RELATÓRIO

Setembro - 2022

INTRODUÇÃO

Os valores apresentados correspondem à actividade desenvolvida até ao mês de setembro de 2022, a sua comparação face ao período homologo de 2021 e ao orçamento aprovado para o corrente ano.

ANÁLISE

Pela análise aos valores evidenciados no mês podemos concluir que, apesar de alguma inversão no mês de setembro, verifica-se uma quebra significativa no volume de negócios sem que se consiga fazer repercutir a mesma nos gastos, o que leva a uma redução dos resultados, invertendo mesmo o resultado liquido para valores negativos, muito aquém dos valores orçamentados.

Perante esta situação, como lógico, observa-se a diminuição percentual da estrutura dos custos variáveis (FSE's e Pessoal) com o crescimento dos gastos fixos (Depreciações).

Da análise dos gastos destaca-se a evolução muito agravada da rúbrica "Conservação e reparação", cujo orçamento anual se encontra praticamente executado à data (98,7%) e um crescimento na ordem dos 30% face ao período homologo de 2021. Esta situação é consequência da conjuntura económica actual, com o registo de uma inflacção acentuada para além da escassez de materiais no mercado para alguns equipamentos de maior idade e desgaste.

Em sentido inverso, os registos dos consumos de electricidade pela relação mais directa com o volume de negócios, evidenciam uma redução face ao estimado no orçamento assim como uma quebra de 60% face ao período homologo de 2021.

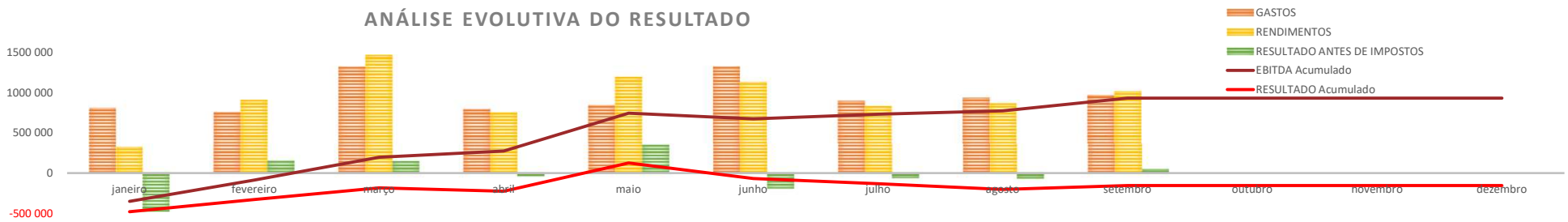
Pelo exposto, aconselha-se vivamente uma revisão orçamental, ajustando os valores à realidade do período e o calculo o mais aproximado possível do prejuízo projectado para o final do corrente ano.

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS

Rendimentos e gastos	abertura	janeiro	fevereiro	março	1º trim.	abril	maio	junho	2º trim.	julho	agosto	setembro	3º trim.	TOTAL	Período homologo	% var. hom.	Orçamento Anual	% Exec. Orç.
Vendas e serviços prestados		324 701	895 962	1 421 578	2 642 242	727 768	1 183 920	1 076 702	2 988 391	790 113	852 076	1 003 941	2 646 129	8 276 763	9 143 695	-9,5%	12 560 275	65,9%
Subsidios à exploração		0	0	0	0	13 440	0	0	13 440	3 229	0	0	3 229	16 669	0	#DIV/0!	6 500	256,4%
Custo das matérias consumidas		-88	-660	-1 249	-1 997	-771	-443	-570	-1 783	-592	-600	-1 639	-2 831	-6 611	-47 827	-86,2%	-85 350	7,7%
Fornecimentos e serviços externos		-265 352	-295 214	-451 219	-1 011 785	-287 386	-337 867	-376 318	-1 001 572	-320 210	-336 863	-345 613	-1 002 685	-3 016 042	-3 201 794	-5,8%	-4 451 470	67,8%
Gastos com pessoal		-393 457	-336 430	-394 337	-1 124 224	-373 885	-380 112	-532 202	-1 286 199	-361 177	-370 219	-402 892	-1 134 288	-3 544 710	-3 697 733	-4,1%	-5 413 801	65,5%
Outros rendimentos		93	9 297	42 998	52 388	9 009	9 392	52 821	71 222	36 859	10 247	8 586	55 692	179 302	104 177	72,1%	198 127	90,5%
Outros gastos		-17 514	-7 278	-333 697	-358 488	-11 956	-2 739	-293 352	-308 046	-89 958	-114 308	-104 709	-308 975	-975 509	-655 806	48,7%	-1 162 464	83,9%
Resultados antes de depreciações, gastos financiamento e impostos		-351 616	265 679	284 075	198 137	76 220	472 152	-72 919	475 453	58 264	40 333	157 674	256 271	929 861	1 644 712	-43,5%	1 651 818	56,3%
Gastos/reversões de depreciação e de amorti		-120 138	-108 512	-119 755	-348 404	-115 892	-119 755	-115 892	-351 538	-119 755	-106 937	-103 488	-330 180	-1 030 122	-709 326	45,2%	-1 494 000	69,0%
Resultado Operacional (antes de gastos financiamento e impostos)		-471 754	157 167	164 320	-150 267	-39 672	352 397	-188 811	123 914	-61 491	-66 605	54 187	-73 909	-100 261	935 386	-110,7%	157 818	-63,5%
Juros e gastos similares suportados		-9 195	-4 835	-18 785	-32 815	-3 107	-477	-4 796	-8 380	-3 213	-3 372	-8 376	-14 962	-56 156	-96 333	-41,7%	-125 000	44,9%
Resultado antes de impostos		-480 949	152 332	145 536	-183 081	-42 778	351 920	-193 607	115 535	-64 704	-69 977	45 810	-88 870	-156 417	839 052	-118,6%	32 818	-476,6%
Imposto sobre o rendimento do periodo					0				0				0	0		#DIV/0!		#DIV/0!
Resultados Líquido		-480 949	152 332	145 536	-183 081	-42 778	351 920	-193 607	115 535	-64 704	-69 977	45 810	-88 870	-156 417	839 052	-118,6%	32 818	-476,6%

Conselho de Administração

Contabilista Certificado

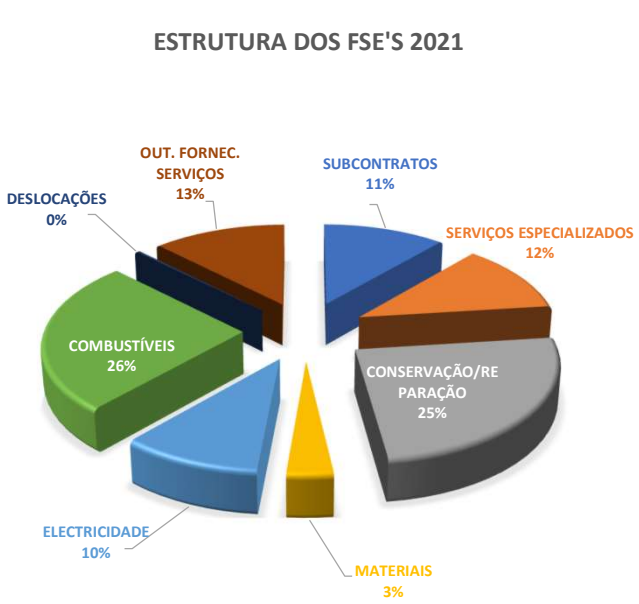


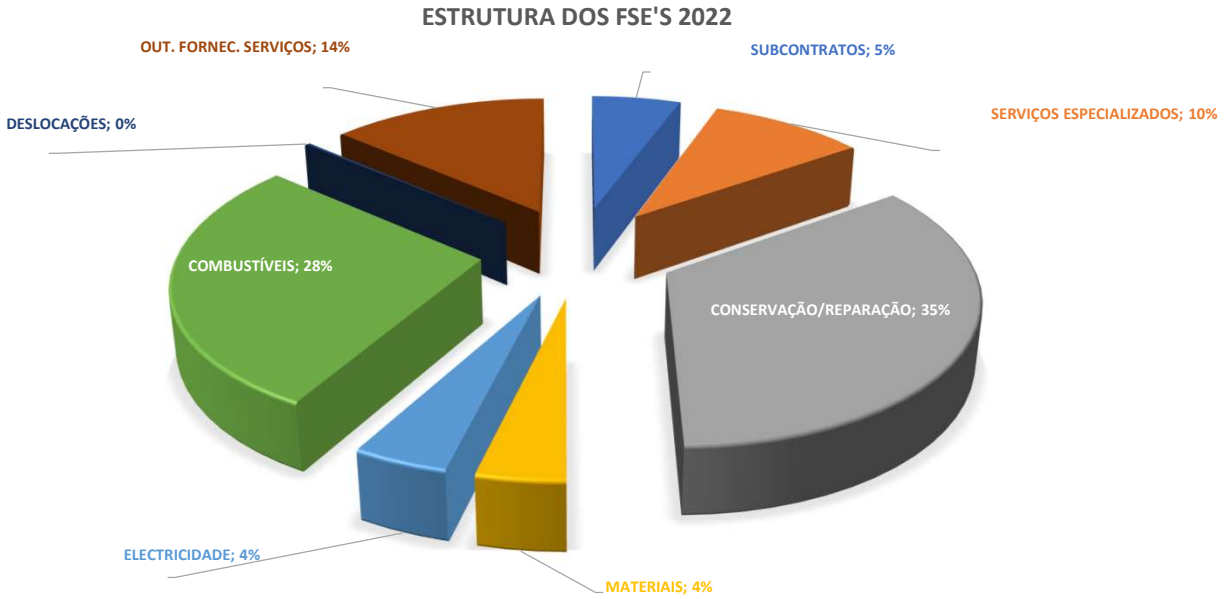
Conselho de Administração

Contabilista Certificado

Desenvolvimento da conta 62 - Fornecimentos e Serv. Externos

Desenvolvimento da conta 62 - FSE's	abertura	janeiro	fevereiro	março	1º trim.	abril	maio	junho	2º trim.	julho	agosto	setembro	3º trim.	TOTAL	Período homologo	% var. hom.	Orçamento Anual	% Exec. Orç.
621 Subcontratos		0	8 476	19 442	27 918	22 287	30 548	13 017	65 852	23 644	32 196	18 545	74 385	168 155	361 745	-53,5%	613 419	27,4%
6221 Trabalhos Especializados		20 908	8 529	14 971	44 407	14 927	22 286	13 982	51 196	18 866	17 188	3 256	39 310	134 913	187 145	-27,9%	169 038	79,8%
6222 Publicidade e propaganda		1 450	1 950	7 032	10 432	2 683	5 955	5 093	13 731	300	500	3 500	4 300	28 463	52 791	-46,1%	50 000	56,9%
6223 Vigilancia e segurança		6 858	6 858	6 858	20 574	6 858	6 858	6 858	20 574	6 858	6 858	6 858	20 574	61 722	61 722	0,0%	82 296	75,0%
6224 Honorários		0	7 730	5 345	13 075	4 270	6 860	3 703	14 833	6 795	4 865	4 650	16 310	44 218	48 870	-9,5%	50 000	88,4%
6226 Conservação e reparação		74 395	114 770	216 378	405 544	87 962	98 495	102 902	289 360	76 064	124 539	147 861	348 464	1 043 367	801 815	30,1%	1 056 840	98,7%
6227 Serv. banc. e financeiros		210	1 630	740	2 580	4 011	4 882	1 082	9 975	4 528	2 251	4 396	11 176	23 730	25 069	-5,3%	30 000	79,1%
6231 Ferram/Utens. desg. rápido		13 283	7 784	9 153	30 219	19 529	7 422	36 127	63 078	13 683	4 257	1 890	19 829	113 127	95 123	18,9%	175 000	64,6%
6232 Livros e docum técnica		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	1 000	0,0%
6233 Material de escritório		386	1 045	230	1 661	129	921	1 660	2 710	298	565	730	1 593	5 963	11 146	-46,5%	13 000	45,9%
6234 Artigos p/ oferta		0	0	0	0	0	0	135	135	0	0	0	0	135	0	#DIV/0!	5 000	2,7%
6238 Outros materiais		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	250	0,0%
6241 Electricidade		32 295	7 407	11 046	50 748	14 077	16 056	15 319	45 452	11 777	9 874	10 852	32 502	128 703	322 318	-60,1%	450 000	28,6%
6242 Combustíveis		93 534	84 287	98 668	276 489	83 183	94 234	103 982	281 399	96 709	92 762	99 648	289 120	847 008	831 576	1,9%	1 125 000	75,3%
6243 Água		598	479	662	1 740	429	514	505	1 448	483	576	533	1 592	4 780	8 628	-44,6%	12 000	39,8%
6244 Outros fluidos		2 548	0	2 960	5 508	0	0	2 553	2 553	0	432	0	432	8 493	31 680	-73,2%	44 627	19,0%
6251 Deslocações e estadas		628	758	781	2 167	645	680	104	1 428	1 470	853	912	3 235	6 830	6 838	-0,1%	9 000	75,9%
6253 Transporte mercadorias		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 140	-100,0%	2 000	0,0%
6261 Rendas e alugueres		12 255	20 144	16 598	48 996	23 669	29 419	25 864	78 952	38 159	11 755	17 374	67 288	195 236	182 408	7,0%	316 200	61,7%
6262 Comunicação		2 127	2 208	2 060	6 394	2 058	2 193	2 719	6 970	1 942	2 320	2 522	6 785	20 149	11 450	76,0%	29 000	69,5%
6263 Seguros		307	18 182	32 162	50 651	79	79	39 567	39 725	12 146	16 762	22 085	50 993	141 369	110 514	27,9%	153 700	92,0%
6265 Contencioso e notariado		0	20	918	938	25	252	80	357	816	831	0	1 647	2 942	2 441	20,5%	2 500	117,7%
6267 Limpeza,higiene e conforto		3 572	2 958	5 213	11 743	566	10 213	1 066	11 845	5 672	7 479	0	13 151	36 738	47 376	-22,5%	61 600	59,6%
totais mensais	0	265 352	295 214	451 219	1 011 785	287 386	337 867	376 318	1 001 572	320 210	336 863	345 613	1 002 685	3 016 042	3 201 794	-5,8%	4 451 470	67,8%



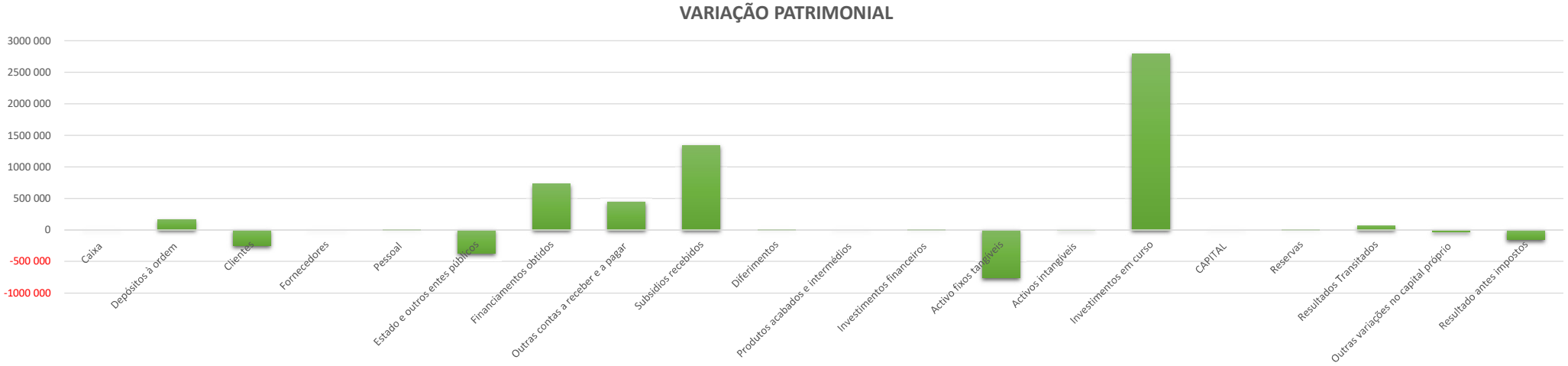


Conselho de Administração

Contabilista Certificado

VARIAÇÃO PATRIMONIAL

Conta	Descricao	abertura	janeiro	fevereiro	março	var.1º trim.	abril	maio	junho	var.2º trim.	julho	agosto	setembro	var.3º trim.	FINAL
11	Caixa	5	167	-167	50	50	3 948	-4 003	0	-55	0	0	0	0	0
12	Depósitos à ordem	267 550	127 343	-217 484	358 339	268 197	-191 166	59 739	74 219	-57 209	-96 352	-77 156	122 690	-50 818	427 721
21	Clientes	2 949 666	9 220	172 473	-84 232	97 461	-131 257	154 127	-210 611	-187 741	151 779	-133 723	-173 612	-155 555	2 703 830
22	Fornecedores	-3 189 513	-237 846	979 516	-2 721	738 949	55 969	132 085	-1 006 983	-818 930	-299 361	451 975	-69 591	83 023	-3 186 470
23	Pessoal	7 883	852	-1 283	-2 507	-2 938	-2 579	2 912	-1 262	-928	792	-1 534	464	-277	3 739
24	Estado e outros entes públicos	-140 349	-29 507	34 581	13 310	18 385	-1 409	10 586	-44 168	-34 992	280 183	35 118	71 812	387 113	230 158
25	Financiamentos obtidos	-4 301 232	-222 459	-566 038	48 620	-739 878	137 988	13 370	12 768	164 126	84 888	-248 250	12 354	-151 007	-5 027 991
27	Outras contas a receber e a pagar	-4 609 486	-302 582	13 692	-420 477	-709 367	-14 982	42 729	1 282 938	1 310 685	-1 056 883	10 692	5 723	-1 040 468	-5 048 635
2781x	Subsidios recebidos	0	-68 343	-178 031	-199 430	-445 804	0	-206 507	-188 424	-394 931	-14 365	-365 490	-118 665	-498 520	-1 339 255
28	Diferimentos	103 273	1 297	-236	323	1 384	45	-152	67	-41	-110	-121	-284	-515	104 101
34	Produtos acabados e intermédios	14 312	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	14 312
41	Investimentos financeiros	60 500	1 421	1 537	1 541	4 499	1 542	1 485	1 467	4 494	1 472	-7 657	1 491	-4 694	64 799
43	Activo fixos tangíveis	7 270 494	-98 576	-94 136	-114 779	-307 490	-111 076	-112 291	-246 588	-469 954	-94 788	39 824	78 888	23 923	6 516 973
44	Activos intangíveis	108 152	-5 162	4 937	-4 876	-5 101	-4 816	-4 976	-4 816	-14 608	-4 976	-3 949	19 682	10 757	99 200
45	Investimentos em curso	2 477 548	343 227	2 970	519 447	865 644	215 015	262 817	137 787	615 619	983 018	230 293	94 857	1 308 168	5 266 979
51	CAPITAL	-50 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-50 000
55	Reservas	-2 153	0	0	-3 297	-3 297	0	0	0	0	0	0	0	0	-5 450
56	Resultados Transitados	-19 379	-65 942	0	3 297	-62 645	0	0	0	0	0	0	0	0	-82 023
59	Outras variações no capital próprio	-881 330	0	0	32 928	32 928	0	0	0	0	0	0	0	0	-848 402
81	Resultado líquido do período	-65 942	65 942	0	0	65 942	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Resultado antes impostos	0	-480 949	152 332	145 536	-183 081	-42 778	351 920	-193 607	115 535	-64 704	-69 977	45 810	-88 870	-156 417
		0	0	0	0	0	0	0	0	-0	-0	0	0	-0	0



Conselho de Administração

Contabilista Certificado

Execução do PLANO PLURIANUAL DE INVESTIMENTO

DESIGNAÇÃO	janeiro	fevereiro	março	1º trim.	Abril	Maio	Junho	2 Trimestre	Julho	Agosto	Setembro	3 Trimestre	TOTAL	Orçamento Anual	% Exec. Orç.
Unidade de tratamento mecânico:	**214 946**	**0**	**246 972**	**461 918**	**147 511**	**247 817**	**131 781**	**527 109**	**977 011**	**225 512**	**258 850**	**1 461 373**	**2 450 399**	**4 690 759**	**52,2%**
Ampliação e adaptação tecnológica da TMB (candidatura	**214 946**	**0**	**246 972**	**461 918**	**147 511**	**247 817**	**114 881**	**510 209**	**977 011**	**103 212**	**167 500**	**1 247 723**	**2 219 849**	**4 082 589**	**54,4%**
Ampliação e adaptação tecnológica da TMB CC	214 946	0	246 972	461 918	147 511	247 817	114 881	510 209	128 881	103 212	0	232 093	1 204 219	931 218	129,3%
Ampliação e adaptação tecnológica da TM "Equip."	0	0	0	0	0	0	0	0	848 130	0	167 500	1 015 630	1 015 630	3 151 371	32,2%
CDR - Peletização (Candidatura POSEUR 239)	0	0	0	0	0	0	16 900	16 900	0	122 300	91 350	213 650	230 550	**608 170**	**37,9%**
Aterro sanitário:	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**74 636**	**0,0%**
Célula nº 1 (trabalhos de encerramento)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,0%
Célula nº 2 (construção do alvéolo nº 5)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	74 636	0,0%
Remodelação dos centros de transferência e ecocentros:	**0**	**7 700**	**0**	**7 700**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**7 700**	**408 186**	**1,9%**
Construção do ecocentro da Chamusca (novo)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	147 105	0,0%
Construção e remodelação de ecocentros	0	7 700	0	7 700	0	0	0	0	0	0	0	0	7 700	241 081	3,2%
Aquisição de contentores p/ transf. de resíduos	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	20 000	0,0%
Aquisição de contentores diversos (substituição de contentores vandalizados)	**16 400**	**0**	**0**	**16 400**	**0**	**1 600**	**0**	**1 600**	**0**	**0**	**2 650**	**2 650**	**20 650**	**10 000**	**206,5%**
Aquisição de equipamento diverso afeto à exploração (bombas elétricas; Ferramentas e equipamentos para as oficinas; equipamentos elétricos para a ETAL, contentores para a transferência de resíduos)	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**888**	**0**	**888**	**19 990**	**0**	**30 350**	**50 340**	**51 228**	**60 000**	**85,4%**
Aquisição de viaturas de recolha de RSU	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**152 683**	**0,0%**
Aquisição de equipamento administrativo	**0**	**11 373**	**100**	**11 473**	**0**	**0**	**2 462**	**2 462**	**0**	**100**	**1 558**	**1 658**	**15 593**	**18 208**	**85,6%**
Aquisição de equipamento diverso	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**6 012**	**0**	**6 012**	**6 012**	**14 644**	**41,1%**
Projeto "recolha seletiva multimaterial porta a porta" (candidatura POSEUR 000194)	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**7 500**	**0,0%**
Rede de drenagem de águas residuais	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**#DIV/0!**
Sistema de tratamento Osmose Inversa	**0**	**0**	**145 356**	**145 356**	**14 982**	**7 014**	**3 507**	**25 503**	**3 507**	**3 507**	**3 507**	**10 521**	**181 380**	**191 901**	**94,5%**
Sistema de emergência e combate a incêndio	**128 281**	**2 970**	**127 119**	**258 370**	**52 522**	**7 986**	**2 500**	**63 008**	**2 500**	**0**	**0**	**2 500**	**323 878**	**533 584**	**60,7%**
Totais	**359 627**	**22 043**	**519 547**	**901 217**	**215 015**	**265 305**	**140 250**	**620 570**	**1 003 008**	**235 131**	**296 915**	**1 535 054**	**3 056 841**	**6 162 101**	**49,6%**

Conselho de Administração

Contabilista Certificado