

RELATÓRIO DE GESTÃO

Doc. 18



Handwritten signatures and initials in black and blue ink, including a large signature at the top, a blue checkmark, and several other initials.

SERVIÇOS MUNICIPALIZADOS DE PENICHE



EXERCÍCIO DE 2020

1

A large, stylized handwritten signature in blue ink is located at the bottom right of the page, below the page number '1'.

INTRODUÇÃO

Previamente a enunciar o grau de concretização dos principais objetivos definidos para os Serviços Municipalizados de Peniche (SMAS) no ano de 2020, será relevante referir o facto dos documentos que integram a prestação de contas abandonarem em definitivo o Plano Oficial de Contabilidade das Autarquias Locais (POCAL) e regerem-se pela legislação mais recente sobre a informação contabilística para as administrações públicas - Sistema de Normalização Contabilística para as Administrações Públicas (SNC-AP).

Para a entidade se adaptar às modificações incutidas pelo SNC-AP, existiu a necessidade, numa primeira fase, da empresa que assegura o programa de contabilidade rever os quadros de reporte de informação e proceder à sua conversão (sendo exemplo as classificações económicas e contas patrimoniais dos bens, com reflexo nas taxas de amortizações) tendo em conta a nova realidade. Após a concretização dessa tarefa, caso a caso, existiu a necessidade dos SMAS validarem todas as alterações incutidas.

Assim, atendendo aos distintos pressupostos de informação contabilística, ressalva-se que uma análise de resultados económico /financeiros dos diferentes anos, nomeadamente 2019 – 2020, deverá ser elaborada sob muitas reservas.

Passando a enunciar os objetivos fixados para os SMAS no ano de 2020, atendendo às preocupações já tidas em 2019, destacam-se pela importância e impacto, os seguintes:

- a) Garantir o equilíbrio financeiro dos SMAS;
- b) Remodelação da ETAR de Peniche;
- c) Lançamento do procedimento para a concretização da empreitada “Conduta adutora Serra d’El Rei - Mistura e execução da rede de drenagem da EN 114 ao longo da Av. da Liberdade na Serra d’El Rei”;
- d) Redução de perdas na rede;
- e) Reconversão do sistema de telegestão e supervisão;
- f) Renovação do parque de viaturas e equipamentos operacionais;
- g) Acompanhamento do contrato para a gestão comercial dos serviços.

O equilíbrio financeiro dos SMAS no ano de 2020 foi, principalmente, perturbado pela doença COVID-19. Assim, o objetivo que havia sido traçado no início do ano teve de ir sendo adaptado mediante as circunstâncias surgidas.

Em 30-01-2020, a Organização Mundial de Saúde declarou a situação de emergência de saúde pública de âmbito internacional ocasionada pela doença COVID-19. Posteriormente, em 11-03-2020, qualificou a situação de emergência de saúde pública como pandemia, constituindo uma calamidade pública.

Em Portugal, bem como nos demais países afetados pela pandemia, as medidas tomadas para evitar a propagação do vírus SARS-CoV-2 implicaram restrições à mobilidade dos cidadãos e uma redução drástica da atividade económica, suscetível de colocar em causa a sustentabilidade de muitas empresas e originar um grave problema de desemprego.

Com o propósito de mitigar tais riscos, por iniciativa governamental e local, foram criados diversos mecanismos de apoio às empresas e famílias. Na esfera das competências municipais, designadamente com impacto direto na atividade dos SMAS, a Câmara Municipal de Peniche, em 02-04-2020, deliberou recomendar ao Conselho de Administração tomar as seguintes medidas de apoio social e económico:

1. Redução de 50% da tarifa variável (de água, saneamento e resíduos/lixo) para os consumidores domésticos nos meses de abril e maio.
2. Isenção da tarifa fixa e redução de 50% da tarifa variável (de água, saneamento e resíduos/lixo) para os consumidores comerciais nos meses de abril e maio.
3. Isenção da tarifa fixa e variável (de água, saneamento e resíduos/lixo) para os consumidores das instituições, associações e similares nos meses de abril e maio.
4. Isenção de juros nos acordos de pagamento efetuados a partir de março até junho.
5. Isenção de juros sobre as faturas com data de emissão de março, pagas fora de prazo, até junho.
6. Prazo de pagamento das faturas até finais do mês de junho passa a 60 dias.
7. Suspensão das execuções fiscais para as faturas com data de emissão de março, até junho.
8. Suspensão dos cortes de fornecimento de março a junho.

Implementadas tais medidas cujos reflexos foram diretos nas contas e associando o facto de as atividades económicas ligadas ao turismo terem sido das mais afetadas, correspondendo a uma profunda redução das vendas e prestações de serviços (2020 vs. 2019 apresenta uma variação de consumos de -256.273 m³ e proveitos de -292.767 €).

Ainda motivado pelas medidas de combate à pandemia, os trabalhos para a própria entidade tiveram, também, uma diminuição de cerca de 186.981 €.

Outra circunstância perturbadora do desempenho financeiro da entidade foi o término do diferendo que opunha o Município da Lourinhã ao Município de Peniche, sobre a exploração dos furos do Paço, que corria no Tribunal Administrativo e Fiscal de Leiria, e que resultou por despacho da Exma. Juíza de Direito, em 19 de Maio de 2021, no acordo estabelecido judicialmente em que esta edilidade se compromete a pagar à Lourinhã o valor de 240.000 € em três prestações de 80.000 € (tendo lugar o pagamento da 1.^a e 2.^a prestação em Junho e Outubro de 2021, respetivamente, e a 3.^a prestação em Maio de 2022). Sobre esta, apesar da execução financeira apenas ocorrer em 2021, tornou-se necessário realizar a respetiva provisão da dívida ainda nas contas de 2020 por efeito das normas contabilísticas aplicáveis.

Por fim, a alteração às normas contabilísticas, nomeadamente a diminuição do período temporal das amortizações, trazidas pela metodologia do SNC-AP veio refletir aumentos destas amortizações na ordem dos 91.281 €.

Assim, o ano de 2020 foi de resultados operacionais negativos de 153.352 €. Observando a tendência desde indicador de sustento do equilíbrio financeiro, verifica-se, novamente, o regresso aos acontecimentos indesejáveis de 2018.

Os resultados líquidos apresentaram também valores negativos de 147.935 €

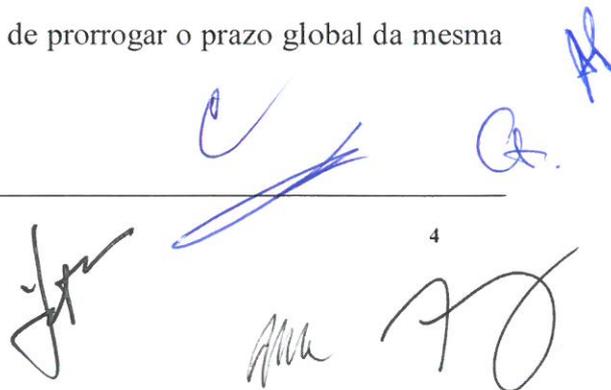
A empreitada para a remodelação da ETAR de Peniche, após várias vicissitudes que atrasaram o início dos trabalhos, teve o seu arranque efetivo em 24 de Maio de 2019.

Ainda no final de 2019, aquando da intervenção no tanque de lamas mistas, os SMAS foram surpreendidos com o elevadíssimo estado de degradação do betão de parte das paredes e laje de cobertura do órgão.

Posteriormente, no início de 2020, veio-se a constatar que os então tanques de arejamento (células 1 e 2 dos atuais tanques de equalização) apresentavam idênticas patologias.

Resultado destes acontecimentos, foi a necessidade de se adotar uma nova solução de obra para os locais, que partiu pela demolição do existente e construção de novos elementos em betão armado.

No entanto, a necessidade da elaboração de novos projetos e a execução de trabalhos complementares à empreitada resultaram na necessidade de prorrogar o prazo global da mesma em 210 dias.



Embora não sendo da responsabilidade das partes, também a doença COVID-19 veio trazer embaraços à normal persecução dos trabalhos, pelo que esta foi motivo de atender a mais 87 dias de prazo para a boa conclusão da empreitada.

Em suma, a obra de remodelação da ETAR de Peniche que estava prevista terminar em Novembro de 2020 viu o seu prazo de execução remetido para Setembro de 2021.

Ao nível da faturação prevista executar até ao final do ano de 2020, dos 5.648.636,64 € foram concretizados 4.510.599,42 €, correspondendo estes a 75,92 % do valor global da adjudicação quando, a 31 de dezembro de 2020, deveria se encontrar 91,75 % da faturação realizada.

Muito embora este indicador não seja diretamente proporcional com a percentagem de trabalho realizada e por realizar, nomeadamente devido à componente do equipamento que se encontra previsto ter um maior impacto na faturação mais perto do término da empreitada, não deixou de ser objeto de reflexão conjunta com o empreiteiro dado que o prazo inicial para a sua conclusão já se encontrava ultrapassado.

O projeto de execução da “Conduta adutora Serra d’El Rei - Mistura e execução da rede de drenagem da EN 114 ao longo da Av. da Liberdade na Serra d’El Rei”, considerado estruturante para aumentar a resiliência do sistema público municipal de abastecimento de água, nomeadamente à cidade de Peniche, viu reunidas as condições para o lançamento da respetiva empreitada no final do segundo trimestre do ano de 2020.

Assim, em Agosto de 2020, foi publicado o procedimento de concurso limitado por prévia qualificação com vista à formação do respetivo contrato de empreitada. Até ao final do ano decorreram as diligências atinentes à escolha dos candidatos, tendo o órgão competente para a decisão de contratar a possibilidade de proceder ao convite para a apresentação de propostas de realização dos trabalhos no início de 2021.

Um outro projeto relevante para os SMAS foi a execução do cadastro das redes de águas e saneamento, pretendendo-se com este dotar os serviços de um sistema de informação geográfica cadastral (SIG) com o registo das infraestruturas por si geridas, nomeadamente redes de abastecimento de água e drenagem de águas residuais domésticas e pluviais, assim como os respetivos acessórios das redes.

Com a finalização deste no ano de 2019, foi possível garantir uma base de informação suficientemente credível e representativa da totalidade dos sistemas existentes geridos e explorados pelos SMAS de Peniche, possibilitando atingir uma gestão mais eficiente e prestar



melhor informação a quem se relaciona com a entidade (utilizadores, projetistas, serviços municipais, autarquias e entidades que intervêm no espaço público).

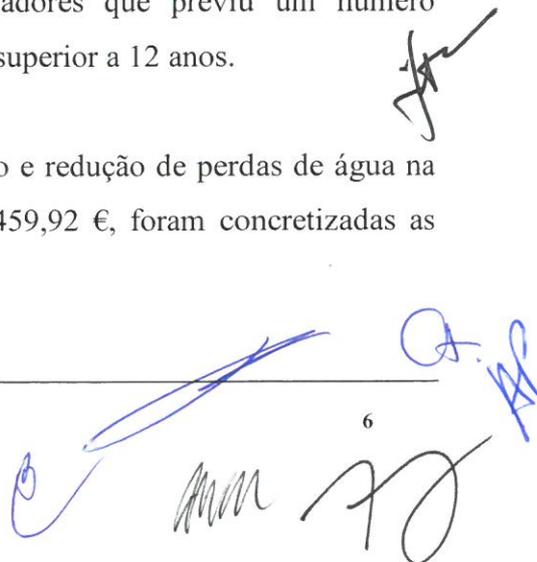
A prestação de serviços para a realização do cadastro foi adjudicada à empresa Hidurbe - Serviços, S.A., ainda no ano de 2017, tendo sido concluída em Dezembro de 2019.

No ano de 2020, o desafio foi criar métodos de trabalho que permitissem a atualização permanente desta ferramenta, assim como dotar os serviços de uma plataforma de uso generalizado. Ao nível da atualização da informação foi adotada uma exigência aquando dos processos de licenciamento de obras de urbanização (ou equiparadas) que prevê aos promotores fornecerem os elementos necessários para o efeito, internamente a empreitada anual para a execução de ramais e prolongamentos de redes observa idêntica metodologia, já as intervenções promovidas por administração direta, recorrendo às folhas de obra, torna possível identificar todas as intervenções (embora esta última exija a necessidade de contratar serviços especializados de topografia). Relativamente à plataforma de suporte do cadastro, os SMAS, atualmente, utilizam a mesma do município, no entanto se em gabinete o acesso é relativamente fácil o mesmo não ocorre quando a tentativa é feita nas frentes de obra, pelo que em 2021/2022 a solução disponível deverá ser reavaliada.

O tema do controlo e redução de perdas tem sido uma preocupação dos SMAS. Com intuito de reduzir a componente das perdas reais, recorrendo à empreitada lançada anualmente para a execução de ramais e prolongamentos de condutas têm os SMAS reservado uma parte à substituição de condutas onde se verificam maior número de roturas e de ramais mais antigos e com materiais obsoletos (ferro galvanizado e polietileno de baixa densidade – *vulgo plásticos*).

Ao nível das perdas aparentes os SMAS têm se focalizado no controlo mensal da medição dos maiores consumidores e seguido uma política de instalação de medidores de caudais mesmo em situações de consumos autorizados embora não pagos. O ano de 2020 foi, ainda, marcado pelo lançamento de um procedimento para aquisição de contadores que previu um número significativo reservado à substituição de aparelhos com idade superior a 12 anos.

No âmbito da candidatura ao POSEUR com vista ao controlo e redução de perdas de água na rede, aprovada em 2019 com um montante global de 367 459,92 €, foram concretizadas as seguintes ações aí previstas:



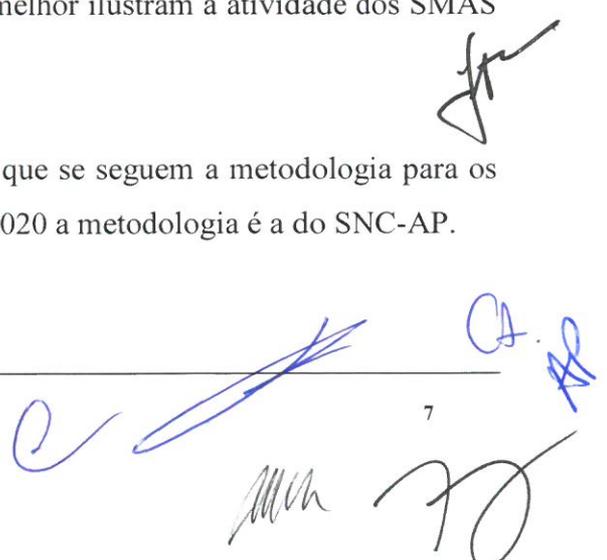
- Elaboração do plano de redução de perdas para o sistema municipal de abastecimento de água a Peniche (aprovado em reunião do Conselho de Administração de 13 de Maio de 2019);
- A aquisição de equipamento para a deteção ativa de fugas (adquiridos no último trimestre de 2019);
- A modelação hidráulica do sistema de abastecimento de água à cidade de Peniche, em Dezembro de 2020, que constitui uma ferramenta de apoio à gestão e exploração, permitindo a análise do comportamento hidráulico das redes, assim como facilitar a previsão e otimização dos procedimentos de exploração;
- A remodelação da supervisão e telegestão instalada nos serviços (concretizada na sua maior componente em 2020, deixando-se para o início do ano de 2021 a realização de testes e inclusão de informação complementar não existente no atual sistema);
- A adjudicação, em Novembro de 2020, da empreitada de “Implementação de Zonas de Monitorização e Controlo” que possibilita aos SMAS deterem um total de 29 zonas (12 já existentes).

A renovação do parque de viaturas e equipamentos operacionais centrou-se na aquisição de uma nova retroescavadora possibilitando substituir um dos dois equipamentos em uso e que possuem um tempo de serviço superior a 30 anos.

No âmbito da vertente comercial e atendimento ao público dos SMAS, o ano de 2020 embora mais pacífico que os anteriores relativamente ao uso do programa informático de gestão comercial (AQUAmatrix), foi de grande exigência tendo em consideração todas as alterações introduzidas ao nível tarifário, política de cortes e teletrabalho motivadas pelas medidas de mitigação dos efeitos negativos da pandemia ocasionada pela doença COVID-19.

Seguidamente são apresentados os principais dados que melhor ilustram a atividade dos SMAS em 2020.

Nota: Reforçando o referido anteriormente, nos quadros que se seguem a metodologia para os anos de 2018 e 2019 foi a então vigente (POCAL). Para 2020 a metodologia é a do SNC-AP.



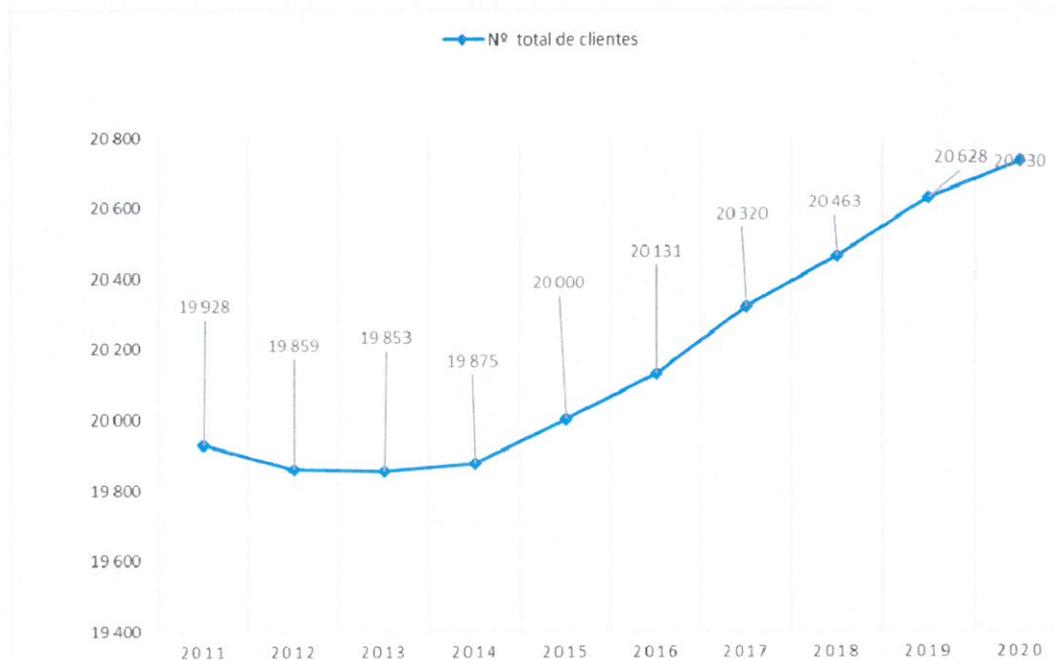
ATIVIDADE

1. CLIENTES

Em 2020, a 31 de dezembro, os **SMAS** registaram um aumento absoluto de 102 clientes, face a idêntica data do ano anterior. O **Consumidor Doméstico** é naturalmente o principal tipo de cliente dos Serviços Municipalizados com cerca de 90%, enquanto os consumidores do grupo “**Comércio e Indústria**” significam cerca de 6,7% do total dos clientes registados.

| Ano | Nº total de clientes | Varição |
|------|----------------------|---------|
| 2011 | 19 928 | |
| 2012 | 19 859 | -69 |
| 2013 | 19 853 | -6 |
| 2014 | 19 875 | 22 |
| 2015 | 20 000 | 125 |
| 2016 | 20 131 | 131 |
| 2017 | 20 320 | 189 |
| 2018 | 20 463 | 143 |
| 2019 | 20 628 | 165 |
| 2020 | 20 730 | 102 |

| Tipos de Clientes | | |
|----------------------|----------------------|--------|
| Consumidor Doméstico | Comércio e Indústria | Outros |
| 18 157 | 1 410 | 433 |
| 18 265 | 1 430 | 436 |
| 18 304 | 1 563 | 453 |
| 18 429 | 1 349 | 685 |
| 18 528 | 1 388 | 712 |
| 18 603 | 1 393 | 734 |



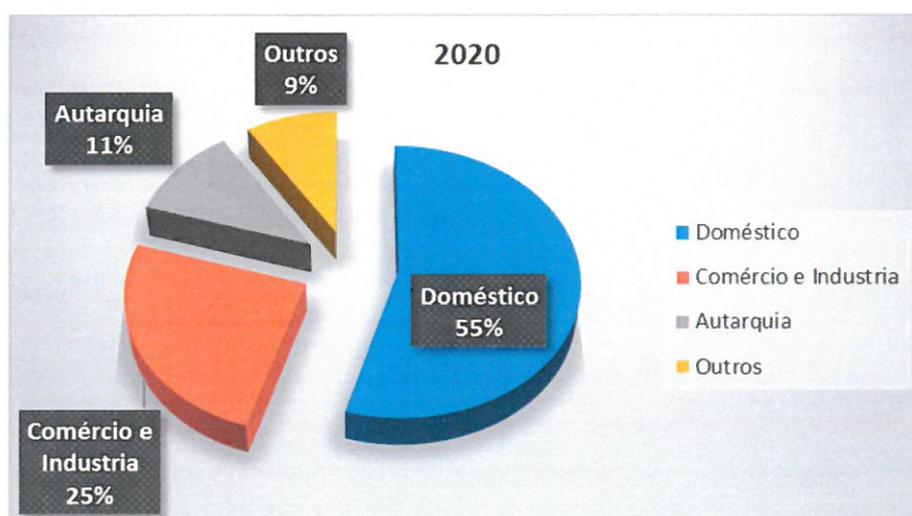
(Handwritten signatures and initials in blue ink)

2. ÁGUA FACTURADA (m³)

Os dois quadros seguintes apresentam a evolução do consumo total de água faturada entre 2012 e 2020 e a evolução dos diferentes tipos de consumo entre 2015 e 2020.

| CONSUMO TOTAL em volume (m ³) | | | |
|---|-----------------------|------------------------|-----------|
| Ano | Volume m ³ | Varição m ³ | Varição % |
| 2012 | 2 219 595 | -104 844 | -4,51% |
| 2013 | 2 155 723 | -63 872 | -2,88% |
| 2014 | 2 110 388 | -45 335 | -2,10% |
| 2015 | 2 228 618 | 118 230 | 5,60% |
| 2016 | 2 299 965 | 71 347 | 3,2% |
| 2017 | 2 271 324 | -28 641 | -1,25% |
| 2018 | 2 132 414 | -138 910 | -6,12% |
| 2019 | 2 395 329 | 262 915 | 12,33% |
| 2020 | 2 139 056 | -256 273 | -10,7% |

| CONSUMO POR SECTOR DE ACTIVIDADE em volume (m ³) | | | | | |
|--|-----------|----------------------|-----------|---------|-----------|
| Ano | Doméstico | Comércio e Industria | Autarquia | Outros | Total |
| 2015 | 1 189 559 | 544 129 | 315 434 | 179 496 | 2 228 618 |
| 2016 | 1 207 249 | 634 805 | 294 768 | 163 143 | 2 299 965 |
| 2017 | 1 254 636 | 576 397 | 310 112 | 130 179 | 2 271 324 |
| 2018 | 1 181 004 | 539 834 | 225 794 | 185 782 | 2 132 414 |
| 2019 | 1 308 694 | 599 702 | 270 358 | 216 575 | 2 395 329 |
| 2020 | 1 273 459 | 494 832 | 208 009 | 162 756 | 2 139 056 |

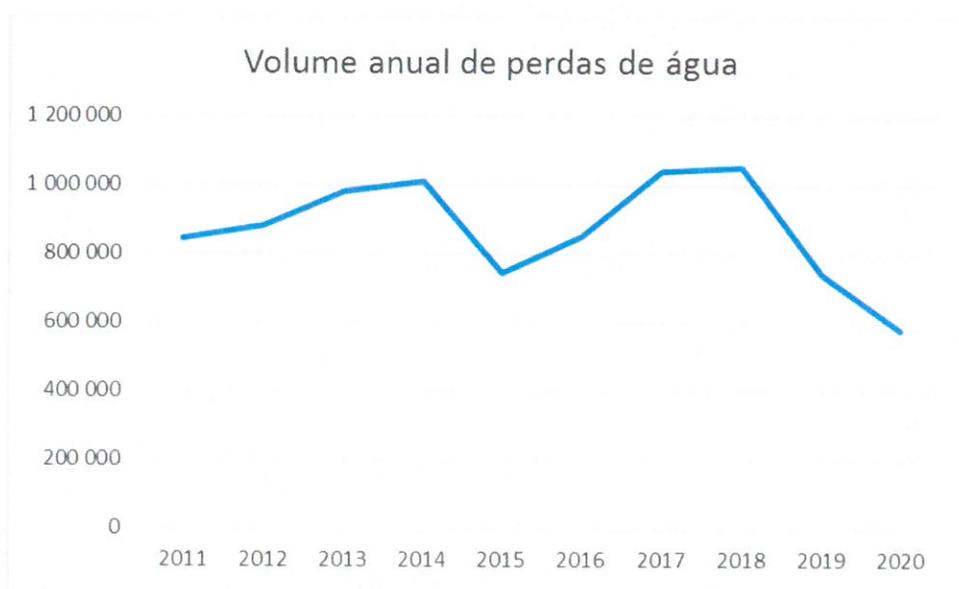


[Handwritten signatures and initials in blue ink]

3. EVOLUÇÃO DE PERDAS NA REDE

Embora se tenha verificado uma diminuição na sua percentagem no nível de perdas de água na rede em 2020, é firme intenção dos serviços concretizar investimentos quer na renovação das redes, quer no parque de contadores, quer ainda nos procedimentos de exploração, que levem à sua redução sustentada.

| Volume anual de perdas de água | | |
|--------------------------------|--------------------------|------|
| Ano | Em Volume | Em % |
| 2011 | 843.848 m ³ | 25,3 |
| 2012 | 880.990 m ³ | 26,8 |
| 2013 | 980.590 m ³ | 29,9 |
| 2014 | 1.011.252 m ³ | 30,8 |
| 2015 | 745.186 m ³ | 23,5 |
| 2016 | 850.656 m ³ | 25,3 |
| 2017 | 1.041.488 m ³ | 29,7 |
| 2018 | 1.051.235 m ³ | 30,8 |
| 2019 | 741.417 m ³ | 21,8 |
| 2020 | 577.638 m ³ | 20,1 |



[Handwritten signatures and initials in blue ink]

4. VARIAÇÃO DE VALORES FATURADOS

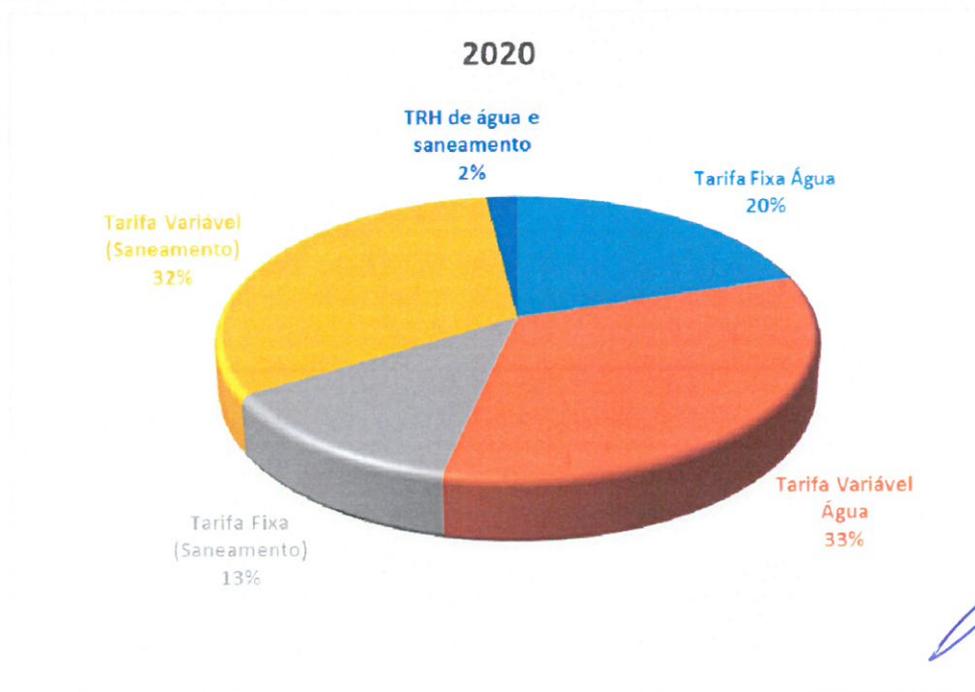
O quadro a seguir apresentado reparte de forma pormenorizada os diversos tipos de faturação dos SMAS ao longo dos últimos quatro anos, permitindo analisar a sua evolução.

A evolução global da faturação da água diminuiu 5,9 %, menos 207 120€ do que em 2019, sendo que a tarifa variável apresentou uma diminuição global de 9,2%, e a tarifa fixa registou uma variação positiva de 0,1% relativamente a 2019.

No saneamento registou-se também uma variação negativa de 3,02% menos 85 332€ relativamente a 2019.

Estes decréscimos têm explicação na diminuição de consumos e na redução de tarifas aplicadas em abril e maio, na sequência do estado de estado de emergência provocado pela pandemia Covid-19, com o objetivo de mitigar o efeito da mesma na população do concelho.

| | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | Variação 2020-2019 | % |
|--|------------------|------------------|------------------|------------------|--------------------|---------------|
| ÁGUA | 3 310 289 | 3 167 757 | 3 498 131 | 3 291 011 | -207 120 | -5,92% |
| Tarifa Fixa | 1 100 374 | 1 169 499 | 1 248 826 | 1 250 032 | 1 206 | 0,10% |
| Tarifa Variável (Venda de água) | 2 209 915 | 1 998 258 | 2 249 305 | 2 040 979 | -208 326 | -9,26% |
| SANEAMENTO | 2 765 961 | 2 623 642 | 2 825 547 | 2 740 215 | -85 332 | -3,02% |
| Tarifa Fixa | 686 313 | 727 576 | 763 290 | 785 965 | 22 675 | 2,97% |
| Tarifa Variável | 2 079 648 | 1 896 066 | 2 062 256 | 1 954 250 | -108 006 | -5,24% |
| TRH (Taxa de Recursos Hídricos) | 79 181 | 72 217 | 120 226 | 116 763 | -3 462 | -2,88% |
| TRH Água | 51 082 | 45 693 | 80 833 | 77 353 | -3 480 | -4,31% |
| TRH Saneamento | 28 099 | 26 524 | 39 392 | 39 410 | 18 | 0,05% |
| OUTROS SERVIÇOS | 24 091 | 10 099 | 16 239 | 19 386 | 3 147 | 19,38% |
| Outros Serviços Água | 18 091 | 30 | 10 495 | 9 901 | -594 | -5,66% |
| Outros Serviços Saneamento | 6 000 | 10 069 | 5 744 | 9 485 | 3 740 | 65,11% |
| TOTAL | 6 179 522 | 5 873 715 | 6 460 142 | 6 167 375 | -292 767 | -4,53% |
| Média mensal | 514 960 | 489 476 | 538 345 | 513 948 | -24 397 | -4,53% |



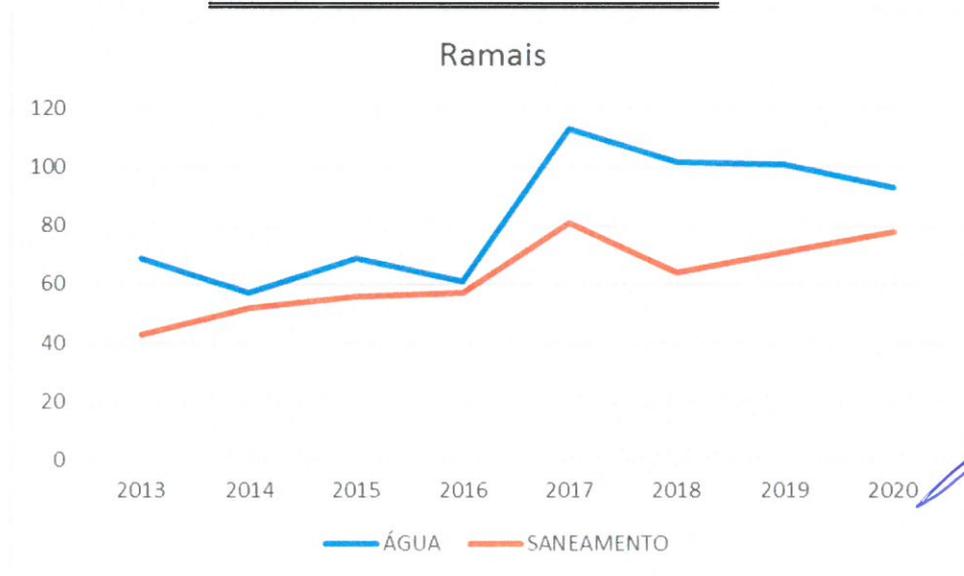
5. INTERVENÇÕES EFECTUADAS PELO PIQUETE DE URGÊNCIA

| ANO | Nº DE INTERVENÇÕES | CUSTO (EM EUROS) | CUSTO MÉDIO POR INTERVENÇÃO (€) |
|------|--------------------|------------------|---------------------------------|
| 2012 | 563 | 55 402 | 98,4 |
| 2013 | 450 | 52 167 | 115,9 |
| 2014 | 455 | 52 030 | 114,4 |
| 2015 | 466 | 51 974 | 111,5 |
| 2016 | 439 | 59 833 | 136,29 |
| 2017 | 480 | 82 706 | 172,30 |
| 2018 | 498 | 83.448 | 167,56 |
| 2019 | 533 | 91 572 | 171,80 |
| 2020 | 459 | 71 993 | 156,85 |



6. EXECUÇÃO DE NOVOS RAMAIS

| ANO | ÁGUA | SANEAMENTO |
|------|------|------------|
| 2013 | 69 | 43 |
| 2014 | 57 | 52 |
| 2015 | 69 | 56 |
| 2016 | 61 | 57 |
| 2017 | 113 | 81 |
| 2018 | 102 | 64 |
| 2019 | 101 | 71 |
| 2020 | 93 | 78 |

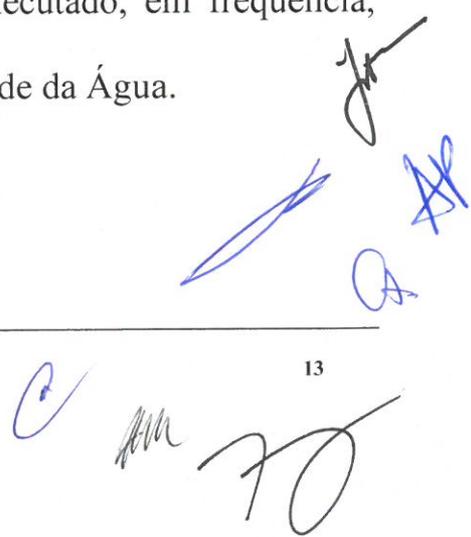


7. CONTROLO DE QUALIDADE - ANÁLISES

Na água para consumo humano foram efetuadas, por laboratório externo acreditado, 498 amostragens, das quais 125 a torneiras de consumidores, 53 em captações subterrâneas, 22 na albufeira de São Domingos, 244 para controlo da ETA de São domingos e 115 na rede de abastecimento. Em laboratório próprio, foram efetuadas 7416 sendo 1328 para controlo da ETA de São domingos e 6032 para o controlo da rede de abastecimento.

Nas águas residuais foram realizadas 296 amostragens por laboratório externo acreditado, das quais 164 a águas residuais industriais, 74 a águas residuais urbanas e 58 na ETAR de Peniche. As amostragens realizadas no âmbito do controlo interno pela exploração desta ETAR, atingiram o valor de 1779, não tendo realizado quaisquer análises a águas residuais industriais.

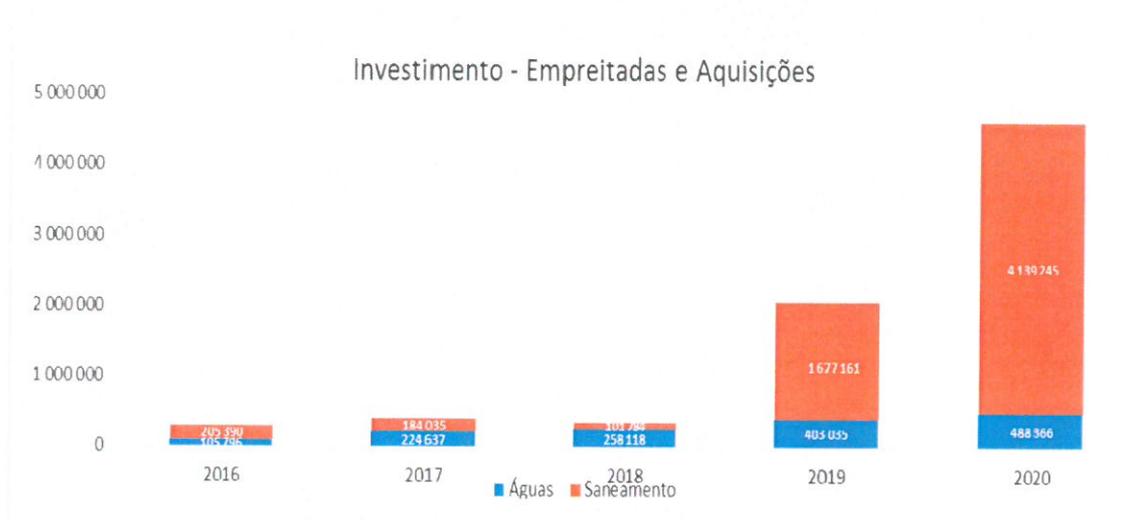
A qualidade da água fornecida, cumpriu em 99,5% os valores paramétricos definidos na legislação nacional em vigor, tendo-se executado, em frequência, 98,62% do estabelecido no Plano de Controlo da Qualidade da Água.



8. EVOLUÇÃO DE INVESTIMENTO NAS PRINCIPAIS ACTIVIDADES

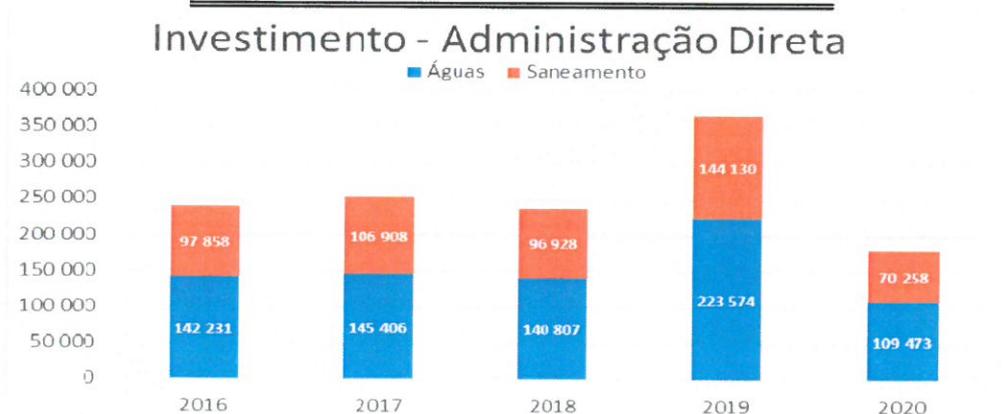
8.1 – Empreitadas e Aquisições – Valores em euros

| Ano | Águas | Saneamento | Total |
|------|---------|------------|-----------|
| 2016 | 105 796 | 205 390 | 311 186 |
| 2017 | 224 637 | 184 035 | 408 672 |
| 2018 | 258 118 | 101 784 | 359 902 |
| 2019 | 403 035 | 1 677 161 | 2 080 196 |
| 2020 | 488 366 | 4 139 245 | 4 627 611 |



8.2 – Trabalhos por Administração Directa – Valores em euros

| Ano | Águas | Saneamento | Total |
|------|---------|------------|---------|
| 2016 | 142 231 | 97 858 | 240 089 |
| 2017 | 145 406 | 106 908 | 252 314 |
| 2018 | 140 807 | 96 928 | 237 735 |
| 2019 | 223 574 | 144 130 | 367 704 |
| 2020 | 109 473 | 70 258 | 179 731 |



[Assinaturas manuscritas]

9. RECURSOS HUMANOS

9.1 Evolução do número de efetivos

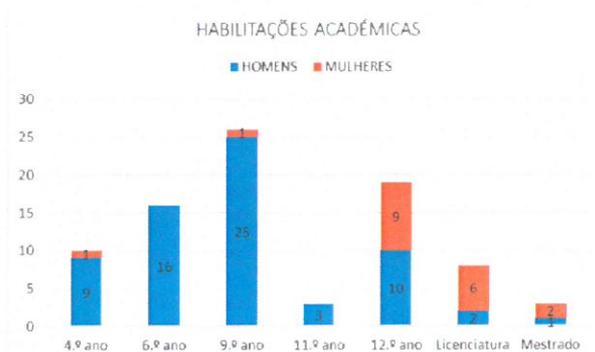
Em termos de recursos humanos os Serviços Municipalizados registaram em 2020 o aumento de 2 trabalhadores.

| Ano | Número de efetivos | Custos com pessoal (€) | Varição % |
|------|--------------------|------------------------|-----------|
| 2012 | 85 | 1 302 252 | -12,42% |
| 2013 | 84 | 1 406 532 | 8,01% |
| 2014 | 79 | 1 385 225 | -1,51% |
| 2015 | 77 | 1 300 472 | -6,12% |
| 2016 | 81 | 1 302 803 | 0,18% |
| 2017 | 78 | 1 354 967 | 4,00% |
| 2018 | 84 | 1.422.727 | 5,00% |
| 2019 | 83 | 1.531.161 | 7,60% |
| 2020 | 85 | 1.563.931 | 2,1% |



9.2 Distribuição do Pessoal por Habilitações Académicas

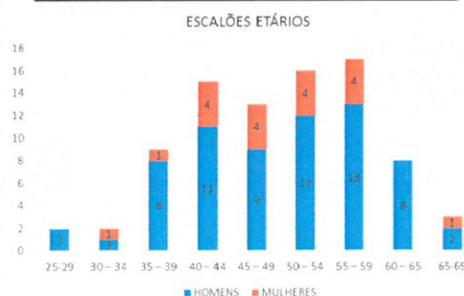
| HABILITAÇÕES | HOMENS | MULHERES | TOTAL |
|--------------|-----------|-----------|-----------|
| 4.º ano | 9 | 1 | 10 |
| 6.º ano | 16 | | 16 |
| 9.º ano | 25 | 1 | 26 |
| 11.º ano | 3 | | 3 |
| 12.º ano | 10 | 9 | 19 |
| Licenciatura | 2 | 6 | 8 |
| Mestrado | 1 | 2 | 3 |
| TOTAL | 66 | 19 | 85 |



No que respeita a habilitações académicas verifica-se que 13% dos trabalhadores apenas possui o 4º ano de escolaridade, 30% completaram o 9º ano e 23% têm o 12º ano. No conjunto, 89% dos trabalhadores têm habilitações até ao 12º ano.

9.3. Distribuição do Pessoal por Idade

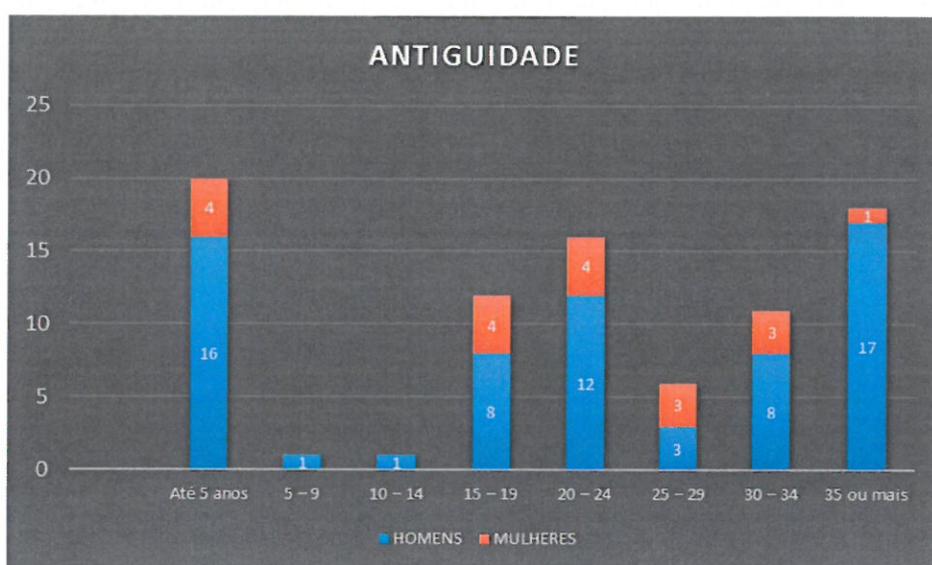
| ESCALÃO ETÁRIO | HOMENS | MULHERES | TOTAL |
|----------------|-----------|-----------|-----------|
| 25-29 | 2 | | 2 |
| 30-34 | 1 | 1 | 2 |
| 35-39 | 8 | 1 | 9 |
| 40-44 | 11 | 4 | 15 |
| 45-49 | 9 | 4 | 13 |
| 50-54 | 12 | 4 | 16 |
| 55-59 | 13 | 4 | 17 |
| 60-65 | 8 | | 8 |
| 65-69 | 2 | 1 | 3 |
| TOTAL | 66 | 19 | 85 |



(Handwritten signatures and initials)

9.4 Distribuição do Pessoal em função da Antiguidade

| ANTIGUIDADE | HOMENS | MULHERES | TOTAL |
|--------------|-----------|-----------|-----------|
| Até 5 anos | 16 | 4 | 20 |
| 5 – 9 | 1 | | 1 |
| 10 – 14 | 1 | | 1 |
| 15 – 19 | 8 | 4 | 12 |
| 20 – 24 | 12 | 4 | 16 |
| 25 – 29 | 3 | 3 | 6 |
| 30 – 34 | 8 | 3 | 11 |
| 35 ou mais | 17 | 1 | 18 |
| TOTAL | 66 | 19 | 85 |



9.5 Absentismo

| Ano | Dias |
|------|----------|
| 2016 | 1.373,0 |
| 2017 | 1.376,0 |
| 2018 | 1.465,0 |
| 2019 | 2.044,0 |
| 2020 | 1.479,50 |

Em 2020 o total de faltas atingiu os 1.479,50 dias, das quais 982 respeitantes a faltas por doença. Destes números resulta:

- Uma taxa geral de absentismo de 7,8%
- Uma taxa de absentismo por doença que se cifrou em 5%

ANÁLISE ECONÓMICA E FINANCEIRA

1. ACTIVIDADE ECONÓMICA

1.1 - Evolução dos Principais Proveitos Operacionais

Os proveitos atingiram em 2020 o valor de 6 772 415 €, que representa uma diminuição de 6,35% face ao ano de 2019.

Esta diminuição, tal como já foi referido, está justificada pela diminuição generalizada nos principais tipos de consumo e redução de tarifas no âmbito das medidas Covid-19.

Como se pode constatar, nas vendas, a faturação de água fornecida diminuiu 9,26% relativamente ao ano anterior, enquanto as prestações de serviços, que incluem a restante faturação e têm como componentes mais relevantes a tarifa de drenagem de águas residuais e a tarifa fixa de água, registaram uma diminuição de 2,01% em relação a 2019.

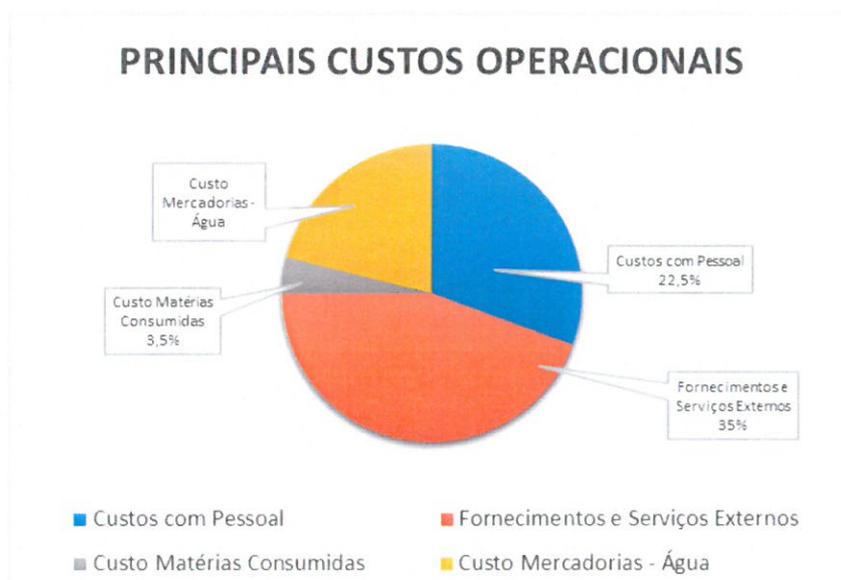
| | 2018 | 2019 | 2020 | Variação | % |
|---|-----------|-----------|-----------|----------|--------|
| Total dos Proveitos | 6 478 506 | 7 231 456 | 6 772 415 | -459 041 | -6,35% |
| <i>Principais Proveitos Operacionais</i> | | | | | |
| Vendas | 1 998 258 | 2 249 305 | 2 040 979 | -208 326 | -9,26% |
| Água | 1 998 258 | 2 249 305 | 2 040 979 | -208 326 | -9,26% |
| Prestação de Serviços | 3 875 457 | 4 210 837 | 4 126 396 | -84 441 | -2,01% |
| Saneamento | 2 660 235 | 2 870 683 | 2 789 110 | -81 573 | -2,84% |
| Tarifa Fixa de Drenagem | 727 576 | 763 290 | 785 965 | 22 675 | 2,97% |
| Tarifa Variável de Drenagem | 1 896 066 | 2 062 256 | 1 954 250 | -108 006 | -5,24% |
| TRH Saneamento | 26 524 | 39 392 | 39 410 | 18 | 0,05% |
| Outros Serviços | 10 069 | 5 744 | 9 485 | 3 740 | 65,11% |
| Água | 1 215 222 | 1 340 154 | 1 337 286 | -2 868 | -0,21% |
| Tarifa Fixa | 1 169 499 | 1 248 826 | 1 250 032 | 1 206 | 0,10% |
| TRH Água | 45 693 | 80 833 | 77 353 | -3 480 | -4,31% |
| Outros Serviços | 30 | 10 495 | 9 901 | -594 | -5,66% |
| Total Vendas + Prestação de Serviços | 5 873 715 | 6 460 142 | 6 167 375 | -292 767 | -4,53% |

1.2 - Evolução dos Principais Custos Operacionais

| | 2018 | 2019 | 2020 | Variação 2020/19 |
|--|------------------|------------------|------------------|---------------------|
| Total dos Custos | 6 345 764 | 6 770 141 | 6 920 350 | 150 210 |
| Principais Custos Operacionais | | | | |
| <i>Custos com Pessoal</i> | 1 422 727 | 1 531 162 | 1 563 932 | 32 770 |
| <i>Fornecimentos e Serviços Externos</i> | 2 216 832 | 2 325 970 | 2 263 547 | -62 423 |
| <i>Custo Matérias Consumidas</i> | 219 024 | 226 103 | 200 571 | -25 532 |
| <i>Custo Mercadorias Água</i> | 1 054 802 | 1 113 046 | 1 075 826 | -37 220 |

Nota: Nos custos com pessoal a metodologia de 2018 e 2019 é a então vigente (POCAL). Em 2020 a metodologia é a do SNC-AP.

2020 - Principais custos operacionais em percentagem



Os custos totalizaram em 2020 o valor de 6 920 350 €, apresentando um aumento de 150 210€ relativamente ao ano anterior.

Este aumento tem como principais justificações as variações registadas nas amortizações e na constituição de provisão para a ação judicial com o Município da Lourinhã relativa às captações do Paço no montante de 240.000€.

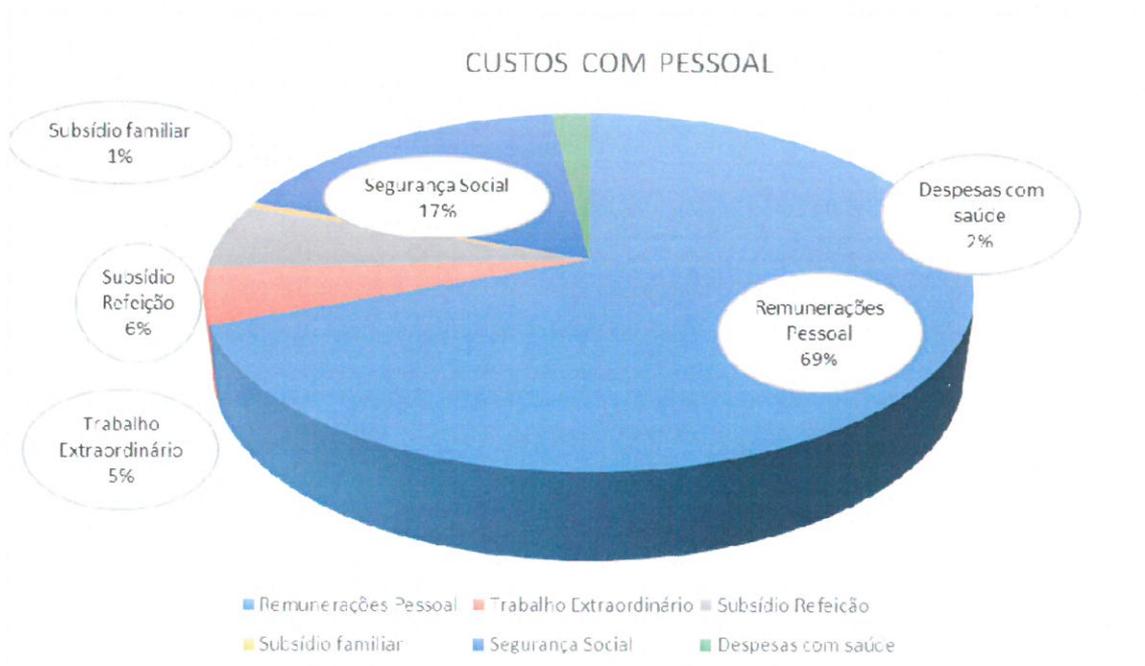
Relativamente aos principais custos operacionais registaram-se diminuições nas principais rubricas totalizando o montante de 125 175 relativamente a 2019.

Nas páginas seguintes é feita uma breve apreciação dos principais custos de 2020.

(Assinaturas manuscritas)

1.2.1 - Custos com Pessoal

| Designação | 2018 | 2019 | 2020 | 2020/2019 |
|------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|------------------|
| Remunerações Pessoal | 903 538,53 | 965 859,45 | 1 023 747,75 | 57 888,30 |
| Trabalho Extraordinário | 87 598,54 | 96 871,81 | 74 503,49 | -22 368,32 |
| O.Sup. Remunerações | 23 583,05 | 23 424,78 | 24 827,88 | 1 403,10 |
| Subsídio Refeição | 81 691,02 | 82 330,20 | 86 180,65 | 3 850,45 |
| Vestuário e artigos pessoais | 10 014,98 | 5 235,76 | 13 132,52 | 7 896,76 |
| Subsídio familiar a crianças | 10 730,70 | 9 930,55 | 8 090,61 | -1 839,94 |
| Pensões | 38,84 | 2 496,10 | | -2 496,10 |
| Segurança Social | 253 779,12 | 271 909,95 | 259 029,58 | -12 880,37 |
| Seguros Acidentes Trabalho | 10 618,09 | 11 935,37 | 15 579,01 | 3 643,64 |
| Despesas com saúde | 36 223,15 | 55 949,28 | 28 135,03 | -27 814,25 |
| Outros custos c/pessoal | 4 911,39 | 5 218,30 | 30 705,33 | 25 487,03 |
| Total | 1 422 727,41 | 1 531 161,55 | 1 563 931,85 | 32 770,30 |



Em 2020 os **Custos com Pessoal** representaram 22,5% do total dos custos e sofreram um aumento global de 32 770,30 €.

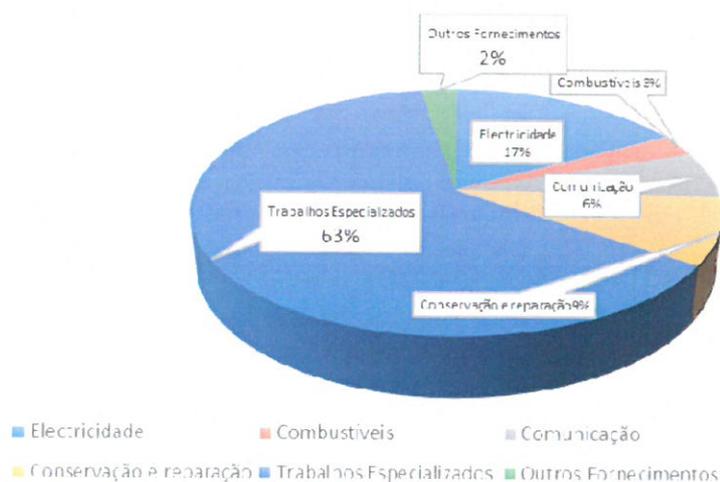
Esta variação ficou a dever-se por um lado, à entrada de 2 trabalhadores com contrato a termo para o setor de apoio técnico e por outro, à alteração de contabilização dos custos com o Sistema Nacional de Saúde (SNS) que no anterior sistema contabilístico (POCAL) era considerado numa conta de transferências de prestações sociais e agora em SNC é um custo de pessoal, daí a variação registada no montante de 25 487€ nos outros custos com pessoal.

[Handwritten signatures and initials in blue ink]

1.2.2 - Fornecimentos e Serviços Externos

| Designação | 2018 | 2019 | 2020 | 2020/2019 |
|--------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|-------------------|
| Electricidade | 523 169,77 | 498 131,33 | 369 078,93 | -129 052,40 |
| Combustíveis | 69 282,31 | 72 846,13 | 62 111,93 | -10 734,20 |
| Ferramentas e utensílios | 5 953,91 | 14 381,89 | 9 635,77 | -4 746,12 |
| Material escritório | 5 620,23 | 4 853,77 | 2 778,08 | -2 075,69 |
| Comunicação | 117 793,90 | 108 156,25 | 132 407,73 | 24 251,48 |
| Seguros | 22 912,13 | 15 655,86 | 21 447,21 | 5 791,35 |
| Conservação e reparação | 154 791,27 | 117 451,32 | 192 145,62 | 74 694,30 |
| Publicidade e propaganda | 3 910,09 | 4 301,50 | 1 620,51 | -2 680,99 |
| Trabalhos Especializados | 1 230 961,18 | 1 384 518,56 | 1 381 441,13 | -3 077,43 |
| Encargos de cobrança | 41 831,42 | 69 313,95 | 34 431,96 | -34 881,99 |
| Outros Fornecimentos | 40 605,78 | 36 359,28 | 56 448,85 | 20 089,57 |
| Total | 2 216 831,99 | 2 325 969,84 | 2 263 547,72 | -62 422,12 |

FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS



Os Fornecimentos e Serviços Externos registaram uma diminuição de 62 422€ face a 2019, ou seja, menos 2,7%.

Nesta rubrica há a destacar a variação no custo da energia justificado, essencialmente, pela diminuição verificada na ETAR de Peniche devido à empreitada de remodelação naquela instalação que tem obrigado a que muitos órgãos tenham estado inoperacionais durante o ano.

[Assinatura]

[Assinatura]

[Assinatura]

1.2.3 – Custo das Matérias Consumidas

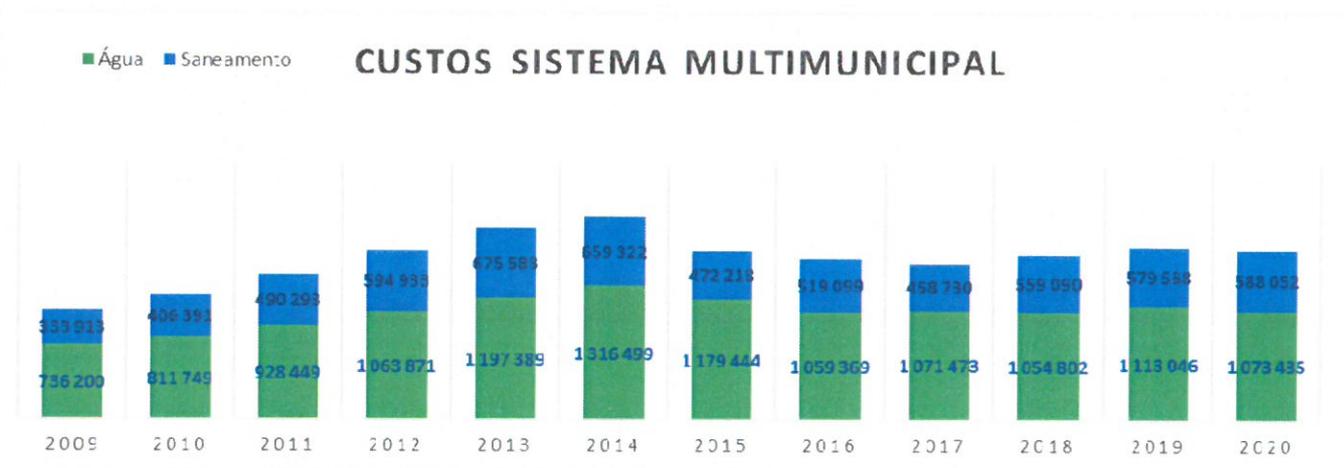
Estes custos, que totalizaram 200 571,16€ em 2020, correspondem fundamentalmente ao consumo de reagentes na ETA de S. Domingos e na ETAR de Peniche e aos diversos materiais utilizados nos trabalhos para a própria empresa.

1.2.4 – Custo de Mercadorias - Água

O fornecimento de água pelo Sistema Multimunicipal assume uma importância relevante no conjunto dos custos, apesar de apenas, praticamente, se adquirir o caudal mínimo anual contratado com aquele Sistema. Em 2020 significou 1.073.434,88€.

| ANO | 2009 | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 |
|------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| Água | 736.200 | 811.749 | 928.449 | 1.063.871 | 1.197.389 | 1.316.499 | 1 179 444 | 1 059 369 | 1 071 473 | 1 054 802 | 1.113.046 | 1.073.435 |
| Saneamento | 333.913 | 406.391 | 490.293 | 594.933 | 675.583 | 659.322 | 472 218 | 519 099 | 458 730 | 559 090 | 579.568 | 588.032 |
| Total | 1.070.113 | 1.218.140 | 1.418.742 | 1.658.804 | 1.872.972 | 1.975.821 | 1 651 662 | 1 578 468 | 1 530 203 | 1 613 892 | 1.692.614 | 1.661.467 |

1.2.5 – Evolução dos custos com Sistema Multimunicipal



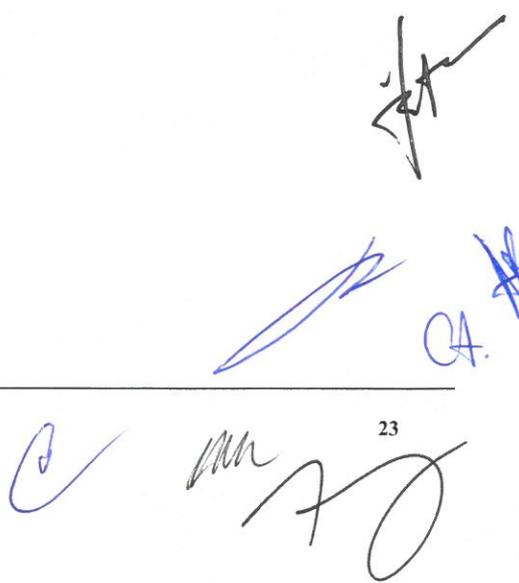
Como tem sido sucessivamente reconhecido ao longo dos últimos anos, os custos com o sistema multimunicipal atingem valores com grande expressão na estrutura de custos dos SMAS. Em 2020 ascenderam a 1 661.467€, representando 24% do total dos custos.

2. RESULTADOS DO EXERCÍCIO

2.1 – Resultados Globais

| | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 |
|------------------------|---------|---------|---------|---------|----------|
| Resultado do Exercício | 757 002 | 696 183 | 132 742 | 461 315 | -147 935 |

O Resultado Líquido do Exercício apresenta pela primeira vez valores negativos, tendo como justificação principal a diminuição ocorrida nos proveitos, um aumento de custos derivado, principalmente, da constituição da provisão no montante de 240.000€, no âmbito do processo judicial, como já referido anteriormente e um aumento do valor das amortizações, pese embora a diminuição de outros custos operacionais.



3. SITUAÇÃO FINANCEIRA

3.1 – Dívidas de e a Terceiros

| Dívidas a Terceiros | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 |
|--------------------------------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|
| Curto Prazo | 205 704 | 216 184 | 116 188 | 308 179 | 138 009 | 412 718 |
| Fornecedores c/c | 67 810 | 48 990 | 0 | 172 722 | 1 780 | 158 683 |
| Fornecedores Imobilizado | 1 728 | 23 059 | 19 912 | 19 912 | 19 912 | 172 839 |
| Estado e Outros Entes Públicos | 30 606 | 34 237 | 1 638 | 12 631 | 21 064 | 10 402 |
| Outros Credores | 105 560 | 109 898 | 94 638 | 66 721 | 95 253 | 70.794 |

| Dívidas de Terceiros | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 |
|--------------------------------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|
| Curto Prazo | 700 335 | 698 717 | 680 343 | 782 840 | 894 952 | 815 947 | 992 360 |
| Utentes de Água e Saneamento | 590 335 | 621 598 | 654 091 | 696 192 | 807 766 | 709 197 | 814 311 |
| Estado e Outros Entes Públicos | 88 368 | 55 487 | 4 619 | 86 648 | 87 186 | 106 750 | 178 049 |
| Clientes Cobrança Duvidosa | 21 632 | 21 632 | 21 632 | 0 | ----- | ----- | ----- |
| Médio e Longo Prazo | 332 319 | 170 715 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

4. ANÁLISE ORÇAMENTAL

A execução orçamental das receitas e das despesas dos SMAS em 2020 foi de 60,2% e 62,29%, respetivamente.

4.1 - Estrutura da receita no exercício de 2020

A percentagem de realização das Receitas Correntes foi de 92,9%

4.1.1 - Receitas por Classificação Económica

Na Receita Global registou-se um aumento de 3 094 341€ - mais 32% relativamente ao ano de 2019.

Este aumento deve-se à variação nas receitas de capital e têm origem no recebimento das verbas comparticipadas da empreitada de remodelação da ETAR de Peniche.

| | 2018 | 2019 | 2020 |
|--|------------------|------------------|-------------------|
| 04- Taxas, multas e outras penalidades | 4 152 538 | 4 244 872 | 3 948 409 |
| 05- Rendimentos Propriedade | 14 392 | 16 572 | 16 555 |
| 06- Transferências Correntes | 4 041 | | |
| 07- Venda de bens e serviços correntes | 2 379 638 | 2 303 537 | 2 077 792 |
| 08- Outras receitas correntes | 28 006 | 60 616 | 15 082 |
| 10- Receitas de capital | 48 722 | 129 906 | 3 508 066 |
| 16- Saldo Gerencia Anterior | 2 152 600 | 2 907 660 | 3 191 600 |
| Total Receita | 8 779 937 | 9 663 163 | 12 757 505 |

4.1.2.- Principais Receitas dos SMAS

| | 2018 | 2019 | 2020 |
|---|------------------|------------------|------------------|
| Água (Componente fixa e variável) | 3 635 407 | 3 590 028 | 3 308 315 |
| Tarifa Drenagem de Águas Residuais | 2 798 248 | 2 806 853 | 2 577 495 |
| Total | 6 433 655 | 6 396 881 | 5 885 811 |

4.2 - Estrutura da despesa no exercício de 2020

A despesa paga em 2020 foi de 9.890.124,13 €, o que representou uma taxa de execução de 62,29%.

A percentagem de realização das Despesas Correntes foi de 77,86%.

Nas Despesas de Capital, o grau de execução foi de 49,89%.

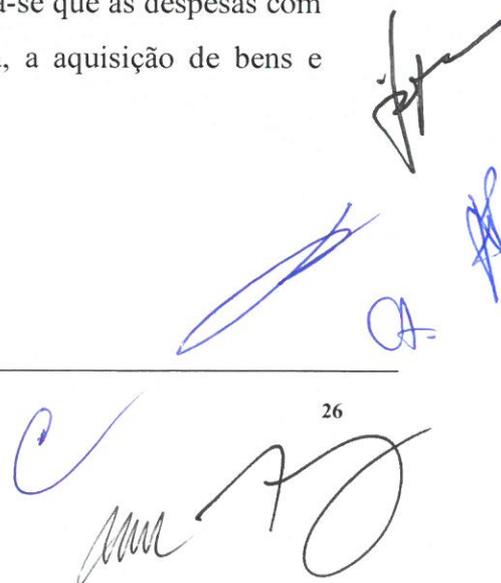
Este conjunto de dados pode ser comprovado no seguinte quadro:

| Tipo | Despesa | | % Execução |
|--------------|---------------------|----------------------|------------|
| | Paga | Prevista | |
| Corrente | 5 483 186,93 | 7 042 213,15 | 77,86% |
| Capital | 4 406 937,20 | 8 834 100,00 | 49,89% |
| Total | 9 890 124,13 | 15 876 313,15 | |

4.2.1 - Despesas por Classificação Económica

| Tipo de Despesa | Valor | % Execução |
|---|---------------------|---------------|
| 01- Pessoal | 1 531 573,98 | 81,63% |
| 02-Aquisição de bens e serviços correntes | 3 732 763,90 | 75,88% |
| 04-Transferência correntes | 52 907,51 | 81,40% |
| 06- Outras despesas correntes | 165 941,54 | 91,49% |
| 07- Aquisição bens capital | 4 406 937,20 | 49,89% |
| Total da Despesa | 9 890 124,13 | 62,29% |

Quanto à **estrutura das Despesas Totais** pagas em 2020 verifica-se que as despesas com pessoal corresponderam a cerca de 15,4% do total da despesa, a aquisição de bens e serviços a 37,7 % e as despesas de capital a 44,5%.



4.2.2 - Principais Despesas Correntes

| Principais Tipos de Despesa Corrente | Valor | % do Total Desp. Corrente |
|--------------------------------------|------------------|---------------------------|
| Remunerações Pessoal | 1 104 842 | 24,09% |
| Segurança social /Despesas c/saúde | 329 826 | 7% |
| Matérias-Primas/Materiais | 231 902 | 5,06% |
| Mercadorias – Água | 1 093 803 | 23,85% |
| Electricidade | 406 583 | 8,86% |
| Trabalhos Especializados | 1 419 608 | 30,95% |
| Total da Despesa Corrente | 4 586 565 | |

