



## PLANO DE ACTIVIDADES - ORÇAMENTO DE FUNCIONAMENTO E INVESTIMENTO 2013

### NOTA EXPLICATIVA E JUSTIFICATIVA

#### 1. INTRODUÇÃO

Submete-se à apreciação da Tutela o documento elaborado pelo Conselho de Administração da empresa S.D.M.S.A. E.E.M., Plano de atividades, Orçamento de Investimento e Funcionamento para o ano económico de 2013, documento este compatibilizado com o plano de investimentos e plano de actividades plurianual para o período de 2010-2013, nos termos previstos nos estatutos da sociedade.

Relembrando, por deliberação do executivo camarário, de Junho de 2010, a S.D.M.S.A. EEM passou a gerir, os equipamentos, Parque Desportivo Municipal, a Biblioteca Municipal, o mercado Municipal, o Parque de Campismo da Praia Formosa, cabendo também a esta empresa a responsabilidade de organizar e dinamizar eventos culturais e desportivos relevantes para o concelho, principalmente durante o mês de Agosto, quando afluem milhares de pessoas à ilha a Santa Maria.

Com vista a garantir o suporte financeiro para o desenvolvimento das atividades do orçamento anual para o ano de 2013, prevê as correspondentes proveitos por forma a assegurar o respetivo equilíbrio na gestão operacional da empresa.

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 de funcionamento em apreço e na execução do Plano de investimentos previstos para o período de 2010-2013

Assim o presente documento tem subjacente os seguintes pressupostos nos diferentes cálculos apresentados:



### Anexo- Pressupostos Técnicos, Económicos e Financeiro

		2013
Inflação		
Taxa de Inflação (estimativa)		0,00%
Índice		100,00%
Impostos		
Taxa de IRC		17,50%
Taxas de IVA		
Reducida		4%
Intermédia		9%
Normal		16%
Custos com Pessoal		
Encargos com Segurança Social (Entidade Patronal)		23,75%
Encargos com Segurança Social (Trabalhador)		11%
Taxa Média de Retenção na Fonte de IRS		10%
Taxa Seguro Acidentes de Trabalho		2,0%
Prazo médio de recebimento		
Prestação de Serviços	meses	0
Prazos médios de pagamento		
De Mercadorias	meses	1
De FSE	meses	1
De Imobilizado	meses	0

## 2. ORÇAMENTO DE FUNCIONAMENTO

### Quadro de Pessoal

Tendo em conta as necessidades operacionais, em termos de recursos humanos, consentâneas com uma estrutura desta natureza, nomeadamente, na organização de eventos de âmbito Cultural, Desportivo e recreativo e na manutenção e gestão dos equipamentos coletivos, Biblioteca Municipal, Parque Desportivo de S. Maria , Parque de Campismo e Mercado Municipal de Vila do Porto , urge dar continuidade á politica de gestão de pessoal para a empresa iniciada em 2010, de forma a que o capital humano adstrito ás diferentes tarefas e incumbências, permitam oferecer qualidade e eficácia nos serviços prestados, inserindo-se na estratégia global de ganhos de eficiência, os quais são medidos pela quantidade recursos afectos á actividade da empresa, face ao volume de investimentos programado e em curso, bem como á



gestão das infraestruturas acima mencionadas, para os quais se possui uma contabilidade analítica por centro de custo , permitindo uma avaliação rigorosa da afetação dos recursos a cada atividade.

Pormenorizando, o Plano de investimentos, que implica toda a organização do processo de concursos, (projectos e execução das empreitadas), é desenvolvido internamente com os recursos próprios, bem como todo o controlo administrativo, económico e financeiro da empresa e dos recursos humanos é igualmente assegurado por meios próprios.

Ou seja em termos de organização, a estrutura da empresa é minimalista, conseguindo atuar nas diferentes áreas mencionada.

Assim, propõem-se a afetação de 25 trabalhadores, (sendo que 9 trabalhadores são electos á atividade do parque de campismo apenas no período de verão de 01 de junho a 30 de setembro (4 meses)), para o funcionamento das diversas infra-estruturas a cargo da SDMSA EEM.

No ano de 2013, serão admitidos 3 estagiários T, durante 6 meses, para dar apoio á empresa nas diversas áreas.

Este número é considerado como o mínimo necessário para a operacionalização e para a concretização dos objectivos do ano de 2013, na gestão das infra-estruturas, a saber, o Parque Desportivo Municipal, a Biblioteca Municipal, o mercado Municipal, o Parque de Campismo da Praia Formosa e na componente sociocultural.

Igualmente com o quadro de pessoal definido, garante-se á S.D.M.S.A. EEM os meios humanos necessários para organização e realização de grandes eventos concentrados no Verão de 2013, fundamentais para a dinamização da economia local , bem como, a realização de um conjunto de actividades de animação cultural e desportiva em todo o Concelho durante todo o ano de 2013;

*B  
Set  
09*

### Quadro de Pessoal

	2013	Total empresa
<b>BIBLIOTECA</b>		0
Bibliotecario - licenciado	1	1
Técnicos profissionais de biblioteca	3	3
empregada de limpeza	1	1
<b>COMPLEXO DESPORTIVO</b>		
Administrativa (parcial-1) (*)	1	1
repcionista	1	1
Auxiliar limpeza	3	3
Nadador Salvador	1	1
Técnico Manutenção	1	1
<b>PARQUE DE CAMPISMO</b>		
Administrativa- (parcial-1) (*)	1	1
Recepçãoistas(parcial-2)	3	3
Observadores( parcial-3)	3	3
Auxiliar limpeza	3	3
<b>MERCADO MUNICIPAL</b>		
Administrativo-Fiel armazem	1	1
<b>Acção Social</b>		
Animador socio- cultural	1	1
<b>GERAL- SDMSA EEM</b>		
Técnica superior Admnistrativa	1	1
Estagiário T- (2013-6 meses)	3	3
	29	29

Tal como nos anos anteriores, a contratação sazonal de 9 pessoas como recepcionistas/observadores e auxiliares de limpeza, asseguram o funcionamento das actividades sazonais durante o período de Verão, nomeadamente no Parque de Campismo.



## Custos com pessoal

Nestas verbas estão incluídos os seguintes custos:

Remuneração dos membros do Conselho de Administração, não é remunerada.

Remuneração de Técnico Superior -bibliotecário - Valor considerado para efeitos de orçamento é de 1.201,50 euros brutos mensais acrescido de subsídio de alimentação, a partir de 01 de Janeiro de 2013;

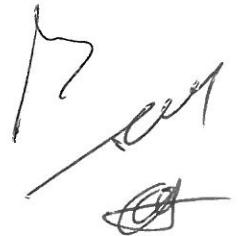
Remuneração de Técnico Superior na Área da Cultura ou Equiparado - Valor considerado para efeitos de orçamento é de 1.201,50 euros brutos mensais acrescido de subsídio de alimentação, a partir de 01 de Janeiro de 2013.

Remuneração dos três técnicos profissionais de biblioteca - Valor considerado para efeitos de orçamento é de 683,00 euros brutos mensais acrescido de subsídio de alimentação, a partir 01 de Janeiro de 2013, sendo que, o funcionário requisitada ao município ao abrigo de um contrato de prestação de serviços públicos, lei da mobilidade (lei 12-A/2008), mantém a remuneração de origem, ou seja o valor de 1.025,60 euros brutos mês.

Remuneração de Auxiliares de limpeza - Valor considerado para efeitos de orçamento é de 509,25 euros brutos mensais acrescido de subsídio de alimentação, a partir de 01 de Janeiro de 2013, para a auxiliares de limpeza do parque de campismo e da biblioteca.

Relativamente aos auxiliares do Complexo Desportivo o valor é de 530,00 euros/mês, mantêm as mesmas condições iniciais antes da passagem do equipamento para a empresa municipal.

Remuneração de Administrativas(os) - Valor considerado para efeitos de orçamento é de 733,00 euros brutos mensais acrescido de subsídio de alimentação para a administrativa alocada ao Complexo Desportivo que fará durante os meses de Verão a mesma função no Parque de Campismo .



A outra(o) administrativa(o) com um valor bruto mensal de 530,00 euros, acrescido do subsídio de alimentação estará alocado ao Mercado Municipal.

Remuneração dos Repcionistas/Observadores - Parque de Campismo – Valor considerado para efeitos de orçamento é de 530,00 euros brutos mensais, acrescido de correspondente subsídio de alimentação, durante os meses de Verão.

Remuneração do Nadador Salvador – Complexo desportivo -Valor considerado para efeitos de orçamento é de 530,00 euros brutos mensais, acrescido do subsídio de alimentação.

Remuneração do Técnico de Manutenção – Complexo desportivo -Valor considerado para efeitos de orçamento é de 754,00 euros brutos mensais e acrescido do subsídio de alimentação.

Remuneração de um Técnico Superior , com funções de coordenação administrativa, terá como funções a coordenação de toda a área administrativa da empresa em estreita ligação com a administração, definindo-se um valor bruto mensal de 1.201,50 euros *acrescido do subsidio de refeição*.

Formação profissional, Foi previsto uma verba de 1.400,00 euros, para formação profissional durante o ano de 2013, para o técnicos profissionais de Biblioteca.

Subsidio de Ferias e Natal, foi calculado conforme as regras definidas para o sector publico para os ano de 2013, ou seja redução parcial dos subsídios relativo aos salários compreendido entre 600 e 1100 euros, sendo totalmente eliminado a partir dos 1.100,00 euros.



Custos com Pessoal				
	V. Mensal	Nº Func.-2013	Frac.dias/meses-2013	2013
<b>Remunerações</b>				<b>175.949,68</b>
Administração	0,00	3	0	0,00
				0,00
				0,00
<b>BIBLIOTECA</b>				
Bibliotecario - licenciado	1.201,50	1	13	15.619,50
0				
Técnicos profissionais de biblioteca	683,00	2	13	17.758,00
Técnicos profissionais de biblioteca	1.025,60	1	13	13.332,80
empregada de limpeza	509,25	1	14	7.129,50
Formação profissional	1.400,00		1	1.400,00
<b>COMPLEXO DESPORTIVO</b>				
Administrativa (parcial-1) (*)	733,00	1	9,5	6.963,50
recepção	530,00	1	14	7.420,00
Auxiliar limpeza	530,00	3	14	22.260,00
Nadador Salvador	530,00	1	14	7.420,00
Técnico Manutenção	754,00	1	13	9.802,00
<b>PARQUE DE CAMPISMO</b>				
Administrativa (parcial-1) (*)	733,00	1	3,5	2.565,50
Recepção (parcial-2)	530,00	3	5	7.950,00
Observadores (parcial-3)	530,00	3	5	7.950,00
Auxiliar limpeza	509,20	3	5	7.638,00
<b>MERCADO MUNICIPAL</b>				
Administrativo-Fiel armazém	530,00	1	14	7.420,00
<b>Acção Social</b>				
Animador socio-cultural	1.201,50	1	13	15.619,50
<b>GERAL - SDMSA EEM</b>				
Técnica superior Administrativa	1.201,50	1	13	15.619,50
		1		
		3		
<b>subsidio de natal-2013</b>				0,00
venc. 733,00	440,40	1	1	440,40
venc. 986,50	136,20	1	1	136,20
venc. 754,00	415,20	1	1	415,20
venc. 683,00	500,40	2	1	1.000,80
venc. 1025,60	89,28	1	1	89,28
<b>Outros Abonos</b>				<b>20.760,74</b>
Subsídio de Alimentação-dias	4,27	28	4862	20.760,74
<b>Encargos Sociais</b>				<b>41.788,05</b>
Segurança Social				41.788,05
<b>Seguros</b>				<b>3.518,99</b>
Seguro Acidentes Trabalho				3.518,99
<b>Total de Custos com Pessoal</b>		<b>34</b>		<b>242.017,46</b>
<b>Retenções</b>				
IRS				17.594,97
Segurança Social				19.354,46
<b>Total de Retenções</b>				<b>36.949,43</b>
<b>Pagamentos ao Pessoal</b>				<b>159.760,99</b>



## **Fornecimentos e serviços externos**

### a) Material de escritório

Nesta rubrica estão incluídos os custos com funcionamento de equipamento informático para o secretariado, incluindo todos os custos com material de escritório, estimando-se que o encargo anual com material de escritório e consumíveis para todos os equipamentos a cargo da SDMSA EEM, seja na ordem de 5.840,00€.

### b) 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 na ordem dos 500,00 €/ano.

### c) Comunicações

Nesta rubrica estima-se que o encargo com telefones e correios sejam na ordem de 5.700,00€/Ano.

### d) Deslocações e estadias

Dado que poderá ser encargo da empresa os custos relativos às viagens e estadias durante o acompanhamento dos diversos Projectos de Execução tornando-se necessário reuniões com as equipas de projecto, bem como a parte de assessoria técnica que sejam necessárias de outra natureza, nomeadamente jurídica e financeira.

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

Estima-se um valor anual para esta rubrica de 1.680,00 euros.

e) Limpeza e Higiene

Está incluído nesta rubrica, o valor relativo a despesas com a limpeza das instalações, dos escritórios e dos respectivos consumíveis, para todos os equipamentos considerados na gestão da Empresa Municipal.

O valor anual é estimado em 13.900,00 euros.

f) Honorários

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 6.960,00 euros e 3.500,00 euros.

g) Trabalhos especializados

Nesta rubrica está incluído o custo com assessoria externa, nos aspectos financeiros, económicos e de acompanhamento e coordenação dos projectos de investimento, bem como de todos os processos de concurso para a execução dos projectos e da execução das empreitadas durante o ano de 2013.

O valor mensal da prestação de serviços é de 1.200,00 euros + iva.

Para além do custo acima mencionado, á a acrescentar os custos com técnicos de manutenção dos equipamentos adstritos á Biblioteca, Complexo Desportivo, Parque de Campismo e Mercado Municipal e do controlo da qualidade da agua da piscina e que totaliza o valor global de 27.562,00 euros.

h) Seguros

Trata-se de uma verba para os seguros multirriscos para os diversos equipamentos de forma a salvaguardar a empresa de acidentes que possam ocorrer com a sua utilização, cujo custo para 2013 é estimado em 9.840,00 euros

i) Electricidade

Estima-se que o encargo com o consumo de electricidade seja da ordem de 30.500,00 euros.

j) Água

Não se estima qualquer custo com esta rubrica.



k) Combustíveis

Estima-se que o encargo com o consumo de combustíveis seja da ordem de 45.020,00 €.

l) Conservação e Reparação

Estima-se um valor de 9.200,00 euros, necessários à manutenção pontual do complexo desportivo e parque campismo

m) Ferramentas e Utensílios

Estima-se um valor de 2.000,00 euros para pequenas ferramentas e utensílios necessários para assegurar a manutenção dos diversos equipamentos.

n) Outros Fornecimentos e Serviços - Foi definido um valor de 100.000,00 euros para as atividades de animação cultural e recreativa da Ilha de S. Maria, o qual será objeto de melhor pormenorização no procedimento de contratação com a tutela.

Tendo sido acrescentado nesta rubrica uma verba de 1.900,00 euros para imprevistos nos diferentes equipamentos, que não se enquadrem nas restantes rubricas dos F.S.E., sendo assim o valor final dos F.S.E. conforme se explicita é o seguinte;



### Fornecimentos e Serviços Externos

	biblioteca	Complexo Municipal	Mercado Municipal	Parque Campismo	ANIMAÇÃO CULTURAL DO CONCELHO/(O OUTROS(global))	TOTAL	2013
Subcontratos		0,00				0,00	0,00
Fornecimentos e Serviços						0,00	0,00
Electricidade	8.000,00	21.000,00	500,00	1.000,00		30.500,00	30.500,00
Combustíveis	500,00	43.000,00		800,00	720,00	45.020,00	45.020,00
Água	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
Outros Fluidos		300,00		700,00		1.000,00	1.000,00
Ferramentas e Utens. de Desg. Rápido					2.000,00	2.000,00	2.000,00
Livros e Documentação Técnica	0,00					0,00	0,00
Material de Escritório	2.600,00	800,00	300,00	700,00	1.440,00	5.840,00	5.840,00
Artigos para Oferta						0,00	0,00
Rendas e Alugueres						0,00	0,00
Despesas de Representação					500,00	500,00	500,00
Comunicação	900,00	2.500,00	300,00	500,00	1.500,00	5.700,00	5.700,00
Seguros	4.000,00	4.100,00	1.200,00	350,00	190,00	9.840,00	9.840,00
Royalties						0,00	0,00
Transporte de Mercadorias						0,00	0,00
Transporte de Pessoal						0,00	0,00
Deslocações e Estadas					1.680,00	1.680,00	1.680,00
Comissões						0,00	0,00
Honorários					10.460,00	10.460,00	10.460,00
T.O.C.					6.960,00	6.960,00	6.960,00
R.O.C.					3.500,00	3.500,00	3.500,00
Contencioso e Notariado					0,00	0,00	0,00
Conservação e Reparação		5.000,00			4.200,00	9.200,00	9.200,00
Publicidade e Propaganda						0,00	0,00
Limpeza Higiene e Conforto	2.000,00	8.000,00	1.200,00	2.700,00		13.900,00	13.900,00
Vigilância e Segurança	320,00	340,00				660,00	660,00
Trabalhos Especializados	11.600,00	8.550,00	3.312,00	4.100,00	18.861,00	46.423,00	46.423,00
Outros Fornecimentos e Serviços		1.200,00	250,00	450,00	100.000,00	101.900,00	101.900,00
<b>Total</b>	<b>29.920,00</b>	<b>94.790,00</b>	<b>7.062,00</b>	<b>11.300,00</b>	<b>141.551,00</b>	<b>284.623,00</b>	<b>284.623,00</b>
Fornecedores C/C							23.718,58
Pagamentos no Ano							260.904,42



### **- Amortizações**

Em 2013 irá proceder-se a aquisições de equipamento de som para o auditório e equipamento bar.

Esta aquisição de imobilizado, bem como um conjunto de investimentos em equipamentos efetuadas e concluído em 2012, refletem-se pela via fiscal nas amortizações, sendo que os restantes investimentos da S.D.M.S.A. EEM, por estarem em curso, serão considerados trabalhos em curso.

Assim o Mapa previsional de amortizações é o seguinte:

**Mapa de Amortizações**

	V. Aquis.	V. Aquis.	V. Aquis.	V. Aquis.	V. Aquis.	Taxa	2012	2013
	2.010	2.011	2.012	2.013	total			
<b>Imobilizado Corpóreo</b>								
Terrenos	0,00	0,00	0,00	0,00			27.320,19	68.617,65
Edifícios e Outras Construções								
mercado municipal			1.725.416,25	712.619,46	2.438.035,71	0,00%	0,00	0,00
campo de ténis			1.192.344,91		1.192.344,91	2,00%	0,00	23.846,90
iluminação do campo de jogos			298.930,46		298.930,46	2,50%	4.982,17	7.473,26
Painéis solares			132.919,75		132.919,75	2,50%	3.322,99	3.322,99
Construções Parque campismo e Complexo			94.673,10		94.673,10	2,50%	1.577,89	2.366,83
Edifício administrativos			6.548,03		6.548,03	2,50%	81,85	
Obras em curso	72.965,80	312.959,82	1.801.235,07	5.969.364,17	8.156.524,87			14.252,39
Equipamento Básico	150,68	7.925,35	4.208,11	0,00	12.284,14	12,50%	1.535,52	1.535,52
Equipamento de Transporte	0,00	12.500,00	0,00	0,00	12.500,00	25,00%	3.125,00	3.125,00
Equipamento Administrativo	4.464,50	3.081,95	131,04	6.500,00	14.177,49	25,00%	3.544,37	3.544,37
Ferramentas e utensílios	120,00	81,59	3.173,34		3.374,93	25,00%	843,73	843,73
outros		10.618,07	33.835,21	22.000,00	66.453,28	12,50%	8.306,66	8.306,66
					0,00		0,00	0,00
					0,00			
<b>Imobilizado Incorpóreo</b>								
software	1.431,85	0	0,00	4.000,00	5.431,85	33,33%	1.810,44	1.372,55
estudos e projectos		0,00	0,00		0,00	2,00%	0,00	0,00
	79.132,83	347.166,78	3.560.486,53	6.703.983,63	10.708.782,27		29.130,62	69.990,20
Amortizações Acumuladas	79.132,83	426.299,61	3.986.786,14	10.690.769,78			45.531,92	115.522,12



### **3. ORÇAMENTO DE INVESTIMENTO 2013;**

#### **- Financiamento bancário**

Este processo foi totalmente concluído, com a contratualização em Dezembro de 2010 do financiamento de 4,361 milhões de euros para o investimento nas infra-estruturas de carácter municipal a levar a cabo pela SDMSA EEM.

Para além do financiamento bancário, os projectos candidatáveis ao Pro convergência (Repavimentação e Melhoria das diversas Estradas Municipais, Parque de estacionamento e 2º Fase da Zona Industrial), obterão um co-financiamento de 85% do valor do investimento elegível, e mais 10% de Top up , durante o período de vigência da atual intervenção da Troika em Portugal, significando que o apoio global ás empreitadas cofinanciadas será de 95% , a ser utilizados através do atual Plafond do Município e se necessário do Fundo Disponível na Associação de Municípios

#### **- Custos com projectos, custos com construção**

Nesta rubrica estão incluídos os custos previstos com os projectos de arquitectura e especialidades, bem como o custo directo de construção para cada uma dos equipamentos.



Obras/Projectos	VALOR	2010	2011	2012	Euros 2013
<b>2.1- Remodelação do Mercado municipal Vila Porto</b>	<b>1.192.344,91</b>	<b>50.889,80</b>	<b>20.970,78</b>	<b>1.110.484,33</b>	<b>10.000,00</b>
projecto+topografia+estudo geologico -Iva Excluido	57.410,00	50.889,80	6.520,20		
fiscalização- Iva Excluido	32.705,00			32.705,00	
empreitada( inclui equipamentos)- IVA excluido	1.079.229,91		14.450,58	1.064.779,33	
aluguer de espaço + custos inerentes( electricidade+ apoio)	13.000,00			13.000,00	
mobilário e equipamento para mercado	10.000,00				10.000,00
<b>2.2- Complexo Desportivo- Campo de Ténis</b>	<b>298.921,46</b>	<b>17.016,00</b>	<b>25.810,10</b>	<b>256.095,36</b>	<b>0,00</b>
projecto+topografia+estudo geologico	21.740,40	17.016,00	4.724,40		
fiscalização	1.160,00			1.160,00	
empreitada- Iva excluido	276.021,06	0,00	21.085,70	254.935,36	
<b>2.3-Complexo Desportivo/iluminação</b>	<b>132.919,75</b>	<b>0,00</b>	<b>132.919,75</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
projecto( projecto existente)	0,00	0,00			
fiscalização(exercida pelo Municipio)					
empreitada- Iva Excluido	132.919,75		132.919,75		
<b>2.4- Parque Industrial- 2º fase</b>	<b>715.143,71</b>	<b>2.875,00</b>	<b>0,00</b>	<b>102.862,22</b>	<b>609.406,49</b>
reformulação projecto já existente+ estudo geologico- Iva Incluido	21.319,00	2.875,00		18.444,00	
fiscalização- Iva Incluido	10.353,00				10.353,00
Terreno					0,00
empreitada- Iva incluido	683.471,71	0,00		84.418,22	599.053,49
aquisição de equipamentos ecopontos	7.000,00				7.000,00
<b>2.5 - Repavimentação das Estradas Municipais de S. Maria; Santana, Ginjal/Quatro Canadas , Rua do Norte , Bairro Novo da Lomba, Brejo do Baixo, Praia/Fonte Jordão,Lapa/feteirinha , Forno e Norte</b>	<b>886.859,64</b>	<b>0,00</b>	<b>122.659,19</b>	<b>764.200,45</b>	<b>0,00</b>
projecto+topografia+estudo geologico -Iva Incluido	0,00	0,00			
fiscalização- Iva Incluido	17.052,00			17.052,00	
empreitada- Iva incluido	869.807,64		122.659,19	747.148,45	
<b>2.6 Promoção do Turismo da Ilha de S.Maria</b>	<b>450.000,00</b>	<b>150.000,00</b>	<b>150.000,00</b>	<b>150.000,00</b>	<b>0,00</b>
promoção Turistica da Ilha de S. Maria	450.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00	
<b>2.7 Biblioteca</b>	<b>114.221,69</b>	<b>6.167,03</b>	<b>34.206,96</b>	<b>41.347,70</b>	<b>32.500,00</b>
ferramentas e utensílios	3.374,93	120,00	81,59	3.173,34	
Software	5.431,85	1.431,85	0,00		4.000,00
mobilário	3.500,00				3.500,00
Equipamento Informatico	3.000,00				3.000,00
Equipamento basico	12.284,14	150,68	7.925,35	4.208,11	
equipamento transporte	12.500,00		12.500,00		
equipamento administrativo	7.677,49	4.464,50	3.081,95	131,04	
outros activos tangíveis	44.453,28		10.618,07	33.835,21	
Equipamento de som para auditório	7.000,00				7.000,00
Equipamento de Bar	15.000,00				15.000,00
<b>2.8 Estacionamento da Praça do Município</b>	<b>989.365,00</b>	<b>2.185,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>987.180,00</b>
projecto+topografia+estudo geologico - Iva Incluido	57.865,00	2.185,00			55.680,00
fiscalização- Iva Incluido	31.500,00			0,00	31.500,00
empreitada-Iva Incluido	900.000,00			0,00	900.000,00
<b>2.9 Parque de Campismo</b>	<b>10.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>10.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Pequenas reparações - melhoria de segurança sistema de aquecimento de águas- Iva Excluido	10.000,00		10.000,00		0,00
<b>2.10 Parque de estacionamento Biblioteca</b>	<b>24.890,88</b>	<b>0,00</b>	<b>600,00</b>	<b>24.290,88</b>	<b>0,00</b>
projecto+topografia+estudo geologico - Iva Incluido	600,00		600,00		
fiscalização- Iva Incluido	0,00		0,00		
empreitada -Iva Incluido	24.290,88			24.290,88	
<b>2.11 - Repavimentação das Estradas Municipais de S. Maria- Piquinhos/Gloria - 2º fase</b>	<b>2.381.990,40</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>366.047,33</b>	<b>2.015.943,07</b>
projecto+topografia+estudo geologico - Iva Incluido	44.370,00			44.370,00	
fiscalização- Iva Incluido	41.412,00				41.412,00
empreitada -Iva incluido	2.296.208,40			321.677,33	1.974.531,07
A TRANSPORTAR	7.196.657,44	229.132,83	497.166,78	2.815.328,27	3.655.029,56



Obras/Projectos	VALOR	2010	2011	2012	2013
TRANSPORTE	7.196.657,44	229.132,83	497.166,78	2.815.328,27	3.655.029,56
Obras/Projectos	VALOR	2010	2011	2012	2013
2.12 - Requalificação de Passelos e pavimentos das Estradas Municipais da Rua Dr. Manuel Monteiro Velho Arruda , Estrada de Cima do Aeroporto, Rua do Norte, Bairro Novo da Lomba e Ginjal.	2.580.602,18	0,00	0,00	460.342,49	2.120.259,69
projecto+topografia+estudo geologico - Iva Incluido	62.814,00			62.814,00	
fiscalização- Iva Incluido	52.055,00			5.751,67	46.303,33
empreitada 3ª fase- Iva incluido	579.733,18			391.776,82	187.956,36
Empreitada Estrada cima do aeroporto - Iva incluido	900.000,00				900.000,00
empreitada- Ginjal- Iva incluido	986.000,00				986.000,00
2.13 - Ciclovia de S. Maria- Rua do Aeroporto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.14 - Instalação dos Painéis Solares no Complexo Desportivo Municipal	94.673,10	0,00	0,00	94.673,10	0,00
empreitada- Iva excluido	94.673,10			94.673,10	
2.15 - Instalação da iluminação dos campos de ténis no Complexo Desportivo Municipal	40.000,00	0,00	0,00	0,00	40.000,00
empreitada- Iva excluido	40.000,00			0,00	40.000,00
2.16 -Melhoramentos nas instalações e aquisição de equipamentos no Complexo Desportivo Municipal- Iva Excluido	20.000,00			6.548,03	13.451,97
2.17 -Melhoramentos nas instalações e aquisição dos equipamentos no Parque de Campismo- Iva Excluido	20.000,00			0,00	20.000,00
2.18 -Plano estratégico para promoção da Ilha de S. Maria- Iva Incluido- passou para FSE	0,00			0,00	
2.19-Reabilitação do Edifício para o futuro Centro Administrativo Municipal- Iva Incluido	712.619,46	0,00	0,00	43.331,05	669.288,41
projecto+topografia -Iva Incluido	34.568,00			31.111,20	3.456,80
fiscalização- Iva Incluido	26.082,60				26.082,60
empreitada- Iva Incluido	651.968,86			12.219,85	639.749,01
2.20-encargos financeiros durante a construção	494.230,09		297.776,09		196.454,00
TOTAL	11.158.782,27	229.132,83	497.166,78	3.717.999,02	6.714.483,63

Prevê-se igualmente ser possível a execução em 2013 do plano de investimento em cerca de 6,7 milhões de euros, sendo 6,5 milhões euros relativos a empreitadas e projectos.

Obras iniciadas em 2011concluidas em 2012 :

- Construção do Mercado Municipal de Vila do Porto,
- Construção de 2 campos de ténis no Complexo desportivo de Vila do Porto, Execução de iluminação do campo de jogos do Complexo Desportivo de Vila do Porto, Repavimentação de Estradas Municipais de S. Maria
- Construção do Parque de estacionamento da Biblioteca Municipal
- Instalação dos Painéis solar no Complexo Desportivo

Obras a iniciar em 2012 e a concluir em 2013;

- 2º Fase do Parque Industrial



- Repavimentação das Estradas Municipais, Piquinhos/Gloria; Rua da Lomba/Aeroporto
- Obras de melhoramento e de renovação de equipamento no Complexo Desportivo e Parque de Campismo
- Edifício administrativo

#### Obras a iniciar em 2013

- Estacionamento da Praça do Município
- Aquisição de equipamento de som para o Auditório e Equipamento para o bar da Biblioteca.
- Iluminação do Campo de Ténis do Complexo
- Obras de melhoramento e de renovação de equipamento no Complexo Desportivo e Parque de Campismo
- Estrada Municipal do Ginjal.
- Estrada cima do aeroporto

#### - Custos financeiros relativos aos investimentos

Haverá lugar ao pagamento dos respectivos encargos financeiros: juros, imposto de selo, imposto sobre a utilização do capital, comissões de gestão, etc.

Foi considerado uma taxa efectiva de 4,504% para os juros em 2013.

SEL	PREST	DT.VENC	VALOR PRESTACAO	TX.BON	TX.NOM	CAPITAL	DIVIDA	ESTI
00001	17/06/2011		99.319,16	0,000	4,504		4.361.800,00	
00002	17/12/2011		98.227,74	0,000	4,504		4.361.800,00	
00003	17/06/2012		98.227,74	0,000	4,504		4.361.800,00	
00004	17/12/2012		98.227,74	0,000	4,504		4.361.800,00	
00005	17/06/2013		98.227,74	0,000	4,504		4.361.800,00	
00006	17/12/2013		98.227,74	0,000	4,504		4.361.800,00	
00007	17/06/2014		98.227,74	0,000	4,504		4.361.800,00	
00008	17/12/2014		98.227,74	0,000	4,504		4.361.800,00	
00009	17/06/2015		191.295,35	0,000	4,504		4.361.800,00	



### - Plano Global de Investimentos

Tendo em conta a programação definida inicialmente no Plano de Actividades (2010-2013), foram reequacionados diversos investimentos previstos de forma a adequar e ajustar o plano de investimentos às necessidades identificadas, ao longo deste período.

Com os ajustamentos que foram sido feitos ao longo deste processo, alargou-se as fontes de financiamento ao Proconvergência em obras, (Requalificação e melhoramento das vias municipais) permitindo um maior volume de investimento face ao previsto inicialmente.

Cumprindo o calendário de execução dos projectos e de lançamentos de concurso para a execução das diferentes empreitadas previstas executar em 2013, o plano global de investimentos de acordo com a sua distribuição anual é o seguinte;

Plano Global de Investimento				
	2010	2011	2012	2013
sub-total	79.132,83	347.166,78	3.270.222,93	6.518.029,63
Terrenos				
Edifícios e Outras Construções	72.965,80	312.959,82	3.228.875,23	6.485.529,63
Equipamento Básico	150,68	7.925,35	4.208,11	0,00
Equipamento Transporte	0	12.500,00	0,00	0,00
Equipamento Administrativo	4.464,50	3.081,95	131,04	6.500,00
Ferramentas e utebnsilios	120,00	81,59	3.173,34	0,00
Software	1.431,85	0,00	0,00	4.000,00
Outros activos tangíveis	0,00	10.618,07	33.835,21	22.000,00
sub-total	150.000,00	150.000,00	150.000,00	0,00
Despesas de Instalação	0	0	0	0
Estudos e Projectos			0,00	
Promoção da Ilha de S.Maria - "S. Maria ilha de lazer "	150.000,00	150.000,00	150.000,00	
JUROS DURANTE A CONSTRUÇÃO	297.776,09			196.454,00
Juros Bancários	379.623,64			196.454,00
Proveitos financeiros	-81.847,55			
INVESTIMENTO CIRCULANTE E FUNDO DE MANEJO	0,00	0	0	0
Fundo de Manejo	0,00	0,00	0,00	0,00
Investimento em Stocks	0	0	0	0
Total do Investimento	229.132,83	497.166,78	3.717.999,02	6.714.483,63
Total do Investimento-acumulado	229.132,83	726.299,61	4.444.298,63	11.158.782,27



Sendo que o financiamento é assegurado pelas seguintes fontes;

<b>Financiamento do Investimento</b>				
	2010	2011	2012	2013
CAPITAIS PRÓPRIOS	50.000,00	0,00	0,00	0,00
Capital estatutário	50.000,00			
<b>CAPITAIS ALHEIOS</b>	<b>199.982,16</b>	<b>497.166,78</b>	<b>3.787.063,44</b>	<b>7.381.193,76</b>
Empréstimo Bancário M/L Prazo-investimento	16.170,71	149.620,78	2.810.936,21	850.993,54
Empréstimo Bancário M/L Prazo-encargos Financeiros-construção	33.811,45	197.546,00	66.418,64	196.454,00
Co-financiamento PROCONVERGENCIA-85% obras			690.644,17	5.667.036,09
Co-financiamento PROCONVERGENCIA-10% obras(TOP UP)			69.064,42	666.710,13
contrato Programa ( promoção Turismo)	150.000,00	150.000,00	150.000,00	
fianciamento anual	249.982,16	497.166,78	3.787.063,44	7.381.193,76
<b>total acumulado</b>	<b>249.982,16</b>	<b>747.148,94</b>	<b>4.534.212,38</b>	<b>11.915.406,14</b>

#### **4. MAPAS PREVISIONAIS**

##### **4.1 ORÇAMENTO ANUAL DE EXPLORAÇÃO**

##### **4.2 ORÇAMENTO ANUAL DE TESOURARIA**

##### **4.3 BALANÇO PREVISIONAL**

Relativamente á gestão económica da S.D.M.S.A. E.E.M. a mesma consubstancia-se nos orçamentos previsionais que se seguem;

Explicitando;

**4.1 O orçamento de exploração;** Para além da explicitação já efectuada no que diz respeito aos custos com F.S.E., custos com pessoal e amortizações, convém referir que os custos financeiros foram calculados tendo por base a sua disponibilização integral em Dez/2010. Por outro lado, foi efetuado durante 2011 e 2012 aplicações financeiras, dos montantes não utilizados do financiamento de forma a minorar o impacto financeiro da antecipação do financiamento, minimizando em termos líquidos os encargos financeiros, que por essa via reduziram-se

Relativamente aos proveitos, á a referir o seguinte.

Estão previstos receitas de exploração neste período;



- 1- Vendas - prestação de serviços, no valor de 604.880,00 euros relativos á venda e prestação de serviços nos seguintes equipamentos;
  - a. Complexo desportivo, previsto arrecadar cerca de 22.000,00 euros, este valor foi calculado com base nos proveitos de 2012, prevendo-se a mesma taxa de utilização deste equipamento e por conseguinte o mesmo nível de receita
  - b. Parque de Campismo, previsto arrecadar cerca de 32.000,00 euros, este valor foi calculado com base nos proveitos de 2012, prevendo-se a mesma taxa de utilização deste equipamento e por conseguinte o mesmo nível de receita
  - c. Mercado Municipal, previsto arrecadar cerca de 22.000,00 euros, este valor foi calculado com base nos contratos de arrendamento já celebrados.
  - d. Biblioteca, previsto arrecadar uma receita de cerca de 9.000,00 euros, relativo a atividades desenvolvidas no âmbito de feira de livros e atividades a desenvolver .
  - e. 10 Lotes da 2º Fase do Parque Industrial, Face ás condições de mercado e ás condições locais, exiguidade e falta de capacidade financeira do tecido empresarial, a SDMSA EEM irá ceder em regime de comodato e por concurso publico, a titulo gratuito , os 10 espaços de lotes para industria , prevendo-se o inicio da exploração no 2º semestre de 2013.

Dado que a empresa se encontra em fase de investimento, os custos de financiamento dos investimentos serão levados a trabalhos para a própria empresa, de acordo com as regras fiscalmente aceites, no valor de 196.454,00 euros (custo financeiro do financiamento para o investimento).

No final do ano de 2013, com o fecho de contas deverão ser avaliados outros possíveis custos que estejam exclusivamente ou parcialmente alocados ao plano de investimentos.

No âmbito do seu novo objeto social, competirá á SDMSA EEM, a promoção e gestão de equipamentos coletivos e a prestação de serviços na área da ação social, cultura e desporto e promoção, gestão e fiscalização do estacionamento público urbano, bem



como a promoção, manutenção e conservação de infraestruturas urbanísticas e gestão urbana.

Assim, sendo o Município de Vila do Porto, delegará no âmbito da aprovação do novo objeto social ao abrigo da lei 50/2011 de 31 de agosto, a delegação de competências na gestão, exploração e manutenção dos diversos equipamentos coletivos, nomeadamente, Parque de Campismo, Biblioteca Municipal, Mercado Municipal, Exploração do Parque Industrial de Vila do Porto, e Complexo Desportivo, pelo que se prevê a contratualização da respectiva prestação de serviços com o município de Vila do Porto, bem como a promoção da animação cultural e recreativa e desportiva de cariz municipal da ilha de S. Maria.

Em resumo a previsão de proveitos para 2013 para a SDMSA EEM é a seguinte;

PROVEITOS	
	2013
Vendas-DIRECTAS	85.380,00
BIBLIOTECA	11.400,00
COMPLEXO DESPORTIVO	22.000,00
PARQUE DE CAMPISMO	32.000,00
MERCADO MUNICIPAL	19.980,00
Patrocínios - Promoção Turística	0,00
Parque Industrial - (cedência gratuita dos espaços, por concurso público) Cessão da exploração de serviços de promoção cultural, acção social e desportiva da Ilha de S. Maria	129.500,00
Cessão da Gestão de exploração dos equipamentos municipais trabalhos para propria empresa( encargos financeiros construção)	301.000,00
Prestações de Serviços-venda de processo - estudo estratégico	196.454,00
Proveitos Suplementares	89.000,00
Proveitos e Ganhos Extraordinários( proconvergência)	0,00
	801.334,00



### ***Conta de Exploração Previsional***

<b>Proveitos de Exploração</b>	<b>2013</b>
Vendas	85.380,00
Prestações de Serviços	89.000,00
Proveitos Suplementares	0
Subsídios ao investimento	129.500,00
Cessão da exploração de serviços de promoção cultural, acção so	129.500,00
Subsídios á exploração de actividades int. geral	301.000,00
Cessão da Gestão de exploração dos equipamentos municipais	301.000,00
trabalhos para propria empresa( encargos financeiros construção)	196.454,00
Outros Proveitos e Ganhos Operacionais	0
Proveitos e Ganhos Financeiros	
Proveitos e Ganhos Extraordinários	0,00
<b>Total Proveitos</b>	<b>801.334,00</b>
	0,00
<b>Custos de Exploração</b>	
Custo das Mercadorias Vendidas	
Fornecimentos e Serviços Externos	284.623,00
Impostos( imposto de selo 4% s/ juros)	7.858,16
Custos com Pessoal	242.017,46
Outros Custos e Perdas Operacionais	0,00
Amortizações	69.990,20
Custos e Perdas Financeiras	196.454,00
Custos diferidos	
<b>Total de Custos</b>	<b>800.942,82</b>
Resultados Antes Impostos	391,18
Imposto	78,24
<b>Resultados Líquidos</b>	<b>312,94</b>

**4.2 O orçamento de tesouraria**, a SDMSA EEM tem a sua actividade operacional e de investimento perfeitamente suportado, pelas prestação de serviços e pelo financiamento bancário já contratualizado, garantindo-se assim, a cobertura das actividades de investimento e de funcionamento da SDMSA EEM



### Orçamento de Tesouraria

	2012	2013
<b>ACTIVIDADES OPERACIONAIS</b>		
<b>Recebimentos</b>	<b>0,00</b>	<b>756.812,98</b>
De clientes		174.380,00
De clientes -2012		14.920,73
Do estado e outros entes públicos		0
Cessão da exploração de serviços de promoção cultural, acção social e desportiva da Ilha de S. Maria		129.500,00
Cessão da Gestão de exploração dos equipamentos municipais		301.000,00
Relacionados com rubricas extraordinárias		137.012,25
<b>Pagamentos</b>	<b>0,00</b>	<b>1.509.341,65</b>
A fornecedores de Matérias e Mercadorias		0,00
A fornecedores de FSE		260.904,42
A fornecedores (FSE-EMPREITADAS)-2012		998.483,38
De despesas com pessoal		159.760,99
Ao estado e outros entes públicos		78.815,72
Relacionados com rubricas extraordinárias		0
Outros Pagamentos		11.377,15
<b>Fluxo de tesouraria das actividades operacionais</b>	<b>0,00</b>	<b>-752.528,67</b>
<b>ACTIVIDADES INVESTIMENTO</b>		
<b>Recebimentos</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Imobilizações	0	0
De Contratos Programa	0,00	0,00
Juros de aplicações financeiras-		0
<b>Pagamentos</b>	<b>0,00</b>	<b>6.518.029,63</b>
Investimentos financeiros	0	0
Empreitadas-		6.518.029,63
Aplicações Financeiras	0	0
<b>Fluxo de tesouraria das actividades de investimento</b>	<b>0,00</b>	<b>-6.518.029,63</b>
<b>ACTIVIDADES DE FINANCIAMENTO</b>		
<b>Recebimentos</b>	<b>0,00</b>	<b>6.402.810,64</b>
Empréstimos obtidos+Proconvergencia		6.402.810,64
Aumento de capital estatutário	0	
juros a receber-2011		
<b>Pagamentos</b>	<b>0,00</b>	<b>196.454,00</b>
Empréstimos obtidos	0,00	
Encargos financeiros ( excluindo IS)		196.454,00
Prestações suplementares	0	0
<b>Fluxo de tesouraria das actividades de financiamento</b>	<b>0,00</b>	<b>6.206.356,64</b>
Variação de Tesouraria	0,00	-1.064.201,67



#### 4.3 BALANÇO PREVISIONAL

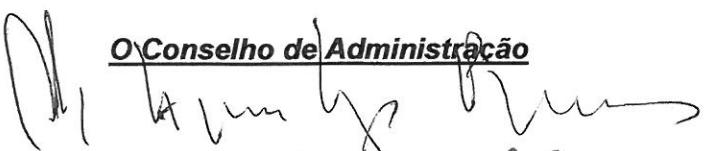
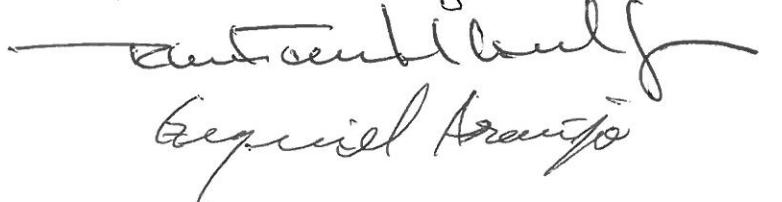
Balanços Previsionais			
	ACTIVO	2012	2013
	Imobilizado:		
43	Activos Intangíveis	1.431,85	5.431,85
42	Activos tangíveis	226.240,59	2546.825,55
41	Investimentos financeiros		
440+448+447	Amortizações Acumuladas	45.531,92	115.522,12
		182.140,52	2436.735,28
	Circulante:		
32 a 37	produtos e trab. Em curso	3.766.626,19	8.156.524,87
21+22+24+25			
+26	Dívidas de terceiros:		
	Médio e longo prazo		
	Curto prazo	95.114,29	80.193,56
m	Titulos negociáveis		
11 a 14	Depósitos bancários e caixa	1.831.451,93	767.250,26
27	Outras contas a receber	129.564,15	
28	deferimentos	7.448,10	
		5.830.204,66	9.003.968,69
	Total do activo	6.012.345,18	11.440.703,97

### Balanços Previsionais

	CAPITAL PRÓPRIO E PASSIVO	2012	2013
	Capital próprio:		
51	Capital	50.000,00	50.000,00
54	Prémios de emissão de acções (quotas)	0	
56			
571	Reservas legais-10%	6.054,33	6.054,33
59	Outras Variações Capital		
	Subsídios- proconvergência+ contrato program	690.644,17	7.093.454,81
	impostos diferidos	-120.862,73	-1.241.354,59
52+53+55+57			
2/9			
59	Restantes reservas e outros capitais próprios	0,00	
88	Resultados transitados	45.027,67	-115.325,17
89	Resultado líquido do exercício	-160.352,84	312,94
	Capital proprio	510.510,60	5.793.142,32
	Total do capital próprio		
29	Passivo:	0	
21+22+23+24			
+25+26	Provisões para riscos e encargos		
	Dívidas a terceiros: Bancos mlp	4.361.800,00	4.361.800,00
	Curto prazo-fse, pessoal, outros devedores - imobilizado	119.766,42	23.718,58
27	Outras contas a pagar	1.020.268,16	1.262.043,06
28			
	Total do passivo	5.501.834,58	5.647.561,65
	Total do passivo +capital	6.012.345,18	11.440.703,97

Nota; os valores de 2012, são os reportados ao Balancete de Dezembro.

Vila do Porto, 28 de Dezembro de 2012

  
O Conselho de Administração  
  
 António Lobo  
 Geraldo Araújo