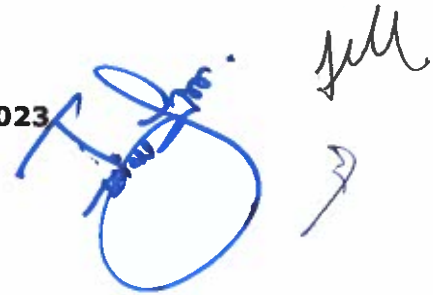




# **Instrumentos de Gestão Previsional**

**Ano 2023**

## PLANO DE ACTIVIDADES 2023



### 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, atualmente rege-se pela Lei 50/2012 de 31 de agosto.

Por deliberação dos seus órgãos sociais em Assembleia Intermunicipal de 09 de dezembro de 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".

A ECOLEZIRIA foi constituída por escritura pública a 15 de dezembro de 2004 e iniciou a sua atividade em 1 de julho de 2005. Os seus estatutos foram publicados no Diário da República nº 238, em 14 de dezembro de 2005.

A RESIURB delegou na ECOLEZÍRIA, os poderes pelos quais esta 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 respetiva Associação, de acordo com a deliberação da Assembleia Intermunicipal da RESIURB de 09 de dezembro de 2004.

A sua constituição resultou de prévio concurso por convite promovido pela "Resiurb – Associação de Municípios para o Tratamento de Resíduos Sólidos", que selecionou como parceiro para a criação da Empresa o agrupamento de empresas privadas – "Construtora do Lena, S.A.", "Serurb – Serviços Urbanos, Lda" e "Engil – Sociedade de Construção Civil, S.A.", tendo sido constituída nos termos do disposto na Lei nº 58/98 de 18 de Agosto (Lei das Empresas Municipais, Intermunicipais e Regionais), já revogada, regendo-se atualmente pela Lei 50/2012 de 31 de Agosto.



Após a sua constituição, e fruto de reorganização interna dos sócios privados, a Ecoléziria, EIM teve como detentores do capital a "Resiurb – Associação de Municípios para o Tratamento de Resíduos Sólidos" (51%), Lena Ambiente – Energia e Ambiente, S. A. (24,5%) e Suma - Serviços Urbanos e Meio Ambiente, S. A. (24,5%). No entanto em 04 de novembro de 2015 a RESIURB adquiriu através de ação potestativa, com visto do Tribunal de Contas, as ações pertencentes aos acionistas privados, passando a Empresa a ter capitais exclusivamente públicos.

Após esse ato, a empresa-mãe RESIURB – Associação de Municípios para Tratamento de Resíduos Sólidos Urbanos com sede social em Almeirim, constituída pelos Municípios de Almeirim, Alpiarça, Benavente, Cartaxo, Chamusca, Coruche e Salvaterra de Magos, ficou a deter a totalidade do capital social.

O Sistema Municipal de Tratamento de Resíduos Urbanos é constituído por um aterro sanitário, três estações de transferência de RU devidamente equipados, destinados à receção, transferência e tratamento em alta dos RU, provenientes das recolhas municipais dos Municípios seus Associados e também de quatro ecocentros localizado na Raposa, Cartaxo, Coruche e Salvaterra de Magos.

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 e Benavente.

O capital social da Ecoléziria, integralmente realizado é de um milhão e setecentos mil euros representado por 3.400 ações nominativas no valor nominal de quinhentos euros cada.

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.

O Decreto-Lei 183/2009 de 10 de agosto, que revogou o Decreto-Lei n.º 152/2002, de 23 de Maio, 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 Diretiva 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 aspetos 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.

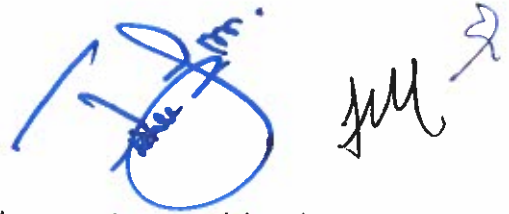
No ano 2015, a empresa optou por mudar a sua estratégia relativamente ao tratamento de resíduos sólidos urbanos, que deixaram de ser depositados em aterro, por esgotamento deste, e passaram a ser encaminhados para uma entidade exterior contratada para o efeito. Para tal são lançados procedimentos de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

Em maio de 2018, foi assinado o Contrato de Gestão de Delegada entre a Associação de Municípios – RESIURB e a Ecoleziria, EIM, que contempla a recolha integrada para os Municípios de Almeirim e Coruche. O contrato de gestão delegada foi visado pelo Tribunal de Contas em finais de 2018.

Em julho de 2019 foi assinada uma adenda ao contrato, no seguimento das alterações verificadas na tarifa de transporte e tratamento de resíduos urbanos. Essa adenda foi visada pela ERSAR e posteriormente pelo Tribunal de Contas em outubro de 2019. Entretanto foram realizados dois pedidos de informação vinculativa à Autoridade Tributária nas áreas tributárias de IVA e IRC, tendo as mesmas tido despacho no início de janeiro de 2020, nesse sentido o Contrato de Gestão Delegada (CGD) teve o seu início em fevereiro de 2020.

A invasão da Ucrânia por parte da Rússia, em fevereiro de 2022, e consequentes sanções económicas impostas pelo ocidente, continuam a potenciar constrangimentos ao nível do aumento dos gastos da exploração, em especial, provocados pelos custos do gasóleo, dos lubrificantes consumidos e das reparações

que se venham a ser necessárias em camiões e equipamentos, e também pela dilação dos prazos de disponibilização de equipamentos e consumíveis necessário à normal laboração da Empresa. Não se antecipa, no entanto, que tais eventos possam colocar em causa a normal atividade da Empresa.



## 2. Objetivos

Nos termos da lei e dos estatutos, apresentamos os documentos previsionais para o exercício de 2023, que incluem a atividade de recolha em alta e a atividade de Sistema integrado com a recolha em baixa nos Municípios de Almeirim e Coruche. Os documentos previsionais são constituídos pelo presente Plano Anual de Atividades, Plano Anual de Investimento, Orçamento Anual de Exploração, Orçamento Anual de Tesouraria, Demonstração de Resultados previsional e Balanço previsional à data de 31 de dezembro de 2023.

Foram também consideradas as evoluções recentes ao nível da política comunitária de resíduos, em particular as decorrentes da **necessidade urgente de contruir uma Europa com impacto neutro no clima, verde, justa e social** e da **Estratégia para um ambiente não tóxico**, emanadas do **8.º Programa Comunitário de Ação em Matéria de Ambiente para o período 2021-2030**, bem como a revisão de várias Diretivas relativas aos Resíduos e ainda o Regime Geral da Gestão de Resíduos aprovado pela Lei 52/2021 de 10/08, que, para além de determinar a necessidade de um plano específico de gestão de resíduos urbanos, vieram introduzir alterações significativas no sector.

O Plano Estratégico para os Resíduos Urbanos (PERSU 2030) ainda em elaboração, irá dar continuidade à aplicação da política nacional de resíduos, orientando os agentes envolvidos para a implementação de ações que permitam ao país estar alinhado com as políticas e orientações comunitárias, contribuir para o aumento da prevenção, reciclagem e outras formas de valorização dos resíduos urbanos, com a consequente redução de consumo de matérias-primas naturais de recurso limitado. Este plano irá focar-se na prevenção da produção de resíduos e na recolha seletiva, tendo particular atenção às novas frações: resíduos têxteis, resíduos perigosos e biorresíduos. Será ainda dada relevância à promoção do uso dos materiais provenientes de resíduos (combustível derivado de resíduos, composto, recicláveis recuperados, biogás e cinzas/escórias).

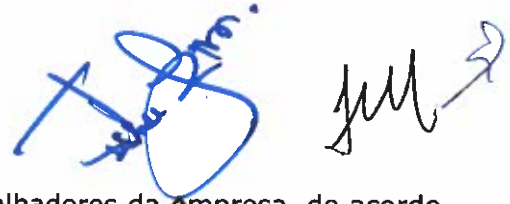
A Ecoléziria, EIM, tem também que dar cumprimento ao TUA20201027000341-EA (Título Único Ambiental) nas várias componentes ambientais, nomeadamente no cumprimento da legislação aplicável às águas, resíduos e emissões gasosas, os parâmetros referentes à exploração de resíduos sólidos urbanos não perigosos e



também, no que respeita ao armazenamento temporário para operação de eliminação/valorização de resíduos.

### **3. Principais Atividades da Empresa para 2023**

- Proceder em conformidade com as exigências do TUA20201027000341-EA (Título Único Ambiental), emitido em outubro de 2021.
- Realizar processo de prorrogação da utilização da célula do aterro, desenvolvendo projetos necessários com vista a promover o encerramento e a selagem do aterro tendo em conta o TUA20201027000341-EA atualizado, a legislação aplicável e as provisões realizadas para o efeito;
- Continuar com uma estratégia para recolha e valorização dos bioresíduos;
- Continuar com os projetos referentes à compostagem doméstica e comunitária nos Municípios associados na RESIURB;
- Implementar um sistema de otimização dos circuitos de recolha seletiva 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, investindo na contentorização e diminuição do rácio habitante/ecoponto;
- Implementar um sistema de otimização dos circuitos de recolha de resíduos urbanos nos Municípios de Almeirim e Coruche, 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;
- 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 infraestruturas da empresa ou decorrentes da sua atividade.
- Dar-se-á continuidade aos esforços de captação de apoios junto das entidades gestoras, 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.

#### **4. Projetos para o 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 2030, não obstante o fato de este ainda se encontrar em fase de elaboração, 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.

À semelhança do ano de 2022, a Empresa continuará a realizar a deposição de resíduos em aterro, evitando assim o transporte e tratamento de resíduos para uma unidade externa à Empresa. Nesse sentido apenas serão encaminhadas para tratamento em unidade externa cerca de 10.357 toneladas, sendo as restantes encaminhadas para aterro.

A ECOLEZÍRIA assume o compromisso de renovar e ampliar o investimento inicial realizado pela RESIURB no SMTRU, designadamente com o objetivo 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 RU que contribua para minimizar os custos associados a essa atividade em cada um dos Municípios.
- Melhorar a adaptação e a eficiência dos circuitos e dos meios afetos á recolha de materiais recicláveis nomeadamente com otimização 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 otimizar a recolha dos materiais circundantes aos ecopontos tendo em conta os aspetos ambientais e as condições de segurança e saúde dos trabalhadores.



- Sensibilizar os municípios 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.
- Continuar com campanhas de sensibilização ambiental em escolas, através de visitas ao Sistema de forma a sensibilizar as camadas mais jovens da população e também em parceria com os Municípios realizar campanhas de sensibilização junto das populações.
- Promover a recolha porta a porta em áreas piloto através da distribuição de sacos catalogados para o efeito por cada tipo de resíduo, a continuação do projeto de compostagem quer doméstica e da compostagem comunitária nos cinco centros de compostagem da Empresa cujo início ocorreu em dezembro de 2021, no âmbito das candidaturas ao POSEUR.

## **5. Selagem de lixeiras**

Em 2023 deverão prosseguir as atividades 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**

Para o ano de 2023 estão previstos aumentos salariais na ordem dos 60,00 €/ mensais a todos os trabalhadores.

## **7. Equipamentos/Infraestruturas**

O desenvolvimento progressivo e respetiva implementação das atividades suprarreferidas conduzirão a um reapetrechamento por parte da ECOLEZIRIA, de estruturas de compactação e tratamento e também em soluções de manutenção geral dos equipamentos. Para os restantes equipamentos, a Ecoléziria de forma racional e equilibrada implementará um plano que promova a manutenção preventiva e corretiva dos mesmos.



Ao nível de infraestruturas estão contempladas remodelações das instalações sitas na Raposa e na estação de transferência de Coruche, para a estação de transferência de Salvaterra de Magos está prevista a deslocação da mesma para outro local e a entrega ao proprietário do terreno onde a mesma se situa até ao momento.

## 8. Documentos Financeiros Previsionais

- Investimentos

No ano de 2023 está prevista a realização de investimento no montante de 1.751.579 € e consiste na aquisição dos seguintes equipamentos:

Descrição	Quantidades	Total (€)
<b>Equipamentos:</b>		
<b>Recolha de Resíduos Urbanos (RU)</b>		
Conversão camião p/ lavagem de contentores RU	1	46.715
Camião recolha de resíduos urbanos	1	152.028
<b>Recolha Seletiva multimaterial</b>		
Viaturas porta a porta	2	390.156
Software viaturas porta a porta	1	69.987
Camião + ampliroll + grua	1	166.751
<b>Infraestruturas:</b>		
<b>Remodelação Instalações (Raposa + Coruche)</b>		
Projetos	1	31.026
Empreitada (Raposa)	1	211.146
Empreitada (Coruche)	1	297.770
<b>Instalações ET Salvaterra de Magos</b>		
Projetos + Empreitada	1	350.000

O financiamento dos investimentos previstos para 2023 será realizado através de autofinanciamento e de subsídios ao investimento no caso das viaturas e software associados à candidatura apresentada ao POSEUR "Desviar de aterro para Valorizar".



### **Rendimentos**

As vendas incluem as verbas referentes ao encaminhamento de resíduos recicláveis provenientes da recolha seletiva e entregues nos ecocentros e a venda de energia à

EDP, proveniente da central de biogás. Ambas as verbas foram imputadas em 66% do seu valor a esta atividade e foram considerados os valores apurados de janeiro a agosto de 2022 e posteriormente extrapolados para doze meses. Não foram consideradas oscilações quer nas quantidades quer nos preços unitários dos vários materiais.

As prestações de serviços incluem o tratamento de resíduos nos Municípios em alta: Alpiarça, Benavente, Cartaxo e Salvaterra de Magos, as toneladas apuradas correspondem aos resíduos entregues de janeiro a agosto deste ano e posteriormente extrapolados para doze meses, sendo o total anual apurado de 39.014 toneladas. A tarifa aplicada corresponde a 49,44 €/tonelada de acordo com o EVEF realizado para o contrato de gestão delegada.

Os outros proveitos incluem os proveitos financeiros que correspondem aos juros de depósitos a prazo no montante de 1.384.928,30 € a uma taxa anual de 0,1%, sendo posteriormente imputados em 66%.

A rubrica inclui também a imputação de subsídios associados às candidaturas de "Promoção de compostagem na Ecoleziria" e "Desviar de aterro para valorizar". A imputação do subsídio à parte proporcional da depreciação do bem, de acordo com a percentagem de comparticipação de elegibilidade do bem/equipamento, ascende a 27.333,79 €.

<b>Rendimentos</b>	<b>2023</b>
Vendas	530.670,80
Prestações de serviços	1.928.848,20
Outros Rendimentos	27.333,79
Juros obtidos	926,75
<b>TOTAL</b>	<b>2.487.779,54</b>



## Gastos

O custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas inclui o valor do gasóleo consumido em Coruche e na Raposa, pelas viaturas afetas à atividade em alta. Foi considerado o valor do gasóleo até agosto de 2022 e posteriormente extrapolados até dezembro, não foram consideradas oscilações quer nos litros

consumidos e foram assumidos os preços unitários em vigor até ao momento. O valor para a recolha em alta ascende a 166.923,15 €.

A rubrica de fornecimentos e serviços externos para a atividade em alta ascende a 960.419,47 € e inclui as seguintes rubricas:

- O transporte e tratamento de resíduos urbanos para uma unidade de tratamento externa à Empresa, para os resíduos produzidos no Município do Cartaxo, está prevista a entrega de anual 10.357 toneladas pelo preço unitário de 43,95 €/tonelada, com origem no Município de Cartaxo. O gasto anual para a atividade em alta é de 300.425 €.
- Os serviços de monitorização e caracterização, para o ano em causa apenas foi considerada a monitorização uma vez que caracterização de resíduos é bianual, pelo que o valor apurado é de 5.297,00 €.
- O Tratamento de lixiviado através de osmose inversa pelo valor por m<sup>3</sup> de 1,57€, prevendo-se o tratamento de 27.204,36 m<sup>3</sup>, o valor estimado para a recolha em alta é de 30.523 €.
- Nos outros serviços estão incluídas as verbas a afetar, com honorários de juristas, de revisor oficial de contas e também o transporte e tratamento de papel e embalagens pelo valor unitário de 60,16 €/tonelada e 280,76 €/toneladas respetivamente.
- Quanto à publicidade e propaganda foi orçamentada com a verba de 32.596 €.
- Para a vigilância e segurança que corresponde à prestação de serviços de vigilância humana tem o valor hora de 8 €, ascendendo a 23.789 € para a atividade em alta.
- A rubrica de conservação e reparação ascende a 192.517,79 € e tem como sub. rubricas:

Equipamento básico: 145.602 €

Equipamento transporte:	2.043 €
Equipamento administrativo:	80 €
Pneumáticos:	25.357 €
Instalações:	21.436 €

A rubrica de ferramentas e utensílios está orçamentada com 4.632 € e o material de escritório que inclui entre outros o papel de fotocopia e as respetivas cópias e a anuidade das várias licenças dos serviços informáticos, está orçamentado em 4.768 €.

Na rubrica energia e fluidos está incluída a verba associada à energia elétrica consumida, para o ano de 2023 está previsto o valor de 12.206 €, nesta atividade. Na rubrica de combustíveis estão previstos 2.494 € que dizem respeito ao consumo com gasolina por parte das viaturas ligeiras de passageiros e também para algumas máquinas.

Na rubrica óleos e lubrificantes está previsto o valor de 10.215 € e a rubrica água corresponde ao consumo de água de rede em Coruche e as aquisições para os restantes locais da Empresa, o valor ascende a 2.528 €.

A participação de venda de energia à CVE, é de 2,5% sobre a venda de energia à EDP, produzida na central de valorização energética detida pela Empresa. A esse valor acresce ainda o valor de mão de obra de assistência e exploração do aterro no valor de 42 €/hora, a totalidade da rubrica afeta à atividade em alta é de 9.877 €.

A rubrica de rendas e alugueres refere-se ao aluguer de duas máquinas de cópias para o escritório e a portaria do edifício administrativo, o valor ascende a 958 €.

A rubrica de comunicação está estimada com o valor de 2.824 € é referente a comunicações, móveis, fixas e despesas de envio de correio. A verba de seguros (não inclui seguro de acidentes de trabalho) estima-se em 18.694 €, a limpeza higiene e conforto inclui material de limpeza e prestação de serviços de limpeza ascendendo a 3.352 €, por fim a rubrica de outros serviços diz respeito a gastos financeiros, parques e portagens, estima-se em 2.132 €.

A rubrica de gastos com o pessoal em alta ascende a 466.280 €, e inclui atualização salarial mensal de 60 €, assim a totalidade das remunerações para a atividade em alta estão estimadas com o valor de 322.350 €.

O gasto com a segurança social ascende a 23,75 % das remunerações brutas auferidas, com exceção do subsídio de alimentação que não está sujeito. O gasto com a caixa geral de aposentação referente ao trabalhador cedido pelo Município de Almeirim ascende a 23,75 % da remuneração auferidas, ambos ascendem a 76.558



O seguro de acidentes de trabalho está estimado em 12.391 € e corresponde a uma taxa de 1,73 %.

Os encargos referentes ao método de capitação cobrados nos termos do artigo 218.º da Lei n.º 12/2022 de 27 de junho, ascendem a 1.784,78 € mensais, o que totaliza o valor anual de 14.136 €, para a atividade em alta.

Os outros gastos com o pessoal ascendem a 40.845 € e incluem formação, segurança, higiene e saúde no trabalho, equipamento de proteção individual de trabalhos e o novo encargo mensal com a higienização do fardamento de trabalho que se iniciou em setembro de 2022.

As depreciações correspondem ao histórico do ano anterior acrescido das depreciações dos novos investimentos a realizar em 2023. Assim, o total das depreciações referentes ao equipamento já existente ascendem no final de 2023 a 234.051 € e as depreciações dos novos investimentos apresentam o valor de 68.776 €, totalizado a rubrica o valor de 302.827 €.

A rubrica de outros gastos e perdas ascende a 34.239,72 € e inclui gastos relacionados com as quotizações, o valor da ocupação do terreno onde se situa a Estação de Transferência de Salvaterra de Magos e o imposto único de circulação de viaturas e camiões.

Quanto aos gastos e perdas financeiros incluem o valor dos juros do leasing da viatura elétrica adquirida em março de 2021.

A totalidade dos gastos terá a seguinte estrutura:

<b>Gastos</b>	<b>2023</b>
Custo das Mercadorias Vendidas e das matérias consumidas	(166.923,15)
Fornecimentos e Serviços Externos	(960.419,47)
Gastos com o Pessoal	(466.279,86)
Outros Gastos	(34.239,72)
Gastos/Reversões de depreciação e amortização	(302.826,97)

Juros suportados (122,77)

**TOTAL (1.930.811,95)**

*zull.*

*[Handwritten signature]*

### Investimentos em alta

No quadro seguinte apresentam-se os investimentos a realizar na atividade em alta no ano de 2023:

Descrição	Quantidades	Janeiro	Fevereiro	Março	Abril	Mai	Junho	Julho	Total
Viaturas porta a porta	2			390.156					390.156
Software viaturas porta a porta	1			69.987					69.987
Camião + amplifroll + grua	1			166.751					166.751
									0
<b>Remodelação Instalações (Raposa + Coruche)</b>									0
Projectos	1							31.026	31.026
Empreitada (Raposa)	1							211.146	211.146
Empreitada (Coruche)	1							297.770	297.770
									0
<b>Instalações ET Salvaterra de Magos</b>									0
Projectos + Empreitada	1							350.000	350.000
<b>Sub - Total</b>		0	0	626.894	0	0	0	889.942	1.516.836
IVA Dedutível 23% (64%)		0	0	22.669	0	0	0	64.938	87.607
<b>Total</b>		0	0	649.563	0	0	0	954.880	1.604.443

➤ Atividade em sistema Integrado

### Rendimentos

As vendas incluem as verbas referentes ao encaminhamento de resíduos recicláveis provenientes da recolha seletiva e entregas nos ecocentros e a venda de energia à EDP, proveniente da central de biogás. Ambas as verbas foram imputadas em 34% do seu valor a esta atividade e foram considerados os valores apurados de janeiro a agosto de 2022 e posteriormente extrapolados para doze meses. Não foram consideradas oscilações quer nas quantidades quer nos preços unitários dos vários materiais. Assim, o valor das vendas para o sistema integrado ascende a 273.403,52 €.

O tarifário referente à prestação de serviços de recolha em abaixo é o que a seguir se apresenta, mantendo-se o tarifário e também o histórico dos m<sup>3</sup> do ano anterior:

J.M. →

**Tarifário em baixa - Almeirim**

Tarifa diponibilidade/fixa	Qts	Tarifa
Consumidores Domésticos	118.539	2,05
Consumidores Domésticos/Social		0,00
Comerciais, Industriais e Garagens	9.741	4,44
Instituições e Agremiações privadas	767	2,05
Autarquias	987	2,05
Estado e outras pessoas colectivas	209	4,44

*(Handwritten signature and scribbles)*

**Tarifa variavel**

Consumidores Domésticos	Qts (m3)	Tarifa
0 aos 5	468.024,59	0,3195
6 aos 15	433.203,53	0,5591
16 aos 25	68.532,55	1,1038
mais de 25	23.363,16	1,8250
Comerciais, Industriais e Garagens	79.214,12	1,1737
Instituições e Agremiações privadas	22.180,50	0,3916
Autarquias	24.073,80	0,3916
Estado e outras pessoas colectivas	13.009,10	1,1737

**Tarifário em baixa - Coruche**

Tarifa diponibilidade/fixa	Qts	Tarifa
Consumidores Domésticos	108.489	2,05
Consumidores Domésticos/Social		0,00
Comerciais, Industriais e Garagens	6.798	4,44
Instituições e Agremiações privadas	1.222	2,05
Autarquias	1.348	2,05
Estado e outras pessoas colectivas	168	4,44

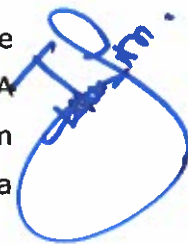
**Tarifa variavel**

Consumidores Domésticos	Qts (m3)	Tarifa
0 aos 5	392.872,58	0,3195
6 aos 15	338.792,00	0,5591
16 aos 25	62.112,20	1,1038
mais de 25	23.872,18	1,8250
Comerciais, Industriais e Garagens	61.046,43	1,1737
Instituições e Agremiações privadas	27.279,00	0,3916
Autarquias	35.057,05	0,3916
Estado e outras pessoas colectivas	11.647,01	1,1737

As prestações de serviços em baixa assumem o valor de 1.722.554,77 € no final do ano em análise.

Os outros proveitos incluem os proveitos financeiros que correspondem aos juros de depósitos a prazo no montante de 1.384.928,30 € a uma taxa anual de 0,1%, sendo posteriormente imputados em 34%.

A rubrica inclui também a imputação de subsídios associados às candidaturas de "Promoção de compostagem na Ecoleziria" e "Desviar de aterro para valorizar". A imputação do subsídio à parte proporcional da depreciação do bem, de acordo com a percentagem de comparticipação de elegibilidade do bem/equipamento, a imputação foi realizada em 34% e tem o valor de 14.081,04 €.



No quadro seguinte pode-se observar o resumo da totalidade dos rendimentos:

<b>Rendimentos - SI</b>	<b>2023</b>
Vendas	273.403,52
Prestações de serviços	1.722.554,77
Outros Rendimentos	14.081,04
Juros obtidos	477,42
<b>TOTAL</b>	<b>2.010.516,75</b>

#### **Gastos**

O custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas inclui o valor do gasóleo consumido em Coruche e na Raposa. Foi considerado o valor do gasóleo até agosto de 2022 e posteriormente extrapolados até dezembro, não foram consideradas oscilações quer nos litros consumidos e foram assumidos os preços unitários em vigor até ao momento. No sistema integrado esta rubrica inclui o gasóleo consumido com as viaturas da recolha em baixa e os 34% de afetação ao sistema integrado.

O valor para o sistema integrado ascende a 244.743 €.

A rubrica de fornecimentos e serviços externos para o sistema integrado ascende a 683.108,04 € e inclui as seguintes rubricas:

- O transporte e tratamento de resíduos urbanos para uma unidade de tratamento externa à Empresa, para os resíduos produzidos no Município do Cartaxo, está prevista a entrega anual de 10.357 toneladas pelo preço unitário de 43,95 €/tonelada, com origem no Município de Cartaxo. O gasto anual para o sistema integrado é de 154.765 €;
- Os serviços de monitorização e caracterização, para o ano em causa apenas foi considerada a monitorização uma vez que caracterização de resíduos é bianual, pelo que o valor apurado para esta atividade foi de 2.729 €;

- O tratamento de lixiviado através de osmose inversa pelo valor por m<sup>3</sup> de 1,57€, prevendo-se o tratamento de 27.204,36 m<sup>3</sup>, para o sistema integrado o valor ascende a 15.724 €;
- Nos outros serviços estão incluídas as verbas a afetar, com honorários de juristas, de revisor oficial de contas e também o transporte e tratamento de papel e embalagens pelo valor unitário de 60,16 €/tonelada e 280,76 €/toneladas respetivamente,
- Quanto à publicidade e propaganda foi orçamentada com a verba de 17.105 €
- Para a vigilância e segurança que corresponde à prestação de serviços de vigilância humana tem o valor hora de 8 €, ascendendo a 12.255 € para o sistema integrado;
- A rubrica de conservação e reparação, para o sistema integrado ascende a 254.963 €, e tem como sub. rubricas:

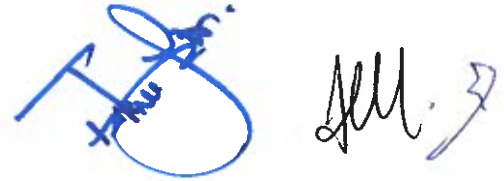
Equipamento básico:	173.406 €
Equipamento transporte:	2.764 €
Equipamento administrativo:	41 €
Pneumáticos:	34.551 €
Instalações:	29.521 €

A rubrica de ferramentas e utensílios está orçamentada com 12.223 € e o material de escritório que inclui entre outros o papel de fotocópia e as respetivas cópias e a anuidade das várias licenças dos serviços informáticos, a rubrica está orçamentada com 2.457 €.

Na rubrica energia e fluidos está incluída a verba associada à energia elétrica consumida, para o ano de 2023 está previsto o valor de 6.288 €, para o sistema integrado. Na rubrica de combustíveis estão previstos 1.285 € que dizem respeito ao consumo com gasolina por parte das viaturas ligeiras de passageiros e também para algumas máquinas.

Na rubrica óleos e lubrificantes está previsto o valor de 19.904 € e a rubrica água corresponde ao consumo de água de rede em Coruche e as aquisições para os restantes locais da Empresa, cujo valor ascende a 1.414 €.

A comparticipação de venda de energia à CVE, corresponde a 2,5% da venda de energia à EDP, produzida na central de valorização energética detida pela Empresa. A esse valor acresce ainda o valor de mão de obra de assistência e exploração do aterro no valor de 42 €/hora, o valor previsto ascende a 5.801 €.



A rubrica de rendas e alugueres referem-se ao aluguer de duas máquinas de cópias para o escritório e a portaria do edifício administrativo, também ao aluguer de contentores/balneários, para o sistema integrado o valor ascende a 11.342 €.

A rubrica de comunicação está estimada com o valor de 1.455 €, a verba de seguros (não inclui seguro de acidentes de trabalho) estima-se em 18.095 €, a limpeza higiene e conforto inclui material de limpeza e prestação de serviços de limpeza ascendendo a 3.630 € e a rubrica de outros serviços diz respeito a gastos financeiros, parque e portagens e estima-se em 1.118 €.

A rubrica de gastos com o pessoal no sistema integrado ascende a 863.455,87 €, e inclui atualização salarial mensal de 60 €, assim a totalidade das remunerações para o sistema integrado estão estimadas com o valor de 658.128,44 €.

O gasto com a segurança social ascende a 23,75 % das remunerações brutas auferidas, com exceção do subsídio de alimentação que não está sujeito. O gasto com a caixa geral de aposentação referente ao trabalhador cedido pelo Município de Almeirim ascende a 23,75 % da remuneração auferidas, ambos os gastos (segurança social e caixa geral de aposentações) ascendem a 156.305,50 €.

O seguro de acidentes de trabalho está estimado em 6.383,18 € e corresponde a uma taxa de 1,73 %.

Os encargos referentes ao método de capitação cobrados nos termos do artigo 218.º da Lei n.º 12/2022 de 27 de junho, ascendem a 1.784,78 € mensais, o que totaliza o valor anual de 7.281,94 €, para o sistema integrado.

Os outros gastos com o pessoal ascendem a 35.356,81 € e incluem formação, segurança, higiene e saúde no trabalho, equipamento de proteção individual de trabalhos e o novo encargo mensal com a higienização do fardamento de trabalho que de iniciou em setembro de 2022.

As depreciações correspondem ao histórico do ano anterior acrescido das depreciações dos novos investimentos a realizar em 2023. Assim, o total das depreciações referentes ao equipamento já existente ascendem no final de 2023 a 190.592,03 € e as depreciações dos novos investimentos apresentam o valor de 52.598,20 €, totalizado a rubrica o valor de 243.190,23 €.

A rubrica de outros gastos e perdas ascende a 9.804,18 € e inclui gastos relacionados com as quotizações, o valor da ocupação do terreno onde se situa a Estação de

Transferência de Salvaterra de Magos e o imposto único de circulação de viaturas e camiões.

Quanto aos gastos e perdas financeiros incluem o valor dos juros do leasing da viatura elétrica adquirida em março de 2021.

A totalidade dos gastos terá a seguinte estrutura:

<b>Gastos</b>	<b>2023</b>
Custo das Mercadorias Vendidas e das matérias consumidas	(244.742,52)
Fornecimentos e Serviços Externos	(683.108,04)
Gastos com o Pessoal	(863.455,87)
Outros Gastos	(9.804,18)
Gastos/Reversões de depreciação e amortização	(243.190,23)
Juros suportados	(63,25)
<b>TOTAL</b>	<b>(2.044.364,09)</b>

### Investimentos em baixa

No quadro seguinte apresentam-se os investimentos a realizar no sistema em alta no ano de 2023:

<b>Descrição</b>	<b>Janeiro</b>	<b>Março</b>	<b>Total</b>
Conversão de camião de recolha de RU	46.715		46.715
Camião de recolha de resíduos urbanos (RU)		152.028	152.028
<b>Total</b>	<b>46.715</b>	<b>152.028</b>	<b>198.743</b>

- Taxa de Gestão de Resíduos

A Taxa de Gestão de Resíduos tem sofrido ao longo dos últimos anos aumentos substanciais, no quadro seguinte podemos observar a evolução dos últimos anos e as perspetivas de aumento para o futuro, as últimas alterações para os valores a aplicar decorrem da publicação do Decreto-Lei n.º 102-D/2020, de 10 de dezembro:




Ano	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
TGR €/ton	5,5	6,6	7,7	8,8	9,9	11	22	22	25	30	35

Como se verifica no período de dez anos a taxa de Gestão de Resíduos irá aumentar de acordo com o definido no Decreto-Lei mencionado, cerca de 29,50 € por tonelada. Na Empresa a Taxa de gestão de resíduos aplicada na atividade em alta é imputada aos Municípios mensalmente de acordo com a proporção das toneladas entregues por cada um deles. Posteriormente é realizado o diferencial entre as toneladas encaminhadas para tratamento na RSTJ e a totalidade dos resíduos entregues na Empresa para tratamento. Para as toneladas encaminhadas para a RSTJ a Taxa de Gestão de Resíduos irá incidir sobre 45% dos resíduos, para as toneladas encaminhadas para deposição em aterro a Taxa irá incidir sobre 100% dos resíduos. A Empresa prevê encaminhar em 2023 para a RSTJ cerca de 10.357 toneladas e 46.711 toneladas para aterro.

Na atividade em baixa a Taxa de Gestão de Resíduos será aplicada aos Municípios de acordo com os pressupostos anteriores, mas tendo como referência os resíduos depositados nos Municípios em baixa de Almeirim e Coruche. Uma vez que em 2020 e 2021 não foi atualizada a Taxa de Gestão de Resíduos, como consequência da pandemia COVID-19 que deflagrou no ano de 2020, e que a situação económica e social das famílias se degradou, foi opção que a mesma não fosse atualizada nesse período. No entanto dado que os cálculos anteriores tinham como referência a Taxa de Gestão de Resíduos do ano de 2019, no valor de 0,03152 €/m<sup>3</sup>, tornou-se necessária a atualização da mesma em 2022 para 0,06911 €/m<sup>3</sup>. Em 2023 com o aumento da TGR para 25 € por tonelada e com a continuidade da deposição de resíduos em aterro, a mesma terá o valor de 0,15 €/m<sup>3</sup>.

- Selagem

A emissão do Título Único Ambiental (TUA) em outubro de 2021 permitiu a reativação da célula do aterro, possibilitando a deposição de resíduos. De acordo com os códigos T000166 e T000167 do respetivo TUA referente a operações de selagem, salienta-se que foi remetido o projeto de selagem aquando do pedido do TUA para as entidades competentes. A deposição de resíduos a realizar, irá comportar trabalhos de máquinas e movimentação de terras associados a pré-selagem nos locais de deposição.


A Empresa tem constituída, de acordo com a legislação aplicável, a provisão para selagem do aterro no montante de 1.414.157 €, pelo que os gastos com estas operações serão deduzidos à provisão existente.

No ano anterior a provisão foi utilizada em 197.291,57 €, prevendo-se a utilização mensal neste ano em 16.440 €, totalizando o valor de 197.280 €.

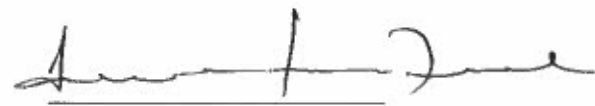
Com estes pressupostos, os documentos financeiros previsionais apresentam um total de investimento de 1.751.579 €, um total de rendimentos/ganhos de 4.498.296,28 €, um total de gastos/perdas de 3.975.176,04 € e uma estimativa de imposto sobre o rendimento de 117.702,06 €, a que corresponde um resultado líquido previsional de 405.418,19 € e uma margem líquida de 9,10%.

Almeirim, 20 de dezembro de 2022

O Conselho de Administração

  
\_\_\_\_\_  
Carlos Coutinho

  
\_\_\_\_\_  
Maria de Fátima Galhardo

  
\_\_\_\_\_  
Dionísio Mendes



## Plano de recuperação da Taxa de Gestão de Resíduos 2023-2025

A taxa de gestão de resíduos foi aprovada pelo Decreto-Lei 178/2006 de 05 de setembro, teve posteriormente atualizações nomeadamente a redação que lhe foi dada pela Lei n.º 82-D/2014 de 31 de dezembro e pelo Decreto-Lei n.º 92/2020 de 23 de outubro e mais recentemente o Decreto-Lei n.º 102-D/2020 de 10 de dezembro. Este decreto aprovou o RGGR e definiu os valores da Taxa de Gestão de Resíduos a aplicar até 2025. A evolução dos valores desde 2015 até 2025 da Taxa de Gestão de Resíduos em euros por tonelada de resíduos, é a seguinte:

Ano	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
TGR €/ton	5,5	6,6	7,7	8,8	9,9	11	22	22	25	30	35

Entre 2020 e 2021 a Taxa de gestão de resíduos duplicou o seu valor, o que originou um desequilíbrio entre os valores pagos e os valores efetivamente recebidos dos Municípios pertencentes aos Municípios que aderiram à recolha em baixa (Almeirim e Coruche). O momento para este aumento ocorrer também não foi mais feliz, uma vez que em março de 2020, surgiu a pandemia SARS-CoV-2 (COVID19) que se propagou por todo o mundo em 2020, originando grandes dificuldades sociais para as famílias e económicas para as empresas, que ainda hoje se fazem sentir. Nesse sentido uma vez que a Taxa de Gestão de Resíduos é repercutida nos Municípios, decorrente do contexto anteriormente referido houve necessidade de acautelar os valores a praticar na fatura da água, onde esta taxa se reflete. Ora esta situação originou inevitavelmente um desequilíbrio entre os valores recebidos e os valores efetivamente pagos pela Empresa às entidades competentes.

Em outubro de 2021 foi emitido o Título Único Ambiental que permitiu à Empresa proceder à reativação da célula do aterro para deposição de resíduos. Neste sentido o encaminhamento de resíduos deixou de ser realizado na totalidade para a RSTJ, o que significa que uma parte dos resíduos ficou sujeito a uma TGR a incidir sobre 100% dos resíduos e uma TGR a incidir sobre 45%. Esta foi a estratégia iniciada pela Empresa desde finais de 2021 e que se previa que tivesse duração até 31 de dezembro de 2022. Assim, aquando da realização dos instrumentos de gestão previsional para 2022, foi realizado e aprovado um plano de recuperação da Taxa de Gestão de Resíduos até 2025, cujo pressuposto seria que entre 2023 e 2025 os resíduos urbanos voltariam a ser encaminhados para tratamento em unidade externa à Empresa, neste caso a RSTJ.

Na data atual, tendo-se verificado que a capacidade da célula do aterro permitirá o encaixe/deposição de mais resíduos, optou a Empresa em 2023 e à semelhança do ano de 2022, continuar com a estratégia mista de deposição de resíduos em aterro e encaminhamento para unidade externa à Empresa, o que irá alterar os valores apurados anteriormente para os Municípios com atividade em baixa (Almeirim e Coruche).

Nestes termos a Taxa de Gestão de Resíduos a aplicar em 2023 e seguintes será a seguinte:




Ano	2023	2024	2025
TGR €/m3	0,150	0,190	0,20

Com os valores apresentados pretende-se proceder à recuperação da TGR de anos anteriores, que a TGR a pagar às entidades competentes em toneladas esteja em consonância com a TGR indexada à fatura da água e também acompanhar os aumentos definidos pelo Decreto-Lei n.º 102-D/2020 de 10 de dezembro.

O Conselho de Administração:

  
Carlos Antonio Pinto Coutinho

  
Maria de Fátima Galhardo

  
Dionísio Simão Mendes

Rendimentos em Alta 2023

Base	Valor
IVA	
IVA Autodeclarado	6.038,01
IVA Autodeclarado	37.782,78
IVA Autodeclarado	80,85
23,00	18,43
0,00	4.003,95
0,00	61.402,97
0,00	119.566,51
0,00	1.140,95
0,00	11.153,84
0,00	52.003,47
0,00	69.027,77
0,00	22.785,98
0,00	37.429,48
0,00	92.583,81
23,00	2.389,76
23,00	22.623,05
Taxa	
Toneladas	
3,807	49,44
13,789	49,44
10,357	49,44
10,861	49,44
39,914	
1,364.620,20	0,1%
1.404,16	

DESCRICOÃO	Janeiro	Fevereiro	Março	Abril	Maió	Junho	Julho	Agosto	Setembro	Outubro	Novembro	Dezembro	Total
<b>Vendas</b>													
Sucata	503,17	503,17	503,17	503,17	503,17	503,17	503,17	503,17	503,17	503,17	503,17	503,17	6.038,01
Papel/Cartão Não Embalagem	3.148,57	3.148,57	3.148,57	3.148,57	3.148,57	3.148,57	3.148,57	3.148,57	3.148,57	3.148,57	3.148,57	3.148,57	37.782,78
Fime plástico Não Embalagem	0,74	0,74	0,74	0,74	0,74	0,74	0,74	0,74	0,74	0,74	0,74	0,74	80,85
<b>Sub-Total</b>	<b>3.652,47</b>	<b>3.652,47</b>	<b>3.652,47</b>	<b>3.652,47</b>	<b>3.652,47</b>	<b>3.652,47</b>	<b>3.652,47</b>	<b>3.652,47</b>	<b>3.652,47</b>	<b>3.652,47</b>	<b>3.652,47</b>	<b>3.652,47</b>	<b>43.301,64</b>
Limpeza	1,62	1,62	1,62	1,62	1,62	1,62	1,62	1,62	1,62	1,62	1,62	1,62	19,43
REEE	363,00	363,00	363,00	363,00	363,00	363,00	363,00	363,00	363,00	363,00	363,00	363,00	4.003,95
Vidro	5.116,91	5.116,91	5.116,91	5.116,91	5.116,91	5.116,91	5.116,91	5.116,91	5.116,91	5.116,91	5.116,91	5.116,91	61.402,97
Papel/Cartão Embalagem	9.006,54	9.006,54	9.006,54	9.006,54	9.006,54	9.006,54	9.006,54	9.006,54	9.006,54	9.006,54	9.006,54	9.006,54	119.566,51
Eletroele	95,08	95,08	95,08	95,08	95,08	95,08	95,08	95,08	95,08	95,08	95,08	95,08	1.140,95
Alumínio	929,40	929,40	929,40	929,40	929,40	929,40	929,40	929,40	929,40	929,40	929,40	929,40	11.153,84
Fime plástico Embalagem	4.333,62	4.333,62	4.333,62	4.333,62	4.333,62	4.333,62	4.333,62	4.333,62	4.333,62	4.333,62	4.333,62	4.333,62	52.003,47
PIT	5.752,31	5.752,31	5.752,31	5.752,31	5.752,31	5.752,31	5.752,31	5.752,31	5.752,31	5.752,31	5.752,31	5.752,31	69.027,77
Aço	1.888,83	1.888,83	1.888,83	1.888,83	1.888,83	1.888,83	1.888,83	1.888,83	1.888,83	1.888,83	1.888,83	1.888,83	22.785,98
PEAD	2.285,31	2.285,31	2.285,31	2.285,31	2.285,31	2.285,31	2.285,31	2.285,31	2.285,31	2.285,31	2.285,31	2.285,31	37.429,48
Plásticos Mistos	7.715,46	7.715,46	7.715,46	7.715,46	7.715,46	7.715,46	7.715,46	7.715,46	7.715,46	7.715,46	7.715,46	7.715,46	92.583,81
OUJ - Outros Materiais Usados	189,08	189,08	189,08	189,08	189,08	189,08	189,08	189,08	189,08	189,08	189,08	189,08	2.389,76
Riscos CTE - Slogis	1.885,25	1.885,25	1.885,25	1.885,25	1.885,25	1.885,25	1.885,25	1.885,25	1.885,25	1.885,25	1.885,25	1.885,25	22.623,05
<b>Sub-Total</b>	<b>40.554,10</b>	<b>40.554,10</b>	<b>40.554,10</b>	<b>40.554,10</b>	<b>40.554,10</b>	<b>40.554,10</b>	<b>40.554,10</b>	<b>40.554,10</b>	<b>40.554,10</b>	<b>40.554,10</b>	<b>40.554,10</b>	<b>40.554,10</b>	<b>488.793,18</b>
<b>Prestações de Serviços</b>													
Resíduos Urbanos em alta:													
Alasca	16.097,17	16.097,17	16.097,17	16.097,17	16.097,17	16.097,17	16.097,17	16.097,17	16.097,17	16.097,17	16.097,17	16.097,17	183.180,04
Bonvento	58.808,58	58.808,58	58.808,58	58.808,58	58.808,58	58.808,58	58.808,58	58.808,58	58.808,58	58.808,58	58.808,58	58.808,58	681.678,72
Castro	42.872,85	42.872,85	42.872,85	42.872,85	42.872,85	42.872,85	42.872,85	42.872,85	42.872,85	42.872,85	42.872,85	42.872,85	512.071,83
Sociedade de Mapas	45.168,97	45.168,97	45.168,97	45.168,97	45.168,97	45.168,97	45.168,97	45.168,97	45.168,97	45.168,97	45.168,97	45.168,97	541.834,62
<b>Sub-Total</b>	<b>160.737,55</b>	<b>160.737,55</b>	<b>160.737,55</b>	<b>160.737,55</b>	<b>160.737,55</b>	<b>160.737,55</b>	<b>160.737,55</b>	<b>160.737,55</b>	<b>160.737,55</b>	<b>160.737,55</b>	<b>160.737,55</b>	<b>160.737,55</b>	<b>1.898.646,29</b>
<b>Total</b>	<b>204.959,92</b>	<b>204.959,92</b>	<b>204.959,92</b>	<b>204.959,92</b>	<b>204.959,92</b>	<b>204.959,92</b>	<b>204.959,92</b>	<b>204.959,92</b>	<b>204.959,92</b>	<b>204.959,92</b>	<b>204.959,92</b>	<b>204.959,92</b>	<b>2.489.619,00</b>
IVA 6%	11.902,80	11.902,80	11.902,80	11.902,80	11.902,80	11.902,80	11.902,80	11.902,80	11.902,80	11.902,80	11.902,80	11.902,80	143.434,51
IVA 27%	479,00	479,00	479,00	479,00	479,00	479,00	479,00	479,00	479,00	479,00	479,00	479,00	5.769,72
<b>Total com IVA</b>	<b>217.362,77</b>	<b>217.362,77</b>	<b>217.362,77</b>	<b>217.362,77</b>	<b>217.362,77</b>	<b>217.362,77</b>	<b>217.362,77</b>	<b>217.362,77</b>	<b>217.362,77</b>	<b>217.362,77</b>	<b>217.362,77</b>	<b>217.362,77</b>	<b>2.888.713,23</b>
<b>Proveitos Financeiros</b>													
Outros Proveitos:													
Subsidio 25% - Promoção compostagem	1.361,63	1.361,63	1.361,63	1.361,63	1.361,63	1.361,63	1.361,63	1.361,63	1.361,63	1.361,63	1.361,63	1.361,63	16.349,91
Subsidio 15% - Desvalor de ativo para Valorizar	1.099,18	1.099,18	1.099,18	1.099,18	1.099,18	1.099,18	1.099,18	1.099,18	1.099,18	1.099,18	1.099,18	1.099,18	13.189,17

*[Handwritten signatures and initials in blue ink]*

166.923,15
300.425,46
5.397,13
30.523,22
21.439,44
5.690,43
57.803,90
179.837,60
29.728,42
32.996,44
23.789,21
145.602,42
2.043,60
80,40
25.357,05
21.439,44
4.832,42
4.768,37
12.206,30
2.494,42
2.328,42
16.215,42
9.877,20
2.176,42
958,42
2.824,42
18.994,42
2.780,42
3.352,42
2.132,42

Descrição	Jan/2022	Fev/2022	Março	Abril	Mai	Junho	Julho	Agosto	Setembro	Outubro	Novembro	Dezembro	Total
<b>Custo das Mercadorias Vendidas e das Matérias Consumidas</b>													
Gasóleo	13.910,26	13.910,26	13.910,26	13.910,26	13.910,26	13.910,26	13.910,26	13.910,26	13.910,26	13.910,26	13.910,26	13.910,26	166.923,15
<b>Sub-total</b>	13.910,26	13.910,26	13.910,26	13.910,26	13.910,26	13.910,26	13.910,26	13.910,26	13.910,26	13.910,26	13.910,26	13.910,26	166.923,15
<b>Fornecedores e Serviços Externos</b>													
Trabalhos Especializados	25.035,46	25.035,46	25.035,46	25.035,46	25.035,46	25.035,46	25.035,46	25.035,46	25.035,46	25.035,46	25.035,46	25.035,46	300.425,46
Transporte e Tratamento de RSU	441,43	441,43	441,43	441,43	441,43	441,43	441,43	441,43	441,43	441,43	441,43	441,43	5.397,13
Monitorização e Caracterização	2.543,90	2.543,90	2.543,90	2.543,90	2.543,90	2.543,90	2.543,90	2.543,90	2.543,90	2.543,90	2.543,90	2.543,90	30.523,22
Tratamento de lixiviado - osmose	1.786,62	1.786,62	1.786,62	1.786,62	1.786,62	1.786,62	1.786,62	1.786,62	1.786,62	1.786,62	1.786,62	1.786,62	21.439,44
Outros Serviços:	471,67	471,67	471,67	471,67	471,67	471,67	471,67	471,67	471,67	471,67	471,67	471,67	5.690,43
Juristas	4.750,28	4.750,28	4.750,28	4.750,28	4.750,28	4.750,28	4.750,28	4.750,28	4.750,28	4.750,28	4.750,28	4.750,28	57.803,90
Revisor Oficial de Contas	14.985,58	14.985,58	14.985,58	14.985,58	14.985,58	14.985,58	14.985,58	14.985,58	14.985,58	14.985,58	14.985,58	14.985,58	179.837,60
Transporte e tratamento de papel/cárdão	2.477,19	2.477,19	2.477,19	2.477,19	2.477,19	2.477,19	2.477,19	2.477,19	2.477,19	2.477,19	2.477,19	2.477,19	29.728,42
Transporte e tratamento de embalagens	2.716,37	2.716,37	2.716,37	2.716,37	2.716,37	2.716,37	2.716,37	2.716,37	2.716,37	2.716,37	2.716,37	2.716,37	32.996,44
Outros	1.982,43	1.982,43	1.982,43	1.982,43	1.982,43	1.982,43	1.982,43	1.982,43	1.982,43	1.982,43	1.982,43	1.982,43	23.789,21
Publicidade e propagação	12.133,50	12.133,50	12.133,50	12.133,50	12.133,50	12.133,50	12.133,50	12.133,50	12.133,50	12.133,50	12.133,50	12.133,50	145.602,42
Vigilância e Segurança	170,22	170,22	170,22	170,22	170,22	170,22	170,22	170,22	170,22	170,22	170,22	170,22	2.043,60
Conservação e Reparação	6,70	6,70	6,70	6,70	6,70	6,70	6,70	6,70	6,70	6,70	6,70	6,70	80,40
Equipamento Básico	2.113,09	2.113,09	2.113,09	2.113,09	2.113,09	2.113,09	2.113,09	2.113,09	2.113,09	2.113,09	2.113,09	2.113,09	25.357,05
Equipamento de Transporte	1.786,31	1.786,31	1.786,31	1.786,31	1.786,31	1.786,31	1.786,31	1.786,31	1.786,31	1.786,31	1.786,31	1.786,31	21.439,44
Equipamento Administrativo	365,96	365,96	365,96	365,96	365,96	365,96	365,96	365,96	365,96	365,96	365,96	365,96	4.832,42
Pneumáticos	397,36	397,36	397,36	397,36	397,36	397,36	397,36	397,36	397,36	397,36	397,36	397,36	4.768,37
Instalações	1.017,20	1.017,20	1.017,20	1.017,20	1.017,20	1.017,20	1.017,20	1.017,20	1.017,20	1.017,20	1.017,20	1.017,20	12.206,30
Ferramentas e Utensílios	207,82	207,82	207,82	207,82	207,82	207,82	207,82	207,82	207,82	207,82	207,82	207,82	2.494,42
Material de escritório	210,66	210,66	210,66	210,66	210,66	210,66	210,66	210,66	210,66	210,66	210,66	210,66	2.328,42
Energia e Fluidos	851,25	851,25	851,25	851,25	851,25	851,25	851,25	851,25	851,25	851,25	851,25	851,25	16.215,42
Electricidade	823,10	823,10	823,10	823,10	823,10	823,10	823,10	823,10	823,10	823,10	823,10	823,10	9.877,20
Combustíveis	181,31	181,31	181,31	181,31	181,31	181,31	181,31	181,31	181,31	181,31	181,31	181,31	2.176,42
Água	79,84	79,84	79,84	79,84	79,84	79,84	79,84	79,84	79,84	79,84	79,84	79,84	958,42
Oleos e lubrificantes	235,29	235,29	235,29	235,29	235,29	235,29	235,29	235,29	235,29	235,29	235,29	235,29	2.824,42
Comparticipação Energia CVE	1.557,81	1.557,81	1.557,81	1.557,81	1.557,81	1.557,81	1.557,81	1.557,81	1.557,81	1.557,81	1.557,81	1.557,81	18.994,42
Deslocações e Estadas	229,96	229,96	229,96	229,96	229,96	229,96	229,96	229,96	229,96	229,96	229,96	229,96	2.780,42
Rendas e Aluguéis	279,32	279,32	279,32	279,32	279,32	279,32	279,32	279,32	279,32	279,32	279,32	279,32	3.352,42
Equipamento	177,64	177,64	177,64	177,64	177,64	177,64	177,64	177,64	177,64	177,64	177,64	177,64	2.132,42
Comunicação	80.034,96	80.034,96	80.034,96	80.034,96	80.034,96	80.034,96	80.034,96	80.034,96	80.034,96	80.034,96	80.034,96	80.034,96	980.419,47
Seguros	93.945,22	93.945,22	93.945,22	93.945,22	93.945,22	93.945,22	93.945,22	93.945,22	93.945,22	93.945,22	93.945,22	93.945,22	1.127.342,62
Contencioso e Notariado	1.151,86	1.151,86	1.151,86	1.151,86	1.151,86	1.151,86	1.151,86	1.151,86	1.151,86	1.151,86	1.151,86	1.151,86	13.822,34
Limpeza Higiene e Contorno	5.980,43	5.980,43	5.980,43	5.980,43	5.980,43	5.980,43	5.980,43	5.980,43	5.980,43	5.980,43	5.980,43	5.980,43	71.766,16
Outros Serviços	101.077,81	101.077,81	101.077,81	101.077,81	101.077,81	101.077,81	101.077,81	101.077,81	101.077,81	101.077,81	101.077,81	101.077,81	1.232.834,13
<b>Sub-total</b>	80.034,96	80.034,96	80.034,96	80.034,96	80.034,96	80.034,96	80.034,96	80.034,96	80.034,96	80.034,96	80.034,96	80.034,96	980.419,47
<b>Total</b>	93.945,22	93.945,22	93.945,22	93.945,22	93.945,22	93.945,22	93.945,22	93.945,22	93.945,22	93.945,22	93.945,22	93.945,22	1.127.342,62

IVA 6% 1.151,86 1.151,86 1.151,86 1.151,86 1.151,86 1.151,86 1.151,86 1.151,86 1.151,86 1.151,86 1.151,86 1.151,86 13.822,34

IVA 23% 5.980,43 5.980,43 5.980,43 5.980,43 5.980,43 5.980,43 5.980,43 5.980,43 5.980,43 5.980,43 5.980,43 5.980,43 71.766,16

**Total IVA** 101.077,81 101.077,81 101.077,81 101.077,81 101.077,81 101.077,81 101.077,81 101.077,81 101.077,81 101.077,81 101.077,81 101.077,81 1.232.834,13

**Estrutura de Custos 2023**

Costa	DESCRIÇÃO	Janeiro	Fevereiro	Março	Abril	Maió	Junho	Julho	Agosto	Setembro	Outubro	Novembro	Dezembro	Total
61	CMVMC (gasóleo)	13.910,26	13.910,26	13.910,26	13.910,26	13.910,26	13.910,26	13.910,26	13.910,26	13.910,26	13.910,26	13.910,26	13.910,26	166.923,15
62	Fornecimentos e Serviços Externos	80.034,96	80.034,96	80.034,96	80.034,96	80.034,96	80.034,96	80.034,96	80.034,96	80.034,96	80.034,96	80.034,96	80.034,96	960.419,47
63	Custos com o pessoal	38.856,66	38.856,66	38.856,66	38.856,66	38.856,66	38.856,66	38.856,66	38.856,66	38.856,66	38.856,66	38.856,66	38.856,66	466.279,60
64	Gastos de depreciações e amortizações	19.504,24	19.504,24	24.615,94	24.615,94	24.615,94	24.615,94	27.559,12	27.559,12	27.559,12	27.559,12	27.559,12	27.559,12	302.826,07
68	Outros gastos e perdas	2.853,31	2.853,31	2.853,31	2.853,31	2.853,31	2.853,31	2.853,31	2.853,31	2.853,31	2.853,31	2.853,31	2.853,31	34.238,72
69	Gastos e perdas de financiamento	11,89	11,56	11,29	10,96	10,69	10,38	10,06	9,78	9,48	9,17	8,87	8,57	122,77
		165.171,32	165.171,01	160.282,41	160.282,12	160.281,81	160.281,51	163.224,38	163.224,08	163.223,78	163.223,48	163.223,17	163.222,87	1.930.811,05

**Gastos com Pessoal 2023**

Costa	DESCRIÇÃO	Jan	Fev	Mar	Abr	Maió	Junho	Julho	Agosto	Setembro	Outubro	Novembro	Dezembro	Total
631	Aos orgaos sociais	2.245,41	2.245,41	2.245,41	2.245,41	2.245,41	2.245,41	2.245,41	2.245,41	2.245,41	2.245,41	2.245,41	2.245,41	26.044,68
632	Ao Pessoal	24.617,12	24.617,12	24.617,12	24.617,12	24.617,12	24.617,12	24.617,12	24.617,12	24.617,12	24.617,12	24.617,12	24.617,12	295.405,40
6351 e 2	Encargos para a seguranga social	6.379,85	6.379,85	6.379,85	6.379,85	6.379,85	6.379,85	6.379,85	6.379,85	6.379,85	6.379,85	6.379,85	6.379,85	76.958,19
6353	Encargos ACSS - Despesas funcionárias SNS	1.177,96	1.177,96	1.177,96	1.177,96	1.177,96	1.177,96	1.177,96	1.177,96	1.177,96	1.177,96	1.177,96	1.177,96	14.135,54
6362	Seguro de Accidentes de Trabalho	1.032,58	1.032,58	1.032,58	1.032,58	1.032,58	1.032,58	1.032,58	1.032,58	1.032,58	1.032,58	1.032,58	1.032,58	12.390,93
638	Outros Custos com o Pessoal	3.403,75	3.403,75	3.403,75	3.403,75	3.403,75	3.403,75	3.403,75	3.403,75	3.403,75	3.403,75	3.403,75	3.403,75	40.844,96
		38.856,66	38.856,66	38.856,66	38.856,66	38.856,66	38.856,66	38.856,66	38.856,66	38.856,66	38.856,66	38.856,66	38.856,66	466.279,60

**Base**

20.944,86
295.405,40
14.135,54
12.390,93
40.844,96

**Financiamento 2023**

Leasing:	Jan	Fev	Mar	Abr	Maió	Junho	Julho	Agosto	Setembro	Outubro	Novembro	Dezembro	Total
Viatura eléctrica	17.841,10	17.779,03	16.516,96	15.854,80	15.192,82	14.530,75	13.868,68	13.206,61	12.544,54	11.882,47	11.220,40	10.558,33	
AF-60-PM	662,07	662,07	662,07	662,07	662,07	662,07	662,07	662,07	662,07	662,07	662,07	662,07	7.944,84
De 02-2021	18,02	17,56	17,10	16,65	16,19	15,73	15,27	14,82	14,36	13,90	13,44	12,98	
A 02-2025	117.179,03	116.516,06	115.854,80	115.192,82	114.530,75	113.868,68	113.206,61	112.544,54	111.882,47	111.220,40	110.558,33	109.896,26	

*Jell*




**INVESTIMENTO 2023**

Descrição	Quantidades	Janeiro	Fevereiro	Março	Abril	Maió	Junho	Julho	Total
Veículos porta e porta	2			390.156					390.156
Software veículos porta a porta	1			69.987					69.987
Camión + ampílioi + grúe	1			166.751					166.751
Remodificação Instalações (Raposa + Coruche)									0
Projetos	1							31.028	31.028
Empreitada (Raposa)	1							211.146	211.146
Empreitada (Coruche)	1							287.770	287.770
Instalações ET Salvaterra de Magos								0	0
Projetos + Empreitada	1							350.000	350.000
<b>Total</b>									1.518.636
Sub - Total		0	0	626.894	0	0	0	680.942	1.518.636
IVA Deducível 23% (64%)		0	0	22.659	0	0	0	64.938	87.607
<b>Total</b>		0	0	649.553	0	0	0	954.880	1.604.443

**Depreciações 2023**

Descrição	Janeiro	Fevereiro	Março	Abril	Maió	Junho	Julho	Total
<b>Depreciações (adquirido até 31.12.2022)</b>	19.504,24	19.504,24	19.504,24	19.504,24	19.504,24	19.504,24	19.504,24	234.050,80
Veículos porta e porta			2.682,32	2.682,32	2.682,32	2.682,32	2.682,32	26.823,23
Software veículos porta a porta			1.282,97	1.282,97	1.282,97	1.282,97	1.282,97	12.829,67
Camión + ampílioi + grúe			1.146,41	1.146,41	1.146,41	1.146,41	1.146,41	11.464,15
Remodificação Instalações (Raposa + Coruche)								0
Projetos							85,32	85,32
Empreitada (Raposa)							580,65	580,65
Empreitada (Coruche)							618,67	618,67
Instalações ET Salvaterra de Magos							1.458,33	1.458,33
Projetos + Empreitada							8,750,00	8,750,00
<b>Total</b>	19.504,24	19.504,24	24.615,94	24.615,94	24.615,94	24.615,94	27.550,12	302.826,97

Tx depreciação
12.50%
33.33%
12.50%
5.00%
5.00%
5.00%

Ecoleziria - Empresa Intermunicipal p/ Tratamento de Resíduos Sólidos, EIM  
 Contribuinte: 504 871 650  
 Exercício: 2023  
 Moeda: EUR

**DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS PREVISIONAL POR NATUREZAS EM: 31/12/2023**

RENDIMENTOS E GASTOS	PERÍODOS												TOTAL	
	Janeiro	Fevereiro	Março	Abril	Maió	Junho	Julho	Agosto	Setembro	Outubro	Novembro	Dezembro		
Vendas e serviços prestados	204.959,92	204.959,92	204.959,92	204.959,92	204.959,92	204.959,92	204.959,92	204.959,92	204.959,92	204.959,92	204.959,92	204.959,92	204.959,92	2.459.519,00
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	-13.910,26	-13.910,26	-13.910,26	-13.910,26	-13.910,26	-13.910,26	-13.910,26	-13.910,26	-13.910,26	-13.910,26	-13.910,26	-13.910,26	-13.910,26	-166.923,15
Fornecimentos e serviços externos	-80.034,96	-80.034,96	-80.034,96	-80.034,96	-80.034,96	-80.034,96	-80.034,96	-80.034,96	-80.034,96	-80.034,96	-80.034,96	-80.034,96	-80.034,96	-960.419,47
Gastos com pessoal	-38.856,66	-38.856,66	-38.856,66	-38.856,66	-38.856,66	-38.856,66	-38.856,66	-38.856,66	-38.856,66	-38.856,66	-38.856,66	-38.856,66	-38.856,66	-466.279,86
Outros rendimentos e ganhos	1.439,06	1.439,06	2.538,24	2.538,24	2.538,24	2.538,24	2.538,24	2.538,24	2.538,24	2.538,24	2.538,24	2.538,24	2.538,24	28.260,54
Outros gastos e perdas	-2.853,31	-2.853,31	-2.853,31	-2.853,31	-2.853,31	-2.853,31	-2.853,31	-2.853,31	-2.853,31	-2.853,31	-2.853,31	-2.853,31	-2.853,31	-34.239,72
<b>Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos</b>	70.743,80	70.743,80	71.842,97	71.842,97	71.842,97	71.842,97	71.842,97	71.842,97	71.842,97	71.842,97	71.842,97	71.842,97	71.842,97	859.917,33
Gastos / reversões de depreciação e de amortização	-19.504,24	-19.504,24	-24.615,94	-24.615,94	-24.615,94	-24.615,94	-24.615,94	-27.559,12	-27.559,12	-27.559,12	-27.559,12	-27.559,12	-27.559,12	-302.826,97
<b>Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)</b>	51.239,56	51.239,56	47.227,03	47.227,03	47.227,03	47.227,03	47.227,03	44.283,86	44.283,86	44.283,86	44.283,86	44.283,86	44.283,86	557.090,36
Juros e gastos similares suportados	-11,89	-11,59	-11,29	-10,99	-10,69	-10,38	-10,08	-9,78	-9,48	-9,17	-8,87	-8,57	-8,27	-122,77
<b>Resultado antes de impostos</b>	51.227,66	51.227,97	47.215,74	47.216,04	47.216,34	47.216,65	44.273,78	44.274,07	44.274,38	44.274,68	44.274,99	44.275,29	44.275,59	556.967,59
Impostos sobre o rendimento do período	-11.526,22	-11.526,29	-10.623,54	-10.623,61	-10.623,68	-10.623,75	-9.961,60	-9.961,67	-9.961,74	-9.961,80	-9.961,87	-9.961,94	-9.961,94	-125.317,71
<b>Resultado líquido do período</b>	39.701,44	39.701,67	36.592,20	36.592,43	36.592,67	36.592,90	34.312,18	34.312,41	34.312,64	34.312,88	34.313,11	34.313,35	34.313,58	431.649,88
<b>Margem Líquida</b>														17,55%

**Ecoleziria - Empresa Intermunicipal p/ Tratamento de Resíduos Sólidos, EIM**

Contribuinte: 504 871 650

Exercício: 2023

Moeda: EUR

**DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS PREVISIONAL POR NATUREZAS EM: 31/12/2023**

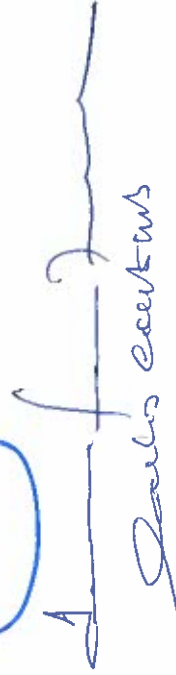
RENDIMENTOS E GASTOS	PERÍODO 31/12/23
Vendas e serviços prestados	2.459.519,00
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	-166.923,15
Fornecimentos e serviços externos	-960.419,47
Gastos com pessoal	-466.279,86
Outros rendimentos e ganhos	28.260,54
Outros gastos e perdas	-34.239,72
<b>Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos</b>	<b>859.917,33</b>
Gastos / reversões de depreciação e de amortização	-302.826,97
<b>Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)</b>	<b>557.090,36</b>
Juros e gastos similares suportados	-122,77
<b>Resultado antes de impostos</b>	<b>556.967,59</b>
Impostos sobre o rendimento do período	-125.317,71
<b>Resultado líquido do período</b>	<b>431.649,88</b>
	17,55%

Almeirim, 20 de dezembro de 2022

O Contabilista Certificado

O Conselho de Administração








244.742,52 €
154.764,65 €
2.726,93 €
15.724,00 €
11.044,59 €
2.016,6 €
29.395,6 €
92.638,4 €
18.658,6 €
17.105,6 €
12.255,6 €
173.408,6 €
2.764,6 €
41,6 €
34.551,6 €
20.521,6 €
12.223,6 €
2.457,6 €
6.288,38 €
1.265,6 €
1.414,6 €
19.804,6 €
5.801,6 €
1.121,6 €
11.342,6 €
1.455,6 €
18.496,6 €
1.491,6 €
3.600,6 €
1.118,6 €

Descrição	Fornecedores e Serviços Externos 2023												Total	
	Jan	Fev	Mar	Abr	Mai	Jun	Jul	Ag	Sep	Out	Nov	Dez		
<b>Custo das Mercadorias Vendidas e das Matérias Consumidas</b>														
Gasóleo	20.395,21	20.395,21	20.395,21	20.395,21	20.395,21	20.395,21	20.395,21	20.395,21	20.395,21	20.395,21	20.395,21	20.395,21	20.395,21	244.742,52
Sub-Total	20.395,21	20.395,21	20.395,21	20.395,21	20.395,21	20.395,21	20.395,21	20.395,21	20.395,21	20.395,21	20.395,21	20.395,21	20.395,21	244.742,52
<b>Fornecedores e Serviços Externos</b>														
<b>Trabalhos Especializados</b>														
Transporte e Tratamento de RSU	12.897,05	12.897,05	12.897,05	12.897,05	12.897,05	12.897,05	12.897,05	12.897,05	12.897,05	12.897,05	12.897,05	12.897,05	12.897,05	154.764,65
Monitorização e Carentização	227,40	227,40	227,40	227,40	227,40	227,40	227,40	227,40	227,40	227,40	227,40	227,40	227,40	2.726,93
Tratamento de Lixiviado	1.310,34	1.310,34	1.310,34	1.310,34	1.310,34	1.310,34	1.310,34	1.310,34	1.310,34	1.310,34	1.310,34	1.310,34	1.310,34	15.724,00
Outros:	920,38	920,38	920,38	920,38	920,38	920,38	920,38	920,38	920,38	920,38	920,38	920,38	920,38	11.044,59
Revisor Oficial de Contas	242,98	242,98	242,98	242,98	242,98	242,98	242,98	242,98	242,98	242,98	242,98	242,98	242,98	2.916,6
Transporte e tratamento de papel/cardido	2.447,12	2.447,12	2.447,12	2.447,12	2.447,12	2.447,12	2.447,12	2.447,12	2.447,12	2.447,12	2.447,12	2.447,12	2.447,12	29.395,6
Transporte e tratamento de embalagem	7.719,63	7.719,63	7.719,63	7.719,63	7.719,63	7.719,63	7.719,63	7.719,63	7.719,63	7.719,63	7.719,63	7.719,63	7.719,63	92.638,4
Outros	1.388,20	1.388,20	1.388,20	1.388,20	1.388,20	1.388,20	1.388,20	1.388,20	1.388,20	1.388,20	1.388,20	1.388,20	1.388,20	18.658,6
Publicidade e propaganda	1.425,46	1.425,46	1.425,46	1.425,46	1.425,46	1.425,46	1.425,46	1.425,46	1.425,46	1.425,46	1.425,46	1.425,46	1.425,46	17.105,6
Vigilância e segurança	1.021,25	1.021,25	1.021,25	1.021,25	1.021,25	1.021,25	1.021,25	1.021,25	1.021,25	1.021,25	1.021,25	1.021,25	1.021,25	12.255,6
Conservação e Registo	14.450,46	14.450,46	14.450,46	14.450,46	14.450,46	14.450,46	14.450,46	14.450,46	14.450,46	14.450,46	14.450,46	14.450,46	14.450,46	173.408,6
Equipamento Básico	230,34	230,34	230,34	230,34	230,34	230,34	230,34	230,34	230,34	230,34	230,34	230,34	230,34	2.764,6
Equipamento Transporte	3,45	3,45	3,45	3,45	3,45	3,45	3,45	3,45	3,45	3,45	3,45	3,45	3,45	41,6
Equipamento Administrativo	2.879,24	2.879,24	2.879,24	2.879,24	2.879,24	2.879,24	2.879,24	2.879,24	2.879,24	2.879,24	2.879,24	2.879,24	2.879,24	34.551,6
Pneumáticos	2.460,04	2.460,04	2.460,04	2.460,04	2.460,04	2.460,04	2.460,04	2.460,04	2.460,04	2.460,04	2.460,04	2.460,04	2.460,04	20.521,6
Instalações	1.018,62	1.018,62	1.018,62	1.018,62	1.018,62	1.018,62	1.018,62	1.018,62	1.018,62	1.018,62	1.018,62	1.018,62	1.018,62	12.223,6
Ferramentas e Utensílios	204,71	204,71	204,71	204,71	204,71	204,71	204,71	204,71	204,71	204,71	204,71	204,71	204,71	2.457,6
Material de escritório	524,03	524,03	524,03	524,03	524,03	524,03	524,03	524,03	524,03	524,03	524,03	524,03	524,03	6.288,38
Energia e Fluidos	107,07	107,07	107,07	107,07	107,07	107,07	107,07	107,07	107,07	107,07	107,07	107,07	107,07	1.265,6
Combustíveis	117,86	117,86	117,86	117,86	117,86	117,86	117,86	117,86	117,86	117,86	117,86	117,86	117,86	1.414,6
Água	1.658,67	1.658,67	1.658,67	1.658,67	1.658,67	1.658,67	1.658,67	1.658,67	1.658,67	1.658,67	1.658,67	1.658,67	1.658,67	19.804,6
Óleos e lubrificantes	483,41	483,41	483,41	483,41	483,41	483,41	483,41	483,41	483,41	483,41	483,41	483,41	483,41	5.801,6
Participação Energia CVE	93,40	93,40	93,40	93,40	93,40	93,40	93,40	93,40	93,40	93,40	93,40	93,40	93,40	1.121,6
Deslocações e Estadas	945,18	945,18	945,18	945,18	945,18	945,18	945,18	945,18	945,18	945,18	945,18	945,18	945,18	11.342,6
Rendas e Aluguéis	121,23	121,23	121,23	121,23	121,23	121,23	121,23	121,23	121,23	121,23	121,23	121,23	121,23	1.455,6
Equipamento	1.507,93	1.507,93	1.507,93	1.507,93	1.507,93	1.507,93	1.507,93	1.507,93	1.507,93	1.507,93	1.507,93	1.507,93	1.507,93	18.496,6
Comunicação	124,27	124,27	124,27	124,27	124,27	124,27	124,27	124,27	124,27	124,27	124,27	124,27	124,27	1.491,6
Seguros	302,53	302,53	302,53	302,53	302,53	302,53	302,53	302,53	302,53	302,53	302,53	302,53	302,53	3.600,6
Conciliação e Notariado	93,20	93,20	93,20	93,20	93,20	93,20	93,20	93,20	93,20	93,20	93,20	93,20	93,20	1.118,6
Limpeza Higiene e Conforto	58.925,67	58.925,67	58.925,67	58.925,67	58.925,67	58.925,67	58.925,67	58.925,67	58.925,67	58.925,67	58.925,67	58.925,67	58.925,67	703.108,04
Outros Serviços	77.320,88	77.320,88	77.320,88	77.320,88	77.320,88	77.320,88	77.320,88	77.320,88	77.320,88	77.320,88	77.320,88	77.320,88	77.320,88	827.560,56
Sub-Total	58.925,67	58.925,67	58.925,67	58.925,67	58.925,67	58.925,67	58.925,67	58.925,67	58.925,67	58.925,67	58.925,67	58.925,67	58.925,67	703.108,04
Total	77.320,88	77.320,88	77.320,88	77.320,88	77.320,88	77.320,88	77.320,88	77.320,88	77.320,88	77.320,88	77.320,88	77.320,88	77.320,88	827.560,56

Estrutura de Gastos 2023

Conta	Subcategoria	Janeiro	Fevereiro	Março	Abril	Maió	Junho	Julho	Agosto	Setembro	Outubro	Novembro	Dezembro	Total
61	CMV/MC	20.395,21	20.395,21	20.395,21	20.395,21	20.395,21	20.395,21	20.395,21	20.395,21	20.395,21	20.395,21	20.395,21	20.395,21	244.742,52
62	Fornecimentos e Serviços Externos	56.925,67	56.925,67	56.925,67	56.925,67	56.925,67	56.925,67	56.925,67	56.925,67	56.925,67	56.925,67	56.925,67	56.925,67	683.108,04
63	Custos com o pessoal	70.956,18	70.956,18	70.956,18	70.956,18	70.956,18	70.956,18	70.956,18	70.956,18	70.956,18	70.956,18	70.956,18	70.956,18	893.455,97
64	Gastos de depreciações e amortizações	16.399,29	16.399,29	16.399,29	16.399,29	16.399,29	16.399,29	16.399,29	16.399,29	16.399,29	16.399,29	16.399,29	16.399,29	243.190,23
68	Outros gastos e perdas	617,02	617,02	617,02	617,02	617,02	617,02	617,02	617,02	617,02	617,02	617,02	617,02	9.804,18
69	Gastos e perdas de financiamento	6,13	5,97	5,61	5,66	5,66	5,96	5,19	5,04	4,86	4,73	4,57	4,41	63,25
		185.496,40	185.496,33	186.646,10	186.645,95	171.183,51	171.183,35	171.948,11	171.947,98	171.947,80	171.947,85	171.947,49	171.947,34	2.044.364,09

Base

17.003,50
640.164,95
7.281,94
6.383,18
23.375,07

Gastos com Pessoal 2023

Conta	Subcategoria	Janeiro	Fevereiro	Março	Abril	Maió	Junho	Julho	Agosto	Setembro	Outubro	Novembro	Dezembro	Total
631	Aos outros sociais	1.496,96	1.496,96	1.496,96	1.496,96	1.496,96	1.496,96	1.496,96	1.496,96	1.496,96	1.496,96	1.496,96	1.496,96	17.963,50
632	Ao Pessoal	53.347,08	53.347,08	53.347,08	53.347,08	53.347,08	53.347,08	53.347,08	53.347,08	53.347,08	53.347,08	53.347,08	53.347,08	640.164,95
6351 e 2	Encargos para a segurança social	13.025,46	13.025,46	13.025,46	13.025,46	13.025,46	13.025,46	13.025,46	13.025,46	13.025,46	13.025,46	13.025,46	13.025,46	156.305,50
6353	Encargos ACS - Despesas funcionárias SNS	606,83	606,83	606,83	606,83	606,83	606,83	606,83	606,83	606,83	606,83	606,83	606,83	7.281,94
6362	Seguro de Acidentes de Trabalho	531,93	531,93	531,93	531,93	531,93	531,93	531,93	531,93	531,93	531,93	531,93	531,93	6.383,18
638	Outros Custos com o Pessoal	1.947,92	1.947,92	1.947,92	1.947,92	3.445,64	3.445,64	3.445,64	3.445,64	3.445,64	3.445,64	3.445,64	3.445,64	35.359,81
		70.956,18	70.956,18	70.956,18	70.956,18	72.453,89	72.453,89	72.453,89	72.453,89	72.453,89	72.453,89	72.453,89	72.453,89	863.455,97

INVESTIMENTO 2023

Descrição	Quantidades	Janário	Fevereiro	Março	Abril	Maió	Junho	Julho	Agosto	Setembro	Outubro	Novembro	Dezembro	Total
Visaues porta a porta	2			390.156										390.156
Software visaues porta a porta	1			69.987										69.987
Contentores porta a porta	12.000			0										0
Camião + amplíador + grua	1			166.751										166.751
Remodelação Instalações (Raposa + Coruche)														0
Projectos	1							31.026						31.026
Empresida (Raposa)	1							211.146						211.146
Empresida (Coruche)	1							297.770						297.770
Conversão de camião de recolha de RU	1													0
Camião de recolha de resíduos urbanos (RU)	1													48.715
Total	3			152.028	0	0	0	0	0	0	0	0	0	152.028
				48.715	0	0	0	0	0	0	0	0	0	48.715
				152.028	0	0	0	0	0	0	0	0	0	152.028
				168.743	0	0	0	0	0	0	0	0	0	168.743

Depreciações 2023

Descrição	Janário	Fevereiro	Março	Abril	Maió	Junho	Julho	Agosto	Setembro	Outubro	Novembro	Dezembro	Total
Depreciações (adquirido até 31.12.2021)	5.835,03	5.835,03	5.835,03	5.835,03	5.835,03	5.835,03	5.835,03	5.835,03	5.835,03	5.835,03	5.835,03	5.835,03	70.021,36
Depreciações (adquirido até 31.12.2021) Alta	10.047,64	10.047,64	10.047,64	10.047,64	10.047,64	10.047,64	10.047,64	10.047,64	10.047,64	10.047,64	10.047,64	10.047,64	120.371,87
Visaues porta a porta			1.381,80	1.381,80	1.381,80	1.381,80	1.381,80	1.381,80	1.381,80	1.381,80	1.381,80	1.381,80	13.818,00
Software visaues porta a porta			660,92	660,92	660,92	660,92	660,92	660,92	660,92	660,92	660,92	660,92	6.609,22
Camião + amplíador + grua			590,58	590,58	590,58	590,58	590,58	590,58	590,58	590,58	590,58	590,58	5.905,77
Remodelação Instalações (Raposa + Coruche)													0
Projectos							43,95	43,95	43,95	43,95	43,95	43,95	283,72
Empresida (Raposa)							299,12	299,12	299,12	299,12	299,12	299,12	1.794,74
Empresida (Coruche)							421,84	421,84	421,84	421,84	421,84	421,84	2.531,05
Conversão de camião de recolha de RU p/ lavagem							486,62	486,62	486,62	486,62	486,62	486,62	5.839,43
Camião de recolha de resíduos urbanos (RU)							1.593,63	1.593,63	1.593,63	1.593,63	1.593,63	1.593,63	15.630,25
Total	15.980,29	16.390,29	20.586,21	20.586,21	20.586,21	20.586,21	21.351,13	21.351,13	21.351,13	21.351,13	21.351,13	21.351,13	243.190,23

Tx depreciação
0,00%
12,50%
33,33%
12,50%
5,00%
5,00%
5,00%
12,50%
12,50%

Handwritten signature and initials in blue ink.

**DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS PREVISIONAL POR NATUREZAS EM: 31/12/2023**

RENDIMENTOS E GASTOS	PERÍODOS												TOTAL
	Janeiro	Fevereiro	Março	Abril	Maió	Junho	Julho	Agosto	Setembro	Outubro	Novembro	Dezembro	
Vendas e serviços prestados	166.329,86	166.329,86	166.329,86	166.329,86	166.329,86	166.329,86	166.329,86	166.329,86	166.329,86	166.329,86	166.329,86	166.329,86	1.995.958,29
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	-20.395,21	-20.395,21	-20.395,21	-20.395,21	-20.395,21	-20.395,21	-20.395,21	-20.395,21	-20.395,21	-20.395,21	-20.395,21	-20.395,21	-244.742,52
Fornecimentos e serviços externos	-56.925,67	-56.925,67	-56.925,67	-56.925,67	-56.925,67	-56.925,67	-56.925,67	-56.925,67	-56.925,67	-56.925,67	-56.925,67	-56.925,67	-683.108,04
Gastos com pessoal	-70.956,18	-70.956,18	-70.956,18	-70.956,18	-72.453,89	-72.453,89	-72.453,89	-72.453,89	-72.453,89	-72.453,89	-72.453,89	-72.453,89	-863.455,87
Outros rendimentos e ganhos	741,34	741,34	1.307,58	1.307,58	1.307,58	1.307,58	1.307,58	1.307,58	1.307,58	1.307,58	1.307,58	1.307,58	14.558,46
Outros gastos e perdas	-817,02	-817,02	-817,02	-817,02	-817,02	-817,02	-817,02	-817,02	-817,02	-817,02	-817,02	-817,02	-9.804,18
<b>Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos</b>	<b>17.977,12</b>	<b>17.977,12</b>	<b>18.543,36</b>	<b>18.543,36</b>	<b>17.045,65</b>	<b>17.045,65</b>	<b>17.045,65</b>	<b>17.045,65</b>	<b>17.045,65</b>	<b>17.045,65</b>	<b>17.045,65</b>	<b>17.045,65</b>	<b>209.406,14</b>
Gastos / reversões de depreciação e de amortização	-16.369,29	-16.369,29	-20.586,21	-20.586,21	-20.586,21	-20.586,21	-21.351,13	-21.351,13	-21.351,13	-21.351,13	-21.351,13	-21.351,13	-243.190,23
<b>Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)</b>	<b>1.607,83</b>	<b>1.607,83</b>	<b>-2.042,85</b>	<b>-2.042,85</b>	<b>-3.540,57</b>	<b>-3.540,57</b>	<b>-4.305,49</b>	<b>-4.305,49</b>	<b>-4.305,49</b>	<b>-4.305,49</b>	<b>-4.305,49</b>	<b>-4.305,49</b>	<b>-31.784,09</b>
Juros e gastos similares suportados	-6,13	-5,87	-8,81	-8,81	-5,50	-5,35	-5,19	-5,04	-4,88	-4,73	-4,57	-4,41	-63,25
<b>Resultado antes de impostos</b>	<b>1.601,71</b>	<b>1.601,86</b>	<b>-2.048,67</b>	<b>-2.048,67</b>	<b>-3.546,07</b>	<b>-3.545,92</b>	<b>-4.310,68</b>	<b>-4.310,68</b>	<b>-4.310,68</b>	<b>-4.310,68</b>	<b>-4.310,68</b>	<b>-4.309,90</b>	<b>-33.847,34</b>
Impostos sobre o rendimento do período	-360,38	-360,42	-460,95	-460,92	-797,87	-797,83	-969,90	-969,87	-969,83	-969,80	-969,76	-969,73	-7.615,65
<b>Resultado líquido do período</b>	<b>1.241,32</b>	<b>1.241,44</b>	<b>-1.587,72</b>	<b>-1.587,60</b>	<b>-2.748,21</b>	<b>-2.748,09</b>	<b>-3.540,78</b>	<b>-3.540,66</b>	<b>-3.540,54</b>	<b>-3.540,41</b>	<b>-3.540,39</b>	<b>-3.540,17</b>	<b>-26.231,69</b>
<b>Margem Líquida</b>													

**DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS PREVISIONAL POR NATUREZAS EM: 31/12/2023**

RENDIMENTOS E GASTOS	PERÍODO 31/12/23
Vendas e serviços prestados	1.995.958,29
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	-244.742,52
Fornecimentos e serviços externos	-683.108,04
Gastos com pessoal	-863.455,87
Outros rendimentos e ganhos	14.558,46
Outros gastos e perdas	-9.804,18
<b>Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos</b>	<b>209.406,14</b>
Gastos / reversões de depreciação e de amortização	-243.190,23
<b>Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)</b>	<b>-33.784,09</b>
Juros e gastos similares suportados	-63,25
<b>Resultado antes de impostos</b>	<b>-33.847,34</b>
Impostos sobre o rendimento do período	-7.615,65
<b>Resultado líquido do período</b>	<b>-26.231,69</b>
	-1,31%

Algarve, 20 de dezembro de 2022  
 O contabilista Certificado

O Conselho de Administração

*Handwritten signatures and stamps:*  
 - Signature: *Roberto*  
 - Signature: *Severus Escobedo*  
 - Stamp: *Severus Escobedo*  
 - Signature: *Severus Escobedo*

*Handwritten signature and stamp:*  
 - Signature: *Severus Escobedo*  
 - Stamp: *Severus Escobedo*

**Ecoleziria - Empresa Intermunicipal p/ Tratamento de Residuos Sólidos, EIM**

Contribuinte: 504 871 650

Exercício: 2023

Moeda: EUR

**DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS PREVISIONAL POR NATUREZAS EM: 31/12/2023**

RENDIMENTOS E GASTOS	PERIODO
	31/dez/23
Vendas e serviços prestados	4.455.477,29
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	-411.665,67
Fornecimentos e serviços externos	-1.643.527,51
Gastos com pessoal	-1.329.735,73
Outros rendimentos e ganhos	42.819,00
Outros gastos e perdas	-44.043,90
<b>Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos</b>	<b>1.069.323,47</b>
Gastos / reversões de depreciação e de amortização	-546.017,20
<b>Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)</b>	<b>523.306,27</b>
Juros e gastos similares suportados	-186,02
<b>Resultado antes de impostos</b>	<b>523.120,25</b>
Impostos sobre o rendimento do período	-117.702,06
<b>Resultado líquido do período</b>	<b>405.418,19</b>
	9,10%

Almeirim, 20 de dezembro de 2022

O Contabilista Certificado

O Conselho de Administração

Calculos Auxiliares 2023

CLÉ INTE	Janeiro	Fevereiro	Março	Abril	Maió	Junho	Julho	Agosto	Setembro	Outubro	Novembro	Dezembro	Total
Saldo inicial de	1.000.014,48 €	770.319,43 €	434.785,54 €	434.785,54 €	434.785,54 €	434.785,54 €	434.785,54 €	434.785,54 €	434.785,54 €	434.785,54 €	434.785,54 €	434.785,54 €	6.206.989,28 €
Produção de	385.156,71 €	217.392,77 €	217.392,77 €	217.392,77 €	217.392,77 €	217.392,77 €	217.392,77 €	217.392,77 €	217.392,77 €	217.392,77 €	217.392,77 €	217.392,77 €	2.776.488,17 €
Prazo médio de	00	00	00	00	00	00	00	00	00	00	00	00	00
Saldo final de	770.319,43 €	434.785,54 €	434.785,54 €	434.785,54 €	434.785,54 €	434.785,54 €	434.785,54 €	434.785,54 €	434.785,54 €	434.785,54 €	434.785,54 €	434.785,54 €	5.532.890,34 €
Recorridos	705.654,77 €	552.628,08 €	217.392,77 €	217.392,77 €	217.392,77 €	217.392,77 €	217.392,77 €	217.392,77 €	217.392,77 €	217.392,77 €	217.392,77 €	217.392,77 €	3.432.598,11 €
Saldo inicial de	459.665,11 €	356.796,78 €	356.796,78 €	356.796,78 €	356.796,78 €	356.796,78 €	356.796,78 €	356.796,78 €	356.796,78 €	356.796,78 €	356.796,78 €	356.796,78 €	4.384.630,70 €
Total FSE	178.396,39 €	178.396,39 €	178.396,39 €	178.396,39 €	178.396,39 €	178.396,39 €	178.396,39 €	178.396,39 €	178.396,39 €	178.396,39 €	178.396,39 €	178.396,39 €	2.140.790,69 €
Prazo médio de	00	00	00	00	00	00	00	00	00	00	00	00	00
Saldo final de	281.467,72 €	178.396,39 €	178.396,39 €	178.396,39 €	178.396,39 €	178.396,39 €	178.396,39 €	178.396,39 €	178.396,39 €	178.396,39 €	178.396,39 €	178.396,39 €	1.421.541,37 €
Pagamentos													2.243.850,01 €

IVA	Janeiro	Fevereiro	Março	Abril	Maió	Junho	Julho	Agosto	Setembro	Outubro	Novembro	Dezembro	Total
Liquidado	13.860,04	13.860,04	13.860,04	13.860,04	13.860,04	13.860,04	13.860,04	13.860,04	13.860,04	13.860,04	13.860,04	13.860,04	166.439,28
Deduzível	0,00	0,00	22.689,80	0,00	0,00	0,00	64.037,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	87.696,60
Deduzível FSE	7.132,20	7.132,20	7.132,20	7.132,20	7.132,20	7.132,20	7.132,20	7.132,20	7.132,20	7.132,20	7.132,20	7.132,20	85.587,50
Total	6.727,85	6.727,85	-15.551,15	6.727,85	6.727,85	6.727,85	-68.265,19	6.727,85	6.727,85	6.727,85	6.727,85	6.727,85	-4.754,82

IRC 2022	Janeiro	Fevereiro	Março	Abril	Maió	Junho	Julho	Agosto	Setembro	Outubro	Novembro	Dezembro	Total
Pagamentos 2022													13.836,27
Total													13.836,27

Taxa de Gestão de Resíduos em Alta a receber em 2023	Janeiro	Fevereiro	Março	Abril	Maió	Junho	Julho	Agosto	Setembro	Outubro	Novembro	Dezembro	Total
Algarve	87.692,39	7.327,12	7.327,12	7.327,12	7.327,12	7.327,12	7.327,12	7.327,12	7.327,12	7.327,12	7.327,12	7.327,12	87.692,39
Bemvente	310.263,12	25.857,76	25.857,76	25.857,76	25.857,76	25.857,76	25.857,76	25.857,76	25.857,76	25.857,76	25.857,76	25.857,76	310.263,12
Castelo	233.079,91	19.423,33	19.423,33	19.423,33	19.423,33	19.423,33	19.423,33	19.423,33	19.423,33	19.423,33	19.423,33	19.423,33	233.079,91
Sabroeira de Magos	248.872,68	20.566,06	20.566,06	20.566,06	20.566,06	20.566,06	20.566,06	20.566,06	20.566,06	20.566,06	20.566,06	20.566,06	248.872,68

Taxa de Gestão de Resíduos em Baixa a receber em 2023	Janeiro	Fevereiro	Março	Abril	Maió	Junho	Julho	Agosto	Setembro	Outubro	Novembro	Dezembro	Total
Algarve	180.740,20	14.145,02	14.145,02	14.145,02	14.145,02	14.145,02	14.145,02	14.145,02	14.145,02	14.145,02	14.145,02	14.145,02	180.740,20
Castelo	142.901,77	11.908,48	11.908,48	11.908,48	11.908,48	11.908,48	11.908,48	11.908,48	11.908,48	11.908,48	11.908,48	11.908,48	142.901,77
Total													323.641,97

Municípios	Entradas		% Entradas		Saídas RSTJ		TGR - 45%		TGR - 100%	
	Valor	%	Valor	%	Valor	%	Valor	%	Valor	%
Município de Alameda	11.000,02	19%	1.987,79	890,01	25,00	22.475,11	25,00	225.265,67	25,00	225.265,67
Município de Aljezur	3.807,00	7%	700,00	319,00	7.679,00	3.197,54	79.848,43	3.197,54	79.848,43	
Município de Beja	13.788,00	24%	2.562,32	1.126,04	28.151,00	11.285,09	282.142,04	11.285,09	282.142,04	
Município de Beja	13.917,47	24%	2.519,40	1.043,77	22.862,00	10.727,08	208.015,51	10.727,08	208.015,51	
Município de Castelo	7.400,54	14%	1.327,06	597,55	13.148,00	6.141,06	135.118,45	6.141,06	135.118,45	
Município de Sagres	10.572,85	19%	1.986,26	895,17	22.379,17	9.871,74	224.263,51	9.871,74	224.263,51	
Município de Sagres	6.831,43	12%	1.279,54	564,84	18.807,25	8.800,26	191.292,17	8.800,26	191.292,17	
Município de Sagres	54.581,14	100%	9.898,51	4.364,78	96.526,16	44.861,83	866.555,84	44.861,83	866.555,84	

Municípios	Entradas		% Entradas		Saídas RSTJ 2022		TGR - 45%		TGR - 100%	
	Valor	%	Valor	%	Valor	%	Valor	%	Valor	%
Município de Alameda	0.832,30	18%	1.747,94	790,57	22,00	22.475,11	22,00	225.265,67	22,00	225.265,67
Município de Aljezur	3.807,47	7%	678,97	304,50	6.700,00	3.197,54	79.848,43	3.197,54	79.848,43	
Município de Beja	13.917,47	24%	2.562,32	1.126,04	28.151,00	11.285,09	282.142,04	11.285,09	282.142,04	
Município de Beja	7.400,54	14%	1.327,06	597,55	13.148,00	6.141,06	135.118,45	6.141,06	135.118,45	
Município de Sagres	10.572,85	19%	1.986,26	895,17	22.379,17	9.871,74	224.263,51	9.871,74	224.263,51	
Município de Sagres	6.831,43	15%	1.279,54	564,84	18.807,25	8.800,26	191.292,17	8.800,26	191.292,17	
Município de Sagres	54.581,14	100%	9.898,51	4.364,78	96.526,16	44.861,83	866.555,84	44.861,83	866.555,84	

*[Handwritten signatures and initials in blue ink]*

ORÇAMENTO DE TESOURARIA 2023

DESCRIÇÃO	Abertura	Janeiro	Fevereiro	Março	Abril	Maió	Junho	Julho	Agosto	Setembro	Outubro	Novembro	Dezembro
<b>SALDO INICIAL Disponibilidades</b>	2.625.221,03 €	2.625.221,03 €	3.038.480,87 €	3.355.366,60 €	3.385.099,92 €	2.613.242,69 €	2.855.114,43 €	2.683.351,40 €	1.720.087,91 €	793.445,94 €	817.139,20 €	845.378,01 €	873.617,27 €
<b>RECEBIMENTOS</b>													
- Recbimentos Exploração:		705.654,77 €	552.926,66 €	217.392,77 €	217.392,77 €	217.392,77 €	217.392,77 €	217.392,77 €	217.392,77 €	217.392,77 €	217.392,77 €	217.392,77 €	217.392,77 €
- Recbimento Taxa Gestão Resíduos		99.217,76 €	99.217,76 €	99.217,76 €	99.217,76 €	99.217,76 €	99.217,76 €	99.217,76 €	99.217,76 €	99.217,76 €	99.217,76 €	99.217,76 €	99.217,76 €
- Recbimentos POSEUR		2.063,39 €	2.063,39 €	3.728,81 €	3.728,81 €	3.728,81 €	3.728,81 €	3.728,81 €	3.728,81 €	3.728,81 €	3.728,81 €	3.728,81 €	3.728,81 €
- Ganhos Financeiros		184,38 €	184,38 €	184,38 €	184,38 €	184,38 €	184,38 €	184,38 €	184,38 €	184,38 €	184,38 €	184,38 €	184,38 €
- Outros (IRC + IVA Reembolsos)		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	13.635,23 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
<b>SOMA:</b>	<b>0,00 €</b>	<b>807.120,29 €</b>	<b>654.392,18 €</b>	<b>320.523,71 €</b>	<b>320.523,71 €</b>	<b>334.158,95 €</b>	<b>320.523,71 €</b>	<b>320.523,71 €</b>	<b>320.523,71 €</b>	<b>320.523,71 €</b>	<b>320.523,71 €</b>	<b>320.523,71 €</b>	<b>320.523,71 €</b>
<b>PAGAMENTOS</b>													
- CMVMC + Fomec, Serviços Externos:		281.467,72 €	178.398,39 €	178.398,39 €	178.398,39 €	178.398,39 €	178.398,39 €	178.398,39 €	178.398,39 €	178.398,39 €	178.398,39 €	178.398,39 €	178.398,39 €
- Custos com o Pessoal		109.812,83 €	109.812,83 €	109.812,83 €	109.812,83 €	111.310,55 €	111.310,55 €	111.310,55 €	111.310,55 €	111.310,55 €	111.310,55 €	111.310,55 €	111.310,55 €
- I.R.C. + Pagamentos por Conta. . .		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	4.545,08 €	0,00 €	4.545,08 €	0,00 €	0,00 €	4.545,08 €
- Financiamento		680,09 €	679,63 €	679,17 €	678,72 €	678,26 €	677,80 €	677,34 €	676,89 €	676,43 €	675,97 €	675,51 €	675,05 €
Taxa de Gestão de Resíduos		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Investimentos Gerais		0,00 €	46.715,40 €	0,00 €	801.591,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	964.879,85 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	9.909,24 €
Outros Pagamentos:													9.896,26 €
- ET Salvaterra do Magos		1.900,00 €	1.900,00 €	1.900,00 €	1.900,00 €	1.900,00 €	1.900,00 €	1.900,00 €	1.900,00 €	1.900,00 €	1.900,00 €	1.900,00 €	1.900,00 €
<b>SOMA:</b>	<b>0,00 €</b>	<b>393.660,64 €</b>	<b>337.506,25 €</b>	<b>290.790,39 €</b>	<b>1.092.380,94 €</b>	<b>292.287,20 €</b>	<b>292.286,74 €</b>	<b>1.283.787,20 €</b>	<b>1.247.165,68 €</b>	<b>296.830,45 €</b>	<b>292.284,91 €</b>	<b>292.284,45 €</b>	<b>316.634,57 €</b>
<b>SALDO:</b>	<b>0,00 €</b>	<b>413.259,64 €</b>	<b>316.885,93 €</b>	<b>29.733,32 €</b>	<b>-771.857,23 €</b>	<b>41.871,74 €</b>	<b>28.236,97 €</b>	<b>-963.263,49 €</b>	<b>-926.641,97 €</b>	<b>23.693,28 €</b>	<b>26.236,80 €</b>	<b>28.236,26 €</b>	<b>3.889,14 €</b>
<b>SALDO FINAL:</b>	<b>2.625.221,03 €</b>	<b>3.038.480,67 €</b>	<b>3.385.366,60 €</b>	<b>3.385.099,92 €</b>	<b>2.613.242,69 €</b>	<b>2.655.114,43 €</b>	<b>2.683.351,40 €</b>	<b>1.720.087,91 €</b>	<b>793.445,94 €</b>	<b>817.139,20 €</b>	<b>845.378,01 €</b>	<b>873.617,27 €</b>	<b>877.506,41 €</b>

*Handwritten signature and initials in blue ink.*

Ecolezirlia - Empresa Intermunicipal p/ Tratamento de Resíduos Sólidos, EIM

Contribuinte: 504 871 650

Exercício: 2023

Moeda: EUR

**BALANÇO PREVISIONAL EM: 31 de dezembro de 2023**

RUBRICAS	Meses												Total	
	Abertura	Janeiro	Fevereiro	Março	Abril	Maió	Junho	Julho	Agosto	Setembro	Outubro	Novembro		Dezembro
<b>ACTIVO</b>														
Activo não corrente	1 703 831,24	1 715 742,69	1 676 721,80	2 411 511,42	2 367 378,83	2 323 246,25	2 278 348,74	3 120 450,12	3 072 609,44	3 024 788,77	2 976 928,09	2 929 087,41	2 659 407,64	2 659 407,64
Activos fixos tangíveis	31 060,07	29 990,50	28 920,82	27 851,35	26 781,77	25 712,20	24 642,63	23 573,05	22 503,48	21 433,90	20 364,33	19 294,76	18 225,18	18 225,18
Activos Intangíveis	1 384 928,30	1 384 928,30	1 384 928,30	1 384 928,30	1 384 928,30	1 384 928,30	1 384 928,30	1 384 928,30	1 384 928,30	1 384 928,30	1 384 928,30	1 384 928,30	1 384 928,30	1 384 928,30
Outros activos financeiros	3 119 819,61	3 130 681,48	3 090 571,03	3 824 291,07	3 779 088,91	3 733 886,75	3 687 919,67	4 528 951,47	4 480 041,22	4 431 130,97	4 382 220,72	4 333 310,47	4 062 561,12	4 062 561,12
Activo corrente														
Inventários	27 084,68	27 084,68	27 084,68	27 084,68	27 084,68	27 084,68	27 084,68	27 084,68	27 084,68	27 084,68	27 084,68	27 084,68	27 084,68	27 084,68
Clientes	1 090 814,48	770 319,43	770 319,43	434 785,54	434 785,54	434 785,54	434 785,54	434 785,54	434 785,54	434 785,54	434 785,54	434 785,54	434 785,54	434 785,54
Estado e outros entes públicos	314 268,43	307 528,78	243 750,88	266 419,68	243 750,88	243 750,88	243 750,88	313 233,76	243 750,88	248 295,96	243 750,88	243 750,88	248 295,96	248 295,96
Outras contas a receber	1 078 383,63	1 078 383,63	1 078 383,63	1 454 876,26	1 454 876,26	1 454 876,26	1 454 876,26	1 494 715,45	1 590 459,30	1 590 459,30	1 619 929,50	1 619 929,50	1 719 929,50	1 719 929,50
Diferimentos	25 008,58	25 008,58	25 008,58	25 008,58	25 008,58	25 008,58	25 008,58	25 008,58	25 008,58	25 008,58	25 008,58	25 008,58	25 008,58	25 008,58
Caixa e depósitos bancários	2 625 221,03	3 038 460,67	3 355 366,60	3 385 099,92	2 613 242,09	2 655 114,43	2 683 351,40	1 720 087,91	793 445,94	817 139,20	845 378,01	873 817,27	877 908,41	877 908,41
Total do activo	5 160 778,83	5 246 905,77	5 499 913,80	5 055 281,97	4 788 748,63	4 643 301,82	4 908 696,53	4 014 915,92	3 064 874,92	3 142 770,32	3 195 937,18	3 224 176,44	3 332 610,67	3 332 610,67
	8 280 598,44	8 377 467,26	8 590 484,83	8 879 573,03	8 577 837,53	8 577 188,57	8 596 616,20	8 543 867,39	7 544 716,14	7 573 901,29	7 578 157,90	7 557 486,91	7 395 171,78	7 395 171,78
<b>CAPITAL PRÓPRIO E PASSIVO</b>														
Capital Próprio														
Capital realizado	1 700 000,00	1 700 000,00	1 700 000,00	1 700 000,00	1 700 000,00	1 700 000,00	1 700 000,00	1 700 000,00	1 700 000,00	1 700 000,00	1 700 000,00	1 700 000,00	1 700 000,00	1 700 000,00
Reservas legais	206 455,29	206 455,29	206 455,29	211 151,87	211 151,87	211 151,87	211 151,87	211 151,87	211 151,87	211 151,87	211 151,87	211 151,87	211 151,87	211 151,87
Outras reservas	585 541,38	585 541,38	585 541,38	627 810,61	627 810,61	627 810,61	627 810,61	627 810,61	627 810,61	627 810,61	627 810,61	627 810,61	627 810,61	627 810,61
Resultados transitados	87 190,54	134 156,35	134 156,35	87 190,54	87 190,54	87 190,54	87 190,54	87 190,54	87 190,54	87 190,54	87 190,54	87 190,54	87 190,54	87 190,54
Ajustamentos/Outras variações de capital próprio	264 998,19	262 934,81	260 871,42	258 241,79	255 612,16	252 982,54	250 352,91	247 723,28	245 093,65	242 464,02	240 834,39	239 204,76	237 575,13	237 575,13
Resultado líquido do período	2 844 185,40	2 889 087,82	2 887 024,44	2 884 398,81	2 881 765,18	2 879 135,56	2 876 505,93	2 873 876,30	2 871 246,67	2 868 617,04	2 865 987,41	2 863 357,78	2 860 728,15	2 858 098,52
Total do capital próprio	46 965,81	40 942,76	40 943,12	35 004,49	35 004,83	33 844,46	33 844,82	30 971,40	30 971,75	30 972,11	30 972,46	30 972,82	30 973,18	30 973,54
	2 891 151,21	2 930 030,58	2 927 967,55	2 919 399,30	2 916 770,02	2 912 980,02	2 910 350,74	2 904 847,70	2 902 216,42	2 902 967,01	2 903 775,59	2 904 554,18	2 905 332,76	2 905 111,78
<b>P A S S I V O</b>														
Passivo não corrente														
Provisões	3 245 082,87	3 228 642,87	3 212 202,87	3 195 762,87	3 179 322,87	3 162 882,87	3 146 442,87	3 130 002,87	3 113 562,87	3 097 122,87	3 080 682,87	3 064 242,87	3 047 802,87	3 047 802,87
Financiamentos Obtidos	12 968,09	12 306,02	11 643,95	10 981,88	10 319,81	9 657,74	8 995,67	8 333,60	7 671,53	7 009,46	6 347,39	5 685,32	5 023,25	5 023,25
Passivo corrente	3 258 050,96	3 228 642,87	3 212 202,87	3 195 762,87	3 179 322,87	3 162 882,87	3 146 442,87	3 130 002,87	3 113 562,87	3 097 122,87	3 080 682,87	3 064 242,87	3 047 802,87	3 047 802,87
Fornecedores	459 868,11	358 796,78	358 796,78	358 796,78	358 796,78	358 796,78	358 796,78	358 796,78	358 796,78	358 796,78	358 796,78	358 796,78	358 796,78	358 796,78
Estado e outros entes públicos	45 581,44	45 221,06	29 956,75	30 317,17	30 317,17	30 317,17	30 317,17	30 317,17	30 317,17	30 317,17	30 317,17	30 317,17	30 317,17	30 317,17
Financiamentos Obtidos	7 944,84	7 944,84	7 944,84	7 944,84	7 944,84	7 944,84	7 944,84	7 944,84	7 944,84	7 944,84	7 944,84	7 944,84	7 944,84	7 944,84
Outras contas a pagar	1 607 029,39	1 797 856,63	2 044 641,54	2 366 322,43	2 083 650,20	2 103 237,24	2 141 794,15	2 110 928,38	1 130 846,41	1 175 692,97	1 195 611,00	1 190 601,43	1 043 947,71	1 043 947,71
Diferimentos	10 974,49	10 974,49	10 974,49	10 974,49	10 974,49	10 974,49	10 974,49	10 974,49	10 974,49	10 974,49	10 974,49	10 974,49	10 974,49	10 974,49
Total do Passivo	2 131 396,27	2 218 783,80	2 450 314,40	2 764 410,87	2 481 744,64	2 501 325,68	2 539 822,59	2 590 016,82	1 528 934,85	1 573 781,41	1 593 699,44	1 588 699,87	1 442 036,15	1 442 036,15
Total do capital próprio e do passivo	5 389 447,23	5 447 436,67	5 662 517,27	5 960 173,74	5 661 067,51	5 664 206,55	5 686 205,46	5 639 019,69	4 642 497,72	4 670 904,28	4 674 392,31	4 652 932,74	4 489 839,02	4 489 839,02
	8 280 598,44	8 377 467,26	8 590 484,82	8 879 573,04	8 577 837,53	8 577 188,57	8 596 616,20	8 543 867,39	7 544 716,14	7 573 901,29	7 578 157,90	7 557 486,92	7 395 171,78	7 395 171,78

Amelnim, 20 de dezembro de 2022

O Contabilista Certificado

*[Assinatura]*

O Conselho de Administração

*[Assinatura]*  
*[Assinatura]*