

- Cobrança das taxas e licenças previstas na respetiva Tabela, bem como o tarifário pela prestação de serviços, sem prejuízo da atualização dos seus valores com efeitos a partir do início do próximo ano, bem como, a revisão de algumas taxas, cuja proposta será, oportunamente, apresentada à Assembleia Municipal para aprovação;
- Continuar a ser concedida despesa fiscal de acordo com o previsto no art.º 16º da Lei n.º 73/2013, de 3 de setembro, e referente às isenções a conceder nos termos dos regulamentos em vigor, em taxas e outras receitas municipais.
- Recurso aos Fundos Comunitários, da Administração Central e ao crédito, se necessário, através dos mecanismos legais e dentro dos limites estabelecidos, utilizando, sempre que possível, linhas de crédito especiais, sem prejuízo de, na altura própria, as decisões serem presentes ao órgão deliberativo;
- Considerando o disposto no n.º 6, do artigo 22º do Decreto-Lei n.º 197/99, de 8 de junho, autorizar a repartição dos encargos relativos a obras e fornecimentos, aquisição de bens ou serviços que resultem do PPI aprovado, por mais que um ano, quando não seja possível, no período da sua validade, satisfazer pela totalidade os encargos contraídos por dificuldades de tesouraria, bem como outras situações previstas no aludido artigo 22º;
- Nos termos do previsto no artigo 12º do Decreto-Lei n.º 127/2012, de 21 de junho, para efeitos do previsto no número 1 do artigo 6º da LCPA, prestar a autorização prévia para a assunção de compromissos plurianuais previstos nas GOP;
- De igual modo, nos termos das mesmas disposições referidas no ponto anterior, prestar a autorização prévia para os compromissos plurianuais dos contratos vigentes, não evidenciados nas GOP e aqueles que serão celebrados em 2021;
- Autorizar a introdução nas GOP dos ajustamentos necessários, quer pela transferência de verbas disponíveis ou aprovadas em programas de financiamento externo, quer pela inclusão de obras novas ou ainda reforçar as inscritas, através das modificações orçamentais, desde que tais alterações não alterem o valor global do orçamento e das GOP, exceto nas situações admitidas por lei;
- Finalmente, a aprovação das GOP, do Orçamento que lhe dá a necessária cobertura e o Regulamento Municipal para a Execução Orçamental que dará a necessária orientação para a sua execução.

No uso da competência prevista na alínea c), do n.º 1, do art. 33º, da Lei n.º 75/2013, de 12 de setembro, alterada pela Lei n.º 66/2020, de 4 de novembro, elaboramos os documentos previsionais – Orçamento e GOP – para o ano económico de 2021, com vista a serem apreciados e deliberados pela Assembleia Municipal, nos termos da legislação em vigor.

O Órgão Executivo,



[Handwritten signatures in blue and black ink]
CÂMARA MUNICIPAL DE VILA NOVA DA BARQUINHA – ORÇAMENTO 2021

**NORMAS REGULAMENTARES PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTAL DA CÂMARA MUNICIPAL DE VILA
NOVA DA BARQUINHA**





[Handwritten signatures in blue ink]

[Handwritten signature in black ink]

Documentos Previsionais 2021

Articulado em conformidade com o estabelecido na alínea d), do n.º 1, do artigo 46.º, do novo regime financeiro das autarquias locais e das entidades intermunicipais aprovado pela Lei n.º 73/2013, de 3 de setembro, alterada e republicada pela Lei n.º 66/2020, de 4 de novembro.

CAPÍTULO I

Âmbito e princípios genéricos

Artigo 1.º

Definição e Objeto

1. As presentes normas contêm as medidas aplicáveis à execução do Orçamento do Município de Vila Nova da Barquinha para o ano de 2021, em conformidade com as disposições constantes dos seguintes diplomas legais, na sua redação atual:
 - a) Lei n.º 73/2013, de 3 de setembro, Lei n.º 8/2012, de 21 de fevereiro, Decreto-Lei n.º 192/2015, de 11 de setembro;
 - b) O Sistema de Normalização Contabilística para as Administrações Públicas (SNC – AP), aprovado pelo Decreto-Lei n.º 192/2015, de 11 de setembro, “íntegra a estrutura concetual da informação financeira pública, e o plano de contas multidimensional, constantes, respetivamente, dos anexos I e II ao presente decreto-lei, e que dele fazem parte integrante”;
 - c) A Norma 26 (NPC 26 – Contabilidade e Relato Orçamental) tem como objetivo regular a contabilidade orçamental, estabelecendo os conceitos, regras e modelos de demonstrações orçamentais, de forma a assegurar a comparabilidade, quer com as respetivas demonstrações de períodos anteriores, quer com as de outras entidades.

Artigo 2.º

Execução Orçamental

1. Na execução dos documentos previsionais dever-se-á atender aos princípios da utilização racional das dotações aprovadas e da gestão eficiente da tesouraria.



[Handwritten signatures in blue ink]

[Handwritten signature in black ink]

2. Os serviços municipais são responsáveis pela gestão do conjunto dos meios financeiros, afetos às respetivas áreas de atividade, e tomarão as medidas necessárias à sua otimização e rigorosa utilização, face às medidas de contenção de despesa e de gestão orçamental definidas pelo Executivo Municipal, bem como as diligências para o efetivo registo dos compromissos a assumir em obediência à Lei dos Compromissos e Pagamentos em Atraso (LCPA).

3. A adequação dos fluxos de caixa das receitas às despesas realizadas, de modo a que seja preservado o equilíbrio financeiro, obriga ao estabelecimento das seguintes regras:

- a) Registo, no início do ano económico, de todos os compromissos assumidos de exercícios anteriores que tenham fatura ou documento equivalente associados e não pagos (dívida transitada);
- b) Registo, no início do ano económico, de todos os compromissos assumidos em anos anteriores sem fatura associada;
- c) Registo dos compromissos decorrentes de reescalonamento dos compromissos de anos futuros e dos contratualizados em anos anteriores;

CAPÍTULO II

GESTÃO DE DOTAÇÕES ORÇAMENTAIS

Artigo 3.º

Cativos de dotações orçamentais

1. A utilização das dotações orçamentais deve ser enquadrada numa lógica de contenção, rigor e permanente avaliação pelo que as cativações de dotação orçamental (diminuição da dotação orçamental disponível) são um instrumento de gestão financeira para conter despesa cuja receita depende de circunstâncias de mercado e de conjuntura, sendo necessário observar o comportamento definitivo desta antes da prossecução daquela.



Artigo 4.º

Modificações ao Orçamento e às Grandes Opções do Plano

1. As alterações/revisões orçamentais são instrumentos de inscrição ou reforço, anulação ou diminuição de verbas alocadas às diferentes Unidades Orgânicas, que no âmbito da Norma 26 "...constituem um instrumento de gestão orçamental que permite a adequação do orçamento à execução orçamental ocorrendo a despesas inadiáveis, não previsíveis ou insuficientemente dotadas, ou receitas imprevistas. As alterações orçamentais podem ser modificativas ou permutativas, assumindo a forma de inscrição ou reforço, anulação ou diminuição ou crédito especial (...)" e subordinam-se às seguintes regras:

a. Estão proibidas as alterações orçamentais (AO) nas seguintes condições:

i. Que reduzam rubricas em que ocorram necessidades certas ou que estejam associadas a "compromissos assumidos";

b. Não deve ser feita anulação em dotações orçamentais de capital para reforço de despesa corrente, ficando sujeita a prévia avaliação do equilíbrio corrente orçamental municipal

c. A anulação ou reforço de despesa obrigatória por conta de despesa com outra natureza fica sujeita a prévia autorização do Presidente da Câmara Municipal ou do Vereador com competência delegada em matéria financeira

2. As dotações orçamentais são afetas, em primeira instância, aos compromissos e à dívida transitados do ano anterior.

3. As dotações orçamentais, por relação com o número anterior, são alocadas, na 1ª alteração orçamental, com os ajustamentos, em termos de económicas e de orgânicas que se mostrar necessário, de acordo com os compromissos e a dívida transitada, de facto, após o fecho da execução orçamental de 2020.

4. As alterações ao Plano Plurianual de Investimentos visam conformar este instrumento ao perfil temporal e de valor dos investimentos não substituindo os requisitos legais de repartição de encargos e de autorização de compromissos plurianuais, sendo da responsabilidade de cada responsável de serviço e da respetiva tutela assegurar estes procedimentos, preferencialmente antes de solicitar a alteração orçamental que os deve retratar.

5. A proposta de alteração orçamental apenas contemplará as alterações integradas no sistema informático em utilização no Município.

6. Todas as modificações orçamentais devem ser submetidas ao respetivo Vereador, antes de serem encaminhadas para os serviços financeiros, devendo esta submissão assentar no Relatório da Alteração Orçamental (AO) produzido pelo sistema informático e ser complementada com um campo de justificação das opções feitas.



[Handwritten signatures and initials in blue ink]

7. O Vereador com competência delegada em matéria financeira aprova a versão final para efeitos de agendamento da Proposta de modificação orçamental.
8. Qualquer ficheiro ou documento submetido como complementar ou adicional a uma AO assegura a consistência com os dados previamente lançados no sistema informático em utilização ou não será considerado para efeitos da AO em causa.

Artigo 5.º

Registo Contabilístico

1. Os serviços municipais são responsáveis pela correta identificação da receita, a liquidar e cobrar pela unidade responsável pela gestão financeira.
2. As faturas ou documentos equivalentes devem ser enviadas pelos fornecedores diretamente para a Unidade responsável pela gestão financeira.
3. As faturas indevidamente recebidas nos outros serviços municipais terão de ser reencaminhadas para unidade responsável pela gestão financeira, no prazo máximo de 1 dia útil.
4. Os documentos relativos a despesas urgentes e inadiáveis, devidamente fundamentadas, devem ser enviados à Unidade responsável pela gestão financeira em 24 horas, de modo a permitir efetuar o compromisso até às 48 horas posteriores à realização da despesa.
5. Os documentos relativos a despesas em que estejam em causa situações de excecional interesse público ou a preservação da vida humana, devem ser enviados à unidade responsável pela gestão financeira em 2 dias úteis, de modo a permitir efetuar o compromisso no prazo de 10 dias após a realização da despesa.
6. Os documentos relativos a despesas referentes às situações descritas em 4 e 5 devem ser acompanhados de nota justificativa suficientemente detalhada para caracterizar e fundamentar a natureza excecional da mesma.
7. Os documentos, registos, circuitos e respetivos tratamentos, são as constantes da Norma de Controlo Interno.



[Handwritten signatures and initials in blue ink]

Artigo 6.º

Gestão de ativos fixos tangíveis, propriedades de investimentos e ativos intangíveis

1. A Gestão dos investimentos municipais executar-se-á nos termos do Regulamento de Cadastro e Inventário.
2. As aquisições de imobilizado efetuam-se de acordo com as grandes opções do plano, nomeadamente o plano plurianual de investimentos e com base nas orientações do Órgão Executivo, através de requisições externas ou documento equivalente, designadamente contratos, emitidos ou celebrados pelos responsáveis com competência para autorizar despesa, após verificação do cumprimento das normas legais aplicáveis.

Artigo 7.º

Gestão de inventários

1. O stock de artigos será um recurso de gestão a usar apenas no estritamente necessário à execução das atividades desenvolvidas pelos serviços.
2. Todos os bens saídos de armazém, afetos a obras por administração direta ou outras atividades municipais, deverão ser objeto de registo no sistema de gestão de stocks, devendo expressamente identificar-se o fim a que se destinam.
3. Os procedimentos, responsabilidades específicas e documentação de suporte, no âmbito da Gestão de Stocks, constam do Manual de Procedimentos de Controlo.

Artigo 8.º

Contabilidade de gestão

Durante o ano de 2021 deverá manter-se um sistema de contabilidade analítica e controlo de gestão que permita:

- a) Apurar o custo dos equipamentos e infraestruturas municipais;
- b) Apurar os custos das funções e atividades municipais;
- c) Apurar o custo total dos Investimentos municipais;
- d) Delimitar os custos das unidades orgânicas;
- e) Quantificar o valor das transferências em numerário e em espécie para entidades terceiras.



[Handwritten signatures and initials in blue ink]

CAPÍTULO III

RECEITA

Artigo 9º

Princípios gerais para a arrecadação de receitas

1. Nenhuma receita poderá ser liquidada e arrecadada se não tiver sido objeto de inscrição o artigo orçamental adequado, podendo, no entanto, ser cobrado para além dos valores inscritos no Orçamento.
2. As receitas liquidadas e não cobradas até 31 de dezembro devem ser contabilizadas pelos correspondentes artigos do Orçamento do ano em que a cobrança se efetuar.
3. A liquidação e cobrança de taxas e outras receitas municipais serão efetuadas de acordo com o disposto nos regulamentos municipais em vigor que estabeleçam as regras a observar para o efeito, bem como os respetivos quantitativos e outros diplomas legais em vigor.
4. Em conformidade com o n.º 1 do artigo 9.º da Lei n.º 53-E/2006, de 29 de agosto, alterada pela Lei n.º 117/2009, de 29 de dezembro, poderá proceder-se à atualização do valor das taxas com base no indexante regulamentarmente previsto.
5. Deverão ainda ser cobradas outras receitas próprias da Autarquia relativamente a bens e serviços prestados, sempre que se torne pertinente, mediante informação justificada e proposta de valor a apresentar pela respetiva unidade orgânica à Unidade responsável pela gestão financeira.

Artigo 10.º

Cobrança pelos serviços municipais

1. As receitas cobradas pelos diversos serviços municipais darão entrada, em regra, na Tesouraria, no próprio dia da cobrança até à hora estabelecida para o encerramento das operações.
2. Quando se trate dos serviços externos, a receita referente a cobranças feitas por entidade diversa do tesoureiro, deverá ser depositada, pelos serviços designados para o efeito, na conta bancária indicada pela unidade responsável pela gestão financeira.
3. Nos casos referidos no número anterior, a entidade depositante deve no primeiro dia útil imediato ao do depósito, efetuar a entrega, na tesouraria, das guias de recebimento e dos comprovativos de depósito, para contabilização.



[Handwritten signatures and initials in blue ink, including 'Vef', 'Cf', and others.]

Artigo 11.º

Receita consignada

1. Os Serviços Municipais garantem que enviam aos serviços financeiros, em tempo oportuno, informação relativa a qualquer candidatura a financiamento alheio, de forma a permitir um cabal acompanhamento por aqueles serviços.

Artigo 12º

Pagamento em Prestações

1. Os pedidos de pagamento em prestações são formalizados através de requerimento e devem ser autorizados nos termos da legislação e regulamentação aplicável.
2. Depois de autorizados pela entidade competente, os planos de pagamentos em prestações são calculados pelos serviços correspondentes e obrigatoriamente objeto de registo na aplicação informática contabilístico-financeira.
3. O previsto nos números anteriores não se aplica aos pedidos de pagamento em prestações, no âmbito dos processos de execução fiscal, os quais têm natureza judicial.

Artigo 13.º

Isenções e redução de taxas

1. No exercício económico de 2021, para efeitos do disposto no n.º 2 do artigo 16.º da Lei n.º 73/2013, de 3 de setembro, alterada e republicada pela Lei n.º 66/2020, de 4 de novembro, pode a Assembleia Municipal, sob proposta da Câmara Municipal, devidamente fundamentada, conceder isenções ou reduções dentro dos limites estabelecidas nos regulamentos municipais em respeito pelo princípio da legalidade tributária previsto no n.º 9 do art.º 16.º da Lei n.º 51/2018, de 16 de agosto.
2. As isenções ou reduções concedidas a favor de pessoas singulares ou coletivas dos sectores privado, cooperativo e social, bem como das entidades públicas fora do perímetro do sector das administrações públicas no âmbito do Sistema Europeu de Contas Nacionais e Regionais, é considerada um benefício concedido para efeitos do Lei n.º 64/2013 de 27 de agosto, sem prejuízo do art.º 3.º do mesmo diploma, e concorre para o cômputo dos demais benefícios concedidos em numerário e ou em espécie.



[Handwritten signatures and initials in blue ink]

CAPÍTULO IV

DESPESA

Secção I

Artigo 14.º

Princípios Gerais para a Realização de Despesa

1. Na execução do orçamento da despesa devem ser respeitados os princípios e regras definidos no Decreto-Lei n.º 54-A/99, de 22 de fevereiro, na Lei n.º 8/2012, de 21 de fevereiro, com as alterações introduzidas pela Lei n.º 22/2015, de 17 de março, e ainda as normas legais disciplinadoras dos procedimentos necessários à aplicação da Lei dos Compromissos e Pagamentos em Atraso, constantes do Decreto-Lei n.º 127/2012, de 21 de junho, alterada pelo Decreto-Lei n.º 99/2015, de 2 de junho.
2. Nenhum compromisso pode ser assumido sem que tenham sido cumpridas cumulativamente as seguintes condições:
 - a) Verificada a conformidade legal e a regularidade financeira da despesa, nos termos da lei;
 - b) Registado previamente à realização da despesa no sistema informático de apoio à execução orçamental;
 - c) Emitido um número de compromisso válido e sequencial que é refletido na nota de encomenda;
3. Nenhum compromisso pode ser assumido sem que se assegure a existência de fundos disponíveis.
4. As despesas só podem ser cabimentadas, comprometidas, autorizadas e pagas, se estiverem devidamente justificadas e tiverem cobertura orçamental, ou seja, no caso dos investimentos, se estiverem inscritas no Orçamento e no PPI, com dotação igual ou superior ao valor do cabimento e compromisso e no caso das restantes despesas, se o saldo orçamental na rubrica respetiva for igual ou superior ao valor do encargo a assumir.
5. As ordens de pagamento da despesa caducam a 31 de dezembro, devendo o pagamento dos encargos regularmente assumidos e não pagos até 31 de dezembro ser processados por conta das verbas adequadas do orçamento do ano seguinte.



CÂMARA MUNICIPAL DE VILA NOVA DA BARQUINHA – ORÇAMENTO 2021

Artigo 15.º

Tramitação dos Processos de Despesa

1. Em 2021 os serviços responsáveis devem utilizar obrigatoriamente a plataforma eletrónica para todas as aquisições de bens, serviços, empreitadas ou concessões quer tenham contrato de fornecimento contínuo ou não.
2. A aplicação do n.º anterior é dispensada quando seja adotado o procedimento de ajuste direto simplificado.
3. Com cada requisição apresentada deve ser justificada a necessidade de realização da despesa.
4. Cumpre à unidade responsável pelo aprovisionamento realizar e coordenar toda a tramitação administrativa dos processos aquisitivos, em articulação com os demais serviços.
5. Para efeitos do referido no número anterior cada unidade, ou equiparada, responsabilizar-se-á pela definição exata das características técnicas específicas e respetivo CPV, nomeadamente, dos bens, serviços, ou empreitadas a adquirir, as quais constarão do caderno de encargos a elaborar pela Unidade responsável pela contratação.
6. Os processos de despesa conferidos pelos serviços de contabilidade e não pagos até ao final do ano transato são automaticamente cabimentados e comprometidos em 2020 até à concorrência da dotação disponível, sem ser necessária a revalidação da autorização da despesa por parte do serviço responsável.

Artigo 16.º

Conferência e Registo de Despesas

1. A conferência, verificação e registo inerentes à realização de despesas efetuadas pelos serviços municipais deverá obedecer ao conjunto de normas e disposições legais aplicáveis e às regras de instrução de processos sujeitos a fiscalização prévia do Tribunal de Contas.
2. A conferência e registo referidos no número anterior serão efetuados, consoante a especificidade e a fase da realização da despesa, nos termos referidos a seguir:
 - a) As funções de registo das operações de cabimento, compromisso são asseguradas pelos serviços de aprovisionamento, tratamento de faturas e liquidação de despesas são asseguradas pelo serviço de contabilidade.
 - b) O serviço de recursos humanos, assegura a informação necessária ao processamento das Despesas com Pessoal.



Artigo 17.º

Gestão de Contratos

1. Sem prejuízo do disposto no artigo anterior, compete a cada uma das unidades requisitantes a gestão dos contratos em vigor.
2. Para cumprimento do disposto no número anterior, cada unidade deve:
 - a) Nomear os gestores de contrato que serão responsáveis pela monitorização da execução dos contratos;
 - b) Responder no prazo máximo de 5 dias aos inquéritos de qualidade do serviço enviados pela Unidade responsável pelo aprovisionamento.

Artigo 18.º

Compras Municipais

1. O aprovisionamento de bens móveis e serviços comuns à generalidade dos serviços municipais é coordenado e gerido pelo aprovisionamento e pela equipa multidisciplinar de contratação pública, de acordo com o regulamento interno municipal.
2. As categorias de bens móveis e serviços objeto de gestão centralizada no aprovisionamento e equipa multidisciplinar de contratação pública são as seguintes:

Categorias de bens e serviços	Classificação económica (código)
Combustíveis	02.01.02
Refeições Confeccionadas	02.01.05
Material de escritório Papel, economato e consumíveis de impressão	02.01.08
Veículos Rodoviários	02.01.12 / 07.01.06
Água	02011601
Comunicações fixas: Serviços postais e Serviços de cobrança postal	02.02.09
Comunicações móveis: Serviço Móvel e acesso à internet	02.02.09
Transportes	02.02.10
Vigilância e Segurança	02.02.18
Assistência técnica de equipamentos de impressão e reprodução	02.02.19
Outros Serviços	02.02.20 / 02.02.25



[Handwritten signatures in blue ink]

[Handwritten signature in black ink]

Artigo 19.º

Despesas de Equipamentos de Impressão e Reprografia

1. Todos os equipamentos de impressão e de reprografia encontram-se sob gestão centralizada dos serviços de informática, cometendo ao Aprovisionamento a centralização de todas as despesas relativas aos contratos destes equipamentos, bem como às outras categorias definidas no artigo anterior.

Artigo 20.º

Despesas com combustíveis e de peças para viaturas

1. A aquisição de combustíveis e lubrificantes, incluídos nas classificações económicas 02.01.02.01, 02.01.02.02 e 02.01.02.99, e utilizado como combustível destinado a todas as viaturas municipais, assim como a aquisição de peças destinadas a trabalhos de reparação, conservação e beneficiação das viaturas de transporte (02.02.03 – Conservação de Bens) e os respetivos pneus (02.01.12 - Material de Transporte – Peças) serão centralizadas e adquiridas obrigatoriamente pelo serviço de aprovisionamento.

Artigo 21.º

Despesas na Área Informática

A aquisição de bens e serviços da categoria de informática por parte dos Serviços Municipais, com recurso aos orçamentos respetivos, só pode ser efetuada após homologação pelo vereador responsável pelo serviço informático.

Artigo 22.º

Despesas na Área da Formação

A política de formação profissional dos trabalhadores da Câmara Municipal de Vila Nova da Barquinha, onde se incluem todas as ações e modalidades de formação como são exemplo cursos de formação, colóquios, congressos, workshops, estágios ou encontros entre outras modalidades dirigidas a trabalhadores ou outros públicos são da competência exclusiva do vereador com o pelouro dos recursos humanos, sendo a sua inscrição de verbas na rubrica 02.02.15 – Formação.



[Handwritten signatures and initials in blue ink]

Artigo 23.º

Processamento de remunerações

1. As despesas relativas a remunerações do pessoal serão processadas pelo serviço de recursos humanos, de acordo com as normas e instruções em vigor.
2. Deverão acompanhar as folhas de remunerações, as guias de entrega de parte dos vencimentos ou abonos penhorados, as relações dos descontos e os documentos relativos a pensões de alimentos, ou outros, descontados nas mesmas folhas.
3. Os documentos referentes às avenças devem ser processados pelo serviço de recursos humanos, de acordo com o contrato de avença.

Artigo 24.º

Despesas de Deslocação e Ajudas de Custo

1. As deslocações em serviço e respetivo alojamento de colaboradores municipais são solicitadas ao serviço de recursos humanos.
2. A utilização de viatura própria ou viatura municipal para efetuar deslocações em serviço carecem de autorização prévia e expressa do Presidente da Câmara ou em quem o mesmo subdelegar competência para o efeito.
3. Os trabalhadores que beneficiem de ajudas de custo carecem de autorização prévia e expressa do Presidente da Câmara ou em quem o mesmo subdelegar competência para o efeito.

Secção II

Autorização da despesa e pagamentos

Artigo 25.º

Competências

1. São competentes para autorizar despesas, nos termos do n.º 1 do artigo 18.º do Decreto-Lei n.º 197/99, de 8 de junho, quando digam respeito à execução do orçamento da Câmara Municipal, as seguintes entidades:
 - a) Até 149.639,47 €, o Presidente de Câmara;
 - b) Sem limite, a Câmara Municipal.



[Handwritten signatures and initials in blue ink]

2. Compete ao Presidente da Assembleia Municipal, nos termos do n.º 2 do art.º 30.º do Anexo I da Lei n.º 75/2013, de 12 de setembro, alterado pela Lei n.º 66/2020, de 4 de novembro, autorizar a realização de despesas orçamentadas, independentemente do valor, relativas ao orçamento de funcionamento da Assembleia Municipal, comunicando o facto, para os devidos efeitos legais, incluindo os correspondentes procedimentos administrativos, ao Presidente da Câmara Municipal.

3. Sem prejuízo do disposto nos números anteriores, a competência para autorizar o pagamento de todas as despesas, independentemente da entidade que as autorizou, é do Presidente da Câmara Municipal nos termos da alínea h) do n.º 1 do art.º 35.º do Anexo I da Lei n.º 75/2013, de 12 de setembro.

4. Para efeitos do disposto no nº 2 do artigo 18º do DL 197/99, de 8 de junho, fica a Câmara Municipal autorizada a executar a realização de obras ou reparações por administração direta, até ao montante de € 300.000,00, excluído o IVA incidente na aquisição dos bens nelas aplicadas.

Artigo 26.º

Apoios a Entidades Terceiras

Os apoios a entidades terceiras, excluindo freguesias, que se traduzam na redução do preço de prestações de serviços e/ou na cedência de recursos humanos ou patrimoniais carecem de proposta fundamentada do respetivo Pelouro ou unidade orgânica competente e de informação financeira prévia que a submeterá à decisão do Presidente da Câmara e submissão, para aprovação, à Câmara Municipal nos termos da alínea u) do n.º 1 do art.º 33.º do Anexo I da Lei n.º 75/2013, de 12 de setembro, alterado pela Lei n.º 66/2020, de 4 de novembro.

Artigo 27.º

Apoios às competências materiais dos órgãos das Freguesias

1. Durante o exercício de 2021 para efeitos do disposto na alínea j) do n.º 1 do art.º 25.º do Anexo I da Lei n.º 75/2013, de 12 de setembro, alterada pela Lei n.º 66/2020, de 4 de novembro, autorizam-se as seguintes formas de apoio às freguesias em reforço da sua capacidade para prossecução das respetivas competências materiais estabelecidas no art.º 16.º do mesmo diploma:

- a) Em numerário até ao limite constante das grandes opções do plano;
- b) Em espécie, através da disponibilização pontual de recursos humanos e patrimoniais.



(Handwritten signatures and initials in blue ink)

Artigo 28.º

Repartição de Encargos

Atendendo ao disposto na alínea b), do art.º 3.º da LCPA, Lei n.º 8/2012, de 21 de fevereiro, a abertura de procedimento relativo a despesas que deem lugar a encargo orçamental em mais de um ano económico ou em ano que não seja o da sua realização, não pode ser efetivada sem previa autorização do respetivo órgão deliberativo, exceto nas situações em que esta autorização já foi concedida através da aprovação das GOP em que conste tal repartição.

Artigo 29.º

Compromissos Plurianuais

1. Para efeitos do previsto na alínea c) do n.º 1 do art.º 6.º, da Lei n.º 8/2012, de 21 de fevereiro alterado pela Lei n.º 22/2015, de 17 de março, a assunção de compromissos plurianuais, independentemente da sua forma jurídica, incluindo novos projetos de investimento ou a sua reprogramação, contratos de locação, acordos de cooperação técnica e financeira com os municípios e parcerias público-privadas, está sujeita a autorização prévia pela Assembleia Municipal, que tacitamente também aprova a adjudicação e consequentemente o compromisso plurianual que deles decorra.

2. A assunção de compromissos plurianuais a coberto da autorização prévia prevista no número anterior, só poderá fazer-se quando, para além das condições previstas, sejam respeitadas as regras e procedimentos previstos na Lei n.º 8/2012, de 21 de fevereiro e cumpridos os demais requisitos legais de execução de despesas, sem prejuízo do previsto no art.º 9.º do Decreto-Lei n.º 127/2012, de 21 de junho.

Artigo 30.º

Fundos de Maneio

1. A constituição do Fundo de Maneio (FM) não pode ultrapassar individual, consolidado e mensalmente o valor de 1.677 Euros, autorizadas pelo Presidente da Câmara Municipal.



Secção III

Celebração e formalização de contratos e protocolos

Artigo 31.º

Protocolos e contratos interadministrativos

1. Os protocolos e contratos interadministrativos que configurem responsabilidades financeiras para a Autarquia, deverão obter o prévio parecer da Unidade responsável pela gestão financeira para efeitos de reconhecimento da respetiva despesa e/ou receita.
2. Competirá à Unidade responsável pela gestão financeira proceder aos registos contabilísticos adequados à execução dos protocolos e contratos interadministrativos referidos no ponto anterior.
3. Nos termos e para efeitos do disposto na alínea K), do nº 1 do artigo 25.º do Anexo I da Lei nº 75/2013, de 12 de Setembro, alterada pela Lei nº 66/2020, de 4 de novembro, fica a Câmara Municipal autorizada a celebrar, com as Juntas de Freguesia do concelho, contratos de delegação de competências e de acordos de execução, designadamente, em matéria de investimentos previstos nas Opções do Plano para 2021.

CAPÍTULO V

DISPOSIÇÕES FINAIS

Artigo 32.º

Empréstimos a curto prazo

Para satisfação de necessidades transitórias de tesouraria fica o executivo autorizado a contrair empréstimos a curto prazo, devendo ser amortizados até ao final do exercício económico e até ao montante de 250.000 €, nos termos do art.º 50º, da Lei nº 73/2013, 3 de setembro, alterada pela Lei nº 66/2020, de 4 de novembro.

Artigo 33º

Dúvidas sobre a execução do orçamento

As dúvidas suscitadas na execução do Orçamento e na aplicação das medidas orientadoras para a execução orçamental para 2021, são esclarecidas por despacho do Presidente da Câmara Municipal ou do Vereador com competência delegada em matéria financeira.



Centro de Negócios
Vila Nova da Barquinha

Relatório

Para o ano de 2021 prevê-se uma retração da Economia, em resultado da Pandemia que atualmente o mundo atravessa.

Desde o início da comercialização dos lotes do Parque Empresarial, que esta é a terceira crise económica que atravessamos.

A nossa determinação na prossecução dos objetivos determinados, leva-nos a acreditar que o Parque Empresarial de Vila Nova da Barquinha vai continuar a sua fase de crescimento.

Naturalmente que a crise pandémica, com todas as suas consequências, contribuiu para os atrasos de alguns investimentos, nomeadamente a Mandara e a conclusão da Vegigreen.

Quanto à Mandara, a previsão dos seus investidores é iniciarem a sua atividade em 2021, assim como a Vegigreen.

A Gonfersol, está em fase de ampliação das suas instalações.

A Oceanfólio, pretende expandir as suas instalações, mas existem alguns atrasos, decorrentes da crise pandémica.

A Vivid Foods, ampliou as suas instalações, contribuindo assim para mais algumas dezenas de postos de trabalho.



Centro de Negócios
Vila Nova da Barquinha

Existem e apesar do momento complexo que atravessamos, vários processos de investimento em curso, e cuja concretização está dependente da aprovação dos fundos comunitários.

A verdade é que A implementação do Plano de Desenvolvimento Estratégico do Centro de Negócios de Vila Nova da Barquinha – 2027, tem permitido o interesse do investimento no Concelho de Vila Nova da Barquinha.

As empresas continuam a procurar-nos para concretizar os seus investimentos, apesar da pandemia.

O CDN continuará a privilegiar um relacionamento de proximidade com a AICEP e o IAPMEI, face aos projetos que estão em curso, bem como a Nersant e Taggusvale.

Decorrem contactos com investidores para novos projetos de investimento no Centro de Negócios e cujas expectativas estão relevadas nos documentos previsionais de 2021, nomeadamente na área das receitas.

O CDN e o Gadel (Município), continuarão a trabalhar em conjunto, no Gabinete de Apoio ao Investidor, no sentido de facultar todo o apoio aos empresários que pretendam investir, não só no Centro de Negócios, mas também no Concelho de Vila Nova da Barquinha, com a instalação/desenvolvimento de atividades económicas.

Continuaremos a manter com a Escola, o projeto para o desenvolvimento do Empreendedorismo económico, criando um verdadeiro espírito empreendedor e empresarial, nos nossos jovens.

Na Comunidade Intermunicipal do Médio Tejo, continuaremos a participar no Ecosistema Empreendedor, partilhando conhecimentos e desenvolvendo estratégias conjuntas, com o objetivo de dotar o Médio Tejo em geral e o



Concelho de Vila Nova da Barquinha, em particular, de condições para a captação de investimentos.

O Cais - Ninho de Empresas, iniciou a sua atividade em 2020, com a sua capacidade de ocupação esgotada.

Existe a expectativa que os novos projetos de investimento, tão essenciais para o desenvolvimento do nosso Concelho, contribua para o desenvolvimento do Parque Empresarial, ao qual o CDN dará todo o apoio.

A Isenção da Derrama para o ano de 2021, será mais um fator de captação de novos investimentos...para além de todos os benefícios contido no Plano estratégico de Desenvolvimento.

A gestão do CDN, continuará com os seus padrões de rigor, ajustando os custos e investimentos às receitas a obter pela Empresa Municipal e em sintonia com o Plano de desenvolvimento Estratégico.

Foram elaborados os mapas em anexo, decorrente do cumprimento da Lei e de acordo com as considerações feitas anteriormente.

Não se afigura como necessária a realização de transferências financeiras do Município de Vila Nova da Barquinha, no cumprimento da legislação em vigor, para garantir o equilíbrio económico-financeiro do CDN, EM SA, se se confirmarem todos os pressupostos do Orçamento.

Considera-se:

- Preocupação permanente no equilíbrio económico-financeiro do CDN, através de uma particular atenção na componente de custos e condicionando o investimento às receitas obtidas pelo CDN e em conformidade com o Plano de Desenvolvimento Estratégico do Centro de Negócios.

- Rigor na gestão financeira, através dos recebimentos e pagamentos.

3



Centro de Negócios
Vila Nova da Barquinha

[Handwritten signature in blue ink]

- A Sinalética no parque empresarial, apenas será implementada, quando existir um número relevante de empresas, bem como a situação financeira do CDN, o permitir.

Destacamos o facto de previsivelmente se garantir o equilíbrio económico-financeiro do CDN e a obtenção de resultados positivos.

Vila Nova da Barquinha, 20 de outubro de 2020

O Conselho de Administração

[Handwritten signature in purple ink]
[Handwritten signature in black ink]
[Handwritten signature in black ink]
[Handwritten signature in blue ink]



Orçamento Anual de Tesouraria - 2021

RECEITAS CORRENTES		DESPESAS CORRENTES
Vendas de bens e serviços correntes		Custos com pessoal
Gestão e manutenção de condomínio	28 006 €	Pessoal em Regime de Avença
Comissão de Venda de Terrenos	51 896 €	Total de custos com pessoal
Total receitas correntes	79 902 €	FSE :
RECEITAS DE CAPITAL		Manutenção Espaços Verdes, arruamentos e outras Infra-Estruturas
Venda de bens de investimentos		Segurança
Lote 4	0 €	Promoção e Publicidade
Total de receitas de capital	0 €	Outros fornecimentos ou serviços
OUTRAS RECEITAS - TRANSFERÊNCIAS EQ.FINANCEIRO		Total de FSE
Município de Vila Nova da Barquinha	0 €	Total de despesas correntes
RECEBIMENTOS DE CLIENTES		DESPESAS DE CAPITAL
Clientes	42 376 €	Equipamento Administrativo
RECEBIMENTOS DO ESTADO		Equip. Informático
Reembolso IRC	0 €	Sinalética e Promoção
		Edifício Serviços Comuns
		Outras despesas de capital
		Total despesas de capital
TOTAL DE RECEITAS	122 278 €	PAGAMENTOS A FORNECEDORES
SALDO DE TESOURARIA 2021 =R-D	28 982 €	Fornecedores
SALDO INICIAL 2021	7 854 €	
SALDO FINAL DE TESOURARIA 2021	36 836 €	IVA
		IRC (Inclui PPC e PEC)
		Total Pagamentos ao Estado
		TOTAL DESPESAS



Centro de Negócios
Vila Nova da Barquinha

Orçamento Anual de Investimento - 2021

RECEITAS DE CAPITAL		DESPESAS DE CAPITAL	
Venda de bens de investimentos		Equipamento Administrativo	1 €
Lote 4	0 €	Equip. Informático	1 €
TOTAL DE RECEITAS DE CAPITAL		Sinalética e Promoção	1 000 €
		Edifício Serviços Comuns	1 €
		Outras despesas de capital	1 €
		TOTAL DESPESAS	1 004 €

[Handwritten signatures in blue ink]

[Handwritten signature in black ink]



CentrodeNegócios
Vila Nova da Barquinha

Orçamento Anual de Exploração - 2021

		CUSTOS
Vendas de bens e serviços correntes		Custos com pessoal
Gestão e manutenção de condomínio	22 769 €	Consultor
Prestação de serviços	51 896 €	Total de custos com pessoal
Transf. Financeiras - Município VNB	0 €	
TOTAL PROVEITOS	74 665 €	FSE :
		Manutenção Espaços Verdes, arruamentos e outras infra-estruturas
		Segurança
		Promoção e Publicidade
		Outros fornecimentos ou serviços
		Total FSE
		Amortizações
		TOTAL CUSTOS

RESULTADOS	
Resultado antes de Impostos	29 036,00 €
IRC a Pagar	0,00 €
Resultado Líquido do Exercício	29 036,00 €

[Handwritten signatures and initials in blue ink]

[Handwritten signature in black ink]



Balanco Previsional - 2021

ACTIVO		FUNDOS PRÓPRIOS
Activos Fixos Tangíveis		Património
Terrenos	78 720 €	Capital Social
Eq. Administrativo/software	0 €	Resultados transitados
Promoção e Sinalética	875 €	Resultado Liquidado em exercício
Activos Fixos Tangíveis - Outros	0 €	TOTAL FUNDOS PRÓPRIOS
Total Activo	79 595 €	
CIRCULANTE		
Existências	0 €	PASSIVO
Dívidas de terceiros -cp e mlp	0 €	Provisões riscos e encargos
Estado e Outros Entes Publicos (IVA)	5 458 €	Provisões riscos e encargos
Clientes	0 €	Dívidas a terceiros - mlp e cp
Título, DO e Caixa		Fornecedores c/c
DO	36 826 €	Fornecedores Activos c/c
Caixa	10 €	Diferimentos
Total de Circulante	42 294 €	
TOTAL ACTIVO	121 889 €	TOTAL DO PASSIVO
		0 €
		TOTAL DE PASSIVO+ CAPITAL PRÓPRIO
		121 889 €









Centro de Negócios

Vila Nova da Barquinha

Estimativa Financeira de operações Estado/Autarquias Locais - 2021

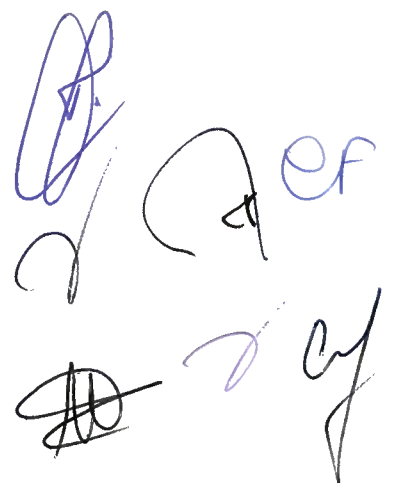
Recebimentos - Administração Local	Datas		Estimativa Financeira
	Início	Fim	2021
Descrição			Total
Município de Vila Nova da Barquinha	01/01/2021	31/12/2021	0 €
TOTALS			0 €

Recebimentos - Estado	Datas		Estimativa Financeira
	Início	Fim	2021
Descrição			Total
Estado - Recebimentos - IVA	01/01/2021	31/12/2021	24 567 €
Estado - Recebimentos - IRC	01/01/2021	31/12/2021	0 €
TOTALS			24 567 €

Pagamentos - Estado	Datas		Estimativa Financeira
	Início	Fim	2021
Descrição			Total
Estado - Pagamentos - IRC (Inclui PPC e PEC)	01/01/2021	31/12/2021	0 €
Estado - Pagamentos - IVA	01/01/2021	31/12/2021	0 €
TOTALS			0 €

Handwritten signatures and initials in blue ink.

Descrição
Manutenção de espaços verdes, arruamen Estruturas
Aquisição de serviços de segurança
Colocação da última camada de betumino
Sinalética
Sede - Edifício Serviços Comuns
Equip. Administrativo/Informático e outro



PARECER DO FISCAL ÚNICO SOBRE OS INSTRUMENTOS DE GESTÃO PREVISIONAL

Introdução

1. Para os efeitos da alínea j) do art.º 25º da Lei nº 50/2012 de 31 de Agosto, apresentamos o nosso parecer sobre os instrumentos de gestão previsional para o exercício de 2021, do **CDN – Gestão e Promoção do Parque Empresarial de Vila Nova da Barquinha, EM, S.A.** consistindo, nos Plano de atividades, Orçamento anual de exploração e Balanço previsional (que evidencia um total de ativo líquido de 121 889 euros e um total de capital próprio positivo de 121 889 euros, incluindo um resultado líquido positivo de 29 036 euros).

Responsabilidades

2. É da responsabilidade do Conselho de Administração a preparação e a apresentação da informação previsional, a qual inclui a identificação e divulgação dos pressupostos mais significativos que lhe serviram de base.

3. A nossa responsabilidade consiste em verificar a consistência e adequação dos pressupostos e estimativos contidos nos instrumentos de gestão previsional acima referidos, competindo-nos emitir um relatório profissional e independente baseado no nosso trabalho.

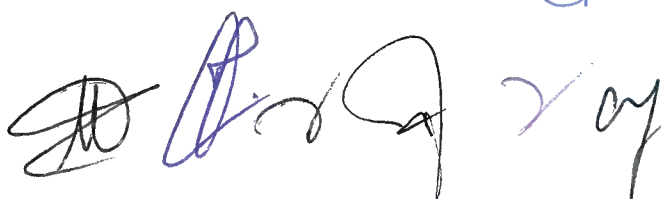
Âmbito

4. O trabalho a que procedemos teve como objetivo obter uma segurança moderada quanto a se a informação previsional contida nos instrumentos de gestão anteriormente referida está isenta de distorções materialmente relevantes. O nosso trabalho foi efetuado com base nas Normas Técnicas e Diretrizes do Revisão/Auditoria emitidas pela Ordem dos Revisores Oficiais de Contas, planeado de acordo com aquele objetivo, e consistiu:

- a) Principalmente, em indagações e procedimentos analíticos destinados a rever
 - a fiabilidade das asserções constantes da informação previsional;
 - a adequação das políticas contabilísticas adotadas, tendo em conta as circunstâncias e consistência da sua aplicação;
 - a adequação da apresentação da informação previsional,
- b) na verificação das previsões constantes dos documentos em análise, com o objetivo de obter uma segurança moderada sobre os seus pressupostos, critérios e coerência.

5. Entendemos que o trabalho efetuado proporciona uma base aceitável para a emissão do presente parecer sobre os instrumentos de gestão previsional.

cf



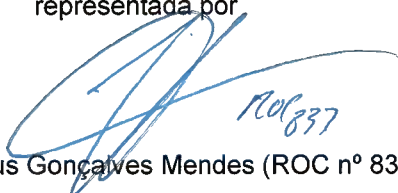
Parecer

6. Em nossa opinião, com base no trabalho efetuado sobre evidência que suporta os pressupostos da informação financeira previsional do plano de atividades e orçamento para 2020, o qual foi executado tendo em vista a obtenção de um nível de segurança moderado, nada chegou ao nosso conhecimento que nos leve a concluir que tais pressupostos não proporcionem uma base aceitável para aquela informação e que tal informação não tenha sido preparada e apresentada de forma consistente com as políticas e princípios contabilísticos, normalmente adotados pela entidade.

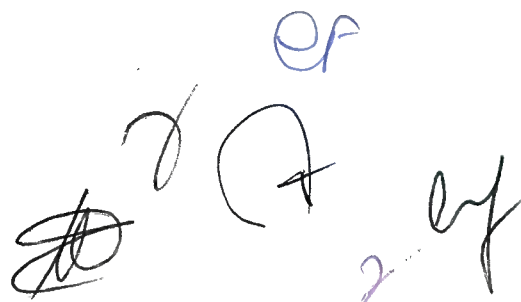
7. Devemos, contudo, advertir que frequentemente as acontecimentos futuros não ocorrem da forma esperada, pelo que os resultados reais poderão vir a ser diferentes dos previstos e as variações poderão ser materialmente relevantes.

Vila Nova da Barquinha, 20 de outubro de 2020

Rosa Lopes, Gonçalves Mendes & Associados, S.R.O.C., Lda
representada por


1706837

José de Jesus Gonçalves Mendes (ROC nº 833)





4

[Handwritten signature]

INFORMAÇÃO 11_2020_DG

ASSUNTO: Proposta de orçamento e plano de atividades para o ano de 2021 e plano plurianual de investimentos 2021 a 2025

Nos termos da alínea f) do número 1 do artigo 21º dos estatutos da RSTJ, compete ao Conselho de Administração, elaborar e propor à Assembleia Geral os instrumentos de gestão previsional, constituídos nos termos definidos no artigo 31º dos estatutos.

Assim anexamos para análise do Conselho de Administração o plano de atividades para o ano de 2021, o plano anual e plurianual de investimentos para o período de 2021 a 2025 e o orçamento anual de exploração para o ano de 2021 constituído pelo orçamento de proveitos e orçamento de custos, propondo a aprovação dos mesmos.

Eco Parque do Relvão, 12 de novembro de 2020.

O Diretor Geral

[Handwritten signature of Diamantino Duarte]

Diamantino Duarte

*Deliberação, por unanimidade, na
sessão do CA de 19.11.2020,
aprovando a proposta apresentada e
remitendo para a Ass. Geral*

[Handwritten signatures in blue ink]



Orçamento e plano de atividades de 2021 Plano plurianual de investimentos de 2021 a 2025

Novembro de 2020

INTRODUÇÃO

A RSTJ – Gestão e Tratamento de Resíduos, E.L.M., S.A. (adiante designada por RSTJ), foi constituída em 2019 com uma área de intervenção de 10 concelhos: Alcanena, Chamusca, Constância, Entroncamento, Ferreira do Zêzere, Golegã, Santarém, Tomar, Torres Novas e Vila Nova da Barquinha.

Este SGRU (Sistema de Gestão de Resíduos Urbanos), tem uma área de influência de 2.466 km² e serve uma população de 209.587 habitantes (Censos, 2011).

Em resultado das instruções da Direção Geral das Autarquias Locais e da Entidade Reguladora dos Serviços de Águas e de Resíduos, o desenvolvimento das atividades terá que ser efetuado através de um ente coletivo que assuma a forma de Empresa Municipal ou de Empresa Intermunicipal, nos termos e ao abrigo do disposto na Lei n.º 50/2012, de 31 de agosto (regime jurídico da atividade empresarial local e das participações locais). Assim a RSTJ veio "substituir" a Resitejo, criada a 9 de agosto de 1996, nos termos do artigo 167º do Código Civil.

Importa destacar os seguintes acontecimentos, relativamente à Resitejo: Em maio de 1999, foram inauguradas as primeiras infraestruturas para o tratamento dos resíduos, um aterro sanitário, sete estações/centros de transferência e sete ecocentros, pondo assim fim à deposição dos resíduos em lixeiras a céu aberto. A gestão destas infraestruturas ficou a cargo da Hictejo até abril de 2009. A partir desta data a gestão passou a ser da responsabilidade da Resitejo, que assim ficou a gerir todo o sistema.

No ano de 1999 também se deu início ao processo de encerramento e selagem de todas as lixeiras existentes na área de influência da Resitejo.

Em 2000, foram distribuídos pelos dez municípios, os primeiros contentores para a recolha seletiva das embalagens de papel/cartão, embalagens de vidro e pilhas, sendo a responsabilidade da recolha destes equipamentos, até dezembro de 2004, da Hictejo.

No mês de dezembro de 2004, entrou em funcionamento a estação de triagem, que tem como objetivo tratar os resíduos provenientes da recolha seletiva.

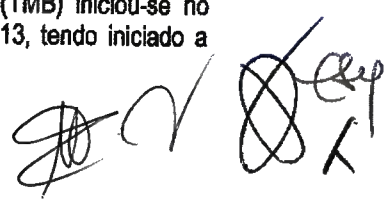
A partir de janeiro de 2005, foram distribuídos os primeiros contentores para a recolha seletiva de embalagens de plástico/metá. Até 31 de Dezembro de 2019, a Resitejo tem à disposição da população 2.125 ecopontos completos (conjunto de contentores para papel/cartão, plástico/metá, vidro e pilhas).

Em 2005, foi celebrado o contrato com a Sociedade Ponto Verde, entidade gestora de resíduos de embalagem.

Em junho de 2006, a Resitejo iniciou a recolha seletiva porta a porta, nos estabelecimentos comerciais e serviços de cartão, filme plástico e esferovite, nos concelhos de Constância, Entroncamento, Torres Novas, Chamusca, Golegã e Vila Nova da Barquinha. Em 2016, a recolha foi alargada aos restantes concelhos (Alcanena, Ferreira do Zêzere, Santarém e Tomar).

Em agosto de 2010, a Resitejo começou a receber resíduos de embalagem da TratoLixo para separação na estação de triagem.

A construção da nova unidade de tratamento mecânico e biológico (TMB) iniciou-se no segundo semestre de 2011. A unidade foi inaugurada em julho de 2013, tendo iniciado a



laboração no mês de agosto do mesmo ano (em fase de testes).

No início de 2014 entrou em funcionamento a central de valorização de biogás da 1.ª célula do Aterro, estando a exploração a cargo da empresa CapWatt. A selagem da 1.ª célula do aterro (célula 1) iniciou-se em 2014, passando os resíduos a ser depositados, maioritariamente, na nova célula (célula 2).

APRESENTAÇÃO DA EMPRESA

Denominação

RSTJ – Gestão e Tratamento de Resíduos, E.I.M., S.A.

Pessoa coletiva e inscrição na Conservatória do Registo Comercial:

515.332.607

Objeto social:

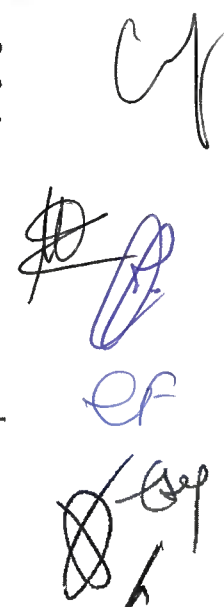
A sociedade tem por objeto a exploração e gestão dos serviços de interesse geral de gestão de resíduos urbanos, quer em alta quer em baixa e ainda a realização de todos os serviços inerentes à limpeza urbana. A sociedade pode ainda exercer atividades no âmbito das energias renováveis e valorização energética obtida a partir de resíduos. A sociedade pode ainda exercer atividades acessórias com o seu objeto, designadamente atividades complementares ou subsidiárias à gestão de resíduos e de limpeza urbana, sistemas de informação geográfica, defesa ambiental e outras atividades inerentes à captura, alojamento e abate de canídeos e gatídeos ou outras espécies.

Capital social:

50.000,00 euros (cinquenta mil euros), correspondente a 10.000 ações nominativas, com valor nominal de 5 euros.

Estrutura acionista:

Acionistas	Valor nominal	Ações	%
Município de Alcanena	5.000,00	1.000	10%
Município da Chamusca	5.000,00	1.000	10%
Município de Constância	5.000,00	1.000	10%
Município do Entroncamento	5.000,00	1.000	10%
Município de Ferreira do Zêzere	5.000,00	1.000	10%
Município da Golegã	5.000,00	1.000	10%
Município de Santarém	5.000,00	1.000	10%
Município de Tomar	5.000,00	1.000	10%
Município de Torres Novas	5.000,00	1.000	10%
Município de Vila Nova da Barquinha	5.000,00	1.000	10%
Total	50.000,00	10.000	100%



ÓRGÃOS SOCIAIS

A composição dos órgãos Sociais da RSTJ – Gestão e Tratamento de Resíduos, E.I.M., S.A. é a seguinte:

Mesa da assembleia-geral

Presidente

Município de Santarém, representado pelo Sr. Presidente Ricardo Gonçalves Ribeiro Gonçalves

Vogais

Município de Tomar, representado pelo Sr. Vereador Helder Duarte Henriques

Município de Vila Nova da Barquinha, representado pelo Sr. Vereador Rui Constantino Martins

Conselho de administração

Presidente

Município da Chamusca, representado Sr. Presidente Paulo Jorge Mira L. C. Queimado

Administradores

Município de Torres Novas, representado pela Sra. Vereadora Elvira Maria Machado Cruz Sequeira

Município de Ferreira do Zêzere, representado pelo Sr. Vereador Paulo Jorge Alcobia das Neves

Fiscal único

Efetivo

Tocha, Chaves & Associados, SROC, Lda, representada por Paulo Dinis Delgado Chaves

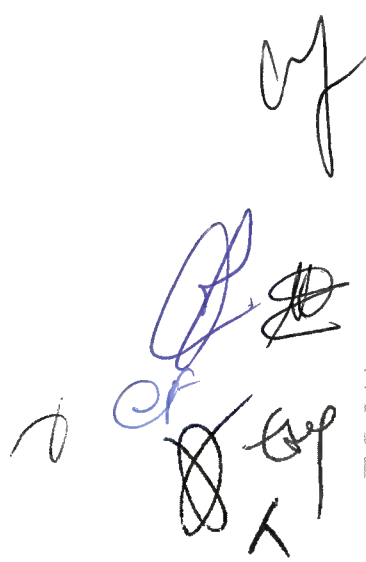
Suplente

Floriano Manuel Moleiro Tocha

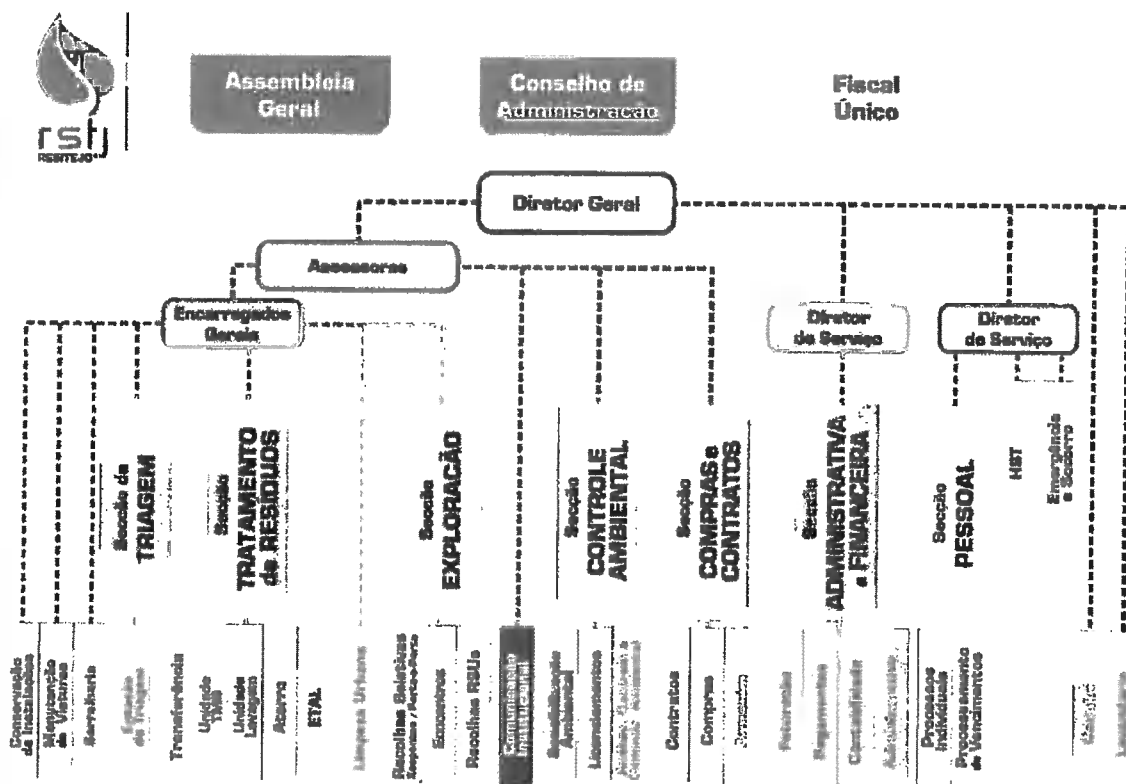
ORGANIZAÇÃO INTERNA

Direções e secções operacionais:

Direção geral;
Direção administrativa e financeira;
Direção serviços de pessoal;
Secções de triagem;
Secções de tratamento de resíduos;
Secções de exploração;
Secções de controlo ambiental;
Secções de compras e contratos;
Secções administrativa e financeira;
Secções de pessoal.



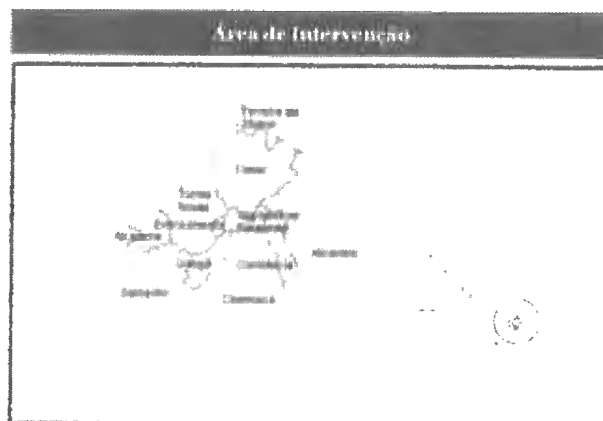
Organograma:



MISSÃO E AREAS DE INTERVENÇÃO

A RSTJ, é a empresa responsável pela gestão e o tratamento dos resíduos produzidos pelos municípios - Alcanena, Chamusca, Constância, Entroncamento, Ferreira do Zêzere, Golegã, Santarém, Tomar, Torres Novas e Vila Nova da Barquinha.

A sua intervenção passa pela gestão de 80.000 toneladas de RSU (resíduos sólidos urbanos) produzidas anualmente pelos mais de 200 mil habitantes dos 10 concelhos da sua área de intervenção, com uma área de influência de 2.466 km².



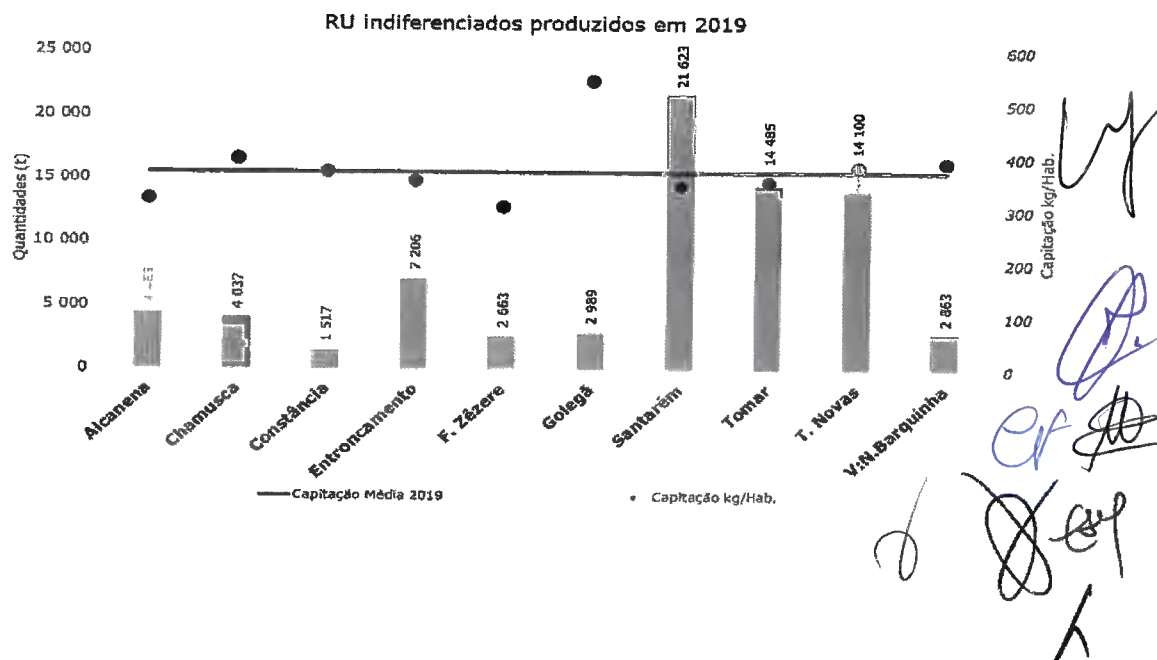
3. Materials resultantes do processo de triagem mecânica multimaterial

Os quantitativos de resíduos enviados para valorização em 2019. No total foram retomados 11.499,37t, conforme seguinte quadro:

Materials	Quantidade (t)
Vidro	2.319,12
Cartão90%	939,04
Cartão42%	2.558,06
Mescla	74,84
ECAL	122,68
PET	306,14
Filme	250,62
PEAD	173,26
Aço	306,56
Alumínio	53,81
Plástico misto	1.278,84
PET óleo	17,36
Plástico	102,34
REEE	147,42
Sucata	741,25
Refugo	2.106,56
Total	11.497,89

4. Unidade de tratamento mecânico e biológico (TMB)

No ano de 2019 foram rececionados na TMB 77.167,54t de resíduos provenientes dos 10 municípios associados (incluído os resíduos verdes), 38.521,67t de resíduos entregues por particulares/grandes produtores, num total de 115.689,21t. Na figura seguinte apresenta-se a quantidade de resíduos indiferenciados entregues por cada um dos municípios na TMB:



Em 2019, foram processados na TMB o total de 172.453,06t de resíduos. Foram enviados para valorização no total 19.176,71t de resíduos.

OBJETIVOS ESTRATÉGICOS

Em termos de objetivos estratégicos da empresa, destacamos os seguintes:

- Melhoria da qualidade dos serviços prestados aos municípios da área de intervenção;
- Aumentar a taxa de cobertura nos municípios com a implementação da recolha porta-a-porta;
- Aumentar os níveis de eficiência na gestão dos resíduos;
- Garantia de um serviço de alta qualidade, assegurando o cumprimento da legislação nacional e comunitária.

PLANO DE ATIVIDADES PARA 2021

A RSTJ com vista à melhoria de eficiência na gestão dos resíduos e à sua valorização, pretende dar especial relevância à ampliação da unidade tratamento mecânico e biológico (TMB), com um investimento na ordem de 5,6 milhões de euros, o principal objetivo deste investimento é proporcionar aos Municípios acionistas a possibilidade de os mesmo terem disponível uma instalação para tratamento dos bioresíduos provenientes da recolha seletiva que alguns, obrigatoriamente, tem de implementar até 31 de dezembro de 2023.

As medidas conducentes à obtenção dos objetivos estratégicos preconizados, passam desde logo pela continuidade do plano de investimentos e por um conjunto de outras atividades que, pela sua relevância, passaremos a destacar por unidade da RSTJ:

1. Aterro sanitário

O aterro foi dimensionado e construído em duas fases. Na primeira fase foi construída a primeira célula do aterro composta por 3 alvéolos ocupando uma área com 6,9ha, com um tempo de vida útil estimado para 10 anos.

Em 2021 pretende-se terminar a selagem da primeira célula, com investimentos na ordem de 135 mil euros.

Atualmente os resíduos estão a ser depositados na segunda célula do aterro (segunda fase), com um área de 7,56ha, os quais desde a entrada em funcionamento da unidade de tratamento mecânico e biológico (TMB), em agosto de 2013, passaram a respeitar, fundamentalmente, a refugo desta unidade e refugos provenientes de outras entidades.

Estão previstos para 2021 investimento na célula nº 2 de construção do alvéolo nº 5, na ordem de 293 mil euros.

2. Tratamento mecânico e biológico (TMB)

A atual unidade com uma capacidade instalada de 35t/h, foi projetada para processar de forma distinta os resíduos indiferenciados (colocados nos contentores "verdes").

Os produtos resultantes do processo de tratamento dos resíduos na TMB são: matéria orgânica, plásticos, metais e rejeitados. A maioria dos plásticos são triturados e enviados para combustível derivado de resíduos (CDR) e os metais são encaminhados para reciclagem.

A matéria orgânica é processada e transformada em corretivo orgânico, denominado NutriSolo, que é o resultado da separação da matéria orgânica existente nos resíduos indiferenciados e do processo biológico que se realiza na TMB. Este corretivo orgânico pode ser utilizado na agricultura como fertilizante.

Pela sua relevância a RSTJ irá proceder, tal como atrás referidos, à ampliação da unidade tratamento mecânico e biológico (TMB), com investimento na ordem de 5,6 milhões de euros.

3. Triagem

A estação de triagem, corresponde a uma das principais atividades de valorização dos resíduos, que processa diariamente os resíduos recolhidos seletivamente, provenientes dos ecopontos, ecocentro e recolha porta-a-porta (cartão e filme plástico), à qual continuaram as ser alocados de forma criteriosa os recursos humanos e materiais.

4. Ecocentros e estações de transferência

Os ecocentros estão distribuídos pelos seguintes concelhos: Alcanena, Chamusca, Ferrelra do Zêzere, Golegã, Santarém, Tomar, Torres Novas e Entroncamento/Vila Nova da Barquinha.

As estações de transferência são instalações onde os resíduos da recolha indiferenciada são descarregados e preparados para serem transportados para a unidade de tratamento mecânico e biológico da RSTJ, situada no Ecoparque da Carregueira. Estas unidades estão localizadas nos seguintes concelhos: Alcanena, Ferreira do Zêzere, Golegã, Santarém, Tomar, Torres Novas e Entroncamento/Vila Nova da Barquinha.

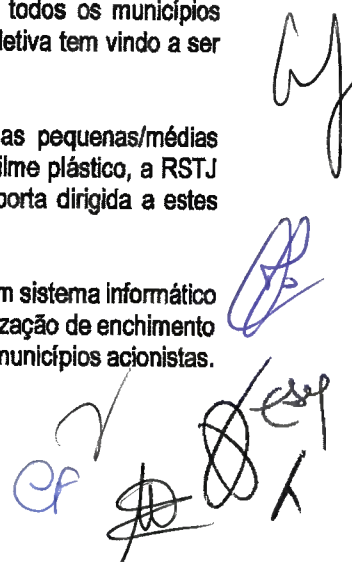
Encontra-se prevista a construção de um novo ecocentro da Chamusca e da remodelação de ecocentros, como investimentos previstos de 261 mil euros e 250 mil euros, respetivamente.

5. Recolha seletiva porta-a-porta

A rede de recolha seletiva da RSTJ, está assente num modelo coletivo que implicou a instalação de contentores apropriados (ecopontos) na via pública em todos os municípios associados. Ao longo dos anos o número de contentores de recolha seletiva tem vindo a ser reforçado.

Tendo em consideração que entidades como o pequeno comércio, as pequenas/médias empresas e serviços são grandes produtores de resíduos de cartão e filme plástico, a RSTJ implementou em 2006 uma rede de recolha de rede seletiva porta-a-porta dirigida a estes produtores.

Ainda na área da recolha seletiva a RSTJ tem vindo a implementar todo um sistema informático por forma a otimizar todos os serviços de recolha assim como a monitorização de enchimento dos mais de 2000 vidrões que se encontram distribuídos na área dos 10 municípios acionistas.



No projeto de recolha seletiva multimaterial destaca-se a candidatura POSEUR nº 000194, com investimentos de 633 mil euros.

Sistema de emergência e combate a incêndio

Nas atuais condições e exigências legais os sistemas de emergência e combate a incêndio assumem especial importância, estando orçamentados investimentos na ordem de 472 mil euros.

6. CDR – Peletização

Com o apoio do POSEUR, prevemos a implementação de uma linha de peletização de CDR, desta forma reduzindo a deposição em aterro sanitário, resolvendo passivos ambientais, e contribuindo para as metas nacionais e do sistema.

7. Segurança e saúde no trabalho

Vivemos desde 18 de março de 2020 um cenário de emergência de saúde pública de âmbito nacional e internacional declarada pela Organização Mundial de Saúde e que levou à classificação do vírus como pandemia. Este facto originou a aplicação de medidas extraordinárias e de carácter urgente de restrição de direitos e liberdades, em especial no que respeita aos direitos de circulação e a restrições da atividade económicas por tempo indefinido.

Neste sentido foram implementadas diversas medidas no âmbito do combate à pandemia do Covid-19, com destaque para:

- Reforço na distribuição de equipamentos de proteção individual;
- Adaptação do funcionamento das unidades às novas regras de distanciamento e saúde pública;
- Reforço no controlo de acesso a todas as unidades e equipamento.

8. Recursos humanos

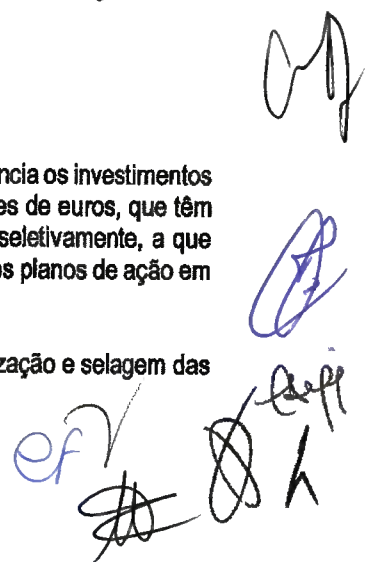
É objetivos da empresa continuar a levar a efeito o plano de formação e valorização das competências de todos os colaboradores.

Bem como, não descurar as questões da igualdade de género e não discriminação, dando assim cumprimento às boas práticas e regras em uso.

PLANO DE INVESTIMENTOS PLURIANUAL PARA 2021 A 2025

No plano de investimentos plurianual para 2021 a 2025 assume especial relevância os investimentos a realizar TMB, com apoio do POSEUR, que ascendem a cerca de 5,6 milhões de euros, que têm como finalidade adaptar esta unidade à receção dos bioresíduos recolhidos seletivamente, a que alguns municípios acionistas se encontram obrigados a realizar, nos termos dos planos de ação em vigor.

Daremos continuidade às atividades e investimentos inerentes à impermeabilização e selagem das atuais células do aterro sanitário.



Continuaremos a implementar nos concelhos de Alcanena, Torres Novas, Tomar, Ferreira do Zêzere e Santarém a recolha seletiva multimaterial porta-a-porta, no âmbito da candidatura aprovada pelo POSEUR.

Será lançado durante o próximo ano o concurso público para a realização das obras inerentes à construção da rede de emergência e combate a incêndios, de forma a dar cumprimento à recomendação da Comissão constituída por técnicos da APA e CCDR LVT.

Em anexo apresenta-se o orçamento de investimentos plurianuais (anexo I).

GASTOS DE EXPLORAÇÃO

A orçamentação teve por base os normais gastos de atividade da empresa dos últimos quatro anos, com base no histórico da Resitejo, a que acrescem os compromissos assumidos, em termos de contratos assinados que terão continuidade em 2021, bem como a previsão de atualização salarial.

Foi ainda tido em conta os gastos necessários para continuar a realizar em entidade externa o tratamento dos lixiviados, por forma a cumprir as indicações das entidades inspetivas e reguladoras.

Destacam-se ainda os gastos com a manutenção dos equipamentos circulantes e infraestruturas, que pela natureza da atividades sofrem elevado desgaste derivado do próprio uso.

Em anexo apresenta-se o orçamento dos gastos de exploração (anexo II).

RENDIMENTOS DE EXPLORAÇÃO

No processo de orçamentação teve por base o histórico da atividade dos últimos quatro anos a capacidade instalada pela empresa.

Nos rendimentos destacam-se a aplicação de tarifas no/a:

- Tratamento e receção de resíduos municípios associados;
- Transporte e tratamento de resíduos provenientes da Ecoleziria;
- Receção e tratamento de resíduos equiparados a urbanos.

Salienta-se ainda, os valores obtidos pela venda dos resíduos provenientes das recolhas seletivas, com um valor global previsto de 2,6 milhões de euros.

Em anexo apresenta-se o orçamento dos rendimentos de exploração (anexo III).

ANEXOS

ANEXO I – PLANO PLURIANUAL DE INVESTIMENTO

ANEXO II – GASTOS DE EXPLORAÇÃO

ANEXO III – RENDIMENTOS DE EXPLORAÇÃO

ANEXO IV – DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS PREVISIONAL

ANEXO I – PLANO PLURIANUAL DE INVESTIMENTO

Valores em euros

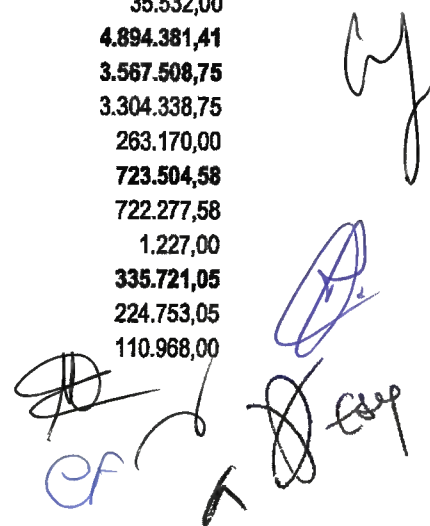
DESCRIÇÃO	TOTAL ORÇAMEN- TADO	2021	2022	2023	2024	2025
Unidade de tratamento mecânico:	5.595.325,30	5.595.325,30				
Ampliação e adaptação tecnológica da TMB (candidatura POSEUR 221)		5.595.325,30				
Ampliação e adaptação tecnológica da TMB CC		2.284.180,30				
Ampliação e adaptação tecnológica da TM "equipamento"		2.702.975,00				
CDR - Peletização (Candidatura POSEUR 239)		608.170,00				
Aterro sanitário:	428.197,50	428.197,50				
Célula nº 1 (trabalhos de encerramento)		135.250,00				
Célula nº 2 (construção do alvéolo nº 5)		292.947,50				
Remodelação dos centros de transferência e ecocentros:	524.821,64	524.821,64				
Construção de novo ecocentro na Chamusca		260.821,64				
Construção e remodelação de ecocentros		250.000,00				
Aquisição de contentores para transferência de resíduos		14.000,00				
Aquisição de contentores diversos (substituição de contentores vandalizados)	125.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
Aquisição de equipamento diverso afeto à exploração (bombas elétricas, ferramentas e equipamentos para as oficinas, equipamentos elétricos para a ETAL, contentores para a transferência de resíduos)	140.000,00	40.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
Aquisição de viaturas de recolha de RSU	370.000,00	270.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
Aquisição de equipamento administrativo	55.000,00	15.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
Aquisição de equipamento diverso	50.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
Projeto de recolha seletiva multimaterial porta a porta (candidatura POSEUR 000194)	633.330,00	633.330,00				
Rede de drenagem de águas residuais	50.000,00	50.000,00				
Sistema de emergência e combate a incêndio	472.275,00	472.275,00				
Totais	8.443.949,44	8.063.949,44	95.000,00	95.000,00	95.000,00	95.000,00

Handwritten signatures and initials in blue ink.

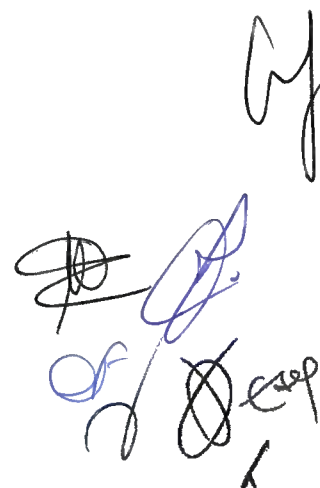
ANEXO II – GASTOS DE EXPLORAÇÃO

		Valores em euros
CONTA	DESCRIÇÃO	2021
61	Custos das mercadorias vendidas e matérias consumidas	310.333,00
6121	Tratamento de resíduos (CDR)	225.000,00
6122	Matéria prima para a triagem	85.333,00
62	Fornecimentos e serviços externos	4.127.582,08
621	Subcontratos	319.166,60
6211103	Tratamento externo de lixiviado	175.000,00
6211105	Desmatação de lixeiras	16.748,00
6211106	Lavagem de contentores	98.418,60
6211109	Outros subcontratos	29.000,00
622	Serviços especializados	1.488.725,75
6221	Trabalhos especializados	230.640,42
6221101	Serviços contabilísticos e fiscais	12.000,00
6221102	Serviços informáticos	3.670,00
6221103	Serviços de consultoria de gestão	75.000,00
6221104	Serviços técnicos área laboral	3.840,00
6221108	Controle e permeado	4.659,13
6221111	Estudos e projetos	12.371,46
6221114	Consultoria energética	14.878,13
6221118	Serviços de advocacia	38.558,77
6221199	Outros trabalhos especializados	65.662,94
6222	Publicidade e propaganda	96.839,44
6223	Vigilância e segurança	82.296,00
6224	Honorários	65.622,77
6226	Conservação e reparação	981.875,83
62261	Conservação e reparação - Edifícios e outras construções	60.816,54
62262	Conservação e reparação - Equipamento básico	151.830,63
62263	Conservação e reparação - Ferramentas e utensílios	3.552,04
62264	Conservação e reparação - Equipamento de transporte	403.817,96
622641	Equipamento de transporte - Viat. ligeiras mercadorias	13.563,60
622642	Equipamento de transporte - Viat. ligeiras de turismo	1.912,48
622643	Equipamento de transporte - Viat. pesadas e não matriculadas	385.246,88
622649	Gastos oficina	3.095,00
62265	Conservação e reparação - Equipamento administrativo	1.752,46
62266	Conservação e reparação - Aterro	84.099,96
62267	Conservação e reparação - TMB	236.984,02
62268	Conservação e reparação - Triagem	13.769,00
62269	Conservação e reparação - Outros	25.253,23
6227	Serviços bancários e financeiros	31.451,29
623	Materiais	224.168,67
6231	Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	195.268,00
6232	Livros de documentação técnica	5.000,00
6233	Material de escritório	13.127,98

CONTA	DESCRIÇÃO	2021
6234	Artigos de oferta	10.525,31
6238	Outros	247,38
624	Energia e fluidos	1.254.910,15
6241	Eletricidade	371.136,71
6242	Combustíveis	829.541,44
6243	Água	4.493,88
6244	Outros fluidos	49.738,13
624401	Óleos e lubrificantes	32.262,15
624403	Oxigênio	911,44
624405	Ácido sulfúrico (tratamento osmose)	16.564,54
625	Deslocações, estadas e transportes	130.125,60
6251	Deslocações e estadas	15.405,60
62511	Deslocações e estadas - Refeições/estadas	7.370,40
62513	Deslocações e estadas - Portagens/estacionamento	8.035,21
62531	Transporte de mercadorias	114.720,00
626	Serviços diversos	710.485,32
6261	Rendas e alugueres	548.012,85
62611	Rendas imóveis	450,00
62612	Rendas - Equipamentos	547.562,85
6261201	Aluguer de viaturas	106.320,00
6261209	Aluguer de contentores	4.025,67
6261210	Outros alugueres de equipamentos	437.217,19
6262	Comunicação	24.462,48
62621	Comunicações	22.026,50
62624	Comunicações - Correspondência	2.435,98
6263	Seguros	87.513,13
62632	Seguros - Ramo Multiriscos	22.156,18
62633	Seguros - Equipamento básico	200,50
62634	Seguros - Ramo automóvel	51.872,00
62635	Seguro de responsabilidade civil	13.284,45
6265	Contencioso e notariado	5.481,40
6266	Despesas de representação	909,17
6267	Limpeza, higiene e conforto	44.106,29
626701	Produtos de limpeza, higiene e conforto	8.574,29
626703	Desinfestação e desratização	35.532,00
63	Gastos com o pessoal	4.894.381,41
632	Remunerações do pessoal	3.567.508,75
6321	Pessoal - Remunerações	3.304.338,75
6322	Pessoal - Subsídio de alimentação	263.170,00
635	Encargos sobre remunerações	723.504,58
6352	Encargos sobre remunerações pessoal	722.277,58
6353	FGCT	1.227,00
636	Seguros de acidentes no trabalho e doenças	335.721,05
6361	Seguro AT - Pessoal	224.753,05
6363	Seguro de doença	110.968,00

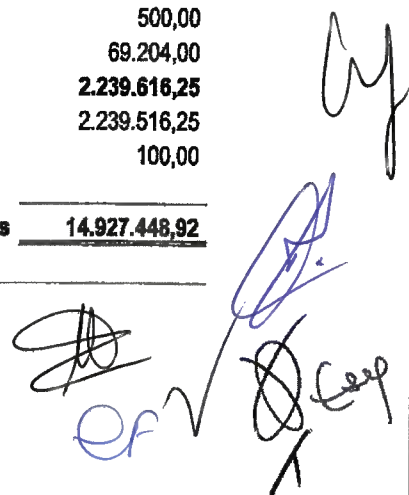


CONTA	DESCRIÇÃO	2021
638	Outros gastos com o pessoal	267.647,03
6381	Medicina, higiene e segurança no trabalho	55.794,55
6382	Formação profissional	7.957,42
6383	Fardamento de pessoal	82.932,50
6386	Outros gastos com pessoal	120.962,56
63861	Outros gastos com pessoal - geral	7.551,56
63862	Alimentação/refeitório	113.411,00
64	Amortizações e depreciações	3.855.442,73
68	Outros gastos	1.522.223,51
681	Impostos e taxas	1.439.995,33
68112	IUC	23.700,00
6812	Impostos indiretos	32.000,00
6813	Taxas	1.384.295,33
681301	Agência Portuguesa Ambiente (TGR)	1.374.172,80
681302	Taxas licenciamento	8.361,48
681303	Taxas sobre energias	1.261,05
681305	Outras taxas	500,00
688	Outros	82.228,19
6882	Donativos	15.715,31
6883	Quotizações	24.872,90
6888	Outros não especificados	41.639,98
69	Gastos de financiamento	153.340,08
6911	Juros de financiamento obtidos	153.340,08
69111	De curto prazo	59.283,19
69112	De médio prazo	69.192,17
6918	Outros juros	24.864,73
Total de gastos		<u>14.863.302,82</u>



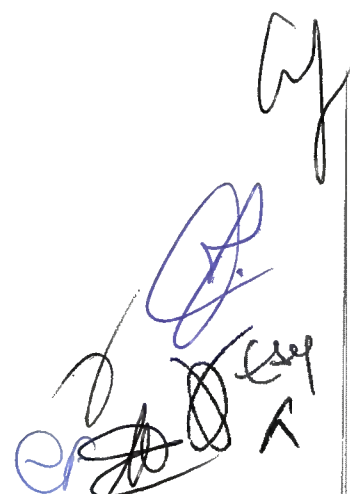
ANEXO III – RENDIMENTOS DE EXPLORAÇÃO

		Valores em euros
CONTA	DESCRIÇÃO	2021
71	Vendas	2.641.208,00
7121301	Eletricidade (fotovoltaica)	30.301,00
713	Subprodutos, desperdícios, resíduos e refugos	2.610.907,00
7131124	Produtos da estação de triagem	2.254.578,00
7131125	Produtos da TMB	129.146,00
7131301	Big bag's	400,00
7131309	Gasóleo	69.646,00
7131501	Sucata	157.137,00
72	Prestações de serviços	9.934.712,67
721	Serviços prestados	9.934.712,67
7211103	Taxa de gestão de resíduos	1.185.852,80
7211108	Tratamento do refugo de pilhas	756,00
7211110	Recolha de resíduos empresas privadas	3.000,00
7211116	Tratamento de águas residuais	5.232,00
7211117	Serviço público de recolha de resíduos	747.427,67
72111301	Aluguer de equipamentos	6.000,00
7211211	Tratamento e receção de resíduos municípios	4.123.167,80
7211212	Empresas diversas	956.160,00
72112123	Ecoleziria	2.425.512,60
7211411	Receção e triagem de embalagens	451.200,00
7211412	Receção e triagem de REEE	4.612,00
7211443	Receção e triagem de pilhas	12.000,00
721151	Recolha e tratamento de RCD's	10.328,00
72116	Monitorização das lixeiras	3.464,00
78	Outros rendimentos	2.351.528,25
781	Rendimentos suplementares	42.208,00
78169	Outros rendimentos suplementares	42.208,00
781694	Serviço de refeições	250,00
781696	Contrapartida exploração biogás	34.266,00
781697	Serviço limpeza	6.000,00
781698	Fornecimento de água	1.692,00
787	Rendimentos em investimentos não financeiros	69.704,00
7871	Alienações	500,00
78731	Rendas de imóveis	69.204,00
788	Outros	2.239.616,25
7883	Imputação de subsídios para investimento	2.239.516,25
7888	Outros	100,00
Total de rendimentos		14.927.448,92

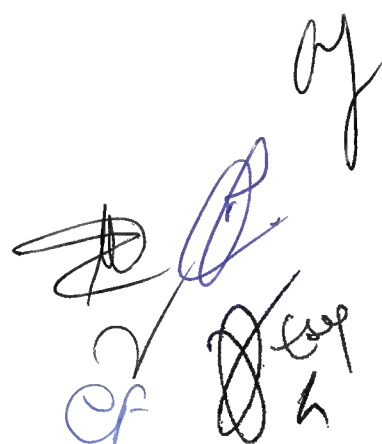


ANEXO IV – DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS PREVISIONAL

Valores em euros	
RENDIMENTOS E GASTOS	2021
Vendas e serviços prestados	12.575.920,67
Custo das mercadorias vendidas e matérias consumidas	-310.333,00
Fornecimentos e serviços externos	-4.127.582,08
Gastos com pessoal	-4.894.381,41
Outros rendimentos	2.351.528,25
Outros gastos	-1.522.223,51
Resultados antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos	4.072.928,91
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	-3.855.442,73
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)	217.486,18
Juros e gastos similares suportados	-153.340,08
Resultado antes de impostos	64.146,10
Imposto sobre o rendimento do período	-14.144,21
Resultado líquido do período	50.001,89



RELATÓRIO DO REVISOR OFICIAL DE CONTAS SOBRE OS INSTRUMENTOS DE GESTÃO
PREVISIONAL





**RELATÓRIO DO REVISOR OFICIAL DE CONTAS SOBRE OS
INSTRUMENTOS DE GESTÃO PREVISIONAL**

Introdução

Nos termos da alínea j) do nº 6 do artigo 25º da Lei n.º 50/2012, procedemos à revisão dos Instrumentos de Gestão Previsional da RSTJ – Gestão e Tratamento de Resíduos, E.I.M., S.A. (a Entidade) relativos ao período 2021, que compreendem a demonstração de resultados previsional, o orçamento de exploração e o plano investimentos, incluindo os pressupostos em que se basearam, os quais se encontram descritos no documento denominado por “Orçamento e plano de atividades de 2021. Plano plurianual de investimentos de 2021 a 2025”.

Responsabilidades do órgão de gestão sobre os Instrumentos de gestão previsional

É da responsabilidade do órgão de gestão a preparação e apresentação de Instrumentos de Gestão Previsional e a divulgação dos pressupostos em que as previsões neles incluídas se baseiam. Estes Instrumentos de Gestão Previsional são preparados nos termos exigidos pelo artigo 42º da Lei n.º 50/2012, de 31 de agosto.

Responsabilidades do auditor sobre a revisão dos Instrumentos de gestão previsional

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

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

Conclusão e opinião

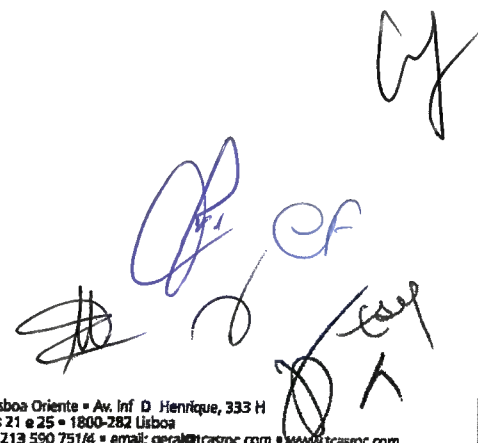
Baseado na nossa avaliação da prova que suporta os pressupostos, nada chegou ao nosso conhecimento que nos leve a concluir que esses pressupostos não proporcionam uma base razoável para as previsões contidas nos Instrumentos de Gestão Previsional da Entidade acima indicados. Além disso, em nossa opinião a projeção está devidamente preparada com base nos pressupostos e está apresentada de acordo com o exigido pelo artigo 42º da Lei n.º 50/2012, de 31 de agosto.

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

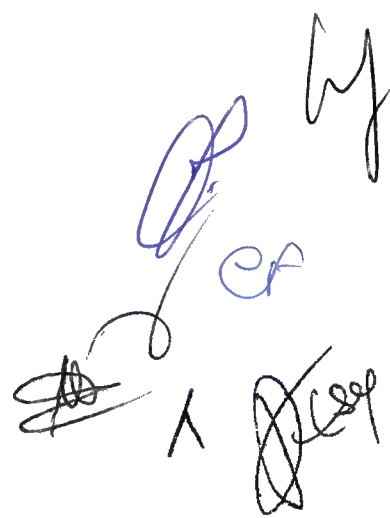
Lisboa, 12 de novembro de 2020

Tocha, Chaves & Associados, SROC, Lda.
Sociedade de Revisores Oficiais de Contas nº 181
representada por:


Paulo Dinis Delgado Chaves - ROC n.º 1085



A RSTJ propõe-se a dar continuidade à mudança do paradigma da gestão de resíduos da região, em defesa do ambiente, da saúde e do bem-estar das atuais gerações e, sobretudo, das vindouras!

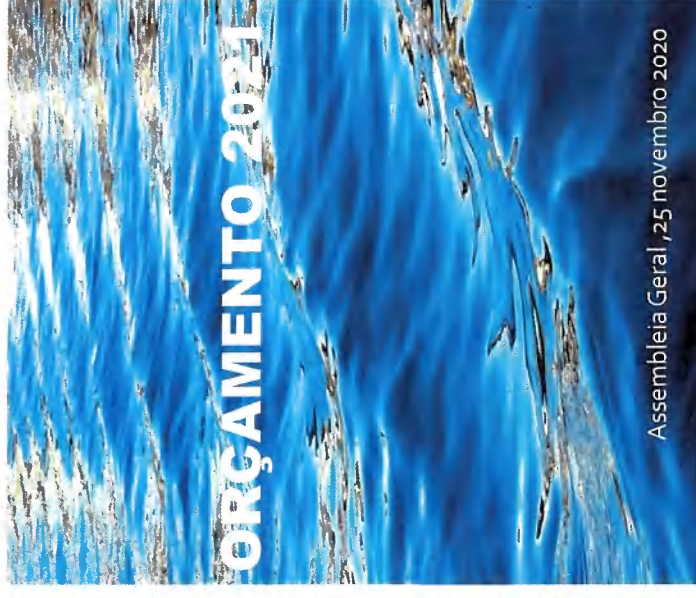
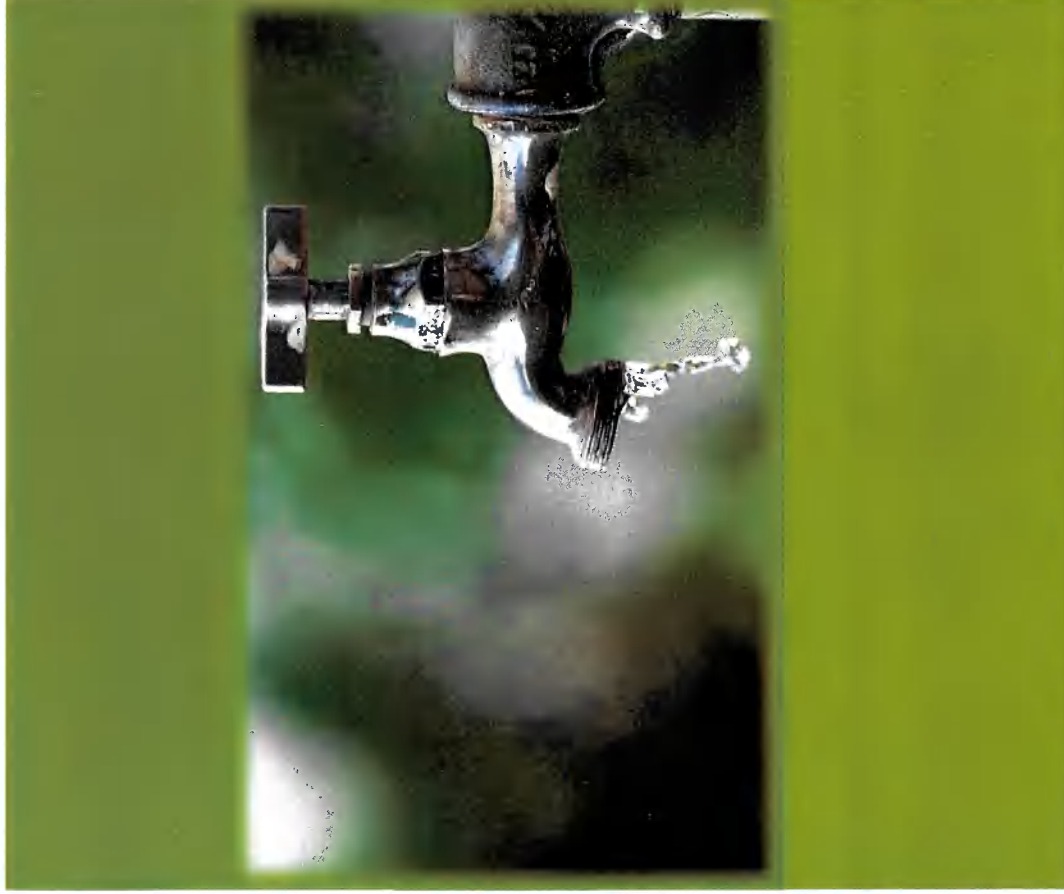


Handwritten signatures in blue and black ink, including a large signature at the top right and several smaller ones below it.



**TEJO
AMBIENTE**

Empresa Intermunicipal de Ambiente do Médio Tejo

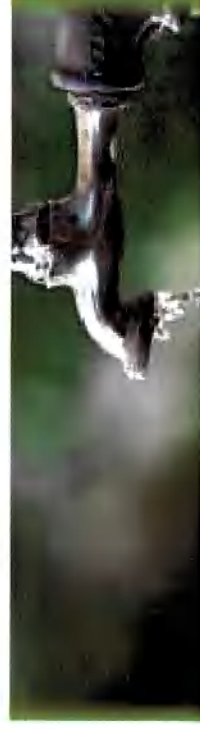


Assembleia Geral, 25 novembro 2020

Enquadramento

Na elaboração dos instrumentos previsionais, procurámos manter uma política coerente com as linhas de orientação das ações programadas no Estudo de Viabilidade Económica e Financeira (EVEF), sem perder de mira a necessidade de ajustar o estudo à realidade vigente e aos condicionalismos que venham a interpor-se no processo de consolidação das atividades de abastecimento de água, saneamento e recolha de resíduos urbanos, sempre balizados pelos mais elementares critérios de contenção da despesa e otimização dos recursos disponíveis, nomeadamente o investimento que não dependa da necessária realização dos fundos de coesão candidatados.

Handwritten signatures and initials in blue ink.

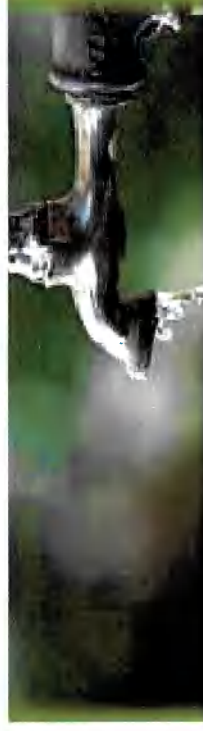


Pressupostos utilizados no Orçamento

RECEITA

- Município de Tomar - histórico consumos/clientes de 2020, com base no tarifário em vigor;
- Restantes Municípios - histórico consumos/clientes de 2019 (reporte ERSAR), com base no tarifário em vigor;
- Reversibilidade da TRH e TGR sobre clientes;
- Cobertura de prejuízos – subvenção (aplicação artigo 4.ºª Lei nº 50/2012);
- Não incorporados os efeitos da eficiência hídrica + ligação de novos ramais esgotos – «princípios da prudência»;
- Não refletidos os rendimentos dos subsídios POSEUR. Pela especialização dos exercícios só serão contabilizados a partir de 2022;

[Handwritten signature]
7/05



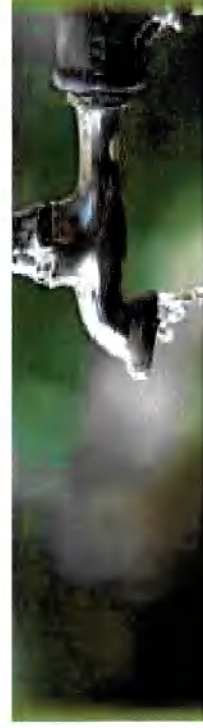
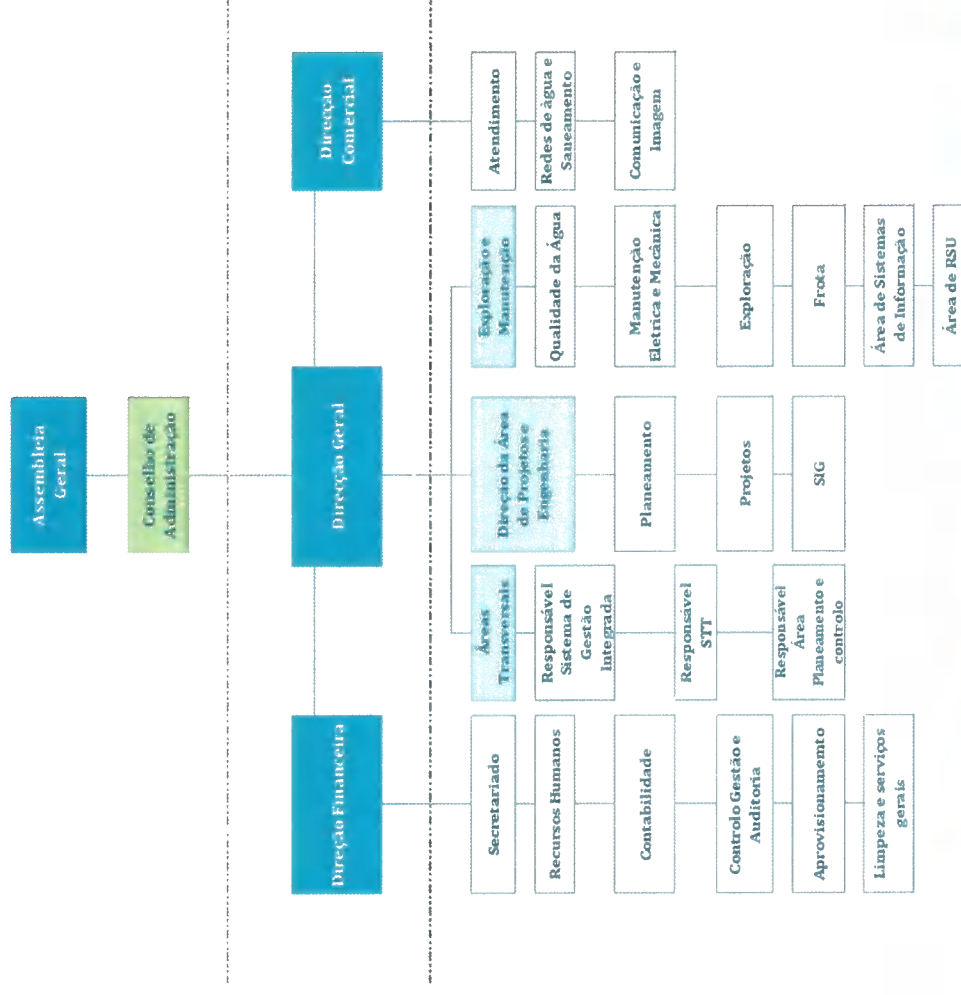
Pressupostos utilizados no Orçamento

DESPESA

- Entidades "Alta" – preços atualizados e consumos históricos de 2020 em Tomar e Ourém;
- Entidades "Alta" – preços atualizados e consumos previsionais apresentadas pelas entidades para restantes Municípios;
- Duplicação do valor da TGR de 11,00€ para 22,00€ /tonelada, a vigorar a partir de janeiro de 2021, nos termos do Decreto-lei nº 92/2020, de 23 de outubro;
- Agravamento significativo dos preços a praticar pela RSTJ de 43,07€ valor preço tonelada, para 51,95€ preço tonelada, significando um aumento de 20%/ano;
- Juros provenientes do endividamento projetos POSEUR;
- Incremento do endividamento M/L prazo;
- Continuidade da aplicação do despacho nº4024-B/2020 (COVID-19), que veio onerar os gastos com as entidades em "alta" uma vez que passou a ir para aterro 100% dos resíduos, e a taxa de gestão de resíduos é paga sobre a quantidade de resíduos entregues em aterro.

Organograma

Handwritten signatures and initials in blue ink.

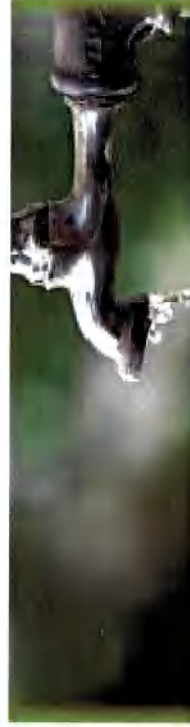


Subcontratos -Entidades em Alta

PRESSUPOSTOS : GASTOS ENTIDADES EM ALTA

2021										
Município	Atividade	Entidade	Quant. (m3 / ano)	Pr. / m3	TRH (€/m3)	TRH (€)	TCQA (€/m3)	Montante (€)	Iva dedut 6%	
Tomar	AA	AdVT. S.A.	1 565 512	0.6064	0.0310	48 531	0.0010	999 423	59 965	999 423
Tomar	AA	EPAL	2 337 077	0.6099	0.0313	73 151	0.0010	1 500 871	90 052	1 500 871
Ourém	AA	EPAL	0	0.6099	0.0313	0	0.0000	0	0	0
Ferreira do Zêzere	AA	AdVT. S.A.	1 142 959	0.6064	0.0310	35 432	0.0010	729 665	43 780	729 665
Mação	AA	AdVT. S.A.	644 600	0.6064	0.0313	20 176	0.0010	411 706	24 702	411 706
Sardoal	AA	AdVT. S.A.	358 663	0.6064	0.0313	11 226	0.0010	229 078	13 745	229 078
Vila Nova da Barquinha	AA	AdVT. S.A.	479 777	0.6064	0.0310	14 873	0.0010	306 290	18 377	306 290
Total						203 388		4 177 032	250 622	4 177 032
Município	Atividade	Entidade	Quant. (m3 / ano)	Pr. / m3	TRH (€/m3)	TRH (€)		Montante (€)	Iva Suport. 6%	
Tomar	AR	AdVT. S.A.	1 619 544	0.5437	0.0095	15 386		895 932	53 756	949 688
Ourém	AR	AdCL. S.A.	723 624	0.8462	0.0148	10 710		623 032	37 382	660 414
Ferreira do Zêzere	AR	AdVT. S.A.	181 192	0.5437	0.0095	1 721		100 235	6 014	106 250
Mação	AR	AdVT. S.A.	131 085	0.5437	0.0095	1 245		72 516	4 351	76 867
Sardoal	AR	AdVT. S.A.	104 896	0.5437	0.0095	997		58 028	3 482	61 510
Vila Nova da Barquinha	AR	AdVT. S.A.	267 497	0.5437	0.0095	2 541		147 979	8 879	156 858
Total						32 600		1 897 723	113 863	2 011 586
Município	Atividade	Entidade	Quant. (Ton. / ano)	Pr. / ton.	TGR (€/ton.)	TGR (€)	% Input. TCP	Montante (€)	Iva Suport. 6%	
Tomar	RU	RSTJ. E.I.M.	14 588	51.9500	22.00	112 328	35%	870 174	52 210	922 385
Ourém	RU	VALORLIS. S.A.	14 362	32.6400	22.00	300 166	95%	768 941	46 136	815 078
Ferreira do Zêzere	RU	RSTJ. E.I.M.	2 010	51.9500	22.00	15 477	35%	119 897	7 194	127 090
Mação	RU	VALNOR. S.A.	2 319	51.0000	22.00	27 550	54%	145 819	8 749	154 568
Sardoal	RU	VALNOR. S.A.	1 220	51.0000	22.00	14 494	54%	76 714	4 603	81 316
Vila Nova da Barquinha	RU	RSTJ. E.I.M.	2 863	51.9500	22.00	22 045	35%	170 778	10 247	181 025
Total						492 059		2 152 322	129 139	2 281 462

TOTAIS										
								8 227 078	493 625	8 470 081



Handwritten signature and initials in blue ink.

Recursos Humanos

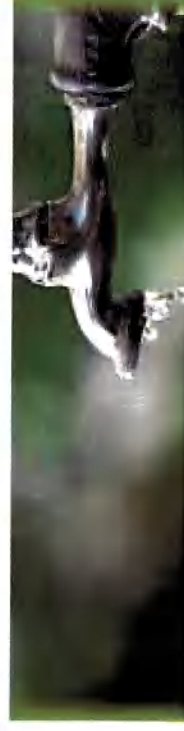
RUBRICAS	SITUAÇÃO CONTRATUAL			TOTAL
	Contrato a Termo	Contrato S/ Termo	Acordo Cedência Contractual - Função Pública	
Gastos com o Pessoal	695 531	195 947	1 718 043	2 609 520
Remuneração Base	435 939	112 922	834 962	1 383 822
Subs. Férias e Natal	72 656	18 820	183 941	275 418
Remunerações Adicionais Prémios	18 617	21 156	180 674	220 447
Abonos e Subsídios	35 155	3 253	253 583	291 991
Encargos sobre Remunerações	120 791	36 356	236 672	393 819
Seguros	12 372	3 439	28 211	44 022

Centro Custo	Atividade	Município	N.ºPAX
201111	AA	Tomar	33
201112	AA	Ourém	0
201113	AA	Ferreira do Zêzere	6
201114	AA	Mação	7
201115	AA	Sardoal	3
201116	AA	Vila Nova da Barquinha	4
201211	AR	Tomar	8
201212	AR	Ourém	7
201213	AR	Ferreira do Zêzere	2
201214	AR	Mação	5
201215	AR	Sardoal	3
201216	AR	Vila Nova da Barquinha	1
201311	RU	Tomar	3
201312	RU	Ourém	1
201313	RU	Ferreira do Zêzere	1
201314	RU	Mação	1
201315	RU	Sardoal	1
201316	RU	Vila Nova da Barquinha	1
201411	Comuns Tejo Ambiente		36
Total Geral			125



Investimentos

Descrição	Plano Plurianual de Investimentos 2021-2025					Total Previsto
	2021	2022	2023	2024	2025	
Município Tomar	5 203 042,46 €	3 580 300,65 €	7 594 212,23 €	7 719 212,23 €	6 013 516,08 €	30 199 283,65 €
Abastecimento de Água	186 762,37 €	191 694,16 €	1 711 778,49 €	1 836 778,49 €	1 650 027,49 €	5 666 041,00 €
Renovação e ampliação das re	16 169,42 €	32 338,83 €	32 338,83 €	32 338,83 €	32 338,83 €	145 524,74 €
Águas Residuais	5 016 280,09 €	3 388 606,49 €	5 882 433,74 €	5 882 433,74 €	4 363 488,59 €	24 533 242,65 €
Município Barquinha	572 544,32 €	864 997,43 €	359 493,97 €	415 093,48 €	239 322,11 €	2 451 451,31 €
Abastecimento de Água	23 899,88 €	37 799,76 €	55 599,51 €	111 199,03 €	222 398,06 €	450 896,23 €
Águas Residuais	548 644,44 €	827 197,68 €	303 894,45 €	303 894,45 €	16 924,05 €	2 000 555,08 €
Município Sardoal	651 543,75 €	839 217,49 €	756 011,50 €	756 011,50 €	242 307,49 €	3 245 291,74 €
Abastecimento de Água	22 944,33 €	35 888,66 €	25 888,66 €	25 888,66 €	25 888,66 €	136 498,98 €
Águas Residuais	628 599,42 €	803 328,83 €	730 122,84 €	730 122,84 €	216 618,83 €	3 108 792,76 €
Município Ferreira Zêzere	1 767 983,93 €	1 156 955,22 €	1 074 416,25 €	1 074 416,25 €	274 161,08 €	5 347 932,73 €
Abastecimento de Água	38 066,77 €	66 133,55 €	56 133,55 €	56 133,55 €	56 133,55 €	272 600,96 €
Águas Residuais	1 729 917,16 €	1 090 821,67 €	1 018 282,70 €	1 018 282,70 €	218 027,54 €	5 075 331,76 €
Município Ourém	4 856 351,89 €	1 265 997,34 €	1 662 059,46 €	1 662 059,46 €	1 662 059,46 €	11 108 527,60 €
Águas Residuais	4 856 351,89 €	1 265 997,34 €	1 662 059,46 €	1 662 059,46 €	1 662 059,46 €	11 108 527,60 €
Município Macão	1 784 675,49 €	2 921 366,43 €	2 748 848,47 €	1 974 723,62 €	652 803,65 €	10 082 417,65 €
Abastecimento de Água	1 662 973,45 €	2 677 962,36 €	862 608,72 €	88 483,88 €	88 483,88 €	5 380 512,28 €
Águas Residuais	121 702,04 €	243 404,08 €	1 886 239,74 €	1 886 239,74 €	564 319,77 €	4 701 905,37 €
Área Territorial de	2 490 336,77 €	141 033,20 €	9 474 366,53 €	9 474 366,53 €	9 362 866,53 €	31 204 585,57 €
Abastecimento de Água	2 210 939,01 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2 210 939,01 €
Águas Residuais	111 500,00 €	111 500,00 €	9 444 833,33 €	9 444 833,33 €	9 333 333,33 €	28 446 000,00 €
Resíduos Urbanos	30 000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	30 000,00 €
Invest. de Apoio à Gestão Ir	137 917,76 €	29 533,20 €	29 533,20 €	29 533,20 €	29 533,20 €	256 050,56 €
Total do PPI	17 326 478,61 €	10 769 867,77 €	23 669 408,40 €	23 075 883,07 €	18 447 236,40 €	93 639 490,25 €



Demonstração Resultados por Atividade Tejo Ambiente

RUBRICAS	ORÇAMENTO PREVISIONAL 2021			TEJO AMBIENTE
	Abastecimento Águas	Tratamento de Saneamento	Resíduos Urbanos	
RENDIMENTOS E GASTOS				
Vendas e Serviços Prestados	6 252 170	3 661 767	4 434 967	14 348 903
Custo Merc. Vend. Mat. Consumidas	4 212 460	30 234	57 838	4 300 532
Fornecimentos e serviços externos	523 317	2 458 195	5 673 784	8 655 296
Gastos com o Pessoal	1 399 052	723 426	499 042	2 621 520
Outros rendimentos	203 388	32 600	492 059	728 047
Outros gastos	203 388	32 600	492 059	728 047
Resultados antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos	117 341	449 912	-1 795 698	-1 228 445
Gastos/reversões de depreciação e amortização	83 126	62 870	94 896	240 892
Resultado Operacional antes de gastos de financiamentos e impostos	34 214	387 042	-1 890 594	-1 469 338
Juros e Rendimentos Similares	0	0	0	0
Juros e Gastos Similares	23 738	20 258	38 754	82 750
Resultados antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos	10 477	366 783	-1 929 348	-1 552 088
Imposto sobre o rendimento do período	0	0	0	0
Resultado Líquido do Período - RLE	10 477	366 783	-1 929 348	-1 552 088
Rendimentos	6 455 558	3 694 366	4 927 025	15 076 950
Gastos	6 445 081	3 327 583	6 856 373	16 629 038



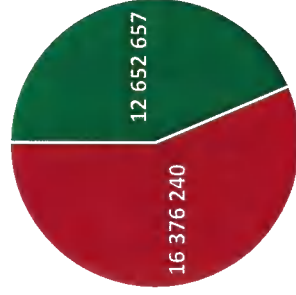
[Handwritten signatures and initials in blue ink]

ERSAR 2019 VS Orçamento 2021 Tejo Ambiente

ERSAR 2019

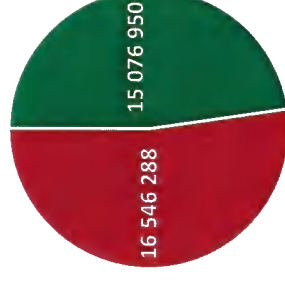
VS

ORÇAMENTO PREVISIONAL 2021



■ Rendimentos Operacionais ■ Gastos Operacionais

Resultado Operacional -3 723 583



■ Rendimentos Operacionais ■ Gastos Operacionais

Resultado Operacional -1 469 338



[Handwritten signatures and initials in blue ink]

Orçamento Tejo Ambiente Antes da Subvenção

SUBVENÇÃO FINANCEIRA	MUNICÍPIO DE TOMAR	MUNICÍPIO DE OUREM	MUNICÍPIO DE FERREIRA DO ZÉZERE	MUNICÍPIO DE MAÇÃO	MUNICÍPIO DE SARDOAL	MUNICÍPIO DE VILA NOVA BARQUINHA
% Capital Social (Artº 40º Lei 50/2012)	35,63%	32,37%	7,94%	10,85%	5,58%	7,63%
Valor da Subvenção	553 009	502 411	123 236	168 402	86 606	118 424

RUBRICAS	ORÇAMENTO PREVISIONAL 2021
RENDIMENTOS E GASTOS	
Vendas e Serviços Prestados	14 348 903
Custo Merc. Vend. Matérias Consumidas	4 300 532
Fornecimentos e serviços externos	8 655 296
Gastos com o Pessoal	2 621 520
Outros rendimentos	728 047
Outros gastos	728 047
Resultados antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos	-1 228 445
Gastos/reversões de depreciação e amortização	240 892
Resultado Operacional antes de gastos de financiamentos e impostos	-1 469 338
Juros e Rendimentos Similares	0
Juros e Gastos Similares	82 750
Resultados antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos	-1 552 088
Imposto sobre o rendimento do período	0
Resultado Líquido do Período - RLE	-1 552 088
Rendimentos	15 076 950
Gastos	16 629 038
Cash Flow	-1 311 195

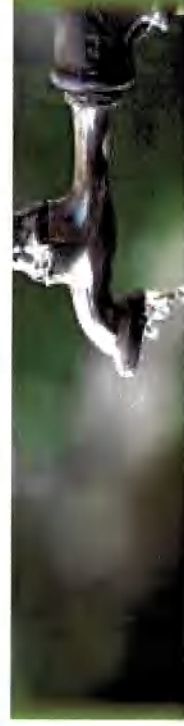


Handwritten signatures and initials in blue ink.

Orçamento Tejo Ambiente Depois da Subvenção

[Handwritten signatures and initials]

RUBRICAS		ORÇAMENTO PREVISIONAL 2021
RENDIMENTOS E GASTOS		
Vendas e Serviços Prestados		14 348 903
Custo das Merc. Vend. Mat. Consumidas		4 300 532
Fornecimentos e serviços externos		8 655 296
Gastos com o Pessoal		2 621 520
Outros rendimentos		2 280 134
Taxas (TGR e TRH)		728 047
Subvenções		1 552 088
Outros gastos		728 047
Resultados antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		323 642
Gastos/reversões de depreciação e amortização		240 892
Resultado Operacional antes de gastos de financiamentos e impostos		82 750
Juros e Rendimentos Similares		0
Juros e Gastos Similares		82 750
Resultados antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		-0
Imposto sobre o rendimento do período		0
Resultado Líquido do Período - RLE		0
Rendimentos		16 629 038
Gastos		16 629 038
Cash Flow		0



Balanço

RUBRICAS		2 021
ACTIVO		
Ativo não corrente		
Ativos fixos tangíveis		17 326 479
	Subtotal	17 326 479
Ativo corrente		
Inventários		179 189
Créditos a receber		1 226 795
Caixa e depósitos bancários		350 000
	Subtotal	1 755 984
	Total do Ativo	19 082 462
CAPITAL PRÓPRIO		
Outras variações no Capital Próprio		8 446 261
	Total do capital	8 446 261
PASSIVO		
Passivo não corrente		
Financiamentos obtidos		8 880 218
	Subtotal	8 880 218
Passivo corrente		
Fornecedores		1 079 652
Estado e outros Entes Públicos		159 669
Financiamentos obtidos		516 662
	Subtotal	1 755 983
	Total do passivo	10 636 201
	Total dos fundos patrimoniais e do passivo	19 082 462



[Handwritten signatures and initials]

Mapa Origem e Aplicação de Fundos

Handwritten signatures and initials in blue ink.

RUBRICAS		2 021
ORIGENS DE FUNDOS		
Meios Libertos Brutos		-1 469 337
Capital Social (Entrada de Fundos)		0
Outros instrumentos de capital		8 446 261
Empréstimos Obtidos		8 880 218
Desinvest. em Capital Fixo		0
Desinvest. em FMN		0
Proveitos Financeiros		
Total das Origens		15 857 141
APLICAÇÕES DE FUNDOS		
Inv. Capital Fixo		17 326 479
Inv. Fundo Maneio		516 662
Outros instrumentos de capital próprio		0
Imposto sobre os Lucros		0
Pagamento de Dividendos		0
Reembolso de Empréstimos		82 750
Encargos Financeiros		0
Total das Aplicações		17 925 891
Saldo de Tesouraria Anual		-2 068 750



Handwritten signatures in blue ink.



Plano de Atividades e Orçamento 2021

Relatório



**TEJO
AMBIENTE**

Associação Interdisciplinar de Engenharia de Meio Ambiente

PARTE 1 - ATIVIDADE	2
I. ENQUADRAMENTO	2
II. A NATUREZA JURÍDICA	3
III. A EMPRESA\.....	3
IV. ORGÃOS SOCIAIS.....	4
V. ORGANIZAÇÃO INTENRA.....	4
VI. MISSÃO	6
VII. ÂMBITO TERRITORIAL.....	6
VIII. OBJETIVOS E ORIENTAÇÕES ESTRATÉGICAS	7
IX. RECURSOS HUMANOS:.....	9
X. OBSERVÂNCIA DOS CRITÉRIOS MATERIAIS – ARTIGO 62º DA LEI Nº 50/2012:.....	9
XI. ATIVIDADES E INVESTIMENTOS MAIS RELEVANTES.....	10
PARTE 2 – ORÇAMENTO	18
XII. PRINCIPAIS PRESSUPOSTOS E PRINCÍPIOS DA PROPOSTA DE ORÇAMENTO	18
XIII. PLANO DE ATIVIDADES PARA 2021	19
XIV. DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS	29

PARTE 1 - ATIVIDADE

1. ENQUADRAMENTO

2

Através do presente documento, o Conselho de Administração procura dar cumprimento ao estipulado no Artº 42º da Lei nº 50/2012, de 31 de agosto que aprovou o regime jurídico da atividade empresarial local e das participações locais, e divulgar a atividade que se pretende realizar para o ano de 2021, no âmbito das competências delegadas.

Tratando-se do primeiro ano completo da atividade da empresa, apresentamos de seguida os elementos que considerámos mais relevantes, baseados no histórico de 2020 e nalguns dos pressupostos do Estudo de Viabilidade Económica e Financeira (EVEF) que fez parte integrante do projeto de Constituição da TEJO AMBIENTE, muito embora o cenário real seja consideravelmente diferente do estudo de referência.

Na elaboração dos instrumentos previsionais, procurámos manter uma política coerente com as linhas de orientação das ações programadas, sem perder de mira a necessidade de ajustar o estudo à realidade vigente e aos condicionalismos que venham a interpor-se no processo de consolidação das atividades de abastecimento de água, saneamento e recolha de resíduos urbanos, sempre balizados pelos mais elementares critérios de contenção da despesa e otimização dos recursos disponíveis, nomeadamente o investimento que não dependa da necessária realização dos fundos de coesão candidatados.

O Conselho de Administração e a Direção Executiva, terão sempre presentes os objetivos de sustentabilidade da operação; o equilíbrio da tesouraria da empresa; a salvaguarda da legalidade na realização da despesa através do estrito cumprimento do Código da Contratação Pública; o reporte informativo rigoroso e atempado para DGAL, IGF e Tribunal de Contas; e o respeito dos prazos médios de pagamento procurando respeitar a lei dos compromissos e dos pagamentos em atraso (LCPA) aplicável aos municípios.

No domínio do equilíbrio orçamental, releva o esforço no combate à sobre orçamentação das receitas, mantendo-se os pressupostos do EVEF inicial, de modo a balizar o arranque da empresa intermunicipal. Trata-se de um orçamento prudente, na fase de arranque da empresa intermunicipal.

II. A NATUREZA JURÍDICA

A TEJO AMBIENTE reveste a natureza de empresa intermunicipal, regulada pela Lei nº 50/2012, de 31 de agosto que estabelece o regime jurídico da atividade empresarial local e, subsidiariamente, pelo código das sociedades comerciais.

3

É detida a 100% pelo conjunto dos 6 municípios.

Obedece ao regime financeiro das autarquias locais e das entidades intermunicipais, por força da Lei nº 73/2013, de 13 de setembro e Lei nº 51/2018, de 16 de agosto, condicionando o regime de financiamento aos limites legais de endividamento municipal e demais regras aplicáveis.

III. A EMPRESA

Designação Social: Tejo Ambiente – Empresa Intermunicipal de Ambiente do médio Tejo E.I.M., S.A.

Sede Social: Edifício Paço do Conde, Rua Dr. Francisco Sá Carneiro, 2490 – 548 Ourém

Pessoa Coletiva: 515 545 236

Capital Social: € 600.000 (seiscentos mil euros)

Nº Registo na Conservatória do Registo Comercial de Santarém: 515 545 236

Quadro 1 - Estrutura Acionista

Município	Participação	
	%	€
Tomar	35,63%	213 792,00 €
Ourém	32,37%	194 237,00 €
Mação	10,85%	65 128,00 €
Ferreira do Zêzere	7,94%	47 610,00 €
Vila Nova da Barquinha	7,63%	45 779,00 €
Sardoal	5,58%	33 454,00 €
Capital Social Tejo Ambiente	100%	600 000,00 €

IV. ORGÃOS SOCIAIS

A composição dos Órgãos Sociais da Tejo Ambiente, E.I.M., S.A. é a seguinte:

ASSEMBLEIA GERAL

4

Presidente

Vasco António Mendonça Sequeira Estrela – Presidente Município de Mação;

Vice-presidente

Fernando Manuel dos Santos Freire – Presidente Município Vila Nova da Barquinha;

Secretário

António Miguel Cabedal Borges – Presidente Município de Sardoal;

CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO

Presidente

Anabela Gaspar Freitas – Presidente Município de Tomar

Vogais Efetivos

Jacinto Manuel Lopes Cristas Flores – Presidente Município de Ferreira do Zêzere;

Luís Miguel Marques Grossinho Coutinho Albuquerque – Presidente Município de Ourém;

FISCAL ÚNICO

Empresa VL Santos & Associados- SROC, SA n. 265 - Vítor Luís Carrasqueira dos Santos ROC n.º 1527

V. ORGANIZAÇÃO INTENRA

DIREÇÕES OPERACIONAIS

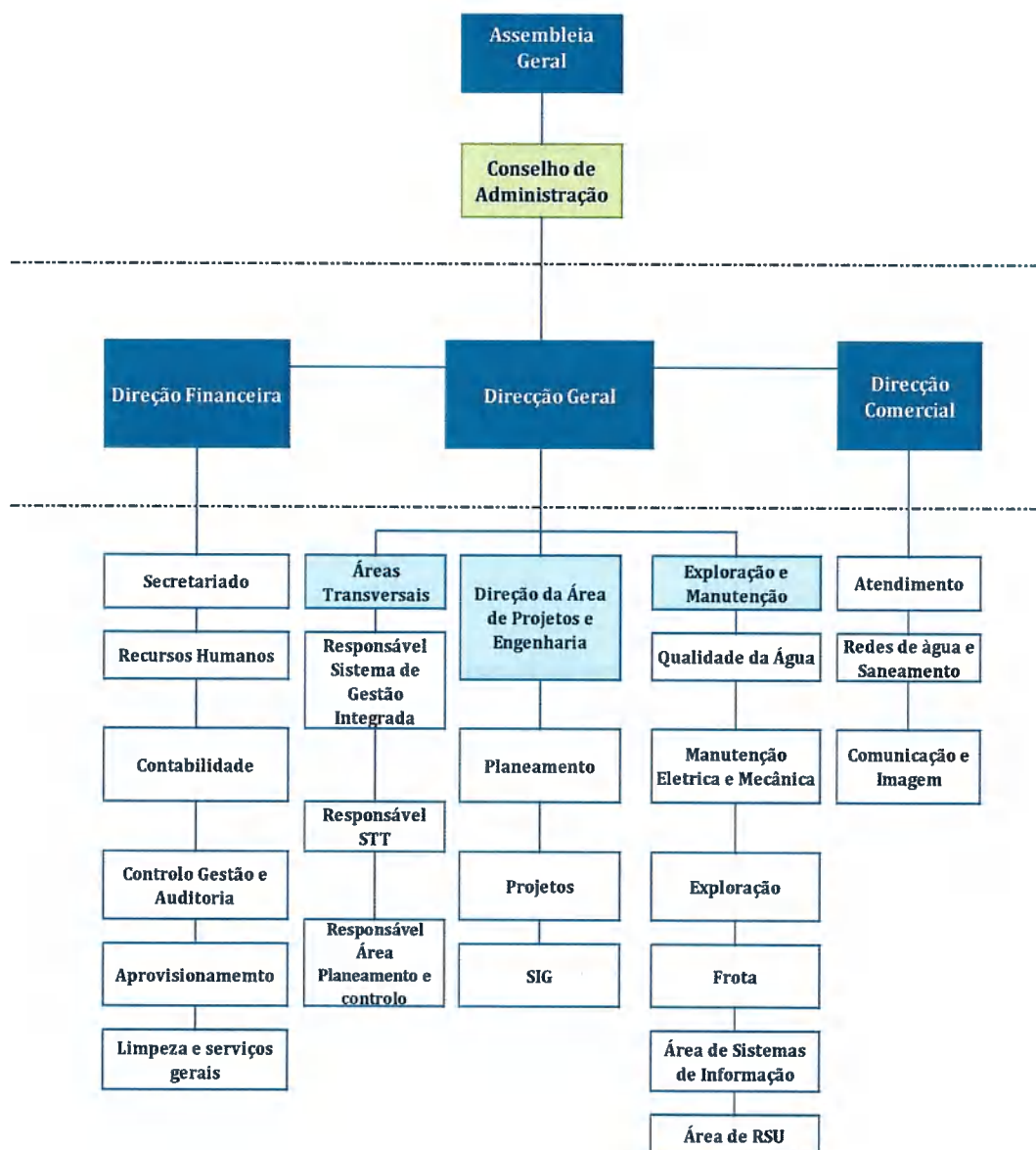
DG – Direção Geral;

DAF – Direção Administrativa e Financeira;

DC – Direção Comercial.

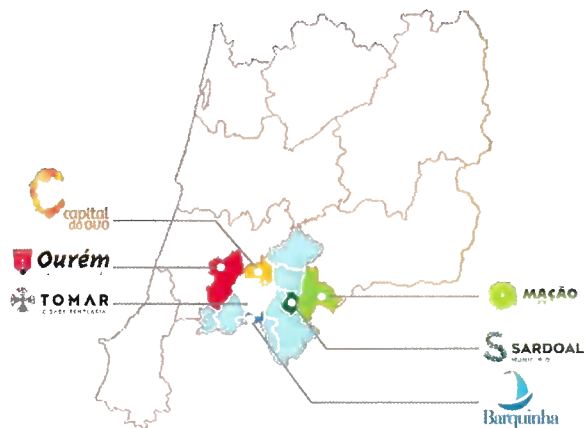
ORGANOGRAMA

Quadro 2 - Organograma



VI. MISSÃO

A empresa intermunicipal tem por missão a gestão integrada e partilhada dos Sistemas de Abastecimento de Água, Resíduos Urbanos e Saneamento Básico dos Municípios de Ferreira do Zêzere, Mação, Ourém, Sardoal, Tomar e Vila Nova da Barquinha, para um universo de 108 mil habitantes e 77 mil alojamentos, de forma mais eficiente e ambientalmente sustentada.



Alinhada pelas orientações e princípios do PENSAAR 2020, a estratégia definida assegurará nos próximos 5 anos, um processo gradual de realização de medidas operacionais e de gestão que garantam os padrões de qualidade exigidos

pela ERSAR, o aumento de taxas de cobertura e a garantia de que a acessibilidade económica das famílias seja salvaguardada pela prática de tarifário adequado aos rendimentos dos consumidores.

VII. ÂMBITO TERRITORIAL

O âmbito territorial da operação da TEJO AMBIENTE está evidenciado no quadro seguinte.

Quadro 3 - Caracterização Social e Territorial

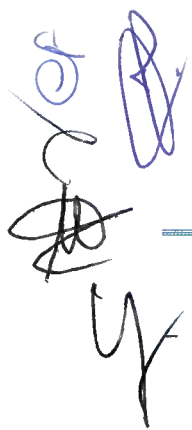
CARACTERIZAÇÃO SOCIAL E TERRITORIAL			
Entidade Gestora	População	Alojamentos	Área (Km ²)
Ferreira do Zêzere	8 126	7 503	190
Mação	6 586	7 001	400
Ourém	44 751	29 018	417
Sardoal	3 792	2 969	92
Tomar	37 795	26 232	351
Vila Nova da Barquinha	7 314	4 096	50
TOTAL	108 364	76 819	1 500

Fonte: INE, PORDATA 2016

VIII. OBJETIVOS E ORIENTAÇÕES ESTRATÉGICAS

Sem perder de mira os pressupostos que conduziram à criação da empresa e que balizaram os objetivos definidos para um **horizonte móvel de 15 anos**, os órgãos executivos procurarão, na fase de arranque da empresa, implementar medidas que irão certamente contribuir para as “orientações estratégicas” assim definidas:

- Assegurar a prestação de um serviço sustentável e inovador, focalizado no cliente e nas demais partes interessadas, respeitando a envolvente, a comunidade, o ambiente e promovendo a colaboração e a partilha de informação e de conhecimento;
- Garantir uma maior eficiência no uso de recursos, nomeadamente através da aposta nas energias renováveis e na promoção de outras práticas de otimização energética das instalações, da reutilização da água residual tratada e da procura de novas soluções para as lamas do processo, prevenindo a poluição dos meios recetores e minimizando os impactes ambientais associados à atividade;
- Estabelecer contratos de fornecimento de bens e serviços com fornecedores que partilham dos nossos princípios e ética empresarial e adquirir produtos e serviços energeticamente eficientes;
- Garantir que os trabalhadores encontram todos os dias um local de trabalho cada vez mais seguro e saudável, integrando os aspetos da Segurança e Saúde no Trabalho na gestão dos nossos negócios, para que todas as atividades sejam consideradas sob a perspetiva da prevenção e da minimização dos respetivos riscos;
- Aumentar a taxa de cobertura da população servida por rede de saneamento de águas residuais e ETAR de forma a atingir tendencialmente, um valor de 80% nos Municípios servidos pela Tejo Ambiente;
- Reduzir as perdas de água de 42,6% (variando entre os 28% e os 60%), aumentando os níveis de eficiência na gestão do recurso ÁGUA;
- Diminuir as afluências indevidas à rede de saneamento, nomeadamente as águas pluviais que têm um peso expressivo;



Fornecer um serviço cada vez melhor, assente no estabelecimento de uma cultura de melhoria contínua que consolida a gestão dos processos e promove a eficiência do desempenho e modelo de gestão.

8

- Conferir responsabilidade e motivação dos trabalhadores para um desempenho de elevado nível, fomentando o trabalho em equipa, transversal à empresa e promovendo a formação contínua.
- Prestar um serviço de alta qualidade, assegurando o cumprimento da legislação nacional e comunitária;
- Gestão mais eficiente com implementação de um conjunto de ferramentas de gestão que vão permitir a otimização de circuitos, a gestão de frotas e a gestão da caracterização de resíduos;
- Redução do caudal de efluentes drenados, dos atuais 172% para cerca de 139%;
- Com a contratação externa dos serviços de recolha de resíduos urbanos e a aquisição da atual frota automóvel (na modalidade de renting), contribuir para a redução da idade média da frota de veículos, dos atuais 17 anos para 6 anos, o que levará à redução de emissões de CO2 e de consumo de combustível;
- Renovação integral do parque de contentores em cada 10 anos, com um número médio de lavagens de 6 por ano (2 em 2 meses);
- Garantir a acessibilidade económica das famílias, através de prática de tarifário sustentável (tarifário social);
- Realizar investimentos de expansão e renovação de infraestruturas na ordem 39 milhões de euros, próximos 2 a 3 anos.



IX. RECURSOS HUMANOS:

A ESTRUTURA DE RECURSOS HUMANOS resultará da integração de trabalhadores do conjunto dos 6 municípios, em regime de “Acordo de Cedência por Interesse Público”, e da contratação de técnicos especializados para reforço de competências dos núcleos operacionais e de suporte à administração.

A política salarial e de regalias sociais, serão estabelecidas por Regulamento Interno ou por Acordo de Empresa, em obediência ao Código do Trabalho.

A diferenciação do “mérito” será estabelecida por meio da “avaliação do desempenho” que conduzirá à definição das regalias e prémios de produtividade.

No estudo inicial de constituição, previa-se um efetivo total de 180 trabalhadores. O Mapa de Pessoal para 2021 prevê 135 trabalhadores.

No processo de transição dos trabalhadores dos Municípios para a TEJO AMBIENTE, ocorreu um significativo desvio no número de trabalhadores a transferir com “acordos de cedência por interesse público”, face às projeções iniciais e que é condição de um início de atividade que se pretende suave e sem sobressaltos.

Perspetivam-se algumas mutações no Mapa de Pessoal no decurso do exercício em análise, de modo a adequarmos a estrutura às necessidades decorrentes do arranque da atividade, sem perder de mira o número máximo de 135 trabalhadores.

X. OBSERVÂNCIA DOS CRITÉRIOS MATERIAIS – ARTIGO 62º DA LEI Nº 50/2012:

Estabelece o Artº 62º da Lei nº 50/2012, de 31/08, que as empresas municipais são objeto de deliberação de dissolução, no prazo de seis meses, quando não cumpram os seguintes requisitos:

- *Aplicação da alínea a) do nº 1: «As vendas e prestações de serviços realizados nos últimos 3 anos cobrem, pelo menos, 50% dos gastos totais dos respetivos exercícios»;*
- *Aplicação da alínea b) nº 1: «Quando se verificar que, nos últimos três anos, o peso contributivo dos subsídios à exploração é inferior a 50% das suas receitas»;*
- *Aplicação da alínea c) nº 1: «Quando se verificar que, nos últimos três anos, o valor do resultado operacional subtraído ao mesmo valor correspondente às amortizações e às depreciações é positivo»;*

- *Aplicação da alínea d) nº 1: «Quando se verificar que, nos últimos três anos, o valor do resultado líquido é positivo»*

10

O Conselho de Administração e Direção Executiva, adotarão as medidas de gestão mais adequadas para assegurar o equilíbrio e sustentabilidade da empresa, através de uma gestão prudente e rigorosa, de modo a que seja garantido o cumprimento.

É assumido como critério de reposição do equilíbrio económico e financeiro da empresa, a atribuição de subvenções financeiras por parte dos Municípios constituintes, dentro dos moldes a definir no presente documento.

XI. ATIVIDADES E INVESTIMENTOS MAIS RELEVANTES

No Plano Plurianual de Investimentos, abreviadamente designado por PPI, são apresentados os principais investimentos para 2021, destacando-se:

| Beneficiação e ampliação dos Sistemas de Saneamento de Águas Residuais:

Será dada continuidade aos projetos aprovados pelo POSEUR, nos diferentes municípios, contribuindo para o aumento da taxa de cobertura de infraestruturas de saneamento de águas residuais domésticas. Destacam-se os principais investimentos cofinanciados pelo referido programa operacional no conjunto dos Municípios:

✓ No Município de Ourém:

- Empreitada de construção de Redes de Drenagem de Águas Residuais em Ourém – Freguesias de Nossa Senhora das Misericórdias, Atouguia e Nossa Senhora da Piedade: Encontra-se atualmente em execução, por um período de 365 dias (data da consignação: 7 de setembro de 2020), através do empreiteiro contratado para o efeito, Construções Martins & Reis Lda., pelo valor total de 1.067.755,01€ + IVA;

11

- Empreitada de construção de Redes de Drenagem de Águas Residuais em Rio de Couros – União das Freguesias de Rio de Couros e Casal dos Bernardos: Encontra-se atualmente em execução, por um período de 365 dias (data da consignação: 7 de setembro de 2020), através do empreiteiro contratado para o efeito, JRSF -Joaquim Rodrigues da Silva e Filhos Lda., pelo valor total de 814.475,71€ + IVA;

- Empreitada de construção de Redes de Drenagem de Águas Residuais na Estrada de Minde e Boleiros – Bacia 1 e 3 – Fase 1 - Freguesia de Fátima: Encontra-se atualmente em execução, por um período de 365 dias (data da consignação: 7 de setembro de 2020), através do empreiteiro contratado para o efeito, Lena – Engenharia e Construções S.A., pelo valor total de 1.498.000,00€ + IVA;

- Empreitada de construção de Redes de Drenagem de Águas Residuais no Bairro – Freguesia de Nossa Senhora das Misericórdias: Encontra-se atualmente em execução, por um período de 400 dias (data da consignação: 7 de setembro de 2020), através do empreiteiro contratado para o efeito, Construções Martins & Reis Lda., pelo valor total de 1.444.417,62€ + IVA.

✓ **No Município do Sardoal:**

- Empreitada de beneficiação do sistema de Saneamento de águas residuais de Cabeça das Mós: Encontra-se atualmente a aguardar a celebração do contrato, após adjudicação ao empreiteiro Desafarte, pelo valor total de 900.00,00€ + IVA.

✓ **No Município de Ferreira do Zêzere:**

- Empreitada de construção do sistema de Saneamento de águas residuais de Cerejeira: Encontra-se atualmente a aguardar a celebração do contrato, após adjudicação ao empreiteiro José Marques Grácio, pelo valor total de 598.340,08€ + IVA;

- Empreitada de construção do sistema de Saneamento de águas residuais do Cubo. Encontra-se atualmente a aguardar a celebração do contrato, após adjudicação ao empreiteiro Nortins, pelo valor total de 144.675,00€ + IVA;

12

- Empreitada de construção do sistema de Saneamento de águas residuais de Varela. Encontra-se atualmente a aguardar a celebração do contrato, após adjudicação ao empreiteiro Tecnorém, pelo valor total de 569.784,57€ + IVA;

- Empreitada de construção do sistema de Saneamento de águas residuais de Varelinha. Encontra-se atualmente a aguardar a celebração do contrato, após adjudicação ao empreiteiro José Marques Grácio, pelo valor total de 698.346,71€ + IVA.

✓ **No Município de Tomar:**

- Empreitada de construção do Subsistema de Esgotos (em baixa) TO.1.10 – Maxial. Encontra-se atualmente a aguardar a celebração do contrato, após adjudicação ao empreiteiro Lena – Engenharia e Construções S.A., pelo valor total de 2.361.669,70€ + IVA;

- Empreitada de beneficiação do sistema de Saneamento de águas residuais de São Pedro. Encontra-se atualmente a aguardar a celebração do contrato, após adjudicação ao empreiteiro Tecnorém, pelo valor total de 2.397.283,28€ + IVA;

- Empreitada de construção do subsistema de esgotos (em baixa) TO.1.12 – Valdons. Encontra-se atualmente a aguardar a celebração do contrato, após adjudicação ao empreiteiro Lena – Engenharia e Construções S.A., pelo valor total de 1.927.032,47€ + IVA.

✓ **No Município de Vila Nova da Barquinha:**

- Empreitada de construção do sistema de drenagem de águas residuais de Limeiras: Encontra-se atualmente em fase de lançamento do procedimento contratação para a execução da empreitada, por um custo estimado de cerca de 1.600.000,00€.

| **Intervenções no Sistema de Abastecimento de Água**

No domínio da eficiência hídrica, serão realizados um conjunto de investimentos de natureza estrutural e transversais a todos os Municípios constituintes, com impacto relevante nos objetivos estratégicos definidos no projeto de constituição da Tejo Ambiente. De entre outros, destacam-se os seguintes:

✓ **Sistema Telegestão:**

O sistema telegestão irá contribuir para uma gestão técnica eficaz e integrada das instalações operacionais, mediante a monitorização e controlo do seu estado de funcionamento, de modo a acionar uma ação imediata em caso de ocorrência de anomalias.

✓ **Remodelação da rede e instalação de Zona de Monitorização e Controlo (ZMC):**

O projeto consiste na criação e instalação de Zonas de Medição de Caudal, abreviadamente designadas de ZMC's, nos sistemas de abastecimento com maior volume de perdas de água e implementação do Plano de Controlo de Perdas nestes subsistemas.

Dar continuidade às ações de eliminação de ligações diretas, promovendo a instalação de contadores em locais de consumo não medido. Substituição de redes de distribuição de água e ramais com maior incidência de roturas e fugas de água.

✓ **Telemetria:**

No ano de 2021, irá iniciar-se o estudo de implementação de Telemetria em grandes clientes nas áreas associadas às ZMC's em exploração, no âmbito do Plano de controlo de perdas nestes subsistemas.

✓ **Deteção de Fugas:**

Prossecução com ação contínua com equipa de deteção de fugas em condutas e ramais nas redes de abastecimento. Dar continuidade ao combate de ligações ilícitas, quer seja através da colocação de válvulas de corte em ramais, quer por ações de fiscalização. Estas ações permitirão eliminar faturas com valores adulterados e fechar efetivamente locais sem cliente.

✓ **Substituição de Contadores:**

A substituição de contadores contribuirá também para a redução de perdas, no sentido em que diminuirá o erro nos valores faturados e na medição de consumos. Este investimento permitirá ainda a implementação de telemetria nos grandes clientes nas áreas associadas às ZMC's.

✓ **Qualidade da Água:**

Como habitual, e para cumprimento das disposições legais, será dada continuidade à implementação do Programa de Controlo de Qualidade da Água (PCQA) na torneira do consumidor, preconizando-se a manutenção do objetivo de qualidade/segurança da água melhor.

14

✓ **Programa de Proteção das Origens de Água;**

Continuidade de ações conjugadas com os Municípios no sentido de fazer prevalecer as interdições de atividades nos perímetros de proteção (PP) intermédia e alargada das captações para abastecimento público. Selagem de captações inativas/danificadas. Reparação e limpeza de furos.

✓ **Implementação do Sistema de Informação Geográfica;**

Desenvolver novas funcionalidades em SIG conforme solicitações e consolidação da solução existente. Desenvolvimento de soluções assentes na plataforma QGIS e consolidação das soluções existentes nas operações de reposição de pavimentos, controlo ativo de fugas, limpeza de fossas, reparação de roturas, etc.

✓ **Sistema de Gestão Documental; FILE DOC**

A implementação do sistema de Gestão Documental, iniciada em 2020, incluía o processo de gestão da correspondência, a entrada e saída de documentos da Tejo Ambiente. Durante o ano de 2021 serão analisados e implementados novos processos que irão incluir documentos produzidos internamente na empresa.

✓ **Plano de Comunicação e Campanhas Ambientais:**

Reforçar-se-á a estratégia de comunicação de proximidade com os clientes, utilizadores, instituições e entidades do setor, através do site institucional, da newsletter e da divulgação de ações ambientais, atividades e investimentos a realizar, através das rádios locais e nos sites dos Municípios.

Procuraremos dinamizar, junto da comunidade escolar, instituições e organismos públicos, campanhas de sensibilização ambiental em articulação com os Municípios e entidade prestadora de serviços de recolha de resíduos urbanos.

✓ **Segurança e Saúde no Trabalho:**

15

No âmbito da Segurança e Saúde no Trabalho, em 2021 será dada continuidade à implementação de medidas consideradas prioritárias, na sequência da identificação e avaliação de riscos efetuada anteriormente.

✓ **Externalização dos Serviços de Recolha de Resíduos Urbanos:**

O orçamento prevê a contratação do Serviço de Recolha de Resíduos Urbanos, estimando-se um custo global na ordem dos 2,5 milhões de euros. De acordo com o “*comparador público*” elaborado pela PWC – Price WaterCoopersHouse, a externalização destes serviços parece ser a medida adequada na fase de arranque da empresa, a qual necessitaria de realizar avultados investimentos com parque de viaturas, armazéns e oficina de apoio à manutenção de veículos pesados de recolha dos resíduos.

✓ **Serviços Externos de suporte à Manutenção:**

Dada a dispersão geográfica e à dificuldade de recrutar diretamente nos Municípios mão-de-obra especializada para serviços específicos, proceder-se-á à contratação das seguintes atividades/serviços:

- Serviços de manutenção de redes de água (incluindo a montagem/remoção de contadores) e saneamento (nos municípios de Ferreira do Zêzere, Vila Nova da Barquinha, Sardoal e Mação);
- Serviços de Apoio ao Atendimento e Prevenção/Piquete - “*call center*” externo entre as 17h e as 09h do dia seguinte, bem assim como as 24h/d, aos fins de semana e feriados;
- Serviços de leitura de contadores nos 5 municípios, exceto em Ourém.

✓ **Serviços Externos de suporte à Gestão:**

- Serviços de apoio jurídico e patrocínio judicial;

- Serviços de Revisão Oficial de Contas (ROC);

- Serviços de cobrança coerciva de taxas ou outras receitas, administradas pela TEJO AMBIENTE através da Administração Tributária (AT), mediante a celebração de protocolo.

✓ **Eficiência Energética das Infraestruturas**

Análise e identificação dos sistemas existentes, com o objetivo de no futuro haver substituição arrancadores suaves ou variadores de velocidade conforme as potências, de quadros elétricos obsoletos com instalação de equipamento de variação de velocidade e de grupos de bombagem com baixas eficiências.

✓ **Implementação do SIG-QAS**

Com vista a uma futura implementação de um Sistema Integrado de Gestão da Qualidade, Ambiente, Segurança e Saúde no Trabalho (SIG-QAS), deve prever-se ao levantamento da presente situação e definição do contexto da organização e a necessária Política de Gestão, que se traduz no compromisso empresarial de cumprimento dos requisitos dos referenciais legais e normativos.

✓ **Qualidade das Águas Residuais**

Como habitual, e para cumprimento dos pressupostos do regime da qualidade das águas residuais, regulado pelo DL 152/97, na sua atual redação, será dada continuidade à implementação do Programa de Autocontrolo de ETAR, preconizando-se a prossecução de um índice de cumprimento das licenças de descarga da ordem dos 90%. Para melhoria do controlo operacional dos processos de tratamento de águas residuais, prevê-se a especialização dos métodos do Laboratório Interno, como forma de independência de prestadores de serviços. Esta especialização permitirá ganhar tempo e, assim, introduzir medidas preventivas ou corretivas nos sistemas de tratamento com maior eficácia.

✓ **Monitorização de aflúências indevidas às redes de drenagem**

De modo a melhorar a gestão dos processos depurativos de água residuais, praticados nas ETAR sob domínio da Tejo Ambiente, dever-se-á continuar a monitorização de aflúências indevidas à rede de drenagem pela implementação do Programa de Controlo Operacional de Águas Residuais Industriais.

Para bom cumprimento destas ações, entende-se que deve ser reforçado o esforço de identificação e cadastro das entidades com enquadramento nestas características.

Resumidamente, no que se refere aos investimentos, e à semelhança dos anos anteriores, o Orçamento para o ano de 2021 faz uma distinção entre os investimentos englobados nas candidaturas a fundos comunitários (ou que possam vir a ser incluídos em novas candidaturas a apresentar) e outros cuja expressão financeira assim o justifique, previstos no Plano Plurianual de Investimentos da empresa (em anexo), e os investimentos de carácter mais “operacional” e de menor expressão financeira, necessários para otimizar a atividade da Tejo Ambiente no imediato, designadamente ao nível da satisfação do serviço prestado aos utilizadores.

É importante referir que a realização dos investimentos inscritos no PPI (para 2021, de aproximadamente 2 milhões de euros no abastecimento de água e 5,73 milhões de euros no saneamento) no calendário aí definido fica condicionada à obtenção de apoios comunitários.

A não obtenção desses apoios implicará, naturalmente, uma análise cuidada a esta questão de forma a efetuar uma calendarização dos investimentos que não coloque em causa a sustentabilidade económico-financeira da empresa e, bem assim, a sua capacidade de prestar um serviço de qualidade aos utilizadores.

Quanto aos investimentos de carácter mais operacional, estes representam um valor na ordem de 1 milhão de euros, compreendendo entre outros, beneficiação de infraestruturas, controlo de perdas de água, substituição e/ou remodelação de redes de abastecimento e saneamento, aquisição e reparação de contadores, equipamento informático e de telecomunicações.

Este tipo de investimentos reveste-se de grande importância visto que, na prática, os mesmos possibilitam a introdução de melhorias nos sistemas sentidas no imediato pelos utilizadores.

PARTE 2 – ORÇAMENTO

XII. PRINCIPAIS PRESSUPOSTOS E PRINCÍPIOS DA PROPOSTA DE ORÇAMENTO

18

Um orçamento centrado na execução dos investimentos comparticipados pelo POSEUR, com objetivos estratégicos muito focalizados na eficiência dos recursos hídricos para redução do volume de água não faturada e aumento da taxa de cobertura da rede de saneamento.

Aplicação do princípio da Reversão das Taxas aplicadas pelas Entidades em Alta, aos clientes/consumidores finais, designadamente a TRH – Taxa de Recursos Hídricos e a TGR – Taxa de Gestão de Resíduos.

Regista-se o agravamento dos Gastos com Entidades em Alta face ao período de 2019, com grande impacto nos resultados da Tejo Ambiente.

Duplicação do valor da TGR de 11,00€ para 22,00€ /tonelada, a vigorara a partir de janeiro de 2021, nos termos do Decreto-lei nº 92/2020, de 23 de outubro.

Agravamento significativo dos preços a praticar pela RSTJ de 43,07€ valor preço tonelada, para 51,95€ preço tonelada, significando um aumento de 20%/ano.

O despacho nº4024-B/2020, teve reflexos na quantidade de Resíduos produzidos assim como efluentes tratados, significando acréscimo de despesa com as Entidades em Alta, designadamente, Valnor, Valorlis, Águas do Centro Litoral e RSTJ. Uma vez que a taxa de gestão de resíduos é paga sobre a quantidade de resíduos entregues em aterro, 100% dos resíduos foram colocados em aterro, onerando os gastos com as entidades em “Alta”.

O número de utilizadores considerados para o cálculo da Receita e para o cálculo dos Gastos com Entidades em Alta, foi extraído a partir dos números constantes na ERSAR-2019. Para o Município de Tomar foram considerados os dados dos Clientes da Tejo Ambiente de 2020.

Quadro 4 - Nº de Utilizadores ERSAR 2019

EXPLORAÇÃO																	
Abastecimento Águas						Saneamento e Resíduos						Resíduos Urbanos					
Tomar	Ourém	Ferreira do Zêzere	Mação	Sardoal	Vila Nova Barquinha	Tomar	Ourém	Ferreira do Zêzere	Mação	Sardoal	Vila Nova Barquinha	Tomar	Ourém	Ferreira do Zêzere	Mação	Sardoal	Vila Nova Barquinha
22 722	0	6 072	6 957	2 687	4 180	11 070	13 095	1 536	4 507	2 681	3 482	22 583	27 207	5 970	6 957	2 681	4 180



XIII. PLANO DE ATIVIDADES PARA 2021

Para que a Tejo Ambiente, possa atingir os objetivos e metas acima referidos, será necessário, para além da atividade normal da empresa, dar continuidade ao Plano Plurianual de Investimentos (PPI) e ainda levar a cabo um vasto conjunto de outras atividades que, pela sua relevância, merecem destaque.

19

Investimentos – Plano de Investimentos – PPI

Em matéria de investimentos, para 2021 e anos seguintes pretende-se dar continuidade à execução das intervenções previstas, em especial aquelas que consubstanciam candidaturas já aprovadas pelo POSEUR

Quadro 5 - Plano de Investimentos

Descrição	Plano Plurianual de Investimentos 2021-2025					Total Previsto
	2021	2022	2023	2024	2025	
Município Tomar	5 203 042,46 €	3 580 300,65 €	7 594 212,23 €	7 719 212,23 €	6 013 516,08 €	30 199 283,65 €
Abastecimento de Água	186 762,37 €	191 694,16 €	1 711 778,49 €	1 836 778,49 €	1 650 027,49 €	5 666 041,00 €
Renovação e ampliação das re	16 169,42 €	32 338,83 €	32 338,83 €	32 338,83 €	32 338,83 €	145 524,74 €
Águas Residuais	5 016 280,09 €	3 388 606,49 €	5 882 433,74 €	5 882 433,74 €	4 363 488,59 €	24 533 242,65 €
Município Barquinha	572 544,32 €	864 997,43 €	359 493,97 €	415 093,48 €	239 322,11 €	2 451 451,31 €
Abastecimento de Água	23 899,88 €	37 799,76 €	55 599,51 €	111 199,03 €	222 398,06 €	450 896,23 €
Águas Residuais	548 644,44 €	827 197,68 €	303 894,45 €	303 894,45 €	16 924,05 €	2 000 555,08 €
Município Sardoal	651 543,75 €	839 217,49 €	756 011,50 €	756 011,50 €	242 507,49 €	3 245 291,74 €
Abastecimento de Água	22 944,33 €	35 888,66 €	25 888,66 €	25 888,66 €	25 888,66 €	136 498,98 €
Águas Residuais	628 599,42 €	803 328,83 €	730 122,84 €	730 122,84 €	216 618,83 €	3 108 792,76 €
Município Ferreira Zêzere	1 767 983,93 €	1 156 955,22 €	1 074 416,25 €	1 074 416,25 €	274 161,08 €	5 347 932,73 €
Abastecimento de Água	38 066,77 €	66 133,55 €	56 133,55 €	56 133,55 €	56 133,55 €	272 600,96 €
Águas Residuais	1 729 917,16 €	1 090 821,67 €	1 018 282,70 €	1 018 282,70 €	218 027,54 €	5 075 331,76 €
Município Ourém	4 856 351,89 €	1 265 997,34 €	1 662 059,46 €	1 662 059,46 €	1 662 059,46 €	11 108 527,60 €
Águas Residuais	4 856 351,89 €	1 265 997,34 €	1 662 059,46 €	1 662 059,46 €	1 662 059,46 €	11 108 527,60 €
Município Mação	1 784 675,49 €	2 921 366,43 €	2 748 848,47 €	1 974 723,62 €	652 803,65 €	10 082 417,65 €
Abastecimento Água	1 662 973,45 €	2 677 962,36 €	862 608,72 €	88 483,88 €	88 483,88 €	5 380 512,28 €
Águas Residuais	121 702,04 €	243 404,08 €	1 886 239,74 €	1 886 239,74 €	564 319,77 €	4 701 905,37 €
Área Territorial de	2 490 336,77 €	141 033,20 €	9 474 366,53 €	9 474 366,53 €	9 362 866,53 €	31 204 585,57 €
Abastecimento Água	2 210 919,01 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2 472 535,01 €
Águas Residuais	111 500,00 €	111 500,00 €	9 444 833,33 €	9 444 833,33 €	9 333 333,33 €	28 446 000,00 €
Resíduos Urbanos	30 000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	30 000,00 €
Invest. de Apoio à Gestão Ir	137 917,76 €	29 533,20 €	29 533,20 €	29 533,20 €	29 533,20 €	256 050,56 €
Total do PPI	17 326 478,61 €	10 769 867,77 €	23 669 408,40 €	23 075 883,07 €	18 447 236,40 €	93 639 490,25 €

Serão ainda executados outros investimentos sem apoio comunitário que se julgam necessários para melhoramento global do funcionamento dos subsistemas. Desta forma, permite-se uma gestão mais eficiente e eficaz pela Tejo Ambiente ainda que tenha de ser muito consciente, balanceando sempre custo/benefício.

Endividamento

No que se refere às projeções efetuadas quanto ao montante de juros a suportar em 2021, foi utilizado como referência um valor estimado da EURIBOR a 6 meses (indexante utilizado nos vários contratos da Tejo Ambiente) de 0,0% (de referir que este valor engloba também os custos com comissões, selagem, etc.). A definição deste valor teve por base as previsões do Banco Central Europeu, segundo as quais a EURIBOR deverá continuar com valores negativos em 2021, e tendo presente que a maior parte dos contratos da Tejo Ambiente preveem um “floor” zero.

Para efeitos de orçamento, apresenta-se de seguida um ponto de situação relativamente aos financiamentos bancários.

Recursos Humanos

Considerando que a Tejo Ambiente ainda se encontra numa trajetória de arranque com expectativas de crescimento da sua atividade, especialmente por via do alargamento do serviço prestado no saneamento, com o início da exploração de novas infraestruturas, mas também das crescentes (e cada vez mais exigentes) necessidades de reporte de informação a diversas entidades, bem como de controlo interno para o cumprimento dos normativos aplicáveis, verifica-se a necessidade de aumentar o número global de trabalhadores da empresa, de modo a garantir, de modo eficaz e adequado, a prestação do serviço público.

Estima-se que seja necessária a contratação de 14 pessoas para reforço da estrutura da Tejo Ambiente, para além de outras contratações que venham a ser necessárias para substituir trabalhadores que, entretanto, possam cessar funções por motivos alheios à vontade da Tejo Ambiente.

No caso das contratações destinadas à substituição de trabalhadores vinculados à Tejo Ambiente, terão um efeito neutro do ponto de vista orçamental, na medida em que os custos com o trabalhador a admitir serão idênticos aos que são ou eram suportados com o trabalhador cujo vínculo laboral cessou ou cessará. Nestas situações, trata-se de assegurar a imediata substituição de trabalhadores cujo vínculo laboral tenha cessado ou venha (de forma previsível ou imprevisível) a cessar, seja qual for a causa da sua cessação, de modo a assegurar que não haja qualquer prejuízo para a qualidade, a adequação e a continuidade da prestação do serviço público.

Quadro 6 - Gastos com o Pessoal
21

RUBRICAS	SITUAÇÃO CONTRATUAL			TOTAL
	Contrato a Termo	Contrato S/ Termo	Acordo Cedência Contractual - Função Pública	
Gastos com o Pessoal	695 531	195 947	1 718 043	2 609 520
Remuneração Base	435 939	112 922	834 962	1 383 822
Subs. Férias e Natal	72 656	18 820	183 941	275 418
Remunerações Adicionais Prémios	18 617	21 156	180 674	220 447
Abonos e Subsídios	35 155	3 253	253 583	291 991
Encargos sobre Remunerações	120 791	36 356	236 672	393 819
Seguros	12 372	3 439	28 211	44 022

A distribuição dos gastos com Pessoal de suporte a todas as atividades da Tejo, foi feita em função do peso relativo (%) dos trabalhadores diretamente afetos aos Municípios e do volume de negócios gerado em cada Atividades de Exploração/Município.

Chave de Repartição – Gastos Comuns com Pessoal:

IMPUTAÇÃO % VOLUME NEGÓCIOS	Abastecimento de Água						Saneamento e Resíduos						Resíduos Urbanos					
	Tomar	Ourém	Ferreira do Zêzere	Mação	Sardoal	Vila Nova Barquinha	Tomar	Ourém	Ferreira do Zêzere	Mação	Sardoal	Vila Nova Barquinha	Tomar	Ourém	Ferreira do Zêzere	Mação	Sardoal	Vila Nova Barquinha
POR MUNIC- FCT	58%	0%	61%	62%	47%	61%	19%	41%	13%	20%	34%	23%	23%	59%	26%	19%	19%	16%
AA + AR + RU	10%	0%	10%	10%	8%	10%	3%	7%	2%	3%	6%	4%	4%	10%	4%	3%	3%	3%
AA	54%	0%	12%	15%	5%	13%												
AA+ AR	34%	0%	7%	10%	3%	8%	11%	15%	2%	3%	2%	3%						

Gastos de Exploração

A orçamentação destes custos teve por base os normais custos de atividade da empresa já conhecidos dos anos transatos, e também aquilo que são já os compromissos assumidos, em termos de contratos assinados que terão continuidade durante o próximo ano de 2021.

Uma nota especial para aqueles que representam, no seu conjunto, cerca de 57,5% do total dos custos operacionais da empresa:

✓ Subcontratos – Entidades em Alta

As quantidades previstas de aquisição de água, tratamento de esgotos e serviço e deposição de resíduos sólidos em Orçamento, de uma forma geral, não havendo um histórico, teve como base, de uma forma geral, (tendo se olhado também aos consumos reais)) a estimativa dos consumos dados pelas respetivas Entidades em alta para o ano 2020.

22

Quadro 7 - Entidades em Alta

PRESSUPOSTOS : GASTOS ENTIDADES EM ALTA										2021
Município	Atividade	Entidade	Quant. (m3 / ano)	Pr. / m3	TRH (€/m3)	TRH (€)	TCQA (€/m3)	Montante (€)	Iva dedut 6%	
Tomar	AA	AdVT, S.A.	1 565 512	0,6064	0,0310	48 531	0,0010	999 423	59 965	999 423
Tomar	AA	EPAL	2 337 077	0,6099	0,0313	73 151	0,0010	1 500 871	90 052	1 500 871
Ourém	AA	EPAL	0	0,6099	0,0313	0	0,0000	0	0	0
Ferreira do Zêzere	AA	AdVT, S.A.	1 142 959	0,6064	0,0310	35 432	0,0010	729 665	43 780	729 665
Mação	AA	AdVT, S.A.	644 600	0,6064	0,0313	20 176	0,0010	411 706	24 702	411 706
Sardoal	AA	AdVT, S.A.	358 663	0,6064	0,0313	11 226	0,0010	229 078	13 745	229 078
Vila Nova da Barquinha	AA	AdVT, S.A.	479 777	0,6064	0,0310	14 873	0,0010	306 290	18 377	306 290
Total						203 388		4 177 032	250 622	4 177 032
Município	Atividade	Entidade	Quant. (m3 / ano)	Pr. / m3	TRH (€/m3)	TRH (€)		Montante (€)	Iva Suport. 6%	
Tomar	AR	AdVT, S.A.	1 619 544	0,5437	0,0095	15 386		895 932	53 756	949 688
Ourém	AR	AdCL, S.A.	723 624	0,8462	0,0148	10 710		623 032	37 382	660 414
Ferreira do Zêzere	AR	AdVT, S.A.	181 192	0,5437	0,0095	1 721		100 235	6 014	106 250
Mação	AR	AdVT, S.A.	131 085	0,5437	0,0095	1 245		72 516	4 351	76 867
Sardoal	AR	AdVT, S.A.	104 896	0,5437	0,0095	997		58 028	3 482	61 510
Vila Nova da Barquinha	AR	AdVT, S.A.	267 497	0,5437	0,0095	2 541		147 979	8 879	156 858
Total						32 600		1 897 723	113 863	2 011 586
Município	Atividade	Entidade	Quant. (Ton. / ano)	Pr. / ton.	TGR (€/ton.)	TGR (€)	% Imput. TGR	Montante (€)	Iva Suport. 6%	
Tomar	RU	RSTJ, E.I.M.	14 588	51,9500	22,00	112 328	35%	870 174	52 210	922 385
Ourém	RU	VALORLIS, S.A.	14 362	32,6400	22,00	300 166	95%	768 941	46 136	815 078
Ferreira do Zêzere	RU	RSTJ, E.I.M.	2 010	51,9500	22,00	15 477	35%	119 897	7 194	127 090
Mação	RU	VALNOR, S.A.	2 319	51,0000	22,00	27 550	54%	145 819	8 749	154 568
Sardoal	RU	VALNOR, S.A.	1 220	51,0000	22,00	14 494	54%	76 714	4 603	81 316
Vila Nova da Barquinha	RU	RSTJ, E.I.M.	2 863	51,9500	22,00	22 045	35%	170 778	10 247	181 025
Total						492 059		2 152 322	129 139	2 281 462
TOTAIS								8 227 078	493 625	8 470 081

Nesta projeção dos resultados, procedeu-se à repartição dos gastos com a externalização da prestação dos serviços de recolha de resíduos, através da aplicação de uma perequação redistributiva, com base em variáveis e indicadores que constam do “Estudo do Comparador Público.

Quadro 8 - Perequação Redistributiva Gastos «Concurso Publico Internacional

VARIÁVEIS UTILIZADAS NO COMPARADOR PÚBLICO "SERVIÇOS DE RECOLHA RU's" (PriceWaterHouseCoopers)
Perequação Redistributiva Serviços de Recolha RU's

Municípios	Kms Percorridos	Gastos Combustíveis	Nº Contentores	Gastos Pessoal	Nº Vial Recolha	CAPEX	Manutenção
Mação	55 709,99	75 083,27	1 570,00	239 299,50	3,00	639 273,95	35 981,13
Sardoal	14 995,45	20 210,15	755,00	115 077,15	2,00	426 182,63	23 987,42
Ferreira do Zêzere	39 832,73	53 684,65	1 414,00	215 521,97	2,00	426 182,63	23 987,42
V. Nova da Barquinha	12 981,96	17 496,46	403,00	61 425,29	2,00	426 182,63	23 987,42
Tomar	108 574,13	146 331,04	2 640,00	402 388,98	6,50	1 385 093,56	77 959,11
Ourém	104 100,67	140 301,93	2 701,00	411 686,60	4,00	852 365,27	47 974,83
TOTAL	336 194,92	453 107,51	9 483,00	1 445 399,49	19,50	4 155 280,67	233 877,32

GASTOS Totais Operacionais € 2 299 714,32

Municípios	Gastos Operacionais	CAPEX (Anuidade)	TOTAL (Valor)	Total (%)
Mação	350 363,91	91 324,85	441 688,76	16%
Sardoal	159 274,72	60 883,23	220 157,95	8%
Ferreira do Zêzere	293 194,05	60 883,23	354 077,28	13%
V. Nova da Barquinha	102 909,17	60 883,23	163 792,40	6%
Tomar	626 679,12	197 870,51	824 549,63	30%
Ourém	599 963,36	121 766,47	721 729,83	26%
TOTAL	2 132 384,321	593 611,52	2 725 995,85	100%

✓ Energia

Quanto aos custos com energia, pretende-se em 2021, a implementação do processo de racionalização dos mesmos, através de estudos energéticos, alterações tarifárias e ainda alguns investimentos com vista a diminuir estes encargos.

Foi colocado em Orçamento um valor previsional de 381.400€

Amortizações

Quadro 9 – Amortizações

Município	Amortizações 2021
Município de Tomar	15 130,24 €
Abastecimento de Água	13 048,06 €
Águas Residuais	2 082,18 €
Município de Ourém	2 449,87 €
Águas Residuais	2 449,87 €
Município de Ferreira Zêzere	3 972,27 €
Abastecimento de Água	3 061,09 €
Águas Residuais	911,17 €
Município de Mação	7 215,12 €
Abastecimento de Água	5 442,08 €
Águas Residuais	1 773,04 €
Município de Sardoal	7 200,51 €
Abastecimento de Água	1 681,17 €
Águas Residuais	5 519,34 €
Município de Vila Nova da Barquinha	2 297,24 €
Abastecimento de Água	1 768,36 €
Águas Residuais	528,88 €
Área Territorial de Abrangência da TA	202 627,09 €
Abastecimento Água	32 959,17 €
Águas Residuais	0,00 €
Resíduos Urbanos	500,00 €
Investimentos de Apoio à Gestão Integrada da	25 287,93 €
Transitado de 2019/2020	143 879,99 €
TOTAL	240 892,34 €

Rendimentos

A orçamentação desta componente é de importância fundamental para garantir uma adequada evolução da situação económico-financeira da empresa, que permita gerar os “cash-flows” de exploração necessários para fazer face a todos os seus compromissos.

Quadro 8 - Rendimentos

RUBRICAS	MUNICÍPIO DE TOMAR	MUNICÍPIO DE OUREM	MUNICÍPIO FERREIRA DO ZÉZERE	MUNICÍPIO MAÇÃO	MUNICÍPIO SARDOAL	MUNICÍPIO VILA NOVA BARQUINHA	ORÇAMENTO PREVISIONAL 2021
RENDIMENTOS E GASTOS							
Vendas e Serviços Prestados	5 849 742	3 651 469	1 216 056	1 563 822	710 962	1 356 853	14 348 903
Abastecimento de água	3 363 663	0	735 907	960 583	329 800	820 630	6 210 583
Saneamento de águas residuais	1 116 048	1 480 229	153 535	306 835	243 589	313 025	3 613 262
Recolha de Resíduos Urbanos	1 303 101	2 154 520	320 451	292 940	133 375	220 671	4 425 058
Outros Serviços	66 930	16 719	6 162	3 464	4 198	2 527	100 000

BASE CÁLCULO - QUADRO TARIFÁRIO TEJO AMBIENTE 2021

Nunca é fácil nem desejável tomar decisões que se traduzem num aumento dos encargos para as famílias, importa ter presente que existem sempre diversos investimentos cuja realização é fundamental para a prestação de um serviço de qualidade à população, ao mesmo tempo que os financiamentos comunitários a fundo perdido registam uma forte redução face ao verificado no passado. Esta realidade implica, necessariamente, uma estratégia para o futuro que assegure à empresa a capacidade financeira para fazer face a esses desafios, sempre numa lógica de racionalidade e eficiência.

Considerando o EVEF, base contratual da Tejo Ambiente, a fórmula utilizada para a atualização dos tarifários, no Orçamento Previsional 2021 foi, para:

✓ **Água e Saneamento**

$$T_r^t = T_{cb}^t \times P^t$$

Em que:

- t : é o ano para o qual se pretende calcular o tarifário (ano de entrada em vigor do tarifário revisto);
- T_r^t : Tarifa revista para o ano t ;
- T_{cb}^t : Tarifa prevista no Caso Base em vigor para o ano t a preços constantes, conforme trajetória tarifária a preços constantes apresentada no Caso Base em vigor;
- P^t : fator de atualização das tarifas contratualizadas a preços constantes definidas no Caso Base em vigor para preços correntes no ano t . Reflete a estrutura de parâmetros e respetivos pesos de ponderação a considerar na revisão do tarifário.

✓ Resíduos Urbanos:

$$TR_r^t = TR_{cb}^t \times PR^t$$

Em que:

- t : é o ano para o qual se pretende calcular o tarifário (ano de entrada em vigor do tarifário revisto);
- TR_r^t : Tarifa revista para o ano t ;
- TR_{cb}^t : Tarifa prevista no caso base em vigor para o ano t a preços constantes, conforme trajetória tarifária a preços constantes apresentada no Caso Base em vigor;
- PR^t : fator de atualização das tarifas contratualizadas a preços constantes definidas no Caso Base em vigor para preços correntes no ano t . Reflete a estrutura de parâmetros e respetivos pesos de ponderação a considerar na revisão do tarifário.

Em ambas as fórmulas, para além dos crescimentos reais, a tarifa evolui de acordo com a taxa de inflação esperada e com as tarifas de fornecimento alta, do de águas e de gestão dos Resíduos Urbanos, pelas Entidades em

Tarifário Tejo Ambiente 2021	Abastecimento Águas (AA)	Águas Residuais (AR)
<i>Quadro 9 - Tarifário Tejo Ambiente 2021 Água e Saneamento</i>		
Consumos Domésticos		
Tarifário Geral		
1.º Escalão: 0-5 m3 /mês	0,5273	0,2928
2.º Escalão: 6-15 m3 /mês	1,0336	0,5740
3.º Escalão: 16-25 m3 /mês	1,6348	0,9078
4.º Escalão: > 25 m3 /mês	3,0586	1,6984
Famílias numerosas (5 ou + elementos)		
1.º Escalão: 0-8 m3 /mês	0,5273	0,2928
2.º Escalão: 9 -18 m3 /mês	1,0336	0,5740
3.º Escalão: 19-28 m3 /mês	1,6348	0,9078
4.º Escalão: > 28 m3 /mês	3,0586	1,6984
Tarifário Social Doméstico		
1.º Escalão: 0-5 m3 /mês	0,5273	0,2928
2.º Escalão: 6-15 m3 /mês	1,0336	0,5740
3.º Escalão: 16-25 m3 /mês	1,6348	0,9078
4.º Escalão: > 25 m3 /mês	3,0586	1,6984
Consumos Não Domésticos		
Tarifário Geral		
Escalão Único	1,6348	0,9078
Tarifário Social		
Escalão Único	1,0336	0,9078
Tarifa Fixa		
Consumos Domésticos		
Tarifário Geral e Famílias Numerosas		
=<25mm	0,1399	0,1336
25-30	0,3480	0,1336
30-50	0,8701	0,1336
50-100	1,7402	0,1336
Tarifário Social Doméstico		
=<25mm	0,0000	0,0000
25-30	0,3480	0,0000
30-50	0,8701	0,0000
50-100	1,7402	0,0000
Consumos Não Domésticos		
Tarifário Geral e Social		
até 20mm	0,1740	0,1336
entre 20mm e 30mm	0,3480	0,1336
entre 30mm e 50mm	0,8701	0,1336
entre 50mm e 100mm	1,7402	0,1336
Outros Serviços		
Interrupção e rest. Forn.	50,3720	
Ligação temporária ao sistema público	15,1770	
Vistoria aos sistemas prediais a pedido consumidor	37,9477	
Leitura extraordinária	15,1770	
Fossas - Fixa		35,4270
Fossas - Variável (m3)		1,6137

Handwritten signatures and initials in blue and black ink.

E para a Gestão de Resíduos Urbanos temos:

Quadro 10 - Tarifário Tejo Ambiente 2021 - Resíduos Sólidos

Tarifário Tejo Ambiente 2021	Resíduos Sólidos Urbanos (RU)
Tarifas Variáveis	
<i>Consumos Domésticos</i>	
Tarifário Geral e Famílias Numerosas	
€ / m3	0,1665
Tarifário Social Doméstico	
€ / m3	0,0832
<i>Consumos Não Domésticos</i>	
Tarifário Geral	
Escalão Único	0,7283
Tarifário Social	
Escalão Único	0,1665
Tarifa Fixa	
<i>Consumos Domésticos</i>	
Tarifário Geral e Famílias Numerosas	
Escalão Único	0,0798
Tarifário Social Doméstico	
€ / m3	0,0000
<i>Consumos Não Domésticos</i>	
Tarifário Geral e Social	
Escalão Único	0,2601

A atualização das tarifas é essencial com vista a atingir um nível de cobertura dos gastos totais associados aos serviços prestados, ou seja, um nível de sustentabilidade económico-financeira. Aliás, a este respeito, deve salientar-se que o nível de recuperação de custos é um dos critérios de elegibilidade que vêm sendo adotados pelo POSEUR, o que significa que o acesso aos financiamentos comunitários depende do cumprimento desta condicionante.



Plano de Atividades e Orçamento 2021

XIV.DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS
Balanço Previsional Tejo Ambiente 2021

RUBRICAS	2021
ACTIVO	
Ativo não corrente	
Ativos fixos tangíveis	17 326 479
Propriedades de investimento	0
Ativos intangíveis	0
Investimentos financeiros	0
Subtotal	17 326 479
Ativo corrente	
Inventários	179 189
Créditos a receber	1 226 795
Adiantamentos a fornecedores	0
Estado e outros Entes Públicos	0
Accionistas/ Sócios	0
Diferimentos	0
Outros ativos correntes	0
Outros Ativos financeiros	0
Caixa e depósitos bancários	350 000
Subtotal	1 755 984
Total do Ativo	19 082 462
CAPITAL PRÓPRIO	
Capital realizado	0
Ações (quotas próprias)	0
Outros instrumentos de capital próprio	0
Reservas	0
Excedentes de reavaliação	0
Outras variações no Capital Próprio	8 446 261
Resultado Líquido do período	0
Total do capital	8 446 261
PASSIVO	
Passivo não corrente	
Provisões	0
Financiamentos obtidos	8 880 218
Outras contas a pagar	0
Subtotal	8 880 218
Passivo corrente	
Fornecedores	1 079 652
Estado e outros Entes Públicos	159 669
Accionistas / Sócios	0
Financiamentos obtidos	516 662
Diferimentos	0
Outros passivos correntes	0
Outros passivos financeiros	0
Subtotal	1 755 983
Total do passivo	10 636 201
Total dos fundos patrimoniais e do passivo	19 082 462

Quadro 11 - Balanço Previsional

Demonstração de Resultados Previsional Antes da Subvenção

RUBRICAS	ORÇAMENTO PREVISIONAL 2021			TEJO AMBIENTE
	Abastecimento Águas	Tratamento de Saneamento	Resíduos Urbanos	
Vendas e Serviços Prestados	6 252 170	3 661 767	4 434 967	14 348 903
<i>Abastecimento de água</i>	6 210 583	0	0	6 210 583
<i>Saneamento de águas residuais</i>	0	3 613 262	0	3 613 262
<i>Recolha de Resíduos Urbanos</i>	0	0	4 425 058	4 425 058
<i>Outros Serviços</i>	41 586	48 505	9 909	100 000
Custo Merc. Vend. Mat. Consumidas	4 212 460	30 234	57 838	4 300 532
Fornecimentos e serviços externos	523 317	2 458 195	5 673 784	8 655 296
Gastos com o Pessoal	1 399 052	723 426	499 042	2 621 520
Outros rendimentos	203 388	32 600	492 059	728 047
Outros gastos	203 388	32 600	492 059	728 047
Resultados antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos	117 341	449 912	-1 795 698	-1 228 445
Gastos/reversões de depreciação e amortização	83 126	62 870	94 896	240 892
Resultado Operacional antes de gastos de financiamentos e impostos	34 214	387 042	-1 890 594	-1 469 338
Juros e Rendimentos Similares	0	0	0	0
Juros e Gastos Similares	23 738	20 258	38 754	82 750
Resultados antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos	10 477	366 783	-1 929 348	-1 552 088
Imposto sobre o rendimento do período	0	0	0	0
Resultado Líquido do Período - RLE	10 477	366 783	-1 929 348	-1 552 088
Rendimentos	6 455 558	3 694 366	4 927 025	15 076 950
Gastos	6 421 344	3 307 325	6 817 619	16 546 288

Quadro 13 - Demonstração de Resultados Previsional (Por Atividade)

Demonstração de Resultados Previsional Tejo Ambiente 2021

30

RUBRICAS	ORÇAMENTO PREVISIONAL 2021
RENDIMENTOS E GASTOS	
Vendas e Serviços Prestados	14 348 903
<i>Abastecimento de água</i>	6 210 583
<i>Saneamento de águas residuais</i>	3 613 262
<i>Recolha de Resíduos Urbanos</i>	4 425 058
<i>Outros Serviços</i>	100 000
Custo Merc. Vendidas Mat.consumidas	4 300 532
Fornecimentos e serviços externos	8 655 296
Gastos com o Pessoal	2 621 520
Outros rendimentos	728 047
Outros gastos	728 047
Resultados antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos	-1 228 445
Gastos/reversões de depreciação e amortização	240 892
Resultado Operacional antes de gastos de financiamentos e impostos	-1 469 338
Juros e Rendimentos Similares	0
Juros e Gastos Similares	82 750
Resultados antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos	-1 552 088
Imposto sobre o rendimento do período	0
Resultado Líquido do Período - RLE	-1 552 088
Rendimentos	15 076 950
Gastos	16 629 038
Cash Flow	-1 311 195

Quadro 12 - Demonstração de Resultados Previsional

Demonstração de Resultados Previsional Antes da Subvenção

RUBRICAS	ORÇAMENTO PREVISIONAL 2021
RENDIMENTOS E GASTOS	
Vendas e Serviços Prestados	14 348 903
Custo Merc. Vend. Matérias Consumidas	4 300 532
Fornecimentos e serviços externos	8 655 296
Gastos com o Pessoal	2 621 520
Outros rendimentos	728 047
Outros gastos	728 047
Resultados antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos	-1 228 445
Gastos/reversões de depreciação e amortização	240 892
Resultado Operacional antes de gastos de financiamentos e impostos	-1 469 338
Juros e Rendimentos Similares	0
Juros e Gastos Similares	82 750
Resultados antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos	-1 552 088
Imposto sobre o rendimento do período	0
Resultado Líquido do Período - RLE	-1 552 088
Rendimentos	15 076 950
Gastos	16 629 038
Cash Flow	-1 311 195

Quadro 14 - Demonstração de Resultados Previsional Tejo Ambiente Antes da Subvenção

Para efeitos de reposição do equilíbrio propõe-se a aplicação financeira nos termos do Artigo 40^a da Lei 50/2012.

SUBVENÇÃO FINANCEIRA	MUNICÍPIO DE TOMAR	MUNICÍPIO DE OURÉM	MUNICÍPIO FERREIRA DO ZÉZERE	MUNICÍPIO MAÇÃO	MUNICÍPIO SARDOAL	MUNICÍPIO VILA NOVA BARQUINHA
% Capital Social (Artº 40ª Lei 50/2012)	35,63%	32,37%	7,94%	10,85%	5,58%	7,63%
Valor da Subvenção	553 009	502 411	123 236	168 402	86 606	118 424

Da aplicação deste valor resulta a Demonstração dos Resultados que se segue.

Demonstração de Resultados Previsional Depois da Subvenção

RUBRICAS	ORÇAMENTO PREVISIONAL 2021
RENDIMENTOS E GASTOS	
Vendas e Serviços Prestados	14 348 903
Custo das Merc. Vend. Mat. Consumidas	4 300 532
Fornecimentos e serviços externos	8 655 296
Gastos com o Pessoal	2 621 520
Outros rendimentos	2 280 134
<i>Taxas (TGR e TRH)</i>	728 047
<i>Subvenções</i>	1 552 088
Outros gastos	728 047
Resultados antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos	323 642
Gastos/reversões de depreciação e amortização	240 892
Resultado Operacional antes de gastos de financiamentos e impostos	82 750
Juros e Rendimentos Similares	0
Juros e Gastos Similares	82 750
Resultados antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos	-0
Imposto sobre o rendimento do período	0
Resultado Líquido do Período - RLE	0
Rendimentos	16 629 038
Gastos	16 629 038
Cash Flow	0

Quadro 15 - Demonstração de Resultados Previsional Tejo Ambiente depois da Subvenção

ANEXOS

ANEXO I

Indicadores de Avaliação da Qualidade do Serviço

XV.ANEXO I
Indicadores de Avaliação da Qualidade do Serviço
Abastecimento de Água

Indicadores de avaliação da qualidade do serviço	Cálculo com base nos indicadores de desempenho	Metas para atingir "Qualidade de serviço boa"
Acessibilidade do serviço aos utilizadores		
AA01 - Acessibilidade física do serviço (%)	(Alojamentos com serviço efetivo+serviço disponível não efetivo) / Alojamentos existentes x 100	[90;100]
AA02 - Acessibilidade económica do serviço (%)	Encargo médio com o serviço de AA / Rendimento médio disponível familiar x 100	[0; 0,50]
Qualidade do serviço prestado aos utilizadores		
AA03 - Ocorrência de falhas no abastecimento [n.º/(1000 ramais.ano)]	Falhas no abastecimento / Ramais de ligação x 1000	[0,0; 1,0]
AA04 - Água segura (%)	(Análises obrigatórias realizadas/Análises obrigatórias regulamentares) x (Análises realizadas em cumprimento com VP/Análises realizadas com VP) x 100	[98,50; 100]
AA05 - Resposta a reclamações e sugestões (%)	Respostas a reclamações e sugestões / Reclamações e sugestões x 100	100%
Sustentabilidade económica		
AA06 - Cobertura de gastos (%)	(Rendimentos e ganhos totais+Outros rendimentos+Subsídios ao investimento) / Gastos totais x 100	[100; 110]
AA07 - Adesão ao serviço (%)	Alojamentos com serviço efetivo / (Alojamentos com serviço efetivo+alojamentos com serviço disponível não efetivo) x 100	[95,0; 100]
AA08 - Água não faturada (%)	Água não faturada / Água entrada no sistema x 100	[0,0; 20,0]
Sustentabilidade infraestrutural		
AA09 - Reabilitação de condutas (%/ano)	(Condutas reabilitadas nos últimos 5 anos / Comprimento médio das condutas) x 100 / 5	[1,0; 4,0]
AA10 - Ocorrência de avarias nas condutas [n.º/(100 km.ano)]	(Avarias em condutas / Comprimento total de condutas) x 100	[0; 30]
Produtividade física dos recursos humanos		
AA11 - Adequação dos recursos humanos (n.º/1000 ramais)	[(Pessoal afeto ao serviço de AA + Pessoal em Outsourcing afeto ao serviço de AA)] / Ramais de ligação x 1000	[2,0; 3,5]
Eficiência na utilização dos recursos ambientais		
AA12 - Perdas reais de água [m³/(km.dia)]	Perdas reais (m³/dia) / Ramais de ligação x (1000/365)	[0; 100]
AA13 - Eficiência energética de estações elevatórias [kWh/(m3.100m)]	Consumo de energia para bombeamento / fator de uniformização	[0,27; 0,40]
Eficiência na prevenção da poluição		
AA14 - Encaminhamento adequado de lamas (%)	(Lamas desidratadas x 0,18 + lamas secas x 0,60) entregues a operador licenciado / (Lamas desidratadas x 0,18 + lamas secas x 0,60) escoadas das IT x 100	100%

Saneamento de Águas Residuais

Indicadores de avaliação da qualidade do serviço	Cálculo com base nos indicadores de desempenho	Metas para atingir "Qualidade de serviço boa"
Acessibilidade do serviço aos utilizadores		
AR01 - Acessibilidade física do serviço através das redes fixas (%)	(Alojamentos com serviço efetivo+alojamentos com serviço disponível não efetivo) / Alojamentos existentes x 100	[85; 100]
AR02 - Acessibilidade económica do serviço (%)	Encargo médio com o serviço de SAR / Rendimento médio disponível familiar x 100	[0; 0,50]
Qualidade do serviço prestado aos utilizadores		
AR03 - Ocorrência de inundações [n.º/(1000 ramais.ano)]	Inundações / Ramais de ligação x 1000	[0; 0,25]
AR04 - Resposta a reclamações e sugestões (%)	Respostas a reclamações e sugestões / Reclamações e sugestões x 100	100%
Sustentabilidade económica		
AR05 - Cobertura de gastos (%)	(Rendimentos e ganhos totais+Outros rendimentos+Subsídios ao investimento) / Gastos totais x 100	[100; 110]
AR06 - Adesão ao serviço (%)	Alojamentos com serviço efetivo / (Alojamentos com serviço efetivo+alojamentos com serviço disponível não efetivo) x 100	[95,0; 100]
Sustentabilidade infraestrutural		
AR07 - Reabilitação de coletores (%/ano)	Coletores reabilitados nos últimos 5 anos / Comprimento médio dos coletores x 100 / 5	[1,0; 4,0]
AR08 - Ocorrência de colapsos estruturais em coletores [n.º/(100 km.ano)]	Colapsos estruturais nos coletores / Comprimento total dos coletores x 100	0,0
Produtividade física dos recursos humanos		
AR09 - Adequação dos recursos humanos [n.º/(100 km.ano)]	[(Pessoal afeto ao serviço de AR + Pessoal em Outsourcing afeto ao serviço de AR)] / Comprimento total de coletores x 100	[5,0; 11,0]
Eficiência na utilização dos recursos ambientais		
AR10 - Eficiência energética de estações elevatórias [kWh/(m³.100m)]	Consumo de energia para bombeamento / fator de uniformização	[0,27; 0,45]
Eficiência na prevenção da poluição		
AR11 - Acessibilidade física ao tratamento (%)	(Aloj. com serviço efetivo+Aloj. com serviço disponível não efetivo-Aloj. com sistema de drenagem disponível e sem tratamento) / (Aloj. com serviço efetivo+Aloj. com serviço disponível não efetivo) x 100	100%
AR12 - Controlo de descargas de emergência (%)	[1- (Descarregadores de emergência (DE) com funcionamento insatisfatório+DE não monitorizados) / DE] x 100	[90; 100]
AR13 - Cumprimento da licença de descarga (%)	(Equivalente pop. com tratamento satisfatório/equivalente pop. servido por IT) x (Análises realizadas/análises requeridas) x 100	100%
AR14 - Encaminhamento adequado de lamas do tratamento (%)	(Lamas líquidas ou espessadas x 0,03 + lamas desidratadas x 0,18) entregues em ETAR de outra EG para tratamento ou a operador licenciado / Lamas líquidas ou espessadas x 0,03 + lamas desidratadas x 0,18) escoadas das IT	100%

Gestão de Resíduos Urbanos

Indicadores de avaliação da qualidade do serviço	Cálculo com base nos indicadores de desempenho	Metas para atingir "Qualidade de serviço boa"
Acessibilidade do serviço aos utilizadores		
RU01 - Acessibilidade física do serviço (%)	Alojamentos com serviço de recolha indiferenciada / Alojamentos existentes x 100	[90; 100]
RU02 - Acessibilidade do serviço de recolha selectiva (%)	Alojamentos com serviço de recolha selectiva / Alojamentos existentes x 100	[70; 100]
RU03 - Acessibilidade económica do serviço (%)	Encargo médio com o serviço de gestão de RU / Rendimento médio disponível familiar x 100	[0; 0,50]
Qualidade do serviço prestado aos utilizadores		
RU04 - Lavagem de contentores (-)	Lavagem de contentores (superfície+subterrâneos) para deposição indiferenciada / Contentores de (superfície+subterrâneos) para deposição indiferenciada	[6;0; 24,0[
RU05 - Resposta a reclamações e sugestões (%)	Respostas a reclamações e sugestões / Reclamações e sugestões x 100	100%
Sustentabilidade económica		
RU06 - Cobertura de gastos (%)	(Rendimentos tarifários+Outros rendimentos+Subsídios ao investimento) / Gastos totais x 100	[100; 110]
Sustentabilidade infraestrutural		
RU11 - Renovação do parque de viaturas (km/viatura)	Quilómetros acumulados pelas viaturas de recolha / (Viaturas afetas à (recolha selectiva+recolha indiferenciada+recolha selectiva e indiferenciada)	[0; 250 000]
RU12 - Rentabilização do parque de viaturas (kg/m³)	(RU recolhidos indiferenciadamente / Capacidade instalada de viaturas de recolha de resíduos) x 1000	[400; 500[
Produtividade física dos recursos humanos		
RU13 - Adequação dos recursos humanos (sistemas com recolha selectiva) (n.º/1000 t)	(Pessoal afeto ao serviço de gestão de resíduos+Pessoal em outsourcing afeto ao serviço de gestão de resíduos) / RU recolhidos pela EG x 1000	[1,0; 2,5]
Eficiência na utilização dos recursos ambientais		
RU14 - Utilização de recursos energéticos (tep/1000t)	(Combustível consumido pela recolha indiferenciada / RU recolhidos indiferenciadamente) x 1000	[0; 5,5]
Eficiência na prevenção da poluição		
RU16 - Emissão de gases de efeito de estufa da recolha selectiva (kg CO2/t)	Emissões de CO2 das viaturas de recolha selectiva / RU recolhidos pela EG	[0; 50]
RU17 - Emissão de gases de efeito de estufa da recolha indiferenciada (kg CO2/t)	Emissões de CO2 das viaturas de recolha indiferenciada / RU recolhidos indiferenciadamente	[0; 14]

ANEXO II

Plano de Investimentos

XVI-ANEXO II

Plano de Investimentos (PPI)

N.º Projeto	Ação	Descrição	Rubrica Orçamental	Forma de Realização	Fontes de Financiamento			Pagamentos				Total Previsto			
					RG	RP	UE	EMPR	N/DEF	2021	2022	2023	2024	2025	
Município Tomar															
Abastecimento de Água															
PPI.2021.0001		Substituição condutas abastec. água Núcleo histórico - Zona Judiaria	07010407	Empreitadas					100%	5 203 042,46 €	3 580 300,65 €	7 594 712,23 €	7 719 712,23 €	6 013 516,08 €	30 199 283,65 €
PPI.2021.0002		Substituição condutas adutoras na Unhacreira	07010407	Empreitadas					100%	186 762,37 €	191 694,16 €	1 711 778,49 €	1 836 778,49 €	1 650 027,49 €	5 666 041,00 €
PPI.2021.0003		Renovação da Zona Abastecimento - ZA.01 Mendachã	07010407	Empreitadas					100%			105 000,00 €	81 751,00 €		163 502,00 €
PPI.2021.0004		Renovação e ampliação da rede AA da ZA.05 - Nordeste	07010407	Empreitadas					100%			1 333 333,33 €	1 333 333,33 €		210 000,00 €
PPI.2021.0005		Renovação e ampliação das redes AA	07010407	Empreitadas					100%			125 000,00 €	125 000,00 €		4 000 000,00 €
PPI.2021.0006		Execução de novos ramais de ligação ao sistema AA	07010407	Empreitadas					100%	16 169,42 €	32 338,83 €	32 338,83 €	32 338,83 €		250 000,00 €
PPI.2021.0007		Aquisição e substituição de contadores de utilizadores do sistema AA	07011002	Empreitadas					100%	12 127,06 €	24 254,12 €	24 254,12 €	24 254,12 €		109 143,56 €
PPI.2021.0008		Instalação e substituição de contadores operacionais das ZA / ZMC	07011002	Empreitadas					100%	40 423,54 €	80 847,08 €	80 847,08 €	80 847,08 €		363 811,86 €
PPI.2021.0009		Renovação / beneficiação de reservatórios de AA	07010407	Empreitadas					100%	5 000,00 €	10 000,00 €	10 000,00 €	10 000,00 €		45 000,00 €
PPI.2021.0010		Substituição e beneficiação de equipamentos eletromecânicos e afins	07011002	Fornecimentos					100%	89 000,00 €	16 169,42 €	16 169,42 €	16 169,42 €		242 677,66 €
PPI.2021.0011		Elaboração de estudos e projetos de beneficiação do sistema de AA	07010113	Fornecimentos					100%	4 042,35 €	8 084,71 €	8 084,71 €	8 084,71 €		36 381,19 €
Águas Residuais															
PPI.2021.0012		Ligação à ETAR de Santa Cita								5 016 280,09 €	3 388 606,49 €	5 882 433,74 €	5 882 433,74 €	4 363 488,59 €	24 533 242,65 €
	2021.0012.1	Beneficiação do SAR do Subsistema de Maxial	07010402	Empreitadas	24%		52%		100%	1 760 109,48 €	1 173 406,32 €				2 993 515,79 €
	2021.0012.2	Beneficiação do SAR do Subsistema de S. Pedro	07010402	Empreitadas	24%		52%		100%	1 786 136,82 €	1 190 757,88 €				2 976 894,70 €
	2021.0012.3	Beneficiação do SAR do Subsistema de Valdonas	07010402	Empreitadas	24%		52%		100%	1 436 718,97 €	957 812,54 €				2 394 531,61 €
PPI.2021.0013		Despoluição integrada SAR's Médio Tejo - Tomar													
	2021.0013.1	RDAR do Núcleo Histórico da Cidade de Tomar – Zona da Judiaria	07010402	Empreitadas					100%			367 106,52 €	367 106,52 €		734 213,03 €
	2021.0013.2	Beneficiação do SAR do Subsistema de Curvaceiras	07010402	Empreitadas					100%			325 308,86 €	325 308,86 €		650 617,71 €
	2021.0013.3	Beneficiação do SAR do Subsistema de Juncreira	07010402	Empreitadas					100%			695 118,73 €	695 118,73 €		2 085 356,19 €
	2021.0013.4	Beneficiação do SAR do Subsistema de Beselga	07010402	Empreitadas					100%			761 434,32 €	761 434,32 €		2 284 302,95 €
	2021.0013.5	Beneficiação do SAR do Subsistema de Marmaleiro	07010402	Empreitadas					100%			413 235,69 €	413 235,69 €		826 471,38 €
	2021.0013.6	Beneficiação do SAR do Subsistema de Quinta do Falcão	07010402	Empreitadas					100%			813 328,39 €	813 328,39 €		2 439 985,16 €
	2021.0013.7	Beneficiação do SAR do Subsistema de Marianala	07010402	Empreitadas					100%			229 923,36 €	229 923,36 €		459 846,71 €
	2021.0013.8	Beneficiação do SAR do Subsistema de Paialvo	07010402	Empreitadas					100%			183 370,74 €	183 370,74 €		366 741,47 €
	2021.0013.9	Beneficiação do SAR do Subsistema de Além da Ribeira	07010402	Empreitadas					100%			544 891,36 €	544 891,36 €		1 634 674,07 €
	2021.0013.10	Beneficiação do SAR do Subsistema de Casais e Cardais	07010402	Empreitadas					100%			1 482 086,15 €	1 482 086,15 €		4 446 258,44 €
PPI.2021.0014		Renovação e ampliação das redes AR	07010402	Empreitadas				100%		8 328,71 €	16 657,41 €	16 657,41 €	16 657,41 €		74 958,36 €
PPI.2021.0015		Execução de novos ramais de ligação ao sistema AR	07010402	Empreitadas				100%		13 881,18 €	27 762,36 €	27 762,36 €	27 762,36 €		124 930,60 €
PPI.2021.0016		Beneficiação ETAR's	07010403	Empreitadas				100%		5 552,47 €	11 104,94 €	11 104,94 €	11 104,94 €		49 972,24 €
PPI.2021.0017		Substituição Equipamento Eletromecânico	07011002	Fornecimentos				100%		5 552,47 €	11 104,94 €	11 104,94 €	11 104,94 €		49 972,24 €

N.º Projeto	Ação	Descrição	Rubrica Orçamental	Forma de Realização	Fontes de Financiamento				Pagamentos				Total Previsto		
					RG	RP	UE	EMPR	N/DEF	2021	2022	2023	2024	2025	
		Município Barquinha													
		Abastecimento de Água													
PPI.2021.0018		Renovação e ampliação das redes AA	07010407	Empreitadas						572 544,32 €	864 997,43 €	359 493,97 €	415 093,48 €	239 322,11 €	2 451 451,31 €
PPI.2021.0019		Execução de novos ramais de ligação ao sistema AA	07010407	Empreitadas						23 893,88 €	37 799,76 €	55 599,51 €	111 199,03 €	222 398,06 €	450 896,23 €
PPI.2021.0020		Aquisição e substituição de contadores de utilizadores do sistema AA	07010407	Empreitadas						5 559,95 €	2 779,98 €	5 559,95 €	22 239,81 €	44 479,61 €	86 179,25 €
PPI.2021.0021		Renovação / beneficiação de reservatórios de AA	07011002	Empreitadas						2 084,98 €	4 169,96 €	8 339,93 €	16 679,85 €	33 359,71 €	64 634,43 €
PPI.2021.0021		Renovação / beneficiação de reservatórios de AA	07010407	Empreitadas						6 949,94 €	13 899,88 €	27 799,76 €	55 599,51 €	111 199,03 €	215 448,12 €
PPI.2021.0022		Substituição e beneficiação de equipamentos eletromecânicos e afins	07011002	Fornecimentos						1 389,99 €	2 779,98 €	5 559,95 €	11 119,90 €	22 239,81 €	43 089,62 €
PPI.2021.0023		Elaboração de estudos e projetos de beneficiação do sistema de AA	07010113	Fornecimentos						694,99 €	1 389,99 €	2 779,98 €	5 559,95 €	11 119,90 €	21 544,81 €
		Águas Residuais								10 000,00 €	10 000,00 €	10 000,00 €	10 000,00 €	11 119,90 €	20 000,00 €
PPI.2021.0024		Ligação à ETAR da Praia do Ribatejo								548 644,44 €	827 197,68 €	303 894,45 €	303 894,45 €	16 924,05 €	2 000 555,08 €
2021.0024		Sistema de Saneamento de Águas Residuais de Umeiras	07010402	Empreitadas						540 182,42 €	810 273,62 €				1 350 455,04 €
2021.0025		Despoluição integrada SAR's Médio Tejo - Barquinha													
2021.0025		Remediação do Emissário da Atalaia- Cardal													
2021.0025		Extensão do SAR da Atalaia													
PPI.2021.0026		Renovação e ampliação das redes AR	07010402	Empreitadas						2 115,51 €	4 231,01 €	157 625,17 €	152 625,17 €	4 231,01 €	305 250,35 €
PPI.2021.0027		Execução de novos ramais de ligação ao sistema AR	07010402	Empreitadas						3 525,84 €	7 051,69 €	134 345,23 €	134 345,23 €	7 051,69 €	268 690,46 €
PPI.2021.0028		Beneficiação ETAR's	07010403	Empreitadas						1 410,34 €	2 820,68 €	7 051,69 €	7 051,69 €	19 093,56 €	31 093,56 €
PPI.2021.0029		Substituição Equipamento Eletromecânico	07011002	Fornecimentos						1 410,34 €	2 820,68 €	2 820,68 €	2 820,68 €	7 051,69 €	17 732,60 €
										1 410,34 €	2 820,68 €	2 820,68 €	2 820,68 €	2 820,68 €	12 693,04 €
		Município Sardoal													
		Abastecimento de Água								651 545,75 €	839 217,49 €	756 011,50 €	756 011,50 €	242 507,49 €	3 245 293,74 €
PPI.2021.0030		Renovação e ampliação das redes AA	07010407	Empreitadas						22 944,33 €	35 888,66 €	25 888,66 €	25 888,66 €	25 888,66 €	136 496,98 €
PPI.2021.0031		Execução de novos ramais de ligação ao sistema AA	07010407	Empreitadas						2 588,87 €	5 177,73 €	5 177,73 €	5 177,73 €	5 177,73 €	23 299,80 €
PPI.2021.0032		Aquisição e substituição de contadores de utilizadores do sistema AA	07011002	Empreitadas						1 941,65 €	3 883,30 €	3 883,30 €	3 883,30 €	3 883,30 €	17 474,85 €
PPI.2021.0033		Renovação / beneficiação de reservatórios de AA	07010407	Empreitadas						6 472,17 €	12 944,33 €	12 944,33 €	12 944,33 €	12 944,33 €	58 249,49 €
PPI.2021.0034		Substituição e beneficiação de equipamentos eletromecânicos e afins	07011002	Fornecimentos						1 294,43 €	2 588,87 €	2 588,87 €	2 588,87 €	2 588,87 €	11 649,90 €
PPI.2021.0035		Elaboração de estudos e projetos de beneficiação do sistema de AA	07010113	Fornecimentos						647,22 €	1 294,43 €	1 294,43 €	1 294,43 €	1 294,43 €	5 824,95 €
		Águas Residuais								10 000,00 €	10 000,00 €	10 000,00 €			20 000,00 €
PPI.2021.0036		Subsistema de saneamento de Cabeça das Mós								628 599,42 €	803 328,83 €	730 122,84 €	730 122,84 €	216 618,83 €	3 108 792,76 €
2021.0036		Ampliação do SAR de Cabeça das Mós	07010402	Empreitadas						520 290,00 €	586 710,00 €				1 107 000,00 €
PPI.2021.0037		Despoluição integrada SAR's Médio Tejo - Sardoal													
2021.0037		Ampliação e Beneficiação da ETAR de Vale das Omeças	07010403	Empreitadas											
2021.0037		Ampliação e Beneficiação da ETAR de Panascos (Tolalinho)	07010402	Empreitadas						2 077,35 €	4 154,71 €	214 937,69 €	214 937,69 €	4 154,71 €	429 875,37 €
PPI.2021.0038		Renovação e ampliação das redes AR	07010402	Empreitadas						3 462,26 €	6 924,51 €	4 154,71 €	4 154,71 €	4 154,71 €	597 132,65 €
PPI.2021.0039		Execução de novos ramais de ligação ao sistema AR	07010402	Empreitadas						101 384,90 €	202 769,81 €	6 924,51 €	6 924,51 €	6 924,51 €	18 696,19 €
PPI.2021.0040		Beneficiação ETAR's	07010403	Empreitadas						3 462,26 €	6 924,51 €	6 924,51 €	6 924,51 €	6 924,51 €	31 160,31 €
PPI.2021.0041		Substituição Equipamento Eletromecânico	07011002	Fornecimentos						1 384,90 €	2 769,81 €	2 769,81 €	2 769,81 €	2 769,81 €	912 464,12 €
															12 464,12 €

Plano de Atividades e Orçamento 2021

N.º Projeto	Ação	Descrição	Rubrica Orçamental	Forma de Realização	Fontes de Financiamento					Pagamentos					Total Previsto
					RG	RP	UE	EMPR	N/DEF	2021	2022	2023	2024	2025	
Município Ferreira Zêzere															
PPI.2021.0042		Abastecimento de Água								1.767.989,99 €	1.156.955,22 €	1.074.416,25 €	1.074.416,25 €	274.161,08 €	5.347.932,73 €
PPI.2021.0043		Renovação e ampliação das redes AA	07010407	Empreitadas				100%		38.066,77 €	66.133,55 €	56.133,55 €	56.133,55 €	56.133,55 €	272.600,96 €
PPI.2021.0044		Execução de novos ramais de ligação ao sistema AA	07010407	Empreitadas				100%		5.613,35 €	11.226,71 €	11.226,71 €	11.226,71 €	11.226,71 €	50.520,19 €
PPI.2021.0044		Aquisição e substituição de contadores de utilizadores do sistema AA	07011002	Empreitadas				100%		4.210,02 €	8.420,03 €	8.420,03 €	8.420,03 €	8.420,03 €	37.890,14 €
PPI.2021.0045		Renovação / beneficiação de reservatórios de AA	07010407	Empreitadas				100%		14.033,39 €	28.066,77 €	28.066,77 €	28.066,77 €	28.066,77 €	126.300,48 €
PPI.2021.0046		Substituição e beneficiação de equipamentos eletromecânicos e afins	07011002	Fornecimentos				100%		2.806,68 €	5.613,35 €	5.613,35 €	5.613,35 €	5.613,35 €	25.260,10 €
PPI.2021.0047		Elaboração de estudos e projetos de beneficiação do sistema de AA	07010113	Fornecimentos				100%		1.403,34 €	2.806,68 €	2.806,68 €	2.806,68 €	2.806,68 €	12.630,05 €
Águas Residuais															
PPI.2021.0048		Ligação à ETAR de Outeiros								1.729.917,16 €	1.090.821,67 €	1.018.282,70 €	1.018.282,70 €	218.027,54 €	5.075.331,76 €
2021.0048.1		SAR de Outeiros - Cerejeira	07010402	Empreitadas	4%		54%	42%		483.049,97 €	260.103,83 €				743.153,80 €
2021.0048.2		SAR de Outeiros - Zona de Fonte de Ferreira, Quinta do Loureiro e Cubo	07010402	Empreitadas	4%		54%	42%		119.305,39 €	64.241,36 €				183.546,75 €
2021.0048.3		SAR de Outeiros - Zona de Varela	07010402	Empreitadas	4%		54%	42%		456.582,11 €	245.851,91 €				702.434,02 €
2021.0048.4		SAR de Outeiros - Zona Varelina, Gravulha e Bela Vista	07010402	Empreitadas	4%		54%	42%		561.965,92 €	302.597,03 €				864.562,95 €
PPI.2021.0049		Despoluição integrada SAR's Médio Tejo - Ferreira do Zêzere							100%			299.331,22 €	299.331,22 €		598.662,44 €
2021.0049.1		SAR de Outeiros - Zona de Vale do Olival, Pinheira e Casal da Bica	07010402	Empreitadas				100%				67.005,20 €	67.005,20 €		134.010,39 €
2021.0049.2		SAR de Outeiros - Zona de Outeiro	07010402	Empreitadas				100%				433.918,75 €	433.918,75 €		867.837,50 €
2021.0049.3		SAR de Outeiros - Cerejeira	07010402	Empreitadas				100%		2.253,44 €	4.506,88 €	4.506,88 €	4.506,88 €	4.506,88 €	20.280,98 €
PPI.2021.0050		Renovação e ampliação das redes AR	07010402	Empreitadas				100%		3.755,74 €	7.511,47 €	7.511,47 €	7.511,47 €	7.511,47 €	33.801,63 €
PPI.2021.0051		Execução de novos ramais de ligação ao sistema AR	07010402	Empreitadas				100%		101.502,29 €	203.004,59 €	203.004,59 €	203.004,59 €	203.004,59 €	913.520,65 €
PPI.2021.0052		Beneficiação ETAR's	07010403	Empreitadas				100%		1.502,29 €	3.004,59 €	3.004,59 €	3.004,59 €	3.004,59 €	13.520,65 €
PPI.2021.0053		Substituição Equipamento Eletromecânico	07011002	Fornecimentos				100%							
Município Ourém															
Águas Residuais															
PPI.2021.0054		Ligação à ETAR de Alto do Nabão								4.856.351,89 €	1.265.997,34 €	1.662.059,46 €	1.662.059,46 €	1.662.059,46 €	11.108.527,60 €
2021.0054.1		Rede de drenagem águas residuais Rio de Couros	07010402	Empreitadas	18%		58%	24%		812.791,26 €	200.361,02 €				1.013.152,28 €
PPI.2021.0055		Ligação à ETAR de Selça													
2021.0055.1		Rede de drenagem de águas residuais Ourém	07010402	Empreitadas	18%		58%	24%		1.065.355,49 €	262.667,73 €				1.328.023,22 €
PPI.2021.0056		Ligação à Etar de Fátima													
2021.0056.1		Rede de drenagem águas residuais Bairro	07010402	Empreitadas											
2021.0056.2		Rede de drenagem de águas residuais Estrada de Minde	07010402	Empreitadas											
PPI.2021.0057		Despoluição integrada SAR's Médio Tejo - Ourém													
2021.0057.1		RDAR na Freguesia de Urqueira	07010402	Empreitadas					100%			664.996,94 €	664.996,94 €	664.996,94 €	1.994.990,81 €
2021.0057.2		Beneficiação SAR Cova de Iria	07010402	Empreitadas					100%			918.666,67 €	918.666,67 €	918.666,67 €	2.756.000,00 €
PPI.2021.0058		Renovação e ampliação das redes AR	07010402	Empreitadas				100%		9.799,48 €	19.598,96 €	19.598,96 €	19.598,96 €	19.598,96 €	88.195,33 €
PPI.2021.0059		Execução de novos ramais de ligação ao sistema AR	07010402	Empreitadas				100%		16.332,47 €	32.664,94 €	32.664,94 €	32.664,94 €	32.664,94 €	146.992,22 €
PPI.2021.0060		Beneficiação ETAR's	07010403	Empreitadas				100%		6.532,99 €	13.065,98 €	13.065,98 €	13.065,98 €	13.065,98 €	58.796,89 €
PPI.2021.0061		Substituição Equipamento Eletromecânico	07011002	Fornecimentos				100%		6.532,99 €	13.065,98 €	13.065,98 €	13.065,98 €	13.065,98 €	58.796,89 €

Plano de Atividades e Orçamento 2021

N.º Projeto	Ação	Descrição	Rubrica Orçamental	Forma de Realização	Fontes de Financiamento					Pagamentos					Total Previsto
					RG	RP	UE	EMPR	N/DEF	2021	2022	2023	2024	2025	
Município Mação															
Abastecimento Água															
PPI.2021.0062		Subsistema de abastecimento de Corgas	07010407	Empreitadas			78%	22%		429 444,24 €	644 166,36 €				1 073 610,60 €
PPI.2021.0063		Subsistema de abastecimento de Castelo do Bode	07010407	Empreitadas			27%	73%		1 161 187,27 €	1 935 312,12 €	774 124,85 €			3 870 624,24 €
PPI.2021.0064		Sistema da Granja	07010407	Empreitadas				100%		18 100,00 €					18 100,00 €
PPI.2021.0065		Renovação e ampliação das redes AA	07010407	Empreitadas				100%		8 848,39 €	17 696,78 €	17 696,78 €			79 635,49 €
PPI.2021.0066		Execução de novos ramais de ligação ao sistema AA	07010407	Empreitadas				100%		6 636,29 €	13 272,58 €	13 272,58 €			59 726,62 €
PPI.2021.0067		Aquisição e substituição de contadores de utilizadores do sistema AA	07011002	Empreitadas				100%		22 120,97 €	44 241,94 €	44 241,94 €			199 086,72 €
PPI.2021.0068		Renovação / beneficiação de reservatórios de AA	07010407	Empreitadas				100%		4 424,19 €	8 848,39 €	8 848,39 €			39 817,74 €
PPI.2021.0069		Substituição e beneficiação de equipamentos eletromecânicos e afins	07011002	Fornecimentos				100%		2 212,10 €	4 424,19 €	4 424,19 €			19 908,87 €
PPI.2021.0070		Elaboração de estudos e projetos de beneficiação do sistema de AA	07010113	Fornecimentos				100%		10 000,00 €	10 000,00 €				20 000,00 €
Águas Residuais															
PPI.2021.0071		Despoluição Integrada SAR's Médio Tejo - Mação								121 702,04 €	243 404,08 €	1 886 239,74 €	564 319,77 €		4 701 905,37 €
	2021.0071.1	Extensão do SAR de Mação	07010402	Empreitadas				100%				520 915,70 €	520 915,70 €		1 562 747,09 €
	2021.0071.1	Beneficiação da ETAR da Queixoperra	07010403	Empreitadas				100%				187 008,61 €	187 008,61 €		374 017,22 €
	2021.0071.1	Beneficiação da ETAR da Carregueira	07010403	Empreitadas				100%				184 354,19 €	184 354,19 €		368 708,37 €
	2021.0071.1	Beneficiação e Ampliação do SAR de Chão de Lopes	07010402	Empreitadas				100%				232 461,81 €	232 461,81 €		464 923,61 €
	2021.0071.1	Beneficiação e Ampliação do SAR de Chão de Codes	07010402	Empreitadas				100%				275 388,43 €	275 388,43 €		550 776,86 €
	2021.0071.1	Beneficiação e Ampliação do SAR de Chaveira/Chaveirinha	07010402	Empreitadas				100%				242 706,94 €	242 706,94 €		485 413,88 €
PPI.2021.0072		Construção / Substituição de SAR's (14)	07010403	Empreitadas				100%		100 000,00 €	200 000,00 €	200 000,00 €	200 000,00 €		700 000,00 €
PPI.2021.0073		Renovação e ampliação das redes AR	07010402	Empreitadas				100%		5 425,51 €	10 851,02 €	10 851,02 €	10 851,02 €		48 829,59 €
PPI.2021.0074		Execução de novos ramais de ligação ao sistema AR	07010402	Empreitadas				100%		9 042,52 €	18 085,03 €	18 085,03 €	18 085,03 €		81 382,64 €
PPI.2021.0075		Beneficiação ETAR's	07010403	Empreitadas				100%		3 617,01 €	7 234,01 €	7 234,01 €	7 234,01 €		32 553,06 €
PPI.2021.0076		Substituição Equipamento Eletromecânico	07011002	Fornecimentos				100%		3 617,01 €	7 234,01 €	7 234,01 €	7 234,01 €		32 553,06 €

Plano de Atividades e Orçamento 2021

N.º Projeto	Ação	Descrição	Rubrica Orçamental	Forma de Realização	Fontes de Financiamento				N/DEF	Pagamentos					Total Previsto
					RG	RP	UE	EMPR		2021	2022	2023	2024	2025	
		Área Territorial de Abrangência TA								2 490 336,77 €	1 441 033,20 €	9 474 366,53 €	9 474 366,53 €	9 362 866,53 €	31 204 585,57 €
		Abastecimento Água								2 210 919,01 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2 472 535,01 €
		Recursos hídricos													
PPI.2021.0077	2021.0077.1	Remodelação de rede e instalação de ZMC	▶	Empreitadas			39%	61%		1 000,00 €					125 800,04 €
	2021.0077.1	Deteção de fugas	▶	Fornecimentos			39%	61%		1 000,00 €					137 815,96 €
	2021.0077.1	Gestão de perdas	▶	Fornecimentos			39%	61%		193 725,00 €					193 725,00 €
	2021.0077.1	Telegestão	▶	Empreitadas			39%	61%		674 750,00 €					674 750,00 €
	2021.0077.1	ZMCs e VRPs	▶	Empreitadas			39%	61%		1 340 444,01 €					1 340 444,01 €
		Águas Residuais													0,00 €
PPI.2021.0078	2021.0078	Despoluição integrada do Rio Nabão e Ribeira de Selça	▶	Fornecimentos					100%	111 500,00 €	111 500,00 €	9 444 893,33 €	9 444 893,33 €	9 333 333,33 €	28 446 000,00 €
PPI.2021.0079	2021.0079	Aquisição viatura pesada de despejo de fossas	▶	Fornecimentos						40 000,00 €	40 000,00 €	9 333 333,33 €	9 333 333,33 €	9 333 333,33 €	28 000 000,00 €
PPI.2021.0080	2021.0080	Aquisição viatura pesada de desobstrução de coletores e hidrolimpador	▶	Fornecimentos						71 500,00 €	71 500,00 €	71 500,00 €	40 000,00 €		160 000,00 €
		Resíduos Urbanos													286 000,00 €
PPI.2021.0081	2021.0081	Execução de Plano de Gestão de Biorresíduos	▶	Fornecimentos					100%	30 000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	30 000,00 €
PPI.2021.0078	2021.0078	Contentorização para recolha de resíduos indiferenciados	▶	Fornecimentos						30 000,00 €					30 000,00 €
PPI.2021.0079	2021.0079	Contentorização para recolha seletiva de biorresíduos	▶	Fornecimentos											0,00 €
PPI.2021.0080	2021.0080	Sistemas de monitorização da recolha de biorresíduos (sistema PAYT)	▶	Fornecimentos											0,00 €
PPI.2021.0081	2021.0081	Aquisição de viaturas para recolha seletiva de biorresíduos	▶	Fornecimentos											0,00 €
		Invest. de Apoio à Gestão Integrada													
PPI.2021.0082	2021.0082	Equipamento Informático	▶	Fornecimentos						137 317,76 €	29 533,20 €	29 533,20 €	29 533,20 €	29 533,20 €	256 050,56 €
	2021.0082.1	Reforço da Infraestrutura Informática - servidores	▶	Fornecimentos						54 224,35 €					54 224,35 €
	2021.0082.1	Aquisição de computadores	▶	Fornecimentos						6 000,00 €	2 500,00 €	2 500,00 €	2 500,00 €	2 500,00 €	16 000,00 €
PPI.2021.0083	2021.0083	Software Informático	▶	Fornecimentos											
	2021.0083.1	Sistema SIG - Aquaworks	▶	Fornecimentos						35 660,21 €					35 660,21 €
	2021.0083.1	Licenças Autocad	▶	Fornecimentos						1 033,20 €	1 033,20 €	1 033,20 €	1 033,20 €	1 033,20 €	5 166,00 €
	2021.0083.1	Aquisição de Software	▶	Fornecimentos						2 500,00 €	2 500,00 €	2 500,00 €	2 500,00 €	2 500,00 €	12 500,00 €
	2021.0083.1	Máquinas e equipamentos obra	▶	Fornecimentos						15 000,00 €	15 000,00 €	15 000,00 €	15 000,00 €	15 000,00 €	75 000,00 €
PPI.2021.0084	2021.0084	Escritório, mobiliário e administrativo	▶	Fornecimentos						1 500,00 €	1 500,00 €	1 500,00 €	1 500,00 €	1 500,00 €	7 500,00 €
PPI.2021.0085	2021.0085	Kit's de ferramentas de apoio às equipas operacionais	▶	Fornecimentos						20 000,00 €	5 000,00 €	5 000,00 €	5 000,00 €	5 000,00 €	40 000,00 €
PPI.2021.0086	2021.0086	Outros investimentos	▶	Fornecimentos						2 000,00 €	2 000,00 €	2 000,00 €	2 000,00 €	2 000,00 €	10 000,00 €
PPI.2021.0087	2021.0087														
		Total do PPI								17 326 478,61 €	10 769 867,77 €	23 669 408,40 €	23 075 883,07 €	18 447 236,40 €	93 639 490,25 €



ANEXO III

Orçamento por Atividade

XVII. ANEXO III

Orçamento por Atividade

ORÇAMENTO PREVISIONAL 2021	Abastecimento Águas	Tratamento de Saneamento	Resíduos Urbanos	TEJO AMBIENTE
RENDIMENTOS E GASTOS				
Vendas e Serviços Prestados	6 007 152	3 730 358	4 515 507	14 253 017
Abastecimento de água	5 965 585,38	0,00	0,00	5 965 585,38
Saneamento de águas residuais	0,00	3 681 839,53	0,00	3 681 839,53
Recolha de Resíduos Urbanos	0,00	0,00	4 505 591,72	4 505 591,72
Outros Serviços	41 566,94	48 518,14	9 914,92	100 000,00
Subsídios	0	0	0	0
Transferências e Subsídios Correntes obtidos	0,00	0,00	0,00	0,00
Outros	0,00	0,00	0,00	0,00
Variação nos Inventários da Produção	0	0	0	0
Trabalhos para a Própria Entidade	0	0	0	0
Custo das merc. Vend. e das matérias consumidas	4 212 346	30 310	57 876	4 300 532
Matérias - primas- Água	4 177 032,45	0,00	0,00	4 177 032,45
Matérias - primas- Outras	0,00	0,00	0,00	0,00
Matérias subsidiárias - materiais para a rede	34 313,16	29 451,19	56 235,64	120 000,00
Matérias subsidiárias - outras	571,89	490,85	937,26	2 000,00
Embalagens	0,00	0,00	0,00	0,00
Pecas e outros materiais de manutenção	285,94	245,43	468,63	1 000,00
Outros materiais diversos de consumo	142,97	122,71	234,32	500,00
Fornecimentos e serviços externos	521 643	2 459 316	5 674 337	8 655 296
Serviço de recolha de resíduos sólidos urbanos	0,00	0,00	2 548 203,96	2 548 203,96
Recolha e tratamento de esgotos	0,00	2 011 586,33	0,00	2 011 586,33
Serviço de deposição resíduos sólidos	0,00	0,00	2 271 215,12	2 271 215,12
Outros	0,00	0,00	0,00	0,00
Estudos, pareceres e consultoria jurídica	2 058,79	1 767,07	3 374,14	7 200,00
Projetos e serviços de informática	2 058,79	1 767,07	3 374,14	7 200,00
Estudos e projetos de arquitetura e fiscalização de obras	0,00	0,00	0,00	0,00
Estudos de organização, económico - financeiros e de aud	0,00	0,00	0,00	0,00
Qualidade e segurança no trabalho	0,00	0,00	0,00	0,00
Organização de eventos	514,70	441,77	843,53	1 800,00
Formação ao pessoal	0,00	0,00	0,00	0,00
Outros trabalhos especializados	122 212,94	104 896,09	200 294,07	427 403,10
Publicidade, comunicação e imagem	1 200,96	1 030,79	1 968,25	4 200,00
Vigilância e segurança	1 429,72	1 227,13	2 343,15	5 000,00
Honorários	0,00	0,00	0,00	0,00
Comissões	0,00	0,00	0,00	0,00
Conservação e reparação	119 049,18	102 180,61	195 109,00	416 338,80
Outros serviços especializados	0,00	0,00	0,00	0,00
Pecas, ferramentas e utensílios de desgaste rápido	686,26	589,02	1 124,71	2 400,00
Livros e documentação técnica	85,78	73,63	140,59	300,00
Material de escritório	2 058,79	1 767,07	3 374,14	7 200,00
Artigos para oferta e de publicidade e divulgação	269,06	230,93	440,96	940,95
Material de educação, cultura e recreio	0,00	0,00	0,00	0,00
Artigos de higiene e limpeza, vestuário e artigos pessoais	0,00	0,00	0,00	0,00
Medicamentos e artigos para a saúde	1 715,66	1 472,56	2 811,78	6 000,00
Produtos químicos e de laboratórios	1 441,15	1 236,95	2 361,90	5 040,00
Outros materiais - Pecas	343,13	294,51	562,36	1 200,00
Energia e fluidos	74 552,70	206 869,79	14 275,21	295 697,71
Deslocações, estadas e transportes	3 431,32	2 945,12	5 623,56	12 000,00
Rendas e alugueres	69 132,36	59 336,71	113 300,62	241 769,70
Comunicação	57 888,63	49 686,15	94 873,33	202 448,10
Seguros	47 752,50	40 986,25	78 261,29	167 000,04
Royalties	0,00	0,00	0,00	0,00
Contencioso e notariado	686,26	589,02	1 124,71	2 400,00
Despesas de representação dos serviços	0,00	0,00	0,00	0,00
Limpeza, higiene e conforto	1 358,80	1 166,27	2 226,93	4 752,00
Outros serviços	1 715,66	1 472,56	2 811,78	6 000,00
Gastos com o Pessoal	1 194 437	719 735	707 349	2 621 520
Remunerações Pessoal Certas	622 413,75	381 852,75	379 555,86	1 383 822,36
Abonos variáveis ou eventuais	124 356,49	76 088,29	74 973,24	275 418,02
SN e SF (especialização)*	102 378,48	54 699,01	63 369,64	220 447,13
Encargos sobre Remunerações	183 568,61	108 837,12	101 413,51	393 819,24
Outros encargos sociais	137 792,82	83 130,42	71 068,23	291 991,46
Seguros com o pessoal	20 495,23	12 181,82	11 344,91	44 021,96
Outros Custos	3 431,32	2 945,12	5 623,56	12 000,00
Ajustamentos de Inventário	0	0	0	0
Imparidades de Inventários Perdas Reversões)	0	0	0	0
Imparidades de Dívidas a Receber	0	0	0	0
Provisões	0	0	0	0
Provisões Específicas	0	0	0	0
Outras Imparidades	0	0	0	0
Aumentos / reduções de Justo Valor	0	0	0	0
Outros rendimentos	203 388	32 600	492 059	728 047
Outros gastos	203 388	32 600	492 059	728 047
Resultados antes de depreciações, gastos de	78 726	520 997	-1 924 055	-1 324 332
Gastos/reversões de depreciação e amortização	82 941	62 995	0	240 892
Resultado Operacional antes de gastos de financiamentos	-4 215	458 003	-2 019 012	-1 565 224
Juros e Rendimentos Similares	0	0	0	0
Juros e Gastos Similares	19 730	16 934	32 335	69 000
Resultados antes de depreciações, gastos de	-23 945	441 068	-2 051 348	-1 634 224
Imposto sobre o rendimento do período	0	0	0	0
Resultado Líquido do Período - RLE	-23 945	441 068	-2 051 348	-1 634 224
Rendimentos	6 210 541	3 762 957	5 007 565	14 981 063
Gastos	6 214 755	3 304 955	7 026 578	16 546 288

ANEXO IV

Orçamento antes da Subvenção Financeira



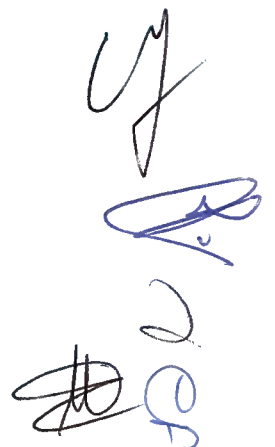
XVIII. ANEXO IV

Orçamento antes da subvenção financeira

RUBRICAS	ORÇAMENTO PREVISIONAL 2021			TEJO AMBIENTE
	Abastecimento Águas	Tratamento de Saneamento	Resíduos Urbanos	
Vendas e Serviços Prestados	6 252 170	3 661 767	4 434 967	14 348 903
<i>Abastecimento de água</i>	6 210 583	0	0	6 210 583
<i>Saneamento de águas residuais</i>	0	3 613 262	0	3 613 262
<i>Recolha de Resíduos Urbanos</i>	0	0	4 425 058	4 425 058
<i>Outros Serviços</i>	41 586	48 505	9 909	100 000
Custo Merc. Vend. Mat. Consumidas	4 212 460	30 234	57 838	4 300 532
Fornecimentos e serviços externos	523 317	2 458 195	5 673 784	8 655 296
Gastos com o Pessoal	1 399 052	723 426	499 042	2 621 520
Outros rendimentos	203 388	32 600	492 059	728 047
Outros gastos	203 388	32 600	492 059	728 047
Resultados antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos	117 341	449 912	-1 795 698	-1 228 445
Gastos/reversões de depreciação e amortização	83 126	62 870	94 896	240 892
Resultado Operacional antes de gastos de financiamentos e impostos	34 214	387 042	-1 890 594	-1 469 338
Juros e Rendimentos Similares	0	0	0	0
Juros e Gastos Similares	23 738	20 258	38 754	82 750
Resultados antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos	10 477	366 783	-1 929 348	-1 552 088
Imposto sobre o rendimento do período	0	0	0	0
Resultado Líquido do Período - RLE	10 477	366 783	-1 929 348	-1 552 088
Rendimentos	6 455 558	3 694 366	4 927 025	15 076 950
Gastos	6 421 344	3 307 325	6 817 619	16 546 288

ANEXO V

Orçamento 2021



XIX.ANEXO V

Orçamento 2021

RUBRICAS	ORÇAMENTO PREVISIONAL 2021
RENDIMENTOS E GASTOS	
Vendas e Serviços Prestados	14 348 903
Custo Merc. Vend. Matérias Consumidas	4 300 532
Fornecimentos e serviços externos	8 655 296
Gastos com o Pessoal	2 621 520
Outros rendimentos	728 047
Outros gastos	728 047
Resultados antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos	-1 228 445
Gastos/reversões de depreciação e amortização	240 892
Resultado Operacional antes de gastos de financiamentos e impostos	-1 469 338
Juros e Rendimentos Similares	0
Juros e Gastos Similares	82 750
Resultados antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos	-1 552 088
Imposto sobre o rendimento do período	0
Resultado Líquido do Período - RLE	-1 552 088
Rendimentos	15 076 950
Gastos	16 629 038
Cash Flow	-1 311 195

ANEXO VI

Tarifário 2021



Plano de Atividades e Orçamento 2021

XX. ANEXO VI

Tarifário 2021

MUNICÍPIO :				TOMAR															
AA - Histórico				22 722				2 093 145				AA - 2021				3 363 661			
Tarifa disponibilidade		Quant. (#)	Tarifa/dia (€)	Montante (€)	Tarifa variável	Quant. (m³)	Tarifa (€/m³)	Montante (€)	Tarifa Fixa Incr. %	Tarifa Volumétrica Incr. %	Tarifa (€/m³)	Valor (€)							
Utilizadores Domésticos - tarifário geral																			
Total		19 820		1 005 947	Total	1 595 188		1 442 944											
= <25mm		19 576	0,1399	999 785	0-5 m3	805 094	0,5273	424 526	0,1399	0,5273	1 424 311,8434								
25-30		41	0,3480	5 209	6-15 m3	615 793	1,0336	636 484	0,3480	1,0336	641 692,0185								
30-50		3	0,8701	953	16-25 m3	106 178	1,6348	173 580	0,8701	1,6348	174 532,4414								
50-100			1,7402	0	> 25 m3	68 121	3,0586	208 355	1,7402	3,0586	208 354,5236								
Utilizadores Domésticos - Tarifário social																			
Total		930		127	Total	67 448		54 592											
= <25mm		929	0,0000	0	1-5 m3	40 407	0,5273	21 307	0,0000	0,5273	21 306,7587								
25-30		1	0,3480	127	6-15 m3	22 162	1,0336	22 907	0,3480	1,0336	23 034,0730								
30-50			0,8701	0	16-25 m3	3 191	1,6348	5 216	0,8701	1,6348	5 216,3689								
50-100			1,7402	0	> 25 m3	1 688	3,0586	5 162	1,7402	3,0586	5 161,6322								
Utilizadores Domésticos - tarifário para famílias numerosas																			
Total		26		1 328	Total	4 289		4 020											
= <25mm		26	0,1399	1 328	1-8 m3	2 115	0,5273	1 115	0,1399	0,5273	2 443,1119								
25-30			0,3480	0	9-18 m3	1 444	1,0336	1 493	0,3480	1,0336	1 492,5184								
30-50			0,8701	0	19-28 m3	576	1,6348	942	0,8701	1,6348	941,6448								
50-100			1,7402	0	> 28 m3	154	3,0586	471	1,7402	3,0586	471,0244								
Utilizadores Não Domésticos - tarifário geral																			
Total		1 967		172 961	Total	373 938		611 314											
até 20mm		1 715	0,1740	108 934	Único	373 938	1,6348	611 314	0,1740	1,6348	720 248,6707								
entre 20mm e 30mm		134	0,3480	17 023					0,3480	0,0000	17 022,9625								
entre 30mm e 50mm		88	0,8701	27 948					0,8701	0,0000	27 948,1473								
entre 50mm e 100mm		30	1,7402	19 056					1,7402	0,0000	19 055,5185								
Utilizadores Não Domésticos - tarifário social																			
Total		179		16 388	Total	52 284		54 040											
até 20mm		151	0,1740	9 591	Único	52 284	1,0336	54 040	0,1740	1,0336	63 631,7077								
entre 20mm e 30mm		16	0,3480	2 033					0,3480	0,0000	2 032,5925								
entre 30mm e 50mm		9	0,8701	2 858					0,8701	0,0000	2 858,3333								
entre 50mm e 100mm		3	1,7402	1 906					1,7402	0,0000	1 905,5519								
Serviços auxiliares																			
Designação		Quant. (#)	Tarifa	Montante (€)															
Total				0															
Interrupção e rest. Forn.			50,3720	0															
Ligação temporária ao sistema público			15,1770	0															
Vistoria aos sistemas prediais a pedido consumidor			37,9477	0															
Leitura extraordinária			15,1770	0															

Plano de Atividades e Orçamento 2021

AR - Histórico				944 736				AR - 2021				1 116 050
Tarifa disponibilidade	Quant. (#)	Tarifa/dia (€)	Montante (€)	Tarifa variável	Quant. (m³)	Tarifa (€/m³)	Montante (€)	Tarifa Fixa Incr. %	Tarifa (€/m³)	Tarifa Volumétrica Incr. %	Tarifa (€/m³)	Valor (€)
Utilizadores Domésticos - tarifário geral												
Total	9 178		447 534	Total	677 008		304 410					
Único	9 178	0,1336	447 534	1-5m³	389 973	0,2928	114 184	0,1336	0,2928			561 717,8177
				6-15 m³	245 883	0,5740	141 137	0,0000	0,5740			141 136,9798
				16-25 m³	26 314	0,9078	23 888	0,0000	0,9078			23 887,5769
				> 25 m³	14 838	1,6984	25 201	0,0000	1,6984			25 201,2838
Utilizadores Domésticos - tarifário social												
Total	451		0	Total	29 811		12 238					
Social	451	0,0000	0	1-5m³	19 262	0,2928	5 640	0,0000	0,2928			5 639,9107
				6-15 m³	9 373	0,5740	5 380	0,0000	0,5740			5 380,3431
				16-25 m³	985	0,9078	895	0,0000	0,9078			894,5824
				> 25 m³	190	1,6984	323	0,0000	1,6984			322,6960
Utilizadores Domésticos - tarifário para famílias numerosas												
Total	14		683	Total	2 123		1 012					
Único	14	0,1336	683	1-8 m³	1 149	0,2928	336	0,1336	0,2928			1 019,0891
				9-18 m³	692	0,5740	397	0,0000	0,5740			397,2080
				19-28 m³	255	0,9078	231	0,0000	0,9078			231,4890
				> 28 m³	27	1,6984	47	0,0000	1,6984			46,6381
Utilizadores Não Domésticos												
Tarifário geral												
Total	1 349		138 483	Total	204 729		185 853					
Único	1 349	0,2813	138 483	Único	204 729	0,9078	185 853	0,2813	0,9078			324 336,0133
Utilizadores Não Domésticos - tarifário social												
Total	78		8 007	Total	31 064		17 831					
Único	78	0,2813	8 007	Único	31 064	0,5740	17 831	0,2813	0,5740			25 838,1301
Serviços auxiliares												
Designação	Quant. (#)	Tarifa	Montante (€)									
Total	0		0									
Fossas - Fixa		35,4270	0									
Fossas - Variável		1,6137	0									
RU - Histórico				1 990 769				RU - 2021				1 303 101
Tarifa disponibilidade	Quant. (#)	Tarifa/dia (€)	Montante (€)	Tarifa variável	Quant. (m³)	Tarifa (€/m³)	Montante (€)	Tarifa Fixa Incr. %	Tarifa (€/m³)	Tarifa Volumétrica Incr. %	Tarifa (€/m³)	Valor (€)
Utilizadores Domésticos - tarifário geral												
Total	19 819		571 228	Total	1 594 957		265 560					
Único	19 819	0,0798	571 228	Único	1 594 957	0,1665	265 560	5%	0,0838	5%	0,1748	878 627,5562
Utilizadores Domésticos - tarifário social												
Total	930		0	Total	68 018		5 659					
Social	930	0,0000	0	Único	68 018	0,0832	5 659	5%	0,0000	5%	0,0874	5 942,0726
Utilizadores Domésticos - tarifário para famílias numerosas												
Total	26		757	Total	4 290		714					
Único	26	0,0798	757	Único	4 290	0,1665	714	5%	0,0838	5%	0,1748	1 544,8674
Utilizadores Não Domésticos - tarifário geral												
Total	1 833		174 034	Total	271 657		197 848					
Único	1 833	0,2601	174 034	Único	271 657	0,7283	197 848	5%	0,2731	5%	0,7647	390 476,2926
Utilizadores Não Domésticos - tarifário social												
Total	175		16 615	Total	51 847		8 633					
Único	175	0,2601	16 615	Único	51 847	0,1665	8 633	5%	0,2731	5%	0,1748	26 510,2759
Serviços auxiliares												
Designação	Quant. (#)	Tarifa	Montante (€)									
Total	0		0									
Único	-	0,00	0					5%	0,0000	5%	0,0000	0,0000



Plano de Atividades e Orçamento 2021

Plano de Atividades e Orçamento 2021

AR - Histórico				13 095			1 408 607			AR - 2021				1 480 229	
Tarifa disponibilidade				Quant. (#)	Tarifa/dia (€)	Montante (€)	Tarifa variável	Quant. (m³)	Tarifa (€/m³)	Montante (€)	Tarifa Fixa		Tarifa Volumétrica		Valor (€)
											Incr. %	Tarifa (€/m³)	Incr. %	Tarifa (€/m³)	
Utilizadores Domésticos - tarifário geral															
Total				10 991		535 938	Total	754 712		220 980					
Único				10 991	0,1336	535 938	1-5m3	754 712	0,2928	220 980		0,1336		0,2928	756 918,0528
							6-15 m3		0,5740	0		0,0000		0,5740	0,0000
							16-25 m3		0,9078	0		0,0000		0,9078	0,0000
							> 25 m3		1,6984	0		0,0000		1,6984	0,0000
Utilizadores Domésticos - tarifário social															
Total				29		0	Total	2 444		716					
Social				29	0,0000	0	1-5m3	2 444	0,2928	716		0,0000		0,2928	715,6032
							6-15 m3		0,5740	0		0,0000		0,5740	0,0000
							16-25 m3		0,9078	0		0,0000		0,9078	0,0000
							> 25 m3		1,6984	0		0,0000		1,6984	0,0000
Utilizadores Domésticos - tarifário para famílias numerosas															
Total				17		829	Total	2 017		591					
Único				17	0,1336	829	1-8 m3	2 017	0,2928	591		0,1336		0,2928	1 419,5242
							9-18 m3		0,5740	0		0,0000		0,5740	0,0000
							19-28 m3		0,9078	0		0,0000		0,9078	0,0000
							> 28 m3		1,6984	0		0,0000		1,6984	0,0000
Utilizadores Não Domésticos															
Tarifário geral															
Total				2 009		206 236	Total	567 239		514 940					
Único				2 009	0,2813	206 236	Único	567 239	0,9078	514 940		0,2813		0,9078	721 175,9705
Utilizadores Não Domésticos - tarifário social															
Total				49		5 030	Total	82 195		47 180					
Único				49	0,2813	5 030	Único	82 195	0,5740	47 180		0,2813		0,5740	52 210,0863
Serviços auxiliares															
Designação				Quant. (#)	Tarifa	Montante (€)									
Total				0		0									
Fossas - Fixa					35,4270	0									
Fossas - Variável					1,6137	0									

RU - Histórico				27 207			3 246 219			RU - 2021				2 154 520	
Tarifa disponibilidade				Quant. (#)	Tarifa/dia (€)	Montante (€)	Tarifa variável	Quant. (m³)	Tarifa (€/m³)	Montante (€)	Tarifa Fixa		Tarifa Volumétrica		Valor (€)
											Incr. %	Tarifa (€/m³)	Incr. %	Tarifa (€/m³)	
Utilizadores Domésticos - tarifário geral															
Total				23 495		684 082	Total	1 523 111		253 598					
Único				23 495	0,0798	684 082	Único	1 523 111	0,1665	253 598	5%	0,0838	5%	0,1748	984 563,5551
Utilizadores Domésticos - tarifário social															
Total				42		0	Total	3 235		269					
Social				42	0,0000	0	Único	3 235	0,0832	269	5%	0,0000	5%	0,0874	282,6096
Utilizadores Domésticos - tarifário para famílias numerosas															
Total				38		1 106	Total	5 135		855					
Único				38	0,0798	1 106	Único	5 135	0,1665	855	5%	0,0838	5%	0,1748	2 059,4588
Utilizadores Não Domésticos - tarifário geral															
Total				3 548		336 865	Total	857 369		624 422					
Único				3 548	0,2601	336 865	Único	857 369	0,7283	624 422	5%	0,2731	5%	0,7647	1 009 351,0999
Utilizadores Não Domésticos - tarifário social															
Total				84		7 975	Total	857 369		142 752					
Único				84	0,2601	7 975	Único	857 369	0,1665	142 752	5%	0,2731	5%	0,1748	158 263,6859
Serviços auxiliares															
Designação				Quant. (#)	Tarifa	Montante (€)									
Total				0		0									
Único				-	0,00	0									



Plano de Atividades e Orçamento 2021

MUNICÍPIO : FERREIRA DO ZÊZERE

AA - Histórico

6 073

409 006

AA - 2021

737 417

Tarifa disponibilidade	Quant. (#)	Tarifa/dia (€)	Montante (€)	Tarifa variável	Quant. (m³)	Tarifa (€/m³)	Montante (€)	Tarifa Fixa		Tarifa Volumétrica		Valor (€)
								Incr. %	Tarifa (€/m³)	Incr. %	Tarifa (€/m³)	
Utilizadores Domésticos - tarifário geral												
Total	5 284		269 865	Total	323 444		296 921					
=<25mm	5 284	0,1399	269 865	1-5 m3	172 579	0,5273	91 001		0,1399		0,5273	360 865,4428
25-30		0,3480	0	6-15 m3	112 824	1,0336	116 615		0,3480		1,0336	116 614,8864
		0,8701	0	16-25 m3	18 996	1,6348	31 055		0,8701		1,6348	31 054,6608
		1,7402	0	> 25 m3	19 045	3,0586	58 251		1,7402		3,0586	58 251,0370
Utilizadores Domésticos - Tarifário social												
Total	54		0	Total	1 868		1 204					
Social	54	0,0000	0	1-5 m3	1 437	0,5273	758		0,0000		0,5273	757,7301
Idosos		0,3480	0	6-15 m3	429	1,0336	443		0,3480		1,0336	443,4144
		0,8701	0	16-25 m3	2	1,6348	3		0,8701		1,6348	3,2696
		1,7402	0	> 25 m3		3,0586	0		1,7402		3,0586	0,0000
Utilizadores Domésticos - tarifário para famílias numerosas												
Total	1		51	Total	153		97					
=<25mm	1	0,1399	51	1-8 m3	121	0,5273	64		0,1399		0,5273	114,8753
25-30		0,3480	0	9-18 m3	32	1,0336	33		0,3480		1,0336	33,0752
		0,8701	0	19-28 m3		1,6348	0		0,8701		1,6348	0,0000
		1,7402	0	> 28 m3		3,0586	0		1,7402		3,0586	0,0000
Utilizadores Não Domésticos - tarifário geral												
Total	662		42 049	Total	60 392		98 729					
até 20mm	662	0,1740	42 049	Único	60 392	1,6348	98 729		0,1740		1,6348	140 778,0996
entre 20mm e 30mm		0,3480	0						0,3480		0,0000	0,0000
entre 30mm e 50mm		0,8701	0						0,8701		0,0000	0,0000
entre 50mm e 100mm		1,7402	0						1,7402		0,0000	0,0000
Utilizadores Não Domésticos - tarifário social												
Total	72		4 573	Total	23 149		23 927					
até 20mm	72	0,1740	4 573	Único	23 149	1,0336	23 927		0,1740		1,0336	28 500,1396
entre 20mm e 30mm		0,3480	0						0,3480		0,0000	0,0000
entre 30mm e 50mm		0,8701	0						0,8701		0,0000	0,0000
entre 50mm e 100mm		1,7402	0						1,7402		0,0000	0,0000
Serviços auxiliares												
Designação	Quant. (#)	Tarifa	Montante (€)									
Total			0									
Interrupção e rest. Forn.		50,3720	0						50,3720		0,0000	0,0000
Ligação temporária ao sistema público		15,1770	0						15,1770		0,0000	0,0000
Vistoria aos sistemas prediais a pedido consumidor		37,9477	0						37,9477		0,0000	0,0000
Leitura extraordinária		15,1770	0						15,1770		0,0000	0,0000

Plano de Atividades e Orçamento 2021

AR - Histórico				109 398				AR - 2021				150 815		
Tarifa disponibilidade	Quant. (#)	Tarifa/dia (€)	Montante (€)	Tarifa variável	Quant. (m³)	Tarifa (€/m³)	Montante (€)	Tarifa Fixa	Tarifa Volumétrica	Incr. %	Tarifa (€/m³)	Incr. %	Tarifa (€/m³)	Valor (€)
Utilizadores Domésticos - tarifário geral														
Total	1 185		57 782	Total	67 968		30 877							
Único	1 185	0,1336	57 782	1-5m3	41 270	0,2928	12 084	0,1336	0,2928		69 866,3125			
				6-15 m3	21 936	0,5740	12 591	0,0000	0,5740		12 591,2640			
				16-25 m3	2 385	0,9078	2 165	0,0000	0,9078		2 165,1030			
				> 25 m3	2 377	1,6984	4 037	0,0000	1,6984		4 037,0968			
Utilizadores Domésticos - tarifário social														
Total	5		0	Total	397		126							
Social	5	0,0000	0	1-5m3	362	0,2928	106	0,0000	0,2928		105,9936			
				6-15 m3	35	0,5740	20	0,0000	0,5740		20,0900			
				16-25 m3		0,9078	0	0,0000	0,9078		0,0000			
				> 25 m3		1,6984	0	0,0000	1,6984		0,0000			
Utilizadores Domésticos - tarifário para famílias numerosas														
Total	1		49	Total	139		46							
único	1	0,1336	49	1-8 m3	120	0,2928	35	0,1336	0,2928		83,8976			
				9-18 m3	19	0,5740	11	0,0000	0,5740		10,9060			
				19-28 m3		0,9078	0	0,0000	0,9078		0,0000			
				> 28 m3		1,6984	0	0,0000	1,6984		0,0000			
Utilizadores Não Domésticos														
Tarifário geral														
Total	288		29 565	Total	26 651		24 194							
Único	288	0,2813	29 565	Único	26 651	0,9078	24 194	0,2813	0,9078		53 758,7778			
Utilizadores Não Domésticos - tarifário social														
Total	0		0	Total	14 243		8 175							
Único		0,2813	0	Único	14 243	0,5740	8 175	0,2813	0,5740		8 175,4820			
Serviços auxiliares														
Designação	Quant. (#)	Tarifa	Montante (€)											
Total	0		0											
Fossas - Fixa		35,4270	0											
Fossas - Variável		1,6137	0											

RU - Histórico				404 820				RU - 2021				320 314		
Tarifa disponibilidade	Quant. (#)	Tarifa/dia (€)	Montante (€)	Tarifa variável	Quant. (m³)	Tarifa (€/m³)	Montante (€)	Tarifa Fixa	Tarifa Volumétrica	Incr. %	Tarifa (€/m³)	Incr. %	Tarifa (€/m³)	Valor (€)
Utilizadores Domésticos - tarifário geral														
Total	5 281		153 762	Total	323 010		53 781							
Único	5 281	0,0798	153 762	Único	323 010	0,1665	53 781	5%	0,0838	5%	0,1748	5%	0,1748	217 920,1763
Utilizadores Domésticos - tarifário social														
Total	54		0	Total	2 175		181							
Social	54	0,0000	0	Único	2 175	0,0832	181	5%	0,0000	5%	0,0874	5%	0,0874	190,0080
Utilizadores Domésticos - tarifário para famílias numerosas														
Total	1		29	Total	0		0							
Único	1	0,0798	29	Único	0	0,1665	0	5%	0,0838	5%	0,1748	5%	0,1748	30,5719
Utilizadores Não Domésticos - tarifário geral														
Total	479		45 479	Total	56 486		41 139							
Único	479	0,2601	45 479	Único	56 486	0,7283	41 139	5%	0,2731	5%	0,7647	5%	0,7647	90 948,2876
Utilizadores Não Domésticos - tarifário social														
Total	72		6 836	Total	23 149		3 854							
Único	72	0,2601	6 836	Único	23 149	0,1665	3 854	5%	0,2731	5%	0,1748	5%	0,1748	11 224,8672
Serviços auxiliares														
Designação	Quant. (#)	Tarifa	Montante (€)											
Total	0		0											
Único	-	0,00	0					5%	0,0000	5%	0,0000		0,0000	0,0000

RU - Histórico				404 820				RU - 2021				320 314			
Tarifa disponibilidade				Quant. (#)	Tarifa/dia (€)	Montante (€)	Tarifa variável	Quant. (m³)	Tarifa (€/m³)	Montante (€)					
Utilizadores Domésticos - tarifário geral															
Único	Total	5 281		153 762	Total	323 010		53 781							
		5 281	0,0798	153 762	Único	323 010	0,1665	53 781	5%	0,0838	5%	0,1748	217 920,1763		
Utilizadores Domésticos - tarifário social															
Social	Total	54		0	Total	2 175		181							
		54	0,0000	0	Único	2 175	0,0832	181	5%	0,0000	5%	0,0874	190,0080		
Utilizadores Domésticos - tarifário para famílias numerosas															
Único	Total	1		29	Total	0		0							
		1	0,0798	29	Único	0	0,1665	0	5%	0,0838	5%	0,1748	30,5719		
Utilizadores Não Domésticos - tarifário geral															
Único	Total	479		45 479	Total	56 486		41 139							
		479	0,2601	45 479	Único	56 486	0,7283	41 139	5%	0,2731	5%	0,7647	90 948,2876		
Utilizadores Não Domésticos - tarifário social															
Único	Total	72		6 836	Total	23 149		3 854							
		72	0,2601	6 836	Único	23 149	0,1665	3 854	5%	0,2731	5%	0,1748	11 224,8672		
Serviços auxiliares															
Designação															
Total	0		0												
Único	-	0,00	0												
5% 0,0000 5% 0,0000 0,0000															



Plano de Atividades e Orçamento 2021

MUNICÍPIO : MAÇÃO

AA - Histórico 6 957 354 669 AA - 2021 960 583

Tarifa disponibilidade	Quant. (#)	Tarifa/dia (€)	Montante (€)	Tarifa variável	Quant. (m³)	Tarifa (€/m³)	Montante (€)	Tarifa Fixa Incr. % Tarifa (€/m³)	Tarifa Volumétrica Incr. % Tarifa (€/m³)	Valor (€)
Utilizadores Domésticos - tarifário geral										
Total	5 748		293 562	Total	245 459		207 338			
=<25mm	5 748	0,1399	293 562	1-5 m³	138 641	0,5273	73 105	0,1399	0,5273	366 667,3511
25-30		0,3480	0	6-15 m³	86 600	1,0336	89 510	0,3480	1,0336	89 509,7600
		0,8701	0	16-25 m³	12 021	1,6348	19 652	0,8701	1,6348	19 651,9308
		1,7402	0	> 25 m³	8 197	3,0586	25 071	1,7402	3,0586	25 071,3442
Utilizadores Domésticos - Tarifário social										
Total	858		0	Total	56 287		44 496			
Social	858	0,0000	0	1-5 m³	32 575	0,5273	17 177	0,0000	0,5273	17 176,7975
Idosos		0,3480	0	6-15 m³	20 395	1,0336	21 080	0,3480	1,0336	21 080,2720
		0,8701	0	16-25 m³	2 744	1,6348	4 486	0,8701	1,6348	4 485,8912
		1,7402	0	> 25 m³	573	3,0586	1 753	1,7402	3,0586	1 752,5778
Utilizadores Domésticos - tarifário para famílias numerosas										
Total	9		460	Total	736		702			
=<25mm	9	0,1399	460	1-8 m³	279	0,5273	147	0,1399	0,5273	606,7649
25-30		0,3480	0	9-18 m³	355	1,0336	367	0,3480	1,0336	366,9280
		0,8701	0	19-28 m³	87	1,6348	142	0,8701	1,6348	142,2276
		1,7402	0	> 28 m³	15	3,0586	46	1,7402	3,0586	45,8790
Utilizadores Não Domésticos - tarifário geral										
Total	249		18 230	Total	47 579		77 782			
até 20mm	229	0,1740	14 546	Único	47 579	1,6348	77 782	0,1740	1,6348	92 327,8895
entre 20mm e 30mm	14	0,3480	1 779					0,3480	0,0000	1 778,5185
entre 30mm e 50mm	6	0,8701	1 906					0,8701	0,0000	1 905,5555
entre 50mm e 100mm	0	1,7402	0					1,7402	0,0000	0,0000
Utilizadores Não Domésticos - tarifário social										
Total	93		6 415	Total	4 608		4 763			
até 20mm	88	0,1740	5 590	Único	4 608	1,0336	4 763	0,1740	1,0336	10 352,4583
entre 20mm e 30mm	4	0,3480	508					0,3480	0,0000	508,1481
entre 30mm e 50mm	1	0,8701	318					0,8701	0,0000	317,5926
entre 50mm e 100mm		1,7402	0					1,7402	0,0000	0,0000
Serviços auxiliares										
Total			0							
Interrupção e rest. Forn.		50,3720	0					50,3720	0,0000	0,0000
Ligação temporária ao sistema público		15,1770	0					15,1770	0,0000	0,0000
Vistoria aos sistemas prediais a pedido consumidor		37,9477	0					37,9477	0,0000	0,0000
Leitura extraordinária		15,1770	0					15,1770	0,0000	0,0000

Plano de Atividades e Orçamento 2021

AR - Histórico		4 507				262 784				AR - 2021				306 835	
Tarifa disponibilidade		Quant. (#)	Tarifa/dia (€)	Montante (€)	Tarifa variável	Quant. (m³)	Tarifa (€/m³)	Montante (€)	Tarifa Fixa		Tarifa Volumétrica		Valor (€)		
									Incr. %	Tarifa (€/m³)	Incr. %	Tarifa (€/m³)			
Utilizadores Domésticos - tarifário geral															
Único	Total	3 625		176 761	Total	177 854		52 076							
		3 625	0,1336	176 761	1-5m3	177 854	0,2928	52 076		0,1336		0,2928	228 836,3304		
					6-15 m3		0,5740	0		0,0000		0,5740	0,0000		
					16-25 m3		0,9078	0		0,0000		0,9078	0,0000		
					> 25 m3		1,6984	0		0,0000		1,6984	0,0000		
Utilizadores Domésticos - tarifário social															
Social	Total	607		0	Total	42 055		12 314							
		607	0,0000	0	1-5m3	42 055	0,2928	12 314		0,0000		0,2928	12 313,7010		
					6-15 m3		0,5740	0		0,0000		0,5740	0,0000		
					16-25 m3		0,9078	0		0,0000		0,9078	0,0000		
					> 25 m3		1,6984	0		0,0000		1,6984	0,0000		
Utilizadores Domésticos - tarifário para famílias numerosas															
Único	Total	7		341	Total	0		0							
		7	0,1336	341	1-8 m3	0	0,2928	0		0,1336		0,2928	341,3310		
					9-18 m3		0,5740	0		0,0000		0,5740	0,0000		
					19-28 m3		0,9078	0		0,0000		0,9078	0,0000		
					> 28 m3		1,6984	0		0,0000		1,6984	0,0000		
Utilizadores Não Domésticos - tarifário geral															
Único	Total	216		22 174	Total	39 610		35 958							
		216	0,2813	22 174	Único	39 610	0,9078	35 958		0,2813		0,9078	58 131,7080		
Utilizadores Não Domésticos - tarifário social															
Único	Total	52		5 338	Total	3 265		1 874							
		52	0,2813	5 338	Único	3 265	0,5740	1 874		0,2813		0,5740	7 212,2350		
Serviços auxiliares															
Designação		Quant. (#)	Tarifa	Montante (€)											
Total		0		0											
Fossas - Fixa			35,4270	0											
Fossas - Variável			1,6137	0											

RU - Histórico		6 957				346 406				RU - 2021				292 940	
Tarifa disponibilidade		Quant. (#)	Tarifa/dia (€)	Montante (€)	Tarifa variável	Quant. (m³)	Tarifa (€/m³)	Montante (€)	Tarifa Fixa		Tarifa Volumétrica		Valor (€)		
									Incr. %	Tarifa (€/m³)	Incr. %	Tarifa (€/m³)			
Utilizadores Domésticos - tarifário geral															
Único	Total	5 748		167 359	Total	238 399		39 693							
		5 748	0,0798	167 359	Único	238 399	0,1665	39 693	5%	0,0838	5%	0,1748	217 405,1133		
Utilizadores Domésticos - tarifário social															
Social	Total	859		0	Total	57 004		4 743							
		859	0,0000	0	Único	57 004	0,0832	4 743	5%	0,0000	5%	0,0874	4 979,8694		
Utilizadores Domésticos - tarifário para famílias numerosas															
Único	Total	9		262	Total	0		0							
		9	0,0798	262	Único	0	0,1665	0	5%	0,0838	5%	0,1748	275,1467		
Utilizadores Não Domésticos - tarifário geral															
Único	Total	249		23 641	Total	46 395		33 789							
		249	0,2601	23 641	Único	46 395	0,7283	33 789	5%	0,2731	5%	0,7647	60 302,3270		
Utilizadores Não Domésticos - tarifário social															
Único	Total	92		8 735	Total	4 608		767							
		92	0,2601	8 735	Único	4 608	0,1665	767	5%	0,2731	5%	0,1748	9 977,2822		
Serviços auxiliares															
Designação		Quant. (#)	Tarifa	Montante (€)											
Total		0		0											
Único		-	0,00	0											

RU - Histórico				6 957			346 406			RU - 2021				292 940	
Tarifa disponibilidade				Quant. (#)	Tarifa/di a (€)	Montant e (€)	Tarifa variável	Quant. (m³)	Tarifa (€/m³)	Montante (€)	Tarifa Fixa		Tarifa Volumétrica		Valor (€)
											Incr. %	Tarifa (€/m³)	Incr. %	Tarifa (€/m³)	
Utilizadores Domésticos - tarifário geral															
Único	Total		5 748		167 359	Total	238 399		39 693						
		5 748	0,0798	167 359	Único	238 399	0,1665	39 693	5%	0,0838	5%	0,1748	217 405,1133		
Utilizadores Domésticos - tarifário social															
Social	Total		859		0	Total	57 004		4 743						
		859	0,0000	0	Único	57 004	0,0832	4 743	5%	0,0000	5%	0,0874	4 979,8694		
Utilizadores Domésticos - tarifário para famílias numerosas															
Único	Total		9		262	Total	0		0						
		9	0,0798	262	Único	0	0,1665	0	5%	0,0838	5%	0,1748	275,1467		
Utilizadores Não Domésticos - tarifário geral															
Único	Total		249		23 641	Total	46 395		33 789						
		249	0,2601	23 641	Único	46 395	0,7283	33 789	5%	0,2731	5%	0,7647	60 302,3270		
Utilizadores Não Domésticos - tarifário social															
Único	Total		92		8 735	Total	4 608		767						
		92	0,2601	8 735	Único	4 608	0,1665	767	5%	0,2731	5%	0,1748	9 977,2822		
Serviços auxiliares															
Designação		Quant. (#)	Tarifa	Montant e (€)											
Total		0		0											
Único		-	0,00	0											



Plano de Atividades e Orçamento 2021

MUNICÍPIO : SARDOAL

AA - Histórico

2 687

190 016

AA - 2021

329 800

Tarifa disponibilidade		Quant. (#)	Tarifa/di a (€)	Montant e (€)	Tarifa variável	Quant. (m³)	Tarifa (€/m³)	Montante (€)	Tarifa Fixa Incr. %	Tarifa (€/m³)	Volumétrica Incr. %	Tarifa (€/m³)	Valor (€)
Utilizadores Domésticos - tarifário geral													
Total		2 402		336	Total	150 815		126 630					
=<25mm		2 402	0,1399	336	1-5 m3	81 899	0,5273	43 185		0,1399	0,5273	165 860,3267	
25-30			0,3480		6-15 m3	57 431	1,0336	59 361		0,3480	1,0336	59 360,6816	
			0,8701		16-25 m3	7 757	1,6348	12 681		0,8701	1,6348	12 681,1436	
			1,7402		> 25 m3	3 728	3,0586	11 402		1,7402	3,0586	11 402,4608	
Utilizadores Domésticos - Tarifário social													
Total		169		19 056	Total	10 350		7 507					
Social		19	0,0000	0	1-5 m3	6 526	0,5273	3 441		0,0000	0,5273	3 441,1598	
Idosos		150	0,3480	19 056	6-15 m3	3 648	1,0336	3 771		0,3480	1,0336	22 826,1278	
			0,8701	0	16-25 m3	171	1,6348	280		0,8701	1,6348	279,5508	
			1,7402	0	> 25 m3	5	3,0586	15		1,7402	3,0586	15,2930	
Utilizadores Domésticos - tarifário para famílias numerosas													
Total		6		306	Total	766		727					
=<25mm		6	0,1399	306	1-8 m3	255	0,5273	134		0,1399	0,5273	440,8936	
25-30			0,3480	0	9-18 m3	409	1,0336	423		0,3480	1,0336	422,7424	
			0,8701	0	19-28 m3	100	1,6348	163		0,8701	1,6348	163,4800	
			1,7402	0	> 28 m3	2	3,0586	6		1,7402	3,0586	6,1172	
Utilizadores Não Domésticos - tarifário geral													
Total		110		6 987	Total	28 085		45 913					
até 20mm		110	0,1740	6 987	Único	28 085	1,6348	45 913		0,1740	1,6348	52 900,3948	
entre 20mm e 30mm			0,3480	0						0,3480	0,0000	0,0000	
entre 30mm e 50mm			0,8701	0						0,8701	0,0000	0,0000	
entre 50mm e 100mm			1,7402	0						1,7402	0,0000	0,0000	
Utilizadores Não Domésticos - tarifário social													
Total		0		0	Total	0		0					
até 20mm		0	0,1740	0	Único	0	1,0336	0		0,1740	1,0336	0,0000	
entre 20mm e 30mm			0,3480	0						0,3480	0,0000	0,0000	
entre 30mm e 50mm			0,8701	0						0,8701	0,0000	0,0000	
entre 50mm e 100mm			1,7402	0						1,7402	0,0000	0,0000	
Serviços auxiliares													
Designação		Quant. (#)	Tarifa	Montant e (€)									
Total				0									
Interrupção e rest. Forn.			50,3720	0						50,3720	0,0000	0,0000	
Ligação temporária ao sistema público			15,1770	0						15,1770	0,0000	0,0000	
Vistoria aos sistemas prediais a pedido consumidor			37,9477	0						37,9477	0,0000	0,0000	
Leitura extraordinária			15,1770	0						15,1770	0,0000	0,0000	

Plano de Atividades e Orçamento 2021

AR - Histórico		2 681		190 014		AR - 2021		243 589			
Tarifa disponibilidade	Quant. (#)	Tarifa/dia (€)	Montante (€)	Tarifa variável	Quant. (m³)	Tarifa (€/m³)	Montante (€)	Tarifa Fixa Incr. %	Tarifa Volumétrica Incr. %	Tarifa (€/m³)	Valor (€)
Utilizadores Domésticos - tarifário geral											
Único	Total	2 402	117 125	Total	151 579		86 645				
		2 402	0,1336	117 125	1-5m3	1 284	0,2928	376	0,1336	0,2928	117 501,2383
					6-15 m3	150 295	0,5740	86 269	0,0000	0,5740	86 269,3300
					16-25 m3		0,9078	0	0,0000	0,9078	0,0000
					> 25 m3		1,6984	0	0,0000	1,6984	0,0000
Utilizadores Domésticos - tarifário social											
Social	Total	169	0	Total	10 350		3 030				
		169	0,0000	0	1-5m3	10 350	0,2928	3 030	0,0000	0,2928	3 030,4800
					6-15 m3		0,5740	0	0,0000	0,5740	0,0000
					16-25 m3		0,9078	0	0,0000	0,9078	0,0000
					> 25 m3		1,6984	0	0,0000	1,6984	0,0000
Utilizadores Domésticos - tarifário para famílias numerosas											
Único	Total	0	0	Total	0		0				
		0	0,1336	0	1-8 m3	0	0,2928	0	0,1336	0,2928	0,0000
					9-18 m3		0,5740	0	0,0000	0,5740	0,0000
					19-28 m3		0,9078	0	0,0000	0,9078	0,0000
					> 28 m3		1,6984	0	0,0000	1,6984	0,0000
Utilizadores Não Domésticos Tarifário geral											
Único	Total	110	11 292	Total	28 085		25 496				
		110	0,2813	11 292	Único	28 085	0,9078	25 496	0,2813	0,9078	36 787,7505
Utilizadores Não Domésticos - tarifário social											
Único	Total	0	0	Total	0		0				
		0	0,2813	0	Único	0	0,5740	0	0,2813	0,5740	0,0000

Serviços auxiliares

Designação	Quant. (#)	Tarifa	Montante (€)
Total	0		0
Fossas - Fixa		35,4270	0
Fossas - Variável		1,6137	0

RU - Histórico				2 681		190 014		RU - 2021				133 375	
Tarifa disponibilidade		Quant. (#)	Tarifa/dia (€)	Montante (€)	Tarifa variável	Quant. (m³)	Tarifa (€/m³)	Montante (€)	Tarifa Fixa Incr. %	Tarifa Volumétrica Incr. %	Tarifa (€/m³)	Valor (€)	
Utilizadores Domésticos - tarifário geral													
Único	Total	2 402		69 937	Total	151 419		25 211					
		2 402	0,0798	69 937	Único	151 419	0,1665	25 211	5%	0,0838	5%	99 905,4164	
Utilizadores Domésticos - tarifário social													
Social	Total	169		0	Total	10 350		861					
		169	0,0000	0	Único	10 350	0,0832	861	5%	0,0000	5%	904,1760	
Utilizadores Domésticos - tarifário para famílias numerosas													
Único	Total	0		0	Total	0		0					
		0	0,0798	0	Único		0,1665	0	5%	0,0838	5%	0,0000	
Utilizadores Não Domésticos - tarifário geral													
Único	Total	110		10 444	Total	28 245		20 571					
		110	0,2601	10 444	Único	28 245	0,7283	20 571	5%	0,2731	5%	32 565,5246	
Utilizadores Não Domésticos - tarifário social													
Único	Total	0		0	Total	0		0					
		0	0,2601	0	Único		0,1665	0	5%	0,2731	5%	0,0000	
Serviços auxiliares													
Designação		Quant. (#)	Tarifa	Montante (€)									
Total		0		0									
Único		-	0,00	0									



Plano de Atividades e Orçamento 2021

MUNICÍPIO : VILA NOVA DA BARQUINHA

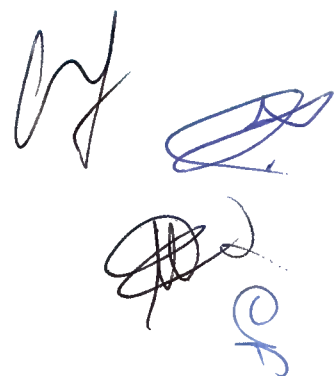
AA - Histórico				4 180				327 522				AA - 2021				820 630			
Tarifa disponibilidade		Quant. [#]	Tarifa/dia (€)	Montante (€)	Tarifa variável	Quant. (m³)	Tarifa (€/m³)	Montante (€)	Tarifa Fixa		Tarifa Volumétrica		Valor (€)						
									Incr. %	Tarifa (€/m³)	Incr. %	Tarifa (€/m³)							
Utilizadores Domésticos - tarifário geral																			
Total		3 717		189 835	Total	279 230		227 989											
=<25mm	3 717	0,1399	189 835	1-5 m3	149 615	0,5273	78 892			0,1399		0,5273	268 726,6755						
25-30		0,3480		6-15 m3	113 521	1,0336	117 335			0,3480		1,0336	117 335,3056						
		0,8701		16-25 m3	12 265	1,6348	20 051			0,8701		1,6348	20 050,8220						
		1,7402		> 25 m3	3 829	3,0586	11 711			1,7402		3,0586	11 711,3794						
Utilizadores Domésticos - Tarifário social																			
Total		148		0	Total	7 424		6 333											
Social	148	0,0000	0	1-5 m3	3 775	0,5273	1 991			0,0000		0,5273	1 990,5575						
Idosos		0,3480	0	6-15 m3	3 138	1,0336	3 243			0,3480		1,0336	3 243,4368						
		0,8701	0	16-25 m3	326	1,6348	533			0,8701		1,6348	532,9448						
		1,7402	0	> 25 m3	185	3,0586	566			1,7402		3,0586	565,8110						
Utilizadores Domésticos - tarifário para famílias numerosas																			
Total		33		1 685	Total	4 312		2 564											
=<25mm	33	0,1399	1 685	1-8 m3	4 064	0,5273	2 143			0,1399		0,5273	3 828,3238						
25-30		0,3480	0	9-18 m3		1,0336	0			0,3480		1,0336	0,0000						
		0,8701	0	19-28 m3	237	1,6348	387			0,8701		1,6348	387,4476						
		1,7402	0	> 28 m3	11	3,0586	34			1,7402		3,0586	33,6446						
Utilizadores Não Domésticos - tarifário geral																			
Total		282		19 437	Total	36 556		59 762											
até 20mm	270	0,1740	17 150	Único	36 556	1,6348	59 762			0,1740		1,6348	76 911,7483						
entre 20mm e 30mm	8	0,3480	1 016							0,3480		0,0000	1 016,2963						
entre 30mm e 50mm	4	0,8701	1 270							0,8701		0,0000	1 270,3703						
entre 50mm e 100mm		1,7402	0							1,7402		0,0000	0,0000						
Utilizadores Não Domésticos - tarifário social																			
Total		0		0	Total	0		0											
até 20mm	0	0,1740	0	Único	0	1,0336	0			0,1740		1,0336	0,0000						
entre 20mm e 30mm		0,3480	0							0,3480		0,0000	0,0000						
entre 30mm e 50mm		0,8701	0							0,8701		0,0000	0,0000						
entre 50mm e 100mm		1,7402	0							1,7402		0,0000	0,0000						
Serviços auxiliares																			
Designação		Quant. [#]	Tarifa	Montante (€)															
Total				0															
Interrupção e rest. Forn.			50,3720	0															
Ligação temporária ao sistema público			15,1770	0															
Vistoria aos sistemas prediais a pedido consumidor			37,9477	0															
Leitura extraordinária			15,1770	0															

Plano de Atividades e Orçamento 2021

AR - Histórico		3 482			276 153			68 160 AR - 2021				313 025	
Tarifa disponibilidade	Quant. (#)	Tarifa/dia (€)	Montante (€)	Tarifa variável	Quant. (m³)	Tarifa (€/m³)	Montante (€)	Tarifa Fixa		Tarifa Volumétrica		Valor (€)	
								Incr. %	Tarifa (€/m³)	Incr. %	Tarifa (€/m³)		
Utilizadores Domésticos - tarifário geral													
Único	Total	3 127	152 477	Total	234 264		104 841						
	3 127	0,1336	152 477	1-5 m3	126 963	0,2928	37 175		0,1336	0,2928	189 652,1854		
				6-15 m3	94 746	0,5740	54 384		0,0000	0,5740	54 384,2040		
				16-25 m3	10 171	0,9078	9 233		0,0000	0,9078	9 233,2338		
				> 25 m3	2 384	1,6984	4 049		0,0000	1,6984	4 048,9856		
Utilizadores Domésticos - tarifário social													
Social	Total	117	0	Total	6 356		2 786						
	117	0,0000	0	1-5 m3	3 453	0,2928	1 011		0,0000	0,2928	1 011,0384		
				6-15 m3	2 602	0,5740	1 494		0,0000	0,5740	1 493,5480		
				16-25 m3	291	0,9078	264		0,0000	0,9078	264,1698		
				> 25 m3	10	1,6984	17		0,0000	1,6984	16,9840		
Utilizadores Domésticos - tarifário para famílias numerosas													
Único	Total	30	1 463	Total	3 604		1 120						
	30	0,1336	1 463	1-8 m3	3 378	0,2928	989		0,1336	0,2928	2 451,9254		
				9-18 m3	222	0,5740	127		0,0000	0,5740	127,4280		
				19-28 m3	4	0,9078	4		0,0000	0,9078	3,6312		
				> 28 m3	0	1,6984	0		0,0000	1,6984	0,0000		
Utilizadores Não Domésticos													
Tarifário geral													
Único	Total	208	21 353	Total	31 929		28 985						
	208	0,2813	21 353	Único	31 929	0,9078	28 985		0,2813	0,9078	50 337,6462		
Utilizadores Não Domésticos - tarifário social													
Único	Total	0	0	Total	0		0						
	0	0,2813	0	Único		0,5740	0		0,2813	0,5740	0,0000		
Serviços auxiliares													
Designação	Quant. (#)	Tarifa	Montante (€)										
Total	0		0										
Fossas - Fixa		35,4270	0										
Fossas - Variável		1,6137	0										

RU - Histórico		4 180			326 336			RU - 2021				220 671	
Tarifa disponibilidade	Quant. (#)	Tarifa/dia (€)	Montante (€)	Tarifa variável	Quant. (m³)	Tarifa (€/m³)	Montante (€)	Tarifa Fixa		Tarifa Volumétrica		Valor (€)	
								Incr. %	Tarifa (€/m³)	Incr. %	Tarifa (€/m³)		
Utilizadores Domésticos - tarifário geral													
Único	Total	3 717	108 224	Total	277 255		46 163						
	3 717	0,0798	108 224	Único	277 255	0,1665	46 163	5%	0,0838	5%	0,1748	162 106,6811	
Utilizadores Domésticos - tarifário social													
Social	Total	148	0	Total	8 398		699						
	148	0,0000	0	Único	8 398	0,0832	699	5%	0,0000	5%	0,0874	733,6493	
Utilizadores Domésticos - tarifário para famílias numerosas													
Único	Total	33	961	Total	4 072		678						
	33	0,0798	961	Único	4 072	0,1665	678	5%	0,0838	5%	0,1748	1 720,7585	
Utilizadores Não Domésticos - tarifário geral													
Único	Total	282	26 774	Total	36 611		26 664						
	282	0,2601	26 774	Único	36 611	0,7283	26 664	5%	0,2731	5%	0,7647	56 110,2003	
Utilizadores Não Domésticos - tarifário social													
Único	Total	0	0	Total	0		0						
	0	0,2601	0	Único	0	0,1665	0	5%	0,2731	5%	0,1748	0,0000	
Serviços auxiliares													
Designação	Quant. (#)	Tarifa	Montante (€)										
Total	0		0										
Único	-	0,00	0										

RU - Histórico				4 180		326 336		RU - 2021				220 671	
Tarifa disponibilidade		Quant. (#)	Tarifa/dia (€)	Montante (€)	Tarifa variável	Quant. (m³)	Tarifa (€/m³)	Montante (€)	Tarifa Fixa		Tarifa Volumétrica		Valor (€)
									Incr. %	Tarifa (€/m³)	Incr. %	Tarifa (€/m³)	
Utilizadores Domésticos - tarifário geral													
Único	Total	3 717		108 224	Total	277 255		46 163					
		3 717	0,0798	108 224	Único	277 255	0,1665	46 163	5%	0,0838	5%	0,1748	162 106,6811
Utilizadores Domésticos - tarifário social													
Social	Total	148		0	Total	8 398		699					
		148	0,0000	0	Único	8 398	0,0832	699	5%	0,0000	5%	0,0874	733,6493
Utilizadores Domésticos - tarifário para famílias numerosas													
Único	Total	33		961	Total	4 072		678					
		33	0,0798	961	Único	4 072	0,1665	678	5%	0,0838	5%	0,1748	1 720,7585
Utilizadores Não Domésticos - tarifário geral													
Único	Total	282		26 774	Total	36 611		26 664					
		282	0,2601	26 774	Único	36 611	0,7283	26 664	5%	0,2731	5%	0,7647	56 110,2003
Utilizadores Não Domésticos - tarifário social													
Único	Total	0		0	Total	0		0					
		0	0,2601	0	Único	0	0,1665	0	5%	0,2731	5%	0,1748	0,0000
Serviços auxiliares													
Designação		Quant. (#)	Tarifa	Montante (€)									
Total		0		0									
Único		-	0,00	0									
									5%	0,0000	5%	0,0000	0,0000





2020
10/11/2020

RELATÓRIO GLOBAL DO ESTUDO DE SATISFAÇÃO DE CLIENTES

Ourém, 24 de novembro de 2020

Índice

I. INTRODUÇÃO	3
1. ENQUADRAMENTO E OBJETIVOS	4
2. FICHA TÉCNICA E CARACTERIZAÇÃO DA AMOSTRA	7
II. PRINCIPAIS RESULTADOS	17
1. AVALIAÇÃO DO SERVIÇO DE ABASTECIMENTO DE ÁGUA	18
2. AVALIAÇÃO DO SERVIÇO DE SANEAMENTO/ESGOTOS	27
3. AVALIAÇÃO DO SERVIÇO DE RECOLHA DE RESÍDUOS URBANOS	34
4. AVALIAÇÃO DOS MEIOS DE CONTACTO DISPONIBILIZADOS AOS CLIENTES	44
5. AVALIAÇÃO DA FATURAÇÃO	65
III. INDICAÇÕES CONCLUSIVAS	82

for
cy



I. INTRODUÇÃO

1. Enquadramento e Objetivos

A Tejo Ambiente promoveu a realização de um estudo de satisfação junto dos munícipes de Ferreira do Zêzere, Mação, Sardoal, Tomar e Vila Nova da Barquinha.

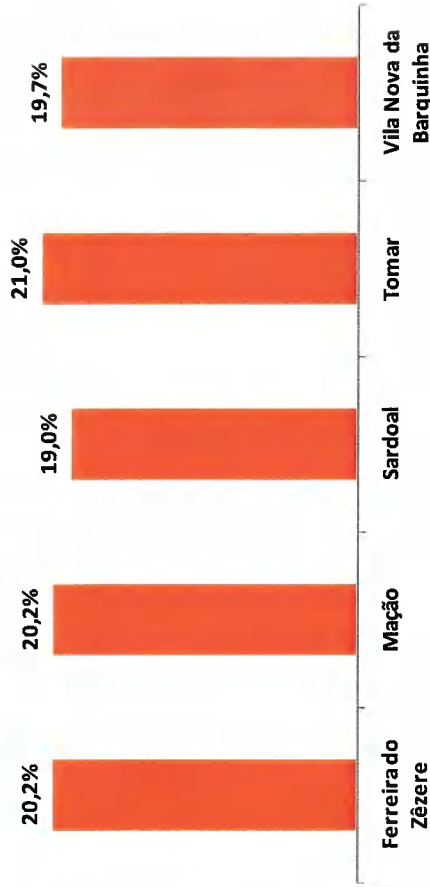
O objetivo deste estudo é conhecer a avaliação feita pelos utilizadores ao serviço prestado pela anterior entidade gestora.

Com os resultados obtidos pretende-se delinear uma estratégia com vista colmatar as necessidades reportadas.

for [signature] [signature] [signature]

DISTRIBUIÇÃO AMOSTRAL

Concelhos	Nº de entrevistas	Peso
Ferreira do Zêzere	300	20,2%
Mação	300	20,2%
Sardoal	282	19,0%
Tomar	312	21,0%
Vila Nova da Barquinha	293	19,7%
Total	1487	100%



A recolha de informação foi concluída com 1487 entrevistas, realizadas entre os dias 20/02/2020 e 09/10/2020 .

A grande maioria dos inquiridos são clientes domésticos, têm a 4ª classe, são trabalhadores por conta de outrem.





OBJETIVOS

No presente estudo procedeu-se à avaliação de um conjunto diferenciado de serviços e dimensões, mais concretamente:

- Serviço de Abastecimento de água
- Serviço de Saneamento de águas residuais
- Serviço de Recolha de resíduos urbanos
- Meios de contacto disponibilizados aos clientes
- Faturação.



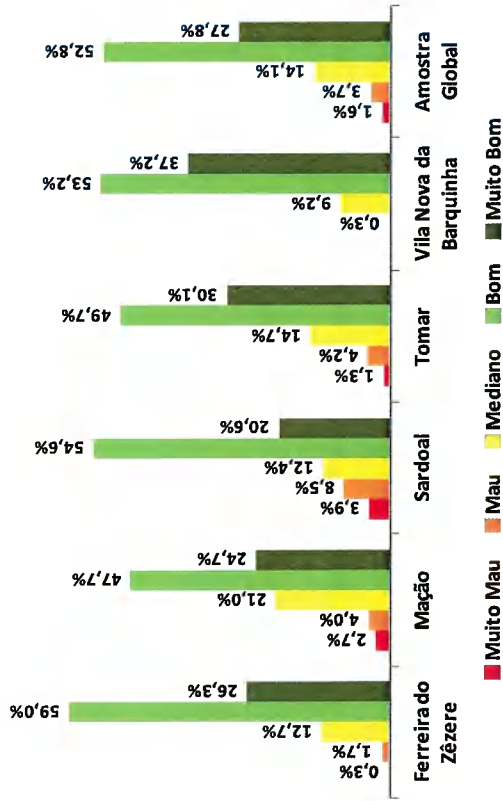
II. PRINCIPAIS RESULTADOS

1. Avaliação do Serviço de Abastecimento de Água

folha 01

P1 – Pensando agora no fornecimento de água, numa escala de 1 a 5, em que 1 é muito mau e 5 muito bom, como classificaria o serviço prestado por... de uma forma geral?

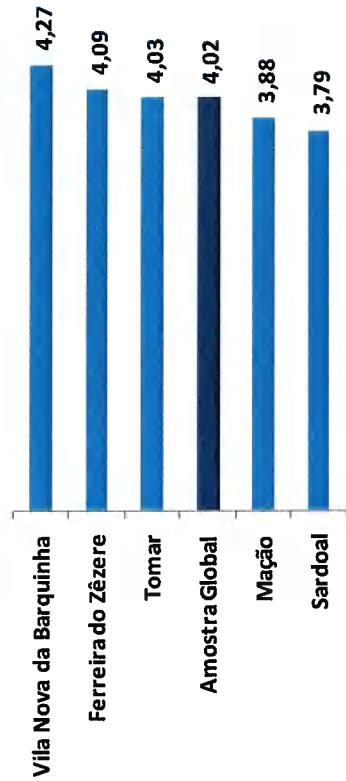
Distribuição da Classificação



O parâmetro é avaliado de forma globalmente positiva, tal como reflete a média total de 4,02.

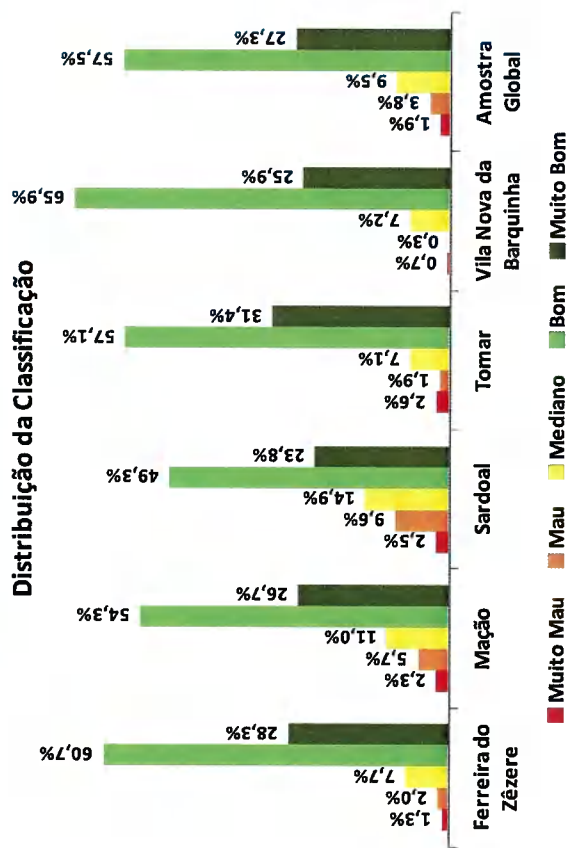
Vila Nova da Barquinha, Ferreira do Zêzere e Tomar são os concelhos onde se atingem os resultados mais afirmativos, com médias superiores a 4,00.

Médias Ponderadas



Bases: Ferreira do Zêzere (300); Mação (300); Sardoal (282); Tomar (312); Vila Nova da Barquinha (293); Amostra global (1487)

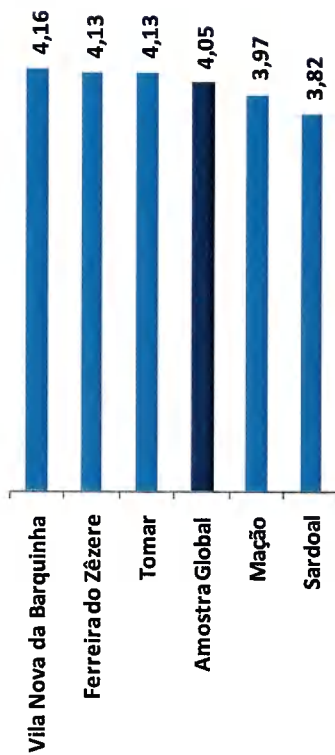
P2.1 - E ao nível de abastecimento de água (ter pressão suficiente, ter abastecimento contínuo, etc.) ?



As opiniões favoráveis (bom + muito bom) afetam sempre mais de 70% dos inquiridos.

A média global situa-se nuns claramente positivos 4,05, com 3 concelhos a obterem pontuações bem superiores a 4,00 (Vila Nova da Barquinha, Ferreira do Zêzere e Tomar).

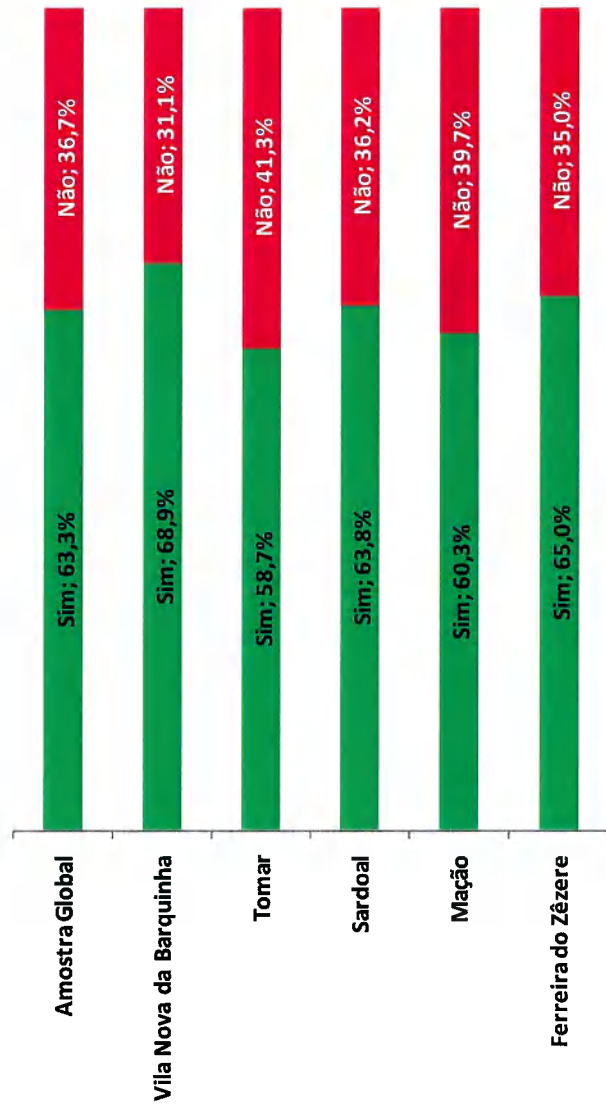
Médias Ponderadas



Bases: Ferreira do Zêzere (300); Mação (300); Sardoal (282); Tomar (312); Vila Nova da Barquinha (293); Amostra global (1487)

[Handwritten signatures]

P3 - Bebe água da torneira?



Bases: Ferreira do Zêzere (300); Mação (300); Sardoal (282); Tomar (312); Vila Nova da Barquinha (293);
Amostra global (1487)

Em qualquer dos concelhos referenciados é sempre maioritário, embora nunca de forma muito expressiva, o conjunto de municípios que têm por hábito a ingestão de água da torneira.

Uma prática maioritária que, em termos de representatividade concreta, oscila entre um mínimo de 59% (Tomar) e um máximo de 69% (Vila Nova da Barquinha).

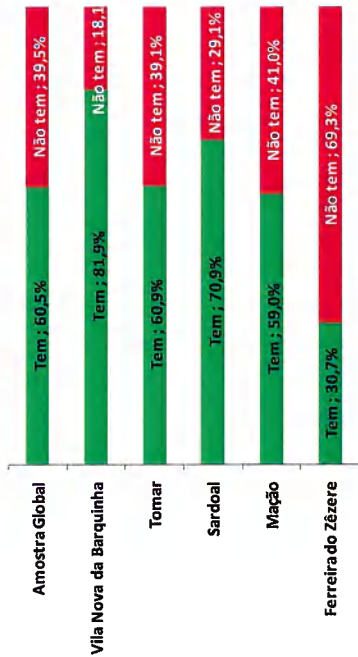
2. Avaliação do Serviço de Saneamento/Esgotos

20/10/2023

P6 - Pensando agora no fornecimento de saneamento/esgotos, numa escala de 1 a 5, como classificaria o serviço prestado por... de uma forma geral?

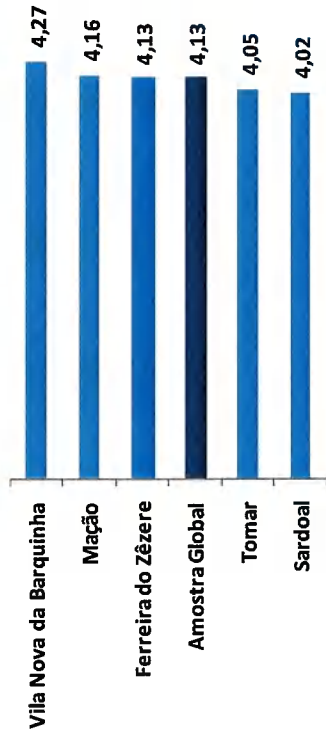
A maioria dos inquiridos de Ferreira do Zêzere (69%) afirma não beneficiar de serviço de saneamento/esgotos.

Apenas no concelho de Vila Nova da Barquinha é pouco expressiva a representação de lares sem serviço de saneamento/esgotos (18%).

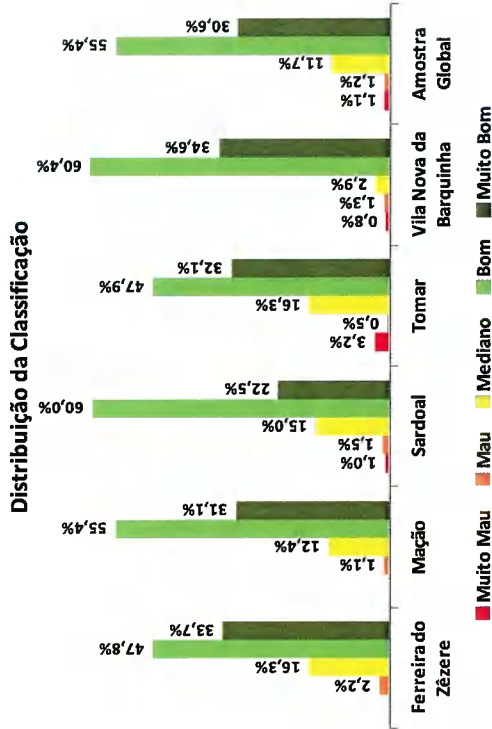


Bases: Ferreira do Zêzere (300); Mação (300); Sardoal (282); Tomar (312); Vila Nova da Barquinha (293); Amostra global (1487)

Médias Ponderadas



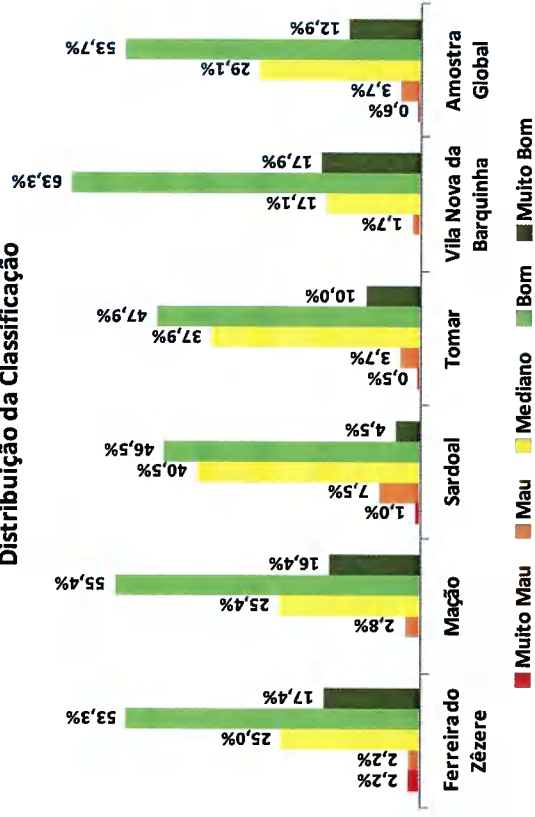
Bases: Ferreira do Zêzere (92); Mação (177); Sardoal (200); Tomar (190); Vila Nova da Barquinha (240); Amostra global (899)



Junto de quem beneficia do serviço de saneamento/esgotos é muito positiva a avaliação produzida sobre o mesmo: média global de 4,13; médias concelhias sempre superiores a 4,00; avaliações negativas praticamente inexpressivas, atingindo o seu máximo em Tomar (4%).

P7.4 - E na instalação de ramais de águas residuais (esgotos)?

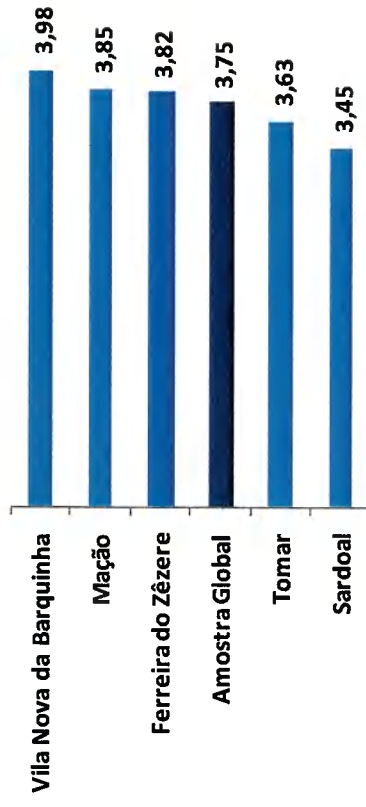
Distribuição da Classificação



Todos os concelhos registam classificação positiva neste plano, e nomeadamente no caso de Vila Nova da Barquinha onde a média se aproxima dos 4,00. Tal como no item anterior, a média global situa-se em 3,75.

O resultado no Sardoal fica um pouco aquém do observado nos outros concelhos, muito por reflexo do maior contingente de clientes insatisfeitos que, mesmo assim não atingem os 10% de representatividade.

Médias Ponderadas



Bases: Ferreira do Zêzere (92); Mação (177); Sardoal (200); Tomar (190); Vila Nova da Barquinha (240); Amostra global (899)

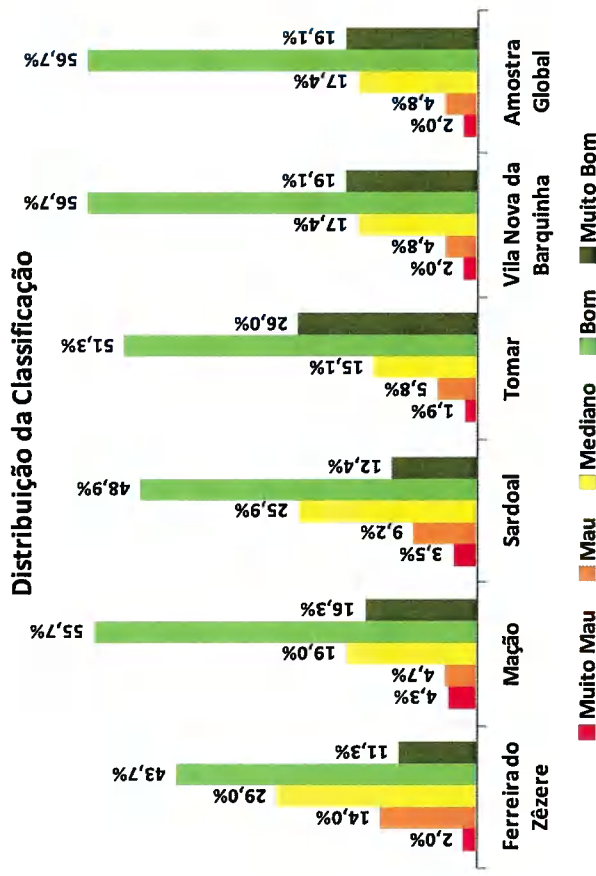
[Handwritten signatures]

3. Avaliação do Serviço de Recolha de Resíduos Urbanos

20/1/2024

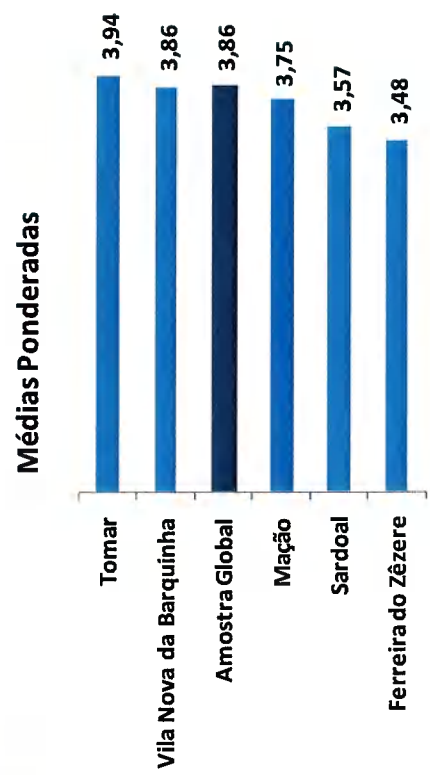
Bases: Ferreira do Zêzere (92); Mação (177); Vila Nova da Barquinha (240);
Amostra global (899)

P9.1 - E em relação à frequência das recolhas ?



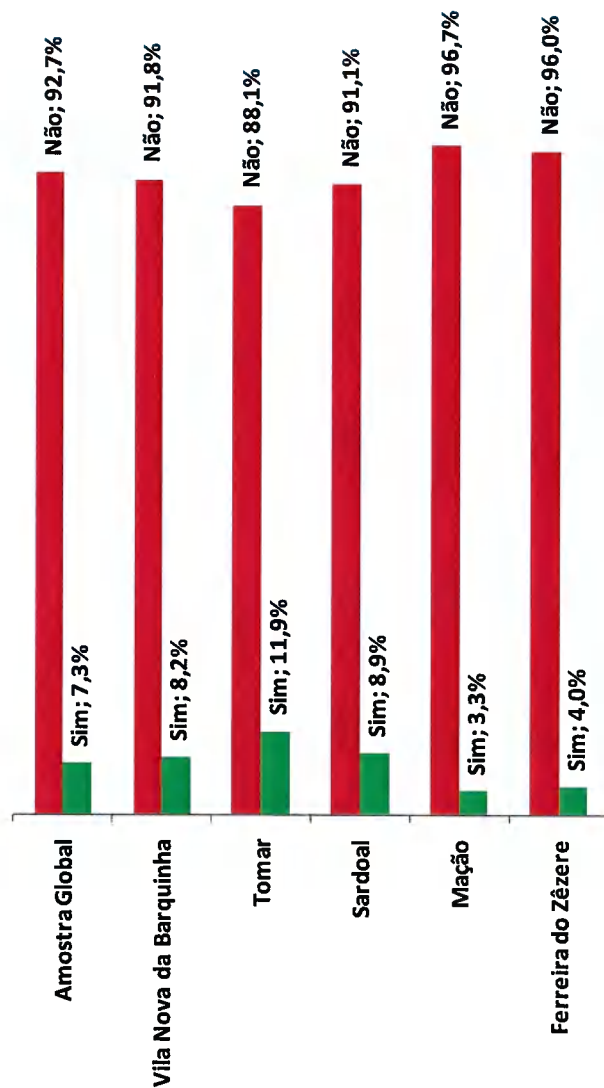
A frequência das recolhas é positivamente avaliada em todos os concelhos (média global de 3,86), com especial relevância em Tomar, onde quase se atinge os 4,00 de média.

Ferreira do Zêzere e Sardoal evidenciam os resultados menos favoráveis, com 16% e 13% respetivamente de casos de insatisfação explícita.



Bases: Ferreira do Zêzere (300); Mação (300); Sardoal (282); Tomar (312); Vila Nova da Barquinha (293); Amostra global (1487)

P10 - Já recorreu aos serviços de recolha de "monos", "verdes", resíduos de construção e demolição (obras)?



A grande maioria dos clientes oriundos de qualquer dos concelhos nunca recorreu ao serviço de "monos", "verdes", resíduos de construção e demolição (obras).

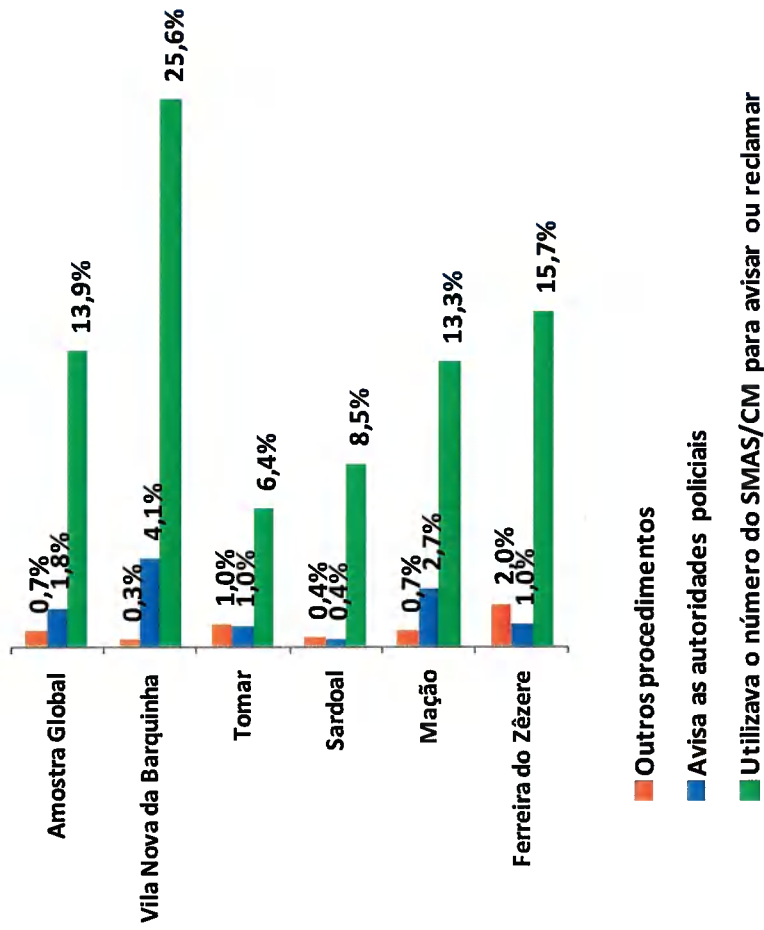
Em todo o caso, é em Tomar que a penetração do serviço atinge o seu valor mais expressivo (12%).

Bases: Ferreira do Zêzere (300); Mação (300); Sardoal (282); Tomar (312); Vila Nova da Barquinha (293);
Amostra global (1487)

10/6/2024

[Handwritten signature]

P12 - O que faz quando vê acumulação de lixo junto aos contentores?



Regra geral os munícipes não procedem a qualquer tipo de ação quando em confronto com cenários de acumulação de lixo junto dos contentores.

Apenas alguns cidadãos contrariam esta regra, tendendo sobretudo à realização de um contacto com os SMAS ou com as CM para reporte da ocorrência.

4. Avaliação dos Meios de Contacto Disponibilizados aos Clientes

rel.   

P13 - Dos meios de contacto que a... disponibilizou, e que de seguida irei referir, diga-me, por favor, a quais é que recorreu nos últimos 12 meses?

Meios	Ferreira do Zêzere	Mação	Sardoal	Tomar	Vila Nova da Barquinha
	Recorreram a...				
Balcões de atendimento presencial	15,0%	13,7%	9,9%	25,6%	12,6%
Atendimento telefónico	11,7%	9,7%	9,6%	25,0%	16,4%
Balcão digital/ Portal do cliente	0,3%	-	1,8%	1,3%	1,4%

Bases: Ferreira do Zêzere (300); Mação (300); Sardoal (282); Tomar (312); Vila Nova da Barquinha (293);
Amostra global (1487)

No decurso dos últimos 12 meses não foram muito expressivos os contactos estabelecidos pelos clientes com as entidades gestoras aqui concretamente referenciadas.

Os cenários mais representativos de contacto referenciam os municípios de Tomar, tanto por via de contacto presencial (25,6%) como através de contacto telefónico (25,0%).

Em todos os concelhos representados foi sempre residual ou mesmo inexistente o recurso à ferramenta balcão digital/portal do cliente.

P15 - (só para quem respondeu reclamação em P14) Qual o motivo ou motivos da reclamação (pode escolher várias opções e especificar)?

Motivos	Ferreira do Zêzere	Mação	Sardoal	Tomar	Vila Nova da Barquinha
Resíduos urbanos (limpeza de contentores, mau cheiro, periodicidade de recolha, deposição ilegal, etc.)	26,1%	47,4%	52,2%	18,8%	31,8%
Faturação	39,1%	31,6%	8,7%	21,9%	50,0%
Abastecimento de água (interrupções e/ou faltas de pressão)	13,0%	-	-	28,1%	-
Saneamento (limpeza de fossas ou de coletores, reparação e colocação de tampas, etc.)	-	10,5%	8,7%	6,3%	-
Falta de aviso à população	4,3%	-	8,7%	6,3%	-
Obras/ Intervenções na via pública	13,0%	5,3%	-	-	4,5%
Qualidade da água	-	-	-	9,4%	-
Intervenção domiciliária	4,3%	5,3%	-	-	-
Atendimento	-	-	4,3%	-	-
Outros motivos	-	-	21,7%	9,4%	9,2%

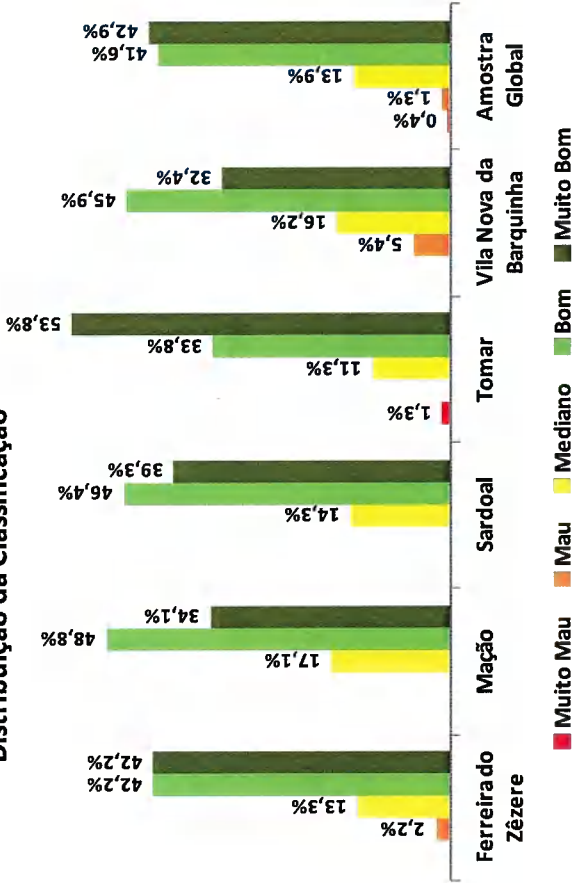
Bases: Ferreira do Zêzere (23); Mação (19); Sardoal (23); Tomar (32); Vila Nova da Barquinha (22);
Amostra global (119)



P17a.3 – E em relação à clareza da linguagem ?

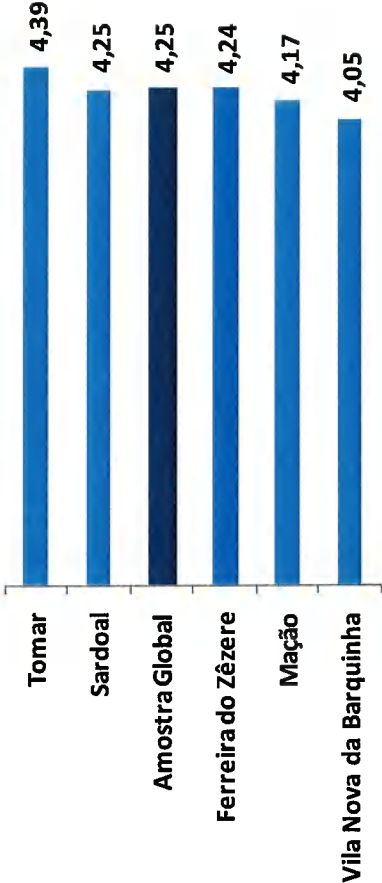
ATENDIMENTO PRESENCIAL

Distribuição da Classificação



Em todos os concelhos, a clareza da linguagem inerente ao atendimento presencial foi muito bem classificada: média global de 4,25; nenhuma média inferior a 4,00; grande marginalidade dos casos de insatisfação (nunca superando só 5%);

Médias Ponderadas

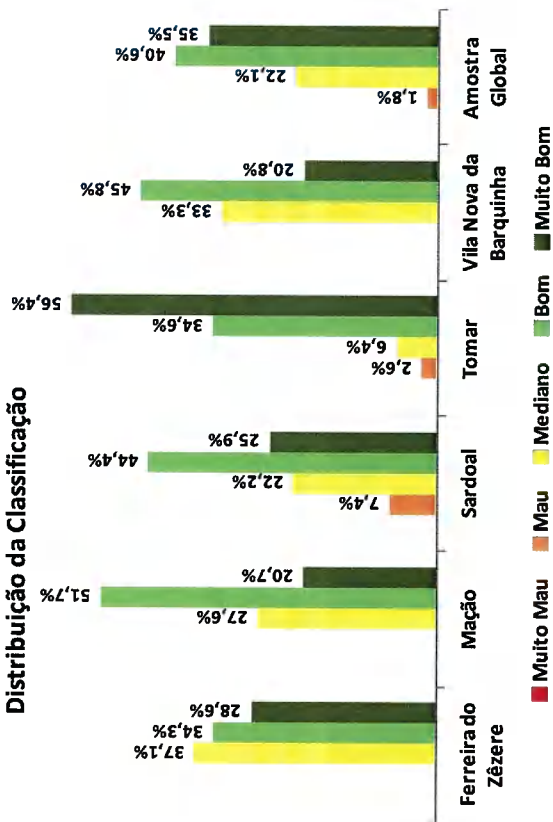


Bases: Ferreira do Zêzere (45); Mação (41); Sardoal (28); Tomar (80); Vila Nova da Barquinha (37); Amostra global (231)

P17b.3 – E à clareza da linguagem?

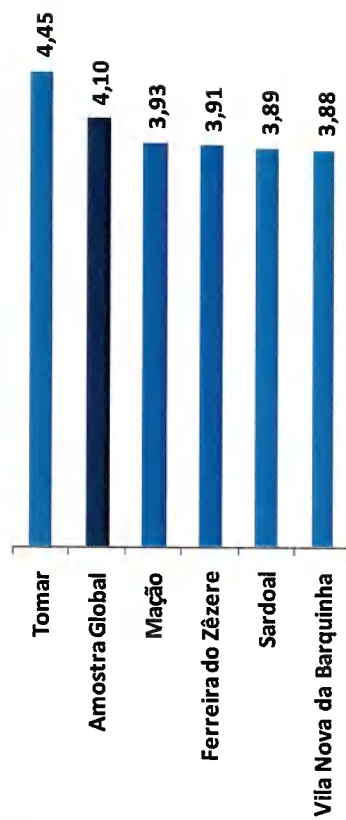
ATENDIMENTO TELEFÓNICO

Distribuição da Classificação



A linguagem dos atendedores/as é igualmente alvo de satisfação quase generalizada e, uma vez mais, com especial incidência no caso dos clientes de Tomar (o único cenário com média superior a 4,00).

Médias Ponderadas



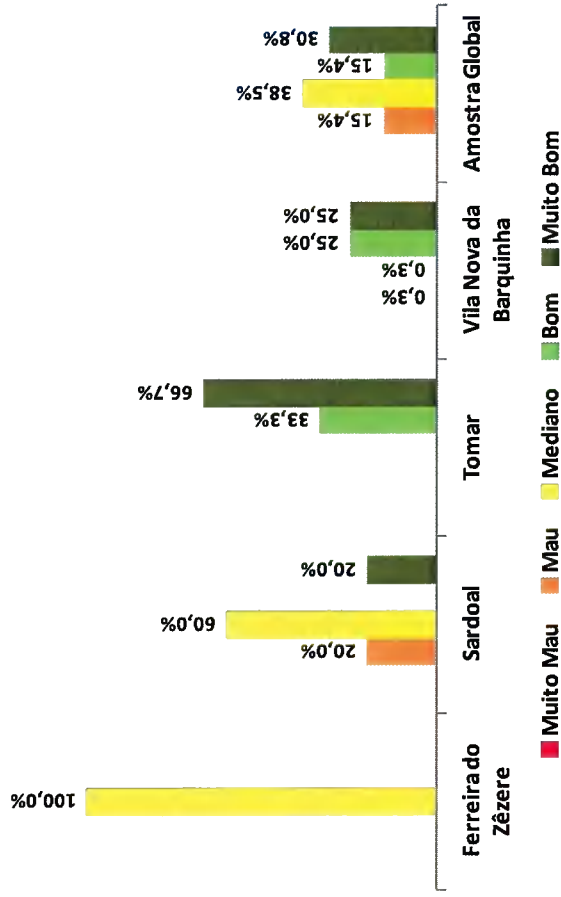
Bases: Ferreira do Zêzere (35); Mação (29); Sardoal (27); Tomar (78); Vila Nova da Barquinha (48); Amostra global (217)

[Handwritten signatures]

P17c.1 – Que pontuação dá, novamente de 1 a 5, à facilidade em formular o pedido?

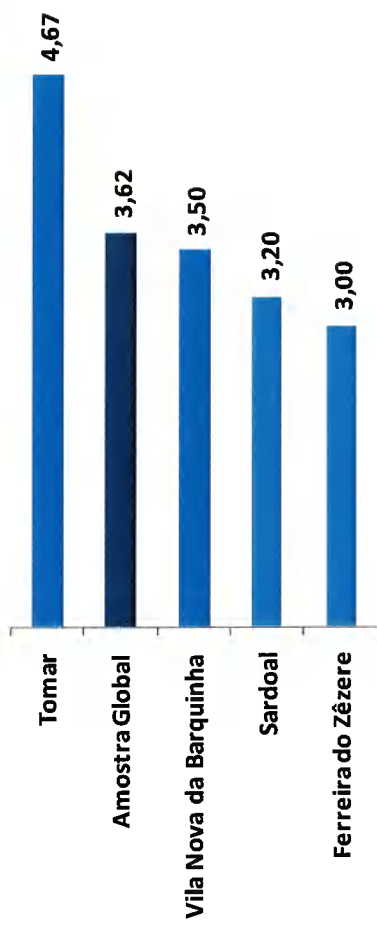
BALCÃO DIGITAL

Distribuição da Classificação



As muito reduzidas bases envolvidas inibem a retirada de ilações consistentes sobre a avaliação produzida sobre o Balcão Digital

Médias Ponderadas



Bases: Ferreira do Zêzere (1); Sardoal (5); Tomar (3); Vila Nova da Barquinha (4); Amostra global (13)

5. Avaliação da Faturação

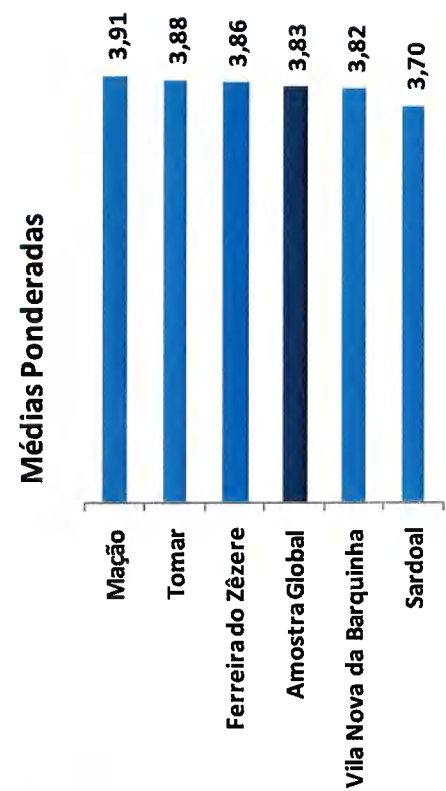
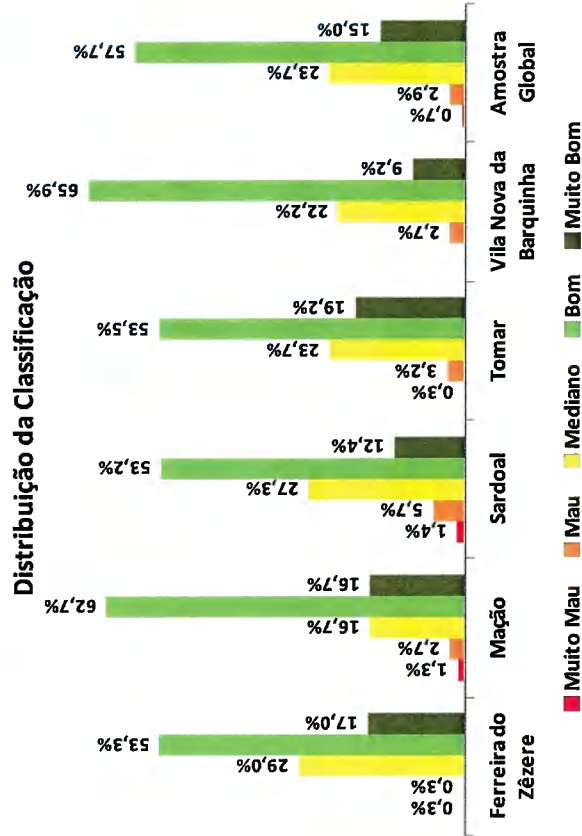
20/06/2023

P18 - Por favor concentre-se na fatura de... Numa escala de 1 a 5, em 1 corresponde a avaliação muito má e 5 a avaliação muito boa, como avalia a sua fatura quanto a:

18.1 - Informação de apoio ao cliente (linhas gratuitas, moradas e contactos, meios de pagamento existentes, comunicação de leituras, etc.)

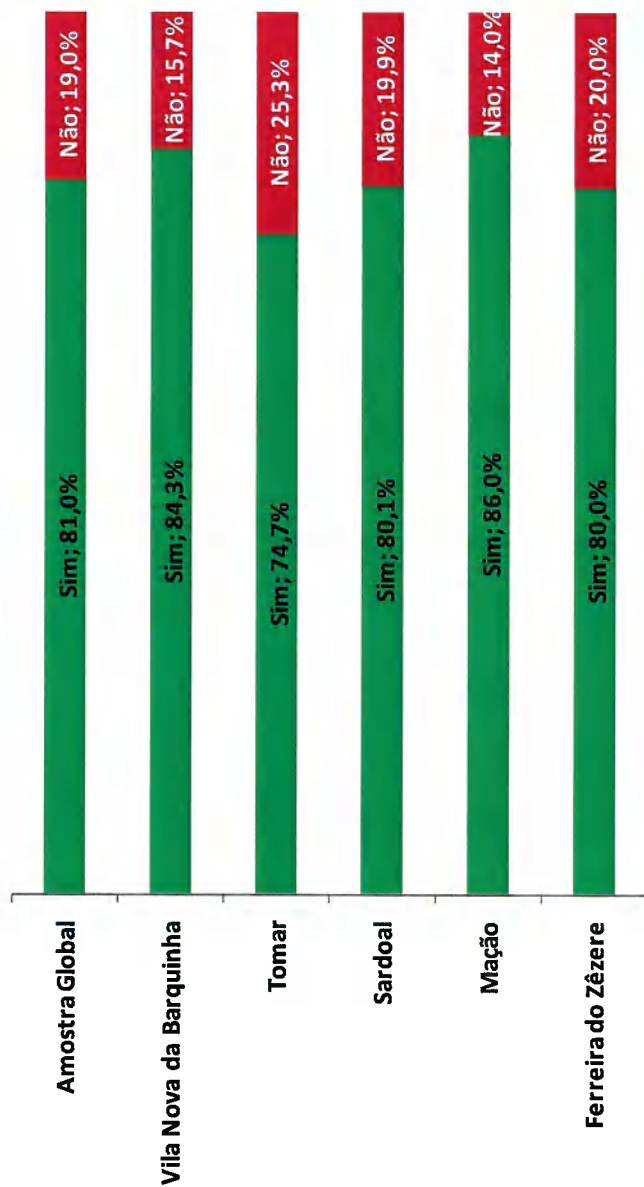
Foi muito equilibrada a avaliação positiva assumida nos diferentes concelhos em termos de informação de apoio disponibilizada ao cliente: Variação das médias entre um mínimo de 3,70 (Sardoal) e um máximo de 3,91 (Mação), traduzida numa média global de 3,83;

De notar ainda a relativa inexpressividade das opiniões negativas emitidas neste domínio.



Bases: Ferreira do Zêzere (300); Mação (300); Sardoal (282); Tomar (312); Vila Nova da Barquinha (293); Amostra global (1487)

P20 - Conhece o tarifário praticado por... ?



Em termos globais 81% dos inquiridos assume conhecer o tarifário inerente à respetiva unidade gestora-

Por concelhos, a penetração do conhecimento nunca se situa abaixo dos 75% (Tomar).

Bases: Ferreira do Zêzere (300); Mação (300); Sardoal (282); Tomar (312); Vila Nova da Barquinha (293); Amostra global (1487)



III. INDICAÇÕES CONCLUSIVAS

- **Sobre o Serviço de Abastecimento de água:**

De uma forma geral o serviço é bem avaliado em todas as nuances em que foi questionado, nunca registando médias globais inferiores a 3,80.

Os melhores resultados são observados em Vila Nova da Barquinha e em Ferreira do Zêzere e, por oposição, é em Mação e sobretudo, no Sardoal que se evidenciam os resultados menos positivos.

Há porém, uma percentagem importante (37% em termos globais) que afirma não ingerir habitualmente água da torneira. Uma incidência que tem a sua expressão mais assinalável no âmbito dos municípios de Tomar (41%).

- **Sobre o Serviço de Saneamento/Esgotos:**

De uma forma geral o serviço é avaliado de forma positiva moderada, assumindo-se a limpeza das fossas a sua dimensão de maior vulnerabilidade (média global de 3,62).

Vila Nova da Barquinha e Mação são os concelhos onde se observa maior satisfação com o serviço, em contraste com a maior postura crítica observada em Tomar e no Sardoal.

- **Sobre o Serviço de Recolha de resíduos urbanos:**

O serviço apresenta algumas disfuncionalidades no plano dos contentores, tanto em termos do volume de equipamentos existentes (média global de 3,63) como, e sobretudo, em termos do seu respetivo estado de limpeza/manutenção/conservação (média global de 3,32).

Em Vila Nova da Barquinha e Tomar surgem evidenciados os melhores registos, por oposição ao verificado em Ferreira do Zêzere e no Sardoal (aqui um concelho onde se verifica mesmo uma avaliação negativa, no plano da limpeza/manutenção/conservação dos contentores).



- **Sobre os Meios de contacto disponibilizados aos clientes:**

Não parece ser muito habitual o contacto dos municípios com a respetiva entidade gestora da tipologia de serviços aqui em causa. Os cenários mais representativos referenciam os clientes de Tomar, tanto no contexto dos contactos presenciais (26% de penetração) como no dos contactos telefónicos (25%).

Tanto o atendimento presencial como o atendimento telefónico tendem a ser muito positivamente avaliados, um pouco melhor o primeiro face ao segundo.

A maior fragilidade deste contexto de análise surge referenciada ao domínio das reclamações: o timing de resposta regista uma média global de 3,54 e o tipo de resolução registada obtém uma média global de apenas 3,35.

As pontuações são “Razoáveis” ou “Boas” em todas as avaliações, exceto no item do atendimento telefónico, “resolução final do assunto / intervenção” (nas Freguesias Leste e Norte + Sul), onde atingem pontuações abaixo dos 3. Destacamos também o facto de nenhum dos clientes das Freguesias Norte + Sul ter recorrido ao Balcão Digital da C. M. do Sardoal.

- **Sobre a Faturação:**

Não há preocupações dignas de especial registo em relação á faturação, situando-se a avaliação menos positiva (média global de 3,67) no plano das mensagens comunicadas na fatura.

É no Sardoal que se assume sistematicamente uma postura mais crítica sobre a faturação inerente à respetiva entidade gestora.



cy
R
ver

Mapa de Pessoal para o ano 2021 (artº 29º da Lei Geral do Trabalho em Funções Públicas)



Atribuições / Competências Conforme artº 7 do Regulamento da Estrutura Flexível	Cargo / Carreira/ Categoria	Postos de Trabalho					
		Ocupados		Vagos		Cativos	A preencher em mobilidade
		CTFP-TI	CTFP-TD	CTFP-TI	CTFP-TD		
1. Gabinetes de Apoio à Presidência							
1.1 Gabinete de Apoio à Presidência (GAP)	Assistente Técnico	2	----	----	----	----	----
1.1.1. Núcleo de Sistemas Informáticos e de Informação	Técnico Sup. Informática	1	----	----	----	----	----
	Assistente Técnico Inf.	1	----	----	----	----	----
1.1.2. Núcleo de Fiscalização Municipal	Fiscal Municipal	1	----	----	----	----	----
1.2. Gab. Muni. de Proteção Civil e Florestal (GMPCF)	Técnico Superior	----	----	1	----	----	----
1.3 Gab. de Informação e Relações Públicas	Técnico Superior	1	----	----	----	----	----
1.4 Gabinete de Apoio ao Desenvolvimento e ao Empreendedorismo Local (GADEL)	Técnico Superior	1	----	----	----	1	----
Total		7	0	1	0	1	0
2. Equipas de projeto							
2.1 Equipas de projeto	A designar	----	----	----	----	----	----
Total		0	0	0	0	0	0
3.1. Divisão Municipal de Serviços Técnicos (DMST)							
3.1 Divisão Municipal de Serviços Técnicos	Dirigente Int. 2º Grau	1		----	----	----	----
	Técnico Superior	3		1	----	----	1
	Assistente Técnico	7		3	----	----	
	Encarregado Operacional	----	----	1	----	----	1
	Assistente Operacional	1		----	----	----	----
3.1.1 Unidade de manutenção de obras municipais	Dirigente int. 3º Grau	----	----	1	----	----	----
	Técnico Superior	----	----	1	----	----	1
	Assistente Operacional	37		----	----	----	----
Total		49	0	7	0	0	3
3.2 Divisão Municipal de Desenvolvimento Social (DMDS)							
3.2. Divisão Municipal de Desenvolvimento Social	Dirigente int. 3º Grau	----	----	1	----		1
	Técnico Superior	6	----	3	----	----	3
	Assistente Técnico	4	----	3	----	----	1
	Assistente Operacional	24	----	----	----	----	
3.2.1. Unidade de educação cultura e turismo	Assistente Técnico	8	----	1	----	----	1
	Encarregado Operacional	----	----	1	----	----	1
	Assistente Operacional	48	----	6	----	----	
3.3. Unidade jurídica de administração geral e recursos humanos	Dirigente int. 3º Grau	----	----	1	----	----	1
	Técnico Superior	1	----	----	----	----	----
	Assistente Técnico	3	----	1	----	----	1
	Assistente Operacional	2	----	----	----	----	----
3.4. Unidade de finanças e contabilidade, património e receita	Dirigente int. 3º Grau	----	----	1	----	----	1
	Técnico Superior	1	----	----	----	----	----
	Assistente Técnico	5	----	1	----	----	1
	Assistente Operacional	4	----	----	----	----	----
3.5. Unidade de Tesouraria, aprovisionamento e armazém	Técnico Superior	1	----	----	----	----	----
	Assistente Técnico	3	----	----	----	----	----
TOTAL		110	0	19	0	0	11
TOTAL FINAL		166	0	27	0	1	14