
Receitas da Prestação de Serviços		
Bilhetes Simples	46.094,43	
Passe Multiviagens	14.907,54	
Passe Mensal	18.384,91	
Passe 4-18	7.143,40	
Passe SUB23	289,81	
Compart. Passe IMTT 4-18	8.605,80	
Compart. Passe IMTT SUB23	460,80	95.886,69
Outros Rendimentos e Ganhos		
Cartões TUC	771,58	
Publicidade	3.426,64	
Juros Mora (Ano 2015)	6.469,75	
a) Compensação P/ Equil. Financeiro (Claus. 19ª.)	145.000,00	155.667,97
Total		251.554,66

GASTOS	Valor Liquido	Totais
Gastos Operacionais		
Consumos, Manut. e Rep. Viaturas		
Gasóleo	72.811,93	
Peças e Acessórios Diversos	13.149,30	
Pneus e Câmaras de Ar	6.685,85	
Óleos e Lubrificantes	658,50	
Materiais Oficina (0,036%)	828,37	94.133,95
Gastos		
Fornec. e Serv. de Externos		
Trabalhos Especializados	8.908,41	
Publicidade e Propaganda	655,44	
Conservação e Reparação	108,00	
Serviços Bancários	0,00	
Inspeção de Viaturas	0,00	
Ferramentas e Ut. Desg. Ráp.	0,00	
Material de Escritório	827,20	
Cartões - Passes	0,00	
Electricidade	822,66	
Água	12,54	
Comunicação	1.511,85	
Seguros	4.528,29	
Limpeza. Hig. e Conforto	500,31	17.874,70
Gastos com o Pessoal		
Remun. dos Motoristas	95.058,47	
Remun. do Tráfego	1.920,69	
Remun. Pessoal Escritório	5.280,27	
Enc. C/ Seg. Social	23.541,67	
Seguros de Ac. Trabalho	271,09	
Fardamento Motoristas	0,00	126.072,19
Outros Gastos e Perdas		
Imposto de Selo	0,00	
Taxas e Licenças	0,00	
Sanção Pecuniária (Ano 2015)	29.000,00	
Depreciação de Viaturas	0,00	
Depreciação de Eq. Informáticos	311,08	
Depreciação de Abrigos e Postaletes	3.795,50	33.106,58
Total dos Gastos		271.187,42
Resultado Liquido do Exercício		-19.632,76

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

Auto Viação do Tâmega, Lda.
A Gerência

Vicente Alves Feijó

17





TRANSPORTE
URBANOS DE
CHAVES



Auto Viação do
Tâmega, Lda.

Estimativa do valor da Compensação Financeira para o Ano de 2016

Total de utentes estimado para o Ano 2016, na n/proposta.	444.516
Meses de Serviço Realizado em 2016	12
Utentes que de acordo com o estudo deveríamos ter transportado	444.516
Total de utentes transportados no Ano de 2016	133.489
Número de utentes sujeitos a Compensação	311.027
Valor por Utente	0,900 €
Valor da Comparticipação a atribuir pelo Município à AVT	279.924,30 €
Mais IVA 6%	16.795,46 €
Total IVA Incluído	296.719,76 €

Valor Máximo da Comparticipação a atribuir pelo Município à AVT	145.000,00 €
Mais IVA 6%	8.700,00 €
Total IVA Incluído	153.700,00 €

Auto Viação do Tâmega, Lda.
A Gerência

Luís Alves Feijó

2017, 640, E. 5, 2310 27-03-2017

2017, 640, E. 5, 2310 27-03-2017



TARIFÁRIO

Em vigor a partir de 01/09/2012

Bilhete Simples	0,90 €
Passes Mensais	24,00 €
Bilhetes pré-comprados – 10 viagens	7,00 €
Bilhetes pré-comprados – 10 viagens (reformados e estudantes)	6,00 €
Bilhetes pré-comprados – 20 viagens	13,00 €
Bilhetes pré-comprados – 20 viagens (reformados e estudantes)	11,00 €
Passe Mensal 4_18 Escalão A (com 60% de desconto)	9,60 €
Passe Mensal 4_18 Escalão B (com 25% de desconto)	18,00 €
Passe Mensal 4_18 Escalão Social + (com 25% de desconto)	18,00 €
Passe Mensal Sub_23 Ação Social (com 60% de desconto)	9,60 €
Passe Mensal Sub_23 Escalão Social + (com 25% de desconto)	18,00 €

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 ou no site www.tuc.pt

Auto Viação do Tâmega, Lda.
A Gerência

Luís Alves Fegô

2017, 06 PM, E, 0, 0510 21-03-2017

782
A

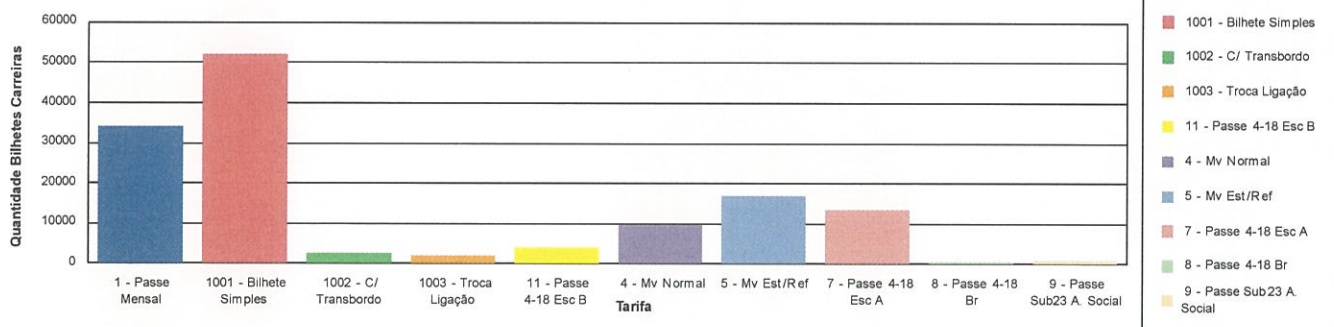
Quantidade Bilhetes Carreiras por Tipo Tarifa



Data Viagem: 01-01-2016 até 31-12-2016

Posto Venda	Tarifa	1 - Passe Mensal	1001 - Bilhete Simples	1002 - C/ Transbordo	1003 - Troca Ligação	11 - Passe 4-18 Esc B	4 - Mv Normal	5 - Mv Est/Ref	7 - Passe 4-18 Esc A	8 - Passe 4-18 Br	9 - Passe Sub23 A. Social	Total
Bus		33.904	51.750	2.539	1.934	4.111	9.733	16.869	13.447	401	735	135.423
Total		33.904	51.750	2.539	1.934	4.111	9.733	16.869	13.447	401	735	135.423

Quantidade Bilhetes Carreiras/ Tarifa



Quantidade Bilhetes Carreiras por Tipo Tarifa

URGE® - Serviços

Página: 1 / 1

20-03-2017 10:26:27

www.urge.pt

Auto Viação do Tâmega, Lda
A Gerência

Alves Feijó

Passageiros → 135.423
Troca Ligação → 1.934
133.489 → Total Passageiros
Ago 2016

2017, GAPU, E. 6, 2510 27-05-2017

2017, GAPU, E. 6, 2510 27-05-2017

781
A



Passageiros por Linha

Data: 01-01-2016 até 31-12-2016

Linha	Passageiros	%	Valor	%
1 - C. Form. Prof. / Abobeira	69.981	51,68%	26.747,10 €	54,74%
2 - Esc Sup Enfermagem / Valdanta	65.442	48,32%	22.113,00 €	45,26%
Total:	135.423		48.860,10 €	

Passageiros por Linha

● ● ● ● ● www.urge.pt

URGE® - Serviços

Pagina: 1 / 1

20-03-2017 10:28:09

Auto Viação do Tâmega, Lda.
A Gerência

Veríssimo Alves Feijó

1.0000000000000000

De 01-01-2016 a 31-12-2016

	Descrição do Título	Tarifa	Quantidade	Valor c/IVA 6%	TOTAL c/IVA 6%	Total s/IVA	
BILHETES	BILHETE SIMPLES	0,90 €	51.750	46.575,00 €	48.860,10 €	46.094,43 €	
	BILHETES C/TRANSBORDO	0,90 €	2.539	2.285,10 €			
PASSE MENSAL	PASSE MENSAL	24,00 €	812	19.488,00 €	19.488,00 €	18.384,91 €	33.292,45 €
PASSE MULTIVIAGENS	MV NORMAL - 10 VIAGENS	7,00 €	450	3.150,00 €	15.802,00 €	14.907,55 €	
	MV NORMAL - 20 VIAGENS	13,00 €	245	3.185,00 €			
	MV EST/REF - 10 VIAGENS	6,00 €	486	2.911,00 €			
	MV EST/REF - 20 VIAGENS	11,00 €	596	6.556,00 €			
PASSE 4-18	PASSE 4-18	9,60 €	530	5.088,00 €	7.572,00 €	7.143,40 €	
	PASSE 4-18	18,00 €	138	2.484,00 €			
PASSE SUB23	PASSE SUB23	9,60 €	32	307,20 €	307,20 €	289,81 €	
	PASSE SUB23	18,00 €	0	0,00 €			
			Total:	92.029,30 €	92.029,30 €	86.820,09 €	

Auto Viação do Tâmega, Lda.
A Gerência

Luís Almeida Feijó

2017. GAFV, E, G, 2510 27-03-2017

2017. GAFV, E, G, 2510 27-03-2017



TRANSPORTES
URBANOS DE
CHAVES



Auto Viação do
Tâmega, Lda.

779
A

PASSE 4_18

ANO 2016

VALORES A RECEBER DO IMTT PASSE 4-18	TUC	VALOR RECEBIDO	DATA RECEBIMENTO
JANEIRO	878,10 €	878,10 €	27-07-2016
FEVEREIRO	834,90 €	834,90 €	27-07-2016
MARÇO	879,60 €	879,60 €	27-07-2016
ABRIL	859,20 €	859,20 €	27-07-2016
MAIO	830,40 €	830,40 €	27-07-2016
JUNHO	658,80 €	658,80 €	18-08-2016
JULHO	104,40 €	104,40 €	16-09-2016
AGOSTO	90,00 €	90,00 €	21-10-2016
SETEMBRO	825,60 €	825,60 €	11-11-2016
OUTUBRO	939,60 €	939,60 €	15-12-2016
NOVEMBRO	898,80 €	898,80 €	02-01-2017
DEZEMBRO	806,40 €	806,40 €	08-02-2017
TOTAL PASSE 4_18	8.605,80 €	8.605,80 €	

PASSE SUB23

ANO 2016

VALORES A RECEBER DO IMTT PASSE SUB23	TUC	VALOR RECEBIDO	DATA RECEBIMENTO
JANEIRO	28,80 €	28,80 €	25-07-2016
FEVEREIRO	57,60 €	57,60 €	25-07-2016
MARÇO	57,60 €	57,60 €	25-07-2016
ABRIL	57,60 €	57,60 €	25-07-2016
MAIO	57,60 €	57,60 €	25-07-2016
JUNHO	57,60 €	57,60 €	18-08-2016
JULHO	28,80 €	28,80 €	16-09-2016
AGOSTO	28,80 €	28,80 €	21-10-2016
SETEMBRO	28,80 €	28,80 €	14-11-2016
OUTUBRO	28,80 €	28,80 €	15-12-2016
NOVEMBRO	14,40 €	14,40 €	02-01-2017
DEZEMBRO	14,40 €	14,40 €	08-02-2017
TOTAL PASSE SUB23	460,80 €	460,80 €	

TOTAL GERAL ANO 2016	9.066,60 €	9.066,60 €
-----------------------------	-------------------	-------------------

Auto Viação do Tâmega, Lda.
A Gerência

Luís Alberto Feijó

2017, GMPN, E. B. 2510 27-03-2017

Page 1
2017/03/27 14:00:00

RESUMO DA MÃO DE OBRA - ANO DE 2016

MOTORISTAS	Remun. Suj. Seg. Social	Remun. Isentas Seg. Social	Total	Proc. Sub. Férias Ano 2016
75 - Bruno Ribeiro Martins	18.452,30	712,30	19.164,60	672,00
135 - Justino Chaves Nepomuceno	19.241,95	734,45	19.976,40	658,00
143 - Manuel Pedro R. Santarém	15.812,87	663,95	16.476,82	714,00
159 - Nuno Miguel da Costa Teixeira	17.282,19	780,30	18.062,49	658,00
Horas Extras - Motoristas Suplementares à hora de Almoço	18.676,16		18.676,16	0,00
TRÁFEGO				
186 - Telmo de Castro Frades (10%)	1.783,02	66,27	1.849,29	71,40
CONTABILIDADE				
10 - Mário Julio Freire Pires (15%)	3.336,16	92,33	3.428,49	229,20
9 - Maria Fernanda G. Balixa (15%)	1.431,79	86,99	1.518,78	103,80
Sub-Totais	96.016,44	3.136,59	99.153,03	3.106,40
Segurança Social - Enc. Patronal (23,75%)	22.803,90		22.803,90	737,77
Total	118.820,34	3.136,59	121.956,93	3.844,17

Auto Viação do Tâmega, Lda.
A Gerência

Verónica Alves Fêjo

2017, EAPW, E. G. 2510 27-03-2017

ANO DE 2016

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	5,34 €	427,20 €	6,23 €	996,80 €	1.424,00 €
Fevereiro	20	12	240	5,34 €	427,20 €	6,23 €	996,80 €	1.424,00 €
Março	22	12	264	5,34 €	469,92 €	6,23 €	1.096,48 €	1.566,40 €
Abril	20	12	240	5,57 €	445,60 €	6,50 €	1.040,00 €	1.485,60 €
Mai	22	12	264	5,57 €	490,16 €	6,50 €	1.144,00 €	1.634,16 €
Junho	21	12	252	5,57 €	467,88 €	6,50 €	1.092,00 €	1.559,88 €
Julho	21	12	252	5,57 €	467,88 €	6,50 €	1.092,00 €	1.559,88 €
Agosto	22	12	264	5,57 €	490,16 €	6,50 €	1.144,00 €	1.634,16 €
Setembro	22	12	264	5,57 €	490,16 €	6,50 €	1.144,00 €	1.634,16 €
Outubro	21	12	252	5,57 €	467,88 €	6,50 €	1.092,00 €	1.559,88 €
Novembro	22	12	264	5,57 €	490,16 €	6,50 €	1.144,00 €	1.634,16 €
Dezembro	21	12	252	5,57 €	467,88 €	6,50 €	1.092,00 €	1.559,88 €
Totais	254		3048		5.602,08 €		13.074,08 €	18.676,16 €

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% 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 alteração ao Código do Trabalho a partir de 01 de Janeiro de 2015.

Auto Viação do Tâmega, Lda.
A Gerência
Luís Alves Feijó

2017, GNPV, E, 5, 3E10 27-03-2017



DEPRECIACÕES DOS EQUIPAMENTOS - ANO DE 2016

Depreciações Ano 2010										Depreciações Ano 2011				Depreciações Ano 2012				Depreciações Ano 2013				Depreciações Ano 2014				Depreciações Ano 2015				Depreciações Ano 2016			
DESCRIÇÃO	DATA INÍCIO 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	Taxa Depreciação	Depreciação do Exercício	Valor Atual Líquido	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:																																	
288 - 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	25,00%	34.513,67	16.106,39	25,00%	34.513,67	16.106,39	25,00%	34.513,67	16.106,39	25,00%	34.513,67	16.106,39						
289 - 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	25,00%	34.513,67	16.106,39	25,00%	34.513,67	16.106,39	25,00%	34.513,67	16.106,39	25,00%	34.513,67	16.106,39						
280 - 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	25,00%	34.513,67	16.106,39	25,00%	34.513,67	16.106,39	25,00%	34.513,67	16.106,39	25,00%	34.513,67	16.106,39						
281 - 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	25,00%	34.513,67	16.106,39	25,00%	34.513,67	16.106,39	25,00%	34.513,67	16.106,39	25,00%	34.513,67	16.106,39						
282 - 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	25,00%	34.513,67	16.106,39	25,00%	34.513,67	16.106,39	25,00%	34.513,67	16.106,39	25,00%	34.513,67	16.106,39						
Alugueiros Locutria		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	18.693,36	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	6.703,36						
Equip. de Bihélica		16.684,00	12,50%	2.085,50	14.598,50	1.390,32	20,00%	3.336,80	11.565,68	20,00%	3.336,80	8.620,08	20,00%	3.336,80	5.283,28	20,00%	3.336,80	1.946,48	20,00%	3.336,80	1.946,48	20,00%	3.336,80	0,00	20,00%	3.336,80	0,00						
Equip. de Bihélica		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	20,00%	3.102,80	1.810,00	20,00%	3.102,80	1.810,00	20,00%	3.102,80	0,00	20,00%	3.102,80	0,00						
Postalistas		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	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						
Computador		887,00	33,33%	295,64	591,36	197,04	33,33%	295,64	394,32	33,33%	295,64	98,00	33,33%	98,00	0,00	33,33%	98,00	0,00	33,33%	98,00	0,00	33,33%	98,00	0,00	33,33%	98,00	0,00						
Impressora Zebra ZXP (cartões)	15-09-2016	1.600,00	33,33%				33,33%	360,96	522,12	33,33%	360,96	132,04	33,33%	132,04	0,00	33,33%	132,04	0,00	33,33%	132,04	0,00	33,33%	132,04	0,00	33,33%	132,04	0,00						
Software Bihélica		1.170,00	33,33%	396,96	783,04	257,62	33,33%	396,96	522,12	33,33%	396,96	132,04	33,33%	132,04	0,00	33,33%	132,04	0,00	33,33%	132,04	0,00	33,33%	132,04	0,00	33,33%	132,04	0,00						
Software Norton/Office		425,00	33,33%	141,65	283,35	94,40	33,33%	141,65	188,65	33,33%	141,65	47,25	33,33%	47,25	0,00	33,33%	47,25	0,00	33,33%	47,25	0,00	33,33%	47,25	0,00	33,33%	47,25	0,00						
Upgrades Software Vendas		351,00	33,33%	xxx	xxx	xxx	33,33%	107,24	243,76	33,33%	107,24	126,77	33,33%	126,77	0,00	33,33%	126,77	0,00	33,33%	126,77	0,00	33,33%	126,77	0,00	33,33%	126,77	0,00						
Total		764.859,35		147.648,02	616.260,33	88.431,75		183.737,93	481.089,66		183.737,93	287.344,73		183.737,93	114.443,42		183.737,93	23.356,60		183.737,93	15.141,62		183.737,93	4.106,63		183.737,93	13.302,04						

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

Auto Viação do Tâmega, Lda.

A Gerência

Luís António Alves Feijó

276



2017, GAP W, E, B, 2510 27-03-2017

775
A

MANUTENÇÃO DOS AUTOCARROS - ANO 2016

FROTA TUC					
MÊS	PEÇAS	PNEUS	LUBRIFICANTES	TOTAL	SERVIÇOS OFICINA
JANEIRO	1.037,70	1.122,94	0,00	2.160,64	627,86
FEVEREIRO	3.774,27	494,16	0,00	4.268,43	2.872,42
MARÇO	819,56	941,20	0,00	1.760,76	5.162,26
ABRIL	1.036,06	1.346,38	0,00	2.382,44	3.510,52
MAIO	1.408,86	420,00	658,50	2.487,36	936,96
JUNHO	276,48	0,00	0,00	276,48	657,75
JULHO	527,00	0,00	0,00	527,00	1.287,07
AGOSTO	1.554,08	1.522,45	0,00	3.076,53	136,91
SETEMBRO	456,93	0,00	0,00	456,93	862,76
OUTUBRO	211,84	0,00	0,00	211,84	2.489,18
NOVEMBRO	669,45	563,36	0,00	1.232,81	2.234,81
DEZEMBRO	1.377,07	275,36	0,00	1.652,43	2.231,78
TOTAL ANO	13.149,30	6.685,85	658,50	20.493,65	23.010,28

OBS.: Os gastos de 16.925,84 € da Oficina, são comuns a todos os autocarros.

Como os serviços dos TUC dispõem de cinco autocarros, vamos apurar a percentagem que lhes cabe no universo da frota da Empresa, que totaliza 138 autocarros.

Assim temos:

$$5 : 138 = 0,036 \%$$

$$23.010,28 \text{ €} \times 3,60 \% = 828,37 \text{ €}$$

TOTAL DA MANUTENÇÃO NO ANO 2016 = 23.838,65 EUROS

Auto Viação do Tâmega, Lda.
A Gerência

Venâncio Alves Feijó

Ab. 1. 2. 3. 4. 5. 6. 7. 8. 9. 10. 11. 12. 13. 14. 15. 16. 17. 18. 19. 20. 21. 22. 23. 24. 25. 26. 27. 28. 29. 30. 31. 32. 33. 34. 35. 36. 37. 38. 39. 40. 41. 42. 43. 44. 45. 46. 47. 48. 49. 50. 51. 52. 53. 54. 55. 56. 57. 58. 59. 60. 61. 62. 63. 64. 65. 66. 67. 68. 69. 70. 71. 72. 73. 74. 75. 76. 77. 78. 79. 80. 81. 82. 83. 84. 85. 86. 87. 88. 89. 90. 91. 92. 93. 94. 95. 96. 97. 98. 99. 100. 101. 102. 103. 104. 105. 106. 107. 108. 109. 110. 111. 112. 113. 114. 115. 116. 117. 118. 119. 120. 121. 122. 123. 124. 125. 126. 127. 128. 129. 130. 131. 132. 133. 134. 135. 136. 137. 138. 139. 140. 141. 142. 143. 144. 145. 146. 147. 148. 149. 150. 151. 152. 153. 154. 155. 156. 157. 158. 159. 160. 161. 162. 163. 164. 165. 166. 167. 168. 169. 170. 171. 172. 173. 174. 175. 176. 177. 178. 179. 180. 181. 182. 183. 184. 185. 186. 187. 188. 189. 190. 191. 192. 193. 194. 195. 196. 197. 198. 199. 200. 201. 202. 203. 204. 205. 206. 207. 208. 209. 210. 211. 212. 213. 214. 215. 216. 217. 218. 219. 220. 221. 222. 223. 224. 225. 226. 227. 228. 229. 230. 231. 232. 233. 234. 235. 236. 237. 238. 239. 240. 241. 242. 243. 244. 245. 246. 247. 248. 249. 250. 251. 252. 253. 254. 255. 256. 257. 258. 259. 260. 261. 262. 263. 264. 265. 266. 267. 268. 269. 270. 271. 272. 273. 274. 275. 276. 277. 278. 279. 280. 281. 282. 283. 284. 285. 286. 287. 288. 289. 290. 291. 292. 293. 294. 295. 296. 297. 298. 299. 300. 301. 302. 303. 304. 305. 306. 307. 308. 309. 310. 311. 312. 313. 314. 315. 316. 317. 318. 319. 320. 321. 322. 323. 324. 325. 326. 327. 328. 329. 330. 331. 332. 333. 334. 335. 336. 337. 338. 339. 340. 341. 342. 343. 344. 345. 346. 347. 348. 349. 350. 351. 352. 353. 354. 355. 356. 357. 358. 359. 360. 361. 362. 363. 364. 365. 366. 367. 368. 369. 370. 371. 372. 373. 374. 375. 376. 377. 378. 379. 380. 381. 382. 383. 384. 385. 386. 387. 388. 389. 390. 391. 392. 393. 394. 395. 396. 397. 398. 399. 400. 401. 402. 403. 404. 405. 406. 407. 408. 409. 410. 411. 412. 413. 414. 415. 416. 417. 418. 419. 420. 421. 422. 423. 424. 425. 426. 427. 428. 429. 430. 431. 432. 433. 434. 435. 436. 437. 438. 439. 440. 441. 442. 443. 444. 445. 446. 447. 448. 449. 450. 451. 452. 453. 454. 455. 456. 457. 458. 459. 460. 461. 462. 463. 464. 465. 466. 467. 468. 469. 470. 471. 472. 473. 474. 475. 476. 477. 478. 479. 480. 481. 482. 483. 484. 485. 486. 487. 488. 489. 490. 491. 492. 493. 494. 495. 496. 497. 498. 499. 500. 501. 502. 503. 504. 505. 506. 507. 508. 509. 510. 511. 512. 513. 514. 515. 516. 517. 518. 519. 520. 521. 522. 523. 524. 525. 526. 527. 528. 529. 530. 531. 532. 533. 534. 535. 536. 537. 538. 539. 540. 541. 542. 543. 544. 545. 546. 547. 548. 549. 550. 551. 552. 553. 554. 555. 556. 557. 558. 559. 560. 561. 562. 563. 564. 565. 566. 567. 568. 569. 570. 571. 572. 573. 574. 575. 576. 577. 578. 579. 580. 581. 582. 583. 584. 585. 586. 587. 588. 589. 590. 591. 592. 593. 594. 595. 596. 597. 598. 599. 600. 601. 602. 603. 604. 605. 606. 607. 608. 609. 610. 611. 612. 613. 614. 615. 616. 617. 618. 619. 620. 621. 622. 623. 624. 625. 626. 627. 628. 629. 630. 631. 632. 633. 634. 635. 636. 637. 638. 639. 640. 641. 642. 643. 644. 645. 646. 647. 648. 649. 650. 651. 652. 653. 654. 655. 656. 657. 658. 659. 660. 661. 662. 663. 664. 665. 666. 667. 668. 669. 670. 671. 672. 673. 674. 675. 676. 677. 678. 679. 680. 681. 682. 683. 684. 685. 686. 687. 688. 689. 690. 691. 692. 693. 694. 695. 696. 697. 698. 699. 700. 701. 702. 703. 704. 705. 706. 707. 708. 709. 710. 711. 712. 713. 714. 715. 716. 717. 718. 719. 720. 721. 722. 723. 724. 725. 726. 727. 728. 729. 730. 731. 732. 733. 734. 735. 736. 737. 738. 739. 740. 741. 742. 743. 744. 745. 746. 747. 748. 749. 750. 751. 752. 753. 754. 755. 756. 757. 758. 759. 760. 761. 762. 763. 764. 765. 766. 767. 768. 769. 770. 771. 772. 773. 774. 775. 776. 777. 778. 779. 780. 781. 782. 783. 784. 785. 786. 787. 788. 789. 790. 791. 792. 793. 794. 795. 796. 797. 798. 799. 800. 801. 802. 803. 804. 805. 806. 807. 808. 809. 810. 811. 812. 813. 814. 815. 816. 817. 818. 819. 820. 821. 822. 823. 824. 825. 826. 827. 828. 829. 830. 831. 832. 833. 834. 835. 836. 837. 838. 839. 840.

AUTO VIAÇÃO DO TÂMEGA, LDA.

Balancete Geral Financeira
Em 31 de Dezembro de 2016

Diário nº 6
Doc. Interno nº

Conta	Descricao	Mov. Debito	Mov. Credito	Saldo Debito	IMPUTAÇÃO DE CUSTOS (3,6%) TUC	CONTA A DEBITAR	CONTA A CREDITAR
6233	Material de escritorio	16.976,95 €	0,00 €	16.976,95 €			
62331	Mercado Nacional	16.752,85 €	0,00 €	16.752,85 €			
623311	C/IVA Dedutivel	16.733,34 €	0,00 €	16.733,34 €			
6233111	Tx Reduzida	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	6233611	6233111
6233113	Tx Normal	16.733,34 €	0,00 €	16.733,34 €	602,40 €	6233613	6233113
623312	C/IVA Não Dedutivel	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	623362	623312
623313	Isentas	19,51 €	0,00 €	19,51 €	0,70 €	623363	623313
62336	TUC	224,10 €	0,00 €	224,10 €			
623361	C/IVA Dedutivel	224,10 €	0,00 €	224,10 €			
6233613	Tx Normal	224,10 €	0,00 €	224,10 €			
6241	Electricidade	22.896,02 €	44,39 €	22.851,63 €			
62411	Mercado Nacional	22.896,02 €	44,39 €	22.851,63 €			
624111	C/IVA dedutivel	22.896,02 €	44,39 €	22.851,63 €			
6241111	Tx Reduzida	5,70 €	0,00 €	5,70 €	0,21 €	6241611	6241111
6241113	Tx Normal	22.890,32 €	44,39 €	22.845,93 €	822,45 €	6241613	6241113
624113	Isentas	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	624163	624113
6243	Agua	348,39 €	0,00 €	348,39 €			
62431	Mercado Nacional	348,39 €	0,00 €	348,39 €			
624311	C/IVA Dedutivel	347,61 €	0,00 €	347,61 €			
6243111	Tx Reduzida	191,38 €	0,00 €	191,38 €	6,89 €	6243611	6243111
6243113	Tx Normal	156,23 €	0,00 €	156,23 €	5,62 €	6243613	6243113
624312	C/IVA Não Dedutivel	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	624362	624312
624313	Isentas	0,78 €	0,00 €	0,78 €	0,03 €	624363	624313
6262	Comunicacao	42.418,93 €	422,97 €	41.995,96 €			
62621	Mercado Nacional	42.418,93 €	422,97 €	41.995,96 €			
626211	C/IVA Dedutivel	41.148,69 €	422,97 €	40.725,72 €			
6262111	Tx Reduzida	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	6262611	6262111
6262113	Tx Normal	41.148,69 €	422,97 €	40.725,72 €			
62621131	Telefone	7.977,25 €	5,49 €	7.971,76 €	286,98 €	6262613	62621131
62621132	Telemoveis	20.732,48 €	372,48 €	20.360,00 €	732,96 €	6262613	62621132
62621133	OUTROS	29,54 €	0,00 €	29,54 €	1,06 €	6262613	62621133
62621134	Internet - ADSL	12.409,42 €	45,00 €	12.364,42 €	445,12 €	6262613	62621134
626213	Isentas	1.270,24 €	0,00 €	1.270,24 €			
6262131	Correio	1.270,24 €	0,00 €	1.270,24 €	45,73 €	626263	6262131
6262132	Telefone	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	626263	6262132
6267	LIMPEZA, HIGIENE E CONFORTO	13.927,19 €	29,80 €	13.897,39 €			
62671	Mercado Nacional	13.927,19 €	29,80 €	13.897,39 €			
626711	C/IVA Dedutivel	8.776,47 €	29,80 €	8.746,67 €			
6267111	Tx Reduzida	1.494,09 €	0,00 €	1.494,09 €	53,79 €	6267611	6267111
6267112	Tx Intermedia	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	6267612	6267112
6267113	Tx Normal	7.282,38 €	29,80 €	7.252,58 €	261,09 €	6267613	6267113
626712	C/IVA Não Dedutivel	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	626762	626712
626713	Isentas	5.150,72 €	0,00 €	5.150,72 €	185,43 €	626763	626713
a) 6221113	Certificação de Qualidade	10.700,00 €	0,00 €	10.700,00 €	385,20 €	6221613	6221113
a) 6221113	Revisor de Contas	9.360,00 €	0,00 €	9.360,00 €	336,96 €	6221613	6221113
a) 63611	Acidentes Trabalho - AXA (1,30%)	20.924,53 €	71,23 €	20.853,30 €	271,09 €	63616	63611
					VALOR A IMPUTAR AOS TUC	4.443,72 €	

a) Conforme fotocópias em anexo

Auto Viação do Tâmega, Lda.
A Gerência

Assinatura
Renato Alves Fegó

773

	Kms
Linha 1	13,345
Linha 2	11,425
De 01-01-2016 a 31-03-2016	

Média Litros aos 100 Kms	35
--------------------------	----

Em 280Kms / 100 litros

	Kms	Média
Linha 1	13,367	
Linha 2	11,425	
De 01-04-2016 a 31-12-2016		

Ano 2016

JANEIRO											
	Frequências Dias Úteis	Frequências aos Sábados	Dias Úteis	Sábados	Viaturas	Total Kms/mês	Média Litros aos 100 Kms	Média Litros/Mês	Preço Médio/Litro	Valor	Total Frequências no mês
Linha 1	19	0	20	0	2	10.142,20	35	3.549,77	0,76071	2.700,35 €	760
Linha 2	19	0	20	0	2	8.683,00	35	3.039,05	0,76071	2.311,84 €	760
										5.012,18 €	1520

FEVEREIRO											
	Frequências Dias Úteis	Frequências aos Sábados	Dias Úteis	Sábados	Viaturas	Total Kms/mês	Média Litros aos 100 Kms	Média Litros/Mês	Preço Médio/Litro	Valor	Total Frequências no mês
Linha 1	19	0	20	0	2	10.142,20	35	3.549,77	0,77460	2.749,63 €	760
Linha 2	19	0	20	0	2	8.683,00	35	3.039,05	0,77460	2.354,03 €	760
										5.103,67 €	1520

MARÇO											
	Frequências Dias Úteis	Frequências aos Sábados	Dias Úteis	Sábados	Viaturas	Total Kms/mês	Média Litros aos 100 Kms	Média Litros/Mês	Preço Médio/Litro	Valor	Total Frequências no mês
Linha 1	19	0	22	0	2	11.156,42	35	3.904,75	0,83862	3.274,60 €	836
Linha 2	19	0	22	0	2	9.551,30	35	3.342,96	0,83862	2.803,47 €	836
										6.078,07 €	1672

ABRIL											
	Frequências Dias Úteis	Frequências aos Sábados	Dias Úteis	Sábados	Viaturas	Total Kms/mês	Média Litros aos 100 Kms	Média Litros/Mês	Preço Médio/Litro	Valor	Total Frequências no mês
Linha 1	19	0	20	0	2	10.158,92	35	3.555,62	0,84675	3.010,73 €	760
Linha 2	19	0	20	0	2	8.683,00	35	3.039,05	0,84675	2.573,32 €	760
										5.584,05 €	1520

MAIO											
	Frequências Dias Úteis	Frequências aos Sábados	Dias Úteis	Sábados	Viaturas	Total Kms/mês	Média Litros aos 100 Kms	Média Litros/Mês	Preço Médio/Litro	Valor	Total Frequências no mês
Linha 1	19	0	22	0	2	11.174,81	35	3.911,18	0,87622	3.427,07 €	836
Linha 2	19	0	22	0	2	9.551,30	35	3.342,96	0,87622	2.929,17 €	836
										6.356,24 €	1672

Auto Viação do Tâmega, Lda.
A Gerência

Assinatura
Assinatura Alda Figueira

2017, GARN, E, B, 2010 27-03-2017

2017, GARN, E, B, 2010 27-03-2017

AUTO VIACAO DO TAMEGA LDA

Balancete Geral Analitica

Mensal e Acumulado.

Moeda - Euros

Cnt - 31.13.2016

Mes : Regulariz. Exercicio

Pag. 1

Conta	Descricao	MES			ACUMULADO		
		Debito	Credito	Saldo	Debito	Credito	Saldo
92	PROJECTOS	4,106.58	4,106.58	0.00	1,057,385.72	1,024,444.92	32,940.80 D
9201	TRANSPORTES URBANOS	4,106.58	4,106.58	0.00	1,057,385.72	1,024,444.92	32,940.80 D
92011	INVESTIMENTOS	0.00	4,106.58	4,106.58 C	764,859.35	751,551.31	13,308.04 D
920113	ATIVOS FIXOS TANGIV	0.00	4,106.58	4,106.58 C	762,913.35	749,605.31	13,308.04 D
9201132	EDIF. E OUTR CONSTR.	0.00	0.00	0.00	30,800.00	0.00	30,800.00 D
92011321	TX NORMAL	0.00	0.00	0.00	30,800.00	0.00	30,800.00 D
9201133	EQUIP. BASICO	0.00	0.00	0.00	729,626.35	0.00	729,626.35 D
92011331	TX NORMAL	0.00	0.00	0.00	729,626.35	0.00	729,626.35 D
9201135	EQUIP. ADMINISTRATIV	0.00	0.00	0.00	2,487.00	0.00	2,487.00 D
92011351	TX NORMAL	0.00	0.00	0.00	2,487.00	0.00	2,487.00 D
9201138	DEPRECIAÇÕES ACUMULA	0.00	4,106.58	4,106.58 C	0.00	749,605.31	749,605.31 C
92011382	EDIF. E OUTR CONSTR.	0.00	3,080.00	3,080.00 C	0.00	21,046.64	21,046.64 C
92011383	EQUIP. BASICO	0.00	715.50	715.50 C	0.00	727,360.59	727,360.59 C
92011385	EQUIP. ADMINISTRATIV	0.00	311.08	311.08 C	0.00	1,198.08	1,198.08 C
920114	ATIVOS INTANGIVEIS	0.00	0.00	0.00	1,946.00	1,946.00	0.00
9201143	PROGRAMAS COMPUTADOR	0.00	0.00	0.00	1,946.00	0.00	1,946.00 D
92011431	TX NORMAL	0.00	0.00	0.00	1,946.00	0.00	1,946.00 D
9201148	DEPRECIAÇÕES ACUMULD	0.00	0.00	0.00	0.00	1,946.00	1,946.00 C
92011483	PROG. COMPUTADOR	0.00	0.00	0.00	0.00	1,946.00	1,946.00 C
92012	GASTOS	4,106.58	0.00	4,106.58 D	271,187.42	0.00	271,187.42 D
920121	CUSTO MERC. VEND. E	0.00	0.00	0.00	94,133.95	0.00	94,133.95 D
9201211	AUTOCARROS TUC	0.00	0.00	0.00	94,133.95	0.00	94,133.95 D
92012111	GASOLEO	0.00	0.00	0.00	72,811.93	0.00	72,811.93 D
92012112	PEÇAS E ACESSORIOS	0.00	0.00	0.00	13,149.30	0.00	13,149.30 D
92012113	PNEUS E CAMARAS DE A	0.00	0.00	0.00	6,685.85	0.00	6,685.85 D
92012114	OLEOS E LUBRIFICANTE	0.00	0.00	0.00	658.50	0.00	658.50 D
92012115	MATERIAIS DIV. OFICI	0.00	0.00	0.00	828.37	0.00	828.37 D
920122	FORNECIMENTOS SERV.	0.00	0.00	0.00	17,874.70	0.00	17,874.70 D
9201222	SERVIÇOS ESPECIALIZA	0.00	0.00	0.00	9,671.85	0.00	9,671.85 D
92012221	TRABALHOS ESPECIALIZ	0.00	0.00	0.00	8,908.41	0.00	8,908.41 D
92012222	PUBLICIDADE E PROPAG	0.00	0.00	0.00	655.44	0.00	655.44 D
92012226	CONSERVAÇÃO E REPARA	0.00	0.00	0.00	108.00	0.00	108.00 D
9201223	MATERIAIS	0.00	0.00	0.00	827.20	0.00	827.20 D
92012233	MATERIAL DE ESCRITOR	0.00	0.00	0.00	827.20	0.00	827.20 D
9201224	ENERGIA E OUTROS FLU	0.00	0.00	0.00	835.20	0.00	835.20 D
92012241	ELECTRICIDADE	0.00	0.00	0.00	822.66	0.00	822.66 D
92012243	AGUA	0.00	0.00	0.00	12.54	0.00	12.54 D
9201226	SERVIÇOS DIVERSOS	0.00	0.00	0.00	6,540.45	0.00	6,540.45 D
92012262	COMUNICAÇÕES	0.00	0.00	0.00	1,511.85	0.00	1,511.85 D
>>A Transportar		0.00	4,106.58	4,106.58 C	871,839.40	751,551.31	120,288.09 D

Licenciado a Auto Viação do Tâmega, Lda./Software Sage Portugal

Auto Viação do Tâmega, Lda.
A Gerência

Handwritten signature: João Aldeias Fegô



2017. SAPU. E. G. 2510 27-03-2017

AUTO VIACAO DO TAMEGA LDA

Balancete Geral Analitica

Mensal e Acumulado.

Moeda - Euros

Cnt - 31.13.2016

Mes : Regulariz. Exercicio

Pag. 2

Conta	Descricao	MES			ACUMULADO		
		Debito	Credito	Saldo	Debito	Credito	Saldo
	>>Transporte	0.00	4,106.58	4,106.58 C	871,839.40	751,551.31	120,288.09 D
92012263	SEGUROS	0.00	0.00	0.00	4,528.29	0.00	4,528.29 D
92012267	LIMPESA HIGIENE E CO	0.00	0.00	0.00	500.31	0.00	500.31 D
920123	GASTOS COM PESSOAL	0.00	0.00	0.00	126,072.19	0.00	126,072.19 D
9201232	REMUNERAÇÃO PESSOAL	0.00	0.00	0.00	102,259.43	0.00	102,259.43 D
92012321	REMUNER MOTORISTAS	0.00	0.00	0.00	95,058.47	0.00	95,058.47 D
92012322	REMUNER TRAFEGO	0.00	0.00	0.00	1,920.69	0.00	1,920.69 D
92012323	REMUNER ESCRITORIO	0.00	0.00	0.00	5,280.27	0.00	5,280.27 D
9201235	ENC S/REM ENT PATRON	0.00	0.00	0.00	23,541.67	0.00	23,541.67 D
9201236	SEGUROS ACIDENTES TR	0.00	0.00	0.00	271.09	0.00	271.09 D
920124	GASTOS DE DEPRECIACÃO	4,106.58	0.00	4,106.58 D	4,106.58	0.00	4,106.58 D
9201241	ACTIVOS FIXOS TANGIV	4,106.58	0.00	4,106.58 D	4,106.58	0.00	4,106.58 D
92012411	EDIF. E OUTR, CONTR.	3,080.00	0.00	3,080.00 D	3,080.00	0.00	3,080.00 D
92012412	EQUIP. BASICO	715.50	0.00	715.50 D	715.50	0.00	715.50 D
92012413	EQUIP. ADMINISTRATIV	311.08	0.00	311.08 D	311.08	0.00	311.08 D
920128	OUTROS GASTOS E PERD	0.00	0.00	0.00	29,000.00	0.00	29,000.00 D
9201288	OUTROS	0.00	0.00	0.00	29,000.00	0.00	29,000.00 D
92012888	OUTROS NAO ESPECIFIC	0.00	0.00	0.00	29,000.00	0.00	29,000.00 D
920128881	SANÇÃO PECUNIARIA	0.00	0.00	0.00	29,000.00	0.00	29,000.00 D
92013	RENDIMENTOS	0.00	0.00	0.00	21,338.95	272,893.61	251,554.66 C
920132	PRESTAÇÃO DE SERVIÇO	0.00	0.00	0.00	21,338.95	108,930.62	87,591.67 C
9201321	BILHETES SIMPLES	0.00	0.00	0.00	21,338.95	67,433.38	46,094.43 C
9201322	PASSES MENSAIS	0.00	0.00	0.00	0.00	33,292.45	33,292.45 C
9201323	VENDA CARTOES DE PAS	0.00	0.00	0.00	0.00	771.58	771.58 C
9201324	PASSES IMTT	0.00	0.00	0.00	0.00	7,433.21	7,433.21 C
92013241	PASSES IMTT 4-18	0.00	0.00	0.00	0.00	7,143.40	7,143.40 C
92013242	PASSES IMTT SUB23	0.00	0.00	0.00	0.00	289.81	289.81 C
920135	SUBSIDIOS À EXPLORAÇ	0.00	0.00	0.00	0.00	154,066.60	154,066.60 C
9201351	SUBS. DO ESTADO E OU	0.00	0.00	0.00	0.00	154,066.60	154,066.60 C
92013511	IMTT PASSE 4-18	0.00	0.00	0.00	0.00	8,605.80	8,605.80 C
92013512	IMTT PASSE SUB23	0.00	0.00	0.00	0.00	460.80	460.80 C
92013513	COMPARTIC MUN CHAVES	0.00	0.00	0.00	0.00	145,000.00	145,000.00 C
920138	OUTROS RENDIMENTOS E	0.00	0.00	0.00	0.00	3,426.64	3,426.64 C
9201381	RENDIMENTOS SUPLEMEN	0.00	0.00	0.00	0.00	3,426.64	3,426.64 C
92013816	OUTROS REND. SUPLEME	0.00	0.00	0.00	0.00	3,426.64	3,426.64 C
920138162	PUBLICIDADE	0.00	0.00	0.00	0.00	3,426.64	3,426.64 C
920139	JUROS, DIVID. E OUTR	0.00	0.00	0.00	0.00	6,469.75	6,469.75 C
9201398	Outros Rendimentos S	0.00	0.00	0.00	0.00	6,469.75	6,469.75 C
92013981	De Juros de Mora	0.00	0.00	0.00	0.00	6,469.75	6,469.75 C
	Total da Analitica	4,106.58	4,106.58	0.00	1,057,385.72	1,024,444.92	32,940.80 D
	>>Total	4,106.58	4,106.58	0.00	1,057,385.72	1,024,444.92	32,940.80 D

Licenciado a Auto Viação do Tâmega, Lda./Software Sage Portugal

Auto Viação do Tâmega, Lda.
A Gerência

Assinado
Verónica Alves Figueira

2017, GAPV, E, G, 2510 27-03-2017

2017, GAPV, E, G, 2510 27-03-2017