



MUNICIPIO DA MADALENA

ANO FINANCEIRO DE 2015

Orçamento Madalena

Progresso E.E.M

APROVAÇÃO

Câmara Municipal - Reunião de 31 outubro 2014

Assembleia Municipal – Sessão de 24 ^{novembro} dezembro 2014

MADALENA PROGRESSO E.E.M.- EM LIQUIDAÇÃO

ORÇAMENTO DE FUNCIONAMENTO - 2015 Plano de atividades

NOTA EXPLICATIVA E JUSTIFICATIVA

1. INTRODUÇÃO

Em anexo ao presente documento submete-se a proposta de Orçamento de Funcionamento para o ano de 2015, nos termos previstos nos estatutos da sociedade.

Assim, o presente documento deverá ser submetido 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 objeto a apresentação de um conjunto de notas explicativas e justificativas dos critérios e valores adotados na elaboração das propostas de orçamento em apreço.

O orçamento contempla o funcionamento da empresa durante a fase de liquidação durante o ano de 2015, prevendo-se que com a conclusão da empreitada do edifício da Biblioteca Municipal até ao final do ano de 2014, se proceda à transmissão do património da empresa para o Município da Madalena do Pico, e posteriormente em momento oportuno se proceda à liquidação definitiva da empresa.

2. ORÇAMENTO DE FUNCIONAMENTO

- Fornecimentos e serviços externos

MADALENA PROGRESSO E.E.M.- EM LIQUIDAÇÃO

Fornecimentos e Serviços Externos		
	Estimativa Anual	2015
Subcontratos	0,00	0,00
Fornecimentos e Serviços		
Electricidade	0,00	0,00
Combustíveis	0,00	0,00
Água	0,00	0,00
Outros Fluidos	0,00	0,00
Ferramentas e Utens. de Desg. Rápido	0,00	0,00
Livros e Documentação Técnica	0,00	0,00
Material de Escritório	100,00	100,00
Artigos para Oferta	0,00	0,00
Rendas e Aluguéis	0,00	0,00
Despesas de Representação	200,00	200,00
Comunicação	0,00	0,00
Seguros	0,00	0,00
Royalties	0,00	0,00
Transporte de Mercadorias	0,00	0,00
Transporte de Pessoal	0,00	0,00
Deslocações e Estadas	500,00	500,00
Comissões	0,00	0,00
Trabalhos Especializados	3.760,00	3.760,00
T.O.C.	2.760,00	2.760,00
ROC	1000,00	1000,00
consultadoria	0,00	0,00
Contencioso e Notariado	1500,00	1500,00
Conservação e Reparação	0,00	0,00
Promoção do Conselho	0,00	0,00
Limpeza Higiene e Conforto	0,00	0,00
Vigilância e Segurança	0,00	0,00
honorários	0,00	0,00
Outros Fornecimentos e Serviços-Cursos formação artística	0,00	1000,00
Total	6.060,00	7.060,00
Fornecedores C/C		0,00
Pagamentos no Ano		7.060,00

- Amortizações

Prevista amortização fiscal para o imobilizado em 2015

MADALENA PROGRESSO E.E.M.- EM LIQUIDAÇÃO

Mapa de Amortizações

	V. Aquis.	2015
	total	
Imobilizado Corpóreo	2.230.081,19	8.900,32
Terrenos	199.682,98	
Edifícios e Outras Construções	1.766.704,33	0,00
Imobilizado em curso		
Equipamento Básico	263.439,57	8.718,06
Equipamento de Transporte	0,00	0,00
Equipamento Administrativo	254,31	182,26
	0,00	
Imobilizado Incorpóreo	814,00	0,00
Despesas de Instalação		
Programas de computadpr	814,00	
Amortizações do Exercício	2.230.895,19	8.900,32
Amortizações Acumuladas		39.797,57

- Custos com Pessoal

Não existem custos com esta rubrica

3. ORÇAMENTO DE INVESTIMENTO

Tal como referido na nota introdutória, o plano de investimentos será concluído até ao final de 2014.

4. MAPAS PREVISIONAIS

4.1 ORÇAMENTO ANUAL DE EXPLORAÇÃO

4.2 ORÇAMENTO ANUAL DE TESOURARIA

4.3 BALANÇOS PREVISIONAIS

MADALENA PROGRESSO E.E.M.- EM LIQUIDAÇÃO

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

4.1 O orçamento de tesouraria, tem a sua atividade operacional perfeitamente suportado, pelo suporte de tesouraria e em resultado do financiamento já contraído em anos anteriores.

Orçamento de Tesouraria	2014	2015
ACTIVIDADES OPERACIONAIS		
Recebimentos	0,00	64.090,90
De clientes (incluindo clientes 2014)		29.935,02
Do estado e outros entes públicos		34.155,88
De Contratos Programa		0,00
De Contratos de Gestão		0,00
Relacionados com rubricas extraordinárias		
Pagamentos	0,00	15.022,00
A fornecedores de Matérias e Mercadorias		0
A fornecedores de FSE		14.322,17
De despesas com pessoal		0,00
Ao estado e outros entes públicos		699,83
Relacionados com rubricas extraordinárias		0
Outros Pagamentos-fornecedores 2012		0,00
Fluxo de tesouraria das actividades operacionais	0,00	49.068,90
ACTIVIDADES INVESTIMENTO		
Recebimentos	893.378,88	0,00
Imobilizações		0
Proconvergencia	893.378,88	
Juros de aplicações financeiras		0
Pagamentos	940.398,82	0,00
Investimentos financeiros		0,00
Empreitadas	940.398,82	
Empreitadas		0,00
Fluxo de tesouraria das actividades de investime	-47.019,94	0,00
ACTIVIDADES DE FINANCIAMENTO		
Recebimentos	0,00	0,00
Empréstimos obtidos		
Proconvergencia+pro-rural		0
Aumento de capital individual		
Pagamentos	0,00	23.989,91
Empréstimos obtidos	0	6.494,18
Encargos financeiros	0,00	17.495,73
Prestações suplementares	0	0
	0,00	-23.989,91
Variação de Tesouraria	-47.019,94	25.078,99
Disponibilidade no início do período	109.111,75	62.091,81
Disponibilidade no final do período(*)	62.091,81	87.170,80

MADALENA PROGRESSO E.E.M.- EM LIQUIDAÇÃO

4.2 O orçamento de exploração; os custos de exploração serão cobertos por transferência do Município ao abrigo do artigo 40º da lei 50/2012 .

Conta de Exploração Previsional	
Proveitos de Exploração	2015
Vendas	
Prestações de Serviços	
Proveitos Suplementares	
Cobertura de prejuizos artigo 4º da lei 50/2012	34.155,88
Trabalhos para a própria empresa	
Outros Rendimentos e Ganhos	
Juros obridos	
Total Proveitos	34.155,88
Custos de Exploração	
Custo das Mercadorias Vendidas	0,00
Fornecimentos e Serviços Externos	7.060,00
Impostos	0,00
Custos com Pessoal	699,83
Outros Custos e Perdas Operacionais	0,00
Amortizações	8.900,32
Custos e Perdas Financeiras	17.495,73
Custos e Perdas extraordinarias	0,00
Total de Custos	34.155,88
Resultados Antes Impostos	0,00
Imposto	0,00
Resultados Líquidos	0,00

Prevê-se ter um resultado líquido nulo, logo garantindo o equilíbrio de exploração.

MADALENA PROGRESSO E.E.M.- EM LIQUIDAÇÃO

4.3 Balanços Previsonais

Balanços Previsonais			
	ACTIVO	Jun-14	2015
	Imobilizado:		
43	activos fixos tangíveis		
42	Imobilizações corpóreas	259.440,06	1.987.502,73
41	Investimentos financeiros	50.000,00	50.000,00
44	Activos intangíveis	814,00	814,00
449+448+447	Amortizações Acumuladas	30.897,25	39.797,57
		279.356,81	1.998.519,16
	Circulante:		
32 a 37	produtos e trabs. Em curso	1.728.062,67	
21+22+24+25	Dívidas de terceiros:		
+26	Médio e longo prazo		0,00
	Curto prazo	29.935,02	
15+18	Títulos negociáveis		
11 a 14	Depósitos bancários e caixa	62.091,81	87.170,80
27	custos diferidos		
		1.820.089,50	87.170,80
	Total do activo	2.099.446,31	2.085.689,95
CAPITAL PRÓPRIO E PASSIVO		Jun-14	2015
	Capital próprio:		
51	Capital	666.277,40	666.277,40
54	Prémios de emissão de acções (quotas)		
56	Reservas estatutárias+legais	6.118,47	6.118,47
59	outras variações de capital	0,00	0,00
52+53+55+57			
2/9	Restantes reservas e outros capitais próprios		
56	Resultados transitados	-113.529,13	-214.214,04
59	Subsídios	1.365.269,66	1.365.269,66
88	Resultado líquido do exercício	-100.684,91	0,00
89	Dividendos antecipados		
	Total do capital próprio	1.823.451,49	1.623.451,49
	Passivo:		
29	Provisões para riscos e encargos		
21+22+23+24	Dívidas a terceiros:		
+25+26	Médio e longo prazo	234.870,08	228.375,90
	Curto prazo	41.124,74	33.862,57
27	Acréscimos e diferimentos		
	Total do passivo	275.994,82	262.238,47
	Total do capital próprio e do passivo	2.099.446,31	2.085.689,95

MADALENA PROGRESSO E.E.M.- EM LIQUIDAÇÃO

Madalena do Pico, 20 de Outubro de 2014

O Conselho de Administração com funções
de liquidatário

Luís F. A. M.