

SERVIÇOS MUNICIPALIZADOS DE LEIRIA
Apresentado ao Conselho de Administração em
reunião de 10-1-2023
----- Extrato da ATA Nº 1 -----

**26. INTRODUÇÃO DE SALDO DE GERÊNCIA DE 2022 PARA CÁLCULO DE FUNDOS DISPONÍVEIS DE JANEIRO DE 2023
– INTERNO 11/2023**

Considerando:

1. O estabelecido n.º 3 do art.º 5.º do Decreto-Lei n.º 127/2012, de 21 de junho que prevê que integram os fundos disponíveis os saldos transitados do ano anterior cuja utilização tenha sido autorizada nos termos da legislação em vigor.
2. De acordo com a legislação em vigor, nomeadamente o Sistema de Normalização Contabilística para a Administração Pública -SNC-AP, o saldo de gerência corresponde ao saldo de caixa apurado à data de relato. Este saldo de decompõe -se em saldo de operações orçamentais e saldo de operações de tesouraria.
3. Que a alínea e) do ponto 39 da NCP 26 do SNC-AP estabelece que o saldo de desempenho orçamental de períodos anteriores será debitado no início do período de relato seguinte.
4. Que os registos na contabilidade orçamental devem ter o seu reflexo na contabilidade financeira, e os mesmos devem ser coerentes entre si. Atendendo ao classificador das receitas e das despesas públicas, aprovado pelo Decreto-Lei n.º 24/2002, de 14 de fevereiro, as constituições de depósitos a prazo devem ser registadas como despesas com ativos financeiros e as receitas provenientes de reaplicações de capital de depósitos a prazo devem ser registadas como receitas com ativos financeiros, assim, os depósitos a prazo ao serem classificados como despesa não podem ser considerados no Saldo da Gerência.
5. O Manual da Direção-Geral das Autarquias Locais sobre a Lei dos Compromissos e dos Pagamentos em Atraso, tem uma FAQ sobre esta matéria com o seguinte teor: “No mapa de Fundos Disponíveis deve utilizar-se o saldo transitado do ano anterior, procedimento que está previsto no DL 127/2012” a qual mereceu a seguinte resposta: “Quanto ao saldo de gerência de operações orçamentais do ano anterior, o mesmo pode ser utilizado para cálculos dos fundos disponíveis, ao abrigo do previsto na alínea a) do n.º 3 do artigo 5.º do DL 127/2012, e tendo em conta a especificidade no que se refere à sua utilização na administração local, encontrando-se esta receita disponível para utilização a muito curto prazo, sendo esta utilização distinta da integração do saldo de gerência no orçamento que ocorre após a aprovação de contas”.

6. Que compete à Câmara Municipal de Leiria aprovar o mapa dos fluxos de caixa e de desempenho orçamental, nos termos da alínea i) do n.º 1 do artigo 33.º da Lei n.º 75/2013, de 12 de setembro.

Face ao exposto, propõe-se ao Exmo. Conselho de Administração:

- a) A apreciação do Mapa dos Fluxos de Caixa de 2022, em anexo à presente deliberação, e sua submissão à Câmara Municipal de Leiria para aprovação nos termos da alínea i) do n.º 1 do artigo 33.º da Lei n.º 75/2013, de 12 de setembro, conjugado com a alínea e) do ponto 39 da NCP 26 do SNC-AP;
- b) A apreciação do Mapa de Desempenho Orçamental de 2022, em anexo à presente deliberação, e sua submissão à Câmara Municipal de Leiria para aprovação nos termos da alínea i) do n.º 1 do artigo 33.º da Lei n.º 75/2013, de 12 de setembro, conjugado com a alínea e) do ponto 39 da NCP 26 do SNC-AP;
- c) A utilização do saldo da gerência de 2022 referente à execução orçamental, no montante de €6.183.205,14 para efeitos de cálculo dos fundos disponíveis no mês de janeiro de 2023 nos termos do previsto na alínea a) do n.º 3 do art.º 5.º do Decreto-Lei n.º 127/2012, de 21 de junho.

O Conselho de Administração, concordando, **deliberou por unanimidade:**

- a) Submeter o Mapa dos Fluxos de Caixa de 2022, em anexo à presente deliberação, à Câmara Municipal de Leiria para aprovação nos termos da alínea i) do n.º 1 do artigo 33.º da Lei n.º 75/2013, de 12 de setembro, conjugado com a alínea e) do ponto 39 da NCP 26 do SNC-AP;
- b) Submeter o Mapa de Desempenho Orçamental de 2022, em anexo à presente deliberação, à Câmara Municipal de Leiria para aprovação nos termos da alínea i) do n.º 1 do artigo 33.º da Lei n.º 75/2013, de 12 de setembro, conjugado com a alínea e) do ponto 39 da NCP 26 do SNC-AP;
- c) A utilização do saldo da gerência de 2022 referente à execução orçamental, no montante de €6.183.205,14 para efeitos de cálculo dos fundos disponíveis no mês de janeiro de 2023 nos termos do previsto na alínea a) do n.º 3 do art.º 5.º do Decreto-Lei n.º 127/2012, de 21 de junho.

RESUMO DOS FLUXOS DE CAIXA

ENTIDADE SMAS Leiria Serviços Municipalizados de Água e Saneamento de Leiria

ANO 2022
PAG. 1

Recebimentos			Pagamentos		
Saldo da gerência anterior		10.116.324,17	Despesas orçamentais		23.449.408,56
Execução orçamental	8.445.635,78		Correntes	15.871.970,31	
Operações de tesouraria ...	1.670.688,39		Capital	7.577.438,25	
Receitas orçamentais		21.186.977,92	Operações de tesouraria		6.275.511,98
Correntes	20.844.982,13		Saldo para a gerência seguinte ...		8.061.438,57
Capital	242.474,02		Execução orçamental	6.183.205,14	
Outras	99.521,77		Operações de tesouraria	1.878.233,43	
Operações de tesouraria		6.483.057,02	Execução orçamental		
Total		37.786.359,11	Operações de tesouraria		
			Total		37.786.359,11

Em ____ de _____ de ____

Em ____ de _____ de ____

FLUXOS DE CAIXA

ENTIDADE SMAS Leiria Serviços Municipalizados de Água e Saneamento de Leiria
 PERÍODO 2022/01/02 A 2022/12/31

ANO 2022
 Pág. 1

RECEBIMENTOS

SALDO DA GERÊNCIA ANTERIOR		10.116.324,17
EXECUÇÃO ORÇAMENTAL	8.445.635,78	
OPERAÇÕES DE TESOURARIA	1.670.688,39	
RECEITAS ORÇAMENTAIS		21.186.977,92
04 TAXAS, MULTAS E OUTRAS PENALIDADES	147.653,71	
0401 TAXAS	105.152,13	
040123 TAXAS ESPECÍFICAS DAS AUTARQUIAS LOCAIS	105.152,13	
04012306 SANEAMENTO	57,14	
04012399 OUTRAS	105.094,99	
0401239999 OUTRAS	105.094,99	
0402 MULTAS E OUTRAS PENALIDADES	42.501,58	
040201 JUROS DE MORA	42.178,69	
040204 COIMAS E PENALIDADES POR CONTRA-ORDENAÇÕES	322,89	
07 VENDA DE BENS E SERVIÇOS CORRENTES	20.679.690,99	
0701 VENDA DE BENS	7.116.236,36	
070111 PRODUTOS ACABADOS E INTERMÉDIOS	7.115.908,25	
07011102 ÁGUA	7.115.908,25	
070199 OUTROS	328,11	
0702 SERVIÇOS	13.563.454,63	
070201 ALUGUER DE ESPAÇOS E EQUIPAMENTOS	20.278,00	
070204 SERVIÇOS DE LABORATÓRIO	322,26	
070209 SERVIÇOS ESPECÍFICOS DAS AUTARQUIAS	13.542.854,37	
07020901 SANEAMENTO	8.959.111,45	
07020904 TRABALHOS POR CONTA DE PARTICULARES	399.246,61	
07020910 ÁGUA	4.032.024,82	
07020999 OUTROS	152.471,49	
0702099999 Outros	152.471,49	
08 OUTRAS RECEITAS CORRENTES	17.637,43	
0801 OUTRAS	17.637,43	
080199 OUTRAS	17.637,43	
08019999 DIVERSAS	17.637,43	
09 VENDA DE BENS DE INVESTIMENTO	34.911,34	
0904 OUTROS BENS DE INVESTIMENTO	34.911,34	
090406 ADMINISTRAÇÃO PÚBLICA - ADMINISTRAÇÃO LOCAL - CONTINENTE	34.911,34	
09040602 MAQUINARIA E EQUIPAMENTO	34.911,34	
10 TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	106.149,00	
1008 FAMILIAS	106.149,00	
100801 FAMILIAS	106.149,00	
13 OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL	101.413,68	
1301 OUTRAS	101.413,68	
130199 OUTRAS	101.413,68	
15 REPOSIÇÕES NÃO ABATIDAS NOS PAGAMENTOS	99.521,77	
1501 REPOSIÇÕES NÃO ABATIDAS NOS PAGAMENTOS	99.521,77	
150101 REPOSIÇÕES NÃO ABATIDAS NOS PAGAMENTOS	99.521,77	
TOTAL DAS RECEITA CORRENTES.....	20.844.982,13	
TOTAL DAS RECEITA DE CAPITAL.....	242.474,02	
TOTAL DE OUTRAS RECEITAS	99.521,77	
OPERAÇÕES DE TESOURARIA.		6.483.057,02
TOTAL		37.786.359,11

FLUXOS DE CAIXA

ENTIDADE SMAS Leiria Serviços Municipalizados de Água e Saneamento de Leiria
 PERÍODO 2022/01/02 A 2022/12/31

ANO 2022
 Pág. 2

PAGAMENTOS

PAGAMENTOS			23.449.408,56
DESPESAS ORÇAMENTAIS			
01		CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO	23.449.408,56
01	01	DESPESAS COM O PESSOAL	3.788.233,91
01	0101	REMUNERAÇÕES CERTAS E PERMANENTES	2.682.721,44
01	010104	PESSOAL DOS QUADROS - REGIME DE CONTRATO INDIVIDUA	2.102.330,06
01	01010401	PESSOAL EM FUNÇÕES	1.910.938,06
01	01010402	ALTERAÇÕES OBRIGATÓRIAS DE POSICIONAMENTO REMUNERA	2.694,26
01	01010404	RECRUTAMENTO DE PESSOAL PARA NOVOS POSTOS DE TRABA	188.697,74
01	010107	PESSOAL EM REGIME DE TAREFA OU AVENÇA	275,78
01	010108	PESSOAL AGUARDANDO APOSENTAÇÃO	7.301,60
01	010111	REPRESENTAÇÃO	20.336,69
01	010112	SUPLEMENTOS E PRÉMIOS	10.257,68
01	010113	SUBSIDIO DE REFEIÇÃO	166.787,04
01	010114	SUBSÍDIO DE FÉRIAS E DE NATAL	375.432,59
01	0102	ABONOS VARIÁVEIS OU EVENTUAIS	241.054,92
01	010202	HORAS EXTRAORDINÁRIAS	95.958,67
01	010204	AJUDAS DE CUSTO	56.716,03
01	010205	ABONO PARA FALHAS	7.308,25
01	010211	SUBSÍDIO DE TURNO	81.071,97
01	0103	SEGURANÇA SOCIAL	864.457,55
01	010301	ENCARGOS COM A SAÚDE	148.656,17
01	010303	SUBSÍDIO FAMILIAR A CRIANÇA E JOVENS	10.635,60
01	010304	OUTRAS PRESTAÇÕES FAMILIARES	1.329,60
01	010305	CONTRIBUIÇÕES PARA A SEGURANÇA SOCIAL	649.074,48
01	01030502	SEGURANÇA SOCIAL DO PESSOAL EM REGIME DE CONTRATO	649.074,48
01	0103050201	CAIXA GERAL DE APOSENTAÇÕES	496.327,94
01	0103050202	SEGURANÇA SOCIAL - REGIME GERAL	152.746,54
01	010309	SEGUROS	54.761,70
01	01030901	SEGUROS DE ACIDENTES NO TRABALHO E DOENÇAS PROFISS	54.761,70
01	02	AQUISIÇÃO DE BENS E SERVIÇOS	11.880.683,09
01	0201	AQUISIÇÃO DE BENS	4.617.058,10
01	020101	MATÉRIAS-PRIMAS E SUBSIDIÁRIAS	4.199.835,96
01	020102	COMBUSTÍVEIS E LUBRIFICANTES	138.307,08
01	02010201	GASOLINA	11.296,40
01	02010202	GASÓLEO	125.040,77
01	02010299	OUTROS	1.969,91
01	020104	LIMPEZA E HIGIENE	3.813,23
01	020107	VESTUÁRIO E ARTIGOS PESSOAIS	19.196,31
01	020108	MATERIAL DE ESCRITÓRIO	7.284,11
01	020112	MATERIAL DE TRANSPORTE Ú PEÇAS	4.107,82
01	020115	PRÉMIOS, CONDECORAÇÕES E OFERTAS	34.977,77
01	020117	FERRAMENTAS E UTENSÍLIOS	7.556,45
01	020118	LIVROS E DOCUMENTAÇÃO TÉCNICA	1.194,66
01	020120	MATERIAL DE EDUCAÇÃO, CULTURA E RECREIO	6.125,40
01	020121	OUTROS BENS	194.659,31
01	0202	AQUISIÇÃO DE SERVIÇOS	7.263.624,99
01	020201	ENCARGOS DAS INSTALAÇÕES	1.297.443,75
01	020202	LIMPEZA E HIGIENE	144.247,85
01	020203	CONSERVAÇÃO DE BENS	73.660,81
01	020204	LOCAÇÃO DE EDIFÍCIOS	17.638,02
01	020205	LOCAÇÃO DE MATERIAL DE INFORMÁTICA	9.052,80
01	020206	LOCAÇÃO DE MATERIAL DE TRANSPORTE	169.869,97
01	020208	LOCAÇÃO DE OUTROS BENS	1.582,64
01	020209	COMUNICAÇÕES	332.898,36
01	020210	TRANSPORTES	499,02
01	020211	REPRESENTAÇÃO DOS SERVIÇOS	813,00
01	020212	SEGUROS	65.116,31
01	020213	DESLOCAÇÕES E ESTADAS	22,60
01	020214	ESTUDOS, PARECERES, PROJECTOS E CONSULTADORIA	64.865,52
01	020215	FORMAÇÃO	21.977,82
01	020217	PUBLICIDADE	77.358,39
01	020218	VIGILÂNCIA E SEGURANÇA	38.965,18

FLUXOS DE CAIXA

ENTIDADE SMAS Leiria Serviços Municipalizados de Água e Saneamento de Leiria
 PERÍODO 2022/01/02 A 2022/12/31

ANO 2022
 Pág. 3

PAGAMENTOS

01	020219	ASSISTÊNCIA TÉCNICA	56.278,72	
01	020220	OUTROS TRABALHOS ESPECIALIZADOS	4.149.768,36	
01	020224	ENCARGOS DE COBRANÇA DE RECEITAS	542.138,06	
01	020225	OUTROS SERVIÇOS	199.427,81	
01	03	JUROS E OUTROS ENCARGOS	706,48	
01	0305	OUTROS JUROS	706,48	
01	030502	OUTROS	706,48	
01	03050299	OUTROS	706,48	
01	06	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	202.346,83	
01	0602	DIVERSAS	202.346,83	
01	060201	IMPOSTOS E TAXAS	151.368,56	
01	06020199	OUTRAS	151.368,56	
01	060203	OUTRAS	50.978,27	
01	06020304	SERVIÇOS BANCÁRIOS	29.291,16	
01	06020305	OUTRAS	21.687,11	
01	07	AQUISIÇÃO DE BENS DE CAPITAL	7.529.777,98	
01	0701	INVESTIMENTOS	7.529.777,98	
01	070101	TERRENOS	5.162,00	
01	070103	EDIFÍCIOS	47.436,79	
01	07010301	INSTALAÇÕES DE SERVIÇOS	47.436,79	
01	070104	CONSTRUÇÕES DIVERSAS	7.150.652,76	
01	07010402	SISTEMAS DE DRENAGEM DE ÁGUAS RESIDUAIS	3.506.025,92	
01	07010407	CAPTAÇÃO E DISTRIBUIÇÃO DE ÁGUA	3.644.626,84	
01	070106	MATERIAL DE TRANSPORTE	21.217,50	
01	07010602	OUTRO	21.217,50	
01	070107	EQUIPAMENTO DE INFORMÁTICA	19.296,51	
01	070108	SOFTWARE INFORMÁTICO	28.664,36	
01	070109	EQUIPAMENTO ADMINISTRATIVO	19.592,24	
01	070110	EQUIPAMENTO BÁSICO	199.858,42	
01	07011002	OUTRO	199.858,42	
01	070111	FERRAMENTAS E UTENSÍLIOS	12.891,91	
01	070113	INVESTIMENTOS INCORPÓREOS	25.005,49	
01	11	OUTRAS DESPESAS DE CAPITAL	47.660,27	
01	1102	DIVERSAS	47.660,27	
01	110201	RESTITUIÇÕES	47.660,27	
TOTAL DAS DESPESAS CORRENTES			15.871.970,31	
TOTAL DAS DESPESAS DE CAPITAL			7.577.438,25	
OPERAÇÕES DE TESOURARIA				6.275.511,98
SALDO PARA A GERÊNCIA SEGUINTE.....				8.061.438,57
EXECUÇÃO ORÇAMENTAL			6.183.205,14	
OPERAÇÕES DE TESOURARIA			1.878.233,43	
TOTAL				37.786.359,11

Em ___ de _____ de ____

Em ___ de _____ de ____

Periodicidade : Mensal
Período : Dezembro

DDORC - DEMONSTRAÇÃO DO DESEMPENHO ORÇAMENTAL
Serviços Municipalizados de Água e Saneamento d

Pág. : 1
Ano : 2022
Acumulados : S

Período : 2022/01/01 C 2022/12/31 C

Euros

RUBRICA	RECEBIMENTOS / PAGAMENTOS	FONTES DE FINANCIAMENTO (n)						2021
		R P	R G	U E	EMPR	F. ALHEIOS	TOTAL	
RA01	Saldo de gerência anterior	8.445.635,78				1.670.688,39	10.116.324,17	11.586.381,46
RI01	Operações orçamentais [1]	8.445.635,78					8.445.635,78	10.153.016,80
RI02	Devolução do saldo oper. orçamentais							
RI04	Recebimento do saldo devolvido por terceiras entidades							
RI03	Operações de tesouraria [A]					1.670.688,39	1.670.688,39	1.433.364,66
RA02	Receita corrente	20.844.982,13					20.844.982,13	18.926.376,24
R1	Receita fiscal							
R1.1	Impostos diretos							
R1.2	Impostos indiretos							
R2	Contribuições para sistemas de proteção social e subsistemas de saúde							
R3	Taxas, multas e outras penalidades	147.653,71					147.653,71	132.965,37
R4	Rendimentos de propriedade							254,42
R5	Transferências e subsídios correntes							
R5.1	Transferências correntes							
R5.1.1	Administrações Públicas							
R5.1.1.1	Administração Central - Estado							
R5.1.1.2	Português							
R5.1.1.2	Administração Central - Outras entidades							
R5.1.1.3	Segurança Social							
R5.1.1.4	Administração Regional							
R5.1.1.5	Administração Local							
R5.1.2	Exterior - U E							
R5.1.3	Outras							
R5.2	Subsídios correntes							
R6	Venda de bens e serviços	20.679.690,99					20.679.690,99	18.728.588,64
R7	Outras receitas correntes	17.637,43					17.637,43	64.567,81
RA03	Receita de capital	242.474,02					242.474,02	530.416,36
R8	Venda de bens de investimento	34.911,34					34.911,34	21.935,58
R9	Transferências e subsídios de capital	106.149,00					106.149,00	407.067,10
R9.1	Transferências de capital	106.149,00					106.149,00	407.067,10
R9.1.1	Administrações Públicas							283.322,39
R9.1.1.1	Administração Central - Estado							283.322,39
R9.1.1.2	Português							
R9.1.1.2	Administração Central - Outras entidades							
R9.1.1.3	Segurança Social							
R9.1.1.4	Administração Regional							
R9.1.1.5	Administração Local							
R9.1.2	Exterior - U E							
R9.1.3	Outras	106.149,00					106.149,00	123.744,71
R9.2	Subsídios de capital							
R10	Outras receitas de capital	101.413,68					101.413,68	101.413,68
RA04	Receita efetiva [2]	21.186.977,92					21.186.977,92	19.492.974,95
R11	Reposições não abatidas aos pagamentos	99.521,77					99.521,77	36.182,35
RA05	Receita não efetiva [3]							1.000.000,00
R12	Receita com ativos financeiros							1.000.000,00
R13	Receita com passivos financeiros							
RA06	Soma [4]=[1]+[2]+[3]	29.632.613,70					29.632.613,70	30.645.991,75
ROT1	Operações de tesouraria [B]					6.483.057,02	6.483.057,02	5.968.567,45
DA01	Despesa corrente	15.871.970,31					15.871.970,31	15.380.209,64
D1	Despesas com o pessoal	3.788.233,91					3.788.233,91	3.644.460,29
D1.1	Remunerações Certas e Permanentes	2.682.721,44					2.682.721,44	2.496.684,52

* Os pagamentos, recebimentos, assim como os saldos deverão estar discriminados de acordo com os grupos de fontes de financiamento.

Periodicidade : Mensal	DDORC - DEMONSTRAÇÃO DO DESEMPENHO ORÇAMENTAL	Pág. : 2
Período : Dezembro	Serviços Municipalizados de Água e Saneamento d	Acumulados : S Ano : 2022

Período : 2022/01/01 C 2022/12/31 C

Euros

RUBRICA	RECEBIMENTOS / PAGAMENTOS	FONTES DE FINANCIAMENTO (n)						2021
		R P	R G	U E	EMPR	F. ALHEIOS	TOTAL	
D1.2	Abonos Variáveis ou Eventuais	241.054,92					241.054,92	294.929,14
D1.3	Segurança social	864.457,55					864.457,55	852.846,63
D2	Aquisição de bens e serviços	11.880.683,09					11.880.683,09	11.528.689,76
D3	Juros e outros encargos	706,48					706,48	1.007,16
D4	Transferências e subsídios correntes							
D4.1	Transferências correntes							
D4.1.1	Administrações Públicas							
D4.1.1.1	Administração Central - Estado							
D4.1.1.2	Português							
D4.1.1.2	Administração Central - Outras entidades							
D4.1.1.3	Segurança Social							
D4.1.1.4	Administração Regional							
D4.1.1.5	Administração Local							
D4.1.2	Entidades do Setor Não Lucrativo							
D4.1.3	Famílias							
D4.1.4	Outras							
D4.2	Subsídios Correntes							
D5	Outras despesas correntes	202.346,83					202.346,83	206.052,43
DA02	Despesa de capital	7.577.438,25					7.577.438,25	5.820.146,33
D6	Aquisição de bens de capital	7.529.777,98					7.529.777,98	5.820.146,33
D7	Transferências e subsídios de capital							
D7.1	Transferências de capital							
D7.1.1	Administrações Públicas							
D7.1.1.1	Administração Central - Estado							
D7.1.1.2	Português							
D7.1.1.2	Administração Central - Outras entidades							
D7.1.1.3	Segurança Social							
D7.1.1.4	Administração Regional							
D7.1.1.5	Administração Local							
D7.1.2	Entidades do Setor não Lucrativo							
D7.1.3	Famílias							
D7.1.4	Outras							
D7.2	Subsídios de capital							
D8	Outras despesas de capital	47.660,27					47.660,27	
DA03	Despesa efetiva [5]	23.449.408,56					23.449.408,56	21.200.355,97
DA04	Despesa não efetiva [6]							1.000.000,00
D9	Despesa com ativos financeiros							1.000.000,00
D10	Despesa com passivos financeiros							
DA05	Soma [7]=[5]+[6]	23.449.408,56					23.449.408,56	22.200.355,97
DOT1	Operações de tesouraria [C]					6.275.511,98	6.275.511,98	5.731.243,72
DA06	Saldo para a gerência seguinte	6.183.205,14				1.878.233,43	8.061.438,57	10.116.324,17
DA07	Operações orçamentais [8] = [4]-[7]	6.183.205,14					6.183.205,14	8.445.635,78
DA08	Operações de tesouraria [D]=[A]+[B]-[C]					1.878.233,43	1.878.233,43	1.670.688,39
DA09	Saldo global [2] - [5]	-2.262.430,64					-2.262.430,64	-1.707.381,02
DA10	Despesa primária	23.448.702,08					23.448.702,08	21.199.348,81
DA11	Saldo corrente	4.973.011,82					4.973.011,82	3.546.166,60
DA12	Saldo de capital	-7.334.964,23					-7.334.964,23	-5.289.729,97
DA13	Saldo primário	-2.261.724,16					-2.261.724,16	-1.706.373,86
DA14	Receita total [1] + [2] + [3]	29.632.613,70					29.632.613,70	30.645.991,75
DA15	Despesa total [5] + [6]	23.449.408,56					23.449.408,56	22.200.355,97

* Os pagamentos, recebimentos, assim como os saldos deverão estar discriminados de acordo com os grupos de fontes de financiamento.