



**TEJO  
AMBIENTE**

Empresa Intermunicipal de Ambiente do Médio Tejo

**ORÇAMENTO 2020**

## ÍNDICE

1

### **PARTE 1 – ATIVIDADE**

I. Enquadramento

II. A Natureza Jurídica

III. Missão

IV. Objetivos e Orientações Estratégicas

V. Recursos Humanos

VI. Medidas Suplementares no Arranque da Atividade

VII. Observância dos Critérios Materiais do artº 62º da Lei nº 50/2012

### **PARTE 2 – ORÇAMENTO**

i. Pressupostos de Atividade mais relevantes de suporte orçamental

ii. Investimentos (Tangíveis e Intangíveis)

iii) Financiamento previsto

iv) Reconhecimento anual dos subsídios ao investimento

v) Proveitos Operacionais

vi) Gastos Operacionais

vii) Demonstrações Financeiras



## ORÇAMENTO E ATIVIDADES 2020

### I. 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 2020, no âmbito das competências delegadas.

Tratando-se do ano zero da atividade da empresa, apresentamos de seguida os elementos que considerámos mais relevantes, baseados no Estudo de Viabilidade Económica e Financeira (EVEF) que fez parte integrante do projeto de Constituição da TEJO AMBIENTE, cujas demonstrações financeiras se dão por integralmente reproduzidas para o ano de 2020, traduzindo “*ipsis verbis*” a base dos pressupostos de orçamentação que constam do referido estudo. Assim, o EVEF do “*Caso-Base*” fará parte de um anexo do presente orçamento.

Admite-se a necessidade de revisão orçamental no primeiro trimestre de 2020, uma vez que muitos dos pressupostos do “*Caso-Base*” terão necessariamente de ser revistos, face à operacionalização dos serviços na fase de arranque da empresa e à projeção de gastos com pessoal, manutenção e outras rubricas da despesa e, muito provavelmente da receita. Merecerão um adequado reajustamento tendo em conta o processo de transição das estruturas operacionais dos Municípios e SMAS de Tomar, procurando introduzir-se de igual modo as correções determinadas pela Unidade de Gestão do POSEUR face aos investimentos submetidos a candidatura.

Na elaboração dos instrumentos previsionais, ao respeitar-se na íntegra os pressupostos do “*Caso Base*” de suporte à constituição da TEJO AMBIENTE, procurar-se-á 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 arranque 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.

3

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.

## 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.

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. 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.

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

#### Q.1. Caracterização Social e Territorial

CARACTERIZAÇÃO SOCIAL E TERRITORIAL			
Entidade Gestora	População	Alojamentos	Área (Km <sup>2</sup> )
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
<b>TOTAL</b>	<b>108 364</b>	<b>76 819</b>	<b>1 500</b>

Fonte: INE, PORDATA 2016

## IV. 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:

- ✓ 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 de perdas de água, de 43% para 18%;
- ✓ Redução do caudal de efluentes drenados, dos atuais 172% para cerca de 139%;
- ✓ Duplicação da reciclagem de resíduos;
- ✓ Redução da idade média da frota de veículos, dos atuais 17 anos para 8 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);
- ✓ Redução de encargos de estrutura superiores a 25%, fruto do processo de “agregação” e de uma gestão centralizada e tecnicamente mais habilitada;
- ✓ Garantir a acessibilidade económica das famílias, através de prática de tarifário sustentável;



- ✓ Realizar investimentos de expansão e renovação de infraestruturas na ordem 39 milhões de euros, próximos 5 a 7 anos.

## V. RECURSOS HUMANOS:

5

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.

### Q.2. Perspetiva de nº de Colaboradores (Caso Base)

Ano	Número de Colaboradores
2019	Sem a recolha de resíduos urbanos de Ourém; sem o abastecimento de água de Ourém <b>147 Colaboradores</b>
2021	Com a entrada da recolha de resíduos urbanos de Ourém. <b>180 Colaboradores</b>
2028	Com a entrada do abastecimento de água de Ourém. <b>204 Colaboradores</b>

No processo de transição dos trabalhadores dos Municípios para a TEJO AMBIENTE, é possível que ocorra 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. Tal resultará na necessidade de recrutamento externo, em



condições salariais que podem afastar-se dos custos médios previstos no estudo, ficando esta rubrica, uma das mais relevantes na estrutura de custos, à mercê das condições de mercado.

Perspetiva-se a aplicação das regras de atualização salarial e de prática remuneratória para os trabalhadores a integrar na TEJO AMBIENTE, E.I.M. S.A. por via dos “acordos de cedência por interesse público” que a seguir enunciaremos, não perdendo de mira os pressupostos do estudo inicial – caso base – apreciado pela Entidade Reguladora dos Serviços de Águas e Resíduos (ERSAR), Órgãos Executivos e Deliberativos dos Municípios e Tribunal de Contas.

O “*Caso-Base*” (EVEF) que resulta da constituição da TEJO AMBIENTE, está assente nos seguintes pressupostos de orçamentação dos gastos com pessoal para o ano zero da exploração:

- Gastos com Pessoal: 2.998.561€
- Gastos com Pessoal, desagregados por Atividade:
  - ✓ Abastecimento de Água e Saneamento: 2.338.877€
  - ✓ Resíduos Urbanos: 659.683€
- Número de Colaboradores: 117 (AA e AR) + 33 (RSU)
- Gastos Médios por Colaborador: 19.990€

Prevê ainda o “*Caso Base*”, de modo implícito, o acréscimo de 10% a aplicar sobre a base remuneratória de todos os trabalhadores a transferir em regime de cedência por interesse público.

Partindo destes pressupostos e com a preocupação de tornar a transição dos trabalhadores numa solução equilibrada, economicamente sustentável e legalmente possível, aplicar-se-ão os seguintes critérios e regras à transposição salarial dos trabalhadores dos Municípios/SMAS para a TEJO AMBIENTE:

1º Transposição, na íntegra, da atual base remuneratória, suplementos e comissões de serviço das carreiras de origem dos trabalhadores em regime de contrato de trabalho em funções públicas e que transitam para a TEJO AMBIENTE em “regime de cedência por interesse público”, de acordo com os preceitos da Lei n.º 35/2014, de 20 de junho, na sua redação atual;

2º Sobre a atual base remuneratória, considera-se o impacto do processo de descongelamento das carreiras da Administração Pública consagrado no artigo 18.º da Lei do Orçamento do Estado para 2018 (LOE2018) que veio a permitir alterações obrigatórias de posicionamento remuneratório, progressões e mudanças de nível ou escalão.



Assim, para efeitos do disposto na alínea b) do nº 8 do artigo 18º, a 01 de dezembro de 2019, serão reconhecidos todos os direitos que o trabalhador detenha, nos termos das regras próprias da sua carreira, que retoma o seu desenvolvimento, e a quem, à data da presente informação, ainda não tenham sido descongelados os 25% das reduções remuneratórias.

3º A esta base atualizada, sobre soma-se o impacto dos acréscimos salariais que resultarão, a partir do próximo ano, da progressão na carreira por via da aplicação do sistema de pontuação previsto na Lei n.º 66-B/2007, de 28 de Dezembro (SIADAP), a qual estabelece o sistema integrado de gestão e avaliação do desempenho na Administração Pública.

Assim, considerar-se-á o impacto dos trabalhadores que, à data de 31/12/2019, transitarão em 01/01/2020 para a TEJO AMBIENTE com 8 e 9 pontos acumulados no sistema avaliativo de origem (SIADAP).

Deste modo, os pontos são contados a partir da última alteração de posicionamento remuneratório do trabalhador, nos termos nºs 2 e 7 do artigo 156º da Lei Geral do Trabalho em Funções Públicas (LTFP), independentemente da razão da alteração (procedimento concursal; consolidação da mobilidade; transição de carreira).

4º A título de “incentivo à adesão”, prevê-se a aplicação de percentagens de acréscimo salarial a calcular sobre as remunerações de base atualizadas por via da aplicação das regras anteriores.

## **VI. MEDIDAS SUPLE MENTARES NO ARRANQUE DA ATIVIDADE**

Prevêem-se algumas medidas suplementares necessárias ao arranque da atividade, face ao desvio verificado no número de trabalhadores do Quadro de Pessoal colocado à disposição da Tejo Ambiente:

- Avaliação da imprescindível contratação do Serviço de Recolha de Resíduos Urbanos, estimando-se um custo global máximo na ordem de 2,25 milhões de euros (incluindo cerca de 1M€ referentes a Ourém), partindo-se do pressuposto que será extensível a todos os municípios, medida esta compensada pela redução dos encargos de estrutura que resultariam dos recursos humanos, combustível, seguros de frota, manutenção e avultados investimentos a realizar na renovação da frota de viaturas e de outros equipamentos associados, num custo contabilístico estimado em cerca de 1,290 milhões de euros. E, com esta externalização da atividade delegada, conseguir-se-á





otimizar os custos de recolha prestados pela SUMA em Ourém, na ordem dos 144k€, ou se o resultado do concurso for um preço mais baixo que os 60€/ton RSU, a otimização será ainda mais relevante.

8

- Contratação de serviços de apoio à contabilidade, sob supervisão da Direção Administrativa e Financeira.

- Contratação de 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), perspetivando-se despesa estimada na ordem dos 0,9 milhões de euros.

- Assegurar a Prevenção/Piquete através de “call center” externo entre as 17h e as 09h do dia seguinte, bem assim como as 24h/d, aos fins de semana e feriados, e criar equipas operacionais locais para suspender o serviço, ou chamar a equipa de reparação, fora do horário normal de trabalho.

- Considerar a possibilidade de envio a destino final dos Resíduos Sólidos Urbanos (RSU's) para a VALORLIS, S.A., proposta fundamentada no facto de existir uma prática de preços/tonelada substancialmente mais baixa do que os praticados pela RESITEJO e VALNOR.

- Ou em alternativa, considerar a possibilidade de renegociação dos valores com estas operadoras, de modo a que, no horizonte temporal de 5 anos, a medida seja geradora de uma poupança na ordem dos 0,6 milhões de euros/ano.

- Contratação de serviços externos para leituras dos contadores em todos os 5 municípios, exceto em Ourém.

- Com exceção do patrocínio judicial, prever a possibilidade de internalizar o apoio jurídico, através da contratação de especialista nesta área, com fortes conhecimentos nas áreas da contratação pública e noutros domínios da administração local.

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



- Outras medidas que se considerem pertinentes para assegurar a estrutura de recursos humanos considerada no EVEF inicial, através da contratação no mercado de trabalho.

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

9

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 o 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»*

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 das regras aplicáveis no citado artigo ao setor empresarial local.

**Baseado nos pressupostos do “Case Base” (EVEF) do projeto de constituição da TEJO AMBIENTE, apresentamos as seguintes demonstrações previsionais para 2020:**



**i. PRESSUPOSTOS DE ATIVIDADE MAIS RELEVANTES DE SUPORTE ORÇAMENTAL:**
**I.1. Tarifário a praticar – Abastecimento de Água**

<b>ABASTECIMENTO DE ÁGUA</b>		<b>2020</b>
		<b>2</b>
<b>Tarifas variáveis</b>		
<b>Consumos Domésticos</b>		
1º Escalão: 0 - 5 m3 / mês	€/ m3	0,5146
2º Escalão: 6 - 15 m3 / mês	€/ m3	1,0086
3º Escalão: 16 - 25 m3 / mês	€/ m3	1,5953
4º Escalão: mais de 25 m3 / mês	€/ m3	2,9847
<b>Familiar 5 elementos</b>		
1º Escalão: 0 - 8 m3 / mês	€/ m3	0,5146
2º Escalão: 9 - 15 m3 / mês	€/ m3	1,0086
3º Escalão: 16 - 25 m3 / mês	€/ m3	1,5953
4º Escalão: mais de 25 m3 / mês	€/ m3	2,9847
<b>Familiar 6 elementos</b>		
1º Escalão: 0 - 11 m3 / mês	€/ m3	0,5146
2º Escalão: 12 - 15 m3 / mês	€/ m3	1,0086
3º Escalão: 16 - 25 m3 / mês	€/ m3	1,5953
4º Escalão: mais de 25 m3 / mês	€/ m3	2,9847
<b>Tarifário Social Doméstico</b>		
1º Escalão: 0 - 5 m3 / mês	€/ m3	0,5146
2º Escalão: 6 - 15 m3 / mês	€/ m3	0,5146
3º Escalão: 16 - 25 m3 / mês	€/ m3	1,5953
4º Escalão: mais de 25 m3 / mês	€/ m3	2,9847
<b>Não Doméstico</b>		
Escalão único	€/ m3	1,5953
<b>Estado e outras pessoas colectivas de direito público</b>		
Escalão único	€/ m3	1,5953
<b>Instituições</b>		
Escalão único	€/ m3	1,0086
<b>Autarquias</b>		
Escalão único	€/ m3	1,5953
<b>Tarifa fixa</b>		
<b>Domésticos *</b>		
Até 25 mm	€/ contador	4,0963
De 25 a 30 mm	€/ contador	10,1892
De 30 a 50 mm	€/ contador	25,4728
De 50 a 100 mm	€/ contador	50,9457
De 100 a 300 mm	€/ contador	101,8914
<b>Social Domésticos</b>		
Até 25 mm	€/ contador	0,0000
De 25 a 30 mm	€/ contador	10,1892
De 30 a 50 mm	€/ contador	25,4728
De 50 a 100 mm	€/ contador	50,9457
De 100 a 300 mm	€/ contador	101,8914
<b>Não Domésticos</b>		
Até 20 mm	€/ contador	5,0946
De 20 a 30 mm	€/ contador	10,1892
De 30 a 50 mm	€/ contador	25,4728
De 50 a 100 mm	€/ contador	50,9457
De 100 a 300 mm	€/ contador	101,8914

**I.2. Tarifário – Saneamento**


<b>SANEAMENTO</b>		<b>2020</b>
		<b>2</b>
<b>Tarifas variáveis</b>		
<b>Consumos Domésticos</b>		
1º Escalão: 0 - 5 m3 / mês	€/ m3	0,3175
2º Escalão: 6 - 15 m3 / mês	€/ m3	0,6224
3º Escalão: 16 - 25 m3 / mês	€/ m3	0,9843
4º Escalão: mais de 25 m3 / mês	€/ m3	1,8416
<b>Familiar 5 elementos</b>		
1º Escalão: 0 - 8 m3 / mês	€/ m3	0,3175
2º Escalão: 9 - 18 m3 / mês	€/ m3	0,6224
3º Escalão: 19 - 28m3 / mês	€/ m3	0,9843
4º Escalão: mais de 28 m3 / mês	€/ m3	1,8416
<b>Familiar 6 elementos</b>		
1º Escalão: 0 - 11 m3 / mês	€/ m3	0,3175
2º Escalão: 12 - 21 m3 / mês	€/ m3	0,6224
3º Escalão: 22 - 31m3 / mês	€/ m3	0,9843
4º Escalão: mais de 31 m3 / mês	€/ m3	1,8416
<b>Tarifário Social</b>		
1º Escalão: 0 - 5 m3 / mês	€/ m3	0,3175
2º Escalão: 6 - 15 m3 / mês	€/ m3	0,3175
3º Escalão: 16 - 25 m3 / mês	€/ m3	0,9843
4º Escalão: mais de 25 m3 / mês	€/ m3	1,8416
<b>Não Doméstico</b>		
Escalão único	€/ m3	0,9843
<b>Estado e outras pessoas colectivas de direito público</b>		
Escalão único	€/ m3	0,9843
<b>Instituições</b>		
Escalão único	€/ m3	0,6224
<b>Autarquias</b>		
Escalão único	€/ m3	0,9843
<b>Tarifa fixa</b>		
<b>Domésticos *</b>		
Até 25 mm	€/ contador	3,9110
De 25 a 30 mm	€/ contador	3,9110
De 30 a 50 mm	€/ contador	3,9110
De 50 a 100 mm	€/ contador	3,9110
De 100 a 300 mm	€/ contador	3,9110
<b>Social Domésticos</b>		
Até 25 mm	€/ contador	0,0000
De 25 a 30 mm	€/ contador	3,9110
De 30 a 50 mm	€/ contador	3,9110
De 50 a 100 mm	€/ contador	3,9110
De 100 a 300 mm	€/ contador	3,9110
<b>Não Domésticos</b>		
Até 20 mm	€/ contador	8,2337
De 20 a 30 mm	€/ contador	8,2337
De 30 a 50 mm	€/ contador	8,2337
De 50 a 100 mm	€/ contador	8,2337
De 100 a 300 mm	€/ contador	8,2337



<b>RESÍDUOS</b>		<b>2020</b>
		<b>2</b>
<b>Tarifas variáveis</b>		
Consumos Domésticos	€/ m3	0,1647
Familiar 5 elementos	€/ m3	0,1647
Familiar 6 elementos	€/ m3	0,1647
Tarifário Social Doméstico	€/ m3	0,0823
Não Doméstico	€/ m3	0,7204
Estado e outras pessoas colectivas de direito público	€/ m3	0,7204
Instituições	€/ m3	0,1647
Autarquias	€/ m3	0,7204
<b>Tarifa fixa</b>		
Domésticos *	€/ contador	2,3672
Social Domésticos	€/ contador	0,0000
Não Domésticos	€/ contador	7,7191

#### i.4. Relação de Contadores e Caudais

<b>TOTAL</b>			<b>2020</b>
<b>CAUDAIS E CONTADORES</b>			<b>2</b>
<b>Descrição</b>			<b>2</b>
Total	<b>População Residente</b>	<b>num. de hab.</b>	<b>106 408</b>
Total	<b>Caudal Facturado - Água</b>	<b>m3 / ano</b>	<b>3 519 112</b>
Total	<b>Caudal Faturado - Saneamento</b>	<b>m3 / ano</b>	<b>4 879 941</b>
Total	<b>Perdas</b>	<b>m3 / ano</b>	<b>2 398 073</b>
Total	<b>Adução Total ao Sistema</b>	<b>m3 / ano</b>	<b>5 917 185</b>
Total	Captações próprias	m3 / ano	423 950
Total	Aquisição de água em alta	m3 / ano	5 493 235
Total	<b>Colecta de Águas Residuais</b>	<b>m3 / ano</b>	<b>5 342 476</b>
Total	ETAR's próprias	m3 / ano	1 762 091
Total	Entrega em "Alta"	m3 / ano	3 580 385
Total	<b>N.º de Contadores Facturados - Água</b>	<b>Clientes</b>	<b>43 179</b>
Total	<b>N.º de Contadores Faturados - Saneamento</b>	<b>Clientes</b>	<b>61 791</b>



## i.5. Relação de Contadores e Caudais a faturar

Total	ABASTECIMENTO DE ÁGUA	Ano
Total		2
Total	<b>Caudal Facturado</b>	<b>3 519 112</b>
Total	<b>Consumos Domésticos</b>	<b>2 656 181</b>
Total	1º Escalão: 0 - 5 m3 / mês	m3 / ano 1 427 547
Total	2º Escalão: 6 - 15 m3 / mês	m3 / ano 1 006 272
Total	3º Escalão: 16 - 25 m3 / mês	m3 / ano 142 251
Total	4º Escalão: mais de 25 m3 / mês	m3 / ano 80 110
Total	<b>Familiar 5 elementos</b>	<b>17 601</b>
Total	1º Escalão: 0 - 8 m3 / mês	m3 / ano 8 447
Total	2º Escalão: 9 - 18 m3 / mês	m3 / ano 6 606
Total	3º Escalão: 19 - 28m3 / mês	m3 / ano 1 711
Total	4º Escalão: mais de 28 m3 / mês	m3 / ano 837
Total	<b>Familiar 6 elementos</b>	<b>461</b>
Total	1º Escalão: 0 - 11 m3 / mês	m3 / ano 131
Total	2º Escalão: 12 - 21 m3 / mês	m3 / ano 248
Total	3º Escalão: 22 - 31m3 / mês	m3 / ano 80
Total	4º Escalão: mais de 31 m3 / mês	m3 / ano 1
Total	<b>Tarifário Social</b>	<b>67 055</b>
Total	1º Escalão: 0 - 5 m3 / mês	m3 / ano 38 732
Total	2º Escalão: 6 - 15 m3 / mês	m3 / ano 23 022
Total	3º Escalão: 16 - 25 m3 / mês	m3 / ano 3 679
Total	4º Escalão: mais de 25 m3 / mês	m3 / ano 1 622
Total	<b>Não Doméstico</b>	<b>368 345</b>
Total	Escalão único	m3 / ano 368 345
Total	<b>Estado e outras pessoas colectivas de direito público</b>	<b>87 928</b>
Total	Escalão único	m3 / ano 87 928
Total	<b>Instituições</b>	<b>101 778</b>
Total	Escalão único	m3 / ano 101 778
Total	<b>Autarquias</b>	<b>219 763</b>
Total	Escalão único	m3 / ano 219 763
Total		
Total		



### i.5. Relação de Contadores e Caudais a faturar (continuação)

<b>Total</b>	<b>N.º de Contadores</b>		<b>43 179</b>
<b>Total</b>			
<b>Total</b>	<b>Domésticos</b>		<b>38 655</b>
<b>Total</b>	Até 25 mm	num. de contadores	38 654
<b>Total</b>	De 25 a 30 mm	num. de contadores	1
<b>Total</b>	De 30 a 50 mm	num. de contadores	0
<b>Total</b>	De 50 a 100 mm	num. de contadores	0
<b>Total</b>	De 100 a 300 mm	num. de contadores	0
<b>Total</b>			
<b>Total</b>	<b>Social</b>		<b>920</b>
<b>Total</b>	Até 25 mm	num. de contadores	920
<b>Total</b>	De 25 a 30 mm	num. de contadores	0
<b>Total</b>	De 30 a 50 mm	num. de contadores	0
<b>Total</b>	De 50 a 100 mm	num. de contadores	0
<b>Total</b>	De 100 a 300 mm	num. de contadores	0
<b>Total</b>			
<b>Total</b>	<b>Não Domésticos</b>		<b>3 604</b>
<b>Total</b>	Até 20 mm	num. de contadores	2 897
<b>Total</b>	De 20 a 30 mm	num. de contadores	678
<b>Total</b>	De 30 a 50 mm	num. de contadores	13
<b>Total</b>	De 50 a 100 mm	num. de contadores	7
<b>Total</b>	De 100 a 300 mm	num. de contadores	11
<b>Total</b>			
<b>Total</b>			
<b>Total</b>			

### i.6. Relação de Contadores Consumos a faturar - Resíduos

<b>Total</b>	<b>RESÍDUOS</b>		<b>Ano</b>
<b>Total</b>			<b>2</b>
<b>Total</b>	<b>Consumo de Água Faturado</b>	<b>m3 / ano</b>	<b>6 143 526</b>
<b>Total</b>	Consumos Domésticos	m3 / ano	4 657 871
<b>Total</b>	Familiar 5 elementos	m3 / ano	32 669
<b>Total</b>	Familiar 6 elementos	m3 / ano	886
<b>Total</b>	Tarifário Social	m3 / ano	122 503
<b>Total</b>	Não Doméstico	m3 / ano	611 396
<b>Total</b>	Estado e outras pessoas colectivas de direito públ	m3 / ano	160 824
<b>Total</b>	Instituições	m3 / ano	168 774
<b>Total</b>	Autarquias	m3 / ano	388 603
<b>Total</b>			
<b>Total</b>			
<b>Total</b>	<b>N.º de Contadores</b>	<b>num. de contadores</b>	<b>70 050</b>
<b>Total</b>			
<b>Total</b>	Domésticos	num. de contadores	63 135
<b>Total</b>	Social	num. de contadores	1 552
<b>Total</b>	Não Domésticos	num. de contadores	5 363



### i.7. Relação de Contadores Consumos a faturar - Resíduos

Total	<b>SANEAMENTO</b>		Ano
Total			2
<b>Total</b>	<b>Caudal Facturado</b>		<b>4 879 941</b>
<b>Total</b>	<b>Consumos Domésticos</b>		<b>3 684 621</b>
<b>Total</b>	1º Escalão: 0 - 5 m3 / mês	m3 / ano	1 985 730
<b>Total</b>	2º Escalão: 6 - 15 m3 / mês	m3 / ano	1 403 245
<b>Total</b>	3º Escalão: 16 - 25 m3 / mês	m3 / ano	193 137
<b>Total</b>	4º Escalão: mais de 25 m3 / mês	m3 / ano	102 509
<b>Total</b>	<b>Familiar 5 elementos</b>		<b>25 843</b>
<b>Total</b>	1º Escalão: 0 - 8 m3 / mês	m3 / ano	12 532
<b>Total</b>	2º Escalão: 9 - 18 m3 / mês	m3 / ano	9 612
<b>Total</b>	3º Escalão: 19 - 28m3 / mês	m3 / ano	2 487
<b>Total</b>	4º Escalão: mais de 28 m3 / mês	m3 / ano	1 212
<b>Total</b>	<b>Familiar 6 elementos</b>		<b>701</b>
<b>Total</b>	1º Escalão: 0 - 11 m3 / mês	m3 / ano	199
<b>Total</b>	2º Escalão: 12 - 21 m3 / mês	m3 / ano	378
<b>Total</b>	3º Escalão: 22 - 31m3 / mês	m3 / ano	122
<b>Total</b>	4º Escalão: mais de 31 m3 / mês	m3 / ano	1
<b>Total</b>	<b>Tarifário Social</b>		<b>96 906</b>
<b>Total</b>	1º Escalão: 0 - 5 m3 / mês	m3 / ano	55 743
<b>Total</b>	2º Escalão: 6 - 15 m3 / mês	m3 / ano	33 508
<b>Total</b>	3º Escalão: 16 - 25 m3 / mês	m3 / ano	5 308
<b>Total</b>	4º Escalão: mais de 25 m3 / mês	m3 / ano	2 347
<b>Total</b>	<b>Não Doméstico</b>		<b>503 735</b>
<b>Total</b>	Escalão único	m3 / ano	503 735
<b>Total</b>	<b>Estado e outras pessoas colectivas de direito público</b>		<b>127 220</b>
<b>Total</b>	Escalão único	m3 / ano	127 220
<b>Total</b>	<b>Instituições</b>		<b>133 509</b>
<b>Total</b>	Escalão único	m3 / ano	133 509
<b>Total</b>	<b>Autarquias</b>		<b>307 405</b>
<b>Total</b>	Escalão único	m3 / ano	307 405
<b>Total</b>	<b>N.º de Contadores</b>		<b>61 791</b>
<b>Total</b>	<b>Domésticos</b>		<b>55 492</b>
<b>Total</b>	Até 25 mm	num. de contadores	55 491
<b>Total</b>	De 25 a 30 mm	num. de contadores	1
<b>Total</b>	De 30 a 50 mm	num. de contadores	0
<b>Total</b>	De 50 a 100 mm	num. de contadores	0
<b>Total</b>	De 100 a 300 mm	num. de contadores	0
<b>Total</b>	<b>Social</b>		<b>1 364</b>
<b>Total</b>	Até 25 mm	num. de contadores	1 364
<b>Total</b>	De 25 a 30 mm	num. de contadores	0
<b>Total</b>	De 30 a 50 mm	num. de contadores	0
<b>Total</b>	De 50 a 100 mm	num. de contadores	0
<b>Total</b>	De 100 a 300 mm	num. de contadores	0
<b>Total</b>	<b>Não Domésticos</b>		<b>4 934</b>
<b>Total</b>	Até 20 mm	num. de contadores	4 295
<b>Total</b>	De 20 a 30 mm	num. de contadores	612
<b>Total</b>	De 30 a 50 mm	num. de contadores	12
<b>Total</b>	De 50 a 100 mm	num. de contadores	6
<b>Total</b>	De 100 a 300 mm	num. de contadores	10
<b>Total</b>			
<b>Total</b>			





## ii. INVESTIMENTOS (TANGÍVEIS E INTANGÍVEIS)

Num horizonte de 4 anos, no “Caso Base” (EVEF) estão previstos os seguintes investimentos:

### ii.1. Investimentos previstos (4 anos económicos)

16

INVESTIMENTO (valores em euros)	2019 1	2020 2	2021 3	2022 4
<b>Imobilizado Corpóreo</b>	<b>6 810 002</b>	<b>8 132 482</b>	<b>8 164 173</b>	<b>8 571 512</b>
<b>Construção Civil</b>				
Abastecimento de Água	741 046	348 290	353 514	129 746
Saneamento	152 450	74 262	75 376	94 352
Estrutura	366 010	371 134	376 701	492 733
<b>Equipamento</b>				
Abastecimento de Água	1 785 300	1 286 483	186 503	29 839
Saneamento	239 799	64 842	279 754	2 079 767
Estrutura	47 816	0	0	0
<b>Condutas</b>				
Rede de Abastecimento	31 465	31 906	32 384	32 951
Rede de Saneamento	35 525	3 443 272	3 494 921	3 556 082
Rede de Abastecimento - remodelação	796 800	807 956	820 075	834 426
Rede de Saneamento - remodelação	407 015	412 713	418 904	426 235
-----	0	0	0	0
<b>Outros Investimentos</b>	<b>1 531 493</b>	<b>412 984</b>	<b>118 678</b>	<b>152 256</b>
<b>Contadores</b>	<b>175 610</b>	<b>205 143</b>	<b>205 211</b>	<b>56 572</b>
<b>Investimento de Substituição</b>				
Abastecimento de Água	0	0	0	0
Saneamento	0	0	0	0
Estrutura	0	0	0	98 036
<b>Construção de Ramais</b>				
Abastecimento de Água	0	0	0	0
Saneamento	0	0	0	0
<b>Resíduos</b>	<b>499 675</b>	<b>673 498</b>	<b>1 802 152</b>	<b>588 517</b>
Veículo Recolha 20 m3 com grua	0	216 134	219 376	223 215
Veículo Recolha 20 m3	0	0	0	0
Veículo Recolha 15 m3	0	149 235	908 844	0
Veículo de lavagem de contentores	197 925	200 696	203 706	207 271
Veículo de caixa aberta com grua	0	0	83 572	0
Contentores	105 950	107 433	386 654	158 031
Maçao_2017Volvo44-LL-21	47 189	0	0	0
VNB_2017VOLVO17-JT-34	60 154	0	0	0
Tomar_2017Volvo50-DR-11	20 721	0	0	0
Sardoal_2017SCANIA32-CE-88	0	0	0	0
Tomar_2017Volvo27-AI-70	14 022	0	0	0
FerreiraZêzere_2017Volvo FL-E19 (4x2)53-€	0	0	0	0
Tomar_2017Volvo40-37-VT	53 714	0	0	0
VNB_2017MAN68-55-VH	0	0	0	0
<b>TOTAL</b>	<b>6 810 002</b>	<b>8 132 482</b>	<b>8 164 173</b>	<b>8 571 512</b>



Em sede de revisão orçamental, admite-se a necessidade de correção dos investimentos previstos e submetidos em candidaturas ao POSEUR, por imposição da Unidade de Gestão deste Programa Operacional. De igual modo, externalizando-se o serviço de recolha de resíduos urbanos, não será necessário realizar o investimento para esta atividade que se estima, para os próximos 4 anos, na ordem dos 3,5 milhões de euros.

### iii. FINANCIAMENTO PREVISTO

#### iii.1. Financiamento previsto (EVEF)

<b>NEC. DE FINANCIAMENTO</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>
(valores em euros)	1	2	3	4
<b>Financiamento necessário</b>	<b>3 902 283</b>	<b>3 384 181</b>	<b>3 469 539</b>	<b>3 135 120</b>
<b>Capital Próprio</b>	<b>600 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Capital Social	600 000	0	0	0
Prestações acessórias	0	0	0	0
<b>Suprimentos Acionistas</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Dívida Bancária de MLP</b>	<b>3 750 000</b>	<b>3 750 000</b>	<b>3 750 000</b>	<b>3 250 000</b>
BEI MLP	0	0	0	0
Banca Comercial MLP	3 750 000	3 750 000	3 750 000	3 250 000
<b>Banca Comercial CP</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

*Para assegurar o financiamento bancário, prevê-se a concretização de operações de crédito a médio e longo prazo, com as seguintes premissas:*

- Natureza da operação: Abertura de Crédito
- Taxa: nominal variável e fixa – indexante com floor zero para efeitos de cálculo de juros, (apresentação duas alternativas).
- Prestações: Trimestrais postecipadas, constantes de capital e juros ao saldo.
- Montante (por operação – a reajustar): Até 3.750.000 €
- Prazo de vencimento da operação: 20 anos.
- Período de Utilização: 24 meses do prazo da operação.
- Período de Carência: 24 meses.
- Forma de Utilização: libertações de fundos mediante pedido escrito da TEJO AMBIENTE.
- Garantias: Consignação de Receitas, até ao limite das importâncias vencidas e não pagas.
- Pagamento de Juros e reembolso do capital: Durante o período de carência, os juros serão calculados sobre o capital em dívida e pagos no fim de cada trimestre.
- Forma de Pagamento: os pagamentos devidos pelo Município serão efetuados por débito de uma conta a especificar no ato de formalização do contrato.



#### iv. RECONHECIMENTO ANUAL SUBSÍDIOS AO INVESTIMENTO

##### iv.1. Reconhecimento Investimentos (EVEF)

RECONHECIMENTO ANUAL DE SUBSÍDIOS AO INVESTIMENTO (valores em euros)	2019 1	2020 2	2021 3	2022 4
<b>Imobilizado Corpóreo</b>	<b>115 462</b>	<b>210 187</b>	<b>272 390</b>	<b>381 511</b>
<b>Construção Civil</b>				
Abastecimento de Água	7 822	11 499	15 230	16 600
Saneamento	1 609	2 393	3 189	4 185
Estrutura	3 864	7 781	11 758	16 959
<b>Equipamento</b>				
Abastecimento de Água	50 254	86 467	91 717	92 557
Saneamento	6 750	8 575	16 450	74 993
Estrutura	1 346	1 346	1 346	1 346
<b>Conduitas</b>				
Rede de Abastecimento	332	669	1 011	1 359
Rede de Saneamento	375	36 722	73 613	111 151
Rede de Abastecimento - remodelação	0	0	0	0
Rede de Saneamento - remodelação	0	0	0	0
<b>Outros Investimentos</b>	<b>43 110</b>	<b>54 735</b>	<b>58 076</b>	<b>62 361</b>
<b>Contadores</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Investimento de Substituição</b>				
Abastecimento de Água	0	0	0	0
Saneamento	0	0	0	0
Estrutura	0	0	0	0
<b>Construção de Ramais</b>				
Abastecimento de Água	0	0	0	0
Saneamento	0	0	0	0
<b>TOTAL</b>	<b>115 462</b>	<b>210 187</b>	<b>272 390</b>	<b>381 511</b>

#### v. PROVEITOS OPERACIONAIS

##### v.1. Mapa Resumo dos Proveitos Operacionais (EVEF)

TOTAL PROVEITOS OPERACIONAIS		2020
(valores em euros)		2
<b>Tarifas Fixas</b>	<b>euros</b>	<b>7 563 361</b>
Abastecimento	euros	2 181 270
Saneamento	euros	3 091 895
Resíduos	euros	2 290 195
<b>Tarifas Variáveis</b>	<b>euros</b>	<b>8 045 107</b>
Abastecimento	euros	3 455 888
Saneamento	euros	2 942 406
Resíduos	euros	1 646 814
<b>Outros Proveitos Operacionais</b>	<b>euros</b>	<b>291 786</b>
Abastecimento	euros	140 929
Saneamento	euros	150 858
Factor de Actualização		1,0292
<b>TOTAL</b>		<b>15 900 255</b>



## vi. GASTOS OPERACIONAIS

### vi.1. Mapa Resumo dos Gastos Operacionais (EVEF)

19

GASTOS OPERACIONAIS		2020
(valores em euros)		2
<b>Compra de Água em "Alta"</b>	<b>euros, p. correntes</b>	<b>3 337 342</b>
Água comprada	euros, p. constantes	3 242 657
Volumes adquiridos	m3/ano	5 493 235
Tarifa em "Alta"	euros/m3	0,5903
Fator atualização- inflação	%	102,9%
<b>Detalhe por Atividade</b>		
Abastecimento de Água	euros, p. correntes	3 337 342
Saneamento	euros, p. correntes	-
Resíduos	euros, p. correntes	-
Estrutura AA e AR	euros, p. correntes	-
Estrutura	euros, p. correntes	-
<b>Tratamento de Águas Residuais</b>	<b>euros, p. correntes</b>	<b>2 007 919</b>
Transporte + Tratamento	euros, p. constantes	1 950 951
Efluentes entregues	m3/ano	3 580 385
Tarifa em "Alta"	euros/m3	0,5449
Custos fixos	euros, p. constantes	0
Fator atualização- inflação	%	102,9%
<b>Detalhe por Atividade</b>		
Abastecimento de Água	euros, p. correntes	-
Saneamento	euros, p. correntes	2 007 919
Resíduos	euros, p. correntes	-
Estrutura AA e AR	euros, p. correntes	-
Estrutura	euros, p. correntes	-
<b>Deposição de RU's</b>	<b>euros, p. correntes</b>	<b>1 223 539</b>
Deposição de RU's	euros, p. constantes	1 188 826
Quantidades	m3/ano	34 848
Tarifa em "Alta"	euros/m3	34,1150
Fator atualização- inflação	%	102,9%
<b>Detalhe por Atividade</b>		
Abastecimento de Água	euros, p. correntes	-
Saneamento	euros, p. correntes	-
Resíduos	euros, p. correntes	1 223 539
Estrutura AA e AR	euros, p. correntes	-
Estrutura	euros, p. correntes	-



## vi.1. Mapa Resumo dos Gastos Operacionais (EVEF) - continuação

20

<b>GASTOS OPERACIONAIS</b>		<b>2020</b>
<i>(valores em euros)</i>		<b>2</b>
<b>Energia</b>	<b>euros, p. correntes</b>	<b>669 118</b>
Energia   Gastos Fixos	<b>euros, p. correntes</b>	<b>86 515</b>
Total AA e AR	euros, p. constantes	12 759
Total Resíduos	euros, p. constantes	0
Total Estrutura	euros, p. constantes	71 301
Energia   Gastos Variáveis	<b>euros, p. correntes</b>	<b>582 603</b>
Energia   Gastos Variáveis	euros, p. constantes	566 068
Fator atualização- inflação	%	102,9%
<i>Detalhe por Atividade</i>		
Abastecimento de Água	euros, p. correntes	-
Saneamento	euros, p. correntes	-
Resíduos	euros, p. correntes	-
Estrutura AA e AR	euros, p. correntes	595 735
Estrutura	euros, p. correntes	73 383
<b>Reagentes</b>	<b>euros, p. correntes</b>	<b>1 762</b>
<b>Reagentes   Abastecimento de Água</b>	<b>euros, p. correntes</b>	<b>817</b>
Total	euros, p. constantes	794
Fator atualização- inflação	%	102,9%
<b>Reagentes   Saneamento</b>	<b>euros, p. correntes</b>	<b>945</b>
Total	euros, p. constantes	918
Fator atualização- inflação	%	102,9%
<i>Detalhe por Atividade</i>		
Abastecimento de Água	euros, p. correntes	817
Saneamento	euros, p. correntes	945
Resíduos	euros, p. correntes	-
Estrutura AA e AR	euros, p. correntes	-
Estrutura	euros, p. correntes	-
<b>Controlo de Qualidade</b>	<b>euros, p. correntes</b>	<b>30 907</b>
Total	euros, p. constantes	30 030
Fator atualização- inflação	%	102,9%
<i>Detalhe por Atividade</i>		
Abastecimento de Água	euros, p. correntes	30 907
Saneamento	euros, p. correntes	-
Resíduos	euros, p. correntes	-
Estrutura AA e AR	euros, p. correntes	-
Estrutura	euros, p. correntes	-



## vi.1. Mapa Resumo dos Gastos Operacionais (EVEF) - continuação

21

<b>GASTOS OPERACIONAIS</b>		<b>2020</b>
<i>(valores em euros)</i>		<b>2</b>
<b>Manutenção</b>	<b>euros, p. correntes</b>	<b>718 460</b>
Manutenção de Redes de Abastecimento de Água	euros, p. constantes	267 221
Manutenção de Redes de Saneamento	euros, p. constantes	80 011
Limpeza de fossas sépticas	euros, p. constantes	11 687
Ramais de Água	euros, p. constantes	10 387
Ramais de Saneamento	euros, p. constantes	14 284
Reservatórios (n.º células)	euros, p. constantes	31 533
Construção civil	euros, p. constantes	13 551
Equipamento	euros, p. constantes	79 796
Desassoreamento	euros, p. constantes	8 287
Espaços Ajudados	euros, p. constantes	13 760
Resíduos:		
Manutenção Veículos	euros, p. constantes	125 800
Manutenção de Contentores	euros, p. constantes	41 754
Fator atualização- inflação	%	102,9%
<b>Detalhe por Atividade</b>		
Abastecimento de Água	euros, p. correntes	318 170
Saneamento	euros, p. correntes	109 077
Resíduos	euros, p. correntes	172 448
Estrutura AA e AR	euros, p. correntes	118 765
Estrutura	euros, p. correntes	-
<b>Seguros</b>	<b>euros, p. correntes</b>	<b>137 968</b>
Total	euros, p. constantes	134 052
Veículos RU	euros, p. constantes	66 238
Cobertura do valor (da Concessão)	euros, p. constantes	-
Resp. Civil (Integridade de pessoas e bens por danos)	euros, p. constantes	13 674
Responsabilidade Ambiental	euros, p. constantes	-
Multirriscos		
Cobertura do valor das infraestruturas	euros, p. constantes	27 095
Avaria de máquinas	euros, p. constantes	22 274
Perdas de exploração	euros, p. constantes	4 771
Fator atualização- inflação	%	102,9%
<b>Detalhe por Atividade</b>		
Abastecimento de Água	euros, p. correntes	-
Saneamento	euros, p. correntes	-
Resíduos	euros, p. correntes	68 173
Estrutura AA e AR	euros, p. correntes	-
Estrutura	euros, p. correntes	69 794
<b>Rendas de Instalações</b>	<b>euros, p. correntes</b>	<b>22 231</b>
Rendas de Instalações	euros, p. constantes	21 600
Fator atualização- inflação	%	102,9%
<b>Detalhe por Atividade</b>		
Abastecimento de Água	euros, p. correntes	-
Saneamento	euros, p. correntes	-
Resíduos	euros, p. correntes	-
Estrutura AA e AR	euros, p. correntes	22 231
Estrutura	euros, p. correntes	-



## vi.1. Mapa Resumo dos Gastos Operacionais (EVEF) - continuação

22

<b>GASTOS OPERACIONAIS</b>		<b>2020</b>
<i>(valores em euros)</i>		<b>2</b>
<b>Materiais</b>	<b>euros, p. correntes</b>	<b>78 937</b>
Materiais (Peças)	euros, p. constantes	76 697
Fator atualização- inflação	%	102,9%
<i>Detalhe por Atividade</i>		
Abastecimento de Água	euros, p. correntes	-
Saneamento	euros, p. correntes	-
Resíduos	euros, p. correntes	-
Estrutura AA e AR	euros, p. correntes	78 937
Estrutura	euros, p. correntes	-
<b>Gastos de assessoria técnica</b>	<b>euros, p. correntes</b>	<b>0</b>
Gastos de assessoria técnica	euros, p. constantes	0
Fator atualização- inflação	%	102,9%
<i>Detalhe por Atividade</i>		
Abastecimento de Água	euros, p. correntes	-
Saneamento	euros, p. correntes	-
Resíduos	euros, p. correntes	-
Estrutura AA e AR	euros, p. correntes	-
Estrutura	euros, p. correntes	-
<b>Combustíveis</b>	<b>euros, p. correntes</b>	<b>202 416</b>
Combustíveis AA e AR	euros, p. constantes	69 996
Combustíveis RU	euros, p. constantes	126 675
Grupo Abrantes (€)	euros, p. constantes	40 433
Grupo Tomar (€)	euros, p. constantes	86 242
Grupo Ourém (€)	euros, p. constantes	0
Fator atualização- inflação	%	102,9%
<i>Detalhe por Atividade</i>		
Abastecimento de Água	euros, p. correntes	-
Saneamento	euros, p. correntes	-
Resíduos	euros, p. correntes	130 376
Estrutura AA e AR	euros, p. correntes	72 041
Estrutura	euros, p. correntes	-
<b>Outros</b>	<b>euros, p. correntes</b>	<b>123 505</b>
Outros	euros, p. constantes	120 000
Fator atualização- inflação	%	102,9%
<i>Detalhe por Atividade</i>		
Abastecimento de Água	euros, p. correntes	-
Saneamento	euros, p. correntes	-
Resíduos	euros, p. correntes	-
Estrutura AA e AR	euros, p. correntes	123 505
Estrutura	euros, p. correntes	-



## vi.1. Mapa Resumo dos Gastos Operacionais (EVEF) - continuação

23

<b>GASTOS OPERACIONAIS</b>		<b>2020</b>
<i>(valores em euros)</i>		<b>2</b>
<b>Outros gastos variáveis com produção de Água</b>	<b>euros, p. correntes</b>	<b>21 817</b>
Outros gastos variáveis com produção de Água	euros, p. constantes	21 197
Fator atualização- inflação	%	102,9%
<i>Detalhe por Atividade</i>		
Abastecimento de Água	euros, p. correntes	21 817
Saneamento	euros, p. correntes	-
Resíduos	euros, p. correntes	-
Estrutura AA e AR	euros, p. correntes	-
Estrutura	euros, p. correntes	-
<b>Outros gastos variáveis com o tratamento de efluent</b>	<b>euros, p. correntes</b>	<b>63 475</b>
Outros gastos variáveis com o tratamento de efluentes	euros, p. constantes	61 673
Fator atualização- inflação	%	102,9%
<i>Detalhe por Atividade</i>		
Abastecimento de Água	euros, p. correntes	-
Saneamento	euros, p. correntes	63 475
Resíduos	euros, p. correntes	-
Estrutura AA e AR	euros, p. correntes	-
Estrutura	euros, p. correntes	-
<b>Subcontratos</b>	<b>euros, p. correntes</b>	<b>154 382</b>
Subcontratos	euros, p. constantes	150 000
Fator atualização- inflação	%	102,9%
<i>Detalhe por Atividade</i>		
Abastecimento de Água	euros, p. correntes	-
Saneamento	euros, p. correntes	-
Resíduos	euros, p. correntes	-
Estrutura AA e AR	euros, p. correntes	154 382
Estrutura	euros, p. correntes	-
<b>Trabalhos especializados</b>	<b>euros, p. correntes</b>	<b>9 227</b>
Manutenção Electromecânica	euros, p. constantes	8 965
EE's	euros, p. constantes	4 065
EEARs	euros, p. constantes	4 899
Fator atualização- inflação	%	102,9%
<i>Detalhe por Atividade</i>		
Abastecimento de Água	euros, p. correntes	4 184
Saneamento	euros, p. correntes	5 042
Resíduos	euros, p. correntes	-
Estrutura AA e AR	euros, p. correntes	-
Estrutura	euros, p. correntes	-





## vi.1. Mapa Resumo dos Gastos Operacionais (EVEF) - continuação

24

<b>GASTOS OPERACIONAIS</b>		<b>2020</b>
<i>(valores em euros)</i>		<b>2</b>
<b>Veículos</b>	<b>euros, p. correntes</b>	<b>212 775</b>
Veículos AA e AR	euros, p. correntes	185 136
Veículos RU	euros, p. correntes	21 600
Fator atualização- inflação	%	102,9%
<i>Detalhe por Atividade</i>		
Abastecimento de Água	euros, p. correntes	-
Saneamento	euros, p. correntes	-
Resíduos	euros, p. correntes	22 231
Estrutura AA e AR	euros, p. correntes	190 544
Estrutura	euros, p. correntes	-
<b>Comunicações</b>	<b>euros, p. correntes</b>	<b>69 487</b>
Comunicações	euros, p. constantes	67 515
Fator atualização- inflação	%	102,9%
<i>Detalhe por Atividade</i>		
Abastecimento de Água	euros, p. correntes	-
Saneamento	euros, p. correntes	-
Resíduos	euros, p. correntes	-
Estrutura AA e AR	euros, p. correntes	-
Estrutura	euros, p. correntes	69 487
<b>Faturação e Cobrança</b>	<b>euros, p. correntes</b>	<b>382 458</b>
Faturação	euros, p. constantes	233 116
Cobrança	euros, p. constantes	138 487
Fator atualização- inflação	%	102,9%
<i>Detalhe por Atividade</i>		
Abastecimento de Água	euros, p. correntes	-
Saneamento	euros, p. correntes	-
Resíduos	euros, p. correntes	-
Estrutura AA e AR	euros, p. correntes	-
Estrutura	euros, p. correntes	382 458
<b>ERSAR</b>	<b>euros, p. correntes</b>	<b>48 659</b>
Total	euros, p. constantes	47 278
ERSAR		47 278
Por cada 1000 habitantes	euros, p. constantes	7 346
Por cada 1000 m3 de água	euros, p. constantes	8 107
Por cada 1000 m3 de efluente tratado	euros, p. constantes	12 308
Por cada tonelada de resíduos urbanos geridos	euros, p. constantes	9 235
CQA - Por cada 1000 m3 de água	euros, p. constantes	10 282
Fator atualização- inflação	%	102,9%
<i>Detalhe por Atividade</i>		
Abastecimento de Água	euros, p. correntes	26 487
Saneamento	euros, p. correntes	12 668
Resíduos	euros, p. correntes	9 504
Estrutura AA e AR	euros, p. correntes	-
Estrutura	euros, p. correntes	-



## vi.1. Mapa Resumo dos Gastos Operacionais (EVEF) - continuação

<b>GASTOS OPERACIONAIS</b>		<b>2020</b>
<i>(valores em euros)</i>		<b>2</b>
<b>Material de Escritório</b>	<b>euros, p. correntes</b>	<b>12 552</b>
Material de Escritório	euros, p. constantes	12 196
Fator atualização- inflação	%	102,9%
<i>Detalhe por Atividade</i>		
Abastecimento de Água	euros, p. correntes	-
Saneamento	euros, p. correntes	-
Resíduos	euros, p. correntes	-
Estrutura AA e AR	euros, p. correntes	-
Estrutura	euros, p. correntes	12 552
<b>Marketing, Imagem e Comunicação</b>	<b>euros, p. correntes</b>	<b>13 897</b>
Marketing, Imagem e Comunicação	euros, p. constantes	13 503
Fator atualização- inflação	%	102,9%
<i>Detalhe por Atividade</i>		
Abastecimento de Água	euros, p. correntes	-
Saneamento	euros, p. correntes	-
Resíduos	euros, p. correntes	-
Estrutura AA e AR	euros, p. correntes	-
Estrutura	euros, p. correntes	13 897
<b>Outros Gastos Operacionais RU</b>	<b>euros, p. correntes</b>	<b>1 017 275</b>
Outros Gastos Operacionais RU	euros, p. constantes	988 404
Lavagem de contentores	euros, p. constantes	19 797
Desinfetantes	euros, p. constantes	5 000
Materiais, Produtos e serviços (ferramentas, lubrificantes)	euros, p. constantes	24 000
Fardamento e EPI	euros, p. constantes	3 762
Contrato de Recolha - Ourém	euros, p. constantes	935 845
Contrato de Recolha - Constância	euros, p. constantes	0
Fator atualização- inflação	%	102,9%
<i>Detalhe por Atividade</i>		
Abastecimento de Água	euros, p. correntes	-
Saneamento	euros, p. correntes	-
Resíduos	euros, p. correntes	1 017 275
Estrutura AA e AR	euros, p. correntes	-
Estrutura	euros, p. correntes	-



## vi.1. Mapa Resumo dos Gastos Operacionais (EVEF) - continuação

<b>GASTOS OPERACIONAIS</b>		<b>2020</b>
<i>(valores em euros)</i>		<b>2</b>
<b>Imparidades para clientes</b>	<b>euros, p. correntes</b>	<b>143 102</b>
Custo anual a preços do ano 0	euros, p. constantes	139 041
Fator atualização- inflação	%	102,9%
<i>Detalhe por Atividade</i>		
Abastecimento de Água	euros, p. correntes	-
Saneamento	euros, p. correntes	-
Resíduos	euros, p. correntes	-
Estrutura AA e AR	euros, p. correntes	-
Estrutura	euros, p. correntes	143 102
<b>Gastos com o pessoal</b>	<b>euros, p. correntes</b>	<b>2 998 561</b>
<b>Gastos com o pessoal AA e AR</b>	<b>euros, p. correntes</b>	<b>2 338 877</b>
Custo anual	euros, p. constantes	2 272 498
Custo unitário	euros, p. constantes	19 423
Número médio de colaboradores	nº médio de colaboradores	117
Fator atualização- inflação	%	102,9%
<b>Gastos com o pessoal RU</b>	<b>euros, p. correntes</b>	<b>659 683</b>
Custo anual	euros, p. constantes	640 961
Custo unitário	euros, p. constantes	19 423
Número médio de colaboradores	nº médio de colaboradores	33
Fator atualização- inflação	%	102,9%
<i>Detalhe por Atividade</i>		
Abastecimento de Água	euros, p. correntes	-
Saneamento	euros, p. correntes	-
Resíduos	euros, p. correntes	659 683
Estrutura AA e AR	euros, p. correntes	2 338 877
Estrutura	euros, p. correntes	-



## vi.2. Mapa Resumo dos Gastos Diretos Operacionais imputáveis Abast. Água (EVEF)

27

<b>GASTOS OPERACIONAIS DIRETOS ABASTECIMENTO DE ÁGUA</b>		<b>2020</b>
<i>(valores em euros)</i>		<b>2</b>
Compra de Água em "Alta"		3 337 342
Tratamento de Águas Residuais		-
Deposição de RU's		-
Energia		-
Reagentes		817
Controlo de Qualidade		30 907
Manutenção		318 170
Seguros		-
Rendas de Instalações		-
Subcontratos - Cortes		-
Construção de Ramais		-
Materiais		-
Gastos de assessoria técnica		-
Combustíveis		-
Outros		-
Outros gastos variáveis com produção de Água		21 817
Outros gastos variáveis com o tratamento de efluentes		-
Subcontratos		-
Trabalhos especializados		4 184
Veículos		-
Comunicações		-
Assistência técnica		-
Faturação e Cobrança		-
ERSAR		26 487
Material de Escritório		-
Marketing, Imagem e Comunicação		-
Outros Gastos Operacionais RU		-
Outros gastos (ganhos de eficiência)		-
Imparidades para clientes		-
Gastos com o pessoal		-
<b>TOTAL</b>	<b>euros, p. correntes</b>	<b>3 739 724</b>



## vi.3. Mapa Resumo dos Gastos Diretos Operacionais imputáveis Saneamento (EVEF)

28

<b>GASTOS OPERACIONAIS DIRETOS SANEAMENTO</b>		<b>2020</b>
<i>(valores em euros)</i>		<i>2</i>
Compra de Água em "Alta"		-
Tratamento de Águas Residuais		2 007 919
Deposição de RUs		-
Energia		-
Reagentes		945
Controlo de Qualidade		-
Manutenção		109 077
Seguros		-
Rendas de Instalações		-
Subcontratos - Cortes		-
Construção de Ramais		-
Materiais		-
Gastos de assessoria técnica		-
Combustíveis		-
Outros		-
Outros gastos variáveis com produção de Água		-
Outros gastos variáveis com o tratamento de efluentes		63 475
Subcontratos		-
Trabalhos especializados		5 042
Veículos		-
Comunicações		-
Assistência técnica		-
Faturação e Cobrança		-
ERSAR		12 668
Material de Escritório		-
Marketing, Imagem e Comunicação		-
Outros Gastos Operacionais RU		-
Outros gastos (ganhos de eficiência)		-
Imparidades para clientes		-
Gastos com o pessoal		-
<b>TOTAL</b>	<b>euros, p. correntes</b>	<b>2 199 125</b>



## vi.4. Mapa Resumo dos Gastos Diretos Operacionais imputáveis Resíduos (EVEF)

<b>GASTOS OPERACIONAIS DIRETOS RESÍDUOS</b>		<b>2020</b>
<i>(valores em euros)</i>		<b>2</b>
Compra de Água em "Alta"		-
Tratamento de Águas Residuais		-
Deposição de RU's	1 223 539	
Energia		-
Reagentes		-
Controlo de Qualidade		-
Manutenção	172 448	
Seguros	68 173	
Rendas de Instalações		-
Subcontratos - Cortes		-
Construção de Ramais		-
Materiais		-
Gastos de assessoria técnica		-
Combustíveis	130 376	
Outros		-
Outros gastos variáveis com produção de Água		-
Outros gastos variáveis com o tratamento de efluentes		-
Subcontratos		-
Trabalhos especializados		-
Veículos	22 231	
Comunicações		-
Assistência técnica		-
Faturação e Cobrança		-
ERSAR	9 504	
Material de Escritório		-
Marketing, Imagem e Comunicação		-
Outros Gastos Operacionais RU	1 017 275	
Outros gastos (ganhos de eficiência)		-
Imparidades para clientes		-
Gastos com o pessoal	659 683	
<b>TOTAL</b>	<b>euros, p. correntes</b>	<b>3 303 230</b>



## vi.5. Mapa Gastos Operacionais Estrutura AA e AR (EVEF)

30

<b>GASTOS OPERACIONAIS ESTRUTURA AA E AR</b>	<b>2020</b>
<i>(valores em euros)</i>	<i>2</i>
Compra de Água em "Alta"	-
Tratamento de Águas Residuais	-
Deposição de RU's	-
Energia	595 735
Reagentes	-
Controlo de Qualidade	-
Manutenção	118 765
Seguros	-
Rendas de Instalações	22 231
Subcontratos - Cortes	-
Construção de Ramais	-
Materiais	78 937
Gastos de assessoria técnica	-
Combustíveis	72 041
Outros	123 505
Outros gastos variáveis com produção de Água	-
Outros gastos variáveis com o tratamento de efluentes	-
Subcontratos	154 382
Trabalhos especializados	-
Veículos	190 544
Comunicações	-
Assistência técnica	-
Faturação e Cobrança	-
ERSAR	-
Material de Escritório	-
Marketing, Imagem e Comunicação	-
Outros Gastos Operacionais RU	-
Outros gastos (ganhos de eficiência)	-
Imparidades para clientes	-
Gastos com o pessoal	2 338 877
<b>TOTAL</b>	<b>euros, p. correntes 3 695 016</b>



## vi.5. Mapa Gastos Operacionais Estrutura AA e AR (EVEF) - continuação

31

<b>GASTOS OPERACIONAIS ESTRUTURA AA E AR</b>	<b>2020</b>
<i>(valores em euros)</i>	<b>2</b>
Compra de Água em "Alta"	-
Tratamento de Águas Residuais	-
Deposição de RU's	-
Energia	595 735
Reagentes	-
Controlo de Qualidade	-
Manutenção	118 765
Seguros	-
Rendas de Instalações	22 231
Subcontratos - Cortes	-
Construção de Ramais	-
Materiais	78 937
Gastos de assessoria técnica	-
Combustíveis	72 041
Outros	123 505
Outros gastos variáveis com produção de Água	-
Outros gastos variáveis com o tratamento de efluentes	-
Subcontratos	154 382
Trabalhos especializados	-
Veículos	190 544
Comunicações	-
Assistência técnica	-
Faturação e Cobrança	-
ERSAR	-
Material de Escritório	-
Marketing, Imagem e Comunicação	-
Outros Gastos Operacionais RU	-
Outros gastos (ganhos de eficiência)	-
Imparidades para clientes	-
Gastos com o pessoal	2 338 877
<b>TOTAL</b>	<b>euros, p. correntes 3 695 016</b>





## vi.6. Mapa Gastos Operacionais Estrutura (EVEF)

32

<b>GASTOS OPERACIONAIS ESTRUTURA</b>		<b>2020</b>
<i>(valores em euros)</i>		<i>2</i>
Compra de Água em "Alta"		-
Tratamento de Águas Residuais		-
Deposição de RU's		-
Energia		73 383
Reagentes		-
Controlo de Qualidade		-
Manutenção		-
Seguros		69 794
Rendas de Instalações		-
Subcontratos - Cortes		-
Construção de Ramais		-
Materiais		-
Gastos de assessoria técnica		-
Combustíveis		-
Outros		-
Outros gastos variáveis com produção de Água		-
Outros gastos variáveis com o tratamento de efluentes		-
Subcontratos		-
Trabalhos especializados		-
Veículos		-
Comunicações		69 487
Assistência técnica		-
Faturação e Cobrança		382 458
ERSAR		-
Material de Escritório		12 552
Marketing, Imagem e Comunicação		13 897
Outros Gastos Operacionais RU		-
Outros gastos (ganhos de eficiência)		-
Imparidades para clientes		143 102
Gastos com o pessoal		-
<b>TOTAL</b>	<b>euros, p. correntes</b>	<b>764 675</b>



**vii. DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS**

Dos pressupostos utilizados, resultam as seguintes demonstrações:

**vii.1. Demonstração de Resultados Previsional**

33

<b>DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS</b>		<b>2020</b>
Valores em euros		2
<b>Rendimentos Operacionais</b>		<b>16 110 442</b>
<b>Tarifas Fixas</b>		<b>7 563 361</b>
Abastecimento		2 181 270
Saneamento		3 091 895
Resíduos		2 290 195
<b>Tarifas Variáveis</b>		<b>8 045 107</b>
Abastecimento		3 455 888
Saneamento		2 942 406
Resíduos		1 646 814
<b>Outros Rendimentos e Ganhos Operacionais</b>		<b>291 786</b>
<b>Subsídio ao Investimento</b>		<b>210 187</b>
<b>Gastos Operacionais</b>		<b>14 400 537</b>
Compra de Água em "Alta"		3 337 342
Tratamento de Águas Residuais		2 007 919
Deposição de RU's		1 223 539
Energia		669 118
Reagentes		1 762
Controlo de Qualidade		30 907
Manutenção		718 460
Seguros		137 968
Rendas de Instalações		22 231
Materiais		78 937
Gastos de assessoria técnica		-
Combustíveis		202 416
Outros		123 505
Outros gastos variáveis com produção de Água		21 817
Outros gastos variáveis com o tratamento de efluentes		63 475
Subcontratos		154 382
Trabalhos especializados		9 227
Veículos		212 775
Comunicações		69 487
Faturação e Cobrança		382 458
ERSAR		48 659
Material de Escritório		12 552
Marketing, Imagem e Comunicação		13 897
Outros Gastos Operacionais RU		1 017 275
<b>Imparidades para clientes</b>		<b>143 102</b>
<b>Gastos com o pessoal</b>		<b>2 998 561</b>
<b>Amortizações</b>		<b>698 766</b>



<b>Resultado Operacional</b>	<b>1 709 906</b>
Rendimentos Financeiros	915
<b>RAEFI</b>	<b>1 710 821</b>
Gastos Financeiros	190 681
<b>RAI</b>	<b>1 520 140</b>
Impostos diferidos	-
Impostos s/ Lucros	342 636
<b>Resultado Líquido</b>	<b>1 177 505</b>

## vii.2. Balanço Previsional

<b>BALANÇO</b>	<b>2020</b>
Valores em euros	2

### ACTIVO

<b>Imobilizado</b>	<b>13 803 840</b>
Corpóreo	14 942 484
Incorpóreo	-
Amortizações Acumuladas	1 138 644
<b>Existências Líquidas</b>	<b>11 712</b>
<b>Subsídio ao Investimento</b>	<b>418 752</b>
<b>Créditos a Curto Prazo</b>	<b>3 489 606</b>
Clientes C/C	2 315 599
Estado e Out. Ent. Públicos	716 377
<b>Títulos Negociáveis</b>	<b>366 734</b>
Caixa	21 613
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>18 112 257</b>

<b>BALANÇO</b>	<b>2020</b>
Valores em euros	2

### CAPITAIS PRÓPRIOS

Capital Social	600 000
Reservas Legais	32 862
Resultados Transit. e Outras Reservas	624 372



Resultados Líquidos	1 177 505
<b>TOTAL CAPITAIS PRÓPRIOS</b>	<b>2 434 738</b>
<b>PASSIVO</b>	
<b>Divida Bancária de MLP</b>	<b>7 500 000</b>
Banca Comercial	7 500 000
<b>Divida Bancária de CP</b>	<b>-</b>
<b>Subsídio ao Investimento</b>	<b>4 303 750</b>
<b>Débitos a Curto Prazo</b>	
Fornecedores C/C	1 886 812
Fornec. Imobilizado	1 644 321
Estado e Out. Ent. Públicos	342 636
<b>TOTAL DO PASSIVO</b>	<b>15 677 519</b>
<b>TOTAL PASSIVO + CAPITAIS PRÓPRIOS</b>	<b>18 112 257</b>

### vii.3. Mapa de Origem e Aplicação de Fundos

<b>MAPA DE ORIGENS E APLICAÇÕES DE FUNDOS</b>	<b>2020</b>
<i>Valores em euros</i>	<i>2</i>
<b>ORIGENS DE FUNDOS</b>	
<b>Atividade Operacional</b>	<b>2 199 400</b>
RAEFI (Result. Antes de Impostos e Encargos Financeiros)	1 710 821
Amortizações e provisões do Exercício líquidas de subsídios	488 579
<b>Subsídio ao Investimento</b>	<b>2 470 901</b>
<b>Desinvestimentos</b>	<b>44 410</b>
Desinvestimento em Fundo Maneio	44 410
Desinvestimento em Capital Fixo	-
<b>Atividade Financeira</b>	<b>3 750 000</b>
Capital Social	-
Banca Comercial MLP	3 750 000
Banca Comercial CP	-
<b>Resgate de Aplicações de Tesouraria</b>	<b>447 717</b>
<b>TOTAL DE ORIGENS</b>	<b>8 912 427</b>



**APLICAÇÕES DE FUNDOS**

<b>Pagamento Imposto</b>	<b>190 810</b>
<b>Investimentos</b>	<b>8 132 482</b>
Investimento Fundo Maneio	-
Investimento em Capital Fixo	8 132 482
Retribuição à concedente	-
<b>Atividade Financeira</b>	<b>222 103</b>
Banca Comercial MLP	-
Banca Comercial CP	-
Remuneração de Financiamentos Bancários	149 498
Comissões Bancárias	64 063
Comissões de Garantia	-
Imposto Selo	8 542
<b>TOTAL DE APLICAÇÕES</b>	<b>8 545 395</b>
<b>Saldo Anual</b>	<b>367 032</b>
<b>Variação na Caixa</b>	<b>298</b>
<b>Aplicações Financeiras</b>	<b>366 734</b>



## vii.4. Demonstração de Resultados – Abastecimento de Água

<b>DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS ABASTECIMENTO DE ÁGUA</b>		<b>2020</b>
Valores em euros		2
<b>Rendimentos Operacionais</b>		<b>5 919 770</b>
<b>Tarifas Fixas</b>		<b>2 181 270</b>
Abastecimento		2 181 270
Saneamento		-
Resíduos		-
<b>Tarifas Variáveis</b>		<b>3 455 888</b>
Abastecimento		3 455 888
Saneamento		-
Resíduos		-
<b>Outros Rendimentos e Ganhos Operacionais</b>		<b>140 929</b>
<b>Subsídio ao Investimento</b>		<b>141 683</b>
<b>Gastos Operacionais</b>		<b>6 153 989</b>
Compra de Água em "Alta"		3 337 342
Tratamento de Águas Residuais		-
Deposição de RU's		-
Energia		276 109
Reagentes		817
Controlo de Qualidade		30 907
Manutenção		375 532
Seguros		34 385
Rendas de Instalações		10 737
Materiais		38 126
Gastos de assessoria técnica		-
Combustíveis		34 795
Outros		59 651
Outros gastos variáveis com produção de Água		21 817
Outros gastos variáveis com o tratamento de efluentes		-
Subcontratos		74 564
Trabalhos especializados		4 184
Veículos		92 030
Comunicações		25 096
Assistência técnica		-
Faturação e Cobrança		138 128
ERSAR		26 487
Material de Escritório		4 533
Marketing, Imagem e Comunicação		5 019
Outros Gastos Operacionais RU		-



Outros gastos (ganhos de eficiência)	-
Imparidades para clientes	51 683
Gastos com o pessoal	1 169 439
Amortizações	342 607
<b>Resultado Operacional</b>	<b>(234 219)</b>
Rendimentos Financeiros	331
<b>RAEFI</b>	<b>(233 889)</b>
Gastos Financeiros	102 524
<b>RAI</b>	<b>(336 413)</b>
Impostos diferidos	-
Impostos s/ Lucros	-
<b>Resultado Líquido</b>	<b>(336 413)</b>
<b>Gastos líquidos (Sem Remuneração de Acionista)</b>	<b>5 973 571</b>
<b>Remuneração Acionista</b>	<b>17 476</b>
<b>Cobertura de Gastos</b>	<b>0,94</b>



## vii.5. Demonstração de Resultados – Saneamento

<b>DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS SANEAMENTO</b>		<b>2020</b>
Valores em euros		2
<b>Rendimentos Operacionais</b>		<b>6 253 662</b>
<b>Tarifas Fixas</b>		<b>3 091 895</b>
Abastecimento		-
Saneamento		3 091 895
Resíduos		-
<b>Tarifas Variáveis</b>		<b>2 942 406</b>
Abastecimento		-
Saneamento		2 942 406
Resíduos		-
<b>Outros Rendimentos e Ganhos Operacionais</b>		<b>150 858</b>
<b>Subsídio ao Investimento</b>		<b>68 504</b>
<b>Gastos Operacionais</b>		<b>4 532 671</b>
<b>Compra de Água em "Alta"</b>		-
<b>Tratamento de Águas Residuais</b>		2 007 919
<b>Deposição de RU's</b>		-
<b>Energia</b>		374 499
<b>Reagentes</b>		945
<b>Controlo de Qualidade</b>		-
<b>Manutenção</b>		170 480
<b>Seguros</b>		28 490
<b>Rendas de Instalações</b>		11 494
<b>Materiais</b>		40 812
<b>Gastos de assessoria técnica</b>		-
<b>Combustíveis</b>		37 246
<b>Outros</b>		63 854
<b>Outros gastos variáveis com produção de Água</b>		-
<b>Outros gastos variáveis com o tratamento de efluentes</b>		63 475
<b>Subcontratos</b>		79 817
<b>Trabalhos especializados</b>		5 042
<b>Veículos</b>		98 514
<b>Comunicações</b>		26 864
<b>Faturação e Cobrança</b>		147 860
<b>ERSAR</b>		12 668
<b>Material de Escritório</b>		4 853
<b>Marketing, Imagem e Comunicação</b>		5 373
<b>Outros Gastos Operacionais RU</b>		-
<b>Imparidades para clientes</b>		55 324
<b>Gastos com o pessoal</b>		1 052 495





Amortizações	244 650
<b>Resultado Operacional</b>	<b>1 720 992</b>
Rendimentos Financeiros	354
<b>RAEFI</b>	<b>1 721 346</b>
Gastos Financeiros	38 995
<b>RAI</b>	<b>1 682 351</b>
Impostos diferidos	-
Impostos s/ Lucros	310 486
<b>Resultado Líquido</b>	<b>1 371 865</b>
<b>Gastos líquidos (sem remuneração acionista)</b>	<b>4 662 436</b>
<b>Remuneração Acionista</b>	<b>14 480</b>
<b>Grau de recuperação de custos</b>	<b>1,29</b>



## vii.5. Demonstração de Resultados – Resíduos

**DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS RESÍDUOS**
**2020**

Valores em euros

2

**Rendimentos Operacionais**
**3 937 010**
**Tarifas Fixas**
**2 290 195**

Abastecimento

-

Saneamento

-

Resíduos

2 290 195

**Tarifas Variáveis**
**1 646 814**

Abastecimento

-

Saneamento

-

Resíduos

1 646 814

**Outros Rendimentos e Ganhos Operacionais**

-

**Subsídio ao Investimento**

-

**Gastos Operacionais**
**3 713 877**
**Compra de Água em "Alta"**

-

**Tratamento de Águas Residuais**

-

**Deposição de RU's**

1 223 539

**Energia**

18 510

**Reagentes**

-

**Controlo de Qualidade**

-

**Manutenção**

172 448

**Seguros**

75 093

**Rendas de Instalações**

-

**Materiais**

-

**Gastos de assessoria técnica**

-

**Combustíveis**

130 376

**Outros**

-

**Outros gastos variáveis com produção de Água**

-

**Outros gastos variáveis com o tratamento de efluentes**

-

**Subcontratos**

-

**Trabalhos especializados**

-

**Veículos**

22 231

**Comunicações**

17 527

**Faturação e Cobrança**

96 469

**ERSAR**

9 504

**Material de Escritório**

3 166

**Marketing, Imagem e Comunicação**

3 505

**Outros Gastos Operacionais RU**

1 017 275

**Imparidades para clientes**

36 095

**Gastos com o pessoal**

776 627



Amortizações 111 509

**Resultado Operacional 223 133**

Rendimentos Financeiros 231

**RAEFI 223 364**

Gastos Financeiros 49 162

**RAI 174 202**

Impostos diferidos -

Impostos s/ Lucros 32 150

**Resultado Líquido 142 053**

**Gastos líquidos 3 794 957**

**Remuneração Acionista 3 517**

**Grau de recuperação de custos 1,04**

