



MUSAMI

OPERAÇÕES MUNICIPAIS DO AMBIENTE E.I.M., S.A

ORÇAMENTO 2024 - 2027

Outubro de 2023

Geramos valor para a natureza



ÍNDICE

Introdução.....	4
Enquadramento Orçamental e Financeiro	4
Normas de Execução do Orçamento da MUSAMI 2024-2027.....	6
Resumo do Orçamento Anual 2024.....	10
Mapa de Rendimentos.....	12
Mapa de Gastos	14
Demonstração dos Resultados Previsional.....	16
Balanço Previsional.....	17
Mapa de Origem e Aplicação de Fundos	19
Plano de Investimentos	20
Encerramento	21

Geramos valor para a natureza



ÍNDICE DE ILUSTRAÇÕES

Tabela 1. Evolução histórica e prevista do volume de negócios, desde 2020 (€).	10
Tabela 2. Tipos de receita, histórico desde 2020 e previsto 2024 (€).	10
Tabela 3. Evolução histórica e prevista dos gastos com o pessoal, desde 2019 (€).	11
Tabela 4. Evolução histórica e prevista do Capital Próprio, desde 2019 (€).	12
Tabela 5. Evolução histórica e prevista do investimento, desde 2019 (€).	13
Tabela 6. Informação do empréstimo de médio/longo prazo atualmente contratado.	13
Tabela 7. Informação histórica dos prazos médios de pagamento e recebimento (dias).	13



INTRODUÇÃO

No cumprimento dos termos legais, vimos apresentar o Orçamento para 2024-2027 e as Grandes Opções do Plano da MUSAMI – Operações Municipais do Ambiente, E.I.M., S.A..

Os documentos que constituem a Proposta de Orçamento foram elaborados em conformidade com a Lei 50/2012, de 31 de agosto.

As prioridades do Executivo da MUSAMI para os próximos quatro anos são muito claras:

- Arranque em pleno da central de tratamento mecânico dos resíduos sólidos urbanos, visando um aumento da produção de resíduos seletivos e consequente aumento de receita seletiva;
- Arranque em pleno da central de tratamento biológico, resultando em um aumento de substrato orgânico e, por conseguinte, em um aumento na sua receita;
- Arranque, no ano de 2025, da central de valorização energética, com consequente aumento na receita de produção de energia.

ENQUADRAMENTO ORÇAMENTAL E FINANCEIRO

Na gestão dos recursos financeiros, conseguimos promover o investimento necessário e programado, cumprir as obrigações para com os trabalhadores, fornecedores e parceiros institucionais.

Vejamos alguns dados do primeiro semestre de 2023 que espelham as contas da MUSAMI:

Indicadores de liquidez

- Liquidez geral – 74%

Indicadores de execução orçamental da atividade operacional

- Taxa de execução da receita – 59.29% (volume de negócios)
- Taxa de execução da despesa – 53.76% (CMVMC, FSE, pessoal e outros gastos operacionais)

Geramos valor para a natureza



Indicadores financeiros

- Autonomia financeira – 72%
- Solvabilidade – 256%
- Endividamento – 28%

Indicadores de rentabilidade

- Rentabilidade dos capitais próprios – 1%
- Rentabilidade operacional do ativo – 0.4%
- Rentabilidade líquida das vendas – 5%

Sustentados no trabalho que até aqui temos realizado, apresentamos assim os Documentos Previsionais para 2024-2027 para garante do futuro, sem desperdiçar as oportunidades decorrentes da avaliação da estratégia que temos vindo a implementar.

Geramos valor para a natureza

NORMAS DE EXECUÇÃO DO ORÇAMENTO DA MUSAMI 2024-2027

Artigo 1.º - Objeto e âmbito

1. As presentes normas contêm as medidas aplicáveis à execução do Orçamento da MUSAMI para o ano de 2024-2027, em conformidade com algumas disposições exigidas na Associação de Municípios da Ilha de São Miguel, entidade que participa na MUSAMI a 100%.

Artigo 2.º - Alterações/Revisões orçamentais

1. As alterações/revisões orçamentais são instrumentos de inscrição ou reforço, anulação ou diminuição de verbas alocadas às diferentes Direções que compõem a unidade orgânica, consistindo num instrumento de gestão orçamental que permite a adequação do orçamento à execução orçamental ocorrendo a despesas inadiáveis, não previsíveis ou insuficientemente dotadas, ou receitas imprevistas.
2. As alterações orçamentais podem ser modificativas ou permutativas, assumindo a forma de inscrição ou reforço, anulação ou diminuição e subordinando-se às seguintes regras:
 - a. As propostas de alteração ao Orçamento da MUSAMI devem ocorrer, preferencialmente, entre rubricas da mesma Direção e, sempre que se verifique essa impossibilidade, entre rubricas pertencentes a outras Direções;
 - b. As modificações orçamentais podem decorrer de alterações permutativas/modificativas e de revisões permutativas/modificativas;
 - c. Compete à Divisão Administrativa e Financeira (DAF) a análise técnica dos pedidos de modificação orçamental efetuados pelos serviços promotores, efetuando os ajustamentos necessários em articulação com os mesmos;
 - d. Se, por qualquer razão, a articulação referida no número anterior não for possível, a DAF, em articulação com o Diretor Geral, adota a solução técnica mais adequada, reportando este facto ao serviço promotor;

- e. As propostas de alteração ao Orçamento da MUSAMI são sempre sujeitas a autorização prévia do Diretor Geral;
- f. Os pedidos de modificação orçamental devem ser remetidos à Direção Administrativa e Financeira até 12 dias úteis antes da data da Reunião de Conselho de Administração sob pena de não serem considerados;
- g. Os pedidos rececionados pela DAF fora do prazo acima indicado originam que a sua análise técnica e agendamento se efetue no âmbito da modificação orçamental seguinte;
- h. As modificações orçamentais permutativas/modificativas são alvo de ratificação em reunião do Executivo;
- i. As revisões orçamentais permutativas/modificativas são alvo de ratificação em sessão do Órgão Deliberativo.

Artigo 3.º - Planeamento/Execução financeira

1. O planeamento financeiro e a avaliação da execução financeira devem ser processos contínuos e permanentes que exigem uma articulação próxima das diferentes Direções com a DAF.
2. Estes processos têm por objetivo detetar as reais necessidades financeiras das diferentes Direções e acompanhar, em conjunto, a execução orçamental, constituindo-se também como referência para a programação de tesouraria com base numa previsão atualizada dos cabimentos, compromissos, faturação e compromissos a transitar.
3. As Direções devem acompanhar e gerir o ciclo orçamental, de forma a assegurar o cumprimento do planeamento financeiro respetivo e zelar pela conformidade dos registos contabilísticos com a sua execução, promovendo atempadamente os ajustamentos das repartições de encargos que se mostrem adequados a uma melhor execução orçamental.

Artigo 4.º - Procedimento da receita

1. A receita pode ser liquidada e arrecadada para além dos valores inscritos no orçamento;
2. A liquidação, a arrecadação e a cobrança das tarifas de resíduos e outras receitas da MUSAMI são procedimentos efetuados de acordo com o tarifário, Regulamento de Cobrança em vigor e disposições aprovadas pelo Conselho de Administração.

Artigo 5.º - Procedimento da despesa

1. Os compromissos que transitam são cabimentados e comprometidos no ano seguinte, até ao limite da dotação disponível, sem ser necessária a revalidação da autorização da despesa por parte do serviço promotor.
2. As dotações orçamentais da despesa constituem o limite máximo a utilizar na sua realização.
3. A despesa só pode ser assumida, autorizada e paga se, para além de ser legal, estiver devidamente fundamentada, e se estiver inscrita no orçamento com dotação igual ou superior ao cabimento e ao compromisso.

Artigo 7.º - Compromissos plurianuais

1. Os procedimentos de despesa que envolvam novos projetos de investimento, contratos de locação, acordos de cooperação técnica e financeira com a MUSAMI e que dão lugar a encargo orçamental em ano económico que não seja o da sua realização, carecem de autorização prévia da Assembleia Geral, que tacitamente também aprova a adjudicação e, conseqüentemente, o compromisso plurianual que deles decorra.

2. A autorização prévia para a assunção de compromissos plurianuais, ou a sua reprogramação, considera-se concedida pela Assembleia Geral aquando da aprovação dos documentos previsionais da MUSAMI.
3. Se no decorrer da execução orçamental, uma reprogramação implicar uma alteração do montante global da despesa, então está sujeita a autorização prévia do Conselho de Administração e ratificação pela Assembleia Geral, podendo a mesma ser conferida através de uma Revisão Orçamental.
4. A DAF elimina todos os compromissos não realizados e excedentes de requisições externas respeitantes aos exercícios anteriores.

Artigo 8.º - Vigência do Orçamento

O Orçamento, o Plano de Investimentos e as Normas Regulamentadoras da Execução Orçamental vigoram a partir de 01 de janeiro de 2024, após a aprovação em Assembleia Geral.

RESUMO DO ORÇAMENTO ANUAL 2024

O Orçamento Anual para 2024 foi realizado em conformidade com a execução orçamental de 2023 e com o Plano de Investimentos 2024-2027. Neste sentido, as principais alterações face ao orçamento de 2023 são:

Receitas

- Apuramento da receita, tendo em conta o Volume de Negócios do 1.º semestre de 2023 no valor de 3,659,756 euros, exploração em pleno dos Centros de Tratamento Mecânico e Biológico e aumento das tarifas de resíduos, conforme definido no “Estudo para a revisão do modelo de cálculo dos valores de contrapartida (VC) para embalagens” elaborado pela Agência Portuguesa do Ambiente, prevendo-se assim um Volume de Negócios de 14,075,170 euros para 2024;
- Da gestão de resíduos valorizáveis para o ano 2024, 973,283 euros respeitam aos recicláveis do Tratamento Mecânico e 152,800 euros aos orgânicos a tratar no Tratamento Biológico.

Tabela 1. Evolução histórica e prevista do volume de negócios, desde 2020 (€).

Evolução histórica e prevista - Volume de Negócios (€)						
	2019	2020	2021	2022	1.ºS 2023	Previsão 2024
Volume de Negócios	5,702,663	6,529,691	7,045,611	7,461,230	3,659,756	14,075,170
Variação (%)	-	15%	8%	6%	5%*	92%**

*Variação face ao período homólogo.

**Variação face ao período homólogo, anualizado.

Tabela 2. Tipos de receita, histórico desde 2020 e previsto 2024 (€).

	2020	2021	2022	1.ºS 2023	Previsão 2024
Vendas mercadorias	29,753	33,997	79,200	56,666	105,464
Vendas subprodutos	65,467	63,137	55,595	68,616	311,677
Gestão resíduos sólidos urbanos	3,186,121	3,464,167	3,690,999	1,738,589	4,097,481
Recolha resíduos	1,178,068	1,192,444	1,192,837	589,669	2,950,670
Gestão resíduos valorizáveis	2,063,801	2,285,386	2,436,119	1,202,976	6,603,397
Serviços administrativos	6,480	6,480	6,480	3,240	6,480
Total VN	6,529,691	7,045,611	7,461,230	3,659,756	14,075,170

Geramos valor para a natureza

Despesas com pessoal

- Previsto um aumento de cerca de 57% em gastos com o pessoal face a 2023 (valor anualizado), motivado essencialmente pelo funcionamento em pleno dos Centros de Tratamento Mecânico e Biológico. Também, foi considerado o aumento da RMMG para 861€, tendo os restantes vencimentos sido atualizados em 64€ ou 3% para escalões acima 2,133 euros. Com isto, o valor previsto para 2024 é de 4,594,154 euros.

Tabela 3. Evolução histórica e prevista dos gastos com o pessoal, desde 2019 (€).

Evolução histórica e prevista do pessoal						
	2019	2020	2021	2022	1.ºS 2023	Previsão 2024
Gastos com o pessoal	1,452,901	1,564,404	1,833,403	2,494,475	1,467,558	4,594,154
Varição (%)	-	8%	17%	36%	58%*	57%**

*Variação face ao período homólogo.

**Variação face ao período homólogo, anualizado.

Fornecimentos e serviços externos

- Apuramento da despesa corrente em concordância com a execução do 1.º Semestre de 2023 de 1,665,855 euros, incluindo os encargos com os subcontratos, com vista à valorização de resíduos para contributo das metas do PePGRA;
- Inclusão de necessidades adicionais de fornecimentos e serviços externos face à entrada em pleno dos Centros de Tratamento Mecânico e Biológico. O valor previsto para 2024 é de 6,647,552 euros.

Capital Próprio

- Previsto aumento para 2024 de cerca de 2% face a junho de 2023, sendo que o Capital Social representará 24% do total do Capital Próprio;
- Desde 2019, a MUSAMI reforçou o seu Capital Social em 984,000 euros.

Tabela 4. Evolução histórica e prevista do Capital Próprio, desde 2019 (€).

	Evolução histórica do reforço do capital próprio					
	2019	2020	2021	2022	1.ºS 2023	Previsão 2024
Capital Social	7,300,000	7,500,000	7,700,000	8,284,000	8,284,000	8,284,000
Capital Próprio	8,168,242	11,549,979	21,949,079	31,810,869	33,709,299	34,530,178
Varição CP (%)	-	41%	90%	45%	6%	2%

Investimento

Para 2024, destacam-se os seguintes investimentos:

- Execução prevista da empreitada “CVE – central de valorização energética” no valor de 36,793,090 euros;
- Conclusão da empreitada “células 2 e 3 do Ecoparque – escórias e cinzas”, com execução prevista 2,175,230 euros;
- Conclusão da empreitada “CTB – centro de tratamento biológico”, com valor previsto de 823,647 euros;
- Início da empreitada “selagem da célula 1 do Ecoparque II”, com execução prevista de 50,000 euros;
- Conclusão da empreitada “rede de biogás entre o Ecoparque I e o Ecoparque II”, com execução prevista de 286,940 euros;
- Conclusão da empreitada “União das células 1 e 2 do Ecoparque II”, com execução prevista de 168,295 euros;
- Aquisição de equipamentos em 2024:
 - Pá carregadora articulada c/balde de 3 m³ – 140,000 euros;
 - Equipamento Multifunções – 110,700 euros;
 - Pórticos de deteção de radioatividade – 49,200 euros;
 - Escavadora Giratória de Rastos – 250,000 euros.

Tabela 5. Evolução histórica e prevista do investimento, desde 2019 (€).

	Evolução histórica e prevista do investimento					
	2019	2020	2021	2022	1.ºS 2023	Previsão 2024
Investimento	442,418	1,486,665	13,602,829	13,517,631	6,270,441	41,470,663
Total Ativo não corrente	10,156,843	10,941,218	23,740,972	36,213,462	41,939,073	97,751,760
Varição Ativo não corrente (%)	-	8%	117%	53%	16%	133%

Empréstimo Bancário

- Ainda durante 2023, prevê-se que a MUSAMI utilize 7,000,000 euros do empréstimo atualmente contratado e o remanescente em 2024, devendo ainda contratar novo empréstimo de 32,780,000 euros, o que totaliza 43,780,000 euros. Este valor não inclui comissões e outros encargos.

Tabela 6. Informação do empréstimo de médio/longo prazo atualmente contratado.

Empréstimo M/L prazo	
Banco	Novo Banco
Montante	11,000,000 €
Indexante	Euribor 1A
Spread	1.75%
Início do contrato	11-10-2021
Termo do contrato	11-10-2033
Periodicidade juros	Trimestral
Maturidade	144 Meses

Pagamentos e recebimentos

Tabela 7. Informação histórica dos prazos médios de pagamento e recebimento (dias).

	Informação histórica dos pagamentos e recebimentos				
	2019	2020	2021	2022	1.ºS 2023
PMR	37	30	22	34	50
PMP	60	15	21	23	96

Handwritten signature



MAPA DE RENDIMENTOS

PROJETOS OPERACIONAIS	31-jan-2024	29-fev-2024	31-mar-2024	30-abr-2024	31-mai-2024	30-jun-2024	31-jul-2024	31-ago-2024	30-set-2024	31-out-2024	30-nov-2024	31-dez-2024	2024
Embalagens													
Papel	100.526	102.821	184.236	105.227	145.052	198.416	176.872	215.825	159.650	157.779	153.878	157.079	2.026.004
Plástico-Filme	48.319	24.158	24.158	48.318	48.318	48.318	24.158	48.319	24.158	48.319	48.319	48.318	483.160
Plástico-PEAD	0	17.270	0	17.270	0	17.270	0	17.270	0	17.270	0	17.270	103.822
Plástico-PET	46.200	30.840	54.068	30.840	30.840	79.418	46.200	51.680	46.200	79.418	46.200	46.200	581.334
Plástico-EPS	2.056	2.056	0	2.056	0	4.112	0	2.056	0	4.112	2.056	2.056	20.590
Plásticos Mistos + embalagem PP	0	24.158	0	24.158	24.158	24.158	0	24.158	0	24.158	24.158	24.158	193.254
ECAL	0	28.453	0	28.453	0	28.453	0	28.453	0	28.453	0	28.453	147.293
Ferrosos	0	23.400	23.400	23.400	23.400	23.400	23.400	23.400	23.400	23.400	23.400	23.400	258.000
Não Ferrosos	0	12.411	0	12.411	0	0	0	12.411	0	0	0	12.411	46.644
Comparticipação transporte marítimo	26.198	26.219	23.168	26.219	22.097	31.522	22.864	35.020	20.959	20.640	26.403	27.646	318.101
Novidades													
Papel	10.213	333	333	428	10.673	428	823	0	10.070	0	360	9.453	43.558
Plástico-PEAD	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9.063	0	9.063
Plástico-PET	220	0	220	0	110	9.803	220	0	0	0	0	0	10.574
Plástico-EPS	0	129	0	0	64	0	0	0	0	0	0	0	163
Plásticos Mistos	0	0	0	0	0	0	0	7.106	0	0	7.312	0	14.478
ECAL	0	0	0	0	0	20.028	0	0	0	0	0	0	20.028
Ferrosos	3.176	0	2.663	0	2.151	0	2.456	2.971	0	0	2.505	0	15.925
Outros resíduos recicláveis													
Vidro ECO I	46.681	43.823	36.506	30.352	35.516	44.149	44.820	34.629	64.607	106.688	74.887	34.158	804.164
Vidro ECO III	3.508	0	0	3.374	3.295	0	3.420	3.139	3.274	3.428	0	3.509	25.012
Papel reciclado	1.403	1.403	1.403	0	1.403	0	1.403	1.403	0	1.403	1.403	1.403	12.023
REEE's	1.415	2.005	2.674	1.803	1.981	1.828	2.022	1.909	1.569	1.750	3.004	1.457	23.115
Mediuns	12.442	12.442	12.442	12.442	12.442	12.442	14.718	18.020	12.442	12.442	12.442	12.442	157.156
Palates	105	105	105	105	105	105	105	105	105	105	105	105	1.258
Sucata	2.223	2.462	4.295	2.170	3.280	2.285	3.344	5.130	3.271	6.189	4.968	2.876	42.452
Plástico não embalagem	64	77	122	129	101	118	171	97	43	281	67	94	1.282
Composto	2.600	3.228	6.591	17.131	3.810	2.618	8.655	7.573	3.245	2.437	1.261	2.704	60.373
Comparticipação transporte marítimo	37.360	30.318	34.736	35.100	30.539	36.370	42.278	47.715	40.000	46.894	42.220	35.146	473.467
Serviço transporte REEE's	2.222	3.244	4.040	2.630	2.621	3.174	3.039	2.509	2.748	4.715	2.288	2.288	36.285
Resíduos TMB													
Plástico-Filme	15.393	15.393	15.393	15.393	15.393	15.393	15.393	15.393	15.393	15.393	15.393	15.393	184.710
Plástico-PEAD	11.004	0	0	11.004	0	11.004	11.004	11.004	11.004	11.004	11.004	11.004	96.036
Plástico-PET	9.825	9.825	9.825	9.825	9.825	9.825	9.825	9.825	9.825	9.825	9.825	9.825	127.725
Plásticos Mistos	13.756	13.756	13.756	13.756	13.756	13.756	13.756	13.756	13.756	13.756	13.756	13.756	165.000
Ferrosos	15.630	15.630	15.630	15.630	15.630	15.630	15.630	15.630	15.630	15.630	15.630	15.630	186.354
Alumínio	0	0	0	0	0	0	0	0	8.282	0	0	0	8.282
ECAL	7.508	0	7.508	0	7.508	0	7.508	0	7.508	0	7.508	0	45.045
Vidro (embalagem TMB)	2.151	1.723	1.881	1.875	2.108	2.071	2.215	2.303	2.115	2.128	2.221	2.059	24.850
Carvão	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
REEE's	800	728	795	792	891	875	696	973	864	880	938	870	10.500
Sucata	2.094	1.878	1.851	1.826	2.252	2.617	2.158	2.243	2.096	2.073	2.162	2.008	24.200
Comparticipação transporte marítimo	7.467	4.792	5.973	6.290	6.024	7.771	7.812	6.365	6.045	6.346	7.513	6.531	81.036
Serviço transporte REEE's	1.427	1.143	1.247	1.244	1.368	1.374	1.470	1.528	1.403	1.412	1.473	1.399	15.483
Energia elétrica													
Energia	29.370	27.962	30.130	26.332	0	28.611	28.611	30.130	28.611	28.611	28.611	28.611	311.877
TOTAL DE VENDAS	663.190	646.903	618.629	570.988	611.816	626.296	664.872	711.644	641.883	686.087	634.863	687.090	7.620.539

Geramos valor para a natureza

Handwritten signature



PROVEITOS OPERACIONAIS	31-jan-2024	29-fev-2024	31-mar-2024	30-abr-2024	31-mai-2024	30-jun-2024	31-jul-2024	31-ago-2024	30-set-2024	31-out-2024	30-nov-2024	31-dez-2024	2024
RU													
Município de Ponta Delgada	116.137	96.470	110.531	106.866	119.182	113.030	122.967	122.886	120.254	119.167	109.599	112.200	1.300.000
Município de Ribeira Grande	38.756	34.153	38.832	36.245	42.902	43.549	44.753	51.507	44.061	39.063	39.549	40.005	495.204
Município de Lagos	19.840	16.052	19.360	15.718	19.063	21.314	18.015	19.415	22.005	16.307	15.763	19.162	221.685
Município de Vila Franca do Campo	21.903	13.482	16.083	14.127	15.833	17.720	17.262	18.906	18.862	19.284	21.401	21.761	213.650
Município de Povoação	11.351	10.451	11.427	9.768	12.201	12.411	12.900	13.973	11.242	11.340	9.922	9.737	136.606
Município de Nordeste	4.380	3.342	4.459	3.975	5.044	5.103	5.300	6.156	4.947	4.067	3.963	4.030	54.567
R													
REU	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
RSB	35.894	42.588	38.919	39.057	43.302	39.577	40.140	37.833	39.347	42.027	45.100	41.506	496.270
RSB SPOA IAMA	47.733	40.331	53.159	57.846	66.484	63.496	59.170	54.916	57.862	44.816	56.781	54.810	655.515
RSB	4.719	3.987	5.255	5.719	6.473	6.274	5.949	5.429	5.723	4.430	5.514	5.429	64.801
Vendas	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Município de Ponta Delgada	9.823	8.775	8.900	7.224	6.764	8.373	9.168	8.263	8.307	10.323	10.631	8.762	103.564
Município de Ribeira Grande	3.210	2.822	3.578	2.674	3.245	3.041	4.407	4.104	4.911	4.147	4.932	3.046	45.830
Município de Lagos	4.936	4.076	4.211	3.965	4.479	4.322	5.264	5.029	5.777	6.370	5.140	5.096	60.380
Município de Vila Franca do Campo	2.768	3.739	2.880	1.466	2.299	2.596	3.001	2.873	3.570	4.502	3.945	4.064	37.695
Município de Povoação													237
Município de Nordeste	197	301	340	95	320	172	261	112	190	176	240	170	2.592
Orgânicos	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Resíduos orgânicos	13.026	10.984	12.254	11.712	12.909	13.097	13.820	14.206	13.461	12.861	12.219	12.534	152.000
Recolha e transporte de RSU	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Indenizaciones	191.676	153.262	165.646	173.402	180.025	185.226	203.174	206.221	191.458	192.298	189.924	184.887	2.235.158
Salários	37.111	32.316	38.030	37.909	40.062	43.216	47.370	47.370	47.370	47.370	47.370	47.370	513.828
Lavagem de contentores	14.600	13.488	13.488	11.802	10.029	10.394	26.187	26.187	26.187	13.463	13.466	13.466	201.964
Serviços administrativos	640	640	640	640	640	640	640	640	640	640	640	640	6.480
TOTAL DE PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	578.484	499.877	548.911	544.158	594.245	616.808	640.138	645.776	623.705	604.140	593.982	685.897	7.054.831

SUBSÍDIOS AO INVESTIMENTO	31-jan-2024	29-fev-2024	31-mar-2024	30-abr-2024	31-mai-2024	30-jun-2024	31-jul-2024	31-ago-2024	30-set-2024	31-out-2024	30-nov-2024	31-dez-2024	2024
1) Projeto - Ecoparque de Ilha de S. Miguel	101.130	101.136	101.130	101.130	100.483	100.433	101.021	101.021	100.648	100.928	100.828	100.626	1.212.416
2) Programa Açores 2030	0	0	0	0	0	1.903	1.903	1.903	2.573	2.573	2.573	2.573	18.600
TOTAL DE SUBSÍDIOS AO INVESTIMENTO	101.130	101.136	101.130	101.130	100.483	102.336	102.924	102.924	103.221	103.501	103.401	103.200	1.231.016

Geramos valor para a natureza



MAPA DE GASTOS

CURTO DE MERCADORIAS VENDIDAS E DAS MATERIAS CONSUMIDAS													
	31-jan-2024	29-fev-2024	31-mar-2024	30-abr-2024	31-mai-2024	30-jun-2024	31-jul-2024	31-ago-2024	30-set-2024	31-out-2024	30-nov-2024	31-dez-2024	2024
Métricas Primas	18,065	18,065	18,065	18,065	18,065	18,065	18,065	18,065	18,065	18,065	18,065	18,065	182,775
TOTAL	18,065	18,065	18,065	18,065	18,065	18,065	18,065	18,065	18,065	18,065	18,065	18,065	182,775

OUTROS GASTOS OPERACIONAIS													
	31-jan-2024	29-fev-2024	31-mar-2024	30-abr-2024	31-mai-2024	30-jun-2024	31-jul-2024	31-ago-2024	30-set-2024	31-out-2024	30-nov-2024	31-dez-2024	2024
Impostos	8,250	8,250	8,250	8,250	8,250	8,250	8,250	8,250	8,250	8,250	8,250	8,250	80,000
Imposto de Selo	167	167	167	167	167	167	167	167	167	167	167	167	2,000
Imposto sobre Transportes Rodoviários	417	417	417	417	417	417	417	417	417	417	417	417	5,000
Taxas (Cadastro Resíduos/Serviços SCS/A/ICP)	6,833	6,833	6,833	6,833	6,833	6,833	6,833	6,833	6,833	6,833	6,833	6,833	82,000
Outros impostos indiretos	833	833	833	833	833	833	833	833	833	833	833	833	10,000
Diversos Gastos e Perdas Operacionais	4,250	4,250	4,250	4,250	4,250	4,250	4,250	4,250	4,250	4,250	4,250	4,250	51,000
Contribuições	1,417	1,417	1,417	1,417	1,417	1,417	1,417	1,417	1,417	1,417	1,417	1,417	17,000
Doações	2,833	2,833	2,833	2,833	2,833	2,833	2,833	2,833	2,833	2,833	2,833	2,833	34,000
TOTAL	12,500	12,500	12,500	12,500	12,500	12,500	12,500	12,500	12,500	12,500	12,500	12,500	150,000

Geramos valor para a natureza

[Handwritten signature]



POSIÇÕES DE BENS E SERVIÇOS ESPERADOS	2024												2024	2025	2026	2027		
	31-jan-2024	30-fev-2024	31-mar-2024	30-abr-2024	31-mai-2024	30-jun-2024	31-jul-2024	31-ago-2024	30-set-2024	31-out-2024	30-nov-2024	31-dez-2024						
Subcontratos	312.822																	
Recorte Papelaria e plástico	24.940	24.940	24.940	24.940	24.940	24.940	24.940	24.940	24.940	24.940	24.940	24.940	24.940	24.940	24.940	24.940	24.940	
Locação contêineres	46.833	46.833	46.833	46.833	46.833	46.833	46.833	46.833	46.833	46.833	46.833	46.833	46.833	46.833	46.833	46.833	46.833	
Recorte e transporte PU	224.180	224.180	224.180	224.180	224.180	224.180	224.180	224.180	224.180	224.180	224.180	224.180	224.180	224.180	224.180	224.180	224.180	
Fornecimento Acso sulfúco	7.089	7.089	7.089	7.089	7.089	7.089	7.089	7.089	7.089	7.089	7.089	7.089	7.089	7.089	7.089	7.089	7.089	
Serviços especializados	88.344																	
Trabalhos especializados	30.729	30.729	30.729	30.729	30.729	30.729	30.729	30.729	30.729	30.729	30.729	30.729	30.729	30.729	30.729	30.729	30.729	
Conservação e reparação	31.867	31.867	31.867	31.867	31.867	31.867	31.867	31.867	31.867	31.867	31.867	31.867	31.867	31.867	31.867	31.867	31.867	
Serviços Bancários	1.800	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	
Publicidade e Propaganda	11.280	11.280	11.280	11.280	11.280	11.280	11.280	11.280	11.280	11.280	11.280	11.280	11.280	11.280	11.280	11.280	11.280	
Vigilância e segurança	1.815	1.815	1.815	1.815	1.815	1.815	1.815	1.815	1.815	1.815	1.815	1.815	1.815	1.815	1.815	1.815	1.815	
Honorários	1.890	1.090	1.090	1.090	1.090	1.090	1.090	1.090	1.090	1.090	1.090	1.090	1.090	1.090	1.090	1.090	1.090	
Multas	12.833	12.833	12.833	12.833	12.833	12.833	12.833	12.833	12.833	12.833	12.833	12.833	12.833	12.833	12.833	12.833	12.833	
Energia e fluidos	88.454																	
Eleticidade	20.484	20.484	20.484	20.484	20.484	20.484	20.484	20.484	20.484	20.484	20.484	20.484	20.484	20.484	20.484	20.484	20.484	
Combustíveis	20.207	20.207	20.207	20.207	20.207	20.207	20.207	20.207	20.207	20.207	20.207	20.207	20.207	20.207	20.207	20.207	20.207	
Água	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400	
Lubrificantes e outros	2.363	2.363	2.363	2.363	2.363	2.363	2.363	2.363	2.363	2.363	2.363	2.363	2.363	2.363	2.363	2.363	2.363	
Deslocações, estadas e transportes	28.534																	
Deslocações e estadas	28.534	28.534	28.534	28.534	28.534	28.534	28.534	28.534	28.534	28.534	28.534	28.534	28.534	28.534	28.534	28.534	28.534	28.534
Serviços diversos	87.889																	
Renda e alugueiros	18.474	18.474	18.474	18.474	18.474	18.474	18.474	18.474	18.474	18.474	18.474	18.474	18.474	18.474	18.474	18.474	18.474	
Seguros	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Limpeza higiene e conforto	15.444	15.444	15.444	15.444	15.444	15.444	15.444	15.444	15.444	15.444	15.444	15.444	15.444	15.444	15.444	15.444	15.444	
Concussão	2.333	2.333	2.333	2.333	2.333	2.333	2.333	2.333	2.333	2.333	2.333	2.333	2.333	2.333	2.333	2.333	2.333	
Contratação e material	825	825	825	825	825	825	825	825	825	825	825	825	825	825	825	825	825	
Despesa de representação	417	417	417	417	417	417	417	417	417	417	417	417	417	417	417	417	417	
Outros serviços	7.188	7.188	7.188	7.188	7.188	7.188	7.188	7.188	7.188	7.188	7.188	7.188	7.188	7.188	7.188	7.188	7.188	
Total	882.883																	

Geramos valor para a natureza

[Handwritten signature]

DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS PREVISIONAL

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS	31-jan-2024	30-fev-2024	31-mar-2024	30-abr-2024	31-mai-2024	30-jun-2024	31-jul-2024	31-ago-2024	30-set-2024	31-out-2024	30-nov-2024	31-dez-2024	2024
Venda mercadorias	5.322	5.903	11.514	10.835	7.295	5.122	10.554	12.909	8.894	8.672	8.490	5.780	105.464
Venda subprodutos, desperdícios, rejeitos e resíduos	26.370	27.862	30.130	28.332	-	28.811	28.811	30.130	28.811	28.811	28.811	25.572	311.877
P.S. Gestão de resíduos sólidos urbanos	334.356	291.270	326.400	320.355	356.662	307.163	362.937	363.400	358.148	340.474	343.300	336.832	4.082.481
P.S. Recolha resíduos	243.506	199.068	216.070	223.203	236.713	257.805	276.731	281.778	285.015	283.106	249.782	248.725	2.950.670
P.S. Gestão de resíduos valorizáveis	518.411	516.066	477.706	524.826	504.521	592.524	525.407	668.609	505.919	631.505	590.834	538.648	8.003.907
P.S. Serviços administrativos	540	540	540	540	540	540	540	540	540	540	540	540	8.480
Rendimentos Suplementares	2.800	2.800	2.800	2.800	2.800	2.800	2.800	2.800	2.800	2.800	2.800	2.800	34.320
Subsídios à Exploração	-	-	-	-	-	8.000	-	-	-	-	-	-	8.000
Subsídios aos Investimento	101.130	101.130	101.130	101.130	100.453	102.335	103.524	103.524	103.520	103.500	103.500	103.500	1.228.418
RENDIMENTOS OPERACIONAIS	1.231.002	1.144.631	1.178.390	1,318,834	1,298,374	1,364,660	1,311,084	1,493,817	1,271,877	1,368,567	1,334,898	1,280,147	15,346,906
Custo Mercadorias Vendidas e Matérias Consumidas	18.065	18.065	18.065	18.065	18.065	18.065	18.065	18.065	18.065	18.065	18.065	18.065	122.775
Fornecimentos e Serviços Externos	553.963	553.963	553.963	553.963	553.963	553.963	553.963	553.963	553.963	553.963	553.963	553.963	6.647.559
Gastos com Pessoal	361.066	380.280	367.971	367.971	367.971	367.971	367.971	367.971	367.971	367.971	367.971	367.971	4.584.154
Amortizações	176.048	176.016	176.016	176.016	174.794	180.385	191.068	191.066	191.788	191.577	191.383	197.257	2.213.580
Outros Gastos Operacionais	14.274	14.274	18.164	18.295	17.333	18.200	19.167	20.167	20.963	21.771	22.566	23.267	223.601
GASTOS OPERACIONAIS	1,122,017	1,128,599	1,118,181	1,120,277	1,135,128	1,488,043	1,115,483	1,138,499	1,137,822	1,138,530	1,128,121	1,148,896	13,871,691
RESULTADOS OPERACIONAIS	113,985	16,032	60,209	198,557	163,246	-123,383	195,601	355,318	134,055	229,037	206,777	131,251	1,475,215
Rendimentos Financeiros	6.813	4.337	5	12	16	13	5	16	1	3	9	18	14.240
Gastos Financeiros	35.526	35.526	53.086	74.568	96.758	113.945	132.279	161.823	166.577	182.462	197.731	213.452	1,452.771
RESULTADOS FINANCEIROS	-28,713	-31,189	-48,081	-74,556	-80,742	-100,932	-127,274	-145,807	-165,576	-179,459	-188,722	-195,234	(1,438,531)
RESULTADOS CORRENTES	85,272	-15,157	12,128	124,001	82,504	-189,315	68,327	209,511	68,579	50,578	18,055	13,017	36,684
RESULTADO ANTES DE IMPOSTOS	85,272	-15,157	12,128	124,001	82,504	-189,315	68,327	209,511	68,579	50,578	18,055	13,017	36,684
Imposto sobre Lucros	13.825	-	-	3.831	-	-	-	-	-	7.654	-	-	5.990
RESULTADO LÍQUIDO	71,447	-15,157	12,128	120,170	82,504	-189,315	68,327	209,511	68,579	50,578	18,055	13,017	30,694

Geramos valor para a natureza





BALANÇO PREVISIONAL

BALANÇO	31-jan-2024	29-fev-2024	31-mar-2024	30-abr-2024	31-mai-2024	30-jun-2024	31-jul-2024	31-ago-2024	30-set-2024	31-out-2024	30-nov-2024	31-dez-2024	2024
Ativos Intangíveis Bruto	35.907.007	35.907.007	35.907.007	35.907.007	35.907.007	36.314.043	36.882.068	36.982.068	36.042.788	36.042.788	36.042.788	36.042.788	36.588.780
Ativos Intangíveis Bruto	1.184.085	1.184.085	1.184.085	1.184.085	1.184.085	1.184.085	1.184.085	1.184.085	1.184.085	1.184.085	1.184.085	1.184.085	1.280.490
Ativos Intangíveis Bruto	34.622.620	34.622.620	34.622.620	34.622.620	34.622.620	34.622.620	35.129.895	35.767.102	34.858.703	34.858.703	34.858.703	34.858.703	35.308.294
Imobilizável Em Curso	35.823.385	36.806.128	43.913.871	47.164.906	50.416.091	52.710.130	54.127.455	56.908.080	60.499.886	62.637.451	65.676.917	68.148.350	68.148.350
Ativos Intangíveis	117.593	124.657	132.200	130.533	146.657	154.200	151.533	166.807	173.200	180.533	190.657	110.200	110.200
Ativos Tangíveis	35.705.682	36.735.261	43.781.671	47.025.402	50.269.434	52.555.930	53.975.922	56.741.273	60.326.686	62.456.918	65.486.260	68.038.150	68.038.150
Amortizações Acumuladas	7.970.008	8.155.824	8.331.642	8.507.091	8.682.456	8.857.840	9.033.296	9.208.752	9.384.208	9.559.664	9.735.120	9.910.576	10.086.032
Amort. Ativos Intangíveis	1.141.206	1.143.328	1.145.383	1.147.440	1.149.497	1.151.553	1.153.610	1.155.667	1.157.724	1.159.781	1.161.838	1.163.895	1.165.952
Amort. Ativos Tangíveis	6.828.799	7.012.496	7.186.259	7.359.651	7.532.959	7.706.287	7.887.686	8.057.635	8.226.484	8.401.883	8.577.282	8.752.681	8.928.080
INVESTIMENTOS FINANCEIROS	31.757	31.757	31.757	31.757	31.757	31.757	31.757	31.757	31.757	31.757	31.757	31.757	31.757
Outros Fundos Financeiros	31.757	31,757	31,757	31,757	31,757	31,757	31,757	31,757	31,757	31,757	31,757	31,757	31,757
MOBILIZADO	63.663.443	67.544.167	71.421.892	74.488.839	77.573.209	81.185.680	83.667.344	86.477.480	88.137.818	91.983.406	94.830.791	97.751.780	97.751.780
Exatidões	15.548	15.548	15.548	15.548	15.548	15.548	15.548	15.548	15.548	15.548	15.548	15.548	15.548
Existências	15.548	15.548	15.548	15.548	15.548	15.548	15.548	15.548	15.548	15.548	15.548	15.548	15.548
Dívida de Terceiros C/P	2.862.083	3.133.109	3.626.942	4.076.724	4.509.680	5.154.211	5.862.884	6.231.801	6.891.211	7.078.119	7.510.708	7.966.221	7.966.221
Clientes CC	2.536.218	2.874.405	3.337.047	3.788.733	4.223.046	4.796.817	5.272.504	5.801.800	6.242.727	6.740.451	7.176.724	7.578.362	7.578.362
Estado e Out. Ent. Públicas	315.475	258.644	289.895	288.071	286.634	357.394	380.380	430.001	448.484	337.668	334.084	377.859	377.859
Depósitos Bancários e Caixa	4.711.187	2.082.540	3.421	6.785	6.778	7.842	3.182	8.448	1.413	2.482	5.173	9.054	9.054
Caixa	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Depósitos Ordem	4.710.187	2.081.540	2.421	5.785	5.778	6.842	2.182	7.448	413	1.482	4.173	8.054	8.054
TOTAL DO ATIVO	71.982.830	72.776.415	75.077.861	78.888.812	83.107.822	88.371.008	93.669.777	95.733.273	98.815.306	99.078.796	103.381.737	105.732.181	105.732.181

Geramos valor para a natureza



BALANÇO	31-dez-2024	29-dez-2024	31-mar-2024	30-abr-2024	31-mai-2024	30-jun-2024	31-jul-2024	31-ago-2024	30-set-2024	31-out-2024	30-nov-2024	31-dez-2024	2024
CAPITAL PRÓPRIO													
Capital Social	8.284.000	8.284.000	8.284.000	8.284.000	8.284.000	8.284.000	8.284.000	8.284.000	8.284.000	8.284.000	8.284.000	8.284.000	8.284.000
Reservas Legais	187.525	187.525	187.525	235.502	235.502	235.502	235.502	235.502	235.502	235.502	235.502	235.502	235.502
Resultados Transferidos	1.307.285	1.307.285	1.307.285	2.306.987	2.306.987	2.306.987	2.306.987	2.306.987	2.306.987	2.306.987	2.306.987	2.306.987	2.306.987
Outras Variações Capital Próprio	23.870.858	23.870.858	23.870.858	23.870.858	23.870.858	23.870.858	23.870.858	23.870.858	23.870.858	23.870.858	23.870.858	23.870.858	23.870.858
Resultado Líquido do Exercício	1.034.784	1.028.935	1.027.788	87.274	81.772	(101.202)	(48.152)	-101.761	74.003	115.006	113.335	29.770	22.770
TOTAL DO CAPITAL PRÓPRIO	34.674.452	34.599.603	34.587.456	34.587.861	34.581.179	34.588.308	34.458.286	34.802.198	34.874.800	34.815.414	34.813.743	34.838.178	34.536.178
Passivos													
Provisões para Riscos e Encargos	2.346.241	2.346.241	2.346.241	2.346.241	2,346,241	2,346,241	2,346,241	2,346,241	2,346,241	2,346,241	2,346,241	2,346,241	2,346,241
Dívidas a Médio/Longo Prazo	11.128.788	11.128.871	14.738.385	18.156.231	23.511.887	27.252.883	31.822.884	34.011.878	38.048.883	41.238.787	44.454.747	47.880.309	47.880.309
Empréstimos Bancários de MLP	6.967.927	6.970.013	10.580.508	14.990.373	19.352.820	23.060.205	26.883.604	30.882.721	33.917.945	37.191.910	40.328.800	43.561.452	43.561.452
Banco Comercial	6.967.927	6.970.013	10.580.508	14.990.373	19.352.820	23.060.205	26.883.604	30.882.721	33.917.945	37.191.910	40.328.800	43.561.452	43.561.452
Previdência Integrada	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000
Outras Dívidas	4.068.858	4.068.858	4.068.858	4.068.858	4.068.858	4.068.858	4.068.858	4.068.858	4.068.858	4.068.858	4.068.858	4.068.858	4.068.858
Dívidas a Curto Prazo	10.499.788	11.982.240	10.890.235	8.903.807	8.011.878	8.834.728	8.380.788	8.197.202	8.088.080	8.417.308	8.607.259	8.988.549	8.988.549
Fornecedores C/C	825.025	625.025	825.025	825.025	825.025	825.025	825.025	825.025	825.025	825.025	825.025	825.025	825.025
Fornec. Imobilizado	7.803.265	6.411.788	8.065.552	7.308.874	6.594.477	7.134.245	6.870.650	5.671.042	6.863.800	5.916.140	6.077.478	6.172.319	6.172.319
Estado e Out. Ent. Públicos	104.330	152.920	192.378	195.179	105.077	80.594	108.182	103.058	110.712	137.305	137.305	88.647	88.647
Outros Credores	1.778.161	1.782.509	1.787.281	1.771.929	1.777.100	1.782.251	1.787.526	1.792.964	1.798.160	1.782.800	1.787.353	1.772.255	1.772.255
Adiácimos e Diferimentos	12.754.873	12.740.480	12.744.504	12.808.363	12.865.437	12.738.773	12.473.030	12,678,083	12,788,714	12,879,889	12,338,756	12,906,007	12,906,007
Rendimentos e Reconhec.	12.106.395	12.005.215	11.904.076	11.802.930	11.702.483	11.776.987	11.672.543	11.590.019	11.520.778	11.428.278	11.322.778	11.219.278	11.219.278
Adiácimos de Custos	548.219	735.265	840.429	903.419	962.954	962.786	799.478	1.087.834	1.226.935	963.800	1.015.978	1.287.829	1.287.829
Gastos Financeiros	-	35.217	88.667	-	97.855	214.822	-	159.182	-	327.080	-	203.908	424.184
Outros	361.302	425.353	459.290	463.167	527.074	402.270	435.865	408.512	503.129	338.748	377.379	410.006	410.006
	258.917	274.895	292.472	310.250	328.027	345.805	363.582	381.300	390.127	418.915	434.802	452.470	452.470
TOTAL DO PASSIVO	36.888.387	38.207.833	40.510.345	44.018.851	47.525.043	51.971.803	56.204.581	60.131.076	61.241.887	64.484.342	67.147.884	71.203.003	71.262.803
TOTAL DO CAPITAL PRÓPRIO E PASSIVO	71.562.839	72.807.436	75.097.801	78.606.712	82.106.222	86.560.111	90.662.867	95.033.274	96.116.785	99.300.756	101.961.627	106.041.181	105.799.021

Geramos valor para a natureza

[Handwritten signature]



MAPA DE ORIGEM E APLICAÇÃO DE FUNDOS

MOAF	31-Jan-2024	29-fev-2024	31-mar-2024	30-abr-2024	31-mai-2024	30-jun-2024	31-Jul-2024	31-ago-2024	30-set-2024	31-out-2024	30-nov-2024	31-dez-2024
ORIGENS DE FUNDOS												
Cash Flow Gerado (Act. Operacional)	257,320	142,182	185,070	233,683	224,771	(121,168)	348,420	479,268	287,293	344,431	157,050	275,320
Subsídios	-	-	-	-	-	175,828	-	-	84,280	-	-	-
1) Projeto - Ecoparque de Ilha de S. Miguel	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2) Programa Açores 2030	-	-	-	-	-	175,828	-	-	84,280	-	-	-
Desinvestimentos	2,827,198	1,265,934	-	-	-	8,879	-	-	-	-	-	-
Desinvestimento em Fundo Meneio	2,827,198	1,265,934	-	-	-	8,879	-	-	-	-	-	-
Actividade Financeira	-	-	3,830,000	4,440,000	4,380,000	3,780,808	3,780,808	4,046,000	3,050,000	3,290,000	3,150,000	3,260,000
Aumento de Emp. Banc. MLP - Banca Comercial	-	-	3,830,000	4,440,000	4,380,000	3,780,000	3,780,000	4,040,000	3,050,000	3,290,000	3,150,000	3,260,000
Reagate de Aplicações de Tesouraria	7,290,898	4,710,157	2,861,540	2,421	5,785	7,778	6,842	2,192	7,445	413	1,482	4,173
TOTAL DE ORIGENS	19,145,418	6,115,283	6,886,610	4,875,104	4,610,558	3,835,487	4,144,471	4,521,480	3,405,019	3,634,844	3,308,541	3,175,463
APLICAÇÕES DE FUNDOS												
Pagamento Imposto	-	-	-	-	80,112	-	27,834	-	27,834	-	-	27,034
Investimentos	6,384,825	4,936,743	5,873,498	4,478,188	4,488,383	3,800,888	3,742,948	4,456,785	3,363,272	3,087,894	3,285,488	3,474,306
Investimento Fundo Meneio	-	-	1,818,067	1,228,101	1,236,323	-	757,296	1,776,670	611,347	80,328	247,602	354,990
Investimento em Capital Fixo	6,384,825	4,936,743	4,055,431	3,251,087	3,251,060	3,800,888	2,984,751	2,681,225	2,651,925	3,037,566	3,037,886	3,119,316
Actividade Financeira	70,434	-	21,780	191,154	20,280	22,980	373,190	24,240	18,300	535,498	18,900	18,500
Remuneração de Emp. Banc. De MLP - Banca Comerc	67,225	-	-	158,186	-	-	336,980	-	-	486,802	-	-
Imposto Selo sobre Contratos de Mútuo	2,700	-	21,780	32,968	20,280	22,980	36,210	24,240	18,300	50,578	18,900	18,500
Dívidas pelo Património Integrado à s Autarquias	-	-	-	-	-	-	-	30,980	-	-	-	-
TOTAL DE APLICAÇÕES	6,435,259	4,936,743	5,895,180	4,670,318	4,503,780	3,823,425	4,143,279	4,814,835	3,405,000	3,623,392	3,304,388	3,520,830
Saldo Anual	4710,157	2,861,540	2,421	5,785	7,778	6,842	2,192	7,445	413	1,482	4,173	6,654
Caixa Mês Anterior	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000
Caixa Mês	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000
Aplicações Financeiras	4,710,157	2,861,540	2,421	5,785	7,778	6,042	2,192	7,445	413	1,482	4,173	6,654

Geramos valor para a natureza

[Handwritten signature]

Handwritten initials/signature in blue ink.



PLANO DE INVESTIMENTOS

Identificação dos investimentos em curso ou com realização prevista no período do orçamento	2024				2025	2026	2027
	Realização no 1º trimestre	Realização no 2º trimestre	Realização no 3º trimestre	Realização no 4º trimestre	Previsão de realização no exercício	Previsão de realização no exercício	Previsão de realização no exercício
Total	13,455,310	10,302,095	8,517,001	9,194,457	41,470,863	9,948,406	120,000
CVE - Central de Valorização Energética	11,067,055	8,738,663	7,959,176	9,028,197	36,793,980	7,796,406	
Célula 2 e célula 3 do Ecoparque I (ESCÓRIAS E CINZAS)	958,673	930,032	286,525	-	2,175,230	-	
CTBRISM - Empreitada do Centro de Tratamento Biológico de Resíduos	823,647	-	-	-	823,647	-	
Selagem Célula 1 do Ecoparque II	-	50,000	-	-	50,000	2,150,000	
Rede de Biogás entre o Ecoparque II e o Ecoparque I	286,940	-	-	-	286,940	-	
Empreitada de União das células 1 e 2 do Ecoparque II	188,295	-	-	-	188,295	-	
Equipamentos/Outros							
Caixas ampoltról (terras)	-	34,800	-	-	34,800	-	
Caixas ampoltról (resíduos)	-	15,000	-	-	15,000	-	
Pá carregadora articulada c/ balde de 3 m3 - CTMRISM	-	140,000	-	-	140,000	-	
Equipamentos diversos de produção - DALVOR	-	-	50,000	-	50,000	-	
Equipamento Multifunções (Ecocentro)	-	-	110,700	-	110,700	-	
Portões de deteção de radioatividade (2º CP)	49,200	-	-	-	49,200	-	
Escavadora Giratória de Rastos	-	250,000	-	-	250,000	-	
Estudos e projectos							
Estudos	7,500	7,500	7,500	7,500	30,000	-	
Despesas de comunicação do projeto CVE	14,500	14,500	14,500	14,500	58,000	-	
Edifícios e outras construções							
Outras empreitadas	62,500	62,500	62,500	62,500	250,000	-	
Equipamento básico							
Cilindro para prensa multimateriais	-	-	-	12,300	12,300	-	
Baterias para amplificadores	-	15,000	-	-	15,000	-	
Bombas e outros pequenos equipamentos	-	10,000	10,000	-	20,000	-	
AVAC - Substituição de ar abatedores	2,000	-	2,000	-	4,000	-	
Máquina de jato de areia	-	-	-	-	-	-	
Outro equipamento básico	-	-	-	6,990	6,990	120,000	
Equipamento de transporte							
Viatura Eléctrica Ecoparque I (serviços diversos)	-	35,000	-	-	35,000	-	
Equipamento administrativo							
Mobiliário diverso	-	-	-	20,000	20,000	-	
Programas de computador	-	-	-	7,500	7,500	-	
Informática	-	-	-	20,000	20,000	-	
Ferramentas e utensílios							
Ferramentas	15,000	-	15,000	-	30,000	-	
Outros activos fixos							
Outros activos fixos	-	-	-	15,000	15,000	-	
FRONTEIRA DO QUADRADO 8							

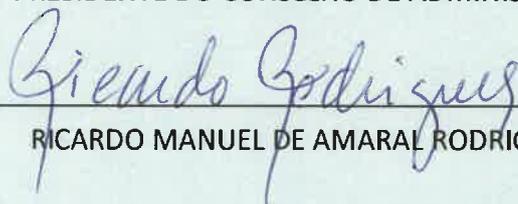
Geramos valor para a natureza

Handwritten signature in blue ink.

ENCERRAMENTO

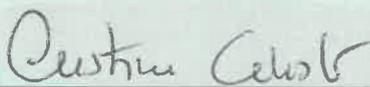
O Orçamento e documentos anexos foram aprovados por unanimidade pelo Conselho de Administração na reunião ordinária realizada em 27 de outubro de 2023, para ser presente à Assembleia Geral, pelo que todas as folhas foram rubricadas pelos membros do Conselho de Administração.

O PRESIDENTE DO CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO



RICARDO MANUEL DE AMARAL RODRIGUES

O 1.º VOGAL DO CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO



CRISTINA DE FÁTIMA DA SILVA CALISTO

O 2.º VOGAL DO CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO



ANTÓNIO MIGUEL BORGES SOARES

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

Introdução

Nos termos do artigo 25.º, número 1, alínea j), da Lei n.º 50/2012, de 31 de agosto, procedemos à revisão dos Instrumentos de Gestão Previsional de **MUSAMI – OPERAÇÕES MUNICIPAIS DO AMBIENTE, E.I.M., S.A.** relativos a 2024, que compreendem o orçamento anual de exploração, o orçamento anual de tesouraria, o balanço previsional e a demonstração de resultados previsional, incluindo os pressupostos em que se basearam, os quais se encontram descritos em documentação própria nos referidos instrumentos.

Responsabilidades do órgão de gestão sobre os instrumentos de gestão previsional

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

Responsabilidades do auditor sobre a revisão dos instrumentos de gestão previsional

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

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

Conclusão e opinião

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

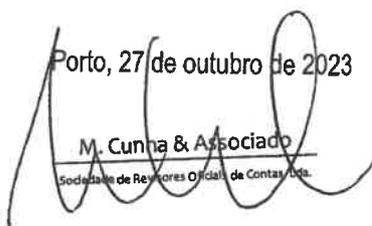


M. Cunha & Associado

Sociedade de Revisores Oficiais de Contas, Lda.

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

Porto, 27 de outubro de 2023


M. Cunha & Associado
Sociedade de Revisores Oficiais de Contas, Lda.

Dr. Joaquim Manuel Martins da Cunha, ROC n.º 859, inscrito na CMVM com o n.º 20160482

em representação de

M. Cunha & Associado, Sociedade de Revisores Oficiais de Contas, Lda., SROC n.º 52



APROVAÇÃO DEFINITIVA

O Orçamento e os documentos anexos que antecedem, propostos pelo Conselho de Administração, conforme deliberação de 27 de outubro de 2023, foram aprovados em sessão ordinária da Assembleia Geral da MUSAMI, a qual teve lugar no dia 14 de dezembro de 2023, pelo que todas as folhas foram rubricadas pelos membros da Mesa que a seguir também assinam.

PRESIDENTE DA MESA DA ASSEMBLEIA INTERMUNICIPAL



PEDRO NUNO SOUSA MELO

1.º SECRETÁRIO



CARLOS MANUEL PAIVA ANSELMO

2.º SECRETÁRIO



PEDRO FILIPE RODRIGUES FURTADO

