

Madalenaagir S.A.



**PLANO DE ACTIVIDADES
ORÇAMENTO DE FUNCIONAMENTO E
INVESTIMENTO ANUAL E PLURIANUAL**

(2013)

MADALENA 2012

**PLANO DE ACTIVIDADES - ORÇAMENTO DE
FUNCIONAMENTO E INVESTIMENTO ANUAL E PLURIANUAL
(2013)**

NOTA EXPLICATIVA E JUSTIFICATIVA

1. INTRODUÇÃO

Em anexo ao presente documento define-se pelo Conselho de Administração da sociedade MADALENAGIR S.A. a proposta para o Plano de atividades, Orçamento de Funcionamento e Investimento anual e plurianual da sociedade para o ano de 2013, nos termos definidos na legislação (lei 50/2012 de 31 de agosto)

O ano de 2013, marca a continuação da execução dos investimentos previstos no plano de atividades plurianual 2010-2013.

Conselho de Administração, submeterá o presente documento à aprovação da Assembleia-Geral a convocar para o efeito, dando-se igualmente conhecimento à tutela (C.M. Madalena do Pico).

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

- Custos com pessoal

Nestas verbas incluem-se:

- a) Secretariado permanente - Licenciada do quadro, tendo como vencimento bruto mensal de 1.200,00 euros + subsídio de refeição de 4,27 euros.



b) Pessoal Operacional de enquadramento; previsto 1 assistente operacional para o ano de 2013, com um vencimento base de 509,00 euros, acrescido de subsídio de refeição de 4,27 euros, com efeitos a 01 de março de 2013.

c) Remuneração dos membros do Conselho de Administração, O Conselho de Administração não é remunerado

Quadro de Pessoal			
	2012	2013	Total
Administração	3	3	3
Licenciados	1	1	1
administrativos/auxiliares		1	1
limpeza			0
			0
			5

O quadro de pessoal para o ano de 2013, durante a fase de investimento, é o definido como mínimo admissível para o funcionamento e operacionalização do plano de atividades da empresa.

Como é natural, será necessário o recurso a consultadoria ao nível técnico em regime de outsourcing durante este período para operacionalização de todo o plano de investimentos.

Em conclusão, mantêm-se nesta rubrica, com ligeira adaptação o previsto no Plano Plurianual 2010-2013.

Handwritten signature and initials at the top right of the page.

Custos com Pessoal

	V. Mensal	Nº Func.- 2013	Frac/ meses 2013	Frac.dias/ meses- anos 2013	2013
Remunerações					19.490,00
Administração	0,00	3	12		0,00
Licenciados	1.200,00	1	12	13	14.400,00
Administrativos/auxiliares	509,00	1	10	13	5.090,00
Outros Abonos					1.033,34
Subsídio de Alimentação-dias	4,27	1		242	1.033,34
Subsídio de Alimentação-dias	4,27	1		198	845,46
Encargos Sociais					4.014,94
Segurança Social					4.014,94
Seguros					389,80
Seguro Acidentes Trabalho					389,80
Total de Custos com Pessoal					24.928,08
Retenções					
IRS					1.949,00
Segurança Social					2.143,90
Total de Retenções					4.092,90
Pagamentos ao Pessoal					16.430,44

- Fornecimentos e serviços externos

a) Combustíveis e transportes e outros fluidos

Não se estima qualquer encargo com combustíveis.



b) Livros e documentação técnica

Previsto uma pequena verba de 200,00 euros/ano para aquisição de documentação técnica que se mostre necessário e imprescindível à actividade da Madalenagir S.A.

c) Material de escritório

Estima-se que o encargo anual com material de escritório e consumíveis seja da ordem de 1.500,00euros /ano, este valor é calculado com base nos valores históricos.

d) Despesas de representação

Nesta rubrica estima-se que o encargo com almoços e outros custos integráveis no âmbito de "despesas de representação", que terão de ser sempre justificados e aprovados, seja da ordem de 720,00 €/ano (60,00 euros /mês).

e) Seguros

Definida uma verba de 1.000,00 euros, para a cobertura de seguro contra todos os riscos das viaturas da empresa.

f) Deslocações e estadias

Deslocações do consultor (12 deslocações anuais), estima-se um custo global para esta rubrica de 2.400,00 euros.

g) Contencioso e notariado

Nesta rubrica estão incluídos os custos com os registos e custos notariais que se mostrem necessários durante o ano de 2013, estimando-se um custo de 2.000,00 euros.

h) Conservação e manutenção

Nesta rubrica, incluem-se os custos a manutenção periódica das viaturas, num valor global de 3.500,00 euros/ano.

i) Limpeza , Higiene e Limpeza

Previsto um valor de 100,00 euros/ano para produtos de higiene e limpeza que sejam necessários.

j) Honorários

Inclui-se nesta rubrica os custos com o Revisor Oficial de Contas no montante de 1.200,00 €/ano.

k) Trabalhos especializados

Nesta rubrica está incluída a prestação de serviços de apoio operacional à empresa, com um custo global de 14.400,00 euros /ano, custo de assessoria jurídica à empresa (10.500,00 euros/ano) e o custo com o Técnico Oficial de Contas responsável pela contabilidade da sociedade, no montante de 3.000,00€/ano.

l) Diversos / Outros fornecimentos e serviços externos

Estima-se um valor de 70.000,00 euros, para o custo com a área cultural e recreativa do concelho da Madalena do Pico e 131.000,00 com os custos global com os formadores/professores do Centro de Formação Artística.

ls.
Manoel

Fornecimentos e Serviços Externos

	Estimativa Anual	2013
Subcontratos		0,00
Fornecimentos e Serviços		
Electricidade	2.600,00	2.600,00
Combustíveis	0,00	0,00
Água	300,00	300,00
Outros Fluidos	0,00	0,00
Ferramentas e Utens. de Desg. Rápido	0,00	960,00
Livros e Documentação Técnica	200,00	200,00
Material de Escritório	1.500,00	1.500,00
Artigos para Oferta		0,00
Rendas e Alugueres	0,00	0,00
Despesas de Representação	720,00	720,00
Comunicação	200,00	0,00
Seguros	1.000,00	1.000,00
Royalties	0,00	0,00
Transporte de Mercadorias	0,00	0,00
Transporte de Pessoal	0,00	0,00
Deslocações e Estadas	5.400,00	5.400,00
Comissões		0,00
Honorários	1.200,00	1.200,00
ROC	1.200,00	1.200,00
Contencioso e Notariado	2.000,00	2.000,00
Conservação e Reparação	3.500,00	3.500,00
Publicidade e Propaganda	0,00	0,00
Limpeza Higiene e Conforto	100,00	100,00
Vigilância e Segurança	0,00	0,00
Trabalhos Especializados	27.900,00	27.900,00
consultadoria económica/Técnica aos projetos	14.400,00	14.400,00
consultadoria jurídica aos projetos	10.500,00	10.500,00
contabilidade-loc	3.000,00	3.000,00
Outros Fornecimentos e Serviços- animação cultural e recreativa	70.000,00	70.000,00
Outros Fornecimentos e Serviços- C.F.A.	131.000,00	131.000,00
Total	247.620,00	248.380,00

Handwritten signatures and initials in the top right corner.

- Impostos e Taxas

Foram previstos os seguintes custos na rubrica 63;

- 1- Imposto de selo, à taxa de 0,6%, sobre a mobilização anual do financiamento, de acordo com a tabela de I. Selo.
- 2- Imposto de selo, à taxa de 0,4%, sobre os encargos financeiros anuais, de acordo com a tabela de I. Selo
- 3- IMI do terreno onde está a ser construído o Auditório Municipal

Impostos e Taxas

	Estimativa Anual	2013
Impostos directos e indirectos		14.750,62
imposto selo - utilização capital financiamento MLP	0,60%	13.377,50
imposto selo juros do financiamento	0,40%	767,12
imposto selo - terreno	0,80%	
IMT	6,50%	
IMI	0,03%	606,00

Amortizações

As amortizações de imobilizado para 2013, decorrem da aplicação das taxas previstas no decreto regulamentar específico e incidem sobre equipamento administrativo e equipamento de transporte.

J.S.
B. M. F. R.

Mapa de Amortizações

	V. Aquis.	V. Aquis.	V. Aquis.			V. Aquis.	Taxa	2012	2013
	2007 2008 2009	2.010	2.011	2.012	2.013	total			
Imobilizado Corpóreo								6.355,47	16.186,41
Terrenos		186.845,00	446.724,91			633.569,91			
Edifícios e Outras Construções				1.405.056,65		6.713.566,49	2,00%	0,00	0,00
Imobilizado em Curso curso	1.909.194,84	344.034,14	2.974.075,62	3.312.647,85	6.713.566,49				
Equipamento Básico		0,00	0,00			0,00		0,00	0,00
Equipamento de Transporte	48.824,64	14.950,00	14.600,00		25.000,00	103.374,64	25,00%	3.806,56	13.637,50
Equipamento Administrativo	4.448,28	0,00	7.046,45			11.494,73	12,50%	556,04	556,04
Mobiliário de Escritório	4.448,28	0,00	7.046,45			11.494,73	12,50%	1.992,86	1.992,86
Equipamento Informático	0,00	0,00	0,00			0,00	33,33%	0,00	0,00
Fotocopiadoras, Telefones e Fax		0,00	0,00			0,00	25,00%	0,00	0,00
						0,00			
Imobilizado Incorpóreo:						0,00		0,00	0,00
Despesas de Instalação		0	0			0,00	0,00%	0,00	0,00
Projectos		0,00	0			0,00	0,00%	0,00	0,00
Amortizações do Exercício						7.462.005,77		6.355,47	16.186,41
Amortizações Acumuladas							89%	37.995,95	54.162,36

Proveitos

Relativamente aos proveitos para o ano de 2013, está previsto a cessão de exploração do campo de jogos relativo à cedência do referido espaço, sendo o valor mensal de 500,00 euros acrescido de IVA, esta situação está dependente da reparação dos estragos do temporal de 21 de setembro que danificaram as vedações e torres de iluminação, por forma a tornar operacional o campo, o qual por diversas vicissitudes nunca foi totalmente concluído por forma a uma utilização sem condicionantes.

Um montante de cerca de 120,6 mil euros relativo à prestação de serviços na exploração, gestão e manutenção e fiscalização dos

equipamentos coletivos na área da atividade cultural e recreativa e desportiva do concelho da Madalena do Pico, bem como uma receita 32,550 mil euros pela prestação de serviços na área da Formação artística do concelho da Madalena do Pico, pago pelos formandos, e 90 mil euros ao abrigo de um contrato programa para a atividade de interesse publico municipal a desenvolver pelo centro de formação artística.

PROVEITOS

valores sem IVA	2013
prestação de serviços	184.239,66
Aluguer de espaços - animação cultural	25.000,00
Cessão exploração - piscinas, campo de jogos , parque de campismo	120.689,66
prestação serviços - Centro formação artística	32.550,00
Prestações de Serviços	
aluguer de espaços - campo e jogos	6.000,00
contrato programa - C.F.A.	90.000,00
Trabalhos para a própria empresa	
Proveitos e Ganhos Financeiros	
Proveitos e Ganhos Extraordinários	
proveitos	274.239,66

ORÇAMENTO DE TESOURARIA

O Orçamento previsional de tesouraria, demonstra o equilíbrio entre os recebimentos e os pagamentos da sociedade, sendo que o saldo previsto para o ano de 2013, obrigará a uma gestão correta em termos de timing e montantes para que a mesma esteja equilibrada durante o ano de 2013.

Orçamento de Tesouraria

	2012	2013
ACTIVIDADES OPERACIONAIS		
Recebimentos	0,00	274.239,66
De clientes	0,00	274.239,66
Do estado e outros entes públicos	0	0
De Contratos Programa		
De Contratos de Gestão		0,00
Relacionados com rubricas extraordinárias	0	0
Pagamentos	0,00	557.058,11
A fornecedores de Matérias e Mercadorias		0
A fornecedores de FSE		206.983,33
De despesas com pessoal		16.430,44
Ao estado e outros entes públicos		23.919,04
Relacionados com rubricas extraordinárias		389,80
Outros Pagamentos-saldo 2012		309.335,50
Fluxo de tesouraria das actividades operacionais	0,00	-282.818,45
ACTIVIDADES INVESTIMENTO		
Recebimentos	0,00	0,00
Imobilizações		
De Contratos Programa	0,00	
Juros de aplicações financeiras		
Pagamentos	0,00	3.300.055,08
Investimentos financeiros	0	0
Empreitadas/projectos		
produtos e trabalos em curso		3.300.055,08
terrenos	0,00	
Fluxo de tesouraria das actividades de investimento	0,00	-3.300.055,08
ACTIVIDADES DE FINANCIAMENTO		
Recebimentos	0,00	3.906.745,31
Empréstimos obtidos		3.906.745,31
Aumento de capital individual	0	0
Pagamentos	0,00	230.043,34
Empréstimos obtidos		140.245,67
Encargos financeiros	0,00	89.797,67
Prestações suplementares	0	0
	0,00	3.676.701,97
Varição de Tesouraria	0,00	93.828,44
Disponibilidade no inicio do período 31/12/2012	14.564,59	14.564,59
Disponibilidade no final do período(1)	14.564,59	108.393,03

Handwritten signature and initials:
 J.S.
 Mano / F.M.C.

CONTA DE EXPLORAÇÃO

A conta de exploração previsional anual, desde que cumpridos os pressupostos do orçamento, demonstra que a sociedade apresentará um resultado operacional positivo.

Conta de Exploração Previsional

Proveitos de Exploração	2013
Vendas	
contrato programa	90.000,00
Proveitos Suplementares	0
prestação de serviços/aluguer espaços	184.239,66
	0,00
	0,00
Trabalhos para a própria empresa	125.863,55
Proveitos e Ganhos Financeiros	0
Proveitos e Ganhos Extraordinários	0
Total Proveitos	400.103,21
Custos de Exploração	
Custo das Mercadorias Vendidas	
Fornecimentos e Serviços Externos	248.380,00
Impostos	14.750,62
Custos com Pessoal	24.928,08
Outros Custos e Perdas Operacionais	0
Amortizações	16.186,41
Custos e Perdas Financeiras	89.797,67
Custos e Perdas extraordinarias	
Total de Custos	394.042,78
Resultados Antes Impostos	6.060,42
Imposto	1.060,57
Resultados Líquidos	4.999,85

BALANÇOS PREVISIONAIS

De.
Bruno

Balancos Previsionais		dezembro	
POC	ACTIVO	2012	2013
	Imobilizado:	4.036.087,13	7.462.005,77
43	Activos fixos tangiveis	524.094,28	549.094,28
42			
41	Investimentos financeiros		
45	Imobilizações em curso	3.511.992,85	6.912.911,49
449+448+447	Amortizações Acumuladas	37.995,95	54.182,36
		3.998.091,18	7.407.823,40
	Circulante:		
	produtos e trabs. Em curso		
21+22+24+25			
+26	Dívidas de terceiros:		
	Médio e longo prazo		
	Curto prazo	204.878,42	204.878,42
15+18	Títulos negociáveis		0
11 a 14	Depósitos bancários e caixa	14.564,59	108.393,03
27	custos diferidos/proveitos diferidos	0,00	
		219.443,01	313.271,45
	Total do activo	4.217.534,19	7.721.094,85

		dezembro	
POC	CAPITAL PRÓPRIO E PASSIVO	2012	2013
	Capital próprio:		
51	Capital	50.000,00	50.000,00
54	Prémios de emissão de acções (quotas)	0	0
56	Reservas estatutárias	0	0
571	Reservas legais	0	0
52+53+55+57			
2/9	Restantes reservas e outros capitais próprios	0	0
59	Resultados transitados	0,00	0,00
59	outras variações de capital	0,00	
88	Resultado líquido do exercício		4.999,85
89	Dividendos antecipados	0	0
	Total do capital próprio	50.000,00	54.999,85
	Passivo:		
29	Provisões para riscos e encargos	0	
21+22+23+24			
+25+26	Dívidas a terceiros:		
	Médio e longo prazo	3.858.198,69	7.624.698,33
	Curo prazo	309.335,50	41.396,67
27	Acréscimos e diferimentos	0	0
	Total do passivo	4.167.534,19	7.666.095,00
	Total do capital próprio e do passivo	4.217.534,19	7.721.094,85

Je.
[Signature]
[Signature]

INVESTIMENTOS

Prevê-se a execução do seguinte plano de execução física e económica durante o ano de 2013.

*Es.
Branco*

	2007/2008/2009	2010				2011				2012				2013			
		1TRIM.	2TRIM.	3TRIM.	4TRIM.	1TRIM.	2TRIM.	3TRIM.	4TRIM.	1TRIM.	2TRIM.	3TRIM.	4TRIM.	1TRIM.	2TRIM.	3TRIM.	4TRIM.
AUDITORIO 1700 M2																	
projeto/licenciamento																	
lançamento de concurso público																	
empreitada																	
exploração																	
EDIFÍCIO SOCIO-EDUCATIVO																	
quisição do edifício																	
projeto para melhoria instalações																	
Concurso para execução de empreitada																	
empreitada																	
exploração																	
Casa Museu Cartão Costa Nunes																	
Casa do Missionário																	

