

**MADALENA PROGRESSO, E.E.M.**

**PLANO DE ACTIVIDADES ANUAL /PLURIANUAL E DOCUMENTOS  
FINANCEIROS/ECONÓMICOS PREVISIONAIS**

**Investimento -2010/2012**

**Exploração 2010/2020**

**Alteração de Março de 2010**

**» NOTA PRÉVIA**

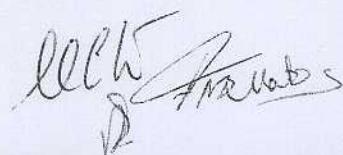
O papel da autarquia na promoção do desenvolvimento concelhio é cada vez mais complexo face aos novos desafios colocados ao Concelho, que potenciam um recentrar do papel desempenhado pelo Concelho da Madalena do Pico no contexto das ilhas do designado Triângulo do Grupo Central, decorrente do incremento da actividade turística, bem como da melhoria das acessibilidades entre estas ilhas.

O desenvolvimento sustentável do concelho, passando também pelas dinâmicas geradas externamente e pela presença de políticas públicas e do investimento privado, assenta, desta forma, na potenciação das sinergias a estabelecer no seio da Região, onde o Município da Madalena do Pico se deve assumir como um exemplo de qualidade.

Assim, revela-se de primordial importância a criação de novas formas de actuação que dêem resposta às prioridades em ascensão, resultantes do surgimento de novas necessidades tanto ao nível das questões sociais e urbanas, como económicas e culturais.

Vários factores determinaram que, nas últimas décadas, o modelo de gestão burocrática tradicionalmente seguido pela administração local entrasse em crise. Os programas de modernização e reforma administrativa nos vários países centraram-se, em geral, em garantir que a administração local se oriente para objectivos, funcione melhor e custe menos, prosseguindo a transformação de uma cultura de regras numa cultura de objectivos.

Actualmente o sector empresarial local, garante uma nova atitude do poder autárquico, que corresponde a uma intervenção qualitativa, e que aponta, de forma generalizada, para a qualificação e excelência dos equipamentos públicos ao serviço da população em geral, e de



## **MADALENA PROGRESSO E.E.M.**

sectores de actividade em expansão.

### **1. INTRODUÇÃO**

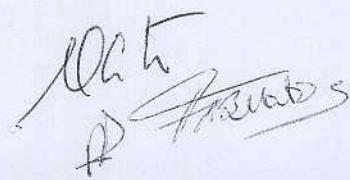
A presente alteração do anterior plano estratégico aprovado em 2009, tem como objectivo, enunciar uma nova vertente da Empresa Municipal Madalena Progresso EEM, em resultado da mudança da administração da empresa, bem como reforçar o seu papel operacional, no desenvolvimento do Concelho da Madalena, apostando assim o Município num instrumento ou veículo para investimentos estratégicos no período em análise, que deverão ser concretizados como sejam, a execução do Pavilhão Multiusos do Concelho da Madalena e respectivos arranjos exteriores, o investimento no edifício sócio - educativo do Concelho da Madalena do Pico, no Auditório, investimentos estes estruturantes e que deverão ser levados a cabo pela MADALENAGIR S.A. empresa esta, participada pela Madalena Progresso EEM e detida a 100% pela mesma. Esta empresa constituída em 2007 no âmbito de uma Parceria Público Privada e que levou a cabo a execução do campo de jogos de S. Mateus.

A Madalena Progresso E.E.M. foi criada com o objectivo de dedicar-se à gestão das infra-estruturas municipais e ao desenvolvimento social e económico, de forma a promover o crescimento sustentado do Concelho da Madalena do Pico.

A Madalena Progresso EEM tem no seu objecto por delegação do Município da Madalena, designadamente:

O desenvolvimento, implementação, construção, gestão e exploração das áreas de desenvolvimento urbano prioritárias; a requalificação urbana e ambiental, a construção e gestão de habitação social, a construção de vias municipais, a construção, gestão e exploração de sistemas de abastecimento de águas e de resíduos sólidos, a construção, gestão e exploração de equipamentos desportivos, turísticos, culturais, educativos e de lazer, a promoção de eventos culturais, bem como desenvolvimento, implementação e gestão de actividades conexas.

Em complemento das actividades supra mencionadas, a "MADALENA PROGRESSO " EEM. Poderá exercer directamente ou em colaboração com terceiros actividades acessórias ou subsidiárias do seu objecto principal ou relativas a outros ramos de actividade conexos, incluindo a prestação de serviços, que não prejudiquem a prossecução do objecto e que tenham em vista a melhor utilização dos seus recursos disponíveis.



## **MADALENA PROGRESSO E.E.M.**

O objectivo da MADALENA PROGRESSO E.E.M. é o de proporcionar às actividades a que se destina, imprimindo uma dinâmica empresarial, tendo como princípio melhorar a eficiência e a qualidade dos serviços prestados ao cidadão e contribuir para um desenvolvimento sustentável do Concelho de Madalena do Pico.

### **2. A ENTIDADE EMPRESARIAL MUNICIPAL**

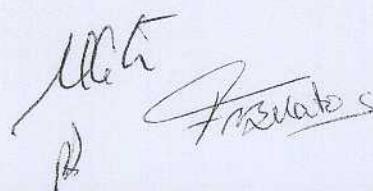
A proposta de valor da MADALENA PROGRESSO E.E.M. assenta e assentará:

- Na *inovação*, enquanto capacidade de responder de forma criativa aos desafios que se lhe colocam, impondo a flexibilidade como marca distintiva de uma organização moderna, que beneficiará dos enquadramentos arquitectónicos, urbanísticos e culturais de vanguarda nos equipamentos a seu cargo;
- No *dinamismo*, como a capacidade de concretizar qualquer projecto, antecipando as necessidades dos seus utentes, e oferecendo um serviço de chave na mão, planeado em estreita colaboração com o cliente, e ajustado à sua concepção do evento;
- No *rigor*, como a capacidade de potenciar os meios disponíveis, sem nunca desvirtuar os parâmetros sociais, financeiros e éticos.

### **3-Plano de actividades**

3.1. O ano de 2006 correspondeu ao início da actividade da Madalena Progresso E.M.

Com as alterações introduzidas pela lei 53-F/2006 de 29 de Dezembro, o Estado reequacionou as regras de funcionamento das empresas municipais, dando mais liberdade na sua gestão e possibilidade de recurso ao endividamento e igualmente responsabilizando pela gestão equilibrada das empresas participadas pelos municípios.



## **MADALENA PROGRESSO E.E.M.**

Assim, foi neste novo quadro que foi equacionado e decidido pela Administração da Madalena Progresso EEM e principalmente pela sua Tutela, Câmara Municipal de Madalena do Pico, a aquisição da totalidade do capital social da sociedade anónima MADALENAGIR S.A., permitindo uma conjugação de causa e efeito, num novo quadro jurídico do sector empresarial municipal.

Como se poderá verificar nos quadro seguintes a estrutura prevista para o funcionamento da Madalena Progresso EEM é minimalista e tem subjacente a vontade da tutela da manutenção do princípio que no neste quadriénio (2010-2013), os principais investimentos a levar a cabo pelas empresas da esfera municipal do município da Madalena do Pico, ficarem concentrados na sociedade anónima Madalenagir S.A., dado que esta que tem garantidos os meios financeiros necessários para os investimentos já definidos.

No entanto, face ao objectivo do Município da Madalena do Pico, de avançar com um equipamento cultural com impacto na vida quotidiana dos Cidadãos do Concelho, a Biblioteca Municipal da Madalena, aliado ao facto deste tipo de investimento ser co-financiado a 85% por fundos comunitários, designados por PROCONVERGENCIA.

### **3.2. Impacto na Qualidade de Vida Urbana**

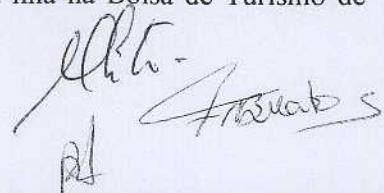
Tendo em consideração a reconhecida insuficiência (ou em certos casos, inexistência) de áreas de lazer, recreio, desporto e cultura, não será excessivo afirmar que a implementação e gestão do conjunto dos equipamentos definidos irão criar vários espaços que o Concelho não dispunha com a mínima qualidade que se torna necessária e exigível na vida actual e que certamente contribuirá para a melhoria da qualidade de vida urbana

### **3.3. Impacto Sobre o Turismo**

A relação procura/oferta de alojamento, definida na estratégia de desenvolvimento turístico da Região, deverá ser garantida nas relações que a hotelaria estabelece com a recepção de eventos, em particular.

Importa verificar se as acções de promoção da Ilha do Pico, em particular no exterior, contemplam o esforço da transformação e consolidação destas novas procura em novos mercados, rentabilizando no tempo o esforço promocional da ilha, inegavelmente associado à necessidade de um bom desempenho organizacional na promoção da imagem externa do destino Açores.

No caso específico do Pico, a presença promocional da ilha na Bolsa de Turismo de



## MADALENA PROGRESSO E.E.M.

Lisboa deverá ser uma aposta a prazo que importa não perder e que poderá num futuro, e em associação com a Direcção Regional do Turismo, ser reforçada pela presença em feiras internacionais, de forma a garantir este potencial de promoção.

Estas presenças, bem com a realização de visitas educacionais de imprensa de outros países à ilha aquando das suas deslocações à região, são iniciativas que deverão ser concretizadas em anos futuros.

Espera-se igualmente com o investimento a realizar no montante anual de 150 mil euros, reforçar a imagem do Concelho da Madalena, concentrado principalmente durante o período de Verão, em conjugação com as Festas do Concelho, promovendo a imagem do Concelho, situação esta que potenciará de forma acrescida um forte estímulo à actividade económica local.

No âmbito deste Plano de actividades serão tidos em conta os pressupostos apresentados no **Anexo I**, para um período de análise de quatro anos, utilizando a metodologia de preços correntes, de forma a garantir uma imagem mais fiel do desempenho da empresa.

anexo I - Pressupostos Técnicos, Económicos e Financeiros												
		2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Inflação												
Taxa de Inflação (estimativa)		0,00%	150%	150%	150%	150%	150%	150%	150%	150%	150%	150%
Índice		1	101,50%	103,02%	104,57%	106,14%	107,73%	109,34%	110,98%	112,65%	114,34%	116,05%
Impostos												
Taxa de IRC		17,50%	17,50%	17,50%	17,50%	17,50%	17,50%	17,50%	17,50%	17,50%	17,50%	17,50%
Taxas de IVA												
Reducida		4%	4%	4%	4%	4%	4%	4%	4%	4%	4%	4%
Intermédia		8%	8%	8%	8%	8%	8%	8%	8%	8%	8%	8%
Normal		14%	14%	14%	14%	14%	14%	14%	14%	14%	14%	14%
Custos com Pessoal												
Encargos com Segurança Social (Entidade Patronal)		20,60%	20,60%	20,60%	20,60%	20,60%	20,60%	20,60%	20,60%	20,60%	20,60%	20,60%
Encargos com Segurança Social (Trabalhador)		11%	11%	11%	11%	11%	11%	11%	11%	11%	11%	11%
Taxa Média de Retenção na Fonte de IRS		10%	10%	10%	10%	10%	10%	10%	10%	10%	10%	10%
Taxa Seguro Acidentes de Trabalho		1,0%	1,0%	1,0%	1,0%	1,0%	1,0%	1,0%	1,0%	1,0%	1,0%	1,0%
Prazo médio de recebimento												
Prestação de Serviços	meses	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prazos médios de pagamento												
De Mercadorias	meses	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2
De FSE	meses	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2
De Imobilizado	meses	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2



#### *4. Custos de exploração*

Os Custos dos serviços de gestão e administração representam o conjunto dos custos de Estrutura e de Exploração da empresa, ou seja, todas as Despesas suportadas e a incorrer de forma a serem prestados os serviços necessários, com as características qualitativas e quantitativas exigidas, consoante os serviços prestados.

A Estrutura de Custos da empresa contempla os custos relativos a F.S.E., Pessoal, Amortizações e Custos Financeiros.

A Administração da empresa municipal, não é remunerada, sendo a sua prestação gratuita.

Serão admitidos em 2010, dois técnicos superiores para a área da promoção turística e animação cultural do concelho, bem como será necessário a admissão de dois funcionários com funções específicas, uma de recolha de leituras dos serviços de águas e outro para apoio à gestão de stocks/ existências do município da Madalena do Pico. Esta admissão de pessoal será feita com carácter complementar e supletivo às referidas actividades desenvolvidas pelo Município da Madalena do Pico, sendo que nos tempos de menor intensidade nas suas actividades, os mesmos serão alocados para outras actividades no âmbito da empresa municipal ou da empresa participada, nomeadamente na conservação do património e no apoio logístico à actividade da promoção turística e cultural.

Os Custos de exploração durante os quatro anos, 2010 a 2013, mantêm-se estáveis, excepto no ano de 2013, os quais sofrem um acréscimo, com a entrada em funcionamento da biblioteca municipal conforme atestam as previsões insertas nos documentos previsionais dado que, a partir daquele ano torna-se necessário dotar a biblioteca de um quadro mínimo necessário ao seu funcionamento operacional.

No que concerne aos custos inerentes à gestão diária da empresa, nomeadamente material de escritório, entre outros, procedeu-se a uma estimativa com base numa análise a estruturas similares e com base nos valores históricos da empresa.

A descriminação e justificação destes Custos, será devidamente fundamentada com os Orçamentos anuais, os quais poderão sofrer ajustamentos em função da evolução dos custos dos produtos e serviços, os quais dependem dos mercados, os quais são cada vez mais instáveis e imprevisíveis.



**MADALENA PROGRESSO E.E.M.**

**Anexo II- Quadro de Pessoal**

	2010	2011	2012	2013	Total
Conselho de Administração	3	3	3	3	3
Administrativo				2	2
Técnico Superior de Cultura/animação	2	2	2	3	3
Assistentes	2	2	2	2	2
			0	0	0
			0	0	0
					10

**Anexo III-Custos com Pessoal**

V. Mensal	Nº Func.- 2010	Nº Func.- 2011/2012	Nº Func.- 2013 e seguintes	Frac.dias/ meses	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
					2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
<b>Remunerações</b>															
Conselho de Administração	0,00	3	3	3	14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Administrativo	550,00	0	0	2	14	0,00	0,00	16.103,45	16.345,00	16.590,17	16.839,03	17.091,51	17.347,99	17.608,21	17.872,33
Técnico Superior de Cultura/animação	1.200,00	2	2	3	14	7.200,00	34.104,00	34.615,56	52.702,19	53.492,72	54.295,11	55.109,54	55.936,18	56.775,23	57.626,65
Assistentes	530,00	2	2	2	14	8.480,00	15.062,60	15.286,54	15.617,87	15.750,64	15.895,89	16.226,70	16.470,10	16.717,15	16.987,91
						0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
						0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Outros Abonos</b>															
Subsídio de Alimentação	4,27	4	4	7	242	1.690,92	4.195,36	4.258,29	7.563,79	4.387,00	4.452,80	4.519,59	4.587,39	4.656,20	4.728,04
<b>Encargos Sociais</b>															
Segurança Social						3.220,08	10.128,32	10.280,24	17.370,84	17.831,20	17.895,67	18.184,10	18.438,57	18.713,11	18.993,81
						3.230,08	10.128,32	10.280,24	17.370,84	17.631,20	17.895,67	18.184,10	18.436,57	18.713,11	18.993,81
<b>Seguros</b>															
Seguro Acidente Trabalho						156,80	491,87	499,04	843,24	855,88	866,72	881,75	894,88	908,40	922,03
<b>Total de Custos com Pessoal</b>						<b>20.757,80</b>	<b>63.981,95</b>	<b>64.941,68</b>	<b>110.101,17</b>	<b>108.482,44</b>	<b>110.089,38</b>	<b>111.740,72</b>	<b>112.416,03</b>	<b>115.118,08</b>	<b>116.844,85</b>
<b>Retenções</b>															
I.R.S						1.568,00	4.916,66	4.990,41	8.432,35	8.558,84	8.687,22	8.817,53	8.949,79	9.084,04	9.220,30
Segurança Social						1.724,80	5.408,33	5.486,45	9.275,59	9.414,72	9.555,54	9.699,29	9.844,77	9.992,44	10.142,33
Total de Retenções						<b>3.292,80</b>	<b>10.324,99</b>	<b>10.479,66</b>	<b>17.707,84</b>	<b>17.973,55</b>	<b>18.243,16</b>	<b>18.516,81</b>	<b>18.794,56</b>	<b>19.076,48</b>	<b>19.362,62</b>
Pagamentos ao Pessoal						<b>14.078,12</b>	<b>43.038,87</b>	<b>43.682,53</b>	<b>74.178,36</b>	<b>72.001,60</b>	<b>73.081,83</b>	<b>74.178,05</b>	<b>75.280,72</b>	<b>76.426,09</b>	<b>77.566,39</b>

**Anexo IV- Fornecimentos a Serviços Externos**

	Estimativa Anual- 2010 -2012	Estimativa Anual- 2013 e seguintes	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	
			2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	
<b>Subcontratos</b>														
Fornecimentos e Serviços	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Eletrodomésticos	0,00	6.000,00	0,00	0,00	0,00	6.274,07	6.368,15	6.463,70	6.560,98	6.658,07	6.759,96	6.860,34	6.963,24	
Combustíveis	2.400,00	2.400,00	0,00	0,00	0,00	2.009,63	2.347,27	2.585,48	2.824,26	2.883,63	2.703,58	2.744,14	2.785,30	
Aigas	0,00	720,00	0,00	0,00	0,00	732,89	764,16	775,64	787,28	799,09	810,07	823,24	835,59	
Outros Fluidos	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Parcerias e Utens. de Desp. Rápido	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Livros e Documentação Técnica	200,00	5.000,00	200,00	203,00	208,05	5.228,39	5.306,82	5.385,42	5.467,22	5.549,22	5.632,46	5.715,95	5.802,70	
Materiais de Escritório	300,00	1.200,00	300,00	304,20	309,07	1.254,81	1.273,84	1.292,14	1.321,8	1.331,81	1.351,19	1.372,07	1.392,85	
Artigos para Oficina	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Brindes e S/A-Quadro	15.800,00	15.800,00	17.052,00	17.307,78	17.551,46	17.830,91	18.098,37	18.369,85	18.545,39	18.725,08	19.208,95	19.497,08		
Despesas de Representação	480,00	480,00	480,00	487,20	494,51	501,93	509,45	517,10	524,85	532,73	540,72	548,83	557,08	
Comissões	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Impressões, Encadernações	2.800,00	2.800,00	2.842,00	2.844,63	2.847,90	2.971,82	3.016,40	3.081,84	3.107,57	3.154,18	3.201,49	3.249,51		
I.O.C.	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.827,00	1.854,41	1.882,22	1.910,45	1.939,11	1.968,20	1.997,72	2.027,89	2.058,10	2.088,97	
R.O.C.	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.010,00	1.030,23	1.045,66	1.061,00	1.077,28	1.093,44	1.109,84	1.126,49	1.143,38	1.160,54	
União das Fazendas e Notararias	1.500,00	200,00	1.500,00	203,00	205,05	209,14	212,27	215,46	218,69	221,97	225,30	228,68	232,11	
Conservação e Reparação	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Publicações Periodísticas	15.000,00	15.000,00	15.025,00	15.080,38	15.156,55	15.284,08	15.433,34	15.714,84	15.826,06	15.976,50	15.357,65	15.673,01		
Ligações Policiais e Deportivas	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Vigilância e Segurança	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Soc. Cívicas	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Outros Fornecimentos e Serviços	1.500,00	4.000,00	1.500,00	1.522,50	1.545,34	4.122,71	4.245,45	4.309,14	4.373,77	4.439,38	4.505,97	4.575,56	4.642,56	
<b>Total</b>	<b>16.168,00</b>	<b>40.800,00</b>	<b>159.210,00</b>	<b>166.329,40</b>	<b>162.734,34</b>	<b>183.830,28</b>	<b>186.387,71</b>	<b>189.388,53</b>	<b>192.227,33</b>	<b>195.110,74</b>	<b>198.037,40</b>	<b>201.007,96</b>	<b>204.023,08</b>	
Fornecedores C/C				28.543,33	26.721,57	27.923,99	30.638,38	31.097,95	31.564,42	32.037,89	32.598,46	33.008,23	33.501,33	34.003,85
Pagamentos no Ano				32.716,67	33.037,83	33.61195	33.191,88	33.489,76	33.822,11	34.088,44	34.592,26	35.031,16	35.508,63	36.009,23

**MADALENA PROGRESSO E.E.M.**

Mapa de Amortizações

V. Aquis.	V. Aquis.	V. Aquis.	V. Aquis.	V. Aquis.	V. Aquis.	Taxa	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020		
2004/20 07/2008	2.608	2010	2011	2012	2013	Total													
<b>Imobilizado Corpóreo</b>						1.780.534,80	0,00	9.500,00	1.500,00	39.893,65	39.893,65	39.893,65	39.893,65	39.893,65	39.893,65	39.893,65	39.893,65		
Terraneos		175.000,00	0,00	0,00	175.000,00														
Edifícios e Obras Construídas	0,00			0,00	1.509.892,62	1.509.892,62	2,00%	0,00	0,00	30.193,65	30.193,65	30.193,65	30.193,65	30.193,65	30.193,65	30.193,65	30.193,65		
Imobilizado em curso		106.336,00	655.247,82	1.508.892,62															
Equipamento Básico	0,00	0,00	95.000,00	0,00		95.000,00	10,00%	0,00	9.500,00	9.500,00	9.500,00	9.500,00	9.500,00	9.500,00	9.500,00	9.500,00	9.500,00		
Equipamento de Transporte	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Equipamento Administrativo	852,18	0,00	0,00	0,00				852,18	33,33%	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0		
Mobiliário de Escritório	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00	12,50%	0,00	0,00	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00		
Equipamento Informático	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00	33,33%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Fotocopiadoras, Telefones e Fax		0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	25,00%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
						0,00													
<b>Imobilizado Incorporado</b>						1.274,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Despesas de Instalação	460,00	0	0	0				460,00	33%	0,00									
Projetos	814	0	0	0				814,00	33,33%	0,00									
<b>Amortizações do Exercício</b>								0,00	9.500,00	9.500,00	39.893,65	39.893,65	39.893,65	39.893,65	39.893,65	39.893,65	39.893,65	39.893,65	
<b>Amortizações Acumuladas</b>								2.126,18	2.126,18	11.626,18	21.126,18	60.819,63	100.513,48	140.207,14	179.700,00	219.594,44	259.286,00	266.981,75	338.675,40

## **5. Investimento e Financiamento**

O presente Plano de Actividades Plurianual tem como objectivo quantificar e analisar os investimentos a realizar no âmbito das medidas preconizadas pela empresa, bem como as respectivas fontes de financiamento.

### **5.1. Investimento**

O investimento a levar a cabo pela MADALENA PROGRESSO EEM, será executado - até Dezembro de 2012, esperando que entre em funcionamento no primeiro trimestre de 2013, após obtidas as necessárias licenças para a entrada em funcionamento

O Investimento global estimado a preços correntes em projectos ascende a 2,47 milhões de euros, incluindo encargos financeiros, terrenos, projectos e empreitadas sendo que a promoção ao desenvolvimento do turismo ascende a 811 mil euros, para o período de 2010 a 2013 e a promoção cultural e turística na parte de investimento em equipamentos ascende a 95 mil euros conforme se apresenta nos quadros seguintes:

Mr.  
Foster

**MADALENA PROGRESSO E.E.M.**

<b>ANEXO -Obras/Projectos</b>	<b>VALOR</b>	<b>2010</b>	<b>2011</b>	<b>2012</b>	<b>2013</b>
BIBLIOTECA PÚBLICA MUNICIPAL-1000 M2	1.566.940,00				
projeto	100.320,00	100.320,00	0,00		
fiscalização	37.620,00		13.167,00	24.453,00	
empreitada	1.254.000,00		438.900,00	815.100,00	
terrenos(cedencia- Município- 2.181,3 m2)	175.000,00	175.000,00	0,00		
PROMOÇÃO CULTURAL E TURÍSTICA	95.000,00				
AQUISIÇÃO DE PALCO	30.000,00		30.000,00		
AQUISIÇÃO DE TENDAS	30.000,00		30.000,00		
EQUIPAMENTO DE SOM	35.000,00		35.000,00		
PROMOCÃO AO DESENVOLVIMENTO TURÍSTICO DO CONCELHO	811.077,76				
Actividades anuais	811.077,76	160.000,00	205.840,84	208.893,12	236.343,80
<b>TOTAL</b>	<b>2.473.017,76</b>	<b>435.320,00</b>	<b>752.907,84</b>	<b>1.048.446,12</b>	<b>236.343,80</b>

<b>Piano Global de Investimento</b>		<b>euros</b>		
		<b>2010</b>	<b>2011</b>	<b>2012</b>
IMOBILIZADO CORPÓREO	175.000,00	547.067,00	839.553,00	0,00
Terrenos	175.000,00	0,00	0,00	0,00
Edifícios e Outras Construções	0,00	452.067,00	839.553,00	0,00
Equipamento Básico	0	95.000,00	0	0
Equipamento Transporte	0	0	0,00	0
Equipamento Administrativo	0,00	0	0	
Mobiliário de Escritório	0,00	0	0	0
Equipamento Informático	0,00	0	0	0
Fotocopiadoras, Telefones e Fax	0,00	0	0	0
IMOBILIZADO INCORPÓREO	100.320,00	0,00	0,00	0,00
Despesas de Instalação	0	0	0	0
Estudos e Projectos	100.320,00	0,00	0,00	0,00
JUROS DURANTE A CONSTRUÇÃO	0,00	7.860,82	14.881,80	0,00
Juros Bancários	0,00	7.860,82	14.881,80	0,00
INVESTIMENTO CIRCULANTE E FUNDO DE MANEIO	0,00	0	0	0
Fundo de Maneio	0,00	0,00	0,00	0,00
Investimento em Stocks	0	0	0	0
Total do Investimento	275.320,00	554.927,82	854.434,80	0,00
Total do Investimento-acumulado	275.320,00	830.247,82	1.684.682,62	1.684.682,62

## **6. Financiamento**

A estrutura de financiamento do plano de actividades da MADALENA PROGRESSO E.E.M. , consubstancia-se nas seguintes fontes de financiamento:

<b>Financiamento do Investimento</b>					euros
	2010	2011	2012	2013	
CAPITAIS PRÓPRIOS	575.000,00	0,00	0,00	0,00	
Capital estatutario-( em espécie)	575.000,00				
CAPITAIS ALHEIOS	160.000,00	861.088,67	1.063.327,91	236.343,80	
Empréstimo Bancário M/L Prazo-investimento	0,00	149.358,05	125.932,95	0,00	
Empréstimo Bancário M/L Prazo-enc. Fin.-construção	0,00	7.860,82	14.881,80	0,00	
Proconvergencia - 85%		469.528,95	713.620,05	0,00	
Prorural-30%		28.500,00			
transferencia do Municipio da Madalena-contrato programa	160.000,00	205.840,84	208.893,12	236.343,80	
fianciamento anual	160.000,00	861.088,67	1.063.327,91	236.343,80	
<b>total acumulado</b>	<b>160.000,00</b>	<b>1.021.088,67</b>	<b>2.084.416,58</b>	<b>2.320.760,38</b>	

Relativamente ao capital estatutário, o mesmo será aumentado em 575.000 euros durante o ano de 2010, por via da entrada em espécie de dois terrenos do Município da Madalena do Pico.

- Área total de 2.181,30 m<sup>2</sup>.
- Área total de 2.610,70 m<sup>2</sup>

O valor global estimado, foi efectuado com base em valores já existentes para terrenos contíguos e dependerá em última instância da avaliação a ser efectuada por um engenheiro com competência na matéria, sendo posteriormente o mesmo certificado por um R.O.C. independente da empresa municipal.

Nos dois terrenos, objecto da entrada em espécie para aumento de capital social, ficarão instalados a Biblioteca municipal do Concelho da Madalena e no outro o Auditório, projecto este a ser desenvolvido e explorado pela Madalenagir S.A. , o qual pagará de acordo com a avaliação , o preço justo pela sua aquisição.

Por último, a Madalena Progresso irá solicitar nos termos da lei a autorização para a isenção de pagamento do IMT sobre o aumento de capital estatutário da Madalena Progresso EEM.

Para garantir o financiamento bancário de Médio e Longo Prazo, relativamente á construção da biblioteca, será firmado um contrato programa a 20 anos com o Município da Madalena do Pico, o qual permitirá transferir anualmente entre 2013 e 2029, uma verba anual para fazer face ao serviço da dívida.

**MADALENA PROGRESSO E.E.M.**

Contrato Programa	
anos	euros
	0
2013	25.895
2014	25.874
2015	25.851
2016	25.828
2017	25.803
2018	25.777
2019	25.750
2020	25.721
2021	25.691
2022	25.659
2023	25.626
2024	25.591
2025	25.554
2026	25.516
2027	25.475
2028	25.432
2029	25.388

Igualmente serão celebrados, contratos programas anuais em função do valor previsional do orçamento anual e em função do cumprimento dos objectivos, com o fim específico, da promoção e do desenvolvimento turístico do Concelho da Madalena do Pico.

O quadro referente ao anexo X , é meramente indicativo para os anos subsequentes a 2011.

Anexo X- Contrato Programa- Desenvolvimento	
anos	euros
2010	160.000,00
2011	205.840,84
2012	208.893,12
2013	236.343,80
2014	239.853,62
2015	243.416,08
2016	247.031,98
2017	250.702,12
2018	254.427,31
2019	258.208,38
2020	262.046,17



## **MADALENA PROGRESSO E.E.M.**

O mesmo critério deverá ser seguido para os contrato de gestão, por forma a cobrir os custos inerentes ao funcionamento operacional da Madalena Progresso EEM, os quais dependerão dos respectivos orçamentos anuais e do evolução dos custos efectivos a preços correntes, bem como da eficácia nas incumbências atribuídas pelo município da madalena á empresa municipal.

Ou seja, haverá um controlo anual sobre os objectivos previstos em termos de orçamento e planos de actividades e os seus resultados .

Anexo XI- Contrato Gestão	
anos	euros
2010	11.000,00
2011	19.000,00
2012	23.000,00
2013	48.000,00
2014	40.000,00
2015	40.000,00
2016	40.000,00
2017	40.000,00
2018	40.000,00
2019	40.000,00
2020	40.000,00

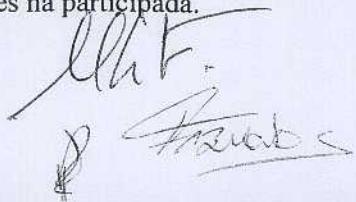
## **7. Conclusões**

O presente Plano, reflecte, na sua generalidade, a estrutura orgânica e funcional da empresa madalena progresso EEM, atento às competências que lhe são atribuídas, algumas das quais são actualmente da responsabilidade dos serviços competentes da Autarquia.

A partir da análise ao Orçamento de Tesouraria construído com base nos fluxos estimados de pagamentos e recebimentos para o período em estudo, pode verificar-se que no final de cada período existem valores de disponibilidades gerados pelo ciclo de exploração da empresa. Estes valores têm origem nos prazos de pagamento estabelecidos tanto para pagamentos ao estado como a fornecedores.

Os resultados apurados na conta de exploração previsional, reflectem a cobertura de custos através dos Contratos Programas a celebrar com a Autarquia, pela qual são assumidos os custos não financiados pela actividade operacional da Empresa Municipal.

Os Balanços Previsionais da Empresa Municipal, apresentados, demonstram as variações patrimoniais resultantes da aquisição da participação das acções na participada.



**MADALENA PROGRESSO E.E.M.**

Desta forma, encontra-se demonstrada o equilíbrio económico e financeiro da Empresa Municipal Madalena Progresso E.E.M., pela via dos resultados líquidos positivos.

Orçamento de Tesouraria												euros
	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
<b>ACTIVIDADES OPERACIONAIS</b>												
Recebimentos	191.000,00	245.140,84	252.497,62	305.257,37	301.060,89	304.961,76	308.900,85	312.899,02	316.957,17	321.076,16	325.256,99	
De clientes	20.000,00	20.300,00	20.804,50	20.813,57	21.227,27	21.545,68	21.868,87	22.196,90	22.529,85	22.867,80	23.210,82	
Do estado e outros entes públicos	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
De Contratos Programa	160.000,00	205.840,84	208.893,12	236.343,80	239.853,02	243.416,08	247.031,98	250.702,12	254.427,31	258.208,38	262.046,17	
De Contratos de Gestão	11.000,00	19.000,00	23.000,00	48.000,00	40.800,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	
Relacionados com rubricas extraordinárias	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Pagamentos	158.034,55	197.705,13	200.131,55	263.573,05	263.382,47	267.327,67	271.335,40	275.406,78	279.542,92	283.739,98	288.006,91	
A fornecedores de Materiais e Mercadorias	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
A fornecedores de FSE	132.716,67	133.607,83	135.811,85	153.101,88	155.486,78	157.822,11	160.169,44	162.592,28	165.031,18	167.506,63	170.019,23	
De despesas com pessoal	14.078,12	43.036,87	43.682,53	74.179,36	72.091,80	73.081,83	74.178,05	75.299,72	76.420,09	77.566,39	78.728,88	
Ao estado e outros entes públicos	12.238,77	21.060,32	20.837,07	36.201,61	35.880,91	36.423,74	38.967,91	37.523,77	38.091,87	38.666,98	39.256,80	
Relacionados com rubricas extraordinárias	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Outros Pagamentos	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Fluxo de tesouraria das actividades operacionais	31.985,45	47.435,71	52.366,07	41.684,32	37.698,42	37.634,09	37.565,44	37.492,24	37.414,25	37.336,21	37.248,07	
<b>ACTIVIDADES INVESTIMENTO</b>												
Recebimentos	400.000,00	0,00	0,00	25.894,86	25.873,53	25.851,12	25.827,58	25.802,85	25.778,86	25.749,56	25.720,88	
Imobilizações	400.000,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
De Contratos Programa				25.894,86	25.873,53	25.851,12	25.827,58	25.802,85	25.776,86	25.749,56	25.720,88	
Juros desaplicações financeiras	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Pagamentos	125.820,00	547.067,00	839.553,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Investimentos Financeiros	25.500,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Empréstimos/terrenos	100.320,00	547.067,00	839.553,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	
Aplicações Financeiras	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	
Fluxo de tesouraria das actividades de investimento	0,00	274.180,00	-547.067,00	-839.553,00	25.894,86	25.873,53	25.851,12	25.827,58	25.802,85	25.776,86	25.749,56	25.720,88
<b>ACTIVIDADES DE FINANCIAMENTO</b>												
Recebimentos	0,00	626.747,82	854.434,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Empréstimos obtidos	0,00	157.218,87	140.814,75	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Proconvergência	0,00	493.528,95	713.620,05	0,00								
Aumento de capital Individual	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pagamentos	0,00	7.960,82	14.881,00	25.303,99	25.303,99	25.303,99	25.303,99	25.303,99	25.303,99	25.303,99	25.303,99	25.303,99
Empréstimos obtidos	0	0	0,00	10.532,34	11.085,54	11.625,74	12.214,29	12.832,84	13.482,29	14.164,83	14.881,92	
Encargos Financeiros	0,00	7.880,82	14.881,00	14.771,85	14.238,45	13.78,26	13.089,71	12.471,36	11.821,71	11.138,17	10.422,07	
Prestações suplementares	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	0,00	0,00	618.887,00	839.553,00	-25.303,99	-25.303,99	-25.303,99	-25.303,99	-25.303,99	-25.303,99	-25.303,99	
Variação de Tesouraria	0,00	306.145,45	119.255,71	52.388,07	42.275,16	38.267,96	38.181,22	38.089,03	37.991,10	37.887,11	37.781,77	37.684,86
Disponibilidade no inicio do periodo	21.964,59	328.110,04	447.385,75	489.731,82	542.007,00	560.274,98	618.456,18	656.545,22	694.536,32	732.423,43	770.205,20	
Disponibilidade no final do periodo	21.964,59	328.110,04	447.385,75	489.731,82	542.007,00	560.274,98	618.456,18	656.545,22	694.536,32	732.423,43	770.205,20	807.870,16
<b>Contas de Exploração Previsional</b>												
	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	euros
Provétilos de Exploração												
Vendas-provétilos da promoção turismo/aluguer esportivo - S. Maria madalena	20.000,00	20.300,00	20.604,50	20.913,57	21.227,27	21.545,68	21.868,87	22.196,80	22.529,85	22.867,80	23.210,82	
Prestações de Serviços	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Provétilos Suplementares	160.000,00	205.840,84	208.893,12	262.238,66	265.727,16	269.867,21	272.859,57	278.504,97	280.204,18	283.929,26	287.734,91	
Contrato Programa com CMM-Biblioteca				25.894,86	25.873,53	25.851,12	25.827,58	25.802,85	25.776,86	25.720,88	25.690,74	
Contrato Programa com CMM-Promoção Desenvolvimento turístico	160.000,00	205.840,84	208.893,12	236.343,80	239.853,02	243.416,08	247.031,98	250.702,12	254.427,31	258.208,38	262.046,17	
Subsídios à exploração de actividades int. geral	11.000,00	19.000,00	23.000,00	48.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	
Contrato de Gestão assinado com CMM	11.000,00	19.000,00	23.000,00	48.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	
Trabalhos para a própria empresa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Provétilos e Ganhos Financeiros					0	0	0	0	0	0	0	
Provétilos e Ganhos Extraordinários ( subsídios ao investimento)				23.662,98	23.662,98	23.662,98	23.662,98	23.662,98	23.662,98	23.662,98	23.662,98	
Total Provétilos	191.000,00	245.140,84	252.497,62	354.815,21	350.617,40	354.475,87	358.391,41	362.364,85	366.397,01	370.460,04	374.610,71	
<b>Custos de Exploração</b>												
Custo das Mercadorias Vendidas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Fornecimentos e Serviços Externos	159.260,00	160.328,40	162.734,34	163.830,26	166.567,71	169.386,53	192.227,33	195.110,74	198.037,40	201.007,96	204.023,08	
Impostos ( imposto sobre rendimento capital)	4.600,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	
Custos com Pessoal	20.757,60	63.981,95	64.941,68	110.101,17	108.462,44	110.699,38	111.740,72	113.416,83	115.118,08	116.844,85	118.597,52	
Outros Custos e Perdas Operacionais	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Amortizações	0,00	9.500,00	9.500,00	39.693,66	39.693,65	39.693,65	39.693,65	39.693,65	39.693,65	39.693,65	39.693,65	
Custos e Perdas Financeiros	0,00	7.860,82	14.881,00	14.771,85	14.238,45	13.678,26	13.089,71	12.471,36	11.821,71	11.139,17	10.422,07	
Custos e Perdas Extraordinárias	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Total de Custos	184.817,80	241.672,17	252.057,81	348.396,73	348.982,26	352.647,82	356.731,40	360.692,57	364.670,83	368.685,53	372.736,32	
Resultados Antes Impostos	6.382,20	3.468,67	439,80	6.418,48	1.635,14	1.628,05	1.640,01	1.672,28	1.726,17	1.774,41	1.874,38	
Impostos	1.116,89	607,02	76,97	1.123,23	286,15	284,91	287,00	292,65	302,08	310,52	328,02	
Resultados Líquidos	5.265,32	2.861,66	362,84	5.295,24	1.348,99	1.343,14	1.353,01	1.379,03	1.424,09	1.483,89	1.546,37	



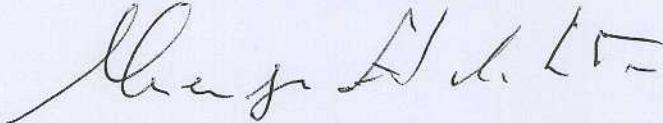
**MADALENA PROGRESSO E.E.M.**

**Balancos Previsionais**

POC	ACTIVO	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
	Imobilizado:												
43	Imobilizações incorpóreas	1.274,00	1.274,00	1.274,00	1.274,00	460,00	460,00	460,00	460,00	460,00	460,00	460,00	460,00
42	Imobilizações corpóreas	862,18	175.852,18	175.852,18	175.852,18	1.685.534,80	1.685.534,80	1.685.534,80	1.685.534,80	1.685.534,80	1.685.534,80	1.685.534,80	1.685.534,80
41	Investimentos financeiros	24.500,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
449-448-447	Amortizações Acumuladas	2.128,18	2.128,18	11.626,18	21.125,18	60.819,83	100.513,48	140.207,14	179.900,79	219.584,44	259.268,09	258.861,75	338.675,40
		24.500,00	225.000,00	215.600,00	206.000,00	1.675.174,97	1.635.481,32	1.595.787,66	1.556.094,01	1.516.400,36	1.476.706,71	1.437.013,05	1.397.319,40
	Circulante:												
32 a 37	produtos e bens Em curso	100.320,00	666.247,82	1.509.652,62	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21+22+24+25													
+26	Dividas a terceiros:												
	Médio e longo prazo												
	Curto prazo	8.934,63											
15+18	Titulos negociáveis												
11 a 14	Dépôsitos bancários e caixa	21.964,59	335.956,51	420.315,40	430.579,05	445.702,62	452.476,32	458.890,87	464.333,73	469.391,96	473.852,21	477.677,04	480.874,66
27	curta dívidas	223,44	436.428,70	436.428,70	436.428,70	410.533,84	384.860,31	358.809,19	332.981,60	307.178,76	281.401,69	255.581,02	229.990,26
		31.122,66	872.704,21	1.511.959,83	2.378.690,39	858.236,46	837.136,63	817.500,06	797.315,33	778.570,71	755.254,11	733.358,06	710.864,56
	Total do activo	55.622,66	1.097.704,21	1.727.491,93	2.582.690,39	2.531.411,43	2.472.617,95	2.413.287,72	2.353.409,34	2.292.971,07	2.231.980,81	2.170.371,11	2.106.184,35
POC	CAPITAL PRÓPRIO E PASSIVO	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
	Capital próprio:												
51	Capital	50.000,00	625.000,00	625.000,00	625.000,00	625.000,00	625.000,00	625.000,00	625.000,00	625.000,00	625.000,00	625.000,00	625.000,00
54	Prémios de emissão de acções (quotas)	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
66	Reservas estatutárias-legais	4.466,86	4.465,66	9.732,18	12.593,83	12.958,67	16.261,91	18.600,91	20.944,05	22.297,06	23.676,66	25.100,76	26.594,67
59	outras variações do capital		436.428,70	436.428,70	436.428,70	410.533,84	384.860,31	358.809,19	332.981,60	307.178,76	281.401,69	255.581,02	229.990,26
52+53+55+57													
29	Reservas e outras capitais próprias		0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
59	Resultados líquidos	0,00	0,00										
88	Resultado líquido do exercício		5.285,32	2.861,66	362,84	5.295,24	1.348,99	1.343,14	1.363,01	1.379,53	1.424,09	1.463,89	1.546,37
89	Dividendos antecipados		0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
	Total do capital próprio	54.466,86	1.071.160,88	1.074.022,54	1.074.385,37	1.053.785,78	1.029.261,22	1.004.753,24	980.278,66	955.865,44	931.502,67	907.245,68	883.101,31
	Passivo:												
29	Provisões para riscos e encargos		0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
21+22+23+24													
+25+26	Dividas a terceiros:												
	Médio e longo prazo		0,00	167.216,87	298.093,62	287.501,28	276.435,74	264.810,00	252.596,71	239.763,08	228.280,79	212.115,96	197.234,04
	Curto prazo	1.165,60	26.543,33	26.721,57	27.122,39	30.638,38	31.097,95	31.564,42	32.037,89	32.518,46	33.006,23	33.501,33	34.003,85
27	Acrecimentos e diferenças		0,00	469.528,95	1.183.149,00	1.159.486,02	1.135.823,04	1.112.160,06	1.088.497,06	1.064.834,10	1.041.171,12	1.017.608,14	993.845,16
	Total do passivo	1.165,60	26.543,33	853.489,39	1.508.306,01	1.477.626,58	1.443.356,73	1.408.534,48	1.373.130,88	1.337.115,63	1.300.458,14	1.263.125,43	1.225.083,04
	Total do capital próprio e do passivo	55.622,66	1.097.704,21	1.727.491,93	2.582.690,39	2.531.411,43	2.472.617,95	2.413.287,72	2.353.409,34	2.292.971,07	2.231.980,81	2.170.371,11	2.106.184,35

Madalena do Pico, 22 de Março de 2010

O Conselho de Administração



Fábio Nuno Brás Matos

