

h.



Prefeitura Municipal de São João del-Rei

ORÇAMENTO

2020

OUTUBRO 2019

1-2-4

ÍNDICE

I	ENQUADRAMENTO E METODOLOGIA	2
II	PRESSUPOSTOS GERAIS	3
III	PLANO DE FINANCIAMENTO	3
IV	ORÇAMENTOS OPERACIONAIS	4
V	ORÇAMENTOS GLOBAIS	9
VI	CONSIDERAÇÕES FINAIS	11

I ENQUADRAMENTO E METODOLOGIA

Apresentação da Associação:

A FLAVIFOMENTO – Associação para o Fomento e Desenvolvimento Sustentável do Município de Chaves, foi constituída em 28 de dezembro de 2008. A Associação é constituída por dois associados: Município de Chaves e ACISAT.

Os Órgãos Sociais são constituídos por:

Presidente da Assembleia Geral: David Luis Vilares Salgado Areias

Secretários da Assembleia Geral: Tiago José da Mata Morais Caldas e Elvira Maria da Silva Aguiar Rodrigues

Presidente da Direção: Nuno Vaz Ribeiro

Vogais da Direção: Vitor Carlos Teixeira Pimentel e Rogério Alberto Amorim Reis de Moura

Presidente do Conselho Fiscal: Luis Manuel Areias Fontes

Secretario do Conselho Fiscal: Manuel Abílio Ferreira

Vogal do Conselho Fiscal: Maria João Pinto Borges

Distribuição de unidades de participação pelos Associados:

Município de Chaves – 5 unidades de participação.

ACISAT – 1 unidade de participação.

Tendo cada unidade de Participação o valor de 1.000,00 €.

A FLAVIFOMENTO tem como missão promover o desenvolvimento integrado e auto-sustentado do Conselho de Chaves, assim como criar, construir e gerir infra-estruturas, equipamentos e serviços, que contribuam para o desenvolvimento da região, e ainda, contribuir para o reforço, estruturação e diversificação do tecido económico local.

II PRESSUPOSTOS GERAIS

Para o desenvolvimento e realização dos seus objectivos a FLAVIFOMENTO, desenvolverá acções ligadas com a fixação de população no Conselho de Chaves, realizando estudos de promoção e desenvolvimento da região, participar, acompanhar, intervir e prestar apoio técnico a projectos de interesse para o desenvolvimento do Concelho. Promover condições propícias à realização de projectos de investimento, em colaboração com organismos locais, regionais, nacionais e internacionais. Organizar colóquios, seminários conferências sobre temas de interesse para o Concelho. Colaborar com entidades públicas ou privadas, nacionais ou estrangeiras, celebrando acordos ou protocolos que sejam necessários à prossecução das atividades da FLAVIFOMENTO.

III PLANO DE FINANCIAMENTO

Em termos financeiros os recursos da empresa provêm fundamentalmente das unidades de participação, das rendas dos armazéns B2 a B7.

IV ORÇAMENTOS OPERACIONAIS

IV.1 Rendimentos

Os rendimentos da FLAVIFOMENTO para o ano 2020, derivam das rendas de 6 armazéns, do restaurante da Plataforma Logística e da empresa SDCI-Cultura, Desenvolvimento e Cooperação Internacional, Lda., que totalizam 51.833,04€ €, conforme o quadro abaixo discriminado.

Rendimentos Anuais (Ajustados a 12 meses)

Armazém B2 (Mimos Perfeitos)	6 000,00
Armazém B3 (E&A Portugal, Unipessoal, Lda.)	5 425,08
Armazém B4 (Sousa Pinheiro Telecomunicações)	5 506,44
Armazém B5 (Doce Mensagem Pastelarias, Lda.)	5 306,28
Armazém B6 (Biquinho Doce)	5 425,08
Armazém B7 (Super Matéria, Unipessoal, Lda.)	6 170,16
Restaurante (Plataforma Logística) L1	6 000,00
SDCI L5	12 000,00
Subsídio CMC	- €
Venda Lotes (Parque Empresarial)	- €
Total das receitas anuais	51 833,04

Nota: estes valores em 2020, poderão ser atualizados de acordo com o valor do Coeficiente de atualização aprovado em Diário da Republica.

IV.2 Gastos

FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS	TOTAL ANUAL PREVISTO
Trabalhos Especializados:	
- ROC	1.000,00€
- Avença Contabilidade	2.140,42€
-Conservação e Reparação	300,00€
-Serviços Bancários	100,00€
Total	3.540,42€

O critério utilizado para a previsão dos gastos no ano de 2020, foi idêntico, ao do ano anterior. Nos Fornecimentos e Serviços Externos, a rubrica trabalhos especializados contemplam valores previstos para os serviços de Auditoria e Contabilidade. Evidencia ainda, os gastos correntes com pequenas reparações necessárias nos armazéns e ainda os gastos bancários com a manutenção da conta bancaria.

GASTOS COM O PESSOAL	TOTAL ANUAL PREVISTO
-Remunerações	18.002,04€
-Encargos sobre remunerações	4.000,08€
-Serviços de Higiene e Segurança no trabalho	110,00€
-Seguros	280,00€
Total	22.392,12€

A rubrica gastos com o pessoal, contempla os gastos inerentes aos dois colaboradores da entidade (um auxiliar administrativo e um assistente operacional), nomeadamente salários base, subsídios de alimentação e respetivos subsídios de férias e natal.

Os encargos sociais estimados para as remunerações foram de 23,75% de segurança social e 0,075% para o Fundo de Garantia de Compensação do Trabalho (FGCT). No que concerne ao seguro de acidentes de trabalho (AT) foi estimado o valor de 280,00€ considerando o valor pago em 2019.

GASTOS DE DEPRECIAÇÃO E DE AMORTIZAÇÃO	TOTAL ANUAL PREVISTO
Ativos Fixos Tangíveis:	
-Equipamento Básico	143,75€
Total	143,75€

As amortizações calcularam-se com base nas taxas específicas do Decreto Regulamentar n.º 25/90.

Tratando-se de equipamento administrativo (mesas, cadeiras e moveis), a vida útil é de 8 anos, cabendo-lhe a taxa de depreciação de 12,5% ao ano.



MUNICÍPIO DE SÃO JOÃO DEL-REI

14

Orçamento 2020

GASTOS GERAIS	TOTAL 2020 (PREVISTO)
62 - Fornecimentos Serviços Externos	3.540,42 €
63 - Gastos com Pessoal	22.392,12 €
64 - Gastos de Depreciação e Amortização	143,75€
68 - Outros Gastos e Perdas	0,00 €
69 - Gastos e Perdas de Financiamento	0,00 €
Total Geral dos Gastos	26.076,29 €

Em suma, os gastos totais previstos referem-se a Fornecimento e Serviços Externos (3.540,42€), a Gastos com Pessoal (22.392,12 €) e a Gastos de Depreciação e Amortização (143,75€), perfazendo um valor total previsto para o ano 2020 de 26.076,29€.

157h
112.0

Resultado Líquido Previsional para 2020

Rubricas	Valores
Vendas e serviços prestados	51.833,04 €
Subsídios à exploração CCDRN / CMC	0,00 €
Variação nos inventários da produção	0,00 €
Trabalhos para a própria empresa	0,00 €
Custos mercadorias vendidas e matérias consumidas	0,00 €
FSE	3.540,42 €
Gastos c/ Pessoal	22.392,12 €
Imparidade de investimentos não depreciables/amortizáveis	0,00 €
Outros rendimentos e ganhos	0,00 €
Outros Gastos e Perdas	0,00 €
Gastos/Reversões de Depreciações e de amortizações	143,75 €
Juros e gastos similares suportados	0,00 €
Resultado Líquido do Período	25.756,75€

Prevê-se um Resultado Líquido Positivo no valor de 25.756,75€.

V ORÇAMENTOS GLOBAIS

ACTIVO

No Activo prevêem-se as seguintes rubricas.

Ativos não Correntes	Total 2020 (previsto)
Ativos fixos tangíveis	1.006,25 €
Propriedades de investimento	0,00 €
Ativos intangíveis	0,00 €
Investimentos Financeiros	192,59 €
Subtotal	1.198,84 €
Ativos Correntes	
Inventários	0,00 €
Clientes	5.475,70 €
Adiantamentos a fornecedores	0,00 €
Estado e outros entes públicos	0,00 €
Acionistas/sócios	0,00 €
Outras contas a receber	0,00 €
Diferimentos	229,89 €
Outros ativos financeiros	0,00 €
Caixa e depósitos bancários	23.033,31 €
Subtotal	28.739,20 €
TOTAL DO ACTIVO	29.938,04 €

O montante nos Diferimentos, referem-se ao seguro de acidentes de trabalho dos funcionários.

PASSIVO

As rubricas do passivo durante o ano de 2020 prevêem-se as seguintes:

Passivo não corrente	Total 2020 (previsto)
Provisões	0,00 €
Financiamentos obtidos	0,00 €
Outras contas a pagar	0,00 €
Passivos não correntes	
Fornecedores	0,00 €
Adiantamentos de clientes	0,00 €
Estado e outros entes públicos	399,59 €
Accionistas/sócios	0,00 €
Financiamentos obtidos	0,00 €
Outras contas a pagar	3.000,00 €
Diferimentos	4.319,42 €
Passivos financeiros detidos para negociação	0,00 €
Outros passivos financeiros	0,00 €
Total do Passivo	7.719,01 €

Na rubrica Outras Contas a Pagar, refere-se às Cauções pagas no âmbito dos contratos de arrendamento, por forma a garantir o cumprimento dos contratos estabelecidos com os locadores. No final dos contratos quando todas as obrigações dos locatários estiverem cumpridas esse valor será devolvido pelo locador.

Os Diferimentos, referem-se às rendas recebidas em Dezembro, mas que são um proveito do ano seguinte, janeiro de 2021.

VI CONSIDERAÇÕES FINAIS

A Direcção reafirma o compromisso de continuar a trabalhar no sentido de cumprir com rigor e isenção a programação definida e de vir a alcançar todos os objectivos pretendidos pelos associados da Flavifomento – Associação para a Promoção e Desenvolvimento Sustentável do Município de Chaves.

Chaves, 02 de outubro de 2019



O Presidente da Direcção

O Vogal da Direcção



O Vogal da Direcção

