

Relatório de Execução Orçamental (RET)

3.° Trimestre 2022

Grupo Águas de Portugal 1/13



Índice

Nota Introdutória

- I. Demonstração de Resultados
- 2. Indicadores Operacionais
- 3. Demonstração de Posição Financeira
- 4. Investimento e Endividamento
- 5. Cumprimento de Obrigações Legais
- 6. Acrónimos e Fórmulas
- 7. Anexos

Fichas de Investimento

Parecer Órgão de Fiscalização

Grupo Águas de Portugal 2/13



Nota Introdutória

| INTRODUÇÃO |
|---|
| Os valores de orçamento apresentados correspondem à estimativa para o período em análise 3° trimestre de 2022, constantes do Plano de Atividades e Orçamento (PAO), para o triénio 2022-2024, submetido a aprovação da Tutela em 11/11/2021 e aprovado em reunião de Assembleia Geral de Acionistas de 28/03/2022. O Plano de Atividades e Orçamento para 2022 foi aprovado, pela Tutela, nos termos e condições previstos no Despacho SET-321/2022 de 18 de março e Despacho 49/2022/SEAMB de 17 de março. |
| |
| |
| |
| |
| |
| |
| |
| |
| |
| |
| |

Grupo Águas de Portugal 3/13

I. DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS 3.º Trimestre 2022

| Demonstração de Resultados | | | 2022 | | | 2022 | 2021 | PAO 2022 | PAO 2022 |
|--|-------|--------|--------|--------|------|---------|---------|----------|----------|
| Demonstração de Resultados | | Ι°Τ | 2° T | 3° T | 4° T | | 9M | | I2M |
| Venda de água | mil € | 6.391 | 9.199 | 11.830 | | 27.420 | 26.278 | 28.088 | 35.358 |
| Prestação de Serviços: Saneamento | mil € | 6.599 | 6.599 | 6.599 | | 19.796 | 19.678 | 19.796 | 26.394 |
| Rendimentos de construção em ativos concessionados | mil € | 3.406 | 4.036 | 5.210 | | 12.652 | 4.592 | 7.548 | 26.507 |
| Desvio de recuperação de gastos | mil € | -1.286 | -1.865 | -3.348 | | -6.499 | -7.424 | -5.377 | -6.628 |
| Custo das vendas/variação inventários | mil € | -289 | -474 | -625 | | -1.388 | -1.559 | -1.603 | -1.993 |
| Gastos de construção em ativos concessionados | mil € | -3.406 | -4.036 | -5.210 | | -12.652 | -4.350 | -7.284 | -26.148 |
| Subcontratos | mil € | -2.537 | -3.117 | -3.961 | | -9.615 | -8.512 | -8.496 | -11.116 |
| Fornec. e serviços externos (excluindo Subcontratos) | mil € | -2.836 | -3.460 | -2.622 | | -8.919 | -9.424 | -9.637 | -13.060 |
| Gastos com pessoal | mil € | -1.519 | -1.365 | -1.426 | | -4.310 | -4.409 | -4.913 | -6.550 |
| Amortizações | mil € | -4.064 | -6.358 | -7.447 | | -17.869 | -15.594 | -21.191 | -27.059 |
| Imparidades de dividas a receber | mil € | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Provisões (aumentos/ reduções) | mil € | -49 | 0 | 0 | | -49 | 0 | 0 | 0 |
| Outros Gastos e Perdas Operacionais | mil € | -102 | -278 | -212 | | -592 | -443 | -770 | -1.093 |
| Subsídios ao Investimento | mil € | 1.135 | 2.528 | 2.686 | | 6.349 | 4.492 | 8.688 | 11.094 |
| Outros Rendimentos e Ganhos Operacionais | mil € | 198 | 209 | 333 | | 740 | 537 | 469 | 549 |
| Resultados Operacionais | mil € | 1.640 | 1.617 | 1.808 | | 5.065 | 3.861 | 5.318 | 6.254 |
| Gastos Financeiros | mil € | -1.409 | -1.386 | -1.393 | | -4.188 | -4.878 | -4.884 | -6.785 |
| Rendimentos Financeiros | mil € | 180 | 281 | 235 | | 695 | 935 | 1.480 | 1.929 |
| Resultados Financeiros | mil € | -1.229 | -1.105 | -1.159 | | -3.493 | -3.943 | -3.404 | -4.856 |
| Resultados Antes de imposto | mil € | 411 | 512 | 650 | | 1.573 | -82 | 1.914 | 1.398 |
| Imposto sobre o Rendimento | mil € | -2 | -191 | -210 | | -403 | 885 | -1.112 | -687 |
| Resultado Liquido do Exercício | mil € | 409 | 321 | 439 | | 1.169 | 803 | 803 | 712 |

| Obs: | Cam | Þo | para | legend | a e/o | u ajud | la na | leitura | do q | uadro |
|------|-----|----|------|--------|-------|--------|-------|---------|------|-------|
| | | | | | | | | | | |

RESULTADO LÍQUIDO (RL)

1,17 M€

O Volume de Negócios atingiu 47,2M€, superior em 2,7% face a 2021 mas inferior em 1,4% face ao PAO2022.

O Resultado Líquido ascende a 1,17M€, correspondendo à remuneração garantida do capital investido, apurada com base na variação média da taxa OT a 10 anos no período, acrescida do prémio de risco (+3%).

Comparativamente ao previsto em PAO apura-se um RL superior devido ao facto da taxa das obrigações do tesouro a 10 anos em 2022 mais o respetivo spread (3%) ser superior do que a prevista em orçamento (3,26%).

O Resultado Financeiro (RF) é negativo em 3,5 M€ sendo composto apenas na sua maioria decorrentes de juros dos empréstimos BEI e empréstimos da AdP. Face ao PAO2022, o RF apresenta um desvio pouco expressivo.

Os Fornecimentos e Serviços Externos (FSE), as Amortizações e os Gastos com o Pessoal são os gastos que contribuem mais significativamente para a formação dos Gastos Operacionais. Os FSEs têm uma realização de 18,53 M€, +3,33% do que em 2021, e +2,21% (+401 mil€)do que o orçamentado. Os Gastos com Pessoal ascendem a 4,31 M€, i.e., -100 mil€ (-2,3%) abaixo do registado em 2021 e 12,27% abaixo do orçamento (-603 mil€). Os Gastos Operacionais sem o efeito da IFRICI2 ascendem a 42,74 M€ evidenciando um acréscimo de 7% face ao ano anterior (+2,8 M€) e uma redução de 3,9 M€ (-8,3%) face ao orçamentado.

Grupo Águas de Portugal 4/13

2. INDICADORES OPERACIONAIS 3.° Trimestre 2022

| FATURAÇÃO GLOBAL | | | | 2022 | 2021 | PAO 2022 | PAO 2022 | | |
|-------------------------------------|--------------------|--------|--------|--------|------|----------|----------|--------|---------|
| PATORAÇÃO GLOBAL | | I° T | 2° T | 3° T | 4° T | | 9M | | I2M |
| Volume de atividade (faturado) | mil m ³ | 21 984 | 29 666 | 37 411 | | 89.061 | 84.225 | 87.787 | 112.092 |
| Volume de atividade - abastecimento | mil m ³ | 13.435 | 19.339 | 24.868 | | 57.642 | 55.579 | 59.045 | 74.327 |
| Volume de atividade - saneamento | mil m ³ | 8.549 | 10.327 | 12.543 | | 31.419 | 28.646 | 28.741 | 37.765 |
| Volume de Negócios I | mil € | 12 990 | 15 798 | 18 429 | | 47.217 | 45.956 | 47.884 | 61.752 |
| Volume negócios - abastecimento | mil € | 6.391 | 9.199 | 11.830 | | 27.420 | 26.278 | 28.088 | 35.358 |
| Volume negócios - saneamento | mil € | 6.599 | 6.599 | 6.599 | | 19.796 | 19.678 | 19.796 | 26.394 |

¹ Não inclui: Desvio de recuperação de gastos, Rendimentos Construção, CTA nem do Fundo Ambiental.

| FATURAÇÃO: Abastecimento de água | | | 2022 | | | 2022 | 2021 | PAO 2022 | PAO 2022 |
|---|--------------------|--------|--------|--------|------|--------|--------|----------|----------|
| FATORAÇÃO. Abastecimento de agua | | I° T | 2° T | 3° T | 4° T | | 9M | | I2M |
| Total de água faturada (consolidado) | mil m ³ | 13 435 | 19 339 | 24 868 | | 57 642 | 55 579 | 59 045 | 74 327 |
| Volume Alta (inclui venda à Baixa-vendas Internas) | mil m ³ | 13.435 | 19.339 | 24.868 | | 57.642 | 55.579 | 59.045 | 74.327 |
| Total faturado (consolidado) | mil € | 6 391 | 9 199 | 11 830 | | 27 420 | 26 278 | 28 088 | 35 358 |
| Faturação Alta (inclui venda à baixa-vendas internas) | mil € | 6.391 | 9.199 | 11.830 | | 27.420 | 26.278 | 28.088 | 35.358 |

| FATURAÇÃO: Saneamento | | | 2022 | | | 2022 | 2021 | PAO 2022 | PAO 2022 |
|---|--------------------|-------|--------|--------|------|--------|--------|----------|----------|
| PATORAÇÃO. Salicamento | | I° T | 2° T | 3° T | 4° T | | 9M | | I2M |
| Total de efluentes faturados (consolidado) | mil m ³ | 8 549 | 10 327 | 12 543 | | 31.419 | 28.646 | 28.741 | 37.765 |
| Volume Alta (inclui venda à Baixa-vendas Internas) | mil m ³ | 8.549 | 10.327 | 12.543 | | 31.419 | 28.646 | 28.741 | 37.765 |
| Total faturado (consolidado) | mil € | 6.599 | 6.599 | 6.599 | | 19.796 | 19.678 | 19.796 | 26.394 |
| Faturação Alta (inclui venda à baixa-vendas internas) | mil € | 6.599 | 6.599 | 6.599 | | 19.796 | 19.678 | 19.796 | 26.394 |

Obs: Campo para legenda e/ou ajuda na leitura do quadro

| GASTOS OPERACIONAIS | | | | 2022 | 2021 | PAO 2022 | PAO 2022 | | |
|--|-------|-------|-------|-------|------|----------|----------|-------|--------|
| GASTOS OF ERACIONAIS | | I° T | 2° T | 3° T | 4° T | | 9M | | I2M |
| Custo das vendas/variação inventários | mil € | 289 | 474 | 625 | | 1.388 | 1.559 | 1.603 | 1.993 |
| Subcontratos | mil € | 2.537 | 3.117 | 3 961 | | 9.615 | 8.512 | 8.496 | 11.116 |
| Fornec. e serviços externos (excluindo Subcontratos) | mil € | 2.836 | 3.460 | 2 622 | | 8.919 | 9.424 | 9.637 | 13.060 |
| Gastos com pessoal | mil € | 1.519 | 1.365 | I 426 | | 4.310 | 4.409 | 4.913 | 6.550 |

Obs: Campo para legenda e/ou ajuda na leitura do quadro

| DESEMPENHO | | | 2022 | | | 2022 | 2021 | PAO 2022 | PAO 2022 |
|---|-------|-------|-------|-------|------|--------|--------|----------|----------|
| DESCRIPCION | | I° T | 2° T | 3° T | 4° T | | 9M | | I2M |
| EBIT - Earnings Before Interest and Taxes | mil € | 2.975 | 3.483 | 5.157 | | 11.615 | 11.048 | 10.431 | 12.532 |
| EBITDA - Earnings Before Interest, Taxes and Depreciation | mil € | 5.905 | 7.313 | 9.917 | | 23.135 | 22.150 | 22.933 | 28.497 |
| Margem EBITDA | % | 45% | 46% | 54% | | 49% | 48% | 48% | 46% |

Obs: Campo para legenda e/ou ajuda na leitura do quadro

INDICADORES OPERACIONAIS

O Volume de Negócios atingiu 47,2M€, superior em 2,7% face a 2021 mas inferior em 1,4% face ao PAO2022.

Em relação ao volume, o total acumulado de água faturada atingiu 57,6 Mm3 em 2022 face a 55,6 Mm3 em 2021, ou seja, um aumento de 3,7%. Comparativamente ao volume de água previsto em orcamento, verifica-se uma diminuição de 2,4%.

Em relação ao volume total acumulado de efluente faturado, em 2022, atingiu 31,4 Mm3, mais 9,7% do que em igual período de 2021. Contrariamente ao verificado na água a execução é superior ao orçamento, nomeadamente, 8,5%.

O resultado operacional apresenta uma variação negativa de 253 m€ para o orçamento, devido ao efeito do aumento dos ganhos e rendimentos operacionais (+2,4 M€), anulado pelo acréscimo dos gastos e perdas operacionais (+2,6 M€). Na base da variação dos gastos tem-se essencialmente o aumento de fornecimentos e serviços externos (FSE), redução no reconhecimentos das amortizações e dos subsídios e diferenças nos gastos e rendimentos dos serviços de construção.

O aumento registado nos FSEs face a 2021 em 598 mil€ (+3,3%) resulta da conjugação do seguinte:

* um aumento em 1,1 M€ (+13%) em Subcontratos, um aumento dos Trabalhos Especializados em 341 mil€ (+11%), um aumento da rubrica Conservação e Reparação em 256 mil€ (+13,1%), um aumento em Limpeza, Higiene e Conforto em 45 mil€ (+57,6%), um aumento em Rendas e Alugueres em 38 mil€ (+45,8%), aumento de 19 mil€ (+197,8%) em Deslocações e Estadas, aumento em 12 mil€ (+24,1%) em Comunicações, um aumento de 6 mil€ (+47,2%) em Material de escritrório, aumento de 2 mil€ (+1,6%) em vigilância e Segurança e aumento de 1 mil€ (+9,5%) em Ferramentas de Utensílios.

* Diminuições nas rubricas de Energia em 1 M€ (-42,3%), Seguros em 39 mil€ (10,4%), Contencioso e Notariado em 9 mil€ (-66,9%), Publicidade e Propaganda em 7 mil€ (-4,7%), Honorários em 6 mil€ (-13,9%), e Outros Serviços em 137 mil€ (-15,0%).

EBITDA

O EBITDA ascendeu a 23,1 M€ o que representa uma variação positiva de 4,45% face a 2021 e uma desvio favorável de 0,88% face ao orçamentado.

Grupo Águas de Portugal 5/13

| Demonstração da Posição Financeira | | | 2022 | | | 2022 | 2021 | PAO 2022 | PAO 2022 |
|---|-------|---------------|---------------|---------------|-----|---------|---------------|----------|----------------|
| Ativos não correntes | mil € | 3M 434.536 | 6M 486.698 | 9M 488.514 | I2M | 488.514 | 9M 434.213 | 446.020 | 12M 453,397 |
| Ativos nao correntes Ativo intangível | mil € | 398.096 | 449.396 | 449.621 | | 449.621 | 399.104 | 410.045 | 417.159 |
| Ativo fixo tangível | mil € | 959 | 990 | 1.042 | | 1.042 | 978 | 939 | 929 |
| Desvios de recuperação gastos | mil € | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ativos sob direito de uso | mil € | 174 | 127 | 102 | | 102 | 231 | 310 | 265 |
| Outros ativos financeiros | mil € | 1/4 | 127 | 102 | | 102 | 8 | 12 | 13 |
| Impostos diferidos ativos | mil € | 35.296 | 36.173 | 37.737 | | 37.737 | 33.892 | 34.714 | 35.031 |
| Clientes | mil € | 33.276 | 36.173 | 37.737 | | 0 | 33.672 | 34.714 | 33.031 |
| Outros ativos não correntes | mil € | 0 | 1 | · · · | | 1 | 0 | 0 | 0 |
| | | - | | (2.00/ | | | • | | |
| Ativos correntes | mil € | 53.615 | 54.213 | 63.986 | | 63.986 | 60.564 | 54.965 | 46.718 |
| Ativos fin. ao justo valor rend.int. | mil € | 16.298 | 16.130 | 15.962 | | 15.962 | 16.634 | 0 | 0 |
| Inventários | mil € | 2.536 | 2.647 | 2.663 | | 2.663 | 2.481 | 2.796 | 2.690 |
| Clientes | mil € | 20.311 | 22.401 | 21.982 | | 21.982 | 25.254 | 24.874 | 20.577 |
| Outras contas a receber | mil € | 159 | 452 | 360 | | 360 | 415 | 311 | 222 |
| Outros ativos financeiros | mil € | - | | • | | - | | | |
| Imposto sobre o Rendimento do exercicio | mil € | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | 316 |
| Outros ativos correntes | mil € | 11.145 | 11.795 | 22.371 | | 22.371 | 15.505 | 26.890 | 22.814 |
| Caixa e seus equivalentes | mil € | 3.167 | 788 | 648 | | 648 | 275 | 94 | 100 |
| Ativo total | mil € | 488.151 | 540.911 | 552.500 | | 552.500 | 494.777 | 500.985 | 500.115 |
| Capital Social | mil € | 29.825 | 29.825 | 29.825 | | 29.825 | 29.825 | 29.825 | 29.825 |
| Ações próprias | mil € | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Reservas e outros ajustamentos | mil € | 3.294 | 3.294 | 3.294 | | 3.294 | 3.275 | 3.305 | 3.305 |
| Resultados transitados | mil € | -2.562 | -2.562 | -2.562 | | -2.562 | -2.909 | -2.350 | -2.350 |
| Resultado líquido | mil € | 409 | 730 | 1.169 | | 1.169 | 803 | 803 | 712 |
| Capital Próprio | mil € | 30.966 | 31.287 | 31.726 | | 31.726 | 30.994 | 31.582 | 31.491 |
| Passivos não Correntes | mil € | 398.822 | 447.145 | 459.580 | | 459.580 | 403.623 | 412.330 | 412.590 |
| Provisões | mil € | 132 | 132 | 132 | | 132 | 82 | 82 | 82 |
| Acrés. Custos Investim. Contratual | mil € | 70.457 | 70.690 | 72.518 | | 72.518 | 69.064 | 59.484 | 57.749 |
| Subsídios ao investimento | mil € | 147.807 | 199.191 | 206.825 | | 206.825 | 151.987 | 175.580 | 181.003 |
| Financiamentos obtidos | mil € | 135.456 | 130.238 | 129.805 | | 129.805 | 140.909 | 130.229 | 124.872 |
| Passivos da locação | mil € | 0 | 0 | 0 | | 0 | 82 | 86 | 86 |
| Fornecedores e outros passivos não correntes | mil € | 2.663 | 2.746 | 2.845 | | 2.845 | 2.888 | 2.936 | 2.926 |
| Imposto diferidos passivos | mil € | 6.222 | 6.196 | 6.156 | | 6.156 | 6.295 | 6.617 | 6.682 |
| Desvio tarifário Passivo | mil € | 36.086 | 37.951 | 41.299 | | 41.299 | 32.315 | 37.318 | 39.191 |
| Passivos Correntes | mil € | 58.364 | 62.480 | 61.195 | | 61.195 | 60.161 | 57.073 | 56.033 |
| Financiamentos obtidos | mil € | 39.469 | 45.176 | 43.259 | | 43.259 | 39.760 | 32.243 | 31.964 |
| Passivos da locação | mil € | 119 | 93 | 88 | | 88 | 138 | 225 | 225 |
| Fornecedores e outros passivos correntes | mil € | 17.178 | 15.527 | 16.799 | | 16.799 | 19.115 | 23.538 | 23.845 |
| Imposto sobre o Rendimento do exercicio | mil € | 1.598 | 1.684 | 1.049 | | 1.049 | 1.147 | 1.067 | 0 |
| Passivo total | mil € | 457.185 | 509.625 | 520.774 | | 520.774 | 463.783 | 469.403 | 468.624 |
| Ativo total - (Passivo total + Capital Próprio) | mil € | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 |

Obs: Campo para legenda e/ou ajuda na leitura do quadro

POSIÇÃO FINANCEIRA

O Ativo total atinge os 552,5 M€, representando o ativo fixo tangível e intangível o valor de 450,7 M€.

As Dívidas de Clientes totais apresentam uma diminuição de 3,3 M€ face a 2021, e um aumento de 2,9 M€ face a igual período de orçamento de 2022. As variações face a 2021 são maioritariamente explicada da seguinte forma:

- Redução global de 4,1 M€ com especial destaque para as reduções em Albufeira (-1,24 M€), Loulé (-838 mil€), Lagos (-745 mil€), VRSA (-672 mil€), Ambiolhão (-409 mil€), Vila do Bispo (-83 mil€), EMARP (-31 mil€), São Brás de Alportel (-19 mil€), ADVRSA (-18 mil€), Silves (-12 mil€), Taviraverde (-10 mil€), Aljezur (-6 mil€), Castro Marim (-6 mil€), Alcoutim (-4 mil€) e FAGAR (-493€).

- Aumento global de 152 mil€ com especial destaque para os aumentos em Lagoa (+67 mil€), Inframoura (+41 mil€), Monchique (+25 mil€), Infralobo (+10 mil€) e Infraquinta (+9 mil€).

O PMR apresenta uma redução de 12 dias face ao orçamentado e de 6 dias face a 2021.

A rubrica de Outros Ativos Correntes regista um valor de 22,4 M€ é constituida maioritariamente por Devedores Diversos, contas de acréscimos e diferimentos e ainda valores em imparidades.

No capital próprio não se registam desvios significativos face aos valores orçamentados.

Os passivos não correntes registam um valor de 459,6 M€, maioritariamente formados por subsídios ao investimento (206,8 M€), financiamentos de mlp (129,8 M€), Acréscimos de Custos Investimento Contratual (72,5 M€) e desvio tarifário passivo de recuperação de custos (dívida à tarifa) no valor de 41,3 M€.

Os passivos correntes registam um valor de 61,2 M€ constituidos maioritariamente por financiamentos (43,3 M€), fornecedores e outros passivos correntes (16,8 M€), e imposto sobre o rendimento do exercício (1,1 M€).

Grupo Águas de Portugal 6/13

| DÍVIDA CLIENTES | | | 2022 | 2021 | PAO 2022 | PAO 2022 | | | |
|------------------------|-------|--------|--------|--------|----------|----------|--------|--------|--------|
| DIVIDA CLIENTES | | 3M | 6M | 9M | I2M | | 9M | | I2M |
| Dívida de Clientes | | | | | | | | | |
| Dívida total (S/ ARDs) | mil € | 21.972 | 24.062 | 23.647 | | 23 647 | 26 894 | 27 562 | 23 264 |
| Dívida vencida total | mil € | 13.162 | 13.639 | 13.519 | | 13 519 | 13 986 | 13 205 | 13 205 |
| ARDs | mil € | 17.355 | 17.187 | 17.019 | | 17 019 | 17712 | 31 | 31 |
| Injunções | mil € | 13.066 | 13.066 | 13.066 | | 13 066 | 13 066 | 13 066 | 13 066 |

Obs: Campo para legenda e/ou ajuda na leitura do quadro

| DESEMPENHO | | | | 2022 | 2021 | PAO 2022 | PAO 2022 | | |
|----------------------------------|-------|---------|---------|---------|------|----------|----------|---------|---------|
| DESELII ENITO | | 3M | 6M | 9M | I2M | | 9M | | I2M |
| Dívida Financeira | nil € | 175.390 | 175.859 | 173.488 | | 173.488 | 181.177 | 162.472 | 156.836 |
| Debt to equity | % | 566% | 562% | 547% | | 547% | 585% | 514% | 498% |
| Net Debt - Endividamento líquido | nil € | 172.223 | 175.071 | 172.840 | | 172.840 | 180.901 | 162.377 | 156.736 |
| Net Debt to EBITDA | /alor | 7,3 | 6,0 | 4,4 | | 5,6 | 6,1 | 5,3 | 5,5 |

Obs: Campo para legenda e/ou ajuda na leitura do quadro

A dívida vencida atingiu o valor total de 13,5M€, sendo que o Município de Vila Real de Santo António representa 72,3% desse montante.

Comparativamente ao orçamento, verifica-se um ligeiro agravamento da dívida vencida.

A dívida financeira reduziu 4,2% face a 2021 mas representa um aumento de 6,8% face ao orçamento.

Grupo Águas de Portugal 7/13

4. INVESTIMENTO E ENDIVIDAMENTO 3.º Trimestre 2022

| INVESTIMENTO TOTAL | | | | 2022 | 2021 | PAO 2022 | PAO 2022 | | |
|------------------------|-------|-------|-------|-------|------|----------|----------|--------|--------|
| INVESTIFIENTO TOTAL | | I° T | 2° T | 3° T | 4° T | | 9M | | I2M |
| Investimento | mil € | 3 406 | 3 497 | 5 852 | | 12 755 | 4 602 | 18 660 | 29 959 |
| Ativos Intangíveis | mil € | 223 | 4 168 | 351 | | 4.743 | 8 | 2 907 | 3 519 |
| Ativos fixos Tangíveis | mil € | 0 | 41 | 0 | | 41 | 921 | 0 | 0 |
| Investimento em curso | mil € | 3 183 | - 712 | 5 501 | | 7 972 | 3 673 | 15 753 | 26 439 |
| Investimento Alta | mil € | 3 406 | 3 497 | 5 852 | | 12 755 | 4 602 | 18 660 | 29 959 |
| Investimento Baixa | mil € | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 |

| Investimento incluídos em Fichas de Acompanhamento | | | 2022 | | | 2022 | 2021 | PAO 2022 | PAO 2022 | |
|--|-------------------|-------|-------|-------|------|-------|------|----------|----------|--|
| investimento incluidos em Fichas de Acompaniamen | 100 | I° T | 2° T | 3° T | 4° T | | 9M | | I2M | |
| Investimento | mil € | 1.118 | 1.761 | 3.504 | 0 | 6.383 | 13 | 4.701 | 12.250 | |
| 257 Reabilitação da ETAR de Lagos | mil € | 1.118 | 1.701 | 3.192 | | 6.011 | 0 | 4.050 | 9.265 | |
| Fases de Reforço de Adução a Loulé - Ligação ao Rese | rvatório mil € | 0 | 61 | 312 | | 373 | 13 | 651 | 2.985 | |
| Intermédio e reservatório | IIII € | U | 01 | 312 | | 3,3 | 13 | 051 | 2.763 | |
| Implementação de um Sistema de Macrófitas na ETAR | de mil € | 7 | 0 | 0 | | 7 | 0 | 0 | 522 | |
| Paderne | IIII C | , | U | 0 0 | | • | · · | U | 322 | |
| 315 Central de secagem solar de lamas da ETAR da de Vila | Real de mil € | 0 | 491 | 292 | | 783 | 0 | 1.264 | 1.682 | |
| Santo António | | | 171 | | | ,,,, | | 1.201 | 1.002 | |
| Desativar a ETAR do Rogil e do Carrascalinho e respe | ctivos mil € | 449 | 260 | 305 | | 1.013 | 38 | 616 | 1.520 | |
| emissários | IIII C | 77/ | 200 | 303 | | 1.013 | 36 | 010 | 1.520 | |

| Investimento com Expressão Material | | 2022 | | | | | 2021 | PAO 2022 | PAO 2022 |
|--------------------------------------|------|------|------|------|------|-----|------|----------|----------|
| investimento com Expressão Flaceriai | I° T | | 2° T | 3° T | 4° T | 9M | | | I2M |
| Investimento mil | | 0 | 78 | 193 | | 271 | 63 | 827 | 2 964 |

Obs: Campo para legenda e/ou ajuda na leitura do quadro

| ENDIVIDAMENTO | NDIVIDAMENTO | | 2022 | | | 2022 | 2021 | PAO 2022 | PAO 2022 |
|---------------------|--------------|---------|---------|---------|-----|---------|---------|----------|----------|
| ENDIVIDARIENTO | | 3M | 6M | 9M | I2M | | 9M | | I2M |
| Endividamento | mil € | 175.509 | 175.951 | 173.575 | | 173.575 | 181.397 | 176.080 | 157.146 |
| Médio e Longo Prazo | mil € | 135.921 | 130.682 | 130.228 | | 130.228 | 141.499 | 147.516 | 124.958 |
| BEI | mil € | 135.921 | 130.683 | 130.229 | | 130.229 | 141.416 | 142.480 | 124.872 |
| Banca Comercial | mil € | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Holding | mil € | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 5.000 | 0 |
| Locação Financeira | mil € | 0 | -1 | -1 | | -1 | 82 | 35 | 86 |
| Curto Prazo | mil € | 39.588 | 45.269 | 43.347 | | 43.347 | 39.899 | 28.564 | 32.189 |
| BEI | mil € | 10.969 | 11.176 | 11.188 | | 11.188 | 10.760 | 10.269 | 11.504 |
| Banca Comercial | mil € | 0 | 0 | 71 | | 71 | 0 | 0 | 0 |
| Holding | mil € | 28.500 | 34.000 | 32.000 | | 32.000 | 29.000 | 18.100 | 20.460 |
| Locação Financeira | mil € | 119 | 93 | 88 | | 88 | 138 | 194 | 225 |

Obs: Campo para legenda e/ou ajuda na leitura do quadro

INVESTIMENTO

O investimento realizado acumulado até setembro, excluido do efeito de integração das barragens de odeleite e beliche ascendeu a 12,76 M€ o que equivale a uma taxa de realização de 68,4% face ao planeamento para o período em análise.

As principais obras, em termos de realização de investimento, foram "Reabilitação da ETAR de Lagos" (6 M€), "Construção de EEAR para Reutilização de Efluente – ETAR VRSA" (I M€), "Desativar a ETAR do Rogil e do Carrascalinho e respectivos emissários" (986 mil€), "Nova Reserva do Barlavento" (880 mil€), "Central de secagem solar de lamas da ETAR da de Vila Real de Santo António" (783 mil€) e "Reparações e Melhorias em Infraestruturas de AA e SA" (509 mil€).

ENDIVIDAMENTO

Os empréstimos obtidos referem-se exclusivamente ao BEI e AdP: no total de 173,6 M€, líquido das deduções de comissões BEI acrescidas em Balanço, mantendo a tendência de descida face a 2021, e para o mesmo período os empréstimos de curto prazo estão ligeiramente acima, em 3,5 M€. Relativamente ao orçamento à data também se verifica uma redução em 14,8 M€.

Grupo Águas de Portugal 8/13

5. CUMPRIMENTO DE OBRIGAÇÕES LEGAIS

| no de ref | 2019 | 2020 | Ano de ref |
|-----------|------|------|--------------|
| 9M | 12 | 2M | Allo de l'el |

3.° Trimestre 2022

| 4012 |
|--------|
| 4013 |
| 4.913 |
| 258 |
| |
| 4.654 |
| 24.649 |
| 413 |
| _ |

| 9M | 12M | | Ano de ref |
|--------|-------------|--------|------------|
| 4.169 | 5.533 | 5.685 | 2.020 |
| 247 | 335 | 331 | 2.020 |
| 3.922 | 3.922 5.198 | | 2020 |
| 23.917 | 32.354 | 32.266 | 2019 |
| 527 | 644 | 470 | 2019 |

Obs: Campo para legenda e/ou ajuda na leitura do quadro

| Prazo Médio Pagamento – | | | 2022 | | 2022 | 2021 PAO 2 | | 2022 | |
|---------------------------------|------|----|------|----|------|------------|--|------|----|
| | | 3M | 6M | 9M | I2M | 9M | | I2M | |
| PMP - Prazo Médio de Pagamentos | dias | 41 | 42 | 43 | | 43 | | 38 | 37 |

Obs: Campo para legenda e/ou ajuda na leitura do quadro

Ponto 3.1 dos Princípios Financeiros (Despacho nº 395/2020 - SET)

Os gastos com o pessoal ajustados estão abaixo dos valores de 2021 (-100 mil€) e do orçamentado (-601 mil€) para o mesmo

período de referência. Face a 2020, os gastos com o pessoal ajustados estão 131 mil€ acima.

Os gastos com estudos, pareceres e projetos estão abaixo dos valores de 2021 (-185 mil€) , abaixo do valor orçamentado (-163 mil€) abaixo do ano de referência (2019; 277 mil€).

Relativamente aos gastos com pessoal e estudos projetos e consultoria a AdA encontra-se abaixo dos respetivos anos de referência pelo que é cumprido o definido no referido despacho.

Conforme RCM n° 34/2008 - Média Móvel a 12 meses

O prazo médio de pagamentos (PMP) no terceiro trimestre de 2022 atingiu 43 dias ficando acima do atingido em dez 2021 (+5 dias) e do previsto em orçamento a dezembro 2022 (+6 dias). Se a análise for feita em períodos homólogos de 2021 e previsto no PAO 2022 temos que este rácio está acima em 2 dias relativamente a 2021 e 4 dias referente ao orçamento. À data e até ao final do ano, caso esta tendência se mantiver, a AdA incumpre e incumprirá este indicador. Embora o atrás mencionado pareça uma visão pessimista, tendo em consideração os dados históricos este indicador tende a melhorar no último trimestre do ano.

Grupo Águas de Portugal 9/13

| Indicadores e Gastos Operacionais | | | 2022 | | | 2019 | PAO 2022 | 2019 | PAO 2022 |
|--|-------|-------|--------|---------|-----|--------|----------|--------|----------|
| Indicadores e Gastos Operacionais | | 3M | 6M | 9M | I2M | 16 | 1 | - 13 | 2 M |
| GASTOS OPERACIONAIS | mil € | 7.182 | 15 598 | 24 232 | | 23 917 | 24 649 | 32 354 | 32 720 |
| (I) CMVMC | mil € | 289 | 763 | 1.388 | | I 578 | I 603 | 2 088 | I 993 |
| (2) FSE's | mil € | 5.373 | 11 951 | 18 534 | | 18 236 | 18 133 | 24 733 | 24 176 |
| (3) PESSOAL (DR) | mil € | 1.519 | 2 884 | 4 3 1 0 | | 4 102 | 4 913 | 5 533 | 6 550 |
| i) impacto repos. direitos previstos nos IRCT | mil € | 0 | 0 | 0 | | | | | |
| ii) impacto valoriz. remun. não abrang. por IRCT | mil € | 0 | 0 | 0 | | | | | |
| iii) Rescisões/Indemnizações | mil € | 0 | 0 | 0 | | | | | |
| EFEITO COVID | mil € | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| iv) FSE's - Efeitos COVID | mil € | 0 | 0 | 0 | | | | | |
| v) Pessoal - Efeitos COVID | mil € | 0 | 0 | 0 | | | | | |
| vi) Viaturas - Efeitos COVID | mil € | 0 | 0 | 0 | | | | | |
| vii) VN - Efeitos COVID | mil € | 0 | 0 | 0 | | | | | |
| OUTRAS RUBRICAS OPERACIONAIS | mil € | 160 | 354 | 469 | | 672 | 754 | 1.019 | 996 |
| viii) Gastos com Deslocações, Alojamento e ajudas de custo | mil € | 5 | 20 | 34 | | 53 | 52 | 74 | 71 |
| ix) Gastos com as viaturas ^(a) | mil € | 74 | 141 | 186 | | 92 | 289 | 302 | 384 |
| x) Gastos com estudos, pareceres e proj. Consultoria | mil € | 81 | 192 | 250 | | 527 | 413 | 644 | 541 |

INDICADORES DE CUMPRIMENTO DOS PRINCÍPIOS RELATIVOS A GASTOS OPERACIONAIS

| GO/VN (1)/(5) (b) | % | 55,29% | 54,18% | 51,32% | 50,35% | 51,48% | 53,50% | 52,99% |
|--|-------|--------|--------|---------|--------|--------|--------|--------|
| (4) Gastos Operacionais (b) = (1) + (2) + (3) + (iv) + (v) | mil € | 7 182 | 15 598 | 24 232 | 23 917 | 24 649 | 32 354 | 32 720 |
| (5) Volume de Negócios ^(c) = (VN) + (vii) | mil € | 12 990 | 28 788 | 47 217 | 47 498 | 47 884 | 60 476 | 61 752 |
| Gastos com Pessoal (d) = (3) - (i) - (ii) - (iii) + (v) | mil € | 1 519 | 2 884 | 4 3 1 0 | 4 102 | 4 913 | 5 533 | 6 550 |
| Rubricas Operacionais (e) = (vi) + (viii) + (ix) | mil € | 79 | 161 | 219 | 145 | 341 | 376 | 455 |
| Gastos c/ estud., pareceres e proj. Consult. (f) = (x) | mil € | 81 | 192 | 250 | 527 | 413 | 644 | 541 |

Obs: Campo para legenda e/ou ajuda na leitura do quadro

| Endividamento - | | 2022 | | | | 2021 | PAO 2022 | 2021 | PAO 2022 |
|---|-------|---------|---------|---------|-----|---------|----------|---------|----------|
| Elidividalilelito | | 3M | 6M | 9M | I2M | 9 | M | 12 M | |
| Endividamento | mil € | 175.390 | 175.858 | 173.487 | | 181.397 | 176.080 | 175.995 | 157.146 |
| Taxa de Crescimento de Endividamento (DLEO) | % | -4,30% | -4,88% | -3,87% | | -5,71% | -5,63% | -5,00% | -8,75% |

| NIS de celebrare de mar | | | | 2021 | PAO 2022 | 2021 | PAO 2022 | | |
|-------------------------|----|-----|-----|------|----------|------|----------|-----|-------|
| N° de colaboradores | | 3M | 6M | 9M | I2M | 9M | | | 12 M |
| Recursos Humanos | n° | 188 | 189 | 194 | | 186 | 207 | 19 | I 207 |
| Pessoal | n° | 176 | 177 | 182 | | 174 | 195 | 179 | 9 195 |
| Órgãos Sociais | n° | 12 | 12 | 12 | | 12 | 12 | 13 | 2 12 |
| Contratos Suspensos | n° | | | | | | | | |

-2.508

Pressupostos de análise

O rácio GO/VN atigiu o valor de 51,32%, ficando ligeiramente acima do valor atingido para 2019 (50,35%) mas abaixo do valor previsto em PAO2022 (51,48%). O indicador encontra-se em incumprimento. Considerando o cenário geopolítico em que nos encontramos, que foi antecedido de uma crise pandémica global, verificou-se um aumento globalizado dos preços de mercado que prejudica o númerador deste rácio, pelo que não se antevê uma variação favorável até ao final do ano.

Relativamente a setembro do ano anterior observa-se uma redução da dívida: de 181,40 M€ para 173,49 M€. Face ao orçamento em período homólogo o endividamento situa-se em 2,59 M€, i.e., 1,47% abaixo.

A taxa de crescimento do endividamento foi de -3,87%

A empresa contava com 182 colaboradores (excluindo OS) que compara com 174 colaboradores em 2021 e 195 colaboradores previstos em PAO2022.

Grupo Águas de Portugal 10/13

6. ACRÓNIMOS e FÓRMULAS 3.º Trimestre 2022

| ACRÓNIMOS | DESCRIÇÃO |
|-------------------|--|
| Gerais | |
| ACT | Acordo Coletivo de trabalho |
| AdA | Aguas do Algarve |
| AdAM | Águas do Alto Minho |
| AdCL | Águas do Centro Litoral |
| AdDP | Agus do Douro e Paiva |
| AdNorte | Águas do Norte |
| AdP | Agus de Portugal |
| AdRA | Águas da Região de Aveiro |
| AdSA | Agus de Santo André |
| AdTA | Águas da Tejo Atlântico |
| AdVT | Águas do Vale do Tejo |
| AgdA | Águas Públicas do Alentejo |
| BEI | Banco Europeu de Investimentos |
| DLEO | Decreto-Lei de Execução Orçamental |
| EPAL | Empresa Portuguesa das Águas Livres |
| FSE | Fornecimento e Serviços Externos |
| IEIPG | Instruções sobre a Elaboração dos Instrumentos Previsionais de Gestão |
| LOE | Lei de Orçamento de Estado |
| NSE | <u> </u> |
| OT . | Níveis de Serviços Estabelecidos |
| PAO | Obrigações do Tesouro Plano de Atividades e Orçamento |
| RCM | <u> </u> |
| SET | Resolução do Conselho de Ministros |
| | Secretaria de Estado do Tesouro |
| SIMDOURO | SIMDOURO |
| SIMARSUL | SIMARSUL |
| SMM | Sistema Multimunicipal de Abastecimento de Água e Saneamento |
| VN | Volume de Negócios |
| Indicadores | |
| DRG | Desvio Recuperação de Gastos |
| EBIT(DA) | Earning Before Interest and Taxes (Depreciations and Amortizations) |
| FA | Fundo Ambiental Control of the Contr |
| GO | Gastos Operacionais |
| IFRIC12 | Internacional Financial Reporting Interpretations Committee |
| от | Obrigações do Tesouro (a 10 anos) |
| VN | Volume de Negócios |
| Unidades | |
| M€ | Milhões de Euros |
| m€ | Milhares de Euros |
| ϵ | Euros |
| 3M, 6M, 9M e 12 M | Valores Acumulados do; 1º trimestre, 2º trimestre, 3º trimestre e 4º trimestre, respetivamente |

Grupo Águas de Portugal 11/13

| FÓRMULAS | DESCRIÇÃO |
|---------------------------|---|
| Autonomia Financeira | Capital Próprio / Ativo Total |
| Debt to Equity | Dívida Financeira / Capital Próprio |
| EBIT | EBITDA (Ajustado - Amortizações, provisões e perdas por imparidade + Subsidios ao Investimento |
| EBITDA | Resultado Operacional + Amortizações, provisões e perdas por imparidade - Subsidios ao investimento |
| Fundo de Maneio | Ativas Correntes / Passivas Correntes |
| Liquidez Geral | Ativas Correntes / Passivas Correntes |
| Margem EBITDA | EBITDA (Ajustado / Volume de Negócios |
| Net Debt | Dívida Financeira - Disponibilidades |
| Net Debt to EBITDA | Net Debt / EBITDA |
| Variação do Endividamento | [[Financiamento Remunerado $_n$ - Financiamento Remunerado $_{n:1}$] + [Capital Social $_n$ - Capital Social |
| Volume de Negócios | Vendas + Prestações de Serviças |

Grupo Águas de Portugal 12/13

Anexos

Grupo Águas de Portugal 13/13

O número de ordem identifica o investimento, de acordo com a seleção de investimentos realizada.

A menção a "investimento plurianual" destina-se apenas a clarificar o caráter universal da ficha, visto que o investimento anual é apenas um caso particular do plurianual.

A preencher apenas no caso de a comparticipação estar já devidamente aprovada. Está em causa o apoio referente a este investimento específico, naturalmente.

Entende-se "investimento" como o conjunto de processos que culminará na realização e conclusão de uma determinada empreitada mas que começa muito antes da mesma (contratação de estudos de engenharia, elaboração de estudos, contratação de trabalhos de topografia, geotecnia, etc., contratação de outros serviços/assessorias, contratação do projeto de engenharia, elaboração do projeto, revisão do projeto, contratação de apoio às expropriações, prestação desse apoio, aquisição/expropriação/servidão de terrenos, concurso para a obra, fase de adjudicação, desenvolvimento da obra e sua fiscalização).

No entanto, por uma questão de maior foco e simplicidade, todos os dados "numéricos" (valores, datas-mês ou ratios) presentes nesta ficha referem-se exclusivamente à empreitada, a qual representa uma percentagem muito importante do valor global do investimento. Considera-se que o acompanhamento "numérico" é mais simples e imediato se se concentrar num processo individual, sendo certo que a empreitada (incluindo o fornecimento e montagem de equipamentos) é de longe o processo individual mais relevante no comum dos investimentos. Mas há que acentuar que não são apenas os aspetos "numéricos" que estão aqui em causa e que as notas sobre o desenvolvimento do investimento devem abarcar as diversas componentes do mesmo.

| | LEGENDA: XXXXX - introdução de dados |
|--|--|
| Nome da empresa | |
| ÁGUAS DO ALGARVE, S.A. | |
| Denominação completa da empresa | |
| Data de elaboração do planeamento | 30-06-2021 |
| Data formal de conclusão do processo de elaboração do planeamento; por definição, esta data | refere-se sempre ao último dia do mês em causa |
| Designação do investimento | |
| Reabilitação da ETAR de Lagos | |
| A designação do investimento coincide com a designação da empreitada. | |
| Mês de referência Mês a que se refere a ficha | set/22 |
| Mês real ou agora previsto de começo da contagem do tempo | dez/21 |
| O mês de começo da contagem do tempo refere-se à faturação e não aos pagamentos, nos terr | nos da filosofia geral adotada na ficha. |
| Se o início da obra for posterior à data de elaboração do planeamento, o começo da contagem | do tempo coincide naturalmente com o mês de início da obra. |
| Se o início da obra foi anterior à data de elaboração do planeamento, então o mês de começ | o é o mês a seguir a essa data (ou, se a obra estiver suspensa, o mês real ou previsto para a retoma). |
| Estimativa atual do valor total da obra | 13 229 (milhares de euros) |
| Valor total estimado para a empreitada, considerando a totalidade da sua duração, passada e f | |
| Consoante a fase, poderá basear-se apenas em estudos preliminares, ou incorporar já a inform | ação relativa ao orçamento do projetista, ou mais tarde ao valor de adjudicação, ou mais tarde a trabalhos a mais ou a outras alterações. |
| Desvio real ou previsto do valor total da obra face ao planeado Desvio resultante da comparação entre o valor total atualmente previsto para a obra e o valor total atualmente previsto para a obra e o valor total atualmente. | otal planeado. |
| Valor real de obra acumulado até à data | 5 595 (milhares de euros) |
| Valor real acumulado desde o início da obra até ao mês de referência desta ficha, mesmo que e | sse início tenha ocorrido antes da data de elaboração do planeamento. |
| Este valor tem de ser inferior à estimativa atual do valor total da obra (acima): a igualdade exist | e apenas na situação de fecho do investimento, para a qual está prevista uma folha própria (ficha de fecho). |
| Grau de avanço da obra | 42% |
| Medida do estado de adiantamento da obra, resultante do quociente do valor real de obra acua | nulado até à data pelo valor total de obra agora previsto. |
| Desvio temporal real ou previsto do começo face ao planeado O desvio temporal, que compara o real com o planeamento, tem sinal positivo em caso de atra: | 3 (meses) io, e sinal negativo em caso de antecipação. |
| Este desvio será já real ou então a previsão mais atual. Pode haver desvio para uma obra iniciado | a antes da data de elaboração do planeamento caso a obra estivesse suspensa nessa data e o mês previsto para a retoma não tenha sido cumprido. |
| Desvio temporal na fase de obra face ao planeado | (meses) obra se iniciou no mês planeado para o efeito. O atraso ou avanço no início da obra, face ao planeamento, é medido na rubrica anterior. |
| A medida deste desvio resulta da comparação entre o realizado até à data com o perfil de exec | |
| Desvio temporal atual total face ao planeado | 3 (meses) |
| O desvio total resulta da soma das duas parcelas anteriores. | J (meses) |
| Notas atualizadas sobre o desenvolvimento do investimento | |
| Aspetos mais relevantes do processo de desenvolvimento do investimento, consoante a fase en | n que o mesmo estiver e dependendo tais fases do caráter do investimento e da sua dimensão (contratação de estudos de engenharia, elaboração de estudos, contratação de trabalhos de |
| Destas notas devem constar comentários aos desvios acima apurados e em geral a justificação | |
| Fundos comunitários | as distanches chi reagas de planedas. |
| A candidatura da empreitada foi aprovada pelo POSEUR (Overbooking - 85%) | |
| | , se a mesma foi aprovada, se está ainda em fase de instrução ou se foi preterida; em caso negativo, se está ou não prevista a inclusão em candidatura a apresentar. |
| Se for caso disso, complementar os dados referidos com informação que se considere relevante | |
| Comparticipação comunitária | 10 401 (milhares de euros) |

O número de ordem identifica o investimento, de acordo com a seleção de investimentos realizada.

A menção a "investimento plurianual" destina-se apenas a clarificar o caráter universal da ficha, visto que o investimento anual é apenas um caso particular do plurianual.

Entende-se "investimento" como o conjunto de processos que culminará na realização e conclusão de uma determinada empreitada mas que começa muito antes da mesma (contratação de estudos de engenharia, elaboração de estudos, contratação de trabalhos de topografia, geotecnia, etc., contratação de outros serviços/assessorias, contratação do projeto de engenharia, elaboração do projeto, revisão do projeto, contratação de apoio às expropriações, prestação desse apoio, aquisição/expropriação/servidão de terrenos, concurso para a obra, fase de adiudicação, desenvolvimento da obra e sua fiscalização).

No entanto, por uma questão de maior foco e simplicidade, todos os dados "numéricos" (valores, datas-mês ou ratios) presentes nesta ficha referem-se exclusivamente à empreitada, a qual representa uma percentagem muito importante do valor global do investimento. Considera-se que o acompanhamento "numérico" é mais simples e imediato se se concentrar num processo individual, sendo certo que a empreitada (incluindo o fornecimento e montagem de equipamentos) é de longe o processo individual mais relevante no comum dos investimentos. Mas há que acentuar que não são apenas os aspetos "numéricos" que estão aqui em causa e que as notas sobre o desenvolvimento do investimento devem abarcar as diversas componentes do mesmo.

| | | | | LEGENDA: | XXXXX | - introdução de dados |
|--|---|---------------------------------|--|--|---------------------|-----------------------------|
| Nome da empresa | | | | | | |
| ÁGUAS DO ALGARVE, S.A. | | | | | | |
| Denominação completa da empresa | | | | | | |
| Data de elaboração do planeamento Data formal de conclusão do processo de elaboração do planeamento; por definição, esta da | 30-06-2021 ta refere-se sempre ao último dia do | o mês em causa | | | | |
| Designação do investimento | | | | | | |
| Fases de Reforço de Adução a Loulé - Ligação ao Reservatório Intermédio | | | | | | |
| A designação do investimento coincide com a designação da empreitada. | | | | | | |
| Mês de referência Mês a que se refere a ficha | set/22 | | | | | |
| Mês real ou agora previsto de começo da contagem do tempo O mês de começo da contagem do tempo refere-se à faturação e não aos pagamentos, nos t | jun/22 ermos da filosofia geral adotada na | ficha. | | | | |
| Se o início da obra for posterior à data de elaboração do planeamento, o começo da contage | m do tempo coincide naturalmente | com o mês de início da obra. | | | | |
| Se o início da obra foi anterior à data de elaboração do planeamento, então o mês de com | eço é o mês a seguir a essa data (o | u, se a obra estiver suspensa | , o mês real ou previsto para a reton | <u>na).</u> | | |
| Estimativa atual do valor total da obra Valor total estimado para a empreitada, considerando a totalidade da sua duração, passada | 4 183 (milhares de e | euros) | | | | |
| Consoante a fase, poderá basear-se apenas em estudos preliminares, ou incorporar já a info | mação relativa ao orçamento do pro | ojetista, ou mais tarde ao valo | or de adjudicação, ou mais tarde a tra | abalhos a mais ou a outras alterações. | | |
| Desvio real ou previsto do valor total da obra face ao planeado Desvio resultante da comparação entre o valor total atualmente previsto para a obra e o valor | r total planeado. | | | | | |
| Valor real de obra acumulado até à data | 315 (milhares de e | euros) | | | | |
| Valor real acumulado desde o início da obra até ao mês de referência desta ficha, mesmo qu | e esse início tenha ocorrido antes da | a data de elaboração do plane | eamento. | | | |
| Este valor tem de ser inferior à estimativa atual do valor total da obra (acima): a igualdade ex | iste apenas na situação de fecho do | investimento, para a qual est | tá prevista uma folha própria (ficha d | e fecho). | | |
| Grau de avanço da obra | 8% | | | | | |
| Medida do estado de adiantamento da obra, resultante do quociente do valor real de obra a | cumulado até à data pelo valor total | l de obra agora previsto. | | | | |
| Desvio temporal real ou previsto do começo face ao planeado O desvio temporal, que compara o real com o planeamento, tem sinal positivo em caso de at | (meses) a (meses) araso, e sinal negativo em caso de an | ntecipação. | | | | |
| Este desvio será já real ou então a previsão mais atual. Pode haver desvio para uma obra inic | ada antes da data de elaboração do | o planeamento caso a obra es | tivesse suspensa nessa data e o mês | previsto para a retoma não tenha sido o | umprido. | |
| Desvio temporal na fase de obra face ao planeado | 2 (meses) | | | | | |
| Este desvio compara o real e o planeado apenas para a fase de obra, pelo que pressupõe que | a obra se iniciou no mês planeado ¡ | para o efeito. O atraso ou ava | inço no início da obra, face ao planea | mento, é medido na rubrica anterior. | | |
| A medida deste desvio resulta da comparação entre o realizado até à data com o perfil de ex | ecução previsto no planeamento. | | | | | |
| Desvio temporal atual total face ao planeado O desvio total resulta da soma das duas parcelas anteriores. | 5 (meses) | | | | | |
| Notas atualizadas sobre o desenvolvimento do investimento | | | | | | |
| | | | | | | |
| Aspetos mais relevantes do processo de desenvolvimento do investimento, consoante a fase | em que o mesmo estiver e depende | endo tais fases do caráter do i | investimento e da sua dimensão (con | tratação de estudos de engenharia, elal | ooração de estudos, | contratação de trabalhos de |
| Destas notas devem constar comentários aos desvios acima apurados e em geral a justificaçã | o dos afastamentos em relação ao p | planeado. | | | | |
| Fundos comunitários | | | | | | |
| Esta empreitada não está incluida em nenhuma candidatura a fundos com | | | | | | |
| Indicar se o investimento foi objeto de candidatura a fundos comunitários e, em caso afirma | • | tá ainda em fase de instrução | ou se foi preterida; em caso negativo | o, se está ou não prevista a inclusão em | candidatura a apres | entar. |
| Se for caso disso, complementar os dados referidos com informação que se considere releva | nte para o efeito. | | | | | |
| Comparticipação comunitária | (milhares de e | • | | | | |
| A preencher apenas no caso de a comparticipação estar já devidamente aprovada. Está em o | ausa o apoio referente a este invest | timento específico, naturalme | nte. | | | |

O número de ordem identifica o investimento, de acordo com a seleção de investimentos realizada.

A menção a "investimento plurianual" destina-se apenas a clarificar o caráter universal da ficha, visto que o investimento anual é apenas um caso particular do plurianual.

Entende-se "investimento" como o conjunto de processos que culminará na realização e conclusão de uma determinada empreitada mas que começa muito antes da mesma (contratação de estudos de engenharia, elaboração de estudos, contratação de trabalhos de topografia, geotecnia, etc., contratação de outros serviços/assessorias, contratação do projeto de engenharia, elaboração do projeto, revisão do projeto, contratação de apoio às expropriações, prestação desse apoio, aquisição/expropriação/servidão de terrenos, concurso para a obra, fase de adjudicação, desenvolvimento da obra e sua fiscalização).

No entanto, por uma questão de maior foco e simplicidade, todos os dados "numéricos" (valores, datas-mês ou ratios) presentes nesta ficha referem-se exclusivamente à empreitada, a qual representa uma percentagem muito importante do valor global do investimento. Considera-se que o acompanhamento "numérico" é mais simples e imediato se se concentrar num processo individual, sendo certo que a empreitada (incluindo o fornecimento e montagem de equipamentos) é de longe o processo individual mais relevante no comum dos investimentos. Mas há que acentuar que não são apenas os aspetos "numéricos" que estão aqui em causa e que as notas sobre o desenvolvimento do investimento devem abarcar as diversas componentes do mesmo.

| | | LEGENDA: | XXXXX - introdução de d | dados |
|--|--|--|---|---------|
| Nome da empresa | | | | |
| ÁGUAS DO ALGARVE, S.A. | | | | - |
| Denominação completa da empresa | | | | |
| Data de elaboração do planeamento Data formal de conclusão do processo de elaboração do planeamento; por definição, esta data | 30-06-2021 | | | |
| | rere-se sempre ao ditimo dia do mes em causa | | | |
| Designação do investimento | | | | |
| Remodelação da ETAR de Paderne e Sistema Elevatório do Purgatório | | | | |
| A designação do investimento coincide com a designação da empreitada. | . /00 | | | |
| Mês de referência Mês a que se refere a ficha | set/22 | | | |
| Mês real ou agora previsto de começo da contagem do tempo O mês de começo da contagem do tempo refere-se à faturação e não aos pagamentos, nos ter | os da filosofia geral adotada na ficha. | | | |
| Se o início da obra for posterior à data de elaboração do planeamento, o começo da contagem | | | | |
| Se o início da obra foi anterior à data de elaboração do planeamento, então o mês de começ | · | ara a retoma). | | |
| Estimativa atual do valor total da obra | 2 000 (milhares de euros) | | | |
| Valor total estimado para a empreitada, considerando a totalidade da sua duração, passada e f | ura. | | | |
| Consoante a fase, poderá basear-se apenas em estudos preliminares, ou incorporar já a inform | ão relativa ao orçamento do projetista, ou mais tarde ao valor de adjudicação, ou mais t | tarde a trabalhos a mais ou a outras alterações. | | |
| Desvio real ou previsto do valor total da obra face ao planeado | | | | |
| Desvio resultante da comparação entre o valor total atualmente previsto para a obra e o valor | al planeado. | | | |
| Valor real de obra acumulado até à data | (milhares de euros) | | | |
| Valor real acumulado desde o início da obra até ao mês de referência desta ficha, mesmo que e | e início tenha ocorrido antes da data de elaboração do planeamento. | | | |
| Este valor tem de ser inferior à estimativa atual do valor total da obra (acima): a igualdade exist | apenas na situação de fecho do investimento, para a qual está prevista uma folha própri | ia (ficha de fecho). | | |
| Grau de avanço da obra | | | | |
| Medida do estado de adiantamento da obra, resultante do quociente do valor real de obra acu | ulado até à data pelo valor total de obra agora previsto. | | | |
| Desvio temporal real ou previsto do começo face ao planeado | (meses) | | | |
| O desvio temporal, que compara o real com o planeamento, tem sinal positivo em caso de atra | , e sinal negativo em caso de antecipação. | | | |
| Este desvio será já real ou então a previsão mais atual. Pode haver desvio para uma obra inicia | antes da data de elaboração do planeamento caso a obra estivesse suspensa nessa data | a e o mês previsto para a retoma não tenha sido cur | nprido. | |
| Desvio temporal na fase de obra face ao planeado | (meses) | | | |
| Este desvio compara o real e o planeado apenas para a fase de obra, pelo que pressupõe que a | | ao planeamento, é medido na rubrica anterior. | | |
| A medida deste desvio resulta da comparação entre o realizado até à data com o perfil de exec | ão previsto no planeamento. | | | |
| Desvio temporal atual total face ao planeado O desvio total resulta da soma das duas parcelas anteriores. | (meses) | | | |
| Notas atualizadas sobre o desenvolvimento do investimento | | | | |
| A empreitada ainda não foi iniciada, uma vez que o Concurso Público lançado | | | | |
| Aspetos mais relevantes do processo de desenvolvimento do investimento, consoante a fase en | · | ensão (contratação de estudos de engenharia, elabo | ação de estudos, contratação de traball | lhos de |
| Destas notas devem constar comentários aos desvios acima apurados e em geral a justificação | s afastamentos em relação ao planeado. | | | |
| Fundos comunitários | | | | |
| | | | | |
| Indicar se o investimento foi objeto de candidatura a fundos comunitários e, em caso afirmativo | • | o negativo, se está ou não prevista a inclusão em ca | ndidatura a apresentar. | |
| Se for caso disso, complementar os dados referidos com informação que se considere relevante | | | | |
| Comparticipação comunitária | (milhares de euros) | | | |
| A preencher anenas no caso de a comparticipação estar já devidamente aprovada. Está em cau | o anoio reterente a este investimento específico, naturalmente | | | |

O número de ordem identifica o investimento, de acordo com a seleção de investimentos realizada.

A menção a "investimento plurianual" destina-se apenas a clarificar o caráter universal da ficha, visto que o investimento anual é apenas um caso particular do plurianual.

Entende-se "investimento" como o conjunto de processos que culminará na realização e conclusão de uma determinada empreitada mas que começa muito antes da mesma (contratação de estudos de engenharia, elaboração de estudos, contratação de trabalhos de topografia, geotecnia, etc., contratação de outros serviços/assessorias, contratação do projeto de engenharia, elaboração do projeto, revisão do projeto, contratação de apoio às expropriações, prestação desse apoio, aquisição/expropriação/servidão de terrenos, concurso para a obra, fase de adjudicação, desenvolvimento da obra e sua fiscalização).

No entanto, por uma questão de maior foco e simplicidade, todos os dados "numéricos" (valores, datas-mês ou ratios) presentes nesta ficha referem-se exclusivamente à empreitada, a qual representa uma percentagem muito importante do valor global do investimento. Considera-se que o acompanhamento "numérico" é mais simples e imediato se se concentrar num processo individual, sendo certo que a empreitada (incluindo o fornecimento e montagem de equipamentos) é de longe o processo individual mais relevante no comum dos investimentos. Mas há que acentuar que não são apenas os aspetos "numéricos" que estão aqui em causa e que as notas sobre o desenvolvimento do investimento devem abarcar as diversas componentes do mesmo.

| | LEGENDA: XXXXX - introdução de dados |
|--|---|
| Nome da empresa | |
| ÁGUAS DO ALGARVE, S.A. | |
| Denominação completa da empresa | |
| Data de elaboração do planeamento | 30-06-2021 |
| Data formal de conclusão do processo de elaboração do planeamento; por definição, esta data | refere-se sempre ao último dia do mês em causa |
| Designação do investimento | |
| Central de secagem solar de lamas da ETAR da de Vila Real de Santo António | |
| A designação do investimento coincide com a designação da empreitada. | |
| Mês de referência Mês a que se refere a ficha | set/22 |
| Mês real ou agora previsto de começo da contagem do tempo | mai/22 |
| O mês de começo da contagem do tempo refere-se à faturação e não aos pagamentos, nos ter | |
| Se o início da obra for posterior à data de elaboração do planeamento, o começo da contagem | · |
| | o é o mês a seguir a essa data (ou, se a obra estiver suspensa, o mês real ou previsto para a retoma). |
| Estimativa atual do valor total da obra | 1 958 (milhares de euros) |
| Valor total estimado para a empreitada, considerando a totalidade da sua duração, passada e f | utura. ação relativa ao orçamento do projetista, ou mais tarde ao valor de adjudicação, ou mais tarde a trabalhos a mais ou a outras alterações. |
| | ação relativa ao orçaniento do projetista, ou mais tarde ao valor de adjudicação, ou mais tarde a trabalhos a mais ou a outras alterações. |
| Desvio real ou previsto do valor total da obra face ao planeado Desvio resultante da comparação entre o valor total atualmente previsto para a obra e o valor r | total planeado. |
| Valor real de obra acumulado até à data | 695 (milhares de euros) |
| Valor real acumulado desde o início da obra até ao mês de referência desta ficha, mesmo que e | |
| · · · · · · · · · · · · · · · · · · · | e apenas na situação de fecho do investimento, para a qual está prevista uma folha própria (ficha de fecho). |
| Grau de avanço da obra | 35% |
| Medida do estado de adiantamento da obra, resultante do quociente do valor real de obra acu | |
| Desvio temporal real ou previsto do começo face ao planeado | 8 (meses) |
| O desvio temporal, que compara o real com o planeamento, tem sinal positivo em caso de atra | so, e sinai negativo em caso de antecipação. da antes da data de elaboração do planeamento caso a obra estívesse suspensa nessa data e o mês previsto para a retoma não tenha sido cumprido. |
| | 0 (meses) |
| Desvio temporal na fase de obra face ao planeado Este desvio compara o real e o planeado apenas para a fase de obra pelo que pressuño que a | obra se iniciou no mês planeado para o efeito. O atraso ou avanço no início da obra, face ao planeamento, é medido na rubrica anterior. |
| A medida deste desvio resulta da comparação entre o realizado até à data com o perfil de exec | |
| Desvio temporal atual total face ao planeado | 8 (meses) |
| O desvio total resulta da soma das duas parcelas anteriores. | |
| Notas atualizadas sobre o desenvolvimento do investimento | |
| | |
| Aspetos mais relevantes do processo de desenvolvimento do investimento, consoante a fase en | n que o mesmo estiver e dependendo tais fases do caráter do investimento e da sua dimensão (contratação de estudos de engenharia, elaboração de estudos, contratação de trabalhos de |
| Destas notas devem constar comentários aos desvios acima apurados e em geral a justificação | dos afastamentos em relação ao planeado. |
| Fundos comunitários | |
| Esta empreitada não está incluida em nenhuma candidatura a fundos comun | |
| | o, se a mesma foi aprovada, se está ainda em fase de instrução ou se foi preterida; em caso negativo, se está ou não prevista a inclusão em candidatura a apresentar. |
| Se for caso disso, complementar os dados referidos com informação que se considere relevanto | |
| Comparticipação comunitária | (milhares de euros) |
| A preencher apenas no caso de a comparticipação estar já devidamente aprovada. Está em cau | isa o apoio reterente a este investimento específico, naturalmente. |

O número de ordem identifica o investimento, de acordo com a seleção de investimentos realizada.

A menção a "investimento plurianual" destina-se apenas a clarificar o caráter universal da ficha, visto que o investimento anual é apenas um caso particular do plurianual.

Entende-se "investimento" como o conjunto de processos que culminará na realização e conclusão de uma determinada empreitada mas que começa muito antes da mesma (contratação de estudos de engenharia, elaboração de estudos, contratação de trabalhos de topografia, geotecnia, etc., contratação de outros serviços/assessorias, contratação do projeto de engenharia, elaboração do projeto, revisão do projeto, contratação de apoio às expropriações, prestação desse apoio, aquisição/expropriação/servidão de terrenos, concurso para a obra, fase de adiudicação, desenvolvimento da obra e sua fiscalização).

No entanto, por uma questão de maior foco e simplicidade, todos os dados "numéricos" (valores, datas-mês ou ratios) presentes nesta ficha referem-se exclusivamente à empreitada, a qual representa uma percentagem muito importante do valor global do investimento. Considera-se que o acompanhamento "numérico" é mais simples e imediato se se concentrar num processo individual, sendo certo que a empreitada (incluindo o fornecimento e montagem de equipamentos) é de longe o processo individual mais relevante no comum dos investimentos. Mas há que acentuar que não são apenas os aspetos "numéricos" que estão aqui em causa e que as notas sobre o desenvolvimento do investimento devem abarcar as diversas componentes do mesmo.

| | LEGENDA: XXXXX - introdução de dados |
|---|---|
| Nome da empresa | |
| ÁGUAS DO ALGARVE, S.A. | |
| Denominação completa da empresa | |
| Data de elaboração do planeamento | 30-06-2021 |
| Data formal de conclusão do processo de elaboração do planeamento; por definição, esta data r | efere-se sempre ao último dia do mês em causa |
| Designação do investimento | |
| Desativar a ETAR do Rogil e do Carrascalinho e respectivos emissários | |
| A designação do investimento coincide com a designação da empreitada. | |
| Mês de referência | set/22 |
| Mês a que se refere a ficha | |
| Mês real ou agora previsto de começo da contagem do tempo | nov/21 |
| O mês de começo da contagem do tempo refere-se à faturação e não aos pagamentos, nos term | · |
| Se o início da obra for posterior à data de elaboração do planeamento, o começo da contagem o | |
| | o é o mês a seguir a essa data (ou, se a obra estiver suspensa, o mês real ou previsto para a retoma). |
| Estimativa atual do valor total da obra Valor total estimado para a empreitada, considerando a totalidade da sua duração, passada e fu | tura. (milhares de euros) |
| Consoante a fase, poderá basear-se apenas em estudos preliminares, ou incorporar já a informa | ção relativa ao orçamento do projetista, ou mais tarde ao valor de adjudicação, ou mais tarde a trabalhos a mais ou a outras alterações. |
| Desvio real ou previsto do valor total da obra face ao planeado | |
| Desvio resultante da comparação entre o valor total atualmente previsto para a obra e o valor to | otal planeado. |
| Valor real de obra acumulado até à data | 973 (milhares de euros) |
| Valor real acumulado desde o início da obra até ao mês de referência desta ficha, mesmo que es | se início tenha ocorrido antes da data de elaboração do planeamento. |
| Este valor tem de ser inferior à estimativa atual do valor total da obra (acima): a igualdade existe | e apenas na situação de fecho do investimento, para a qual está prevista uma folha própria (ficha de fecho). |
| Grau de avanço da obra | 67% |
| Medida do estado de adiantamento da obra, resultante do quociente do valor real de obra acun | ulado até à data pelo valor total de obra agora previsto. |
| Desvio temporal real ou previsto do começo face ao planeado O desvio temporal, que compara o real com o planeamento, tem sinal positivo em caso de atras | (meses) o, e sinal negativo em caso de antecipação. |
| Este desvio será já real ou então a previsão mais atual. Pode haver desvio para uma obra iniciad | a antes da data de elaboração do planeamento caso a obra estivesse suspensa nessa data e o mês previsto para a retoma não tenha sido cumprido. |
| Desvio temporal na fase de obra face ao planeado | 1 (meses) |
| · | bira se iniciou no mês planeado para o efeito. O atraso ou avanço no início da obra, face ao planeamento, é medido na rubrica anterior. |
| A medida deste desvio resulta da comparação entre o realizado até à data com o perfil de execu | ção previsto no planeamento. |
| Desvio temporal atual total face ao planeado | 1 (meses) |
| O desvio total resulta da soma das duas parcelas anteriores. | |
| Notas atualizadas sobre o desenvolvimento do investimento | |
| A empreitada está a decorrer com algum atraso. | |
| | nque o mesmo estiver e dependendo tais fases do caráter do investimento e da sua dimensão (contratação de estudos de engenharia, elaboração de estudos, contratação de trabalhos de |
| Destas notas devem constar comentários aos desvios acima apurados e em geral a justificação d | os afastamentos em relação ao planeado. |
| Fundos comunitários | |
| Esta empreitada não está incluida em nenhuma candidatura a fundos comuni | tários. |
| Indicar se o investimento foi objeto de candidatura a fundos comunitários e, em caso afirmativo | , se a mesma foi aprovada, se está ainda em fase de instrução ou se foi preterida; em caso negativo, se está ou não prevista a inclusão em candidatura a apresentar. |
| Se for caso disso, complementar os dados referidos com informação que se considere relevante | para o efeito. |
| Comparticipação comunitária | (milhares de euros) |
| A preencher apenas no caso de a comparticipação estar já devidamente aprovada. Está em caus | a o apoio referente a este investimento específico, naturalmente. |