

3. Deveres de informação das empresas locais - Relatórios de execução orçamental – 4º trimestre de 2022.

Tendo em vista o cumprimento do disposto na alínea e) do n.º 1 do artigo 42.º da Lei n.º 50/2012, de 31 de agosto, na sua redação atual, que aprova o regime jurídico da atividade empresarial e das participações locais, propõe-se que a Câmara Municipal tome conhecimento e aprecie os relatórios de execução orçamental das empresas municipais relativos ao exercício de 2022, 4.º trimestre, e delibere submeter os mencionados documentos, nos termos previstos na alínea a) do n.º 2 do artigo 25.º da Lei n.º 75/2013, de 12 de setembro, na sua redação atual, à apreciação da Assembleia Municipal.

PROPOSTA PARA REUNIÃO DE CÂMARA MUNICIPAL DE BRAGA

N.º Informação: 26905

Data: 29/03/2023

Assunto: Deveres de informação das empresas locais - Relatórios de execução orçamental – 4º trimestre de 2022.

Proposta: Tendo em vista o cumprimento do disposto no artigo 42º, nº 1, alínea e) da Lei nº 50/2012, de 31 de agosto, na sua redação atual, que aprova o regime jurídico da atividade empresarial e das participações locais propõe-se que a Câmara Municipal tome conhecimento e aprecie, os relatórios de execução orçamental das empresas municipais relativos ao exercício de 2022, 4º trimestre, e delibere submeter os mencionados documentos, nos termos previstos nas alínea a) do nº 2 do artigo 25º da Lei nº 75/2013, de 12 de setembro, na sua redação atual, à apreciação da Assembleia Municipal.

- a) Teatro Circo de Braga, EM SA;
- b) IB- Agência Para a Dinamização Económica, EM;
- c) AGERE, Empresa de Águas Efluentes e Resíduos de Braga E.M;
- d) BRAGAHABIT, E.M;
- e) TUB-EM – Transportes Urbanos de Braga

O Presidente da Câmara Municipal

Anexos:

1. Relatório de Execução 4T Teatro Circo
2. Relatório de Execução 4T IB
3. Relatório de Execução 4T AGERE
4. Relatório de Execução 4T BRAGAHABIT
5. Relatório de Execução 4T TUB

Teatro Circo de Braga, EM, S.A.

RELATÓRIO TRIMESTRAL DE EXECUÇÃO ORÇAMENTAL

4º trimestre 2022

REPORTE À AUTARQUIA DE BRAGA
REF. INSTRUMENTOS DE GESTÃO PREVISIONAL 2022-2025

Documento assinado digitalmente

RELATÓRIO TRIMESTRAL DE EXECUÇÃO ORÇAMENTAL – 4º TRIMESTRE 2022

1. Contexto

Este relatório visa dar cumprimento à obrigação legal decorrente do artigo 42º alínea e) da Lei nº 50/2012 de 31 de agosto, que aprovou o novo regime jurídico da atividade empresarial local e das participações locais. O documento analisa de forma sucinta a execução orçamental do **4º trimestre de 2022** com referência aos Instrumentos de Gestão Previsional 2022-2025 da Teatro Circo de Braga, EM, S.A., obrigatórios ao abrigo do mesmo diploma, e reporta essa informação ao Município de Braga, entidade pública participante.

Este relatório em particular, e por se tratar da apreciação do último trimestre, inclui igualmente uma análise à execução anual. No entanto, decorrente do facto de estar a decorrer um processo de auditoria, poderão as contas sofrer ligeiros ajustes. A abordagem será sintética, remetendo explicações adicionais para o Relatório de Gestão.

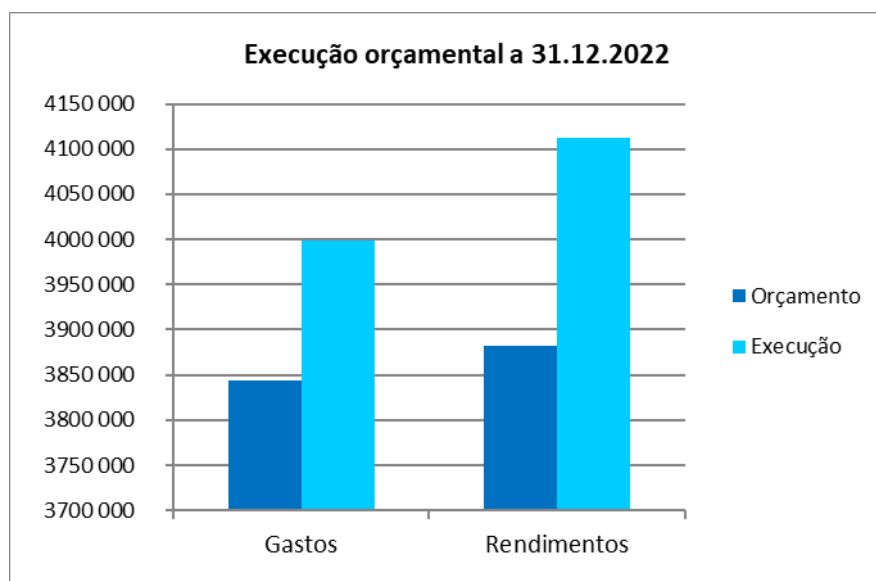
2. Análise Anual

A nível económico-financeiro o ano de 2022 teve um desvio positivo na receita face ao que estava orçamentado, permitindo aumentar a atividade programática.

Este desvio orçamental deve-se sobretudo à aprovação da candidatura do gnration à DGARTES no âmbito da RTCP – Rede de Teatros e Cineteatros de Portugal, resultando um apoio para a programação cultural do equipamento no valor de 150.000€.

Pelo princípio da prudência foi apenas contemplado, no contexto das previsões orçamentais, o financiamento, no montante de 200.000€, referente à candidatura do espaço cultural Theatro Circo à RTCP, uma vez que, por um lado, não podíamos assumir que ambas as candidaturas poderiam ser aprovadas, tratando-se de um processo em que várias entidades estavam a concurso, e, por outro lado, os patamares de financiamento poderiam vir a ser reduzidos se a totalidade das candidaturas a apoiar ultrapassassem as dotações disponíveis.

Nos pontos seguintes efetua-se uma breve análise dos principais impactos na gestão da empresa e nas suas contas.



2.1. Orçamento de Exploração

O orçamento de 2022 previsto foi totalmente cumprido, tanto do lado dos gastos como dos rendimentos, tendo a empresa encerrado o ano com resultado positivo.

Analisando o **Quadro 1. Execução do Orçamento de Exploração**, é possível verificar que em 31 de dezembro a despesa total ascendeu aos **3.998.832 €**, o que representa **104%** do orçamento previsto, e a receita cresceu, totalizando **4.111.771 €**, o que representa **106%** do orçamento previsto.

Rubricas	Execução 2022	Orçamentado	Varição Orçamento
Custo das mercadorias vendidas	4 066 €	5 473 €	-35%
Fornecimentos e serviços externos	2 354 580 €	2 162 067 €	8%
Gastos com o pessoal	1 487 979 €	1 509 214 €	-1%
Gastos Depreciação e de Amortização	124 291 €	126 855 €	-2%
Perdas por Imparidades	6 365 €	0 €	100%
Outros gastos e perdas	8 102 €	19 213 €	-137%
Gastos e perdas por juros e outros encargos	13 449 €	21 443 €	-59%
Total dos Gastos	3 998 832 €	3 844 264 €	4%

Em termos de **gastos** podemos observar que foram executados ligeiramente acima do previsto em 4% do inicialmente orçamentado.

O orçamento de gastos foi executado 154.568€ acima do previsto, o que em termos relativos se traduz numa diferença de 4%. Como veremos adiante, este desvio foi praticamente idêntico ao verificado do lado dos rendimentos.

É de salientar o seguinte:

- As vendas dos bares afetos aos dois espaços ficaram aquém do espectável, sendo necessário alterar a estratégia comercial associada, sobretudo no espaço cultural Theatro Circo.
- Os fornecimentos e serviços externos são a rubrica de maior peso e continuam a representar mais de metade dos gastos totais. Nela estão incluídos os encargos gerais de funcionamento da empresa e os custos da programação. Em 2022 o valor ficou 8% acima do estimado, desvio que se deveu, sobretudo, ao aumento da programação devido à alteração orçamental proveniente do aumento da receita, que nos deu margem para aumentar a programação, refletindo-se aqui esses custos.
- Os gastos com pessoal ficaram 1% abaixo do previsto, o que se explica pelos pedidos de licenças de parentalidade e baixas médicas, sendo que as equipas afetadas foram reforçadas, sempre que possível e considerado adequado, com apoio operacional em regime de prestação de serviços.
- As amortizações e depreciações registaram um valor abaixo do orçamentado por não ter sido cumprido na íntegra o plano de investimentos, mas também pelo facto de alguns equipamentos terem sido adquiridos apenas no final do ano, reduzindo o valor da amortização face ao previsto.
- As perdas por imparidade resultam de valores em mora há mais de 24 meses, parte deste valor estamos a diligenciar por parte de um processo de injunção. O restante valor estamos a aguardar o rateio final do processo de insolvência.
- Os outros gastos e perdas representam uma regularização de mecenato. Em 2021 havia uma perspetiva de nos ser atribuído um valor igual ao ano transato que, entretanto, em 2022 não se concretizou na sua totalidade.
- A conta de juros e gastos similares mantém em 2022 um peso pouco relevante, representando menos de 0,3% dos gastos totais. O valor executado foi inferior ao estimado por não ter sido necessário recorrer com tanta frequência à conta caucionada já que o Município transferiu as tranches do contrato-programa atempadamente, com a exceção dos primeiros meses do ano.

Rubricas	Execução 2022	Orçamentado	Variação Orçamento
Vendas	7 515 €	16 500 €	-120%
Prestação de Serviços	1 430 386 €	1 521 974 €	-6%
Transferências e Subsídios Correntes Obtidos	2 607 973 €	2 287 273 €	12%
Reversões	10 000 €	0 €	100%
Outros Rendimentos e Ganhos	55 897 €	55 702 €	0%
Total dos Rendimentos	4 111 771 €	3 881 449 €	6%

Pela análise do quadro é possível observar que os rendimentos tiveram um incremento de 6% face ao orçamentado, sobretudo devido à aprovação de um conjunto de projetos de investimento quer a nível nacional, através da DGARTES, quer a nível internacional, através do programa Operacional do Norte e da Europa Criativa.

Os rendimentos encontram-se executados em linha de conta com o orçamentado relativamente à execução do contrato-programa, à consultoria técnica para implementação da candidatura Braga 27 e ao contrato com a CTB. Relativamente ao contrato de prestação de serviços com o Município de Braga, este foi executado em quase 100%, tendo a sua maior execução acontecido no último trimestre do ano. Já nos outros alugueres de espaço, a execução ficou em cerca de metade do previsto, como resultado de um maior nível de programação interna, que condicionou o tempo disponível para a concretização de alugueres privados.

Com a assinatura do contrato com a DGARTES, relativo ao apoio conseguido pelos espaços culturais Theatro Circo e gnration, já foram reconhecidos à data deste relatório 100%, ou seja, 350.000 € do valor angariado para o ano de 2022. Refiram-se também os apoios comunitários que rondam os 293.739 € e que representam 229% do orçamentado.

Rubricas	Execução 2022	Orçamento	Variação Orçamento
Bilheteira	390 203 €	416 058 €	-7%
Programas de fidelização			
Venda de camarotes	27 990 €	36 000 €	-29%
Cartões e assinaturas	26 166 €	29 481 €	-13%
Aluguer de equipamentos	472 €	0 €	100%
Aluguer de espaços			
Município	190 249 €	190 393 €	0%
CTB	241 640 €	241 640 €	0%
Outras entidades	58 876 €	91 888 €	-56%
Outros			
Patrocínios	30 000 €	65 000 €	-117%
Serviços de apoio a espetáculos	7 407 €	14 831 €	-100%
Total Prestações de Serviços	973 003 €	1 085 290 €	-6%

Pela análise do quadro é possível observar que esta conta teve uma quebra de 6% face ao previsto sobretudo por via da redução de receita de bilheteira. De notar também a quebra nas receitas da venda do cartão Quadrilátero, que em 2022 teve uma redução significativa. De qualquer forma o Teatro Circo continua a ser o grande impulsionador do cartão, concentrando 76,3% das vendas totais.

Com uma execução menos positiva temos a venda de camarotes, motivado pela perda de uma empresa cliente face ao previsto. A estratégia deverá passar por incentivar o tecido empresarial bracarense a participar no dia-a-dia da empresa e nas nossas iniciativas.

Face ao acima exposto, a empresa encerrou o ano de 2022 com um resultado líquido positivo de 112.939 €.

2.2. Plano de Investimentos Previsional

O Quadro 2 reflete a execução do Plano de Investimentos no último trimestre, que para 2022 se previa atingir os 1.163.174€. A sua execução representa 114.093€ do valor previsto em orçamento, o que corresponde apenas a uma execução de 10% - isto deve-se ao facto do orçamento prever a aquisição, ainda não concretizada, da fração contigua ao edifício do Teatro Circo, onde se situava a antiga sede do Banco Santander. O valor estimado para aquisição desse espaço é de 960.000€, o que representa 83% do Plano de Investimentos para 2022. O Município de Braga já adquiriu a referida fração, exercendo o seu direito de preferência, estando a elaborar um contrato de arrendamento com a empresa Teatro Circo enquanto decorre o período de legalização e de obtenção de financiamento para aquisição da mesma próximo ano. Os valores da renda irão abater ao valor de aquisição.

Ficaram concluídos os serviços para a compartimentação dos espaços de trabalho dos 4.º, 8.º e 9.º pisos do Theatro Circo e a criação de uma sala de trabalho no gnration, sendo que este investimento totalizou o valor de 11.927€+IVA. Estes espaços permitiram criar bloqueios de som para maior concentração dos colaboradores nas suas tarefas.

No mês de dezembro foi instalado o sistema de controlo das motorizações da mecânica de cena, um equipamento da maior importância e que se encontrava no topo das prioridades para o espaço cultural do Theatro Circo. Este equipamento teve o custo de 72.575,58 € + IVA. Também no final do ao foi instalado na bilheteira uma unidade de climatização permitindo aos nossos trabalhadores e público um maior conforto no valor de 6.397,00 €.

Foram adquiridos novos equipamentos informáticos para novos trabalhadores da empresa e também para substituir equipamentos já desatualizados no valor de 11.156,87€ + IVA. Estes equipamentos adquiridos em final do mês de dezembro, mecânica de cena, climatização e

equipamentos informáticos serão registados no ativo da empresa apenas em 2023 bem como as suas depreciações.

Não sendo possível a realização de todo o investimento orçamentado devido à instabilidade dos mercados e a falta de componentes no mercado, a sua execução passa para 2023.

3. Considerações finais

2022 foi um ano bastante atípico, marcado ainda, na sua fase inicial, pelas enormes dificuldades provocadas pela pandemia de Covid-19 e restrições associadas. O progressivo regresso à normalidade permitiu a retoma dos eventos nos palcos do Theatro Circo e do gnration, que se souberam afirmar como locais seguros de encontro e partilha das diferentes comunidades e que mereceram a confiança do público. No entanto, as dificuldades não ficaram por aqui, uma vez que o eclodir da guerra entre Rússia e Ucrânia provocou uma situação de enorme incerteza na Europa, sobretudo no setor da energia, verificando-se também perturbações no fornecimento de outros produtos, com reflexo nos prazos de entrega de equipamentos e de incremento generalizado dos preços, que já se refletiu na estrutura de custos da empresa.

Adicionalmente, este aumento dos preços e a subida das taxas de juro no crédito à habitação estão a provocar um aumento na taxa de esforço de muitas famílias, obrigando a uma gestão mais apertada dos seus orçamentos e refletindo-se na disponibilidade para assistir à nossa programação e, consequentemente, nas receitas de bilheteira e programas de fidelização.

De positivo salientamos a aprovação de um conjunto de projetos de investimento quer a nível nacional, através da DGARTES, quer a nível internacional, através do programa Operacional do Norte e da Europa Criativa.

Embora estejamos ainda longe de avistar a normalidade do passado recente, pré-pandemia e pré-guerra na Europa, estamos cientes que trabalharemos sempre no sentido de dar continuidade ao serviço prestado aos cidadãos, com a qualidade que nos caracteriza, e de assegurar a sustentabilidade da empresa e das suas contas.

Braga, 06 de março de 2023

A Administração.

A Direção de Gestão.

- 1. ORÇAMENTO DE EXPLORAÇÃO 2022: EXECUÇÃO 4º TRIMESTRE
- 2. PLANO DE INVESTIMENTOS PREVISIONAL 2022: EXECUÇÃO 4º TRIMESTRE

1. EXECUÇÃO DO ORÇAMENTO DE EXPLORAÇÃO**4º Trimestre 2022**

Orçamento Anual [SNC-AP]			Execução 4T 2022	
Conta	Descrição	Valor	Valor	Taxa Exec.
61	CUSTO DAS MERCADORIAS VENDIDAS	5 473	4 066	74%
62	FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS	2 162 067	2 354 580	109%
622	Serviços Especializados	1 812 585	1 947 937	107%
6221	Trabalhos especializados	911 681	1 143 249	125%
6222	Publicidade e propaganda	220 137	282 102	128%
6223	Vigilância e segurança	53 700	50 673	94%
6224	Honorários	567 774	434 489	77%
6225	Comissões	7 891	15 371	195%
6226	Conservação e reparação	51 403	22 054	43%
6229	Outros serviços especializados	0		
623	Materiais de consumo	33 900	35 185	104%
6231	Pecas, ferramentas e utensílios de desgaste rápido	20 200	18 665	92%
6232	Livros e documentação técnica	1 200	942	78%
6233	Material de escritório	5 400	7 088	131%
6234	Artigos para oferta e de publicidade e divulgação	500	-	0%
6235	Material de educação, cultura e recreio	0	2 158	-
6236	Artigos de higiene e limpeza, vestuário e pessoais	6 600	4 691	71%
6237	Medicamentos e artigos para a saúde	0	-	-
6239	Outros materiais	0	1 641	-
624	Energia e Fluidos	61 860	83 206	135%
6241	Eletricidade	53 160	75 946	143%
6242	Combustíveis e lubrificantes	1 500	2 993	200%
6243	Água	7 200	4 268	59%
6249	Outros	0	-	-
625	Deslocações, Estadas e Transportes	126 992	166 770	131%
6251	Deslocações e estadas	125 147	155 449	124%
6252	Transportes de pessoal	0	3 419	-
6253	Transportes de mercadorias e outros bens vendidos	1 845	7 903	428%
6259	Outros	0	-	-
626	Serviços Diversos	126 730	121 482	96%
6261	Rendas e alugueres	51 725	58 287	113%
6262	Comunicação	21 323	17 843	84%
6263	Seguros	21 358	14 162	66%
6264	Royalties	26 808	26 331	98%
6265	Contencioso e notariado	2 500	323	13%
6266	Despesas de representação dos serviços	0	2 576	-
6267	Limpeza, higiene e conforto	3 016	1 960	65%
6269	Outros serviços	0	-	-
63	GASTOS COM PESSOAL	1 509 214	1 487 979	99%
631	Remuneração dos órgãos sociais e de gestão	49 441	50 160	101%
632	Remunerações do pessoal	1 152 138	1 107 153	96%
634	Indemnizações	0	-	-
635	Encargos sobre remunerações	274 440	289 166	105%
636	Acidentes no trabalho e doenças profissionais	8 028	9 161	114%
637	Gastos de ação social	0	1 423	-
638	Acidentes no trabalho e doenças profissionais	0	4 242	-
639	Outros encargos sociais	25 167	26 673	106%
64	GASTOS DEPRECIACÃO E DE AMORTIZAÇÃO	126 855	124 291	98%
65	PERDAS POR IMPARIDADE	0	6 365	-
68	OUTROS GASTOS E PERDAS	19 213	8 102	56%
681	Impostos e taxas	1 508	163	11%
688	Outros	17 705	7 939	45%
69	GASTOS E PERDAS POR JUROS E OUTROS ENCARGOS	21 443	13 449	63%
TOTAL DAS PERDAS E GASTOS		3 844 264	3 998 832	104,0%

1. EXECUÇÃO DO ORÇAMENTO DE EXPLORAÇÃO**4º Trimestre 2022**

Orçamento Anual [SNC-AP]			Execução 4T 2022	
Conta	Descrição	Valor	Valor	Taxa Exec.
71	VENDAS	16 500	7 515	46%
72	PRESTAÇÕES DE SERVIÇOS E CONCESSÕES	1 521 974	1 430 386	94%
(...)				
7207	Estudos, pareceres, projetos e consultadoria	417 484	445 583	107%
7208	Serviços sociais, recreativos, culturais e desportivos	481 539	444 830	92%
720891	Bilheteira	416 058	390 203	94%
720892	Camarotes	36 000	27 990	78%
720893	Cartão Quadrilátero	29 481	26 166	89%
720894	Aluguer de equipamentos		472	-
7211	Aluguer de equipamento	1 200	1 300	108%
7212	Arrendamento	18 000	10 500	58%
7299	Outros serviços	603 752	528 172	87%
72991	Aluguer de espaço	523 921	490 765	94%
729911	Município	190 393	190 249	100%
729912	CTB	241 640	241 640	100%
729913	Outros alugueres	91 888	58 876	64%
72999	Outros	79 831	37 407	47%
729991	Patrocínios	65 000	30 000	46%
729992	Serviços de apoio a espetáculos	14 831	7 407	50%
75	TRANSFERÊNCIAS E SUBSÍDIOS CORRENTES OBTIDOS	2 287 273	2 607 973	114%
751	Transferências-tesouro	2 287 273	2 607 973	114%
7511	Administrações Públicas	2 159 175	2 314 234	107%
75111	Estado		4 667	-
751129	Fundos autónomos [IEFP+DGartes]	212 322	362 714	171%
751132	Municípios	1 946 853	1 946 853	100%
7514	Resto do mundo [financiamento comunitário]	128 098	293 739	229%
76	REVERSÕES		10 000	-
762	De perdas por imparidade		10 000	-
7621	Administrações Públicas		10 000	-
78	OUTROS RENDIMENTOS E GANHOS	55 702	55 897	100%
781	Rendimentos suplementares		469	-
7819	Outros rendimentos suplementares		469	-
788	Outros	55 702	55 428	100%
7881	Correções relativas a períodos anteriores	-	2 334	-
7882	Excesso da estimativa para impostos	-	5 302	-
7883	Imputação de subsídios ao investimento	702	-	0%
7889	Não especificados [correntes - Mecenato]	55 000	47 793	87%
79	JUROS, DIVIDENDOS E ORS	0	-	-
TOTAL DOS RENDIMENTOS		3 881 449	4 111 771	106%
RESULTADO ANTES DE IMPOSTOS		37 185	112 939	
Imposto sobre o rendimento		1 896		
RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO		35 289	112 939	-

Fonte: Primavera Software.

2. EXECUÇÃO DO PLANO DE INVESTIMENTOS**4º Trimestre 2022**

		Orçamento Anual	Execução 4T 2022	
			Valor	Taxa
43	ATIVOS FIXOS TANGÍVEIS	1 163 174	103 541	9%
432	Edifícios e Outras Construções	991 357	42 638	
4323	Edifícios e construções com finalidade sociocultural	991 357	42 638	
433	Equipamento Básico	145 492	27 981	19%
4334	Equipamento e material recreativo, desportivo, de educação e de cultura	145 492	16 865	
4335	Equipamento e material para serviços de alimentação, rouparia e lavandaria	0	-	
4339	Outro equipamento básico	0	11 116	
	Outros Equipamentos	26 325	32 922	125%
434	Equipamento de transporte	0	-	
435	Equipamento administrativo	26 325	31 774	
437	Outros ativos fixos tangíveis	0	1 148	
44	ATIVOS INTANGÍVEIS	0	-	-
441	Goodwill	0	-	
442	Projetos de desenvolvimento	0	-	
443	Programas de computador	0	-	
446	Outros ativos intangíveis	0	-	
45	INVESTIMENTOS EM CURSO	0	10 552	-
453	Ativos fixos tangíveis em curso	0	10 552	
454	Ativos intangíveis em curso	0	-	
455	Adiantamentos por conta de investimentos	0	-	
TOTAL INVESTIMENTOS		1 163 174	114 093	10%

Fonte: Primavera Software

Relatório 4º Trimestre



AGÊNCIA PARA A
DINAMIZAÇÃO ECONÓMICA, EM



1 - Introdução.....	3
2 – Atividade	4
2.1 – Feiras e Congresso e Eventos	4
2.2 - Startup	4
2.3 - Dinamização Económica e a Atração de Investimento (DEAI).....	4
2.4 – Centro de Juventude de Braga	5
3 - Demonstração de Resultados por Natureza	6
3.1 - Rendimentos	9
3.2 - Gastos	11
3.3 - Resultado líquido do período	12
4 - Demonstração da posição financeira	13
5 – Análise Plano Plurianual de Investimentos	15

1 - Introdução

A IB – Agência para a Dinamização Económica, E.M. , adiante designada por InvestBraga é uma pessoa coletiva de direito privado, com natureza municipal, designada como empresa local, dotada de personalidade jurídica, autonomia administrativa e financeira e património próprio regendo-se atualmente pelo regime jurídico da atividade empresarial local e das participações locais, constante da Lei n.º 50/2012, de 31 de agosto e integra-se no setor público empresarial, cujos princípios e regras aplicáveis constam do Decreto-Lei n.º 133/2013, de 3 de outubro.

Em cumprimento do disposto na Lei 50/2012, de 31 de agosto, nomeadamente na alínea e) do artigo 42.º, o Conselho de Administração da InvestBraga, E.M., apresenta o relatório de execução orçamental do quarto trimestre de 2022.

2 – Atividade

A InvestBraga, E.M. registou, no quarto trimestre, uma retoma da atividade prevista nos Instrumentos de Gestão Previsional para 2022, registando uma trajetória de crescimento expressivo comparativamente ao período homólogo nas várias unidades de negócio.

2.1 – Feiras e Congresso e Eventos

O quarto trimestre de atividade da área de Feiras, Congressos e Eventos traduziu-se na realização de 33 espetáculos, 31 eventos e 2 feiras, com um total de 142.928 visitantes.

Dos inúmeros concertos realizados, destacam-se o Comboio do Caloiro, Amar Amália, Braga Blues, Rosalía e Now United, envolvendo a presença de 28.841 visitantes.

No que diz respeito a festivais, Altice Forum Braga, foi palco do 1º Festival Authentica, com a passagem de vários grupos durante os dois dias de realização. Contou com a presença de 8.038 visitantes.

Na vertente de Feiras, no quarto trimestre realizou-se a Braga Noivos e Expo Animal. Ambas as iniciativas decorreram com elevado sucesso, que contaram com um total 18.387 participantes. Destaca-se a organização exclusiva do Altice Forum Braga, É Natal no Altice Forum Braga, 01 de dezembro 22 a 08 de janeiro 23. Contou pela primeira vez com uma Pista de Gelo onde passaram 13.243 clientes; Parque de diversões com carroceis e carrinhos de choque com 15.484 participantes; Rúben Circus com 13.671 visitantes, incluindo escolas.

Por último, salientar a excelente organização da passagem de Ano, Réveillon – Festa Solidária de Fim de Ano, com Tony Carreira, DJ Pedro Simões RFM e Os Bolha. Contou com 5.799 visitantes e toda a receita reverteu para a CERC Braga.

2.2 - Startup

No quarto trimestre de 2022, e decorrendo da sua missão, a Startup Braga levou a cabo a concretização da iniciativa Unique Summit, que trouxe a Braga mais de 40 ecossistemas de inovação para um programa de três dias de debate em torno da inovação. Ao todo, o evento realizado no âmbito da iniciativa internacional Global StartupCities juntou mais de 800 pessoas. A par do desenho de toda a iniciativa e da respetiva implementação, a Startup Braga concluiu o programa de aceleração iTech Tourism, que apoiou 10 projetos inovadores com soluções inovadoras para o setor do turismo, e que contou com a vitória da startup DynamEAT.

Também neste último trimestre, o hub de inovação participou ativamente em mais uma edição da Web Summit e em alguns eventos paralelos promovidos por entidades parceiras da Startup Braga.

Ao longo destes últimos meses, tiveram ainda lugar a 4ª edição do Programa de Pré-Aceleração de Ideias de Negócio “Startup Your Point”, promovido pela Startup Braga, no âmbito da Start Point Summit, na Universidade do Minho, e a 6ª edição do programa de capacitação de empreendedores “School of CEOs”, um mini-MBA realizado em parceria com a UMinho Exec, em formato modular e orientado para dotar empreendedores de competências transversais nos diferentes domínios da Gestão.

A Startup Braga, em parceria com a Portugal Ventures, promoveu ainda o lançamento da terceira edição da Call INNOV-ID. O evento decorreu em Braga e contou com o envolvimento das startups investidas pela Portugal Ventures ao abrigo desta iniciativa.

2.3 - Dinamização Económica e a Atração de Investimento (DEAI)

A Dinamização Económica e a Atração de Investimento tem como principal foco procurar atrair investidores e empreendedores que valorizem e contribuam para o desenvolvimento da região, da sua capacidade inovadora e produtiva, posicionando-a num patamar de excelência para a atração e criação de talento e para a criação de emprego qualificado, colocando desta forma Braga no radar nacional e internacional dos grandes investimentos, enquanto local de excelência para investir, trabalhar, visitar e viver.

Durante o 4º trimestre de 2022:

- Apoiamos 48 projetos de investimento de empresas, que de Braga trabalham para os mercados mais exigentes a nível internacional, gerando valor e criando emprego qualificado, e que se encontram em processo de expansão da sua atividade, e de novos investidores que em Braga procuram as melhores condições para implementarem os seus projetos, criando novas empresas, com potencial de inovação e de geração de emprego qualificado, em especial nas áreas tecnológicas, engenharia, inovação, saúde e medtech e indústria criativa e transformadora;
- Realizamos 53 reuniões com entidades e facilitadoras de investimentos, instituições e outros organismos de apoio às empresas e atividades económicas e promovemos e participamos em 25 Ações e Projetos de Dinamização Económica e de Desenvolvimento do Território, para

promoção das vantagens competitivas de Braga e de forma a potenciar uma maior proximidade entre as empresas e os principais stakeholders regionais e nacionais;

- Promovemos visitas institucionais a Braga de 2 Embaixadores (Paraguai e França) com vista à afirmação de Braga como um local que oferece as melhores oportunidades de negócio e de investimento;

- Foram acompanhados 9 Processos de licenciamento de empresas junto dos serviços municipais do urbanismo, de forma a agilizar a sua tramitação no sentido de permitir a boa conclusão dos processos e do licenciamento da atividade destas empresas, que de Braga trabalham para o mercado externo, produzindo valor e sustentando emprego;

- Acompanhamos 18 projetos de investimento de empresas que recorreram ao Regulamento de Incentivos ao Investimento do Município de Braga para apoio aos seus investimentos, dos quais 2 foram submetidos no período a que reporta este relatório;

Neste período acompanhamos ainda a execução das ações estruturantes e de apoio ao modelo de desenvolvimento do Plano Estratégico para o Desenvolvimento Económico de Braga 2014-2026; e dinamizamos o programa de captação, criação e retenção de Talento e o portal WorkinBraga, que registou neste período a inscrição de 4 novas empresas, a publicação de 146 novas oportunidades de emprego e a inscrição de 46 novos profissionais, registando-se no final deste trimestre 329 oportunidades de emprego ativas no portal.

2.4 – Centro de Juventude de Braga

O Centro de Juventude de Braga no segundo trimestre realizou mais de 5700 dormidas que significam uma taxa de ocupação de quartos média de aproximadamente 79%. Estes valores são a confirmação dos bons resultados perspetivados para o ano de 2022. Neste período o Centro de Juventude de Braga continua a afirmar-se como um espaço de trabalho com jovens num contexto local e internacional.

Neste trimestre podemos destacar o 3º Aniversário do Centro de Juventude de Braga, que foi assinalado pela iniciativa “Movimento Associativo abre as portas do Centro de Juventude de Braga” e na qual mais de 3 centenas de jovens de várias escolas da cidade puderam conhecer as 18 Associações Juvenis que marcaram presença neste espaço.

O Centro de Juventude de Braga recebeu ainda Gordana Berjan, coordenadora do projeto Selo de Qualidade do Concelho da Europa, bem como outros peritos do mesmo, aquando da sua presença em Portugal para a visita ao Centro de Juventude de Lisboa.

Este foi um período igualmente assinalado pelo acolhimento da primeira voluntária do Corpo Europeu de Solidariedade, na atividade SDG's Power Vision. A mesma voluntária participou ainda na Formação à Chegada da Agência Nacional Erasmus+.

Realizou-se ainda uma formação sobre Medidas de Autoproteção com toda a equipa do Centro de Juventude e com os colaboradores de outras entidades que coexistem no edifício, testando os conhecimentos adquiridos ou relembrados através de um Simulacro de Incêndio que contou com a colaboração de todos os presentes do espaço.

O Centro de Juventude de Braga marcou presença em Santa Maria da Feira nas Jornadas de Juventude, iniciativa da Fundação da Juventude, no âmbito do projeto "A(gentes)M – Agentes de Mudança" onde se debateram temas como a sustentabilidade, saúde mental e inclusão social. O Centro esteve igualmente presente na iniciativa AGORA EU 2022, da Agência Nacional Erasmus+ Juventude/Desporto. Ainda no âmbito do trabalho com Jovens recebeu a "Sessão Regional de Boas Práticas de Voluntariado Jovem", promovidas pelo IPDJ, o Concelho Municipal de Juventude e o Minho Open 2022, promovido pela Associação de Debates Académicos da Universidade do Minho. Por fim, recebeu o Team Building da DSTelecom e o iTech Tourism, as reuniões de Concelho Municipal bem como a Sessão Extraordinária da Assembleia Municipal e o encontro da ANAFRE – Associação Nacional de Freguesias.

O Centro de Juventude deu igualmente palco a eventos culturais, tais como espetáculo de Stand-Up Comedy "Sofrimências", de John Mendes e as apresentações dos projetos apoiados pelo ACTUM – Convocatória Aberta de Projetos Artísticos.

Neste semestre foi também realizado um Concurso Público para a concessão e fornecimento de refeições para o Restaurante / Bar do Centro de Juventude de Braga.

Por fim, este semestre foi encerrado com o desenvolvimento de alguns processos de manutenções e melhorias, nomeadamente no terraço, no Auditório – onde foram colocados equipamentos adicionais e feitas correções segundo as determinações do IGAC e que, entretanto, resultaram na obtenção de um DIR definitivo para o auditório do Centro de Juventude de Braga. Foram também realizados trabalhos de manutenção de pintura, AVAC, SCI e mobiliário dos quartos.

3 - Demonstração de Resultados por Natureza

RENDIMENTOS E GASTOS	Orçamento	1.º T	2.º T	3.º T	4.º T	2022	2021	Varição
Vendas e serviços prestados	2 305 423,29	630 153,71	819 030,22	656 168,40	658 193,49	2 763 545,82	1 998 050,13	20%
Subsídios à exploração	428 334,00	84 833,49	84 833,49	84 833,49	145 142,19	399 642,66	497 458,81	-7%
Fornecimentos e serviços externos	(1 622 724,21)	(443 571,71)	(309 005,27)	(302 195,64)	(901 420,57)	(1 956 193,19)	(1 377 240,36)	21%
Gastos com o pessoal	(989 560,45)	(196 397,94)	(319 146,60)	(237 284,83)	(295 519,56)	(1 048 348,93)	(970 204,37)	6%
Imparidade de dívidas a receber(perdas/reversões)	(5 000,00)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 272,21	-100%
Outros rendimentos	4 000,00	2 564,26	3 557,63	647,95	23,30	6 793,14	11 558,61	70%
Outros gastos	(30 000,00)	(33 230,12)	(5 369,46)	(30 927,06)	(22 309,04)	(91 835,68)	(119 206,12)	206%
Resultados antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos	90 472,63	44 351,69	273 900,01	171 242,31	(415 890,19)	73 603,82	48 688,91	-19%
Gastos/reversões de depreciações e de amortizações	(33 280,82)	(13 937,33)	(13 926,96)	(13 870,75)	(15 038,01)	(56 773,04)	(43 023,87)	71%
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)	57 191,81	30 414,36	259 973,06	157 371,56	(430 928,20)	16 830,78	5 665,04	-71%
Resultado antes de impostos	56 191,81	30 414,36	259 973,06	157 371,56	(430 928,20)	16 830,78	5 665,04	-70%
Imposto sobre o rendimento do período	0,00	0,00	0,00	0,00	(13 319,65)	(13 319,65)	(1 705,02)	
Resultado líquido do período	56 191,81	30 414,36	259 973,06	157 371,56	(444 247,85)	3 511,13	3 960,02	-94%

3.1 - Rendimentos

No quarto trimestre de 2022, os rendimentos ascenderam o montante de 3 169 981,62€, representando uma execução de 115,8% do orçamento para o período reportado.

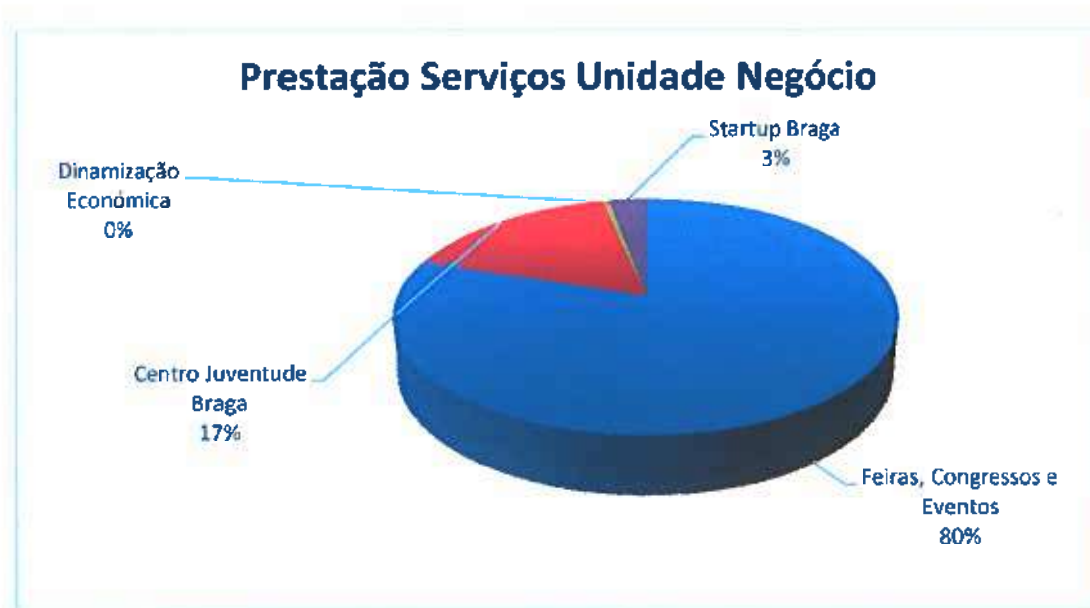
Rendimentos	2022			4.º T 2021	Variação 2022-2021	%
	Orçamento Ac. 4.ºT	Execução Ac. 4.ºT	%			
Prestações de serviços	2 305 423,29	2 763 545,82	119,9%	1 998 050,13	765 495,69	38,3%
Subsídios à exploração	428 334,00	399 642,66	93,3%	497 458,81	- 15 124,81	-3,0%
Reversões	0,00	0,00	0,0%	8 272,21	-	0,0%
Outros rendimentos	3 000,00	6 793,14	0,0%	11 558,61	- 4 765,47	-41,2%
Total	2 736 757,29	3 169 981,62	115,8%	2 515 339,76	654 641,86	26,0%

O volume de negócios do quarto trimestre ascendeu a 2 763 545,82€, representando cerca de 119,9% do valor total dos rendimentos da empresa.

Em termos globais, verifica-se um aumento de cerca de 38% nos rendimentos face ao período homólogo e que reflete a retoma da atividade da empresa.

O gráfico que se segue desagrega o volume de negócios pelas áreas de negócio da InvestBraga, onde se verifica que as Feiras, Congressos e Eventos tem maior representatividade fruto da dimensão do negócio.

O Centro de Juventude de Braga registou um aumento do volume de negócio em 49% face ao período homólogo.



Os subsídios à exploração registaram o montante de 399 545,82 euros. No âmbito do contrato de exploração com o Município de Braga, foram concedidos subsídios no montante de 339 333,96 euros. Rececionamos o montante de 40 242,27€, referente à candidatura “FIT 2021/2022”, realizada pela Startup Braga ao Turismo de Portugal, para o desenvolvimento de um programa de aceleração de ideias de negócio de base tecnológica capazes de responder a diferentes desafios de inovação para o setor do turismo.

No final do ano, o Governo implementou uma medida de reforço do Programa APOIAR, financiada pelo Turismo de Portugal, por forma a intensificar o apoio às empresas fortemente atingidas pelo COVID-19 e que visa aliviar os efeitos da inflação e acréscimo de custos com energia das empresas num contexto de conflito no espaço europeu. A InvestBraga, E.M. apresentou a sua candidatura ao Programa APOIAR, tendo sido aprovada no montante de 20 066,43 euros.

3.2 - Gastos

Os gastos referentes ao período económico de 2022 apresentam um valor de 3 153 150,84 euros, registando uma variação 643 476,12 euros em relação período homologo, fruto da retoma da atividade da InvestBraga, E.M.

Gastos	2022			4.º T 2021	Variação 2022-2021	%
	Orçamento Ac. 4.ºT	Execução Ac. 4.ºT	% Execução			
Fornecimentos e serviços externos	1 622 724,21	1 956 193,19	120,5%	1 377 240,36	578 952,83	42,0%
Gastos com o pessoal	989 560,45	1 048 348,93	105,9%	970 204,37	78 144,56	8,1%
Imparidade de dívidas a receber	5 000,00	-	0,0%	-	-	0,0%
Gastos de depreciação e amortização	33 280,82	56 773,04	170,6%	43 023,87	13 749,17	32,0%
Outros gastos	30 000,00	91 835,68	306,1%	119 206,12	27 370,44	23,0%
Juros e gastos similares suportados	-	-	0,0%	-	-	0,0%
Total	2 680 565,48	3 153 150,84	117,6%	2 509 674,72	643 476,12	25,6%

Os fornecimentos e serviços externos registam uma execução de 120,5% do valor orçamentado para o quarto trimestre e um aumento de 42% face ao período homologo de 2021 que é explicado pelo aumento da atividade da empresa.

Quanto aos gastos com pessoal, registou-se um valor de 1 048 348,93 euros e que representa 105,9% do valor orçamentado para o período, fruto do fluxo de entradas de pessoal para reforço da equipa.

Movimento de colaboradores período	4.º Trimestre 2022
Recursos Humanos	
Início do Período	39
Entradas	5
Saídas	-2
Total	42

Quanto à rubrica de gastos de depreciação e amortizações, no montante de 56 773,04€ corresponde às quotas de depreciações e amortizações dos ativos fixos tangíveis e intangíveis registando um aumento de 32% relativamente ao período homologo.

Relativamente aos outros gastos, no montante de 91 835,68 euros, contempla os gastos com os prémios dos concursos no evento da 54.ª Agro, prémios atribuídos pela Startup no âmbito dos

programas de pré-aceleração e as quotizações e donativos atribuídos a entidades de cariz social no âmbito da atividade da empresa.

3.3 - Resultado líquido do período

O resultado líquido antes de impostos, apresenta no final do quarto trimestre, um valor de 16 830,78 euros. Foram calculados impostos relativos a IRS, derrama e tributações autónomas no montante de 13 319,65 euros, sendo o resultado líquido do período positivo de 3 511,13 euros.

Resultado antes imposto	16 830,78
Valores a acrescentar	44 205,88
Valores a deduzir	7 217,21
Lucro tributável	53 819,45
Prejuízos fiscais dedutíveis	-
Matéria coletável	53 819,45
Impostos	
IRC	11 302,08
Pagamentos por conta	3 016,00
IRC a pagar	8 286,08
Derrama	807,29
Tributação autónoma	1 210,27
Total a pagar	13 319,65
Resultado líquido	3 511,13

4 - Demonstração da posição financeira

ACTIVO	31.12.2022	31.12.2021	Variação
Activo não corrente			
Activos fixos tangíveis	182 030,04	206 524,62	(24 494,58)
Activos intangíveis	117,02	466,15	(349,13)
Outros ativos financeiros	14 637,58	10 770,91	3 866,67
	196 784,64	217 761,68	(20 977,04)
Activo corrente			
Clientes	227 186,22	278 690,93	(51 504,71)
Estado e outros entes públicos	101 931,10	33 715,53	68 215,57
Outros créditos a receber	107 722,21	71 196,43	36 525,78
Diferimentos	30 544,13	34 883,12	(4 338,99)
Caixa e depósitos bancários	614 863,27	444 138,09	170 725,18
	1 082 246,93	862 624,10	219 622,83
Total do Activo	1 279 031,57	1 080 385,78	198 645,79
CAPITAL PRÓPRIO E PASSIVO	31.12.2022	31.12.2021	Variação
Capital Próprio:			
Capital subscrito	175 000,00	175 000,00	0,00
Prémios de emissão	219 127,47	219 127,47	0,00
Resultados transitados	(68 781,63)	(72 741,65)	3 960,02
Resultado líquido do período	3 511,13	3 690,02	(178,89)
Tota do capital próprio	328 856,97	325 075,84	3 781,13
Passivo			
Passivo corrente:			
Fornecedores	223 476,09	262 382,25	(38 906,16)
Estado e outros entes públicos	121 003,63	31 296,26	89 707,37
Outras dívidas a pagar	397 087,47	269 556,41	127 531,06
Diferimentos	208 832,41	192 075,02	16 757,39
			0,00
	950 399,60	755 309,94	195 089,66
Total do Passivo	950 399,60	755 309,94	195 089,66
Total do Capital Próprio e do Passivo	1 279 256,57	1 080 385,78	198 870,79

Ao nível da demonstração da posição financeira da InvestBraga, o ativo líquido é de 1 279 031,57 euros registando um aumento de 16% face ao período homólogo, justificado pelo aumento do ativo corrente.

Derivado do acréscimo de atividade no final do ano, verifica-se um acréscimo da rubrica de saldos de caixa e depósitos bancários cujo compromissos apenas foram honrados no início do mês de janeiro, no que respeita a pagamento a fornecedores, Estado e outros entes públicos e outros credores.

O Capital Próprio, no montante de 328 856,97 euros, regista uma variação positiva na ordem de 3 781,13 euros face ao período homologo, explicado pela variação positiva do resultado líquido.

O Passivo, no montante de 950 399,60€, regista uma variação positiva de 195 089.66 euros face ao período homologo, justificado pelo aumento na rubrica de Estado e outros entes públicos e pelo aumento da rubrica de outras dividas a pagar.

Indicadores Economico e Financeiros	2022	2021
Autonomia Financeira	25,7%	30,1%
Solvabilidade	34,6%	43,0%
Endividamento	74,3%	69,9%
Liquidez Geral	113,9%	114,2%
Rendibilidade operacional vendas	0,6%	0,3%

Analisando os indicadores económico e financeiros mais relevantes, verifica-se um aumento da generalidade dos indicadores económico financeiros e que estão de acordo com desempenho da empresa.

O rácio de autonomia financeira é um indicador que permite medir a independência financeira de uma empresa, registando um valor de 25,7%.

O indicador de solvabilidade, tem como objetivo verificar a capacidade de uma empresa em solver o seu endividamento, registando um valor de 34,6%, registando uma diminuição face ao período homologo.

O rácio do endividamento, determina a proporção do capital alheio utilizado no financiamento das atividades da entidade. Este rácio sofreu um aumento comparativamente ao período homologo, registando uma taxa de 74,3%.

O rácio liquidez geral registou uma percentagem de 113,9%, explicado pelo aumento do ativo corrente face ao aumento do passivo corrente.

A rendibilidade das vendas permite comparar o EBITA com o volume de negócios da empresa, sendo a rendibilidade líquida das vendas neste trimestre de 0,6%.

5 – Análise Plano Plurianual de Investimentos

O Plano Anual de Investimentos para 2022 prevê o investimento global de 121 000,00€. No quarto trimestre de 2022, foram concretizados investimentos no montante de 31 929,33 euros referente à aquisição de equipamento administrativo e equipamento básico.

Descrição	Orçamento 2022 Execução Orçamental		
INVESTIMENTOS			
- Activos fixos tangíveis			
- Equipamento básico			
- Maquinaria e equipamento	20 000,00	19 673,33	98,37%
- Equipamento administrativo			
- Equipamento de informática, mobiliário e equip	100 000,00	12 258,00	12,26%
- Outros activos fixos tangíveis			
- Ferramentas e utensílios	1 000,00		
- Activos intangíveis			
- Programas de computador			
Total	121 000,00	31 929,33	26,39%

Braga, 25 de janeiro de 2023

A Diretora Financeira,

O Administrador Executivo,



RELATÓRIO TRIMESTRAL DE EXECUÇÃO ORÇAMENTAL

4º Trimestre 2022

Índice

Introdução	3
Análise económica e financeira.....	5
Situação económica	5
Situação patrimonial e financeira.....	6
Investimento	8
Abastecimento de água.....	9
Saneamento de águas residuais.....	12
Resíduos urbanos	14
Ambiente urbano	15
Outros Investimentos.....	16
Análise por Atividade	17
Abastecimento de água.....	17
Saneamento de águas residuais.....	19
Resíduos urbanos	20
Perspetivas Futuras	22

Introdução

Em cumprimento do disposto na Lei nº 50/2012, de 31 de agosto, nomeadamente na alínea e) do artigo 42º, o Conselho de Administração da AGERE – Empresa de Águas Efluentes e Resíduos de Braga, E.M., apresenta o Relatório Trimestral de Execução Orçamental relativo ao quarto trimestre de 2022.

Depois de um ano de 2021 marcado pelo desvanecimento da pandemia, o ano 2022 ficará marcado na nossa memória coletiva, acima de tudo, pela invasão da Ucrânia pela Federação Russa e pela consequente guerra que assola o território há um ano.

O conflito continua a causar perturbações nos mercados de produtos energéticos e de matérias-primas alimentares. As perspetivas económicas mundiais deterioraram-se face à considerável incerteza geopolítica, à elevada e crescente inflação e às condições financeiras restritivas.

Mesmo num ano repleto de desafios, de disrupção acentuada na vida das pessoas e das empresas, a AGERE não perdeu de vista o seu compromisso, e procura constantemente, contribuir, com a sua atuação, para o desenvolvimento sustentável e para a preservação do meio ambiente implementando ações de minimização do seu impacto ambiental e de sustentabilidade e eficiência no uso de recursos. Assim, as atividades de abastecimento de água, saneamento de águas residuais, recolha de resíduos urbanos, limpeza do município e bem-estar animal, são fundamentais para o desenvolvimento sustentável e a qualidade destes serviços está alicerçada nas preocupações éticas, sociais, laborais, económicas e ambientais.

O maior destaque de 2022, e cumprindo um dos objetivos mais estratégicos para a AGERE e para o Município, foi o visto pelo Tribunal de Contas dos contratos referentes ao à empreitada de conceção e construção do Emissário e ETAR do Este submetidos a fiscalização prévia.

A imagem da AGERE foi fortalecida com presença ativa em congressos e encontros de profissionais nas diversas áreas da Empresa, associando-se a eventos diversos da cidade e a movimentos nacionais em prol do ambiente.

Manteve o esforço na redução de perdas e na deteção de afluências indevidas, na consolidação do sistema de recolha de resíduos, na aquisição e instalação de novas tecnologias e equipamentos de trabalho.

Renovou o mérito da excelência dos serviços que presta, através do reconhecimento pela entidade reguladora que mais uma vez atribuiu o selo de “Qualidade Exemplar de Água para Consumo Humano”. A AGERE foi novamente considerada, e pelo quinto ano consecutivo, a melhor Empresa pública do setor Empresarial local de acordo com o anuário financeiro dos municípios portugueses.

No plano económico-financeiro, a AGERE fechou o presente exercício com uma situação equilibrada e sustentável, traduzida num volume de negócios de 32,9 milhões de euros, mais 3,14% quando comparado com 2021 (31,9 milhões de euros), e num resultado líquido de 7,8 milhões de euros, mais 11,79% que no ano anterior (6,9 milhões de euros). Prova disso são também os resultados dos principais indicadores económico-financeiros: a margem EBITDA situou-se em 53,44% e a Autonomia Financeira cifrou-se em 51,30%.

O investimento global, em 2022, foi de 5,3 milhões de euros, correspondendo a 29,80% de execução, condicionada pelas disrupções que afetam o mercado da construção civil, decorrentes do aumento anormal dos preços de matérias-primas e materiais, problemas de logística e distribuição a nível mundial, bem como dificuldades na mobilização de recursos humanos a nível nacional.

Ao longo dos últimos nove anos foram realizados inúmeros investimentos, com o objetivo de melhorar a qualidade dos serviços em todas as áreas de atuação da Empresa e assim garantir a excelência na qualidade da água que distribuí, o tratamento e manutenção das redes de águas residuais, a recolha eficaz de resíduos, a limpeza urbana, e os melhores cuidados com os animais que acolhe.

Todos estes investimentos têm sido realizados sem qualquer repercussão no tarifário da Empresa, mesmo considerando investimentos de grande relevância, como a construção da nova ETAR do Este e a implementação da recolha seletiva de resíduos orgânicos, ambos a realizar até ao final de 2023.

Será de reforçar que, até em sentido contrário, os bracarenses viram a sua fatura reduzida em 2,5% em dois anos consecutivos, 2017 e 2018, e no ano de 2020 mais de 77 mil consumidores da AGERE viram igualmente a sua conta de resíduos urbanos baixar.

A Sustentabilidade é parte integrante da estratégia de gestão da AGERE, porquanto sustenta a sua atuação num compromisso com a melhoria do capital natural e humano e em benefício das populações atuais e das gerações futuras.

Na procura constante de contribuir, com a sua atuação, para o desenvolvimento sustentável e para a preservação do meio ambiente, a AGERE abraçou um conjunto de iniciativas e ações que visam contribuir para a adoção de pequenos gestos que reduzam o consumo de água, a promoção da prática do consumo da água da torneira, a adoção responsável de animais de estimação abrigados no CRO, bem como dicas de poupança e reaproveitamento de alimentos.

Por último, realça-se que à data de elaboração deste relatório, o Contrato-Programa para 2013 encontra-se ainda em fase de obtenção do visto do Tribunal de Contas, não tendo por isso sido submetido a visto os Contratos-Programa de 2014 a 2021, no entanto, as contas incluem já a contabilização desse rendimento, no montante de 5,2 milhões de euros correspondente ao valor estimado para o ano de 2022 do Contrato-Programa a efetuar entre a AGERE e o Município de Braga.

Análise económica e financeira

É com plena consciência do carácter de serviço público essencial que o abastecimento de água, o saneamento de águas residuais e a recolha de resíduos urbanos assumem, que a AGERE direciona o seu foco para todas as partes interessadas, com o intuito de atingir a excelência na satisfação das suas necessidades e na antecipação das suas expetativas.

A análise económica e financeira apresentada neste ponto procura resumir os resultados e a situação financeira e patrimonial da Empresa, devendo ser lida em conjugação com as Demonstrações Financeiras anexas.

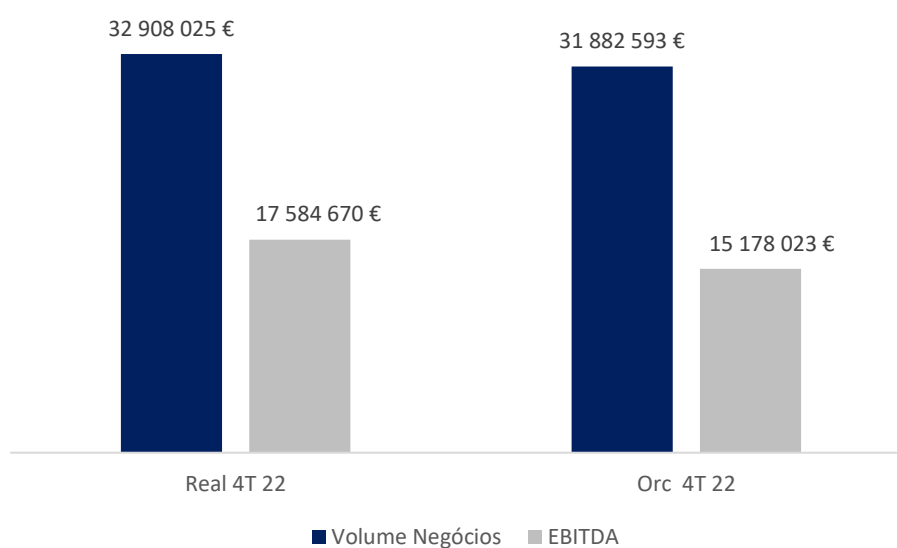
Situação económica

Os resultados apresentados pela AGERE nas suas demonstrações financeiras são influenciados pelos ganhos operacionais que têm evoluído de forma estável e gradual na atividade da Empresa.

O resultado líquido ascendeu a 7,8 milhões de euros, registando um aumento de cerca de 35,84% relativamente ao previsto em orçamento.

Apesar do peso relevante do valor das amortizações (29,70%) na estrutura de gastos e perdas operacionais, o resultado operacional cifra-se em 10,7 milhões de euros positivos.

O EBITDA registou 17,6 milhões de euros, mais 15,86% face ao previsto, justificado pelo aumento do volume de negócios, trabalhos para a própria entidade e outros rendimentos e ganhos.



Situação patrimonial e financeira

A AGERE apresenta no ano de 2022 um total de Balanço de 158,1 milhões de euros.

BALANÇO	REAL	ORC	Desvio
unidades em euros	dez/22	dez/22	
ATIVO			
Ativo Não corrente	107.561.907	122.303.738	-14.741.831
Clientes	3.771.691	3.487.125	284.565
Outros Ativos	45.962.639	34.407.566	11.555.073
Caixa e depósitos bancários	768.818	8.795.212	-8.026.394
TOTAL ATIVO	158.065.054	168.993.641	-10.928.587
CAPITAL PRÓPRIO E PASSIVO			
Capital	81.090.534	80.490.166	600.368
Financiamentos obtidos	30.865.783	37.612.620	-6.746.837
Ajustamento em Subsídios ao investimento	6.353.387	6.331.823	21.564
Fornecedores	2.330.991	1.687.231	643.761
Outros Passivos	37.424.359	42.871.801	-5.447.443
TOTAL CAPITAL PRÓPRIO E PASSIVO	158.065.054	168.993.641	-10.928.587

O capital próprio cifra-se em 81,1 milhões de euros que contempla: a) 39,0 milhões de euros de capital social; b) prémios de emissão, reservas legais, outras reservas, resultados transitados, ajustamentos e resultado líquido que juntos perfazem os 42,1 milhões de euros.

O total de ativo líquido é de 158,1 milhões de euros e é inferior em 6,47% face ao previsto em orçamento. Este decréscimo foi impulsionado pela diminuição da rubrica ativo não corrente (menos aquisições de imobilizado face ao previsto) e caixa e depósitos bancários.

O total do passivo é de 76,9 milhões de euros, inferior em 13,03% face ao previsto, justificado, essencialmente, pelo decréscimo nas rubricas financiamentos obtidos e outras dívidas a pagar, contrabalançado pelo aumento na rubrica fornecedores.

Rácios

Indicadores Económicos	ORC 22	REAL 22
Rentabilidade Cap. Próprios (%)	7,13	9,61
Rentabilidade Volume Negócios (%)	18,00	23,69
Rentabilidade Ativo total (%)	3,40	4,93
Indicadores Financeiros	ORC 22	REAL 22
Autonomia Financeira (%)	47,63	51,30
Liquidez Geral (%)	96,63	111,18
Liquidez Reduzida (%)	95,39	109,98
Liquidez imediata (%)	18,20	1,69
Solvabilidade (%)	90,95	105,35
Cobertura de Imobilizado (%)	96,04	101,64
Cash-flow Bruto (€)	12.807.672	14.683.711
Cash-flow Operacional (€)	15.178.023	17.584.670
Fundo de Maneio Líquido (€)	-4.843.494	1.760.629

Analisando os indicadores mais relevantes, constata-se que o rácio de autonomia financeira subiu relativamente ao previsto em orçamento, mantendo-se, assim, a continuidade e sustentabilidade da Empresa, ao superar aquilo que são considerados tecnicamente os limites para uma margem de segurança ou de independência financeira (a autonomia financeira deverá situar-se acima dos 20%). Por sua vez, o rácio de solvabilidade, na ótica dos capitais próprios, aumentou, situando-se em 105,35%, demonstrando um elevado nível de solvabilidade, acima dos valores médios normais.

O endividamento bancário de médio e longo prazo ascende a 21,9 milhões de euros no final de 2022, justificado pela ausência de recurso a novos endividamentos no ano.

O valor de cash-flow, ou autofinanciamento, o qual nos dá uma perceção ou indicação da capacidade real de libertação de fundos da atividade operacional da Empresa para outras finalidades, como por exemplo, o investimento, registou excelentes resultados e tem evoluído de forma estável.

(unidades: euros)	ORC 22	REAL 22
Fluxos de caixa operacionais	11.194.585	9.520.650
Fluxos de caixa de investimento	-6.574.048	-2.954.434
Fluxos de caixa de financiamento	3.303.798	-6.425.914
Variação de caixa e seus equivalentes	7.924.335	140.301
Caixa e seus equivalentes no início período	870.877	628.517
Caixa e seus equivalentes no fim período	8.795.212	768.818

No global, conclui-se que é inequívoca a segurança da AGERE no cumprimento dos seus compromissos de médio e longo prazo, propiciando assim a sua estratégia de crescimento e investimento.

Investimento

A AGERE focada no seu Plano de Renovação, Expansão e Inovação dos Sistemas de Abastecimento de Água e Saneamento de Águas Residuais, com especial enfoque na prossecução das linhas estratégicas de garante da qualidade e quantidade disponível de água, qualidade da coleta e tratamento de águas residuais, acessibilidade física e adesão aos serviços, sustentabilidade infraestrutural e ambiental, redução de perdas e de afluências indevidas, de gases com efeitos de estufa e de consumos energéticos, aliados à contínua satisfação dos clientes, tem vindo a implementar diversas medidas ao nível da digitalização, gestão patrimonial e operacional de infraestruturas e gestão eficiente de recursos.

Assim, neste exercício investiu mais de 5 milhões de euros nas atividades de abastecimento de água, águas residuais, resíduos urbanos, ambiente urbano e outros investimentos.

A materialização das empreitadas planeadas tem vindo a ser afetada pelas disrupções que afetam o mercado da construção civil, decorrentes do aumento anormal dos preços de matérias-primas e materiais, problemas de logística e distribuição a nível mundial, bem como dificuldades na mobilização de recursos humanos a nível nacional. Este fator tem impactado a execução e, sobretudo, a contratação das empreitadas, uma vez que os preços de referência deixaram de ser aplicáveis, levando a que, para além de solicitações de reequilíbrio de contratos assinados, existam diversos concursos desertos.

As condicionantes elencadas terão impacto na execução dos anos subsequentes, podendo implicar uma redução da execução face ao inicialmente previsto, estando a Empresa a desenvolver esforços para mitigar este impacto.

Apesar de toda esta conjuntura, em 2022, a AGERE assegurou a elaboração de um conjunto importante de projetos e lançou um número significativo de concursos destinados a assegurar a execução dos investimentos previstos no seu Plano de Investimentos.

Em 2022, a AGERE deu continuidade ao plano de investimentos previsto, este ano com uma taxa de realização na ordem dos 29%, pois houve necessidade de ajustar o investimento ao contexto atual. Em orçamento estava previsto o arranque da construção da ETAR do Este e respetivo Emissário, cujo montante de investimento, neste período, totaliza 9,1 milhões de euros. Face a algumas vicissitudes este arranque iniciou mais tarde que o previsto, contribuindo assim diretamente para o valor da execução.

Áreas de Atividade	Valor Orçado (€)	Valor Executado (€)	Variação (%)
Abastecimento de água	4.699.514	2.511.976	53,45%
Saneamento de águas residuais	11.847.705	1.844.627	15,57%
Recolha Urbana	472.015	787.417	166,82%
Ambiente Urbano	38.200	11.592	30,35%
Outros investimentos	642.007	118.470	18,45%
Total	17.699.441	5.274.083	29,80%

Abastecimento de água

Ao nível do sistema de abastecimento de água, os investimentos executados no exercício foram orientados para melhorias ao nível da qualidade, segurança e eficiência. Neste sentido, a requalificação de ativos geridos pela Empresa, como a captação de água, a estação de tratamento de água da Ponte do Bico, ou condutas e reservatórios mais antigos, configura-se como uma operação estratégica para a AGERE.

- Captação de água

Fundamentalmente são ações associadas ao Plano de Segurança de Água e à substituição de equipamentos e reparações estruturais de situações que datam do arranque da instalação (1996).

Neste exercício, foi preconizada a melhoria das condições de Elevação de Água da Captação de Subleito. Assim, à captação de subleito foi adicionada uma filtragem primária à água captada, permitindo a implementação de uma nova etapa que eliminará os atuais riscos e ineficiências existentes com a mistura de águas com qualidades diferentes. Esta ação permite obter redundância ao sistema existente de captação, eliminando o risco em caso de derrame ou contaminação superficial para a camara de mistura rápida, resultando numa otimização energética.

Além deste investimento, a instalação de uma unidade de Monitorização da Qualidade de Água do Rio Cávado (água bruta) e o fornecimento e montagem de Barreiras de Proteção Ambiental à Captação do Rio Cávado, mereceram uma candidatura ao POSEUR, com a designação “Implementação de Ações para Melhoria da Qualidade da Água no Município de Braga” e que logrou aprovação com financiamento a 85%. A presente operação teve como principais objetivos a implementação de ações de melhoria da eficiência dos recursos, melhorando a qualidade do serviço prestado por via do aumento da qualidade da água fornecida, que é um dos principais objetivos estratégicos da AGERE.

O valor investido nestas intervenções foi de 393 mil euros.

- Estação de Tratamento de Água

A Estação data já de 1996 pelo que quer a revisão quer a substituição de equipamentos é chave fulcral para o garante da segurança do fornecimento de água em quantidade e qualidade.

Assim, alguns investimentos de maior relevo são necessários no curto prazo, nomeadamente intervenções estruturais – reabilitação das cisternas de água – e substituição de grandes equipamentos - válvulas de controlo de bombagem, bomba de elevação de lamas à prensa, RAC do setor principal, grupo de elevação do setor principal e, com valores materialmente relevantes, a substituição dos filtros Aquazur, responsáveis pela filtração da água do sistema.

Ainda o upgrade dos sistemas de automação, supervisão e controlo da ETA, e do sistema de telegestão dos sistemas de abastecimento de água, assim como a reparação de equipamentos das celas de MT do PT têm impacto importante.

Além destes investimentos, a instalação de Sistema Automático de Preparação e Doseamento de Carvão Ativado: sistema automático de preparação e doseamento de carvão de origem mineral para minimização e remoção de cheiros e sabores e redução dos riscos associados a contaminações químicas também foi englobada na candidatura ao POSEUR já referida, com a designação “Implementação de Ações para Melhoria da Qualidade da Água no Município de Braga” e que logrou aprovação com financiamento a 85%.

O valor executado na ETA, neste exercício, correspondeu a 171 mil euros.

- Adução e elevação de água

Neste grande grupo inclui-se não só as condutas elevatórias e/ou adutoras, responsáveis pelo abastecimento em alta, mas também os equipamentos que permitem a pressurização e, assim, a colocação da água nos reservatórios.

Os investimentos realizados centram-se no reforço de grupos ou motores de grupos, quer no setor principal como também no secundário.

Neste exercício, a AGERE procedeu à substituição do RAC existente com o propósito de aumentar a capacidade de bombagem para o Reservatório RD20 – Pitancinhos que abastece a zona norte do Concelho de Braga.

O novo RAC e central de ar comprimido foram fornecidos pela Empresa H&H que realizou o estudo hidráulico e dimensionamento. Para o efeito, foram simulados vários cenários de funcionamento para que os estudos hidráulicos apresentados obedecessem às condições de funcionamento exigidas pela AGERE, e, assim, fosse selecionada a solução ideal para as condições atuais de funcionamento de 200m³/h, cenário a curto-médio prazo de 360m³/h pela atual conduta elevatória e cenário a longo prazo de 500m³/h por via da instalação de uma nova conduta elevatória DN 500.

Foi ainda necessário executar todos os trabalhos de serralharia e de construção civil para substituir a tubagem existente de interligação ao RAC, de DN150 PN16 por uma nova tubagem DN 300 PN 16 em aço carbono segundo as especificações do projeto. A execução dos trabalhos incluindo a instalação do novo RAC totalizou o valor 48 mil euros.

- Armazenamento de água

São identificadas, nos relatórios de higienização, patologias em diversos reservatórios de água que recomendam a sua reabilitação. Tais intervenções, que incluirão o reforço estrutural, o tratamento de coberturas e a impermeabilização das células, bem como as serralharias e pinturas, visam garantir a sustentabilidade das infraestruturas e a sua adequação ao contacto com água para consumo humano.

Foram incluídas neste Plano de Investimentos as seguintes infraestruturas cujo investimento estimado é aproximadamente 485 mil euros:

- Células antigas do Reservatório de Montariol

- Células antigas do Reservatório de Sete Fontes
- Reservatório do Picoto Baixo
- Reservatório de Pitancinhos
- Reservatório de Celeirós

Neste exercício, ficou concluída a auditoria ao estado infraestrutural dos cinco reservatórios mais antigos do sistema de abastecimento de água, no montante de 27 mil euros.

Além destes investimentos, a instalação em reservatórios de 8 medidores multiparamétricos pH, cloro e turbidez, para análise em tempo real e contínuo destes parâmetros da água foi também incluída na candidatura ao POSEUR já referida, com a designação “Implementação de Ações para Melhoria da Qualidade da Água no Município de Braga” e que logrou aprovação com financiamento a 85%. Este investimento totalizou 69 mil euros. Adicionalmente a beneficiação de equipamentos ou de elementos de construção é já tarefa corrente da atividade da Empresa.

- Distribuição de água

Com cerca de 1.221 km de rede de abastecimento de água, a AGERE continua o seu percurso de levar o serviço ainda mais longe. A forte aposta é, agora, na substituição de condutas e ramais que, com base em análise GPI, se revelam fora dos parâmetros admissíveis de funcionamento. Para esta questão a análise de rebentamentos e perdas de água é fator determinante para a ação de substituição.

Nestes doze meses a ampliação/substituição de condutas traduziu-se num investimento de 291 mil euros.

O forte aumento de adesões determina também um considerável investimento na construção de ramais domiciliários, cujo investimento executado, corresponde a 274 mil euros.

Outras ações acessórias nos diversos componentes dos sistemas são também consideradas transversalmente no horizonte temporal.

- Outros investimentos no abastecimento de água

Complementarmente aos investimentos já detalhados, que pelo seu peso no orçamento da AGERE são considerados como os mais relevantes para a atividade no período em questão, é definido um conjunto de outros investimentos que se antevem necessários ao eficiente desempenho do sistema de abastecimento de água.

Duas grandes ações são dominantes nesta rubrica:

- O Plano de controlo de água não faturada (ANF), operação cofinanciada pelo POSEUR em 40% e que contém, fundamentalmente, reabilitação de redes, construção de novas Zonas de Monitorização e Controlo, equipamentos e acessórios vários, assim como as atividades paralelas de implementação de software de gestão e previsão de eventos e equipamentos de deteção – 695 mil euros executados.

- O Plano de instalação e substituição de contadores e emissores, que mantém a estratégia de remodelação do parque de contadores e de consolidação dos sistemas de telemetria domiciliária no Concelho, essencial na gestão eficiente do sistema de abastecimento, preconiza a continuação do investimento nesta área, através da substituição de equipamentos obsoletos por outros dotados desta tecnologia. O Plano, delineado com base na análise à idade dos contadores, emissores e ao estado da bateria dos emissores proveniente dos alarmes, permitiu estimar as quantidades necessárias para fazer face às necessidades presentes e futuras. Foram investidos 469 mil euros em contadores e emissores.

Saneamento de águas residuais

Na área do saneamento de águas residuais os investimentos executados foram orientados para melhorias ao nível da qualidade, segurança e eficiência. Neste sentido, a construção do Emissário e ETAR do Este e a requalificação de ativos geridos pela Empresa, como a ETAR de Frossos e as Estações Elevatórias, configuram-se como estratégicos para a AGERE.

- Tratamento de águas residuais

Apesar dos elevados investimentos de ampliação e reabilitação realizados na ETAR de Frossos ao longo dos anos, esta apresenta, nas atuais condições de afluência, sérias limitações operacionais. Verifica-se que esta ETAR atingiu já o seu horizonte de projeto, quer ao nível de caudais como de cargas poluentes, tendo-se inclusive em determinados períodos superado as condições de dimensionamento, pois não permite encaixar picos de caudal que resultam de condições de pluviosidade, o que gera impactos no meio recetor.

Investimentos com alguma relevância centram-se na ETAR de Frossos para colmatar as fragilidades detetadas. Deste modo, a AGERE adquiriu e instalou uma nova centrífuga para reforço da capacidade de desidratação de lamas. Garante-se, assim, a continuidade do processo de desidratação e constituição de um equipamento de reserva mecânica para situações de avarias ou da necessidade de efetuar as manutenções preventivas.

Esta ação de melhoria correspondeu a um investimento de 87 mil euros.

Com a aquisição da centrífuga foi também necessário adquirir e instalar um monocarril para apoio à sua manutenção.

Em virtude da exigente envolvência da ETAR de Frossos, e depois de um ano com fortes impactos ao nível de maus cheiros junto das populações vizinhas, foi instalada uma solução de neutralização de odores na área de decantação primária por se considerar o foco de mau cheiro de maior impacto, dada a sua elevada área superficial em contacto direto com a atmosfera.

O sistema de neutralização de odores instalado consiste na injeção de um produto neutralizante que se espalha sobre a superfície da água residual contida nos órgãos de tratamento, formando uma película ou barreira que impede a libertação dos maus cheiros para a atmosfera envolvente. Funciona de modo automático programável,

sendo as injeções de produto feitas em temporizações conforme as necessidades. Esta ação de melhoria correspondeu a um investimento de 15 mil euros.

Resolvido o foco de mau cheiro referido na ação anterior, é esperado que outros pequenos focos assumam um maior impacto, devendo, portanto, ser eliminados. Por forma a evitar reclamações por parte dos Municípios, sobretudo nas horas mais frias de situações de elevada amplitude térmica, nas quais se regista uma transferência de calor para a atmosfera, a partir da água residual mais quente contida nos órgãos de tratamento, foi adotada uma solução de contenção de odores nos locais mais problemáticos. Procedeu-se à colocação de tampas ou coberturas em PRFV, de tal modo que o ar contaminado que neles fique contido seja posteriormente aspirado e tratado nas unidades de desodorização existentes na ETAR de Frossos. O investimento total nesta ação de melhoria foi de 8 mil euros.

A AGERE adquiriu e instalou uma nova central de ar comprimido de última geração, de elevado rendimento e eficiência energética superior. A correspondente ligação à rede de ar comprimido para as eletrobombas de extração de areias foi igualmente realizada. Esta ação de melhoria correspondeu a um investimento de 12 mil euros.

Outros investimentos complementares, que resultam da gestão corrente da área de negócio, foram também incluídos.

- Emissário e ETAR do Este

Um dos maiores desafios da AGERE nos próximos anos será a construção de um Emissário de grande diâmetro e uma nova ETAR na Bacia Este. Este grande projeto, assegurará o reforço da capacidade de drenagem e tratamento das águas residuais da cidade e zonas contíguas, permitindo aumentar a resiliência do Sistema, quer pelo reforço substancial da capacidade de tratamento instalada, quer pela divisão dos caudais de descarga em duas bacias hidrográficas, mantendo-se, no entanto, a interligação entre os Sistemas.

Em 2022, o arranque deste grande projeto correspondeu a 1,2 milhões de euros.

- Elevação de águas residuais

Os Sistemas de águas residuais, em número de 15, contêm 40 Estações Elevatórias pelo que, naturalmente, necessitam de intervenções de investimento que, neste momento, se aliam à eficiência energética e à eficiência hídrica com articulação no SMARB, Sistema de Monitorização de Água Residuais.

Neste exercício, procedeu-se à substituição de eletrobombas submersíveis, consideradas as mais prioritárias dado o seu estado de conservação/perda de rendimento. Para tal foi efetuada uma auditoria presencial por uma entidade externa a todas as estações elevatórias de águas residuais, para assim definir as instalações prioritárias. Com esta medida estima-se um aumento da eficiência energética que permitirá a redução do consumo energético na ordem dos 42.646 KWh/ano. Esta ação de melhoria correspondeu a um investimento de 29 mil euros.

- Coleta de águas residuais

Fruto do aumento substancial dos seus ativos devido ao esforço de infraestruturação das últimas décadas, a AGERE dedica particular atenção à preservação, manutenção e rentabilização desses ativos para maximizar o seu período de vida útil, otimizando a sua capacidade e controlando os seus gastos.

Neste contexto, a AGERE tem realizado nos últimos anos investimentos substanciais na rede de águas residuais já com 1.032 km.

A expansão adicional de redes prende-se com a constatação de aumento significativo da construção verificada pela entrada de projetos de índole particular. Neste mesmo pressuposto foi executado um considerável investimento em ramais domiciliários, que no período em reporte totaliza 115 mil euros.

Esta rubrica contempla ainda investimentos na eliminação de afluências indevidas que se pretende que seja, quer na quantidade, quer na qualidade dos afluentes às redes de águas residuais, de modo a garantir a segurança de pessoas e bens, assim como o garante do *compliance* com as licenças de descarga das ETAR. A adaptação às alterações climáticas assim como as descargas não autorizadas ditam a importância desta ação.

Por fim refira-se a aposta na ampliação/substituição de redes que totalizou um investimento de 133 mil euros no ano 2022.

Resíduos urbanos

Numa aposta contínua na cultura de inovação através das novas tecnologias por forma a aumentar os níveis de performance, de eficiência e de eficácia na prestação dos seus serviços junto dos Municípios, a AGERE foi consolidando ao longo dos últimos anos a gestão de todo o ciclo de higiene urbana, ou seja: o sistema de recolha de resíduos, a recolha de monstros, a varredura, a recolha de papeleiras e a lavagem de equipamentos urbanos.

Ciente das limitações e das desvantagens associadas ao serviço de resíduos urbanos existente em 2013, assente na recolha porta-a-porta na generalidade do concelho, e complementado pontualmente com contentores de superfície e subterrâneos, foi concebida e desenvolvida uma nova estratégia para esta operação que abrangeu todo o concelho de Braga.

A nova estratégia, sob o lema “Uma recolha inteligente, uma cidade mais limpa”, baseou-se na contentorização de resíduos e numa operação de recolha sofisticada e tecnologicamente evoluída, e desenvolvido a pensar nas melhorias para o meio ambiente, para o munícipe e na otimização da alocação de recursos humanos e equipamentos, maximizando a eficiência da prestação de serviços, mantendo o foco no cliente final.

No desenho desta estratégia foi abordado não só o resíduo como aspeto único do processo, mas também o próprio processo de gestão como sorvedor de recursos não renováveis e causador de emissões poluentes, pelo

que foi essencial intervir também a este nível, no sentido de reduzir consumo de combustíveis fósseis e emissões de gases com efeito de estufa.

Para tal inovação foi igualmente necessário investir na valorização do ativo Recursos Humanos, na tipologia de viaturas de recolha de resíduos (chassis e superestruturas) e tipologia de contentores.

Neste exercício foram adquiridas duas viaturas, uma viatura ligeira de recolha de resíduos totalmente elétrica, zero emissões de gases e ruído (120 mil euros), e uma viatura bilateral fixa de recolha (381 mil euros).

A AGERE continuou a investir na instalação de suportes amarradores de contentores de 1.100 litros, destinados a carga traseira, totalizando no final do ano 3.000 suportes instalados e foi efetuada a aquisição de 700 suportes adicionais para concluir o processo no Concelho.

Ambiente urbano

Ao nível do ambiente urbano, que inclui a varredura, gestão, limpeza e manutenção de papelerias, a recolha de monstros, continuam a ser realizados investimentos, quer ao nível de alocação de maior número de recursos humanos, quer numa aposta em equipamentos elétricos de última geração, permitindo uma maior eficiência e eficácia destas operações, com uma preocupação acrescida na melhoria das condições de trabalho dos colaboradores.

Em 2022, a AGERE deu continuidade à otimização da utilização dos equipamentos elétricos adquiridos em 2021, nomeadamente os triciclos elétricos de modo a garantir ganhos de mobilidade e capacidade de resposta nas áreas mais remotas às unidades logísticas das respetivas secções. Efetuou-se a substituição das baterias das viaturas utilitárias ligeiras Goupil adquiridas em 2017 e a regeneração das baterias dos aspiradores urbanos Glutton permitindo o ganho de um ciclo de vida nas baterias em questão por uma fração do custo da sua substituição.

Além da missão de manter a higiene e salubridade do município, a AGERE assume também o bem-estar animal, através do Centro de Recolha Oficial, como encargo.

Tendo como principal objetivo reforçar a higiene das ruas da cidade, contribuindo para um serviço de limpeza mais moderno e eficaz e mais amigo do ambiente, a AGERE continuará a investir em equipamentos que permitam melhorar o seu serviço de ambiente urbano.

Outros Investimentos

Nas áreas transversais à Empresa, a taxa de execução foi de 14%, correspondendo a um desvio líquido de 524 mil euros, pela não realização de diversos investimentos em virtude das vicissitudes já enunciadas neste relatório.

Com o desenvolvimento e aprovação do Plano de Digitalização e do Plano de interligação Aplicacional da AGERE, ao que corresponde um incremento de dados produzidos nos diversos setores da Empresa ao longo da última década, considera-se vital para a gestão eficiente da Organização a disponibilização de tecnologias de informação que assegurem o seu adequado tratamento com incremento da fiabilidade dos dados e eliminação de registos redundantes.

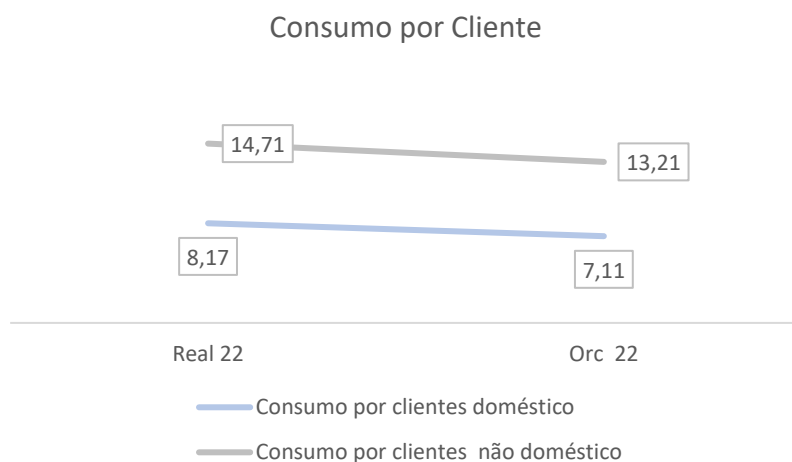
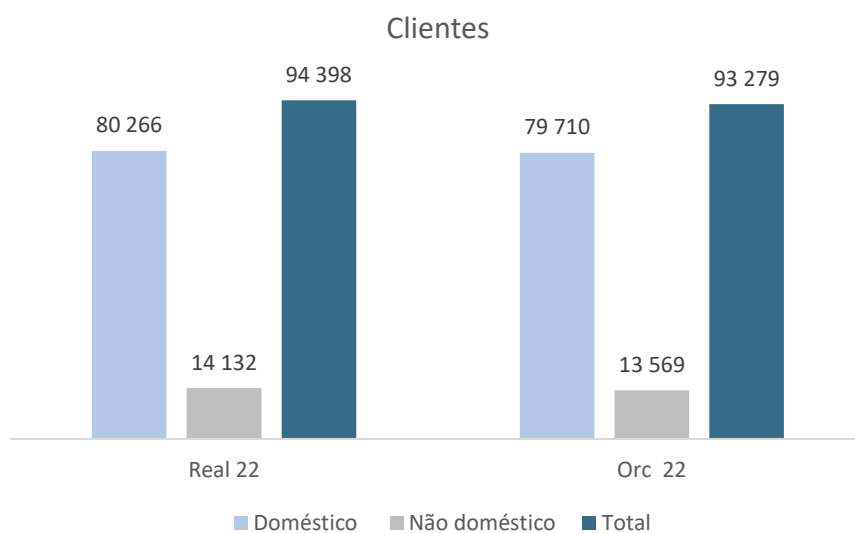
No decorrer deste ano executaram-se investimentos em software, hardware e equipamentos diversos, no montante de 118 mil euros.

Análise por Atividade

É com plena consciência do carácter de serviço público essencial que o abastecimento de água, o saneamento de águas residuais, e a recolha de resíduos urbanos assumem, que a AGERE direciona o seu foco para todas as partes interessadas, com o intuito de atingir a excelência na satisfação das suas necessidades e na antecipação das suas expetativas.

Nos quadros seguintes é possível visualizar a evolução das operações de abastecimento de água, saneamento de águas residuais e resíduos urbanos no ano de 2022 em comparação com o projetado em igual período.

Abastecimento de água



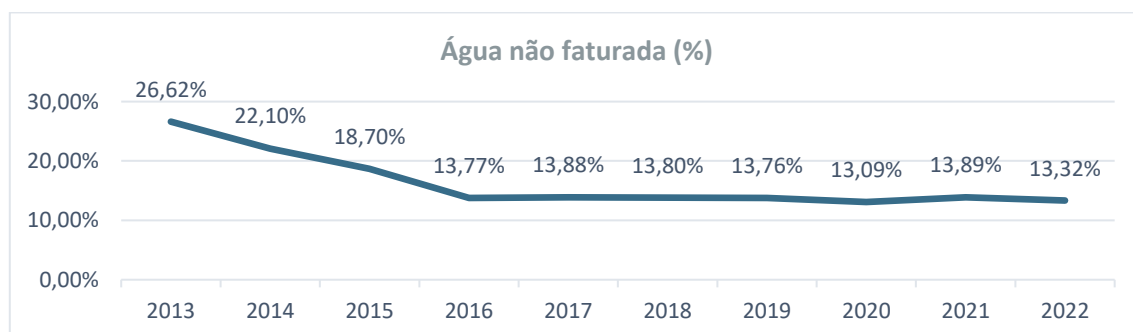
O ano de 2022 não contrariou a tendência de crescimento dos clientes da Empresa. Assim, o número de clientes de abastecimento de água ascende a 94.398, mais 1.119 clientes relativamente ao orçado, em que destes 556 correspondem a domésticos, com um consumo de 8,17 m³/cliente, valor acima do orçado em 1,1. Os clientes não domésticos, mais 563 face ao projetado, registam um consumo de 14,71 m³/cliente acima do orçado 1,5.

No que respeita à venda de água, a AGERE faturou um volume total de 10.738.782 m³ de água aos seus clientes, ou seja, um aumento de 427.909 m³ face ao projetado (10.310.873 m³).

Nesta senda, e tendo em consideração a linha temporal dos últimos anos, imperou a tendência de expansão gradual e continuada do consumo de água. No presente exercício, assistimos uma vez mais ao aumento da água faturada, fruto, não só do facto de 2022 ter sido um ano particularmente seco, mas também, do trabalho que a Empresa tem vindo a efetuar nos últimos anos, tanto ao nível das campanhas de incentivo ao consumo de água da torneira como da deteção de ilícitos.

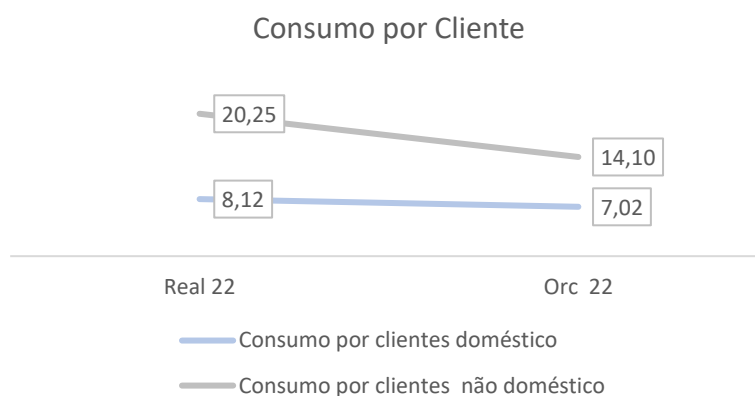
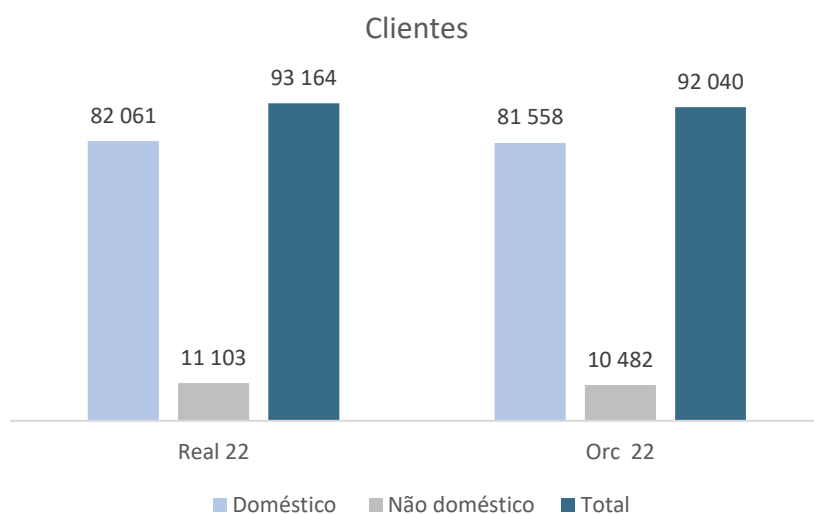
No presente exercício a AGERE registou um decréscimo da água não faturada (ANF), cujo valor anual se cifrou em 13,32% (menos 0,45% face ao orçado) correspondendo a uma qualidade de serviço boa, de acordo com os intervalos de referência da ERSAR. Este resultado corresponde a um volume anual de 1.649.788 m³ de água não faturada.

A evolução da ANF é ilustrada no seguinte gráfico:



O resultado obtido é particularmente relevante pois demonstra o enorme caminho percorrido pela AGERE entre 2013 e 2022, de 26,62% para 13,32% respetivamente.

Saneamento de águas residuais



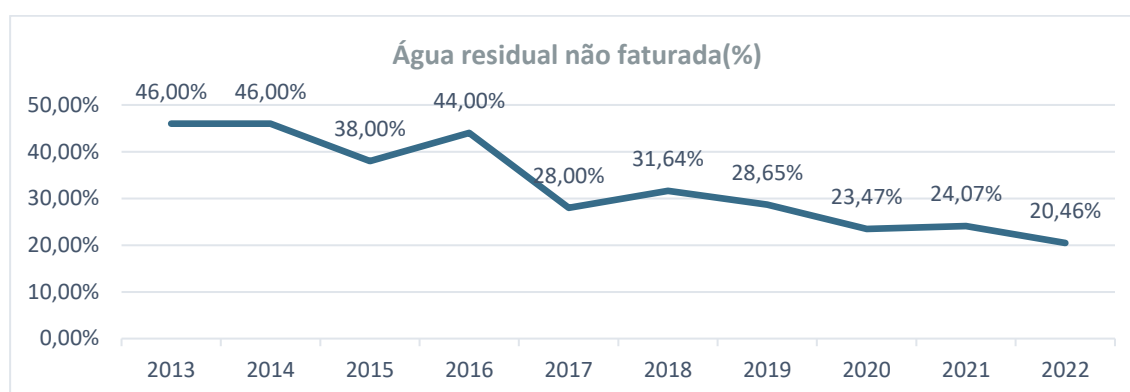
O aumento de clientes face ao orçamento acompanha o aumento verificado no consumo, em que os clientes domésticos são mais 503 face aos previstos, com um consumo de 8,12 m³/cliente, que se encontra acima do orçado em 0,1. Os clientes não domésticos (+621) registam também, um consumo acima do previsto em 6,1. O volume de saneamento de águas residuais faturado, 10.738.393 m³, encontra-se acima do orçamento em 795.302 m³, com um volume tratado em ETAR de 13.499.777m³.

O volume de efluentes tratados nas 15 ETAR totalizou 13.499.777 m³ o que equivale a um aumento de 61.786 m³ face ao orçado. Por sua vez, o volume de águas residuais faturado fixou-se em 10.738.393 m³ acima do orçamento em 795.302 m³.

Ao nível das obstruções em coletores houve um ligeiro aumento face à tendência decrescente dos últimos anos. Este indicador, mesmo com todo o esforço ao nível dos trabalhos de manutenção preventiva executados pelas equipas operacionais, depende de fatores não controláveis pela Empresa como a precipitação, que em 2022 aumentou face a 2021 cerca de 26%.

Apesar do aumento dos registos de precipitação os trabalhos de inspeção de rede permitiram reduzir os valores percentuais da água residual não faturada, obtendo em 2022 o valor de 20,46%, menos 5,55% face ao projetado

É notória a redução da água residual não faturada de 46,00% para 20,46%, no período compreendido entre 2013 e 2022.



Resíduos urbanos

Numa aposta contínua na cultura de inovação através das novas tecnologias por forma a aumentar os níveis de performance, de eficiência e de eficácia na prestação dos seus serviços junto dos Municípios, a AGERE foi consolidando ao longo dos últimos anos a gestão de todo o ciclo de higiene urbana, ou seja: o sistema de recolha de resíduos, a recolha de monstros, a varredura, a recolha de papeleiras e a lavagem de equipamentos urbanos.

O ano de 2022 marcou a convergência dos comportamentos da população à normalidade pré-COVID, com o incremento da atividade de restauração e realização de eventos. Na atividade de resíduos urbanos, continuou a verificar-se o aumento sustentado da produção de resíduos, revelando, no entanto, uma tendência de subida superior ao crescimento de alojamentos servidos, indicador de aumento da produção unitária de resíduos em relação ao ano transato.

Durante o ano de 2022, a AGERE recolheu e transportou a destino final 71.289 toneladas de resíduos, ou seja, mais 3.058 toneladas face ao previsto. Este aumento de quantidades produzidas, é superior ao incremento de clientes servidos, e incide principalmente no centro urbano, servido fundamentalmente pelo sistema de recolha bilateral.

Dada a expansão do sistema de recolha de sete para oito circuitos em 2021, foi possível acomodar a quantidade adicional a recolher no sistema sem incrementar os meios alocados.

É compromisso da AGERE focar-se na qualidade e na eficiência do serviço disponibilizado por esta atividade. Assim, deu continuidade ao trabalho de desenvolvimento da ferramenta *Garbage*, com a otimização de funcionalidades introduzidas em 2021 e a introdução de novas ferramentas de gestão e controlo, quer na atividade de recolha de resíduos, quer na atividade de gestão do ambiente urbano.

Das novas funcionalidades introduzidas, destacam-se a otimização de rotas para as operações de recolha de resíduos e recolha de monstros, a definição de equipas e sua associação com as respetivas tarefas e a capacidade de geração automática de relatórios de execução de atividade.

Em complemento ao trabalho realizado com a plataforma *Fleetboard*, a AGERE manteve a sua participação no projeto piloto para definição dos indicadores que permitem estabelecer o sistema de avaliação de desempenho energético de frotas de pesados Move+. Este envolvimento permitiu alcançar melhorias energéticas significativas, obtendo a classificação energética B, atribuída pela ADENE.

Esta ferramenta permite, por um lado, determinar o nível de eficiência energética da frota possibilitando uma redução de custos e minimização da pegada ecológica e, por outro lado, a certificação do nível de desempenho energético da frota automóvel e demonstração do empenho numa mobilidade sustentável.

Por último, importa referir que no ano 2022 procedeu-se à aquisição de uma viatura ligeira de recolha de resíduos totalmente elétrica, zero emissões de gases e ruído. Esta viatura permite a operação por trabalhadores portadores de título de condução categoria A – ligeiros, garantindo assim maior versatilidade de disponibilidade de recursos humanos em operação, além de permitir a realização das operações com impacto mínimo para a população e estabelecimentos comerciais e de restauração, pois esta viatura foi adquirida para a recolha porta a porta efetuada no casco central da cidade.

Destaca-se também, a entrega prevista para o início do ano de 2023, de um equipamento de lavagem de pavimentos urbanos totalmente elétrico, diferenciado dos equipamentos existentes, vocacionados para varredura e aspiração. Este equipamento vem colmatar uma carência detetada na lavagem de pavimentos em espaços predominantemente pedonais e áreas sensíveis, onde a dimensão dos equipamentos e as emissões gasosas e sonoras têm grande impacto.

A AGERE continuou a otimizar a utilização dos equipamentos elétricos adquiridos em 2021, nomeadamente os triciclos elétricos de modo a garantir ganhos de mobilidade e capacidade de resposta nas áreas mais remotas às unidades logísticas das respetivas secções.

Em 2022, foram ainda substituídas as baterias das viaturas utilitárias ligeiras Goupil, adquiridas em 2017, e a regeneração das baterias dos aspiradores urbanos Glutton, o que permitiu o ganho de um ciclo de vida nas baterias em questão por uma fração do custo da sua substituição.

Perspetivas Futuras

Suportados pelo sólido desempenho registado em 2021, a AGERE entrou em 2022 consciente dos desafios, com as prioridades estratégicas bem definidas, e ao mesmo tempo, mantendo a flexibilidade para aproveitar oportunidades de crescimento consistentes com a visão estratégica.

Os resultados de 2022 da AGERE confirmam a solidez da Empresa e o mérito da sua estratégia. Refletem e reforçam as nossas prioridades estratégicas, mas projetam também o futuro de uma Empresa que preconiza o compromisso de “deixar às gerações futuras um planeta melhor”, num mundo em mudança, cada vez mais orientado pela consciencialização da urgência de novos modelos de desenvolvimento mais sustentável.

No próximo ano a AGERE terá dois grandes desafios, em que um deles será a construção de um Emissário de grande diâmetro e uma nova ETAR. Este grande projeto, assegurará o reforço da capacidade de drenagem e tratamento das águas residuais da cidade e zonas contíguas, permitindo aumentar a resiliência do Sistema, quer pelo reforço substancial da capacidade de tratamento instalada, quer pela divisão dos caudais de descarga em duas bacias hidrográficas, mantendo-se, no entanto, a interligação entre os Sistemas.

Outro grande desafio será a implementação da recolha seletiva de resíduos orgânicos, a realizar até ao final de 2023.

Ao mesmo tempo, irá ser dada a máxima atenção às oportunidades de financiamento comunitário no enquadramento das iniciativas nas principais diretrizes europeias e nacionais.

A conjuntura económica e financeira, nacional e internacional, ainda não se afigura favorável, o que determina ainda mais o reforço do rigor e da partilha de responsabilidades, atentas as funções e competências das partes, determinando um ainda maior nível de cooperação entre a Empresa e as Partes Interessadas.

Pretendemos melhorar ainda mais, a imagem criada no mercado que nos associa a bons níveis de qualidade. Para tal continuaremos a apostar na qualificação dos nossos colaboradores, na certificação das nossas atividades, na inovação e na adoção das melhores tecnologias disponíveis.

O Conselho de Administração

Rui Manuel de Sá Morais (Presidente)

António Jorge Almeida da Silva (Administrador)

Paula Nívea Nunes Campos (Administradora)

Demonstrações Financeiras

BALANÇO

Unidade: Euros

RUBRICAS	DATAS		
	NOTAS	31-12-2022	31-12-2021
ATIVO			
Ativo não corrente			
Ativos fixos tangíveis	9/10	99 362 809,07	101 000 576,77
Ativos intangíveis	8	239 654,47	278 283,62
Participações financeiras - método da equivalência patrimonial	7/14	7 913 668,42	8 785 766,16
Outros ativos financeiros		45 774,74	33 701,29
Ativos por impostos diferidos		0,00	0,00
		107 561 906,70	110 098 327,84
Ativo corrente			
Inventários	15	544 200,70	502 449,36
Cientes	12	3 771 690,64	4 108 049,76
Adiantamentos a fornecedores		25 393,26	52 057,69
Estado e outros entes públicos	25.1	590 879,79	955 169,53
Acionistas / sócios	7	3 425 000,00	425 000,00
Outros créditos a receber	12	41 733 201,28	35 684 052,04
Diferimentos	12	171 695,75	134 566,56
Caixa e depósitos bancários	5/12	768 817,70	628 516,52
		51 030 879,12	42 489 861,46
Total do ativo		158 592 785,82	152 588 189,30

CAPITAL PRÓPRIO E PASSIVO	NOTAS	DATAS	
		31-12-2022	31-12-2021
Capital Próprio			
Capital subscrito	7	39 000 000,00	39 000 000,00
Prêmios de emissão		8 487,90	8 487,90
Reservas legais		7 347 929,78	6 648 168,30
Outras reservas		1 604 927,54	1 257 019,57
Resultados transitados		34 797,95	26 514,88
Ajustamento em ativos financeiros		25 693 170,83	26 293 722,22
		73 689 314,00	73 233 912,87
Resultado líquido do período		7 794 380,45	6 972 071,97
		81 483 694,45	80 205 984,84
Total do capital próprio		81 483 694,45	80 205 984,84
Passivo			
Passivo não corrente			
Financiamentos obtidos	12	21 878 614,97	25 736 294,83
Ajustamento em Subsídios ao investimento	12	6 487 958,34	6 401 486,58
		28 366 573,31	32 137 781,41
Passivo corrente			
Fornecedores	12	2 330 991,45	1 901 637,71
Adiantamento de clientes	12	1 247,82	1 247,82
Estado e outros entes públicos	25.1	1 402 090,97	264 104,79
Acionistas / sócios	7	27 832 524,30	23 501 769,97
Financiamentos obtidos	12	8 987 168,07	6 628 919,92
Outras dívidas a pagar	12	4 871 792,98	4 845 652,53
Diferimentos	12	3 316 702,47	3 101 090,31
		48 742 518,06	40 244 423,05
Total do Passivo		77 109 091,37	72 382 204,46
Total do Capital Próprio e do Passivo		158 592 785,82	152 588 189,30



DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR NATUREZAS

Unidade:Euros

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		31-12-2022	31-12-2021
Vendas e serviços prestados	16	32 908 024,97	31 905 650,41
Subsídios à exploração	18	5 214 049,48	4 274 919,75
Ganhos/perdas imputados de subs., associadas e empreend. Conjuntos	25	528,70	19 441,94
Variações nos inventários da produção		0,00	0,00
Trabalhos para a própria entidade	9	833 401,57	623 241,04
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	15	(339 348,78)	(210 643,50)
Fornecimentos e serviços externos	25	(10 380 753,00)	(10 695 928,90)
Gastos com o pessoal	22/23	(10 332 473,86)	(10 310 747,75)
Imparidade de inventários (perdas/reversões)		0,00	0,00
Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões)	12	(143 651,83)	(314 736,73)
Provisões (aumentos/reduções)		0,00	0,00
Imparidade de investimentos não depreciáveis/amortizáveis (perdas/reversões)		0,00	0,00
Aumentos/reduções de justo valor		0,00	0,00
Outros rendimentos	25	1 827 551,12	1 759 319,83
Outros gastos	25	(2 002 657,99)	(1 495 895,53)
Resultados antes depreciações, gastos de financiamento e impostos		17 584 670,38	15 554 620,56
Gastos/reversões de depreciações e de amortizações	9	(6 889 330,69)	(6 798 282,39)
Resultado operacional (antes gastos de financiamento e impostos)		10 695 339,69	8 756 338,17
Juros e rendimentos similares obtidos	16	77 035,44	61 393,85
Juros e gastos similares suportados	13	(272 765,64)	(244 167,33)
Resultado antes de impostos		10 499 609,49	8 573 564,69
Imposto sobre o rendimento do período	20	(2 705 229,04)	(1 601 492,72)
Resultado líquido do período		7 794 380,45	6 972 071,97

O Contabilista Certificado

O Conselho de Administração

Demonstração de Fluxos de Caixa (Método Directo)

Unidade: Euros

RUBRICAS	NOTAS	PERÍODOS	
		31/12/2022	31/12/2021
<u>Fluxos de caixa das atividades operacionais</u>			
Recebimentos de Clientes		36 235 247,71	35 346 071,97
Pagamentos a Fornecedores		(15 446 538,54)	(13 446 850,07)
Pagamentos ao Pessoal		(8 128 414,93)	(7 941 907,36)
<i>Caixa gerada pelas operações</i>		12 660 294,24	13 957 314,54
Pagamento/Recebimento dos imposto sobre o rendimento		(365 137,39)	(1 538 119,04)
Outros Recebimentos/Pagamentos		(2 560 782,88)	(2 106 600,90)
<i>Fluxos de caixa das atividades de operacionais (1)</i>		9 734 373,97	10 312 594,60
<u>Fluxos de caixa das atividades de investimento</u>			
Pagamentos respeitantes a:			
Ativos fixos tangíveis		(3 439 498,81)	(2 607 669,94)
Ativos intangíveis		0,00	(183 577,50)
Recebimentos provenientes de :			
Ativos fixos tangíveis		0,00	46 489,94
Subsídios ao investimento		271 340,46	454 737,07
Juros e rendimentos similares		0,00	0,00
Dividendos		0,00	0,00
<i>Fluxos de caixa das atividades de investimento (2)</i>		(3 168 158,35)	(2 290 020,43)
<u>Fluxos de caixa das atividades de financiamento</u>			
Recebimentos provenientes de:			
Financiamentos obtidos		5 660 000,00	1 520 000,00
Pagamentos respeitantes a :			
Financiamentos obtidos		(7 647 002,26)	(7 142 193,49)
Juros e gastos similares		(246 906,53)	(211 277,89)
Dividendos		(4 192 005,65)	(2 444 587,11)
Outras operações de financiamento		0,00	0,00
<i>Fluxos de caixa das atividades de financiamento (3)</i>		(6 425 914,44)	(8 278 058,49)
Variação de caixa e seus equivalentes (1+2+3)		140 301,18	(255 484,32)
Caixa e seus equivalentes do início do período		628 516,52	884 000,84
Caixa e seus equivalentes no fim do período	5	768 817,70	628 516,52

Anexo à Demonstração dos Fluxos de Caixa

Discriminação dos componentes de caixa e seus equivalentes:

	31/12/2022	31/12/2021
Numerário	11 673,81	12 302,36
Depósitos bancários imediatamente mobilizáveis	729 448,74	588 519,01
Outras disponibilidades:		
Depósitos a prazo	27 695,15	27 695,15
Disponibilidades constantes do balanço	768 817,70	628 516,52

O Contabilista Certificado

O Conselho de Administração

ID	Descrição	Orçamento Previsional	Execução Orçamental	Desvios	Execução Financeira Anual
ABASTECIMENTO DE ÁGUA					
INVESTIMENTOS NA CAPTAÇÃO DE ÁGUA					
AA_CPT					
AA_CPT05_2021	Alter. Cond. Capt. subleito, incluindo QE e Autom.	510 000,00	392 184,29	117 815,71	76,9%
AA_CPT07_2021	Reparação estrut. fundo da Capt. Superficial	10 000,00	0,00	10 000,00	N.R.
AA_CPT08_2022	Subst. bombas de extração de areias_Capt Sup	12 000,00	0,00	12 000,00	N.R.
AA_CPT09_2022	Subst. grupos G1M e G1J_Capt Sup	56 000,00	0,00	56 000,00	N.R.
AA_CPT10_2022	Subst. grupos G2M e G2J_Capt Sup	35 000,00	0,00	35 000,00	N.R.
AA_CPT12_2031	Subst. MQ entrada de água no sistema: DN 600/PN10	9 500,00	0,00	9 500,00	N.R.
AA_CPT98_CRE	Conserv. e rep. de equipamentos_Captação Água	10 000,00	644,75	9 355,25	6,4%
AA_CPT99_OCR	Obras de const. ou reabilitação_Captação Água	10 000,00	0,00	10 000,00	N.R.
TOTAL AA_CPT		652 500,00	392 829,04	259 670,96	60,2%
INVESTIMENTOS NA ETA					
AA_ETA					
AA_ETA01_2019	Sist. automação, supervisão e controlo de processo	0,00	828,30	(828,30)	N.R.
AA_ETA07_2021	Telegestão do sistema de abastecimento de água	0,00	1 084,92	(1 084,92)	N.R.
AA_ETA09_2021	Rev.transformador potência 2200KVA 15/6 KV TF1	14 000,00	0,00	14 000,00	N.R.
AA_ETA10_2021	Ver. Transformador, potência 2200 kVA, 15/6 KV, TF2	0,00	4 392,30	(4 392,30)	N.R.
AA_ETA11_2021	Med. PSA_Sistema de doseamento de carvão ativo	48 375,00	0,00	48 375,00	N.R.
AA_ETA12_2021	Subst. 2 eletrobombas_água suja para espessador	0,00	786,53	(786,53)	N.R.
AA_ETA13_2021	Subst. 6 eletrobombas de eixo horizontal	3 463,00	0,00	3 463,00	N.R.
AA_ETA14_2021	Subst. válvulas de controlo de bombagem_GP1 a GP5	60 000,00	14 574,52	45 425,48	24,3%
AA_ETA16_2021	Rep. equipamentos celas de média tensão do PT	33 000,00	2 630,90	30 369,10	8,0%
AA_ETA17_2021	Subst. 8 válv. entrada água_lavagem dos filtros	7 226,00	0,00	7 226,00	N.R.
AA_ETA18_2021	Subst. 2 válv. saída água suja_lavagem dos filtros	0,00	372,22	(372,22)	N.R.
AA_ETA20_2022	Inst. sistema automático de segurança_cloro gás	20 644,00	0,00	20 644,00	N.R.
AA_ETA21_2022	Upgrade dos autómatos do setor principal	37 244,00	0,00	37 244,00	N.R.
AA_ETA22_2022	Subst. 8 válv. entrada ar_lavagem dos filtros	12 000,00	0,00	12 000,00	N.R.
AA_ETA23_2022	Aquisição de grupo de elevação do Setor Principal	40 000,00	0,00	40 000,00	N.R.
AA_ETA29_2022	Sistema de preparação e doseamento de polieletról	37 000,00	37 000,00	0,00	100,0%
AA_ETA30_2022	Substituição bomba de elevação de lamas para a pre	21 350,00	5 812,50	15 537,50	27,2%
AA_ETA90_ECP	Elabor.Coord-Melhoria Proj.ETA-Qualidade da Água	0,00	1 500,00	(1 500,00)	N.R.
AA_ETA98_CRE	Conserv. e rep. de equipamentos_ETA	10 000,00	98 117,16	(88 117,16)	981,2%
AA_ETA99_OCR	Obras de const. ou reabilitação_ETA	15 000,00	4 343,80	10 656,20	29,0%
TOTAL AA_ETA		359 302,00	171 443,15	187 858,85	47,7%
INVESTIMENTOS NO LABORATÓRIO ABASTECIMENTO DE ÁGUA					
AA_LAB					
AA_LAB04_2033	Equip. LAB_ETA_Med. pH e condutividade portátil	1 500,00	0,00	1 500,00	N.R.
AA_LAB05_2034	Equip. para laboratório_ETA_Autoclave	12 000,00	0,00	12 000,00	N.R.
AA_LAB98_CRE	Conserv. e rep. de equipamentos_Lab. AA	1 000,00	0,00	1 000,00	N.R.
AA_LAB99_OCR	Obras de construção ou reabilitação_LAB AA	1 000,00	0,00	1 000,00	N.R.
TOTAL AA_LAB		15 500,00	0,00	15 500,00	N.R.
AA_ADE05_2021	Subst.um grupo para o Setor Secundário, 200 m³/h	0,00	14 988,55	(14 988,55)	N.R.
AA_ADE06_2021	Subst. RAC do Setor Secundário (Qs=500m³/h)	0,00	43 784,93	(43 784,93)	N.R.
AA_ADE08_2021	Fornec.montag.novo de Elevação p/Pitancinhos / GS3	0,00	4 783,55	(4 783,55)	N.R.
AA_ADE98_CRE	Conservação e reposição de equip._Adução e Elevação	10 000,00	9 312,30	687,70	93,1%
AA_ADE99_OCR	Obras de construção ou reabilit._Adução e Elevação	10 000,00	8 076,30	1 923,70	80,8%
TOTAL AA_ADE		20 000,00	80 945,63	(60 945,63)	404,7%
INVESTIMENTOS NO ARMAZENAMENTO DE ÁGUA					
AA_ARM					
AA_ARM02_2021	Reabilit. Reservatório antigo Montariol	315 360,00	5 480,00	309 880,00	1,7%
AA_ARM03_2021	Reabilit. Reservatórios Sete Fontes	66 880,00	5 480,00	61 400,00	8,2%
AA_ARM04_2021	Reabilit. Reservatórios Pícolo Baixo	51 680,00	5 480,00	46 200,00	10,6%
AA_ARM05_2021	Reabilit. Reservatórios Pitancinhos	36 480,00	5 480,00	31 000,00	15,0%
AA_ARM06_2021	Reabilit. Reservatórios Celeiros	14 190,00	5 480,00	8 710,00	38,6%
AA_ARM07_2021	Subst. de válvulas para choque hidráulico	22 500,00	1 431,43	21 068,57	6,4%
AA_ARM08_2021	Subst. válvulas na tubagem_R4000/Lamações de Cima	20 000,00	0,00	20 000,00	N.R.
AA_ARM09_2021	Subst. válvulas na tubagem_R10/Nogueiró	20 000,00	0,00	20 000,00	N.R.
AA_ARM10_2021	Subst. válvulas na tubagem_RA/Montariol-Guadalupe	10 940,00	0,00	10 940,00	N.R.
AA_ARM14_2022	Instalação de 8 medidores multiparamétricos pH, cl	69 000,00	68 960,00	40,00	99,9%
AA_ARM98_CRE	Conservação e reposição de equip._Armaz. de Água	10 000,00	11 649,91	(1 649,91)	116,5%
AA_ARMIT99_OCR	Obras de construção ou reabilit_Amaz. de Água	10 000,00	683,10	9 316,90	6,8%
TOTAL AA_ARM		647 030,00	110 124,44	536 905,56	17,0%
INVESTIMENTOS NA DISTRIBUIÇÃO DE ÁGUA					
AA_DIST					
AA_DIST95_RED	Rede de distribuição_ampliação de rede_emptreada	0,00	139,35	(139,35)	N.R.
AA_DIST02_2017	Rede de distrib._ramais_fecho da empreitada	2 000,00	0,00	2 000,00	N.R.
AA_DIST03_2021	Inst. variadores de velocidade no HP AGH19/Tebosa	0,00	338,00	(338,00)	N.R.
AA_DIST04_2021	Inst. variadores de velocidade no HP AGH01/Adaúfe	0,00	348,20	(348,20)	N.R.
AA_DIST05_2022	Inst. variadores de velocidade no HP AGH06/Cunha	0,00	338,00	(338,00)	N.R.
AA_DIST06_2021	Inst. variadores de velocidade no HP AGH11/Ruilhe	0,00	372,60	(372,60)	N.R.
AA_DIST95_RED	Rede de distribuição _ampliação de redes	325 000,00	0,00	325 000,00	N.R.
AA_DIST96_RAD	Obras AD - Construção remodelação de condutas água	220 000,00	290 661,03	(70 661,03)	132,1%
AA_DIST97_RAD	Obras AD - ramais de água	208 753,00	266 626,90	(57 873,90)	127,7%
AA_DIST97_RAD	Obras AD - ramais de água Lig. Loteamentos	0,00	6 887,65	(6 887,65)	N.R.
AA_DIST98_CRE	Conservação e reposição de eq._Distribuição Água	10 000,00	1 484,55	8 515,45	14,8%
AA_DIST99_OCR	Obras de construção ou reabilit_Distribuição Água	10 000,00	10 189,90	(189,90)	101,9%
TOTAL AA_DIST		775 753,00	577 386,18	198 366,82	74,4%

ID	Descrição	Orçamento Previsional	Execução Orçamental	Desvios	Execução Financeira Anual
AA_DIV	OUTROS INVESTIMENTOS NO ABASTECIMENTO DE ÁGUA				
AA_DIV01_2019	Plano de Controlo de ANF_Data Loggers de Caudal	0,00	10 025,40	(10 025,40)	N.R.
AA_DIV03_2019	Plano Controlo de ANF_Equip. pesquisa de fugas	0,00	744,00	(744,00)	N.R.
AA_DIV08_2019	Plano Controlo de ANF_Medidores de Caudal	15 485,00	12 460,00	3 025,00	80,5%
AA_DIV10_2019	Plano Controlo de ANF_Acessórios p/ ZMC	3 678,00	2 050,00	1 628,00	55,7%
AA_DIV11_2019	Plano de Controlo de ANF_CC de ZMC	5 532,00	143 484,73	(137 952,73)	2593,7%
AA_DIV12_2019	Plano de Controlo de ANF_Reabilit. Redes de AA	387 870,00	526 284,30	(138 414,30)	135,7%
AA_DIV18_2024	Compactador de valas	2 500,00	2 349,00	151,00	94,0%
AA_DIV19_2022	Martelos Pneumáticos	3 000,00	1 450,00	1 550,00	48,3%
AA_DIV20_2022	Vassoura hidráulica de engate rápido com coletor	6 000,00	3 175,00	2 825,00	52,9%
AA_DIV92_CTD	Contadores de água	621 974,00	195 665,18	426 308,82	31,5%
AA_DIV93_EMI	Emissores para contadores de água	1 132 824,00	273 498,46	859 325,54	24,1%
AA_DIV94_CRE	Plano de Controlo de ANF_Equipamentos	10 000,00	5 856,60	4 143,40	58,6%
AA_DIV95_OCR	Plano de Controlo de ANF_Construção Civil	5 000,00	0,00	5 000,00	N.R.
AA_DIV98_EMI	Outras aquis. (inclui Ferram. e Utensílios Vários)	5 000,00	2 204,84	2 795,16	44,1%
	TOTAL AA_DIV	2 198 863,00	1 179 247,51	1 019 615,49	53,6%
	TOTAL DO ABASTECIMENTO DE ÁGUA	4 668 948,00	2 511 975,95	2 156 972,05	53,8%
	ÁGUAS RESIDUAIS				
AR_TRT10_2020	Exutor da ET Frossos_CMBraga	270 000,00	211,88	269 788,12	0,1%
AR_TRT10_2021	Exutor da ET Frossos_Projeto de prolongamento	28 500,00	3 420,00	25 080,00	12,0%
AR_TRT10_2021	Exutor da ET Frossos_Prolongamento	465 500,00	0,00	465 500,00	N.R.
AR_TRT12_2020	ET Frossos_Remodelação da linha de ar comprimido	16 793,00	11 842,00	4 951,00	70,5%
AR_TRT17_2020	ET Frossos_Aquisição de Centrifuga	0,00	86 550,00	(86 550,00)	N.R.
AR_TRT20_2020	Refor. automação das ETAR de CAB, TEB, ESP	25 500,00	0,00	25 500,00	N.R.
AR_TRT22_2020	ET Frossos_Reparação estrutural da Decant. Prim.	61 679,00	0,00	61 679,00	N.R.
AR_TRT24_2020	ET Frossos_Pontes raspadoras Decant. Primária	29 700,00	0,00	29 700,00	N.R.
AR_TRT25_2021	ET Sobreposta_sistema de gradagem automática	21 632,00	0,00	21 632,00	N.R.
AR_TRT26_2021	Amostradores automáticos, fixos e refrigerados	35 636,00	0,00	35 636,00	N.R.
AR_TRT27_2021	Instalação de sensores em descarregadores	37 500,00	0,00	37 500,00	N.R.
AR_TRT28_2021	ET Frossos_Beneficiação das pontes dos desaren.	16 500,00	0,00	16 500,00	N.R.
AR_TRT31_2022	Reab. do Sistema de Digestão da ETAR de Frossos	90 000,00	0,00	90 000,00	N.R.
AR_TRT98_CRE	Conservação e reposição de equipamentos_ETAR	20 000,00	162 269,49	(142 269,49)	811,3%
AR_TRT99_OCR	Obras de construção ou reabilitação_ETAR	20 000,00	47 712,32	(27 712,32)	238,6%
	TOTAL AR_TRT	1 138 940,00	312 005,69	826 934,31	27,4%
	AR_ETE				
AR_ETE03_2020	Emissário e ETAR do Este_Elab. e acomp. Candid.	71 960,00	31 435,00	40 525,00	43,7%
AR_ETE04_2021	Emissário e ETAR do Este_Fiscalização de Obra	159 996,00	0,00	159 996,00	N.R.
AR_ETE05_2021	Emissário e ETAR do Este_Plano de Comunicação	2 500,00	0,00	2 500,00	N.R.
AR_ETE06_2021	Emissário e ETAR do Este_EIA	9 000,00	1 032,22	7 967,78	11,5%
AR_ETE07_2021	Emissário e ETAR do Este_Peritagens	10 000,00	0,00	10 000,00	N.R.
AR_ETE10_2021	Emissário do Este_indemnizações_serviçoes	65 333,00	0,00	65 333,00	N.R.
AR_ETE09_2021	ETAR do Este_Aquisição de terreno	270 000,00	0,00	270 000,00	N.R.
AR_ETE08_2021	ETAR do Este_Fornecimentos diversos	399 526,00	0,00	399 526,00	N.R.
AR_ETE11_2022	ETAR do Este_Construção Civil	3 118 950,00	0,00	3 118 950,00	N.R.
AR_ETE22_2022	ETAR do Este_Equipamento	1 752 583,00	0,00	1 752 583,00	N.R.
AR_ETE13_2022	ETAR do Este_Instal. Elétricas, instrum, automação	299 849,00	0,00	299 849,00	N.R.
AR_ETE03_2022	Emissário do Este_Construção civil	2 924 064,00	1 137 000,00	1 787 064,00	38,9%
	TOTAL AR_ETE	9 083 761,00	1 169 467,22	955 847,78	N.R.
	AR_LAB				
AR_LAB01_2022	Espectrofotómetro	8 000,00	0,00	8 000,00	N.R.
AR_LAB02_2022	Balança Analítica	1 500,00	1 273,00	227,00	84,9%
AR_LAB98_CRE	Conservação e reposição equipamentos_Lab. AR	1 000,00	12 677,71	(11 677,71)	1267,8%
AR_LAB99_OCR	Obras de construção ou reabilitação_LAB AR	1 000,00	25 192,70	(24 192,70)	2519,3%
	TOTAL AR_LAB	11 500,00	39 143,41	(27 643,41)	340,4%
AR_ELV02_2021	Form. e montagem de 8 Caud. e 7 transm. de pressão	16 612,00	0,00	16 612,00	N.R.
AR_ELV03_2021	Melhorias em EEAR_Sistema Cidade	38 610,00	6 019,83	32 590,17	15,6%
AR_ELV04_2021	EEAR Navarra_Form. e montagem de 2 eletrobombas	8 940,00	0,00	8 940,00	N.R.
AR_ELV05_2022	Melhorias em EEAR_Sistema Palmeira	11 370,00	8 600,79	2 769,21	75,6%
AR_ELV06_2022	Melhorias em EEAR_Sistema Esporões	6 102,00	0,00	6 102,00	N.R.
AR_ELV07_2022	Melhorias em EEAR_Sistema Tebosa	5 000,00	0,00	5 000,00	N.R.
AR_ELV08_2022	Melhorias em EEAR_Sistema Celeirós	5 000,00	0,00	5 000,00	N.R.
AR_ELV09_2022	Melhorias em EEAR_Sistema Espinho	4 000,00	0,00	4 000,00	N.R.
AR_ELV13_2023	Melhorias em EEAR_Sistema Tadin	2 500,00	0,00	2 500,00	N.R.
AR_ELV98_CRE	Conservação e reposição de equipamentos_EEAR	5 000,00	19 362,60	(14 362,60)	387,3%
AR_ELV99_OCR	Obras de construção ou reabilitação_EEAR	5 000,00	1 752,20	3 247,80	35,0%
	TOTAL AR_ELEV	108 134,00	35 735,42	72 398,58	33,0%

ID	Descrição	Orçamento Previsional	Execução Orçamental	Desvios	Execução Financeira Anual
AR_COL	INVESTIMENTOS NA COLETA DE ÁGUAS RESIDUAIS				
AR_COL01_2017	Ampliação rede drenagem_Sist.Arentim_ empreitada	28 352,00	1 128,11	27 223,89	4,0%
AR_COL02_2017	Ampliação rede drenagem_Sist.Cidade_ empreitada	74 050,00	0,00	74 050,00	N.R.
AR_COL03_2017	Ampliação rede drenagem_Sist.Crespos_ empreitada	81 726,00	1 485,00	80 241,00	1,8%
AR_COL04_2017	Ampliação rede drenagem_Sist.Palmeira_ empreitada	243 241,00	16 586,47	226 654,53	6,8%
AR_COL05_2017	Ampliação rede drenagem_Sist.Priscos_ empreitada	71 705,00	0,00	71 705,00	N.R.
AR_COL06_2017	Ampliação rede drenagem_Sist.Rubés_ empreitada	41 423,00	0,00	41 423,00	N.R.
AR_COL07_2017	Ampliação da rede de drenagem_diversos_ empreitada	5 000,00	10 635,00	(5 635,00)	212,7%
AR_COL08_2017	Ampliação da ramais_diversos_ empreitada	60 185,00	0,00	60 185,00	N.R.
AR_COL09_2017	Ampliação rede de drenagem_Servidões	27 241,00	8 328,80	18 912,20	30,6%
AR_COL10_2022	Eliminação de Afluências Indevidas_ZMC	37 500,00	0,00	37 500,00	N.R.
AR_COL95_AAD	Ampliação de rede de drenagem de AR - Projeto	25 000,00	0,00	25 000,00	N.R.
AR_COL96_AMR	Ampliação da rede de drenagem de águas residuais	400 000,00	0,00	400 000,00	N.R.
AR_COL97_RER	Reabilitação rede de drenagem s/ abertura de vala	140 228,00	0,00	140 228,00	N.R.
AR_COL98_AAD	Ampliação e/ou subst. de rede de drenagem_AD	50 000,00	132 889,94	(82 889,94)	265,8%
AR_COL99_RAD	Obras AD - Construção Ramais AR	49 419,00	114 802,13	(65 383,13)	232,3%
	TOTAL AR_COL	1 335 070,00	285 855,45	1 049 214,55	21,4%
AR_DIV	OUTROS INVESTIMENTOS EM SANEAMENTO ÁGUAS RESIDUAIS				
AR_DIV02_2021	Máquina de cortar tapete	8 000,00	0,00	8 000,00	N.R.
AR_DIV03_2021	Geradores	2 000,00	0,00	2 000,00	N.R.
AR_DIV04_2021	Balde multifunções	4 300,00	0,00	4 300,00	N.R.
AR_DIV10_2021	Martelos Pneumáticos	1 000,00	0,00	1 000,00	N.R.
AR_DIV11_2022	Equipamento aspiração de ar	0,00	1 210,50	(1 210,50)	
AR_DIV90_FRU	Outras aquis. (inclui Ferram. e Utensílios Vários)	5 000,00	1 209,40	3 790,60	24,2%
	TOTAL AR_DIV	20 300,00	2 419,90	17 880,10	11,9%
	TOTAL DAS ÁGUAS RESIDUAIS	11 697 705,00	1 844 627,09	2 894 631,91	15,8%
RU_DEP	RESÍDUOS URBANOS				
RU_DEP	INVESTIMENTOS EM EQUIPAMENTOS DEPOSIÇÃO RESÍDUOS URBANOS				
RU_DEP06_2018	Instalação de contentores enterrados	15 000,00	4 518,06	10 481,94	30,1%
RU_DEP07_2020	Arranjos urbanísticos para contentores bilaterais	47 500,00	1 614,61	45 885,39	3,4%
RU_DEP09_2020	Terminais de alinhador para contentores bilaterais	23 250,00	47 699,40	(24 449,40)	205,2%
RU_DEP10_2020	Suportes amarradores de contentores de 1100l	32 500,00	68 019,00	(35 519,00)	209,3%
RU_DEP98_CRE	Aquisição ou substituição de equipamentos diversos	1 500,00	9 129,07	(7 629,07)	608,6%
RU_DEP99_OCR	Obras de const. ou reabilitação de instalações div	1 000,00	0,00	1 000,00	N.R.
	TOTAL RU_DEP	134 011,00	130 980,14	3 030,86	97,7%
RU_VIT	INVESTIMENTOS EM VIATURAS DE RESÍDUOS URBANOS				
RU_VIT02_2020	Viatura Bilateral Fixa de recolha	338 004,00	381 114,09	(43 110,09)	112,8%
RU_VIT08_2022	Reparação e reabilitação 04-UQ-90 (Ficha 180425)	0,00	154 906,20	(154 906,20)	N.R.
RU_VIT09_2022	Viatura de recolha elétrica 5,5 m3	0,00	120 417,00	(120 417,00)	N.R.
	TOTAL RU_VIT	338 004,00	656 437,29	(318 433,29)	194,2%
	TOTAL DOS RESÍDUOS URBANOS	472 015,00	787 417,43	(315 402,43)	166,8%
AU_VIT	AMBIENTE URBANO				
AU_VIT	INVESTIMENTOS EM VIATURAS DE AMBIENTE URBANO				
AU_VIT06_2021	Viaturas Elétricas Glutton	10 800,00	8 687,39	2 112,61	80,4%
	TOTAL AU_VIT	10 800,00	8 687,39	2 112,61	80,4%
AU_EQU	AMBIENTE URBANO				
AU_EQU	INVESTIMENTOS EM EQUIPAMENTOS DE AMBIENTE URBANO				
AU_EQU01_2019	Papeleiras	24 000,00	0,00	24 000,00	N.R.
AU_EQU03_2021	Carrinhos de varredura	1 400,00	0,00	1 400,00	N.R.
AU_EQU02_2022	Aquisição de Ferramentas e Utensílios Vários - AU	1 000,00	1 783,50	(783,50)	178,4%
AU_EQU90_CRO	Aquisição de Ferramentas e Utensílios Vários - CRO	1 000,00	1 121,12	(121,12)	112,1%
	TOTAL AU_EQU	27 400,00	2 904,62	24 495,38	10,6%
	TOTAL DE AMBIENTE URBANO	38 200,00	11 592,01	26 607,99	30,3%
DIV_EOC	INVESTIMENTOS DIVERSOS				
DIV_EOC	INVESTIMENTOS EM EDIFÍCIOS E OUTRAS CONSTRUÇÕES				
DIV_EOC01_2019	Escada de emergência - SEDE	35 000,00	0,00	35 000,00	N.R.
DIV_EOC05_2021	Certificação ISO_Serviços de Cons. e Av. de Risco	27 000,00	0,00	27 000,00	N.R.
DIV_EOC06_2021	Certificação ISO 45001_Iluminação e sinalética	25 000,00	0,00	25 000,00	N.R.
DIV_EOC09_2021	Cobertura do parque de Resíduos	30 000,00	0,00	30 000,00	N.R.
DIV_EOC12_2022	Construção CRO	100 000,00	0,00	100 000,00	N.R.
DIV_EOC98_CRE	Aquisição ou substituição de Equipamentos & Mobiliário	10 000,00	52 450,80	(42 450,80)	524,5%
DIV_EOC99_OCR	Obras de const. ou reab. de instalações diversas	20 000,00	2 322,95	17 677,05	11,6%
	TOTAL DIV_EOC	247 000,00	54 773,75	192 226,25	22,2%
DIV_VIT	INVESTIMENTOS EM VIATURAS				
DIV_VIT02_2021	Viatura ligeira de mercadorias	30 566,00	0,00	30 566,00	N.R.
DIV_VIT03_2024	Viaturas Elétricas	37 882,00	0,00	37 882,00	N.R.
DIV_VIT04_2022	Viatura pesada com grua	150 000,00	0,00	150 000,00	N.R.
DIV_VIT05_2022	Postos carregamento viaturas elétricas	11 028,00	0,00	11 028,00	N.R.
DIV_VIT98_DIV	Viaturas diversas	20 000,00	0,00	20 000,00	N.R.
DIV_VIT90_FRU	Aquisição de Ferramentas e Utensílios Vários - Of.	3 000,00	13 241,24	(10 241,24)	441,4%
	TOTAL DIV_VIT	252 476,00	13 241,24	239 234,76	5,2%

ID	Descrição	Orçamento Previsional	Execução Orçamental	Desvios	Execução Financeira Anual
DIV_STI	INVESTIMENTOS EM SISTEMAS DE INFORMAÇÃO				
DIV_STI05_2020	Equip.móveis p/sist.mobilidade (ValueKeep, Aquafie	0,00	(119,94)	119,94	N.R.
DIV_STI06_2020	Sistema de Gestão de Fila de Espera	0,00	567,79	(567,79)	N.R.
DIV_STI07_2020	Renovação dos Switching	2 000,00	24 302,63	(22 302,63)	1215,1%
DIV_STI09_2021	CCTV - Vigilância	40 000,00	0,00	40 000,00	N.R.
DIV_STI12_2021	Business Analytics	15 000,00	0,00	15 000,00	N.R.
DIV_STI14_2021	APP AGERE	10 000,00	0,00	10 000,00	N.R.
DIV_STI15_2021	Integração Aquafield_Primavera	8 000,00	0,00	8 000,00	N.R.
DIV_STI16_2021	Integração Aquafield_Sistema de Gestão Comercial	8 000,00	4 820,85	3 179,15	60,3%
DIV_STI19_2021	Sistema de Gestão do Parque de Contadores	25 000,00	0,00	25 000,00	N.R.
DIV_STI21_2021	Portal do Colaborador	20 000,00	0,00	20 000,00	N.R.
DIV_STI22_2021	Remodelação Data Centers	110 000,00	0,00	110 000,00	N.R.
DIV_STI23_2021	Interligações aplicacionais	10 000,00	0,00	10 000,00	N.R.
DIV_STI37_2022	Interligação de reservatórios com Fibra Ótica	10 000,00	0,00	10 000,00	N.R.
DIV_STI97_HRD	Aquisição de Ferramentas e Utensílios vários	0,00	203,55	(203,55)	N.R.
DIV_STI98_HRD	Aquisição/Renovação do Parque Informático	18 000,00	20 680,30	(2 680,30)	114,9%
DIV_STI98_HRD	Renovação de infraestrutura de rede	6 000,00	0,00	6 000,00	N.R.
	TOTAL DIV_SIT	323 097,00	50 455,18	272 641,82	15,6%
	TOTAL DE INVESTIMENTOS DIVERSOS	822 573,00	118 470,17	803 231,53	14,4%
	TOTAL GERAL	17 699 441,00	5 274 082,65	5 566 041,05	29,8%

INVESTIMENTOS POR ATIVIDADE	Orçamento	Execução	Execução Financeira Anual
TOTAL DO ABASTECIMENTO DE ÁGUA	4 699 514,00	2 511 975,95	53,8%
TOTAL DAS ÁGUAS RESIDUAIS	11 847 705,00	1 844 627,09	15,8%
TOTAL DOS RESÍDUOS URBANOS	472 015,00	787 417,43	166,8%
TOTAL DE AMBIENTE URBANO	38 200,00	11 592,01	30,3%
TOTAL DE INVESTIMENTOS DIVERSOS	642 007,00	118 470,17	14,4%
TOTAL GERAL	17 699 441,00	5 274 082,65	29,8%



Execução Orçamental

4º Trimestre de 2022

Nota Introdutória:

Em cumprimento do disposto na Lei n.º 50/2012, de 31 de agosto, nomeadamente na alínea e) do artigo 42.º, o Conselho de Administração da BragaHabit – Empresa Municipal de Habitação de Braga, EM., apresenta o Relatório de Execução Orçamental relativo ao 4.º Trimestre de 2022.

O orçamento inscrito no Plano de Atividades para o quadriénio 2022-2025 é um orçamento de base anual e não trimestral. Qualquer comparação da evolução ao longo do ano entre o valor realizado e o valor orçamentado deve ter em consideração a distribuição anual não linear dos rendimentos e gastos.

Em novembro verificou-se a necessidade de efetuar uma revisão orçamental para incorporar novas atribuições de competências à BragaHabit, no âmbito da manutenção de edifícios escolares do 2.º e 3.º ciclo e escolas secundárias, no respeito escrupuloso pelo objeto social, definido nos respetivos Estatutos, de garantir a gestão dos apoios à habitação do Município de Braga e a gestão de serviços no âmbito da reabilitação urbana, bem como a prestação de serviços na área da educação e ação social.

No arrendamento habitacional verificou-se a continuidade da atividade nos moldes do trimestre anterior.

Nos apoios socioeducativos este trimestre corresponde a um novo o ano letivo - 2022/2023 – em que se verificou uma redução dos serviços protocolados com a BragaHabit. Os gastos com o serviço de refeições escolares aumentaram entre 18 e 25% com os valores dos novos concursos para fornecimento das refeições escolares para o ano letivo 2022/2023.

As obras de reabilitação no Bairro de Santa Tecla chegaram ao seu termo, no que à BragaHabit diz respeito, cumprindo a última previsão apontada para a conclusão da obra. Existe um pedido por parte da empresa construtora para prorrogação do prazo para a conclusão das obras de reabilitação para 31 de dezembro de 2022 que está a ser analisado pela CCDD-N sem que exista decisão final.

Relativamente à alteração do contrato de empreitada do Bairro Social de Santa Tecla, no sentido de suprimir os trabalhos de demolição das entradas 1, 2 e 3 do Bloco 2, de modo a salvaguardar 30 fogos que darão resposta à extensa lista de espera para habitação social, foram concluídos os procedimentos de contratação pública para a realização da empreitada, no âmbito do contrato de agrupamento de entidades adjudicantes, assinado em agosto entre o Município de Braga e a BragaHabit. O concurso público foi lançado no início do mês de setembro de 2022 e o prazo de execução do contrato é de 8 meses. A adjudicação da obra foi realizada em dezembro.

Execução do orçamento anual de exploração

O resultado combinado dos rendimentos e gastos do período, apresenta um valor positivo de 119 071 €, explicado por uma execução orçamental de 89% ao nível dos rendimentos da BragaHabit, conjugado com uma execução orçamental dos gastos em 85%.

DEMONSTRAÇÃO INDIVIDUAL DOS RESULTADOS POR NATUREZAS
Acompanhamento trimestral da execução do orçamento anual

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	Orçamento 2022	1 semestre 2022		2 semestre 2022		Execução Acumulada - %	Execução Acumulada - €
			1º Trimestre	2º Trimestre	3º Trimestre	4º Trimestre		
Prestações de serviços	1	2.030.460,52	308.434,29	487.218,79	245.935,56	536.409,72	77,72%	1.577.998,36
Transferências correntes e subsídios à exploração obtidos	2	1.300.000,00	325.000,00	325.000,00	325.000,00	342.724,54	101,36%	1.317.724,54
Fornecimentos e serviços externos	3	-1.555.436,16	-290.174,50	-362.346,83	-240.891,75	-365.652,05	80,95%	-1.259.065,13
Gastos com pessoal	4	-1.594.183,54	-324.532,17	-282.790,78	-364.567,27	-438.055,37	88,44%	-1.409.945,59
Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões)		0,00	0,00	0,00	0,00	8.492,81	100,00%	8.492,81
Outros rendimentos e ganhos		10.000,00	1.550,04	13.731,40	8.726,94	32.144,52	561,53%	56.152,90
Outros gastos e perdas		-5.000,00	0,00	-1.826,05	-1.372,96	-1.663,54	97,25%	-4.862,55
Resultados antes de depreciações e gastos de financiamento		185.840,82	20.277,66	178.986,53	-27.169,48	114.400,63	154,16%	286.495,34
Gastos/reversões de depreciação e amortização		-175.000,00	-43.750,00	-37.839,44	-42.663,68	-43.171,40	95,67%	-167.424,52
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento)		10.840,82	-23.472,34	141.147,09	-69.833,16	71.229,23	1098,36%	119.070,82
Juros e rendimentos similares obtidos		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%	0,00
Juros e gastos similares suportados		-5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00
Resultado antes de impostos		5.840,82	-23.472,34	141.147,09	-69.833,16	71.229,23	2038,60%	119.070,82
Imposto sobre o rendimento		-1.155,00	0,00	0,00	0,00	-11.455,03	991,78%	-11.455,03
Resultado líquido do período		4.685,82	-23.472,34	141.147,09	-69.833,16	59.774,20	2296,63%	107.615,79

- 1) Inclui os rendimentos provenientes do arrendamento apoiado, o valor correspondente aos serviços prestados na área da educação, o valor proveniente da atividade do Human Power Hub e o valor da nova atividade de manutenção de escolas;
- 2) Corresponde ao cronograma financeiro proveniente do contrato-programa assinado com a Câmara Municipal de Braga;
- 3) Inclui os gastos estruturais e correntes, os gastos com aquisição de serviços na área da educação, nomeadamente as refeições escolares e as aquisições de serviços no âmbito da manutenção de escolas;
- 4) Inclui apenas os gastos diretos com pessoal com contrato de trabalho.

RENDIMENTOS

Acompanhamento trimestral da execução orçamental - Rendimentos

RENDIMENTOS	Orçamento 2022	1 semestre 2022		2º semestre 2022		Execução Acumulada - %	Execução Acumulada - €
		1º Trimestre	2º Trimestre	3º Trimestre	4º Trimestre		
Prestações de serviços:							
Subarrendamento	180.000,00	41.210,40	40.507,40	41.298,90	38.920,90	89,97%	161.937,60
Arrendamento	310.000,00	73.446,72	73.337,72	72.002,72	71.611,88	93,68%	290.399,04
Residências partilhadas	10.000,00	2.278,42	2.313,00	2.292,00	2.405,77	92,89%	9.289,19
Apoios socio educativos	1.315.000,00	158.381,54	368.713,42	19.394,39	288.449,35	63,49%	834.938,70
Outros serviços prestados	200.460,52	29.250,00		108.500,00	131.560,64	134,35%	269.310,64
Redêbito das despesas	15.000,00	3.867,21	2.347,25	2.447,55	3.461,18	80,82%	12.123,19
Total de prestações de serviços	2.030.460,52	308.434,29	487.218,79	245.935,56	536.409,72	77,72%	1.577.998,36
Sub. Exploração - Ind.Compensatória IEFP (CEI +)	1.300.000,00	325.000,00	325.000,00	325.000,00	325.000,00	100,00%	1.300.000,00
Outros subsídios exploração	0,00				17.724,54	0,00%	17.724,54
Total de subsídios à exploração	1.300.000,00	325.000,00	325.000,00	325.000,00	342.724,54	101,36%	1.317.724,54
Outros rendimentos e ganhos	10.000,00	1.550,04	13.731,40	8.726,94	32.144,52	561,53%	56.152,90
Reversões					12.050,82	0,00%	12.050,82
TOTAL DE RENDIMENTOS	3.340.460,52	634.984,33	825.950,19	579.662,50	923.329,60	88,73%	2.963.926,62

O grau de execução do orçamento retificado relativo aos rendimentos situou-se próximo dos 89% com valores que totalizam cerca de 2 963 927 euros.

Na rubrica de subarrendamento verificou-se uma redução de três contratos de subarrendamento.

No arrendamento verificou-se a seguinte movimentação nos beneficiários: a entrega de duas habitações por parte dos arrendatários e a atribuição de duas habitações, uma delas com efeito a janeiro de 2023, a agregados familiares que reuniam as condições para o efeito.

Os rendimentos dos serviços prestados nas escolas neste trimestre voltaram a ter expressão significativa, dado que este trimestre corresponde ao período de início do novo ano escolar, apesar da redução no número de escolas protocoladas com a BragaHabit no âmbito dos apoios socioeducativos.

GASTOS

Acompanhamento trimestral da execução orçamental - Gastos

GASTOS	Orçamento 2022	1 semestre 2022		2 semestre 2022		Execução Acumulada - %	Execução Acumulada - €
		1º Trimestre	2º Trimestre	3º Trimestre	4º Trimestre		
Fornecimentos e serviços externos:							
Apoios sócio-educativos	636.000,00	83.162,69	146.548,02	10.719,31	141.426,33	60,04%	381.856,35
Trabalhos especializados	166.586,16	30.923,20	32.582,67	43.759,32	35.456,31	85,67%	142.721,50
Conservação e Reparação	62.000,00	17.978,89	16.627,53	13.427,61	13.697,37	99,57%	61.731,40
Materiais	15.000,00	3.499,53	5.346,40	1.140,97	3.748,16	91,57%	13.735,06
Eletricidade e água	22.000,00	5.439,65	3.610,44	6.188,22	4.397,58	89,25%	19.635,89
Combustíveis	5.000,00	329,89	1.429,59	1.013,53	1.850,27	92,47%	4.623,28
Rendas pagas aos proprietários	500.700,00	124.999,02	123.182,91	124.560,42	127.433,30	99,90%	500.175,65
Despesas de condomínio	40.050,00	6.086,03	5.241,39	17.905,16	10.801,05	99,96%	40.033,63
Comunicação	18.000,00	3.496,12	4.320,56	4.783,37	5.075,03	98,19%	17.675,08
Seguros	15.000,00	2.366,29	2.436,30	1.946,16	1.947,84	57,98%	8.696,59
Contencioso e notariado	10.000,00	175,00	6.433,27	1.831,81	489,85	89,30%	8.929,93
Vigilância e segurança	26.500,00	6.699,10	6.060,91	6.277,39	7.154,74	98,84%	26.192,14
Limpeza, higiene e conforto	17.500,00	2.725,21	4.708,49	4.188,23	5.671,52	98,82%	17.293,45
Formação	6.100,00	200,00		123,00	1.132,45	23,86%	1.455,45
Outros	15.000,00	2.093,88	3.818,35	3.027,25	5.370,25	95,40%	14.309,73
Total de fornec. e serv. externos	1.555.436,16	290.174,50	362.346,83	240.891,75	365.652,05	80,95%	1.259.065,13
Gastos com pessoal:							
Remunerações dos órgãos sociais	50.000,00	11.544,36	10.044,91	12.454,13	15.594,60	99,28%	49.638,00
Remunerações do pessoal	1.205.986,70	258.390,62	215.711,07	282.386,71	341.752,86	91,07%	1.098.241,26
Encargos sobre remunerações	273.296,84	54.597,19	52.980,20	65.718,46	78.321,47	92,07%	251.617,32
Outros	64.900,00		4.054,60	4.007,97	2.386,44	16,10%	10.449,01
Total gastos com pessoal	1.594.183,54	324.532,17	282.790,78	364.567,27	438.055,37	88,44%	1.409.945,59
Outros gastos:							
Outros gastos e perdas	5.000,00		1.826,05	1.372,96	1.663,54	97,25%	4.862,55
Gastos de depreciação	175.000,00	43.750,00	37.839,44	42.663,68	43.171,40	95,67%	167.424,52
Perdas por imparidade	0,00				3.558,01	100,00%	3.558,01
Total outros gastos operacionais	180.000,00	43.750,00	39.665,49	44.036,64	48.392,95	97,69%	175.845,08
Gastos e perdas por juros e outros encargos	5.000,00					0,00%	0,00
TOTAL DE GASTOS	3.334.619,70	658.456,67	684.803,10	649.495,66	852.100,37	85,31%	2.844.855,80

O grau de execução do orçamento relativo aos gastos foi de 85%, totalizando um valor de cerca de 1 884 856 euros. Os gastos com as principais rubricas de fornecimentos externos apresentam o seguinte comportamento:

- Os gastos com apoios socioeducativos voltam a ser significativos, no entanto ficam abaixo dos valores estimados para o ano. As razões que justificam este resultado são, por um lado, a estimativa anual que tem em conta todos os alunos matriculados nas escolas atribuídas à BragaHabit, sendo que posteriormente nem todos recorrem aos serviços da BragaHabit e, por outro lado, a redução de escolas protocoladas, o que não estava previsto nas estimativas iniciais;
- Os trabalhos especializados estão relacionados com o desenvolvimento do processo de certificação da qualidade dos serviços prestados pela BragaHabit, com o setor de informática, nomeadamente com a utilização da plataforma de faturação e de desmaterialização do papel e com os serviços necessários ao desenvolvimento da atividade do Human Power Hub;
- No regime de subarrendamento, o pagamento das rendas aos proprietários tem um grau de execução de 100% e corresponde ao valor estimado para o período;
- As despesas relativas aos condomínios já tinham recuperado da fraca execução dos dois primeiros trimestres do ano e atingem o valor orçamentado para o presente ano;
- Os gastos com conservação e reparação mantiveram-se ao nível do trimestre anterior, mas respeitam o orçamento retificado. Têm origem em queixas apresentadas pelos inquilinos e, neste trimestre, têm como principais causas anomalias nas canalizações de água, anomalias nas instalações elétricas e nos revestimentos interiores;

- Os gastos com a vigilância e segurança aumentaram neste trimestre pela necessidade de recorrer a serviços da Polícia de Segurança Pública para realizar os procedimentos necessários à resolução de ocupações abusivas em habitações da empresa.

Execução do orçamento de investimentos (PPI)

Orçamento anual de investimentos

Rubricas de investimento	2022	1º Trimestre	2º Trimestre	3º Trimestre	4º Trimestre	Execução orçamental	
	Orç. Pevisional	2022	2022	2022	2022	Valor	%
Reabilitação do bairro social de Sta Tecla:							
Empreitada de obras	751.406,16	185.923,34	172.520,37	108.053,53	251.996,12	718.493,36	96%
Empreitada de obras / mobilidade	17.280,00	9.317,33	7.539,49	5.188,95	8.508,16	30.553,93	177%
Assessorias técnicas diretamente ligadas à operação de reabilitação							
Fiscalização e controlo da empreitada	2.091,00	2.090,00				2.090,00	100%
Higiene e segurança	74.240,00	47.410,12	30.255,80	2.646,28	13.638,52	93.950,72	127%
Reabilitação de habitações condomínio das Enguardas	8.500,00	0,00		82.764,80		82.764,80	974%
Programa de Apoio ao Acesso à habitação - 1º Direito:							
Empreitada do BS Andorinhas	5.142.175,00	0,00	1.896,25	23.861,54		25.757,79	1%
Equipamento para sede e informático	50.000,00	8.980,53	8.812,49	3.465,09	29.581,04	50.839,15	102%
Investimento reabilitação em condomínios	129.500,00	0,00				0,00	0%
Total	6.185.192,16	254.343,58	229.836,89	229.445,28	303.723,84	1.017.349,59	16%

A reabilitação no Bairro de Santa Tecla está praticamente concluída, sendo que a empreitada apresenta uma execução financeira este ano de 96%. Algumas rubricas relacionadas com a obra ultrapassaram o orçamento previsto pelo prolongar dos trabalhos para além da data inicialmente definida. As obras que estavam previstas terminar a 30 de junho de 2022 resvalaram para o final de outubro de 2022 e existe atualmente um pedido de prorrogação do prazo de conclusão da obra por parte da empresa construtora para a data de 31 de dezembro de 2022 que está a ser analisado na CCDD-N sem decisão final.

Ainda enquadrada na candidatura à reabilitação do Bairro Social das Enguardas, e passível de comparticipação financeira por aproveitamento de verbas contratadas e não utilizadas, foi possível proceder à reabilitação do campo de jogos, criação de zona lúdica para crianças e sala de apoio ao estudo na sede do Sporting Clube Leões das Enguardas. Obra que ficou também concluída em dezembro.

A reabilitação do Bairro das Andorinhas no âmbito do 1º Direito – Programa de Apoio ao Acesso à Habitação continua neste trimestre com reuniões regulares com proprietários das restantes frações para promover a boa execução da reabilitação, tendo sido lançados os primeiros procedimentos de contratação pública.

No cumprimento da Estratégia Local de Habitação, aprovada em abril de 2021 pela Assembleia Municipal de Braga, já foram submetidas 16 candidaturas ao 1º Direito – Programa de Apoio ao Acesso à Habitação, que englobam a reabilitação de um total de 177 fogos, no Bairro das Andorinhas, no Bairro das Enguardas, na Praceta Padre Sena de Freitas e na Rua Padre Eduardo Luís.

No início do mês de dezembro, foram aprovadas duas candidaturas, relativas ao Bairro das Andorinhas e à Praceta Padre Sena de Freitas. Atualmente, a BragaHabit tem 12 candidaturas aprovadas para a reabilitação de 146 fogos, no Bairro das Andorinhas e Praceta Padre Sena de Freitas, num valor global de investimento na ordem dos seis milhões de euros.

Neste trimestre foram ainda lançadas a concurso público as empreitadas de reabilitação no Bairro das Andorinhas, nomeadamente nos Blocos 5,6 e 7, nos Blocos 10 e 11, nos Blocos 15 e 16 e nos Blocos 23, 24 e 25.

O grau de execução do PPI em 2022 ficou aquém do estimado, sobretudo pelo facto de os contratos de participação no âmbito do 1º Direito apenas terem sido assinados no final do mês de junho de 2022 (10 contratos) e no início do mês de dezembro de 2022 (2 contratos).

Braga, 31 de dezembro de 2022

O Contabilista Certificado

A Direção Económica e Financeira

Administrador Executivo

TUB-EM

RELATÓRIO TRIMESTRAL DE EXECUÇÃO ORÇAMENTAL

Período - 4.º Trimestre de 2022



1. Nota Introdutória

Considerando as obrigações legais decorrentes da alínea e) do artigo 42.º da Lei n.º 50/2012 de 31 de agosto, vem remeter ao Município de Braga os documentos síntese da execução orçamental do 4º trimestre de 2022.

2. Orçamento anual de exploração

Analisando a execução do Orçamento anual de exploração com referência acumulada ao quarto trimestre de 2022, constatamos os seguintes factos:

Prestação de serviços:

As prestações de serviços tiveram uma taxa de realização de 106% face ao que estava previsto em orçamento.

Outros Rendimentos e Ganhos / Gastos e Perdas:

Em relação aos ganhos, verificou-se um valor superior ao orçamentado, devido ao reconhecimento em 2022 de despachos extraordinários relativos aos anos de 2020 e 2021 e que só foram de conhecimento dos TUB após o fecho do exercício de 2021. Exemplo disso é o despacho 8280/2022 de 7 de julho de 2022 relativo a verbas de 2021 no valor de € 1.351.417,37 (inclui IVA).

Gastos de Depreciação e de Amortização:

O valor desta rubrica é feito com base nas taxas de depreciações calculadas em duodécimos e estão dentro dos valores previsto em orçamento.

Juros e Gastos Similares Suportados:

O valor desta rubrica ficou abaixo do previsto em orçamento.

3. Orçamento anual de Investimentos

Na análise acumulada até ao 4.º trimestre verificamos que os investimentos realizados, têm uma taxa de execução ainda reduzida, em virtude do investimento na nova frota ainda não se ter realizado. A expectativa é que o Investimento na frota seja efetuado até ao final de 2023.

4. Orçamento anual de tesouraria

O Orçamento Anual de Tesouraria dá-nos informação da variação a ocorrer nas disponibilidades durante o ano, permitindo-nos conhecer as fontes de caixa a que a TUB/EM terão acesso e o destino que lhes irá ser dado.

Os fluxos de caixas estão classificados de acordo com o tipo de atividade que os originam, ou seja, operacionais, de investimento e de financiamento.

Os desvios mais significativos constatados no 4.º trimestre de 2022, ao nível dos recebimentos e pagamentos, referentes às atividades operacionais, de investimento e de financiamento são consequência, na sua maior parte, dos seguintes fatores:

- O recebimento das verbas contempladas no Contrato de Concessão celebrado com a Câmara Municipal de Braga para 2022 estão em conformidade como a previsão estabelecida;
- Em relação aos apoios para o ano de 2022, ainda se encontram por receber cerca de 48% do valor do PART e a totalidade do ProTransp, assim como a Comparticipação do Município (20% da verba do PART 2022), o Despacho n.º 13965-A/2022 e o Despacho n.º 14837-D/2022.
- Em relação aos investimentos previstos para o exercício económico de 2022, conforme orçamento, demonstra um reduzido nível de execução.
- Juros e Gastos Similares: juros e outros encargos devidos, na quase totalidade, pelos financiamentos bancários de curto prazo e médio prazo obtidos junto das Instituições Financeiras:

Em suma, esta é a posição financeira acumulada ao 4.º trimestre de 2022 onde poderemos constatar que os valores orçamentados para o exercício económico de 2022 estão em linha com os executados.

Braga, 28 de março de 2023

A Administração,

ANEXOS:

- EXECUÇÃO TRIMESTRAL DO PLANO ANUAL DE INVESTIMENTOS – 4.º TRIMESTRE/2022;
- EXECUÇÃO TRIMESTRAL DO ORÇAMENTO ANUAL DE EXPLORAÇÃO – 4.º TRIMESTRE/2022;
- EXECUÇÃO TRIMESTRAL DO ORÇAMENTO ANUAL DE TESOURARIA – 4.º TRIMESTRE /2022.

Para: Conselho de Administração

De: Departamento Financeiro

ASSUNTO: EXECUÇÃO ORÇAMENTAL TRIMESTRAL - 4.º TRIMESTRE DE 2022

Considerando o disposto na alínea e) do artigo 42.º da Lei n.º 50/2012, de 31 de agosto, a TUB/EM deve facultar à Câmara Municipal de Braga relatórios trimestrais de execução orçamental, tendo em vista o seu acompanhamento e controlo.

No sentido de ser disponibilizada informação, completa e atempadamente, ao órgão executivo desta empresa local, o departamento financeiro da TUB/EM, apresenta em anexo os elementos contabilísticos, reportados ao 4.º trimestre de 2022. Tendo por base a execução orçamental acumulada a 31 de dezembro de 2022, a saber:

- * Relatório trimestral de Execução Orçamental;
- * Execução do Plano / Orçamento Anual de Investimentos;
- * Execução do Orçamento Anual de Exploração;
- * Execução do Orçamento Anual de Tesouraria;

À consideração superior,

Braga, 28 de março de 2023

(O Departamento Financeiro)

EXECUÇÃO TRIMESTRAL DO ORÇAMENTO ANUAL DE TESOURARIA - 4.º TRIMESTRE/2022
TUB - Empresa Transportes Urbanos de Braga - E.M. (Contribuinte N.º 504807684)

		(valores em euros)					EXECUÇÃO ACUMULADA (%)
RUBRICAS		ORÇAMENTO 2022	1.º TRIMESTRE 2022	2.º TRIMESTRE 2022	3.º TRIMESTRE 2022	4.º TRIMESTRE 2022	
Fluxos de Caixa das Actividades Operacionais							
Recebimentos de Clientes		14 884 431,02	2 937 691,73	5 138 652,49	4 338 346,86	5 677 737,90	121,55
Pagamentos a Fornecedores		-5 721 314,39	-1 726 896,69	-1 998 083,73	-1 805 749,81	-2 052 462,71	132,54
Pagamentos ao Pessoal		-8 210 489,77	-1 775 490,84	-2 097 407,73	-1 965 449,12	-2 234 952,59	98,33
Pagamentos / Recebimentos do imposto sobre o rendimento		952 626,86	-564 695,80	1 043 161,03	567 147,93	1 390 322,60	255,71
Outros Recebimentos (*) / Pagamentos		1 232 807,32	190 758,35	1 080 414,42	106 797,06	90 918,72	119,15
Fluxos de Caixa das Actividades Operacionais [1]		2 185 434,18	-373 937,45	2 123 575,45	673 944,99	1 481 241,32	178,67
Fluxos de Caixa das Actividades de Investimento							
Pagamentos respeitantes a:							
Activos Fijos Tangíveis		-12 796 058,00	-79 889,62	-61 223,52	-446 561,36	-903 942,12	11,66
Activos Intangíveis		-16 392,69	-1 346,85	0,00	0,00	0,00	8,22
Investimentos Financeiros							
Outros Activos							
Subsídios ao Investimento							
Juros e Rendimentos Similares							
Dividendos							
Fluxos de Caixa das Actividades de Investimento [2]		-7 842 514,40	120 744,07	-31 823,52	-208 421,36	-233 327,39	4,50
Fluxos de Caixa das Actividades de Financiamento							
Recebimentos provenientes de:							
Financiamentos Obtidos		10 789 297,88	0,00				0,00
Realizações de Capital e de Outros Instrumentos de Capital							
Cobertura de Prejuízos							
Doações							
Outras Operações de Financiamento							
Pagamentos respeitantes a:							
Financiamentos Obtidos		-3 890 782,88	-524 250,13	-188 670,15	-648 182,18	-2 253 852,17	92,91
Juros e Gastos Similares		-242 466,56	-48 591,86	-48 385,38	-54 831,13	-58 872,41	86,89
Dividendos							
Reduções de Capital e de Outros Instrumentos de Capital							
Outras Operações de Financiamento							
Fluxos de Caixa das Actividades de Financiamento [3]		6 656 048,44	-572 841,99	-237 055,53	-703 013,31	-2 312 724,58	-57,48
Variação de caixa e seus equivalentes ([1]-[2]+[3])		998 968,22	-826 035,37	1 854 696,40	-237 489,68	-1 064 810,65	****
Efeito das diferenças de câmbio		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	*****
Caixa e seus equivalentes no início do período		3 053 969,76	1 320 467,10	494 431,73	2 349 128,13	2 111 638,45	*****
Caixa e seus equivalentes no fim do período		4 052 937,98	494 431,73	2 349 128,13	2 111 638,45	1 046 827,80	*****

(*) contempla as verbas relativas ao Contrato-Programa celebrado com a Câmara Municipal de Braga

EXECUÇÃO TRIMESTRAL DO PLANO ANUAL DE INVESTIMENTOS - 4.º TRIMESTRE/2022

TUB - Empresa Transportes Urbanos de Braga - E.M. (Contribuinte N.º 504807684)

(valores em euros)

CONTA SNC	DESCRIÇÃO DOS PROJECTOS / AÇÕES DE INVESTIMENTO	ORÇAMENTO 2022	1.º Trimestre 2022	2.º Trimestre 2022	3.º Trimestre 2022	4.º Trimestre 2022	EXECUÇÃO ACUMULADA (%)
4	INVESTIMENTOS						
43	Ativos Fixos Tangíveis						
432	Edifícios e Outras Construções	2 704 991,17	0,00	30 387,27	0,00	0,00	1,12
433	Equipamento Básico	7 306 458,35	27 992,60	931,84	53 779,29	242 784,23	4,45
43301	Veículos Automóveis Passageiros	7 046 407,15	22 281,60			136 007,27	2,25
43304	Equipamento Oficina / Est. Serviço	51 291,00	5 711,00	931,84		34 049,76	-----
433061	Sistema de Bilhética	0,00					-----
433063	Postaletes	208 760,20			53 170,44	72 727,20	-----
43307	Ferramentas e Utensílios	0,00			608,85		-----
43308+4338	Outro Equipamento Básico	0,00					-----
435	Equipamento Administrativo						
43501	Equipamento Informático	301 965,00	11 637,46	1 288,61	4 833,11	14 789,11	10,78
43502 a 43508	Diverso Equipamento Administrativo		1 114,70	1 364,71	8 373,54	754,15	#DIV/0!
43509	EUB Parquímetros - melhoria/Renovação de Equip	29 520,00		6 215,00			21,05
437	Outros Ativos Fixos Tangíveis	0,00	159,35	790,00			-----
	Sub-Total	10 342 934,52	40 904,11	34 762,43	13 815,51	185 600,29	2,66
44	Activos Intangíveis						
442	Projectos de Desenvolvimento	39 360,00					0,00
443	Programas de Computador	78 433,61					0,00
	Sub-Total	117 793,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL	10 460 728,13	40 904,11	34 762,43	13 815,51	185 600,29	2,63

* Os valores inscritos incluem IVA

EXECUÇÃO TRIMESTRAL DO ORÇAMENTO ANUAL DE EXPLORAÇÃO - 4.º TRIMESTRE/2022

TUB - Empresa Transportes Urbanos de Braga - E.M. (Contribuinte N.º 504807684)

(valores em euros)

RENDIMENTOS E GASTOS	ORÇAMENTO 2022	1.º TRIMESTRE 2022	2.º TRIMESTRE 2022	3.º TRIMESTRE 2022	4.º TRIMESTRE 2022	EXECUÇÃO ACUMULADA (%)
Prestações Serviços	14 076 932,10	2 857 322,00	3 742 517,93	3 388 883,58	5 419 768,96	109,46
Transferências correntes e subsídios à exploração obtidos	0,00	46 597,89	45 770,37	277 510,37	188 939,25	#DIV/0!
Variação nos Inventários da Produção					136 007,27	-----
Trabalhos para a própria entidade						-----
Custo das Mercadorias Vendidas e das Matérias Consumidas	-2 906 575,45	-829 730,14	-886 334,80	-926 899,55	-951 854,32	123,68
Fornecimentos e Serviços Externos	-1 844 559,36	-672 892,38	-594 496,96	-669 289,55	-942 001,24	156,06
Gastos com o Pessoal	-8 210 489,77	-2 104 692,74	-1 778 672,12	-2 139 670,12	-2 367 189,66	102,19
Imparidade de Inventários (perdas/reversões)						-----
Imparidade de Dívidas a Receber (perdas/reversões)						-----
Provisões (aumentos/reduções)						-----
Imparidade de Investimentos Não Depreciáveis/Amortizáveis (perdas/reversões)						-----
Aumentos/Reduções de Justo Valor	207 880,73	94 822,08	74 423,14	140 130,49	1 807 281,27	1018,21
Outros Rendimentos e Ganhos	-25 000,00	-65 531,32	-11 107,24	-4 189,21	-51 401,32	528,92
Outros Gastos e Perdas						
Resultado Antes de Depreciações, Gastos de Financiamento	1 298 188,25	-674 104,61	592 100,32	66 476,01	3 239 550,21	
Gastos/Reversões de Depreciação e de Amortização	-1 031 221,33	-240 503,87	-248 259,72	-252 784,50	-413 842,92	112,04
Imparidade de Investimentos Depreciáveis/Amortizáveis (perdas/reversões)						-----
Resultado Operacional (Antes de Gastos de Financiamento)	266 966,92	-914 608,48	343 840,60	-186 308,49	2 825 707,29	
Juros e Rendimentos Similares obtidos	-242 466,56	-46 768,33	-48 366,49	-54 814,86	-66 452,68	0,00
Juros e Gastos Similares suportados						89,25
Resultado Antes de Impostos	24 500,36	-961 376,81	295 474,11	-241 123,35	2 759 254,61	
Imposto sobre o Rendimento do Período					-74 258,36	-----
Resultado Líquido do Período	24 500,36	-961 376,81	295 474,11	-241 123,35	2 684 996,25	