

Tavira 
verde

Empresa Municipal de Ambiente, E.M.

**PLANO DE
ATIVIDADES E
ORÇAMENTO
2023**

Índice:

1 – Introdução.....	1
2 – Enquadramento.....	1
3 – Objetivos Estratégicos.....	3
◆ Áreas Operacionais.....	3
1. Águas de Abastecimento.....	3
2. Águas Residuais.....	4
3. Recolha de Resíduos Urbanos.....	4
4. Limpeza Pública.....	5
5. Limpeza das Praias.....	6
6. Espaços Verdes.....	6
◆ Áreas de Gestão.....	7
7. Comunicação e Imagem.....	7
8. Sistema de Gestão da Qualidade.....	8
9. Sistemas de Informação e Tecnologias.....	8
10. Recursos Humanos.....	9
11. Clientes.....	11
4 - Pressupostos para o orçamento.....	12
• Águas de Abastecimento	12
• Águas Residuais	13
• Recolha de Resíduos Urbanos	14
• Limpeza Pública, Limpeza das Praias e Manutenção de Espaços Verdes..	15
• Análise Previsional da Situação Económico-Financeira (2023)	16
5 – Plano de Investimentos.....	21
6 - Anexos:.....	23
Balanço Previsional – Previsão de fecho 2022.....	25
Balanço Previsional – 2023.....	30
Demonstração de Resultados Previsional – Previsão de fecho 2022.....	36
Demonstração de Resultados Previsional – 2023.....	37
Tesouraria previsional – Previsão de Fecho 2022.....	39
Tesouraria previsional – 2023.....	42
Plano de Investimentos Previsional – Previsão de fecho 2022.....	46
Plano de Investimentos Previsional – 2023.....	49
8 – Parecer do Fiscal Único.....	52

1 – Introdução

O presente documento, que integra o conjunto dos instrumentos de gestão previsional para 2022-2023, tem por objetivo dar cumprimento ao previsto na lei nº 50/2012.

Os documentos de gestão previsional são os seguintes:

- Plano de Atividades;
- Balanço previsional;
- Demonstração previsional de resultados;
- Orçamento anual de tesouraria;
- Plano de Investimentos previsional.

2 – Enquadramento

A Taviraverde – Empresa Municipal de Ambiente, E.M., criada ao abrigo Lei nº 58/98 de 18 de agosto, em 28 de fevereiro de 2005, deu início de atividade no dia 1 de março de 2005 e tem a missão institucional de contribuir decisivamente para a resolução dos problemas na gestão de águas de abastecimento, saneamento de águas residuais e resíduos no Concelho de Tavira.

A Taviraverde, E.M. é uma empresa municipal de capitais maioritariamente públicos que goza de personalidade jurídica e é dotada de autonomia administrativa, financeira e patrimonial. Rege-se pela Lei das Empresas Municipais, Intermunicipais e Regionais, pelos seus estatutos, subsidiariamente, pelo regime das empresas públicas e no que não estiver especialmente regulado, pelas normas aplicáveis às sociedades comerciais.

A empresa rege-se pela Lei nº 50/2012, de 31 de agosto, que define o regime jurídico da atividade empresarial local e das participações locais, em conformidade com o disposto no seu art.º. 21º, também pela Lei Comercial, pelos estatutos respetivos e pelas normas imperativas do DL nº. 133/2013 de 03 de outubro que define o regime jurídico do sector público empresarial, bem como, a título subsidiário, pelas demais normas deste último diploma.

A Tavraverde segue as recomendações do Instituto Regulador de Águas e Resíduos.

A Tavraverde é, desde 8 de julho de 2008, certificada pela norma ISO 9001 – Sistemas de Gestão da Qualidade (SGQ).

A Tavraverde tem como **Missão** - Satisfazer as necessidades de abastecimento de água, de recolha de águas residuais e de resíduos urbanos e os demais interesses gerais da população do Município de Tavira que lhe sejam confiados, 365 dias por ano, num quadro de sustentabilidade económica, financeira, técnica, social e ambiental. Definiu como **Visão** ser uma empresa de referência regional, pela eficiência dos processos, pela qualidade dos serviços e pelo valor acrescentado dos resultados entregues a todas as partes interessadas.

A Tavraverde pauta a sua atuação pelo seguinte conjunto de valores:

- **Serviço** - Mobilizamos todos os nossos recursos técnicos, humanos e materiais para satisfazer as necessidades da população do Município de Tavira.
- **Confiança** - Tendo sempre como referência os interesses gerais que nos foram cometidos e as legítimas expectativas da comunidade em que estamos inseridos, tomamos decisões transparentes, equitativas e objetivas, fundadas no respeito da lei e das melhores práticas de gestão.
- **Excelência** - Fazemos da excelência uma ambição e um padrão de referência para os serviços que prestamos, para os desempenhos profissionais individuais e coletivos que os concretizam e para a construção de soluções com todos os nossos parceiros e interlocutores institucionais.
- **Respeito pelo Ambiente** - Contribuímos, na medida das nossas opções estratégicas, decisões de gestão e ações diárias, para o desenvolvimento sustentável do planeta, procurando minimizar os efeitos adversos da nossa atividade e incrementar o bem-estar da comunidade envolvente.

Em coerência com o quadro referencial acima explicitado (Missão, Visão e Valores), a Tavraverde assume com todas as partes interessadas, designadamente, trabalhadores e trabalhadoras, clientes e comunidade, fornecedores, entidades

bancárias e seguradoras, entidades sindicais, Estado, tutela e entidades reguladoras, os compromissos éticos que se encontram explicitados no seu Código de Ética e Conduta.

3 – Objetivos Estratégicos

💧 Áreas Operacionais

1. Águas de Abastecimento

A Taviraverde tem como objetivo dar continuidade à distribuição de água no Concelho de Tavira, com qualidade, quantidade e pressão adequada. Sendo também uma das suas prioridades a eficiência do programa de controlo de perdas na rede de abastecimento, cumprimento do programa de controlo de qualidade da água para consumo humano aprovado pelo regulador, bem como o cumprimento do programa de controlo operacional da Taviraverde, de forma a obter a satisfação dos seus clientes.

A Taviraverde definiu como principais objetivos e indicadores de monitorização para 2023 os identificados no quadro abaixo:

ÁREA	Objetivo Geral	Indicador	Meta
Abastecimento de Água	Redução das perdas de água	Perdas de Água Totais na Rede - em percentagem	≤16,00%
		Taxa de substituição de contadores planeados	≥98%
	Cumprimento das obrigações legais relativas à qualidade da água de abastecimento	Taxa de cumprimento dos valores paramétricos de análises do PCQA	≥99%
		Taxa de cumprimento da frequência de análises estabelecida no PCQA	100%
	Melhoria da qualidade do serviço (satisfação do cliente)	Taxa de orçamentos entregues dentro do prazo de 3 dias úteis	≥95%
		Taxa de ramais executados dentro do prazo de 6 dias úteis	≥95%
		Taxa de contadores instalados dentro do prazo de 1 dia útil	≥95%
		Taxa de contadores desligados dentro do prazo de 1 dia útil	≥95%
		Ocorrências de falhas no abastecimento (iguais ou superiores a 4 horas) (AA03)	≤15
	Controlo da manutenção de equipamentos de AA	Taxa de cumprimento do programa estabelecido	≥90%
Taxa de conformidades da frequência de manutenções planeadas nas ETA e EEAA		≥95%	

2. Águas Residuais

A Taviraverde temo como objetivo tornar os sistemas de drenagem de águas residuais domésticas mais eficazes e sustentáveis ambiental e financeiramente, através da manutenção preventiva das infraestruturas, da monitorização e controlo de caudais.

A Taviraverde definiu como principais objetivos e indicadores de monitorização para 2023, os identificados no quadro abaixo:

ÁREA	Objetivo Geral	Indicador	Meta
Águas Residuais	Controlo da manutenção de equipamentos de AR	Taxa de cumprimento do programa estabelecido	≥90%
		Taxa de conformidade da frequência de manutenções planeadas nas EEAR	≥95%
	Melhoria da qualidade do serviço (satisfação do cliente)	Taxa de orçamentos entregues dentro do prazo de 3 dias úteis	≥95%
		Taxa de ramais executados dentro do prazo de 7 dias úteis	≥95%
		Ocorrência de colapsos estruturais ocorridos por cada 100km de coletor (AR08)	0
		Ocorrência de inundações (AR03)	<0,25

3. Recolha de Resíduos Urbanos

A Taviraverde como responsável pela recolha dos resíduos urbanos no concelho de Tavira, tem como objetivo a prestação de um serviço de excelência, através da otimização dos recursos humanos e materiais.

A Taviraverde pretende dar continuidade à manutenção e higienização dos contentores (de superfície e enterrados), bem como as áreas envolventes.

A Taviraverde tem um protocolo com a Algar para a recolha porta-a-porta dos resíduos recicláveis do comércio local. Este tem como principais objetivos, o aumento da capacidade dos ecopontos, melhorar o aspeto das áreas envolventes dos mesmos e

da cidade em si, bem como reduzir a deposição de resíduos recicláveis nos contentores de resíduos indiferenciados.

A Taviraverde definiu como principais objetivos e indicadores de monitorização para 2023, os identificados no quadro abaixo:

ÁREA	Objetivo Geral	Indicador	Meta
Recolha de Resíduos Urbanos	Controlo de execução dos serviços	Taxa de execução dos circuitos de recolha de RU	≥95%
		Frequência de lavagem de contentores (RU04)	≥6,0 a <24,0
	Melhoria dos indicadores de gestão	Taxa de recolha de recicláveis relativamente ao total dos resíduos não recicláveis entregues à ALGAR	≥20%

4. Limpeza Pública

A Taviraverde celebrou um contrato-programa para a limpeza pública do Concelho de Tavira com o Município de Tavira, este contrato tem como principais objetivos:

- Assegurar a limpeza pública eficiente e eficaz, incluindo, limpeza manual e mecânica e recolha de detritos de outras sujidades existentes nas vias públicas e outros espaços públicos;
- Recolher de detritos colocados nas papeleiras e contentores para dejetos animais;
- Assegurar a limpeza e/ou lavagem de ruas e espaços públicos e mobiliário urbano nele existente, limpeza de abrigos e envolventes aos pontos de deposição de resíduos urbanos indiferenciados;
- Promover a boa utilização e a preservação das zonas públicas do concelho;
- Sensibilizar a comunidade em geral e os utentes em particular para participação ativa na preservação da cidade limpa.

A Taviraverde definiu como principais objetivos e indicadores de monitorização para 2023, os identificados no quadro abaixo:

ÁREA	Objetivo Geral	Indicador	Meta
Limpeza Urbana	Controlo de execução dos serviços	Taxa de execução dos circuitos de limpeza urbana	≥95%
		Taxa de execução dos circuitos de varredura mecânica	≥95%

5. Limpeza das Praias

A Taviraverde celebrou um contrato-programa para a limpeza das praias do Concelho de Tavira, este contrato tem como principais objetivos:

- Promover a boa utilização e a preservação das praias e zonas balneares;
- Sensibilizar a comunidade em geral e os utentes em particular para a necessidade de promover a qualidade deste ecossistema;
- Garantir a existência de bons padrões de qualidade e segurança;
- Assegurar uma limpeza eficiente e eficaz das praias e zonas balneares.

6. Espaços Verdes

A Taviraverde celebrou um contrato-programa para a gestão e manutenção de espaços verdes públicos do concelho de Tavira, este contrato tem como principais objetivos:

- Promover a boa utilização e a preservação dos espaços verdes públicos, nomeadamente no que concerne ao coberto vegetal e à preservação do mobiliário urbano associado aos espaços;
- Sensibilizar a comunidade em geral e os utentes em particular para a necessidade de promover e a qualidade dos espaços verdes públicos;
- Garantir a existência de bons padrões de qualidade e segurança;
- Assegurar uma limpeza eficiente e eficaz dos espaços verdes públicos;

- Inculcar no público escolar o interesse pela preservação do coberto vegetal, nomeadamente no que concerne às espécies autóctones, promovendo o conhecimento científico das espécies, organizando visitas ao Viveiro Municipal;
- Potenciar a produção do Viveiro Municipal e assegurar o apoio logístico a entidades do concelho, com cedência de plantas para decoração no âmbito de eventos festivos, nomeadamente festejos dos Santos Populares e Natal.

A Taviraverde definiu como principais objetivos e indicadores de monitorização para 2023, os identificados no quadro abaixo:

ÁREA	Objetivo Geral	Indicador	Meta
Espaços Verdes	Controlo de execução dos serviços	Conformidade do serviço de acordo com os indicadores de avaliação definidos no contrato-programa	≥95%
		Cumprimento do programa de manutenção de sistemas de rega	≥98%

🔹 Áreas de Gestão

7. Comunicação e Imagem

A Taviraverde tem como objetivo continuar a desenvolver e disponibilizar os meios de comunicação com os clientes e restantes partes interessadas, de forma a promover e fortalecer uma comunicação clara, no que se refere às áreas de atuação da empresa e que contribua para a desmaterialização administrativa e satisfação dos clientes.

A Taviraverde privilegia o contacto com o cliente e restante comunidade, através do Website e redes sociais.

A Taviraverde pretende dar continuidade aos projetos de sensibilização ambiental, nomeadamente através de campanhas e ações de marketing, nomeadamente sensibilização ambiental nas praias, no Viveiro Municipal, nas escolas, com intuito de elevar os padrões de qualidade de vida.

8. Sistema de Gestão da Qualidade

A Taviraverde pretende manter o seu sistema de gestão da qualidade como ferramenta de apoio à gestão, apostando numa melhoria contínua do sistema, dos níveis de desempenho da empresa, na qualidade do serviço e da satisfação dos clientes.

Para o ano 2023 prevê-se a realização de auditorias internas e externas de forma a aferir o sistema e a implementar ações que permitam manter o sistema com rigor, monitorização e que apoiem o desenvolvimento da qualidade dos processos.

A Taviraverde definiu como principais objetivos e indicadores de monitorização para 2023, os identificados no quadro abaixo.

ÁREA	Objetivo Geral	Indicador	Meta
Gestão da Qualidade	Melhoria das condições de funcionamento e operacionalidade	Cumprimento do prazo de compilação dos indicadores de desempenho - TOTAL	≥95%
	Gestão da documentação	Não utilização de documentos obsoletos	0 NC
	Acompanhamento do SG	Cumprimento do prazo de conclusão das NC e OM	≥75%
	Acompanhamento a fornecedores e outros credores	Registo dos fornecimentos não conformes no Portal da Qualidade	≤1 NC

9. Sistemas de Informação e Tecnologias

Os sistemas de informação e as ferramentas tecnológicas revestem-se de uma importância cada vez maior no suporte às organizações, neste sentido a Taviraverde tem feito um forte investimento para alcançar uma maior eficiência e sustentabilidade.

A Taviraverde tem como objetivos para 2023 dar continuidade, renovar e/ou implementar os seguintes softwares de gestão operacional:

- Telegestão que permitem a monitorização da rede em tempo real o que facilita a ação imediata em caso de anomalias;
- Controle de perdas (flowise, G/Interaqua/ meterwise)
- Gestão da Operações de Infraestruturas e Redes (AQUAWorks)
- Gestão de Infraestruturas (G/Interaqua)

A Taviraverde também tem como objetivos para 2023 dar continuidade, renovar e/ou implementar os seguintes softwares de gestão administrativa:

- Balcão Eletrónico no Website integrado com Sistema de Gestão de Águas (SGP-Airc);
- Gestão Documental, para substituição do atual software e para a desmaterialização administrativa;
- Avaliação de Desempenho 360º, Comportamental e por Indicadores Chaves de Desempenho (KPI), online para todos os trabalhadores e trabalhadoras terem acesso de forma mais rápida e constante feedback;
- Portal do colaborador, para a desmaterialização administrativa e comunicação mais rápida e eficaz;
- Sistema de Registo dos Tempos de Trabalho Digital, para cumprimento legal e disponibilização em tempo real.

A Taviraverde está a fazer um diagnóstico no âmbito da Cibersegurança de forma a identificar os eventuais riscos associados a evolução tecnológica, e pretende elaborar um projeto de atuação nesta área em 2023.

10. Recursos Humanos

A Taviraverde reconhece o empenho, dedicação e profissionalismo que os seus trabalhadores e trabalhadoras colocam no trabalho que desenvolvem diariamente, e por isso definiu como objetivos:

- Manutenção dos índices de indexação da tabela salarial relativamente ao Remuneração Mínima Mensal Garantida, de forma a não degradar a Remuneração Mensal Base dos seus trabalhadores e trabalhadoras e a combater o impacto da subida da taxa de inflação;
- Implementação de ações no âmbito da promoção da saúde e bem-estar dos trabalhadores e trabalhadoras;
- Elaboração do Plano de Igualdade de Género;
- Elaboração do Código de Boa Conduta para a prevenção e combate ao assédio no trabalho;

- Revisão dos procedimentos de forma a melhorar a comunicação com os trabalhadores e trabalhadoras e reter/captar talentos;
- Manutenção do Sistema de Avaliação de Desempenho online;
- Disponibilização do Portal do Colaborador online;
- Disponibilização do Ponto Digital;
- Disponibilização ao regime de teletrabalho;
- Disponibilização de plano de formação que abranja todas as categorias profissionais;
- Disponibilização de melhores condições de trabalho.

Uma das ameaças que tem vindo a agravar-se é a escassez de mão-de-obra operacional nestas atividades, a Taviraverde pretende desenvolver em conjunto com outras entidades, nomeadamente Instituto de Emprego e Formação Profissional e Escolas, ações de formação profissionais.

A Taviraverde definiu como principais objetivos e indicadores de monitorização para 2023 os identificados no quadro abaixo:

ÁREA	Objetivo Geral	Indicador	Meta
Recursos Humanos	Segurança no Trabalho	Nº de incumprimentos de uso de EPI	≤10
		Nº de incumprimentos de uso de fardamento	≤5
		Nº de incumprimentos das normas de segurança nas práticas de trabalho	≤10
		Índice de Frequência <i>(avalia a frequência com que os AT ocorrem)</i>	≤46
		Índice de Gravidade <i>(avalia a gravidade dos AT ocorridos em termos de dias de trabalho perdidos)</i>	≤1,9
		Taxa de dias não trabalhados por AT relativamente ao ano anterior	≤19%
		Índice de Gravidade conforme requisitos da ACT	0
	Gestão de Recursos Humanos	Taxa de cumprimento do volume de formação planeado	≥95%

11. Clientes

A Taviraverde tem como sua prioridade a satisfação dos clientes e comunidade, neste sentido definiu vários objetivos tais como:

- Leitura real e mensal;
- Resposta a reclamações dentro do prazo;
- Disponibilidade de meios de cobrança diversificados;
- Execução dos serviços no mais curto prazo possível (contratos novos, restabelecimentos, substituição de contadores, verificação de anomalias);
- Comunicação clara dos serviços prestados e faturação.

A Taviraverde definiu como principais objetivos e indicadores de monitorização para 2023 os identificados no quadro abaixo:

ÁREA	Objetivo Geral	Indicador	Meta
Administrativo Comercial e Geral	Melhoria das condições de funcionamento e operacionalidade	Nº de contadores não lidos mensalmente	≤30
	Diminuição dos montantes em dívida pelos clientes e outros devedores	Taxa de cortes efetuados dentro do prazo de 30 dias após emissão de listagem de cortes	≥97%
		Taxa de cobrança efetiva dos valores em dívida (inclui a dívida não vencida)	≥98%
		Taxa de cobrança efetiva no prazo normal (em valor)	≥85%
	Melhoria do nível de satisfação do cliente	Taxa de reclamações respondidas dentro do prazo de 10 dias úteis	≥98%
		Taxa de reclamações escritas relativas a AA respondidas por escrito dentro do prazo de 15 dias úteis	≈100%
		Taxa de reclamações escritas relativas a AR respondidas por escrito dentro do prazo de 15 dias úteis	≈100%
		Taxa de reclamações escritas relativas a RS respondidas por escrito dentro do prazo de 15 dias úteis	≈100%

4 - Pressupostos para o orçamento

A Taviraverde procede à elaboração dos instrumentos de gestão previsional para 2023, tendo por base o princípio da gestão económico-financeira equilibrada, adequando os objetivos estratégicos às fontes de financiamento existentes. Os principais pressupostos são os que a seguir se descrevem.

As previsões foram elaboradas com base no histórico da atividade e das recomendações da entidade reguladora, ajustadas aos objetivos estratégicos para 2023.

De acordo com a legislação em vigor e o projeto de recomendação – Recomendação relativa aos tarifários sociais para os utilizadores domésticos de águas e resíduos da ERSAR, estendemos os tarifários sociais aos utilizadores domésticos desempregados, aos beneficiários de abono de família de 1º escalão e às famílias numerosas em situação de carência económica. O Município não optou pela atribuição automática da tarifa social aos utilizadores domésticos visto que o estudo elaborado à base de dados, pelo cruzamento do ficheiro fornecido pela DGAL com informação da Segurança Social e Autoridade Tributária e Aduaneira, poderia levar a erros crassos. Para cumprimento deste regulamento foi considerada a compensação financeira por parte do Município de Tavira relativamente aos tarifários sociais.

Águas de Abastecimento

A Taviraverde prevê que o ano 2023 seja semelhante ao ano 2022, ou seja, que as atividades económicas se mantenham, principalmente o turismo. Deste modo, prevê-se que os consumos de água de abastecimento sejam idênticos.

A atualização tarifária foi inferior (4,5%) à recomendação da ERSAR (5,9%).

A atualização do custo unitário de compra de água foi calculada com base da informação prestada pela Entidade Gestora (EG) em Alta.

Considerou-se na elaboração do Orçamento a cobrança da TRH – taxa de recursos hídricos igual à cobrada pela EG em Alta para não existir distanciamento entre a data de entrega à EG e repercussão na fatura dos clientes.

No quadro abaixo apresentam-se os pressupostos considerados na elaboração do orçamento para esta atividade:

ÁREA	Rendimentos	Gastos	Pressuposto
Águas de Abastecimento	Atualização Tarifária		4,50%
	Tarifa volumétrica – tarifário social		Desconto 75%
	Tarifa fixa – tarifário social (doméstico)		Isenção
	Tarifários sociais – Desempregados; beneficiários de abono de família 1º escalão e famílias numerosas em situação de carência económica		240 contratos mensais e 25.678 m³/anuais
		Atualização Tarifária da EG em Alta	2,70%
	Manter o volume de água vendida		0%
		Redução do volume de água adquirida à EG em Alta	-0,9%
	Financiamento da tarifa social		135.428€
	TRH	TRH	Valor por m³ igual ao da EG em Alta

Águas Residuais

A Taviraverde prevê que o ano 2023 seja semelhante ao ano 2022, ou seja, que as atividades económicas se mantenham, principalmente o turismo. Deste modo, prevê-se que os consumos de água residuais entregues sejam idênticos.

A atualização tarifária foi inferior (4,5%) à recomendação da ERSAR (5,9%).

A atualização do custo unitário de entrega de saneamento foi calculada com base da informação prestada pela Entidade Gestora (EG) em Alta.

Considerou-se na elaboração do Orçamento a cobrança da TRH – taxa de recursos hídricos igual à cobrada pela EG em Alta para não existir distanciamento entre a data de entrega à EG e repercussão na fatura dos clientes.

No quadro abaixo apresentam-se os pressupostos considerados na elaboração do orçamento para esta atividade:

ÁREA	Rendimentos	Gastos	Pressuposto
Águas Residuais	Atualização Tarifária		4,50%
	Tarifa volumétrica – tarifário social		Desconto 75%
	Tarifa fixa – tarifário social (doméstico)		Isenção
	Tarifários sociais – Desempregados; beneficiários de abono de família 1º escalão e famílias numerosas em situação de carência económica		215 contratos mensais, 22.693 m³/anuais
		Atualização Tarifária da EG em Alta	2,70%
	Manter o volume de recolha de águas residuais faturadas		0%
		Manter o volume de águas residuais entregues à AdA – Contrato de valor fixo	0%
	Financiamento da tarifa social		124.371€
	TRH	TRH	Valor por m³ igual ao da EG em Alta

Recolha de Resíduos Urbanos

A Taviraverde prevê que o ano 2023 seja semelhante ao ano 2022, ou seja, que as atividades económicas se mantenham, principalmente o turismo. Deste modo, prevê-se que, tal como para as águas de abastecimento e recolha de águas residuais, as quantidades de resíduos urbanos faturados sejam idênticas às do ano anterior.

A atualização tarifária foi inferior (4,5%) à recomendação da ERSAR (5,9%).

A atualização do custo unitário por tonelada entregue, de Resíduos Urbanos, em aterro foi de 5,9% (recomendação da ERSAR), em virtude de a entidade em alta não ter comunicado os valores a aplicar em 2023.

Considerou-se na elaboração do Orçamento a cobrança da TGR – taxa de gestão de resíduos igual à cobrada pela EG em Alta para não existir distanciamento entre a data de entrega à EG e repercussão na fatura dos clientes.

No quadro abaixo apresentam-se os pressupostos considerados na elaboração do orçamento para esta atividade:

ÁREA	Rendimentos	Gastos	Pressuposto
Recolha Resíduos Urbanos	Atualização Tarifária		4,50%
	Tarifa volumétrica – tarifário social		Desconto 75%
	Tarifa fixa – tarifário social (doméstico)		Isenção
	Tarifários sociais – Desempregados; beneficiários de abono de família 1º escalão e famílias numerosas em situação de carência económica		232 contratos mensais, 23.242 m³/anuais
		Atualização Tarifária da EG em Alta	5,9%
	Manter o volume de recolha de resíduos urbanos faturados		0%
		Aumento do volume de resíduos urbanos entregues em aterro	1,8%
	Financiamento da tarifa social		168.396€
	TRH	TRH	Valor por m³ igual ao da EG em Alta

Limpeza Pública, Limpeza das Praias e Manutenção de Espaços Verdes

A Taviraverde prevê a renovação dos contratos-programa com o Município de Tavira, para dar continuidade a estas atividades.

As condições acordadas no contrato serão revistas, na sua renovação, em virtude do aumento da remuneração mínima para 2023, através da apresentação de um estudo económico.

Análise Previsional da Situação Económico-Financeira (2023)

Da análise à Demonstração de Resultados previsional para o ano de 2023, é de referir o seguinte:

Conta	Descrição	UPA 2022	2023
61	Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	1 445 150 €	1 550 942 €
62	Fornecimentos e serviços externos	5 549 031 €	6 137 016 €
63	Gastos com o pessoal	6 162 779 €	7 344 767 €
64	Gastos de depreciação e de amortização	804 662 €	1 027 339 €
65	Perdas por imparidade	26 432 €	33 270 €
67	Provisões do Período		0 €
68	Outros gastos e perdas	148 946 €	163 473 €
69	Gastos e perdas de financiamento	167 688 €	164 394 €
		14 304 688 €	16 421 201 €
71	Vendas *	2 780 586 €	2 846 264 €
72	Prestações de serviços *	8 443 293 €	8 686 732 €
74	Trabalhos para a própria entidade		0 €
75	Subsídios a Exploração	4 262 478 €	4 988 102 €
76	Reversões	17 891 €	15 600 €
78	Outros rendimentos e ganhos	326 026 €	642 997 €
79	Juros, dividendos e outros rendimentos similares		0 €
		15 830 274 €	17 179 695 €
81	Resultado líquido do período	353 954 €	195 755 €
		1 171 632 €	562 739 €

Os gastos totais, são de 14,30 milhões de Euros, mais 14,8% face ao esperado para o ano de 2022. Sendo que 47% desses gastos, dizem respeito ao CMVMC e FSE e 45% são gastos com pessoal.

- **Custos das Mercadorias Vendidas e Matérias Consumidas (CMVMC)**

Os gastos com a aquisição da água foram calculados com base no histórico dos consumos, aplicando os pressupostos referidos no ponto 4. Prevendo-se um acréscimo de 7% face ao esperado em 2022.

Os materiais diversos englobam os bens armazenáveis, como por exemplo acessórios, válvulas, tubagens, produtos de limpeza, etc. O valor destes foi calculado com base no histórico.

- **Fornecimentos e serviços externos (FSE)**

Os gastos com a entrega das águas residuais foram calculados com base na informação das tarifas (valor mensal fixo) a aplicar pelas Águas do Algarve, aplicando os pressupostos referidos no ponto 4. Esta rubrica representa 18% do total dos FSE.

Os resíduos urbanos foram calculados com base no histórico dos consumos, aplicando os pressupostos referidos no ponto 4. Esta rubrica representa 23% do total dos FSE.

Os restantes fornecimentos e serviços foram calculados com base no histórico e complementado com as informações de cada direção/departamento, de acordo com as estratégias para cumprimento do plano de atividades.

Prevendo-se nesta rubrica um acréscimo de 10,6% face ao esperado em 2022.

Conta	Descrição	UPA 2022	2023
621	Subcontratos	2 362 283 €	2 492 320 €
622	Trabalhos Especializados	1 713 852 €	1 836 546 €
623	Materiais	75 510 €	103 165 €
624	Energia e Fluidos	833 466 €	953 385 €
625	Deslocações e Estadas	13 665 €	22 086 €
626	Outros serviços	550 255 €	729 514 €
		5 549 031 €	6 137 016 €

- **Gastos com pessoal**

Os gastos com pessoal foram calculados com base no quadro de pessoal atual, com uma atualização da tabela salarial de 5,9% e considerando como salário mínimo (RMMG) de indexação 760,00€

As rubricas que apresentam maior acréscimo são os gastos ação social, prevê-se a atribuição de um cartão de educação aos filhos(as) dos trabalhadores e trabalhadoras, com idades até aos 26 anos, desde que apresentem comprovativo de matrícula. A outra rubrica com mais impacto é a formação dos trabalhadores e trabalhadoras.

Prevendo-se nesta rubrica um acréscimo de 19% face ao esperado em 2022.

Conta	Descrição	UPA 2022	2023
	Total de colaboradores	270	269
631	Remunerações dos Órgãos Sociais	96 041 €	100 731 €
632	Remunerações do Pessoal	4 488 264 €	5 326 960 €
634	Indemnizações	640 €	2 750 €
635	Encargos sobre remunerações	1 096 517 €	1 272 111 €
636	Seguros de acidentes de trabalho e doenças profissionais	331 964 €	383 188 €
637	Gastos de ação social	7 686 €	46 746 €
638	Outros gastos com o pessoal	141 667 €	212 281 €
		6 162 779 €	7 344 767 €

- **Depreciações e Amortizações**

As depreciações e amortizações foram calculadas à taxa mínima, de acordo com o decreto-regulamentar 25/2009.

O cálculo das depreciações foi efetuado de acordo com o plano de investimentos e a sua previsão de entrada em funcionamento dos bens.

Prevendo-se nesta rúbrica um acréscimo de 27,7% face ao esperado em 2022.

- **Gastos de Financiamento**

Os juros de financiamento foram calculados com base nas condições dos empréstimos contratados e aprovados de médio longo e prazo e curto prazo.

Foram também contabilizadas as previsões dos gastos e juros dos contratos de leasing.

Prevendo-se nesta rúbrica um decréscimo de 1,9% face ao esperado em 2022.

- **Imposto sobre o rendimento**

O imposto sobre o rendimento foi calculado de acordo com o código de IRC.

- **Vendas e prestações de serviços**

As vendas e prestações de serviços, para 2023, foram calculadas com base no histórico do ano 2022, com os ajustes referidos nos pressupostos do ponto 4.

Prevendo-se nesta rúbrica um acréscimo de 2,8% face ao esperado em 2022.

Conta	Descrição	UPA 2022	2023
	Vendas e Prestação de Serviços	11 223 879 €	11 532 996 €
	Águas de Abastecimento	4 254 639 €	4 391 047 €
	Tarifa de utilização	1 183 243 €	1 233 190 €
	Tarifa Volumétrica	2 780 586 €	2 846 264 €
	Outros	290 810 €	311 593 €
	Saneamento	3 200 160 €	3 292 684 €
	Tarifa de utilização	1 217 671 €	1 256 666 €
	Tarifa Volumétrica	1 862 539 €	1 905 231 €
	Outros	119 950 €	130 787 €
	Resíduos Urbanos	3 769 081 €	3 849 265 €
	Tarifa de utilização	1 366 313 €	1 411 274 €
	Tarifa Volumétrica	2 139 649 €	2 171 566 €
	Outros	263 118 €	266 425 €

- **Subsídios à exploração**

As compensações financeiras referentes aos contratos de gestão celebrados com o Município de Tavira para gestão e manutenção dos espaços verdes públicos, limpeza pública e limpeza de praias, foram classificadas como subsídios à exploração, de acordo com as instruções da Autoridade Tributária.

Prevendo-se nesta rúbrica um acréscimo de 17% face ao esperado em 2022, gerado pela atualização da remuneração mínima mensal dos trabalhadores e trabalhadoras afetos aos contratos-programa da limpeza de praias, limpeza pública e manutenção de espaços verdes.

- **Outros rendimentos**

Foram consideradas nesta rúbrica as imputações do subsídio ao investimento de acordo com a anulação da amortização na percentagem do financiamento concedido. Prevê-se nesta rúbrica a compensação financeira atribuída pelo Município de Tavira, em cumprimento da legislação, para financiamento do tarifário social (doméstico e não doméstico) das atividades económicas de águas de abastecimento, saneamento de águas residuais e resíduos urbanos.

Tarifários			
Atividades económicas	Normal	Social	Compensação
Águas de abastecimento	4 214 882 €	4 079 454 €	135 428 €
Saneamento de águas residuais	3 286 268 €	3 161 897 €	124 371 €
Resíduos urbanos	3 751 236 €	3 582 840 €	168 396 €
Total	11 252 386 €	10 824 191 €	428 195 €

Da análise Balanço previsional para o ano de 2023, é de referir o seguinte:

BALANÇO PREVISIONAL			
ATIVO	23 552 641,67 €	Capitais Próprios 6 273 864,71 €	
Ativos não correntes	21 926 503,52 €		
Ativos fixos tangíveis	18 275 685,59 €	Capital Realizado	50 000,00 €
Ativos intangíveis	310 969,13 €	Outros Instrumentos de Capital	246 103,50 €
Outros Ativos Fixos	55 680,08 €	Reservas legais	10 000,00 €
Investimentos em curso	3 284 168,72 €	Outras reservas	0,00 €
Ativos correntes	1 626 138,15 €	Resultados Transitados	1 671 631,66 €
Inventários	159 849,97 €	Outras Variações de Capital Próprio	3 733 390,56 €
Clientes	1 061 221,30 €	Resultado Líquido do Exercício	562 738,99 €
Estado e outros entes públicos	175 177,02 €	Passivo	17 278 776,96 €
Outras contas a Receber	98 431,65 €	Passivo não corrente	8 306 195,44 €
Diferimento	113 043,73 €	Provisões	1 371 006,50 €
Caixa e depósitos Bancários	18 414,49 €	Financiamentos Obtidos	6 754 488,46 €
		Outras Contas a Pagar	180 700,48 €
		Passivo corrente	8 972 581,52 €
		Fornecedores	967 270,03 €
		Estado e outros entes públicos	307 610,98 €
		Financiamentos Obtidos	1 439 748,34 €
		Outras Contas a Pagar	6 257 952,16 €
		Diferimentos	0,00 €

Prevê-se um acréscimo de 18,4% no ativo não corrente face ao esperado para o exercício de 2022. Derivando este, principalmente dos ativos fixos tangíveis em curso,

nomeadamente obras da candidatura - Controlo e Redução de Perdas de Água no Sistema de Abastecimento do Concelho de Tavira.

No ativo corrente verifica-se uma redução em caixa e depósitos bancários, devido ao fim do período de carência dos empréstimos de médio e longo prazo. Por outro lado, o passivo não corrente apresenta uma redução de 12% pela amortização dos empréstimos de m.l.p., melhorando os rácios de autonomia financeira e endividamento não corrente.

Para elaboração do orçamento considerou-se:

- Prazo médio de pagamento a fornecedores de 60 dias;
- Prazo médio de recebimento de clientes de 30 dias.

5 – Plano de Investimentos

Para 2023 prevê-se um investimento de 4,44 milhões de euros, distribuídos pelas seguintes rubricas:

Conta	Descrição	2022	2023
415	Investimentos Financeiros	41 880 €	55 680 €
431	Terrenos e recursos naturais	329 042 €	329 042 €
432	Edifícios e outras construções	17 631 701 €	18 504 891 €
433	Equipamento básico	3 002 624 €	3 697 042 €
434	Equipamento de transporte	3 024 338 €	3 403 431 €
435	Equipamento administrativo	981 524 €	1 126 869 €
437	Outros ativos fixos tangíveis	803 829 €	1 104 028 €
443	Programas de computador	603 743 €	774 243 €
453	Ativos fixos tangíveis em curso	1 420 562 €	3 284 169 €
		27 839 243 €	32 279 395 €

A Taviraverde definiu como objetivo, e indicador de monitorização para 2023, o identificado no quadro abaixo:

ÁREA	Objetivo Geral	Indicador	Meta
Plano Obras	Cumprimento do Plano Geral de Obras	Taxa de execução real das obras em curso	≥90%

Tavira, 20 de setembro de 2022

O Conselho de Administração



Ana Paula Fernandes Martins
(Presidente)



António Manuel Dias Chaves Ramos
(Administrador)



Jaime Luís Fernandes Costa
(Administrador)

6 - Anexos:

1. Balanço Previsional;
2. Demonstração de Resultados Previsional;
3. Tesouraria previsional;
4. Plano de Investimentos previsional.

BALANÇO PREVISIONAL - PREVISÃO DE FECHO 2022

BALANÇO PREVISIONAL 2023

Balanco Previsional – Previsão de fecho 2022

ANO Mês	2022												
	Acum. Junho	Julho	Agosto	Setembro	Outubro	Novembro	Dezembro						
ACTIVO NÃO CORRENTE													
Ativos fixos tangíveis													
Valor bruto	15 468 305	15 492 315	15 752 745	15 725 903	15 893 370	16 111 875	16 822 724	16 822 724	16 822 724	16 822 724	16 822 724	16 822 724	16 822 724
Terrenos e recursos naturais	24 086 552	24 171 295	24 438 573	24 475 150	24 707 377	24 991 915	25 773 059	25 773 059	25 773 059	25 773 059	25 773 059	25 773 059	25 773 059
Edifícios e outras construções	329 042	329 042	329 042	329 042	329 042	329 042	329 042	329 042	329 042	329 042	329 042	329 042	329 042
Equipamento básico	17 141 427	17 141 427	17 157 031	17 157 031	17 194 031	17 362 331	17 631 701	17 631 701	17 631 701	17 631 701	17 631 701	17 631 701	17 631 701
Equipamento de transporte	2 528 973	2 575 171	2 620 109	2 634 412	2 713 362	2 758 035	3 002 624	3 002 624	3 002 624	3 002 624	3 002 624	3 002 624	3 002 624
Equipamento administrativo	2 498 822	2 535 107	2 735 941	2 735 941	2 822 348	2 864 348	3 024 338	3 024 338	3 024 338	3 024 338	3 024 338	3 024 338	3 024 338
Outros ativos fixos tangíveis	911 649	912 903	918 805	937 819	954 504	980 724	981 524	981 524	981 524	981 524	981 524	981 524	981 524
Depreciações acumuladas	676 639	677 646	677 646	680 905	694 089	697 434	803 829	803 829	803 829	803 829	803 829	803 829	803 829
Terrenos e recursos naturais	-8 618 247	-8 678 980	-8 685 828	-8 749 247	-8 814 007	-8 880 040	-8 950 334	-8 950 334	-8 950 334	-8 950 334	-8 950 334	-8 950 334	-8 950 334
Edifícios e outras construções	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Equipamento básico	-4 636 119	-4 666 898	-4 697 702	-4 728 507	-4 759 438	-4 790 720	-4 823 011	-4 823 011	-4 823 011	-4 823 011	-4 823 011	-4 823 011	-4 823 011
Equipamento de transporte	-1 344 949	-1 354 516	-1 364 235	-1 374 071	-1 384 319	-1 394 799	-1 406 553	-1 406 553	-1 406 553	-1 406 553	-1 406 553	-1 406 553	-1 406 553
Equipamento administrativo	-1 781 412	-1 791 383	-1 747 261	-1 759 374	-1 772 087	-1 785 150	-1 799 547	-1 799 547	-1 799 547	-1 799 547	-1 799 547	-1 799 547	-1 799 547
Outros ativos fixos tangíveis	-530 414	-536 851	-543 319	-549 978	-556 766	-563 870	-570 981	-570 981	-570 981	-570 981	-570 981	-570 981	-570 981
Perdas por imparidade	-325 353	-329 332	-333 311	-337 317	-341 398	-345 500	-350 242	-350 242	-350 242	-350 242	-350 242	-350 242	-350 242
Propriedades de investimento	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Valor bruto	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Depreciações acumuladas	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Goodwill	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Valor bruto	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Depreciações acumuladas	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Perdas por imparidade	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ativos intangíveis	213 843	209 123	204 403	203 502	205 059	228 105	228 525	228 525	228 525	228 525	228 525	228 525	228 525
Valor bruto	559 391	559 391	559 391	563 264	569 684	597 986	603 743	603 743	603 743	603 743	603 743	603 743	603 743
Ativos reversíveis	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Retribuição à concedente	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Programas de computador	559 391	559 391	559 391	563 264	569 684	597 986	603 743	603 743	603 743	603 743	603 743	603 743	603 743
Outros ativos intangíveis	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Depreciações acumuladas	-345 548	-350 268	-354 988	-359 762	-364 625	-369 881	-375 218	-375 218	-375 218	-375 218	-375 218	-375 218	-375 218
Ativos reversíveis	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Retribuição à concedente	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

ANO	2022											
	Acum. Junho	Julho	Agosto	Setembro	Outubro	Novembro	Dezembro					
Mês												
Programas de computador	-345 548	-350 268	-354 988	-359 762	-364 625	-369 881	-375 218	-375 218	-375 218	-375 218	-375 218	-375 218
Outros ativos intangíveis	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Perdas por imparidade	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Investimentos Financeiros	35 647	36 698	37 480	38 580	39 680	40 780	41 880	41 880	41 880	41 880	41 880	41 880
Participações financeiras (método equivalência patrimonial)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Participações financeiras (outros métodos)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Empréstimos concedidos	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Outros investimentos financeiros	35 647	36 698	37 480	38 580	39 680	40 780	41 880	41 880	41 880	41 880	41 880	41 880
Perdas por imparidade	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Investimentos em curso	1 124 276	1 170 657	1 189 313	1 268 546	1 385 633	1 413 825	1 420 562	1 420 562	1 420 562	1 420 562	1 420 562	1 420 562
Ativos fixos tangíveis em curso	1 124 276	1 170 657	1 189 313	1 268 546	1 385 633	1 413 825	1 420 562	1 420 562	1 420 562	1 420 562	1 420 562	1 420 562
Ativos intangíveis em curso	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Investimentos financeiros em curso	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Adiantamentos por conta de investimentos	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ativos por impostos diferidos	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Créditos a receber	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Total do ativo não corrente	16 842 072	16 908 793	17 183 941	17 236 532	17 523 741	17 794 585	18 513 691	18 513 691	18 513 691	18 513 691	18 513 691	18 513 691
ACTIVO CORRENTE												
Inventários	151 299	155 414	159 850	159 850	159 850	159 850	159 850	159 850	159 850	159 850	159 850	159 850
Clientes	1 944 732	2 254 099	1 998 569	1 498 540	1 158 579	1 085 057	975 465	975 465	975 465	975 465	975 465	975 465
Clientes	2 229 128	2 534 718	2 277 877	1 776 397	1 434 956	1 359 954	1 263 862	1 263 862	1 263 862	1 263 862	1 263 862	1 263 862
Perdas por imparidade	-284 396	-280 619	-279 309	-277 857	-276 377	-274 897	-288 397	-288 397	-288 397	-288 397	-288 397	-288 397
Adiantamentos a fornecedores	224 344	224 344	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Estado e outros entes públicos	12 662	89 484	89 484	184 222	236 982	204 304	362 692	362 692	362 692	362 692	362 692	362 692
IRC	12 662	89 484	89 484	153 644	153 644	153 644	230 466	230 466	230 466	230 466	230 466	230 466
IVA	0	0	0	30 578	83 338	50 660	132 226	132 226	132 226	132 226	132 226	132 226
Outros	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Acionista/sócios	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Outras créditos a receber	77 946	87 054	98 432	98 432	98 432	98 432	98 432	98 432	98 432	98 432	98 432	98 432
Diferimentos	99 902	74 063	262 290	227 251	190 960	155 154	113 044	113 044	113 044	113 044	113 044	113 044
Ativos financeiros detidos para negociação	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Caixa e depósitos bancários	2 110 000	1 999 584	2 737 486	3 480 762	3 669 468	2 257 077	1 781 587	1 781 587	1 781 587	1 781 587	1 781 587	1 781 587
Total do ativo corrente	4 620 886	4 884 043	5 346 111	5 649 057	5 514 270	3 959 874	3 491 069	3 491 069	3 491 069	3 491 069	3 491 069	3 491 069

ANO Mês	2022												
	Acum. Junho	Julho	Agosto	Setembro	Outubro	Novembro	Dezembro						
Total do ativo	21 462 957	21 792 836	22 530 052	22 885 589	23 038 012	21 754 459	22 004 761	22 004 761					
CAPITAL PRÓPRIO													
Capital subscrito	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000
Outros instrumentos de capital próprio	246 104	246 104	246 104	246 104	246 104	246 104	246 104	246 104	246 104	246 104	246 104	246 104	246 104
AGS	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Município de Tavira	246 104	246 104	246 104	246 104	246 104	246 104	246 104	246 104	246 104	246 104	246 104	246 104	246 104
Outros	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Reservas legais	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000
Outras reservas	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Resultados transitados													
Resultados transitados correntes	500 000	500 000	500 000	500 000	500 000	500 000	500 000	500 000	500 000	500 000	500 000	500 000	500 000
Resultados transitados resultante da aplicação pela 1ª vez do SNC	500 000	500 000	500 000	500 000	500 000	500 000	500 000	500 000	500 000	500 000	500 000	500 000	500 000
Ajustamentos em ativos financeiros	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Swap	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Outros	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Excedentes de revalorização													
Outras variações no capital próprio	3 888 171	3 896 796	3 890 191	3 880 991	3 871 791	3 862 591	3 853 391	3 853 391	3 853 391	3 853 391	3 853 391	3 853 391	3 853 391
Resultado líquido do período	620 796	873 890	1 203 750	1 402 665	1 418 106	1 468 146	1 171 632	1 171 632	1 171 632	1 171 632	1 171 632	1 171 632	1 171 632
Total do capital próprio	5 315 071	5 576 789	5 900 044	6 089 759	6 096 000	6 136 840	5 831 126	5 831 126	5 831 126	5 831 126	5 831 126	5 831 126	5 831 126

ANO	2022											
	Mês	Acum. Junho	Julho	Agosto	Setembro	Outubro	Novembro	Dezembro				
PASSIVO NÃO CORRENTE												
Provisões	1 371 007	1 371 007	1 371 007	1 371 007	1 371 007	1 371 007	1 371 007	1 371 007	1 371 007	1 371 007	1 371 007	1 371 007
Impostos	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Bens de substituição	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Processos judiciais em curso	1 371 007	1 371 007	1 371 007	1 371 007	1 371 007	1 371 007	1 371 007	1 371 007	1 371 007	1 371 007	1 371 007	1 371 007
Matérias ambientais	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Outras provisões	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Financiamentos obtidos	8 163 218	8 059 086	8 146 912	8 037 734	8 037 734	7 993 242	7 882 476	7 891 584	7 891 584	7 891 584	7 891 584	7 891 584
Financiamentos obtidos	8 040 638	7 942 735	7 845 443	7 747 514	7 747 514	7 649 479	7 551 338	7 453 092	7 453 092	7 453 092	7 453 092	7 453 092
Locações financeiras	122 580	116 351	301 469	290 220	290 220	343 763	331 138	438 492	438 492	438 492	438 492	438 492
Dívida subordinada acionista	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Juros de dívida subordinada acionista	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Passivos por impostos diferidos	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Passivos financeiros detidos para negociação (swap)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Outras dívidas a pagar	181 735	180 700	180 700	180 700	180 700	180 700	180 700	180 700	180 700	180 700	180 700	180 700
Concedente	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Factoring	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Outros	181 735	180 700	180 700	180 700	180 700	180 700	180 700	180 700	180 700	180 700	180 700	180 700
Total do passivo não corrente	9 715 960	9 610 793	9 698 619	9 589 441	9 589 441	9 544 949	9 434 183	9 443 291	9 443 291	9 443 291	9 443 291	9 443 291
PASSIVO CORRENTE												
Financiamentos obtidos	1 240 500	1 241 857	1 302 093	1 303 359	1 303 359	1 326 347	1 327 287	1 368 227	1 368 227	1 368 227	1 368 227	1 368 227
Financiamentos obtidos	1 166 037	1 167 350	1 167 973	1 169 204	1 169 204	1 170 439	1 171 676	1 172 916	1 172 916	1 172 916	1 172 916	1 172 916
Juros de financiamentos obtidos	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Contas caucionadas	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Locações financeiras	74 463	74 507	134 120	134 154	134 154	155 909	155 611	195 311	195 311	195 311	195 311	195 311
Dívida subordinada acionista	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Juros de dívida subordinada acionista	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Fornecedores	1 136 601	1 206 046	1 330 925	1 336 391	1 336 391	1 227 542	1 061 059	946 591	946 591	946 591	946 591	946 591
Adiantamentos de clientes	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Estado e outros entes públicos	476 644	440 031	516 340	514 599	514 599	512 563	528 369	507 884	507 884	507 884	507 884	507 884
IRC	189 341	259 932	349 177	405 478	405 478	412 875	429 482	353 954	353 954	353 954	353 954	353 954
IVA	39 534	43 033	30 367	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Outros	247 769	137 065	136 796	109 121	109 121	99 688	98 887	153 930	153 930	153 930	153 930	153 930
Acionista/sócios	1 196 150	1 196 150	1 196 150	1 196 150	1 196 150	1 196 150	1 196 150	1 196 150	1 196 150	1 196 150	1 196 150	1 196 150
Outras dívidas a pagar	2 382 031	2 521 169	2 585 880	2 855 891	2 855 891	3 134 459	3 266 722	3 907 641	3 907 641	3 907 641	3 907 641	3 907 641

ANO	2022											
	Mês	Acum.	Junho	Julho	Agosto	Setembro	Outubro	Novembro	Dezembro			
Concedente	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Fornecedores de investimentos	65 788	157 797	136 111	104 053	174 170	395 518	919 830	919 830	919 830	919 830	919 830	919 830
Outros	2 316 243	2 363 372	2 449 769	2 751 838	2 960 288	2 871 204	2 987 811	2 987 811	2 987 811	2 987 811	2 987 811	2 987 811
Diferimentos	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Total do passivo corrente	6 431 927	6 605 253	6 931 389	7 206 389	7 397 062	6 183 436	6 730 344	6 730 344	6 730 344	6 730 344	6 730 344	6 730 344
Total do passivo	16 147 887	16 216 046	16 630 008	16 795 830	16 942 011	15 617 619	16 173 635	16 173 635	16 173 635	16 173 635	16 173 635	16 173 635
Total do passivo e do capital próprio	21 462 957	21 792 835,70	22 530 052	22 885 589	23 038 011	21 754 459	22 004 761	22 004 761	22 004 761	22 004 761	22 004 761	22 004 761

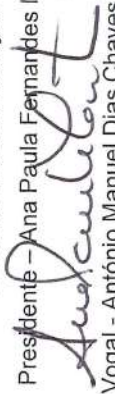
Técnica Oficial de Contas

Cecília Maria Mendonça Barros



Conselho de Administração

Presidente - Ana Paula Fernandes Martins



Vogal - António Manuel Dias Chaves Ramos



Vogal - Jaime Luis Fernandes Costa



Balanco Previsional – 2023

ANO Mês	2023											
	Janeiro	Fevereiro	Março	Abril	Maio	Junho	Julho	Agosto	Setembro	Outubro	Novembro	Dezembro
ACTIVO NÃO CORRENTE												
Ativos fixos tangíveis	16 859 865	17 196 804	17 266 730	17 633 325	17 729 914	17 826 062	17 878 760	17 900 000	18 095 452	18 327 367	18 331 267	18 275 686
Valor bruto	25 881 182	26 290 780	26 434 459	26 877 626	27 051 665	27 226 347	27 358 445	27 459 387	27 735 740	28 050 525	28 137 627	28 165 303
Terrenos e recursos naturais	329 042	329 042	329 042	329 042	329 042	329 042	329 042	329 042	329 042	329 042	329 042	329 042
Edifícios e outras construções	17 664 001	17 864 001	17 906 651	17 981 801	18 046 801	18 111 191	18 111 191	18 183 191	18 358 491	18 424 641	18 479 641	18 504 891
Equipamento básico	3 045 163	3 121 500	3 197 530	3 259 195	3 345 234	3 426 236	3 547 834	3 570 627	3 584 179	3 674 814	3 684 617	3 697 042
Equipamento de transporte	3 028 079	3 038 079	3 036 079	3 338 431	3 338 431	3 338 431	3 338 431	3 338 431	3 403 431	3 403 431	3 403 431	3 403 431
Equipamento administrativo	1 008 369	1 013 369	1 038 369	1 041 369	1 064 369	1 064 369	1 069 369	1 069 369	1 091 869	1 126 869	1 126 869	1 126 869
Outros ativos fixos tangíveis	806 528	926 788	926 788	927 788	927 788	957 078	962 578	968 728	968 728	1 091 728	1 104 028	1 104 028
Depreciações acumuladas	-9 021 317	-9 094 175	-9 167 729	-9 244 302	-9 321 751	-9 400 285	-9 479 685	-9 559 387	-9 640 288	-9 723 157	-9 806 360	-9 889 617
Terrenos e recursos naturais	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Edifícios e outras construções	-4 855 362	-4 888 161	-4 921 043	-4 954 130	-4 987 334	-5 020 777	-5 064 220	-5 087 783	-5 121 772	-5 155 874	-5 190 133	-5 224 434
Equipamento básico	-1 418 529	-1 430 902	-1 443 672	-1 456 762	-1 470 315	-1 484 418	-1 499 289	-1 514 278	-1 529 338	-1 545 126	-1 561 017	-1 576 921
Equipamento de transporte	-1 813 989	-1 828 447	-1 842 825	-1 859 861	-1 876 798	-1 893 735	-1 910 671	-1 927 808	-1 945 086	-1 962 565	-1 980 043	-1 997 521
Equipamento administrativo	-578 449	-585 966	-593 741	-601 520	-609 597	-617 674	-625 821	-633 967	-642 274	-651 068	-659 861	-668 655
Outros ativos fixos tangíveis	-355 008	-360 679	-366 349	-372 028	-377 707	-383 681	-389 684	-395 751	-401 817	-408 525	-415 306	-422 086
Perdas por imparidade	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Propriedades de investimento	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Valor bruto	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Depreciações acumuladas	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Goodwill	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Valor bruto	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Depreciações acumuladas	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Perdas por imparidade	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ativos intangíveis	315 686	309 047	307 338	300 629	344 902	357 198	349 493	341 788	334 083	326 379	318 674	310 969
Valor bruto	697 543	697 543	702 543	702 543	754 243	774 243	774 243	774 243	774 243	774 243	774 243	774 243
Ativos reversíveis	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Retribuição à concedente	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Programas de computador	697 543	697 543	702 543	702 543	754 243	774 243	774 243	774 243	774 243	774 243	774 243	774 243
Outros ativos intangíveis	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Depreciações acumuladas	-381 857	-388 496	-395 205	-401 914	-409 340	-417 045	-424 750	-432 455	-440 159	-447 864	-455 569	-463 274
Ativos reversíveis	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

ANO Mês	2023											
	Janeiro	Fevereiro	Março	Abril	Maior	Junho	Julho	Agosto	Setembro	Outubro	Novembro	Dezembro
Retribuição à concedente	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Programas de computador	-381 857	-388 466	-395 205	-401 914	-409 340	-417 045	-424 750	-432 455	-440 159	-447 864	-455 569	-463 274
Outros ativos intangíveis	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Perdas por imparidade	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Investimentos Financeiros	43 030	44 180	45 330	46 480	47 630	48 780	49 930	51 080	52 230	53 380	54 530	55 680
Participações financeiras (método equivalência patrimonial)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Participações financeiras (outros métodos)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Empréstimos concedidos	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Outros investimentos financeiros	43 030	44 180	45 330	46 480	47 630	48 780	49 930	51 080	52 230	53 380	54 530	55 680
Perdas por imparidade	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Investimentos em curso	1 608 435	1 811 659	2 027 433	2 191 306	2 399 780	2 544 935	2 682 591	2 812 746	2 942 902	3 073 058	3 178 613	3 284 169
Ativos fixos tangíveis em curso	1 608 435	1 811 659	2 027 433	2 191 306	2 399 780	2 544 935	2 682 591	2 812 746	2 942 902	3 073 058	3 178 613	3 284 169
Ativos intangíveis em curso	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Investimentos financeiros em curso	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Adiantamentos por conta de investimentos	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ativos por impostos diferidos	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Créditos a receber	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Total do ativo não corrente	18 827 016	19 361 490	19 646 831	20 171 740	20 522 226	20 776 975	20 960 774	21 105 615	21 424 667	21 780 183	21 883 084	21 926 504
ACTIVO CORRENTE												
Inventários	159 850	159 850	159 850	159 850	159 850	159 850	159 850	159 850	159 850	159 850	159 850	159 850
Clientes	972 006	966 038	985 115	1 038 963	1 105 557	1 310 805	1 422 494	1 569 801	1 573 525	1 169 260	1 138 878	1 061 221
Cilientes	1 259 143	1 271 905	1 269 702	1 322 280	1 387 594	1 609 642	1 719 971	1 865 998	1 868 442	1 462 907	1 431 245	1 367 288
Perdas por imparidade	-287 137	-285 867	-284 587	-283 317	-282 037	-298 737	-287 477	-296 197	-294 917	-293 647	-292 367	-306 067
Adiantamentos a fornecedores	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Estado e outros entes públicos	62 552	61 075	51 063	96 703	53 710	42 519	106 154	72 033	171 057	192 539	125 540	175 177
IRC	0	0	0	0	0	0	55 758	55 758	111 516	111 516	111 516	167 274
IVA	62 552	61 075	51 063	96 703	53 710	42 519	50 396	16 275	59 541	81 023	14 024	7 903
Outros	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Acionista/sócios	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Outras créditos a receber	98 432	98 432	98 432	98 432	98 432	98 432	98 432	98 432	98 432	98 432	98 432	98 432
Diferimentos	564 399	523 631	482 695	439 519	398 527	366 519	325 589	283 780	242 457	201 221	160 649	113 044
Ativos financeiros detidos para negociação	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

ANO	2023												
	Mês	Janeiro	Fevereiro	Março	Abril	Maior	Junho	Julho	Agosto	Setembro	Outubro	Novembro	Dezembro
Caixa e depósitos bancários	1 552 868	1 072 905	925 351	667 900	399 750	151 982	241 658	395 111	702 422	1 094 481	623 787	18 414	18 414
Total do ativo corrente	3 410 108	2 901 931	2 702 505	2 501 367	2 215 826	2 130 207	2 354 175	2 579 005	2 947 743	2 915 783	2 307 136	1 626 138	1 626 138
Total do ativo	22 237 124	22 263 421	22 349 336	22 673 107	22 738 052	22 907 182	23 314 950	23 684 620	24 372 411	24 695 966	24 190 220	23 552 642	23 552 642
CAPITAL PRÓPRIO													
Capital subscrito	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000
Outros instrumentos de capital próprio	246 104	246 104	246 104	246 104	246 104	246 104	246 104	246 104	246 104	246 104	246 104	246 104	246 104
AGS	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Município de Távira	246 104	246 104	246 104	246 104	246 104	246 104	246 104	246 104	246 104	246 104	246 104	246 104	246 104
Outros	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Reservas legais	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000
Outras reservas	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Resultados transitados	1 671 632	1 671 632	1 671 632	1 671 632	1 671 632	1 671 632	1 671 632	1 671 632	1 671 632	1 671 632	1 671 632	1 671 632	1 671 632
Resultados transitados correntes	1 671 632	1 671 632	1 671 632	1 671 632	1 671 632	1 671 632	1 671 632	1 671 632	1 671 632	1 671 632	1 671 632	1 671 632	1 671 632
Resultados transitados resultante da aplicação pela 1ª vez do SNC	1 671 632	1 671 632	1 671 632	1 671 632	1 671 632	1 671 632	1 671 632	1 671 632	1 671 632	1 671 632	1 671 632	1 671 632	1 671 632
Ajustamentos em ativos financeiros	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Swap	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Outros	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Excedentes de revalorização	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Outras variações no capital próprio	3 843 391	3 833 391	3 823 391	3 813 391	3 803 391	3 793 391	3 783 391	3 773 391	3 763 391	3 753 391	3 743 391	3 733 391	3 733 391
Resultado líquido do período	-64 691	-77 251	-149 586	-130 471	-149 887	266 446	382 602	555 544	780 517	775 922	852 052	562 739	562 739
Total do capital próprio	5 756 435	5 733 874	5 651 540	5 650 655	5 631 239	6 037 571	6 143 728	6 306 670	6 521 643	6 507 048	6 573 178	6 273 865	6 273 865
PASSIVO NÃO CORRENTE													
Provisões	1 371 007	1 371 007	1 371 007	1 371 007	1 371 007	1 371 007	1 371 007	1 371 007	1 371 007	1 371 007	1 371 007	1 371 007	1 371 007
Impostos	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Bens de substituição	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Processos judiciais em curso	1 371 007	1 371 007	1 371 007	1 371 007	1 371 007	1 371 007	1 371 007	1 371 007	1 371 007	1 371 007	1 371 007	1 371 007	1 371 007
Matérias ambientais	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Outras provisões	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Financiamentos obtidos	7 778 080	7 664 458	7 550 715	7 654 392	7 535 877	7 417 258	7 299 480	7 181 582	7 112 314	6 993 159	6 873 884	6 754 488	6 754 488
Financiamentos obtidos	7 354 739	7 256 280	7 157 714	7 059 041	6 960 262	6 861 375	6 762 390	6 663 279	6 564 069	6 464 752	6 365 326	6 265 791	6 265 791
Locações financeiras	423 342	408 178	393 002	595 351	575 616	555 884	537 100	518 303	548 245	528 408	508 559	488 697	488 697

ANO	2023												
	Mês	Janeiro	Fevereiro	Março	Abril	Maió	Junho	Julho	Agosto	Setembro	Outubro	Novembro	Dezembro
Divida subordinada acionista	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Juros de dívida subordinada acionista	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Passivos por impostos diferidos	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Passivos financeiros detidos para negociação (swap)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Outras dívidas a pagar	180 700	180 700	180 700	180 700	180 700	180 700	180 700	180 700	180 700	180 700	180 700	180 700	180 700
Concedente	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Factoring	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Outros	180 700	180 700	180 700	180 700	180 700	180 700	180 700	180 700	180 700	180 700	180 700	180 700	180 700
Total do passivo não corrente	9 329 787	9 216 165	9 102 422	9 206 099	9 087 584	8 968 965	8 851 187	8 733 289	8 664 021	8 544 866	8 425 591	8 306 195	8 306 195
PASSIVO CORRENTE													
Financiamentos obtidos	1 368 339	1 368 474	1 368 612	1 441 265	1 439 897	1 438 517	1 436 178	1 433 841	1 447 756	1 445 085	1 442 416	1 439 748	1 439 748
Financiamentos obtidos	1 174 158	1 175 423	1 176 891	1 177 961	1 179 233	1 180 508	1 181 785	1 183 064	1 184 346	1 185 630	1 186 917	1 188 206	1 188 206
Juros de financiamentos obtidos	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Contas caucionadas	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Locações financeiras	194 181	183 051	191 921	263 304	260 664	258 009	254 393	250 777	263 410	259 455	255 499	251 542	251 542
Dívida subordinada acionista	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Juros de dívida subordinada acionista	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Fornecedores	858 752	918 975	935 564	961 488	982 884	1 149 923	1 298 070	1 383 851	1 379 560	1 260 550	1 054 352	967 270	967 270
Adiantamentos de clientes	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Estado e outros entes públicos	219 577	219 349	205 531	209 351	212 291	72 563	184 611	241 879	298 786	301 027	320 709	307 611	307 611
IRC	111 512	112 383	97 106	105 932	104 449	42 723	77 284	125 935	190 416	192 740	216 529	143 168	143 168
IVA	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Outros	108 065	106 966	108 425	103 420	107 842	29 840	107 327	114 945	108 370	108 287	104 180	164 443	164 443
Acionistas/sócios	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Outras dívidas a pagar	4 604 233	4 806 583	5 085 667	5 194 249	5 374 156	5 239 642	5 401 175	5 585 090	6 060 643	6 637 390	6 373 974	6 257 952	6 257 952
Concedente	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Fornecedores de investimentos	968 646	947 869	922 525	916 745	986 504	1 009 352	844 894	736 154	872 908	1 086 750	937 900	626 191	626 191
Outros	3 635 588	3 858 714	4 163 142	4 277 504	4 387 652	4 230 290	4 556 281	4 848 936	5 187 735	5 550 639	5 436 074	5 631 761	5 631 761
Diferimentos	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Total do passivo corrente	7 150 902	7 313 382	7 595 374	7 806 353	8 019 228	7 900 645	8 320 035	8 644 661	9 186 747	9 644 052	9 191 452	8 972 582	8 972 582
Total do passivo	16 480 689	16 529 546	16 697 796	17 012 452	17 106 813	16 869 610	17 171 222	17 377 950	17 850 767	18 188 918	17 617 043	17 278 777	17 278 777

ANO Mês	2023												
	Janeiro	Fevereiro	Março	Abril	Maior	Junho	Julho	Agosto	Setembro	Outubro	Novembro	Dezembro	
Total do passivo e do capital próprio	22 237 124	22 263 421	22 349 336	22 673 107	22 738 051	22 907 182	23 314 949	23 684 620	24 372 410	24 695 966	24 190 220	23 552 642	23 552 642

Técnica Oficial de Contas

Cecilia Maria Mendonça Barros



Conselho de Administração

Presidente - Ana Paula Fernandes Martins



Vogal - António Manuel Dias Chaves Ramos



Vogal - Jaime Luis Fernandes Costa



**DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS
PREVISIONAL -
PREVISÃO DE FECHO 2022**

**DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS
PREVISIONAL 2023**

Demonstração de Resultados Previsional – Previsão de fecho 2022

ANO Mês	2022											
	Acum. Junho	Julho	Agosto	Setembro	Outubro	Novembro	Dezembro					
Rendimentos e gastos												
Vendas	1 020 778	328 934	408 813	398 797	253 322	209 280	160 661	2 780 586				
Serviços prestados	3 858 678	801 548	881 129	873 026	706 997	681 977	639 937	8 443 293				
Subsídios à exploração	2 041 558	370 153	370 153	370 153	370 153	370 153	370 153	4 262 478				
Trabalhos para a própria entidade	0	0	0	0	0	0	0	0				
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	627 915	156 664	194 286	155 303	118 867	105 521	86 595	1 445 150				
Fornecimentos e serviços externos	2 502 896,25	491 516,66	512 847	578 817	559 066	462 018	441 869	5 549 031				
Gastos com o pessoal	2 543 790	489 340	496 631	587 497	566 544	557 469	921 508	6 162 779				
Imparidades												
Perdas por imparidades	11 343	0	0	48	20	20	15 000	26 432				
Reversões de perdas por imparidades	6 804	3 777	1 310	1 500	1 500	1 500	1 500	17 891				
Provisões												
Aumento de provisões	0	0	0,00	0	0	0	0	0				
Redução de provisões	0	0	0,00	0	0	0	0	0				
Justo valor												
Aumento de justo valor	2	0	0,39	0	0	1	0	4				
Redução de justo valor	0	0	0,00	0	0	0	0	0				
Outros rendimentos	130 747	42 064	52 688	26 005	25 007	25 005	24 505	326 021				
Outros gastos	93 821	5 822	9 013	10 064	5 754	10 504	13 969	148 946				
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos	1 278 802	403 133	501 317	337 752	106 729	152 386	-282 184	2 497 936				
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	386 628	65 453	67 845	68 193	69 623	71 288	75 631	804 662				
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)	892 174	337 680	433 472	269 559	37 106	81 097	-357 814	1 693 274				
Juros e rendimentos similares obtidos	0	0	0	0	0	0	0	0				
Juros e rendimentos similares suportados	82 036	13 995	14 367	14 343	14 267	14 451	14 228	167 688				
Resultado antes de impostos	810 137	323 685	419 105	255 216	22 838	66 646	-372 042	1 525 586				
Imposto sobre o rendimento do período	189 341	70 591	89 245	56 301	7 397	16 607	-75 528	353 954				
Resultado líquido do período	620 796	253 093,61	329 859,91	198 915	15 442	50 039	-296 514	1 171 632				
Resultado por ação básico	62,08	25,31	32,99	19,89	1,54	5,00	-29,65	117,16				
Número de ações	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000				

Técnica Oficial de Contas

Cecília Maria Mendonça Barros



Conselho de Administração

Presidente – Ana Paula Fernandes Martins

Vogal - António Manuel Dias Chaves Ramos

Vogal - Jaime Luis Fernandes Costa



Demonstração de Resultados Previsional – 2023

ANO	2023												
	Janeiro	Fevereiro	Março	Abril	Maior	Junho	Julho	Agosto	Setembro	Outubro	Novembro	Dezembro	
Rendimentos e gastos													
Vendas	167 048	170 166	163 229	163 874	176 614	268 527	342 188	403 442	409 616	201 849	196 576	183 135	2 846 264
Serviços prestados	601 462	609 492	607 500	646 073	690 901	797 202	829 543	903 493	901 739	730 235	708 185	680 909	8 686 732
Subsídios à exploração	400 533	400 533	410 955	419 564	419 564	419 564	419 564	419 564	419 564	419 564	419 564	419 564	4 988 102
Trabalhos para a própria entidade	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	101 899	94 841	102 446	103 425	142 160	163 757	178 988	173 470	161 852	126 045	110 548	91 511	1 550 942
Fornecimentos e serviços externos	479 767	434 348	469 305	448 193	470 867	551 510	598 856	627 658	599 431	547 530	453 701	455 852	6 137 016
Gastos com o pessoal	610 022	605 454	638 474	593 698	630 277	158 084	610 521	653 301	628 432	623 022	598 541	994 941	7 344 767
Imparidades													
Perdas por imparidades	40	30	20	30	20	18 000	40	20	20	30	20	15 000	33 270
Reversões de perdas por imparidades	1 300	1 300	1 300	1 300	1 300	1 300	1 300	1 300	1 300	1 300	1 300	1 300	15 600
Provisões													
Aumento de provisões	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Redução de provisões	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Justo valor													
Aumento de justo valor	0	0	3	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5
Redução de justo valor	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Outros rendimentos	52 807	51 538	48 641	49 500	50 769	55 277	56 993	59 984	63 719	52 619	50 626	50 518	642 992
Outros gastos	16 112	16 437	15 522	9 287	17 854	19 437	9 712	9 687	15 687	7 439	9 312	17 087	163 473
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos	15 311	81 920	5 861	125 678	77 969	631 082	251 471	323 649	390 617	101 502	204 130	-258 964	1 950 227
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	77 622	79 498	80 262	83 281	84 876	86 239	87 104	87 407	88 606	90 574	90 907	90 962	1 027 339
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)	-62 311	2 423	-74 401	42 397	-6 907	544 843	164 367	236 242	302 012	10 928	113 222	-349 926	922 888
Juros e rendimentos similares obtidos	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Juros e rendimentos similares suportados	14 356	14 112	13 211	14 456	13 993	14 161	13 649	13 649	13 557	13 199	13 304	12 747	164 394
Resultado antes de impostos	-76 667	-11 690	-87 611	27 940	-20 899	530 682	150 718	222 593	288 454	-2 271	99 918	-362 673	758 494
Imposto sobre o rendimento do período	-11 976	871	-15 277	8 826	-1 483	114 349	34 562	49 650	63 481	2 324	23 789	-73 361	195 765
Resultado líquido do período	-64 691	-12 561	-72 334	19 115	-19 416	416 333	116 156	172 943	224 973	-4 595	76 129	-289 313	562 739
Resultado por ação básico	-6,47	-1,26	-7,23	1,91	-1,94	41,63	11,62	17,29	22,50	-0,46	7,61	-28,93	56,27
Número de ações	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000

Técnica Oficial de Contas

Cecília Maria Mendonça Barros

Conselho de Administração

Presidente – Ana Paula Fernandes Martins

Vogal - António Manuel Dias Chaves Ramos

Vogal - Jaime Luís Fernandes Costa

TESOURARIA PREVISIONAL- PREVISÃO DE FECHO 2022

TESOURARIA PREVISIONAL 2023

Tesouraria previsional – Previsão de Fecho 2022

ANO	2022											
	Acum. Junho	Julho	Agosto	Setembro	Outubro	Novembro	Dezembro					
Mês												
DEMONSTRAÇÃO INDIVIDUAL DE FLUXOS DE CAIXA												
Fluxos de caixa das atividades operacionais												
Recebimentos operacionais	4 787 870	1 005 218	1 142 533	1 862 167	1 370 716	1 036 104	962 601	12 167 209				
Subsídio à exploração	1 476 180	193 509	822 815	370 153	370 153	370 153	370 153	3 973 117				
Outros recebimentos operacionais	0	0	0	0	0	0	0	0				
Despesas de operação corrente	-1 286 418,58	-151 404,33	-161 254	-308 266	-309 794	-317 438	-339 710	-2 874 285				
Pagamentos à AGS	-161 730,57	-4 938,45	-61 482	-37 182	-41 581	-42 461	-33 380	-382 756				
Pagamentos à Hidurbe	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0				
Pagamentos à Águas do Algarve	-1 045 883,63	-207 802,87	-230 015	-231 558	-269 525	-233 471	-189 400	-2 407 656				
Pagamentos à Algar	-664 636,46	-139 671,51	-145 486	-132 256	-147 475	-116 779	-105 572	-1 451 876				
Pagamentos CMT	-71 857,52	-48 145,00	-925	-33 099	-37 677	-37 677	-29 141	-258 522				
Pagamentos de remunerações	-1 547 962	-286 272	-248 522	-365 532	-345 034	-610 699	-605 719	-4 009 739				
Segurança Social e CGA	-605 031	-180 416	-97 720	-89 464	-109 121	-99 688	-197 773	-1 379 213				
Retribuição à concedente	0	0	0	0	0	0	0	0				
Fluxos de IVA com o Estado	-61 568	-7 538	-31 995	30 578	83 338	50 660	132 226	195 700				
Impostos sobre o rendimento (PEC, PC, IRC e Derrama)	0	-76 822	0	-64 160	0	0	-76 822	-217 804				
Outros pagamentos operacionais	-280 588	-66 995	-29 036	16 993	14 943	19 252	14 002	-311 429				
Fluxos de caixa das atividades operacionais	538 375	28 722	958 912	1 018 374	578 944	17 955	-98 535	3 042 747				
Fluxos de caixa das atividades de investimento												
Investimento em ativos fixos tangíveis	-400 332	-56 879	-103 422	-152 842	-286 716	-120 784	-270 425	-1 391 400				
Investimento em ativos intangíveis	0	0	0	0	0	0	0	0				
Subsídio ao investimento	0	0	0	0	0	0	0	0				
Subsídio QREN	0	34 852	0	0	18 656	10 866	17 639	82 013				
Outros 1	0	0	0	0	0	0	0	0				
Outros 2	0	0	0	0	0	0	0	0				
Outros 3	0	0	0	0	0	0	0	0				
Fluxos de caixa das atividades de investimento	-400 332	-22 027	-103 422	-152 842	-268 060	-109 918	-252 786	-1 309 387				

ANO	2022											
	Acum. Junho	Julho	Agosto	Setembro	Outubro	Novembro	Dezembro					
Mês												
Fluxos de caixa das atividades de financiamento												
Recebimentos provenientes de:												
Capital social	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prestações acessórias de capital	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dívida subordinada acionista (suprimentos)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Financiamentos obtidos de médio e longo prazo	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Financiamentos obtidos de curto prazo (CC Novo Banco)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Financiamentos obtidos de curto prazo (CC MBCP)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Financiamentos obtidos de curto prazo (CC BANCO BPI)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Outras operações de financiamento	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Juros e gastos similares obtidos	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Recebimentos provenientes de atividades de financiamento	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pagamentos provenientes de:												
Prestações acessórias de capital	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dívida subordinada acionista (suprimentos)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Financiamentos obtidos de médio e longo prazo	578 589	96 590	96 669	96 698	96 801	96 904	97 007	97 007	97 007	97 007	97 007	97 007
Financiamentos obtidos de curto prazo	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Contas caucionadas	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Factoring	37 034	6 185	6 189	11 215	11 110	12 923	12 935	12 935	12 935	12 935	12 935	97 591
Outras operações de financiamento	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Juros e comissões de financiamentos obtidos de médio e longo prazo	85 024	14 336	14 729	14 343	14 267	14 451	14 228	14 228	14 228	14 228	14 228	171 379
Juros e comissões de financiamentos obtidos de curto prazo	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Juros e comissões de contas caucionadas	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Juros de derivados financeiros	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Juros e comissões de outras operações de financiamento	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Juros de dívida subordinada acionista (suprimentos)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Encargos com caução à concedente	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Encargos com garantias bancárias 1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Encargos com garantias bancárias 2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Encargos com garantias bancárias 3	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Encargos com garantias acionistas	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Outros pagamentos	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

ANO	2022												
	Acum. Junho	Julho	Agosto	Setembro	Outubro	Novembro	Dezembro	Dezembro	Dezembro	Dezembro	Dezembro	Dezembro	
Pagamentos provenientes de atividades de financiamento	700 648	117 111	117 588	122 256	122 178	124 277	124 170	1 428 227					
Fluxos de caixa das atividades de financiamento	-700 648	-117 111	-117 588	-122 256	-122 178	-124 277	-124 170	-1 428 227					
Dividendos	0	0	0	0	0	-1 196 150	0	-1 196 150					
Varição de caixa e seus equivalentes	-562 605	-110 416	737 902	743 276	188 706	-1 412 391	-475 490	-891 018					
Caixa e seus equivalentes no início do período	2 672 605	2 110 000	1 999 584	2 737 486	3 480 762	3 669 468	2 257 077	2 672 605					
Caixa e seus equivalentes no fim do período	2 110 000	1 999 584	2 737 486	3 480 762	3 669 468	2 257 077	1 781 587	1 781 587					
Decomposição do saldo de caixa e seus equivalentes no fim do período	2 110 000	1 999 584	2 737 486	3 480 762	3 669 468	2 257 077	1 781 587	1 781 587					
Depósitos à ordem	2 110 000	1 999 584	2 737 486	3 480 762	3 669 468	2 257 077	1 781 587	1 781 587					
Depósitos a prazo	0	0	0	0	0	0	0	0					
Conta de reserva do serviço da dívida	0	0	0	0	0	0	0	0					
Outras aplicações	0	0	0	0	0	0	0	0					

Técnica Oficial de Contas

Cecília Maria Mendonça Barros



Conselho de Administração

Presidente – Ana Paula Fernandes Martins



Vogal - António Manuel Dias Chaves Ramos



Vogal - Jaime Luis Fernandes Costa



Tesouraria previsual – 2023

ANO	2023												
	Mês	Janeiro	Fevereiro	Março	Abril	Maió	Junho	Julho	Agosto	Setembro	Outubro	Novembro	Dezembro
Fluxos de caixa das atividades operacionais													
Recebimentos operacionais	838 052	833 427	835 511	824 743	876 270	876 270	940 278	1 157 885	1 286 007	1 408 113	1 411 509	1 014 084	983 056
Subsídio à exploração	400 533	400 533	410 955	419 564	419 564	419 564	419 564	419 564	419 564	419 564	419 564	419 564	419 564
Outros recebimentos operacionais	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Despesas de operação corrente	-261 854	-271 989	-273 720	-231 732	-278 289	-278 289	-233 137	-263 349	-306 397	-324 743	-306 539	-333 014	-321 359
Pagamentos à AGS	-31 366	-28 723	-27 787	-28 112	-27 852	-27 852	-28 995	-30 674	-38 082	-41 172	-45 114	-45 243	-34 186
Pagamentos à Hidurbe	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pagamentos à Águas do Algarve	-167 743	-163 407	-173 955	-167 793	-175 664	-175 664	-176 338	-206 477	-228 330	-239 381	-253 239	-240 137	-194 825
Pagamentos à Algar	-93 335	-94 344	-94 720	-91 663	-104 920	-104 920	-105 836	-114 664	-120 773	-148 804	-167 151	-127 158	-114 039
Pagamentos CMT	-27 045	-24 284	-23 320	-23 659	-23 388	-24 578	-26 325	-32 340	-32 340	-35 556	-39 659	-39 763	-28 284
Pagamentos de remunerações	-375 758	-371 311	-377 107	-362 278	-378 882	-378 882	-674 081	-376 532	-407 707	-381 023	-380 651	-690 918	-654 394
Segurança Social e CGA	-153 830	-108 065	-108 966	-108 425	-103 420	-107 842	-107 842	-59 680	-107 327	-114 945	-108 370	-108 287	-208 381
Retribuição à concedente	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Fluxos de IVA com o Estado	62 852	61 075	51 063	96 703	53 710	53 710	42 519	50 396	16 275	59 541	81 023	14 024	7 903
Impostos sobre o rendimento (PEC, PC, IRC e Derrama)	0	0	0	0	-176 075	-176 075	0	-55 758	0	-55 758	0	0	-55 758
Outros pagamentos operacionais	36 695	35 101	33 119	40 213	32 915	32 915	35 840	47 291	50 297	48 132	45 180	41 314	33 431
Fluxos de caixa das atividades operacionais	226 801	268 025	283 071	387 562	114 189	114 189	87 395	541 667	511 187	594 989	666 553	-95 565	-167 260
Fluxos de caixa das atividades de investimento													
Investimento em ativos fixos tangíveis	-342 132	-834 747	-380 847	-613 871	-365 603	-365 603	-318 140	-435 362	-340 988	-270 904	-232 248	-342 658	-408 090
Investimento em ativos intangíveis	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Subsídio ao investimento	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Subsídio QREN	14 359	14 359	117 137	117 137	117 137	117 137	117 137	117 137	117 137	117 137	102 778	102 778	102 778
Outros 1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Outros 2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Outros 3	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Fluxos de caixa das atividades de investimento	-327 772	-820 388	-273 810	-496 834	-248 466	-248 466	-201 003	-318 225	-223 851	-153 767	-129 470	-239 880	-303 312
Fluxos de caixa das atividades de financiamento													
Recebimentos provenientes de:													
Capital social	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prestações acessórias de capital	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dívida subordinada acionista (suprimentos)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

ANO	2023												
	Mês	Janeiro	Fevereiro	Março	Abril	Maior	Junho	Julho	Agosto	Setembro	Outubro	Novembro	Dezembro
Dividendos													
Varição de caixa e seus equivalentes	-228 718	-479 963	-147 554	-257 450	-268 151	-247 768	89 676	153 453	307 312	352 058	0	-470 694	-605 373
Caixa e seus equivalentes no início do período	1 781 587	1 552 868	1 072 905	925 351	667 900	399 750	151 982	241 658	395 111	702 422	1 094 481	1 094 481	623 787
Caixa e seus equivalentes no fim do período	1 552 868	1 072 905	925 351	667 900	399 750	151 982	241 658	395 111	702 422	1 094 481	1 094 481	623 787	18 414
Decomposição do saldo de caixa e seus equivalentes no fim do período	1 552 868	1 072 905	925 351	667 900	399 750	151 982	241 658	395 111	702 422	1 094 481	1 094 481	623 787	18 414
Depósitos à ordem	1 552 868	1 072 905	925 351	667 900	399 750	151 982	241 658	395 111	702 422	1 094 481	1 094 481	623 787	18 414
Depósitos a prazo	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Conta de reserva do serviço da dívida	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Outras aplicações	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

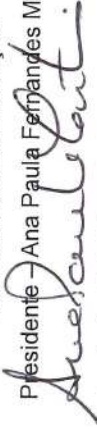
Técnica Oficial de Contas

Cecilia Maria Mendonça Barros



Conselho de Administração

Presidente - Ana Paula Fernandes Martins



Vogal - António Manuel Dias Chaves Ramos



Vogal - Jaime Luís Fernandes Costa



PLANO DE INVESTIMENTOS PREVISIONAL- PREVISÃO DE FECHO 2022

PLANO DE INVESTIMENTOS PREVISIONAL 2023

Plano de Investimentos Previsional – Previsão de fecho 2022

ANO	2022											
	Mês	Acum.	Junho	Julho	Agosto	Setembro	Outubro	Novembro	Dezembro			
Redes												
Abastecimento de água - Conduitas Aduadoras	0	30 816	0	1 245	0	6 737	0	6 737	0	6 737	0	45 535
Quantidade - metros	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Abastecimento de água - Redes	2 617	0	18 656	0	0	0	0	0	0	0	0	21 273
Quantidade - metros	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Abastecimento de água - Ampliação	0	0	0	67 123	73 962	24 000	45 000	210 085	0	0	0	0
Quantidade - metros	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Abastecimento de água - Remodelação / Substituição	12 147	0	15 604	10 866	43 125	93 455	0	175 196	0	0	0	0
Quantidade - metros	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Águas Residuais - Conduitas Elevatórias	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Quantidade - metros	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Águas Residuais - Emissários	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Quantidade - metros	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Águas Residuais - Redes	12 039	0	0	0	0	0	0	12 039	0	0	0	0
Quantidade - metros	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Águas Residuais - Ampliação	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Quantidade - metros	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Águas Residuais - Remodelação / Substituição	0	0	0	0	0	10 000	0	10 000	0	0	0	10 000
Quantidade - metros	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Rede de combate a incêndios	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Quantidade - metros	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Total do investimento em redes	26 804	30 816	34 260	79 234	117 086	134 192	51 737	474 128				
Construção civil												
Furos de captação	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Reservatórios	1 581	0	0	0	0	0	0	1 581	0	0	0	0
EE Abastecimento	354	0	0	0	0	0	0	354	0	0	0	0
EE Saneamento	0	0	0	0	12 300	0	17 700	30 000	0	0	0	0
ETA	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ETAR	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Sistema de extração de lamas	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

ANO	2022												
	Mês	Acum. Junho	Julho	Agosto	Setembro	Outubro	Novembro	Dezembro					
Fossas sépticas	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Hidropressoras	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Soluções alternativas de captação e adução de água	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Investimentos em segurança	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Benfeitorias	27 674	11 500	0	0	0	24 700	12 300	151 370	227 544				
Outros trabalhos de construção civil	0	0	0	0	0	0	50 000	55 300	105 300				
Total do investimento em construção civil	29 608	11 500	0	0	0	37 000	62 300	224 370	364 778				
Equipamentos													
Furos de captação	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Reservatórios	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
EE Abastecimento	835	0	0	0	0	30 280	0	30 000	61 115				
EE Saneamento	34 440	0	0	5 311	0	0	0	91 013	130 764				
ETA	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ETAR	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Sistema de extração de lamas	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Fossas sépticas	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Soluções alternativas de captação e adução de água	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Contadores	18 755	36 297	20 612	2 426	2 426	2 426	2 926	2 426	85 866				
Laboratório	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Telegestão	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
SIG	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Equipamento de rádio	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Equipamento eletromecânico	10 518	941	0	3 268	46 245	41 747	51 151	153 868					
Equipamento de segurança	-2 524	36 285	200 834	0	86 408	0	159 990	480 992					
Equipamento RSU (Equip. Transporte)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Benfeitorias	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Contentores (RSU)	0	8 303	24 326	0	0	0	1 500	34 129					
Ferramentas RSU/DRL	0	0	0	0	0	0	104 894	104 894					
Outros equipamentos 2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Outros equipamentos 3	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Total do investimento em equipamentos	62 023	81 826	245 772	11 004	165 357	44 673	440 974	1 051 630					

ANO
Mês

2022

Acum. Junho Julho Agosto Setembro Outubro Novembro Dezembro

Outros investimentos diversos

Fiscalização de obras	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Estudos e projetos	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Aquisição de terrenos	3 500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3 500
Equipamento de transporte	5 875	0	0	0	0	0	0	0	42 000	0	0	47 875
Equipamento informático	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Programas de computador	0	0	0	3 873	6 420	28 302	5 756	44 352	0	0	0	0
Outros investimentos diversos	136 880	8 033	6 683	26 673	30 970	30 665	71 900	311 804	0	0	0	0
Capitalização de encargos financeiros	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Total do investimento em equipamentos

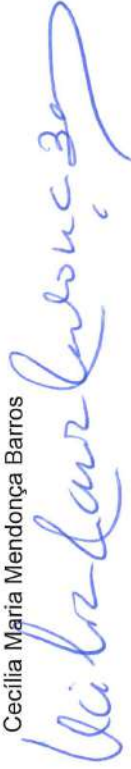
146 255	8 033	6 683	30 546	37 389	100 967	77 656	407 531
----------------	--------------	--------------	---------------	---------------	----------------	---------------	----------------

Total do investimento

264 691	132 175	286 716	120 784	356 833	342 132	794 737	2 298 067
----------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------	------------------

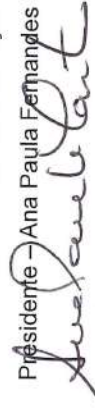
Técnica Oficial de Contas

Cecília Maria Mendonça Barros



Conselho de Administração

Presidente - Ana Paula Fernandes Martins



Vogal - António Manuel Dias Chaves Ramos



Vogal - Jaime Luis Fernandes Costa



Plano de Investimentos Previsional – 2023

ANO Mês	2023											
	Janeiro	Fevereiro	Março	Abril	Maió	Junho	Julho	Agosto	Setembro	Outubro	Novembro	Dezembro
Redes												
Abastecimento de água - Conduatas Adutoras	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Quantidade - metros	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Abastecimento de água - Redes	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Quantidade - metros	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Abastecimento de água - Ampliação	24 000	24 000	29 000	9 000	6 000	6 500	0	0	0	50 000	0	20 250
Quantidade - metros	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	168 750
Abastecimento de água - Remodelação / Substituição	161 096	166 096	167 596	161 096	161 096	102 778	102 778	174 778	120 778	102 778	107 778	102 778
Quantidade - metros	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 631 424
Águas Residuais - Conduatas Elevatórias	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Quantidade - metros	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Águas Residuais - Emissários	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Quantidade - metros	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Águas Residuais - Redes	32 300	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Quantidade - metros	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	32 300
Águas Residuais - Ampliação	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Quantidade - metros	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Águas Residuais - Remodelação / Substituição	0	20 000	5 000	10 000	40 000	5 000	0	0	5 000	10 000	0	5 000
Quantidade - metros	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Rede de combate a incêndios	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Quantidade - metros	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Total do investimento em redes	217 396	210 096	201 596	180 096	207 096	114 278	102 778	174 778	125 778	162 778	107 778	128 028
Construção civil												
Furos de captação	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Reservatórios	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
EE Abastecimento	0	0	0	0	19 000	0	0	0	0	0	0	19 000
EE Saneamento	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ETA	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ETAR	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Sistema de extração de lamas	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Fossas sépticas	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

ANO	2023												
	Mês	Janeiro	Fevereiro	Março	Abril	Maió	Junho	Julho	Agosto	Setembro	Outubro	Novembro	Dezembro
Hidropressoras	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Soluções alternativas de captação e adução de água	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Investimentos em segurança	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Benefitorias	0	140 350	41 550	6 150	39 600	24 600	24 600	24 600	36 900	30 750	0	0	384 100
Outros trabalhos de construção civil	0	50 000	0	50 000	0	52 890	0	0	50 000	24 600	50 000	0	277 490
Total do investimento em construção civil	0	190 350	41 550	56 150	58 600	92 490	24 600	24 600	86 900	55 350	50 000	0	680 590
Equipamentos													
Furos de captação	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Reservatórios	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
EE Abastecimento	0	20 000	0	0	20 000	0	0	0	0	0	0	0	40 000
EE Saneamento	0	0	12 300	7 500	0	0	0	0	0	24 600	0	0	44 400
ETA	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ETAR	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Sistema de extração de lamas	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Fossas sépticas	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Soluções alternativas de captação e adução de água	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Contadores	2 426	9 974	20 116	14 053	12 440	14 109	15 778	12 327	13 553	16 835	13 553	2 426	147 589
Laboratório	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Telegestão	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
SIG	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Equipamento de rádio	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Equipamento eletromecânico	40 113	46 363	43 613	40 113	50 863	40 113	45 613	10 465	0	0	6 250	0	323 507
Equipamento de segurança	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Equipamento RSU (Equip. Transporte)	0	0	0	290 051	0	0	0	0	0	0	0	0	290 051
Benefitorias	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Contentores (RSU)	0	0	0	0	2 735	24 320	25 707	0	0	49 200	0	0	101 962
Ferramentas RSU/DRL	1 499	41 460	0	0	0	0	0	6 150	0	0	12 300	0	61 409
Outros equipamentos 2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Outros equipamentos 3	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Total do investimento em equipamentos	44 038	117 797	76 029	351 717	86 039	78 542	87 098	28 942	103 553	90 635	32 103	2 426	1 098 918

8 – Parecer do Fiscal Único



& ASSOCIADOS
SROC

RELATÓRIO DO REVISOR OFICIAL DE CONTAS

SOBRE OS INSTRUMENTOS DE GESTÃO PREVISIONAL

Introdução

Nos termos do artigo 25.º, número 6, alínea j), da Lei n.º 50/2012, de 31 de agosto, procedemos à revisão dos Instrumentos de Gestão Previsional de Taviraverde – Empresa Municipal de Ambiente, E.M., relativos ao período de 2023, que compreendem o balanço previsional que evidencia um total de 23.552.642 euros e um total de capital próprio de 6.273.865 euros, incluindo um resultado líquido de 562.739 euros, a demonstração dos resultados previsional por natureza, a demonstração de fluxos de caixa previsional, e o plano de investimentos para o período de 2023, incluindo os pressupostos em que se basearam, os quais se encontram descritos no ponto 4 do “Plano de Atividades e Orçamento 2023”.

Responsabilidades do órgão de gestão sobre os instrumentos de gestão previsional

É da responsabilidade do órgão de gestão a preparação e apresentação de Instrumentos de Gestão Previsional e a divulgação dos pressupostos em que as previsões neles incluídas se baseiam. Estes Instrumentos de Gestão Previsional são preparados nos termos exigidos pelo artigo 42.º da Lei n.º 50/2012 de 31 de agosto, e de acordo com o previsto no artigo 15.º dos Estatutos da Taviraverde.

Responsabilidades do auditor sobre a revisão dos instrumentos de gestão previsional

A nossa responsabilidade consiste em (i) avaliar a razoabilidade dos pressupostos utilizados na preparação dos Instrumentos de Gestão Previsional; (ii) verificar se os Instrumentos de Gestão Previsional foram preparados de acordo com os pressupostos; e (iii) concluir sobre se a apresentação dos Instrumentos de Gestão Previsional é adequada, e emitir o respetivo relatório.

O nosso trabalho foi efetuado de acordo com a Norma Internacional de Trabalhos de Garantia de Fiabilidade 3400 (ISAE 3400) – Exame de Informação Financeira Prospetiva, e demais normas e orientações técnicas e éticas da Ordem dos Revisores Oficiais de Contas.

SOCIEDADE DE REVISORES OFICIAIS DE CONTAS, LDA

LISBOA | FARO | PORTALEGRE | HORTA

Sede | Largo Alberto Sampaio, 3 A - 2795-007 Linda-a-Velha | Tel. 214 14 62 10

Delegação Algarve | Rua Dr. José de Matos, n.º 19 - 8000-503 Faro | Tel. 289 89 49 49

Delegação Alentejo | Travessa da Liberdade, n.º 13 - 7300-215 Portalegre | Tel. 245 60 93 58

Delegação Açores | Rua Conselheiro Terra Pinheiro, n.º 16 - 9900-037 Horta | Tel. 292 39 26 01

SROC n.º 64 - Capital Social 9.300 Euros - C.R.C. Cascais - Contribuinte n.º 502 215 399 - Inscrito como Auditor Externo sob o n.º 2016/400 na CMVM



WWW.GNT-SROC.COM



**& ASSOCIADOS
SROC**

Conclusão e opinião

Baseado na nossa avaliação da prova que suporta os pressupostos, nada chegou ao nosso conhecimento que nos leve a concluir que esses pressupostos não proporcionam uma base razoável para as previsões contidas nos Instrumentos de Gestão Previsional da Entidade acima indicados. Além disso, em nossa opinião, as demonstrações financeiras prospetivas estão devidamente preparadas com base nos pressupostos e apresentadas numa base consistente com as políticas contabilísticas normalmente adotadas pela entidade de acordo com as Normas de Contabilidade e Relato Financeiro adotadas em Portugal através do Sistema de Normalização Contabilística. Em nossa opinião, a projeção está devidamente preparada com base nos pressupostos e está apresentada de acordo com o exigido pelo artigo 42.º da Lei n.º 50/2012 de 31 de agosto, e de acordo com o previsto no artigo 15.º dos Estatutos da Taviraverde.

Devemos, contudo, advertir que, frequentemente, os acontecimentos futuros não ocorrem da forma esperada, pelo que os resultados reais serão provavelmente diferentes dos previstos e as variações poderão ser materialmente relevantes.

Faro, 21 de novembro de 2022

Isabel Paiva, Miguel Galvão & Associados,
Sociedade de Revisores Oficiais de Contas, Lda.

GALVÃO, NUNES, TAVARES & ASSOCIADOS, LDA

Sociedade de Revisores Oficiais de Contas

Representada por:

João Miguel Pinto Galvão, ROC n.º 587

SROC inscrita como auditor na CMVM sob o n.º 20161400

ROC inscrito como auditor na CMVM sob o n.º 20160242

