

## **2. Relatórios de execução orçamental – 4º trimestre de 2023.**

Submetem-se, para conhecimento e apreciação do Executivo Municipal, os relatórios de execução orçamental das empresas municipais relativos ao exercício de 2023, 4º trimestre, 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, para conhecimento e apreciação da Assembleia Municipal. Tudo de acordo com os documentos constantes no processo.

## PROPOSTA PARA REUNIÃO DE EXECUTIVO MUNICIPAL

**N.º Informação:** 19638

**Data:** 28/02/2024

**Assunto:** Relatórios de execução orçamental – 4º trimestre de 2023

Deliberações	
Deliberação da Câmara Municipal:	Deliberação da Assembleia Municipal:

Despacho
<b>O Presidente</b>
<b>O(a) Vice-Presidente</b> , à reunião de Câmara, (Na qualidade dos termos do nº3 do artigo 57 da Lei nº169/99 de 18 de setembro)

**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.

**Propõe-se que:**

2. A Câmara Municipal, tome conhecimento e aprecie, os relatórios de execução orçamental das empresas municipais relativos ao exercício 2023, 4º trimestre, e submeta 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 Assembleia Municipal para conhecimento.

**O Presidente da Câmara Municipal / O (a) Vereador (a)**

**Anexos:**

1. Relatórios de execução orçamental – 4 Trimestre



## **Execução Orçamental**

### **4º 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 42º, o Conselho de Administração da BragaHabit – Empresa Municipal de Habitação de Braga, EM., apresenta o Relatório de Execução Orçamental relativo ao 4º 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.

O cumprimento destas medidas será detalhado no Relatório de Gestão que será submetido nas próximas semanas ao Conselho de Administração da BragaHabit e aos órgãos municipais.

## Execução do orçamento anual de exploração

O resultado acumulado dos rendimentos e gastos do período apresenta um valor positivo de 37 464€, explicado por uma execução orçamental de 94% ao nível dos rendimentos da BragaHabit, conjugado com uma execução orçamental dos gastos em 93%.

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	Orçamento 2023	1 semestre 2023		2 semestre 2023	Execução Acumulada - %	Execução Acumulada - €
			1º Trimestre	2º Trimestre	3º Trimestre		
Prestações de serviços	1	1.943.149,58	363.469,41	714.288,77	164.511,22	90,89%	1.766.206,03
Transferências correntes e subsídios à exploração obtidos	2	1.832.261,07	387.500,00	387.500,00	387.499,96	95,20%	1.744.355,60
Fornecimentos e serviços externos	3	-2.025.977,32	-362.572,06	-436.045,34	-332.439,46	79,96%	-1.620.044,67
Gastos com pessoal	4	-1.531.930,84	-255.346,07	-415.259,38	-394.082,97	108,85%	-1.667.558,01
Outros rendimentos e ganhos		10.000,00	4.155,05	6.449,14	11.541,67	571,75%	57.174,86
Outros gastos e perdas		-41.000,00	-433,41	-9.639,39	-30.298,12	142,51%	-58.427,72
<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>-193.267,70</b>	<b>118,88%</b>	<b>221.706,09</b>
Gastos/reversões de depreciação e amortização		-176.662,60	-44.182,16	-44.436,99	-45.072,32	103,05%	-182.044,14
<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>-238.340,02</b>	<b>403,07%</b>	<b>39.661,95</b>
Juros e rendimentos similares obtidos		0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%	0,00
Juros e gastos similares suportados		-5.000,00	0,00	0,00	0,00	43,97%	-2.198,30
<b>Resultado antes de impostos</b>		<b>4.839,89</b>	<b>92.590,76</b>	<b>202.856,81</b>	<b>-238.340,02</b>	<b>774,06%</b>	<b>37.463,65</b>
Imposto sobre o rendimento		-1.088,98	0,00	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>-238.340,02</b>	<b>998,79%</b>	<b>37.463,65</b>

- 1) Inclui os rendimentos provenientes do arrendamento apoiado, o valor correspondente aos serviços prestados na área da educação, o valor proveniente da atividade do Human Power Hub e o valor da 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

RENDIMENTOS	Orçamento 2023	1 semestre 2023		2 semestre 2023		Execução Acumulada - %	Execução Acumulada - €
		1º Trimestre	2º Trimestre	3º Trimestre	4º Trimestre		
<b>Prestações de serviços:</b>							
Subarrendamento	159.375,48	38.475,40	37.806,90	37.730,54	46.663,86	100,82%	160.676,70
Arrendamento	291.572,76	71.865,22	71.799,22	71.547,65	70.422,65	97,96%	285.634,74
Residências partilhadas	10.000,00	2.386,50	2.213,58	1.916,04	2.614,50	91,31%	9.130,62
Apoios socio educativos	1.075.301,34	197.548,69	378.540,25	49.918,01	320.446,50	88,02%	946.453,45
Outros serviços prestados	386.900,00	50.573,75	221.300,27	540,85	81.106,49	91,37%	353.521,36
Redêbitos das despesas	20.000,00	2.619,85	2.628,55	2.858,13	2.682,63	53,95%	10.789,16
<b>Total de prestações de serviços</b>	<b>1.943.149,58</b>	<b>363.469,41</b>	<b>714.288,77</b>	<b>164.511,22</b>	<b>523.936,63</b>	<b>90,89%</b>	<b>1.766.206,03</b>
Sub. Exploração - Ind. Compensatória	1.705.222,47	387.500,00	387.500,00	387.499,96	542.722,53	100,00%	1.705.222,49
Outros subsídios exploração	127.038,60				39.133,11	0,00%	39.133,11
<b>Total de subsídios à exploração</b>	<b>1.832.261,07</b>	<b>387.500,00</b>	<b>387.500,00</b>	<b>387.499,96</b>	<b>581.855,64</b>	<b>95,20%</b>	<b>1.744.355,60</b>
Outros rendimentos e ganhos	10.000,00	4.155,05	6.449,14	11.541,67	35.029,00	571,75%	57.174,86
<b>TOTAL DE RENDIMENTOS</b>	<b>3.785.410,65</b>	<b>755.124,46</b>	<b>1.108.237,91</b>	<b>563.552,85</b>	<b>1.140.821,27</b>	<b>94,25%</b>	<b>3.567.736,49</b>

O grau de execução do orçamento relativo aos rendimentos situou-se próximo dos 94% com valores que totalizam cerca de 3 567 736 €:

- Na rubrica de subarrendamento recuperou este trimestre para os valores previstos inicialmente em resultado da realização de novos contratos do Programa Municipal de Arrendamento Acessível;
- Na rubrica de arrendamento registam-se, neste trimestre, dois novos contratos e duas rescisões em habitações em Bairros Sociais;
- Nos serviços prestados nas escolas a execução orçamental melhora significativamente com o início do novo ano letivo;
- O rendimento resultante dos serviços de manutenção nas escolas permitiu cumprir o contrato estabelecido com o Município de Braga.



**GASTOS**

GASTOS	Orçamento 2023	1 semestre 2023		2 semestre 2023		Execução Acumulada - %	Execução Acumulada - €
		1º Trimestre	2º Trimestre	3º Trimestre	4º Trimestre		
<b>Fornecimentos e serviços externos:</b>							
Apoios sócio-educativos	545.740,00	98.173,90	149.251,38	53.208,59	137.380,03	80,26%	438.013,90
Trabalhos especializados	216.246,85	43.955,43	44.311,52	49.084,20	60.108,19	91,31%	197.459,34
Conservação e Reparação	191.650,00	34.543,75	48.982,97	34.095,50	44.364,90	84,52%	161.987,12
Materiais	27.510,34	6.008,06	7.779,83	4.440,28	8.684,12	97,83%	26.912,29
Electricidade e água	30.000,00	2.584,58	2.601,77	4.028,26	9.492,60	62,36%	18.707,21
Combustíveis	10.000,00	1.442,60	1.045,58	1.836,37	1.683,65	60,08%	6.008,20
Rendas pagas aos proprietários	726.136,07	129.434,41	132.748,16	127.708,16	140.626,74	73,06%	530.517,47
Despesas de condomínio	83.385,25	9.124,14	22.817,44	10.000,49	23.320,50	78,27%	65.262,57
Comunicação	30.000,00	6.609,97	5.652,70	4.242,12	4.757,90	70,88%	21.262,69
Seguros	12.000,00	1.947,86	2.154,31	2.163,10	2.188,69	70,45%	8.453,96
Contencioso e notariado	25.000,00	3.362,24	1.313,84	16.954,52	2.235,72	95,47%	23.866,32
Vigilância e segurança	30.000,00	7.197,61	6.877,29	6.543,53	7.212,46	92,77%	27.830,89
Limpeza, higiene e conforto	11.000,00	4.427,80	2.499,48	1.042,17	3.005,91	99,78%	10.975,36
Formação	9.000,00	206,00	2.508,70	3.012,40	2.698,30	93,62%	8.425,40
Outros	78.308,81	13.553,71	5.500,37	14.079,77	41.228,10	94,96%	74.361,95
<b>Total de fornec. e serv. externos</b>	<b>2.025.977,32</b>	<b>362.572,06</b>	<b>436.045,34</b>	<b>332.439,46</b>	<b>488.987,81</b>	<b>79,96%</b>	<b>1.620.044,67</b>
<b>Gastos com pessoal:</b>							
Remunerações dos órgãos sociais	50.000,00	9.213,02	16.314,06	12.960,48	17.701,76	112,38%	56.189,32
Remunerações do pessoal	1.183.912,08	197.786,45	295.501,82	308.475,74	469.153,00	107,35%	1.270.917,01
Encargos sobre remunerações	282.018,76	44.980,11	101.518,68	69.754,43	106.796,43	114,55%	323.049,65
Outros	16.000,00	3.366,49	1.924,82	2.892,32	9.218,40	108,76%	17.402,03
<b>Total gastos com pessoal</b>	<b>1.531.930,84</b>	<b>255.346,07</b>	<b>415.259,38</b>	<b>394.082,97</b>	<b>602.869,59</b>	<b>108,85%</b>	<b>1.667.558,01</b>
<b>Outros gastos:</b>							
Outros gastos e perdas	41.000,00	433,41	9.639,39	30.298,12	18.056,80	142,51%	58.427,72
Gastos de depreciação	176.662,60	44.182,16	44.436,99	45.072,32	48.352,67	103,05%	182.044,14
<b>Total outros gastos operacionais</b>	<b>217.662,60</b>	<b>44.615,57</b>	<b>54.076,38</b>	<b>75.370,44</b>	<b>66.409,47</b>	<b>110,48%</b>	<b>240.471,86</b>
Gastos e perdas por juros e outros encargos	5.000,00				2.198,30	43,97%	2.198,30
<b>TOTAL DE GASTOS</b>	<b>3.780.570,76</b>	<b>662.533,70</b>	<b>905.381,10</b>	<b>801.892,87</b>	<b>1.160.465,17</b>	<b>93,38%</b>	<b>3.530.272,84</b>

O grau de execução trimestral do orçamento relativo aos gastos foi de 93%, totalizando um valor de cerca de 3 530 273 €. Os gastos com as principais rubricas de fornecimentos externos apresentam o seguinte comportamento:

- Os gastos com apoios socioeducativos encontram-se dentro dos valores normais para este trimestre do ano, tendo em atenção a paragem letiva;
- Os trabalhos especializados estão relacionados com o setor de informática, com a certificação da qualidade e com os serviços necessários ao desenvolvimento da atividade do Human Power Hub;
- No regime de subarrendamento, o pagamento das rendas aos proprietários tem um grau de execução inferior às estimativas iniciais pois o Programa Municipal de Arrendamento Acessível não teve a adesão que se previa;
- As despesas relativas aos condomínios ficaram abaixo do valor estimado inicialmente;
- Os gastos com conservação e reparação têm origem em queixas apresentadas pelos inquilinos. Neste trimestre, os principais problemas continuam a incidir nas anomalias nas canalizações e infiltrações de água e nas anomalias nos revestimentos interiores. As intervenções mais significativas neste trimestre foram realizadas em caixilharia e portas

exteriores e em revestimentos e pavimentos anteriores. Inserem-se também nesta rubrica os gastos suportados com a manutenção das escolas;

- 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	3º Trimestre	4º Trimestre	Execução orçamental	
	Orç. Pevisional	2023	2023	2023	2023	Valor	%
<b>Reabilitação do bairro social de Sta Tecla:</b>							
Empreitada de obras	139.040,00	124.658,23		97.309,97		221.968,20	160%
Empreitada de obras / mobilidade	0,00	3.804,13	1.460,73	6.511,60		11.776,46	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	603.151,81	824.108,21	2.284.702,51	35%
Empreitada do BS Enguardas	1.193.848,80					0,00	0%
Empreitada reabilitação em habitações dispersas	200.000,00				129.883,12	129.883,12	65%
Empreitada de construção nova - Picoto	1.780.272,00					0,00	0%
Aquisição frações habitacionais para arrendamento	5.012.280,00	35.072,50		890.881,15	543.903,26	925.953,65	18%
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	640,83	13.550,55	21.393,88	71%
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>16.192.947,66</b>	<b>209.886,91</b>	<b>823.751,17</b>	<b>1.598.495,36</b>	<b>1.511.445,14</b>	<b>3.599.675,32</b>	<b>22%</b>

Braga, 31 de janeiro de 2024

O Contabilista Certificado,

A Diretora Administrativa e Financeira,

(Francisco Abreu)

(Verónica Branco)

O Administrador Executivo,

(Carlos Videira)



# Relatório 4º Trimestre



AGÊNCIA PARA A  
DINAMIZAÇÃO ECONÓMICA, EM



<b>1 - Introdução .....</b>	<b>3</b>
<b>2 – Atividade.....</b>	<b>4</b>
2.1 - Dinamização Económica e a Atração de Investimento .....	5
2.2 - Startup .....	9
2.3 – Feiras, Congressos e Eventos .....	14
2.4 – Centro de Juventude de Braga .....	16
3.1 - Rendimentos .....	19
3.2 - Gastos.....	20
3.3 - Resultado líquido do período .....	21
<b>4 - Demonstração da posição financeira .....</b>	<b>22</b>
<b>5 – Análise Plano Plurianual de Investimentos .....</b>	<b>25</b>

## 1 - Introdução

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

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

Atividades desenvolvidas e Promovidas durante o 4º trimestre de 2023:

### DINAMIZAÇÃO ECONÓMICA

- Apoiamos 40 projetos de investimento de empresas, empreendedores e investidores que se encontram em processo de expansão e qualificação da sua atividade, dos quais 31 se caracterizam de relevante valor estratégico para o território pelo seu valor económico e contributo para a criação de emprego qualificado, e de empresas que de Braga trabalham para os mercados mais exigentes a nível internacional; projetos de novos investidores que em Braga procuram as melhores condições para implementarem os seus investimentos, 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. A 16 de outubro participamos na inauguração dos Escritórios da Nestlé Business Services em Braga, após um período de apoio a esta multinacional para que aqui cria-se a sua 2ª unidade em Portugal;
- Realizamos 139 reuniões com empresas, empreendedores, investidores, entidades e facilitadoras de investimentos, instituições e outros organismos de apoio às empresas e atividades económicas e promovemos e participamos em 30 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 o nosso concelho; e além do trabalho realizado com grande proximidade junto dos nossos parceiros locais, nacionais e internacionais, estabelecemos neste período parcerias com 10 instituições e entidades que têm foco e vocação para apoiar no desenvolvimento do território, e no desenvolvimento de projetos e iniciativas

específicas, nomeadamente com: a IAMC - Associação Internacional de Parceiros Microsoft; a EUI – European Urban Initiative; o IPCA; a Escola de Economia e Gestão da UMinho; o World Bank Group; a CCIL-F; o Global Startup Cities; a CIM Cávado; a ACEGE; e a CCIF-P;

- Promovemos visitas institucionais a Braga de 2 Embaixadores, que representam o Estado de Marrocos e do Luxemburgo, 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 que contribuem para o ordenamento e desenvolvimento do território;

- Neste período acompanhamos e procuramos apoiar 10 investimentos que têm os seus processos em fase de licenciamento nos serviços municipais do urbanismo, no sentido de procurar a sua boa conclusão, permitindo a realização e concretização destes projetos que se destinam a criar valor e emprego qualificado em Braga, e a criar novas valências para promoção e dinamização do concelho;

- Neste período, acompanhamos a execução de 5 projetos de investimento de empresas que recorreram ao Regulamento de Incentivos ao Investimento do Município de Braga para apoio aos seus investimentos;

#### AÇÕES DE DINAMIZAÇÃO ECONÓMICA

Neste período acompanhamos a execução das ações estruturantes e de apoio ao modelo de desenvolvimento do Plano Estratégico para o Desenvolvimento Económico de Braga 2014-2026; colaboramos na elaboração da Candidatura BOOST - Braga's Outstanding Opportunities for Skills and Talent, submetida ao EUI – European Urban Initiative da União Europeia; Participamos na sessão de entrega de prémios do Enterprise Promotion Awards 2023, numa Sessão Nacional, e no Evento PME Excelência realizado no Europarque, promovidos pelo IAPMEI a 31 de outubro, onde recebemos o prémio de 2º lugar na categoria na categoria “Desenvolvimento do ambiente empresarial e apoio à internacionalização das empresas” com o nosso programa “Economic Diplomacy Programme for Internationalisation and Investment Attraction”; realizamos o Evento Azure OpenAI Summit promovido pela IAMC - International Association of Microsoft Channel Partners com apoio da Microsoft; Apoiamos a realização do Evento da YME - Why Me ? no Altice Forum Braga dia 2 e 3 de novembro; Promovemos a 17ª Cimeira dos Embaixadores Empresariais de Braga; Coorganizamos a Conferência sobre “O que esperar da Economia em 2024: Outlook Económico” com a ACEGE e a AEB; Coorganizamos a décima sexta sessão do Roteiro INCoDe.2030 – Capacitação Digital, dedicada ao tema Inovação; Participamos nos Encontros PNAID 2023 - Portugal 2030 e Empreendedorismo de base local, realizados em Viana do Castelo;

Participamos e colaboramos no Evento de receção de Comitiva de Empresários Franco-Portugueses ao Município de Braga, bem como nas visitas realizadas a empresas de Braga (Grupo Dst e Webhelp) e na Gala da CCIF-P, realizada no Altice Forum Braga; Apoiamos e colaboramos na organização do T.E.C. Summit, promovido pelo IPCA, realizado no Altice Forum Braga e na Escola Superior Técnica Profissional do IPCA; Participamos na Reunião ordinária do Conselho Estratégico de Desenvolvimento Intermunicipal da CIM Cávado; Elaboramos um dossier de apresentação de caracterização do crescimento Económico e do Emprego, e de sectorização empresarial nas principais Áreas de Acolhimento Empresarial de Braga; Participamos na Reunião no IPCA com stakeholders da região, no âmbito da visita institucional da Comissão de Avaliação Externa (CAE); Participamos no Evento da RUN-EU como parceiros associados do IPCA onde visitamos a empresas MD Group e a CENTIm (Centro Tecnológico de Moldes de Leiria) e no jantar institucional com os parceiros associados dos países pertencentes à RUN, promovida por 7 Instituições de Ensino Superior de 5 Países europeus; Participamos no Demo Day | iTech Tourism na Startup Braga; Participamos no Evento Ignite Sessions - Special Edition: Technologies & Materials promovido pela Fibrenamics; Participamos no Evento: IV Conferência Internacional de Cooperação Portugal-China; Participamos no Evento promovido pela CCDR\_N: Programas de Gestão Direta da Comissão Europeia: Que financiamentos no ciclo 2021 – 2027?; Participamos no 1º Fórum LOCAL INVEST, promovido pela CCIL-F, realizado no Hotel Sheraton, no Porto, no dia 14 de novembro; Apoiamos no trabalho em curso do World Bank Group, para criação do Estudo “Business Ready Cities in European Union States”; trabalhamos na criação de condições para o desenvolvimento de Ações de requalificação de RH para áreas digitais - Programa DIGITAL BRAGA IT com o IEPF e CESAI Digital; continuamos em colaboração com a Escola de Engenharia da UMinho para criar um curso de curta duração para CEOs e Executivos sobre IA; Trabalhamos no planeamento da 7ª Semana da Economia, a realizar de 20 a 25 de maio de 2024; e procedemos a atualização de Indicadores sobre Crescimento Económico, Exportações, Rankings, Desemprego, entre outros sobre Braga.

#### PROGRAMA TALENTO e PORTAL WORKINBRAGA

Neste período dinamizamos o programa de captação, criação e retenção de Talento e o portal WorkinBraga, que registou a inscrição de 11 novas empresas, a publicação de 98 novas oportunidades de emprego e a inscrição de 51 novos profissionais, que se candidataram a 192 oportunidades de emprego, registando-se no final deste trimestre 44 oportunidades de emprego ativas no portal, que no total neste período registou 255 interações entre empresas e profissionais.

Estivemos com o stand do WorkinBraga na feira de emprego GrowUp, promovida pelo IPCA, no campus de Barcelos de 16 e 17 outubro; bem como na feira de emprego StartPointUMinho,

promoivida pela Universidade do Minho e Associação de Estudantes da UMinho no Campus de gualtar no dia 18 outubro; Participamos no Unique Summit, promovido pela Global Startup Cities, que se realizou em Ostrava (Chéquia), em várias dinâmicas, nomeadamente nas relacionadas com a atração de talento;

## 2.2 - Startup

### DINAMIZAÇÃO DO ECOSISTEMA:

No decorrer do 4º trimestre do ano, várias foram as atividades em que a Startup Braga se envolveu, tendo ainda promovido muitas iniciativas que garantiram a dinamização do ecossistema em que se insere. Todas as atividades ajudaram a reiterar o compromisso no cumprimento da sua missão e a reafirmar a sua ambição enquanto hub de inovação do Município de Braga. Entre as iniciativas que se desenvolveram ao longo destes 3 meses, e nas quais a Startup Braga assumiu a promoção, copromoção ou parceria, importa destacar:

- Apoio administrativo ao fundo de investimentos SBS – Startup Braga, Investimentos em Startups: foram realizados pagamentos a fornecedores, respostas e comunicações com o Banco Português de Fomento (BPF).

No que respeita ao processo de investimento da Nutrium foram elaborados os vários documentos necessários para a aprovação. Adicionalmente, foi prestado apoio no que respeita ao envio dos relatórios BPF, na preparação da Assembleia Geral e no apoio às solicitações das investidas.

- Redes e Eventos Internacionais: Preparação e definição da estratégia de participação no Unique Summit (em Ostrava), no âmbito da iniciativa Global StartupCities, e na Web Summit Lisbon. Subsequente presença nos eventos em Lisboa, nos dias 15 e 16 de novembro, e em Ostrava, entre 22 e 24 do mesmo mês; foram, ainda, realizadas reuniões de follow-up do consórcio Global StartupCities, tendo em vista a avaliação do evento anual da rede. Neste seguimento, analisaram-se possíveis candidaturas da rede a quadros comunitários.

- Promoção de uma sessão de esclarecimentos no âmbito da Global EdTech Startup Awards (GESawards). Esta é a maior competição e comunidade de EdTech a nível global, sendo a Startup Braga a entidade parceira em Portugal. A semifinal do programa aconteceu no dia 7 de dezembro, em formato online, dando lugar à apresentação do pitch das 5 startups selecionadas, tendo a Magikbee, sido a startup selecionada para representar Portugal na final do programa, em Londres, em janeiro de 2024.

- Participação nas comemorações do 6º aniversário do IB-S, no dia 5 de dezembro, no campus de Gualtar da Universidade do Minho. O hub marcou ainda presença na sessão de apresentação dos Projetos de Startup, promovida pelo Departamento de Informática da UMinho, a 6 de dezembro, no campus de Gualtar, no sentido de avaliar e mapear potenciais projetos inovadores.

- Elaboração e submissão da candidatura da Startup Braga à medida do PRR - Vale para Incubadoras e Aceleradoras.



- Primeiros contactos com o Departamento de Engenharia Biológica da UMinho, tendo em vista o planeamento da segunda edição da Semana da Biotecnologia de Braga.

- Participação na reunião do Conselho Estratégico da Startup Portugal, de 13/12, onde foram debatidos os seguintes temas:

1. Balanço 2023 e conclusões do Estudo Ecosistema Empreendedor 2023 IDC / InformaDB / Startup Portugal;

2. OE2024 – Balanço das medidas propostas pelo Conselho Estratégico;

3. Reconhecimento de Startups:

a. Entrada em vigor da Portaria 401/2023 de 4 de dezembro (relativa à Lei 21/2023 de 25 de maio);

b. Processo de reconhecimento por declaração prévia da Startup Portugal (art. 4º da Portaria).

4. SIM Conference, 2-4 maio 2024, Porto;

5. Planeamento e prioridades do Conselho Estratégico para 2024

6. Outros assuntos.

- Reuniões com as startups incubadas no sentido de identificar necessidades de apoio, e posterior elaboração do plano de ação da Startup Braga para 2024.

#### APOIO A EMPREENDEDORES:

Ao longo do 4º trimestre de 2023 aconteceram várias iniciativas da Startup Braga, no contexto dos programas de aceleração, nomeadamente, SCB Innovation Hub e 2ª edição do iTech Tourism, bem como do programa de pré-aceleração Startup Point.

#### 1) ITECH TOURISM

- A 2 de outubro, deu-se início ao programa de aceleração iTech Tourism (Kick-off). Ao longo dos meses de outubro e novembro realizaram-se mentorias e os oito bootcamps do programa. Apenas o Kick-off e o Demo Day foram realizados em formato presencial, sendo que todos os restantes encontros foram virtuais.

O Demo Day aconteceu no dia 28 de novembro, nas instalações do gnration, e contou com a presença e intervenção de diferentes stakeholders.

Conforme previsto na calendarização do programa e após o Demo Day, deu-se seguimento às mentorias online com as equipas. Adicionalmente, procedeu-se à redação e envio do relatório intercalar da segunda edição do iTech Tourism que contemplou toda a descrição do programa desde a fase de planeamento, implementação e análise de resultados.

## 2) STARTUP POINT

- Durante o mês de outubro foi realizado o programa Startup Point, programa intensivo de formação que visa estimular ideias de negócio de base tecnológica que surjam em contexto académico. O Startup Point foi desenhado pela Startup Braga em parceria com a AAUMinho (Associação Académica da Universidade do Minho), sendo direcionado aos estudantes do Ensino Superior Português, público ou privado, toda a comunidade com espírito empreendedor, ideias, motivação, criatividade e/ou capacidade de iniciativa.
- Neste programa foram apoiadas equipas com projetos com carácter inovador e tecnológico, inseridos nos mesmos verticais do hub: Economia Digital, Tecnologias para a Saúde, Biotecnologia, Nanotecnologia e Sustentabilidade.

---

## 3) SCB INNOVATION HUB

- Relativamente ao SCB Innovation Hub deu-se continuidade ao trabalho proposto em agenda com o apoio e realização de mentorias com as diferentes equipas participantes. Em outubro, realizou-se o bootcamp nº 3 com o tema “Sales and Business Development” nas instalações do Estádio Municipal do Sporting Clube de Braga.
  - Já nos dias 13, 14 e 15 do mês de dezembro, realizaram-se dois bootcamps dedicados aos temas “Communication and Marketing” e “Go Global”. Estes bootcamps tiveram lugar na sala de imprensa do Estádio Municipal do Sporting Clube de Braga e as equipas puderam participar presencialmente ou através da plataforma teams. Foi feita a cobertura de todos os dias dos bootcamps e foram publicadas, nas redes sociais do hub, fotos e vídeos recolhidos durante o dia, registando os momentos mais impactantes.
  - No que concerne ao desenvolvimento das restantes atividades previstas na agenda do SCB Innovation Hub, foram sendo realizadas mentorias e sessões de acompanhamento com os mentores e os POC Leaders de cada equipa, até ao final do ano.
- Também se desenvolveram atividades relacionadas com a agenda permanente do programa de incubação e destacamos as seguintes atividades:
- Foram recebidos na Startup Braga empreendedores interessados no programa de incubação bem como realizadas reuniões online com os mesmos, tendo sido prestados esclarecimentos e apresentadas as condições de acesso ao programa. Realizaram-se ainda visitas às instalações sempre que solicitado pelos interessados.
  - Foi assegurado todo o apoio logístico a startups, incubadas virtualmente e fisicamente. Realizou-se também a gestão da correspondência.
  - Ainda, dentro das atividades previstas no programa de incubação e seguindo os seus pressupostos foi realizada uma sessão de esclarecimento sobre a medida “Vouchers para



Startups - Novos produtos verdes e digitais” no âmbito dos apoios aos projetos de transformação digital do PRR. Esta Corporate Talk aconteceu no dia 10 de novembro e contou com o apoio da Progest - Consultoria Empresarial, onde se abordaram em detalhe as tipologias de projeto e despesas elegíveis, as boas práticas a implementar, tendo sido ainda promovidas sessões 1:1. Além desta atividade específica receberam-se interessados qualificados, acompanhando-os às instalações.

- Dando sequência ao trabalho desenvolvido em prol dos empreendedores, procedeu-se ao acompanhamento e apoio à preparação da fase de submissões de projetos a diferentes avisos, designadamente à Call INNOV-ID da Portugal Ventures, na qual a Startup Braga submeteu 14 candidaturas, de um total de 85 a nível nacional.

- Ao longo dos últimos meses de 2023, deu-se continuidade à avaliação de candidaturas no âmbito do Startup Visa, tendo sido realizadas reuniões exploratórias com alguns dos projetos com enquadramento nos verticais de atuação do hub de inovação. Foram recebidas e analisadas, neste período, um total de 20 candidaturas.

- Visitas e Eventos: Ao longo dos últimos 3 meses existiram várias visitas e eventos da Startup Braga, entre os quais:

- 12 de outubro: Visita da Embaixada do Canadá e da Iniciativa Liberal;
- 6 de novembro: Visita de comitiva de empresas Brasileiras (INNIX e SALUX) à InvestBraga e à Startup Braga;
- 30 de novembro: EIT Next entrepreneurs event in Braga. Este evento foi coorganizado pela Universidade de Vigo, em parceria com o Município de Braga e em conjunto com outro projeto do EIT Urban Mobility (e+ Mobility). Com ele, pretendeu-se reunir iniciativas empresariais de ambos os projetos e estabelecer contacto com iniciativas portuguesas, assim como com o ecossistema de investimento nacional. O evento contou ainda com a colaboração do CTAG na Galícia e da Venture Pompeu Fabra na Catalunha.
- 11 de dezembro: Entrevista com a OCDE em formato online no âmbito do Instrumento de Assistência Técnica (TSI na sigla original) 2023 da Comissão Europeia. Esta entrevista vem na sequência da aprovação do projeto “Strengthening Portugal’s policy frameworks to stimulate the greening of Small and Medium-sized Enterprises (SME) and green entrepreneurship and to support start-ups and scale-ups in industrial ecosystems through incubation and acceleration”, apresentado pela Direção-Geral das Atividades Económicas. Durante a entrevista analisou-se a forma como este projeto pretende, por um lado, intensificar os esforços para impulsionar a transição verde das PME e fomentar a criação e expansão de empresas verdes em fase de arranque (start-up verdes) e, por outro, reforçar o apoio a PME e startups inovadoras nos

ecossistemas industriais através da avaliação da adequação da rede nacional de incubadoras e aceleradoras;

- 18 de dezembro: Visita de um grupo de alunos (Geração B25+) às instalações da Startup e apresentação das startups incubadas. A Geração B25+ é a reconfiguração do grupo de jovens bracarenses que representava a geração que beneficiaria da transformação pela cultura que decorreria do processo de candidatura de Braga a CEC em 2027. Sendo que Braga não foi eleita, a missão deste grupo é agora acompanhar e contribuir para a Capital Portuguesa da Cultura 2025, em Braga. Deste modo, e visando aumentar o envolvimento e impacto dos jovens ao longo desse ano, será desenvolvido, durante 2024, um Programa de Capacitação mais intenso, com sessões regulares (1x por mês, aproximadamente) e em estreita relação com a programação da iniciativa.

---

---

## 2.3 – Feiras, Congressos e Eventos

O quarto trimestre de atividade da área Feiras, Congressos e Eventos traduziu-se na realização de 32 espetáculos/concertos, 73 eventos e 3 feiras próprias Braga Brick Fan Event, Salão Mobilidade e ExpoAnimal, com um total de 135.439 visitantes.

Dos inúmeros espetáculos e concertos realizados, destaca-se Bracara Team Xmas Gala, Xmas Night, A Quinta da Amizade do Foco Musical, Plim T2 "Tás Ótima", Afonso Padilha - E Agora?, Natal Kids Festival com duas sessões, Gipsy kings, As inteligências e o Amor do Externato Paulo VI, Porta dos Fundos com Inês Aires Pereira e o Quebra Nozes, envolvendo a presença de mais de 16.000 espetadores.

Ainda dentro dos espetáculos e concertos, não podemos deixar de salientar 2 eventos imponentes e inesquecíveis como Festival Authentica e sua 2ª edição com os artistas de diferentes géneros musicais, do Pop ao Hip-Hop, do Rock à Eletrónica, divididos em dois palcos. O Palco Authentica contou com cinco atuações por dia, começando sempre os espetáculos com artistas portugueses. Por sua vez, o Palco Urban foi dedicado a artistas nacionais e internacionais de Hip-Hop e Trap. Ambos os palcos terminaram a noite com DJ's.

Por seu turno, Réveillon 2023/2024 com os Revenge of the 90's, realizado no Pavilhão do Altice Forum Braga, num formato solidário. O Réveillon foi passado ao som de DJ's dos anos 90, concerto dos "Santa Manel" e com as presenças especiais dos cantores Melão e Romana. O valor dos bilhetes foi doado à instituição "Virar a Página". Juntos trouxeram ao Altice Forum Braga mais de 20.000 espetadores e visitantes.

No respeitante a feiras, três a destacar, tais como, Braga Brick Fan Event, Salão da Mobilidade e ExpoAnimal com mais de 48.000 visitantes.

Braga Brick Fan Event é a maior exposição ibérica de construções com peças que se realiza de dois em dois anos, no Pavilhão Altice Forum Braga, contando com mais de 8 milhões de peças espalhadas por uma área de 5 mil m2, e assim foi em 2023.

Por sua vez, realizou-se o Salão de Mobilidade - AUTO, MOTO, BIKE, ELETRIC. que contou com a presença dos vários setores da mobilidade. Além da vertente automóvel, elétrica e duas rodas (motos e bicicletas), contou, também, com a presença de equipamentos, acessórios, serviços e as soluções mais recentes do mercado.

A 9ª ExpoAnimal com mais de 7,800 m<sup>2</sup> de área exposicional do Pavilhão do Altice Forum Braga, reuniu um considerável número de cães, gatos e animais exóticos em exposição, mas também um leque diversificado de expositores, com produtos e serviços para a canicultura, felinicultura e animais exóticos, nomeadamente nas áreas de alimentação, higiene, bem-estar animal, saúde, imprensa especializada, entre outros.

Eventos corporativos, conferências e reuniões, sublinha-se entre muitos, a apresentação dos Programas de Gestão Direta da Comissão Europeia: Que financiamento no ciclo 2021-2027?, Jantar Webhelp - Winter WOWnderland, Jantar Humanitário Cruz Vermelha Portuguesa, Momentum Portugal, Gala da Câmara de Comércio e Indústria Franco Portuguesa, bem como a Abertura Ano Letivo dos Alunos IPCA, com mais de 4.000 participantes.

---

## 2.4 – Centro de Juventude de Braga

No quarto trimestre de 2023, o Centro de Juventude de Braga realizou mais de 4450 dormidas e registou uma taxa de ocupação de quartos média de aproximadamente 70%. Estes valores são o bastante para se ter registado o maior número de dormidas num ano.

O Centro de Juventude tem vindo a trabalhar para continuar a ser uma referência no domínio do trabalho com jovens. Neste capítulo, acolheu o Bootcamp "RYSEing Ideas", organizado pela RYSE - associação juvenil - no qual cerca de 80 jovens se juntaram para desenvolver ideias que contribuam para o cumprimento dos 17 Objetivos de Desenvolvimento Sustentável, sendo que as melhores ideias serão premiadas.

A Tuna de Letras da Universidade do Minho realizou também a I edição do Vivências - Festival de Tunas Universitárias que reuniu 5 tunas de diferentes instituições de ensino superior. Ainda no trabalho com jovens, o Centro de Juventude acolheu neste trimestre dois Youth Exchanges, um deles realizado pela FAJUB e outro pela Conexão Jovem.

No âmbito internacional, neste trimestre, obteve o reconhecimento pelo seu trabalho ao ser-lhe atribuído o Selo de Qualidade para Centros de Juventude do Conselho da Europa por um período inicial de 3 anos. A decisão positiva desta atribuição aconteceu na 71ª reunião do Steering Committee on Youth / Comité Directeur Européen da Juventude (CDEJ), no seguimento da recomendação feita pelos peritos que visitaram o Centro de Juventude no início de 2023 para avaliação do cumprimento dos 15 critérios (e sequente sub-critérios) necessários para a aquisição deste selo.

No âmbito de atividades internacionais, o Centro de Juventude participou no 7th Quality Label Training Course, em Budapeste, uma formação que se destina aos Centros de Juventude que integram a rede dos Centros de Juventude com o Selo de Qualidade do Conselho da Europa, quer os que já têm o selo, quer aqueles que estão a candidatar-se a este, com o objetivo de partilhar boas práticas e apoiá-los no desenvolvimento da qualidade das suas agendas pedagógicas.

Ainda relativamente a atividades internacionais, o Centro de Juventude participou no podcast "Studio Star" - um projeto que contou com a participação de 13 Centros de Juventude com Selo de Qualidade do CoE, de 10 países diferentes. Esta série de Podcast, cujo tema era a Liberdade

de Expressão, teve um lançamento ao vivo no Spotify no dia 10 de dezembro, Dia Internacional dos Direitos Humanos.

No âmbito do Corpo Europeu de Solidariedade, o Centro de Juventude de Braga acolheu mais 2 voluntárias no âmbito deste programa. Ambas são provenientes da Ucrânia e encontram-se no Centro de Juventude para desenvolver a atividade SDG's Power Vision.

O Centro de Juventude de Braga celebrou, a 6 de dezembro, o seu 4º aniversário, com a iniciativa "O Movimento Juvenil abre as portas do Centro de Juventude de Braga", onde mais de 300 jovens de escolas do município puderam conhecer as 18 organizações de juventude que se encontravam no espaço para divulgar o seu trabalho. Os jovens puderam também assistir a duas sessões em plenário, uma delas sobre Objetivos de Desenvolvimento Sustentável e a outra sobre a Aquisição de Competências Transversais no âmbito da participação em Associações Juvenis.

Ainda neste trimestre, o Centro de Juventude acolheu diversas iniciativas tais como o espetáculo de humor de Rui Sinel de Cordes, a Campanha EU-OSHA, o Festival Utopia e o Festival de Cinema Francês - ambos promovidos pelo Município de Braga, a Sessão Regional de Boas Práticas de Voluntariado Jovem, o Dia Mundial da Qualidade, o Braga Cine - Festival de Cinema, além de várias reuniões de executivo municipal.

**3 - Demonstração de Resultados por Natureza**

RENDIMENTOS E GASTOS	Orçamento	Orçamento do 4.º Trimestre	4.º Trimestre	2022	Variação
Vendas e serviços prestados	2 357 901,70	2 357 901,70	2 882 485,22	2 792 835,43	3%
Subsídios à exploração	339 334,00	339 334,00	443 374,03	398 942,66	11%
Fornecimentos e serviços externos	(1 569 417,93)	(1 569 417,93)	(2 166 606,20)	(1 975 429,25)	10%
Gastos com o pessoal	(1 014 642,75)	(1 014 642,75)	(1 154 707,11)	(1 047 584,38)	10%
Imparidade de dívidas a receber(perdas/reversões)	(2 500,00)	(2 500,00)	1 206,57	(1 309,20)	0%
Outros rendimentos	7 000,00	7 000,00	243 968,32	6 793,14	3491%
Outros gastos	(33 000,00)	(33 000,00)	(141 967,03)	(94 455,68)	50%
<b>Resultados antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos</b>	<b>84 675,02</b>	<b>84 675,02</b>	<b>107 753,80</b>	<b>79 792,72</b>	<b>35%</b>
Gastos/reversões de depreciações e de amortizações	(73 585,02)	(73 585,02)	(81 811,80)	(56 773,04)	44%
<b>Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)</b>	<b>11 090,00</b>	<b>11 090,00</b>	<b>25 942,00</b>	<b>23 019,68</b>	<b>13%</b>
Resultado antes de impostos	11 090,00	11 090,00	25 942,00	23 019,68	13%
Imposto sobre o rendimento do período	(1 660,14)	(1 660,14)	(10 970,49)	(14 876,31)	-26%
<b>Resultado líquido do período</b>	<b>9 429,86</b>	<b>9 429,86</b>	<b>14 971,51</b>	<b>8 143,37</b>	<b>84%</b>



### 3.1 - Rendimentos

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

Rendimentos	2023			Execução Ac. 4.º Trimestre 2022
	Orçamento Ac. 4.º Trimestre	Execução Ac. 4.º Trimestre	%	
Prestações de serviços	2 357 901,70	2 882 485,22	122,2%	2 792 835,43
Subsídios à exploração	339 334,00	443 374,03	130,7%	398 942,66
Reversões	0,00	1 206,57	0,0%	0,00
Outros rendimentos	7 000,00	243 968,32	3485,3%	6 793,14
<b>Total</b>	<b>2 704 235,70</b>	<b>3 571 034,14</b>	<b>132,1%</b>	<b>3 198 571,23</b>

Tabela 1 – Rendimentos

No período de referência, a InvestBraga apresenta um total de rendimentos no valor de 3.571 034,14 euros, representando uma execução superior a 100% do orçamento.

O volume de negócios, ascendeu a 2.882 485,22 euros, representando cerca de 122,2% 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, conforme a distribuição do gráfico que se segue.



Gráfico 1 - Volume de Negócios

Neste período foram recebidos do Município de Braga, subsídios à exploração, no montante de 390.300,00 euros, subsídio que destina a compensar gastos com as atividades da Startup e da Dinamização Económica.



### 3.2 - Gastos

No quarto trimestre de 2023, os gastos da InvestBraga totalizam o montante de 3.545 092,14 euros, correspondendo a uma execução de 132%.

Gastos	2023			Execução Ac. 4.º Trimestre 2022
	Orçamento AC. 4.º Trimestre	Execução Ac. 4.º Trimestre	%	
Fornecimentos e serviços externos	1 569 417,93	2 166 606,20	138%	1 975 429,25
Gastos com o pessoal	1 014 642,75	1 154 707,11	114%	1 047 584,38
Imparidade de dívidas a receber	2 500,00	-	0%	1 309,20
Gastos de depreciação e amortização	73 585,02	81 811,80	111%	94 455,68
Outros gastos	33 000,00	141 967,03	430%	56 773,04
<b>Total</b>	<b>2 693 145,70</b>	<b>3 545 092,14</b>	<b>132%</b>	<b>3 175 551,55</b>

Tabela 2 - Gastos

Os fornecimentos e serviços externos, no montante de 2.166 606,20 euros registaram uma execução de 138% do valor orçamentado.

Os gastos com pessoal registaram um valor de 1.154 707,11 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 81.811,80 euros corresponde às quotas de depreciações e amortizações dos ativos fixos tangíveis e intangíveis.

A rubrica de outros gastos apresenta uma execução de 141.967,14 euros, e refere-se aos gastos com a atribuição de prémios dos concursos do evento da 55.ª Agro, com a atribuição de prémios referente ao programa de aceleração da Startup e com as quotizações de empresas.

### 3.3 - Resultado líquido do período

O resultado líquido antes de impostos apresenta, no final do 4.º trimestre, um valor de 25.942,00 euros. Foram calculados impostos no montante de 10.970,49 euros, sendo o resultado líquido do período positivo de 14.971,51 euros.

<b>Resultado antes do imposto</b>	<b>25 942,00</b>
Valores a acrescer	38 982,39
Valores a deduzir	34 608,75
Lucro tributável	30 315,64
Prejuízos fiscais dedutíveis	
Matéria coletável	30 315,64
<b>Impostos</b>	
IRC	6 366,28
Pagamentos por conta	-15 087,00
IRC a pagar	-8 720,72
Derrama	454,73
Tributação autónoma	4 149,48
<b>Total a pagar</b>	<b>10 970,49</b>
<b>Resultado líquido</b>	<b>14 971,51</b>

**4 - Demonstração da posição financeira**

ACTIVO	31.12.2023	31.12.2022	Variação
<b>Ativo não corrente</b>			
Ativos fixos tangíveis	407 314,49	182 030,04	225 284,45
Ativos intangíveis	21,68	117,02	(95,34)
Outros ativos financeiros	14 442,30	14 637,58	(195,28)
	<b>421 778,47</b>	<b>196 784,64</b>	<b>224 993,83</b>
<b>Ativo corrente</b>			
Clientes	611 004,83	212 225,64	398 779,19
Estado e outros entes públicos	153 027,52	45 043,19	107 984,33
Outros créditos a receber	127 521,39	139 171,21	(11 649,82)
Diferimentos	22 444,23	33 848,61	(11 404,38)
Caixa e depósitos bancários	271 001,65	593 621,11	(322 619,46)
	<b>1 184 999,62</b>	<b>1 023 909,76</b>	<b>161 089,86</b>
<b>Total do Ativo</b>	<b>1 606 778,09</b>	<b>1 220 694,40</b>	<b>386 083,69</b>
CAPITAL PRÓPRIO E PASSIVO	31.12.2023	31.12.2022	Variação
<b>Capital Próprio:</b>			
Capital subscrito	175 000,00	175 000,00	0,00
Prémios 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	14 971,51	23 019,68	(8 048,17)
<b>Tota do capital próprio</b>	<b>348 460,72</b>	<b>348 365,52</b>	<b>95,20</b>
<b>Passivo</b>			
<b>Passivo corrente:</b>			
Fornecedores	377 142,78	224 009,63	153 133,15
Adiantamento de clientes	0,00	0,00	0,00
Estado e outros entes públicos	134 086,04	58 813,31	75 272,73
Financiamentos obtidos	1 398,34	1 224,27	174,07
Outras dividas a pagar	579 528,05	378 749,26	200 778,79
Diferimentos	166 162,16	209 532,41	(43 370,25)
	<b>1 258 317,37</b>	<b>872 328,88</b>	<b>385 988,49</b>
<b>Total do Passivo</b>	<b>1 258 317,37</b>	<b>872 328,88</b>	<b>385 988,49</b>
<b>Total do Capital Próprio e do Passivo</b>	<b>1 606 778,09</b>	<b>1 220 694,40</b>	<b>386 083,69</b>

Ao nível da demonstração da posição financeira da InvestBraga, o ativo líquido é de 1 606 778,09 euros.

O saldo da caixa e dos seus equivalentes, no final do período, é de 271.001,65 euros, saldo que é compensado pelo saldo do passivo das rubricas de fornecedores.

O Capital Próprio, no montante de 348.460,72 euros, registando uma variação praticamente nula face ao período homologo.

O Passivo, no montante de 1.258 317,37 euros, regista uma negativa na ordem dos 31% face ao período homologo, justificado pelo aumento generalizado de algumas rubricas, nomeadamente fornecedores e Estado e outros entes públicos.

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.

Indicadores Economico e Financeiros	4.º Trimestre 2023	4.º Trimestre 2022
Autonomia Financeira	21,7%	28,5%
Solvabilidade	27,7%	39,9%
Endividamento	78,3%	71,5%
Liquidez Geral	94,2%	117,4%
Rendibilidade operacional das vendas	0,9%	0,8%
Margem contribuição vendas	24,8%	29,3%

O rácio de **autonomia financeira** é um indicador que permite medir a independência financeira de uma empresa, tendo registado uma taxa de 21,7%.

O indicador de **solvabilidade**, tem como objetivo verificar a capacidade de uma empresa em solver o seu endividamento, registando uma taxa de 27,7%.

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 78,3%.

O rácio **liquidez geral** registou uma taxa de 94,2%, 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 0,9%.

A **margem de contribuição das vendas** registou a taxa de 24,8%, 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€. Contudo, a InvestBraga identificou a necessidade de renovar a sua frota automóvel e adquirir equipamentos básicos necessários à atividade da empresa. Nestes moldes, foram concretizados investimentos no montante de 307.000,91 euros, de acordo com a execução orçamental do PPI.

Descrição	Orçamento 2024	Execução Orçamental
		4.º Trimestre
<b>INVESTIMENTOS</b>		
- Ativos fixos tangíveis		
- Equipamento básico		
- Maquinaria e equipamento	20 000,00	225 254,04
- Equipamento administrativo		
- Equipamento de informática, mobiliário e equip.	100 000,00	1 786,86
- Equipamento transporte	-	79 960,01
- Outros ativos fixos tangíveis		
- Ferramentas e utensílios	2 000,00	-
- Ativos intangíveis		
- Programas de computador		
<b>Total</b>	<b>122 000,00</b>	<b>307 000,91</b>

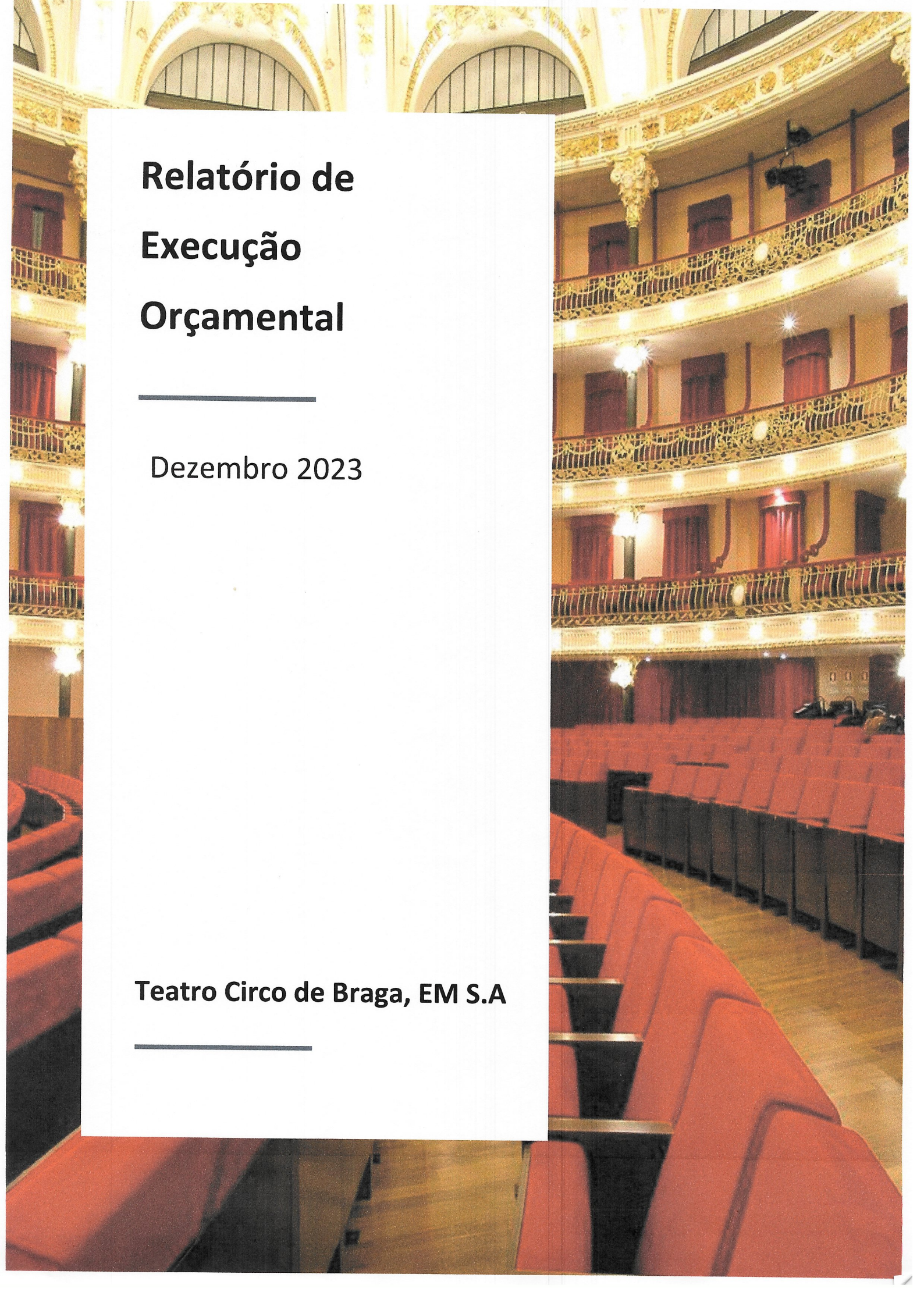
Braga, 31 de janeiro de 2024

A Diretora Financeira,

O Administrador Executivo,







# **Relatório de Execução Orçamental**

---

**Dezembro 2023**

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

---



## Índice

Índice .....	2
Sumário Executivo .....	3
Tesouraria .....	5
Análise da Execução Orçamental .....	6
Receita .....	6
Despesa.....	8
Revisões/Alterações Orçamentais.....	10
Número de eventos/ atividades realizadas na programação própria.....	11
Anexos .....	11

## 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. Posteriormente, 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.

Assim, em 2023 pela primeira vez, apresentamos as variações reconhecidas pela adoção do SNC-AP, assim como 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). Deste modo, as previsões, dotações orçamentais e 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 no valor de 194.145,48 Euros, que demonstra a execução orçamental a transitar para o período seguinte.

Esta análise é relativa ao 4º trimestre de 2023, com o respetivo mapa de fluxos de caixa do Teatro Circo de Braga, S.A. (TCB) a evidenciar um saldo de execução orçamental de 194.145,48 Euros, neste período, composto por receitas orçamentais cobradas num total de 4.815.361,45 Euros e despesas orçamentais no montante de 4.621.215,97 Euros.

O mapa de fluxos de caixa apresentado pelo TCB, à data de 31 de dezembro de 2023 foi validado pelo cruzamento dos recebimentos e pagamentos associados à execução do orçamento com a posição financeira à data. 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;

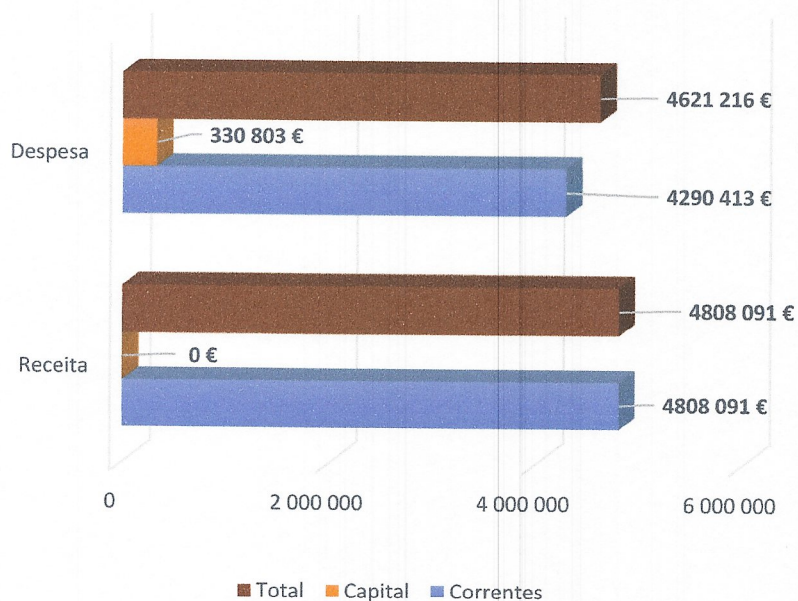


- Verificamos que os mapas contabilísticos demonstram uma imagem verdadeira da posição financeira.

A execução orçamental demonstra que as despesas correntes pagas não ultrapassam o montante das receitas correntes arrecadadas, cumprindo-se o princípio do equilíbrio corrente.

Execução Orçamental	Receita	Despesa
Correntes	4 808 091 €	4 290 413 €
Capital	0 €	330 803 €
Total	4 808 091 €	4 621 216 €

### COMPARAÇÃO ENTRE A RECEITA E DESPESA



## Tesouraria

No 4.º trimestre de 2023, verificaram-se na Tesouraria os seguintes saldos:

	mês
Demonstração Fluxos de Caixa	12
Caixa	348 €
Depósitos à ordem	222 484 €
Outros depósitos	0 €
<b>Disponibilidades</b>	<b>222 833 €</b>
Execução orçamental	194 145 €
Operações Tesouraria	28 687 €
<b>Saldo contabilístico</b>	<b>222 833 €</b>

Apresentamos em seguida o saldo de caixa, contendo valores da execução orçamental, assim como valores referentes a operações de tesouraria acumulados ao mês em análise. Concluimos que o valor nas contas de disponibilidades, acumulado no final do atual trimestre, é igual ao saldo contabilístico das 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>5 007 969 €</b>
Operações Orçamentais	4 815 361 €
Operações de Tesouraria	192 607 €
<b>DESPESAS</b>	<b>4 800 482 €</b>
Operações Orçamentais	4 621 216 €
Operações de Tesouraria	179 266 €
<b>SALDO PERIODO SEGUINTE</b>	<b>222 833 €</b>
Operações Orçamentais	194 145 €
Operações de Tesouraria	28 687 €



## Análise da Execução Orçamental

### ➤ Receita

Acumulado no 4º trimestre de 2023 o TCB arrecadou 4.815.361 Euros correspondente a 69,0% do total de receita prevista para o ano de 2023. Neste capítulo, procedemos a uma análise das receitas liquidadas e cobradas no 4º trimestre de 2023 (acumulado), tendo em consideração a classificação da Receita e os estados do processo de receita.

EXECUÇÃO RECEITA		Orçamento Corrigido	Liquidações P/Cobrar Ant.	Liquidações	Cobranças	% execução
Transferências correntes	✔	3 741 983 €	276 530 €	3 109 345 €	3 045 647 €	81,4%
Venda de bens e serviços correntes	✔	1 673 971 €	451 015 €	1 179 680 €	1 521 077 €	90,9%
Outras receitas correntes	✔	513 899 €	21 240 €	226 264 €	234 166 €	45,6%
Passivos financeiros	✔	1 045 000 €	0 €	0 €	0 €	0,0%
Reposições não abatidas nos pag.	✔	1 €	0 €	7 271 €	7 271 €	-
Saldo da gerência anterior	✔	7 199 €	0 €	7 199 €	7 199 €	100,0%
<b>TOTAL</b>		<b>6 982 053 €</b>	<b>748 784 €</b>	<b>4 529 759 €</b>	<b>4 815 361 €</b>	<b>69,0%</b>

As transferências correntes incluem as transferências ao abrigo do contrato-programa (2.517.138 Euros) e o financiamento da DG Artes (350 000 Euros), no contexto da Rede de Teatros e Cineteatros Portugueses, sendo o restante proveniente de estágios profissionais e diversos financiamentos de projetos europeus.

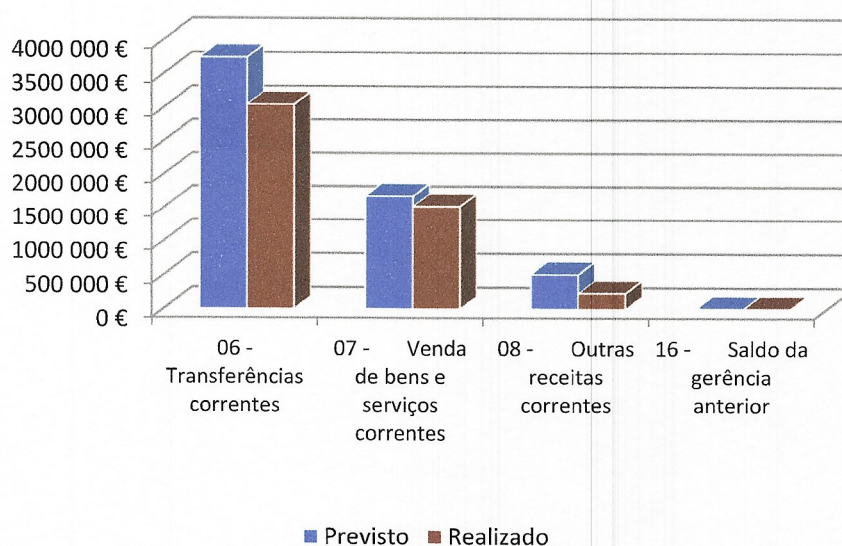
Na venda de bens e serviços correntes, regista-se a receita de bilheteira e de alugueres de espaço, revelando também uma boa execução no 4º trimestre do ano. Importa referir que o valor cobrado é superior às liquidações, dado que este ano foram cobradas e recebidas receitas relativas a faturas emitidas em 2022.

Relativamente aos passivos financeiros não executámos o empréstimo referente à aquisição da fração contígua ao edifício do Theatro Circo, dando prioridade aos investimentos no âmbito do PRR - Plano de Recuperação e Resiliência, e aguardando pela estabilidade da Euribor. Este valor representa cerca de 15% da receita não executada.

Na rubrica de reposições não abatidas nos pagamentos, os valores constantes são referentes a anulações de despesas relativas a anos anteriores, não previstas em orçamento.

Rubricas	Receitas		Grau de Execução
	Previsto	Realizado	
<u>Receitas Correntes</u>			
06 - Transferências correntes	3 741 983 €	3 045 647 €	81,4%
07 - Venda de bens e serviços correntes	1 673 971 €	1 521 077 €	90,9%
08 - Outras receitas correntes	513 899 €	234 166 €	45,6%
16 - Saldo da gerência anterior	7 199 €	7 199 €	100,0%
<b>Subtotal</b>	<b>5 937 052 €</b>	<b>4 808 091 €</b>	<b>81,0%</b>
<u>Receitas de Capital</u>			
12 - Passivos financeiros	1 045 000 €	0 €	0,0%
<b>Subtotal</b>	<b>1 045 000 €</b>	<b>0 €</b>	<b>0,0%</b>
<b>TOTAL</b>	<b>6 982 052 €</b>	<b>4 808 091 €</b>	<b>68,9%</b>

### DESVIO DAS RECEITAS REALIZADAS EM RELAÇÃO ÀS PREVISTAS





## Despesa

No período em análise o TCB executou despesas no montante global de 4.621.216 Euros representando uma execução de 66,2%. Do total de pagamentos efetuados, 4.290.413 Euros correspondem a despesas correntes e 330.803 Euros a despesas de capital.

EXECUÇÃO DESPESA	Orçamento Corrigido	Cativos	Compromissos assumidos	Obrigações	Desp. Pagas	Compromissos por pagar	Obrigações por pagar	% execução
Despesas com o pessoal	1 835 156 €	0 €	1 833 630 €	1 833 018 €	1 785 136 €	612 €	47 882 €	97,3%
Aquisição de bens e serviços	3 323 290 €	281 800 €	2 687 115 €	2 512 240 €	2 480 227 €	174 875 €	32 013 €	74,6%
Juros e outros encargos	32 096 €	0 €	14 978 €	13 784 €	13 784 €	1 193 €	0 €	42,9%
Outras despesas correntes	16 929 €	0 €	11 266 €	11 266 €	11 266 €	0 €	0 €	66,5%
Aquisição de bens de capital	1 652 181 €	900 000 €	458 265 €	341 833 €	274 072 €	116 432 €	67 761 €	16,6%
Passivos financeiros	122 401 €	0 €	58 259 €	56 732 €	56 732 €	1 527 €	0 €	46,3%
<b>TOTAL</b>	<b>6 982 053 €</b>	<b>1 181 800 €</b>	<b>5 063 512 €</b>	<b>4 768 872 €</b>	<b>4 621 216 €</b>	<b>294 640 €</b>	<b>147 656 €</b>	<b>66,2%</b>

As rubricas de “Despesas com Pessoal” – 1.785.136 Euros e de “Aquisição de Bens e Serviços” – 2.480.227 Euros foram as que assumiram maior expressão, apresentando um grau de execução de 97,3% e 74,6%, 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.

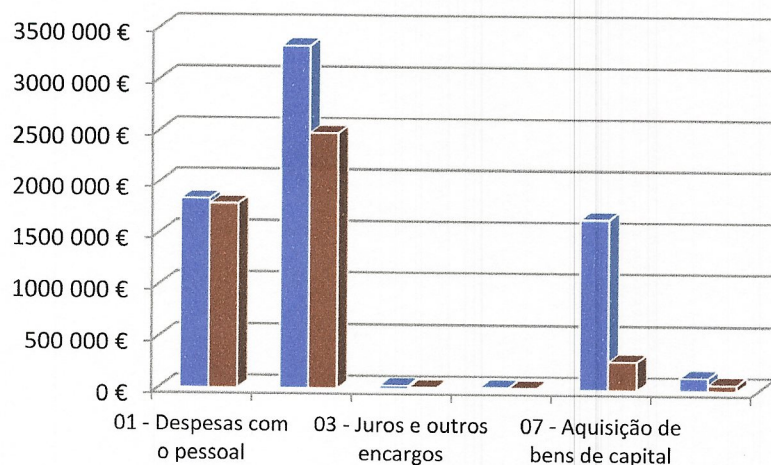
Já as despesas de capital apresentam uma execução reduzida, na ordem dos 16,6%. Esta execução deve-se, em grande parte, ao facto de em sede de orçamento estar prevista a aquisição da fração contígua ao edifício do Theatro Circo, no valor de 960.000 Euros (63% do orçamento), a qual ainda não foi concretizada. Por outro lado, a baixa execução referente à rubrica dos investimentos, deve-se ao atraso da execução do projeto de financiamento ao abrigo do PRR. Este investimento surge na sequência da integração dos equipamentos culturais gnracion e Theatro Circo na RTCP. Esta medida de investimento do PRR - 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 - permite dotar os equipamentos culturais de nova tecnologia referente à projeção de cinema com tecnologia 4K, vídeo e multimédia, no valor de 300.000€ no total, sendo o valor de 150.000€ cada equipamento cultural. Com a existência de uma incompatibilidade técnico-infraestrutural na sala de espetáculos do gnracion em receber um equipamento de tecnologia 4k, foi



contestado junto da entidade Missão Recuperar Portugal, pois a execução da rubrica correspondente, no valor de 50.000€, estava em causa. A decisão foi revertida, mas já em 2024. Parte destes acontecimentos, originaram uma execução menor face ao inicialmente previsto.

Rubricas	Despesas		Grau de Execução
	Previsto	Realizado/pago	
<u>Despesas Correntes</u>			
01 - Despesas com o pessoal	1 835 156 €	1 785 136 €	97,3%
02 - Aquisição de bens e serviços	3 323 290 €	2 480 227 €	74,6%
03 - Juros e outros encargos	32 096 €	13 784 €	42,9%
06 - Outras despesas correntes	16 929 €	11 266 €	66,5%
<b>Subtotal</b>	<b>5 207 471 €</b>	<b>4 290 413 €</b>	<b>82,4%</b>
<u>Despesas de Capital</u>			
07 - Aquisição de bens de capital	1 652 181 €	274 072 €	16,6%
10 - Passivos financeiros	122 401 €	56 732 €	46,3%
<b>Subtotal</b>	<b>1 774 582 €</b>	<b>330 803 €</b>	<b>18,6%</b>
<b>TOTAL</b>	<b>6 982 053 €</b>	<b>4 621 216 €</b>	<b>66,2%</b>

#### DESVIO DAS DESPESAS REALIZADAS EM RELAÇÃO ÀS PREVISTAS





## Revisões/Alterações Orçamentais

Ao longo do ano económico ocorreram alterações e 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. Em setembro de 2023, foi feita uma adenda ao contrato programa para a atividade realizada durante 2023, considerando o ajustamento nas ações a desenvolver no âmbito da Braga'25 e Braga Media Arts.

Esta adenda implicou a atualização dos indicadores e valor do contrato programa relativo ao apoio às atividades da Braga'25 Capital Portuguesa da Cultura, face ao novo calendário de implementação das ações e projetos a desenvolver em 2023, reduzindo o valor da contrapartida em 341.750€; assim como, a atualização do valor do subsídio a atribuir as ações de Braga Media Arts no montante de 59.950 €, face à inclusão da preparação da reunião anual da Rede de Cidades Criativas da UNESCO em 2024, no conjunto das atividades a desenvolver em 2023, a qual não estava inicialmente prevista em orçamento. Assim sendo, resultou na devolução do contrato programa de 281.800 € (341.750 € - 59.950 €). Por este motivo, procedeu-se desde logo à cativação deste valor (281.800 €), bem como à cativação do valor de 900 000 € relativo à aquisição da fração contígua ao Theatro Circo.

ALTERAÇÕES RECEITA	Orçamento inicial	Reforços + créditos especiais	Anulações	Orçamento Corrigido
Transferências correntes	3 741 983 €	- €	- €	3 741 983 €
Venda de bens e serviços correntes	1 222 956 €	451 015 €	- €	1 673 971 €
Outras receitas correntes	502 215 €	11 685 €	1 €	513 899 €
Passivos financeiros	1 045 000 €	- €	- €	1 045 000 €
Reposições não abatidas nos pag.	- €	1 €	- €	1 €
Saldo da gerência anterior	- €	7 199 €	- €	7 199 €
<b>TOTAL</b>	<b>6 512 154 €</b>	<b>469 900 €</b>	<b>1 €</b>	<b>6 982 053 €</b>

ALTERAÇÕES DESPESA	Orçamento inicial	Reforços + créditos especiais	Anulações	Orçamento Corrigido
Despesas com o pessoal	1 799 597 €	53 852 €	18 294 €	1 835 156 €
Aquisição de bens e serviços	3 005 512 €	1 109 047 €	791 269 €	3 323 290 €
Juros e outros encargos	29 746 €	8 850 €	6 500 €	32 096 €
Outras despesas correntes	21 306 €	1 023 €	5 400 €	16 929 €
Aquisição de bens de capital	1 533 592 €	453 748 €	335 159 €	1 652 181 €
Passivos financeiros	122 401 €	0 €	0 €	122 401 €
<b>TOTAL</b>	<b>6 512 154 €</b>	<b>1 626 520 €</b>	<b>1 156 621 €</b>	<b>6 982 053 €</b>

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

Durante o ano de 2023 a empresa realizou 662 eventos de programação própria nas várias áreas de atuação, contabilizando um total de 116 710 pessoas. Estes números representam uma execução de 108% dos eventos previstos em orçamento, com 103% do público-alvo cumprido.

Teatro Circo de Braga EM SA		
Descrição	N.º eventos realizados	Público total
Espectáculos	146	35 049
Sessões de cinema	60	5 934
Formação de públicos	80	13 670
Conferências	1	70
Outros eventos	38	24 284
Residências artísticas	16	0
Ações de formação/capacitação	34	568
Eventos Media Arts	177	7 126
Visita (espaços)	99	1 522
Visita (exposições)	11	28 487
Total	662	116 710

### Anexos

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







Controlo Orçamental da Despesa - de Abertura a Regularizações

Exercício: 2023  
Lançamento: <TODOS>

Orgânica	Fonte Fin.	Classificação		Descrição	Por pagar per. ant.	Dotações Corrigidas	Cativos / descativos	Compromissos	Obrigações	Despesa pagas líquidas de reposições			Obrigações por pagar	Valores em EUR	
		Atividade	Programa	Económica						Períodos anteriores	Período corrente	Total		Períodos anteriores	Período corrente
001	510	000	000000	020108	Material de escritório	0,00	11 730,00	0,00	10 884,82	10 725,82	0,00	10 725,82	159,00	0,00	91,44%
001	510	000	000000	020116	<b>Mercadorias para venda</b>	0,00	10 001,00	0,00	8 108,01	8 108,01	0,00	8 108,01	0,00	0,00	81,07%
001	510	000	000000	02011603	Outras	0,00	10 001,00	0,00	8 108,01	8 108,01	0,00	8 108,01	0,00	0,00	81,07%
001	510	000	000000	020117	Ferramentas e utensílios	1 426,26	14 375,00	0,00	14 228,75	14 228,75	1 426,26	14 228,75	0,00	0,00	89,05%
001	510	000	000000	020118	Livros e documentação técnica	0,00	455,00	0,00	9,01	9,01	0,00	9,01	0,00	0,00	1,98%
001	510	000	000000	020120	Material de educação, cultura e recreio	0,00	2 600,00	0,00	2 222,93	2 222,93	0,00	2 222,93	0,00	0,00	85,50%
001	510	000	000000	020121	Outros bens	296,18	1 850,00	0,00	847,38	847,38	296,18	551,20	0,00	0,00	29,79%
001	510	000	000000	0202	<b>Aquisição de serviços</b>	15 616,97	628 161,80	0,00	601 324,11	534 001,68	15 616,96	510 815,18	67 322,43	7 569,54	81,32%
001	510	000	000000	020201	Encargos das instalações	6 549,11	108 640,00	0,00	107 944,08	94 875,32	6 549,11	88 326,21	13 068,76	0,00	81,30%
001	510	000	000000	020202	Limpeza e higiene	0,00	2 752,00	0,00	2 542,90	2 542,90	0,00	2 542,90	0,00	0,00	92,40%
001	510	000	000000	020203	Conservação de bens	0,00	42 030,00	0,00	33 521,52	32 798,77	0,00	32 798,77	722,75	0,00	78,04%
001	510	000	000000	020204	Locação de edifícios	0,00	28 825,96	0,00	28 825,96	21 431,97	0,00	21 431,97	7 393,99	0,00	74,35%
001	510	000	000000	020206	Locação de material de transporte	564,31	4 780,00	0,00	3 969,71	3 969,71	564,31	3 405,40	0,00	0,00	79,57%
001	510	000	000000	020208	Locação de outros bens	0,00	2 257,00	0,00	2 548,81	2 548,81	0,00	2 548,81	0,00	0,00	112,93%
001	510	000	000000	020209	Comunicações	96,29	20 186,00	0,00	20 360,29	17 246,34	96,29	17 141,35	3 113,95	8,70	84,92%
001	510	000	000000	020211	Representação dos serviços	0,00	1 500,00	0,00	1 458,25	1 458,25	0,00	1 458,25	0,00	0,00	97,22%
001	510	000	000000	020212	Seguros	0,00	25 565,00	0,00	25 528,69	20 147,77	0,00	20 147,77	5 380,92	0,00	78,81%
001	510	000	000000	020213	Deslocações e estadias	19,90	22 223,15	0,00	19 928,39	19 733,64	19,89	19 684,25	194,75	29,50	88,58%
001	510	000	000000	020214	Estudos, pareceres, projectos e consultadoria	5 459,20	147 404,00	0,00	147 190,40	126 947,67	5 459,20	121 269,34	20 427,73	219,13	82,27%
001	510	000	000000	020215	Formação	367,16	15 065,00	0,00	14 354,80	14 354,80	367,16	13 637,64	0,00	350,00	90,53%
001	510	000	000000	020216	Seminários, exposições e similares	0,00	9 460,00	0,00	9 223,51	9 223,51	0,00	9 223,51	0,00	0,00	97,50%
001	510	000	000000	020218	Vigilância e segurança	0,00	67 212,69	0,00	65 015,91	55 656,84	0,00	51 526,26	9 359,07	4 130,58	76,66%
001	510	000	000000	020220	Outros trabalhos especializados	2 561,00	126 350,00	0,00	114 776,60	106 931,09	2 561,00	101 538,46	7 845,51	2 831,63	80,36%
001	510	000	000000	020222	Serviços de saúde	0,00	211,00	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	4 200,00	0,00	4 134,29	4 134,29	0,00	4 134,29	0,00	0,00	98,44%
001	510	000	000000	03	<b>Juros e outros encargos</b>	0,00	32 096,00	0,00	14 977,53	13 784,05	0,00	13 784,05	1 183,48	0,00	42,95%
001	510	000	000000	0301	<b>Juros da dívida pública</b>	0,00	24 029,00	0,00	12 398,78	11 604,36	0,00	11 604,36	794,42	0,00	48,29%
001	510	000	000000	030103	<b>Sociedades Financeiras - Bancos e outras instituições financeiras</b>	0,00	24 029,00	0,00	12 398,78	11 604,36	0,00	11 604,36	794,42	0,00	48,29%
001	510	000	000000	03010301	Empréstimos de curto prazo	0,00	11 468,00	0,00	2 522,81	2 522,81	0,00	2 522,81	0,00	0,00	22,00%
001	510	000	000000	03010302	Empréstimos de médio e longo prazos	0,00	12 561,00	0,00	9 875,97	9 081,55	0,00	9 081,55	794,42	0,00	72,30%
001	510	000	000000	0306	<b>Outros encargos financeiros</b>	0,00	8 067,00	0,00	2 578,75	2 179,69	0,00	2 179,69	399,06	0,00	27,02%
001	510	000	000000	030601	Outros encargos financeiros	0,00	8 067,00	0,00	2 578,75	2 179,69	0,00	2 179,69	399,06	0,00	27,02%
001	510	000	000000	06	<b>Outras despesas correntes</b>	0,00	15 003,30	0,00	11 185,53	11 185,53	0,00	11 185,53	0,00	0,00	74,55%
001	510	000	000000	0602	<b>Diversas</b>	0,00	15 003,30	0,00	11 185,53	11 185,53	0,00	11 185,53	0,00	0,00	74,55%



Controlo Orçamental da Despesa - de Abertura a Regularizações

Exercício: 2023  
Lançamento: <TODOS>

Classificação				Descrição	Por pagar per. ant.	Dotações Corrigidas	Cativos / descontivos	Compromissos	Obrigações		Despesas pagas líquidas de reposições		Compromissos a transferir	Obrigações por pagar		Valores em EUR	
Orgânica	Fonte Fin.	Atividade	Programa						Económica	Períodos anteriores	Período corrente	Total		Períodos anteriores	Período corrente	Grau exec. etc.	
001	510	000	000000	060201	Impostos e taxas	0,00	23,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	
001	510	000	000000	06020101	Impostos e taxas pagos pela Autarquia	0,00	23,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	
001	510	000	000000	0602010199	Outras	0,00	23,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	
001	510	000	000000	060203	Outras	0,00	14 960,00	0,00	11 185,53	0,00	11 185,53	11 185,53	0,00	0,00	0,00%	74,67%	
001	510	000	000000	06020305	Outras	0,00	14 960,00	0,00	11 185,53	0,00	11 185,53	11 185,53	0,00	0,00	0,00%	74,67%	
				Total dasDespesas Correntes		61 806,01	2 562 401,75	0,00	2 508 770,80	2 439 484,10	18 309,51	2 365 723,32	69 286,70	55 451,27	0,71%	92,32%	
				Despesas de Capital													
001	510	000	000000	07	Aquisição de bens de capital	10 778,26	1 652 181,02	900 000,00	458 265,03	341 832,61	10 778,26	263 293,65	116 432,42	67 760,70	0,65%	15,94%	
001	510	000	000000	0701	Investimentos	10 778,26	1 652 181,02	900 000,00	458 265,03	341 832,61	10 778,26	263 293,65	116 432,42	67 760,70	0,65%	15,94%	
001	510	000	000000	070103	Edifícios	9 848,26	932 064,00	900 000,00	30 945,40	29 526,52	9 848,26	19 678,26	1 418,88	0,00	1,06%	2,11%	
001	510	000	000000	07010301	Instalações de serviços	9 848,26	932 064,00	900 000,00	30 945,40	29 526,52	9 848,26	19 678,26	1 418,88	0,00	1,06%	2,11%	
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	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	0,00	0,00	0,00%	99,97%	
001	510	000	000000	070107	Equipamento de informática	0,00	57 005,00	0,00	55 926,94	31 351,54	0,00	31 351,54	24 575,40	0,00	0,00%	55,00%	
001	510	000	000000	070109	Equipamento administrativo	0,00	17 524,82	0,00	12 982,28	9 047,51	0,00	9 047,51	3 934,77	0,00	0,00%	51,63%	
001	510	000	000000	070110	Equipamento básico	930,00	597 248,20	0,00	310 087,24	223 583,87	930,00	154 893,17	86 503,37	67 760,70	0,16%	25,93%	
001	510	000	000000	07011002	Outro	930,00	597 248,20	0,00	310 087,24	223 583,87	930,00	154 893,17	86 503,37	67 760,70	0,16%	25,93%	
001	510	000	000000	10	Passivos financeiros	0,00	122 401,00	0,00	58 259,00	56 731,53	0,00	56 731,53	1 527,47	0,00	0,00%	46,35%	
001	510	000	000000	1006	Empréstimos a médio e longo prazos	0,00	122 401,00	0,00	58 259,00	56 731,53	0,00	56 731,53	1 527,47	0,00	0,00%	46,35%	
001	510	000	000000	100603	Sociedades financeiras - Bancos e outras instituições financeiras	0,00	122 401,00	0,00	58 259,00	56 731,53	0,00	56 731,53	1 527,47	0,00	0,00%	46,35%	
				Total dasDespesas de Capital		10 778,26	1 774 582,02	900 000,00	516 524,03	398 564,14	10 778,26	320 025,18	117 959,89	67 760,70	0,61%	18,03%	
				Total Atividade 000		72 584,27	4 336 983,77	900 000,00	3 025 294,83	2 838 048,24	29 087,77	2 685 748,50	187 246,59	123 211,97	0,67%	61,93%	
				Despesas Correntes													
001	510	101	000000	02	Aquisição de bens e serviços	34 971,82	1 127 741,89	0,00	1 026 304,73	1 006 524,17	34 971,81	968 045,43	19 780,56	3 506,93	3,10%	85,84%	
001	510	101	000000	0201	Aquisição de bens	0,00	1 214,99	0,00	1 180,09	1 180,09	0,00	1 180,09	0,00	0,00	0,00%	97,13%	
001	510	101	000000	020115	Prémios, condecorações e ofertas	0,00	599,99	0,00	599,99	599,99	0,00	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	580,10	580,10	0,00	580,10	0,00	0,00	0,00%	94,33%	
001	510	101	000000	0202	Aquisição de serviços	34 971,82	1 126 526,90	0,00	1 025 124,64	1 005 344,08	34 971,81	966 865,34	19 780,56	3 506,93	3,10%	85,83%	
001	510	101	000000	020202	Limpeza e higiene	0,00	800,00	0,00	855,83	855,83	0,00	855,83	0,00	0,00	0,00%	106,98%	
001	510	101	000000	020208	Locação de outros bens	307,50	13 222,57	0,00	11 635,80	11 635,80	307,50	11 328,30	0,00	0,00	2,33%	85,67%	
001	510	101	000000	020212	Seguros	0,00	480,00	0,00	129,04	129,04	0,00	129,04	0,00	0,00	0,00%	26,88%	
001	510	101	000000	020213	Deslocações e estadas	5 424,41	59 570,00	0,00	49 813,36	49 813,36	5 424,40	44 388,96	0,00	0,00	9,11%	74,52%	



Controlo Orçamental da Despesa - de Abertura a Regularizações

2023										Valores em EUR				
Exercício:										Grau exec. orc.				
Lançamento: <TODOS>										Períodos anteriores				
										Obrigações por pagar				
										Compromissos a transferir				
										Despesas pagas líquidas de reposições				
										Total				
										Período corrente				
										Períodos anteriores				
										Período corrente				
										Períodos anteriores				
										Período corrente				
										Períodos anteriores				
										Período corrente				
										Períodos anteriores				
										Período corrente				
										Períodos anteriores				
										Período corrente				
										Períodos anteriores				
										Período corrente				
										Períodos anteriores				
										Período corrente				
										Períodos anteriores				
										Período corrente				
										Períodos anteriores				
										Período corrente				
										Períodos anteriores				
										Período corrente				
										Períodos anteriores				
										Período corrente				
										Períodos anteriores				
										Período corrente				
										Períodos anteriores				
										Período corrente				
										Períodos anteriores				
										Período corrente				
										Períodos anteriores				
										Período corrente				
										Períodos anteriores				
										Período corrente				
										Períodos anteriores				
										Período corrente				
										Períodos anteriores				
										Período corrente				
										Períodos anteriores				
										Período corrente				
										Períodos anteriores				
										Período corrente				
										Períodos anteriores				
										Período corrente				
										Períodos anteriores				
										Período corrente				
										Períodos anteriores				
										Período corrente				
										Períodos anteriores				
										Período corrente				
										Períodos anteriores				
										Período corrente				
										Períodos anteriores				
										Período corrente				
										Períodos anteriores				
										Período corrente				
										Períodos anteriores				
										Período corrente				
										Períodos anteriores				
										Período corrente				
										Períodos anteriores				
										Período corrente				
										Períodos anteriores				
										Período corrente				
										Períodos anteriores				
										Período corrente				
										Períodos anteriores				
										Período corrente				
										Períodos anteriores				
										Período corrente				
										Períodos anteriores				
										Período corrente				
										Períodos anteriores				
										Período corrente				
										Períodos anteriores				
										Período corrente				
										Períodos anteriores				
										Período corrente				
										Períodos anteriores				
										Período corrente				
										Períodos anteriores				
										Período corrente				
										Períodos anteriores				
										Período corrente				
										Períodos anteriores				
										Período corrente				
										Períodos anteriores				
										Período corrente				
										Períodos anteriores				
										Período corrente				
										Períodos anteriores				
										Período corrente				
										Períodos anteriores				
										Período corrente				
										Períodos anteriores				
										Período corrente				
										Períodos anteriores				
										Período corrente				
										Períodos anteriores				
										Período corrente				
										Períodos anteriores				
										Período corrente				
										Períodos anteriores				
										Período corrente				
										Períodos anteriores				
										Período corrente				
										Períodos anteriores				
										Período corrente				
										Períodos anteriores				
										Período corrente				
										Períodos anteriores				
										Período corrente				
										Períodos anteriores				
										Período corrente				
										Períodos anteriores				
										Período corrente				
										Períodos anteriores				
										Período corrente				
										Períodos anteriores				
										Período corrente				
										Períodos anteriores				
										Período corrente				
										Períodos anteriores				
										Período corrente				
										Períodos anteriores				
										Período corrente				
										Períodos anteriores				
										Período corrente				
										Períodos anteriores				
										Período corrente				
										Períodos anteriores				
										Período corrente				
										Períodos anteriores				
										Período corrente				
										Períodos anteriores				
										Período corrente				
										Períodos anteriores				
										Período corrente				
										Períodos anteriores				
										Período corrente				
										Períodos anteriores				
										Período corrente				
										Períodos anteriores				
										Período corrente				
										Períodos anteriores				
										Período corrente				
										Períodos anteriores				
										Período corrente				
										Períodos anteriores				
										Período corrente				
										Períodos anteriores				
										Período corrente				
										Períodos anteriores				
										Período corrente				
										Períodos anteriores				
										Período corrente				
										Períodos anteriores				
										Período corrente				
										Períodos anteriores				
										Período corrente				
										Períodos anteriores				
										Período corrente				
										Períodos anteriores				
										Período corrente				
										Períodos anteriores				
										Período corrente				
										Períodos anteriores				
										Período corrente				
										Períodos anteriores				
										Período corrente				
										Períodos anteriores				
										Período corrente				
										Períodos anteriores				
										Período corrente				
										Períodos anteriores				
										Período corrente				
										Períodos anteriores				
										Período corrente				
										Períodos anteriores				
										Período corrente				
										Períodos anteriores				
										Período corrente				
										Períodos anteriores				
										Período corrente				
										Períodos anteriores				
										Período corrente				
										Períodos anteriores				
										Período corrente				
										Períodos anteriores				
										Período corrente				
										Períodos anteriores				
										Período corrente				
										Períodos anteriores				
										Período corrente				
										Períodos anteriores				
										Período corrente				
										Períodos anteriores				
										Período corrente				
										Períodos anteriores				
										Período corrente				
										Períodos anteriores				
										Período corrente				
										Períodos anteriores				
										Período corrente				
										Períodos anteriores				
										Período corrente				
										Períodos anteriores				
										Período corrente				
										Períodos anteriores				
										Período corrente				
										Períodos anteriores				
										Período corrente				
										Períodos anteriores				
										Período corrente				
										Períodos anteriores				
										Período corrente				
										Períodos anteriores				
										Período corrente				
										Períodos anteriores				
										Período corrente				
										Períodos anteriores				
										Período corrente				
										Períodos anteriores				
										Período corrente				
										Períodos anteriores				
										Período corrente				
										Períodos anteriores				
										Período corrente				
										Períodos anteriores				
										Período corrente				
										Períodos anteriores				
										Período corrente				
										Períodos anteriores				
										Período corrente				





Controlo Orçamental da Despesa - de Abertura a Regularizações

Exercício: 2023		Lançamento: <TODOS>		Valores em EUR											
Orgânica	Fonte Fin.	Classificação		Descrição	Por pagar per. ant.	Dotações Corrigidas	Cativos / descontos	Compromissos	Obrigações	Despesas para liquidação de reposições		Compromissos a transferir	Obrigações por pagar	Períodos anteriores	Grau exec. etc.
		Atividade	Programa							Econômica	Períodos anteriores				
001	510	104	000000	020220	0,00	204 470,00	0,00	144 478,42	129 817,42	0,00	129 517,42	14 661,00	300,00	0,00%	63,34%
001	510	104	000000	020225	0,00	750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
001	510	104	000000	06	0,00	750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
001	510	104	000000	0602	0,00	750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
001	510	104	000000	060203	0,00	750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
001	510	104	000000	06020305	0,00	750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
				Total dasDespesas Correntes	2 209,46	872 490,20	281 800,00	451 467,54	404 051,44	2 209,46	391 835,05	47 416,10	10 006,93	0,25%	44,91%
				Total Atividade 104	2 209,46	872 490,20	281 800,00	451 467,54	404 051,44	2 209,46	391 835,05	47 416,10	10 006,93	0,25%	44,91%
				Total Fonte Fin. 510	142 878,93	6 982 053,38	1 181 800,00	5 063 511,67	4 768 871,65	99 382,41	4 521 833,56	294 640,02	147 655,68	1,42%	64,76%
				Total Orgânica 001	142 878,93	6 982 053,38	1 181 800,00	5 063 511,67	4 768 871,65	99 382,41	4 521 833,56	294 640,02	147 655,68	1,42%	64,76%
				Total Geral (Despesas Correntes)	132 100,67	5 207 471,36	281 800,00	4 546 987,64	4 370 307,51	88 604,15	4 201 808,38	176 680,13	79 894,98	80,69%	80,69%
				Total Geral (Despesas Capital)	10 778,26	1 774 582,02	900 000,00	516 524,03	398 564,14	10 778,26	320 025,18	117 959,89	67 760,70	18,03%	18,03%
				Total Geral	142 878,93	6 982 053,38	1 181 800,00	5 063 511,67	4 768 871,65	99 382,41	4 521 833,56	294 640,02	147 655,68	1,42%	64,76%

Contabilista Público,

O Órgão de Gestão,

Em 31 de Janeiro de 2024

Em 31 de Janeiro de 2024



Controlo Orçamental da Receita - de Abertura a Regularizações

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	Períodos anteriores	Grau exec. orç.
Orgânica	Fonte Fin.	Atividade	Programa							Económica	Emitidos	Pagos	Períodos anteriores	Período corrente	Total			
001	510	000	000000	Receitas														
				Receitas Correntes														
001	510	000	000000	06	Transferências correntes	3 741 983,00	276 529,74	3 109 344,70	0,00	3 045 647,27	0,00	0,00	126 288,01	2 919 359,26	3 045 647,27	340 227,17	3,37%	78,02%
001	510	000	000000	0603	Administração central	350 000,00	0,00	389 000,00	0,00	389 000,00	0,00	0,00	0,00	389 000,00	389 000,00	0,00	0,00%	111,14%
001	510	000	000000	060301	Estado	350 000,00	0,00	389 000,00	0,00	389 000,00	0,00	0,00	0,00	389 000,00	389 000,00	0,00	0,00%	111,14%
001	510	000	000000	06030199	Outras	350 000,00	0,00	389 000,00	0,00	389 000,00	0,00	0,00	0,00	389 000,00	389 000,00	0,00	0,00%	111,14%
001	510	000	000000	0605	Administração local	2 950 912,00	0,00	2 670 197,76	0,00	2 518 223,76	0,00	0,00	0,00	2 518 223,76	2 518 223,76	151 974,00	0,00%	85,34%
001	510	000	000000	060501	Continente	2 950 912,00	0,00	2 670 197,76	0,00	2 518 223,76	0,00	0,00	0,00	2 518 223,76	2 518 223,76	151 974,00	0,00%	85,34%
001	510	000	000000	06050101	Municípios	2 950 912,00	0,00	2 670 197,76	0,00	2 518 223,76	0,00	0,00	0,00	2 518 223,76	2 518 223,76	151 974,00	0,00%	85,34%
001	510	000	000000	0609	Resto do mundo	441 071,00	276 529,74	50 146,94	0,00	138 423,51	0,00	0,00	126 288,01	12 135,50	138 423,51	188 253,17	28,63%	2,75%
001	510	000	000000	060901	União Europeia - Instituições	441 071,00	276 529,74	50 146,94	0,00	138 423,51	0,00	0,00	126 288,01	12 135,50	138 423,51	188 253,17	28,63%	2,75%
001	510	000	000000	07	Venda de bens e serviços correntes	1 673 970,54	451 014,54	1 179 680,22	0,00	1 521 077,45	0,00	0,00	445 009,54	1 076 067,91	1 521 077,45	109 617,31	26,58%	64,28%
001	510	000	000000	0701	Venda de bens	6 840,00	0,00	11 472,53	0,00	11 472,53	0,00	0,00	0,00	11 472,53	11 472,53	0,00	0,00%	167,73%
001	510	000	000000	070103	Publicações e impressos	738,00	0,00	616,39	0,00	616,39	0,00	0,00	0,00	616,39	616,39	0,00	0,00%	83,52%
001	510	000	000000	070107	Produtos alimentares e bebidas	6 102,00	0,00	10 856,14	0,00	10 856,14	0,00	0,00	0,00	10 856,14	10 856,14	0,00	0,00%	177,91%
001	510	000	000000	0702	Serviços	1 641 829,13	447 853,13	1 145 698,69	0,00	1 488 509,51	0,00	0,00	444 473,13	1 044 036,38	1 488 509,51	105 042,31	27,07%	63,59%
001	510	000	000000	070201	Aluguer de espaços e equipamentos	816 072,10	186 441,10	642 661,57	0,00	735 475,36	0,00	0,00	186 441,10	549 034,26	735 475,36	93 627,31	22,85%	67,28%
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	489 996,27	0,00	569 294,30	0,00	0,00	87 333,03	481 961,27	569 294,30	11 415,00	13,33%	73,58%
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	489 996,27	0,00	569 294,30	0,00	0,00	87 333,03	481 961,27	569 294,30	11 415,00	96,27%	531,30%
001	510	000	000000	0702080399	Outros	90 713,03	90 713,03	489 996,27	0,00	569 294,30	0,00	0,00	87 333,03	481 961,27	569 294,30	11 415,00	96,27%	531,30%
001	510	000	000000	070299	Outros	0,00	0,00	12 056,85	0,00	12 056,85	0,00	0,00	0,00	12 056,85	12 056,85	0,00	0,00%	0,00%
001	510	000	000000	0703	Rendas	25 301,41	3 161,41	22 509,00	0,00	21 095,41	0,00	0,00	536,41	20 559,00	21 095,41	4 575,00	2,12%	81,26%
001	510	000	000000	070302	Edifícios	25 301,41	3 161,41	22 509,00	0,00	21 095,41	0,00	0,00	536,41	20 559,00	21 095,41	4 575,00	2,12%	81,26%
001	510	000	000000	08	Outras receitas correntes	513 899,46	21 239,60	226 263,51	0,00	234 166,40	0,00	0,00	16 933,60	217 232,80	234 166,40	13 336,71	3,30%	42,27%
001	510	000	000000	0801	Outras	434 460,00	0,00	170 875,00	0,00	170 166,25	0,00	0,00	0,00	170 166,25	170 166,25	708,75	0,00%	39,17%
001	510	000	000000	080199	Outras	434 460,00	0,00	170 875,00	0,00	170 166,25	0,00	0,00	0,00	170 166,25	170 166,25	708,75	0,00%	39,17%
001	510	000	000000	08019903	IVA reembolsado	434 460,00	0,00	167 500,00	0,00	167 500,00	0,00	0,00	0,00	167 500,00	167 500,00	0,00	0,00%	38,55%
001	510	000	000000	08019999	Diversas	0,00	0,00	3 375,00	0,00	2 666,25	0,00	0,00	0,00	2 666,25	2 666,25	708,75	0,00%	0,00%
001	510	000	000000	0802	Subsídios	79 439,46	21 239,60	55 388,51	0,00	64 000,15	0,00	0,00	16 933,60	47 066,55	64 000,15	12 627,96	21,32%	59,25%
001	510	000	000000	080202	Sociedades e quase-sociedades não financeiras - privadas	67 685,46	11 725,00	48 500,00	0,00	52 500,00	0,00	0,00	7 500,00	45 000,00	52 500,00	7 725,00	11,08%	66,48%
001	510	000	000000	080205	Serviços e fundos autónomos	11 754,00	9 514,60	6 888,51	0,00	11 500,15	0,00	0,00	9 433,60	2 066,55	11 500,15	4 902,96	80,26%	17,58%
				Total das Receitas Correntes		5 929 853,00	748 783,88	4 515 288,43	0,00	4 800 891,12	0,00	0,00	588 231,15	4 212 659,97	4 800 891,12	463 181,19	9,92%	71,04%
				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%
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%



Controlo Orçamental da Receita - de Abertura a Regularizações

Exercício: 2023  
Lançamento: <TODOS>

Valores em EU																		
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	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%	
001	510	000	000000	15	Reposições não abatidas nos pagamentos	1,00	0,00	0,00	7 270,95	0,00	0,00	0,00	7 270,95	7 270,95	7 270,95	0,00	0,00%	
001	510	000	000000	1501	Reposições não abatidas nos pagamentos	1,00	0,00	0,00	7 270,95	0,00	0,00	0,00	7 270,95	7 270,95	7 270,95	0,00	0,00%	
001	510	000	000000	150101	Reposições não abatidas nos pagamentos	1,00	0,00	0,00	7 270,95	0,00	0,00	0,00	7 270,95	7 270,95	7 270,95	0,00	0,00%	
001	510	000	000000	16	Saldo da gerência anterior	7 199,38	0,00	0,00	7 199,38	0,00	0,00	0,00	7 199,38	7 199,38	7 199,38	0,00	0,00%	
001	510	000	000000	1601	Saldo orçamental	7 199,38	0,00	0,00	7 199,38	0,00	0,00	0,00	7 199,38	7 199,38	7 199,38	0,00	0,00%	
					Total das Receitas de Capital	1 052 200,38	0,00	0,00	14 470,33	0,00	0,00	0,00	14 470,33	14 470,33	14 470,33	0,00	0,00%	
					Total Atividade 000	6 982 053,38	748 783,88	4 529 758,76	0,00	4 815 361,45	0,00	588 231,15	4 227 130,30	4 815 361,45	463 181,19	8,42%	60,54%	
					Total Fonte Fin. 510	6 982 053,38	748 783,88	4 529 758,76	0,00	4 815 361,45	0,00	588 231,15	4 227 130,30	4 815 361,45	463 181,19	8,42%	60,54%	
					Total Orgânica 001	6 982 093,38	748 783,88	4 529 758,76	0,00	4 815 361,45	0,00	588 231,15	4 227 130,30	4 815 361,45	463 181,19	8,42%	60,54%	
					Total Geral (Receitas Correntes)	5 929 853,00	748 783,88	4 515 288,43	0,00	4 800 891,12	0,00	588 231,15	4 212 659,97	4 800 891,12	463 181,19	9,92%	71,04%	
					Total Geral (Rec. de Capital)	1 052 200,38	0,00	14 470,33	0,00	14 470,33	0,00	0,00	14 470,33	14 470,33	14 470,33	0,00	0,00%	
					Total Geral	6 982 053,38	748 783,88	4 529 758,76	0,00	4 815 361,45	0,00	588 231,15	4 227 130,30	4 815 361,45	463 181,19	8,42%	60,54%	

Contabilista Público,

O Órgão de Gestão,

Em 23 de Janeiro de 2024

Em 31 de Janeiro de 2024



Demonstração Desempenho Orçamental (Abertura até Regularizações)

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 proteção 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	3 109 647,42	0,00	0,00	0,00	0,00	3 109 647,42	2 659 455,12
R5.1	Transferências correntes	3 045 647,27	0,00	0,00	0,00	0,00	3 045 647,27	2 592 939,46
R5.1.1	Administrações Públicas	2 907 223,76	0,00	0,00	0,00	0,00	2 907 223,76	2 300 853,00
R5.1.1.1	Administração Central - Estado Português	389 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	389 000,00	354 000,00
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	2 518 223,76	0,00	0,00	0,00	0,00	2 518 223,76	1 946 853,00
R5.1.2	Exterior - U E	138 423,51	0,00	0,00	0,00	0,00	138 423,51	292 086,46
R5.1.3	Outras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
R5.2	Subsídios correntes	64 000,15	0,00	0,00	0,00	0,00	64 000,15	66 515,66
R6	Venda de bens e serviços	1 521 077,45	0,00	0,00	0,00	0,00	1 521 077,45	1 921 177,02
R7	Outras receitas correntes	170 166,25	0,00	0,00	0,00	0,00	170 166,25	106 521,70
	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
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
	Outro							
R11	Reposições não abatidas aos pagamentos	7 270,95	0,00	0,00	0,00	0,00	7 270,95	0,00
	Receita efetiva [2]	4 808 162,07	0,00	0,00	0,00	0,00	4 808 162,07	4.687.153,84
	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]	4 815 361,45	0,00	0,00	0,00	0,00	4 815 361,45	4.706.049,01
	Recebimentos de operações de tesouraria [B]					192 607,32	192 607,32	152.962,44

Demonstração Desempenho Orçamental (Abertura até Regularizações)

Exercício: 2023  
Lançamento: 000

Valores em EUF

RUBRICA	PAGAMENTOS	FONTES DE FINANCIAMENTO (n)						N-1
		RP	RG	UE	EMPR	FUNDOS ALHEIOS	TOTAL	
	Despesa corrente							
D1	Despesas com o pessoal	1 785 136,17	0,00	0,00	0,00	0,00	1 785 136,17	1 488 562,87
D1.1	Remunerações Certas e Permanentes	1 391 688,03	0,00	0,00	0,00	0,00	1 391 688,03	1 170 213,26
D1.2	Abonos Variáveis ou Eventuais	29 020,51	0,00	0,00	0,00	0,00	29 020,51	11 952,65
D1.3	Segurança social	364 427,63	0,00	0,00	0,00	0,00	364 427,63	306 396,96
D2	Aquisição de bens e serviços	2 480 226,78	0,00	0,00	0,00	0,00	2 480 226,78	2 748 547,19
D3	Juros e outros encargos	13 784,05	0,00	0,00	0,00	0,00	13 784,05	16 348,03
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	11 265,53	0,00	0,00	0,00	0,00	11 265,53	28 190,73
	Despesa de Capital							
D6	Aquisição de bens de capital	274 071,91	0,00	0,00	0,00	0,00	274 071,91	143 033,25
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	56 731,53	0,00	0,00	0,00	0,00	56 731,53	274 167,56
	Despesa efetiva [5]	4 621 215,97	0,00	0,00	0,00	0,00	4 621 215,97	4 698 849,63
	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]	4 621 215,97	0,00	0,00	0,00	0,00	4 621 215,97	4 698 849,63
	Pagamentos de operações de tesouraria [C]					179 265,90	179 265,90	138 271,59
	Saldos para gerência seguinte							
	Operações orçamentais [8]=[4]-[7]	194 145,48	0,00	0,00	0,00	0,00	194.145,48	7.199,38
	Operações de tesouraria [D]=[A]+[B]-[C]					28 687,12	28.687,12	15.345,70
	Saldo global [2]-[5]	186 946,10	0,00	0,00	0,00	0,00	186 946,10	-11 695,79
	Despesa primária	4 607 431,92	0,00	0,00	0,00	0,00	4 607 431,92	4 682 501,60
	Saldo corrente	510 478,59	0,00	0,00	0,00	0,00	510 478,59	405 505,02
	Saldo de capital	-330 803,44	0,00	0,00	0,00	0,00	-330 803,44	-417 200,81
	Saldo primário	200 730,15	0,00	0,00	0,00	0,00	200 730,15	4 652,24
	Receita total [1]+[2]+[3]	4 815 361,45	0,00	0,00	0,00	0,00	4 815 361,45	4 706 049,01
	Despesa total [5]+[6]	4 621 215,97	0,00	0,00	0,00	0,00	4 621 215,97	4 698 849,63

O Contabilista Público,-

O Órgão de Gestão,

Em 31 de Janeiro de 2024

Em 31 de Janeiro de 2024



# Relatório Execução Orçamental

4º Trimestre  
2023

Mod: 004/AF.1

TUB – Empresa de Transportes Urbanos de Braga – E.M.  
Contribuinte nº 504807684







# Índice

<b>Sumário Executivo</b>	<b>04</b>
<b>1 Exploração</b>	<b>05</b>
1.1 Resultados	05
Prestação de serviços	05
Subsídios à exploração	06
Outros Rendimentos e Ganhos / Gastos e Perdas	07
Gastos de Depreciação e de Amortização	08
Juros e Gastos Similares Suportados	09
4.º Trimestre 2023	10
Anual 2023	11
1.2 Demonstração de Resultados	12
<b>2 Investimentos</b>	<b>13</b>
2.1 Resultados	13
Investimentos – Ativos Fixos tangíveis e intangíveis	13
2.2 Plano Anual de Investimento	14
Execução trimestral do plano anual de investimentos	14
<b>3 Tesouraria</b>	<b>15</b>
3.1 Resultados	15
Fluxos de Caixa – Operacionais / de Investimento / de Financiamento	15
Fluxos de Caixa das atividades Operacionais	16
Fluxos de Caixa das atividades de Investimento	17
Fluxos de Caixa das Actividades de Financiamento	18
3.2 Fluxos de Caixa	19
<b>4 Conclusão</b>	<b>20</b>



# Sumário Executivo

O presente relatório de execução orçamental dos Transportes Urbanos de Braga, E.M. (TUB) reporta-se ao 4º trimestre de 2023 e visa monitorizar a execução do Plano de Atividades e Orçamento 2023 – 2026, aprovado em reunião do Executivo Municipal de 28 de outubro de 2022, assim como apresentar o nível de execução dos objetivos propostos e a análise sobre os desvios identificados.

No 4º trimestre de 2023, os TUB apresentam um resultado líquido negativo de 487.417€, e um resultado operacional antes de depreciações e gastos de financiamento (EBITDA) positivo no valor de 91.501€. No entanto, numa análise anual acumulada ao final do ano, os TUB alcançaram um resultado operacional antes de calculadas as depreciações e gastos de financiamento que ascendeu a 1.937.269 € e um resultado líquido no final do ano de 46.599€.

Estes resultados decorrem da conjugação de fatores e efeitos que passamos a descrever, através da análise à execução orçamental anual de exploração.

**Considerando as obrigações legais decorrentes da alínea e) do artigo 42.º da Lei n.º 50/2012 de 31 de agosto, vem remeter ao Município de Braga os documentos síntese da execução orçamental do 4º trimestre de 2023.**



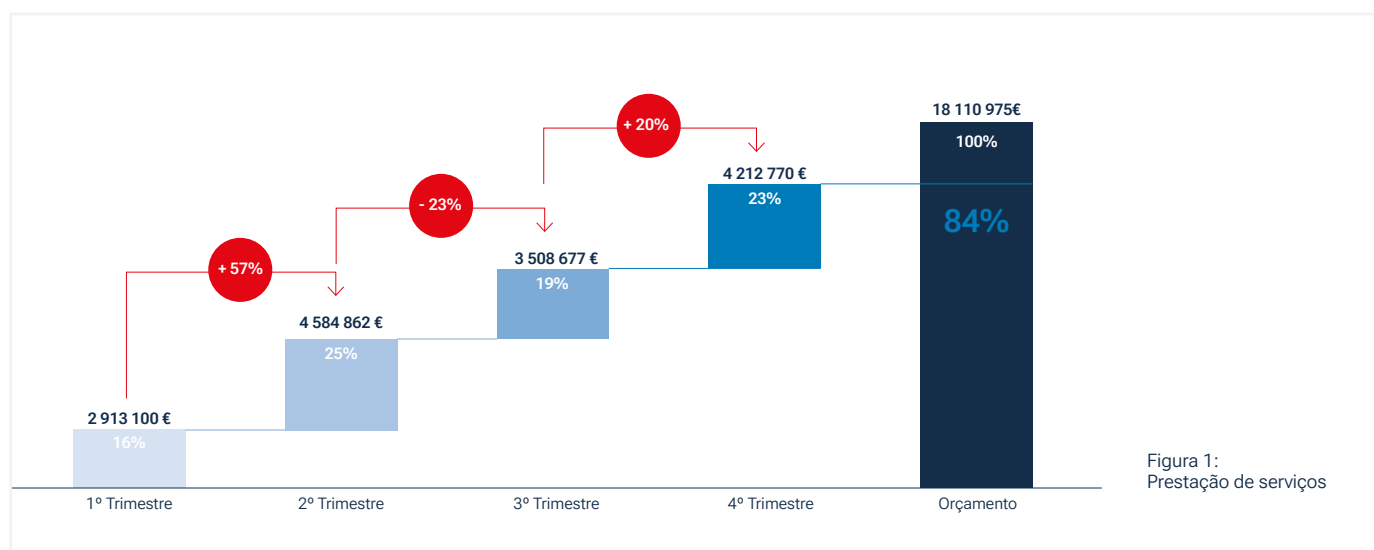
# 1 Exploração

## 1.1 Resultados

Análise de execução Orçamental anual de exploração — referência acumulada ao quarto trimestre de 2023:

### Prestação de serviços

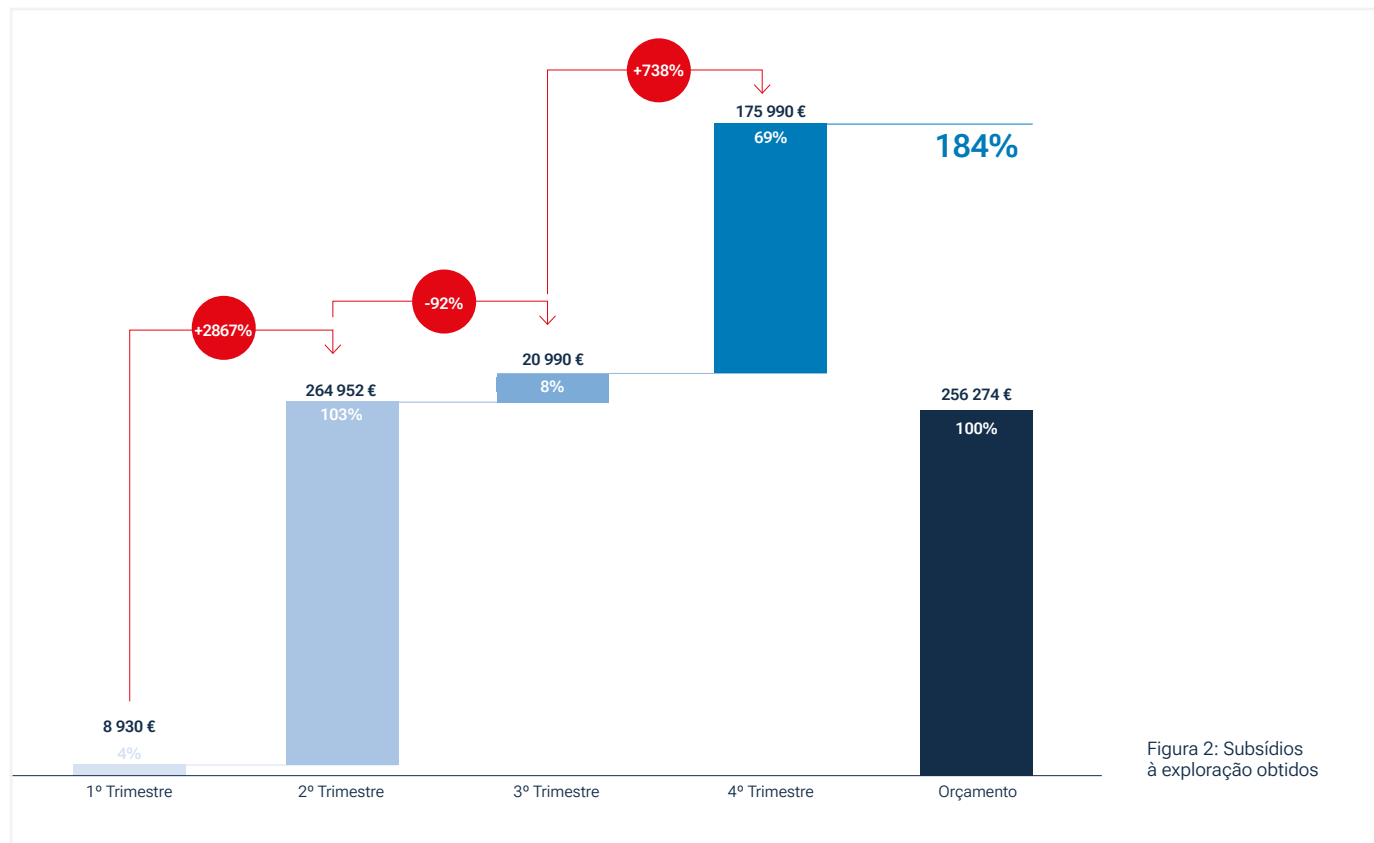
Taxa de realização orçamental no final do 4.º Trimestre: 84%



A prestação de serviços teve uma taxa de realização de aproximadamente 84% face ao que estava previsto em orçamento. Este desvio deve-se essencialmente ao reconhecimento dos rendimentos previstos do projeto School Bus para Todos que não arrancou no início do ano letivo 2023/2024 e aos Reforços Extraordinários, esperados, que se destinavam a reforçar as verbas aos serviços públicos de transportes de passageiros, face ainda aos efeitos e severidade da crise pandémica, mas que não foram ainda atribuídos à nossa Autoridade de Transportes

**Subsídios à exploração**

Taxa de realização orçamental no final do 4.º Trimestre: 184%

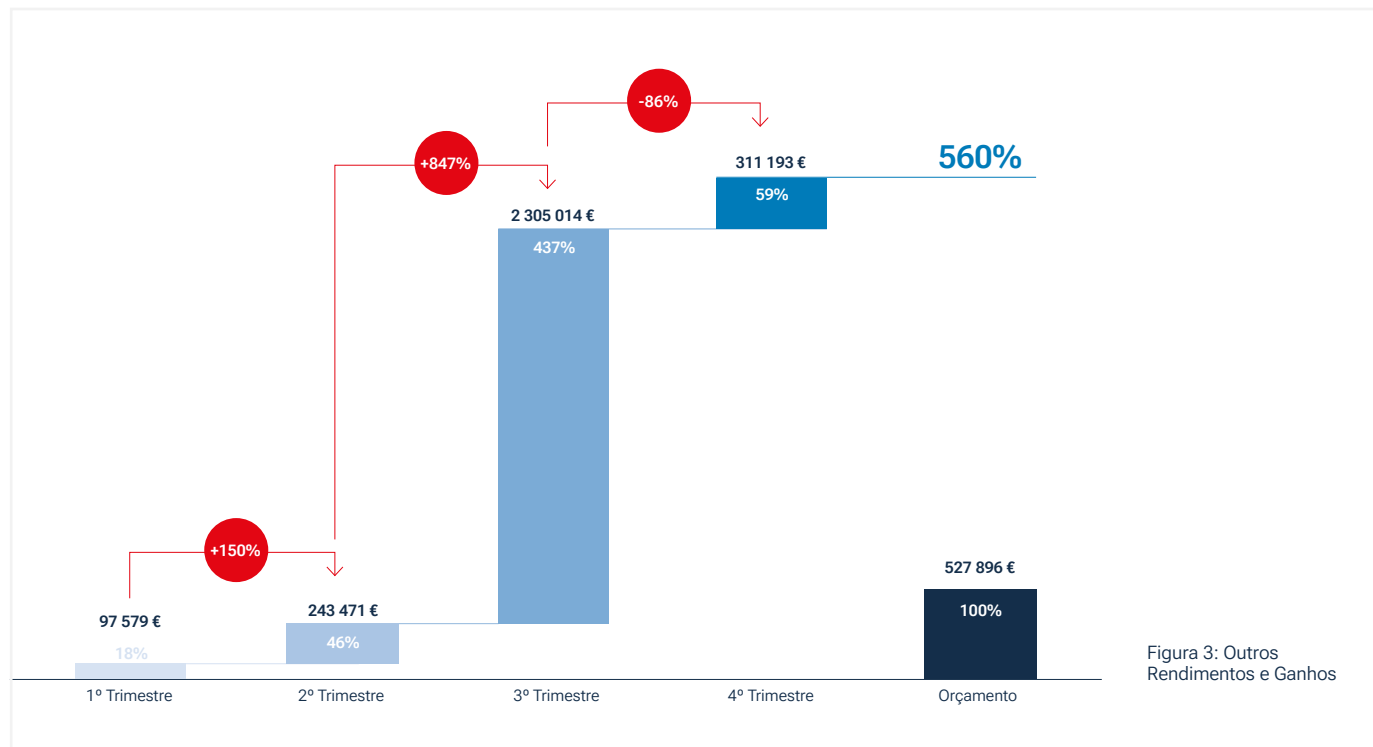


A execução dos subsídios à exploração tem uma realização de cerca de 184% face ao que estava previsto em orçamento, isto é, o valor previsto era de 256.273,58€ e foi realizado 470.862€. Esta verba resulta fundamentalmente do Fundo Ambiental, relativamente ao apoio extraordinário e excecional ao setor dos transportes públicos de passageiros com vista à mitigação dos efeitos da escalada de preços do combustível - com um valor aproximado de 365.000€.



## Outros Rendimentos e Ganhos

Taxa de execução orçamental no final do 4.º trimestre: 560%



Os outros rendimentos totalizaram 2.957.258,71€. Tal como referido no relatório de execução trimestral do 3º período, através do Despacho 7461-A de 17 de julho de 2023, foi atribuído um financiamento adicional, pelo Instituto da Mobilidade e dos Transportes, I. P., para assegurar o funcionamento dos serviços públicos de transportes de passageiros, junto das autoridades de Transporte, relativamente ao 4.º trimestre de 2022, devido à persistência dos efeitos e severidade da crise pandémica no sistema de mobilidade. Dessa verba total, foi determinada a atribuição de 2.323.797€ aos TUB.

Em relação aos outros gastos, apresentam uma taxa de execução superior ao previsto, isto é, o valor previsto em orçamento foi de 34.326,41€ e o valor executado foi de 65.663,49. Este desvio explica-se em parte devido ao abate de viaturas de transporte público de passageiros, ou seja, o valor da venda e das depreciações é inferior ao valor de aquisição, o que gera menos valias.

### Os GASTOS OPERACIONAIS totalizaram cerca de 4,74 milhões de euros no 4º trimestre:

- A rubrica **Fornecimentos e Serviços Externos** apresenta uma taxa de execução acumulada de apenas 75%. Tal como referido no relatório de execução trimestral do 3º período, aquando da elaboração do Orçamento para 2023, incluiu-se na rubrica dos Fornecimentos e Serviços Externos, o projeto School Bus para Todos. No entanto, este projeto apresenta um atraso na sua operacionalização.
- As despesas com os **Custos das Mercadorias Vendidas e Matérias Consumidas (CMVMC)** estão em linha com o orçamento, apresentando uma taxa acumulada de execução na ordem dos 96%, o que representa uma diminuição positiva nesta despesa de mais de 130 mil euros.
- Relativamente à rubrica com significado peso nos custos totais da empresa, os Gastos com Pessoal, a taxa de execução orçamental atingiu os 115% do valor orçamentado. O motivo deve-se à assinatura do Acordo de Empresa, assinado em 22 de maio passado, entre os TUB e o STAL, e publicado no BTE em 15 de julho de 2023. Com uma taxa de adesão ao acordo de 97% dos trabalhadores/as, é o primeiro acordo celebrado na história da empresa, o qual permitiu, entre outros benefícios, a criação duma tabela profissional com as retribuições base, o posicionamento dos trabalhadores nas grelhas salariais, a definição da progressão nas carreiras e a atribuição de um prémio de gestão e assiduidade. Este Acordo de Empresa, de vital importância para os trabalhadores/as, teve um impacto significativo, pois permitiu o aumento geral dos salários e o posicionamento dos trabalhadores nas novas grelhas salariais, com efeitos retroativos a 1 de janeiro de 2023 e processados no dia 14 de julho. Este esforço representou um aumento da massa salarial na ordem de 1 milhão de euros para o universo de trabalhadores considerados à negociação do acordo.

### Gastos de Depreciação e de Amortização

Taxa de realização orçamental no final do 4.º Trimestre: 86%.

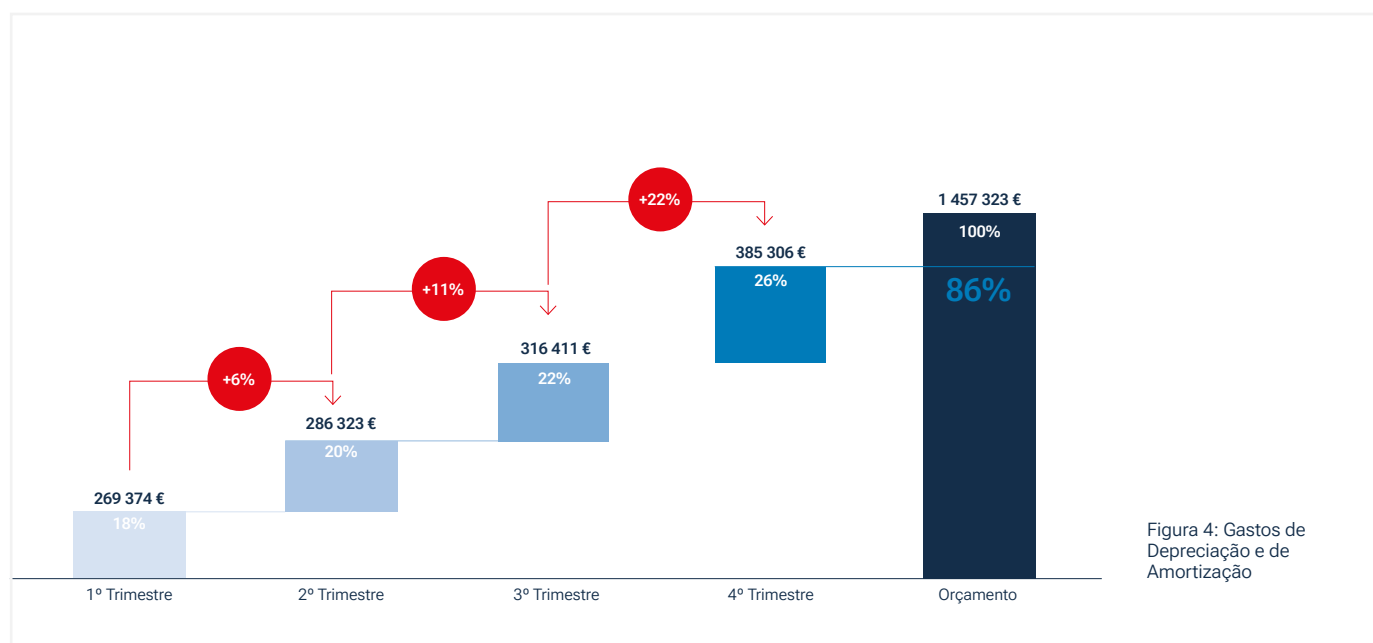
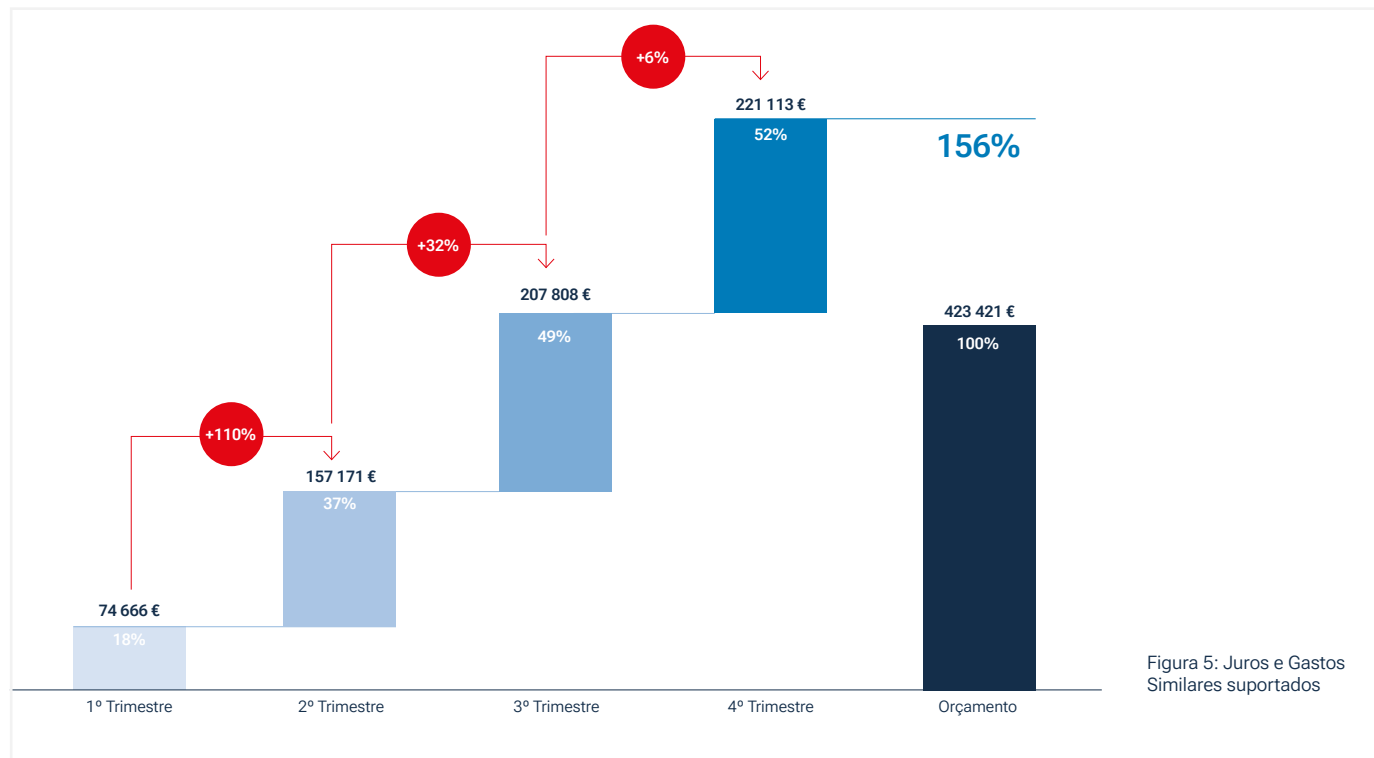


Figura 4: Gastos de Depreciação e de Amortização

A taxa de execução orçamental acumulada no final do ano, nos gastos de depreciação e amortização, situa-se nos 86% face ao valor previsto devido, no essencial, ao atraso na entrega de 24 do total de 30 novas viaturas que entraram em operação no último trimestre de 2023.

### Juros e Gastos Similares Suportados

Taxa de realização orçamental no final do 4.º Trimestre: 156%.



Os gastos de financiamento dos empréstimos no 4º trimestre de 2023, ascendeu a mais de 660 mil euros, excedendo em mais de 230 mil euros o valor estimado. No atual contexto económico, com o aumento geral dos preços, e numa tentativa de controlar a inflação, o Banco Central Europeu subiu ao longo do ano de 2023 as taxas de juro referenciais. A escalada de subida das taxas referenciais não foram antecipadas ao nível que de facto ocorreram.



## 4.º TRIMESTRE 2023

EBITDA  
**91.500,96€**



EBIT  
**-293.804,65€**



EBT  
**-487.417,35€**



RLE  
**-487.417,35€**

# ANUAL 2023

EBITDA  
**1.937.269,02€**



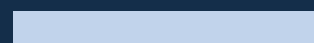
EBIT  
**679.855,40€**



EBT  
**46.598,67€**



RLE  
**46.598,67€**



## 1.2 Demonstração de Resultados

### Execução trimestral do orçamento anual de exploração

4.º trimestre/2023

Rendimentos e gastos (valores em €)	2023					Var. % Execução Acumulada
	Orçamento	1.º Trimestre	2.º Trimestre	3.º Trimestre	4.º Trimestre	
Prestações Serviços	18.110.974,91	2.913.100,36	4 584 861,56	3.508.676,50	4.212.770,36	84,03
Transferências correntes e subsídios à exploração obtidos	256.273,58	8.930,11	264 951,56	20.990,29	175.990,04	183,73
Variação nos Inventários da Produção						–
Trabalhos para a própria entidade					170.291,23	–
Custo das Mercadorias Vendidas e das Matérias Consumidas	-3.454.908,00	- 876.768,30	-774.085,89	-848.188,16	-822.046,27	96,13
Fornecimentos e Serviços Externos	-4.756.314,70	-771.273,06	-852.146,15	-852.640,19	-1.110.639,71	75,41
Gastos com o Pessoal	-8.618.270,59	-2.361.490,24	-1.931.152,65	-2.801.145,37	-2.813.312,22	114,95
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						–
Outros Rendimentos e Ganhos	527.896,92	97.579,23	243.471,87	2.305.014,36	311 193,25	560,20
Outros Gastos e Perdas	-34.326,41	-14.040,20	-8.649,90	-10.227,68	-32 745,71	191,29
<b>Resultado Antes de Depreciações, Gastos de Financiamento</b>	<b>2.031.325,71</b>	<b>-1.003.962,10</b>	<b>1.527.250,40</b>	<b>1.322.479,75</b>	<b>91 500,97</b>	
Gastos/Reversões de Depreciação e de Amortização	-1.457.323,28	-269.373,70	-286.323,09	-316.411,21	-385 305,62	86,28
Imparidade de Investimentos Depreciáveis/Amortizáveis (perdas/reversões)						–
<b>Resultado Operacional (Antes de Gastos de Financiamento)</b>	<b>574.002,43</b>	<b>-1 273 335,80</b>	<b>1.240.927,31</b>	<b>1.006.068,54</b>	<b>-293 804,65</b>	
Juros e Rendimentos Similares obtidos					27 500,00	0,00
Juros e Gastos Similares suportados	-423.421,07	-74.665,75	-157.170,71	-207.807,57	-221 112,70	156,05
<b>Resultado Antes de Impostos</b>	<b>150.581,36</b>	<b>-1.348.001,55</b>	<b>1.083.756,60</b>	<b>798.260,97</b>	<b>-487 417,35</b>	
Imposto sobre o Rendimento do Período						–
<b>Resultado Líquido do Período</b>	<b>150.581,36</b>	<b>-1.348.001,55</b>	<b>1.083.756,60</b>	<b>798.260,97</b>	<b>-487 417,35</b>	



## 2 Investimentos

Na análise anual acumulada à execução orçamental dos investimentos, verificamos que os investimentos realizados, têm uma taxa de execução aproximada de 92%.

A concretização do investimento em 30 novas viaturas, totalmente elétricas, foi concluída no último trimestre do ano, com a receção de 24 novas viaturas no último trimestre do ano.

Quanto às intervenções no Parque de Materiais e Oficinas, encontram-se concluída as novas estações de abastecimento a gás natural e a diesel, bem como a instalação dos 16 novos equipamentos de carregamento elétrico.

Relativamente ao edifício multiusos, encontra-se em fase final de projeto de especialidades.

### 2.1 Resultados

#### Investimentos – Ativos Fixos tangíveis e intangíveis

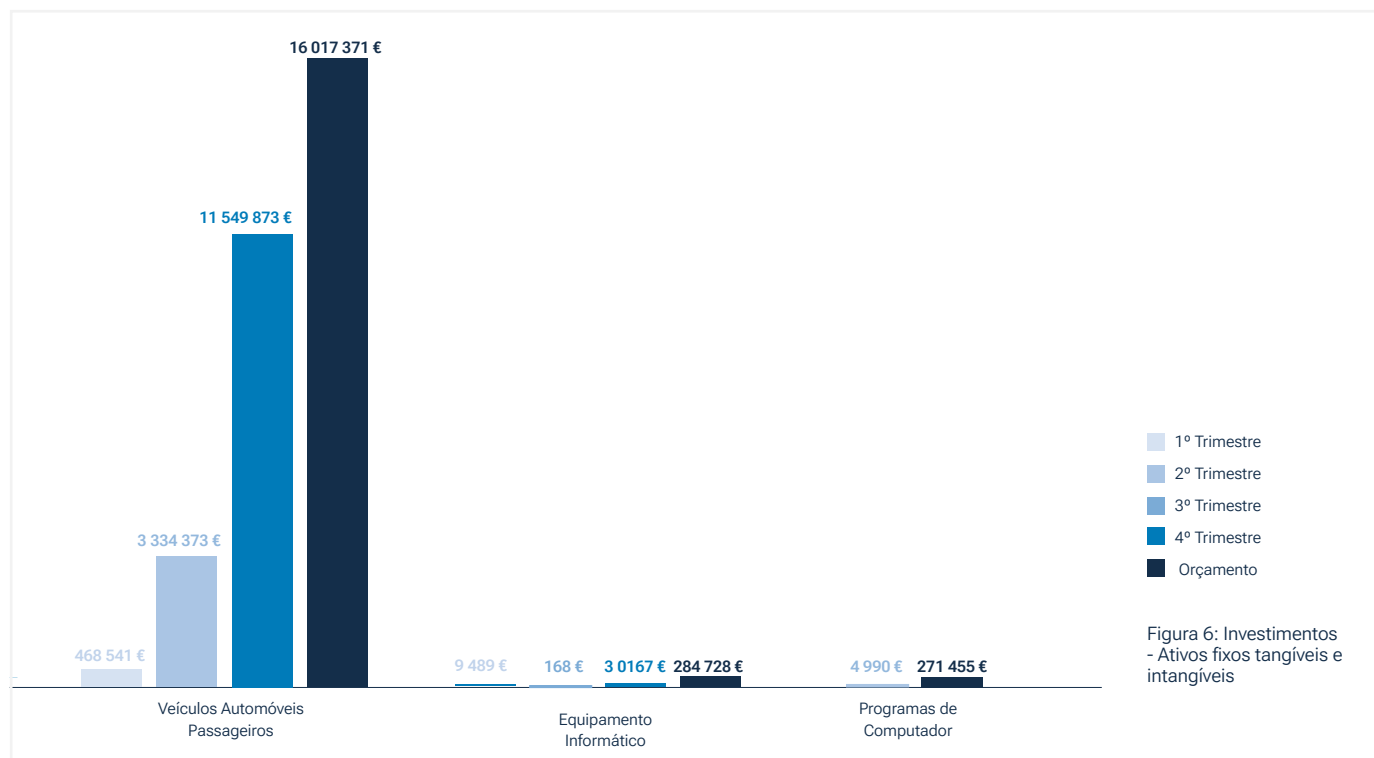


Figura 6: Investimentos - Ativos fixos tangíveis e intangíveis

## 2.2 Plano Anual de Investimento

### Execução trimestral do plano anual de investimentos

4.º trimestre/2023

Conta SNC	Descrição dos Projectos / Ações de Investimento (valores em €)	2023					Var. % Execução Acumulada
		Orçamento	1.º Trimestre	2.º Trimestre	3.º Trimestre	4.º Trimestre	
<b>4</b>	<b>INVESTIMENTOS</b>						
<b>43</b>	<b>Ativos Fixos Tangíveis</b>						
432	Edifícios e Outras Construções	400.000,00	46.047,33	18.550,00			16,15
433	Equipamento Básico	16.404.698,34					0,00
43301	Veículos Automóveis Passageiros	16.017.371,34	468.540,57	3.334.372,54		11.549.873,71	95,85
43304	Equipamento Oficina / Est. Serviço	246.000,00				6.236,10	
433061	Sistema de Bilhética - SAE	36.900,00	19.240,00	24.390,00			
433063	Postaletes	0,00					
43307	Ferramentas e Utensílios	104.427,00	2.948,79	2.669,61		12.405,37	—
43308 +4338	Outro Equipamento Básico	0,00					—
435	Equipamento Administrativo						—
43501	Equipamento Informático	284.727,78		9.489,18	168,00	30.167,61	13,99
43502 a 43508	Diverso Equipamento Administrativo	0,00		14.605,24	465,00	2.094,32	—
43509	EUB Parquímetros - melhoria/Renovação de Equip.	106.087,50	40,65				0,04
437	Outros Ativos Fixos Tangíveis	0,00			837,14		
	<b>Sub-Total</b>	<b>17.195.513,62</b>	<b>536.817,34</b>	<b>3.404.076,57</b>	<b>1.470,14</b>	<b>11.600.777,12</b>	<b>90,39</b>
<b>44</b>	<b>Activos Intangíveis</b>						
442	Projectos de Desenvolvimento	39.360,00					0,00
<b>443</b>	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>1,61</b>
	<b>Ativos em Curso</b>					480.209,96	—
	<b>Sub-Total</b>	<b>310.815,35</b>	<b>0,00</b>	<b>4.990,00</b>	<b>0,00</b>	<b>480.209,96</b>	<b>—</b>
	<b>TOTAL</b>	<b>17.506.328,97</b>	<b>536.817,34</b>	<b>3.409.066,57</b>	<b>1.470,14</b>	<b>12.080.987,08</b>	<b>91,56</b>

## 3 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 os TUB terão acesso e o destino que lhes irá ser dado.

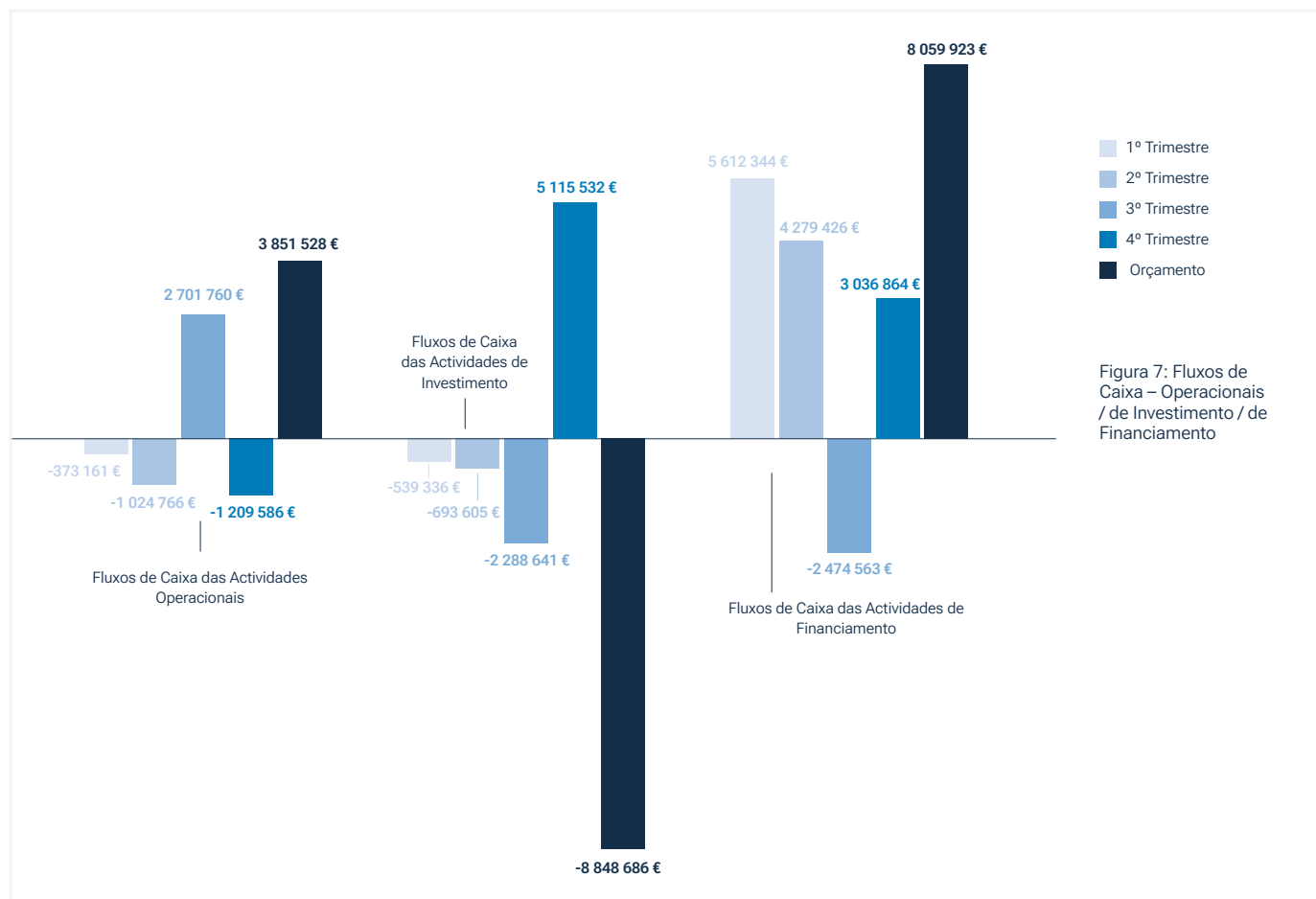
Os fluxos de caixas estão classificados de acordo com o tipo de atividade que os originam, ou seja, operacionais, de investimento e de financiamento.

### 3.1 Resultados

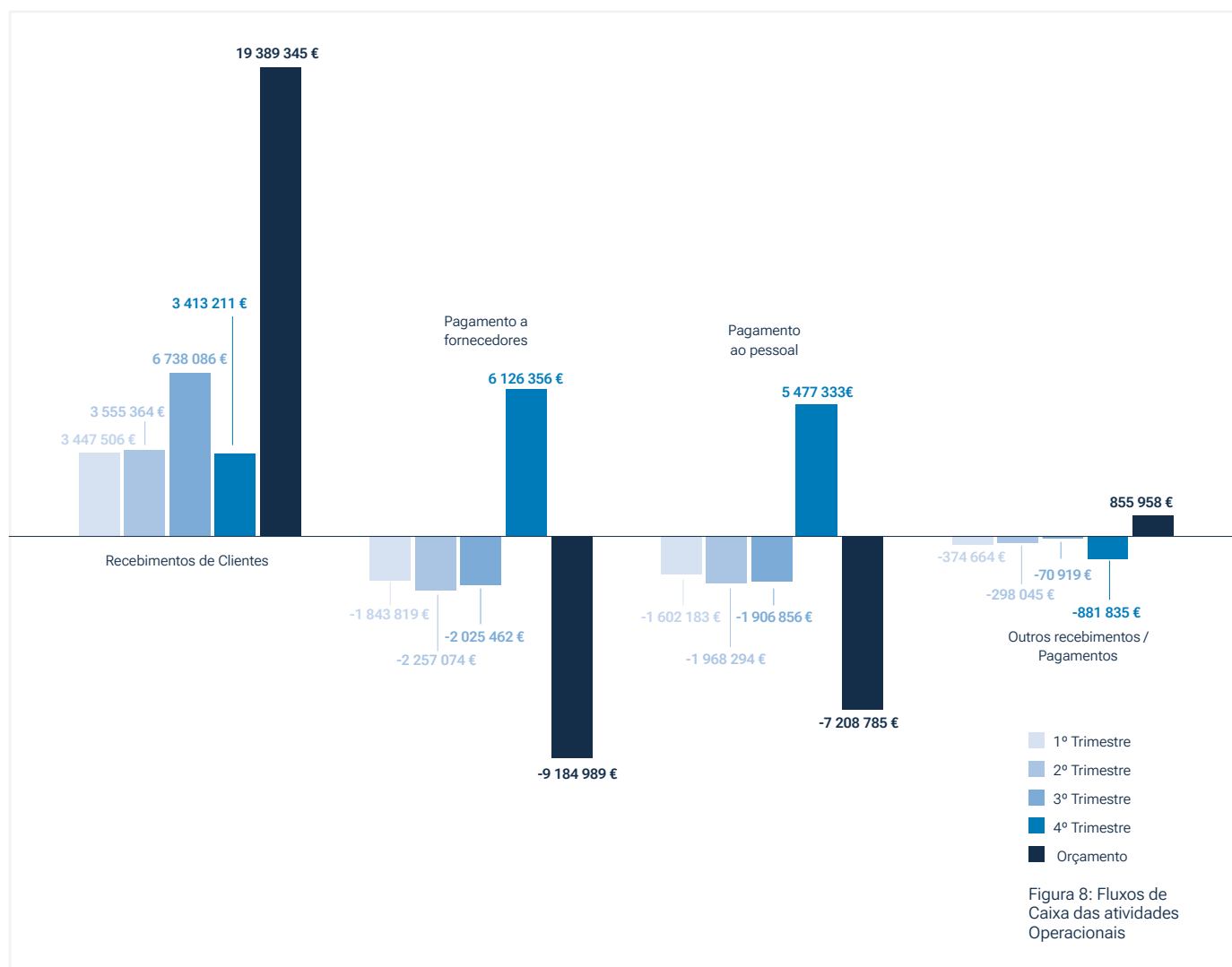
Da análise à execução orçamental anual da Tesouraria, constatamos os seguintes factos:

- Quanto ao orçamento anual de tesouraria, verifica-se que a taxa de execução nos fluxos de caixa das atividades operacionais apresenta um nível de execução orçamental na ordem dos 2,5%.
- Os fluxos de caixa das atividades de Investimento apresentam um nível de execução de cerca de -18%
- Os fluxos de caixa das atividades de financiamento têm uma taxa de execução na ordem dos 130%

#### Fluxos de Caixa – Operacionais / de Investimento / de Financiamento

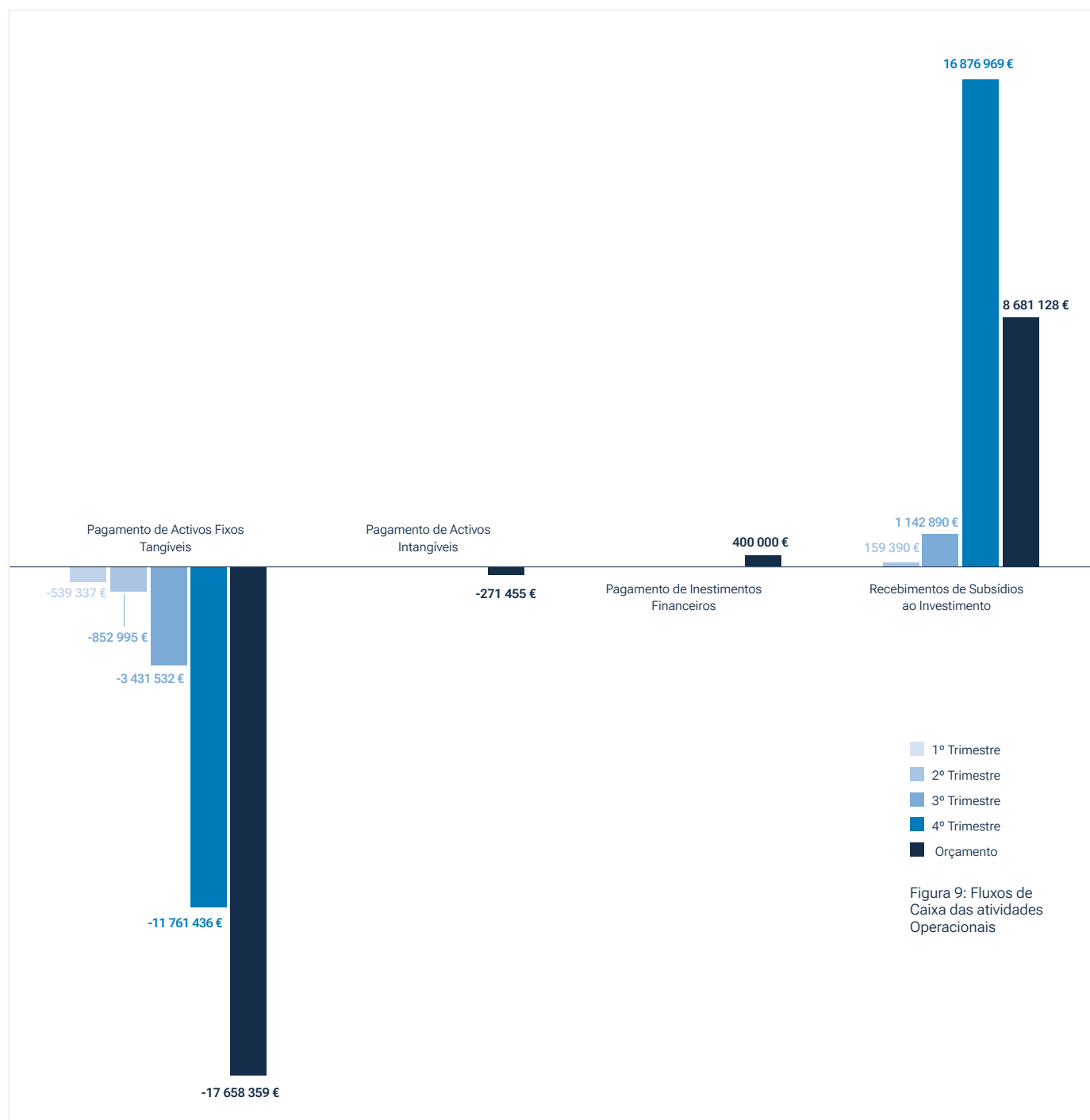




**Fluxos de Caixa das atividades Operacionais**

Os Fluxos de Caixa das Atividades Operacionais, relativas a “Recebimentos de clientes” inclui as receitas da Bilhética e EUB, recebimentos dos passes 4-18, sub 23 (relativos ao primeiros 8 meses de 2023), contrato concessão, NEE’s (relativos ao mês de Junho), entre outros.

Nesta data falta ainda receber as verbas do PART e ProTransp relativas ao ano de 2023. assim como o Despacho n.º 7461-A/2023 de 17 de julho de 2023 relativo ao reforço extraordinário do 4º trimestre de 2022.

**Fluxos de Caixa das atividades de Investimento**

A rubrica "Recebimentos Provenientes de Subsídios ao Investimento", 4.º trimestre, inclui os recebimentos relacionados com a candidatura ao POSEUR-01-1407-FC-000090 e o adiantamento relativo ao BRT, 13 milhões de euros, para dar corpo aos investimentos inscritos no orçamento e plano plurianual de investimentos 2024.

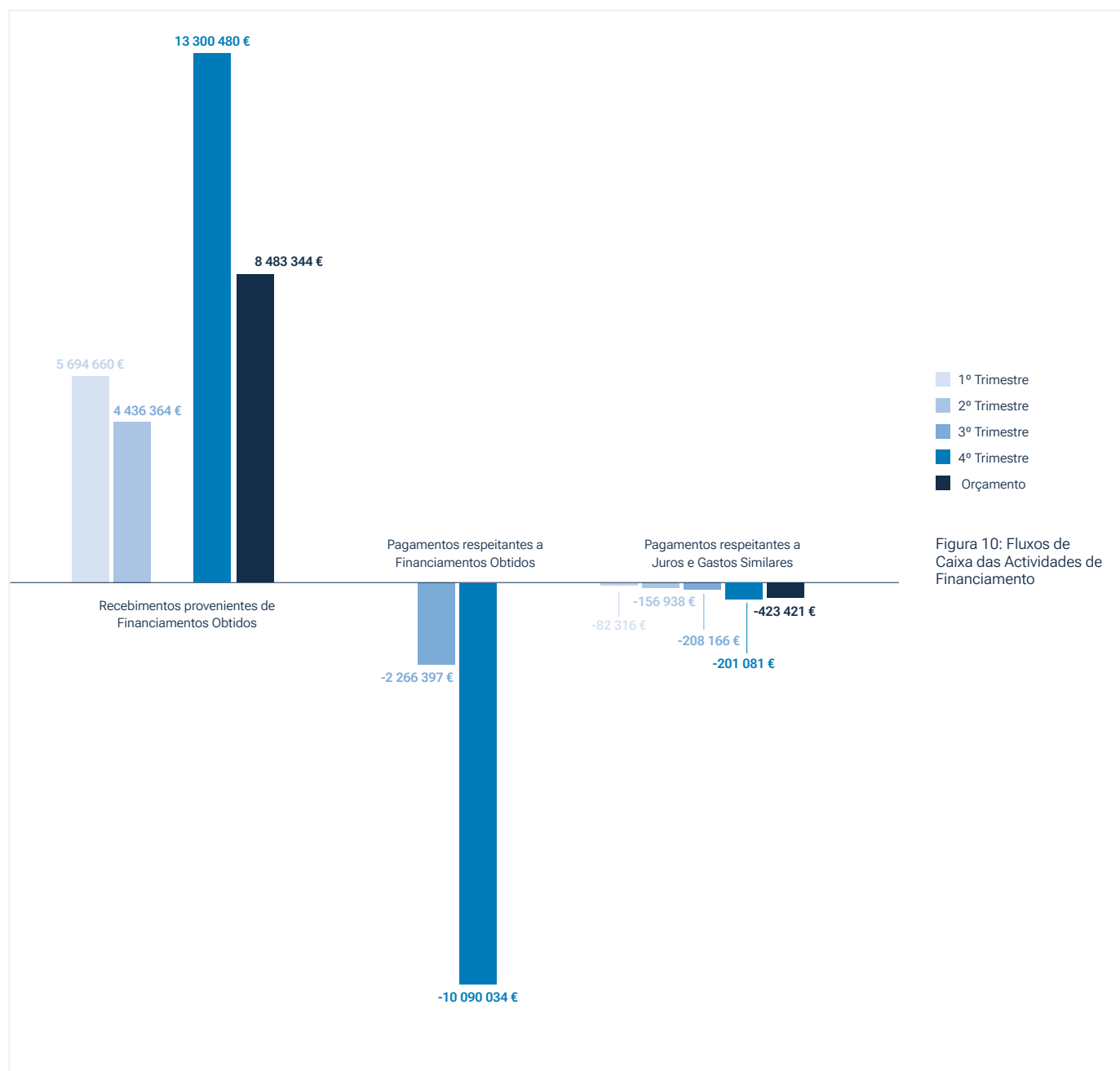
**Fluxos de Caixa das Actividades de Financiamento**

Figura 10: Fluxos de Caixa das Actividades de Financiamento

A rubrica de "Recebimentos e pagamentos proveniente/respeitante a Financiamentos Obtidos" nos Fluxos de Caixa das actividades financiamento, inclui a utilização e amortização de CCC bem como a amortização de financiamentos bancários.

## 3.2 Fluxos de Caixa

### Execução trimestral do orçamento anual de tesouraria

4.º trimestre/2023

	2023					Var. %
Rúbricas (valores em €)	Orçamento	1.º Trimestre	2.º Trimestre	3.º Trimestre	4.º Trimestre	Execução Acumulada
Fluxos de Caixa das Actividades Operacionais						
Recebimentos de Clientes	19.389.344,52	3.447.506,22	3.555.363,89	6.738.086,10	3.413.211,42	88,47
Pagamentos a Fornecedores	-9.184.989,63	-1.843.819,36	-2.257.074,92	-2.025.462,24	-1.943.188,64	87,86
Pagamentos ao Pessoal	-7.208.785,07	-1.602.183,55	-1.968.294,26	-1.906.855,71	-1.791.998,36	100,84
Caixa gerada pelas operações	2.995.569,82	1.503,31	-670.005,29	2.805.768,15	-321.975,58	60,60
Pagamentos / Recebimentos do imposto sobre o rendimento	0,00	0,00	-56.716,00	-33.088,37	-5.775,00	–
Outros Recebimentos (*) / Pagamentos	855.958,05	-374.664,41	-298.044,99	-70.919,50	-881.835,81	-189,90
Fluxos de Caixa das Actividades Operacionais [1]	3 851 527,87	-373 161,10	-1.024.766,28	2.701.760,28	-1.209.586,39	2,45
Fluxos de Caixa das Actividades de Investimento						
\\ Pagamentos respeitantes a:						
Activos Fixos Tangíveis	-17.658.358,98	-539.336,84	-852.995,20	-3.431.531,86	-11.761.436,84	93,92
Activos Intangíveis	-271.455,35					0,00
Investimentos Financeiros	400.000,00					–
Outros Activos						–
Fluxos de Caixa das Actividades de Investimento						
\\ Recebimentos Provenientes de:						
Activos Fixos Tangíveis						–
Activos Intangíveis						–
Investimentos Financeiros						–
Outros Activos						–
Subsídios ao Investimento	8.681.128,39		159.390,00	1.142.890,08	16.876.969,23	–
Juros e Rendimentos Similares						–
Dividendos						–
Fluxos de Caixa das Actividades de Investimento []	-8.848.685,94	-539.336,84	-693.605,20	-2.288.641,78	5.115.532,39	-18,01
Fluxos de Caixa das Actividades de Financiamento						
\\ Recebimentos provenientes de:						
Financiamentos Obtidos	8.483.344,06	5.694.660,51	4.436.364,03	0,00	13.300.480,69	276,21
Realizações de Capital e de Outros Instrumentos de Capital						–
Cobertura de Prejuízos						–
Doações						–
Outras Operações de Financiamento					27.500,00	–
Fluxos de Caixa das Actividades de Financiamento						
\\ Pagamentos respeitantes a:						
Financiamentos Obtidos				-2.266.397,00	-10.090.034,48	–
Juros e Gastos Similares	-423.421,07	-82.316,45	-156.938,13	-208.166,14	-201.081,38	153,16
Dividendos						–
Reduções de Capital e de Outros Instrumentos de Capital						–
Outras Operações de Financiamento						–
Fluxos de Caixa das Actividades de Financiamento [3]	8.059.922,99	5.612.344,06	4.279.425,90	-2.474.563,14	3.036.864,83	129,70
Variação de caixa e seus equivalentes ([1]+[2]+[3])	3.062.764,92	4.699.846,12	2.561.054,42	-2.061.444,64	6.942.810,83	–
Efeito das diferenças de câmbio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	–
Caixa e seus equivalentes no início do período	2.326.915,09	1.040.107,80	5.739.953,92	8.301.008,34	6.239.563,70	–
Caixa e seus equivalentes no fim do período	5.389.680,01	5.739.953,92	8.301.008,34	6.239.563,70	13.182.374,53	–



## 4 Conclusão

Neste relatório apresentamos a posição financeira acumulada dos TUB no final do 4º trimestre de 2023. No entanto, está ainda em curso o fecho final de contas do ano, bem como auditoria final por parte do revisor oficial de contas. Assim, podem ocorrer diferenças pontuais nas contas ora apresentadas.

Importa também realçar os dados registados no número de passageiros transportados, que necessariamente resultam numa expressão de maior procura por parte dos cidadãos pelo transporte público coletivo. Assim, conforme reportado no relatório do 3º trimestre, os TUB registaram, até ao final do mês de outubro, um crescimento de 5,5% no número de passageiros transportados, quando comparado com o período pré-pandemia. Se compararmos, em termos homólogos, com o ano de 2022 registávamos um aumento expressivo de validações, acumuladas ao 3º trimestre de 18%.

No entanto, o último trimestre de 2023 foi particularmente desafiante e marcado pelos constrangimentos na circulação de veículos decorrente da importante intervenção no principal eixo rodoviário urbano central. Estas dificuldades tiveram expressão na procura e consequentemente no número de passageiros.

Assim, a procura anual expressa no número de passageiros transportados sofreu uma descida quando comparada com a tendência registada nos três anteriores trimestres, registando uma taxa de crescimento de 13,75%, que correspondeu a mais 1.540.421 validações. Ainda assim, constatamos um crescimento de 2,65%, quando comparado com o ano pré-pandemia, em 2019, o melhor ano de desempenho da procura.

O 4.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, nos seguintes fatores:

- O recebimento das verbas contempladas no Contrato de Concessão celebrado com a Câmara Municipal de Braga para 2023 estão em conformidade como a previsão estabelecida;
- Em relação ao PART e ProTransp ainda se encontram por receber os valores relativos ao ano de 2023;
- Em relação aos investimentos previstos para o exercício económico de 2023, conforme orçamento, demonstra um nível de execução quase na totalidade do previsto.
- Juros e Gastos Similares: juros e outros encargos devidos, deve-se na quase totalidade, a financiamentos bancários de curto prazo e médio prazo obtidos junto das Instituições financeiras, a taxas de juro referencias, superiores ao previsto.
- Com a assinatura do contrato de financiamento entre os TUB e a Estrutura de Missão “Recuperar Portugal”, em dezembro de 2023, para a realização do investimento no novo “Sistema de BRT Braga”, com o código RP-C21-i14, enquadrado na Componente C21 do REPowerEU do Plano de Recuperação e Resiliência, os TUB receberam um adiantamento no valor de 13 milhões de euros para dar corpo aos investimentos inscritos no orçamento e plano plurianual de investimentos 2024 – 2028.

Em suma, esta é a posição financeira acumulada ao 4.º trimestre de 2023 pela qual poderemos constatar que os valores orçamentados para o exercício económico de 2023 estão em linha com os executados.

Braga, 27 de fevereiro de 2024

A Administração,



TUB – Empresa de Transportes  
Urbanos de Braga – E.M.  
Contribuinte n.º 504807684

Rua Quinta de Sta. Maria  
Apartado 2383  
4700-244 Braga

geral@tub.pt  
+351 253 606 890  
[www.tub.pt](http://www.tub.pt)

# REUNIÃO DO CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO

DE 28 DE FEVEREIRO DE 2024

MINUTA Nº 4

PRESIDIU:

OLGA MARIA ESTEVES DE ARAÚJO PEREIRA MARTINGO

PRESENTES:

TEOTÓNIO LUIS VIEIRA ANDRADE DOS SANTOS

SANDRA CRISTINA LEITÃO CERQUEIRA

SECRETARIOU:

MARIA DAS DORES NEVES LEITE

**O CA DELIBEROU APROVAR A ACTA EM MINUTA**

A REUNIÃO INICIOU ÀS 10.30 HORAS

E TERMINOU ÀS                      HORAS

Braga, 28 de fevereiro de 2024

O CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO



## 1. RELATÓRIO TRIMESTRAL DE EXECUÇÃO ORÇAMENTAL – 4º TRIMESTRE DE 2023

---

Submete-se ao Conselho de Administração, a informação da Direção Financeira referente à Execução Orçamental reportada ao 4º 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***



# **RELATÓRIO TRIMESTRAL DE EXECUÇÃO ORÇAMENTAL**

**4.º Trimestre 2023**

## ÍNDICE

Introdução .....	3
Análise económica e financeira.....	9
Situação económica .....	<b>Erro! Marcador não definido.</b>
Situação patrimonial e financeira.....	<b>Erro! Marcador não definido.</b>
Investimento .....	<b>Erro! Marcador não definido.</b>
Abastecimento de água.....	<b>Erro! Marcador não definido.</b>
Saneamento de águas residuais.....	<b>Erro! Marcador não definido.</b>
Resíduos urbanos .....	<b>Erro! Marcador não definido.</b>
Ambiente urbano .....	<b>Erro! Marcador não definido.</b>
Edifícios e outras construções.....	<b>Erro! Marcador não definido.</b>
Investimentos em viaturas .....	<b>Erro! Marcador não definido.</b>
Sistemas de informação .....	<b>Erro! Marcador não definido.</b>
Análise por Atividade .....	<b>Erro! Marcador não definido.</b>
Abastecimento de água.....	<b>Erro! Marcador não definido.</b>
Saneamento de águas residuais.....	<b>Erro! Marcador não definido.</b>
Resíduos urbanos .....	<b>Erro! Marcador não definido.</b>
Perspetivas Futuras .....	<b>Erro! Marcador não definido.</b>

## Introdução

Em cumprimento do disposto na Lei nº 50/2012, de 31 de agosto, nomeadamente na alínea e) do artigo 42º, o Conselho de Administração da AGERE – Empresa de Águas Efluentes e Resíduos de Braga, E.M. apresenta o Relatório Trimestral de Execução Orçamental relativo ao quarto trimestre de 2023.

<sup>1</sup>Em 2023, as empresas continuaram a suportar a pressão das taxas de juro elevadas, da inflação prolongada, da instabilidade geopolítica, da flutuação dos mercados de trabalho e das perturbações nas cadeias de abastecimento, o que constitui um ambiente de grande incerteza.

A economia portuguesa mantém perspetiva de crescimento, acima da Zona Euro, embora com perspetivas mais conservadoras.

A redução prevista no crescimento da economia portuguesa deve-se à expectativa de abrandamento esperado para o crescimento da procura externa do turismo, aliada ao continuar da pressão inflacionista e manutenção por parte do BCE das taxas de juro elevadas, que deverão contribuir para a desaceleração do consumo dos portugueses. Por outro lado, o investimento associado ao PRR contribui de forma positiva para as expectativas de evolução do PIB até 2026, embora se continuem a verificar atrasos de execução.

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 quarto trimestre ascendeu a 7,0 milhões de euros, tendo contribuído para esta situação o aumento do volume de negócios e trabalhos para a própria entidade e a diminuição dos fornecimentos e serviços externos, nomeadamente gastos com energia – desenvolvido no capítulo Análise Económica e Financeira.

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.

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: PWC: Momento Económico | 2023 – 4º Trimestre



O congelamento do tarifário nos anos seguintes, reflete num ganho real acumulado nas faturas de todos os Bracarenses de 20,9% nos últimos 8 anos, o que adquire uma relevância especial face ao atual contexto de inflação.

Esta política tarifária que os residentes do concelho continuem a beneficiar das faturas mais baixas do país, no que diz respeito aos serviços de água, saneamento e gestão de resíduos, uma vez que Braga se mantém no topo da lista como capital de distrito com a fatura mais baixa, para um consumo médio anual de 180 m<sup>3</sup>, e a segunda mais baixa, para um consumo médio anual de 120 m<sup>3</sup>.



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.

A sustentabilidade é um dos grandes desafios do mundo das organizações. A crescente importância dos critérios ambientais, sociais e de governança (ESG) está a obrigar as organizações a reconsiderar as suas estratégias.

Impulsionada pela visão de um amanhã mais responsável, a AGERE procura constantemente contribuir, com a sua atuação, por um futuro mais equitativo e ecologicamente mais consciente. Desta forma, promoveu um conjunto de iniciativas e ações que são fundamentais para o desenvolvimento sustentável, merecendo destaque:

- Responsabilidade Económica

A AGERE foi classificada, uma vez mais, e pelo sexto ano consecutivo, como a **Empresa Municipal Portuguesa com melhor resultado económico**, num universo de 137 empresas, de acordo com o estudo realizado pelo Centro de Investigação em Contabilidade e Fiscalidade do Instituto Politécnico do Cávado e do Ave, com o apoio da Ordem dos Contabilistas Certificados e do Tribunal de Contas e apresentado na 19ª edição do Anuário Financeiro dos Municípios Portugueses 2022.

Esta distinção reforça o compromisso da AGERE com a excelência, demonstrando a sua liderança e competência no setor e só foi possível devido ao envolvimento ativo de todos os colaboradores, que não apenas garantem a

eficiência operacional, mas também se empenham para garantir a qualidade dos serviços prestados à população de Braga.

- Responsabilidade Social

A AGERE foi distinguida com o **Prémio Cidade+** na categoria **Equipas Felizes** durante o 5º Encontro Nacional de Limpeza Urbana (ENLU) que decorreu no Autódromo do Estoril, em Cascais. A candidatura da AGERE, que mereceu o reconhecimento na categoria Equipas Felizes, destacou a implementação de uma política de participação nos resultados da empresa pelos trabalhadores.

Com o objetivo de reconhecer e valorizar o desempenho dos seus colaboradores, a AGERE incluiu no Acordo de Empresa assinado em 2020, e renovado em 2023, uma cláusula que prevê a participação nos resultados da empresa, de forma a garantir o alinhamento entre a estratégia da empresa e o papel de cada colaborador, considerando esta distribuição de resultados como um estímulo a um melhor desempenho e a um maior compromisso.

Além disso, a ação revela um caráter inovador ao unir eficiência financeira com responsabilidade social, mostrando que é possível alcançar lucro sustentável e impacto social positivo.

Esta distinção reconhece o compromisso e os esforços da empresa em promover o bem-estar e a satisfação dos colaboradores



A habitual “**Árvore dos Sorrisos**” e o “**Contentor Mágico**” são exemplos de iniciativas que evidenciaram o compromisso da AGERE e dos seus colaboradores, em contribuir, durante a época natalícia, para a sustentabilidade social e ambiental.



Noutra instância, a quadra natalícia acarreta ações positivas, mas igualmente negativas. O abandono de animais a que se assiste anualmente nesta época festiva é algo a que o Centro Oficial de Recolha de Braga toma muita atenção. Para contribuir na reversão desta tendência, o **CRO Braga suspendeu a adoção** nas semanas que antecederam o Natal, relembrando que “um animal não é um presente”.



- Responsabilidade Ambiental

Atribuição, pela **ERSAR Entidade Reguladora dos Serviços de Águas e Resíduos**, do “Selo de Qualidade exemplar da água para consumo humano”, distinção atribuída pelo décimo ano consecutivo.

Os selos de qualidade visam distinguir as entidades gestoras prestadoras de serviços de abastecimento público de água que, no último ano de avaliação regulatória, tenham assegurado uma qualidade exemplar da água para consumo humano, tendo cumprido os requisitos definidos pelo regulador na prestação de um serviço de qualidade aos utilizadores.



Na temática da **educação ambiental**, a AGERE assume-se 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.



### Árvore da Sustentabilidade

Pelo segundo ano consecutivo, e após o sucesso do ano passado e da significativa adesão da comunidade escolar de Braga, a AGERE voltou a promover o concurso Árvore da Sustentabilidade, com o objetivo de sensibilizar para a importância da sustentabilidade ambiental. Uma árvore de Natal fabricada apenas por garrafas de plástico, recolhidas pelos alunos das escolas aderentes, para gerar uma obra diferente, mas que obriga a pensar na proteção do planeta, promovendo a reutilização e combatendo o desperdício de plástico.



A **Árvore da Sustentabilidade**, que foi erguida pelos colaboradores da AGERE, numa ação de *team building*, bateu o recorde no ano passado e atingiu este ano os 10 metros de altura.



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



Ecomondo – Economia Verde e Circular – Itália

Cimeira dos Embaixadores Empresariais de Braga



ENEG – Encontro Nacional de Entidades Gestoras de Água e Saneamento



ENLU - 5.º Encontro Nacional de Limpeza Urbana





Ciclo de Conferências “Há Engenharia na Água”

A AGERE associou-se, mais uma vez, a um dos maiores eventos da cidade de Braga – “Braga é Natal”, garantindo a limpeza atempada da cidade, nomeadamente numa das noites mais movimentadas deste período de festas.



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 submetidos os Contratos-Programa de 2014 a 2022, no entanto, as contas incluem já a contabilização desse rendimento, no montante de 6,7 milhões de euros correspondente ao valor estimado para os doze 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.

Nota: o Método de Equivalência Patrimonial corresponde ao valor de novembro, pois à data de realização deste relatório, a Braval ainda não reportou as demonstrações financeiras de dezembro.

### 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.

	Unidade	4T ORC	4T REAL	Desvio Real_ORC
Volume de Negócios	Euros	33.490.306	34.230.364	2%
EBITDA	Euros	15.262.238	17.419.651	14%
Resultado Operacional	Euros	8.078.069	10.295.182	27%
Resultado Líquido	Euros	5.399.157	7.016.401	30%

O resultado líquido ascendeu a 7,0 milhões de euros, registando um desvio positivo de 29,95% relativamente ao previsto em orçamento. Este resultado é justificado essencialmente, pelo desvio positivo nas rubricas das vendas e serviços prestados, trabalhos para a própria empresa e fornecimentos e serviços externos, nomeadamente gastos com energia, conforme explicado mais à frente.

	Unidade	4T ORC	4T REAL	Desvio Real_ORC
Vendas e serviços prestados	Euros	33.490.306	34.230.364	2%
Subsídios à exploração	Euros	6.696.635	6.729.667	0%
Trabalhos para a própria empresa	Euros	242.410	930.009	284%
Outros rendimentos e ganhos	Euros	1.785.360	1.526.564	-14%

	Unidade	4T ORC	4T REAL	Desvio Real_ORC
CMVMC	Euros	300.250	401.848	34%
Fornecimentos e serviços externos	Euros	12.942.713	11.769.349	-9%
Gastos com o pessoal	Euros	11.306.900	11.629.938	3%
Depreciações	Euros	7.184.169	7.124.469	-1%
Imparidade de dívidas a receber	Euros	318.158	170.388	-46%
Outros Gastos e Perdas	Euros	2.084.454	2.238.600	7%

O EBITDA registou 17,4 milhões de euros, mais 14,14% face ao previsto. Este desvio é justificado pelas rubricas volume de negócios e trabalhos para a própria empresa, que totalizam 1,4 milhões de euros acima do orçamentado – aumento de clientes e consumos face ao projetado. A contribuir também para este resultado, a rubrica de fornecimentos e serviços externos, menos 1,2 milhões de euros, cujo desvio deve-se, essencialmente à rubrica dos gastos com energia, menos 985 mil euros, que aquando da sua projeção (setembro 2022) o mercado de contratos futuros (OMIP) projetava um valor por kWh, que não chegou a ser atingido. Com menor expressão, o desvio na rubrica combustíveis, menos 177 mil euros, que é justificado pela volatilidade do preço do petróleo, mas também pelo maior recurso a viaturas elétricas.

Fornecimentos e serviços externos	Unidade	4T ORC	4T REAL	Desvio Real_ORC
Trabalhos especializados	Euros	4.595.932	4.600.758	0%
Conservação e Reparação	Euros	2.645.074	2.407.806	-9%
Energia	Euros	2.923.215	1.938.231	-34%
Combustíveis	Euros	1.067.690	890.775	-17%
Comunicação	Euros	508.860	568.688	12%

Apesar do peso relevante do valor das amortizações, 7,1 milhões de euros, na estrutura de gastos e perdas operacionais, o resultado operacional cifra-se em 10,3 milhões de euros positivos.

## Situação patrimonial e financeira

A AGERE apresenta nestes doze meses de 2023 um total de Balanço de 154 milhões de euros.

	Unidade	4T ORC	4T REAL	Desvio Real_ORC
Ativos não correntes	Euros	132.417.214	105.532.674	-20%
Ativos correntes	Euros	45.146.429	48.447.479	7%
<b>Total do ativo</b>	Euros	<b>177.563.643</b>	<b>153.980.152</b>	<b>-13%</b>
Capital social	Euros	39.000.000	39.000.000	0%
Reservas e outros ajustamentos	Euros	34.825.829	34.485.057	-1%
Resultado líquido do exercício	Euros	5.399.157	7.016.401	30%
<b>Total do capital próprio</b>	Euros	<b>79.224.986</b>	<b>80.501.458</b>	<b>2%</b>
Passivos não correntes	Euros	43.911.837	22.926.296	-48%
Passivos correntes	Euros	54.426.820	50.552.398	-7%
<b>Total do passivo</b>	Euros	<b>98.338.657</b>	<b>73.478.695</b>	<b>-25%</b>
<b>Total do passivo e capital próprio</b>	Euros	<b>177.563.643</b>	<b>153.980.152</b>	<b>-13%</b>

O total de ativo líquido é de 154 milhões de euros, inferior em 13,28% ao previsto em orçamento. Este desvio é impulsionado pela rubrica ativos fixos tangíveis (menos aquisições de imobilizado face ao previsto – atraso na construção do Emissário e ETAR do Este), contrabalançado pela rubrica acionistas.

O capital próprio cifra-se em 81 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 42 milhões de euros.

O total do passivo é de 73 milhões de euros, inferior em 25,28% face ao orçamentado, justificado, essencialmente, pelas rubricas financiamentos obtidos médio e longo (projetado o financiamento para a ETAR do Este), acionistas e outras dívidas a pagar, contrabalançado pela rubrica financiamentos obtidos curto prazo.

## Rácios

Indicadores Económicos	4T ORC	4T REAL
Rentabilidade Cap. Próprios (%)	6,81	8,72
Rentabilidade Volume Negócios (%)	16,12	20,50
Rentabilidade Ativo total (%)	3,04	4,56



## Rácios

Indicadores Financeiros	4T ORC	4T REAL
Autonomia Financeira (%)	44,62	52,28
Liquidez Geral (%)	88,11	103,17
Liquidez Reduzida (%)	87,17	101,96
Liquidez imediata (%)	1,58	1,21
Solvabilidade (%)	80,56	109,56
Cobertura de Imobilizado (%)	92,99	98,01
Cash-flow Bruto (€)	12.583.326	14.140.870
Cash-flow Operacional (€)	15.262.238	17.419.651
Fundo de Maneio Líquido (€)	-9.280.391	-2.104.920

Analisando os indicadores mais relevantes, constata-se que o rácio de autonomia financeira subiu relativamente ao previsto 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 109,56%, 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.

(unidades: euros)	4T ORC	4T REAL
Fluxos de caixa operacionais	11.989.136	5.560.327
Fluxos de caixa de investimento	-28.386.486	-2.244.656
Fluxos de caixa de financiamento	11.144.763	-3.514.671
Variação de caixa e seus equivalentes	-5.252.588	-199.001
Caixa e seus equivalentes no início período	6.064.568	768.818
Caixa e seus equivalentes no fim período	811.980	569.817

## Investimento

No ano 2023 a AGERE no seu Plano Plurianual de Investimentos previa investir 27,0 milhões de euros, onde se encontram refletidos 19,7 milhões de euros da construção da ETAR do Este e respetivo Emissário. O investimento previsto na construção da ETAR e Emissário só irá concretizar-se no próximo ano, uma vez que ainda se encontra em análise pela APA o Estudo de Impacto Ambiental.

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 doze meses, o investimento ascendeu a 6,0 milhões de euros, correspondendo a 22,24% da taxa de execução do valor projetado para o ano de 2023.

Áreas de Atividade	Valor Orçado (€)	Valor Executado (€)	Variação (%)
Abastecimento de água	2.920.582	1.824.082	62,46%
Saneamento de águas residuais	21.781.621	2.807.034	12,89%
Recolha Urbana	1.582.242	311.630	19,70%
Ambiente Urbano	150.498	343.424	228,19%
Outros investimentos	575.200	721.348	125,41%
<b>Total</b>	<b>27.010.143</b>	<b>6.007.518</b>	<b>22,24%</b>

Constata-se que a maior fatia do investimento total executado corresponde ao saneamento de águas residuais, perfazendo 2,8 milhões de euros a que corresponde, essencialmente a melhorias na ETAR de Frossos e ao arranque do Emissário do Este. Em segundo lugar, o abastecimento de água com 1,8 milhões de euros executados. O investimento executado de 312 mil euros na área de gestão de resíduos urbanos diz respeito sobretudo a viaturas e equipamento básico. As execuções nas áreas de ambiente urbano e outros investimentos, totalizam 343 mil euros e 721 mil euros, respetivamente.

### Abastecimento de água

Ao nível do sistema de abastecimento de água, os investimentos previstos 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).

Neste exercício, foi preconizada a melhoria das condições de Elevação de Água da Captação de Subleito. A conduta elevatória foi remodelada durante o ano de 2022/2023, entende-se pertinente a sua reabilitação pois figura como uma infraestrutura relevante nos Planos de Contingência quer de incidentes quer de Seca. Permitirá uma melhor gestão de risco e adaptação a fenómenos decorrentes de alterações climáticas, que poderão incluir cheias/inundações, secas e a intensificação de picos de temperatura e, consequentemente, da qualidade da água bruta.

O valor investido nesta intervenção, em 2023, foi de 52 mil euros.

### **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 são necessários, 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.

Em 2023, foram executados diversos trabalhos de reabilitação na conduta adutora DN 500 Montariol e na conduta distribuidora DN 350. Ao garantir a integridade e a eficiência da estrutura, pretende-se evitar possíveis problemas no abastecimento de água em algumas freguesias da cidade.

O valor executado na ETA, nestes doze meses, corresponde a 239 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.

Foram investidos 91 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 1.227 km de rede de abastecimento de água e uma acessibilidade física de cerca de 95,27%, 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 (Gestão Patrimonial de Infraestruturas), 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.

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

O valor executado nestas ações corresponde a 959 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, corresponde a 432 mil euros, nestes doze 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.

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 doze meses, foram executados 523 mil euros no Emissionário e ETAR do Este e 708 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.

O valor total executado nesta rubrica, corresponde a 110 mil euros.

### **COLETA DE ÁGUAS RESIDUAIS**

À rede de águas residuais, já com 1.039 km de rede e uma acessibilidade física de cerca de 95,28%, 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 totalizou 905 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.

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.

## 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, impondo novas obrigações em 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 início de 2024 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. Este ano foi adquirida uma viatura de recolha de tambor rotativo, no montante de 269 mil euros.

## Ambiente urbano

Ao nível do ambiente urbano, que inclui a varredura, gestão, limpeza e manutenção de papelerias e a recolha de monstros, são realizados investimentos significativos, 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.

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 contabilizada a aquisição de três triciclos elétricos, no montante 24 mil euros, de modo a garantir ganhos de mobilidade e capacidade de resposta nas áreas mais remotas às unidades logísticas das respetivas secções. Efetuou-se a substituição das baterias das viaturas utilitárias ligeiras Goupil adquiridas em 2017 e a regeneração das baterias dos aspiradores urbanos Glutton permitindo o ganho de um ciclo de vida, nas baterias em questão, por uma fração do custo da sua substituição.

Tendo como principal objetivo reforçar a higiene das ruas da cidade, contribuindo para um serviço de limpeza mais moderno e eficaz e mais amigo do ambiente, foi concluída a instalação papelerias, no montante de 80 mil euros.

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 dos edifícios AGERE, e pequenos investimentos em equipamentos, que totalizam 80 mil euros no 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. Neste exercício, foram adquiridas duas viaturas elétricas e respetivos posto de carregamento, bem como uma viatura pesada com grua.

O valor total executado nesta rubrica corresponde a 291 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 292 mil euros no ano.

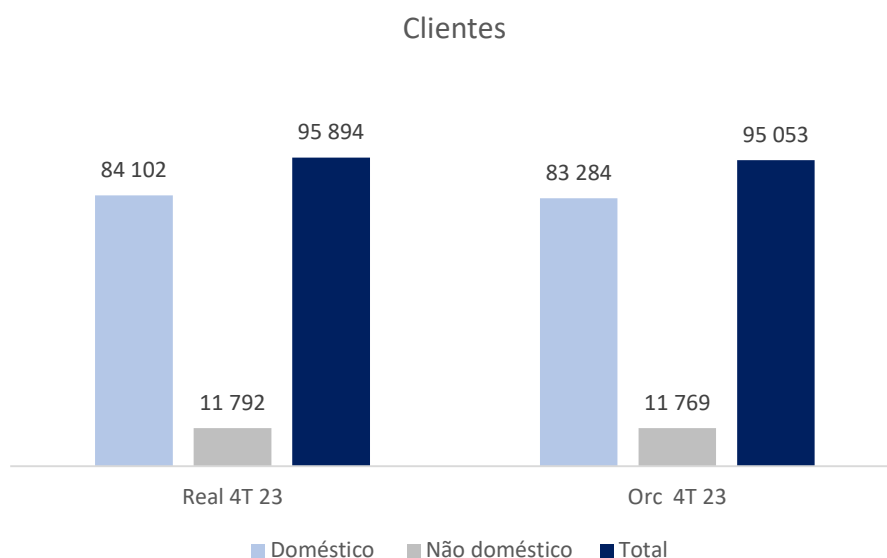


## Análise por Atividade

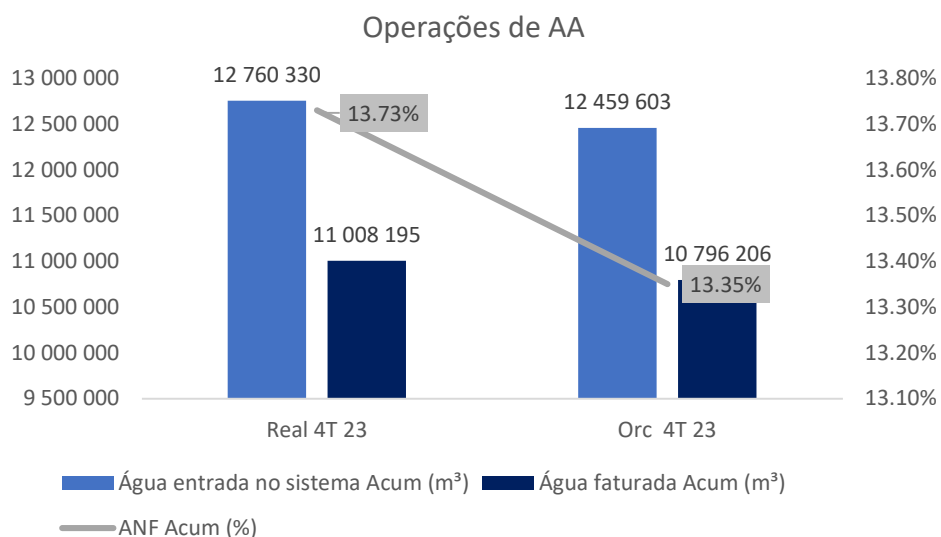
É com plena consciência do carácter de serviço público essencial que o abastecimento de água, o saneamento de águas residuais e a recolha de resíduos urbanos assumem, que a AGERE direciona o seu foco para todas as partes interessadas, com o intuito de atingir a excelência na satisfação das suas necessidades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

### Abastecimento de água



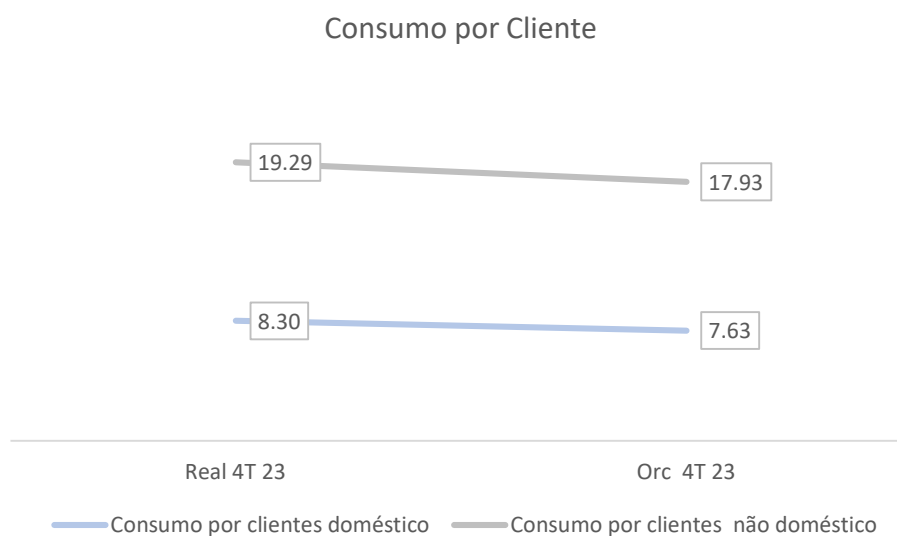
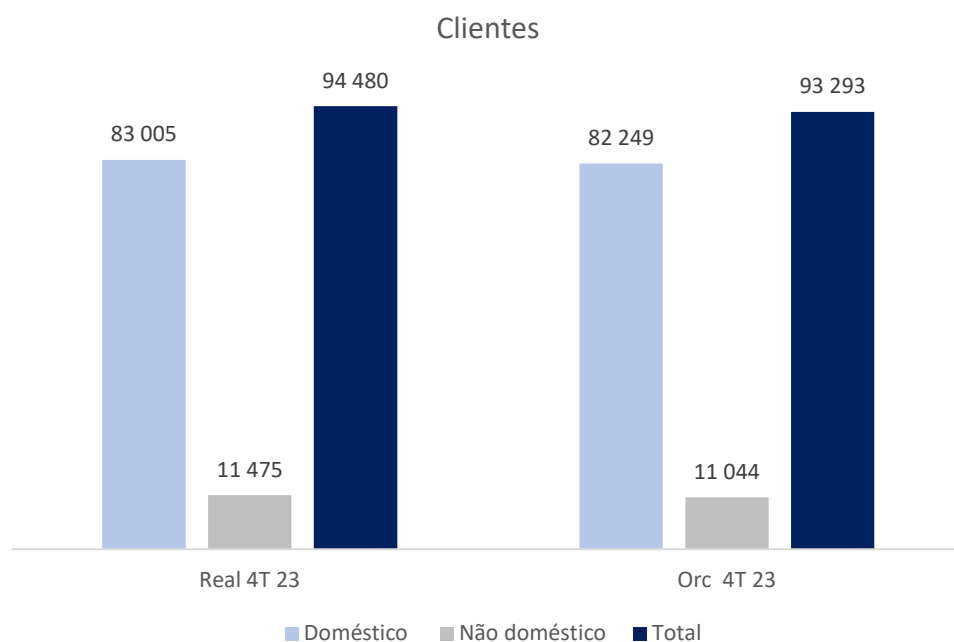
O ano de 2023 não contrariou a tendência de crescimento dos clientes. Assim, o número de clientes de abastecimento de água ascende a 95.894, mais 841 clientes relativamente ao previsto, em que destes 818 correspondem a domésticos, com um consumo de 8,35 m<sup>3</sup>/cliente, valor acima do orçado em 0,65. Os clientes não domésticos, mais 23 face ao projetado, registam um consumo de 18,63 m<sup>3</sup>/cliente acima do orçado, 3,69 m<sup>3</sup>/cliente acima do orçado.



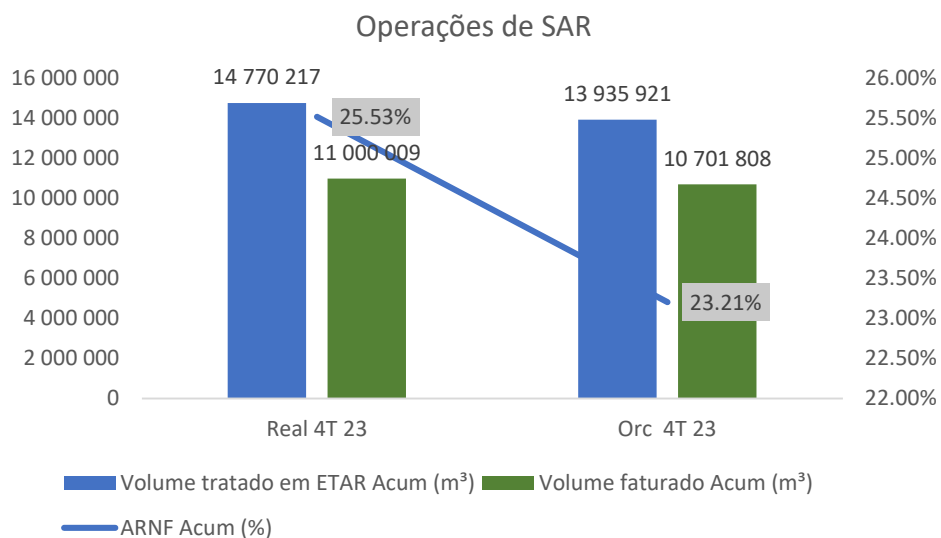
No que respeita à venda de água, a AGERE faturou um volume total de 11.008.195 m<sup>3</sup> de água aos seus clientes, ou seja, um acréscimo de 211.989 m<sup>3</sup> face ao projetado (10.796.206 m<sup>3</sup>).

No que respeita às perdas operacionais e comerciais totalizam 13,73%, face às 13,35% projetadas.

## Saneamento de águas residuais

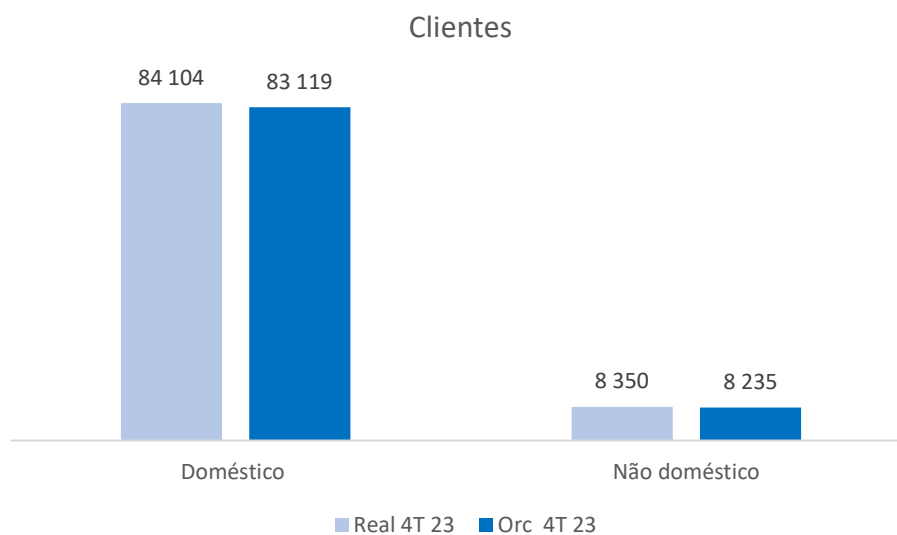


O aumento de clientes face ao orçamento acompanha o aumento verificado no abastecimento de água. Assim, e os clientes domésticos de saneamento de águas residuais são mais 756 face ao previsto, com um consumo de 8,30 m³/cliente. Os clientes não domésticos, mais 431, registam um consumo acima do previsto em 1,36 m³/cliente.



O volume de saneamento de águas residuais faturado, 11.000.009 m³, encontra-se acima do orçamento em 298.201 m³, com um volume tratado em ETAR de 14.770.217 m³.

## Resíduos urbanos



Em 2023 foram registados mais 1.098 contratos, sendo bastante significativo o crescimento nos clientes domésticos (+985).



## 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 2023 da AGERE confirmam a solidez da Empresa e o mérito da sua estratégia. Refletem e reforçam as suas 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.

2024 será um ano marcante pois assinalaremos os 25 anos da AGERE. Ao longo dos próximos 12 meses, este marco será celebrado com eventos especiais, homenageando e honrando não apenas a história da AGERE, mas também o papel desempenhado por cada colaborador ao longo deste tempo.

Além disso, 2024 será um ano em que veremos concretizados dois grandes objetivos estratégicos, a construção da ETAR do Este e a implementação da recolha seletiva de biorresíduos. Estes dois projetos serão marcos importantes, uma vez que vão reforçar o compromisso da AGERE com a sustentabilidade ambiental e o bem-estar da comunidade.

Braga, 26 de fevereiro de 2024.

**O Conselho de Administração,**

Rui Manuel de Sá Morais (Presidente)

António Jorge Almeida da Silva (Administrador)

Paula Nívea Nunes Campos (Administradora)

# Demonstrações Financeiras

## BALANÇO

Unidade: Euros

RUBRICAS	DATAS		
	NOTAS	31/12/2023	31/12/2022
ATIVO			
Ativo não corrente			
Ativos fixos tangíveis	9/10	98 234 326,84	99 362 809,07
Ativos intangíveis	8	228 899,83	239 654,47
Participações financeiras - método da equivalência patrimonial	7/14	7 021 898,11	7 913 668,42
Outros investimentos financeiros		47 548,75	45 774,74
		105 532 673,53	107 561 906,70
Ativo corrente			
Inventários	15	569 361,96	544 200,70
Clientes	12	4 454 683,86	3 771 690,64
Adiantamentos a fornecedores		114 532,79	25 393,26
Estado e outros entes públicos	25.1	654 074,86	590 879,79
Acionistas / sócios	7	3 425 000,00	3 425 000,00
Outros créditos a receber	12	38 539 340,39	33 024 564,20
Diferimentos	12	120 668,10	171 695,75
Caixa e depósitos bancários	5/12	569 816,90	768 817,70
		48 447 478,86	42 322 242,04
Total do ativo		153 980 152,39	149 884 148,74

CAPITAL PRÓPRIO E PASSIVO	NOTAS	DATAS	
		31/12/2023	31/12/2022
<b>Capital Próprio</b>			
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		1 486 380,47	1 604 927,54
Resultados transitados		7 856 157,51	34 797,95
Ajustamentos / Outras variações no capital próprio		17 786 101,49	19 205 236,21
		<b>73 485 057,15</b>	<b>67 201 379,38</b>
Resultado líquido do período		7 016 400,62	7 794 380,45
		<b>80 501 457,77</b>	<b>74 995 759,83</b>
<b>Total do capital próprio</b>		<b>80 501 457,77</b>	<b>74 995 759,83</b>
<b>Passivo</b>			
<b>Passivo não corrente</b>			
Financiamentos obtidos	12	18 766 755,63	21 878 614,97
Ajustamento em Subsídios ao investimento	12	4 159 540,55	4 267 255,88
		<b>22 926 296,18</b>	<b>26 145 870,85</b>
<b>Passivo corrente</b>			
Fornecedores	12	2 876 789,17	2 330 991,45
Adiantamento de clientes	12	1 247,82	1 247,82
Estado e outros entes públicos	25.1	367 741,62	1 402 090,97
Acionistas / sócios	7	27 832 524,30	27 832 524,30
Financiamentos obtidos	12	10 582 957,11	8 987 168,07
Outras dívidas a pagar	12	5 296 074,72	4 871 792,98
Diferimentos	12	3 595 063,70	3 316 702,47
		<b>50 552 398,44</b>	<b>48 742 518,06</b>
<b>Total do Passivo</b>		<b>73 478 694,62</b>	<b>74 888 388,91</b>
<b>Total do Capital Próprio e do Passivo</b>		<b>153 980 152,39</b>	<b>149 884 148,74</b>

## DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR NATUREZAS

Unidade:Euros

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		31/12/2023	31/12/2022
Vendas e serviços prestados	16	34 230 364,25	32 908 024,97
Subsídios à exploração	18	6 729 667,38	5 214 049,48
Ganhos/perdas imputados de subs., associadas e empreend. Conjuntos	25	213 169,09	528,70
Variações nos inventários da produção		0,00	0,00
Trabalhos para a própria entidade	9	930 008,81	833 401,57
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	15	(401 847,63)	(339 348,78)
Fornecimentos e serviços externos	25	(11 769 349,25)	(10 380 753,00)
Gastos com o pessoal	22/23	(11 629 937,75)	(10 332 473,86)
Imparidade de inventários (perdas/reversões)		0,00	0,00
Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões)	12	(170 388,07)	(143 651,83)
Provisões (aumentos/reduções)		0,00	0,00
Imparidade de investimentos não depreciáveis/amortizáveis (perdas/reversões)		0,00	0,00
Aumentos/reduções de justo valor		0,00	0,00
Outros rendimentos	25	1 526 563,64	1 827 551,12
Outros gastos	25	(2 238 599,78)	(2 002 657,99)
<b>Resultados antes depreciações, gastos de financiamento e impostos</b>		<b>17 419 650,69</b>	<b>17 584 670,38</b>
Gastos/reversões de depreciações e de amortizações	9	(7 124 468,86)	(6 889 330,69)
<b>Resultado operacional (antes gastos de financiamento e impostos)</b>		<b>10 295 181,83</b>	<b>10 695 339,69</b>
Juros e rendimentos similares obtidos	16	79 590,83	77 035,44
Juros e gastos similares suportados	13	(1 059 814,92)	(272 765,64)
<b>Resultado antes de impostos</b>		<b>9 314 957,74</b>	<b>10 499 609,49</b>
Imposto sobre o rendimento do período	20	(2 298 557,12)	(2 705 229,04)
<b>Resultado líquido do período</b>		<b>7 016 400,62</b>	<b>7 794 380,45</b>



## Demonstração de Fluxos de Caixa (Método Directo)

Unidade: Euros

RUBRICAS	NOTAS	PERÍODOS	
		31/12/2023	31/12/2022
<b><u>Fluxos de caixa das atividades operacionais</u></b>			
Recebimentos de Clientes		36 740 241,61	36 201 730,06
Pagamentos a Fornecedores		(15 899 463,84)	(14 269 002,01)
Pagamentos ao Pessoal		(9 268 268,11)	(8 128 414,93)
<i>Caixa gerada pelas operações</i>		<b>11 572 509,66</b>	<b>13 804 313,12</b>
Pagamento/Recebimento dos imposto sobre o rendimento		(3 474 958,14)	(1 627 827,39)
Outros Recebimentos/Pagamentos		(2 537 224,70)	(2 655 836,18)
<i>Fluxos de caixa das atividades de operacionais (1)</i>		<b>5 560 326,82</b>	<b>9 520 649,55</b>
<b><u>Fluxos de caixa das atividades de investimento</u></b>			
<b>Pagamentos respeitantes a:</b>			
Ativos fixos tangíveis		(3 899 722,42)	(3 435 945,25)
Ativos intangíveis		(55 296,87)	0,00
<b>Recebimentos provenientes de :</b>			
Ativos fixos tangíveis		121 117,00	22 670,00
Subsídios ao investimento		1 589 246,16	458 841,32
Juros e rendimentos similares		0,00	0,00
Dividendos		0,00	0,00
<i>Fluxos de caixa das atividades de investimento (2)</i>		<b>(2 244 656,13)</b>	<b>(2 954 433,93)</b>
<b><u>Fluxos de caixa das atividades de financiamento</u></b>			
<b>Recebimentos provenientes de:</b>			
Financiamentos obtidos		6 895 000,00	5 660 000,00
<b>Pagamentos respeitantes a :</b>			
Financiamentos obtidos		(9 434 804,38)	(7 647 002,26)
Juros e gastos similares		(974 867,11)	(246 906,53)
Dividendos		0,00	(4 192 005,65)
Outras operações de financiamento		0,00	0,00
<i>Fluxos de caixa das atividades de financiamento (3)</i>		<b>(3 514 671,49)</b>	<b>(6 425 914,44)</b>
Varição de caixa e seus equivalentes (1+2+3)		<b>(199 000,80)</b>	<b>140 301,18</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>569 816,90</b>	<b>768 817,70</b>

### Anexo à Demonstração dos Fluxos de Caixa

Discriminação dos componentes de caixa e seus equivalentes:

	31/12/2023	31/12/2022
Numerário	13 271,33	11 673,81
Depósitos bancários imediatamente mobilizáveis	528 850,42	729 448,74
Outras disponibilidades:		
Depósitos a prazo	27 695,15	27 695,15
Disponibilidades constantes do balanço	569 816,90	768 817,70

O Contabilista Certificado

O Conselho de Administração

ID	Descrição	Orçamento Previsional	Execução Orçamental	Desvios	Execução Financeira Anual
<b>ABASTECIMENTO DE ÁGUA</b>					
<b>INVESTIMENTOS NA CAPTAÇÃO DE ÁGUA</b>					
AA_CPT					
AA_CPT05_2021	Alter. Cond. Capt. subleito, incluindo QE e Autom.	19 760,00	51 799,24	(32 039,24)	262,1%
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	4 665,54	334,46	93,3%
AA_CPT99_OCR	Obras de const. ou reabilitação_Captação Água	5 000,00	15 560,63	(10 560,63)	311,2%
<b>TOTAL AA_CPT</b>		<b>131 130,00</b>	<b>72 025,41</b>	<b>59 104,59</b>	<b>54,9%</b>
<b>INVESTIMENTOS NA ETA</b>					
AA_ETA					
AA_ETA01_2019	Sist. automação, supervisão e controlo de processo	10 500,00	32 097,31	(21 597,31)	305,7%
AA_ETA07_2021	Telegestão do sistema de abastecimento de água	0,00	1 777,59	(1 777,59)	N.R.
AA_ETA08_2021	Aq. transformador, potência 2200 Kva, 15/6 Kv	0,00	0,00	0,00	N.R.
AA_ETA09_2021	Rev.transformador potência 2200KVA 15/6 KV TF1	0,00	0,00	0,00	N.R.
AA_ETA10_2021	Ver. Transformador, potência 2200 kVA, 15/6 kV,TF2	0,00	0,00	0,00	N.R.
AA_ETA11_2021	Med. PSA_Sistema de doseamento de carvão ativo	0,00	37 580,00	(37 580,00)	N.R.
AA_ETA12_2021	Subst. 2 eletrobombas_água suja para espessador	0,00	0,00	0,00	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_ETA15_2021	Aquisição de válvula DN600mm, PN40	0,00	0,00	0,00	N.R.
AA_ETA16_2021	Rep. equipamentos celas de média tensão do PT	45 300,00	0,00	45 300,00	N.R.
AA_ETA17_2021	Subst. 8 válv. entrada água_lavagem dos filtros	0,00	0,00	0,00	N.R.
AA_ETA18_2021	Subst. 2 válv. saída água suja_lavagem dos filtros	0,00	0,00	0,00	N.R.
AA_ETA19_2021	Subst. rotor do motor elét. grupo de elevação GP2	0,00	0,00	0,00	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 automátos 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 "Aqazur"_subst. placas	85 365,00	0,00	85 365,00	N.R.
AA_ETA29_2022	Sistema de preparação e doseamento de polieletrólí	0,00	297,68	(297,68)	N.R.
AA_ETA30_2022	Substituição bomba de elevação de lamas para a pre	0,00	24 317,61	(24 317,61)	N.R.
AA_ETA31_2022	Medição Manto de Lamas/ Espessamento	7 500,00	0,00	7 500,00	N.R.
AA_ETA32_2022	Analítica / 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	3 100,00	900,00	77,5%
AA_ETA98_CRE	Conserv. e rep. de equipamentos_ETA	15 000,00	113 947,60	(98 947,60)	759,7%
AA_ETA99_OCR	Obras de const. ou reabilitação_ETA	5 000,00	19 015,74	(14 015,74)	380,3%
<b>TOTAL AA_ETA</b>		<b>356 653,00</b>	<b>239 083,54</b>	<b>117 569,46</b>	<b>67,0%</b>
<b>INVESTIMENTOS NO LABORATÓRIO ABASTECIMENTO DE ÁGUA</b>					
AA_LAB					
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	157,08	1 342,92	10,5%
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>5 155,08</b>	<b>(2 655,08)</b>	<b>206,2%</b>
<b>INVESTIMENTOS NA ADUÇÃO E ELEVAÇÃO DE ÁGUA</b>					
AA_ADE					
AA_ADE03_2021	Subst. QE_elevação Montariol/Guadalupe	0,00	4 523,70	(4 523,70)	
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.Caudalímetros 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	2 286,08	10 236,92	18,3%
AA_ADE98_CRE	Conservação e reposição de equip._Adução e Elevação	5 000,00	83 723,59	(78 723,59)	1674,5%
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>90 856,77</b>	<b>66 572,23</b>	<b>57,7%</b>
<b>INVESTIMENTOS NO ARMAZENAMENTO DE ÁGUA</b>					
AA_ARM					
AA_ARM02_2021	Reabilit. Reservatório antigo Montariol	93 245,00	8 341,50	84 903,50	8,9%
AA_ARM03_2021	Reabilit. Reservatórios Sete Fontes	6 000,00	0,00	6 000,00	N.R.
AA_ARM04_2021	Reabilit. Reservatórios Picoto Baixo	0,00	5 985,00	(5 985,00)	N.R.
AA_ARM05_2021	Reabilit. Reservatórios Pitancinhos	6 000,00	5 287,50	712,50	88,1%
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	374,52	13 846,48	2,6%
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_ARM19_2023	Terreno R07_ S. Mamede de Baixo	0,00	3 305,04	(3 305,04)	N.R.
AA_ARM98_CRE	Conservação e reposição de equip._Armaz. de Água	5 000,00	2 083,23	2 916,77	41,7%
AA_ARM99_OCR	Obras de construção ou reabilit_Armaz. de Água	0,00	1 319,99	(1 319,99)	N.R.
<b>TOTAL AA_ARM</b>		<b>225 389,00</b>	<b>26 696,78</b>	<b>198 692,22</b>	<b>11,8%</b>
<b>INVESTIMENTOS NA DISTRIBUIÇÃO DE ÁGUA</b>					
AA_DIST					
AA_DIST01_2017	Rede de distribuição_ampliação de rede_empreitada	0,00	737,81	(737,81)	N.R.
AA_DIST94_RAD	Rede distribuição_AD_Pavimentos	122 563,00	122 353,27	209,73	99,8%
AA_DIST95_RED	Rede de distribuição _ ampliação de redes	200 000,00	259 920,04	(59 920,04)	130,0%
AA_DIST96_RAD	Obras AD -Ampliação/Substituição condutas e ramais	175 560,00	263 673,86	(88 113,86)	150,2%
AA_DIST97_RAD	Obras AD - ramais de água	93 083,00	284 708,00	(191 625,00)	305,9%
AA_DIST97_RAD	Obras AD - ramais de água Lig. Loteamentos	0,00	13 296,67	(13 296,67)	N.R.
AA_DIST98_CRE	Conservação e reposição de eq._Distribuição Água	5 000,00	2 489,74	2 510,26	49,8%
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>958 598,13</b>	<b>(357 392,13)</b>	<b>159,4%</b>

ID	Descrição	Orçamento Previsional	Execução Orçamental	Desvios	Execução Financeira Anual
<b>AA_DIV</b>	<b>OUTROS INVESTIMENTOS NO ABASTECIMENTO DE ÁGUA</b>				
AA_DIV01_2019	Plano de Controlo de ANF_Data Loggers de Caudal	0,00	0,00	0,00	N.R.
AA_DIV03_2019	Plano Controlo de ANF_Equip. pesquisa de fugas	0,00	0,00	0,00	N.R.
AA_DIV04_2019	Plano de Controlo de ANF_Data Loggers de Caudal	0,00	0,00	0,00	N.R.
AA_DIV07_2019	Plano de Controlo de ANF_Equipamento ZMC	0,00	0,00	0,00	N.R.
AA_DIV08_2019	Plano Controlo de ANF_Medidores de Caudal	0,00	0,00	0,00	N.R.
AA_DIV10_2019	Plano Controlo de ANF_Acessórios pl ZMC	0,00	0,00	0,00	N.R.
AA_DIV11_2019	Plano de Controlo de ANF_CC de ZMC	0,00	65 593,29	(65 593,29)	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_DIV14_2021	Geradores	0,00	0,00	0,00	N.R.
AA_DIV15_2021	Cilindro	0,00	0,00	0,00	N.R.
AA_DIV16_2021	Compressor portátil com rodados	0,00	0,00	0,00	N.R.
AA_DIV18_2024	Compactador de valas	0,00	0,00	0,00	N.R.
AA_DIV19_2022	Martelos Pneumáticos	0,00	0,00	0,00	N.R.
AA_DIV20_2022	Vassoura hidráulica de engate rápido com coletor	0,00	0,00	0,00	N.R.
AA_DIV21_2022	Máquinas Furar em Carga	15 000,00	14 964,00	36,00	99,8%
AA_DIV22_2023	Baldes retroescavadoras	0,00	1 250,00	(1 250,00)	N.R.
AA_DIV90_FRU	Outras aquis. (inclui Ferram. e Utensílios Vários)	5 000,00	9 051,79	(4 051,79)	181,0%
AA_DIV92_CTD	Contadores de água	490 994,00	83 057,30	407 936,70	16,9%
AA_DIV93_EMI	Emissores para contadores de água	925 281,00	79 840,74	845 440,26	8,6%
AA_DIV94_CRE	Plano de Controlo de ANF_Equipamentos	5 000,00	26 002,76	(21 002,76)	520,1%
AA_DIV95_OCR	Plano de Controlo de ANF_Construção Civil	5 000,00	0,00	5 000,00	N.R.
AA_DIV98_EMI	Centro de custo não existente.	0,00	0,00	0,00	N.R.
<b>TOTAL AA_DIV</b>		<b>1 446 275,00</b>	<b>431 666,33</b>	<b>1 014 608,67</b>	<b>29,8%</b>
<b>TOTAL DO ABASTECIMENTO DE ÁGUA</b>		<b>2 920 582,00</b>	<b>1 824 082,04</b>	<b>1 096 499,96</b>	<b>62,5%</b>
<b>AR_TRT</b>	<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	14 457,48	(12 747,48)	845,5%
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_TRT15_2020	ET Frossos_Elim. das limitações da Step-Screen	0,00	37 373,00	(37 373,00)	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	124 160,00	26 540,00	82,4%
AR_TRT35_2023	ET Celeirós-Substituição Parafuso Arquimedes N.º 3	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 Adalufe- 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 Frossos-Sist.neutralização odores Dec.Prim-KIMUJ	0,00	7 580,00	(7 580,00)	N.R.
AR_TRT98_CRE	Conservação e reposição de equipamentos_ETAR	17 000,00	400 076,67	(383 076,67)	2353,4%
AR_TRT99_OCR	Obras de construção ou reabilitação_ETAR	17 000,00	76 244,09	(59 244,09)	448,5%
<b>TOTAL AR_TRT</b>		<b>1 324 051,00</b>	<b>708 331,90</b>	<b>615 719,10</b>	<b>53,5%</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	37 305,42	(5 890,42)	118,8%
AR_ETE04_2021	Emissário e ETAR do Este_Fiscalização de Obra	182 857,00	7 600,00	175 257,00	4,2%
AR_ETE05_2021	Emissário e ETAR do Este_Plano de Comunicação	20 572,00	0,00	20 572,00	N.R.
AR_ETE06_2021	Emissário e ETAR do Este_EIA	1 000,00	31 950,00	(30 950,00)	3195,0%
AR_ETE01_2021	Emissário do Este_indemnizações_serviçõe	81 212,00	21 786,28	59 425,72	26,8%
AR_ETE02_2021	ETAR do Este_Fornecimentos diversos	48 752,00	215 448,26	(166 696,26)	441,9%
AR_ETE11_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>ETAR do Este_Constru</b>		<b>19 668 089,00</b>	<b>523 431,09</b>	<b>19 144 657,91</b>	<b>2,7%</b>
<b>AR_LAB</b>	<b>INVESTIMENTOS NO LABORATÓRIO DE ÁGUAS RESIDUAIS</b>				
AR_LAB01_2022	Conser.reposição equip.Lab. AR_Espectrofotometro	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>INVESTIMENTOS NA ELEVAÇÃO ÁGUAS RESIDUAIS</b>				
AR_ELV02_2021	Form. e montagem de 8 Caud. e 7 transm. de pressão	16 612,00	0,00	16 612,00	N.R.
AR_ELV03_2021	Melhorias em EEAR_Sistema Cidade	28 600,00	25 208,86	3 391,14	88,1%
AR_ELV04_2021	EEAR Navarra_Form. 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	18 544,49	(4 912,49)	136,0%
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 Rulhe	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 Tadm	1 500,00	0,00	1 500,00	N.R.
AR_ELV98_CRE	Conservação e reposição de equipamentos_EEAR	29 086,00	60 251,58	(31 165,58)	207,1%
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>109 827,99</b>	<b>20 034,01</b>	<b>84,6%</b>

ID	Descrição	Orçamento Previsional	Execução Orçamental	Desvios	Execução Financeira Anual
<b>AR_COL</b>	<b>INVESTIMENTOS NA COLETA DE ÁGUAS RESIDUAIS</b>				
AR_COL01_2017	Ampliação rede drenagem_Sist.Arentim_empreitada	0,00	37 138,66	(37 138,66)	N.R.
AR_COL02_2017	Ampliação rede drenagem_Sist.Cidade_empreitada	0,00	121 481,68	(121 481,68)	N.R.
AR_COL03_2017	Ampliação rede drenagem_Sist.Crespos_empreitada	0,00	159 339,17	(159 339,17)	N.R.
AR_COL04_2017	Ampliação rede drenagem_Sist.Palmeira_empreitada	0,00	334 537,82	(334 537,82)	N.R.
AR_COL05_2017	Ampliação rede drenagem_Sist.Priscos_empreitada	0,00	100 668,83	(100 668,83)	N.R.
AR_COL06_2017	Ampliação rede drenagem_Sist.Ruões_empreitada	0,00	18 900,76	(18 900,76)	N.R.
AR_COL07_2017	Ampliação da rede de drenagem_diversos_empreitada	0,00	130 898,78	(130 898,78)	N.R.
AR_COL09_2017	Ampliação rede de drenagem_Servidões	0,00	2 010,78	(2 010,78)	N.R.
AR_COL10_2022	Eliminação de Afluências Indevidas_ZMC	18 750,00	0,00	18 750,00	N.R.
AR_COL95_AMR	Rede de drenagem_AD_Pavimentos	183 844,00	186 248,88	(2 404,88)	101,3%
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 elou subst. de rede de drenagem_AD	50 000,00	180 837,69	(130 837,69)	361,7%
AR_COL99_RAD	Obras AD - Construção Ramais AR	20 027,00	165 169,83	(145 142,83)	824,7%
	<b>TOTAL AR_COL</b>	<b>636 219,00</b>	<b>1 437 232,88</b>	<b>(801 013,88)</b>	<b>225,9%</b>
<b>AR_DIV</b>	<b>OUTROS INVESTIMENTOS EM SANEAMENTO ÁGUAS RESIDUAIS</b>				
AR_DIV02_2021	Máquina de cortar tapete	0,00	4 692,00	(4 692,00)	N.R.
AR_DIV05_2022	Geradores	2 000,00	1 340,00	660,00	67,0%
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	9 612,81	(4 612,81)	192,3%
	<b>TOTAL AR_DIV</b>	<b>17 000,00</b>	<b>25 794,81</b>	<b>(8 794,81)</b>	<b>151,7%</b>
	<b>TOTAL DAS ÁGUAS RESIDUAIS</b>	<b>21 781 621,00</b>	<b>2 807 033,67</b>	<b>18 974 587,33</b>	<b>12,9%</b>
<b>RU_DEP</b>	<b>RESÍDUOS URBANOS</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	7 884,52	292 115,48	2,6%
RU_DEP15_2023	Contentores bioresíduos 1100ls	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	16 653,64	(15 153,64)	1110,2%
RU_DEP99_OCR	Obras de const. ou reabilitação de instalações div	1 000,00	10 453,52	(9 453,52)	1045,4%
	<b>TOTAL RU_DEP</b>	<b>898 977,00</b>	<b>40 553,82</b>	<b>858 423,18</b>	<b>4,5%</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	269 317,20	18 133,80	93,7%
RU_VIT08_2022	Reparação e reabilitação 04-UQ-90 (Ficha 180425)	0,00	1 758,90	(1 758,90)	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>271 076,10</b>	<b>412 188,90</b>	<b>39,7%</b>
	<b>TOTAL DOS RESÍDUOS URBANOS</b>	<b>1 582 242,00</b>	<b>311 629,92</b>	<b>1 270 612,08</b>	<b>19,7%</b>
<b>AU_VIT</b>	<b>AMBIENTE URBANO</b>				
	<b>INVESTIMENTOS EM VIATURAS DE AMBIENTE URBANO</b>				
AU_VIT05_2021	Viaturas Elétricas Goupil	20 800,00	19 184,75	1 615,25	92,2%
AU_VIT06_2021	Viaturas Elétricas Glutton	15 940,00	20 492,45	(4 552,45)	128,6%
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>237 155,85</b>	<b>(108 437,85)</b>	<b>184,2%</b>
<b>AU_EQU</b>	<b>AMBIENTE URBANO</b>				
	<b>INVESTIMENTOS EM EQUIPAMENTOS DE AMBIENTE URBANO</b>				
AU_EQU01_2019	Papeleiras	0,00	80 211,64	(80 211,64)	N.R.
AU_EQU03_2021	Carrinhos de varredura	1 400,00	0,00	1 400,00	N.R.
AU_EQU03_2021	Triciclos elétricos	16 500,00	24 354,00	(7 854,00)	147,6%
AU_EQU90_FRU	Aquisição de Ferramentas e Utensílios Vários - AU	1 000,00	657,61	342,39	65,8%
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>106 268,01</b>	<b>(84 488,01)</b>	<b>487,9%</b>
	<b>TOTAL DE AMBIENTE URBANO</b>	<b>150 498,00</b>	<b>343 423,86</b>	<b>(192 925,86)</b>	<b>228,2%</b>
<b>DIV_EOC</b>	<b>INVESTIMENTOS DIVERSOS</b>				
	<b>INVESTIMENTOS EM EDIFÍCIOS E OUTRAS CONSTRUÇÕES</b>				
DIV_EOC01_2019	Escada de emergência - SEDE	15 000,00	31 092,70	(16 092,70)	207,3%
DIV_EOC12_2022	Construção CRO	0,00	0,00	0,00	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	21 382,95	(11 382,95)	213,8%
DIV_EOC99_OCR	Obras de const. ou reab. de instalações diversas	40 000,00	80 076,77	(40 076,77)	200,2%
	<b>TOTAL DIV_EOC</b>	<b>81 150,00</b>	<b>138 651,97</b>	<b>(57 501,97)</b>	<b>170,9%</b>
<b>DIV_VIT</b>	<b>INVESTIMENTOS EM VIATURAS</b>				
	Obras req. cantina_Balneários, bar, cantina, etc				
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	28 660,00	(3 660,00)	114,6%
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	34 412,74	(34 412,74)	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	11 825,00	(2 825,00)	131,4%
DIV_VIT07_2022	Substituição Taipais Viaturas AR	7 500,00	7 150,00	350,00	95,3%
DIV_VIT08_2023	Depósito de Adblue 5m3	0,00	4 305,00	(4 305,00)	N.R.
DIV_VIT09_2023	Sist.Leitura RFID p/viatura de recolha (Garbagera)	0,00	11 808,00	(11 808,00)	N.R.
DIV_VIT90_FRU	Aquisição de Ferramentas e Utensílios Vários - Of.	6 500,00	3 324,23	3 175,77	51,1%
	<b>TOTAL DIV_VIT</b>	<b>128 500,00</b>	<b>290 550,32</b>	<b>(162 050,32)</b>	<b>226,1%</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_STI05_2020	Equip.móveis p/sist.mobilidade (ValueKeep, Aquafie	0,00	32 878,78	(32 878,78)	N.R.
DIV_STI06_2020	Sistema de Gestão de Fila de Espera	0,00	0,00	0,00	N.R.
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	2 500,00	7 500,00	25,0%
DIV_STI29_2021	Impl. dupla autenticação no acesso VPN à Firewall	0,00	4 193,48	(4 193,48)	N.R.
DIV_STI34_2022	Substituição dos servidores Dell	30 000,00	74 913,66	(44 913,66)	249,7%
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	41 086,53	(41 086,53)	N.R.
DIV_STI53_2023	Valor de Equipamentos Garbage (Hardware)	0,00	23 985,00	(23 985,00)	N.R.
DIV_STI56_2023	Cybersegurança Implementação DL65/2021	0,00	0,00	0,00	N.R.
DIV_STI90_FUV	Aquisição de Ferramentas e Utensílios Vários	500,00	0,00	500,00	N.R.
DIV_STI98_HRD	Aquisição/Renovação do Parque Informático	18 000,00	28 013,75	(10 013,75)	155,6%
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>292 146,11</b>	<b>73 403,89</b>	<b>79,9%</b>
	<b>TOTAL DE INVESTIMENTOS DIVERSOS</b>	<b>575 200,00</b>	<b>721 348,40</b>	<b>(146 148,40)</b>	<b>125,4%</b>
<b>TOTAL GERAL</b>		<b>27 010 143,00</b>	<b>6 007 517,89</b>	<b>21 002 625,11</b>	<b>22,2%</b>

INVESTIMENTOS POR ATIVIDADE	Orçamento	Execução	Execução Financeira Anual
TOTAL DO ABASTECIMENTO DE ÁGUA	2 920 582,00	1 824 082,04	62,5%
TOTAL DAS ÁGUAS RESIDUAIS	21 781 621,00	2 807 033,67	12,9%
TOTAL DOS RESÍDUOS URBANOS	1 582 242,00	311 629,92	19,7%
TOTAL DE AMBIENTE URBANO	150 498,00	343 423,86	228,2%
TOTAL DE INVESTIMENTOS DIVERSOS	575 200,00	721 348,40	125,4%
<b>TOTAL GERAL</b>	<b>27 010 143,00</b>	<b>6 007 517,89</b>	<b>22,2%</b>