



Instrumentos de Gestão Previsional

Ano 2018

PLANO DE ACTIVIDADES 2018

1. Considerações gerais

A **ECOLEZIRIA – Empresa Intermunicipal para o Tratamento de Resíduos Sólidos, EIM**, foi constituída, nos termos da lei n.º 58/98, do 18 do agosto, Lei das Empresas Municipais, Intermunicipais e Regionais, com o fim de gerir o Sistema Integrado de recolha, tratamento e valorização dos resíduos sólidos urbanos da área territorial dos Municípios Associados da RESIURB, actualmente rege-se pela Lei 50/2012 de 31 de agosto.

Por deliberação dos seus órgãos sociais em Assembleia Intermunicipal de 09/12/2004, a RESIURB optou pela solução de criar uma Empresa Intermunicipal de capitais maioritariamente públicos, a quem atribuiu a sua competência, para a “Gestão do Sistema Integrado de recolha, tratamento e valorização dos resíduos sólidos urbanos da área territorial dos municípios associados na RESIURB”.

1. O capital social da **Ecoleziria**, integralmente realizado é de um milhão de euros representado por 2.000 acções nominativas no valor nominal de quinhentos euros, sendo 1020 da série A e 980 da série B, representadas por títulos de 1, 5 ou 10 acções.

2. A **ECOLEZÍRIA** tem como único sócio a RESIURB – Associação de Municípios para o Tratamento de Resíduos Sólidos Urbanos que congrega os Municípios de Alpiarça, Almeirim, Cartaxo, Coruche, Salvaterra de Magos, Benavente e Chamusca e tem por objecto, entre outros, projectar, implementar e gerir o Sistema Integrado de recolha, tratamento e valorização dos resíduos sólidos urbanos dos seus Municípios Associados.

4. Os Municípios da RESIURB são titulares de um Sistema Municipal de Tratamento de



Resíduos Sólidos Urbanos constituído por um Aterro Sanitário, 3 Estações de Transferência de RSU devidamente equipados, destinados à recepção, transferência e tratamento em alta dos RSU, provenientes das recolhas municipais dos Municípios seus Associados e também de um ecocentro localizado no Município do Cartaxo.

5. A ECOLEZIRIA- Empresa Intermunicipal para Tratamento de Resíduos Sólidos EIM, foi constituída por escritura pública a 15 de dezembro de 2004 e iniciou a sua actividade em 1 de julho de 2005. Os seus estatutos foram publicados no Diário da República nº 238, em 14 de dezembro de 2005.

6. A empresa tem a sua sede no Aterro Sanitário de Raposa, Estrada Nacional 114, 2080-701 Raposa, possui o NIPC 504 871 650 e está matriculada na Conservatória do Registo Comercial de Almeirim sob o mesmo número.

7. A RESIURB delegou na ECOLEZÍRIA, os poderes pelos quais a ECOLEZIRIA se obriga a promover, em nome próprio, mas no interesse e por conta da RESIURB, a recolha, tratamento e valorização de resíduos sólidos urbanos produzidos nos Municípios pertencentes à respectiva Associação, de acordo com a deliberação da Assembleia Intermunicipal da RESIURB de 09/12/2004.

8. A publicação do Decreto-Lei n.º 152/2002, de 23 de Maio, revogado pelo D.L. 183/2009 de 10 de Agosto estabelece o regime jurídico, a que fica sujeito o procedimento para a emissão de licença, instalação, exploração, encerramento e manutenção pós-encerramento de aterros destinados à deposição de resíduos e procede à transposição para a ordem jurídica nacional da Directiva n.º 1999/31/CE, do Conselho, de 26 de Abril, relativa à deposição de resíduos em aterros, complementado pelo Decreto-Lei n.º 178/06 de 05 de Setembro.

Com sentido de equilíbrio, em anos anteriores, foram acautelados os aspectos contidos na legislação, estipulando quanto a tarifas a cobrar pela deposição e tratamento de resíduos em aterro que estas devem cobrir os custos decorrentes da instalação e da exploração do aterro, incluindo as despesas previstas de encerramento, manutenção e monitorização após o encerramento do aterro durante um período de, pelo menos, 30 anos, tendo as provisões constituídas para o efeito terminado em 30 de Junho de 2013.



No ano 2015, a empresa optou por mudar a sua estratégia relativamente ao tratamento de resíduos sólidos urbanos, que deixaram de ser depositados em aterro, por esgotamento deste, e passaram a ser encaminhados para uma entidade exterior contratada para o efeito. Para tal são lançados procedimentos de Contratação Pública – Concurso Público para aquisição de serviços de transporte e tratamento de Resíduos sólidos urbanos (RSU).

A tarifa a praticar aos Municípios em 2018 será de 44,00 € por tonelada.

2. Objectivos.

Nos termos da lei e dos estatutos, apresentamos os documentos previsionais para o exercício de 2018, constituídos pelo presente Plano Anual de Actividades, Plano Anual de Investimento, Orçamento Anual de Exploração Orçamento Anual de Tesouraria e Balanço previsional.

Temos também em consideração as evoluções recentes ao nível da política comunitária de resíduos, em particular as decorrentes da **Estratégia Temática de Prevenção e Reciclagem de Resíduos** e da **Estratégia Temática sobre a Utilização Sustentável dos Recursos Naturais**, emanadas do **7º Programa Comunitário de Acção em Matéria de Ambiente**, bem como a revisão de várias Directivas relativas aos Resíduos e ainda o Regime Geral da Gestão de Resíduos aprovado pelo Decreto-Lei nº 178/2006, de 5 de Setembro, que, para além de determinar a necessidade de um plano de específico de gestão de resíduos urbanos, vieram introduzir alterações significativas no sector.

De referir que este novo Regime Geral de Resíduos determina também a elaboração de Planos Estratégicos para cada sistema, sendo estes os eixos de desenvolvimento a médio e longo prazo, perseguindo sempre as novas metas definidas pelo PERSU 2020.

Perspectiva-se uma visão mais abrangente e concentrada quer nos objectivos do PERSU 2020 quer na articulação com os fundos do novo quadro comunitário QEC.

O PERSU 2020 baseia-se numa estratégia de desenvolvimento regional de referência, promovendo sinergias entre sistemas que se devem enquadrar num conjunto mais vasto de directivas e quadros regulamentares, que emanam, quer das grandes orientações

3



estratégicas da política de coesão produzidas pela Comissão Europeia, quer das orientações nacionais relativas ao QEC.

A Ecolezíria, EIM, tem também que dar cumprimento à Licença ambiental do Aterro Sanitário da Raposa n.º 83/2008 nas várias componentes ambientais, nomeadamente no cumprimento da legislação aplicável às águas, resíduos e emissões gasosas.

Neste âmbito a Ecolezíria é obrigada a cumprir a Licença de Exploração para o aterro n.º 02/2009, em relação à exploração de resíduos sólidos urbanos não perigosos.

A empresa é ainda obrigada a cumprir o disposto na Licença para Operação de Gestão de Resíduos n.º 56/2009, no que respeita ao armazenamento temporário para operação de eliminação/valorização de resíduos.

3. Principais Atividades da Ecolezíria, EIM

- Terminar o processo de renovação das licenças ambiental e de exploração;
- Promover a selagem do aterro tendo em conta a Legislação aplicável e as provisões realizadas para o efeito;
- Dar continuidade ao encaminhamento de resíduos para uma unidade de tratamento externa;
- Implementar um sistema de optimização dos circuitos de recolha selectiva que permitirá que estes sejam geridos de forma eficaz permitindo redução de custos e maior frequência de recolha nos locais onde tal se verifique necessário.
- Deverão prosseguir as acções de consolidação e maturação da estrutura de gestão, técnica e administrativa, da empresa, confirmando a realização por esta de todas as actividades fundamentais que concorrem para o tratamento de RSU.
- Constituirá preocupação da ECOLEZÍRIA cumprir rigorosamente a legislação ambiental em vigor, nomeadamente ao nível da monitorização e controlo ambientais, de forma a impedir quaisquer impactos negativos na envolvente das infra-estruturas da empresa ou decorrentes da sua actividade.

- Será dada continuidade aos processos de Licenciamento das Estações de Transferência de Coruche, Salvaterra de Magos e do Ecocentro do Cartaxo, contando-se, para isso, com a cooperação dos respectivos municípios.
- Dar-se-á continuidade aos esforços de captação de apoios junto da SPV e de outras entidades, com quem assinámos ou possamos vir a assinar protocolos, no sentido de viabilizar a implementação de campanhas de sensibilização ambiental, assim como a produção e divulgação de material informativo, integrados no Plano de Comunicação da Empresa.
- Será promovida a formação adequada dos trabalhadores da empresa, de acordo com o plano anual, entre outras nas áreas de segurança, saúde, ambiente.
- Serão iniciados investimentos ao abrigo das candidaturas já submetidas ao POSEUR, nomeadamente: “E se ao Separar estiver a Ganhar” e “Desviar de aterro para Valorizar”.

4. Investimentos no Sistema de Gestão de Resíduos

A ECOLEZÍRIA é a entidade vocacionada para apoiar os Municípios na área da gestão e tratamento de resíduos e dotada de competências capazes de implementar as metas definidas no PERSU 2020, designadamente quanto à avaliação da funcionalidade de todas as suas componentes de forma a garantir as melhores condições da sua execução, bem como para avaliar e promover os investimentos de ajustamento no Sistema de acordo com as metas a atingir.

Neste sentido a ECOLEZÍRIA tem vindo a promover soluções de forma a garantir a máxima eficiência e funcionalidade do sistema e, acima de tudo, de forma sustentada e com custos controlados.

A ECOLEZÍRIA assume o compromisso de renovar e ampliar o investimento inicial realizado pela RESIURB no SMTRSU, designadamente com o objectivo de melhorar a funcionalidade e rentabilização de todos os meios disponíveis. Assim propõe-se:

- Contribuir, através dos estudos e das parcerias adequadas, para o desenvolvimento de um Sistema de Gestão e Exploração integrado no domínio da recolha e transporte de RSU que contribua para minimizar os custos associados a essa actividade em cada um dos municípios.
- Melhorar a adaptação e a eficiência dos circuitos e dos meios afectos á recolha de materiais recicláveis nomeadamente com optimização dos tempos de recolha dos ecopontos e com o aumento do rácio, material transportado vs quilómetro percorrido, com a introdução de contentores/compactadores. Simultaneamente há que optimizar a recolha dos materiais circundantes aos ecopontos tendo em conta os aspectos ambientais e as condições de segurança e saúde dos trabalhadores.
- Sensibilizar os munícipes para esta nova estratégia, bem como fomentar a participação das populações para a separação e deposição apropriada de resíduos, para o que se torna indispensável a execução de uma campanha de sensibilização que resulte da cooperação entre a empresa e os municípios.
- Avançar com campanhas de sensibilização ambiental em escolas, através de visitas ao Sistema de forma a sensibilizar as camadas mais jovens da população.

5. Selagem de lixeiras

Em 2018 deverão prosseguir as actividades relativas à normal realização do controlo ambiental adequado e legalmente exigido das lixeiras encerradas pela RESIURB, de acordo com o Plano de Monitorização enviado e aprovado pela CCDR-LVT.

6. Recursos Humanos

Tendo em conta a conjuntura económica actual e as medidas restritivas que se têm aplicado desde 2012 a ECOLEZÍRIA terá que ajustar a sua política de recursos humanos de acordo com a legislação em vigor, de acordo com o Orçamento do Estado, nomeadamente o que estiver definido para o Sector Empresarial Local.

7. Equipamentos

O desenvolvimento progressivo e respectiva implementação das atividades supra referidas conduzirão a um reapetrechamento por parte da ECOLEZIRIA, de estruturas de compactação e tratamento e também em soluções de manutenção geral dos equipamentos.

A Ecoleziria de forma racional e equilibrada implementará um plano que promova a manutenção preventiva e correctiva.

8. Principais Projectos

Os vários projectos para desenvolvimento em 2018 terão sempre em consideração ainda que a título indicativo as metas estabelecidas no PERSU II e considerando sempre o recurso aos novos fundos comunitários.

De realçar que na elaboração deste Plano de Actividades foram ponderadas as soluções ambientais que permitissem em termos económicos e financeiros cumprir as metas preconizadas no PERSU II de forma sustentada e que simultaneamente para os municípios da Resiurb, não se traduzisse em custos de difícil sustentabilidade.

9. Documentos Financeiros Previsionais

As previsões financeiras para o desenvolvimento das nossas actividades apontam para uma actualização dos custos de exploração, ao nível de tratamento de resíduos sólidos urbanos, uma vez que com o fim da exploração do aterro deixaram de existir custos específicos dessa exploração. Por outro lado, ter-se-á que ter em conta a nova forma de tratamento e respetivo transporte de RSU's, numa entidade externa à Ecoleziria. Para a elaboração do Orçamento para 2018 teve-se como referências o fecho de contas de 2017, sendo ainda consideradas eventuais alterações de preços nas prestações de serviços a contratar pela Empresa que já sejam conhecidas ou possíveis de estimar à data atual.

10. Pressupostos

- Rendimentos e Ganhos

As vendas de materiais recicláveis foram calculadas tendo por base os valores

acumulados á data de 31.12.2017, acrescidos de um crescimento previsional de 5%.

Quanto á venda de energia á EDP, considerou-se o histórico do ano de 2017 com um acréscimo anual de 20%. Foi considerado este acréscimo uma vez que será realizada no ano de 2018 um investimento avultado na central que permitirá o aumento da venda de energia á EDP.

Nas prestações de serviços, a tarifa a praticar pela entrega dos resíduos sólidos urbanos na EcoZiria será de 44,00 €/tonelada, estimando-se a entrega de 56.510 toneladas de resíduos no decorrer do ano. As quantidades foram estimadas pelo valor total de resíduos entregues pelos Municípios á data de 31.12.2017, acrescido de 5% face ao período anterior.

A recolha de vidrões mantém o valor praticado em anos anteriores de 10,86 € por unidade.

A Taxa de Gestão de Resíduos incide sobre 40% dos resíduos entregues para tratamento na RESITEJO, ou seja 22.008,96 toneladas e para o ano de 2018 tem o valor de 8,80 € por tonelada de acordo com o que está definido na Lei 82-D/2014 de 31 de dezembro.

Os rendimentos financeiros foram estimados mediante uma taxa de juro de 0,2%, incidente sobre o montante de capital aplicado no valor de 3.689.868,69 €.

Nos outros rendimentos e ganhos estão incluídos rendimentos suplementares relacionados com a imputação proporcional da depreciação dos ecopontos enterrados não subsidiados por fundos comunitários e suportado pelos Municípios.

Foram estimados 49.089,19 € relativos á imputação de subsídios referentes aquisição de ecopontos enterrados com uma taxa de comparticipação de 60 % e á aquisição da central de valorização energética com uma comparticipação de 26,15% esta imputação terminará em julho de 2018.

Foi ainda incluída uma comparticipação de 85% relativa ao inicio de um projeto de sensibilização ambiental, candidatado ao POSEUR 11-2017-21 "E se ao separar estiver a ganhar", no valor de 100.000 €, sendo que 69.070 € se referem a 2018 e 30.930 € se referem a 2019, ano em que terminará o projeto.

Foi também incluída a comparticipação de 85% relativa ao inicio da candidatura 11-2017-22 "Desviar de aterro para Valorizar", sendo no ano de 2018 o valor a imputar de



79.950 €, relativos a estudos, pareceres, projetos e consultoria com o planeamento dos circuitos de recolha, programação da operação de recolha de bioresíduos e preparação do processo prévio com vista à generalização da compostagem doméstica e a conceção de um modelo de incentivos aos Municípios que mais separarem.

Prevê-se o recebimento de juros de mora no valor de 59.503,51 €, por parte dos Municípios devedores.

Foram também considerados 12.115 €, para vendas de materiais não relacionadas diretamente com a atividade da empresa.

- Gastos e Perdas

No **custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas**, foi estimado o valor de 162.466,09 €, tendo por base o histórico de 2017, sendo 129.797,93 € referentes ao consumo de gasóleo e 32.668,16€, referente a tampas de plástico adquiridas à Associação Tampinha Solidária e posteriormente encaminhadas/vendidas à Sociedade Ponto Verde.

Relativamente aos **fornecimentos e serviços externos** as previsões foram as seguintes:

- **Trabalhos especializados**

Nesta rubrica estão orçamentados os valores de transporte e tratamento de resíduos sólidos urbanos no valor de 23,90 € por tonelada encaminhada para tratamento externamente de janeiro até maio e 24,90€ por tonelada a partir de junho inclusive até ao final de 2018, correspondendo ao valor do procedimento de Contratação Pública que está a ser realizado para o efeito.

Quanto á monitorização e caracterização ambiental, foi considerado o valor anual de 13.079 €, com base nos procedimentos de contratação pública entretanto realizados para ambas as prestações de serviços.

Para o tratamento de lixiviado foi considerado o valor de 70.058,56 €, sendo que 40.058,56 €, estão orçamentados para o tratamento por osmose inversa e 30.000 € para

o transporte e tratamento de lixiviado em unidade exterior à Empresa, que deverá iniciar-se no final do verão, ou seja, a partir de outubro de 2018.

Na rubrica Outros estão previstos os serviços de transporte, recepção e triagem de embalagens pelo valor de 144.100 € para 2018, correspondendo ao valor unitário de 214,00 €/Ton, prevendo-se, o encaminhamento de 673 toneladas, de acordo com concurso público 03/CP/ECO/2017.

Estão também orçamentados os valores para transporte, recepção e triagem de papel/cartão pelo valor de 52,86 €/Ton, tendo-se estimado o encaminhamento de 1.409 toneladas, sendo o valor para 2018 de 74.500 €, de acordo com o procedimento lançado em 2017, 13/AD/ECO/2017.

Relativamente aos serviços de limpeza higiene e conforto foi estimado o valor mensal de 226,00 € de acordo com o procedimento lançado em 2017, por ajuste direto para dois anos 05/AD/ECO/2017.

Nesta rubrica estão também incluídos, com base nos valores de 2017, os gastos com medicina, segurança e higiene no trabalho, os serviços de revisão oficial de contas e honorários dos juristas.

A rubrica publicidade e propaganda inclui o valor histórico do ano de 2017, acrescido do projeto referente à campanha de sensibilização candidatado ao POSEUR – “E se ao SEPARAR estiver a GANHAR” a iniciar previsivelmente em julho de 2018, tendo para este ano o valor estimado de 69.070 €.

Nas rubricas vigilância e segurança, ferramentas e utensílios, material de escritório, energia e fluidos, deslocações e estadas, comunicação, contencioso e notariado, e outros serviços, foram considerados os valores com base no ano de 2017.

- Na conservação e reparação foram considerados os valores apurados para à data de 31.12.2017.

Na rubrica de rendas e alugueres, no que se refere a renda de imóveis foi assumido o valor que vem sendo praticado, ou seja 4.000 €/ano.

No aluguer de equipamento considerou-se o aluguer da multifunções no valor de 78,86 €/mês.

Relativamente ao valor de renting da viatura da Administração considerou-se o valor do procedimento 06/AD/ECO/2014, em curso no valor de 574,49 €/mês, até ao mês de abril de 2018, altura em que terminará o renting.

O valor dos seguros foi estimado em 26.396 €/ano tendo por base o valor do ano de 2017 e o acordo quadro a que a Ecoleziria aderiu, lançado pela CIMLT por três anos.

Quanto aos gastos com o pessoal foram tidos em conta os vencimentos do último semestre de 2017, altura houve um acréscimo de seis trabalhadores, foi também atualizado o valor do salário mínimo nacional para 580 €. Também os valores a pagar à ACSS que correspondem a 618,00 €/mês de acordo com a notificação daquela entidade enviada para a Empresa já em 2018.

As depreciações foram calculadas com base na estimativa efectuada para o final do ano de 2017, dos valores das depreciações dos investimentos que se prevê realizar no decorrer deste ano.

Foi dada continuidade à constituição da provisão relativa ao valor das rendas devidas pela ocupação do terreno onde se situa a Estação de Transferência de Salvaterra de Magos, cujo valor mensal apurado na 1.ª perícia, solicitada pelo Tribunal, foi fixado em 1.900 €/mensais, a pagar, desde agosto de 2010 até janeiro de 2017 inclusive, por ambas as rés, ECOLEZÍRIA e Município de Salvaterra de Magos. Para efeito da preparação das contas previsionais considerou-se que à Empresa caberá 50% da obrigação, ou sejam 950€ vezes os meses decorridos. No seguimento da 1.ª perícia as rés solicitaram uma 2.ª perícia por considerarem este valor excessivo. No entanto à data de realização dos Instrumento de Gestão Previsional este é o valor que conseguimos estimar com base no despacho do Tribunal de Benavente, pelo que para 2018 o valor total é de 11.400,00 €.

A rubrica outros gastos e perdas inclui os valores da Taxa de Gestão de Resíduos correspondente a 40% das toneladas entregues na Ecoleziria, prevendo-se que seja esta a percentagem de resíduos encaminhados para a TMB externa e que após tratamento seja depositada em aterro. O valor a aplicar por tonelada foi de 8,80 € de acordo com o que está definido na Lei 82-D/2014 de 31 de dezembro. Nesta rubrica foram também estimados os valores para o IUC de viaturas e camiões no valor total de 4.507 € e o valor das quotizações para a ESGRA no montante anual de 11.000,00 €.

- Investimentos

Para o ano de 2018, está prevista a realização de investimentos no montante de 117.839,00 € e dizem respeito à aquisição de equipamento básico no montante de 4.923 €, aquisição de viatura ligeira de passageiro no montante de 12.908,00 € e também ao investimento na central de valorização energética no montante de 100.007,00 €.

- Dividas de Clientes

O prazo médio de recebimentos para o ano de 2018 é de 100 dias, estando tal prazo influenciado pelo montante da dívida do Município de Alpiarça. No entanto a situação continuará a ser acompanhada pela Administração da Ecoleziria e articulada com o Presidente do Municípios, sabendo-se que ambas as partes estão a realizar esforços para esta situação seja ultrapassada durante este ano

Com estes pressupostos, os documentos financeiros previsionais apresentam um total de investimento de 117.839 €, um total de rendimentos/ganhos de 3.601.409,15 €, um total de gastos/perdas de 3.388.845,10 €, a que corresponde um resultado líquido previsional de 164.737,14 € e uma margem líquida de 4,92%.

Almeirim, 09 de maio de 2018

O Conselho de Administração



Dionísio Simão Mendes

Carlos Coutinho



Maria de Fátima Galhardo

Base 2017

IVA	Valor
IVA Autodedução	4 787,84
IVA Autodedução	1 631,70
IVA Autodedução	39 486,45
23,00	1 324,12
6,00	4 113,76
6,00	71 636,56
6,00	124 630,63
6,00	1 630,65
6,00	901,03
6,00	64 135,51
6,00	52 409,03
6,00	19 057,50
6,00	28 622,29
6,00	99 133,44
23,00	152 011,65
11,643	44,00
3 534	512 297,02
44,00	155 505,50
44,00	568 636,99
10 193	44,00
7 992	44,00
10 254	44,00
56 510	2 488 422,09
108	10,86
15	10,86
60	10,86
58	10,86
11	10,86
272	2 853,62
3 689 868,99	0,2%
22 008,96	8,80
120 707,70	

Vendas e Prestações de Serviços 2016

DESCRIÇÃO	Janeiro	Fevereiro	Março	Abril	Maior	Junho	Julho	Agosto	Setembro	Outubro	Novembro	Dezembro	Total
Vendas													
Plástico Rígido/Agrícola	307,32	307,32	307,32	307,32	307,32	307,32	307,32	307,32	307,32	307,32	307,32	307,32	4 787,84
Sucata	135,08	135,08	135,08	135,08	135,08	135,08	135,08	135,08	135,08	135,08	135,08	135,08	1 631,70
Papel/Cartão/Não Embalagem	3 290,70	3 290,70	3 290,70	3 290,70	3 290,70	3 290,70	3 290,70	3 290,70	3 290,70	3 290,70	3 290,70	3 290,70	39 486,45
Pilhas													
REEE	110,34	110,34	110,34	110,34	110,34	110,34	110,34	110,34	110,34	110,34	110,34	110,34	1 324,12
REEE	342,81	342,81	342,81	342,81	342,81	342,81	342,81	342,81	342,81	342,81	342,81	342,81	4 113,76
Vidro	5 999,88	5 999,88	5 999,88	5 999,88	5 999,88	5 999,88	5 999,88	5 999,88	5 999,88	5 999,88	5 999,88	5 999,88	71 636,56
Papel/Cartão Embalagem	10 385,99	10 385,99	10 385,99	10 385,99	10 385,99	10 385,99	10 385,99	10 385,99	10 385,99	10 385,99	10 385,99	10 385,99	124 630,63
Esterovias	135,89	135,89	135,89	135,89	135,89	135,89	135,89	135,89	135,89	135,89	135,89	135,89	1 630,65
Solos e Rochas	75,00	75,00	75,00	75,00	75,00	75,00	75,00	75,00	75,00	75,00	75,00	75,00	901,03
Fino plástico	5 344,63	5 344,63	5 344,63	5 344,63	5 344,63	5 344,63	5 344,63	5 344,63	5 344,63	5 344,63	5 344,63	5 344,63	64 135,51
PET	4 307,42	4 307,42	4 307,42	4 307,42	4 307,42	4 307,42	4 307,42	4 307,42	4 307,42	4 307,42	4 307,42	4 307,42	52 409,03
ECAL	1 598,13	1 598,13	1 598,13	1 598,13	1 598,13	1 598,13	1 598,13	1 598,13	1 598,13	1 598,13	1 598,13	1 598,13	19 057,50
PEAD	2 218,52	2 218,52	2 218,52	2 218,52	2 218,52	2 218,52	2 218,52	2 218,52	2 218,52	2 218,52	2 218,52	2 218,52	28 622,29
Plásticos Mistas	8 261,12	8 261,12	8 261,12	8 261,12	8 261,12	8 261,12	8 261,12	8 261,12	8 261,12	8 261,12	8 261,12	8 261,12	99 133,44
Reserva CVE - Dogis	12 667,65	12 667,65	12 667,65	12 667,65	12 667,65	12 667,65	12 667,65	12 667,65	12 667,65	12 667,65	12 667,65	12 667,65	152 011,65
Prestações de Serviços													
Resíduos Urbanos:													
Anáem	42 861,42	42 861,42	42 861,42	42 861,42	42 861,42	42 861,42	42 861,42	42 861,42	42 861,42	42 861,42	42 861,42	42 861,42	512 297,02
Alupera	12 958,79	12 958,79	12 958,79	12 958,79	12 958,79	12 958,79	12 958,79	12 958,79	12 958,79	12 958,79	12 958,79	12 958,79	155 505,50
Bonavena	47 386,42	47 386,42	47 386,42	47 386,42	47 386,42	47 386,42	47 386,42	47 386,42	47 386,42	47 386,42	47 386,42	47 386,42	568 636,99
Carissio	37 374,18	37 374,18	37 374,18	37 374,18	37 374,18	37 374,18	37 374,18	37 374,18	37 374,18	37 374,18	37 374,18	37 374,18	448 490,20
Conuche	29 194,78	29 194,78	29 194,78	29 194,78	29 194,78	29 194,78	29 194,78	29 194,78	29 194,78	29 194,78	29 194,78	29 194,78	350 337,37
Salvatera	37 596,25	37 596,25	37 596,25	37 596,25	37 596,25	37 596,25	37 596,25	37 596,25	37 596,25	37 596,25	37 596,25	37 596,25	451 155,01
Vidros:													
Almanm	97,74	97,74	97,74	97,74	97,74	97,74	97,74	97,74	97,74	97,74	97,74	97,74	1 172,88
Alparca	13,58	13,58	13,58	13,58	13,58	13,58	13,58	13,58	13,58	13,58	13,58	13,58	162,90
Bonavena	72,40	72,40	72,40	72,40	72,40	72,40	72,40	72,40	72,40	72,40	72,40	72,40	868,80
Carissio	52,49	52,49	52,49	52,49	52,49	52,49	52,49	52,49	52,49	52,49	52,49	52,49	629,88
Conuche	9,96	9,96	9,96	9,96	9,96	9,96	9,96	9,96	9,96	9,96	9,96	9,96	119,46
272	2 853,62												
IVA 6%	14 774,86	14 774,86	14 774,86	14 774,86	14 774,86	14 774,86	14 774,86	14 774,86	14 774,86	14 774,86	14 774,86	14 774,86	177 296,35
IVA 25%	2 913,56	2 913,56	2 913,56	2 913,56	2 913,56	2 913,56	2 913,56	2 913,56	2 913,56	2 913,56	2 913,56	2 913,56	34 962,73
Total com IVA	280 427,87	280 427,87	280 427,87	280 427,87	280 427,87	280 427,87	280 427,87	280 427,87	280 427,87	280 427,87	280 427,87	280 427,87	3 365 134,47
Provisões Financeiras	623,52	623,52	623,52	623,52	623,52	623,52	623,52	623,52	623,52	623,52	623,52	623,52	7 482,23
Taxas de Gestão de Resíduos	16 139,90	16 139,90	16 139,90	16 139,90	16 139,90	16 139,90	16 139,90	16 139,90	16 139,90	16 139,90	16 139,90	16 139,90	193 678,83
Outros Provisões	10 058,98	10 058,98	10 058,98	10 058,98	10 058,98	10 058,98	10 058,98	10 058,98	10 058,98	10 058,98	10 058,98	10 058,98	120 707,70
Subsidios à Exploração	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

[Handwritten signatures and initials]

Base 2017

Fornecedores e Serviços Externos 2015

	Base 2017	Descrição	Janeiro	Fevereiro	Março	Abril	Maior	Junho	Julho	Agosto	Setembro	Outubro	Novembro	Dezembro	Total
129 793 €		Custo das Mercadorias Vendidas e das Matérias Consumidas	10 816,49	10 816,49	10 816,49	10 816,49	10 816,49	10 816,49	10 816,49	10 816,49	10 816,49	10 816,49	10 816,49	10 816,49	129 797,03
32 686 €		Gasóleo	2 722,35	2 722,35	2 722,35	2 722,35	2 722,35	2 722,35	2 722,35	2 722,35	2 722,35	2 722,35	2 722,35	2 722,35	32 686,16
		Tampas de Plástico													
13 079 €		Fornecedores e Serviços Externos	109 586,27	109 586,27	109 586,27	109 586,27	109 586,27	109 586,27	109 586,27	109 586,27	109 586,27	109 586,27	109 586,27	109 586,27	1 347 131,01
		Trabalhos Especializados	1 089,92	1 089,92	1 089,92	1 089,92	1 089,92	1 089,92	1 089,92	1 089,92	1 089,92	1 089,92	1 089,92	1 089,92	13 079,02
		Transporte e Tratamento de RSU	3 338,21	3 338,21	3 338,21	3 338,21	3 338,21	3 338,21	3 338,21	3 338,21	3 338,21	3 338,21	3 338,21	3 338,21	40 059,56
		Monitorização e Caracterização	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00
		Tratamento de lixiviado - camesa	24 558,39	24 558,39	24 558,39	24 558,39	24 558,39	24 558,39	24 558,39	24 558,39	24 558,39	24 558,39	24 558,39	24 558,39	294 700,63
294 701 €		Transporte e tratamento de lixiviado	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70 000,00	
		Outros	681,15	681,15	681,15	681,15	681,15	681,15	681,15	681,15	681,15	681,15	681,15	8 173,78	
8 174 €		Estudos prévios candidatura POSEUR 11-2017-22 - 85%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	68 070,00
		Publicidade e propaganda	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23 633,33
23 633 €		Campanhas sensibilização - POSEUR 11-2017-21 - 85%	1 989,44	1 989,44	1 989,44	1 989,44	1 989,44	1 989,44	1 989,44	1 989,44	1 989,44	1 989,44	1 989,44	1 989,44	30 324,93
		Vigilância e Segurança	2 527,08	2 527,08	2 527,08	2 527,08	2 527,08	2 527,08	2 527,08	2 527,08	2 527,08	2 527,08	2 527,08	2 527,08	41 502,92
30 325 €		Consumo e Reparação	3 458,46	3 458,46	3 458,46	3 458,46	3 458,46	3 458,46	3 458,46	3 458,46	3 458,46	3 458,46	3 458,46	3 458,46	403 €
		Equipamento Eléctrico	41,08	41,08	41,08	41,08	41,08	41,08	41,08	41,08	41,08	41,08	41,08	41,08	32 449 €
		Equipamento de Transporte	2 704,10	2 704,10	2 704,10	2 704,10	2 704,10	2 704,10	2 704,10	2 704,10	2 704,10	2 704,10	2 704,10	2 704,10	19 919 €
		Equipamento Administrativo	1 659,00	1 659,00	1 659,00	1 659,00	1 659,00	1 659,00	1 659,00	1 659,00	1 659,00	1 659,00	1 659,00	1 659,00	3 452 €
		Pneumáticos	287,66	287,66	287,66	287,66	287,66	287,66	287,66	287,66	287,66	287,66	287,66	287,66	4 787 €
		Instalações	308,03	308,03	308,03	308,03	308,03	308,03	308,03	308,03	308,03	308,03	308,03	308,03	28 345 €
		Ferramentas e Utensílios	2 362,04	2 362,04	2 362,04	2 362,04	2 362,04	2 362,04	2 362,04	2 362,04	2 362,04	2 362,04	2 362,04	2 362,04	4 013 €
		Material de escritório	334,42	334,42	334,42	334,42	334,42	334,42	334,42	334,42	334,42	334,42	334,42	334,42	1 553 €
		Energia e Fluidos	128,40	128,40	128,40	128,40	128,40	128,40	128,40	128,40	128,40	128,40	128,40	128,40	5 475 €
		Electricidade	456,25	456,25	456,25	456,25	456,25	456,25	456,25	456,25	456,25	456,25	456,25	456,25	38 003 €
		Combustíveis	3 166,91	3 166,91	3 166,91	3 166,91	3 166,91	3 166,91	3 166,91	3 166,91	3 166,91	3 166,91	3 166,91	3 166,91	1 274 €
		Água	106,20	106,20	106,20	106,20	106,20	106,20	106,20	106,20	106,20	106,20	106,20	106,20	4 000 €
		Óleos e lubrificantes	333,33	333,33	333,33	333,33	333,33	333,33	333,33	333,33	333,33	333,33	333,33	333,33	1 220 €
		Comparticipação Energia CVE	101,65	101,65	101,65	101,65	101,65	101,65	101,65	101,65	101,65	101,65	101,65	101,65	2 298 €
		Deslocações e Estadas	574,49	574,49	574,49	574,49	574,49	574,49	574,49	574,49	574,49	574,49	574,49	574,49	2 988 €
		Remdes e Alugures	247,14	247,14	247,14	247,14	247,14	247,14	247,14	247,14	247,14	247,14	247,14	247,14	20 396 €
		Imovels	2 199,70	2 199,70	2 199,70	2 199,70	2 199,70	2 199,70	2 199,70	2 199,70	2 199,70	2 199,70	2 199,70	2 199,70	5 374 €
		Equipamento	447,82	447,82	447,82	447,82	447,82	447,82	447,82	447,82	447,82	447,82	447,82	447,82	4 094 €
		Viatura	238,00	238,00	238,00	238,00	238,00	238,00	238,00	238,00	238,00	238,00	238,00	238,00	3 435 €
		Comunicação	286,27	286,27	286,27	286,27	286,27	286,27	286,27	286,27	286,27	286,27	286,27	286,27	
		Seguros	183 272,19	183 272,19	183 272,19	183 272,19	183 272,19	183 272,19	183 272,19	183 272,19	183 272,19	183 272,19	183 272,19	183 272,19	
		Contencioso e Nolarizado	178 811,00	178 811,00	178 811,00	178 811,00	178 811,00	178 811,00	178 811,00	178 811,00	178 811,00	178 811,00	178 811,00	178 811,00	
		Limpeza Higiene e Conforto	6 582,84	6 582,84	6 582,84	6 582,84	6 582,84	6 582,84	6 582,84	6 582,84	6 582,84	6 582,84	6 582,84	6 582,84	
		Outros Serviços	14 655,82	14 655,82	14 655,82	14 655,82	14 655,82	14 655,82	14 655,82	14 655,82	14 655,82	14 655,82	14 655,82	14 655,82	
		Total cIVA	178 811,00	178 811,00	178 811,00	178 811,00	178 811,00	178 811,00	178 811,00	178 811,00	178 811,00	178 811,00	178 811,00	178 811,00	2 181 790,71
		Iva 6%	6 582,84	6 582,84	6 582,84	6 582,84	6 582,84	6 582,84	6 582,84	6 582,84	6 582,84	6 582,84	6 582,84	6 582,84	2 344 252,89
		Iva 23%	14 655,82	14 655,82	14 655,82	14 655,82	14 655,82	14 655,82	14 655,82	14 655,82	14 655,82	14 655,82	14 655,82	14 655,82	80 821,00
		Total cIVA	199 053,66	199 053,66	199 053,66	199 053,66	199 053,66	199 053,66	199 053,66	199 053,66	199 053,66	199 053,66	199 053,66	199 053,66	210 667,27
		Total cIVA	222 762,87	222 762,87	222 762,87	222 762,87	222 762,87	222 762,87	222 762,87	222 762,87	222 762,87	222 762,87	222 762,87	222 762,87	2 644 841,12

Iva 6%

Iva 23%

Total cIVA

Estrutura de Gastos 2018

Categoria	Descrição	Jan	Fev	Mar	Abr	Mai	Jun	Jul	Ago	Set	Out	Nov	Dez	Total
61	CHVMC (gásleo e lampas)	13.538,84	13.538,84	13.538,84	13.538,84	13.538,84	13.538,84	13.538,84	13.538,84	13.538,84	13.538,84	13.538,84	13.538,84	162.400,00
62	Fornecimentos e Serviços Externos	182.272,19	182.272,19	182.272,19	182.272,19	182.272,19	182.272,19	182.272,19	182.272,19	182.272,19	182.272,19	182.272,19	182.272,19	2.181.798,71
64	Gasolina com o passivo	40.361,82	40.361,82	40.361,82	40.361,82	40.361,82	40.361,82	40.361,82	40.361,82	40.361,82	40.361,82	40.361,82	40.361,82	484.343,82
67	Gastos de depreciação e amortizações	27.458,34	27.458,34	27.458,34	27.458,34	27.458,34	27.458,34	27.458,34	27.458,34	27.458,34	27.458,34	27.458,34	27.458,34	330.083,48
68	Outros gastos e perdas	950,00	950,00	950,00	950,00	950,00	950,00	950,00	950,00	950,00	950,00	950,00	950,00	11.400,00
69	Gastos e perdas de financiamento	17.432,15	17.432,15	17.432,15	17.432,15	17.432,15	17.432,15	17.432,15	17.432,15	17.432,15	17.432,15	17.432,15	17.432,15	209.186,83
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		293.089,44	293.041,28	293.184,29	293.184,29	293.638,85	276.844,14	301.259,81	293.250,81	292.259,81	303.250,81	302.259,81	303.250,81	3.388.845,10

Bases

63.846,20
253.443,50
22.207,00
72.981,07
7.652,08

Gastos com Pessoal 2018

Categoria	Descrição	Jan	Fev	Mar	Abr	Mai	Jun	Jul	Ago	Set	Out	Nov	Dez	Total
031	Autos orgaos sociais	4.556,42	4.556,42	4.556,42	4.556,42	4.556,42	4.556,42	4.556,42	4.556,42	4.556,42	4.556,42	4.556,42	4.556,42	54.066,04
032	Autos Previd	20.011,36	20.011,36	20.011,36	20.011,36	20.011,36	20.011,36	20.011,36	20.011,36	20.011,36	20.011,36	20.011,36	20.011,36	242.136,20
	Bolão de Alimentação	1.850,58	1.850,58	1.850,58	1.850,58	1.850,58	1.850,58	1.850,58	1.850,58	1.850,58	1.850,58	1.850,58	1.850,58	22.207,00
035	Encargos para a seguranga social	6.007,15	6.007,15	6.007,15	6.007,15	6.007,15	6.007,15	6.007,15	6.007,15	6.007,15	6.007,15	6.007,15	6.007,15	60.306,90
038	Encargos ACS - Despesas funcionais GMS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
039	Outros Gastos com o Pessoal	629,42	629,42	629,42	629,42	629,42	629,42	629,42	629,42	629,42	629,42	629,42	629,42	7.652,08
		40.361,82	40.361,82	40.361,82	40.361,82	40.361,82	40.361,82	40.361,82	40.361,82	40.361,82	40.361,82	40.361,82	40.361,82	484.343,82

[Handwritten mark]

[Handwritten mark]

[Handwritten signature]

INVESTIMENTO 2018

Descrição	Janeiro	Fevereiro	Março	Abril	Maió	Junho	Julho	Agosto	Setembro	Outubro	Novembro	Dezembro	Total
Viatura 64-OP-45	780,00				12 908,00								12 908
Mini ecopontos		350		2 832									780
Vidró + Embalho						100 007							350
Kit completo para instalação em camiáo p/ recolha ecopontos													2 832
Central de Valorização energética - grandes reparação													100 007
Contador de água													961
Sub-Total	780	350	0	3 794	12 908	100 007	0	0	0	0	0	0	117 839
Iva	179	81	0	873	0	23 002	0	0	0	0	0	0	24 134
Total	959	431	0	4 666	12 908	123 008	0	0	0	0	0	0	141 973

Depreciações 2018

Descrição	Janeiro	Fevereiro	Março	Abril	Maió	Junho	Julho	Agosto	Setembro	Outubro	Novembro	Dezembro	Total
Depreciações	27 454,34	27 486,16	27 486,16	27 640,19	27 659,26	28 848,34	28 848,34	28 848,34	28 848,34	28 848,34	28 848,34	28 848,34	339 663,46
	27 454,34	27 486,16	27 486,16	27 640,19	27 659,26	28 848,34	28 848,34	28 848,34	28 848,34	28 848,34	28 848,34	28 848,34	339 663,46

Tx. Amort

Handwritten signature and initials.

DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS PREVISIONAL POR NATUREZAS EM: 31/12/2018

RECEITAS E GASTOS	PERÍODOS												TOTAL	
	Janeiro	Fevereiro	Março	Abril	Mai	Junho	Julho	Agosto	Setembro	Outubro	Novembro	Dezembro		
Vendas e serviços prestados	278 879,35	278 879,35	278 879,35	278 879,35	278 879,35	278 879,35	278 879,35	278 879,35	278 879,35	278 879,35	278 879,35	278 879,35	278 879,35	3 346 532,22
Subsídios à exploração	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	128 687,00
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	-13 538,84	-13 538,84	-13 538,84	-13 538,84	-13 538,84	-13 538,84	-13 538,84	-13 538,84	-13 538,84	-13 538,84	-13 538,84	-13 538,84	-13 538,84	-162 466,09
Fornecimentos e serviços externos	-163 272,19	-163 272,19	-163 272,19	-163 272,19	-162 897,70	-175 282,20	-192 119,56	-192 119,56	-202 119,56	-202 119,56	-202 119,56	-202 119,56	-202 119,56	-2 181 786,71
Gastos com pessoal	-40 361,92	-40 361,92	-40 361,92	-40 361,92	-40 361,92	-40 361,92	-40 361,92	-40 361,92	-40 361,92	-40 361,92	-40 361,92	-40 361,92	-40 361,92	-484 343,02
Provisões	-950,00	-950,00	-950,00	-950,00	-950,00	-950,00	-950,00	-950,00	-950,00	-950,00	-950,00	-950,00	-950,00	-11 400,00
Outros rendimentos e ganhos	10 682,49	10 682,49	10 682,49	10 682,49	10 682,49	10 682,49	10 682,49	10 682,49	10 682,49	10 682,49	10 682,49	10 682,49	10 682,49	128 189,93
Outros gastos e perdas	-17 432,15	-17 432,15	-17 432,15	-17 432,15	-17 432,15	-17 432,15	-17 432,15	-17 432,15	-17 432,15	-17 432,15	-17 432,15	-17 432,15	-17 432,15	-209 185,83
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos	54 006,75	54 006,75	54 006,75	54 006,75	54 581,24	41 896,04	38 270,54	46 270,54	46 270,54	36 270,54	36 270,54	36 270,54	36 270,54	552 227,51
Gastos / reversões de depreciação e de amortização	-27 454,34	-27 486,16	-27 486,16	-27 640,19	-27 658,26	-28 848,34	-28 848,34	-28 848,34	-28 848,34	-28 848,34	-28 848,34	-28 848,34	-28 848,34	-339 663,46
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)	26 552,41	26 520,59	26 520,59	26 366,56	26 922,98	13 147,70	9 422,20	17 422,20	17 422,20	7 422,20	7 422,20	7 422,20	7 422,20	212 564,05
Juros e gastos similares suportados	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Impostos sobre o rendimento do período	-5 974,29	-5 967,13	-5 967,13	-5 932,48	-6 057,67	-2 958,23	-2 120,00	-3 920,00	-3 920,00	-1 870,00	-1 870,00	-1 870,00	-1 870,00	-47 826,91
Resultado líquido de período	20 578,12	20 553,46	20 553,46	20 434,08	20 865,31	10 189,47	7 302,21	13 502,21	13 502,21	5 552,21	5 552,21	5 552,21	5 552,21	164 737,14
Margem Líquida														4,92%

DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS PREVISIONAL POR NATUREZAS EM: 31/12/2018

RECEITAS E GASTOS	PERÍODO 31/dec/18
Vendas e serviços prestados	3 346 532,22
Subsídios à exploração	128 687,00
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	-162 466,09
Fornecimentos e serviços externos	-2 181 786,71
Provisões	-484 343,02
Outros rendimentos e ganhos	-11 400,00
Outros gastos e perdas	128 189,93
Outros gastos e perdas	-209 185,83
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos	552 227,51
Gastos / reversões de depreciação e de amortização	-339 663,46
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)	212 564,05
Juros e gastos similares suportados	0,00
Resultado antes de impostos	212 564,05
Impostos sobre o rendimento do período	-47 826,91
Resultado líquido de período	164 737,14
	4,92%

Alameda, 09 de maio de 2018

O Contabilista Certificado

O Conselho de Administração

[Handwritten signatures and stamps]