

REUNIÃO CA - 15/10/2018

ANEXO 9

ASSEMBLEIA GERAL

ANEXO 4

1. 



Plano Plurianual de Investimentos Plano de Gestão Previsional 2019

viwagua

1. 



Índice

- Preâmbulo
- Plano plurianual de investimentos—2018-2022
- Plano de gestão previsional 2019
- Mapa de pessoal e Plano anual de recrutamento

- Tarifário 2019

- Aprovação e pareceres emitidos



Preâmbulo

O Plano de Gestão Previsional para 2019, decorre e dará sequência ao Plano Plurianual de Investimentos para o período quinquenal 2018-2022, aprovado em 30 de junho de 2017 pela Assembleia Geral da Vimágua e, em julho de 2017, pelos Executivos dos Municípios de Guimarães e Vizela, de acordo com o preconizado no Contrato de Gestão Delegada.

O Planeamento da atividade da Vimágua, para o próximo exercício económico, mantém-se em linha com os objetivos nacionais fixados para o setor do saneamento básico, definidos no "PENSAAR 2020", com o Contrato de Gestão Delegada, e com o cumprimento das regras fixadas no contrato de financiamento em vigor.

O Plano Previsional e os investimentos previstos, garantem a viabilidade económica e financeira da Vimágua e visam o cumprimento das metas estabelecidas para o setor de água e saneamento:

- 1 – A Universalidade, a Continuidade e a Qualidade do serviço;*
- 2 – A Sustentabilidade do Setor;*
- 3 – A Proteção dos Valores Ambientais.*

O Plano de Investimentos, proposto para 2019, compreende três áreas fundamentais:

- I. Sistema de Abastecimento de Água em Alta – 1,5 M€;
- II. Redes de Água e Saneamento – 3 M€;
- III. Investimentos Diversos – 2,2 M€.

No que concerne às redes de água e de saneamento em baixa, temos previsto um montante de investimento de 3.016.932 Euros, que são alocados à execução de extensões de redes nas freguesias e à substituição e remodelação de redes e equipamentos, elevando as taxas de cobertura, reduzindo as perdas e melhorando a continuidade e a qualidade do serviço.

Relativamente às redes de saneamento de águas residuais e tendo como objetivo assegurar a salubridade pública e a salvaguarda das linhas de água, continuaremos a desenvolver o trabalho de pesquisa e eliminação de ligações indevidas de águas pluviais e de infiltrações nos sistemas de drenagem. Para este objetivo concorrerá a eliminação de todos os potenciais pontos de contacto entre redes de águas pluviais e de águas residuais, concluindo o processo de duplicação de caixas de visita em substituição das caixas unitárias ainda existentes, permitindo, ainda, a redução dos custos com energia nas estações elevatórias e com o tratamento das águas residuais nas ETAR.

Ainda no que respeita à melhoria do desempenho das redes de saneamento, propomo-nos intensificar as iniciativas de Educação Ambiental, em estreita ligação com a comunidade escolar, as Juntas de Freguesia, as Brigadas Verdes e outras entidades, e implementar um novo Plano de Comunicação, com o objetivo de informar e sensibilizar para a correta utilização dos sistemas prediais de saneamento, por forma a evitar que sejam lançados no saneamento materiais e objetos que

1.

provocam obstruções e transbordamentos, quando deveriam ser colocados no saco do lixo.

No atinente ao sistema de abastecimento de água em alta iremos investir o montante de 1.501.098Euros, tendo como objetivo reforçar a segurança na produção e na distribuição de água, cumprindo com os mais elevados parâmetros de qualidade, e no aumento da capacidade de reserva, nomeadamente, na ampliação do reservatório de S. Bento e na reabilitação do reservatório de Frades.

As alterações climáticas têm ocasionado situações extremas, com períodos de seca prolongados que alternam com precipitações intensas, que podem vir a colocar em causa quer a qualidade quer a quantidade de água disponível no Rio Ave. Estas circunstâncias exigem o estabelecimento de medidas preventivas e de medidas de mitigação e resposta que garantam a disponibilidade de água para o abastecimento público com a máxima segurança e qualidade.

Nesta conformidade, o investimento nos processos e em tecnologias de vanguarda de tratamento de água, constitui uma prioridade estratégica para a Vimágua. A empreitada para a instalação de tecnologia de desinfecção por radiação ultravioleta, na Estação de Tratamento de Prazins, constitui mais uma etapa no reforço da segurança da água para o abastecimento público.

A redução dos volumes de água não faturada constitui um objetivo crucial, dependente de múltiplos fatores, pelo que prosseguiremos com significativos investimentos, na remodelação e substituição das redes mais antigas e com maior número de roturas, na diminuição dos valores de pressão de serviço excessivos, registados em determinados pontos da rede, com recurso à instalação de válvulas redutoras de pressão, na



renovação do parque de contadores e na criação e densificação de Zonas de Monitorização e Controlo (ZMC).

Em investimentos diversos está inscrito o valor de 2.159.737Euros, destacando-se, além do referido no parágrafo anterior, o investimento na construção do Armazém Geral e Oficina da Vimágua, o qual permitirá a melhor operacionalização e gestão do investimento que vem sendo prosseguido no reforço de meios técnicos, maquinaria pesada e de recursos humanos, para a Divisão de Exploração da Vimágua. Neste investimento incluímos, ainda, a aquisição de um novo equipamento pesado de limpeza e desobstrução de coletores, o reforço da telegestão e a produção de energia, com a instalação de painéis solares fotovoltaicos nas instalações cujo perfil de consumo justifique o investimento, reduzindo, assim, a fatura energética e a pegada carbónica da Vimágua.

Quanto ao tarifário proposto para 2019, a atualização das tarifas foi calculada de acordo com o Contrato de Gestão Delegada aprovado pelos Municípios de Guimarães e Vizela e a revisão do Plano de Viabilidade Económico-Financeiro da Vimágua.

Conforme consta do Contrato de Gestão Delegada aprovado, com exceção das tarifas de utilização do serviço de saneamento, todas as tarifas praticadas pela Vimágua serão mantidas no período 2018-2022, exceto se o rácio de cobertura dos gastos (AA06) registar um valor inferior a 100%, o que não se prevê na atualização do modelo económico e financeiro da Vimágua.

Assim, com exceção das tarifas do serviço de saneamento que terão um aumento de 4,11%, resultante do crescimento da tarifa aplicada pela "Águas do Norte, S.A.", todas as restantes, nomeadamente, as tarifas de água, não terão qualquer aumento em 2019, o que se regista pelo quinto ano consecutivo.

1. 


A Administração da Vimágua continuará apostada na otimização da gestão operacional, na eliminação de custos de ineficiência, na recuperação integral dos gastos dos serviços e na prevenção e controlo da poluição, salvaguardando e valorizando o nosso património natural.

Posto isto, propomo-nos aprofundar as políticas de sustentabilidade ambiental prosseguidas pelos Municípios de Guimarães e Vizela.

Vimágua, 15 de outubro de 2018

O Presidente do Conselho de Administração



Armindo José Ferreira da Costa e Silva

1. 



Plano Plurianual de Investimentos

2018-2022

PLANO PLURIANUAL DE INVESTIMENTOS 2018-2022
CÓDIGO PROJETO PREVISÕES APROVADAS A PREÇOS CONSTANTES DE 2017

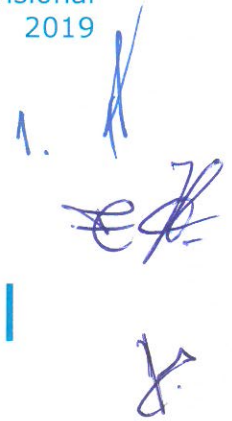
	2018	2019	2020	2021	2022
01 Sistema de abastecimento de água em alta					
01.01 Ampliação e Remodelação da Estação de Tratamento de Água de Prazins	1 050 000	500 000	250 000	250 000	550 000
01.02 Ampliação e Remodelação da Estação de Tratamento de Água de Gondomar	50 000	100 000		50 000	50 000
01.03 Ampliação e Remodelação de outras instalações de captação e tratamento	75 000	75 000			
01.04 Reparação e remodelação de Reservatórios e Estações Elevatórias	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000
01.09 Obras e equipamentos para reforço e remodelação do sistema de abastecimento de água em alta	250 000	650 000	450 000	300 000	100 000
02 Redes de água e saneamento					
02.01 Execução de novas redes de saneamento nas freguesias	1 450 000	1 800 000	2 000 000	2 200 000	1 850 000
02.02 Execução de novas redes de água nas freguesias	250 000	250 000	300 000	250 000	250 000
02.03 Substituição e remodelação de redes e equipamentos de saneamento	250 000	250 000	400 000	500 000	750 000
02.04 Substituição e remodelação de redes e equipamentos de água	900 000	1 000 000	1 000 000	1 200 000	1 300 000
02.05 Execução de ligações domiciliárias e não domiciliárias de abastecimento de água e de saneamento de águas residuais	200 000	200 000	200 000	200 000	200 000
03 Investimentos diversos					
03.01 Projetos de infraestruturas de água e saneamento	70 000	70 000	70 000	70 000	70 000
03.02 Outros estudos e projetos	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000
03.03 Terrenos	20 000	20 000	20 000	20 000	20 000
03.04 Máquinas e Viaturas	495 000	75 000	50 000	50 000	50 000
03.05 Equipamentos e ferramentas (exploração e produção)	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000
03.06 Equipamentos para telegestão	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000
03.07 Equipamento Informático e Software	60 000	60 000	100 000	60 000	60 000
03.08 Equipamento administrativo	25 000	25 000	25 000	25 000	25 000
03.11 Instalações de Armazém e Exploração	150 000				
03.12 Instalações e equipamentos para produção de energia	100 000	100 000	100 000	100 000	
03.99 Outros investimentos	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000
TOTAIS	5 705 000	5 485 000	5 275 000	5 485 000	5 585 000

8

Plano Plurianual de Investimentos
Plano de Gestão Previsional
2019

PLANO PLURIANUAL DE INVESTIMENTOS 2018-2022		PREVISÕES CORRIGIDAS E VALORES A PREÇOS CORRENTES				
CÓDIGO	PROJETO	2018	2019	2020	2021	2022
		Previsão Revista				
01	Sistema de abastecimento de água em alta					
01.01	Ampliação e Remodelação da Estação de Tratamento de Água de Prazins	219 442	990 615	265 341	270 648	607 333
01.02	Ampliação e Remodelação da Estação de Tratamento de Água de Gondomar	107 357	104 055	0	54 130	55 212
01.03	Ampliação e Remodelação de outras instalações de captação e tratamento	20 000	78 041	0	0	0
01.04	Reparação e remodelação de Reservatórios e Estações Elevatórias	22 711	52 028	53 068	54 130	55 212
01.09	Obras e equipamentos para reforço e remodelação do sistema de abastecimento de água em alta	66 388	276 359	477 613	324 777	110 424
02	Redes de água e saneamento					
02.01	Execução de novas redes de saneamento nas freguesias	1 290 579	1 447 994	2 122 726	2 381 699	2 042 848
02.02	Execução de novas redes de água nas freguesias	256 041	260 138	318 409	270 648	276 061
02.03	Substituição e remodelação de redes e equipamentos de saneamento	65 098	260 138	424 545	541 295	828 182
02.04	Substituição e remodelação de redes e equipamentos de água	721 749	840 552	1 061 363	1 299 108	1 435 515
02.05	Execução de ligações domiciliárias e não domiciliárias de abastecimento de água e de saneamento de águas residuais	427 139	208 110	212 273	216 518	220 848
03	Investimentos diversos					
03.01	Projetos de infra-estruturas de água e saneamento	36 212	72 839	74 295	75 781	77 297
03.02	Outros estudos e projetos	9 800	10 406	10 614	10 826	11 042
03.03	Terrenos	8 108	20 811	21 227	21 652	22 085
03.04	Máquinas e Viaturas	547 267	478 041	53 068	54 130	55 212
03.05	Equipamentos e ferramentas (exploração e produção)	286 270	479 055	106 136	108 259	110 424
03.06	Equipamentos para telegestão	8 549	104 055	106 136	108 259	110 424
03.07	Equipamento Informático e Software	38 562	62 433	106 136	64 955	66 255
03.08	Equipamento administrativo	15 121	26 014	26 534	27 065	27 606
03.11	Instalações de Armazém e Exploração	0	750 000	0	0	0
03.12	Instalações e equipamentos para produção de energia	224 926	104 055	106 136	0	0
03.99	Outros investimentos	51 208	52 028	53 068	54 130	55 212
TOTALS		4 422 525	6 677 766	5 598 690	5 938 008	6 167 192

9



Plano de gestão previsional 2019

- Demonstração previsional de resultados
- Balanço previsional
- Atualização das demonstrações financeiras do plano de viabilidade de médio e longo prazo

Demonstração Previsional de Resultados 2019

	ORÇAM. 2018 Revisto	ORÇAM. 2019
Vendas e serviços prestados	18 628 828	19 325 427
Vendas de material	10 497	10 665
Vendas de água	6 641 954	6 817 099
Prestações de serviços - água	3 238 127	3 339 138
Prestações de serviços - saneamento	8 479 151	8 895 280
Tarifas de ligação	519 749	770 594
Saneamento de águas residuais	7 959 143	8 124 423
Outros	259	263
Outras prestações de serviços	259 098	263 244
Outros rendimentos operacionais	1 678 238	1 668 239
Trabalhos para a própria entidade		
Imputação de subsídios p/ investimentos	1 021 964	1 021 964
Imputação de subsídios p/ ramais	577 340	577 340
Outros rendimentos e ganhos	78 933	68 934
Total de rendimentos operacionais	20 307 066	20 993 665
Custo das mercadorias vendidas e matérias consumidas	-40 056	-40 697
Matérias-primas	-40 056	-40 697
Fornecimentos e serviços externos	-10 083 350	-10 379 543
Sub-contrato tratamento de águas residuais	-4 721 194	-4 902 027
Contrapartida pela utilização das infra-estruturas	-1 672 154	-1 728 474
Outros FSEs	-3 690 002	-3 749 042
Gastos com pessoal	-3 372 339	-3 443 428
Outros gastos operacionais	-267 276	-271 786
Total de gastos operacionais antes de amortizações, provisões e perdas por imparidade	-13 763 022	-14 135 454
EBITDA	6 544 044	6 858 211
Margem EBITDA	0,32	0,33
Amortizações e depreciações	-4 117 179	-4 438 568
Total de custos operacionais	-17 880 201	-18 574 022
EBIT	2 426 865	2 419 643
Margem EBIT	0,12	0,12
Gastos e perdas financeiros	-714 009	-646 225
Rendimentos e ganhos financeiros	0	0
Resultados financeiros	-714 009	-646 225
Resultados antes de impostos	1 712 856	1 773 419
Imposto sobre o rendimento	-391 778	-407 222
Impostos sobre Lucros	-391 778	-407 222
Impostos Diferidos	0	0
Resultado líquido do período	1 321 078	1 366 197
Margem Líquida	6,5%	6,5%

Balanço Previsional 2019

UNIDADE MONETÁRIA: EURO

	31/12/2018	31/12/2019
ATIVO		
Ativo não corrente		
Ativos fixos tangíveis	47 601 350	49 847 431
Propriedades de investimento		
<i>Goodwill</i>		
Ativos intangíveis	62 409	55 528
Ativos biológicos		
Participações financeiras - método da equivalência patrimonial		
Participações financeiras - outros métodos	3 526	3 526
Acionistas/sócios		
Outros ativos financeiros		
Ativos por impostos diferidos	529 093	529 093
	48 196 379	50 435 578
Ativo corrente		
Inventários	658 424	658 424
Ativos biológicos		
Clientes	1 269 216	1 319 132
Adiantamentos a fornecedores	0	0
Estado e outros entes públicos	616 422	539 939
Acionistas/sócios		
Outras contas a receber	910 583	610 583
Diferimentos	109 918	109 918
Ativos financeiros detidos para negociação		
Outros ativos financeiros		
Ativos não correntes detidos para venda		
Caixa e depósitos bancários	6 558 846	5 741 948
Fundo de Reserva para Investimento	4 276 782	4 055 594
Fundo de Reserva para Serviço da Dívida	2 808 764	2 757 287
Disponibilidades Mínimas		
Excedentes de Tesouraria no fim do período	-526 699	-1 070 934
	10 123 410	8 979 944
Total do ativo	58 319 789	59 415 521

	31/12/2018	31/12/2019
CAPITAL PRÓPRIO E PASSIVO		
Capital próprio		
Capital realizado	500 000	500 000
Ações (quotas) próprias		
Outros instrumentos de capital próprio	12 240 000	12 240 000
Prémios de emissão		
Reservas legais	67 090	100 000
Outras reservas		
Resultados transitados	-573 035	715 133
Ajustamentos em ativos financeiros		
Excedentes de revalorização		
Outras variações no capital próprio	8 700 220	7 908 197
Resultado líquido do período	1 321 078	1 366 197
Interesses minoritários		
Total do capital próprio	22 255 352	22 829 527
Passivo		
Passivo não corrente		
Provisões	18 271	18 271
Financiamentos obtidos	12 009 220	10 504 140
Outros passivos financeiros	2 351 526	2 351 526
Fornecedores	0	0
Responsabilidades por benefícios pós-emprego		
Passivos por impostos diferidos		
Outras dívidas a pagar - Ajustamento em subsídio	2 511 532	2 281 590
	16 890 548	15 155 527
Passivo corrente		
Fornecedores	3 474 590	11 070 335
Adiantamentos de clientes		
Estado e outros entes públicos	0	54 119
Acionistas/sócios		
Financiamentos obtidos	1 263 500	1 294 553
Outras contas a pagar	8 271 183	3 424 184
Diferimentos	6 164 616	5 587 275
Passivos financeiros detidos para negociação		
Outros passivos financeiros		
Passivos não correntes detidos para venda		
	19 173 888	21 430 467
Total do passivo	36 064 437	36 585 994
Total do capital próprio e do passivo	58 319 789	59 415 521



Atualização das demonstra- ções financeiras do plano de viabilidade de médio e longo prazo



Plano Plurianual de Investimentos
Plano de Gestão Previsional
2019

MODELO ECONÔMICO-FINANCEIRO
Vimãgua, Empresa de Água e Saneamento de Guimarães e Vizela, E.I.M.

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS

2018 2019 2020 2021 2022 2023 2024 2025 2026 2027 2028 2029 2030

Demonstração de Resultados Previsional

+ Projeitos de Abastecimento de Água	9 880 082	10 156 238	10 432 872	10 709 848	10 987 168	11 455 697	11 456 725	11 480 003	11 709 603	11 943 795	12 182 671	12 426 324	12 674 851
- Incobráveis - Abastecimento de Água	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
+ Projeitos de Saneamento e Tratamento de Água Residuais	8 479 151	8 895 280	9 076 618	9 258 534	9 441 036	9 799 898	9 466 452	9 861 631	10 072 876	10 285 126	10 501 297	10 723 073	10 948 988
- Incobráveis - Saneamento e Tratamento	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
+ Outros Serviços	269 595	273 909	279 387	284 974	290 674	296 487	302 417	308 465	314 635	320 927	327 346	333 893	340 571
+ Outros Rendim. e Ganhos - Diferim. Subsídios (FEDER+QCA+INAG)	1 021 964	1 021 964	1 021 964	1 021 964	1 021 964	1 021 964	1 021 964	1 021 964	1 021 964	961 540	919 159	915 672	190 282
+ Outros Rendim. e Ganhos - Diferim. Subsídios (Ramais+Outros)	577 340	577 340	577 340	577 340	577 340	577 340	577 340	577 340	577 340	577 340	577 340	391 211	-
+ Outros Rendimentos - Diversos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
+ Outros Rendim. e Ganhos - Extraordinários	78 933	68 934	73 934	71 434	72 684	72 059	72 371	72 215	72 293	72 254	72 274	72 264	72 269
= Rendimentos Operacionais	20 307 066	20 993 665	21 462 115	21 924 094	22 390 867	23 223 446	22 897 270	23 321 820	23 768 712	24 160 984	24 580 087	24 862 437	24 226 960
- Compra das Mercadorias Vendidas e das Matérias Consumidas	-40 056	-40 697	-41 511	-42 341	-43 188	-44 052	-44 933	-45 831	-46 748	-47 683	-48 637	-49 609	-50 602
- Fornecimentos e Serviços Externos	-3 690 002	-3 749 042	-3 824 023	-3 900 504	-3 978 514	-4 058 084	-4 139 246	-4 222 031	-4 306 471	-4 392 601	-4 480 453	-4 570 062	-4 661 463
- Subcontrato Tratave-Águas do Ave	-4 721 194	-4 902 027	-5 107 581	-5 319 515	-5 538 005	-5 763 234	-5 878 499	-5 996 069	-6 115 990	-6 238 310	-6 363 076	-6 490 338	-6 620 145
- Contrapartida pela Utilização das Infra-estruturas	-1 672 154	-1 728 474	-1 796 706	-1 819 737	-1 843 470	-2 313 571	-2 024 449	-2 275 708	-2 368 948	-2 624 861	-1 997 257	-2 756 229	-2 467 705
- Custos com o Pessoal	-3 372 339	-3 443 428	-3 529 858	-3 618 458	-3 709 281	-3 802 384	-3 897 824	-3 995 659	-4 095 950	-4 198 759	-4 304 148	-4 412 182	-4 522 928
- Outros Gastos e Perdas - Diversos	-247 588	-251 546	-256 460	-261 473	-266 586	-271 801	-277 120	-282 546	-288 080	-266 754	-271 972	-277 295	-282 724
- Outros Gastos e Perdas - Extraordinários	-19 689	-20 240	-20 792	-21 344	-21 897	-22 833	-22 833	-22 878	-23 336	-23 802	-24 279	-24 764	-25 259
= Gastos Operacionais	-13 763 022	-14 135 454	-14 576 932	-14 983 371	-15 400 940	-16 275 958	-16 284 904	-16 840 723	-17 245 524	-17 792 770	-17 489 822	-18 580 478	-18 630 825
= Resultado antes de depreciações, gastos financ. e impostos	6 544 044	6 858 211	6 885 184	6 940 723	6 989 926	6 947 488	6 612 366	6 480 897	6 523 188	6 368 214	7 090 266	6 281 958	5 596 135
- Gastos de Depreciações e Amortizações	-4 117 179	-4 438 568	-4 460 386	-4 558 600	-4 651 864	-4 198 288	-4 235 015	-4 032 057	-4 028 257	-3 652 560	-5 017 757	-3 430 622	-3 040 191
= Resultado Operacional (antes gastos financ. e impostos)	2 426 865	2 419 643	2 424 798	2 382 123	2 338 062	2 749 200	2 377 351	2 448 840	2 494 931	2 715 654	2 072 509	2 851 336	2 555 944
+ Juros e Rendimentos Similares Obtidos	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- Juros e Gastos Similares Suportados	-714 009	-646 225	-578 572	-509 417	-438 128	-363 866	-286 124	-97 475	-45 038	-497	0	0	0
= Resultados Financeiros	-714 009	-646 225	-578 572	-509 417	-438 128	-363 866	-286 124	-97 475	-45 038	-497	0	0	0
= Resultados Antes de Impostos	1 712 856	1 773 419	1 846 226	1 872 706	1 899 935	2 385 334	2 091 227	2 351 365	2 449 893	2 715 157	2 072 509	2 851 336	2 555 944
- Impostos s/ Lucros	-391 778	-407 222	-425 788	-432 540	-439 483	-563 260	-488 263	-554 598	-579 723	-647 365	-483 490	-682 091	-606 766
+ Impostos Diferidos	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
= Resultado Líquido do Período	1 321 078	1 366 197	1 420 438	1 440 166	1 460 451	1 822 074	1 602 964	1 796 767	1 870 170	2 067 792	1 589 019	2 169 245	1 949 178

Plano Plurianual de Investimentos
Plano de Gestão Previsional
2019

MODELO ECONÓMICO-FINANÇEIRO
Vimãgua, Empresa de Água e Saneamento de Guimarães e Vizela, E.I.M.

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS	2031	2032	2033	2034	2035	2036	2037	2038	2039	2040	2041	2042	2043
----------------------------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------

Demonstração de Resultados Previsional	2031	2032	2033	2034	2035	2036	2037	2038	2039	2040	2041	2042	2043
+ Proveitos de Abastecimento de Água	12 928 348	13 186 915	13 450 653	13 719 666	13 984 060	14 273 941	14 559 420	14 850 608	15 147 620	15 450 573	15 759 584	16 074 776	16 396 271
- Incobráveis - Abastecimento de Água	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
+ Proveitos de Saneamento e Tratamento de Água Residuais	11 160 763	11 395 451	11 633 914	11 878 540	12 127 090	12 157 615	12 400 767	12 648 782	12 901 758	13 159 793	13 422 989	13 691 449	13 965 278
- Incobráveis - Saneamento e Tratamento	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
+ Outros Serviços	347 382	354 330	361 416	368 645	376 018	383 538	391 209	399 033	407 014	415 154	423 457	431 926	440 565
+ Outros Rendim. e Ganhos - Diferim. Subsídios (FEDER+QCA+INAG)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
+ Outros Rendim. e Ganhos - Diferim. Subsídios (Ramais+Outros)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
+ Outros Rendimentos - Diversos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
+ Outros Rendim. e Ganhos - Extraordinários	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
= Rendimentos Operacionais	72 266	72 268	72 267	72 267	72 267	72 267	72 267	72 267	72 267	72 267	72 267	72 267	72 267
= 24 508 749	25 008 964	25 518 250	26 039 118	26 569 435	26 887 361	27 423 663	27 970 691	28 528 659	29 097 787	29 678 297	30 270 418	30 874 381	31 485 458
- Compra das Mercadorias Vendidas e das Matérias Consumidas	-51 614	-52 646	-53 699	-54 773	-55 868	-56 986	-58 125	-59 288	-60 474	-61 683	-62 917	-64 175	-65 458
- Fornecimentos e Serviços Externos	-4 764 692	-4 849 786	-4 946 782	-5 045 717	-5 146 632	-5 249 564	-5 354 556	-5 461 647	-5 570 880	-5 682 297	-5 795 943	-5 911 862	-6 030 099
- Subcontrato Tratave-Aguas do Ave	-6 752 548	-6 887 599	-7 025 351	-7 165 858	-7 309 175	-7 455 358	-7 604 465	-7 756 555	-7 911 686	-8 069 920	-8 231 318	-8 395 944	-8 563 863
- Contrapartida pela Utilização das Infra-estruturas	-2 671 838	-2 992 743	-3 064 043	-3 141 511	-3 175 014	-3 106 500	-3 136 637	-3 163 242	-3 203 711	-3 245 973	-3 288 128	-3 335 277	-3 415 402
- Custos com o Pessoal	-4 636 453	-4 752 828	-4 872 124	-4 994 414	-5 119 774	-5 248 280	-5 380 012	-5 515 051	-5 653 478	-5 795 381	-5 940 845	-6 089 960	-6 242 818
- Outros Gastos e Perdas - Diversos	-288 262	-293 911	-299 672	-305 549	-311 543	-317 657	-323 894	-330 255	-336 743	-343 362	-350 112	-356 998	-364 021
- Outros Gastos e Perdas - Extraordinários	-25 765	-26 280	-26 805	-27 342	-27 888	-28 446	-29 015	-29 595	-30 187	-30 791	-31 407	-32 035	-32 676
= Gastos Operacionais	-19 181 171	-19 855 792	-20 288 475	-20 735 163	-21 145 894	-21 462 793	-21 886 705	-22 315 632	-22 767 159	-23 229 406	-23 700 670	-24 186 251	-24 714 338
= Resultado antes depreciações, gastos financ. e impostos	5 327 578	5 153 172	5 229 775	5 303 955	5 423 540	5 424 568	5 536 958	5 655 058	5 761 500	5 868 381	5 977 628	6 084 167	6 160 043
- Gastos de Depreciações e Amortizações	-2 561 785	-2 057 770	-2 060 728	-2 054 926	-2 139 606	-2 210 339	-2 291 253	-2 381 490	-2 445 838	-2 508 775	-2 574 175	-2 631 733	-2 624 799
= Resultado Operacional (antes gastos financ. e impostos)	2 765 792	3 095 402	3 169 047	3 249 029	3 283 934	3 214 229	3 245 704	3 273 569	3 315 662	3 359 606	3 403 453	3 452 434	3 535 244
+ Juros e Rendimentos Similares Obtidos	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- Juros e Gastos Similares Suportados	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
= Resultados Financeiros	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
= Resultados Antes de Impostos	2 765 792	3 095 402	3 169 047	3 249 029	3 283 934	3 214 229	3 245 704	3 273 569	3 315 662	3 359 606	3 403 453	3 452 434	3 535 244
- Impostos s/ Lucros	-660 277	-744 328	-763 107	-783 502	-792 403	-774 629	-782 655	-789 760	-800 494	-811 700	-822 881	-835 371	-856 487
+ Impostos Diferidos	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
= Resultado Líquido do Período	2 105 515	2 351 075	2 405 940	2 465 527	2 491 531	2 439 601	2 463 050	2 483 809	2 515 168	2 547 907	2 580 573	2 617 063	2 678 757

(Handwritten signatures and initials)

Plano Plurianual de Investimentos Plano de Gestão Previsional 2019

MODELO ECONÓMICO-FINANCEIRO
Vimãgua, Empresa de Água e Saneamento de Guimarães e Vizela, E.L.M.

BALANÇO	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Balanco Previsional													
Activo Fixos Tangíveis	47 601 350	49 847 431	51 336 169	53 212 881	55 377 972	53 248 772	51 123 867	49 239 861	47 562 914	45 934 050	42 895 244	41 354 578	40 242 142
Activos Intangíveis	62 409	55 528	48 646	41 764	34 882	28 001	21 119	14 237	7 355	474	0	0	0
FCGT	3 526	3 526	3 526	3 526	3 526	3 526	3 526	3 526	3 526	3 526	3 526	3 526	3 526
Activos por Impostos Diferidos	529 093	529 093	529 093	529 093	529 093	529 093	529 093	529 093	0	0	0	0	0
Activo Não Corrente	48 196 379	50 435 578	51 917 435	53 787 264	55 945 474	53 809 392	51 677 605	49 257 624	47 593 796	45 938 049	42 898 770	41 358 104	40 245 668
Inventários	658 424	658 424	658 424	658 424	658 424	658 424	658 424	658 424	658 424	658 424	658 424	658 424	658 424
Clientes	1 269 216	1 319 132	1 350 720	1 382 382	1 414 119	1 918 352	1 880 313	1 917 951	1 957 597	1 997 702	2 038 573	2 080 390	2 123 010
Adiantamentos de Fornecedores	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Estado e Outros Entes Públicos	616 422	539 939	542 162	569 836	578 041	732 464	730 703	774 441	807 224	874 335	807 327	931 768	872 521
Outros Contas a Receber	910 593	610 583	410 583	210 583	136 642	136 642	136 642	136 642	136 642	136 642	136 642	136 642	136 642
Diferimentos	109 918	109 918	109 918	109 918	109 918	109 918	109 918	109 918	109 918	109 918	109 918	109 918	109 918
Conta de Reserva p/ Investimento	4 276 782	4 055 584	3 916 679	2 698 077	384 712	384 823	385 044	385 265	384 712	384 712	384 712	384 712	384 712
Conta de Reserva p/ Serviço da Dívida	2 808 764	2 757 287	2 715 066	877 443	871 328	867 695	838 996	855 156	0	0	0	0	0
Excedentes de Tesouraria	-526 699	-1 070 934	-1 816 223	229 484	59 035	81 790	133 416	146 415	159 505	214 659	206 747	244 618	238 548
Caixa e Depósitos Bancários	6 558 846	5 741 948	4 815 522	3 805 003	3 115 075	1 334 308	1 357 456	1 386 838	544 217	599 371	591 459	629 330	623 260
Activo Corrente	10 123 410	8 879 944	7 887 329	6 736 146	4 212 220	4 890 108	4 873 456	4 984 212	4 214 022	4 376 392	4 342 344	4 546 472	4 523 775
Activo Total	58 319 789	59 415 521	59 804 763	60 523 410	60 157 693	58 699 500	56 551 061	54 241 836	51 807 818	50 314 441	47 241 114	45 904 576	44 769 443
Capital Realizado	500 000	500 000	500 000	500 000	500 000	500 000	500 000	500 000	500 000	500 000	500 000	500 000	500 000
Outros Instrumentos de Capital Próprio	12 240 000	12 240 000	12 240 000	12 240 000	12 240 000	12 240 000	12 240 000	12 240 000	12 240 000	12 240 000	12 240 000	12 240 000	12 240 000
Reservas Legais	67 080	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000
Outras Reservas													
Resultados Transferidos	-573 035	715 133	2 081 330	3 501 768	4 705 794	5 839 084	7 127 494	9 987 231	11 125 977	12 137 513	13 378 316	13 988 866	15 161 105
Outras Variações no Capital Próprio	8 700 220	7 908 197	7 116 175	6 324 153	5 532 131	4 740 108	3 948 086	3 156 064	2 364 041	1 618 848	906 500	196 854	49 386
Resultados Líquidos do Período	1 321 078	1 366 197	1 420 438	1 440 186	1 460 451	1 822 074	1 602 964	1 796 767	1 870 170	2 067 792	1 589 019	2 169 245	1 949 178
Capital Próprio	22 285 352	22 829 527	23 457 943	24 106 087	24 538 376	25 241 267	25 518 544	27 760 062	28 200 189	28 664 152	28 713 835	29 194 965	29 939 669
Provisões	18 271	18 271	18 271	18 271	18 271	18 271	18 271	18 271	18 271	18 271	18 271	18 271	18 271
Financiamentos Obtidos	12 009 220	10 504 140	8 960 363	7 367 175	5 714 321	3 993 364	2 195 739	315 789	105 263	0	0	0	0
Outros passivos financeiros	2 351 526	2 351 526	2 351 526	2 351 526	2 351 526	2 351 526	2 351 526	0	0	0	0	0	0
Fornecedores	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Passivos por Impostos a Pagar	2 511 532	2 281 590	2 051 649	1 821 707	1 591 765	1 361 823	1 131 881	901 939	671 997	455 650	248 840	42 813	0
Passivo Não Corrente	16 890 548	15 155 527	13 381 808	11 558 678	9 675 882	7 725 003	5 697 416	1 235 999	795 530	473 921	267 110	61 084	18 271
Fornecedores	3 474 590	11 070 335	13 282 655	15 569 916	17 052 215	17 937 168	18 480 695	18 522 593	18 226 676	16 981 262	15 382 124	13 186 591	11 806 368
Estado e Outros Entes Públicos	0	54 119	57 363	45 695	45 939	162 827	0	105 768	65 077	107 792	0	237 986	0
Financiamentos Obtidos	1 263 500	1 294 553	1 333 251	1 382 661	1 442 328	1 510 410	1 567 119	1 669 423	0	0	0	0	0
Outros Contas a Pagar	8 271 183	3 424 184	3 281 809	3 427 780	2 844 912	2 566 714	2 824 759	2 974 454	3 118 763	2 468 835	3 223 940	2 945 136	0
Diferimentos	6 164 616	5 587 275	5 009 935	4 432 594	3 855 254	3 277 913	2 700 573	2 123 232	1 545 892	968 551	391 211	0	0
Passivo Corrente	19 173 888	17 430 467	15 965 012	14 658 646	13 333 230	11 543 435	10 335 101	9 254 775	8 212 099	7 176 368	6 168 527	5 147 514	4 175 504
Passivo	36 064 437	36 585 994	36 346 820	36 417 324	35 619 317	33 458 234	31 032 517	26 481 773	23 607 629	21 650 289	18 527 279	16 709 611	14 769 775
Situação Líquida + Passivo	58 319 789	59 415 521	59 804 763	60 523 411	60 157 693	58 699 500	56 551 061	54 241 835	51 807 818	50 314 441	47 241 115	45 904 576	44 769 443

Plano Plurianual de Investimentos
Plano de Gestão Previsional
2019

MODELO ECONÔMICO-FINANCEIRO
Vimãgua, Empresa de Água e Saneamento de Guimarães e Vizela, E.L.M.

BALANÇO	2031	2032	2033	2034	2035	2036	2037	2038	2039	2040	2041	2042	2043	2044
Balanco Previsional														
Activo Fixos Tangíveis	39 646 667	39 662 807	39 716 797	39 749 535	40 152 067	40 563 244	40 969 117	41 357 458	41 444 062	41 808 913	42 098 813	42 154 455	42 023 414	
Activos Intangíveis	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
FCGT	3 526	3 526	3 526	3 526	3 526	3 526	3 526	3 526	3 526	3 526	3 526	3 526	3 526	3 526
Activos por Impostos Diferidos	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Activo Não Corrente	39 650 193	39 666 133	39 720 323	39 752 061	40 155 593	40 566 770	40 972 643	41 360 984	41 447 588	41 812 439	42 102 339	42 157 981	42 026 940	
Inventários	658 424	658 424	658 424	658 424	658 424	658 424	658 424	658 424	658 424	658 424	658 424	658 424	658 424	
Clientes	2 164 579	2 208 893	2 253 995	2 300 138	2 347 103	2 372 313	2 419 759	2 468 154	2 517 517	2 567 868	2 619 225	2 671 610	2 725 042	
Adiantamentos de Fornecedores	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Estado e Outros Entes Públicos	806 795	1 014 438	1 035 507	1 059 346	1 089 106	1 071 633	1 082 198	1 082 050	1 088 517	1 121 086	1 139 319	1 152 760	1 176 813	
Outros Contas a Receber	136 642	136 642	136 642	136 642	136 642	136 642	136 642	136 642	136 642	136 642	136 642	136 642	136 642	
Diferimentos	109 918	109 918	109 918	109 918	109 918	109 918	109 918	109 918	109 918	109 918	109 918	109 918	109 918	
Conta de Reserva p/ Investimento	384 712	384 712	384 712	384 712	384 712	384 712	384 712	384 712	384 712	384 712	384 712	384 712	384 712	
Conta de Reserva p/ Serviço da Dívida	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Excedentes de Tesouraria	252 865	249 951	252 855	271 835	451 953	482 577	523 057	538 364	595 444	585 340	591 372	640 080	705 527	
Caixa e Depósitos Bancários	637 597	634 684	637 567	656 547	636 665	667 289	907 769	923 076	990 157	970 052	976 084	1 024 792	1 080 239	
Activo Corrente	4 613 955	4 762 979	4 832 053	4 920 016	5 177 858	5 216 220	5 314 710	5 388 264	5 481 175	5 563 990	5 639 612	5 754 145	5 897 078	
Activo Total	44 264 149	44 429 112	44 552 375	44 672 077	45 333 451	45 782 990	46 287 353	46 749 248	46 938 764	47 376 429	47 741 951	47 912 127	47 924 018	
Capital Realizado	500 000	500 000	500 000	500 000	500 000	500 000	500 000	500 000	500 000	500 000	500 000	500 000	500 000	
Outros Instrumentos de Capital Próprio	12 240 000	12 240 000	12 240 000	12 240 000	12 240 000	12 240 000	12 240 000	12 240 000	12 240 000	12 240 000	12 240 000	12 240 000	12 240 000	
Reservas Legais	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	
Outras Reservas	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Resultados Transmitedos	16 098 743	17 204 453	18 544 107	19 862 707	20 520 422	21 081 645	21 429 019	21 738 614	21 940 645	22 014 454	22 186 873	22 217 125	22 012 080	
Outras Variações no Capital Próprio	49 386	49 386	49 386	49 386	49 386	49 386	49 386	49 386	49 386	49 386	49 386	49 386	49 386	
Resultados Líquidos do Período	2 105 515	2 351 075	2 405 840	2 465 527	2 491 531	2 439 601	2 463 050	2 483 809	2 515 168	2 547 907	2 580 573	2 617 063	2 678 757	
Capital Próprio	31 093 644	32 444 914	33 839 433	35 217 619	35 901 339	36 410 631	36 781 454	37 111 808	37 245 199	37 451 747	37 666 832	37 723 574	37 580 222	
Provisões	18 271	18 271	18 271	18 271	18 271	18 271	18 271	18 271	18 271	18 271	18 271	18 271	18 271	
Financiamentos Obtidos	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Outros passivos financeiros	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Fornecedores	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Passivos por Impostos a Pagar	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Passivo Não Corrente	18 271	18 271	18 271	18 271	18 271	18 271	18 271	18 271	18 271	18 271	18 271	18 271	18 271	
Fornecedores	9 899 177	9 829 963	7 041 368	5 714 400	5 531 621	5 546 612	5 604 654	5 691 461	5 787 765	5 890 439	5 996 033	6 104 677	6 223 879	
Estado e Outros Entes Públicos	93 873	124 832	60 220	61 963	50 649	24 043	49 705	48 847	52 531	53 087	53 150	54 547	63 272	
Financiamentos Obtidos	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Outros Contas a Pagar	3 159 183	3 511 133	3 593 084	3 659 804	3 831 571	3 783 433	3 833 268	3 878 862	3 834 999	3 962 885	4 007 666	4 011 058	4 038 375	
Diferimentos	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Passivo Corrente	13 152 234	11 965 927	10 694 672	9 436 187	9 413 841	9 354 087	9 487 627	9 619 170	9 675 294	9 906 411	10 056 849	10 170 282	10 325 525	
Passivo	13 170 504	11 984 198	10 712 943	9 464 458	9 432 111	9 372 358	9 505 898	9 637 440	9 693 565	9 924 682	10 075 120	10 188 553	10 343 795	
Situação Líquida + Passivo	44 264 149	44 429 111	44 552 376	44 672 077	45 333 450	45 782 989	46 287 352	46 749 248	46 938 764	47 376 429	47 741 951	47 912 127	47 924 018	

Plano Plurianual de Investimentos Plano de Gestão Previsional 2019

MODELO ECONÓMICO-FINANCEIRO

Vinçuga, Empresa de Água e Saneamento de Guimarães e Vilaça, E.L.M.

BALANÇO, CONTA DE RESULTADOS E CASH FLOW	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Mapa de Cash-Flows - Cascata de Prioridade de Afectação de Fundos													
Resultado Operacional													
Proveitos de Abastecimento de Água	9 880 082	10 155 238	10 432 872	10 709 848	10 987 168	11 455 697	11 655 725	11 480 003	11 709 603	11 943 795	12 182 671	12 426 324	12 674 851
Proveitos de Saneamento de Águas Residuais	8 478 151	8 895 290	9 075 618	9 268 534	9 441 036	9 799 898	9 866 452	9 861 631	10 072 876	10 295 126	10 501 287	10 723 073	10 948 988
Proveitos de Tratamento de Águas Residuais e Outros	269 595	273 309	284 374	294 974	300 000	296 487	302 417	309 485	314 555	320 927	327 346	333 893	340 571
Recabimento de Instalação de Ramais	300 000	300 000	300 000	300 000	300 000	0	0	0	0	0	0	0	0
Fornecimentos e Serviços de Terceiros	-8 411 196	-8 651 069	-8 831 604	-9 220 019	-9 516 519	-9 821 318	-10 017 745	-10 218 100	-10 422 462	-10 630 911	-10 843 529	-11 060 400	-11 281 008
Custos com o Pessoal	-3 372 339	-3 443 428	-3 529 858	-3 618 468	-3 709 281	-3 802 384	-3 897 824	-3 995 559	-4 095 850	-4 198 759	-4 304 148	-4 412 182	-4 522 228
Outros Custos Operacionais	-297 588	-251 546	-256 460	-261 473	-266 596	-271 801	-277 120	-282 546	-288 080	-293 754	-299 572	-307 295	-316 250
	6 887 704	7 279 383	7 270 984	7 353 468	7 390 434	7 658 380	7 032 965	7 153 785	7 290 822	7 435 425	7 581 668	7 733 414	7 877 150
Investimento em Fundo de Manuseio	478 827	986 851	334 915	547 807	549 335	-1 511 989	820 225	483 185	602 304	485 443	85 213	387 055	649 776
Cash Flow de Exploração	7 376 531	8 266 234	7 605 899	7 901 013	7 949 769	6 146 401	7 853 193	7 636 969	7 892 126	7 920 868	7 667 879	8 120 470	8 528 920
Investimentos													
Programa de Investimentos	-4 422 525	-6 677 765	-5 842 243	-6 428 430	-6 810 073	-2 062 205	-2 103 228	-2 141 169	-2 364 428	-1 995 813	-1 978 478	-1 889 956	-1 927 755
Dotações do Fundo de Reserva Investimento	-3 080 600	-3 937 129	-3 320 397	-2 640 504	-3 84 712	-111	-221	-442	995	0	0	0	0
Utilizações do Fundo de Reserva Investimento	2 157 760	4 158 317	3 459 312	3 859 106	2 696 077	0	0	0	0	0	0	0	0
Subsídios FEDER-GC/INAG Obras Concluídas	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Subsídios FEDER-GC/INAG - Investimento Novo	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	-5 345 366	-6 486 578	-5 803 328	-6 209 827	-4 486 709	-2 062 317	-2 103 449	-2 141 390	-2 363 875	-1 996 813	-1 978 478	-1 889 956	-1 927 755
Impostos sobre Lucros pagos	-751 216	-284 744	-423 937	-445 135	-449 188	-447 793	-687 733	-413 201	-621 262	-608 544	-715 392	-321 823	-480 078
Cash-flow antes do Financiamento (CFDS)	1 279 348	1 504 722	1 278 604	2 246 051	2 312 832	3 634 900	5 082 369	4 907 718	5 334 510	5 324 324	4 952 487	6 308 690	6 718 087
Fundos Alheios													
Utilização de Empréstimo de Longo Prazo Taxa Variável	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Aumento de Dívida Contratada	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Utilização de Linha de Apoio à Tesouraria	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Encargos com Fundos Alheios													
Swap de Taxa de Juro	-418 457	-350 753	-287 653	-237 169	-181 180	-132 181	-90 654	0	0	0	0	0	0
Juros de Empréstimo de Longo Prazo	-211 968	-204 463	-202 270	-195 162	-183 697	-161 681	-129 148	-87 378	-39 915	0	0	0	0
Comissões de Empréstimo de Longo Prazo	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Imposto de Selo com Empréstimo de Longo Prazo	-8 480	-8 179	-8 091	-7 846	-7 348	-6 467	-5 166	-3 495	-1 573	0	0	0	0
Encargos com Dívida Contratada	-52 122	-52 122	-52 122	-52 122	-52 122	-52 122	-52 122	-52 122	-52 122	-52 122	-52 122	-52 122	-52 122
Juros - Empréstimo Sede	-21 663	-19 408	-17 126	-14 817	-12 480	-10 116	-7 723	-5 301	-2 850	-487	0	0	0
Imposto de Selo - Empréstimo Sede	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Juros de Linha de Apoio à Tesouraria	-1 250	-1 250	-1 250	-1 250	-1 250	-1 250	-1 250	-1 250	-1 250	-1 250	-1 250	-1 250	-1 250
Comissão de Linha de Apoio à Tesouraria	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Imposto de Selo com Linha de Apoio à Tesouraria	-714 009	-646 823	-578 572	-509 417	-438 128	-363 886	-288 124	-217 475	-150 500	-85 038	0	0	0
	-1 238 955	-1 263 300	-1 284 553	-1 333 251	-1 382 651	-1 442 328	-1 510 410	-1 587 119	-1 669 423	-1 756 815	-1 846 000	-1 938 000	-2 032 000
Reembolsos de Fundos Alheios													
Reembolsos de Empréstimo de Longo Prazo	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Reembolsos de Cash Sweep	-188 453	-190 708	-192 990	-195 299	-197 636	-200 000	-202 393	-204 815	-207 266	-210 751	-214 281	-217 856	-221 471
Diminuição de Dívida Contratada	-1 427 448	-1 454 208	-1 487 543	-1 528 850	-1 580 297	-1 642 328	-1 712 804	-1 791 934	-1 878 889	-1 970 000	-2 065 250	-2 164 600	-2 268 050
Reembolsos de Linha de Apoio à Tesouraria	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	-1 615 901	-1 641 416	-1 680 533	-1 724 149	-1 772 933	-1 825 328	-1 882 207	-1 943 753	-2 009 149	-2 079 006	-2 152 231	-2 229 056	-2 309 521
Cash-flow após serviço de Dívida	-361 510	-355 711	-378 511	-388 084	-394 468	-408 468	-428 022	-452 961	-478 351	-503 391	-528 764	-554 606	-580 925
Benefícios Financeiros													
Variação do Fundo de Serviço de Dívida	20 513	17 159	14 074	9 771	6 115	3 634	2 698	-15 159	855 165	0	0	0	0
Rendimentos dos Fundos de Reserva	2 204 614	1 363 817	785 065	11 628	229 484	59 035	81 790	139 416	146 415	159 505	214 659	205 747	244 618
Excedentes Tesouraria, início de período	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Rendimentos de Excedentes de Tesouraria	2 225 127	1 380 976	799 139	21 400	235 599	62 669	110 489	117 257	1 001 571	189 505	214 659	206 747	244 618
	1 363 617	785 665	11 628	229 484	1 130 086	1 691 464	2 973 510	3 310 217	3 987 632	5 384 467	5 188 678	6 115 438	5 983 704
Fundos de Proprios													
Aumentos em Fundos Proprios	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Contratadas às CMs	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Remuneração de Dívidas às CMs	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dividendos Pagos e Distribuição de Reservas	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Cash Flow Gerado	1 363 617	785 665	11 628	229 484	59 035	81 790	133 416	146 415	159 505	214 659	206 747	244 618	238 548
Necessidades de Financiamento de curto prazo	-440 897	-578 532	-773 437	-217 835	-170 449	-22 735	51 626	12 989	13 990	55 183	-7 812	37 870	-4 089
Saldo de Tesouraria Anual	922 720	207 133	389 191	407 649	228 584	209 055	184 791	133 426	145 515	159 476	198 935	281 488	244 559

Plano Plurianual de Investimentos Plano de Gestão Previsional 2019

MODELO ECONÓMICO-FINANCEIRO

Vimãgia, Empresa de Água e Saneamento de Guimarães e Vizela, E.L.M.

BALANÇO, CONTA DE RESULTADOS E CASH FLOW

Mapa de Cash-Flows - Cascata de Prioridade de Afectação de Fundo:

	2031	2032	2033	2034	2035	2036	2037	2038	2039	2040	2041	2042	2043
Resultado Operacional													
Proveitos de Abastecimento de Água	12.928.348	13.186.915	13.450.653	13.719.666	13.994.020	14.273.941	14.559.420	14.850.608	15.147.620	15.450.573	15.765.684	16.074.776	16.386.271
Proveitos de Saneamento de Águas Residuais	11.160.753	11.395.451	11.633.914	11.878.540	12.127.090	12.380.765	12.639.572	12.903.612	13.172.880	13.447.388	13.727.146	14.011.164	14.300.442
Proveitos de Tratamento de Águas Residuais e Outros	347.382	354.330	361.416	368.645	376.018	383.538	391.209	398.933	407.014	415.154	423.467	431.956	440.595
Recebimento de Instalação de Ramais													
Ponenciamentos e Serviços de Trechos Residuais	-11.507.240	-11.737.365	-12.011.132	-12.211.575	-12.455.806	-12.704.923	-12.959.021	-13.218.201	-13.482.565	-13.752.217	-14.027.261	-14.307.806	-14.593.962
Outros Custos Operacionais	-4.038.453	-4.752.828	-4.872.124	-4.994.414	-5.119.774	-5.248.280	-5.380.012	-5.515.051	-5.653.478	-5.795.381	-5.940.845	-6.090.900	-6.242.818
Resultados Operacionais	252.262	-253.911	-259.672	-265.549	-271.543	-277.557	-283.594	-289.655	-295.733	-301.829	-307.943	-314.076	-320.228
Outros Custos Operacionais	8.084.328	8.192.973	8.302.058	8.412.513	8.523.433	8.634.833	8.746.818	8.859.396	8.972.565	9.086.324	9.200.673	9.315.612	9.431.151
Investimento em Fundo de Manêio	8.574.350	8.314.349	715.011	708.448	654.252	790.415	745.770	751.173	689.591	811.757	751.518	719.645	717.160
Cash Flow de Exploração	8.582.878	8.733.922	9.012.066	9.181.719	9.464.236	9.334.648	9.434.238	9.504.090	9.632.996	9.946.348	10.039.430	10.163.632	10.318.872
Investimentos													
Programa de Investimentos	-1.966.311	-2.073.709	-2.114.917	-2.086.665	-2.543.137	-2.621.516	-2.697.126	-2.769.831	-2.832.442	-2.873.625	-2.864.075	-2.897.375	-2.493.757
Utilização do Fundo de Reserva Investimento	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Utilização do Fundo de Reserva Investimento	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Subsídios FEDER-GC/ANAG - Obras Concluídas	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Subsídios FEDER-GC/ANAG - Investimento Novo	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Impostos sobre Lucros pagos	-1.966.311	-2.073.709	-2.114.917	-2.086.665	-2.543.137	-2.621.516	-2.697.126	-2.769.831	-2.832.442	-2.873.625	-2.864.075	-2.897.375	-2.493.757
Impostos sobre Lucros pagos	-512.994	-714.313	-428.719	-742.158	-604.779	-602.894	-577.629	-791.190	-797.904	-812.269	-823.968	-835.135	-848.947
Cash-flow antes do Financiamento (CFDSH)	6.083.573	5.995.900	6.071.429	6.202.316	6.116.370	5.910.637	5.978.484	6.024.869	6.322.650	6.269.464	6.351.400	6.640.622	6.875.768
Fundos Alheios													
Utilização do Empréstimo de Longo Prazo Taxa Variável	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Cancelamento de Dívidas	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Utilização de Linha de Apoio à Tesouraria	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Encargos com Fundos Alheios	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Swap de Taxa de Juro	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Juros de Empréstimo de Longo Prazo	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Comissões de Empréstimo de Longo Prazo	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Imposto de Selo com Empréstimo de Longo Prazo	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Encargos com Dívida Contratada	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Juros - Empréstimo Selo	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Juros de Selo com Empréstimo Selo	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Juros de Linha de Apoio à Tesouraria	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Comissão de Linha de Apoio à Tesouraria	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Imposto de Selo com Linha de Apoio à Tesouraria	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Reembolsos de Fundos Alheios	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Reembolsos de Empréstimo de Longo Prazo	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Reembolsos de Cash Sweep	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Diminuição de Dívida Contratada	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Reembolsos de Linha de Apoio à Tesouraria	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Cash-flow após Sanção da Dívida	6.083.573	5.995.900	6.071.429	6.202.316	6.116.370	5.910.637	5.978.484	6.024.869	6.322.650	6.269.464	6.351.400	6.640.622	6.875.768
Benefícios Financeiros													
Varição do Fundo de Serviço de Dívida	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Rendimentos dos Fundos de Reserva	238.548	252.885	249.951	252.865	271.835	451.963	482.577	529.057	538.864	595.444	585.340	591.372	640.090
Excedentes Tesouraria, Início de período	238.548	252.885	249.951	252.865	271.835	451.963	482.577	529.057	538.864	595.444	585.340	591.372	640.090
Rendimentos de Excedentes de Tesouraria	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Cash-flow disponível para Accionistas	6.322.122	6.248.785	6.321.381	6.455.182	6.388.214	6.362.710	6.462.061	6.547.635	6.861.014	6.855.908	6.936.739	7.231.894	7.518.848
Fundos de Próprios													
Aumentos de Fundos Próprios	-5.057.697	-4.969.028	-5.057.104	-5.186.016	-4.128.450	-3.949.904	-3.846.777	-3.855.807	-3.883.792	-3.929.210	-3.979.879	-4.031.454	-4.086.212
Contrapartida às CMs	-1.011.539	-969.806	-1.011.421	-1.087.340	-1.807.811	-1.930.308	-2.032.227	-2.153.455	-2.381.778	-2.341.358	-2.365.488	-2.560.320	-2.823.109
Remuneração de Dívidas às CMs	-6.069.237	-5.998.833	-6.068.625	-6.273.356	-5.836.261	-5.880.212	-5.939.004	-6.009.262	-6.265.669	-6.270.568	-6.346.587	-6.591.814	-6.910.321
Dividendos Pagos e Distribuição de Reservas	252.885	239.851	252.855	271.835	451.953	482.577	523.057	538.364	595.444	591.372	640.090	708.527	0
Necessidades de Financiamento de curto prazo	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo de Tesouraria Anual	14.337	-2.933	2.984	16.800	180.118	30.624	40.880	15.307	57.081	-10.105	6.032	48.708	65.447

20

1. 


Mapa de pessoal e Plano anual de recrutamento



Mapa de Pessoal da Vimágua - 2018/2019 - Necessidade de Recursos Humanos (doc.2)

Classificação Orgânica	Unidade Orgânica	Missão/Atribuições/ Competências	Cargos/Categorias	n.º postos de trabalho novos	Justificação da necessidade/atividade a desenvolver em 2018	Descrição do Posto de Trabalho	Área de formação académica e/ou profissional	Necessidade Temporária/ Permanente	OBS
	DT	Desenvolve as atividades técnicas e operacionais da empresa.	Técnico Superior - Engenheiro Civil	2	Reforço da Divisão de Empreitadas na preparação de procedimentos públicos pré-contratuais e na fiscalização de contratos de empreitada; Reforço da Divisão de Exploração na manutenção das redes de água e saneamento.	Técnico Superior - Engenharia Civil	Licenciatura em Engenharia Civil	Permanente	
	DT	Desenvolve as atividades técnicas e operacionais da empresa.	Técnico Superior	1	Reforço da estrutura técnica de produção e controlo de qualidade de água.	Técnico Superior	Licenciatura	Permanente	
	DT	Desenvolve as atividades técnicas e operacionais da empresa.	Assistentes Operacionais	15	Fazer face às crescentes necessidades de manutenção e assistência técnica das infraestruturas públicas de água e saneamento, organização de turnos rotativos de piquetes permanentes em 365 dias por ano e criação de equipas de construção/remediação/substituição de infraestruturas hidráulicas e reforço da estrutura de apoio à manutenção da ETA de Sta. Eufémia de Prazeres	Canalizador, Maquinista, Eletricista, Operador ETA	Escolaridade mínima obrigatória e formação/experiência de acordo com a função a desempenhar	Permanente	
	DT	Desenvolve as atividades técnicas e operacionais da empresa.	Assistentes Técnicos	1	Substituição do topógrafo que cessou funções na empresa.	Topógrafo	12.º ano e formação de topografia	Permanente	
	DT	Desenvolve as atividades técnicas e operacionais da empresa.	Assistentes Técnicos	1	Reforço administrativo para o Setor de Fiscalização	Administrativo	12.º ano	Permanente	

1. 



Tarifário 2019

TARIFÁRIO 2019

A vigorar a partir do dia 1 de janeiro
(Valores sem I.V.A.)

1. 


I – SERVIÇO DE ABASTECIMENTO DE ÁGUA

Acresce o I.V.A. à taxa de 6%

I.1 – Tarifa variável – por m³

Utilizadores domésticos:

1.º Escalão: até 5 m ³	0,4889€
2.º Escalão: superior a 5 e até 15 m ³	0,9288€
3.º Escalão: superior a 15 e até 25 m ³	1,4861€
4.º Escalão: superior a 25 m ³	2,2292€

Utilizadores não domésticos:

Escalão único:	1,4861€
----------------------	---------

Tarifário social (utilizadores domésticos):

1.º Escalão: até 15 m ³	0,4889€
2.º Escalão: superior a 15 e até 25 m ³	1,4861€
3.º Escalão: superior a 25 m ³	2,2292€

Tarifário familiar:

1.º Escalão: até <u>5 m³ + 1 m³ x N</u>	0,4889€
2.º Escalão: superior a <u>5 m³ + 1 m³ x N</u> e até <u>15 m³ + 2 m³ x N</u>	0,9288€
3.º Escalão: superior a <u>15 m³ + 2 m³ x N</u> e até <u>25 m³ + 2 m³ x N</u>	1,4861€
4.º Escalão: superior a <u>25 m³ + 2 m³ x N</u>	2,2292€

“N” é igual à diferença entre o número de pessoas do agregado familiar e o número 4.

Tarifário I.P.S.S.:

Escalão único: 2.º escalão doméstico.....	0,9288€
---	---------

I.2 – Tarifa fixa – valor mensal (30 dias)

Utilizadores domésticos:

1.º Nível: <25 mm.....	3,6867€
2.º Nível: ≥25 mm.....	5,5300€

Utilizadores não domésticos:

1.º Nível: até 20 mm.....	5,5300€
2.º Nível: superior a 20 mm e até 30 mm.....	8,2951€
3.º Nível: superior a 30 mm e até 50 mm.....	12,4426€
4.º Nível: superior a 50 mm e até 100 mm.....	18,6639€
5.º Nível: superior a 100 mm e até 300 mm.....	27,9958€

Tarifário social (utilizadores domésticos):

Isento de tarifa fixa.....	0,0000€
----------------------------	---------

II – SERVIÇO DE SANEAMENTO – SEM MEDIÇÃO DE CAUDAL

Acresce o I.V.A. à taxa de 6%

II.1 – UTILIZADORES COM CONTRATO DE ÁGUA (CONTRATO ÚNICO)

II.1.1 – Tarifa variável – por m³

Utilizadores domésticos.....	0,9319€
Utilizadores não domésticos.....	1,7117€

II.1.2 – Tarifa fixa – valor mensal (30 dias)

Utilizadores domésticos	2,6543€
Utilizadores não domésticos	3,5853€
Tarifário social (utilizadores domésticos): Isento de tarifa fixa.....	0,0000€

II.2 – UTENTES COM CONTRATO DE SANEAMENTO ISOLADO

II.2.1 – Tarifa fixa – valor mensal (30 dias)

Utilizadores domésticos	15,5612€
Utilizadores não domésticos	33,7970€
Tarifário social (utilizadores domésticos)	12,4490€

III – SERVIÇO DE SANEAMENTO –COM MEDIÇÃO DE CAUDAL

Acresce o I.V.A. à taxa de 6%

III.1 – UTILIZADORES COM CONTRATO DE TRATAMENTO DIRETO COM A ENTIDADE GESTORA EM ALTA

Tarifa variável – por m ³	0,2043€
Tarifa fixa – valor mensal (30 dias).....	3,5853€

III.2 – UTILIZADORES SEM CONTRATO DE TRATAMENTO DIRETO COM A ENTIDADE GESTORA EM ALTA

Tarifa variável – por m ³	1,7117€
Tarifa fixa – valor mensal (30 dias).....	3,5853€

IV – RAMAIS DOMICILIÁRIOS DE LIGAÇÃO

Acresce o I.V.A. à taxa de 23%

IV.1 – RAMAIS DE ÁGUA

Ramal domiciliário tipo:	
Até 6 metros	425,25€
Superior a 6 metros	Com orçamento
Por cada associação*	43,86€

*Apenas se executado aquando da construção do ramal

IV.2 – RAMAIS DE SANEAMENTO

Ramal domiciliário tipo:	
Até 6 metros	510,26€
Superior a 6 metros.....	Com orçamento

V – TARIFA DE LIGAÇÃO DE SANEAMENTO

Acresce o I.V.A. à taxa de 23%

V.I – TARIFA DE LIGAÇÃO DE SANEAMENTO – POR m² DE ÁREA DE CONSTRUÇÃO

Usos domésticos.....	1,87€/m ²
Lojas comerciais e escritórios.....	3,54€/m ²
Cafés, restaurantes, discotecas, snack bar's, pubs e outros estabelecimentos hoteleiros.....	5,38€/m ²
Estabelecimentos industriais em geral, serviços públicos estatais, instituições e autarquias	1,99€/m ²

1. 

V.II – TARIFA DE LIGAÇÃO DE SANEAMENTO PROVISÓRIA

Usos domésticos.....	500,00€
Lojas comerciais e escritórios.....	945,00€
Estabelecimentos hoteleiros e similares.....	1.435,00€
Estabelecimentos industriais, serviços públicos e instituições	3.500,00€

VI – DIVERSOS

Acresce o I.V.A. à taxa de 23%

Encargos de processo de corte	40,98€
Encargos de envio do aviso de corte	1,80€
Verificação extraordinária de contador:	
Calibre 15 mm.....	67,43€
Calibre 20 mm.....	70,60€
Calibre 25 mm.....	82,86€
Calibre 30 mm.....	92,94€
Calibre 40 mm.....	106,80€
Calibre 50 mm.....	128,88€
Calibre 65 mm.....	147,10€
Calibre 80 mm.....	173,48€
Calibre 100 mm.....	208,66€
Calibre 125 mm.....	344,81€
Confirmação de fuga	55,66€
Realização de vistorias ou ensaios de sistemas prediais e domiciliários de saneamento.....	89,31€
Realização de vistorias aos sistemas prediais de água	89,31€
Informação sobre o sistema público de abastecimento em plantas de localização	7,36€
Informação sobre o sistema público de saneamento em plantas de localização	7,36€
Orçamento de ramal	42,29€
Atestados e documentos análogos e suas confirmações (cada).....	4,26€
Certidões narrativas:	
Cada lauda, ainda que incompleta	6,96€
Buscas, por cada ano	1,57€
Transporte e destino final de águas residuais ou lamas de fossas sépticas, recolhidas através de meios móveis:	
Tarifa fixa por transporte.....	63,92€
Tarifa variável, por m ³	5,55€
Serviços de fiscalização dos trabalhos de execução do ramal de ligação por particular	89,31€

VII – CAUÇÕES

Escritórios e outras atividades correlativas	86,65€
Lojas comerciais:	
até 200 m2... ..	86,65€
> 200 m2	262,94€
Hotelaria e similares	262,94€
Indústria.....	262,94€
Obras – 0,1 % do valor da estimativa orçamental da obra, até ao máximo de:.....	821,70€

VIII – TAXA DE RECURSOS HÍDRICOS (TRH)

Acresce o I.V.A. à taxa de 6%

TRH Água	0,0241€
TRH Saneamento	0,0092€

1. 



Handwritten signatures in blue ink, including a large signature at the top right and a smaller one below it.

Aprovação e pareceres

- Conselho de Administração
- Fiscal Único
- Assembleia Geral

Aprovado por unanimidade em reunião do Conselho de Administração,
realizada no dia 15 de outubro de 2018.

O Conselho de Administração,

~~Luiz Carlos de Souza~~
João Nivaldo de Jesus
Presidente do Conselho de Administração

Parecer do Fiscal Único, emitido em ____ de outubro de 2018.

Aprovado por unanimidade em reunião da Assembleia-Geral, realizada
no dia 16 de outubro de 2018.

A Assembleia-Geral,

Luiz Carlos de Souza
Luiz Carlos de Souza