

MADALENA PROGRESSO E.E.M.

ORÇAMENTO DE FUNCIONAMENTO (2010) ORÇAMENTO DE INVESTIMENTO(2010)

PROPOSTA

NOTA EXPLICATIVA E JUSTIFICATIVA

1. INTRODUÇÃO

Em anexo ao presente documento submete-se a proposta para o Orçamento de Funcionamento e a proposta do Orçamento de Investimento para o ano de 2010, nos termos previstos nos estatutos da sociedade.

Assim, com a introdução de eventuais alterações que venham a ser deliberados pelo conselho de Administração na respectiva sede, elas deverão ser submetidas à aprovação da Tutela ou seja a Câmara Municipal da Madalena a convocar para o efeito, nos termos previstos nos estatutos.

O presente documento tem por objecto a apresentação de um conjunto de notas explicativas e justificativas dos critérios e valores adoptados na elaboração das propostas de orçamento em apreço.

2. ORÇAMENTO DE FUNCIONAMENTO

- Fornecimentos e serviços externos

a) Material de escritório

Nesta rubrica estão incluídos os custos com funcionamento de equipamento informático para o secretariado, incluindo uma impressora para ligação em rede e um fax/fotocopiadora, incluindo todos os custos com material de escritório

Por outro lado estima-se que o encargo anual com material de escritório e consumíveis seja da ordem de 300,00€/ano

b) Combustíveis

Definido verba de 2.400,00 euros para 2010, relativa a duas viaturas (consumo médio de 200,00 euros/mês).



MADALENA PROGRESSO E.E.M.

c) Rendas e Alugueres

O valor das rendas e alugueres, diz respeito ao aluguer em renting ou leasing , em função da opção mais vantajosa em termos económicos , para o aluguer a longo prazo de 2 viaturas de transporte de passageiros e mercadorias , necessárias ao á actividade da empresa .

d) Despesas de representação

Nesta rubrica estima-se que o encargo com custos integráveis no âmbito de "despesas de representação", nomeadamente pagamento que terão de ser sempre justificados e aprovados, seja em média da ordem de 40,00€/mês, ou seja 480,00 euros/ano.

e) Deslocações e estadias

Dado que será encargo da empresa o custo relativos às viagens e estadias relativas, bem como assessoria técnica que sejam necessárias de outra natureza, jurídica e financeira, estima-se um custo anual de 680,00€.

As possíveis deslocações dos prestadores de serviços a cargo da Madalenagir E.E.M. , que não se enquadrem nos objectivos e valores referidos anteriormente, deverão ser previamente aprovadas pelo Conselho de Administração.

f) Contencioso e notariado Nesta rubrica estão incluídos os custos com registos de terrenos e outros actos notariais, relativos ao aumento de capital estatutário, no valor de 1.500,00 euros/ano.

g) Trabalhos especializados

Nesta rubrica estão incluídos os custos anuais com o T.O.C. (Técnico Oficial de Contas) responsável pela contabilidade da empresa e com o Revisor Oficial de Contas, respectivamente 1.800,00 euros /ano (150,00 euros/mês) e 1.000,00 euros/ ano

Handwritten signature and a circular stamp, likely an official seal or approval mark.

MADALENA PROGRESSO E.E.M.

- h) Outros Fornecimentos e Serviços, Foi definido um valor de 1.500,00 euros para imprevistos que possam ocorrer na gestão da sociedade durante o ano de 2010 e que não se insere nos custos atas enunciados.
- i) Publicidade e Propaganda, estão inseridos nesta rubrica os custos inerentes á promoção turística do Concelho a desenvolver principalmente durante o período de Verão e concentrando o máximo possível durante as festas de S. Maria Madalena, de forma a rentabilizar ao máximo a imagem do Concelho da Madalena do Pico, no exterior e em época sazonal, de maior concentração de visitantes á Ilha do Pico. Prevê-se um montante máximo de custo para esta actividade de 135.000,00 euros durante o ano de 2010.

llh k
Arantes
A

MADALENA PROGRESSO E.E.M.

Anexo - Fornecimentos e Serviços Externos	
	2010
Subcontratos	0,00
Fornecimentos e Serviços	
Electricidade	0,00
Combustíveis	0,00
Água	0,00
Outros Fluidos	0,00
Ferramentas e Utens. de Desg. Rápido	0,00
Livros e Documentação Técnica	200,00
Material de Escritório	300,00
Artigos para Oferta	0,00
Rendas e Aluguéis	16.800,00
Despesas de Representação	480,00
Comunicação	0,00
Seguros	0,00
Royalties	0,00
Transporte de Mercadorias	0,00
Transporte de Pessoal	0,00
Deslocações e Estadas	680,00
Comissões	0,00
Trabalhos Especializados	2.800,00
t.o.c.	1800,00
ROC	1000,00
Contencioso e Notariado	1500,00
Conservação e Reparação	0,00
Publicidade e Propaganda	135.000,00
Limpeza Higiene e Conforto	0,00
Vigilância e Segurança	0,00
honorários	0,00
Outros Fornecimentos e Serviços	1500,00
Total	159.260,00
Fornecedores C/C	26.543,33
Pagamentos no Ano	132.716,67

- Amortizações

As aquisição efectuadas entre 2006 e 2008 de imobilizado reflectem-se nas amortizações fiscais da Madalena Progresso E.E.M. em 2010, sendo que as amortizações não tem qualquer impacto a exploração, dado que se encontram totalmente amortizadas a 31.12.2009.

Handwritten signature and initials:
 [Signature]
 [Initials]

MADALENA PROGRESSO E.E.M.

- Custos com Pessoal

Tal como foi definido no plano de actividades, está previsto admissão de pessoal para a Madalena Progresso EEM, durante o ano de 2010, para as actividades de promoção turística e cultural, bem como de carácter supletivo e complementar para a recolha de leitura dos serviços de água e para a Gestão de stocks, conforme definido no plano de actividades.

Para tal , será celebrado um contrato de gestão que permita o suporte financeiro para a respectiva delegação de serviços.

Custos com Pessoal				
	V. Mensal	Nº Func.- 2010	Frac.dia s/meses	2010
Remunerações				15.680,00
Conselho de Administração	0,00	3	14	0,00
Administrativo	550,00	0	14	0,00
Técnico Superior de Cultura/animação	1.200,00	2	14	7.200,00
Assistentes	530,00	2	14	8.480,00
				0,00
				0,00
Outros Abonos				1.690,92
Subsidio de Alimentação	4,27	4	242	1.690,92
Encargos Sociais				3.230,08
Segurança Social				3.230,08
Seguros				156,80
Seguro Acidentes Trabalho				156,80
Total de Custos com Pessoal				20.757,80
Retenções				
IRS				1.568,00
Segurança Social				1.724,80
Total de Retenções				3.292,80
Pagamentos ao Pessoal				14.078,12

Alf...
Ar...
PS

MADALENA PROGRESSO E.E.M.

3. ORÇAMENTO DE INVESTIMENTO

O Investimento a realizar em 2010, no âmbito do definido no plano de actividades, resume-se á execução do projecto de arquitectura e especialidades e a aprovação do projecto junto das entidades licenciadoras para que em 2011 se lance a obra a concurso e se inicie a construção do edifício.

Por outro lado será adquirido em 2010 um terreno necessário para a construção do edifício da biblioteca, por via do aumento do capital estatutário da Madalena Progresso EEM, por parte do único accionista público.

ANEXO -Obras/Projectos	2010
BIBLIOTECA PUBLICA MUNICIPAL-1000 M2	
projecto	100.320,00
fiscalização	
empreitada	
terrenos(cedencia- Municipio- 2.181,3 m2)	175.000,00
PROMOÇÃO CULTURAL E TURISTICA	
AQUISIÇÃO DE PALCO	
AQUISIÇÃO DE TENDAS	
EQUIPAMENTO DE SOM	
PROMOÇÃO AO DESENVOLVIMENTO TURISTICO DO CONCELHO	
Actividades anuais	160.000,00
TOTAL	435.320,00

Após a aprovação dos contratos programa, será encetado o procedimento para a escolha da instituição bancária, tendo por objectivo a contratualização do financiamento para a construção da biblioteca Municipal, na parte não co-financiada pelo PROCONVERGENCIA.

Durante o ano de 2010, proceder-se-á á formalização da candidatura junto do PROCONVERGENCIA.



MADALENA PROGRESSO E.E.M.

Plano Global de Investimento	
	2010
IMOBILIZADO CORPÓREO	175.000,00
Terrenos	175.000,00
Edifícios e Outras Construções	0,00
Equipamento Básico	0
Equipamento Transporte	0
Equipamento Administrativo	0,00
Mobiliário de Escritório	0,00
Equipamento Informático	0,00
Fotocopiadoras, Telefones e Fax	0,00
IMOBILIZADO INCORPÓREO	100.320,00
Despesas de Instalação	0
Estudos e Projectos	100.320,00
JUROS DURANTE A CONSTRUÇÃO	0,00
Juros Bancários	0,00
INVESTIMENTO CIRCULANTE E FUNDO DE MANEIO	0,00
Fundo de Maneio	0,00
Investimento em Stocks	0
Total do Investimento	275.320,00

Contrato Programa- Desenvolvimento	
anos	euros
2010	160.000,00

Contrato Gestão	
anos	euros
2010	11.000,00

Alta
Trabalhos
P

MADALENA PROGRESSO E.E.M.

4. MAPAS PREVISIONAIS

4.1 ORÇAMENTO ANUAL DE EXPLORAÇÃO

4.2 ORÇAMENTO ANUAL DE TESOURARIA

4.3 BALANÇO PREVISIONAL

Relativamente á gestão económica da Madalena Progresso E.E.M., a mesma consubstancia-se nos orçamentos previsionais que se seguem;

Explicitando;

O orçamento de tesouraria, tem a sua actividade operacional e de investimento perfeitamente suportado, pelo contrato programa para os custos operacionais, quer pelo futuro financiamento a contratar de forma a garantir a cobertura com as actividades de investimento.

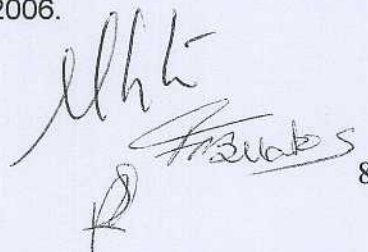
O orçamento de exploração; Para além da explicitação já efectuada no que diz respeito aos custos com F.S.E., e amortizações, convém explicitar que relativamente aos proveitos.

Contrato Programa; A firmar com o município da Madalena , com o exclusivo objectivo de promover Turisticamente o Concelho da Madalena do Pico.

Vendas Cedência de espaços, trata-se de uma verba relativa a donativos e cedências de espaços de patrocínios para a promoção de determinadas marcas, as quais estão disponíveis para pagar para promover localmente durante as festas de Santa Maria Madalena , os seus produtos.

Capital Estatutário, o capital estatutário da Madalena Progresso EEM será aumentado durante o ano de 2010 em 575.000,00 euros , por via da entrada em espécie de terrenos (dois) .

Prevê-se ter um resultado corrente positivo, logo garantindo o equilíbrio de exploração nos termos previstos no artigo 31º da lei 53-F/2006.


8

MADALENA PROGRESSO E.E.M.

Orçamento de Tesouraria	
	2010
ATIVIDADES OPERACIONAIS	
Recebimentos	191.000,00
De clientes	20.000,00
Do estado e outros entes públicos	0
De Contratos Programa	160.000,00
De Contratos de Gestão	11.000,00
Relacionados com rubricas extraordinárias	
Pagamentos	159.034,55
A fornecedores de Matérias e Mercadorias	0
A fornecedores de FSE	132.716,67
De despesas com pessoal	14.078,12
Ao estado e outros entes públicos	12.239,77
Relacionados com rubricas extraordinárias	0
Outros Pagamentos	0,00
Fluxo de tesouraria das actividades operacionais	31.965,45
ATIVIDADES INVESTIMENTO	
Recebimentos	400.000,00
Imobilizações	400.000,00
De Contratos Programa	
Juros de aplicações financeiras	0
Pagamentos	125.820,00
Investimentos financeiros	25.500,00
Empreitadas-Herrenos	100.320,00
Aplicações Financeiras	0,00
Fluxo de tesouraria das actividades de investime	274.180,00
ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	
Recebimentos	0,00
Empréstimos obtidos	0,00
Proconvergencia	0,00
Aumento de capital individual	0,00
Pagamentos	0,00
Empréstimos obtidos	0
Encargos financeiros	0,00
Prestações suplementares	0
	0,00
Variação de Tesouraria	306.145,45
Disponibilidade no inicio do período	21.964,59
Disponibilidade no final do período	328.110,04

Alht
Assinado
 9

MADALENA PROGRESSO E.E.M.

Conta de Exploração Previsional	
Proveitos de Exploração	2010
Vendas-proveitos da promoção turismo(aluguer espaços- S. Maria madalena)	20.000,00
Prestações de Serviços	0,00
	0,00
Proveitos Suplementares	160.000,00
Contrato Programa com CMM-Biblioteca	
Contrato Programa com CMM-Promoção Desenvolvimento turístico	160.000,00
Subsídios á exploração de actividades int. geral	11.000,00
Contrato de Gestão anual com CMM	11.000,00
Trabalhos para a própria empresa	0,00
Proveitos e Ganhos Financeiros	
Proveitos e Ganhos Extraordinários (subsídios ao Imnvestimento)	
Total Proveitos	191.000,00
Custos de Exploração	
Custo das Mercadorias Vendidas	0,00
Fornecimentos e Serviços Externos	159.260,00
Impostos(imposto selo umento capital)	4.600,00
Custos com Pessoal	20.757,80
Outros Custos e Perdas Operacionais	0
Amortizações	0,00
Custos e Perdas Financeiras	0,00
Custos e Perdas extraordinarias	0,00
Total de Custos	184.617,80
Resultados Antes Impostos	6.382,20
Imposto	1.116,89
Resultados Líquidos	5.265,32

Handwritten signature and initials

MADALENA PROGRESSO E.E.M.

Balanços Previsionais

POC	ACTIVO	2010
	Imobilizado:	
43	Imobilizações incorpóreas	1.274,00
42	Imobilizações corpóreas	175.852,18
41	Investimentos financeiros	50.000,00
449+448+447	Amortizações Acumuladas	2.126,18
		225.000,00
	Circulante:	
32 a 37	produtos e trabs. Em curso	100.320,00
21+22+24+25		
+26	Dívidas de terceiros:	
	Médio e longo prazo	
	Curto prazo	
15+18	Títulos negociáveis	
11 a 14	Depósitos bancários e caixa	335.955,51
27	custos diferidos	436.428,70
		872.704,21
	Total do activo	1.097.704,21
POC	CAPITAL PRÓPRIO E PASSIVO	2010
	Capital próprio:	
51	Capital	625.000,00
54	Prémios de emissão de acções (quotas)	0,00
56	Reservas estatutárias-legais	4.466,86
59	outras variações de capital	436.428,70
52+53+55+57		
2/9	Restantes reservas e outros capitais próprios	0,00
59	Resultados transitados	0,00
88	Resultado líquido do exercício	5.265,32
89	Dividendos antecipados	0,00
	Total do capital próprio	1.071.160,88
	Passivo:	
29	Provisões para riscos e encargos	0,00
21+22+23+24		
+25+26	Dívidas a terceiros:	
	Médio e longo prazo	0,00
	Curto prazo	26.543,33
27	Acréscimos e diferimentos	0,00
	Total do passivo	26.543,33
	Total do capital próprio e do passivo	1.097.704,21

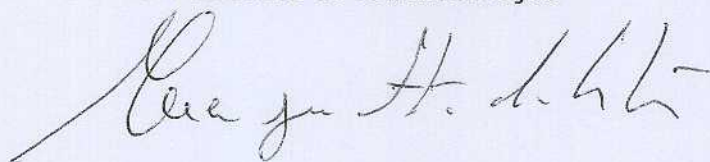


 11

MADALENA PROGRESSO E.E.M.

Madalena do Pico, 22 de Março de 2010

O Conselho de Administração



Fábio Nuno Brito Monteiro

