

**2. Deveres de informação das empresas locais - Relatórios de execução orçamental – 2º trimestre de 2023.**

Submete-se, à consideração da Câmara Municipal, para posterior apreciação da Assembleia Municipal, os seguintes relatórios de execução relativos ao 2º trimestre do exercício de 2023, 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:

- a)** AGERE, Empresa de Águas, Efluentes e Resíduos de Braga;
- b)** Transportes Urbanos de Braga, EM;
- c)** Bragahabit - Empresa Municipal de Habitação de Braga;
- d)** Teatro Circo de Braga, EM, S.A.;
- e)** INVESTBRAGA - Agência para a Dinamização Económica, E.M.

## **PROPOSTA PARA REUNIÃO DE EXECUTIVO MUNICIPAL**

**N.º Informação:** 83727

**Data:** 28/09/2023

**Assunto:** Deveres de informação das empresas locais - Relatórios de execução orçamental – 2º trimestre de 2023

**PROPOSTA:** Submetem-se à consideração do Executivo Municipal, com vista a tomar conhecimento e apreciar, os relatórios de execução orçamental das empresas municipais relativos ao exercício 2023, 2º 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.

**Considerando que:**

1. A alínea e) do número 1 do artigo 42.º da Lei n.º 50/2012, de 31 de agosto, na sua redação atual, estabelece que as empresas locais devem facultar de forma completa e atempadamente aos órgãos executivos e deliberativos das respetivas entidades públicas participantes, tendo em vista o seu acompanhamento e controlo, os relatórios trimestrais de execução orçamental.

**Nestes termos, propõe-se que:**

2. A Câmara Municipal, tome conhecimento e aprecie, os relatórios de execução orçamental das empresas municipais relativos ao exercício 2023, 2º 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;

**O PRESIDENTE DA CÂMARA MUNICIPAL**

**Anexos:**

1. Relatório de Execução 2T AGERE
2. Relatório de Execução 2T TUB
3. Relatório de Execução 2T BH
4. Relatório de Execução 2T TC
5. Relatório de Execução 2T IB



# **RELATÓRIO TRIMESTRAL DE EXECUÇÃO ORÇAMENTAL**

**2.º Trimestre 2023**

## ÍNDICE

Introdução .....	3
Análise económica e financeira.....	7
Situação económica .....	7
Situação patrimonial e financeira.....	7
Investimento .....	10
Abastecimento de água.....	10
Saneamento de águas residuais.....	12
Resíduos urbanos .....	14
Ambiente urbano .....	15
Edifícios e outras construções.....	16
Investimentos em viaturas .....	16
Sistemas de informação .....	16
Análise por Atividade .....	17
Abastecimento de água.....	17
Saneamento de águas residuais.....	19
Resíduos urbanos .....	20
Perspetivas Futuras .....	21

## 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 segundo trimestre de 2023.

<sup>1</sup>A economia portuguesa deverá crescer 2,7% em 2023, 2,4% em 2024 e 2,3% em 2025. Após a recuperação do choque pandémico, o PIB situou-se no início de 2023 5,4% acima do nível de 2019. O crescimento do PIB mantém-se robusto e superior ao da área do euro no horizonte. Projeta-se uma redução da taxa de inflação de 5,2% este ano para 3,3% em 2024 e 2,1% em 2025, valor já próximo do objetivo de política monetária.

A evolução favorável do mercado de trabalho, as medidas públicas de apoio ao rendimento das famílias e as maiores entradas de fundos europeus sobrepõem-se aos efeitos negativos da inflação ainda elevada e da maior restritividade da política monetária sobre a procura interna. O enquadramento internacional e financeiro da economia portuguesa é caracterizado, para além das condições monetárias e financeiras menos favoráveis, por uma redução considerável das pressões inflacionistas externas e por um menor dinamismo da procura externa dirigida aos exportadores.

Os resultados apresentados pela AGERE neste período são influenciados pelos ganhos operacionais que têm evoluído de forma estável e gradual na atividade da Empresa.

O resultado líquido no segundo trimestre do ano ascendeu a 3,4 milhões de euros, registando um aumento de cerca de 32,23% relativamente à estimativa do resultado líquido prevista no orçamento para o mesmo período.

A AGERE tem realizado ao longos dos últimos dez anos inúmeros investimentos com o objetivo de melhorar a qualidade dos seus serviços em todas as áreas de atuação da Empresa e assim garantir a excelência 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 deste ano.

Será de reforçar que 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.

---

<sup>1</sup> Fonte: Banco Portugal – Boletim Económico junho 2023



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.

Num ano repleto de desafios, a AGERE não perde 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. Desta forma, a AGERE promoveu um conjunto de iniciativas e ações que são fundamentais para o desenvolvimento sustentável, merecendo destaque:

- Responsabilidade Social

Terminado o período de vigência do **Acordo de Empresa da AGERE**, foi possível realizar a sua renegociação com os sindicatos outorgantes, tendo o mesmo sido assinado em maio.

Face ao atual contexto de inflação foi atualizada a tabela remuneratória, tendo a Administração da AGERE proposto o aumento em €110,00 (cento e dez euros) para todas as posições daquela tabela face aos valores do anterior acordo, com exceção do valor do ordenado mínimo que tem um aumento de €120,00 (cento e vinte euros) face ao mesmo referencial, correspondendo, assim, a €775,00 (setecentos e setenta e cinco euros).



A AGERE, tal como no ano anterior, **distribuiu pelos seus trabalhadores** parte dos lucros relativos ao exercício do ano de 2022.

Esta ação, prevista no Acordo de Empresa, abrangeu os cerca de 500 colaboradores com avaliação de desempenho positiva, permitindo auferir um valor até 75% do seu vencimento mensal.

Este **prémio de desempenho**, a somar ao aumento de €110,00 (cento e dez euros) mensais com que a AGERE atualizou os salários dos seus trabalhadores, reflete a preocupação da empresa para com os mesmos, face à situação de inflação que atravessamos, mas também demonstra a sua gratidão pelo enorme esforço e dedicação de todos os colaboradores que permitem à empresa a obtenção dos excelentes resultados dos últimos anos.

A AGERE é uma das parceiras do **PURA 2023**, que reúne profissionais do setor da água e do meio ambiente.

O PURA 2023 procura discutir e explorar como a comunicação pode ser uma ferramenta estratégica na promoção da sustentabilidade e responsabilidade social, e como isso pode ser incorporado na construção de marcas, projetos e produtos.



- Responsabilidade Ambiental

No **Dia Mundial do Ambiente** a AGERE celebrou o seu **24º aniversário**.

Neste dia a empresa reforçou o seu compromisso de formar e potenciar os seus colaboradores, para que possam continuar a exercer as suas funções com eficiência e também de promover um serviço de qualidade à comunidade, assegurando os serviços de abastecimento público de água, de saneamento de águas residuais e de recolha de resíduos urbanos e promoção do bem-estar animal, essenciais à qualidade de vida dos munícipes.



No **Dia Mundial de Combate à Desertificação e à Seca**, a AGERE como empresa responsável, reconhece que o uso sustentável dos recursos naturais é crucial para a sustentabilidade do planeta e para o bem-estar da comunidade onde opera. Assim, trabalha constantemente em parceria com a comunidade, com a promoção de iniciativas de consciencialização sobre o uso responsável da água.

A AGERE foi uma das 38 empresas e instituições signatárias do **Pacto de Mobilidade Empresarial de Braga (PMEB)**, que recebeu o **Prémio Nacional de Sustentabilidade**, dinamizado pelo Jornal de Negócios, na categoria 'Mobilidade Sustentável'.

Comprometida com a sustentabilidade, a AGERE e as outras empresas signatárias do PMEB estão a implementar 28 medidas para a descarbonização do concelho. Este prémio é um reconhecimento do trabalho conjunto desenvolvido pelo PMEB e contribui para a promoção de uma mobilidade mais sustentável em Portugal.



Neste período foram adquiridos uma viatura elétrica ligeira e um equipamento de lavagem de pavimentos urbanos igualmente elétrico e com zero emissões de dióxido de carbono e uma operação silenciosa.

Na temática da **educação ambiental**, a AGERE assume-a cada vez mais como um veículo de sensibilização e divulgação de procedimentos ambientalmente corretos, nomeadamente junto do público infantojuvenil.

O objetivo é educar para a proteção do Meio Ambiente, dando também a conhecer as três áreas de intervenção direta da AGERE.





Este trimestre, a AGERE continuou a fortalecer a sua imagem com presença ativa em diversos eventos da cidade e em movimentos nacionais em prol do ambiente.



No Dia Internacional dos Arquivos, no âmbito de um projeto que envolve a Fundação Bracara Augusta, a AGERE e as Juntas de Freguesia do Concelho de Braga foi lançado o desafio de partilha das imagens dos valiosos arquivos pessoais e institucionais que envolvam registos de lavadeiras, tanques, fontanários, fontes de água e lavadouros em Braga, numa iniciativa denominada por “Memórias do Tanque”



Por último, realça-se que à data de elaboração deste relatório, o Contrato-Programa efetuado entre a AGERE e o Município de Braga 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 2022, no entanto, as contas incluem já a contabilização desse rendimento, no montante de 3,2 milhões de euros correspondente ao valor estimado para os seis meses de 2023.

## 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 3,4 milhões de euros, registando um aumento de cerca de 32,23% relativamente ao previsto em orçamento.

Apesar do peso relevante do valor das amortizações (27,66%) na estrutura de gastos e perdas operacionais, o resultado operacional cifra-se em 4,9 milhões de euros positivos.

O EBITDA registou 8,4 milhões de euros, mais 15,48% face ao previsto, justificado pelo aumento do volume de negócios e trabalhos para a própria entidade, contrabalançado pela diminuição de fornecimentos e serviços externos.

### Situação patrimonial e financeira

A AGERE apresenta nestes seis meses de 2023 um total de Balanço de 151,2 milhões de euros.

O total de ativo líquido é de 151,2 milhões de euros e é inferior em 10,6% face ao previsto em orçamento. Este decréscimo é impulsionado pela diminuição da rubrica ativos fixos tangíveis (menos aquisições de imobilizado face ao previsto em igual período) e outros créditos a receber, contrabalançado pelo aumento na rubrica acionistas.

<b>BALANÇO</b>	<b>ORC</b>	<b>REAL</b>	<b>Desvio</b>
unidades em euros	jun./23	jun./23	
<b>ATIVO</b>			
Ativos fixos tangíveis	113.330.390	98.802.864	-14.527.526
Ativos intangíveis	276.349	242.800	-33.549
Participações financeiras - MEP	8.207.536	7.372.556	-834.980
Outros investimentos financeiros	40.839	48.087	7.248
Inventários	482.017	539.957	57.940
Clientes	3.378.141	4.294.178	916.036
Adiantamentos a fornecedores	4.228	27.389	23.162
Estado e outros entes públicos	1.410.316	785.023	-625.293
Acionistas / sócios	425.000	3.425.000	3.000.000
Outros créditos a receber	40.719.325	34.910.440	-5.808.886
Diferimentos	193.582	205.638	12.057
Caixa e depósitos bancários	629.670	520.698	-108.972
<b>TOTAL ATIVO</b>	<b>169.097.393</b>	<b>151.174.629</b>	<b>-17.922.763</b>

O capital próprio cifra-se em 77,5 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 38,5 milhões de euros.

O total do passivo é de 73,6 milhões de euros, inferior em 20,24% face ao orçamentado, justificado, essencialmente, pelo decréscimo nas rubricas financiamentos obtidos médio e longo prazo, acionistas e outras dívidas a pagar, contrabalançado pelo aumento na rubrica financiamentos obtidos curto prazo.

<b>CAPITAL PRÓPRIO E PASSIVO</b>			
Capital Próprio	76.773.849	77.534.630	760.781
Financiamentos obtidos MLP	32.878.398	22.229.718	-10.648.680
Ajustamento em Subsídios ao investimento	6.328.428	4.180.208	-2.148.220
Fornecedores	1.595.282	2.280.435	685.154
Adiantamento de clientes	1.248	1.248	0
Estado e outros entes públicos	975.756	1.731.817	756.061
Acionistas / sócios	32.561.317	27.832.524	-4.728.793
Financiamentos obtidos CP	4.436.183	6.574.103	2.137.920
Outras dívidas a pagar	10.347.011	5.347.042	-4.999.969
Diferimentos	3.199.920	3.462.904	262.984
<b>TOTAL CAPITAL PRÓPRIO E PASSIVO</b>	<b>169.097.393</b>	<b>151.174.630</b>	<b>-17.922.763</b>

Analisando os indicadores mais relevantes, constata-se que o rácio de autonomia financeira subiu relativamente ao previsto em orçamento, em igual período, 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 105,29%, demonstrando um elevado nível de solvabilidade, acima dos valores médios normais.

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.

### Rácios

Indicadores Económicos	1S ORC	1S REAL
Rentabilidade Cap. Próprios (%)	3,37	4,41
Rentabilidade Volume Negócios (%)	15,86	20,64
Rentabilidade Ativo total (%)	1,53	2,26

Indicadores Financeiros	1S ORC	1S REAL
Autonomia Financeira (%)	45,40	51,29
Liquidez Geral (%)	94,64	102,15
Liquidez Reduzida (%)	93,68	100,92
Liquidez imediata (%)	1,26	1,19
Solvabilidade (%)	83,16	105,29
Cobertura de Imobilizado (%)	95,18	97,63
Cash-flow Bruto (€)	6.142.069	6.938.596
Cash-flow Operacional (€)	7.275.919	8.402.263
Fundo de Maneio Líquido (€)	-5.874.438	-2.521.751

(unidades: euros)	1S ORC	1S REAL
Fluxos de caixa operacionais	7.051.895	2.928.177
Fluxos de caixa de investimento	-17.664.910	-324.498
Fluxos de caixa de financiamento	5.178.117	-2.851.799
Variação de caixa e seus equivalentes	-5.434.897	-248.120
Caixa e seus equivalentes no início período	6.064.568	768.818
Caixa e seus equivalentes no fim período	629.671	520.698

## Investimento

No ano 2023 a AGERE no seu Plano Plurianual de Investimentos prevê investir 27,0 milhões de euros, onde se encontram refletidos 19,7 milhões de euros da construção da ETAR do Este e respetivo Emissário.

Constata-se que a maior fatia do investimento total a ser executado em 2023 corresponde ao saneamento das águas residuais, perfazendo 21,8 milhões de euros. Em segundo lugar, surge o abastecimento de água, no valor 2,9 milhões de euros, a que diz respeito sobretudo à reabilitação de ativos e ampliação/reabilitação de rede. O investimento previsto de 1,6 milhões de euros na atividade dos resíduos urbanos corresponde, essencialmente, à implementação da recolha seletiva de biorresíduos e aquisição de viaturas. Mais distantes destes montantes, encontram-se os investimentos nas áreas de ambiente urbano e outros investimentos, absorvendo 150 mil euros e 575 mil euros, respetivamente.

O Plano de Investimentos no quadriénio integra um conjunto de intenções que poderão ser ajustadas tendo em atenção o seu objetivo, alterações conjunturais e operacionais e ainda disponibilidade de apoios comunitários.

Nestes seis meses, o investimento ascendeu a 3 milhões de euros, correspondendo a 11% da taxa de execução do valor projetado para o ano de 2023.

Verifica-se que, a maior fatia do investimento total executado corresponde ao saneamento de águas residuais, perfazendo 1,4 milhões de euros, que diz respeito sobretudo a melhorias na ETAR de Frossos, ao início da empreitada da ETAR do Este e Emissário, e à ampliação da rede de drenagem. Em segundo lugar o abastecimento de água, no valor de 921 mil euros, referente à substituição de equipamentos e à construção de rede e ramais. O investimento executado de 233 mil euros na tipologia ambiente urbano, diz sobretudo respeito à aquisição de um equipamento de lavagem de pavimentos urbanos totalmente elétrico.

## Abastecimento de água

Ao nível do sistema de abastecimento de água, os investimentos previstos para o período em análise são 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).

Durante este período foi finalizada a ação de melhoria das condições de Elevação de Água da Captação de Subleito, iniciada em 2022. A captação de subleito irá adicionar 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 permitirá 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. Esta ação contribui para o Plano de Segurança da Água.

Neste ano está ainda prevista a substituição dos grupos de elevação, para além dos investimentos correntes de conservação e reparação.

### **ESTAÇÃO DE TRATAMENTO DE ÁGUA**

A Estação data já de 1996 pelo que quer a requalificação 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 serão necessários no curto prazo, nomeadamente intervenções estruturais 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, assim como dos autómatos do setor principal, bem como a instalação de um sistema automático de segurança de cloro gás e a reparação de equipamentos das celas de MT do PT terão impacto importante.

O valor executado na ETA, nestes seis meses, corresponde a 147 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 previstos centram-se no reforço de grupos ou motores de grupos, quer no setor principal como também no secundário com aquisição de novo grupo de elevação.

Foram investidos 22 mil euros, no período em análise, em equipamentos vitais ao funcionamento dos subsistemas.

### **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.

Após conclusão da auditoria infraestrutural efetuada em 2022, foi estipulado um Plano de Investimentos, para os próximos três anos.



Adicionalmente a beneficiação de equipamentos ou de elementos de construção é já tarefa corrente da atividade da Empresa.

#### **INVESTIMENTOS NA DISTRIBUIÇÃO DE ÁGUA**

Com cerca de 1.225 km de rede de abastecimento de água e uma acessibilidade física de cerca de 99%, resta agora uma franja muito pequena para potencial de expansão.

Apesar desta situação a AGERE continua o seu percurso de levar o serviço ainda mais longe e, por isso, prevê-se ainda a ampliação de rede.

A forte aposta é, agora, na substituição de condutas e ramais que, com base em análise GPI, se revelem fora dos parâmetros admissíveis de funcionamento. Para esta questão a análise de avarias e perdas de água é fator determinante para a ação de substituição.

O forte aumento de adesões determina também um considerável investimento na construção de ramais domiciliários.

Outras ações acessórias nos diversos componentes dos sistemas são também consideradas.

O valor executado nestas ações, nestes seis meses, corresponde a 451 mil euros.

#### **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 antevêm necessários ao eficiente desempenho do sistema de abastecimento de água.

Duas grandes ações são dominantes nesta rubrica:

- Plano de Controlo de Água Não Faturada (ANF), cujas ações permitirão afinar as análises sustentadas em técnicas de modelação matemática de sistemas, permitindo, cada vez mais, não só a deteção real, mas também a antecipação de eventos.
- 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, e preconiza a continuação do investimento nesta área, através da substituição de equipamentos obsoletos por outros tecnologicamente mais avançados.

O valor total executado nestas duas ações, corresponde a 290 mil euros, nestes seis meses.

### **Saneamento de águas residuais**

Ao nível dos sistemas de águas residuais, os investimentos previstos para o período em análise são orientados para melhorias ao nível da qualidade, segurança, eficiência e adaptação às alterações climáticas. 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/EMISSIONÁRIO E ETAR DO ESTE**

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.

Para colmatar as fragilidades detetadas, e uma vez que a ETAR se encontra em risco iminente de entrar em incumprimento das cláusulas legais definidas na DARU (Diretiva Águas Residuais Urbanas, Diretiva 91/271/CEE do Conselho Europeu, de 21 de maio de 1991), a AGERE já tem em curso a empreitada de construção de uma nova ETAR, denominada por ETAR do Este, na bacia do rio Este. Pelo exposto, a rubrica presente inclui duas grandes linhas estratégicas: por um lado o contínuo reforço da capacidade e qualidade de tratamento da ETAR de Frossos e por outro, enquanto redundância uma da outra, a ETAR do Este, com um investimento base de cerca de 30 milhões de euros.

Refira-se que, para concretização deste projeto, a AGERE foi objeto de um convite por parte do POSEUR – Plano Operacional Sustentabilidade no Uso de Recursos - com o código POSEUR-12-2020-08 em julho de 2020.

Submetida a candidatura, esta mereceu aprovação a 30/09/2020 tendo-lhe sido atribuído o código POSEUR-03-2012-FC-001435.

Sendo fundamental que o Adjudicatário se comprometa com as garantias do objeto final da operação, foi incluído no procedimento a exploração da ETAR tendo-se associado garantias processuais para esta fase.

A implementação destas ações configura uma estratégia de curto prazo com impacto a médio/longo prazo, sem a qual a AGERE terá dificuldades em responder à sua missão principal, colocando em risco a segurança, a qualidade das massas de água, e o não cumprimento com os objetivos de sustentabilidade que lhe são inerentes. Nestes seis meses, foram executados 407 mil euros no emissário e ETAR do Este e 259 mil euros no tratamento de águas residuais.

### **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.

Assim, a substituição faseada dos grupos elevatórios por novos mais eficientes tem relevância no investimento assim como o upgrade do processo de telegestão.

### COLETA DE ÁGUAS RESIDUAIS

À rede de águas residuais, já com 1.032 km de rede e uma acessibilidade física de cerca de 98,6%, resta agora uma franja muito pequena para potencial de expansão. Apesar desta situação a AGERE continua o seu percurso de levar o serviço ainda mais longe e, por isso, prevê-se ainda a ampliação de rede.

Esta expansão segue duas linhas estratégicas. As 12 operações, com término este ano e financiadas pelo POSEUR, cuja execução totaliza, nestes seis meses, 403 mil euros.

A reserva de pequenos investimentos para expansão adicional de redes prende-se com a constatação de aumento significativo da expansão da construção verificada pela entrada de projetos de construção de índole particular. Neste mesmo pressuposto é previsto um considerável investimento em ramais domiciliários.

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 continua aposta na reabilitação de redes baseada em análises refinadas do desempenho operacional versus IVI com especial atenção à reabilitação sem abertura de vala (139 mil euros), técnica já validada pela AGERE com efeitos muito positivos quer no desempenho quer na minimização de impactos ambientais e sociais.

### 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. Na área de negócio dos resíduos urbanos, e após o enorme investimento efetuado nos últimos anos, 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 desenvolvida a pensar nas melhorias para o meio ambiente, para o município 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.

### **EQUIPAMENTOS DE DEPOSIÇÃO DE RESÍDUOS URBANOS**

O PERSU 2030 define como eixo prioritário a recolha de biorresíduos, que preconiza a revisão da Diretiva Quadro de Resíduos impondo novas obrigações a partir de 2024.

Desviar os biorresíduos de aterro e de incineração através de soluções de separação e reciclagem e de uma rede de recolha seletiva é uma missão da AGERE. Assim, pretende-se iniciar a recolha de biorresíduos de produção doméstica, no 2º semestre de 2023 com um projeto piloto que irá abranger duas freguesias de Braga, Real e Lamações.

Numa primeira fase será realizada a sensibilização porta a porta e serão distribuídos de forma gratuita, e por cada alojamento, um contentor de 7L e respetivos sacos para deposição de biorresíduos. O município terá apenas de colocar o saco com os biorresíduos produzidos no contentor tradicional. O saco terá uma cor diferente, de modo que seja facilmente separado pela Braval, onde os biorresíduos serão utilizados para produção de energia e de fertilizante para a agricultura.

No que concerne a outros equipamentos, destaca-se a necessidade de renovação das viaturas de recolha de resíduos para substituição das mais vetustas, representando ganhos na eficiência e segurança dos trabalhadores, além de redução das emissões de gases com efeito de estufa, um contributo importante para o Roteiro para a Neutralidade Carbónica 2050.

### **Ambiente urbano**

Ao nível do ambiente urbano, que inclui a varredura, gestão, limpeza e manutenção de papelerias e a recolha de monstros, serão realizados investimentos significativos, que ascendem a 150 mil euros em 2023, 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.

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.

### **VIATURAS DE AMBIENTE URBANO**

O combate às alterações climáticas, nomeadamente a mitigação das emissões de Gases com Efeito de Estufa (GEE) tem sido uma preocupação frequente da AGERE, com investimentos em equipamentos que manifestam um contributo importante para a ambição do território no Roteiro para a Neutralidade Carbónica 2050.

Nesta área de negócio incluem-se os investimentos em veículos de Higiene Urbana sendo que a aposta está já muito dirigida para os equipamentos elétricos- fundamentalmente pequenos veículos de operação e aspiradores urbanos - e tem implementado um sistema 'Fleetboard' nas viaturas de limpeza urbana, sistema pioneiro em Portugal na gestão dos resíduos urbanos.

No início do ano de 2023, foi adquirido um equipamento de lavagem de pavimentos urbanos totalmente elétrico, diferenciado dos equipamentos existentes, vocacionados para varredura e aspiração. Este equipamento, cujo investimento totalizou 196 mil euros, 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.

#### **EQUIPAMENTOS DE AMBIENTE URBANO**

Nesta rubrica foi considerada a aquisição de triciclos elétricos, que, progressivamente, substituirão os tradicionais carrinhos de varredura.

No alinhamento da AGERE continua presente uma certeza: as cidades assumem um papel fundamental para a transição verde e a limpeza urbana e a recolha de resíduos são cruciais para o futuro do planeta.

#### Edifícios e outras construções

Aqui são vertidas as ações em âmbito da reabilitação do edifício sede, e pequenos investimentos em equipamentos, que totalizam 42 mil euros para o período em análise.

#### Investimentos em viaturas

Com um considerável parque de viaturas afeto às atividades diretas e indiretas da organização, consolida-se já a aquisição de viaturas ligeiras de mercadorias e viaturas ligeiras a curto prazo, para suprimento de necessidades identificadas.

Apostada na descarbonização da frota, pretende a AGERE evoluir com o abate de viaturas movidas a combustíveis fósseis, procedendo à aquisição de viaturas elétricas e respetivos postos de carregamento. Em junho, foram adquiridos uma viatura elétrica e um posto de carregamento, bem como uma viatura pesada com grua.

O valor total executado corresponde a 201 mil euros.

#### Sistemas de informação

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 AGERE a disponibilização de tecnologias de informação e equipamentos que assegurem o seu adequado tratamento com incremento da fiabilidade dos dados e eliminação de registos redundantes.

Registam-se aqui investimentos em software, hardware e equipamentos diversos.

Novas soluções de armazenamento interno de bases de dados e ficheiros assim como atualização tecnológica de servidores serão tarefas primordiais.

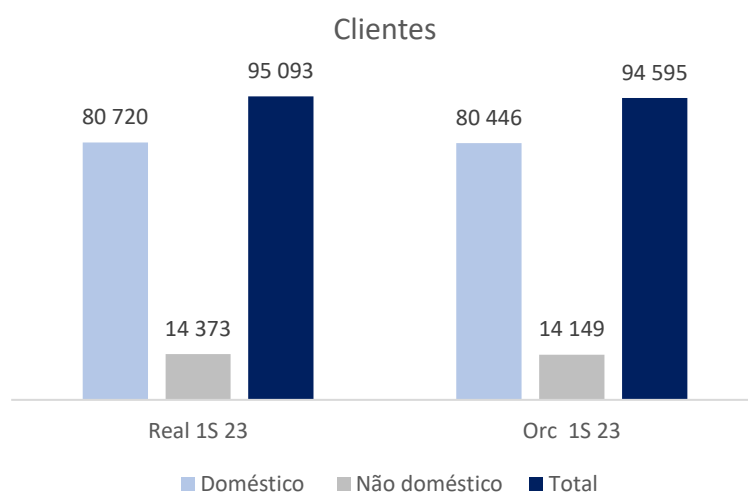
Todas as ações contidas nesta rubrica contabilizam 134 mil euros no ano.

## Análise por Atividade

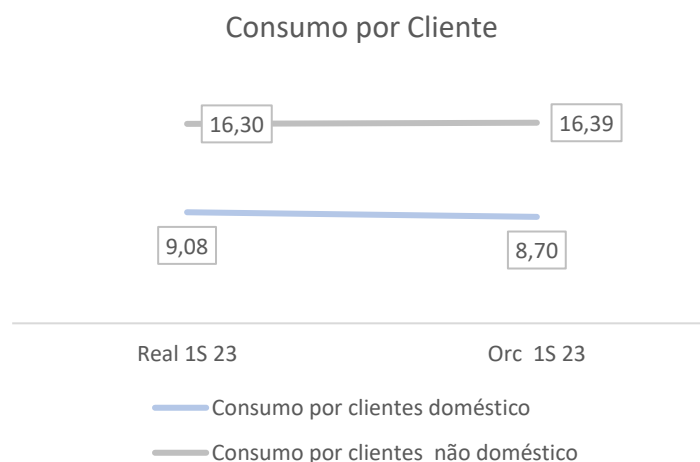
É com plena consciência do carácter de serviço público essencial que o abastecimento de água, o saneamento de águas residuais e a recolha de resíduos urbanos assumem, que a AGERE direciona o seu foco para todas as partes interessadas, com o intuito de atingir a excelência na satisfação das suas necessidades 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 nestes seis meses de 2023 em comparação com o projetado em igual período.

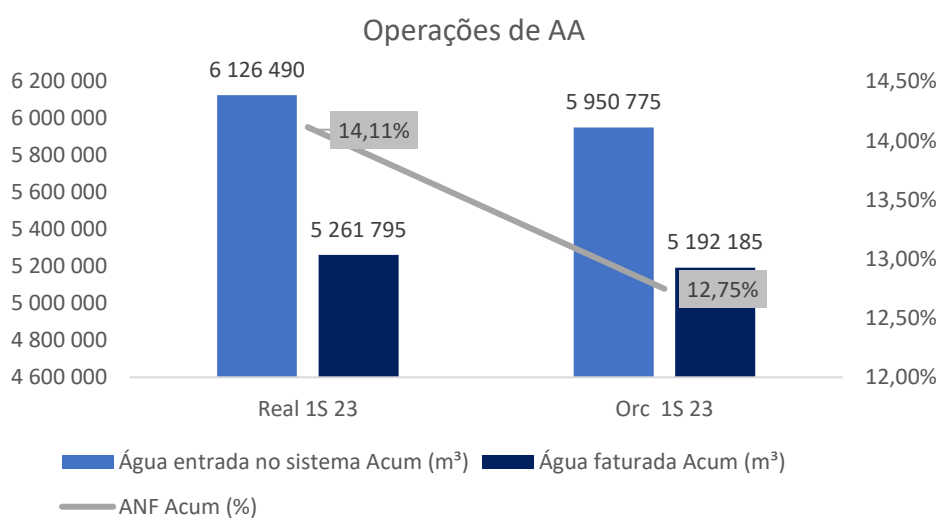
### Abastecimento de água







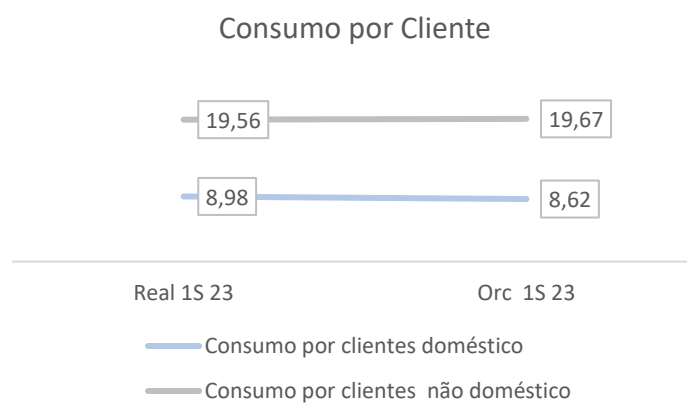
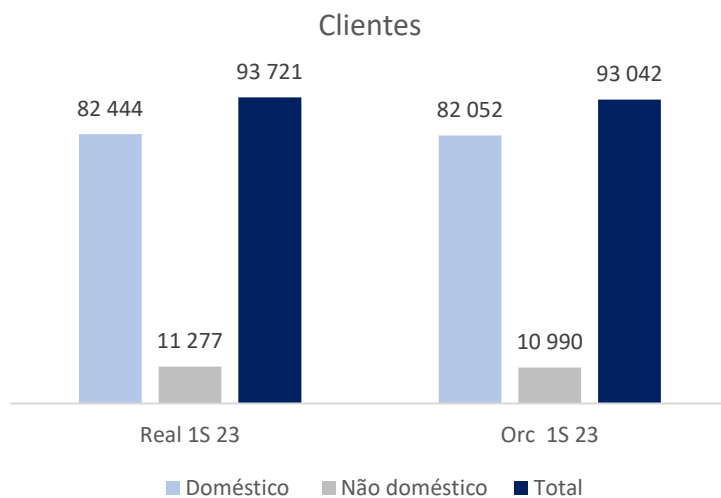
O primeiro semestre de 2023 não contrariou a tendência de crescimento dos clientes da Empresa. Assim, o número de clientes de abastecimento de água ascende a 95.093, mais 498 clientes relativamente ao previsto, em que destes 274 correspondem a domésticos, com um consumo de 9,08 m<sup>3</sup>/cliente, valor acima do orçado em 0,38. Os clientes não domésticos, mais 224 face ao projetado, registam um consumo de 16,30 m<sup>3</sup>/cliente abaixo do orçado em 0,09pp.



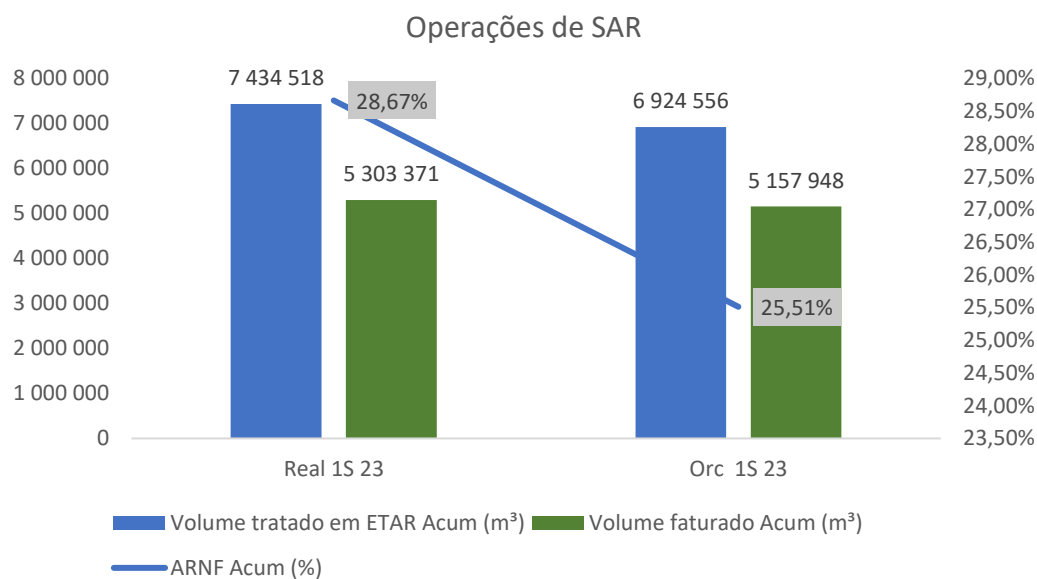
No que respeita à venda de água, a AGERE faturou um volume total de 5.261.795 m<sup>3</sup> de água aos seus clientes, ou seja, um acréscimo de 69.610 m<sup>3</sup> face ao projetado (5.192.185 m<sup>3</sup>).

No que respeita às perdas operacionais e comerciais estas registam 14,11%, mais 0,014pp face ao orçamento.

## Saneamento de águas residuais

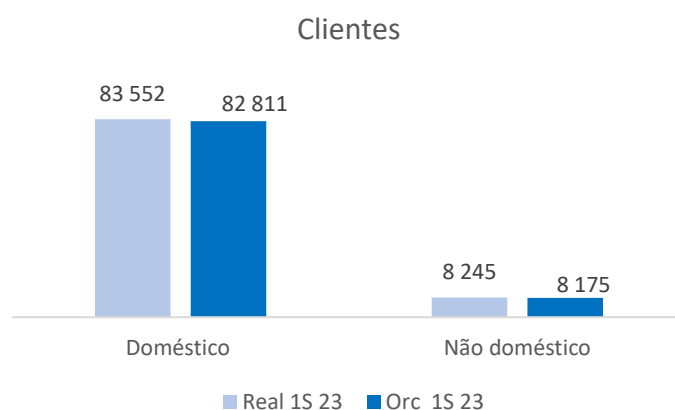


O aumento de clientes face ao orçamento acompanha o aumento verificado no abastecimento de água, em que os clientes domésticos são mais 392 face aos previstos, com um consumo de 8,98 m<sup>3</sup>/cliente. Os clientes não domésticos (+287) registam um consumo abaixo do previsto em 0,11.



O volume de saneamento de águas residuais faturado, 5.303.371 m<sup>3</sup>, encontra-se acima do orçamento em 145.423 m<sup>3</sup>, com um volume tratado em ETAR de 7.434.518 m<sup>3</sup>.

## Resíduos urbanos



O primeiro semestre do ano face ao projetado regista um aumento de 808 contratos, sendo bastante significativo o aumento nos clientes domésticos (+741).

## Perspetivas Futuras

Suportados pelo sólido desempenho registado em 2022, a AGERE entrou em 2023 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.

Este ano, a AGERE tem dois grandes desafios, sendo um deles 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 é a implementação da recolha seletiva de resíduos orgânicos, a realizar até ao final do ano.

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

Pretendemos melhorar ainda mais, a imagem criada no mercado que nos associa a excelentes 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	30/06/2023	30/06/2022
ATIVO			
Ativo não corrente			
Ativos fixos tangíveis	9/10	98 802 863,66	99 020 161,65
Ativos intangíveis	8	242 800,46	251 009,91
Participações financeiras - método da equivalência patrimonial	7/14	7 372 556,03	8 207 536,24
Outros investimentos financeiros		48 087,03	39 621,60
		106 466 307,18	107 518 329,40
Ativo corrente			
Inventários	15	539 957,43	530 342,88
Clientes	12	4 294 177,53	4 086 306,64
Adiantamentos a fornecedores		27 389,17	78 275,55
Estado e outros entes públicos	25.1	785 022,59	931 773,41
Acionistas / sócios	7	3 425 000,00	425 000,00
Outros créditos a receber	12	34 910 439,51	38 475 940,77
Diferimentos	12	205 638,49	161 621,53
Caixa e depósitos bancários	5/12	520 698,03	946 301,35
		44 708 322,75	45 635 562,13
Total do ativo		151 174 629,93	153 153 891,53

CAPITAL PRÓPRIO E PASSIVO	NOTAS	DATAS	
		30/06/2023	30/06/2022
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	7 347 929,78
Outras reservas		1 580 468,11	1 702 001,77
Resultados transitados		7 829 178,40	0,00
Ajustamentos / Outras variações no capital próprio		18 350 881,96	25 827 475,52
		74 116 946,15	73 885 894,97
Resultado líquido do período		3 417 684,04	3 431 109,19
		77 534 630,19	77 317 004,16
Total do capital próprio		77 534 630,19	77 317 004,16
Passivo			
Passivo não corrente			
Financiamentos obtidos	12	22 229 718,44	25 736 294,83
Ajustamento em Subsídios ao investimento	12	4 180 208,17	6 417 353,13
		26 409 926,61	32 153 647,96
Passivo corrente			
Fornecedores	12	2 280 435,36	1 930 335,35
Adiantamento de clientes	12	1 247,82	1 247,82
Estado e outros entes públicos	25.1	1 731 816,88	1 388 121,16
Acionistas / sócios	7	27 832 524,30	27 832 524,30
Financiamentos obtidos	12	6 574 103,31	3 976 918,58
Outras dívidas a pagar	12	5 347 041,76	5 360 102,27
Diferimentos	12	3 462 903,70	3 193 989,93
		47 230 073,13	43 683 239,41
Total do Passivo		73 639 999,74	75 836 887,37
Total do Capital Próprio e do Passivo		151 174 629,93	153 153 891,53

O Contabilista Certificado

O Conselho de Administração





## DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR NATUREZAS

Unidade:Euros

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		30/06/2023	30/06/2022
Vendas e serviços prestados	16	16 558 603,06	15 946 785,66
Subsídios à exploração	18	3 174 471,97	2 484 912,83
Ganhos/perdas imputados de subs., associadas e empreend. Conjuntos	25	59 428,26	(46 186,15)
Variações nos inventários da produção		0,00	0,00
Trabalhos para a própria entidade	9	563 799,99	376 314,90
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	15	(184 246,11)	(134 331,16)
Fornecimentos e serviços externos	25	(5 637 468,78)	(5 197 203,65)
Gastos com o pessoal	22/23	(5 694 101,47)	(5 135 422,13)
Imparidade de inventários (perdas/reversões)		0,00	0,00
Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões)	12	(139 982,21)	(122 412,04)
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	776 238,77	879 106,08
Outros gastos	25	(1 074 480,16)	(971 301,38)
<b>Resultados antes depreciações, gastos de financiamento e impostos</b>		<b>8 402 263,32</b>	<b>8 080 262,96</b>
Gastos/reversões de depreciações e de amortizações	9	(3 520 912,40)	(3 431 963,88)
<b>Resultado operacional (antes gastos de financiamento e impostos)</b>		<b>4 881 350,92</b>	<b>4 648 299,08</b>
Juros e rendimentos similares obtidos	16	48 859,55	37 826,34
Juros e gastos similares suportados	13	(414 894,54)	(110 826,75)
<b>Resultado antes de impostos</b>		<b>4 515 315,93</b>	<b>4 575 298,67</b>
Imposto sobre o rendimento do período	20	(1 097 631,89)	(1 144 189,48)
<b>Resultado líquido do período</b>		<b>3 417 684,04</b>	<b>3 431 109,19</b>

O Contabilista Certificado

O Conselho de Administração

## Demonstração de Fluxos de Caixa (Método Directo)

Unidade: Euros

RUBRICAS	NOTAS	PERÍODOS	
		30/06/2023	30/06/2022
<b><u>Fluxos de caixa das atividades operacionais</u></b>			
Recebimentos de Clientes		17 586 460,61	17 431 706,56
Pagamentos a Fornecedores		(7 445 963,90)	(7 480 408,17)
Pagamentos ao Pessoal		(4 465 530,18)	(3 770 642,79)
<i>Caixa gerada pelas operações</i>		<b>5 674 966,53</b>	<b>6 180 655,60</b>
Pagamento/Recebimento dos imposto sobre o rendimento		(1 115 145,44)	0,00
Outros Recebimentos/Pagamentos		(1 631 644,15)	(997 095,29)
<i>Fluxos de caixa das atividades de operacionais (1)</i>		<b>2 928 176,94</b>	<b>5 183 560,31</b>
<b><u>Fluxos de caixa das atividades de investimento</u></b>			
<b>Pagamentos respeitantes a:</b>			
Ativos fixos tangíveis		(1 709 507,98)	(835 141,98)
Ativos intangíveis		(41 274,87)	0,00
<b>Recebimentos provenientes de :</b>			
Ativos fixos tangíveis		0,00	0,00
Subsídios ao investimento		1 426 285,15	229 699,21
Juros e rendimentos similares		0,00	0,00
Dividendos		0,00	0,00
<i>Fluxos de caixa das atividades de investimento (2)</i>		<b>(324 497,70)</b>	<b>(605 442,77)</b>
<b><u>Fluxos de caixa das atividades de financiamento</u></b>			
<b>Recebimentos provenientes de:</b>			
Financiamentos obtidos		1 875 000,00	1 605 000,00
<b>Pagamentos respeitantes a :</b>			
Financiamentos obtidos		(4 354 664,76)	(4 257 001,30)
Juros e gastos similares		(372 134,15)	(101 325,76)
Dividendos		0,00	(1 507 005,65)
Outras operações de financiamento		0,00	0,00
<i>Fluxos de caixa das atividades de financiamento (3)</i>		<b>(2 851 798,91)</b>	<b>(4 260 332,71)</b>
Varição de caixa e seus equivalentes (1+2+3)		<b>(248 119,67)</b>	<b>317 784,83</b>
Caixa e seus equivalentes do início do período		<b>768 817,70</b>	<b>628 516,52</b>
Caixa e seus equivalentes no fim do período	5	<b>520 698,03</b>	<b>946 301,35</b>

### Anexo à Demonstração dos Fluxos de Caixa

Discriminação dos componentes de caixa e seus equivalentes:

	30/06/2023	30/06/2022
Numerário	11 436,79	11 866,48
Depósitos bancários imediatamente mobilizáveis	481 566,09	906 739,72
Outras disponibilidades:		
Depósitos a prazo	27 695,15	27 695,15
Disponibilidades constantes do balanço	520 698,03	946 301,35

ID	Descrição	Orçamento Previsional	Execução Orçamental	Desvios	Execução Financeira Anual
<b>ABASTECIMENTO DE ÁGUA</b>					
<b>AA_CPT</b>	<b>INVESTIMENTOS NA CAPTAÇÃO DE ÁGUA</b>				
AA_CPT05_2021	Alter. Cond. Capt. subleito, incluindo QE e Autom.	19 760,00	945,00	18 815,00	4,8%
AA_CPT07_2021	Reparação estrut. fundo da Capt. Superficial	4 900,00	0,00	4 900,00	N.R.
AA_CPT09_2022	Subst. grupos G1M e G1J_Capt Sup	47 933,00	0,00	47 933,00	N.R.
AA_CPT10_2022	Subst. grupos G2M e G2J_Capt Sup	37 889,00	0,00	37 889,00	N.R.
AA_CPT12_2031	Subst. MQ entrada de água no sistema: DN 600/PN10	10 648,00	0,00	10 648,00	N.R.
AA_CPT98_CRE	Conserv. e rep. de equipamentos_Captação Água	5 000,00	0,00	5 000,00	N.R.
AA_CPT99_OCR	Obras de const. ou reabilitação_Captação Água	5 000,00	3 160,63	1 839,37	63,2%
	<b>TOTAL AA_CPT</b>	<b>131 130,00</b>	<b>4 105,63</b>	<b>127 024,37</b>	<b>3,1%</b>
<b>INVESTIMENTOS NA ETA</b>					
<b>AA_ETA</b>					
AA_ETA01_2019	Sist. automação, supervisão e controlo de processo	10 500,00	0,00	10 500,00	N.R.
AA_ETA13_2021	Subst. 6 eletrobombas de eixo horizontal	15 000,00	0,00	15 000,00	N.R.
AA_ETA14_2021	Subst. válvulas de controlo de bombagem_GP1 a GP5	35 000,00	444,40	34 555,60	1,3%
AA_ETA16_2021	Rep. equipamentos celas de média tensão do PT	45 300,00	0,00	45 300,00	N.R.
AA_ETA20_2022	Inst. sistema automático de segurança_cloro gás	24 979,00	0,00	24 979,00	N.R.
AA_ETA21_2022	Upgrade dos autómatos do setor principal	29 023,00	0,00	29 023,00	N.R.
AA_ETA22_2022	Subst. 8 válv. entrada ar_lavagem dos filtros	8 786,00	0,00	8 786,00	N.R.
AA_ETA23_2022	Aquisição de grupo de elevação do Setor Principal	60 000,00	0,00	60 000,00	N.R.
AA_ETA25_2023	Substituição do RAC do Setor Principal	1 200,00	0,00	1 200,00	N.R.
AA_ETA26_2023	Remodelação filtros "Aquazur"-subst. placas	85 365,00	0,00	85 365,00	N.R.
AA_ETA30_2022	Substituição bomba de elevação de lamas para a pre	0,00	17 437,50	(17 437,50)	N.R.
AA_ETA31_2022	Medição Manto de Lamas/ Espessamento	7 500,00	0,00	7 500,00	N.R.
AA_ETA32_2022	Análítica / Melhorias Controlo Processo Tratamento	10 000,00	6 505,61	3 494,39	65,1%
AA_ETA90_ECP	Elaboração e coordenação de projetos_ETA-Qualidade	4 000,00	3 000,00	1 000,00	75,0%
AA_ETA98_CRE	Conserv. e rep. de equipamentos_ETA	15 000,00	74 015,38	(59 015,38)	493,4%
AA_ETA99_OCR	Obras de const. ou reabilitação_ETA	5 000,00	8 255,00	(3 255,00)	165,1%
	<b>TOTAL AA_ETA</b>	<b>356 653,00</b>	<b>147 237,89</b>	<b>209 415,11</b>	<b>41,3%</b>
<b>INVESTIMENTOS NO LABORATÓRIO ABASTECIMENTO DE ÁGUA</b>					
<b>AA_LAB</b>					
AA_LAB05_2034	Equip. para laboratório_ETA_Autoclave	0,00	4 998,00	(4 998,00)	N.R.
AA_LAB98_CRE	Conserv. e rep. de equipamentos_Lab. AA	1 500,00	0,00	1 500,00	N.R.
AA_LAB99_OCR	Obras de construção ou reabilitação_LAB AA	1 000,00	0,00	1 000,00	N.R.
	<b>TOTAL AA_LAB</b>	<b>2 500,00</b>	<b>4 998,00</b>	<b>(2 498,00)</b>	<b>199,9%</b>
<b>INVESTIMENTOS NA ADUÇÃO E ELEVAÇÃO DE ÁGUA</b>					
<b>AA_ADE</b>					
AA_ADE06_2021	Subst. RAC do Setor Secundário (Qs=500m3/h)	0,00	323,40	(323,40)	N.R.
AA_ADE07_2028	Nova CE DN450/PN 25, ETA/Reserv. Pitancinhos	25 000,00	0,00	25 000,00	N.R.
AA_ADE09_2021	Subst.Caudalimentos inserção DN600; DN450; DN350	7 500,00	0,00	7 500,00	N.R.
AA_ADE12_2023	RDE06-Lamações de Cima-Subst. Grupos Elevação	102 406,00	0,00	102 406,00	N.R.
AA_ADE13_2023	RDE10 Nogueiró Subst. Válvulas motorizadas	12 523,00	0,00	12 523,00	N.R.
AA_ADE98_CRE	Conservação e reposição de equip_Adução e Elevação	5 000,00	22 079,75	(17 079,75)	441,6%
AA_ADE99_OCR	Obras de construção ou reabilit_Adução e Elevação	5 000,00	0,00	5 000,00	N.R.
	<b>TOTAL AA_ADE</b>	<b>157 429,00</b>	<b>22 403,15</b>	<b>135 025,85</b>	<b>14,2%</b>
<b>INVESTIMENTOS NO ARMAZENAMENTO DE ÁGUA</b>					
<b>AA_ARM</b>					
AA_ARM02_2021	Reabilit. Reservatório antigo Montariol	93 245,00	0,00	93 245,00	N.R.
AA_ARM03_2021	Reabilit. Reservatórios Sete Fontes	6 000,00	0,00	6 000,00	N.R.
AA_ARM05_2021	Reabilit. Reservatórios Pitancinhos	6 000,00	0,00	6 000,00	N.R.
AA_ARM06_2021	Reabilit. Reservatórios Celeirós	5 000,00	0,00	5 000,00	N.R.
AA_ARM10_2021	Subst. válvulas na tubagem_RA/Montariol-Guadalupe	14 221,00	0,00	14 221,00	N.R.
AA_ARM12_2022	Upgrade dos equip. de radio do Sist. Telegestão	72 423,00	0,00	72 423,00	N.R.
AA_ARM13_2028	Ampliação dos reserv Pitancinho; 4000 para 8000m3	23 500,00	0,00	23 500,00	N.R.
AA_ARM98_CRE	Conservação e reposição de equip_Armaz. de Água	5 000,00	1 175,84	3 824,16	23,5%
	<b>TOTAL AA_ARM</b>	<b>225 389,00</b>	<b>1 175,84</b>	<b>224 213,16</b>	<b>0,5%</b>
<b>INVESTIMENTOS NA DISTRIBUIÇÃO DE ÁGUA</b>					
<b>AA_DIST</b>					
AA_DIST94_RAD	Rede distribuição _AD_Pavimentos	122 563,00	74 003,38	48 559,62	60,4%
AA_DIST95_RED	Rede de distribuição _ ampliação de redes	200 000,00	18 129,77	181 870,23	9,1%
AA_DIST96_RAD	Obras AD - Construção remodelação de condutas água	175 560,00	181 385,35	(5 825,35)	103,3%
AA_DIST97_RAD	Obras AD - ramais de água	93 083,00	156 450,39	(63 367,39)	168,1%
AA_DIST97_RAD	Obras AD - ramais de água Lig. Loteamentos	0,00	8 231,52	(8 231,52)	N.R.
AA_DIST98_CRE	Conservação e reposição de eq_Distribuição Água	5 000,00	1 812,24	3 187,76	36,2%
AA_DIST99_OCR	Obras de construção ou reabilit_Distribuição Água	5 000,00	11 418,74	(6 418,74)	228,4%
	<b>TOTAL AA_DIST</b>	<b>601 206,00</b>	<b>451 431,39</b>	<b>149 774,61</b>	<b>75,1%</b>
<b>OUTROS INVESTIMENTOS NO ABASTECIMENTO DE ÁGUA</b>					
<b>AA_DIV</b>					
AA_DIV11_2019	Plano de Controlo de ANF_CC de ZMC	0,00	78 286,35	(78 286,35)	N.R.
AA_DIV12_2019	Plano de Controlo de ANF_Reabilit. Redes de AA	0,00	151 906,45	(151 906,45)	N.R.
AA_DIV94_2019	Plano de Controlo de ANF_Equipamentos	5 000,00	2 820,00	2 180,00	56,4%
AA_DIV21_2022	Máquinas Furar em Carga	15 000,00	14 964,00	36,00	99,8%
AA_DIV90_FRU	Outras aquis. (inclui Ferram. e Utensílios Vários)	5 000,00	11 393,88	(6 393,88)	227,9%
AA_DIV92_CTD	Contadores de água	490 994,00	26 333,20	464 660,80	5,4%
AA_DIV93_EMI	Emissores para contadores de água	925 281,00	4 134,34	921 146,66	0,4%
AA_DIV95_OCR	Plano de Controlo de ANF_Construção Civil	5 000,00	0,00	5 000,00	N.R.
	<b>TOTAL AA_DIV</b>	<b>1 446 275,00</b>	<b>289 838,22</b>	<b>1 156 436,78</b>	<b>20,0%</b>
	<b>TOTAL DO ABASTECIMENTO DE ÁGUA</b>	<b>2 920 582,00</b>	<b>921 190,12</b>	<b>1 999 391,88</b>	<b>31,5%</b>

ID	Descrição	Orçamento Previsional	Execução Orçamental	Desvios	Execução Financeira Anual
<b>ÁGUAS RESIDUAIS</b>					
<b>AR_TRT</b>	<b>INVESTIMENTOS NO TRATAMENTO DE ÁGUAS RESIDUAIS</b>				
AR_TRT02_2019	ET Frossos_Melhorias no espessamento mecânico	3 720,00	0,00	3 720,00	N.R.
AR_TRT10_2021	Exutor da ET Frossos_Projeto de prolongamento	1 710,00	13 680,00	(11 970,00)	800,0%
AR_TRT10_2021	Exutor da ET Frossos_Prolongamento	581 875,00	0,00	581 875,00	N.R.
AR_TRT09_2019	ET Frossos_Substituição de Parafusos de elevação	114 171,00	0,00	114 171,00	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	48 440,66	13 238,34	78,5%
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_TRT31_2022	Reab. do Sistema de Digestão da ETAR de Frossos	90 000,00	0,00	90 000,00	N.R.
AR_TRT34_2023	ET Frossos_Silo Lamas 120m3	150 700,00	0,00	150 700,00	N.R.
AR_TRT35_2023	ET Celeirós - Substituição Parafuso Arquimedes N.º3	44 180,00	0,00	44 180,00	N.R.
AR_TRT36_2023	ET Celeirós - Redutora para o rotor de arejamento	17 616,00	0,00	17 616,00	N.R.
AR_TRT37_2023	ET Celeirós - Substituição instrumentação	7 500,00	0,00	7 500,00	N.R.
AR_TRT38_2023	ET Adaúfe- Substituição instrumentação	7 500,00	0,00	7 500,00	N.R.
AR_TRT39_2023	ET Palmeira - Espessador Gravitico.	25 000,00	0,00	25 000,00	N.R.
AR_TRT40_2023	Renovação de Instrumentação em 10 ETARs	20 000,00	0,00	20 000,00	N.R.
AR_TRT41_2023	ET Crespos - Soprador de ar	8 308,00	0,00	8 308,00	N.R.
AR_TRT42_2023	ET Espinho - Soprador de ar	6 124,00	0,00	6 124,00	N.R.
AR_TRT44_2022	ET Espinho - Soprador de ar	0,00	7 580,00	(7 580,00)	N.R.
AR_TRT98_CRE	Conservação e reposição de equipamentos_ETAR	17 000,00	152 098,25	(135 098,25)	894,7%
AR_TRT99_OCR	Obras de construção ou reabilitação_ETAR	17 000,00	36 890,36	(19 890,36)	217,0%
<b>TOTAL AR_TRT</b>		<b>1 324 051,00</b>	<b>258 689,27</b>	<b>1 065 361,73</b>	<b>19,5%</b>
<b>AR_ETE</b>					
<b>AR_ETE</b>	<b>INVESTIMENTOS NO EMISSÁRIO E ETAR DO ESTE</b>				
AR_ETE02_2020	Emissário e ETAR do Este_Elab. e acomp. Candid.	31 415,00	19 705,42	11 709,58	62,7%
AR_ETE04_2021	Emissário e ETAR do Este_Fiscalização de Obra	182 857,00	0,00	182 857,00	N.R.
AR_ETE01_2021	Emissário e ETAR do Este_Plano de Comunicação	20 572,00	0,00	20 572,00	N.R.
AR_ETE01_2021	Emissário e ETAR do Este_EIA	1 000,00	12 900,00	(11 900,00)	1290,0%
AR_ETE01_2021	Emissário do Este_indemnizações_servidões	81 212,00	0,00	81 212,00	N.R.
AR_ETE02_2021	ETAR do Este_Fornecimentos diversos	48 752,00	164 839,38	(116 087,38)	338,1%
AR_ETE02_2022	ETAR do Este_Construção Civil	8 312 706,00	200 890,54	8 111 815,46	2,4%
AR_ETE02_2022	ETAR do Este_Equipamento	4 000 000,00	0,00	4 000 000,00	N.R.
AR_ETE02_2022	ETAR do Este_Instal. Elétricas, instrum, automação	1 500 000,00	0,00	1 500 000,00	N.R.
AR_ETE03_2022	Emissário do Este_Construção civil	5 489 575,00	8 450,59	5 481 124,41	0,2%
<b>TOTAL AR_ETE</b>		<b>19 668 089,00</b>	<b>406 785,93</b>	<b>19 261 303,07</b>	<b>2,1%</b>
<b>AR_LAB</b>					
<b>AR_LAB</b>	<b>INVESTIMENTOS NO LABORATÓRIO DE ÁGUAS RESIDUAIS</b>				
AR_LAB01_2022	Conser.reposição equip.Lab. AR_Espectrofotómetro	0,00	2 415,00	(2 415,00)	N.R.
AR_LAB03_2022	Medidor Eletrónico de Humidade	3 000,00	0,00	3 000,00	N.R.
AR_LAB04_2023	Dispensadores automáticos (2 unidades)	1 400,00	0,00	1 400,00	N.R.
AR_LAB98_CRE	Conservação e reposição equipamentos_Lab. AR	1 000,00	0,00	1 000,00	N.R.
AR_LAB99_OCR	Obras de construção ou reabilitação_LAB AR	1 000,00	0,00	1 000,00	N.R.
<b>TOTAL AR_LAB</b>		<b>6 400,00</b>	<b>2 415,00</b>	<b>3 985,00</b>	<b>37,7%</b>
<b>AR_ELEV</b>					
<b>AR_ELEV</b>	<b>INVESTIMENTOS NA ELEVÇÃO ÁGUAS RESIDUAIS</b>				
AR_ELV02_2021	Fom. 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	28 600,00	8 382,40	20 217,60	29,3%
AR_ELV04_2021	EEAR Navarra_Fom. e montagem de 2 eletrobombas	13 632,00	3 596,41	10 035,59	26,4%
AR_ELV05_2022	Melhorias em EEAR_Sistema Palmeira	13 632,00	4 758,67	8 873,33	34,9%
AR_ELV06_2022	Melhorias em EEAR_Sistema Esporões	5 600,00	0,00	5 600,00	N.R.
AR_ELV07_2022	Melhorias em EEAR_Sistema Tebosa	6 200,00	0,00	6 200,00	N.R.
AR_ELV08_2022	Melhorias em EEAR_Sistema Celeirós	5 000,00	0,00	5 000,00	N.R.
AR_ELV10_2023	Melhorias em EEAR_Sistema Ruilhe	2 500,00	0,00	2 500,00	N.R.
AR_ELV11_2023	Melhorias em EEAR_Sistema Arentim	2 500,00	0,00	2 500,00	N.R.
AR_ELV12_2023	Melhorias em EEAR_Sistema Sobreposta	2 500,00	0,00	2 500,00	N.R.
AR_ELV13_2023	Melhorias em EEAR_Sistema Tadim	1 500,00	0,00	1 500,00	N.R.
AR_ELV98_CRE	Conservação e reposição de equipamentos_EEAR	29 086,00	37 597,52	(8 511,52)	129,3%
AR_ELV99_OCR	Obras de construção ou reabilitação_EEAR	2 500,00	2 226,65	273,35	89,1%
<b>TOTAL AR_ELEV</b>		<b>129 862,00</b>	<b>56 561,65</b>	<b>73 300,35</b>	<b>43,6%</b>
<b>AR_COL</b>					
<b>AR_COL</b>	<b>INVESTIMENTOS NA COLETA DE ÁGUAS RESIDUAIS</b>				
AR_COL01_2017	Ampliação rede drenagem_Sist.Arentim_empreitada	0,00	25 688,89	(25 688,89)	N.R.
AR_COL02_2017	Ampliação rede drenagem_Sist.Cidade_empreitada	0,00	62 225,26	(62 225,26)	N.R.
AR_COL03_2017	Ampliação rede drenagem_Sist.Crespos_empreitada	0,00	94 672,36	(94 672,36)	N.R.
AR_COL04_2017	Ampliação rede drenagem_Sist.Palmeira_empreitada	0,00	148 408,06	(148 408,06)	N.R.
AR_COL05_2017	Ampliação rede drenagem_Sist.Priscos_empreitada	0,00	2 326,62	(2 326,62)	N.R.
AR_COL07_2017	Ampliação da rede de drenagem_diversos_empreitada	0,00	68 430,59	(68 430,59)	N.R.
AR_COL09_2017	Ampliação rede de drenagem_Servidões	0,00	1 578,78	(1 578,78)	N.R.
AR_COL10_2022	Eliminação de Afluentes Indevidas_ZMC	18 750,00	0,00	18 750,00	N.R.
AR_COL95_AAD	Rede de drenagem_AD_Pavimentos	183 844,00	85 882,64	97 961,36	46,7%
AR_COL96_AMR	Ampliação da rede de drenagem de águas residuais	225 000,00	0,00	225 000,00	N.R.
AR_COL97_RER	Reabilitação rede de drenagem s/ abertura de vala	138 598,00	0,00	138 598,00	N.R.
AR_COL98_AAD	Ampliação e/ou subst. de rede de drenagem_AD	50 000,00	131 830,09	(81 830,09)	263,7%
AR_COL99_RAD	Obras AD - Construção Ramais AR	20 027,00	74 069,58	(54 042,58)	369,8%
<b>TOTAL AR_COL</b>		<b>636 219,00</b>	<b>695 112,87</b>	<b>(58 893,87)</b>	<b>109,3%</b>

ID	Descrição	Orçamento Previsional	Execução Orçamental	Desvios	Execução Financeira Anual
<b>AR_DIV</b>	<b>OUTROS INVESTIMENTOS EM SANEAMENTO ÁGUAS RESIDUAIS</b>				
AR_DIV03_2021	Geradores	2 000,00	0,00	2 000,00	N.R.
AR_DIV06_2023	Cilindros	10 000,00	10 150,00	(150,00)	101,5%
AR_DIV90_FRU	Outras aquis. (inclui Ferram. e Utensílios Vários)	5 000,00	1 981,01	3 018,99	39,6%
	<b>TOTAL AR_DIV</b>	<b>17 000,00</b>	<b>12 131,01</b>	<b>4 868,99</b>	<b>71,4%</b>
	<b>TOTAL DAS ÁGUAS RESIDUAIS</b>	<b>21 781 621,00</b>	<b>1 431 695,73</b>	<b>20 349 925,27</b>	<b>6,6%</b>
<b>RU_DEP</b>	<b>RESÍDUOS URBANOS</b>				
<b>RU_DEP</b>	<b>INVESTIMENTOS EM EQUIPAMENTOS DEPOSIÇÃO RESÍDUOS URBANOS</b>				
RU_DEP06_2018	Instalação de contentores enterrados	2 200,00	5 562,14	(3 362,14)	252,8%
RU_DEP09_2020	Terminais de alinhador para contentores bilaterais	47 724,00	0,00	47 724,00	N.R.
RU_DEP12_2023	Bioresíduos - Contentores 7L	140 000,00	0,00	140 000,00	N.R.
RU_DEP13_2023	Bioresíduos - Sacos	344 053,00	0,00	344 053,00	N.R.
RU_DEP14_2023	Bioresíduos - Plano de comunicação	300 000,00	0,00	300 000,00	N.R.
RU_DEP15_2023	Contentores bioresíduos 1100lts	12 500,00	0,00	12 500,00	N.R.
RU_DEP16_2023	Contentores metálicos Multibenne para Verdes	50 000,00	0,00	50 000,00	N.R.
RU_DEP98_CRE	Aquisição ou substituição de equipamentos diversos	1 500,00	15 364,14	(13 864,14)	1024,3%
RU_DEP99_OCR	Obras de const. ou reabilitação de instalações div	1 000,00	0,00	1 000,00	N.R.
	<b>TOTAL RU_DEP</b>	<b>898 977,00</b>	<b>20 926,28</b>	<b>878 050,72</b>	<b>2,3%</b>
<b>RU_VIT</b>	<b>INVESTIMENTOS EM VIATURAS DE RESÍDUOS URBANOS</b>				
RU_VIT06_2020	Viatura de recolha c/sistema rotativo	287 451,00	0,00	287 451,00	N.R.
RU_VIT10_2023	Viatura de Recolha Bioresíduos 15 m3	242 064,00	0,00	242 064,00	N.R.
RU_VIT11_2023	Viatura Multibenne recolha de Verdes	153 750,00	0,00	153 750,00	N.R.
	<b>TOTAL RU_VIT</b>	<b>683 265,00</b>	<b>0,00</b>	<b>683 265,00</b>	<b>N.R.</b>
	<b>TOTAL DOS RESÍDUOS URBANOS</b>	<b>1 582 242,00</b>	<b>20 926,28</b>	<b>1 561 315,72</b>	<b>1,3%</b>
<b>AU_VIT</b>	<b>AMBIENTE URBANO</b>				
<b>AU_VIT</b>	<b>INVESTIMENTOS EM VIATURAS DE AMBIENTE URBANO</b>				
AU_VIT05_2021	Viaturas Elétricas Goupil	20 800,00	0,00	20 800,00	N.R.
AU_VIT06_2021	Viaturas Elétricas Glutton	15 940,00	6 678,20	9 261,80	41,9%
AU_VIT09_2021	Identificadores condutores e dispositivos localiza	6 000,00	1 918,80	4 081,20	32,0%
AU_VIT10_2021	Lavadora elétrica de 2m3	0,00	195 559,85	(195 559,85)	N.R.
AU_VIT91_DIV	Aquisição de viaturas diversas - AU	85 978,00	0,00	85 978,00	N.R.
	<b>TOTAL AU_VIT</b>	<b>128 718,00</b>	<b>204 156,85</b>	<b>(75 438,85)</b>	<b>158,6%</b>
<b>AU_EQU</b>	<b>AMBIENTE URBANO</b>				
<b>AU_EQU</b>	<b>INVESTIMENTOS EM EQUIPAMENTOS DE AMBIENTE URBANO</b>				
AU_EQU03_2021	Carrinhos de varredura	1 400,00	0,00	1 400,00	N.R.
AU_EQU03_2021	Triciclos elétricos	16 500,00	0,00	16 500,00	N.R.
AU_EQU90_CRO	Aquisição de Ferramentas e Utensílios Vários - AU	1 000,00	628,00	372,00	62,8%
AU_EQU92_CRO	Aquisição de Ferramentas e Utensílios Vários - CRO	2 880,00	1 044,76	1 835,24	36,3%
	<b>TOTAL AU_EQU</b>	<b>21 780,00</b>	<b>28 994,40</b>	<b>(7 214,40)</b>	<b>133,1%</b>
	<b>TOTAL DE AMBIENTE URBANO</b>	<b>150 498,00</b>	<b>233 151,25</b>	<b>(82 653,25)</b>	<b>154,9%</b>
<b>DIV_EOC</b>	<b>INVESTIMENTOS DIVERSOS</b>				
<b>DIV_EOC</b>	<b>INVESTIMENTOS EM EDIFÍCIOS E OUTRAS CONSTRUÇÕES</b>				
DIV_EOC01_2019	Escada de emergência - SEDE	15 000,00	0,00	15 000,00	N.R.
DIV_EOC08_2021	Obras req. cantina_Balneários, bar, cantina, etc	0,00	6 099,55	(6 099,55)	N.R.
DIV_EOC13_2023	Ed. Agere - Substituição da unidade CHILLER	16 150,00	0,00	16 150,00	N.R.
DIV_EOC98_CRE	Aquis.ou substituição de Equipamentos & Mobiliário	10 000,00	8 236,21	1 763,79	82,4%
DIV_EOC99_OCR	Obras de const. ou reab. de instalações diversas	40 000,00	27 592,79	12 407,21	69,0%
	<b>TOTAL DIV_EOC</b>	<b>81 150,00</b>	<b>41 928,55</b>	<b>39 221,45</b>	<b>51,7%</b>
<b>DIV_VIT</b>	<b>INVESTIMENTOS EM VIATURAS</b>				
DIV_VIT03_2024	Viaturas Ligeiras Elétricas AA	25 000,00	0,00	25 000,00	N.R.
DIV_VIT03_2024	Viaturas Ligeiras Elétricas AR	25 000,00	0,00	25 000,00	N.R.
DIV_VIT03_2024	Viaturas Ligeiras Elétricas DE	25 000,00	0,00	25 000,00	N.R.
DIV_VIT03_2024	Viaturas Ligeiras Elétricas DCF	25 000,00	0,00	25 000,00	N.R.
DIV_VIT03_2025	Viaturas Ligeiras Elétricas SI	0,00	32 212,90	(32 212,90)	N.R.
DIV_VIT02_2021	Aquisição de viatura ligeira de mercadorias	0,00	0,00	0,00	N.R.
DIV_VIT04_2022	Viatura pesada com grua	0,00	150 600,00	(150 600,00)	N.R.
DIV_VIT05_2022	Postos carregamento viaturas elétricas	5 500,00	6 252,45	(752,45)	113,7%
DIV_VIT06_2022	Substituição Taipais Viaturas AA	9 000,00	3 350,00	5 650,00	37,2%
DIV_VIT07_2022	Substituição Taipais Viaturas AR	7 500,00	3 350,00	4 150,00	44,7%
DIV_VIT09_2023	Sist.Leitura RFID p/viatura de recolha (Garbage)	0,00	0,00	0,00	N.R.
DIV_VIT98_DIV	Viaturas diversas	0,00	0,00	0,00	N.R.
DIV_VIT08_2023	Depósito de Adblue 5m3	0,00	4 305,00	(4 305,00)	N.R.
DIV_VIT90_FRU	Aquisição de Ferramentas e Utensílios Vários - Of.	6 500,00	845,97	5 654,03	13,0%
	<b>TOTAL DIV_VIT</b>	<b>128 500,00</b>	<b>200 916,32</b>	<b>(72 416,32)</b>	<b>156,4%</b>

ID	Descrição	Orçamento Previsional	Execução Orçamental	Desvios	Execução Financeira Anual
<b>DIV_STI</b>	<b>INVESTIMENTOS EM SISTEMAS DE INFORMAÇÃO</b>				
DIV_STI03_2020	Renovação da rede informática - Centro Operacional	20 000,00	5 293,83	14 706,17	26,5%
DIV_STI07_2020	Renovação dos Switching	3 500,00	12 806,46	(9 306,46)	365,9%
DIV_STI09_2021	CCTV - Vigilância	0,00	28 419,43	(28 419,43)	N.R.
DIV_STI10_2021	Intranet	15 000,00	0,00	15 000,00	N.R.
DIV_STI12_2021	Business Analytics	15 000,00	0,00	15 000,00	N.R.
DIV_STI14_2021	APP AGERE	15 000,00	0,00	15 000,00	N.R.
DIV_STI15_2021	Integração AquaWorks_Primavera	10 000,00	0,00	10 000,00	N.R.
DIV_STI16_2021	Integração AquaWorks_Sist.de Gestão Comercial	10 000,00	0,00	10 000,00	N.R.
DIV_STI19_2021	Sistema de Gestão do Parque de Contadores	15 000,00	0,00	15 000,00	N.R.
DIV_STI21_2021	Portal do Colaborador	10 000,00	0,00	10 000,00	N.R.
DIV_STI22_2021	Remodelação Data Centers	120 000,00	0,00	120 000,00	N.R.
DIV_STI23_2021	Interligações aplicacionais	10 000,00	0,00	10 000,00	N.R.
DIV_STI24_2021	Assistente virtual	10 000,00	0,00	10 000,00	N.R.
DIV_STI28_2021	Outros (soft., inf. Geog., indic., equipamentos)	10 000,00	0,00	10 000,00	N.R.
DIV_STI34_2022	Substituição dos servidores Dell	30 000,00	0,00	30 000,00	N.R.
DIV_STI41_2023	Implementação de encriptação na rede TLG	25 000,00	0,00	25 000,00	N.R.
DIV_STI42_2021	Sistema de Backup Off-Site	10 000,00	0,00	10 000,00	N.R.
DIV_STI45_2022	Implementação de RPA (robots administrativos)	1 500,00	1 610,40	(110,40)	107,4%
DIV_STI46_2022	Substituição terminais biométricos	11 050,00	0,00	11 050,00	N.R.
DIV_STI49_2023	Licenciamento Autocad	0,00	19 728,84	(19 728,84)	N.R.
DIV_STI50_2023	Software de gestão de assinaturas de email	0,00	4 476,91	(4 476,91)	N.R.
DIV_STI51_2023	Software de gestão de legislação	0,00	12 239,04	(12 239,04)	N.R.
DIV_STI52_2023	Migração Primavera V10	0,00	20 103,16	(20 103,16)	N.R.
DIV_STI53_2023	Valor de Equipamentos Garbage (Hardware)	0,00	0,00	0,00	N.R.
DIV_STI90_FUV	Aquisição de Ferramentas e Utensílios Vários	500,00	2 789,71	(2 289,71)	557,9%
DIV_STI98_HRD	Aquisição/Renovação do Parque Informático	18 000,00	26 999,97	(8 999,97)	150,0%
DIV_STI98_HRD	Renovação de infraestrutura de rede	6 000,00	0,00	6 000,00	N.R.
	<b>TOTAL DIV_SIT</b>	<b>365 550,00</b>	<b>134 467,75</b>	<b>231 082,25</b>	<b>36,8%</b>
	<b>TOTAL DE INVESTIMENTOS DIVERSOS</b>	<b>575 200,00</b>	<b>377 312,62</b>	<b>197 887,38</b>	<b>65,6%</b>
	<b>TOTAL GERAL</b>	<b>27 010 143,00</b>	<b>2 984 276,00</b>	<b>24 025 867,00</b>	<b>11,0%</b>

INVESTIMENTOS POR ATIVIDADE	Orçamento	Execução	Execução Financeira Anual
TOTAL DO ABASTECIMENTO DE ÁGUA	2 920 582,00	921 190,12	31,5%
TOTAL DAS ÁGUAS RESIDUAIS	21 781 621,00	1 431 695,73	6,6%
TOTAL DOS RESÍDUOS URBANOS	1 582 242,00	20 926,28	1,3%
TOTAL DE AMBIENTE URBANO	150 498,00	233 151,25	154,9%
TOTAL DE INVESTIMENTOS DIVERSOS	575 200,00	377 312,62	65,6%
<b>TOTAL GERAL</b>	<b>27 010 143,00</b>	<b>2 984 276,00</b>	<b>11,0%</b>



# REUNIÃO DO CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO

DE 04 DE SETEMBRO DE 2023

MINUTA Nº 12

PRESIDIU:

OLGA MARIA ESTEVES DE ARAÚJO PEREIRA MARTINGO

PRESENTES:

TEOTÓNIO LUIS VIEIRA ANDRADE DOS SANTOS

SANDRA CRISTINA LEITÃO CERQUEIRA

ASSISTIRAM:

APROVADA A ACTA EM MINUTA

**A COMISSÃO EXECUTIVA DELIBEROU APROVAR A ACTA EM MINUTA**

A REUNIÃO INICIOU ÀS 10.30 HORAS

E TERMINOU ÀS 12.00 HORAS

Braga, 04 de setembro de 2023

O CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO

## 1. RELATÓRIO TRIMESTRAL DE EXECUÇÃO ORÇAMENTAL – 2º TRIMESTRE DE 2023

---

Submete-se ao Conselho de Administração, a informação da Direção Financeira referente à Execução Orçamental reportada ao 2º Trimestre de 2023.

Conforme disposto na Lei nº 50/2012 de 31 de agosto, os TUB/EM devem remeter à Câmara Municipal de Braga, o relatório de execução orçamental respetivo.

### ***DELIBERAÇÃO:***

***Deliberado aprovar e remeter à Câmara Municipal***

Para: Conselho de Administração

De: Departamento Financeiro

**ASSUNTO: EXECUÇÃO ORÇAMENTAL TRIMESTRAL - 2.º TRIMESTRE DE 2023**

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 2.º trimestre de 2023. Tendo por base a execução orçamental acumulada a 30 de junho de 2023, 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,

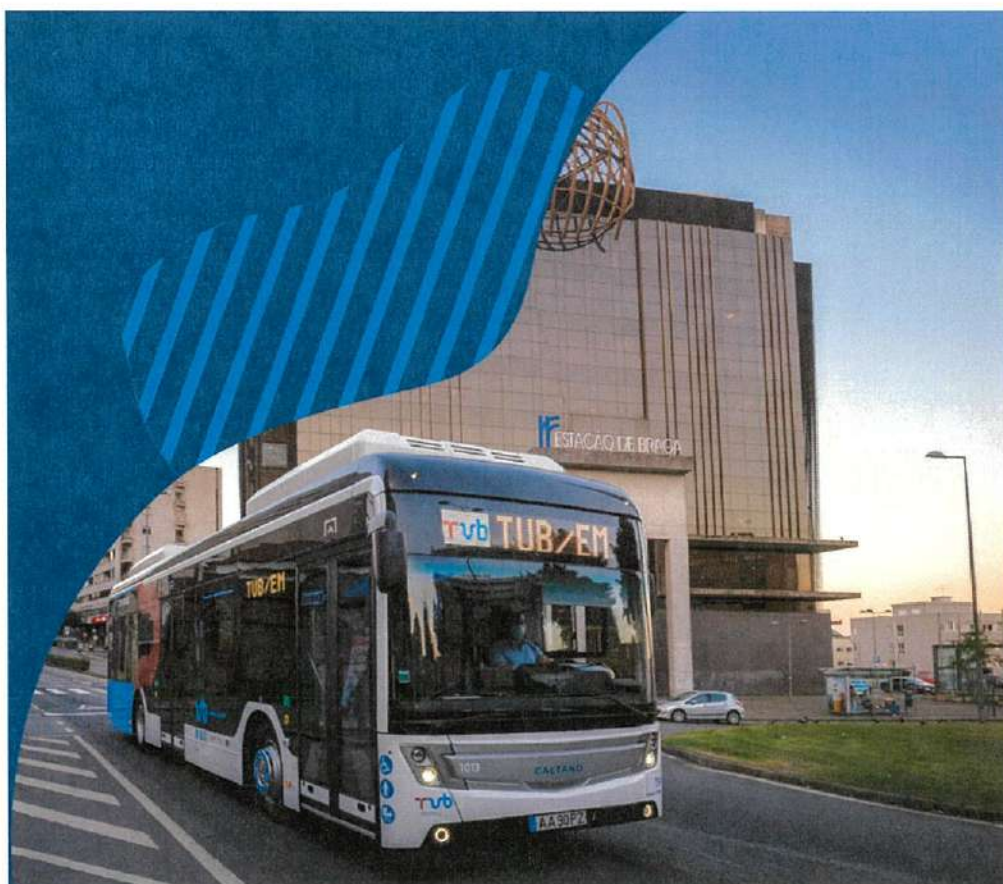
Braga, 29 de agosto de 2023

(O Departamento Financeiro)

TUB-EM

# RELATÓRIO TRIMESTRAL DE EXECUÇÃO ORÇAMENTAL

Período - 2.º Trimestre de 2023





## 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 2º trimestre de 2023.

## 2. Orçamento anual de exploração

Analisando a execução do Orçamento anual de exploração com referência acumulada ao segundo trimestre de 2023, constatamos os seguintes factos:

### ➤ Prestação de serviços:

A prestação de serviços teve uma taxa de realização de aproximadamente 41% face ao que estava previsto em orçamento.

### ➤ Subsídios à exploração:

A execução dos subsídios à exploração tem uma realização cerca de 107%;

### Outros Rendimentos e Ganhos / Gastos e Perdas:

Em relação aos gastos, este apresenta uma taxa de execução de aproximadamente 66%.

### Gastos de Depreciação e de Amortização:

O valor desta rubrica apresenta uma execução de 38% face ao valor previsto devido principalmente à aquisição das novas viaturas elétricas que ainda não está totalmente concretizada.

### Juros e Gastos Similares Suportados:

O valor desta rubrica apresenta uma execução de aproximadamente 55%, reflexo da subidas das taxas de juro.

## 3. Orçamento anual de Investimentos

Na análise acumulada até ao 2.º trimestre verificamos que os investimentos realizados, têm uma taxa de execução aproximada de 23%. Esta situação é explicada por ainda não se ter materializado a aquisição total das viaturas elétricas. A nossa expectativa é concretizar totalmente este investimento 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 2.º trimestre de 2023, 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 2023 estão em conformidade com a previsão estabelecida;
- Em relação ao PART e ProTransp ainda se encontram por receber os valores do ano de 2023;
- Em relação aos investimentos previstos para o exercício económico de 2023, conforme orçamento, demonstra um reduzido nível de execução.
- Juros e Gastos Similares: juros e outros encargos devidos, devem-se na quase totalidade, aos financiamentos bancários de curto prazo e médio prazo obtidos junto das Instituições Financeiras;

Em suma, esta é a posição financeira acumulada ao 2.º trimestre de 2023 onde poderemos constatar que os valores orçamentados para o exercício económico de 2023 estão em linha com os executados.

Braga, 29 de agosto de 2023

A Administração.

#### **ANEXOS:**

- EXECUÇÃO TRIMESTRAL DO PLANO ANUAL DE INVESTIMENTOS – 2.º TRIMESTRE/2023;
- EXECUÇÃO TRIMESTRAL DO ORÇAMENTO ANUAL DE EXPLORAÇÃO – 2.º TRIMESTRE/2023;
- EXECUÇÃO TRIMESTRAL DO ORÇAMENTO ANUAL DE TESOURARIA – 2.º TRIMESTRE /2023.

# EXECUÇÃO TRIMESTRAL DO ORÇAMENTO ANUAL DE EXPLORAÇÃO - 2.º TRIMESTRE/2023 TUB - Empresa Transportes Urbanos de Braga - E.M. (Contribuinte N.º 504807684)

RENDIMENTOS E GASTOS	ORÇAMENTO 2023	(valores em euros)				EXECUÇÃO ACUMULADA (%)
		1.º TRIMESTRE 2023	2.º TRIMESTRE 2023	3.º TRIMESTRE 2023	4.º TRIMESTRE 2023	
Prestações Serviços	18 110 974,91	2 913 100,36	4 584 861,56			41,40
Transferências correntes e subsídios à exploração obtidos	256 273,58	8 930,11	284 951,56			106,87
Variação nos inventários da Produção						
Trabalhos para a própria entidade						
Custo das Mercadorias Vendidas e das Matérias Consumidas	-3 454 908,00	-876 768,30	-774 085,89			47,78
Fornecimentos e Serviços Externos	-4 756 314,70	-771 273,06	-852 146,15			34,13
Gastos com o Pessoal	-8 618 270,59	-2 361 490,24	-1 931 152,65			49,81
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	527 896,92	97 579,23	243 471,87			64,61
Outros Rendimentos e Ganhos	-34 326,41	-14 040,20	-8 649,90			66,10
Outros Gastos e Perdas						
Resultado Antes de Depreciações, Gastos de Financiamento	2 031 325,71	-1 003 962,70	1 527 250,40	0,00	0,00	
Gastos/Reversões de Depreciação e de Amortização	-1 457 323,28	-289 373,70	-286 323,09			38,13
Imparidade de Investimentos Depreciáveis/Amortizáveis (perdas/reversões)						
Resultado Operacional (Antes de Gastos de Financiamento)	574 002,43	-1 273 335,80	1 240 927,31	0,00	0,00	
Juros e Rendimentos Similares obtidos	-423 421,07	-74 665,75	-157 170,71			0,00
Juros e Gastos Similares suportados	150 581,36	-1 348 001,55	1 083 756,60	0,00	0,00	54,75
Resultado Antes de Impostos						
Imposto sobre o Rendimento do Período	150 581,36	-1 348 001,55	1 083 756,60	0,00	0,00	
Resultado Líquido do Período						



**EXECUÇÃO TRIMESTRAL DO PLANO ANUAL DE INVESTIMENTOS - 2.º TRIMESTRE/2023**  
**TUB - Empresa Transportes Urbanos de Braga - E.M. (Contribuinte N.º 504807684)**

(valores em euros)

CONTA SNC	DESCRIÇÃO DOS PROJECTOS / AÇÕES DE INVESTIMENTO	ORÇAMENTO 2023	1.º Trimestre 2023	2.º Trimestre 2023	3.º Trimestre 2023	4.º Trimestre 2023	EXECUÇÃO ACUMULADA (%)
4	<b>INVESTIMENTOS</b>						
43	<b>Ativos Fixos Tangíveis</b>						
432	Edifícios e Outras Construções	400 000,00	46 047,33	18 550,00			16,15
433	Equipamento Básico	16 404 898,34					0,00
43301	Veículos Automóveis Passageiros	16 017 371,34	468 540,57	3 334 372,54			23,74
43304	Equipamento Oficina / Est. Serviço	246 000,00					-----
433061	Sistema de Bilhética - SAE	36 900,00	19 240,00	24 390,00			-----
433063	Postaleiros	0,00					-----
43307	Ferramentas e Utensílios	104 427,00	2 948,79	2 669,61			-----
43308+4338	Outro Equipamento Básico	0,00					-----
435	Equipamento Administrativo						
43501	Equipamento Informático	284 727,78		9 489,18			3,33
43502 a 43508	Diverso Equipamento Administrativo			14 605,24			#DIV/0!
43509	EUB Parquímetros - melhoria/renovação de Equi	106 087,50	40,65				0,04
437	Outros Ativos Fixos Tangíveis	0,00					-----
	<b>Sub-Total</b>	<b>17 195 513,62</b>	<b>536 817,34</b>	<b>3 404 076,57</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>22,92</b>
44	<b>Activos Intangíveis</b>						
442	Projectos de Desenvolvimento	39 360,00					0,00
443	Programas de Computador	271 455,35		4 990,00			1,84
	<b>Sub-Total</b>	<b>310 815,35</b>	<b>0,00</b>	<b>4 990,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1,81</b>
	<b>TOTAL</b>	<b>17 506 328,97</b>	<b>536 817,34</b>	<b>3 409 066,57</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>22,54</b>

\* Os valores inscritos incluem IVA

EXECUÇÃO TRIMESTRAL DO ORÇAMENTO ANUAL DE TESOURARIA - 2.º TRIMESTRE/2023  
TUB - Empresa Transportes Urbanos de Braga - E.M. (Contribuinte N.º 504807684)

RUBRICAS		ORÇAMENTO 2023	1.º TRIMESTRE 2023	2.º TRIMESTRE 2023	3.º TRIMESTRE 2023	4.º TRIMESTRE 2023	EXECUÇÃO ACUMULADA (%)
<b>Fluxos de Caixa das Actividades Operacionais</b>							
Recebimentos de Clientes		19 389 344,52	3 447 506,22	3 555 363,89			36,12
Pagamentos a Fornecedores		-9 184 989,63	-1 843 819,36	-2 257 074,92			44,65
Pagamentos ao Pessoal		-7 206 785,07	-1 602 183,55	-1 868 294,26			49,53
Caixa gerada pelas operações		2 995 569,82	1 503,31	-670 005,29	0,00	0,00	-22,32
Pagamentos / Recebimentos do imposto sobre o rendimento				-56 716,00			--
Outros Recebimentos (*) / Pagamentos		855 958,05	-374 664,41	-298 044,99			-78,59
<b>Fluxos de Caixa das Actividades Operacionais [1]</b>		<b>3 851 527,87</b>	<b>-373 161,10</b>	<b>-1 024 766,28</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-36,30</b>
<b>Fluxos de Caixa das Actividades de Investimento</b>							
<b>Pagamentos respeitantes a:</b>							
Activos Fixos Tangíveis		-17 658 358,98	-539 336,84	-852 996,20			7,88
Activos Intangíveis		-271 455,35					0,00
Investimentos Financeiros		400 000,00					-----
Outros Activos							-----
<b>Recebimentos Provenientes de:</b>							
Activos Fixos Tangíveis							-----
Activos Intangíveis							-----
Investimentos Financeiros							-----
Outros Activos							-----
Subsídios ao Investimento		8 681 128,39		159 390,00			-----
Juros e Rendimentos Similares							-----
Dividendos							-----
<b>Fluxos de Caixa das Actividades de Investimento [2]</b>		<b>-8 848 685,94</b>	<b>-539 336,84</b>	<b>-693 606,20</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>13,93</b>
<b>Fluxos de Caixa das Actividades de Financiamento</b>							
<b>Recebimentos provenientes de:</b>							
Financiamentos Obtidos		8 483 344,06	5 694 660,51	4 436 364,03			119,42
Realizações de Capital e de Outros Instrumentos de Capital							-----
Cobertura de Prejuízos							-----
Doações							-----
Outras Operações de Financiamento							-----
<b>Pagamentos respeitantes a:</b>							
Financiamentos Obtidos							#DIV/0!
Juros e Gastos Similares		-423 421,07	-82 316,45	-156 938,13			56,51
Dividendos							-----
Reduções de Capital e de Outros Instrumentos de Capital							-----
Outras Operações de Financiamento							-----
<b>Fluxos de Caixa das Actividades de Financiamento [3]</b>		<b>8 059 922,99</b>	<b>5 612 344,06</b>	<b>4 279 425,90</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>122,73</b>
<b>Variação de caixa e seus equivalentes ([1]+[2]+[3])</b>		<b>3 062 764,92</b>	<b>4 699 846,12</b>	<b>2 561 054,42</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-----</b>
<b>Efeito das diferenças de câmbio</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-----</b>
<b>Caixa e seus equivalentes no início do período</b>		<b>2 326 915,09</b>	<b>1 040 107,80</b>	<b>5 739 953,92</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-----</b>
<b>Caixa e seus equivalentes no fim do período</b>		<b>5 389 680,01</b>	<b>5 739 953,92</b>	<b>8 301 008,34</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-----</b>

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



## **Execução Orçamental**

### **2º Trimestre de 2023**

**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 2.º Trimestre de 2023.

O orçamento inscrito no Plano de Atividades para o quadriénio 2023-2026 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.

O Plano de Atividades e Orçamento da BragaHabit para o ano de 2023, para além de toda a gestão corrente, assenta em 5 eixos estratégicos que são materializados em 25 medidas concretas:

**Eixo 1 - Requalificar a Habitação****Medida 1 - Conclusão da Empreitada do Bairro de Santa Tecla**

*No dia 20 de junho, a BragaHabit e a firma Joaquim Peixoto Azevedo & Filhos, adjudicatária da empreitada, procederam conjuntamente à vistoria técnica da obra, com vista à receção provisória das obras de reabilitação integral do Bairro de Santa Tecla, nos termos dos artigos 394.º e 395.º do Código dos Contratos Públicos.*

*No que diz respeito à reabilitação do Bloco 2 (Entradas 1, 2 e 3), a RVP - Construção e Engenharia, Lda., adjudicatária dessa empreitada específica, endereçou, no dia 11 de abril, uma proposta de orçamento de trabalhos complementares para assegurar a mobilidade das famílias para os fogos de transição. A proposta foi alvo de análise e encaminhamento para o Município de Braga, enquanto Dono de Obra, onde foi dado o devido seguimento, assegurando as condições necessárias para a prossecução dos trabalhos.*

**Medida 2 - Reabilitação do Bairro das Andorinhas ao abrigo do 1.º Direito**

*A reabilitação do Bairro das Andorinhas no âmbito do 1.º Direito – Programa de Apoio ao Acesso à Habitação continua em fase de execução, com intervenções nos Blocos 5, 6 e 7, Blocos 10 e 11, Blocos 15 e 16 e Blocos 23, 24 e 25.*



*No final do 1º semestre, estavam também em procedimento de contratação pública as intervenções nos Blocos 1, 2, 3 e 4, Blocos 8 e 9, Blocos 13 e 14, Blocos 17, 18 e 19, Blocos 20, 21 e 22, Blocos 26 e 27, Blocos 28, 29 e 30 e Blocos 31, 32 e 33.*

*No dia 3 de maio, as obras em curso foram visitadas pela Ministra da Habitação, Marina Gonçalves, pela Secretária de Estado da Habitação, Maria Fernanda Rodrigues, e pela Presidente do Instituto de Habitação e Reabilitação Urbana, Isabel Dias.*

### **Medida 3 - Reabilitação do Bairro das Enguardas ao abrigo do 1º Direito**

*As candidaturas submetidas no Portal da Habitação ao abrigo do 1º Direito foram objeto de novos pedidos de esclarecimento por parte do Instituto da Habitação e Reabilitação Urbana.*

*Ao longo do 2º trimestre do ano, o processo de candidatura das habitações do Bairro das Enguardas deparou-se com vários constrangimentos, devido a erros nos registos de propriedade, nomeadamente no que diz respeito às tipologias e respetivas permissões.*

*A necessidade de regularizar todos os registos atrasou o processo, prevendo-se que as candidaturas possam ser aprovadas no decorrer do 3º trimestre do ano.*

### **Medida 4 - Resolução do Problema Habitacional da Comunidade de São Gregório**

*No âmbito da Comissão Instaladora para a Resolução do Problema Habitacional da Comunidade de São Gregório, foi realizada uma nova reunião com os moradores no dia 17 de maio, no Monte de São Gregório, para fazer um ponto de situação dos esforços levados a cabo no sentido garantir uma habitação digna a estas famílias, tendo ficado definido que haveria uma nova reunião no decorrer do mês de setembro.*

### **Medida 5 - Início da Reestruturação do Complexo Habitacional do Picoto**

*Foi realizada uma nova reunião com os moradores das Casas 45 a 50 do Complexo Habitacional do Picoto no dia 17 de abril, na Sede da União de Freguesias de São José de São Lázaro e São João do Souto para dar início ao processo de realojamento, motivado por questões de segurança. Os moradores recusaram o realojamento temporário nas habitações que lhes foram disponibilizadas, situadas no Bairro de Santa Tecla, e informaram não ter capacidade de encontrar soluções alternativas imediatas no regime de subarrendamento.*

*A BragaHabit assumiu nesta reunião que iria continuar a procurar uma solução definitiva de realojamento, através aquisição de frações para arrendamento apoiado no âmbito do 1º Direito.*

## **Medida 6 - Aquisição de frações habitacionais para arrendamento**

*Foi assinado um Contrato-Promessa Compra e Venda para a aquisição de uma habitação que se encontrava em regime de subarrendamento e prosseguiram as negociações com outros proprietários com vista à aquisição de outras frações.*

*Na reunião de Conselho de Administração do dia 14 de junho, foi aprovada uma Oferta Pública de Aquisição com intenção de adquirir 30 (trinta) frações habitacionais, correspondentes a apartamentos inseridos em habitação coletiva, em boas condições de conservação e prontos a habitar, sem necessidade de realização prévia de obras de reabilitação, que devem reunir as condições de habitabilidade adequadas, no âmbito do 1.º Direito – Programa de Apoio ao Acesso à Habitação.*

*Dentro do quadro de necessidades, a BragaHabit pretende adquirir frações habitacionais existentes, enquadradas em habitação coletiva, designadamente apartamentos, em propriedade horizontal, nas seguintes quantidades previstas:*

- *Tipologia T1: 2 habitações;*
- *Tipologia T2: 12 habitações;*
- *Tipologia T3: 11 habitações;*
- *Tipologia T4: 5 habitações.*

*As habitações a adquirir do tipo T1, T2, T3 e T4 devem observar os limites mínimos de área bruta por tipologia, estabelecidas no Regulamento Geral das Edificações Urbanas (RGEU).*

## **Eixo 2 – Alargar os Apoios**

### **Medida 7 - Aumento da dotação orçamental para o RADA/RADE**

*No final do 1º semestre, no Regime de Apoio Direto ao Arrendamento (RADA), tinham sido aprovados 972 subsídios, um aumento de 35% face aos números registados no mesmo período do ano passado (719, em 2022). O valor médio dos apoios também aumentou, fixando-se agora nos 135,15 €, quando em 2022 se fixava nos 78,38 €. No ano em curso, os subsídios atribuídos variam entre o valor mínimo de 43,45 € e o valor máximo de 246 €.*

*Já no que diz respeito ao Regime de Apoio Direto ao Empréstimo (RADE), em vigor desde abril de 2023, registaram-se, até ao final do 1º semestre, 319 candidaturas. O apoio já foi atribuído a 118 famílias, sendo que o valor médio dos subsídios atribuídos se fixa nos 110,95 €. Os apoios variam entre o valor mínimo de 51,81 € e o valor máximo de 197,07 €.*



*Deste modo, os apoios ao arrendamento e empréstimos em Braga já beneficiam 1090 famílias e representam um investimento na ordem dos 1 293 304,06 € por parte do Município de Braga, razão pela qual foi reforçada a verba destinada a estes apoios com mais 200 000 €, atingindo agora os 1 400 000 € só para o ano de 2023. No mesmo período do ano passado, a verba executada era de 693 394 €.*

#### **Medida 8 - Implementação do Programa Municipal de Arrendamento Acessível**

*O Programa Municipal de Arrendamento Acessível foi apresentado no dia 17 de abril, data em que foi lançado o concurso para proprietários que desejem arrendar os seus imóveis à BragaHabit.*

*No final de junho de 2023 registava-se a formalização de duas candidaturas de proprietários, tendo a BragaHabit intensificado os contactos com agentes imobiliários e Juntas de Freguesia no sentido identificar mais interessados e reforçar a oferta para o lançamento do concurso para subarrendatários até ao final do 3º trimestre.*

#### **Medida 9 - Implementação do Programa Municipal de Combate à Pobreza Energética**

*No final do 1.º semestre de 2023, tinham sido atribuídos 135 vouchers no âmbito do Programa Municipal de Combate à Pobreza Energética. Continuam as visitas técnicas às habitações dos candidatos e a emissão de vouchers até que se esgote o orçamento definido pelo Município de Braga para o efeito (500 000 €).*

#### **Medida 10 - Articulação com o Município na implementação do Programa BragaSol**

*A proposta de regulamento do Programa Braga Solidária foi aprovada em reunião de Câmara no dia 9 de janeiro e submetida para consulta pública através do Aviso n.º 3944/2023.*

*O processo foi suspenso após a transferência de competências para a autarquia em matéria de ação social, tendo o Município de Braga entendido que o mesmo deveria ser incluído num regulamento mais abrangente que faça o enquadramento dos vários apoios sociais de natureza municipal.*

#### **Medida 11 - Implementação do Protocolo de Colaboração no âmbito do Porta de Entrada**

*No final do 1º semestre de 2023, tinham sido submetidas 18 candidaturas ao Programa Porta de Entrada junto do Instituto de Habitação e Reabilitação Urbana, que já procedeu à aprovação de 12 candidaturas.*

### **Eixo 3 – Promover o Habitat**

#### **Medida 12 - Dinamização da Assembleia de Moradores**

*Foram realizadas cinco sessões da Assembleia de Moradores até ao final do 1º semestre de 2023: no dia 14 de janeiro (Workshop de Capacitação - Programa Viva o Bairro), no dia 11 de fevereiro (Sessão de Formação sobre Gestão de Voluntariado), no dia 25 de março (Workshop de Capacitação - Relatório Trimestral), no dia 13 de maio (discussão sobre a 2ª edição do Programa Viva o Bairro) e no dia 15 de junho (apresentação das regras da 2ª edição do Programa Viva o Bairro e estratégia de comunicação).*

#### **Medida 13 - Implementação do Programa Viva o Bairro!**

*Foram realizadas visitas a todos os projetos em execução. Todas as entidades responsáveis pela dinamização dos projetos apresentaram evidências e relatórios referentes à sua execução, estando a decorrer a bom ritmo e conforme previsto. Nesse sentido, o Município de Braga libertou 50% das verbas protocoladas com cada uma das entidades promotoras.*

*No dia 16 de junho, após a Assembleia de Moradores que teve lugar na véspera para discussão do assunto, a BragaHabit remeteu para o Município de Braga uma proposta para a realização de uma 2ª edição do Programa, com as respetivas Normas de Funcionamento.*

#### **Medida 14 - Colaboração na organização do Fórum de Inovação Social**

*O Fórum de Inovação Social foi transformado num Festival de Inovação Social e teve lugar no dia 3 de junho, no Mercado Municipal de Braga.*

*A agenda incluiu conferências, música, apresentação de projetos, mostras de empreendedorismo social e experiências de inovação social. Destaque para o keynote speaker João Bernardo Parreira (CEO da The Loop Co.), que abordou o tema do impacto da tecnologia e digitalização na Inovação Social, e para a assinatura de um protocolo de colaboração com a Associação Empresarial do Minho para promoção de projetos de responsabilidade social corporativa e de investimento de impacto.*

*O evento serviu também para a apresentação e entrega dos Prémios de Inovação Social 2023 do Município de Braga aos participantes do Boostcamp de Inovação para Organizações Sociais e do Programa de Aceleração do Human Power Hub, num investimento global na ordem dos 10 000 €.*



*Para além da organização do Festival de Inovação Social, o Human Power Hub acolheu, na mesma semana, a 3.ª edição do Laboratório de Inovação Social da Eurocities, entre os dias 30 de maio e 1 de junho, que juntou cerca de 100 participantes oriundos de várias cidades europeias para refletir sobre o papel da digitalização e da tecnologia na Inovação Social.*

*A sessão de abertura contou com a presença do secretário-geral da Eurocities, André Sobczak.*

### **Medida 15 - Aceleração e Incubação de projetos de Inovação Social**

*No 2º trimestre de 2023, foram atribuídos os Prémios de Inovação Social aos projetos que participaram nos programas dinamizados pelo Human Power Hub.*

*Relativamente ao Boostcamp de Inovação para as Organizações Sociais, o primeiro prémio, no valor de 2 500 €, foi para a iniciativa Academia de Música Inclusiva, promovido pelos Humble Bee Studios e o Centro Novais e Sousa; o segundo prémio, no valor de 1 500 €, foi para a CERCI com o projeto 5 Sentidos; e o terceiro prémio, no valor de 1 000 €, foi para a Cruz Vermelha Portuguesa – Delegação de Braga, com a iniciativa Re-Habita.*

*No que diz respeito ao Programa de Aceleração do Human Power Hub 2023, o primeiro prémio, no valor de 2 500 €, foi atribuído à iniciativa Be a Baby; o segundo prémio foi atribuído ao projeto Adaptar Inclusão, no valor de 1 500 €; e o terceiro prémio, de 1 000 € foi para a iniciativa Construção Circular.*

*No 3º trimestre serão assinados os contratos de incubação com os novos projetos da comunidade de empreendedores do Human Power Hub, que poderão usufruir de serviços de mentoria empresarial, assegurados em parceria com a Associação Empresarial de Braga e com a Associação Empresarial do Minho.*

### **Medida 16 - Envolvimento em projetos sociais**

*O Departamento de Apoio Social está a fazer o acompanhamento dos projetos do Programa Viva o Bairro e aguarda informações sobre a renovação de outros, como o Programa Bairros Saudáveis e o Programa Escolhas, acompanhando, de igual forma, os projetos em curso no Município de Braga (nomeadamente, o Geração Tecla, B!Equal, Proinfância e Incorpora).*

*O Governo aprovou, no dia 29 de junho, a 9.ª Geração do “Programa Escolhas” para o período de 2023 a 2026, assim como a prorrogação da 8ª Geração, de modo a garantir a continuidade e conclusão dos projetos em curso.*

*A 8.ª Geração permanecerá em vigor até ao próximo mês de setembro, com a 9.ª Geração do “Escolhas” a vigorar a partir de 1 de outubro de 2023 e até 30 de setembro de 2026.*

*No 3º trimestre será dada particular atenção a este processo com as entidades promotoras dos projetos em curso.*

#### **Eixo 4 – Apostar na Sustentabilidade**

##### **Medida 17 - Implementação de práticas de Contratação Pública Sustentável**

*No âmbito dos procedimentos de contratação pública, foram incluídos critérios sustentáveis em nove concursos públicos de empreitada no âmbito do 1º Direito, nomeadamente na vertente ambiental, o que representa 75% dos procedimentos de contratação lançados em 2023.*

##### **Medida 18 - Implementação do Pacto de Mobilidade Empresarial de Braga**

*Até ao 1º semestre de 2023 foram implementadas quatro medidas previstas no Pacto, subscrito pela BragaHabit a 9 de junho de 2022 (num total de sete medidas): Leasing de viaturas; Sala para reuniões remotas; Estacionamento para bicicletas; e Entrada e saída fora das horas de ponta.*

##### **Medida 19 - Protocolo com o Projeto Virar a Página**

*No 1º semestre de 2023 foi dada continuidade a este protocolo nos jardins-de-infância e estabelecimentos de ensino onde as refeições escolares são da responsabilidade da BragaHabit. Atualmente são encaminhados, diariamente, excedentes de 10 estabelecimentos.*

*No dia 20 de abril, decorreu uma reunião entre as partes para uma avaliação da execução do protocolo, tendo-se decidido pela renovação do mesmo, nos termos inicialmente definidos.*

##### **Medida 20 - Dinamização do Banco de Bens e Equipamentos**

*A 30 de junho de 2023, registava-se um stock de 74 artigos no Banco de Bens e Equipamentos. As Normas de Funcionamento serão revistas no 3º trimestre, com o objetivo de aumentar a abrangência da iniciativa e o número de potenciais beneficiários.*

*Está igualmente em curso a operacionalização e implementação de uma nova plataforma para a gestão desta iniciativa, potenciando uma maior adesão por parte de potenciais dadores e beneficiários.*



## **Eixo 5 – Gerir com Rigor**

### **Medida 21 - Criação da Divisão de Controlo de Gestão**

*No 2º trimestre, a Divisão de Controlo de Gestão debruçou-se sobretudo no processo de cobrança de dívidas. A Administração da Bragahabit lançou aos alunos do 3º Ano do Curso de Administração Pública da Universidade do Minho um desafio no âmbito da cadeira de Projeto Aplicado:*

*“Como reduzir os níveis em dívida por parte dos utentes da BragaHabit sem colocar em causa o acesso aos apoios e aos serviços prestados na área da habitação e dos apoios socioeducativos?”*

*Coube à Divisão de Controlo de Gestão o acompanhamento deste projeto, nomeadamente a realização de reuniões mensais com os seis grupos envolvidos, bem como a promoção de reuniões com colegas de outras áreas da Empresa para esclarecimento de dúvidas e disponibilização de documentação necessária à execução dos trabalhos.*

*Os trabalhos elaborados pelos alunos foram apresentados a 12 de junho de 2023 e serão a base para um novo procedimento de cobranças na Empresa que será criado pelo Departamento Administrativo e Financeiro.*

### **Medida 22 - Resolução das situações irregulares no arrendamento apoiado**

*A taxa de recuperação da dívida em processo de despejo no 2º trimestre é de 11%, mas ressalva-se o facto de serem imputados juros de mora (4%) aos processos em que se celebrou acordo de pagamento em prestações e que estão incluídos na dívida a 30 de junho de 2023.*

*No final do 1º semestre foi possível recuperar 7,09% (11 061,31 €) da dívida que estes processos tinham na data de encaminhamento para as Agentes de Execução:*

- 1º Trimestre – Recuperação de 6% do valor em dívida – 7 165,31 €
- 2º Trimestre – Recuperação de 11% do valor em dívida – 3 896,00 €

### **Medida 23 - Redefinição do modelo de prestação de serviços socioeducativos**

*No 1º semestre de 2023, o foco desta Divisão foi a continuidade da implementação dos procedimentos com vista à certificação do Sistema de Gestão da Qualidade, através do aperfeiçoamento dos instrumentos de registo, da elaboração do manual de boas práticas e*

*HACCP, de mapas e outros documentos, e a formação em Boas Práticas em Higiene e Segurança nos Apoios Socioeducativos e em HACCP – Normas e Implementação.*

*Foi ainda articulada com o Município de Braga a autorização para a transferência de dados, com vista à implementação do novo mecanismo de marcação das refeições escolares através de Pulseiras RFID.*

#### **Medida 24 - Diversificação das fontes de financiamento (manutenção das escolas)**

*No contexto do processo de descentralização de competências no domínio da Educação, o Município de Braga entendeu delegar a manutenção dos edifícios escolares dos 2.º e 3.º ciclos e escolas secundárias na BragaHabit. Esta nova atividade teve início no último trimestre de 2022, mas será em 2023 que produzirá efeitos mais significativos.*

*No final do 1.º semestre já tinha sido executada uma verba na ordem dos 133 893,49 €.*

#### **Medida 25 - Criação de Regulamento Orgânico e revisão do Regulamento de Carreiras**

*O novo Regulamento Orgânico e o novo Regulamento de Carreiras e Remunerações da BragaHabit foram aprovados a 14 de fevereiro de 2023.*

*Mais informações em <https://www.bragahabit.pt/organograma>.*

### **Outras Medidas de Interesse Estratégico**

#### **Eixo 1 - Requalificar a Habitação**

#### **Medida 26 – Reabilitação da Praceta Padre Sena de Freitas ao abrigo do 1º Direito**

*Em dezembro de 2022, foi contratualizada a reabilitação de 23 frações habitacionais na Praceta Padre Sena de Freitas, com o Instituto da Habitação e Reabilitação Urbana, ao abrigo do 1.º Direito, com um financiamento de 1 043 185,25 €.*

*Após a realização de reuniões de condomínio no mês de janeiro para aprovação das intervenções nas partes comuns, os procedimentos de contratação pública, para as partes interiores e para as partes comuns, foram lançados no final do 1º trimestre, encontrando-se em fase de adjudicação no final do 2º trimestre.*

*Prevê-se que a empreitada possa ter início durante o 3º trimestre do ano.*



## **Eixo 2 – Alargar os Apoios**

### **Medida 27 - Reabilitação da antiga Escola de Celeirós ao abrigo da BNAUT**

*No seguimento de um contacto do Conselho Diretivo do Alto Comissariado das Migrações, surgiu a oportunidade de apresentar uma candidatura à Bolsa Nacional de Alojamento Urgente e Temporário, com financiamento a 100% no quadro do Plano de Recuperação e Resiliência, através do Instituto de Habitação e Reabilitação Urbana, para a criação de um centro de alojamento e formação/capacitação de trabalhadores migrantes que lhes permita uma melhor integração no mercado laboral.*

*A candidatura terá por objeto a criação de uma resposta estruturada e transversal para a disponibilização de soluções de alojamento de emergência ou de transição destinadas a pessoas que se encontram em situação de risco e emergência, tendo em vista a sua inclusão social, proteção e autonomização, o combate às desigualdades e garantia de adequada proteção social.*

*A solução encontrada para esta candidatura, e que já mereceu a concordância do Presidente da respetiva União de Freguesias, é a antiga Escola de Celeirós. O terreno está inserido numa zona habitacional, maioritariamente rural, com acesso pedonal e carral através da Rua do Monte Talegre. Para o efeito, foi apresentada uma versão preliminar do projeto que está a ser articulado com o Alto Comissariado das Migrações. No total, estão previstos 16 alojamentos.*

*O espaço foi visitado pela Alta Comissária para as Migrações, Sónia Pereira, no dia 6 de junho.*

## **Eixo 3 – Promover o Habitat**

### **Medida 28 – Criação do Programa de Inovação Social Aberta de Braga**

*No dia 19 de junho foi assinado um protocolo de colaboração entre o Município de Braga, a Fundação “la Caixa” e a BragaHabit para a implementação do programa de Inovação Social Aberta de Braga, que centrará a sua intervenção junto das comunidades ciganas.*

*O foco do programa está na promoção, junto dessas comunidades, de soluções propostas por grupos de cidadãos, organizações sem fins lucrativos, empresas e instituições que visem os seguintes objetivos: o sucesso escolar e o acesso a processos de aprendizagem ao longo da vida; a promoção da empregabilidade e de oportunidades de carreira profissional; e a promoção de soluções que promovam hábitos de vida saudável, livres de consumos dependentes e comportamentos de risco.*

*Os projetos selecionados na primeira fase, cuja seleção será revelada até ao dia 30 de setembro, serão apoiados com o valor de 2 500 €. Já o projeto que vier a ser selecionado na segunda fase, a ser conhecido até 30 de novembro, será financiado até um máximo de 35 000 € para implementação do mesmo por um período de um ano.*

#### **Eixo 4 – Apostar na Sustentabilidade**

##### **Medida 29 – Apresentação da Política de Responsabilidade Social Corporativa**

*A Política de Responsabilidade Social Corporativa da BragaHabit, assente no slogan “Valores de confiança, responsabilidade na mudança”, foi apresentada no dia 21 de junho de 2023, data do 24.º aniversário da BragaHabit, e está disponível em <https://www.bragahabit.pt/politica-responsabilidade-social-corporativa>.*

*Esta Política representa a concretização de uma necessidade identificada pelos trabalhadores da organização, no contexto do Concurso de Ideias levado a cabo no final de 2022.*

*A sua elaboração resulta de um processo de auscultação e cocriação, prolongado no tempo e que terá continuidade no futuro. Afirmar ainda um conjunto de valores e apresentar um conjunto de iniciativas, com dimensão interna e externa, transversais à dimensão ambiental, comunitária e económica, em todas as vertentes da atividade da BragaHabit, desde a atribuição de apoios, à relação com fornecedores e à gestão de recursos humanos, entre outras.*

*A data do aniversário da BragaHabit ficou também marcada pela assinatura de um protocolo de cooperação com a Associação Empresarial de Braga, que permitirá a realização de um conjunto de iniciativas de inovação social que envolverão a AEB e os seus associados.*

#### **Eixo 5 – Gerir com Rigor**

##### **Medida 30 – Lançamento do Programa Extraordinário de Valorização de Carreiras**

*No dia 30 de junho foi lançado o Programa Extraordinário de Valorização de Carreiras, no sentido de debelar alguns desequilíbrios de natureza salarial que persistem na estrutura de recursos humanos da BragaHabit. Através de um processo aberto e transparente, o Conselho de Administração decidirá sobre a progressão extraordinária de, no máximo, 5 trabalhadores.*

*Nos termos do aviso, os trabalhadores selecionados poderão progredir para a categoria imediatamente a seguir à categoria em que se encontram atualmente integrados. Os trabalhadores integrados na categoria de Técnico Especialista poderão progredir duas posições na Tabela Remuneratória Única face à posição em que se encontram atualmente.*



## Execução do orçamento anual de exploração

O resultado combinado dos rendimentos e gastos do período apresenta um valor positivo de 295 448 €, explicado por uma execução orçamental de 51% ao nível dos rendimentos da BragaHabit, conjugado com uma execução orçamental dos gastos em 43%.

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	Orçamento 2023	1 semestre 2023		Execução Acumulada - %	Execução Acumulada - €
			1º Trimestre	2º Trimestre		
Prestações de serviços	1	1.938.214,98	363.469,41	714.288,77	55,61%	1.077.758,18
Transferências correntes e subsídios à exploração obtidos	2	1.677.038,60	387.500,00	387.500,00	46,21%	775.000,00
Fornecimentos e serviços externos	3	-1.930.693,09	-362.572,06	-436.045,34	41,36%	-798.617,40
Gastos com pessoal	4	-1.497.058,00	-255.346,07	-415.259,38	44,79%	-670.605,45
Outros rendimentos e ganhos		10.000,00	4.155,05	6.449,14	105,04%	10.604,19
Outros gastos e perdas		-11.000,00	-433,41	-9.639,39	91,57%	-10.072,80
<b>Resultados antes de depreciações e gastos de financiamento</b>		<b>186.502,49</b>	<b>136.772,92</b>	<b>247.293,80</b>	<b>205,93%</b>	<b>384.066,72</b>
Gastos/reversões de depreciação e amortização		-176.662,60	-44.182,16	-44.436,99	50,16%	-88.619,15
<b>Resultado operacional (antes de gastos de financiamento)</b>		<b>9.839,89</b>	<b>92.590,76</b>	<b>202.856,81</b>	<b>3002,55%</b>	<b>295.447,57</b>
Juros e rendimentos similares obtidos		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
<b>Resultado antes de impostos</b>		<b>4.839,89</b>	<b>92.590,76</b>	<b>202.856,81</b>	<b>6104,42%</b>	<b>295.447,57</b>
Imposto sobre o rendimento		-1.088,98	0,00	0,00	0,00%	0,00
<b>Resultado líquido do período</b>		<b>3.750,91</b>	<b>92.590,76</b>	<b>202.856,81</b>	<b>7876,68%</b>	<b>295.447,57</b>

- 1) Inclui os rendimentos provenientes do arrendamento apoiado, do valor correspondente aos serviços prestados na área da educação, o valor proveniente da atividade do Human Power Hub e o valor da atividade de manutenção de escolas
- 2) Corresponde ao cronograma financeiro proveniente do contrato-programa anual assinado com a Câmara Municipal de Braga;
- 3) Inclui os gastos estruturais e correntes, a 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 2023	1 semestre 2023		Execução Acumulada - %	Execução Acumulada - €
		1º Trimestre	2º Trimestre		
<b>Prestações de serviços:</b>					
Subarrendamento	159.375,48	38.475,40	37.806,90	47,86%	76.282,30
Arrendamento	291.572,76	71.865,22	71.799,22	49,27%	143.664,44
Residências partilhadas	10.000,00	2.386,50	2.213,58	46,00%	4.600,08
Apoios socio educativos	1.070.366,74	197.548,69	378.540,25	53,82%	576.088,94
Outros serviços prestados	386.900,00	50.573,75	221.300,27	70,27%	271.874,02
Redêbito das despesas	20.000,00	2.619,85	2.628,55	26,24%	5.248,40
<b>Total de prestações de serviços</b>	<b>1.938.214,98</b>	<b>363.469,41</b>	<b>714.288,77</b>	<b>55,61%</b>	<b>1.077.758,18</b>
Sub. Exploração - Ind.Compensatória	1.550.000,00	387.500,00	387.500,00	50,00%	775.000,00
Outros subsídios exploração	127.038,60			0,00%	0,00
<b>Total de subsídios à exploração</b>	<b>1.677.038,60</b>	<b>387.500,00</b>	<b>387.500,00</b>	<b>46,21%</b>	<b>775.000,00</b>
Outros rendimentos e ganhos	10.000,00	4.155,05	6.449,14	106,04%	10.604,19
<b>TOTAL DE RENDIMENTOS</b>	<b>3.625.253,58</b>	<b>755.124,46</b>	<b>1.108.237,91</b>	<b>51,40%</b>	<b>1.863.362,37</b>

O grau de execução do orçamento relativo aos rendimentos situou-se próximo dos 51% com valores que totalizam cerca de 1 863 362 €:

- Na rubrica de subarrendamento verificou-se a rescisão de um contrato de subarrendamento a acrescentar às três rescisões do trimestre anterior. A solicitação das habitações pelos seus proprietários é o principal motivo para a rescisão dos contratos nesta modalidade de apoio;
- No arrendamento e nos serviços prestados nas escolas a execução orçamental está em linha com os valores previstos inicialmente;
- O rendimento dos serviços de manutenção nas escolas tem uma execução favorável face às expetativas iniciais.



## GASTOS

### Acompanhamento trimestral da execução orçamental - Gastos

GASTOS	Orçamento 2023	1 semestre 2023		Execução Acumulada - %	Execução Acumulada - €
		1º Trimestre	2º Trimestre		
<b>Fornecimentos e serviços externos:</b>					
Apoios sócio-educativos	584.053,24	98.173,90	149.251,38	42,36%	247.425,28
Trabalhos especializados	296.246,85	43.955,43	44.311,52	29,80%	88.266,95
Conservação e Reparação	111.650,00	34.543,75	48.982,97	74,81%	83.526,72
Materiais	27.510,34	6.008,06	7.779,83	50,12%	13.787,89
Eletricidade e água	30.000,00	2.584,58	2.601,77	17,29%	5.186,35
Combustíveis	10.000,00	1.442,60	1.045,58	24,88%	2.488,18
Rendas pagas aos proprietários	650.038,60	129.434,41	132.748,16	40,33%	262.182,57
Despesas de condomínio	83.385,25	9.124,14	22.817,44	38,31%	31.941,58
Comunicação	30.000,00	6.609,97	5.652,70	40,88%	12.262,67
Seguros	12.000,00	1.947,86	2.154,31	34,18%	4.102,17
Contencioso e notariado	15.000,00	3.362,24	1.313,84	31,17%	4.676,08
Vigilância e segurança	30.000,00	7.197,61	6.877,29	46,92%	14.074,90
Limpeza, higiene e conforto	10.000,00	4.427,80	2.499,48	69,27%	6.927,28
Formação	7.500,00	206,00	2.508,70	36,20%	2.714,70
Outros	33.308,81	13.553,71	5.500,37	57,20%	19.054,08
<b>Total de fornec. e serv. externos</b>	<b>1.930.693,09</b>	<b>362.572,06</b>	<b>436.045,34</b>	<b>41,36%</b>	<b>798.617,40</b>
<b>Gastos com pessoal:</b>					
Remunerações dos órgãos sociais	50.000,00	9.213,02	16.314,06	51,05%	25.527,08
Remunerações do pessoal	1.155.732,00	197.786,45	295.501,82	42,68%	493.288,27
Encargos sobre remunerações	275.326,00	44.980,11	101.518,68	53,21%	146.498,79
Outros	16.000,00	3.366,49	1.924,82	33,07%	5.291,31
<b>Total gastos com pessoal</b>	<b>1.497.058,00</b>	<b>255.346,07</b>	<b>415.259,38</b>	<b>44,79%</b>	<b>670.605,45</b>
<b>Outros gastos:</b>					
Outros gastos e perdas	11.000,00	433,41	9.639,39	91,57%	10.072,80
Gastos de depreciação	176.662,60	44.182,16	44.436,99	50,16%	88.619,15
<b>Total outros gastos operacionais</b>	<b>187.662,60</b>	<b>44.615,57</b>	<b>54.076,38</b>	<b>52,59%</b>	<b>98.691,95</b>
<b>Gastos e perdas por juros e outros encargos</b>	<b>5.000,00</b>			<b>0,00%</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTAL DE GASTOS</b>	<b>3.620.413,69</b>	<b>662.533,70</b>	<b>905.381,10</b>	<b>43,31%</b>	<b>1.567.914,80</b>

O grau de execução trimestral do orçamento relativo aos gastos foi de 43 %, totalizando um valor de cerca de 1 567 915 €. Os gastos com as principais rubricas de fornecimentos externos apresentam o seguinte comportamento:

- Os gastos com apoios socioeducativos situam-se dentro dos valores estimados para o ano;
- Os trabalhos especializados estão relacionados com o setor de informática, com os serviços necessários ao desenvolvimento da atividade do Human Power Hub e com a atividade de manutenção de escolas;
- No regime de subarrendamento, o pagamento das rendas aos proprietários tem um grau de execução dentro das estimativas iniciais;
- As despesas relativas aos condomínios melhoraram a execução neste trimestre, mas continuam abaixo do valor estimado inicialmente;

- Os gastos com conservação e reparação têm origem em queixas apresentadas pelos inquilinos. Neste trimestre, os principais problemas foram as anomalias nas canalizações de água, anomalias nos revestimentos interiores e anomalias nas caixilharias e portas exteriores;

- Os gastos com a vigilância e segurança estão dentro dos valores estimados para o período.

### Execução do orçamento de investimentos (PPI)

#### Orçamento anual de investimentos

Rubricas de investimento	2023	1º Trimestre	2º Trimestre	Execução orçamental	
	Orç. Pevisional	2023	2023	Valor	%
<b>Reabilitação do bairro social de Sta Tecla:</b>					
Empreitada de obras	139.040,00	124.658,23		124.658,23	90%
Empreitada de obras / mobilidade	0,00	3.804,13	1.460,73	5.264,86	n/a
<b>Programa de Apoio ao Acesso à habitação - 1º Direito:</b>					
Empreitada do BS Andorinhas	6.560.148,46	36.074,55	821.367,94	857.442,49	13%
Empreitada do BS Enguardas	1.193.848,80			0,00	0%
Empreitada de construção nova - Picoto	1.780.272,00			0,00	0%
Aquisição frações habitacionais para arrendamento	3.161.048,00	35.072,50		35.072,50	1%
Aquisição terreno e construção Monte S. Gregorio	1.186.358,40			0,00	0%
Equipamento para sede e informático	30.000,00	6.280,00	922,50	7.202,50	24%
Renovação equipamento ar condicionado	44.000,00			0,00	0%
Obras na sede	22.000,00			0,00	0%
Investimento reabilitação de apartamentos	25.000,00	3.997,50		3.997,50	16%
<b>Total</b>	<b>14.141.715,66</b>	<b>209.886,91</b>	<b>823.751,17</b>	<b>1.033.638,08</b>	<b>7%</b>

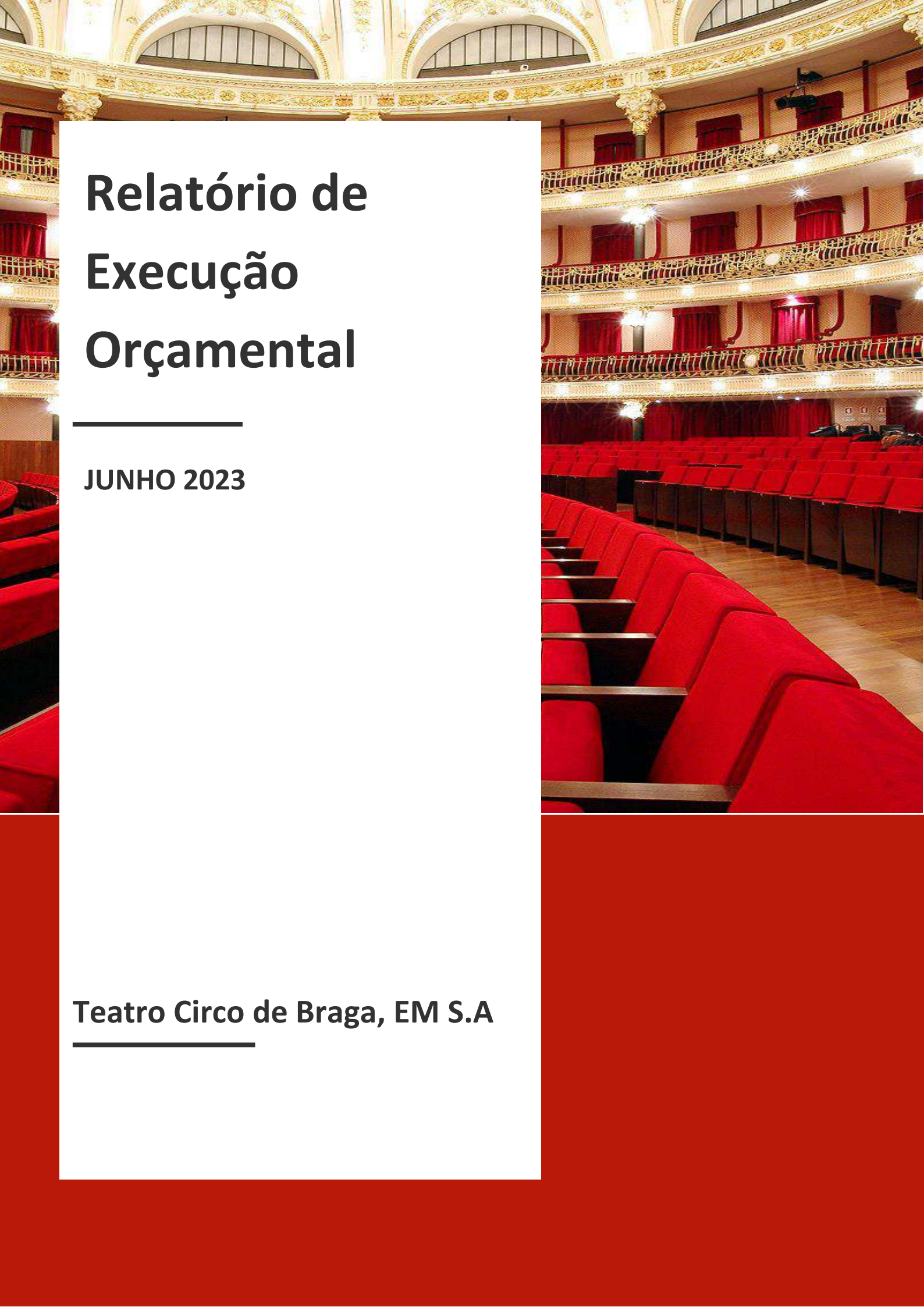
Braga, 31 de julho de 2023

O Contabilista Certificado,

A Diretora Administrativa e Financeira,

O Administrador Executivo,



The background of the entire page is a photograph of the interior of the Teatro Circo de Braga. It shows a large, ornate theater with multiple tiers of balconies featuring intricate gold-colored carvings and red curtains. The seating area is filled with rows of plush red upholstered seats with dark wooden armrests, arranged in a semi-circle facing the stage. The lighting is warm, highlighting the architectural details and the vibrant red of the seats.

# **Relatório de Execução Orçamental**

---

**JUNHO 2023**

**Teatro Circo de Braga, EM S.A**

---

## Índice

Sumário Executivo .....	3
Tesouraria .....	4
Análise da Execução Orçamental.....	5
Receitas.....	5
Despesas .....	5
Revisões/Alterações Orçamentais.....	7
Número de eventos/ atividades realizadas na programação própria.....	8
ANEXOS.....	9

## Sumário Executivo

O Sistema de Normalização Contabilística para as Administrações Públicas (SNC-AP) foi aprovado pelo Decreto-Lei n.º 192/2015, de 11 de setembro. Mais recentemente, o artigo 114.º, n.º 1, da Lei n.º 2/2020, de 31 de março, veio determinar a aplicação deste referencial contabilístico às entidades pertencentes ao subsetor da administração local, pela primeira vez, apresentamos as variações reconhecidas pela adoção do SNC-AP.

Tal como foi referido, foi a primeira vez que foram apresentados os mapas de desempenho orçamental da despesa e da receita nos termos previstos na NCP 26.

Este sistema contabilístico incide numa base do caixa, sem prejuízo de registos prévios ao pagamento (compromissos e obrigações) e ao recebimento (liquidação). Assim, as previsões e dotações orçamentais, a execução (dotações, cabimentos, compromissos, obrigações, pagamentos, liquidações e recebimentos) são registadas na base de caixa.

O saldo final para o período seguinte resulta da diferença entre as importâncias arrecadadas (recebimentos + saldo inicial) e os pagamentos ocorridos no decurso do exercício económico. Assim, apresentamos o desempenho orçamental que demonstra a execução orçamental a transitar para o período seguinte, no valor de 561.412 Euros.

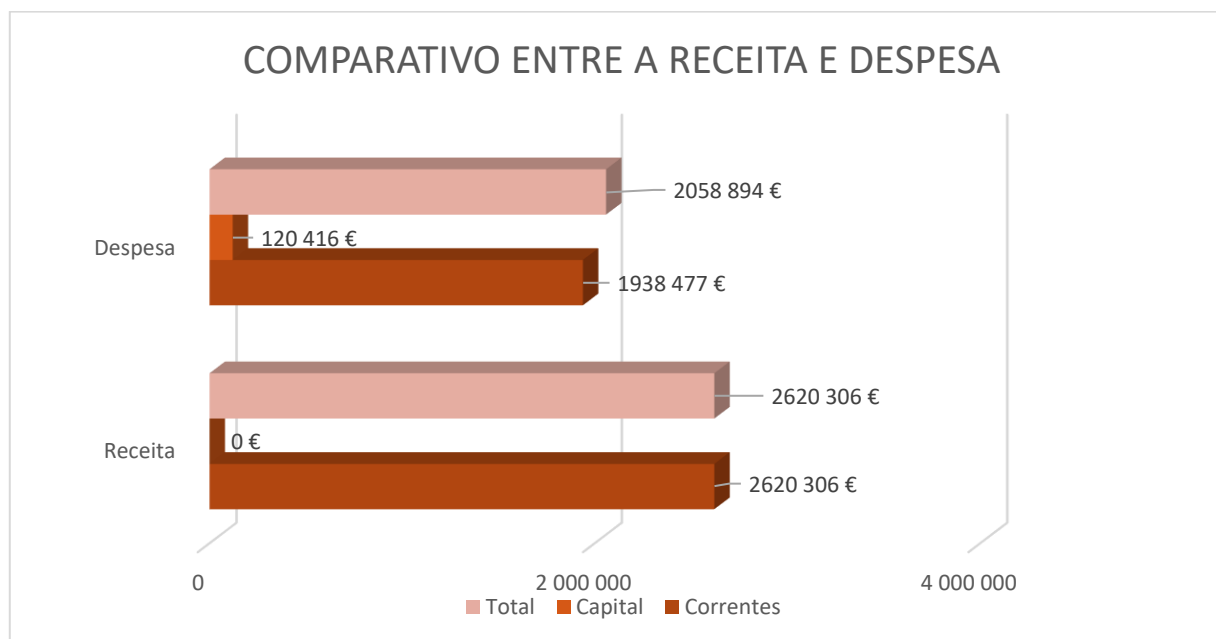
A análise foi efetuada com referência ao 2º trimestre de 2023 com o respetivo mapa de fluxos de caixa do Teatro Circo de Braga EM, S.A. (TCB) a evidenciar um saldo de execução orçamental do período de 561.412 Euros, composto por receitas orçamentais cobradas num total de 2.620.306 Euros e despesas orçamentais no montante de 2.058.894 Euros.

O mapa de fluxos de caixa apresentado pelo TCB, à data de 31 de junho de 2023 foi validado pelo cruzamento dos recebimentos e pagamentos associados à execução do orçamento com a posição financeira à data, contudo, salientam-se os seguintes factos:

- Foram efetuadas validações das reconciliações bancárias e realizadas conferências periódicas dos movimentos bancários;
- Os procedimentos utilizados ao nível financeiro são consistentes com o que se encontra definido no SNC-AP;
- Verificamos que os mapas contabilísticos demonstram uma imagem verdadeira da posição financeira.

Conforme o gráfico abaixo podemos verificar a execução orçamental que apresenta as despesas correntes pagas não ultrapassando o montante das receitas correntes arrecadadas cumprindo o princípio do equilíbrio corrente.

Execução Orçamental		
	Receita	Despesa
Correntes	2 620 306 €	1 938 477 €
Capital	0 €	120 416 €
Total	2 620 306 €	2 058 894 €



## Tesouraria

No 2º trimestre de 2023, verificou-se na Tesouraria os seguintes saldos:

Demonstração Fluxos de Caixa	mês junho
Caixa	777 €
Depósitos à ordem	174.639 €
Outros depósitos	400.000 €
<b>Disponibilidades</b>	<b>575.417 €</b>
Execução orçamental	561.412 €
Operações Tesouraria	14.004 €
<b>Saldo contabilístico</b>	<b>575.417 €</b>

Apresentamos em seguida, saldo de caixa contendo valores da execução orçamental e valores referentes a operações de tesouraria acumulados ao mês em análise. Concluímos que, o valor nas contas de disponibilidades acumulado no final do atual trimestre é igual ao saldo contabilístico contas bancárias.

FLUXOS DE CAIXA	Acumulado
<b>SALDO PERIODO ANTERIOR</b>	<b>15.346 €</b>
Operações Orçamentais	0 €
Operações de Tesouraria	15.346 €

<b>RECEITAS</b>	<b>2.698.105 €</b>
Operações Orçamentais	2.620.306 €
Operações de Tesouraria	77.799 €

<b>DESPESAS</b>	<b>2.138.034 €</b>
Operações Orçamentais	2.058.894 €
Operações de Tesouraria	79.141 €

<b>SALDO PERIODO SEGUINTE</b>	<b>575.417 €</b>
Operações Orçamentais	561.412 €
Operações de Tesouraria	14.004 €

## Análise da Execução Orçamental

### ➤ Receitas

Acumulado no 2º trimestre de 2023 o TCB arrecadou 2.620.306 Euros correspondente a 37,5% do total de receita prevista para o ano de 2023. Neste capítulo procedemos a uma análise das receitas liquidadas e cobradas no 2º trimestre de 2023 (acumulado), tendo em consideração a classificação da Receita e os estados do processo de receita.

EXECUÇÃO RECEITA	Orçamento Corrigido	Liquidações	Cobranças	% execução
Transferências correntes	3.741.983 €	1.885.440 €	1.810.517 €	48,4%
Venda de bens e serviços correntes	1.673.971 €	631.060 €	710.807 €	42,5%
Outras receitas correntes	513.900 €	87.500 €	91.782 €	17,9%
Passivos financeiros	1.045.000 €	0 €	0 €	0%
Saldo da gerência anterior	7.199 €	7.199 €	7.199 €	100%
<b>TOTAL</b>	<b>6.982.053 €</b>	<b>2.611.200 €</b>	<b>2.620.306 €</b>	<b>37,5%</b>

A maior taxa de execução regista-se ao nível das transferências correntes, que incluem as transferências ao abrigo do contrato-programa (1.475.777,90 Euros), o financiamento da DGArtes no contexto da Rede de Teatros e Cineteatros Portugueses (175.000 Euros) e o restante é proveniente de diversos financiamentos de projetos europeus.

Na venda de bens e serviços correntes, regista-se a receita de bilheteira e de alugueres de espaço, também com uma boa execução no 1º semestre do ano. Importa referir que o valor cobrado é superior às liquidações, dado que este ano foram cobradas e recebidas receitas relativas a faturas emitidas em 2022.

O Passivo Financeiro não regista execução, uma vez que ainda não recorremos aos empréstimos previstos para este ano, para aquisição da edifícios e equipamento.

### ➤ Despesas

No período em análise o TCB executou despesas no montante global de 2.058.894 Euros representando uma execução de 29,5%. Do total de pagamentos efetuados, 1.938.477 Euros correspondem a despesas correntes e 120.416 Euros em despesas de capital.

As rubricas de “Despesas com Pessoal” – 811.807 Euros e de “Aquisição de Bens e Serviços” – 1.118.789 Euros foram as que assumiram maior expressão, apresentando um grau de execução de 44,3% e 33,6%, respetivamente. Estas rubricas estão associadas ao regular funcionamento da instituição e à implementação do seu plano de atividades, nomeadamente no que concerne à concretização da programação cultural acordada em sede de contrato-programa com o Município de Braga.

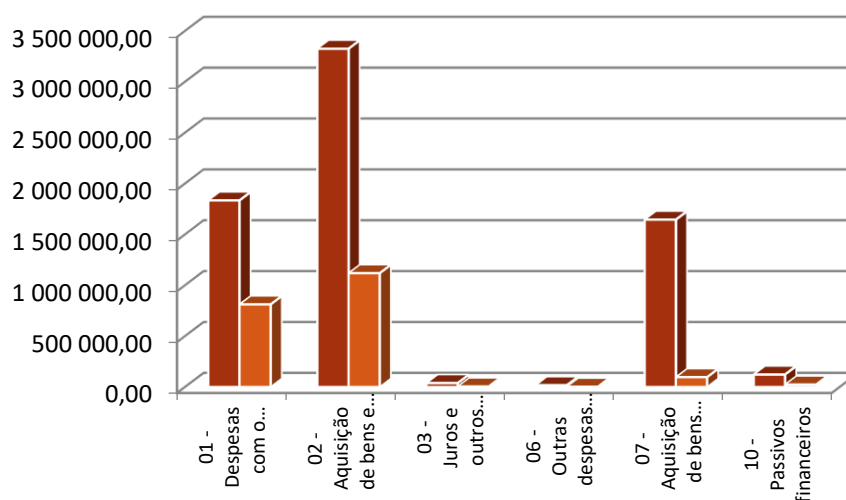
Já as despesas de capital apresentam uma execução reduzida, na ordem dos 6%. Esta execução deve-se em grande parte ao facto de em sede de orçamento estar prevista a aquisição da fração contígua ao edifício do Teatro Circo, no valor de 960.000 Euros (63% do orçamento), que ainda não foi concretizada. Por outro lado, a baixa concretização decorre ainda da tramitação do processo de aquisição de material técnico no âmbito da candidatura ao Plano de Recuperação e Resiliência (PRR), que apesar de iniciada no 1º semestre do ano, apenas terá a sua conclusão e contabilização no 2º semestre. O contrato, assinado a 29 de janeiro de 2023 entre o GEPAC - Gabinete de Estratégia, Planeamento e Avaliação Culturais e a empresa, contemplou o apoio financeiro para a realização da medida de investimento C04-i01-m01 – Modernização da Infraestrutura tecnológica da rede de equipamentos culturais da componente de investimento RE-C04-i01 - Redes Culturais e Transição Digital do PRR. O presente financiamento permite um subsídio ao investimento no valor de 300.000,00€ (trezentos mil euros) - correspondente ao valor do equipamento de projeção digital de cinema (DCP) e de vídeo, imagem e tecnologia - para os equipamentos culturais gnration e Theatro Circo.

EXECUÇÃO DESPESA	Orçamento Corrigido	Cativos	Compromissos assumidos	Obrigações	Desp. Pagas	Compromissos por pagar	Obrigações por pagar	% execução
Despesas com o pessoal	1 833 897 €	0 €	912 210 €	907 822 €	811 807 €	4 389 €	96 015 €	44,3%
Aquisição bens e serviços	3 324 966 €	0 €	2 220 290 €	1 259 539 €	1 118 789 €	960 751 €	140 750 €	33,6%
Juros e outros encargos	38 596 €	0 €	19 233 €	5 186 €	5 186 €	14 048 €	0 €	13,4%
Outras despesas correntes	17 329 €	0 €	7 937 €	2 695 €	2 695 €	5 242 €	0 €	15,6%
Aquisição bens de capital	1 644 864 €	0 €	120 599 €	98 201 €	96 516 €	22 397 €	1 686 €	5,9%
Passivos financeiros	122 401 €	0 €	58 627 €	23 901 €	23 901 €	34 727 €	0 €	19,5%
<b>TOTAL</b>	<b>6 982 053 €</b>	<b>0 €</b>	<b>3 338 898 €</b>	<b>2 297 343 €</b>	<b>2 058 894 €</b>	<b>1 041 554 €</b>	<b>238 450 €</b>	<b>29,5%</b>



Rubricas	Despesas		Grau de Execução
	Previsto	Realizado/pago	
<u>Despesas Correntes</u>			
01 - Despesas com o pessoal	1 833 897 €	811 807 €	44,3%
02 - Aquisição bens e serviços	3 324 966 €	1 118 789 €	33,6%
03 - Juros e outros encargos	38 596 €	5 186 €	13,4%
06 - Outras despesas correntes	17 329 €	2 695 €	15,6%
Subtotal	5 214 788 €	1 938 477 €	37,2%
<u>Despesas de Capital</u>			
07 - Aquisição bens de capital	1 644 864 €	96 516 €	5,9%
10 - Passivos financeiros	122 401 €	23 901 €	19,5%
Subtotal	1 767 265 €	120 416 €	6,8%
TOTAL	6 982 053 €	2 058 894 €	29,5%

### DESPESAS REALIZADAS EM RELAÇÃO ÀS PREVISTAS



### Revisões/Alterações Orçamentais

No 2º trimestre do ano económico ocorreram alterações/revisões orçamentais, as quais foram importantes na execução do Orçamento.

A primeira tem origem na incorporação do crédito especial, relativo ao saldo de gerência anterior, no exercício atual, sendo a segunda relativa à transição de processos de despesa e de receita não cobrada no ano transato, atendo que a mesma já se encontrava cobrada aquando da presente alteração.

ALTERAÇÕES RECEITA	Orçamento inicial	Reforços + créditos especiais	Anulações	Orçamento Corrigido
Transferências correntes	3.741.983 €	0,00 €	0,00 €	3.741.983 €
Venda de bens e serviços correntes	1.222.956 €	451.015 €	0,00 €	1.673.971 €
Outras receitas correntes	502.215 €	11.685 €	0,00 €	513.900 €
Passivos financeiros	1.045.000 €	0,00 €	0,00 €	1.045.000 €
Saldo da gerência anterior	0,00 €	7.199 €	0,00 €	7.199 €
<b>TOTAL</b>	<b>6 512 154 €</b>	<b>469 899 €</b>	<b>0</b>	<b>6 982 053 €</b>

ALTERAÇÕES DESPESA	Orçamento inicial	Reforços + créditos especiais	Anulações	Orçamento Corrigido
Despesas com o pessoal	1.799.597 €	34.300 €	0,00 e	1.833.897 e
Aquisição de bens e serviços	3 005 512 €	439.672 €	120.218 €	3.324.966 €
Juros e outros encargos	29 746 €	8.850 €	0,00 €	38.596 €
Outras despesas correntes	21.306 €	1.023 €	5.000 €	17.329 €
Aquisição de bens de capital	1.533.592 €	432.414 €	321.141 €	1.644.864 €
Passivos financeiros	122.401 €	0,00 €	0,00 €	122.401 €
<b>TOTAL</b>	<b>6 512 154 €</b>	<b>916 259 €</b>	<b>446 359 €</b>	<b>6 982 053 €</b>

### Número de eventos/ atividades realizadas na programação própria

No primeiro semestre a empresa realizou 302 eventos de programação própria nas várias áreas de atuação. No que diz respeito ao público estimado o valor executado é ligeiramente abaixo do previsto em sede do contrato programa apresentando uma execução de 33%. Este facto deve-se essencialmente à concentração de atividades na segunda metade do ano com maior potencial de afluência de público.

Teatro Circo de Braga EM SA		
Descrição	N.º eventos realizados	Público total
Espetáculos	73	17 099
Sessões de cinema	19	2 048
Formação de públicos	32	2 248
Conferências	1	70
Outros eventos	12	4 756
Residências artísticas	11	0
Ações de formação/capacitação	4	106
Eventos Media Arts	91	3 094
Visita (espaços)	55	971
Visita (exposições)	4	8 225
<b>Total</b>	<b>302</b>	<b>38 617</b>

## ANEXOS

- Mapa de Controlo Orçamental da Despesa
- Mapa de Controlo Orçamental da Receita
- Mapa desempenho Orçamental

Controlo Orçamental da Despesa - de Abertura a Junho

Exercício: 2023  
Lançamento: <TODOS>

Valores em EUR

Classificação					Descrição	Por pagar per. ant.	Dotações Corrigidas	Cativos / descativos	Compromissos	Obrigações	Despesas pagas líquidas de reposições			Compromissos a transitar	Obrigações por pagar	Grau exec. orc.	
Orgânica	Fonte Fin.	Atividade	Programa	Económica							Períodos anteriores	Período corrente	Total			Períodos anteriores	Período corrente
001	510	000	000000		Despesas												
					Despesas Correntes												
001	510	000	000000	01	Despesas com o pessoal	44 038,56	1 832 353,38	0,00	912 210,26	907 821,70	542,07	811 265,00	811 807,07	4 388,56	96 014,63	0,03%	44,27%
001	510	000	000000	0101	Remunerações certas e permanentes	23 674,35	1 447 440,38	0,00	705 205,37	705 198,37	0,00	652 656,61	652 656,61	7,00	52 541,76	0,00%	45,09%
001	510	000	000000	010102	Órgãos sociais	1 176,16	36 276,00	0,00	19 335,88	19 335,88	0,00	18 100,88	18 100,88	0,00	1 235,00	0,00%	49,90%
001	510	000	000000	010103	Pessoal dos quadros — Regime de função pública	187,82	12 348,00	0,00	6 416,82	6 409,82	0,00	6 169,38	6 169,38	7,00	240,44	0,00%	49,96%
001	510	000	000000	01010301	Pessoal em funções	187,82	12 348,00	0,00	6 416,82	6 409,82	0,00	6 169,38	6 169,38	7,00	240,44	0,00%	49,96%
001	510	000	000000	010104	Pessoal dos quadros - Regime de contrato individual de trabalho	21 915,20	1 119 526,38	0,00	541 444,58	541 444,58	0,00	512 719,79	512 719,79	0,00	28 724,79	0,00%	45,80%
001	510	000	000000	01010401	Pessoal em funções	21 915,20	1 119 526,38	0,00	541 444,58	541 444,58	0,00	512 719,79	512 719,79	0,00	28 724,79	0,00%	45,80%
001	510	000	000000	010111	Representação	240,29	7 412,00	0,00	3 848,21	3 848,21	0,00	3 601,11	3 601,11	0,00	247,10	0,00%	48,58%
001	510	000	000000	010113	Subsídio de refeição	45,52	80 190,00	0,00	43 282,32	43 282,32	0,00	43 228,14	43 228,14	0,00	54,18	0,00%	53,91%
001	510	000	000000	010114	Subsídios de férias e de Natal	109,36	191 688,00	0,00	90 877,56	90 877,56	0,00	68 837,31	68 837,31	0,00	22 040,25	0,00%	35,91%
001	510	000	000000	0102	Abonos variáveis ou eventuais	0,00	11 633,00	0,00	8 802,06	8 802,06	0,00	8 802,06	8 802,06	0,00	0,00	0,00%	75,66%
001	510	000	000000	010204	Ajudas de custo	0,00	10 500,00	0,00	8 054,45	8 054,45	0,00	8 054,45	8 054,45	0,00	0,00	0,00%	76,71%
001	510	000	000000	010205	Abono para falhas	0,00	783,00	0,00	437,00	437,00	0,00	437,00	437,00	0,00	0,00	0,00%	55,81%
001	510	000	000000	010212	Indemnizações por cessação de funções	0,00	350,00	0,00	310,61	310,61	0,00	310,61	310,61	0,00	0,00	0,00%	88,75%
001	510	000	000000	0103	Segurança social	20 364,21	373 280,00	0,00	198 202,83	193 821,27	542,07	149 806,33	150 348,40	4 381,56	43 472,87	0,15%	40,13%
001	510	000	000000	010301	Encargos com a saúde	0,00	7,00	0,00	7,00	7,00	0,00	7,00	7,00	0,00	0,00	0,00%	100,00%
001	510	000	000000	010305	Contribuições para a segurança social	20 364,21	332 137,00	0,00	178 287,80	175 147,60	542,07	131 132,66	131 674,73	3 140,20	43 472,87	0,16%	39,48%
001	510	000	000000	01030501	Assistência na doença dos funcionários públicos (ADSE)	0,00	702,00	0,00	693,12	235,67	0,00	235,67	235,67	457,45	0,00	0,00%	33,57%
001	510	000	000000	01030502	Segurança social do pessoal em RCTFP	19 822,14	325 735,00	0,00	174 202,61	172 694,78	0,00	129 221,91	129 221,91	1 507,83	43 472,87	0,00%	39,67%
001	510	000	000000	0103050201	Caixa Geral de Aposentações	228,48	3 421,00	0,00	1 952,51	1 952,51	0,00	1 459,93	1 459,93	0,00	492,58	0,00%	42,68%
001	510	000	000000	0103050202	Segurança social - Regime geral	19 593,66	322 314,00	0,00	172 250,10	170 742,27	0,00	127 761,98	127 761,98	1 507,83	42 980,29	0,00%	39,64%
001	510	000	000000	01030503	Outros	542,07	5 700,00	0,00	3 392,07	2 217,15	542,07	1 675,08	2 217,15	1 174,92	0,00	9,51%	29,39%
001	510	000	000000	010309	Seguros	0,00	41 136,00	0,00	19 908,03	18 666,67	0,00	18 666,67	18 666,67	1 241,36	0,00	0,00%	45,38%
001	510	000	000000	01030901	Seguros de acidentes no trabalho e doenças profissionais	0,00	9 552,00	0,00	4 469,44	4 469,44	0,00	4 469,44	4 469,44	0,00	0,00	0,00%	46,79%
001	510	000	000000	01030902	Seguros de saúde	0,00	31 584,00	0,00	15 438,59	14 197,23	0,00	14 197,23	14 197,23	1 241,36	0,00	0,00%	44,95%
001	510	000	000000	02	Aquisição de bens e serviços	17 767,45	651 414,00	0,00	564 636,40	271 149,82	17 777,44	212 846,09	230 623,53	293 486,58	40 526,29	2,73%	32,67%
001	510	000	000000	0201	Aquisição de bens	2 150,48	56 565,00	0,00	35 689,23	31 583,44	2 160,48	27 390,47	29 550,95	4 105,79	2 032,49	3,82%	48,42%
001	510	000	000000	020102	Combustíveis e lubrificantes	0,00	5 781,00	0,00	1 143,88	1 143,88	0,00	1 143,88	1 143,88	0,00	0,00	0,00%	19,79%
001	510	000	000000	02010201	Gasolina	0,00	5 781,00	0,00	1 143,88	1 143,88	0,00	1 143,88	1 143,88	0,00	0,00	0,00%	19,79%

Controlo Orçamental da Despesa - de Abertura a Junho

Exercício: 2023  
Lançamento: <TODOS>

Valores em EUR

Classificação					Descrição	Por pagar per. ant.	Dotações Corrigidas	Cativos / descativos	Compromissos	Obrigações	Despesas pagas líquidas de reposições			Compromissos a transitar	Obrigações por pagar	Grau exec. orç.	
Orgânica	Fonte Fin.	Atividade	Programa	Económica							Períodos anteriores	Período corrente	Total			Períodos anteriores	Período corrente
001	510	000	000000	020104	Limpeza e higiene	428,04	4 425,00	0,00	3 999,26	3 997,36	428,04	2 476,35	2 904,39	1,90	1 092,97	9,67%	55,96%
001	510	000	000000	020107	Vestuário e artigos pessoais	0,00	4 797,00	0,00	1 816,36	1 787,65	0,00	990,24	990,24	28,71	797,41	0,00%	20,64%
001	510	000	000000	020108	Material de escritório	0,00	10 130,00	0,00	8 992,82	7 847,12	10,00	7 805,01	7 815,01	1 145,70	32,11	0,10%	77,05%
001	510	000	000000	020116	Mercadorias para venda	0,00	11 751,00	0,00	8 009,60	5 714,12	0,00	5 714,12	5 714,12	2 295,48	0,00	0,00%	48,63%
001	510	000	000000	02011603	Outras	0,00	11 751,00	0,00	8 009,60	5 714,12	0,00	5 714,12	5 714,12	2 295,48	0,00	0,00%	48,63%
001	510	000	000000	020117	Ferramentas e utensílios	1 426,26	13 776,00	0,00	9 447,24	9 447,22	1 426,26	7 910,96	9 337,22	0,02	110,00	10,35%	57,43%
001	510	000	000000	020118	Livros e documentação técnica	0,00	1 255,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
001	510	000	000000	020120	Material de educação, cultura e recreio	0,00	2 000,00	0,00	964,01	964,01	0,00	964,01	964,01	0,00	0,00	0,00%	48,20%
001	510	000	000000	020121	Outros bens	296,18	2 650,00	0,00	1 316,06	682,08	296,18	385,90	682,08	633,98	0,00	11,18%	14,56%
001	510	000	000000	0202	Aquisição de serviços	15 616,97	594 849,00	0,00	528 947,17	239 566,38	15 616,96	185 455,62	201 072,58	289 380,79	38 493,80	2,63%	31,18%
001	510	000	000000	020201	Encargos das instalações	6 549,11	106 690,00	0,00	100 075,87	44 779,72	6 549,11	32 912,63	39 461,74	55 296,15	5 317,98	6,14%	30,85%
001	510	000	000000	020202	Limpeza e higiene	0,00	2 152,00	0,00	1 856,97	739,77	0,00	739,77	739,77	1 117,20	0,00	0,00%	34,38%
001	510	000	000000	020203	Conservação de bens	0,00	45 530,00	0,00	24 356,91	19 227,76	0,00	16 091,27	16 091,27	5 129,15	3 136,49	0,00%	35,34%
001	510	000	000000	020204	Locação de edifícios	0,00	41 124,00	0,00	41 113,94	1 500,00	0,00	1 500,00	1 500,00	39 613,94	0,00	0,00%	3,65%
001	510	000	000000	020206	Locação de material de transporte	564,31	4 280,00	0,00	3 969,72	3 969,71	564,31	3 405,40	3 969,71	0,01	0,00	13,18%	79,57%
001	510	000	000000	020208	Locação de outros bens	0,00	2 257,00	0,00	1 834,96	917,48	0,00	917,48	917,48	917,48	0,00	0,00%	40,65%
001	510	000	000000	020209	Comunicações	96,29	18 007,00	0,00	17 376,50	8 191,16	96,29	8 365,98	8 462,27	9 185,34	-271,11	0,53%	46,46%
001	510	000	000000	020211	Representação dos serviços	0,00	1 500,00	0,00	522,45	522,45	0,00	522,45	522,45	0,00	0,00	0,00%	34,83%
001	510	000	000000	020212	Seguros	0,00	23 565,00	0,00	23 549,61	13 878,45	0,00	13 878,45	13 878,45	9 671,16	0,00	0,00%	58,89%
001	510	000	000000	020213	Deslocações e estadas	19,90	11 678,00	0,00	10 005,74	7 800,23	19,89	6 385,85	6 405,74	2 205,51	1 394,49	0,17%	54,68%
001	510	000	000000	020214	Estudos, pareceres, projectos e consultadoria	5 459,20	145 436,00	0,00	138 071,92	57 063,95	5 459,20	27 814,45	33 273,65	81 007,97	23 790,30	3,75%	19,12%
001	510	000	000000	020215	Formação	367,16	12 300,00	0,00	5 714,00	3 885,16	367,16	3 158,00	3 525,16	1 828,84	360,00	2,99%	25,67%
001	510	000	000000	020218	Vigilância e segurança	0,00	71 819,00	0,00	65 015,91	26 837,64	0,00	26 837,64	26 837,64	38 178,27	0,00	0,00%	37,37%
001	510	000	000000	020220	Outros trabalhos especializados	2 561,00	101 600,00	0,00	92 044,52	46 814,75	2 561,00	39 488,10	42 049,10	45 229,77	4 765,65	2,52%	38,87%
001	510	000	000000	020222	Serviços de saúde	0,00	3 211,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
001	510	000	000000	020225	Outros serviços	0,00	3 700,00	0,00	3 438,15	3 438,15	0,00	3 438,15	3 438,15	0,00	0,00	0,00%	92,92%
001	510	000	000000	03	Juros e outros encargos	0,00	38 596,00	0,00	19 233,39	5 185,52	0,00	5 185,52	5 185,52	14 047,87	0,00	0,00%	13,44%
001	510	000	000000	0301	Juros da dívida pública	0,00	30 529,00	0,00	14 137,26	4 060,99	0,00	4 060,99	4 060,99	10 076,27	0,00	0,00%	13,30%
001	510	000	000000	030103	Sociedades Financeiras - Bancos e outras instituições financeiras	0,00	30 529,00	0,00	14 137,26	4 060,99	0,00	4 060,99	4 060,99	10 076,27	0,00	0,00%	13,30%
001	510	000	000000	03010301	Empréstimos de curto prazo	0,00	11 468,00	0,00	8 442,47	1 224,96	0,00	1 224,96	1 224,96	7 217,51	0,00	0,00%	10,68%
001	510	000	000000	03010302	Empréstimos de médio e longo prazos	0,00	19 061,00	0,00	5 694,79	2 836,03	0,00	2 836,03	2 836,03	2 858,76	0,00	0,00%	14,88%
001	510	000	000000	0306	Outros encargos financeiros	0,00	8 067,00	0,00	5 096,13	1 124,53	0,00	1 124,53	1 124,53	3 971,60	0,00	0,00%	13,94%
001	510	000	000000	030601	Outros encargos financeiros	0,00	8 067,00	0,00	5 096,13	1 124,53	0,00	1 124,53	1 124,53	3 971,60	0,00	0,00%	13,94%



Controlo Orçamental da Despesa - de Abertura a Junho

Exercício: 2023  
Lançamento: <TODOS>

Valores em EUR

Classificação					Descrição	Por pagar per. ant.	Dotações Corrigidas	Cativos / descativos	Compromissos	Obrigações	Despesas pagas líquidas de reposições			Compromissos a transitar	Obrigações por pagar	Grau exec. orc.	
Orgânica	Fonte Fin.	Atividade	Programa	Económica							Períodos anteriores	Período corrente	Total			Períodos anteriores	Período corrente
001	510	000	000000	06	Outras despesas correntes	0,00	15 003,30	0,00	7 897,46	2 655,25	0,00	2 655,25	2 655,25	5 242,21	0,00	0,00%	17,70%
001	510	000	000000	0602	Diversas	0,00	15 003,30	0,00	7 897,46	2 655,25	0,00	2 655,25	2 655,25	5 242,21	0,00	0,00%	17,70%
001	510	000	000000	060201	Impostos e taxas	0,00	23,30	0,00	23,30	0,00	0,00	0,00	0,00	23,30	0,00	0,00%	0,00%
001	510	000	000000	06020101	Impostos e taxas pagos pela Autarquia	0,00	23,30	0,00	23,30	0,00	0,00	0,00	0,00	23,30	0,00	0,00%	0,00%
001	510	000	000000	0602010199	Outras	0,00	23,30	0,00	23,30	0,00	0,00	0,00	0,00	23,30	0,00	0,00%	0,00%
001	510	000	000000	060203	Outras	0,00	14 980,00	0,00	7 874,16	2 655,25	0,00	2 655,25	2 655,25	5 218,91	0,00	0,00%	17,73%
001	510	000	000000	06020305	Outras	0,00	14 980,00	0,00	7 874,16	2 655,25	0,00	2 655,25	2 655,25	5 218,91	0,00	0,00%	17,73%
					Total dasDespesas Correntes	61 806,01	2 537 366,68	0,00	1 503 977,51	1 186 812,29	18 319,51	1 031 951,86	1 050 271,37	317 165,22	136 540,92	0,72%	40,67%
					Despesas de Capital												
001	510	000	000000	07	Aquisição de bens de capital	10 778,26	1 644 864,20	0,00	120 598,62	98 201,39	10 778,26	85 737,62	96 515,88	22 397,23	1 685,51	0,66%	5,21%
001	510	000	000000	0701	Investimentos	10 778,26	1 644 864,20	0,00	120 598,62	98 201,39	10 778,26	85 737,62	96 515,88	22 397,23	1 685,51	0,66%	5,21%
001	510	000	000000	070103	Edifícios	9 848,26	932 064,00	0,00	26 753,99	24 776,52	9 848,26	14 928,26	24 776,52	1 977,47	0,00	1,06%	1,60%
001	510	000	000000	07010301	Instalações de serviços	9 848,26	932 064,00	0,00	26 753,99	24 776,52	9 848,26	14 928,26	24 776,52	1 977,47	0,00	1,06%	1,60%
001	510	000	000000	070106	Material de transporte	0,00	48 339,00	0,00	48 323,17	48 323,17	0,00	48 323,17	48 323,17	0,00	0,00	0,00%	99,97%
001	510	000	000000	07010602	Outro	0,00	48 339,00	0,00	48 323,17	48 323,17	0,00	48 323,17	48 323,17	0,00	0,00	0,00%	99,97%
001	510	000	000000	070107	Equipamento de informática	0,00	45 671,00	0,00	5 171,90	1 458,77	0,00	1 458,77	1 458,77	3 713,13	0,00	0,00%	3,19%
001	510	000	000000	070108	Software informático	0,00	6 150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
001	510	000	000000	070109	Equipamento administrativo	0,00	25 392,00	0,00	7 892,91	5 209,91	0,00	5 209,91	5 209,91	2 683,00	0,00	0,00%	20,52%
001	510	000	000000	070110	Equipamento básico	930,00	587 248,20	0,00	32 456,65	18 433,02	930,00	15 817,51	16 747,51	14 023,63	1 685,51	0,16%	2,69%
001	510	000	000000	07011002	Outro	930,00	587 248,20	0,00	32 456,65	18 433,02	930,00	15 817,51	16 747,51	14 023,63	1 685,51	0,16%	2,69%
001	510	000	000000	10	Passivos financeiros	0,00	122 401,00	0,00	58 627,44	23 900,50	0,00	23 900,50	23 900,50	34 726,94	0,00	0,00%	19,53%
001	510	000	000000	1006	Empréstimos a médio e longo prazos	0,00	122 401,00	0,00	58 627,44	23 900,50	0,00	23 900,50	23 900,50	34 726,94	0,00	0,00%	19,53%
001	510	000	000000	100603	Sociedades financeiras - Bancos e outras instituições financeiras	0,00	122 401,00	0,00	58 627,44	23 900,50	0,00	23 900,50	23 900,50	34 726,94	0,00	0,00%	19,53%
					Total dasDespesas de Capital	10 778,26	1 767 265,20	0,00	179 226,06	122 101,89	10 778,26	109 638,12	120 416,38	57 124,17	1 685,51	0,61%	6,20%
					Total Atividade 000	72 584,27	4 304 631,88	0,00	1 683 203,57	1 308 914,18	29 097,77	1 141 589,98	1 170 687,75	374 289,39	138 226,43	0,68%	26,52%
					Despesas Correntes												
001	510	101	000000	01	Despesas com o pessoal	0,00	380,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
001	510	101	000000	0103	Segurança social	0,00	380,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
001	510	101	000000	010305	Contribuições para a segurança social	0,00	380,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
001	510	101	000000	01030502	Segurança social do pessoal em RCTFP	0,00	380,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
001	510	101	000000	0103050202	Segurança social - Regime geral	0,00	380,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%

Controlo Orçamental da Despesa - de Abertura a Junho

Exercício: 2023  
Lançamento: <TODOS>

Valores em EUR

Classificação					Descrição	Por pagar per. ant.	Dotações Corrigidas	Cativos / descativos	Compromissos	Obrigações	Despesas pagas líquidas de reposições			Compromissos a transitar	Obrigações por pagar	Grau exec. orç.	
Orgânica	Fonte Fin.	Atividade	Programa	Económica							Períodos anteriores	Período corrente	Total			Períodos anteriores	Período corrente
001	510	101	000000	02	Aquisição de bens e serviços	34 971,82	1 103 517,56	0,00	942 213,66	619 030,59	34 328,99	530 024,93	564 353,92	323 183,07	54 676,67	3,11%	48,03%
001	510	101	000000	0201	Aquisição de bens	0,00	1 214,99	0,00	833,32	833,32	0,00	833,32	833,32	0,00	0,00	0,00%	68,59%
001	510	101	000000	020115	Prémios, condecorações e ofertas	0,00	599,99	0,00	599,99	599,99	0,00	599,99	599,99	0,00	0,00	0,00%	100,00%
001	510	101	000000	020120	Material de educação, cultura e recreio	0,00	615,00	0,00	233,33	233,33	0,00	233,33	233,33	0,00	0,00	0,00%	37,94%
001	510	101	000000	0202	Aquisição de serviços	34 971,82	1 102 302,57	0,00	941 380,34	618 197,27	34 328,99	529 191,61	563 520,60	323 183,07	54 676,67	3,11%	48,01%
001	510	101	000000	020202	Limpeza e higiene	0,00	800,00	0,00	545,87	545,87	0,00	545,87	545,87	0,00	0,00	0,00%	68,23%
001	510	101	000000	020208	Locação de outros bens	307,50	18 222,57	0,00	11 352,90	9 280,35	307,50	7 127,85	7 435,35	2 072,55	1 845,00	1,69%	39,12%
001	510	101	000000	020212	Seguros	0,00	480,00	0,00	138,93	129,04	0,00	129,04	129,04	9,89	0,00	0,00%	26,88%
001	510	101	000000	020213	Deslocações e estadas	5 424,41	72 670,00	0,00	58 176,77	46 826,37	5 424,40	40 549,97	45 974,37	11 350,40	852,00	7,46%	55,80%
001	510	101	000000	020216	Seminários, exposições e similares	20 757,59	730 776,00	0,00	640 440,68	459 855,03	20 757,59	401 065,85	421 823,44	180 585,65	38 031,59	2,84%	54,88%
001	510	101	000000	020217	Publicidade	3 621,94	115 741,04	0,00	105 314,12	45 333,20	2 688,79	35 906,98	38 595,77	59 980,92	6 737,43	2,32%	31,02%
001	510	101	000000	020218	Vigilância e segurança	0,00	6 687,00	0,00	6 421,40	2 201,83	0,00	2 201,83	2 201,83	4 219,57	0,00	0,00%	32,93%
001	510	101	000000	020220	Outros trabalhos especializados	1 901,18	131 814,00	0,00	100 349,08	42 306,24	1 901,18	33 824,41	35 725,59	58 042,84	6 580,65	1,44%	25,66%
001	510	101	000000	020225	Outros serviços	2 959,20	25 111,96	0,00	18 640,59	11 719,34	3 249,53	7 839,81	11 089,34	6 921,25	630,00	12,94%	31,22%
001	510	101	000000	06	Outras despesas correntes	0,00	576,00	0,00	40,00	40,00	0,00	40,00	40,00	0,00	0,00	0,00%	6,94%
001	510	101	000000	0602	Diversas	0,00	576,00	0,00	40,00	40,00	0,00	40,00	40,00	0,00	0,00	0,00%	6,94%
001	510	101	000000	060203	Outras	0,00	576,00	0,00	40,00	40,00	0,00	40,00	40,00	0,00	0,00	0,00%	6,94%
001	510	101	000000	06020305	Outras	0,00	576,00	0,00	40,00	40,00	0,00	40,00	40,00	0,00	0,00	0,00%	6,94%
					Total dasDespesas Correntes	34 971,82	1 104 473,56	0,00	942 253,66	619 070,59	34 328,99	530 064,93	564 393,92	323 183,07	54 676,67	3,11%	47,99%
					Total Atividade 101	34 971,82	1 104 473,56	0,00	942 253,66	619 070,59	34 328,99	530 064,93	564 393,92	323 183,07	54 676,67	3,11%	47,99%
					Despesas Correntes												
001	510	102	000000	01	Despesas com o pessoal	0,00	191,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
001	510	102	000000	0103	Segurança social	0,00	191,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
001	510	102	000000	010305	Contribuições para a segurança social	0,00	191,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
001	510	102	000000	01030502	Segurança social do pessoal em RCTFP	0,00	191,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
001	510	102	000000	0103050202	Segurança social - Regime geral	0,00	191,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
001	510	102	000000	02	Aquisição de bens e serviços	14 279,55	367 761,94	0,00	307 486,79	182 698,46	12 760,77	155 043,81	167 804,58	124 788,33	14 893,88	3,47%	42,16%
001	510	102	000000	0201	Aquisição de bens	0,00	11 020,00	0,00	10 948,32	2 858,17	0,00	2 549,31	2 549,31	8 090,15	308,86	0,00%	23,13%
001	510	102	000000	020117	Ferramentas e utensílios	0,00	1 600,00	0,00	1 553,13	1 553,10	0,00	1 316,70	1 316,70	0,03	236,40	0,00%	82,29%
001	510	102	000000	020120	Material de educação, cultura e recreio	0,00	9 420,00	0,00	9 395,19	1 305,07	0,00	1 232,61	1 232,61	8 090,12	72,46	0,00%	13,09%
001	510	102	000000	0202	Aquisição de serviços	14 279,55	356 741,94	0,00	296 538,47	179 840,29	12 760,77	152 494,50	165 255,27	116 698,18	14 585,02	3,58%	42,75%
001	510	102	000000	020203	Conservação de bens	0,00	2 200,00	0,00	2 106,69	1 881,90	0,00	1 881,90	1 881,90	224,79	0,00	0,00%	85,54%

Controlo Orçamental da Despesa - de Abertura a Junho

Exercício: 2023  
Lançamento: <TODOS>

Valores em EUR

Classificação					Descrição	Por pagar per. ant.	Dotações Corrigidas	Cativos / descativos	Compromissos	Obrigações	Despesas pagas líquidas de reposições			Compromissos a transitar	Obrigações por pagar	Grau exec. orc.	
Orgânica	Fonte Fin.	Atividade	Programa	Económica							Períodos anteriores	Período corrente	Total			Períodos anteriores	Período corrente
001	510	102	000000	020208	Locação de outros bens	92,25	19 868,00	0,00	16 447,56	14 744,01	92,25	14 651,76	14 744,01	1 703,55	0,00	0,46%	73,75%
001	510	102	000000	020212	Seguros	0,00	100,00	0,00	84,50	0,00	0,00	0,00	0,00	84,50	0,00	0,00%	0,00%
001	510	102	000000	020213	Deslocações e estadas	567,00	25 017,94	0,00	19 733,62	14 115,32	567,00	13 548,32	14 115,32	5 618,30	0,00	2,27%	54,15%
001	510	102	000000	020214	Estudos, pareceres, projectos e consultadoria	0,00	270,00	0,00	260,33	260,33	0,00	260,33	260,33	0,00	0,00	0,00%	96,42%
001	510	102	000000	020216	Seminários, exposições e similares	1 000,00	149 366,00	0,00	140 919,48	93 148,90	1 000,00	80 758,37	81 758,37	47 770,58	11 390,53	0,67%	54,07%
001	510	102	000000	020217	Publicidade	11 189,80	59 040,00	0,00	44 829,86	17 994,07	9 671,02	6 297,44	15 968,46	26 835,79	2 025,61	16,38%	10,67%
001	510	102	000000	020218	Vigilância e segurança	0,00	9 037,00	0,00	6 784,78	3 229,87	0,00	3 229,87	3 229,87	3 554,91	0,00	0,00%	35,74%
001	510	102	000000	020220	Outros trabalhos especializados	1 430,50	85 084,00	0,00	60 595,65	30 365,89	1 430,50	27 766,51	29 197,01	30 229,76	1 168,88	1,68%	32,63%
001	510	102	000000	020225	Outros serviços	0,00	6 759,00	0,00	4 776,00	4 100,00	0,00	4 100,00	4 100,00	676,00	0,00	0,00%	60,66%
001	510	102	000000	06	Outras despesas correntes	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
001	510	102	000000	0602	Diversas	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
001	510	102	000000	060203	Outras	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
001	510	102	000000	06020305	Outras	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
					Total dasDespesas Correntes	14 279,55	368 952,94	0,00	307 486,79	182 698,46	12 760,77	155 043,81	167 804,58	124 788,33	14 893,88	3,46%	42,02%
					Total Atividade 102	14 279,55	368 952,94	0,00	307 486,79	182 698,46	12 760,77	155 043,81	167 804,58	124 788,33	14 893,88	3,46%	42,02%
					Despesas Correntes												
001	510	103	000000	01	Despesas com o pessoal	0,00	630,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
001	510	103	000000	0103	Segurança social	0,00	630,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
001	510	103	000000	010305	Contribuições para a segurança social	0,00	630,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
001	510	103	000000	01030502	Segurança social do pessoal em RCTFP	0,00	630,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
001	510	103	000000	0103050202	Segurança social - Regime geral	0,00	630,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
001	510	103	000000	02	Aquisição de bens e serviços	18 833,83	258 493,89	0,00	179 414,90	93 889,10	18 540,40	62 149,75	80 690,15	85 525,80	13 198,95	7,17%	24,04%
001	510	103	000000	0201	Aquisição de bens	0,00	1 230,00	0,00	1 184,87	643,17	0,00	643,17	643,17	541,70	0,00	0,00%	52,29%
001	510	103	000000	020120	Material de educação, cultura e recreio	0,00	1 230,00	0,00	1 184,87	643,17	0,00	643,17	643,17	541,70	0,00	0,00%	52,29%
001	510	103	000000	0202	Aquisição de serviços	18 833,83	257 263,89	0,00	178 230,03	93 245,93	18 540,40	61 506,58	80 046,98	84 984,10	13 198,95	7,21%	23,91%
001	510	103	000000	020208	Locação de outros bens	0,00	2 091,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
001	510	103	000000	020212	Seguros	0,00	200,00	0,00	125,00	0,00	0,00	0,00	0,00	125,00	0,00	0,00%	0,00%
001	510	103	000000	020213	Deslocações e estadas	4 228,52	44 893,00	0,00	31 322,48	26 450,57	4 228,51	20 567,21	24 795,72	4 871,91	1 654,85	9,42%	45,81%
001	510	103	000000	020214	Estudos, pareceres, projectos e consultadoria	6 150,00	8 000,00	0,00	7 738,73	6 557,93	6 150,00	407,93	6 557,93	1 180,80	0,00	76,88%	5,10%
001	510	103	000000	020216	Seminários, exposições e similares	1 150,00	70 886,89	0,00	43 578,00	16 702,36	1 150,00	15 252,36	16 402,36	26 875,64	300,00	1,62%	21,52%
001	510	103	000000	020217	Publicidade	6 782,56	29 715,00	0,00	17 720,53	10 311,18	6 489,14	576,62	7 065,76	7 409,35	3 245,42	21,84%	1,94%

Controlo Orçamental da Despesa - de Abertura a Junho

Exercício: 2023  
Lançamento: <TODOS>

Valores em EUR

Classificação					Descrição	Por pagar per. ant.	Dotações Corrigidas	Cativos / descativos	Compromissos	Obrigações	Despesas pagas líquidas de reposições			Compromissos a transitar	Obrigações por pagar	Grau exec. orc.	
Orgânica	Fonte Fin.	Atividade	Programa	Económica							Períodos anteriores	Período corrente	Total			Períodos anteriores	Período corrente
001	510	103	000000	020218	Vigilância e segurança	0,00	866,00	0,00	652,82	0,00	0,00	0,00	0,00	652,82	0,00	0,00%	0,00%
001	510	103	000000	020220	Outros trabalhos especializados	522,75	99 072,00	0,00	76 852,47	32 983,89	522,75	24 462,46	24 985,21	43 868,58	7 998,68	0,53%	24,69%
001	510	103	000000	020225	Outros serviços	0,00	1 540,00	0,00	240,00	240,00	0,00	240,00	240,00	0,00	0,00	0,00%	15,58%
					Total dasDespesas Correntes	18 833,83	259 124,00	0,00	179 414,90	93 889,10	18 540,40	62 149,75	80 690,15	85 525,80	13 198,95	7,16%	23,98%
					Total Atividade 103	18 833,83	259 124,00	0,00	179 414,90	93 889,10	18 540,40	62 149,75	80 690,15	85 525,80	13 198,95	7,16%	23,98%
					Despesas Correntes												
001	510	104	000000	01	Despesas com o pessoal	0,00	342,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
001	510	104	000000	0103	Segurança social	0,00	342,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
001	510	104	000000	010305	Contribuições para a segurança social	0,00	342,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
001	510	104	000000	01030502	Segurança social do pessoal em RCTFP	0,00	342,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
001	510	104	000000	0103050202	Segurança social - Regime geral	0,00	342,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
001	510	104	000000	02	Aquisição de bens e serviços	2 209,46	943 778,28	0,00	226 538,60	92 771,13	2 209,46	73 107,73	75 317,19	133 767,47	17 453,94	0,23%	7,75%
001	510	104	000000	0201	Aquisição de bens	0,00	73 800,00	0,00	51,34	0,00	0,00	0,00	0,00	51,34	0,00	0,00%	0,00%
001	510	104	000000	020120	Material de educação, cultura e recreio	0,00	73 800,00	0,00	51,34	0,00	0,00	0,00	0,00	51,34	0,00	0,00%	0,00%
001	510	104	000000	0202	Aquisição de serviços	2 209,46	869 978,28	0,00	226 487,26	92 771,13	2 209,46	73 107,73	75 317,19	133 716,13	17 453,94	0,25%	8,40%
001	510	104	000000	020208	Locação de outros bens	0,00	15 990,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
001	510	104	000000	020210	Transportes	1 667,50	2 000,00	0,00	1 667,50	1 667,50	1 667,50	0,00	1 667,50	0,00	0,00	83,38%	0,00%
001	510	104	000000	020213	Deslocações e estadas	0,00	73 500,00	0,00	7 967,40	7 015,14	0,00	7 015,14	7 015,14	952,26	0,00	0,00%	9,54%
001	510	104	000000	020214	Estudos, pareceres, projectos e consultadoria	0,00	49 520,00	0,00	37 829,73	26 164,73	0,00	23 254,73	23 254,73	11 665,00	2 910,00	0,00%	46,96%
001	510	104	000000	020216	Seminários, exposições e similares	0,00	399 645,28	0,00	13 900,00	1 600,00	0,00	1 600,00	1 600,00	12 300,00	0,00	0,00%	0,40%
001	510	104	000000	020217	Publicidade	541,96	87 453,00	0,00	34 073,88	14 475,46	541,96	13 143,56	13 685,52	19 598,42	789,94	0,62%	15,03%
001	510	104	000000	020220	Outros trabalhos especializados	0,00	241 120,00	0,00	131 048,75	41 848,30	0,00	28 094,30	28 094,30	89 200,45	13 754,00	0,00%	11,65%
001	510	104	000000	020225	Outros serviços	0,00	750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
001	510	104	000000	06	Outras despesas correntes	0,00	750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
001	510	104	000000	0602	Diversas	0,00	750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
001	510	104	000000	060203	Outras	0,00	750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
001	510	104	000000	06020305	Outras	0,00	750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
					Total dasDespesas Correntes	2 209,46	944 871,00	0,00	226 538,60	92 771,13	2 209,46	73 107,73	75 317,19	133 767,47	17 453,94	0,23%	7,74%
					Total Atividade 104	2 209,46	944 871,00	0,00	226 538,60	92 771,13	2 209,46	73 107,73	75 317,19	133 767,47	17 453,94	0,23%	7,74%
					Total Fonte Fin. 510	142 878,93	6 982 053,38	0,00	3 338 897,52	2 297 343,46	96 937,39	1 961 956,20	2 058 893,59	1 041 554,06	238 449,87	1,39%	28,10%

Controlo Orçamental da Despesa - de Abertura a Junho

Exercício: 2023  
Lançamento: <TODOS>

Valores em EUR

Classificação					Descrição	Por pagar per. ant.	Dotações Corrigidas	Cativos / descativos	Compromissos	Obrigações	Despesas pagas líquidas de reposições			Compromissos a transitar	Obrigações por pagar	Grau exec. orc.	
Orgânica	Fonte Fin.	Atividade	Programa	Económica							Períodos anteriores	Período corrente	Total			Períodos anteriores	Período corrente
					Total Orgânica 001	142 878,93	6 982 053,38	0,00	3 338 897,52	2 297 343,46	96 937,39	1 961 956,20	2 058 893,59	1 041 554,06	238 449,87	1,39%	28,10%
					Total Geral (Despesas Correntes)	132 100,67	5 214 788,18	0,00	3 159 671,46	2 175 241,57	86 159,13	1 852 318,08	1 938 477,21	984 429,89	236 764,36	35,52%	35,52%
					Total Geral (Despesas Capital)	10 778,26	1 767 265,20	0,00	179 226,06	122 101,89	10 778,26	109 638,12	120 416,38	57 124,17	1 685,51	6,20%	6,20%
					Total Geral	142 878,93	6 982 053,38	0,00	3 338 897,52	2 297 343,46	96 937,39	1 961 956,20	2 058 893,59	1 041 554,06	238 449,87	1,39%	28,10%

O Contabilista Público,

O Órgão de Gestão,

Em \_\_\_\_ de \_\_\_\_\_ de \_\_\_\_\_

Em \_\_\_\_ de \_\_\_\_\_ de \_\_\_\_\_



Controlo Orçamental da Receita - de Abertura a Junho

Exercício: 2023  
Lançamento: <TODOS>

Valores em EUR

Classificação					Descrição	Previsões Corrigidas	Por cobrar de períodos anteriores	Receitas Liquidadas	Liquidações Anuladas	Receita cobrada bruta	Reembolsos e restituições		Receita cobrada líquida			Por cobrar no final do período	Grau exec. orç.	
Orgânica	Fonte Fin.	Atividade	Programa	Económica							Emitidos	Pagos	Períodos anteriores	Período corrente	Total		Períodos anteriores	Período corrente
001	510	000	000000		Receitas													
					Receitas Correntes													
001	510	000	000000	06	Transferências correntes	3 741 983,00	276 529,74	1 885 440,32	0,00	1 810 517,21	0,00	0,00	113 903,81	1 696 613,40	1 810 517,21	351 452,85	3,04%	45,34%
001	510	000	000000	0603	Administração central	350 000,00	0,00	389 000,00	0,00	214 000,00	0,00	0,00	0,00	214 000,00	214 000,00	175 000,00	0,00%	61,14%
001	510	000	000000	060301	Estado	350 000,00	0,00	389 000,00	0,00	214 000,00	0,00	0,00	0,00	214 000,00	214 000,00	175 000,00	0,00%	61,14%
001	510	000	000000	06030199	Outras	350 000,00	0,00	389 000,00	0,00	214 000,00	0,00	0,00	0,00	214 000,00	214 000,00	175 000,00	0,00%	61,14%
001	510	000	000000	0605	Administração local	2 950 912,00	0,00	1 475 473,88	0,00	1 475 477,90	0,00	0,00	0,00	1 475 477,90	1 475 477,90	-4,02	0,00%	50,00%
001	510	000	000000	060501	Continente	2 950 912,00	0,00	1 475 473,88	0,00	1 475 477,90	0,00	0,00	0,00	1 475 477,90	1 475 477,90	-4,02	0,00%	50,00%
001	510	000	000000	06050101	Municípios	2 950 912,00	0,00	1 475 473,88	0,00	1 475 477,90	0,00	0,00	0,00	1 475 477,90	1 475 477,90	-4,02	0,00%	50,00%
001	510	000	000000	0609	Resto do mundo	441 071,00	276 529,74	20 966,44	0,00	121 039,31	0,00	0,00	113 903,81	7 135,50	121 039,31	176 456,87	25,82%	1,62%
001	510	000	000000	060901	União Europeia - Instituições	441 071,00	276 529,74	20 966,44	0,00	121 039,31	0,00	0,00	113 903,81	7 135,50	121 039,31	176 456,87	25,82%	1,62%
001	510	000	000000	07	Venda de bens e serviços correntes	1 673 970,54	451 014,54	631 059,97	0,00	710 807,33	0,00	0,00	410 348,11	300 459,22	710 807,33	371 267,18	24,51%	17,95%
001	510	000	000000	0701	Venda de bens	6 840,00	0,00	6 878,09	0,00	6 878,09	0,00	0,00	0,00	6 878,09	6 878,09	0,00	0,00%	100,56%
001	510	000	000000	070103	Publicações e impressos	738,00	0,00	530,99	0,00	530,99	0,00	0,00	0,00	530,99	530,99	0,00	0,00%	71,95%
001	510	000	000000	070107	Produtos alimentares e bebidas	6 102,00	0,00	6 347,10	0,00	6 347,10	0,00	0,00	0,00	6 347,10	6 347,10	0,00	0,00%	104,02%
001	510	000	000000	0702	Serviços	1 641 829,13	447 853,13	612 964,28	0,00	703 392,83	0,00	0,00	409 811,70	293 581,13	703 392,83	357 424,58	24,96%	17,88%
001	510	000	000000	070201	Aluguer de espaços e equipamentos	816 072,10	186 441,10	320 971,58	0,00	183 873,04	0,00	0,00	152 794,42	31 078,62	183 873,04	323 539,64	18,72%	3,81%
001	510	000	000000	070202	Estudos, pareceres, projectos e consultadoria	170 699,00	170 699,00	984,00	0,00	171 683,00	0,00	0,00	170 699,00	984,00	171 683,00	0,00	100,00%	0,58%
001	510	000	000000	070208	Serviços sociais, recreativos, culturais e desporto	655 058,03	90 713,03	290 719,16	0,00	347 805,07	0,00	0,00	86 318,28	261 486,79	347 805,07	33 627,12	13,18%	39,92%
001	510	000	000000	07020802	Serviços recreativos	564 345,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
001	510	000	000000	0702080299	Outros	564 345,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
001	510	000	000000	07020803	Serviços culturais	90 713,03	90 713,03	290 719,16	0,00	347 805,07	0,00	0,00	86 318,28	261 486,79	347 805,07	33 627,12	95,16%	288,26%
001	510	000	000000	0702080399	Outros	90 713,03	90 713,03	290 719,16	0,00	347 805,07	0,00	0,00	86 318,28	261 486,79	347 805,07	33 627,12	95,16%	288,26%
001	510	000	000000	070299	Outros	0,00	0,00	289,54	0,00	31,72	0,00	0,00	0,00	31,72	31,72	257,82	0,00%	0,00%
001	510	000	000000	0703	Rendas	25 301,41	3 161,41	11 217,60	0,00	536,41	0,00	0,00	536,41	0,00	536,41	13 842,60	2,12%	0,00%
001	510	000	000000	070302	Edifícios	25 301,41	3 161,41	11 217,60	0,00	536,41	0,00	0,00	536,41	0,00	536,41	13 842,60	2,12%	0,00%
001	510	000	000000	08	Outras receitas correntes	513 900,46	21 239,60	87 500,00	0,00	91 782,15	0,00	0,00	5 282,15	86 500,00	91 782,15	16 957,45	1,03%	16,83%
001	510	000	000000	0801	Outras	434 461,00	0,00	72 500,00	0,00	72 500,00	0,00	0,00	0,00	72 500,00	72 500,00	0,00	0,00%	16,69%
001	510	000	000000	080199	Outras	434 461,00	0,00	72 500,00	0,00	72 500,00	0,00	0,00	0,00	72 500,00	72 500,00	0,00	0,00%	16,69%
001	510	000	000000	08019903	IVA reembolsado	434 461,00	0,00	72 500,00	0,00	72 500,00	0,00	0,00	0,00	72 500,00	72 500,00	0,00	0,00%	16,69%
001	510	000	000000	0802	Subsídios	79 439,46	21 239,60	15 000,00	0,00	19 282,15	0,00	0,00	5 282,15	14 000,00	19 282,15	16 957,45	6,65%	17,62%
001	510	000	000000	080202	Sociedades e quase-sociedades não financeiras - privadas	67 685,46	11 725,00	15 000,00	0,00	18 000,00	0,00	0,00	4 000,00	14 000,00	18 000,00	8 725,00	5,91%	20,68%
001	510	000	000000	080205	Serviços e fundos autónomos	11 754,00	9 514,60	0,00	0,00	1 282,15	0,00	0,00	1 282,15	0,00	1 282,15	8 232,45	10,91%	0,00%
					Total das Receitas Correntes	5 929 854,00	748 783,88	2 604 000,29	0,00	2 613 106,69	0,00	0,00	529 534,07	2 083 572,62	2 613 106,69	739 677,48	8,93%	35,14%
					Receitas de Capital													
001	510	000	000000	12	Passivos financeiros	1 045 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%

Controlo Orçamental da Receita - de Abertura a Junho

Exercício: 2023  
Lançamento: <TODOS>

Valores em EUR

Classificação					Descrição	Previsões Corrigidas	Por cobrar de períodos anteriores	Receitas Liquidadas	Liquidações Anuladas	Receita cobrada bruta	Reembolsos e restituições		Receita cobrada líquida			Por cobrar no final do período	Grau exec. orç.	
Orgânica	Fonte Fin.	Atividade	Programa	Económica							Emitidos	Pagos	Períodos anteriores	Período corrente	Total		Períodos anteriores	Período corrente
001	510	000	000000	1206	Empréstimos a médio e longo prazos	1 045 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
001	510	000	000000	120602	Sociedades financeiras	1 045 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
001	510	000	000000	16	Saldo da gerência anterior	7 199,38	0,00	7 199,38	0,00	7 199,38	0,00	0,00	0,00	7 199,38	7 199,38	0,00	0,00%	100,00%
001	510	000	000000	1601	Saldo orçamental	7 199,38	0,00	7 199,38	0,00	7 199,38	0,00	0,00	0,00	7 199,38	7 199,38	0,00	0,00%	100,00%
					Total das Receitas de Capital	1 052 199,38	0,00	7 199,38	0,00	7 199,38	0,00	0,00	0,00	7 199,38	7 199,38	0,00	0,00%	0,68%
					Total Atividade 000	6 982 053,38	748 783,88	2 611 199,67	0,00	2 620 306,07	0,00	0,00	529 534,07	2 090 772,00	2 620 306,07	739 677,48	7,58%	29,94%
					Total Fonte Fin. 510	6 982 053,38	748 783,88	2 611 199,67	0,00	2 620 306,07	0,00	0,00	529 534,07	2 090 772,00	2 620 306,07	739 677,48	7,58%	29,94%
					Total Orgânica 001	6 982 053,38	748 783,88	2 611 199,67	0,00	2 620 306,07	0,00	0,00	529 534,07	2 090 772,00	2 620 306,07	739 677,48	7,58%	29,94%
					Total Geral (Receitas Correntes)	5 929 854,00	748 783,88	2 604 000,29	0,00	2 613 106,69	0,00	0,00	529 534,07	2 083 572,62	2 613 106,69	739 677,48	8,93%	35,14%
					Total Geral (Rec. de Capital)	1 052 199,38	0,00	7 199,38	0,00	7 199,38	0,00	0,00	0,00	7 199,38	7 199,38	0,00	0,00%	0,68%
					Total Geral	6 982 053,38	748 783,88	2 611 199,67	0,00	2 620 306,07	0,00	0,00	529 534,07	2 090 772,00	2 620 306,07	739 677,48	7,58%	29,94%

O Contabilista Público,

O Órgão de Gestão,

Em \_\_\_\_ de \_\_\_\_\_ de \_\_\_\_\_

Em \_\_\_\_ de \_\_\_\_\_ de \_\_\_\_\_

Demonstração Desempenho Orçamental (Abertura até Junho)

Exercício: 2023  
Lançamento: 000

Valores em EUR

RUBRICA	RECEBIMENTOS	FONTES DE FINANCIAMENTO (n)						N-1
		RP	RG	UE	EMPR	FUNDOS ALHEIOS	TOTAL	
	Saldo de gerência anterior							
	Operações orçamentais [1]	7 199,38	0,00	0,00	0,00	0,00	7.199,38	18.895,17
	Restituição de saldos de operações orçamentais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Operações de tesouraria [A]					15 345,70	15.345,70	654,85
	Receita corrente							
R1	Receita fiscal	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
R1.1	Impostos diretos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
R1.2	Impostos indiretos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
R2	Contribuições para sistemas de ptoteção social e subsistemas de saúde	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
R3	Taxas, multas e outras penalidades	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
R4	Rendimentos de propriedade	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
R5	Transferências e subsídios correntes	1 829 799,36	0,00	0,00	0,00	0,00	1 829 799,36	1 074 422,27
R5.1	Transferências correntes	1 810 517,21	0,00	0,00	0,00	0,00	1 810 517,21	1 046 810,70
R5.1.1	Administrações Públicas	1 689 477,90	0,00	0,00	0,00	0,00	1 689 477,90	977 426,50
R5.1.1.1	Administração Central - Estado Português	214 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	214 000,00	4 000,00
R5.1.1.2	Administração Central - Outras entidades	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
R5.1.1.3	Segurança Social	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
R5.1.1.4	Administração Regional	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
R5.1.1.5	Administração Local	1 475 477,90	0,00	0,00	0,00	0,00	1 475 477,90	973 426,50
R5.1.2	Exterior - U E	121 039,31	0,00	0,00	0,00	0,00	121 039,31	69 384,20
R5.1.3	Outras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
R5.2	Subsídios correntes	19 282,15	0,00	0,00	0,00	0,00	19 282,15	27 611,57
R6	Venda de bens e serviços	710 807,33	0,00	0,00	0,00	0,00	710 807,33	698 022,87
R7	Outras receitas correntes	72 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	72 500,00	19 208,23
	Receita de Capital							
R8	Venda de bens de investimento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
R9	Transferências e subsídios de capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
R9.1	Transferências de capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
R9.1.1	Administrações Públicas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
R9.1.1.1	Administração Central - Estado Português	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
R9.1.1.2	Administração Central - Outras entidades	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
R9.1.1.3	Segurança Social	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
R9.1.1.4	Administração Regional	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
R9.1.1.5	Administração Local	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
R9.1.2	Exterior - U E	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
R9.1.3	Outras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
R9.2	Subsídios de capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
R10	Outras receitas de capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
R11	Reposições não abatidas aos pagamentos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
R12	Receita com ativos financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
R13	Receita com passivos financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	381 500,00
	Receita efetiva [2]	2 613 106,69	0,00	0,00	0,00	0,00	2 613 106,69	2.173.153,37
	Receita não efetiva [3]	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
R12	Receita com ativos financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
R13	Receita com passivos financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Soma [4]=[1]+[2]+[3]	2 620 306,07	0,00	0,00	0,00	0,00	2 620 306,07	2.192.048,54
	Recebimentos de operações de tesouraria [B]					77 798,94	77 798,94	27.846,96

Demonstração Desempenho Orçamental (Abertura até Junho)

Exercício: 2023  
Lançamento: 000

Valores em EUR

RUBRICA	PAGAMENTOS	FONTES DE FINANCIAMENTO (n)						N-1
		RP	RG	UE	EMPR	FUNDOS ALHEIOS	TOTAL	
	Despesa corrente							
D1	Despesas com o pessoal	811 807,07	0,00	0,00	0,00	0,00	811 807,07	692 544,50
D1.1	Remunerações Certas e Permanentes	652 656,61	0,00	0,00	0,00	0,00	652 656,61	555 358,47
D1.2	Abonos Variáveis ou Eventuais	8 802,06	0,00	0,00	0,00	0,00	8 802,06	4 957,43
D1.3	Segurança social	150 348,40	0,00	0,00	0,00	0,00	150 348,40	132 228,60
D2	Aquisição de bens e serviços	1 118 789,37	0,00	0,00	0,00	0,00	1 118 789,37	1 264 808,10
D3	Juros e outros encargos	5 185,52	0,00	0,00	0,00	0,00	5 185,52	7 919,62
D4	Transferências e subsídios correntes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D4.1	Transferências correntes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D4.1.1	Administrações Públicas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D4.1.1.1	Administração Central - Estado Português	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D4.1.1.2	Administração Central - Outras entidades	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D4.1.1.3	Segurança Social	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D4.1.1.4	Administração Regional	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D4.1.1.5	Administração Local	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D4.1.2	Entidades do Setor Não Lucrativo							0,00
D4.1.3	Famílias							0,00
D4.1.4	Outras							0,00
D4.2	Subsídios Correntes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D5	Outras despesas correntes	2 695,25	0,00	0,00	0,00	0,00	2 695,25	15 174,46
	Despesa de Capital							
D6	Aquisição de bens de capital	96 515,88	0,00	0,00	0,00	0,00	96 515,88	53 520,40
D7	Transferências e subsídios de capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D7.1	Transferências de capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D7.1.1	Administrações Públicas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D7.1.1.1	Administração Central - Estado Português	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D7.1.1.2	Administração Central - Outras entidades	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D7.1.1.3	Segurança Social	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D7.1.1.4	Administração Regional	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D7.1.1.5	Administração Local	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D7.1.2	Entidades do Setor não Lucrativo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D7.1.3	Famílias	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D7.1.4	Outras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D7.2	Subsídios de capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D8	Outras despesas de capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D9	Despesa com ativos financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D10	Despesa com passivos financeiros	23 900,50	0,00	0,00	0,00	0,00	23 900,50	28 678,15
	Despesa efetiva [5]	2 058 893,59	0,00	0,00	0,00	0,00	2 058 893,59	2 062 645,23
	Despesa não efetiva [6]	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D9	Despesa com ativos financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D10	Despesa com passivos financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Soma [7]=[5]+[6]	2 058 893,59	0,00	0,00	0,00	0,00	2 058 893,59	2 062 645,23
	Pagamentos de operações de tesouraria [C]					79 140,56	79 140,56	25 689,45
	Saldos para gerência seguinte							
	Operações orçamentais [8]=[4]-[7]	561 412,48	0,00	0,00	0,00	0,00	561.412,48	129.403,31
	Operações de tesouraria [D]=[A]+[B]-[C]					14 004,08	14.004,08	2.812,36
	Saldo global [2]-[5]	554 213,10	0,00	0,00	0,00	0,00	554 213,10	110 508,14
	Despesa primária	2 053 708,07	0,00	0,00	0,00	0,00	2 053 708,07	2 054 725,61
	Saldo corrente	674 629,48	0,00	0,00	0,00	0,00	674 629,48	-188 793,31
	Saldo de capital	-120 416,38	0,00	0,00	0,00	0,00	-120 416,38	299 301,45
	Saldo primário	559 398,62	0,00	0,00	0,00	0,00	559 398,62	118 427,76
	Receita total [1]+[2]+[3]	2 620 306,07	0,00	0,00	0,00	0,00	2 620 306,07	2 192 048,54
	Despesa total [5]+[6]	2 058 893,59	0,00	0,00	0,00	0,00	2 058 893,59	2 062 645,23

O Contabilista Público,

O Órgão de Gestão,

Em \_\_\_\_ de \_\_\_\_ de \_\_\_\_

Em \_\_\_\_ de \_\_\_\_ de \_\_\_\_

# Relatório 2º Trimestre



AGÊNCIA PARA A  
DINAMIZAÇÃO ECONÓMICA, EM



altice  
FORUM  
braga

CENTRO DE  
INOVATION  
BRAGA



<b>1 - Introdução</b>	3
<b>2 – Atividade</b>	4
2.1 - Dinamização Económica e a Atração de Investimento	5
2.2 - Startup	7
2.3 – Feiras e Congresso e Eventos	9
2.4 – Centro de Juventude de Braga	10
<b>3 - Demonstração de Resultados por Natureza</b>	12
3.1 - Rendimentos	13
3.2 - Gastos	14
3.3 - Resultado líquido do período	15
<b>4 - Demonstração da posição financeira</b>	16
<b>5 – Análise Plano Plurianual de Investimentos</b>	19

## **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 segundo trimestre de 2023.

## 2 – Atividade

A atividade da InvestBraga, E.M. abrange quatro áreas de negócio:

1. A dinamização económica e atração de investimento nacional e internacional, que através da Agência para a Dinamização Económica de Braga, tem por missão acompanhar e apoiar a implementação de projetos estruturantes de desenvolvimento do território em estreita ligação com os diversos agentes económicos; promover a articulação interinstitucional com entidades públicas, privadas, nacionais e internacionais, com vista à mobilização de agentes que relevem para a captação de investimento e notoriedade do concelho; desenvolver um conjunto de instrumentos de apoio à atração de investimento e ao acompanhamento das empresas em desenvolvimento e crescimento no concelho, e promover a implementação de medidas de simplificação e desburocratização de procedimentos que facilitem a captação e retenção de investimento;
2. O desenvolvimento de programas de préaceleração, aceleração e incubação para startups com ambição global, através da Startup Braga, que se assume um hub de inovação desenhado para apoiar a criação e o desenvolvimento de empresas de base tecnológica com elevado potencial empreendedor nos mercados internacionais;
3. A promoção e organização de feiras, congressos, espetáculos e eventos alinhados com o posicionamento estratégico da cidade no contexto nacional e internacional, apostando na diferenciação pela modernização e na divulgação das tendências, potenciando a criação de marcas e eventos únicos capazes de potenciar o desenvolvimento económico
4. A garantia de condições de alojamento e de trabalho, capazes de promover a Educação Não Formal, os Direitos Humanos e a dinamização de projetos de Criatividade, Empreendedorismo, Cidadania e Associativismo Juvenil fazem parte da missão do Centro de Juventude de Braga/ Pousada da Juventude de Braga. Este equipamento procura afirmar-se como uma referência para a realização de trabalho com jovens, com elevados padrões de qualidade, capaz de implementar políticas de juventude numa perspetiva local e internacional.

## 2.1 - Dinamização Económica e a Atração de Investimento

A Dinamização Económica e a Atração de Investimento tem como principal foco apoiar as empresas nos seus processos de crescimento, qualificação e internacionalização; o sistema de desenvolvimento económico no nosso concelho e procurar atrair investidores e empreendedores que valorizem e contribuam para o desenvolvimento da região, da sua capacidade inovadora e produtiva, promovendo as suas vantagens competitivas e posicionando-a 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 segundo trimestre de 2023:

- Apoiamos 38 projetos de investimento de empresas, que se encontram em processo de expansão e qualificação da sua atividade, e que de Braga trabalham para os mercados mais exigentes a nível internacional, gerando valor e criando emprego qualificado; 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, com perfil exportador e que tenham o mercado internacional como principal destino;
- Realizamos 154 reuniões com entidades e facilitadoras de investimentos, instituições e outros organismos de apoio às empresas e atividades económicas e promovemos e participamos em 44 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 todos os agentes do ecossistema empresarial e de desenvolvimento de Braga e da região, nomeadamente as empresas e os principais stakeholders (regionais, nacionais e internacionais), com os quais potenciamos toda a atividade de dinamização económica no e para a nosso concelho. Neste âmbito de proximidade e dinamização de ações em parceria com entidades, organizações e outros agentes de apoio ao desenvolvimento económico e às empresas estabelecemos ainda neste período 3 acordos e protocolos de colaboração;
- Promovemos visitas institucionais a Braga de 2 Embaixadores (da República Eslovaca e da República do Chipre) com vista à afirmação de Braga como um local que oferece as melhores oportunidades de negócio e de investimento e para apresentação do nosso ecossistema empresarial e de desenvolvimento, onde promovemos o contacto com empresas, instituições

de ensino e do sistema de inovação, e outros agentes e programas promovidos pelo Município, InvestBraga e instituições em Braga;

- Foi neste período realizada uma visita institucional a 4 empresas, no âmbito do nosso Programa de visitas com vista a conhecer o que de melhor se faz de Braga para o Mundo, e com o objetivo de valorizar e promover a atividade económica em Braga nas áreas responsáveis pela criação de valor e emprego qualificado no nosso concelho;

- No âmbito da Rede de Embaixadores Empresariais de Braga, foram neste período formalizados os convites a 4 novos Empresários de 4 empresas/grupos empresariais de referência no nosso Concelho, que vieram acrescentar valor e conhecimento, bem como potenciar as vantagens competitivas de Braga no exterior;

- Neste período, acompanhamos a execução de 9 projetos de investimento de empresas que recorreram ao Regulamento de Incentivos ao Investimento do Município de Braga para apoio aos seus investimentos, dos quais 4 estão ainda em processo de tramitação com vista à sua aprovação final em sede de Assembleia Municipal;

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 2º trimestre de 2023 a inscrição de 12 novas empresas, a publicação de 175 novas oportunidades de emprego e a inscrição de 55 novos profissionais, registando-se no final deste trimestre 133 oportunidades de emprego ativas no portal.



## 2.2 - Startup

Durante o segundo trimestre do ano, a Startup Braga promoveu diversas atividades e iniciativas que garantiram a dinamização do ecossistema e ajudaram a reafirmar o cumprimento da sua missão. De entre elas, importa destacar:

- 7 visitas institucionais durante as quais não só foi divulgada e destacada a importância e posicionamento da Startup Braga no ecossistema empreendedor, como também se promoveu o destaque e valorização das próprias startups da comunidade, que tiveram oportunidade de apresentar e promover as suas soluções junto de potenciais interessados e players do ecossistema, nomeadamente, investidores e importantes agentes políticos;
- 1 Corporate Talk sobre estratégias de captação e retenção de talentos através de benefícios flexíveis, a qual contou com a participação de cerca de 30 empreendedores;
- Participação na Mostra Empresarial da Semana da Economia de Braga, no sentido de sensibilizar para o empreendedorismo e captar novos projetos;
- Co-organização do Sunset Empreendedor, uma iniciativa organizada em parceria com a AAUMinho e que pretendia sensibilizar a comunidade académica para o caminho do empreendedorismo através da partilha de experiências de empreendedores atuais.

Apoio a Empreendedores:

Durante o segundo trimestre aconteceram também algumas das iniciativas-chave da Startup Braga, nomeadamente, o 8º Programa de Aceleração, a 1ª Semana da Biotecnologia e ExpoBiotec e o lançamento do SCB Innovation Hub, bem como, o 9º aniversário do hub de inovação.

Ao longo dos meses de abril e maio, parte da agenda da Startup Braga esteve dedicada à nona edição do seu Programa de Aceleração, tendo decorrido oito dos bootcamps que o compõem, e tendo sido prestado um acompanhamento personalizado às 10 startups participantes. No total, este programa traduziu-se em 84h de formação e 192 mentorias.

Além disso, no mês de abril decorreu também a 1ª Semana da Biotecnologia de Braga e a ExpoBiotec, uma iniciativa que decorreu na Startup Braga e que esteve assente numa programação de cinco dias com diferentes atividades dedicadas à Biotecnologia.

Por outro lado, no mês de maio deu-se o Kick-off do acelerador de Sports Tech, o SCB Innovation Hub que, durante 2 dias, recebeu as 12 equipas selecionadas para participar no programa com uma programação especialmente pensada para promover a interação entre as equipas e dar a conhecer a agenda do programa.

No mês de maio, a Startup Braga comemorou o seu 9º aniversário, pelo que foi organizado um evento para a comunidade, de forma a assinalar esta data.

Já no mês de junho e no âmbito da 8ª edição do Programa de Aceleração, a Startup Braga realizou ainda o Demo Day que contou com a presença de cerca de 100 stakeholders do ecossistema empreendedor e premiou os projetos de maior mérito, ao nível do modelo de negócio, potencial de patenteabilidade e captação do interesse do público.

No que ao Programa de Incubação diz respeito, a Startup Braga recebeu cinco novos projetos para incubação virtual e física, o que levou também a uma reorganização dos espaços.

## 2.3 – Feiras e Congresso e Eventos

O segundo trimestre de atividade da área Feiras, Congressos e Eventos traduziu-se na realização de 24 espetáculos, 91 eventos e 2 feiras, uma com ocupação integral do espaço interior, um total de 333.052 visitantes.

Dos inúmeros espetáculos e concertos realizados, destaca-se André Sardet, Quim Roscas e Zeca Estacionário, Nem a ponta do mindinho, ESAS, Fernando Rocha, Masha e o Urso, Alice in Mirrorverse - Colégio Machado Ruivo, e Sarau Cultural - Academia Dança Clarisse, envolvendo a presença de mais de 13.500 espetadores.

Ainda dentro dos espetáculos e concertos, não podemos deixar de salientar 3 eventos imponentes e inesquecíveis, como o Enterro da Gata com vários espetáculos e concertos, Festa do Centenário do CNE e o Pedro Sampaio, que juntos trouxeram ao Altice Forum Braga mais de 80.000 espetadores e visitantes.

No respeitante a feiras, duas a destacar, tais como, a Mostra Empresarial /Semana da Economia e a Convenção Aqui é Fresco!, com mais de 6.500 visitantes.

Eventos corporativos, conferências e reuniões, sublinha-se a Convenção 25º Aniversário ERA, Formação Eventual - OCC 0223, Homenagem Dr Francisco Salgado Zenha, MTalks - Cotec Innovation Summit, Imposição de Insígnias e Missa de Finalistas e mais de 06 conferências no âmbito da Semana da Economia, contaram com mais de 23.700 participantes.

No que concerne a Galas, o Altice Forum Braga acolheu durante o segundo trimestre de 2023 a Cerimónia de Mérito Escolar do AE Maximinos, os Galardões A Nossa Terra – Direnor e Dia do Agrupamento de Escolas D. Maria II, com mais de 3.200 participantes.

Sublinhar também as diversões das Festas de São de Braga no parque de estacionamento do Altice Forum Braga, com mais de 200.000 visitantes.

Finalizando, no dia 22 de junho, o visitante número dois milhões atravessou as portas do Altice Forum Braga, um dos principais locais nacionais de eventos, com a segunda maior sala do país. Atingir a meta de dois milhões de visitantes é um marco emocionante para o Altice Forum Braga, fruto do nosso compromisso em ser um dos destinos mais importantes para a realização de conferências, espetáculos e eventos na região de Braga.

## 2.4 – Centro de Juventude de Braga

O Centro de Juventude no segundo trimestre de 2023 realizou mais de 5820 dormidas e registou uma taxa de ocupação de quartos média de 90%. Estes valores são a confirmação dos bons resultados já registados em 2022.

O Centro de Juventude tem vindo a trabalhar para continuar a ser uma referência no domínio do trabalho com jovens, e o resultado disso reflete-se no facto de, apenas neste trimestre, termos recebido a Assembleia Geral do Erasmus Student Network com 170 representantes da ESN de 44 países diferentes. Acolhemos também o evento Cruz Vermelha / Crescente Vermelho da Juventude da Cruz Vermelha - Delegação de Braga, com representantes de 34 países diferentes da Europa e Ásia Central.

Ainda neste trimestre, o Centro de Juventude acolheu uma visita de estudo do Centro de Juventude de Dobrich, na Bulgária, que durante 5 dias puderam realizar atividades de educação não formal, conhecer o Centro de Juventude e saber mais sobre o trabalho com juventude que se realiza na cidade.

No âmbito de atividades internacionais, o Centro de Juventude participou na Platform Meeting do Selo de Qualidade para Centros de Juventude do Conselho da Europa, entre os dias 08 e 11 de maio em Estrasburgo. Esta plataforma reúne anualmente os centros de juventude reconhecidos com o Selo de Qualidade e os que aspiram à sua aquisição, com o objetivo de incentivar a partilha de conhecimentos profissionais entre os centros de juventude.

Ainda relativamente a atividades internacionais, o Centro de Juventude esteve presente no European Youth Event, que aconteceu no Parlamento Europeu em Estrasburgo, para participação na atividade “Water Connects”, por via de uma parceria feita com a Solidarity Water Europe. O Centro de Juventude esteve presente no “Festival Internacional de Juventude” na Bulgária, em Plovdiv, que reuniu várias organizações internacionais e onde foram desenvolvidos esforços e estabelecidos contactos e partilhadas boas práticas em volta de áreas como políticas de juventude, empreendedorismo jovem, voluntariado e sustentabilidade.

Neste trimestre destaca-se ainda a sessão de encerramento do projeto Humaniz(arte) - do qual o Centro de Juventude é parceiro da OIKOS – e foi nesta sessão que foram conhecidos os resultados finais do projeto.

O Centro de Juventude acolheu mais uma edição do Festival Política, que este ano tinha como tema central a Pós-Democracia. Foram 3 dias de cinema, performances, música, humor, exposições, debates e uma visita guiada e que contaram com nomes como JP Simões, Carla Simón e Fernando Alvim.

Já no final do trimestre também o Relatório Voluntário Nacional sobre a implementação da Agenda 2030 e dos 17 Objectivos do Desenvolvimento Sustentável (ODS) foi apresentado no Centro de Juventude de Braga pela ministra da Presidência, Mariana Vieira da Silva, e que contou com a presença do secretário de Estado da Presidência do Conselho de Ministros, André Moz Caldas, e com o presidente da Câmara, Ricardo Rio.

O Centro de Juventude está ainda neste momento a implementar projetos financiados pelo Corpo Europeu de Solidariedade e nos quais acolheu neste trimestre duas voluntárias - a Eva da Alemanha e a Zoi da Grécia - que estão a participar nas atividades de SDG's Power Vision e Peer Mentoring.

Ainda neste trimestre, o Centro de Juventude acolheu diversas iniciativas tais como o exercício teatral "O Vício e a dependência da internet", o Festival Bracarense da Arte Capoeira, a Oficina de Teatro da Escola Secundária Carlos Amarante, o Campus Project da International BeethovenFest; o Encontro da Associação de Pessoas Surdas LGBTQ+; o VI encontro ART'THEMIS+ da UMAR, além de várias reuniões de executivo municipal.

Na área da sustentabilidade, este trimestre foi marcado pela atribuição do galardão Green Key pelo segundo ano. De relembrar que o Centro de Juventude foi galardoado pela primeira vez no ano passado aquando da sua primeira candidatura ao programa.



**3 - Demonstração de Resultados por Natureza**

RENDIMENTOS E GASTOS	Orçamento	Orçamento 2.º Trimestre	2.º T	2022	Variação
Vendas e serviços prestados	2 357 901,70	1 368 699,47	1 419 386,06	1 449 183,93	-2%
Subsídios à exploração	339 334,00	153 667,00	195 150,00	169 666,98	15%
Fornecimentos e serviços externos	(1 569 417,93)	(912 030,73)	(816 026,08)	(732 576,98)	11%
Gastos com o pessoal	(1 014 642,75)	(507 413,16)	(579 586,59)	(515 544,54)	12%
Imparidade de dívidas a receber(perdas/reversões)	(2 500,00)	(1 250,00)	(231,00)	0,00	0%
Outros rendimentos	7 000,00	3 500,00	10 934,31	6 121,89	79%
Outros gastos	(33 000,00)	(18 000,00)	(66 120,06)	(58 599,58)	13%
Resultados antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos	84 675,02	87 172,58	163 506,64	318 251,70	-49%
Gastos/reversões de depreciações e de amortizações	(73 585,02)	(35 721,65)	(34 128,83)	(27 864,28)	22%
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)	11 090,00	51 450,93	129 377,81	290 387,42	-55%
Resultado antes de impostos	11 090,00	51 450,93	129 377,81	290 387,42	-55%
Imposto sobre o rendimento do período	(1 660,14)	(830,07)	(26 929,56)	(68 593,32)	-61%
Resultado líquido do período	9 429,86	50 620,86	102 448,25	221 794,10	-54%

### 3.1 - Rendimentos

Os rendimentos têm evoluído de forma gradual em todas as áreas de negócio da InvestBraga, superado as expectativas orçamentais.

Rendimentos	2023			2.º T 2022
	Orçamento 2.ºT	Execução 2.ºT	%	
Prestações de serviços	1 368 699,47	1 419 386,06	103,7%	1 449 183,93
Subsídios à exploração	153 667,00	195 150,00	127,0%	169 666,98
Reversões	0,00	0,00	0,0%	0,00
Outros rendimentos	3 500,00	10 934,31	312,4%	6 121,89
<b>Total</b>	<b>1 525 866,47</b>	<b>1 625 470,37</b>	<b>106,5%</b>	<b>1 624 972,80</b>

Tabela 1 – Rendimentos

No segundo trimestre de 2023, a InvestBraga apresenta um total de rendimentos no valor de 1.625 470,37euros, representando uma execução superior a 100% do orçamento para o período reportado.

O volume de negócios no segundo trimestre ascendeu a 1.419 386,06 euros, representando cerca de 87,3% do valor total dos rendimentos da empresa, cuja distribuição está maioritariamente concentrada na área das Feiras, Congressos e Eventos e no Centro de Juventude de Braga.

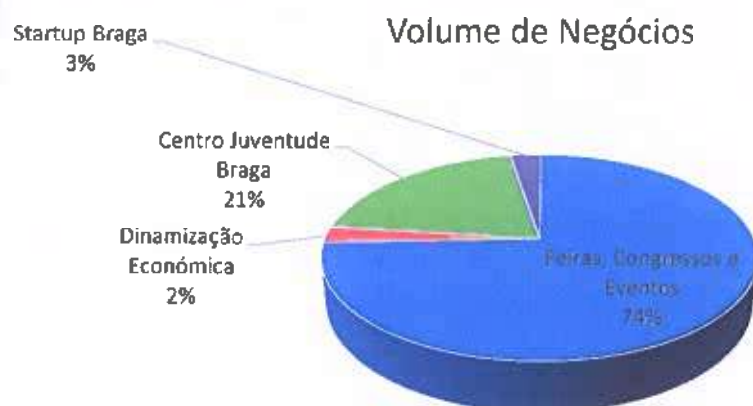


Gráfico 1 - Volume de Negócios

Neste período foram recebidos do Município de Braga subsídios à exploração no montante de 195 150,00 euros relativo aos duodécimos do contrato programa do segundo trimestre de 2023.

### 3.2 - Gastos

No segundo trimestre de 2023, os gastos da InvestBraga totalizam o montante de 1. 496 092,56 euros, correspondendo a uma execução de 101%.

Gastos	2023			2.º T 2021
	Orçamento 2.ºT	Execução 2.ºT	% Execução	
Fornecimentos e serviços externos	912 030,73	816 026,08	89%	732 576,98
Gastos com o pessoal	507 413,16	579 586,59	114%	515 544,54
Imparidade de dívidas a receber	1 250,00	231,00	18%	-
Gastos de depreciação e amortização	35 721,65	34 128,83	96%	27 864,28
Outros gastos	18 000,00	66 120,06	367%	58 599,58
Juros e gastos similares suportados	-	-	0%	-
<b>Total</b>	<b>1 474 415,54</b>	<b>1 496 092,56</b>	<b>101%</b>	<b>1 334 585,38</b>

Tabela 2 - Gastos

Os fornecimentos e serviços externos, no montante de 816 026,08 euros registaram uma execução de 89% do valor orçamentado para o segundo trimestre.

Os gastos com pessoal registaram um montante de 579 586,59 euros e uma taxa de execução de 114% face ao valor orçamentado, consequência da atualização salarial dos colaboradores da InvestBraga.

Relativamente à rubrica de gastos de depreciação e amortizações, no montante de 34 128,83 euros corresponde às quotas de depreciações e amortizações dos ativos fixos tangíveis e intangíveis.

A rubrica de outros gastos apresenta uma execução de 66 120,06 euros, e refere-se aos gastos com os prémios dos concursos do evento da 55.ª Agro, prémio do programa de aceleração da Startup e quotizações de empresas.

### 3.3 - Resultado líquido do período

O resultado líquido antes de impostos apresenta, no final do segundo trimestre, um valor de 129 377,81 euros. Foram calculados impostos relativos a tributações autónomas no montante de 874,60€, sendo o resultado líquido do período positivo de 102 448,25 euros€.

Resultado antes imposto	129 377,81
Valores a acrescentar	10 222,86
Valores a deduzir	23 800,85
Lucro tributável	115 799,82
Prejuízos fiscais dedutíveis	
Matéria coletável	115 799,82
<b>Impostos</b>	
IRC	24 317,96
Pagamentos por conta	
IRC a pagar	24 317,96
Derrama	1 737,00
Tributação autónoma	874,60
<b>Total a pagar</b>	<b>26 929,56</b>
<b>Resultado líquido</b>	<b>102 448,25</b>

#### 4 - Demonstração da posição financeira

ACTIVO	2.ºT 2023	2.ºT 2022	Variação
<b>Ativo não corrente</b>			
Ativos fixos tangíveis	212 672,21	190 626,98	22 045,23
Ativos intangíveis	43,23	257,64	(214,41)
Outros ativos financeiros	14 442,30	12 633,90	1 808,40
	<b>227 157,74</b>	<b>203 518,52</b>	<b>23 639,22</b>
<b>Ativo corrente</b>			
Clientes	451 870,98	513 230,93	(61 359,95)
Estado e outros entes públicos	51 534,67	0,00	51 534,67
Outros créditos a receber	107 498,89	135 868,56	(28 369,67)
Diferimentos	12 301,69	25 147,87	(12 846,18)
Caixa e depósitos bancários	470 378,31	441 725,12	28 653,19
	<b>1 093 584,54</b>	<b>1 115 972,48</b>	<b>(22 387,94)</b>
<b>Total do Ativo</b>	<b>1 320 742,28</b>	<b>1 319 491,00</b>	<b>1 251,28</b>

CAPITAL PRÓPRIO E PASSIVO	1.ºT 2023	1.ºT 2022	Variação
<b>Capital Próprio:</b>			
Capital subscrito	175 000,00	175 000,00	0,00
Prêmios de emissão	219 127,47	219 127,47	0,00
Reservas legais	814,34	0,00	814,34
Resultados transitados	(61 452,60)	(68 781,63)	7 329,03
Outras variações no capital próprio	0,00	0,00	0,00
Resultado líquido do período	102 448,25	334 099,71	(231 651,46)
<b>Tota do capital próprio</b>	<b>435 937,46</b>	<b>659 445,55</b>	<b>(223 508,09)</b>
<b>Passivo</b>			
<b>Passivo corrente:</b>			
Fornecedores	208 762,56	148 659,81	60 102,75
Adiantamento de clientes	0,00	0,00	0,00
Estado e outros entes públicos	145 416,07	69 371,25	76 044,82
Financiamentos obtidos	947,66	0,00	947,66
Outras dívidas a pagar	330 447,56	207 182,37	123 265,19
Diferimentos	199 230,97	234 832,02	(35 601,05)
	<b>884 804,82</b>	<b>660 045,45</b>	<b>224 759,37</b>
<b>Total do Passivo</b>	<b>884 804,82</b>	<b>660 045,45</b>	<b>224 759,37</b>
<b>Total do Capital Próprio e do Passivo</b>	<b>1 320 742,28</b>	<b>1 319 491,00</b>	<b>1 251,28</b>



Ao nível da demonstração da posição financeira da InvestBraga, o ativo líquido é de 1 320 742,28 euros.

O valor caixa e os seus equivalentes no final do período, no montante de 470 378,31 euros, é compensado com o saldo do passivo das rubricas de fornecedores e de estado e outros entes públicos.

O Capital Próprio, no montante de 435 937,46 euros, regista uma variação negativa na ordem de 51% face ao período homologo, explicado pela variação negativa do resultado líquido.

O Passivo, no montante de 884 742,28 euros, regista uma variação positiva de 25% face ao período homologo, justificado pelo aumento na rubrica de fornecedores e o aumento na rubrica de Estado e outros entes públicos.

Indicadores Economico e Financeiros	2.º Trimestre 2023	2.º Trimestre 2022
Autonomia Financeira	35,0%	50,0%
Solvabilidade	54,0%	99,9%
Endividamento	65,0%	50,0%
Liquidez Geral	127,5%	169,1%
Rendibilidade operacional vendas	9,1%	20,0%
Margem contribuição vendas	42,5%	49,4%

Analisando os indicadores económico e financeiros mais relevantes, verifica-se uma diminuição da generalidade dos indicadores económico financeiros. A InvestBraga manteve uma política de preços de clientes inalterada, suportando o aumento de preços dos fornecedores e o aumento salarial, o que se refletiu na alteração da generalidade dos indicadores económico e financeiros.

O rácio de autonomia financeira é um indicador que permite medir a independência financeira de uma empresa, tendo registado uma taxa de 35%.

O indicador de solvabilidade, tem como objetivo verificar a capacidade de uma empresa em solver o seu endividamento, registando uma taxa de 54%.

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 67%.

O rácio liquidez geral registou uma taxa de 123,6%, explicado pelo aumento do ativo corrente face ao aumento do passivo corrente.

A rentabilidade das vendas permite comparar o EBITA com o volume de negócios da empresa, sendo a rentabilidade líquida das vendas neste trimestre de 9,1%.

A margem de contribuição das vendas registou a taxa de 42,5%, refletindo o excedente das vendas e serviços prestados da empresa.

## 5 – Análise Plano Plurianual de Investimentos

O Plano Anual de Investimentos para 2023 prevê o investimento global de 122 000,00€.

No 1.º trimestre de 2023 foram concretizados investimentos no montante de 64 697,21 euros referente à aquisição de equipamento administrativo e equipamento de transporte.

Descrição	Orçamento 2023	Execução Orçamental
		2.º Trimestre
<b>INVESTIMENTOS</b>		
- Ativos fixos tangíveis		
- Equipamento básico		
- Maquinaria e equipamento	20 000,00	33 808,20
- Equipamento administrativo		
- Equipamento de informática, mobiliário e equip.	100 000,00	899,00
- Equipamento transporte	-	29 990,01
- Outros ativos fixos tangíveis		
- Ferramentas e utensílios	2 000,00	-
- Ativos intangíveis		
- Programas de computador		
<b>Total</b>	<b>122 000,00</b>	<b>64 697,21</b>

Braga, 28 de julho de 2023

A Diretora Financeira,

O Administrador Executivo,