



Empresa Municipal de Ambiente, E.M.

PLANO DE ATIVIDADES E ORÇAMENTO 2024



Índice:

1 – Introdução.....	1
2 – Enquadramento	1
Missão, Visão e Valores.....	2
3 – Objetivos Estratégicos.....	4
◆ Áreas Operacionais.....	4
1. Águas de Abastecimento	4
2. Saneamento de Águas Residuais.....	5
3. Recolha de Resíduos Urbanos.....	5
4. Limpeza Pública	6
5. Limpeza das Praias	7
6. Espaços Verdes	7
◆ Áreas de Gestão.....	8
7. Comunicação e Imagem.....	8
8. Sistema de Gestão da Qualidade	9
9. Sistemas de Informação e Tecnologias	9
10. Recursos Humanos	11
11. Clientes	12
4 - Pressupostos para o orçamento	14
• Águas de Abastecimento	14
• Saneamento de Águas Residuais.....	15
• Recolha de Resíduos Urbanos.....	16
• Contrato Programa para Limpeza Urbana	18
• Contrato Programa para Limpeza das Praias	18
• Contrato Programa para a Manutenção de Espaços Verdes	18
• Contrato Programa para a Recolha de Biorresíduos.....	19
• Análise Previsional da Situação Económico-Financeira.....	19
5 – Plano de Investimentos.....	27
6 - Anexos:	30
Balanço Previsional – Previsão de fecho 2023	32
Balanço Previsional – 2024	38
Demonstração de Resultados Previsional – Previsão de fecho 2023.....	44
Demonstração de Resultados Previsional – 2024	45
Tesouraria previsional – Previsão de Fecho 2023	48
Tesouraria previsional – 2024.....	51
Plano de Investimentos Previsional – Previsão de fecho 2023	55
Plano de Investimentos Previsional – 2024	58
8 – Parecer do Fiscal Único	61

1 – Introdução

O presente documento, que integra o conjunto dos instrumentos de gestão previsional para 2023-2024, 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 recolha de resíduos urbanos 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 setor público empresarial, bem como, a título subsidiário, pelas demais normas deste último diploma.

As atividades da empresa são reguladas pela Entidade Reguladora dos Serviços de Águas e Resíduos.

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

Missão, Visão e Valores

Missão

Satisfazer as necessidades de abastecimento de água, recolha de águas residuais e de resíduos urbanos e demais interesses gerais da população do Município de Tavira que lhe sejam confiados, num quadro de sustentabilidade económica, financeira, técnica, social e ambiental, proporcionando condições de segurança adequadas aos trabalhadores e trabalhadoras.

Visão

Tendo consciência de que os nossos serviços são prestados em regime de monopólio e que são fundamentais para a qualidade de vida da população e visitantes do concelho de Tavira, queremos ser uma empresa de referência, pela eficiência dos processos, pela qualidade dos serviços, pelos níveis de segurança e pelas práticas ambientais, assim como o valor acrescentado dos resultados entregues a todas as partes interessadas.

Valores

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 nas áreas em que somos responsáveis;

➤ Confiança

Tendo sempre como referência os requisitos das atividades desenvolvidas 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, de modo a minimizar os efeitos adversos da nossa atividade e incrementar o bem-estar da comunidade envolvente;

➤ **Cultura**

Fomentamos as condições de trabalho adequadas, considerando os avanços tecnológicos e do conhecimento, apelando à participação e ao envolvimento de todos para a adoção de melhores práticas.

Em coerência com o quadro referencial acima explicitado (Missão, Visão e Valores), a Tavorverde 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 Tavraverde 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 Tavraverde, de forma a obter a satisfação dos seus clientes.

A Tavraverde definiu como principais objetivos e indicadores de monitorização para 2024 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	≤12,00%
		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	≥98%
		Taxa de ramais executados dentro do prazo de 6 dias úteis	≥95%
		Taxa de contadores instalados dentro do prazo de 1 dia útil	≥98%
		Taxa de contadores desligados dentro do prazo de 1 dia útil	≥98%
		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. Saneamento de Águas Residuais

A Taviraverde tem 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 2024, os identificados no quadro abaixo:

ÁREA	Objetivo Geral	Indicador	Meta
Saneamento de 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	≥98%
		Taxa de ramais executados dentro do prazo de 7 dias úteis	≥95%
		Ocorrência de colapsos estruturais ocorridos por cada 100km de coletor (AR10)	0
		Ocorrência de inundações (AR04)	<0,25
	Eliminação das afluições indevidas na rede de águas residuais	Taxa de águas residuais entregues à EG em alta relativamente ao total recolhido na área de influência (%)	≤100%

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.

Recolha de Resíduos Recicláveis

A Taviraverde celebrou 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 2024, 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 produzidos	≥17%

Recolha de Biorresíduos

Para dar cumprimento às orientações da Diretiva (EU) 2018/851 do Parlamento Europeu e do Conselho, de 30 de maio de 2018, e do Decreto-Lei n.º 102-D/2020, de 10 de dezembro, a Taviraverde vai iniciar em 2024 o projeto-piloto de recolha de bioressíduos.

Este projeto tem início, primeiramente, no canal HORECA, com cerca de 400 estabelecimentos na zona urbana nas freguesias de Santa Maria e Santiago, Santa Luzia e União de Freguesias de Conceição e Cabanas. O projeto tem como objetivo a recolha de 1000 toneladas de biorresíduos para 2024.

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;

- Recolher detritos colocados nas papeliras 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 a participação ativa na preservação da cidade limpa.

A Taviraverde definiu como principais objetivos e indicadores de monitorização para 2024, 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 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 2024, os identificados no quadro abaixo:

ÁREA	Objetivo Geral	Indicador	Meta
Espaços Verdes	Controlo de execução dos serviços	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, 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 na satisfação dos clientes.

Para o ano de 2024 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 2024, os identificados no quadro abaixo.

ÁREA	Objetivo Geral	Indicador	Meta
Administrativo Comercial e Geral	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 resiliência.

No final de 2023 foi criado o Departamento de Sistemas e Tecnologias da Informação de forma a garantir uma gestão mais eficiente do sistema e rede informática da empresa, bem como garantir o cumprimento da legislação relacionada com a cibersegurança, pelo seu enquadramento nos prestadores de serviços essenciais definidos pelo Centro Nacional de Cibersegurança.

A Tavraverde tem como objetivos para 2024 dar continuidade e/ou implementar os seguintes projetos 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, SIG/Interaqua/ meterwise);
- Gestão das Operações de Infraestruturas e Redes (AQUAWorks);
- Gestão de Infraestruturas (SIG/Interaqua);
- Plataforma de gestão de contadores Contaqua;
- Reforço e implementação de políticas de proteção de dados de acordo com as diretivas do Centro Nacional de Cibersegurança;
- Renovação de equipamentos críticos à infraestrutura de rede informática;
- Criação de redundância nas ligações de rede informática entre os edifícios principais da empresa;
- Implementação de um sistema de virtualização de postos de trabalho.

A Tavraverde também tem como objetivos para 2024 dar continuidade 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 – Key Performance Indicator), 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;
- Software de medicina no Trabalho no âmbito da implementação do gabinete médico interno.

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 principais objetivos:

- 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;
- Revisão do Manual de Acolhimento;
- Revisão do Manual de Políticas de Gestão de Carreiras, Retribuições e Desempenho;
- Manutenção do Sistema de Avaliação de Desempenho;
- Disponibilização do Portal do Colaborador;
- Disponibilização do Ponto Digital;
- Disponibilização do regime de teletrabalho;
- Disponibilização de plano de formação que abranja todas as categorias profissionais;
- Disponibilização de melhores condições de trabalho.

A Tavraverde definiu como principais objetivos e indicadores de monitorização para 2024 os identificados no quadro abaixo:

ÁREA	Objetivo Geral	Indicador	Meta
Administrativo Comercial e Geral	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	≤5
		Índice de Frequência adaptado (avalia a frequência com que os AT ocorrem - excetuando os acidentes de percurso)	≤40
		Índice de Gravidade adaptado (avalia a gravidade dos AT ocorridos em termos de dias de trabalho perdidos - excetuando os acidentes de percurso)	≤2
		Taxa de dias não trabalhados por AT relativamente ao ano anterior (excetuando os acidentes de percurso)	≤90%
		Ocorrência de acidentes de trabalho graves conforme requisitos da ACT (excetuando os acidentes de percurso)	0
	Gestão de Recursos Humanos	Taxa de cumprimento do volume de formação planeado	≥95%

11. Clientes

A Tavraverde 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;
- Disponibilização de serviços online.

A Taviraverde definiu como principais objetivos e indicadores de monitorização para 2024 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	≤25
	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%
		Resposta a reclamações, sugestões e pedidos de informação relativos a AA (em 15 dias úteis para o Livro de Reclamações e 22 dias úteis para os restantes casos) (AA05)	≈100%
		Resposta a reclamações, sugestões e pedidos de informação relativos a AR (em 15 dias úteis para o Livro de Reclamações e 22 dias úteis para os restantes casos) (AR05)	≈100%
		Resposta a reclamações, sugestões e pedidos de informação relativos a RU (em 15 dias úteis para o Livro de Reclamações e 22 dias úteis para os restantes casos) (RU06)	≈100%
		Cientes registados nos serviços online	≥1.000

4 - Pressupostos para o orçamento

A Taviraverde procede à elaboração dos instrumentos de gestão previsional para 2024, 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 2024.

De acordo com a legislação em vigor e da Recomendação nº2/2023 – Recomendação relativa aos tarifários sociais para os utilizadores domésticos de águas e resíduos da ERSAR, o Município optou pela atribuição automática da tarifa social aos utilizadores domésticos, que sejam identificados no ficheiro da DEGAL com situação de carência económica pela Segurança Social, mas com a possibilidade de alargamento a outras famílias após validação de alguns pressupostos, nomeadamente as condições da Autoridade Tributária.

Para cumprimento deste regulamento foi considerada a compensação financeira por parte do Município de Tavira relativamente aos tarifários sociais Domésticos.

Águas de Abastecimento

A Taviraverde prevê que o ano 2024 seja semelhante ao ano 2023, ou seja, que as atividades económicas se mantenham, principalmente o turismo. Deste modo, prevê-se que os consumos de água de abastecimento tenham um aumento de 1,50%.

A atualização tarifária foi de 5%, ou seja, inferior à recomendação da ERSAR (6,3%).

A atualização do custo unitário da compra de água foi calculada com base na 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	Pressupostos
Águas de Abastecimento	Aumento do volume de água vendida		1,50%
	Varição do nº de clientes		0,00%
	Atualização tarifária (tarifa fixa e variável)		5,00%
	Atualização tarifária (outros serviços)		6,30%
	Tarifário Social Doméstico		Tarifa Fixa - Isenta Tarifa Variável – 75% Tarifas financiadas pela CMT
	Tarifário Não Doméstico (IPSS e equiparadas)		Tarifa Fixa desconto 75% Tarifa Variável desconto 65%
	Tarifário Não Doméstico (não equiparados a IPSS)		Tarifa Fixa desconto 50% em vez de 75% Tarifa Variável desconto 0% em vez de 65%
	Financiamento da tarifa social		91.785€ Considerado nos subsídios à exploração
		Atualização Tarifária da EG em Alta	3,30%
		Aumento do volume de água adquirida à EG em Alta	1,20%
	TRH	TRH	Valor por m3 igual ao da EG em Alta

Saneamento de Águas Residuais

A Taviraverde prevê que o ano 2024 seja semelhante ao ano 2023, ou seja, que as atividades económicas se mantenham, principalmente o turismo. Deste modo, prevê-se que os consumos de saneamento de águas residuais entregues sejam idênticos.

A atualização tarifária foi de 5%, ou seja, inferior à recomendação da ERSAR (6,3%).

A atualização do custo unitário de entrega de saneamento de águas residuais foi calculada com base na 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	Pressupostos
Saneamento de Águas Residuais	Aumento do volume de saneamento de águas residuais vendido		0,00%
	Variação do nº de clientes		0,00%
	Atualização tarifária (tarifa fixa e variável)		5,00%
	Atualização tarifária (outros serviços)		6,30%
	Tarifário Social Doméstico		Tarifa Fixa - Isenta Tarifa Variável – 75% Tarifas financiadas pela CMT
	Tarifário Não Doméstico (IPSS e equiparadas)		Tarifa Fixa desconto 75% Tarifa Variável desconto 65%
	Tarifário Não Doméstico (não equiparados a IPSS)		Tarifa Fixa desconto 50% em vez de 75% Tarifa Variável desconto 0% em vez de 65%
	Financiamento da tarifa social		84.081€ Considerado nos subsídios à exploração
		Atualização Tarifária da EG em Alta	3,30%
		Aumento do volume do saneamento entregue à EG em Alta	Contrato de valor fixo
	TRH	TRH	Valor por m3 igual ao da EG em Alta

Recolha de Resíduos Urbanos

A Taviraverde prevê que o ano 2024 seja semelhante ao ano 2023, ou seja, que as atividades económicas se mantenham, principalmente o turismo. Deste modo, prevê-se que, tal como o saneamento de águas residuais, as quantidades de resíduos urbanos faturados sejam idênticas às do ano anterior.

A atualização tarifária foi de 5%, ou seja, inferior à recomendação da ERSAR (6,3%).

A atualização do custo unitário por tonelada entregue, de Resíduos Urbanos, em aterro foi de 6,34%, de acordo com a informação da EG em Alta.

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. Considerou-se que 93% das toneladas entregues em aterro estão sujeitas à TGR, sendo 30€/tonelada o valor fixado para o ano de 2024, de acordo com o DL n.º 102-D/2020 de 10 de dezembro.

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

ÁREA	Rendimentos	Gastos	Pressuposto	
Recolha de Resíduos Urbanos	Aumento do volume dos resíduos urbanos vendidos		0,00%	
	Variação do nº de clientes		0,00%	
	Atualização tarifária (tarifa fixa e variável)		5,00%	
	Atualização tarifária (outros serviços)		6,30%	
	Tarifário Social Doméstico		Tarifa Fixa – Isenta Tarifa Variável – 75% Tarifas financiadas pela CMT	
	Tarifário Não Doméstico (IPSS e equiparadas)		Tarifa Fixa desconto 75% Tarifa Variável desconto 65%	
	Tarifário Não Doméstico (não equiparados a IPSS)		Tarifa Fixa desconto 50% em vez de 75% Tarifa Variável desconto 0% em vez de 65%	
	Financiamento da tarifa social		93.654€ Considerado nos subsídios à exploração	
		Atualização Tarifária da EG em Alta	6,34%	
		Aumento das toneladas entregues à EG em Alta	1,87%	
		TGR	TGR	Valor por tonelada igual ao da EG em Alta

Contrato Programa para Limpeza Urbana

A Taviraverde prevê a renovação do contrato-programa com o Município de Tavira, com a atualização por aplicação do Índice de preços de consumidor (IPC), fixado para o ano anterior. Para efeitos de orçamento foi considerada uma atualização de 6,3%.

A este contrato está afeto o n.º de trabalhadores/as identificado no quadro abaixo, bem como os encargos com pessoal inerentes ao mesmo:

Contrato Programa	Nº de Trabalhadores/as	Valor
Limpeza Urbana	53 contratos sem termo	1 160 525,00 €
	1 Diretor e 2 Técnicos Administrativos a 15%	

Contrato Programa para Limpeza das Praias

A Taviraverde prevê a renovação do contrato-programa com o Município de Tavira, com a atualização por aplicação do Índice de preços de consumidor (IPC), fixado para o ano anterior. Para efeitos de orçamento foi considerada uma atualização de 6,3%, bem como um ajustamento de 68.123,28€ referente ao diferencial salarial e alteração da taxa de amortização dos bens de investimento, da mínima para a máxima.

A este contrato está afeto o n.º de trabalhadores/as identificado no quadro abaixo, bem como os encargos com pessoal inerentes ao mesmo:

Contrato Programa	Nº de Trabalhadores/as	Valor
	12 contratos sem termo	
Limpeza de Praias	11 contratos a termo certo 6 meses	429 243,00 €
	1 Diretor e 2 Técnicos Administrativos a 15%	

Contrato Programa para a Manutenção de Espaços Verdes

A Taviraverde prevê a elaboração de um novo contrato-programa com o Município de Tavira, para dar continuidade a esta atividade e integrar novas áreas de intervenção.

Para efeitos de orçamento foi considerado o valor de 2.405.000€/ano.

A este contrato está afeto o n.º de trabalhadores/as identificado no quadro abaixo, bem como os encargos com pessoal inerentes ao mesmo:

Contrato Programa	Nº de Trabalhadores/as	Valor
Espaços Verdes	57 contratos sem termo	1 239 336,00 €
	1 Diretor e 2 Técnicos Administrativos a 35%	

Contrato Programa para a Recolha de Biorresíduos

Em 2024, a Taviraverde prevê a celebração de um contrato-programa com a duração de um ano com o Município de Tavira, para iniciar o projeto piloto de recolha dos biorresíduos porta-a-porta para o canal HORECA, de forma a cumprir a legislação sem penalização tarifária.

Para efeitos de orçamento foi considerado o valor de 394.797€.

A este contrato está afeto o n.º de trabalhadores/as identificado no quadro abaixo, bem como os encargos com pessoal inerentes ao mesmo:

Contrato Programa	Nº de Trabalhadores/as	Valor
Biorresíduos	4 contratos sem termo	135 527,00 €
	1 Diretor e 2 Técnicos Administrativos a 10%	

Análise Previsional da Situação Económico-Financeira

Da análise à Demonstração de Resultados previsional para o ano de 2024, é de referir o seguinte:

Conta	Descrição	UPA 2023	2024	Desvio	
61	Custo das mercadorias vendidas e das matérias cons	-1 553 244 €	-1 669 923 €	-116 679 €	7,51%
62	Fornecimentos e serviços externos	-5 890 428 €	-6 431 422 €	-540 994 €	9,18%
63	Gastos com o pessoal	-7 306 344 €	-7 917 206 €	-610 863 €	8,36%
64	Gastos de depreciação e de amortização	-1 525 509 €	-1 786 501 €	-260 992 €	17,11%
65	Perdas por imparidade	-34 608 €	-34 270 €	338 €	-0,98%
66	Perdas por reduções de Justo Valor	-7 €	0 €	7 €	-
67	Provisões do Período	0 €	0 €	0 €	n.d.
68	Outros gastos e perdas	-182 138 €	-129 666 €	52 472 €	-28,81%
69	Gastos e perdas de financiamento	-416 447 €	-538 743 €	-122 296 €	29,37%
		-16 908 726 €	-18 507 732 €	-1 599 006 €	9,46%

71	Vendas *	3 174 389 €	3 504 420 €	330 031 €	10,40%
72	Prestações de serviços *	9 090 190 €	9 587 730 €	497 540 €	5,47%
74	Trabalhos para a própria entidade	0 €	0 €	0 €	n.d.
75	Subsídios a Exploração	4 726 603 €	5 748 665 €	1 022 062 €	21,62%
76	Reversões	53 835 €	15 600 €	-38 235 €	-71,02%
77	Ganhos por aumento de Justo Valor	21 €	0 €	-21 €	-100,00%
78	Outros rendimentos e ganhos	773 704 €	429 185 €	-344 519 €	-44,53%
79	Juros, dividendos e outros rendimentos similares	0 €	0 €	0 €	n.d.
		17 818 741 €	19 285 600 €	1 466 859 €	8,23%
81	Imposto sobre o rendimento do período	-254 329 €	-226 859 €	27 470 €	-10,80%
Resultado Líquido do Exercício (RL)		655 687 €	551 009 €	104 677 €	-15,96%

Os gastos totais, são de 18.50 milhões de Euros, mais 9,46% face ao esperado para o ano de 2023. Sendo que os principais desvios se verificam nas rúbricas de gastos de depreciações e amortizações (17%) e gastos e perdas de financiamento (29%).

- **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 7,51% face ao esperado em 2023.

Os materiais diversos englobam os bens armazenáveis, como por exemplo acessórios, válvulas, tubagens, produtos de limpeza, etc. O valor destes materiais foi calculado com base no histórico à exceção dos sacos para o novo serviço de recolha de biorresíduos que representa 4,19% do total dos materiais diversos.

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

Os gastos com a entrega do saneamento de 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 rúbrica 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 rúbrica representa 24% do total dos FSE.

Os restantes fornecimentos e serviços foram calculados com base no histórico e complementados 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 9,18% face ao esperado em 2023.

Conta	Descrição	UPA 2023	2024	Desvio	%
621	Subcontratos	2 501 262 €	2 656 582 €	155 320 €	6,21%
622	Serviços Especializados	1 895 269 €	2 049 814 €	154 545 €	8,15%
623	Materiais	75 390 €	94 935 €	19 545 €	25,93%
624	Energia e Fluidos	782 236 €	931 130 €	148 894 €	19,03%
625	Deslocações, Estadas e Transportes	24 594 €	31 286 €	6 692 €	27,21%
626	Serviços Diversos	611 678 €	667 676 €	55 998 €	9,15%
	Total	5 890 428 €	6 431 422 €	540 994 €	9,18%

- **Gastos com pessoal**

Os gastos com pessoal foram calculados com base no quadro de pessoal atual, e de acordo com os pressupostos definidos no quadro abaixo:

	Pressupostos
	11 pessoas, o que equivale a um aumento de 4,30%
	Nova atividade - Recolha de Biorresíduos
Aumento do quadro de pessoal	Obrigatoriedade de gabinete médico devido ao nº de funcionários ser superior a 250
	Gabinete de informática interno
	Reforço do quadro de pessoal referente ao contrato programa dos espaços verdes
	Tabela atualizada em 3,95% com base na indexação ao RMM de 790€
	Não se aplicou os critérios definidos no manual de carreiras, ou seja, a indexação ao RMM de 820€
	Não foi considerado qualquer valor para a evolução das carreiras em 2024 com base na avaliação de desempenho de 2023
Atualização salarial	Foi considerado um prémio equivalente a um vencimento
	Foram consideradas isenções de horário para os técnicos superiores que terminaram o período experimental
	Foi considerada a alteração do contrato do Gestor Jurídico de tempo parcial para tempo completo
	Foi considerada uma redução de 4% referente ao absentismo (baixas médicas e acidentes de trabalho)
	Subsídio de refeição sem atualização
	Aumento das horas extraordinárias (piquete, feriados, feiras e eventos)

Pressupostos	
Encargos sobre Remunerações	Aumento do valor a pagar à ACSS de acordo com o número de funcionários e atualização salarial
Seguros de acidentes de trabalho e doenças profissionais	Atualização de acordo com o aumento do número de funcionários
Gastos de ação social	Alteração do valor unitário atribuído a cada dependente de 15€ para 25€ por não haver o serviço disponível em cartão no concelho (valor sujeito a SS e IRS)
Formação profissional externa	Substituição de formação externa por interna

Relativamente aos gastos com pessoal, a rubrica que apresenta maior acréscimo são os gastos de ação social, prevê-se um acréscimo do valor atribuído no cartão de educação aos filhos(as) dos trabalhadores e trabalhadoras, no âmbito do projeto de Conciliação entre a vida profissional, pessoal e familiar, bem como da igualdade de género.

Verifica-se um decréscimo de 17,49% na rubrica Outros Gastos com o pessoal, devido à alteração das políticas internas da empresa que pretende aproveitar os seus próprios recursos, nomeadamente na transmissão dos conhecimentos e experiência dos seus técnicos especializados para o desenvolvimento das competências do restante quadro de pessoal.

Prevendo-se nesta rubrica um acréscimo de 8,36% face ao esperado em 2023.

Gastos com Pessoal					
Conta	Descrição	UPA 2023	ORC 2024	Desvio	
Total de colaboradores (final ano)		273	284	11	4,03%
631	Remunerações dos Órgãos Sociais	95 962 €	96 397 €	435 €	0,45%
632	Remunerações do Pessoal	5 347 911 €	5 785 035 €	437 124 €	8,17%
634	Indemnizações	2 074 €	5 200 €	3 126 €	150,70%
635	Encargos sobre remunerações	1 273 594 €	1 396 827 €	123 233 €	9,68%
636	Seguros de acidentes de trabalho e doenças profissionais	401 114 €	445 269 €	44 155 €	11,01%
637	Gastos de ação social	46 091 €	73 296 €	27 204 €	59,02%
638	Outros gastos com o pessoal	139 597 €	115 183 €	-24 414 €	-17,49%
Total		7 306 344 €	7 917 206 €	610 863 €	8,36%

	Pressupostos
	11 pessoas, o que equivale a um aumento de 4,30%
	Nova atividade - Recolha de Biorresíduos
Aumento do quadro de pessoal	Obrigatoriedade de gabinete médico devido ao nº de funcionários ser superior a 250
	Gabinete de informática interno
	Reforço do quadro de pessoal referente ao contrato programa dos espaços verdes
	Tabela atualizada em 3,95% com base na indexação ao RMM de 790€
	Não se aplicou os critérios definidos no manual de carreiras, ou seja a indexação ao RMM de 820€
	Não foi considerado qualquer valor para a evolução das carreiras em 2024 com base na avaliação de desempenho de 2023
Atualização salarial	Foi considerado um prémio equivalente a um vencimento
	Foram consideradas isenções de horário para os técnicos superiores que terminaram o período experimental
	Foi considerada a alteração do contrato do Gestor Jurídico de tempo parcial para tempo completo
	Foi considerada uma redução de 4% referente ao absentismo (baixas médicas e acidentes de trabalho)
	Subsídio de refeição sem atualização
	Aumento das horas extraordinárias (piquete, feriados, feiras e eventos)
Encargos sobre Remunerações	Aumento do valor a pagar à ACSS de acordo com o número de funcionários e atualização salarial
Seguros de acidentes de trabalho e doenças profissionais	Atualização de acordo com o aumento do número de funcionários
Gastos de ação social	Alteração do valor unitário atribuído a cada dependente de 15€ para 25€ por não haver o serviço disponível em cartão no concelho (valor sujeito a SS e IRS)
Formação profissional externa	Substituição de formação externa por interna

- **Depreciações e Amortizações**

No ano de 2023 e de acordo com a análise da gestão, considerando a vida útil real dos bens, foram alteradas as taxas de amortização, da mínima para a máxima, em alguns códigos fiscais, nomeadamente, nos ativos fixos tangíveis – Edifícios e Outras Construções e Equipamento Administrativo.

As depreciações e amortizações foram calculadas 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 rubrica um acréscimo de 17,11% face ao esperado em 2023.

Gastos de Depreciação e de Amortização					
Conta	Descrição	UPA 2023	ORC 2024	Desvio	%
6422	Ativos Fixos Tangíveis - Edifícios e Outras construções				
	Taxa Máxima	782 730 €	855 427 €	72 697 €	9,29%
	Taxa Mínima	0 €	0 €	0 €	n.d.
6423	Ativos Fixos Tangíveis - Equipamento Básico				
	Taxa Máxima	247 310 €	304 894 €	57 583 €	23,28%
	Taxa Mínima	675 €	675 €	0 €	0,01%
6424	Ativos Fixos Tangíveis - Equipamento de Transporte				34,05%
	Taxa Máxima	12 063 €	13 188 €	1 125 €	9,33%
	Taxa Mínima	164 787 €	223 872 €	59 085 €	35,86%
6425	Ativos Fixos Tangíveis - Equipamento Administrativo				
	Taxa Máxima	128 036 €	162 322 €	34 286 €	26,78%
	Taxa Mínima	8 558 €	12 590 €	4 032 €	47,12%
6427	Ativos Fixos Tangíveis - Outros				
	Taxa Máxima	107 315 €	132 675 €	25 360 €	23,63%
	Taxa Mínima	327 €	324 €	-3 €	-0,89%
6433	Ativos Intangíveis				
	Taxa Máxima	0 €	0 €	0 €	n.d.
	Taxa Mínima	73 708 €	80 534 €	6 826 €	9,26%
	Total	1 525 509 €	1 786 501 €	260 992 €	17,11%

- **Gastos de Financiamento**

Os gastos de financiamento foram calculados de acordo com os seguintes pressupostos:

- Aumento da Euribor;
- Aquisição de 3 viaturas em Locação financeira;
- Utilização e renovação da Conta corrente caucionada da CGD;
- Cancelamento no final do ano de 2023 da Conta corrente caucionada do BPI.

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

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

Prevendo-se nesta rubrica um aumento de 29,37 % face ao esperado em 2023.

Gastos Financeiros					
Conta	Descrição	UPA 2023	ORC 2024	Desvio	%
691	Juros de Financiamento Bancario MLP	385 994 €	470 412 €	84 418 €	21,87%
691	Juros de Financiamento Bancario CP	5 820 €	30 385 €	24 565 €	422,04%
691	Juros de Locações Financeiras	13 140 €	29 863 €	16 723 €	127,26%
698	Comissões/Despesas de financiamento e loc.Financeira	11 492 €	8 083 €	-3 410 €	-29,67%
	Total	416 447 €	538 743 €	122 296 €	29,37%

- **Vendas e prestações de serviços**

As vendas e prestações de serviços, para 2024, foram calculadas com base no histórico do ano 2023, com os ajustes referidos nos pressupostos do ponto 4.

Prevendo-se um acréscimo de 6,75 % nas vendas e prestações de serviços face ao esperado em 2023.

Descrição	UPA 2023	2024	Desvio	%
Vendas e Prestação de Serviços	12 264 579 €	13 092 150 €	827 571 €	6,75%
Águas de Abastecimento	4 658 129 €	5 079 035 €	420 907 €	9,04%
Tarifa de utilização	1 245 575 €	1 298 532 €	52 957 €	4,25%
Tarifa Volumétrica	3 174 389 €	3 504 420 €	330 031 €	10,40%
Outros	238 165 €	276 084 €	37 919 €	15,92%
Saneamento	3 535 483 €	3 727 632 €	192 149 €	5,43%
Tarifa de utilização	1 301 526 €	1 368 541 €	67 014 €	5,15%
Tarifa Volumétrica	2 105 632 €	2 238 048 €	132 415 €	6,29%
Outros	128 324 €	121 044 €	-7 280 €	-5,67%
Resíduos Urbanos	4 070 967 €	4 285 482 €	214 515 €	5,27%
Tarifa de utilização	1 475 310 €	1 549 904 €	74 594 €	5,06%
Tarifa Volumétrica	2 364 993 €	2 509 927 €	144 934 €	6,13%
Outros	230 665 €	225 652 €	-5 013 €	-2,17%

- **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 rubrica um acréscimo de 21,62% face ao esperado em 2023, justificado principalmente pela celebração do novo contrato-programa dos Biorresíduos e da alteração para o ano de 2024 da contabilização do financiamento do tarifário social do Município, da rubrica de Outros Rendimentos para Subsídios à Exploração.

- **Outros rendimentos**

Foram consideradas nesta rúbrica as imputações dos subsídios ao investimento de acordo com a anulação da amortização na percentagem do financiamento concedido pelos Fundos Europeus.

Prevê-se nesta rúbrica para o ano de 2023 a compensação financeira atribuída pelo Município de Tavira, em cumprimento da legislação, para financiamento do tarifário social das atividades económicas de águas de abastecimento, saneamento de águas residuais e resíduos urbanos. No entanto esta contabilização será alterada, em 2024, para a rúbrica de Subsídios à Exploração, o que justifica em grande parte o decréscimo de 44,53% nesta rúbrica.

- **Imposto sobre o rendimento**

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

- **Balanço**

Da análise ao Balanço previsional para o ano de 2024, é de referir o seguinte:

BALANÇO PREVISIONAL			
ATIVO	25 530 516,08 €	Capitais Próprios	6 520 124,74 €
Ativos não correntes	23 681 622,09 €		
Ativos fixos tangíveis	17 840 040,63 €	Capital Realizado	50 000,00 €
Ativos intangíveis	240 777,14 €	Outros Instrumentos de Capital	246 103,50 €
Outros Ativos Fixos	42 435,05 €	Reservas legais	10 000,00 €
Investimentos em curso	5 558 369,27 €	Outras reservas	0,00 €
Ativos correntes	1 848 893,99 €	Resultados Transitados	2 231 897,76 €
Inventários	143 376,22 €	Outras Variações de Capital Próprio	3 431 114,02 €
Clientes	1 176 029,23 €	Resultado Líquido do Exercício	551 009,46 €
Estado e outros entes públicos	194 771,71 €	Passivo	19 010 391,34 €
Outras contas a Receber	182 230,96 €	Passivo não corrente	6 850 497,89 €
Diferimentos	112 303,15 €	Provisões	1 371 006,50 €
Caixa e depósitos Bancários	40 182,73 €	Financiamentos Obtidos	5 298 088,87 €
		Outras Contas a Pagar	181 402,52 €
		Passivo corrente	12 159 893,45 €
		Fornecedores	1 449 535,92 €
		Estado e outros entes públicos	326 343,18 €
		Financiamentos Obtidos	1 917 081,78 €
		Outras Contas a Pagar	8 466 932,56 €
		Diferimentos	0,00 €

Prevê-se um acréscimo de 25,76% no ativo não corrente face ao esperado para o exercício de 2023. 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 16,21% pela amortização dos empréstimos de m.l.p.

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

A Taviraverde definiu como objetivo, e indicador de monitorização para 2024, 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%
		Taxa de execução real dos projetos em curso	≥90%

Em 2023 iniciou a obra financiada no âmbito do PRR – SM1 – Candidatura nº 23- “Intervenções para controle de redução de perdas de Água 2021/2023”, no valor de 1.850.000€.

Foi submetida ainda a candidatura ao PRR para dar continuidade às Intervenções para controle de redução de perdas de Água no valor de 3.741.700€.

Aguarda-se a abertura dos avisos para submeter a candidatura no âmbito da Eficiência Energética em Edifícios, no valor de 86.950€ e de reabilitação de infraestruturas de saneamento de águas Residuais no valor 470.000€.

De outubro de 2023 a dezembro de 2024 prevê-se um investimento de 7,96 milhões de euros, distribuídos pelas seguintes atividades:

Atividade	Investimento de outubro de 2023 a dezembro de 2024	Valor	Financiamento
Todas as atividades	Equipamento Informático	176 639,00 €	
	Mobiliário	25 400,00 €	
	Software	118 497,58 €	
	Outros Equipamentos	25 261,60 €	
	Obras Diversas	208 534,20 €	
	Instalação de UPAC nas IVC	43 943,54 €	Fundos Europeus a 50%
	Estrutura para sombreamento nas IVC	43 000,00 €	Fundos Europeus a 50%
Total		641 275,92 €	
Águas de Abastecimento	Equipamentos de monitorização e controlo - dataloggers, caudalímetros, VRPS, sondas de nível, etc.	36 204,38 €	
	Sistemas de telemetria	25 500,00 €	
	Terreno Picota	9 000,00 €	
	Nova EEA de Santa Catarina incluindo terreno	35 000,00 €	
	4-SFOR/21 SF600 - Projeto de Execução das Intervenções para Controlo e Redução de Perdas de Água - MD	11 660,00 €	Fundos Europeus a 100%
	3-EMP/22 E189 - Substituição de Troço de Conduta Adutora (Campina - Pedras - Adução) - Troço Bernardinheiro	88 067,60 €	
	4-EMP/20 E172 - Intervenção para Controlo de Redução de Perdas de Água - Substituição de Condutas	1 789 584,43 €	Fundos Europeus a 100%
	2-SFOR/21 SF599.1 - Fiscalização de Empreitadas de Remodelação das Rede de AA - Fibrocimento - Margem Esquerda	14 000,00 €	
	Arqueologia - Intervenção para Controlo de Redução de Perdas de Água - Substituição de Condutas ME	37 200,00 €	
	Prolongamentos / Substituições de redes de Águas	267 146,70 €	
	Geofone	5 500,00 €	
	6-EMP/18_EMP168.1 - Prolongamento da Rede de Abastecimento de Água em Sinagoga	80 000,00 €	
	Substituição de válvulas de seccionamento em Cabanas de Tavira e Santa Luzia	20 000,00 €	
	Intervenção para Controlo de Redução de Perdas de Água - Substituição de Condutas - MD	2 866 666,67 €	Fundos Europeus a 100%
	Fiscalização de Empreitadas de Remodelação das Rede de AA - Fibrocimento - Margem Direita	48 000,00 €	Fundos Europeus a 100%
	Equipamentos de medição portáteis	3 000,00 €	
	Aquisição e montagem de equipamentos de controlo e de tratamento de água	40 000,00 €	
	Contadores	133 205,16 €	
	Reabilitações EEAs / ETAs	46 687,50 €	
	Viatura pesada para a DAS	75 000,00 €	
Reservatório 20m3 ETA Cachopo	15 000,00 €		
Reabilitação do Interior célula 1 Res. Oumeada	80 000,00 €		
Total		5 726 422,44 €	
Saneamento de Águas Residuais	Reabilitação de colectores diversos	104 550,00 €	
	Caixa de descarga para o Limpa fossas - IVC	10 393,50 €	
	Reabilitação de EEARs diversas	123 860,37 €	
	Reabilitação de caixas de visita	200 000,00 €	Fundos Europeus a 100%
	Águas Residuais - Reabilitação/Substituição redes	200 000,00 €	Fundos Europeus a 100%
	Substituição das tampas da rede de saneamento doméstico na Luz de Tavira	15 000,00 €	
	Construção de ligação entre a EEAR de Vale Caranguejo e a conduta elevatória para as lagoas - IVC	20 000,00 €	
	Reabilitação de ramais de ligação à rede pública na Rua Amélia Rodrigues e Travessa Dona Brites	32 000,00 €	Fundos Europeus a 100%
	Reabilitação de colector - Rua Marcellino Franco - Extensão aproximada 70m	26 000,00 €	Fundos Europeus a 100%
	Reabilitação em colector e ramais - Rua 31 de Janeiro	12 000,00 €	Fundos Europeus a 100%
Reabilitação com substituição de tubagem no troço danificado - Rua Sebastião Martins Mestre	3 500,00 €		
Total		747 303,87 €	
Recolha de Resíduos Urbanos	Contentores 3m³ equipamentos de deposição RU subterrâneos	14 000,00 €	
	Contentores RSU superfície	52 846,75 €	
	Proteções de contentores	5 400,00 €	
	Viaturas usadas Leaseplan	106 800,00 €	
	Requalificação de 5 equipamentos subterrâneos (urb. caracol)	50 000,00 €	
	20 marcos novos para equipamentos subterrâneos	21 129,00 €	
	Viatura de recolha chassis 11 ton + caixa 8m3	162 000,00 €	
	Requalificação de superestrutura de viatura da recolha	70 000,00 €	
Requalificação de 20 pilhões dos equipamentos subterrâneos	8 000,00 €		
Total		490 175,75 €	
Recolha de Biorresíduos	150 contentores com rodas 120 ltrs	7 380,00 €	
	150 contentores 45 ltrs	1 845,00 €	
	150 contentores 7 ltrs	922,50 €	
	Tablets	1 000,00 €	
	Viatura recolha chassis 7,5 ton + caixa 5m3	147 354,00 €	Contrato Programa
Total		158 501,50 €	
Limpeza de Praias	Abrigos para praia de Tavira e Cabanas	60 000,00 €	
	Atrelado para recolha de vidro na Ilha	12 300,00 €	Contrato Programa
	Caixa de carga do trator Deutz	12 300,00 €	
Total		84 600,00 €	
Limpeza Pública	30 contentores circulares 90litros para carrinhos de limpeza	1 171,80 €	
	Instalação de sistema de intrusão nas instalações da PT	4 305,00 €	
	Dois roçadoras térmicas	1 300,00 €	
	Contentores circulares pretos 90 ltrs	1 220,00 €	
	Papeleiras verdes + acessórios de fixação	1 000,00 €	
	10 carrinhos de limpeza	7 500,00 €	
	Auto lavadora	3 000,00 €	
Modem Stihl Connected box	300,00 €		
Total		19 796,80 €	
Espaços Verdes	Pá carregadora frontal para trator	20 910,00 €	
	Equipamentos de jardinagem	39 306,00 €	
	Reabilitação da viatura 74-91-RN	12 300,00 €	Contrato Programa
	120 un. Stihl Smart connector	2 000,00 €	
	Instalação de sistema de deteção incêndio, intrusão e videovigilância nos viveiros	8 500,00 €	
	destroçador multifuncional / braço trator	6 000,00 €	
Total		89 016,00 €	
Total do Investimento		7 957 092,28 €	

Tavira, 03 de novembro de 2023

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 2023**

BALANÇO PREVISIONAL 2024

Balanco Previsional – Previsão de fecho 2023

ANO Mês	2023												
	Acum. Junho	Julho	Agosto	Setembro	Outubro	Novembro	Dezembro						
ACTIVO NÃO CORRENTE													
Ativos fixos tangíveis													
Valor bruto	15 862 235	16 118 087	17 051 717	17 048 340	17 255 795	17 424 082	17 517 114	17 517 114	17 517 114	17 517 114	17 517 114	17 517 114	17 517 114
Terrenos e recursos naturais	25 385 385	25 756 432	26 812 525	26 932 117	27 265 631	27 562 657	27 786 529	27 786 529	27 786 529	27 786 529	27 786 529	27 786 529	27 786 529
	335 522	335 522	336 322	336 322	336 322	345 322	345 322	345 322	345 322	345 322	345 322	345 322	345 322
Edifícios e outras construções	17 494 682	17 813 401	18 832 450	18 848 133	18 944 541	19 073 004	19 172 092	19 172 092	19 172 092	19 172 092	19 172 092	19 172 092	19 172 092
Equipamento básico	2 893 094	2 949 451	2 958 846	2 963 040	3 028 548	3 116 516	3 155 010	3 155 010	3 155 010	3 155 010	3 155 010	3 155 010	3 155 010
Equipamento de transporte	2 992 036	2 988 009	2 988 009	3 081 044	3 228 398	3 240 698	3 265 298	3 265 298	3 265 298	3 265 298	3 265 298	3 265 298	3 265 298
Equipamento administrativo	870 043	870 043	892 619	898 969	914 713	950 798	952 798	952 798	952 798	952 798	952 798	952 798	952 798
Outros ativos fixos tangíveis	800 008	800 008	804 280	804 610	813 110	836 320	896 010	896 010	896 010	896 010	896 010	896 010	896 010
Depreciações acumuladas	-9 523 149	-9 638 345	-9 760 809	-9 883 777	-10 009 836	-10 138 576	-10 269 415	-10 269 415	-10 269 415	-10 269 415	-10 269 415	-10 269 415	-10 269 415
Terrenos e recursos naturais	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Edifícios e outras construções	-5 199 922	-5 264 007	-5 331 488	-5 399 053	-5 466 947	-5 535 313	-5 604 023	-5 604 023	-5 604 023	-5 604 023	-5 604 023	-5 604 023	-5 604 023
Equipamento básico	-1 504 053	-1 524 640	-1 545 215	-1 565 706	-1 587 117	-1 609 486	-1 632 246	-1 632 246	-1 632 246	-1 632 246	-1 632 246	-1 632 246	-1 632 246
Equipamento de transporte	-1 879 701	-1 890 147	-1 904 621	-1 919 921	-1 936 449	-1 953 080	-1 969 882	-1 969 882	-1 969 882	-1 969 882	-1 969 882	-1 969 882	-1 969 882
Equipamento administrativo	-539 590	-550 717	-561 662	-572 298	-583 372	-595 336	-607 322	-607 322	-607 322	-607 322	-607 322	-607 322	-607 322
Outros ativos fixos tangíveis	-399 883	-408 835	-417 823	-426 798	-435 951	-445 360	-455 942	-455 942	-455 942	-455 942	-455 942	-455 942	-455 942
Perdas por imparidade	0	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	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	228 030	221 821	215 616	219 681	214 091	211 952	206 313	206 313	206 313	206 313	206 313	206 313	206 313
Valor bruto	644 574	644 574	644 574	654 229	654 229	657 729	657 729	657 729	657 729	657 729	657 729	657 729	657 729
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	644 574	644 574	644 574	654 229	654 229	657 729	657 729	657 729	657 729	657 729	657 729	657 729	657 729
Outros ativos intangíveis	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

ANO	2023											
	Mês	Acum. Junho	Julho	Agosto	Setembro	Outubro	Novembro	Dezembro				
Depreciações acumuladas		-416 544	-422 752	-428 958	-434 548	-440 139	-445 777	-451 416				-451 416
Ativos reversíveis		0	0	0	0	0	0	0				0
Retribuição à concedente		0	0	0	0	0	0	0				0
Programas de computador		-416 544	-422 752	-428 958	-434 548	-440 139	-445 777	-451 416				-451 416
Outros ativos intangíveis		0	0	0	0	0	0	0				0
Perdas por imparidade		0	0	0	0	0	0	0				0
Investimentos Financeiros		43 150	42 435	42 435	42 435	42 435	42 435	42 435				42 435
Participações financeiras (método equivalência patrimonial)		0	0	0	0	0	0	0				0
Participações financeiras (outros métodos)		0	0	0	0	0	0	0				0
Empréstimos concedidos		0	0	0	0	0	0	0				0
Outros investimentos financeiros		43 150	42 435	42 435	42 435	42 435	42 435	42 435				42 435
Perdas por imparidade		0	0	0	0	0	0	0				0
Investimentos em curso		1 767 275	1 439 048	530 077	603 080	779 434	913 135	1 065 673				1 065 673
Ativos fixos tangíveis em curso		1 767 275	1 439 048	530 077	603 080	779 434	913 135	1 065 673				1 065 673
Ativos intangíveis em curso		0	0	0	0	0	0	0				0
Investimentos financeiros em curso		0	0	0	0	0	0	0				0
Adiantamentos por conta de investimentos		0	0	0	0	0	0	0				0
Ativos por impostos diferidos		0	0	0	0	0	0	0				0
Créditos a receber		0	0	0	0	0	0	0				0
Total do ativo não corrente		17 900 691	17 821 392	17 839 845	17 913 536	18 291 755	18 591 603	18 831 535				18 831 535
ACTIVO CORRENTE												
Inventários		150 670	149 324	138 124	143 376	143 376	143 376	143 376				143 376
Clientes		1 626 367	1 745 612	2 111 568	2 087 089	1 379 547	1 188 375	1 080 940				1 080 940
Clientes		1 931 454	2 048 999	2 414 005	2 349 370	1 640 558	1 448 106	1 357 371				1 357 371
Perdas por imparidade		-305 088	-303 387	-302 437	-262 281	-261 011	-259 731	-276 431				-276 431
Adiantamentos a fornecedores		0	0	0	0	0	0	0				0
Estado e outros entes públicos		0	94 783	94 783	189 566	247 893	227 536	308 581				308 581
IRC		0	94 783	94 783	189 566	189 566	189 566	284 349				284 349
IVA		0	0	0	0	58 327	37 970	24 232				24 232
Outros		0	0	0	0	0	0	0				0
Acionista/sócios		0	0	0	0	0	0	0				0
Outras créditos a receber		98 200	125 206	152 247	182 231	182 231	182 231	182 231				182 231
Diferimentos		330 964	307 703	269 049	250 276	203 500	157 534	112 303				112 303
Ativos financeiros detidos para negociação		0	0	0	0	0	0	0				0

ANO	2023											
	Mês	Acum. Junho	Julho	Agosto	Setembro	Outubro	Novembro	Dezembro				
Caixa e depósitos bancários	903 294	828 368	774 981	785 168	1 212 671	1 187 185	991 792	991 792				
Total do ativo corrente	3 109 493	3 250 995	3 540 751,68	3 637 706	3 369 218	3 086 236	2 819 223	2 819 223				
Total do ativo	21 010 184	21 072 387	21 380 596	21 551 243	21 660 973	21 677 839	21 650 758	21 650 758				
CAPITAL PRÓPRIO												
Capital subscrito	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			
AGS	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			
Outros	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			
Outras reservas	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
Resultados transitados	1 576 211	1 576 211	1 576 211	1 576 211	1 576 211	1 576 211	1 576 211	1 576 211	1 576 211			
Resultados transitados correntes	1 576 211	1 576 211	1 576 211	1 576 211	1 576 211	1 576 211	1 576 211	1 576 211	1 576 211			
Resultados transitados resultante da aplicação pela 1ª vez do SNC	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
Ajustamentos em ativos financeiros												
Swap	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
Outros	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
Excedentes de revalorização												
Outras variações no capital próprio	3 852 897	3 892 537	3 779 251	3 763 300	3 742 875	3 722 158	3 700 983	3 700 983	3 700 983			
Resultado líquido do período	1 11 921	128 900	460 592	839 694	833 991	775 832	655 687	655 687				
Total do capital próprio	5 847 132	5 903 751,63	6 122 157	6 485 308	6 459 181	6 380 304	6 238 984	6 238 984				

ANO	2023											
	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												
Financiamentos obtidos	7 180 549	7 067 500,42	6 971 181	6 858 105	6 855 437	6 739 655	6 623 574	6 623 574	6 623 574	6 623 574	6 623 574	6 623 574
Loações financeiras	6 822 460	6 724 591	6 643 825	6 545 984	6 448 064	6 349 872	6 251 409	6 251 409	6 251 409	6 251 409	6 251 409	6 251 409
Dívida subordinada acionista	358 089	342 909	327 356	312 120	407 374	389 783	372 165	372 165	372 165	372 165	372 165	372 165
Juros de 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												
Passivos financeiros detidos para negociação (swap)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Outras dívidas a pagar	212 776	195 320	185 928	181 403	181 403	181 403	181 403	181 403	181 403	181 403	181 403	181 403
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	212 776	195 320	185 928	181 403	181 403	181 403	181 403	181 403	181 403	181 403	181 403	181 403
Total do passivo não corrente	8 764 332	8 633 827	8 528 115	8 410 514	8 407 846	8 292 064	8 175 983	8 175 983	8 175 983	8 175 983	8 175 983	8 175 983
PASSIVO CORRENTE												
Financiamentos obtidos												
Financiamentos obtidos	1 354 973	1 357 991,35	1 343 975	1 346 462	1 385 802	1 387 552	1 389 317	1 389 317	1 389 317	1 389 317	1 389 317	1 389 317
Juros de financiamentos obtidos	1 163 493	1 167 169	1 153 490	1 156 632	1 159 790	1 162 962	1 166 150	1 166 150	1 166 150	1 166 150	1 166 150	1 166 150
Contas caucionadas	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Loações financeiras	191 481	190 822	190 485	189 830	226 012	224 589	223 167	223 167	223 167	223 167	223 167	223 167
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												
Fornecedores	1 577 503	1 783 506	1 930 138	1 650 089	1 713 244	1 631 072	1 513 343	1 513 343	1 513 343	1 513 343	1 513 343	1 513 343
Adiantamentos de clientes												
Adiantamentos de clientes	425 046	484 024	390 195	497 182	401 416	391 387	365 467	365 467	365 467	365 467	365 467	365 467
Estado e outros entes públicos												
IRC	65 285	84 738	219 884	285 755	290 077	280 445	254 329	254 329	254 329	254 329	254 329	254 329
IVA	49 324	42 189	51 558	50 002	0	0	0	0	0	0	0	0
Outros	310 438	357 097	118 753	161 425	111 339	110 942	111 139	111 139	111 139	111 139	111 139	111 139
Acionista/sócios	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

ANO Mês	2023												
	Acum. Junho	Julho	Agosto	Setembro	Outubro	Novembro	Dezembro	Outubro	Novembro	Dezembro	Outubro	Novembro	Dezembro
Outras dívidas a pagar	3 041 197	2 909 287	3 066 015	3 161 689	3 293 483	3 595 460	3 967 664	3 293 483	3 595 460	3 967 664	3 967 664	3 967 664	3 967 664
Concedente	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Fornecedores de investimentos	260 427	306 098	534 789	379 185	1 054 652	1 286 629	1 300 525	1 054 652	1 286 629	1 300 525	1 300 525	1 300 525	1 300 525
Outros	2 780 770	2 603 189	2 531 227	2 782 505	2 238 830	2 308 831	2 667 139	2 238 830	2 308 831	2 667 139	2 667 139	2 667 139	2 667 139
Diferimentos	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Total do passivo corrente	6 398 720	6 534 808	6 730 324	6 655 421	6 793 945	7 005 471	7 235 791	6 793 945	7 005 471	7 235 791	7 235 791	7 235 791	7 235 791
Total do passivo	15 163 052	15 168 636	15 258 439	15 065 935	15 201 792	15 297 535	15 411 774	15 201 792	15 297 535	15 411 774	15 411 774	15 411 774	15 411 774
Total do passivo e do capital próprio	21 010 184	21 072 387	21 380 596	21 551 243	21 660 973	21 677 839	21 650 758	21 660 973	21 677 839	21 650 758	21 650 758	21 650 758	21 650 758

Uilbra Karz Mendonça Barros

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

Balanco Previsional – 2024

ANO	2024												
	Mês	Janeiro	Fevereiro	Março	Abril	Maior	Junho	Julho	Agosto	Setembro	Outubro	Novembro	Dezembro
ACTIVO NÃO CORRENTE													
Ativos fixos tangíveis	17 524	17 764	17 908	18 027	18 110	18 118	17 994	17 989	17 975	18 002	17 961	17 840	17 840
Valor bruto	075	606	872	175	785	795	187	056	369	953	352	041	041
	27 925	28 301	28 582	28 840	29 066	29 217	29 237	29 376	29 509	29 683	29 789	29 815	29 815
	529	149	705	394	172	967	440	978	067	384	173	423	423
Terrenos e recursos naturais	345 322	345 322	345 322	345 322	345 322	345 322	345 322	345 322	345 322	345 322	345 322	345 322	345 322
Edifícios e outras construções	19 175	19 282	19 494	19 605	19 680	19 771	19 771	19 893	19 968	20 105	20 182	20 202	20 202
Equipamento básico	592	892	692	692	692	142	142	142	142	142	142	392	392
Equipamento de transporte	3 228 960	3 289 980	3 323 525	3 344 908	3 381 297	3 442 641	3 452 274	3 467 813	3 475 351	3 502 829	3 531 617	3 535 617	3 535 617
Equipamento administrativo	3 300 298	3 495 298	3 495 298	3 576 298	3 650 098	3 650 098	3 650 098	3 650 098	3 685 098	3 685 098	3 685 098	3 685 098	3 685 098
Outros ativos fixos tangíveis	972 548	984 848	1 021 058	1 035 358	1 075 948	1 075 948	1 080 868	1 082 868	1 097 168	1 107 008	1 107 008	1 109 008	1 109 008
Depreciações acumuladas	902 810	902 810	902 810	932 816	932 816	932 816	937 736	937 736	937 736	937 986	937 986	937 986	937 986
Terrenos e recursos naturais	-10 401 454	-10 536 544	-10 673 832	-10 813 219	-10 955 387	-11 099 172	-11 243 253	-11 387 922	-11 533 698	-11 680 431	-11 827 821	-11 975 382	-11 975 382
Edifícios e outras construções	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Equipamento básico	-5 672 745	-5 741 966	-5 811 969	-5 882 490	-5 953 282	-6 024 768	-6 096 253	-6 168 146	-6 240 419	-6 313 149	-6 386 266	-6 459 451	-6 459 451
Equipamento de transporte	-1 655 464	-1 679 268	-1 703 481	-1 727 918	-1 752 969	-1 778 942	-1 805 017	-1 831 253	-1 857 567	-1 884 110	-1 910 921	-1 937 815	-1 937 815
Equipamento administrativo	-1 986 975	-2 005 693	-2 024 411	-2 043 879	-2 064 116	-2 084 353	-2 104 590	-2 124 827	-2 145 356	-2 165 884	-2 186 413	-2 206 942	-2 206 942
Outros ativos fixos tangíveis	-619 667	-632 353	-646 046	-659 823	-674 728	-689 632	-704 673	-719 736	-735 150	-750 837	-766 525	-782 233	-782 233
Perdas por imparidade	-466 603	-477 264	-487 925	-499 109	-510 293	-521 476	-532 719	-543 961	-555 206	-566 451	-577 696	-588 941	-588 941
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	214 244	208 414	224 732	218 590	267 029	260 118	253 207	246 296	262 486	255 250	248 014	240 777	240 777
Valor bruto	671 490	671 490	693 950	693 950	749 300	749 300	749 300	749 300	772 727	772 727	772 727	772 727	772 727
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	671 490	671 490	693 950	693 950	749 300	749 300	749 300	749 300	772 727	772 727	772 727	772 727	772 727
Outros ativos intangíveis	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

ANO	2024											
	Janeiro	Fevereiro	Março	Abril	Maio	Junho	Julho	Agosto	Setembro	Outubro	Novembro	Dezembro
Depreciações acumuladas	-457 246	-463 076	-469 218	-475 361	-482 271	-489 182	-496 093	-503 004	-510 241	-517 477	-524 714	-531 950
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	-457 246	-463 076	-469 218	-475 361	-482 271	-489 182	-496 093	-503 004	-510 241	-517 477	-524 714	-531 950
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	42 435	42 435	42 435	42 435	42 435	42 435	42 435	42 435	42 435	42 435	42 435	42 435
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	42 435	42 435	42 435	42 435	42 435	42 435	42 435	42 435	42 435	42 435	42 435	42 435
Perdas por imparidade	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Investimentos em curso	1 461 099	1 860 186	2 259 273	2 658 360	3 082 046	3 502 073	3 922 100	4 342 128	4 723 609	5 053 879	5 315 480	5 558 369
Ativos fixos tangíveis em curso	1 461 099	1 860 186	2 259 273	2 658 360	3 082 046	3 502 073	3 922 100	4 342 128	4 723 609	5 053 879	5 315 480	5 558 369
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	19 241 854	19 875 641	20 435 312	20 946 559	21 502 296	21 923 421	22 211 929	22 619 915	23 003 859	23 354 517	23 567 281	23 681 622
ACTIVO CORRENTE												
Inventários	143 376	143 376	143 376	143 376	143 376	143 376	143 376	143 376	143 376	143 376	143 376	143 376
Clientes	1 083 878	1 055 188	1 134 191	1 228 904	1 452 498	1 412 877	1 594 351	1 770 929	1 781 500	1 633 343	1 292 935	1 176 029
Clientes	1 359 050	1 329 079	1 406 813	1 500 246	1 722 559	1 696 639	1 876 843	2 052 140	2 061 451	1 912 014	1 570 336	1 471 130
Perdas por imparidade	-275 171	-273 891	-272 621	-271 341	-270 061	-283 761	-282 491	-281 211	-279 951	-278 671	-277 401	-295 101
Adiantamentos a fornecedores	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Estado e outros entes públicos	102 511	95 978	54 541	62 757	29 957	9 368	64 924	64 924	129 848	129 848	129 848	194 772
IRC	30 020	30 020	30 020	30 020	0	0	64 924	64 924	129 848	129 848	129 848	194 772
IVA	72 490	65 958	24 520	32 737	29 957	9 368	0	0	0	0	0	0
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	182 231	182 231	182 231	182 231	182 231	182 231	182 231	182 231	182 231	182 231	182 231	182 231
Diferimentos	626 487	580 331	531 444	483 442	435 029	398 722	350 384	302 130	253 860	206 564	159 445	112 303

ANO	2024												
	Mês	Janeiro	Fevereiro	Março	Abril	Maio	Junho	Julho	Agosto	Setembro	Outubro	Novembro	Dezembro
Ativos financeiros detidos para negociação	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Caixa e depósitos bancários	653 357	381 719	36 822	60 049	88 867	10 912	57 200	30 349	76 460	83 611	55 182	40 183	40 183
Total do ativo corrente	2 791 840	2 438 823	2 082 605	2 160 760	2 331 958	2 157 486	2 392 467	2 493 939	2 567 274	2 378 972	1 963 017	1 848 894	1 848 894
Total do ativo	22 033 694	22 314 464	22 517 918	23 107 319	23 834 254	24 080 907	24 604 396	25 113 854	25 571 173	25 733 490	25 530 298	25 530 516	25 530 516
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	2 231 898	2 231 898	2 231 898	2 231 898	2 231 898	2 231 898	2 231 898	2 231 898	2 231 898	2 231 898	2 231 898	2 231 898	2 231 898
Resultados transitados correntes	2 231 898	2 231 898	2 231 898	2 231 898	2 231 898	2 231 898	2 231 898	2 231 898	2 231 898	2 231 898	2 231 898	2 231 898	2 231 898
Resultados transitados resultante da aplicação pela 1ª vez do SNC	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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	3 679 807	3 658 228	3 636 482	3 614 352	3 592 055	3 569 718	3 547 381	3 524 877	3 501 910	3 478 775	3 455 177	3 431 114	3 431 114
Resultado líquido do período	-239 194	-355 346	-470 207	-522 436	-491 047	-91 475	-14 444	165 488	408 590	596 406	619 413	551 009	551 009
Total do capital próprio	5 978 614	5 840 883	5 704 276	5 629 917	5 639 009	6 016 244	6 070 938	6 228 367	6 448 501	6 613 182	6 612 591	6 520 125	6 520 125
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

ANO	2024												
	Mês	Janeiro	Fevereiro	Março	Abril	Maior	Junho	Julho	Agosto	Setembro	Outubro	Novembro	Dezembro
Financiamentos obtidos	6 507 194	6 512 011	6 692 677	7 034 432	7 068 462	5 902 189	5 985 610	5 868 725	5 751 532	5 579 529	5 416 215	5 298 089	5 298 089
Financiamentos obtidos	6 152 673	6 053 662	6 254 376	6 554 812	6 604 970	5 454 848	5 554 445	5 453 760	5 352 790	5 251 536	5 049 995	4 948 165	4 948 165
Locações financeiras	354 521	458 349	438 301	479 620	463 492	447 341	431 165	414 965	398 741	327 993	366 221	349 924	349 924
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
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	181 403	181 403	181 403	181 403	181 403	181 403	181 403	181 403	181 403	181 403	181 403	181 403	181 403
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	181 403	181 403	181 403	181 403	181 403	181 403	181 403	181 403	181 403	181 403	181 403	181 403	181 403
Total do passivo não corrente	8 059 603	8 064 420	8 245 086	8 586 841	8 620 871	7 454 598	7 538 019	7 421 134	7 303 941	7 131 938	6 968 624	6 850 498	6 850 498
PASSIVO CORRENTE													
Financiamentos obtidos	1 391 097	1 433 394	1 734 180	2 148 589	2 293 870	3 339 179	3 535 462	2 931 759	2 228 069	1 624 393	1 720 730	1 917 082	1 917 082
Financiamentos obtidos	1 169 353	1 172 572	1 175 807	1 179 056	1 182 322	2 235 603	2 238 900	1 942 213	1 595 542	1 298 887	1 402 248	1 505 625	1 505 625
Juros de financiamentos obtidos	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Contas caucionadas	0	0	300 000	700 000	850 000	850 000	1 050 000	750 000	400 000	100 000	100 000	200 000	200 000
Locações financeiras	221 744	260 822	258 374	269 533	261 548	253 576	246 562	239 546	232 527	225 506	218 483	211 457	211 457
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	1 641 582	1 590 139	1 474 637	1 519 289	1 593 566	1 686 298	1 764 351	1 881 134	1 846 997	1 714 101	1 546 634	1 449 536	1 449 536
Adiantamentos de clientes	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Estado e outros entes públicos	31 464	7 568	-15 207	-15 149	-607	26 167	154 782	208 833	271 719	329 716	345 074	326 343	326 343
IRC	-86 144	-109 932	-133 589	-140 776	-125 735	-12 823	14 351	68 878	139 990	196 246	208 692	196 839	196 839
IVA	0	0	0	0	0	0	14 108	12 971	4 753	10 545	10 564	4 941	4 941
Outros	117 608	117 500	118 383	125 627	125 128	38 989	126 323	126 984	126 977	122 925	125 819	124 564	124 564
Acionista/sócios	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Outras dívidas a pagar	4 931 334	5 378 058	5 374 945	5 237 832	5 687 545	5 558 422	5 540 844	6 442 627	7 471 947	8 320 160	8 336 643	8 466 933	8 466 933
Concedente	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Fornecedores de investimentos	1 414 485	1 812 783	1 967 697	2 011 766	2 013 479	2 003 525	1 738 209	1 725 955	1 823 451	1 768 471	1 598 866	1 363 416	1 363 416
Outros	3 516 849	3 565 275	3 407 248	3 226 066	3 674 066	3 554 897	3 802 635	4 716 673	5 648 497	6 551 689	6 737 778	7 103 516	7 103 516
Diferimentos	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Total do passivo corrente	7 995 477	8 409 160	8 568 556	8 890 561	9 574 374	10 610 066	10 995 439	11 464 353	11 818 732	11 988 370	11 949 082	12 159 894	12 159 894

ANO	2024												
	Mês	Janeiro	Fevereiro	Março	Abril	Maio	Junho	Julho	Agosto	Setembro	Outubro	Novembro	Dezembro
Total do passivo	16 055 080	16 473 580	16 813 642	17 477 402	18 195 245	18 064 663	18 533 458	18 885 487	19 122 673	19 120 307	18 917 706	19 010 391	19 010 391
Total do passivo e do capital próprio	22 033 694	22 314 463	22 517 918	23 107 319	23 834 254	24 080 907	24 604 396	25 113 854	25 571 173	25 733 490	25 530 297	25 530 516	25 530 516

Cecília Maria Mendonça Barros

Técnica Oficial de Contas

Cecília Maria Mendonça Barros

Conselho de Administração

Presidente – Ana Paula Fernandes Martins

Ana Paula Fernandes Martins

Vogal - António Manuel Dias Chaves Ramos

António Manuel Dias Chaves Ramos

Vogal - Jaime Luis Fernandes Costa

Jaime Luis Fernandes Costa



DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS PREVISIONAL - PREVISÃO DE FECHO 2023

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS PREVISIONAL 2024

Demonstração de Resultados Previsional – Previsão de fecho 2023

ANO	2023												
	Acum. Junho	Julho	Agosto	Setembro	Outubro	Novembro	Dezembro						
Rendimentos e gastos													
Vendas	1 225 496	3 43 079	4 25 990,64	4 51 587,42	3 01 464	2 30 826	1 95 946	3 174 389					
Serviços prestados	4 136 243	8 63 029	9 36 857,08	9 68 468,06	8 10 303	7 09 620	6 65 670	9 090 190					
Subsídios à exploração	2 332 451	3 99 025	3 99 025,29	3 99 025,29	3 99 025	3 99 025	3 99 025	4 726 603					
Trabalhos para a própria entidade	0	0	0,00	0,00	0	0	0	0					
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	709 006	1 78 429	1 97 925,75	1 39 802,66	1 26 036	1 10 542	91 504	1 553 244					
Fornecimentos e serviços externos	2 638 184	5 60 003	5 49 420,28	5 59 785,31	6 09 757	5 03 462	4 69 817	5 890 428					
Gastos com o pessoal	3 369 788	6 86 728	6 49 835,50	5 91 745,58	6 51 800	6 59 677	6 96 770	7 306 344					
Imparidades													
Perdas por imparidades	16 371	187	0,00	0,00	30	20	18 000	34 608					
Reversões de perdas por imparidades	6 941	1 887	9 50,45	40 155,66	1 300	1 300	1 300	53 835					
Provisões													
Aumento de provisões	0	0	0,00	0,00	0	0	0	0					
Redução de provisões	0	0	0,00	0,00	0	0	0	0					
Justo valor													
Aumento de justo valor	7	14	0,00	0,00	0	0	0	21					
Redução de justo valor	7	0	0,00	0,00	0	0	0	7					
Outros rendimentos	230 736	61 647	2 35 951,77	86 900,92	54 139	53 113	51 217	773 704					
Outros gastos	96 927	42 587	7 686,58	4 631,02	5 741	15 211	9 354	182 138					
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos	1 101 592	200 748	593 907,12	650 172,78	172 867	104 973	27 712	2 851 971					
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	740 343	1 25 432	1 28 669,36	1 28 558,67	1 31 649	1 34 379	1 36 478	1 525 509					
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)	361 249	75 316	465 237,76	521 614,11	41 217	-29 406	-108 766	1 326 463					
Juros e rendimentos similares obtidos	0	0	0,00	0,00	0	0	0	0					
Juros e rendimentos similares suportados	184 043	38 883	39 388,72	35 652,24	42 598	38 386	37 496	416 447					
Resultado antes de impostos	177 205	36 432	425 849,04	485 961,87	-1 381	-67 792	-146 261	910 015					
Imposto sobre o rendimento do período	65 285	19 453	94 157,41	106 859,76	4 322	-9 632	-26 116	254 329					
Resultado líquido do período	111 921	16 980	331 691,64	379 102,11	-5 703	-58 159	-120 145	655 686,71					
Resultado por ação básico	11,19	1,70	33,17	37,91	-0,57	-5,82	-12,01	65,57					
Número de ações	10 000	10 000	10 000,00	10 000,00	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 

ANO	2024												
	Janeiro	Fevereiro	Março	Abril	Maior	Junho	Julho	Agosto	Setembro	Outubro	Novembro	Dezembro	
Resultado líquido do período	-239.194	-116.152	-114.861	-52.228	31.388	399.572	77.031	179.932	243.102	187.816	23.008	-68.404	551.009
Resultado por ação básico	-23,92	-11,62	-11,49	-5,22	3,14	39,96	7,70	17,99	24,31	18,78	2,30	-6,84	55,10
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 2023**

TESOURARIA PREVISIONAL 2024

Tesouraria previsual – Previsão de Fecho 2023

ANO	2023												
	Acum. Junho	Julho	Agosto	Setembro	Outubro	Novembro	Dezembro						
Mês													
Fluxos de caixa das atividades operacionais													
Recebimentos operacionais	5 005 818	1 122 572	1 281 267	1 398 506,01	1 534 634	1 208 721	1 020 119	12 571 638					
Subsídio à exploração	2 621 493	347 491	187 631	495 367,14	399 025	399 025	399 025	4 849 057					
Outros recebimentos operacionais	0	0	0	0,00	0	0	0	0					
Despesas de operação corrente	-2 332 069	-109 086	-512 154	-271 971,54	-314 757	-272 717	-360 073	-4 172 827					
Pagamentos à AGS	-111 827	-27 153	0	-75 718,82	-45 585	-47 470	-39 454	-347 208					
Pagamentos à Hidurbe	0	0	0	0,00	0	0	0	0					
Pagamentos à Águas do Algarve	-1 072 968	-232 063	-229 000	-267 797,01	-273 348	-222 068	-194 816	-2 492 060					
Pagamentos à Algar	-640 903	-139 971	-154 631	-305 948,13	-158 454	-124 606	-116 837	-1 641 350					
Pagamentos CMT	-86 545	-48 850	-943	-61 849,84	-41 061	-42 551	-34 208	-316 008					
Pagamentos de remunerações	-1 848 477	-444 853	-281 220	-287 271,81	-390 555	-718 078	-381 799	-4 352 254					
Segurança Social e CGA	-777 754	-223 564	-218 969	-117 481,27	-86 762	-137 025	-212 830	-1 774 385					
Retribuição à concedente	0	0	0	0,00	0	0	0	0					
Fluxos de IVA com o Estado	-37 122	-34 285	-15 039	-27 150,45	58 327	37 970	24 232	6 934					
Impostos sobre o rendimento (PEC, PC, IRC e Derrama)	-99 603	-94 783	0	-94 783	0	0	-94 783	-383 952					
Outros pagamentos operacionais	-406 260	-105 892	141 071	-52 154,02	49 508	47 372	36 006	-290 349					
Fluxos de caixa das atividades operacionais	213 783	9 564	198 012	331 747,26	730 973	128 573	44 584	1 657 235					
Fluxos de caixa das atividades de investimento													
Investimento em ativos fixos tangíveis	-1 003 825	0	-100 849	-173 842	-147 122	-202 251	-362 514	-1 990 402					
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	66 758	66 039	0	0	0	200 610	274 349	607 755					
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	-937 067	66 039	-100 849	-173 842	-147 122	-1 641	-88 165	-1 382 647					
Fluxos de caixa das atividades de financiamento													
Recebimentos provenientes de:													
Capital social	0	0	0	0	0	0	0	0					
Prestações acessórias de capital	0	0	0	0	0	0	0	0					

ANO Mês	2023												
	Acum. Junho	Julho	Agosto	Setembro	Outubro	Novembro	Dezembro						
Dívida subordinada acionista (suprimentos)	0	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	0
Financiamentos obtidos de curto prazo (CC CGD)	0	0	0	550 000	0	0	0	0	0	0	0	0	550 000
Financiamentos obtidos de curto prazo (CC MIBCP)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Financiamentos obtidos de curto prazo (CC BANCO BPI)	800 000	500 000	400 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 700 000
Outras operações de financiamento	0	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	0
Recebimentos provenientes de atividades de financiamento	800 000	500 000	400 000	550 000	0	0	0	0	0	0	0	0	2 250 000
Pagamentos provenientes de:													
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
Financiamentos obtidos de médio e longo prazo	642 970	94 193	94 445	94 699	94 763	95 019	95 275	95 275	95 275	95 275	95 275	95 275	1 211 364
Financiamentos obtidos de curto prazo	800 000	500 000	400 000	550 000	0	0	0	0	0	0	0	0	2 250 000
Contas caucionadas	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Factoring	80 682	15 838	15 865	15 892	18 987	19 014	19 041	19 041	19 041	19 041	19 041	19 041	185 319
Outras operações de financiamento	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Juros e comissões de financiamentos obtidos de médio e longo prazo	189 341	40 498	40 239	37 127	42 598	38 386	37 496	37 496	37 496	37 496	37 496	37 496	425 685
Juros e comissões de financiamentos obtidos de curto prazo	0	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	0
Juros de derivados financeiros	0	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	0
Juros de dívida subordinada acionista (suprimentos)	0	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	0
Encargos com garantias bancárias 1	0	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	0
Encargos com garantias bancárias 3	0	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	0
Outros pagamentos	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pagamentos provenientes de atividades de financiamento	1 712 993	650 529	550 549	697 718	156 349	152 418	151 811	151 811	151 811	152 418	151 811	151 811	4 072 367
Fluxos de caixa das atividades de financiamento	-912 993	-150 529	-150 549	-147 718	-156 349	-152 418	-151 811	-151 811	-151 811	-152 418	-151 811	-151 811	-1 822 367
Dividendos	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Variação de caixa e seus equivalentes	-1 636 278	-74 926	-53 387	10 187	427 503	-25 486	-195 393	-195 393	-195 393	-25 486	-195 393	-195 393	-1 547 779

ANO	2023												
	Mês	Acum. Junho	Julho	Agosto	Setembro	Outubro	Novembro	Dezembro					
		2 539 571	903 294	828 368	774 981	785 168	1 212 671	1 187 185	1 187 185	1 187 185	1 187 185	1 187 185	2 539 571
	Caixa e seus equivalentes no início do período												
	Caixa e seus equivalentes no fim do período	903 294	828 368	774 981	785 168	1 212 671	1 187 185	1 187 185	1 187 185	1 187 185	1 187 185	1 187 185	991 792
	Decomposição do saldo de caixa e seus equivalentes no fim do período	903 294	828 368	774 981	785 168	1 212 671	1 187 185	1 187 185	1 187 185	1 187 185	1 187 185	1 187 185	991 792
	Depósitos à ordem	903 294	828 368	774 981	785 168	1 212 671	1 187 185	1 187 185	1 187 185	1 187 185	1 187 185	1 187 185	991 792
	Depósitos a prazo	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
	Outras aplicações	0	0	0	0	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 Luís Fernandes Costa



Tesouraria previsual – 2024

ANO	2024												
	Mês	Janeiro	Fevereiro	Março	Abril	Maior	Junho	Julho	Agosto	Setembro	Outubro	Novembro	Dezembro
Fluxos de caixa das atividades operacionais													
	874 986	876 678	835 806	900 365	982 301	1 200 253	1 173 573	1 349 932	1 522 056	1 533 877	1 391 562	1 057 594	13 698 984
Recebimentos operacionais	455 237	455 190	466 692	478 311	487 939	487 855	489 133	489 374	489 041	486 345	482 212	481 335	5 748 665
Subsídio à exploração	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Outros recebimentos operacionais	-287 691	-296 609	-410 673	-231 409	-309 172	-256 434	-333 503	-280 377	-357 081	-318 339	-214 226	-208 416	-3 503 929
Despesas de operação corrente	-34 459	-32 161	-31 205	-31 205	-30 427	-32 206	-34 520	-40 179	-39 673	-44 442	-49 363	-49 486	-449 325
Pagamentos à AGS	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pagamentos à Hidurbe	-172 446	-168 149	-183 219	-183 219	-175 730	-190 440	-198 998	-232 697	-229 755	-268 000	-269 337	-255 430	-2 527 419
Pagamentos à Águas do Algarve	-103 635	-104 123	-104 785	-104 785	-99 861	-115 148	-117 715	-124 938	-130 915	-159 757	-180 746	-139 530	-1 485 938
Pagamentos à Algar	-29 009	-26 617	-25 598	-25 598	-24 787	-26 640	-29 518	-35 408	-34 881	-39 845	-44 496	-44 625	-387 021
Pagamentos de remunerações	-403 393	-398 064	-400 850	-701 093	-420 599	-717 808	-430 793	-427 816	-428 382	-422 922	-758 097	-411 755	-5 921 571
Segurança Social e CGA	-137 473	-143 942	-144 019	-146 164	-220 148	-150 577	-231 789	-154 261	-154 922	-153 914	-150 217	-235 542	-2 022 968
Retribuição à concedente	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Fluxos de IVA com o Estado	72 490	65 958	24 520	32 737	29 957	9 368	0	0	0	0	0	0	235 029
Impostos sobre o rendimento (PEC, PC, IRC e Derrama)	0	0	0	0	0	0	-64 924	0	-64 924	0	0	-64 924	-164 751
Outros pagamentos operacionais	18 648	20 218	20 374	26 605	24 452	21 542	29 890	31 409	29 491	27 569	26 649	22 673	299 519
Fluxos de caixa das atividades operacionais	253 254	248 381	47 045	14 546	273 946	229 766	250 837	575 038	600 055	640 573	233 939	151 895	3 519 275
Fluxos de caixa das atividades de investimento													
Investimento em ativos fixos tangíveis	-434 227	-376 410	-548 188	-612 707	-703 102	-581 776	-704 815	-571 821	-439 499	-559 567	-536 995	-504 588	-6 573 696
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	0	21 500	21 972	391 327	476 987	444 987	470 987	444 987	403 327	391 327	441 328	402 780	3 911 508
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	-434 227	-354 910	-526 216	-221 380	-226 116	-136 789	-233 829	-126 835	-36 173	-168 240	-95 667	-101 808	-2 662 188
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
Financiamentos obtidos de médio e longo prazo	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

ANO	2024													
	Mês	Janeiro	Fevereiro	Março	Abril	Maió	Junho	Julho	Agosto	Setembro	Outubro	Novembro	Dezembro	
Financiamentos obtidos de curto prazo (CC CGD)	0	0	300 000	400 000	150 000	0	200 000	0	0	0	0	0	100 000	1 150 000
Financiamentos obtidos de curto prazo (CC MBCP)	0	0	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	0	0
Outras operações de financiamento	0	0	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	0	0
Recebimentos provenientes de atividades de financiamento	0	0	300 000	400 000	150 000	0	200 000	0	0	0	0	0	100 000	1 150 000
Pagamentos provenientes de:														
Prestações acessórias de capital	0	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	0
Financiamentos obtidos de médio e longo prazo	95 533	95 792	96 052	96 314	96 577	96 841	97 106	97 373	97 641	97 910	98 180	98 452	98 720	1 163 769
Financiamentos obtidos de curto prazo	0	0	0	0	0	0	0	300 000	350 000	300 000	0	0	0	950 000
Contas caucionadas	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Factoring	19 067	25 209	25 245	26 843	26 879	26 900	25 975	26 011	26 047	26 083	26 119	25 807	25 807	306 184
Outras operações de financiamento	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Juros e comissões de financiamentos obtidos de médio e longo prazo	42 863	44 109	44 428	46 782	45 556	47 191	47 638	51 672	44 084	41 189	42 402	40 828	40 828	538 743
Juros e comissões de financiamentos obtidos de curto prazo	0	0	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	0	0
Juros de derivados financeiros	0	0	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	0	0
Juros de dívida subordinada acionista (suprimentos)	0	0	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	0	0
Encargos com garantias bancárias 1	0	0	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	0	0
Encargos com garantias bancárias 3	0	0	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	0	0
Outros pagamentos	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pagamentos provenientes de atividades de financiamento	157 463	165 109	165 725	169 939	169 012	170 932	170 719	475 056	517 771	465 181	166 701	165 087	165 087	2 958 696
Fluxos de caixa das atividades de financiamento	-157 463	-165 109	134 275	230 061	-19 012	-170 932	29 281	-475 056	-517 771	-465 181	-166 701	-65 087	-65 087	-1 808 696
Dividendos	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Varição de caixa e seus equivalentes	-338 436	-271 638	-344 897	23 227	28 818	-77 956	46 289	-26 852	46 111	7 151	-28 429	-14 999	-14 999	-951 609
Caixa e seus equivalentes no início do período	991 792	653 357	381 719	36 822	60 049	88 867	10 912	57 200	30 349	76 460	83 611	55 182	55 182	991 792
Caixa e seus equivalentes no fim do período	653 357	381 719	36 822	60 049	88 867	10 912	57 200	30 349	76 460	83 611	55 182	40 183	40 183	40 183

ANO	2024												
	Mês	Janeiro	Fevereiro	Março	Abril	Maior	Junho	Julho	Agosto	Setembro	Outubro	Novembro	Dezembro
Decomposição do saldo de caixa e seus equivalentes no fim do período	653 357	381 719	36 822	60 049	88 867	10 912	57 200	30 349	76 460	83 611	55 182	40 183	40 183
Depósitos à ordem	653 357	381 719	36 822	60 049	88 867	10 912	57 200	30 349	76 460	83 611	55 182	40 183	40 183
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

Cecília 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 2023**

PLANO DE INVESTIMENTOS PREVISIONAL 2024

Plano de Investimentos Previsional – Previsão de fecho 2023

ANO	2023												
	Mês	Acum. Junho	Julho	Agosto	Setembro	Outubro	Novembro	Dezembro					
Redes													
Abastecimento de água - Conduitas Adutoras	137 475	15 223	74 208	0	0	0	0	0	0	0	0	0	226 906
Quantidade - metros	0	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	0
Quantidade - metros	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Abastecimento de água - Ampliação	29 398	1 584	17 943	0	0	0	7 359	46 038	102 321				
Quantidade - metros	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Abastecimento de água - Remodelação / Substituição	17 808	12 139	16 188	57 311	245 245	130 011	152 538	631 240					
Quantidade - metros	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Águas Residuais - Conduitas Elevatórias	7 313	0	0	0	0	0	0	7 313					
Quantidade - metros	0	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	0
Quantidade - metros	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Águas Residuais - Redes	24 941	0	0	0	0	0	0	24 941					
Quantidade - metros	0	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	0
Quantidade - metros	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Águas Residuais - Remodelação / Substituição	1 791	0	0	0	0	67 650	36 900	106 341					
Quantidade - metros	0	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	0
Quantidade - metros	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Total do investimento em redes	218 726	28 946	108 338	57 311	245 245	205 019	235 476	1 099 061					
Construção civil													
Furos de captação	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Reservatórios	0	0	312	0	0	0	0	312					
EE Abastecimento	1 245	0	308	0	0	0	10 000	11 553					
EE Saneamento	0	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	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

ANO	2023												
	Mês	Acum. Junho	Julho	Agosto	Setembro	Outubro	Novembro	Dezembro					
		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
Soluções alternativas de captação e adução de água		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
Benfeitorias		222 533	0	0	30 989	27 516	57 145	6 150	344 333				
Outros trabalhos de construção civil		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Total do investimento em construção civil		223 778	0	620	30 989	27 516	57 145	16 150	356 199				
Equipamentos													
Furos de captação		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Reservatórios		25 140	0	503		0	0	0	25 643				
EE Abastecimento		580	0	617		11 688	15 000	0	27 885				
EE Saneamento		65 377	0	0		0	35 570	0	100 947				
ETA		0	0	0		0	0	0	0				
ETAR		0	0	0		0	0	0	0				
Sistema de extração de lamas		0	0	0		0	0	0	0				
Fossas sépticas		0	0	0		0	0	0	0				
Soluções alternativas de captação e adução de água		0	0	0		0	0	0	0				
Contadores		68 857	268	8 625	1 662	18 335	14 053	2 426	114 224				
Laboratório		0	0	0		0	0	0	0				
Telegestão		0	0	0		0	0	0	0				
SIG		0	0	0		0	0	0	0				
Equipamento de rádio		0	0	0		0	0	0	0				
Equipamento eletromecânico		280 866	920	0	610	3 068	3 068	11 068	299 601				
Equipamento de segurança		0	0	0		0	0	0	0				
Equipamento RSU (Equip. Transporte)		19 451	0	0		147 354	0	0	166 805				
Benfeitorias		0	0	0		0	0	0	0				
Contentores (RSU)		0	0	0		32 419	20 277	0	52 695				
Ferramentas		54 542	8 954	770		0	23 210	14 760	102 235				
Outros equipamentos 2		0	0	0		0	0	0	0				
Outros equipamentos 3		0	0	0	0	0	0	0	0				
Total do investimento em equipamentos		514 813	10 142	10 515	2 272	212 863	111 178	28 254	890 036				

ANO	2023												
	Mês	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	0
Estudos e projetos	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Aquisição de terrenos	6 480	0	800	0	0	0	9 000	0	0	0	16 280	0	0
Equipamento de transporte	0	0	0	68 497	0	0	12 300	24 600	0	0	105 397	0	0
Equipamento informático	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Programas de computador	0	0	0	9 666	0	0	3 500	0	0	0	13 166	0	0
Outros investimentos diversos	347 158	3 018	26 848	33 516	24 244	36 085	71 930	542 799	0	0	0	0	0
Capitalização de encargos financeiros	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Total do investimento em equipamentos	353 638	3 018	27 648	111 678	24 244	60 885	96 530	677 641					
Total do investimento	1 310 955	42 106	147 122	202 250,58	509 868	434 227	376 410	3 022 938					

Cecília Maria Mendonça Barros

Técnica Oficial de Contas

Cecília Maria Mendonça Barros

Conselho de Administração

Presidente - Ana Paula Fernandes Martins

Ana Paula Fernandes Martins

Vogal - António Manuel Dias Chaves Ramos

António Manuel Dias Chaves Ramos

Vogal - Jaime Luís Fernandes Costa

Jaime Luís Fernandes Costa

Plano de Investimentos Previsional – 2024

ANO	2024												
	Mês	Janeiro	Fevereiro	Março	Abril	Maior	Junho	Julho	Agosto	Setembro	Outubro	Novembro	Dezembro
Redes													
Abastecimento de água - Condutas Adutoras	0	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	0
Abastecimento de água - Redes	0	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	0
Abastecimento de água - Ampliação	0	6 000	43 000	0	0	0	0	0	25 000	87 000	20 000	20 250	201 250
Quantidade - metros	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Abastecimento de água - Remodelação / Substituição	395 427	406 087	405 587	399 087	399 087	399 087	395 427	395 427	467 428	305 671	250 889	242 889	4 419 885
Quantidade - metros	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Águas Residuais - Condutas Elevatórias	0	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	0
Águas Residuais - Emissários	0	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	0
Águas Residuais - Redes	0	0	20 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	20 000
Quantidade - metros	0	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	0
Quantidade - metros	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Águas Residuais - Remodelação / Substituição	3 500	32 000	50 000	26 000	50 000	12 000	0	50 000	0	50 000	0	0	273 500
Quantidade - metros	0	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	0
Quantidade - metros	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Total do investimento em redes	398 927	444 087	518 587	425 087	449 087	407 427	395 427	517 428	381 880	442 671	270 889	263 139	4 914 635
Construção civil													
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	0	0	25 000	0	0	0	0	0	0	0	0	25 000
EE Saneamento	0	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	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

ANO	2024												
	Mês	Janeiro	Fevereiro	Março	Abril	Maior	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	0	62 300	92 300	70 000	24 600	24 600	24 600	24 600	24 600	74 600	24 600	82 712	0
Outros trabalhos de construção civil	0	0	0	0	0	78 450	0	0	0	0	0	0	78 450
Total do investimento em construção civil	0	62 300	92 300	70 000	49 600	103 050	24 600	24 600	24 600	74 600	24 600	82 712	0
Equipamentos													
Furos de captação	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Reservatórios	0	0	0	15 000	0	0	0	0	0	0	0	0	15 000
EE Abastecimento	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
EE Saneamento	18 450	36 900	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	55 350
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	5 500	9 870	15 146	11 383	7 539	18 477	9 633	9 289	7 539	15 477	7 539	0	117 390
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	5 500	6 250	10 000	12 460	6 250	0	0	6 250	0	0	6 250	0	52 960
Equipamento de segurança	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Equipamento RSU (Equip. Transporte)	35 000	195 000	0	0	0	0	0	0	35 000	0	0	0	265 000
Benfeitorias	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Contentores (RSU)	50 000	8 000	5 400	0	22 600	20 368	0	0	0	12 000	0	4 000	122 368
Ferramentas	1 300	0	0	24 546	0	0	0	0	0	0	0	0	25 846
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	115 750	256 020	30 546	63 389	36 389	38 845	9 633	15 539	42 539	27 477	13 789	4 000	653 914

ANO	2024												
	Mês	Janeiro	Fevereiro	Março	Abril	Maior	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	0
Estudos e projetos	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Aquisição de terrenos	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Equipamento de transporte	0	0	0	81 000	73 800	0	0	0	0	0	0	0	154 800
Equipamento informático	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Programas de computador	13 761	0	22 460	0	55 350	0	0	0	23 427	0	0	0	114 998
Outros investimentos diversos	19 750	12 300	39 210	17 300	40 590	22 500	9 840	2 000	14 550	9 840	0	2 000	189 880
Capitalização de encargos financeiros	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Total do investimento em equipamentos	33 511	12 300	61 670	98 300	169 740	22 500	9 840	2 000	37 977	9 840	0	2 000	459 678
Total do investimento	548 188	774 707	703 102	656 776	704 815	571 821	439 499	559 567	536 995	504 588	367 389	269 139	6 636 588

Cecília Maria Mendonça Barros

Técnica Oficial de Contas

Cecília Maria Mendonça Barros

Conselho de Administração

Presidente – Ana Paula Fernandes Martins

Ana Paula Fernandes Martins

Vogal - António Manuel Dias Chaves Ramos

António Manuel Dias Chaves Ramos

Vogal - Jaime Luís Fernandes Costa

Jaime Luís Fernandes Costa



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 Tavira Verde – Empresa Municipal de Ambiente, E.M., relativos ao período de 2024, que compreendem o balanço previsional que evidencia um total de 25.530.516 euros e um total de capital próprio de 6.520.125 euros, incluindo um resultado líquido de 551.009 euros, a demonstração dos resultados previsional por natureza, a demonstração de fluxos de caixa previsional, e o plano de investimentos para o período de 2024, incluindo os pressupostos em que se basearam, os quais se encontram descritos no ponto 4 do “Plano de Atividades e Orçamento 2024”.

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 Tavira Verde.

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

1150-011 TAVIRA PORTALEGRE (HORTA)

Sede | Largo Alberto Barrapara, 3 A - 2795-007 Lendo-a-Velha | Tel. 214 146210

Delegação Algarve | Rua Dr. José de Matos, n.º 79 - 8020-503 Faro | Tel. 289 894949

Delegação Alentejo | Travessa da Liberdade, n.º 13 - 2300-315 Portalegre | Tel. 245 609358

Delegação Açores | Rua Coronelheiro Tenente Pinheiro, n.º 16 - 9900-037 Horta | Tel. 292 392601

SROC - n.º 64 - Capital Social 9.300.000€ - C.R.C. Cascais - Contribuinte n.º 502 215 299 - Inscrito como Auditor Externo sobre n.º 2006400 no CHN/99



WWW.GNT-SROC.COM



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 Tavraverde.

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, 6 de novembro de 2023

Galvão, Nunes, Tavares & 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

SOCIEDADE DE REVISORES OFICIAIS DE CONTAS, LDA
LISBOA | FARO | PORTALEGRE | HORTA
Sede | Largo Alberto Sampaio, 3 A - 2795-007 Lindoso - Melho | Tel. 214 462 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 Azeiteira | Rua Conde de Terra Pretinha, n.º 16 - 9900-037 Horta | Tel. 292 39 26 01
SROC n.º 64 - Capital/Sociedade 300 Euros - C.R.C. Cascais - Contribuição n.º 502 255 399 - Inscrição como Auditor Único sob o n.º 20161400 na CMVM



WWW.GNT-SROC.COM

