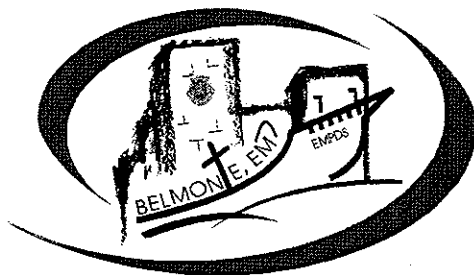


***Instrumentos de Gestão Previsional
Ano de 2011***



***EMPDS, Belmonte, E.E.M
Dezembro 2010***

Índice

Índice.....	2
I Introdução.....	3
II Plano de Actividades para 2011.....	4
III Orçamento para 2011.....	8
1. Notas prévias.....	8
2. Orçamento de Investimentos.....	8
3. Orçamento de Rendimentos e Gastos.....	9
4. Demonstrações Financeiras Previsionais.....	14
Anexos.....	15

I - Introdução

A EMPDS, Belmonte, E.E.M. pretende com a apresentação do Plano de Actividades dar continuidade a alguns projectos existentes e apresentar novas propostas que são, na nossa opinião, uma mais-valia para todo o Concelho de Belmonte. Pretendemos valorizar o património e dar vida às infra-estruturas que o nosso concelho possui.

A nossa Vila Histórica é um exemplo para os outros municípios o que nos deixa com a certeza de que temos seguido uma boa filosofia de trabalho, assim como temos conseguido levar a bom porto todos os nossos projectos.

Convictos de que estamos no bom caminho, pretendemos enriquecer a nossa oferta turística implementando novos hábitos, introduzindo novas actividades. Desta forma, pretendemos que os visitantes voltem a Belmonte para participar em diversas actividades.

Tendo a EMPDS, Belmonte, E.E.M, um papel preponderante no desenvolvimento local, vamos continuar a apostar na reconstrução de casas devolutas e incentivar os munícipes a apostar em negócios empreendedores relacionados com a gastronomia e artesanato.

Continuamos a estabelecer parcerias com os privados enriquecendo as nossas ofertas.

II – Plano de Actividades para 2011

A EMPDS, Belmonte, E.E.M. tem a responsabilidade de gerir os conteúdos culturais, históricos direccionados para o Turismo e o Desenvolvimento Social.

Os museus são um ícone destes conteúdos e têm sido o motivo do aumento do fluxo turístico. Continuamos a apostar na formação de todos os colaboradores para manter o nível de atendimento.

A introdução de eventos nos Museus serão uma grande aposta no ano 2011, uma vez que é necessário continuar a inovar e acima de tudo aproveitar as infra-estruturas que possuímos e atrair cada vez mais visitantes. Este ano de 2011 podemos contar com um novo atractivo que vai contribuir para a dinamização do património cultural do nosso Concelho.

A parceria com a Câmara Municipal de Belmonte continuará para efectuarmos eventos já existentes e introduzir novos projectos que enriquecerão a nossa oferta turística.

No 1.º trimestre, a nossa participação na Bolsa de Turismo de Lisboa será mais activa do que no ano transacto, uma vez que nos propomos realizar in loco a promoção e divulgação de Belmonte.

Para esta realização contamos com um Contrato-Programa:

<i>Actividade</i>	<i>Investimento</i>	<i>Financiamento</i>
<i>- BTL</i>	<i>5.000 €</i>	<i>Contrato Programa 5.000 €</i>

No mesmo período, organizaremos o II Festival Gastronómico – Aromas e Sabores da Beira Interior que decorrerá nos Restaurantes Aderentes.

<i>Actividade</i>	<i>Investimento</i>	<i>Financiamento</i>
- II Festival Gastronómico	7.500 €	Contrato Programa 7.500 €

Estão previstas também diversas actividades para os museus:

- Mostra de Enchidos e Vinhos da Região – Museu do Azeite
- Exposição sobre a Idade da Terra – Ecomuseu do Zêzere
- Passagem de um filme sobre o Judaísmo – Museu Judaico

Estas actividades farão parte de uma iniciativa “Visite os Museus À Noite” que será uma constante e uma mais-valia para a população e para os visitantes.

No segundo Trimestre de 2011, desenvolver-se-ão novas actividades. Em Abril, terão lugar as Festas do Concelho.

<i>Actividade</i>	<i>Investimento</i>	<i>Financiamento</i>
-Festas do Concelho	50.000 €	Contrato Programa 50.000 €

Em Maio, iremos realizar a I Feira de Turismo de Belmonte, onde pensamos reunir todos os municípios da Região de Turismo da Serra da Estrela para que se possam dar a conhecer, assim como as unidades Hoteleiras / Restauração da Região. Com esta Feira pretendemos divulgar toda a Região.

<i>Actividade</i>	<i>Investimento</i>	<i>Financiamento</i>
<i>- I Feira de Turismo de Belmonte</i>	<i>15.000 €</i>	<i>Contrato Programa 15.000 €</i>

No 2º Trimestre, iremos continuar com a iniciativa “Visite os Museus à Noite”.

- Recriação Histórica da Chegada de Pedro Álvares Cabral à Terra de Vera Cruz - Museu dos Descobrimentos (Abril)*
- Concerto da Escola de Música – Igreja de Santiago*
- Espectáculo de Teatro no Castelo*

Estas iniciativas deverão ser realizadas com receitas próprias.

No 3º Trimestre, realizaremos a VIII Feira Medieval do Artesão de Belmonte. Esta Feira constitui um ponto de referência para quem nos visita, tendo as edições anteriores sido um êxito. A sua calendarização no ano de 2011, continuará a respeitar o mês de Agosto, no entanto teremos mais um dia (12,13,14 e 15 de Agosto).

Para a sua realização contamos com um Contrato Programa:

<i>Actividade</i>	<i>Investimento</i>	<i>Financiamento</i>
<i>- VIII Feira Medieval do Artesão</i>	<i>60.000 €</i>	<i>Contrato Programa 60.000 €</i>

No 4.º trimestre do ano, realizaremos duas actividades.

A Feira de S. Martinho irá realizar-se em Novembro e terá como principal objectivo a prova da Jeropiga da região.

<i>Actividade</i>	<i>Investimento</i>	<i>Financiamento</i>
<i>- I Feira de S. Martinho</i>	<i>2.500 €</i>	<i>Contrato Programa 2.500 €</i>

No mês de Dezembro, propomos realizar uma actividade que envolverá toda a população do Concelho assim como a Escola. A Aldeia do Pai Natal será montada e todas as crianças e população do Concelho de Belmonte serão chamadas a visitá-la. O Pai Natal deslocar-se-á às Escolas e todas as crianças serão chamadas a participar.

<i>Actividade</i>	<i>Investimento</i>	<i>Financiamento</i>
<i>- A Aldeia do Pai Natal</i>	<i>15.000 €</i>	<i>Contrato Programa 15.000 €</i>

No decorrer deste último trimestre, iremos continuar com a iniciativa “ Visite os Museus à Noite”, desenvolvendo novas actividades.

III - ORÇAMENTO PARA 2011

1. NOTAS PRÉVIAS

O presente Orçamento tem como objectivo principal, identificar todos os recursos necessários à EMPDS, Belmonte, E.E.M., para que possa cumprir com o Plano de Actividades proposto para o ano de 2011.

A previsão da vida financeira da EMPDS, Belmonte, E.E.M., contemplada nos rendimentos, gastos e meios financeiros, encontra-se expressa no Orçamento para 2011, que foi elaborado com recurso aos valores executados até Outubro de 2010 e respectiva projecção anual considerando a actualização dos valores de acordo com a inflação esperada e tendo em consideração as actividades que se esperam desenvolver em 2011.

2. ORÇAMENTO DE INVESTIMENTOS

Tendo em conta o Plano de Actividades apresentado, estão previstos alguns Investimentos em Capital Fixo para o ano de 2011, essencialmente na continuação da modernização administrativa da EMPDS, Belmonte, E.E.M., conforme quadro seguinte:

Quadro: Orçamento de Investimentos

<i>Despesas Totais de Investimento</i>	<i>2011</i>
<i>Activos Fixos Tangíveis</i>	
<i>Equipamento Administrativo</i>	<i>3.000,00</i>

3. ORÇAMENTO DE RENDIMENTOS E GASTOS

3.1. Rendimentos

Os principais Rendimentos de Exploração previstos, derivados do Funcionamento da EMPDS, Belmonte, E.E.M. e das actividades previstas no Plano de Actividades para o ano de 2011, são os que se apresentam a seguir.

Os Rendimentos de Exploração previstos baseiam-se na experiência orçamental dos anos anteriores e na previsão do número de visitantes para o ano 2011. Assim prevê-se que as receitas próprias derivadas da Venda de Artigos e Prestação de Serviços em 2011 sejam as seguintes:

- Receitas de Museus	
• Bilhetes de Entrada	94.000,00€
• Venda de Artigos Promocionais	65.000,00€
- Outros Serviços	<u>2.000,00€</u>
TOTAL	<u>161.000,00€</u>

Para além destes rendimentos estão previstos os seguintes **Subsídios à Exploração** para o ano de 2011, do Município de Belmonte:

- Subsídios (Gastos Exploração e Gestão Museus)	25.000,00€
- Subsídios (Contrato Programa para Actividades)	<u>155.000,00€</u>
TOTAL	<u>180.000,00€</u>

3.2. Gastos

Os principais Gastos de Exploração previstos, derivados do Funcionamento da EMPDS, Belmonte, E.E.M. e das actividades previstas no Plano de Actividades para o ano de 2011, são os seguintes:

a) Custo das mercadorias vendidas

Tendo em conta a previsão de vendas de artigos promocionais o custo das mercadorias vendidas previsto é de 44.000,00€.

b) Fornecimentos e Serviços Externos

- Subcontratos

O valor orçamentado de 155.000,00€ diz respeito aos gastos com as actividades a desenvolver que são: participação na Bolsa de Turismo de Lisboa (5.000,00€), II Festival Gastronómico (7.500,00€), Festas do Concelho (50.000,00€), I Feira de Turismo de Belmonte (15.000,00€), VIII Feira Medieval do Artesão (60.000,00€), I Feira de S. Martinho (2.500,00€) e Aldeia do Pai Natal (15.000,00€).

- Outros Fornecimentos e Serviços Externos

O valor orçamentado de 36.000,00€ para os outros fornecimentos e serviços externos que estão relacionados com a actividade corrente da EMPDS, Belmonte, E.E.M., tem por base o histórico do exercício de 2010 e pressupõe um valor mensal de 3.000,00€.

c) Gastos com o Pessoal

- Remunerações dos Órgãos Sociais e respectivos encargos

As remunerações previstas para o Conselho de Administração são as constantes do quadro seguinte.

Quadro: Gastos com o Pessoal – Órgãos Sociais

Custos	2011
<i>Vogais da Administração</i>	
- <i>Senhas de Presença</i>	3.000,00€
- <i>Ajudas de Custo</i>	1.000,00€
TOTAL	4.000,00€

- Remunerações do Pessoal e respectivos encargos

As remunerações previstas para os funcionários a exercer funções na EMPDS, Belmonte, E.E.M., são as constantes do quadro seguinte.

Quadro: Gastos com o Pessoal – Funcionários

Gastos	2011
<i>Pessoal</i>	
- <i>Vencimento, Subsídios Férias e Natal</i>	75.000,00€
- <i>Subsídio de Alimentação</i>	8.500,00€
- <i>Encargos s/ remunerações</i>	15.450,00€
- <i>Seguros de Acidentes de Trabalho</i>	800,00€
TOTAL	99.750,00€

d) Depreciações do exercício

As depreciações do exercício previstas, tendo em conta os investimentos detidos pela EMPDS, Belmonte, E.E.M. e os investimentos previstos para o ano de 2011, são no valor de 2.000,00€.

3.2. *Resumo de Gestos e Rendimentos*

Gastos		Valor
Custo das mercadorias vendidas		
Artigos Promocionais		44.000,00 €
Fornecimento e Serviços Externos		
Subcontratos / Custos com as Actividades		
Bolsa de Turismo de Lisboa	5.000,00 €	
II Festival Gastronómico	7.500,00 €	
Festas do Concelho	50.000,00 €	
I Feira de Turismo de Belmonte	15.000,00 €	
VIII Feira Medieval do Artesão	60.000,00 €	
I Feira de S. Martinho	2.500,00 €	
A Aldeia do Pai Natal	15.000,00 €	155.000,00 €
Trabalhos especializados	5.500,00 €	
Publicidade e Propaganda	15.000,00 €	
Vigilância e Segurança	2.000,00 €	
Honorários	4.200,00 €	
Serviços Bancários	1.000,00 €	
Ferramentas e Utensílios	600,00 €	
Material de Escritório	2.000,00 €	
Deslocações e Estadas	700,00 €	
Comunicação	3.000,00 €	
Despesas de Representação	500,00 €	
Limpeza, Higiene e Conforto	500,00 €	
Outros Materiais e Serviços	1.000,00 €	36.000,00 €
Gastos com o Pessoal		
Vogais da Administração		
Senhas de Presença	3.000,00 €	
Ajudas de Custo	1.000,00 €	4.000,00 €
Pessoal		
Vencimentos e Subs. Férias e Natal	75.000,00 €	
Subsidio Alimentação	8.500,00 €	
Encargos sobre Remunerações	15.450,00 €	
Seguros Acidentes de Trabalho	800,00 €	99.750,00 €
Gastos de depreciação e de amortização		
Activos Fixos Tangíveis		2.000,00 €
		340.750,00 €
		340.750,00 €
		340.750,00 €
Rendimentos		Valor
Prestação de Serviços		
Receita de Museus		
Venda de Bilhetes	94.000,00 €	
Venda de Artigos Promocionais	65.000,00 €	
Outros Serviços	2.000,00 €	161.000,00 €
Subsidio à Exploração e ao Investimento		
Município de Belmonte		
Contratos Programa para as Actividades	155.000,00 €	
Duodécimos para Custos Exploração e Gestão		
Museus	25.000,00 €	180.000,00 €
Outros Rendimentos e Ganhos		
Subsídios para Investimentos (Proj. Promoção Turística)		1.500,00 €
		342.500,00 €

4. DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS PREVISIONAIS

As Demonstrações Financeiras previsionais que se apresentam são o reflexo do Plano de Actividades apresentado e das explicações ao Orçamento fornecidas anteriormente.

Assim, no ANEXO I apresenta-se o Orçamento de Tesouraria, que reflecte a previsão de todos os recebimentos e pagamentos pressupondo-se que em consideração aos de exploração eles ocorram nos prazos contratualizados e em relação aos relacionados com as actividades a desenvolver eles ocorrem nos meses em que as actividades se irão realizar. No que diz respeito aos Encargos Sociais e Retenções, considerou-se os prazos legais em vigor.

No ANEXO II apresenta-se a Demonstração de Resultados Previsional, que reflecte os resultados previstos para 2011.

Finalmente, no ANEXO III apresenta-se o Balanço Previsional em 31 de Dezembro de 2011, que reflecte a posição financeira prevista desta empresa no final do ano de 2011.

Anexos

Anexo I

Orçamento de Tesouraria

ORÇAMENTO DE TESOUREARIA E FINANCEIRO - 2011

DESCRIÇÃO	JAN	FEV	MARÇO	ABRIL	MAIO	JUNHO	JULHO	AGOSTO	SET	OUT	NOV	DEZ	TOTAL
1. RECEBIMENTOS													
- Saldo Inicial	25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00
- Venda de Bilhetes	3.666,00	8.930,00	8.742,00	9.682,00	6.956,00	12.032,00	9.776,00	11.280,00	9.994,00	4.982,00	4.606,00	3.384,00	94.000,00
- Venda Artigos Promoc.	2.535,00	6.175,00	6.045,00	6.895,00	4.810,00	8.320,00	6.760,00	7.800,00	6.890,00	3.445,00	3.185,00	2.340,00	65.000,00
- Outros Serviços	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00
- Duodécimos M.B.	2.083,33	2.083,33	2.083,33	2.083,33	2.083,33	2.083,33	2.083,33	2.083,33	2.083,33	2.083,33	2.083,33	2.083,33	25.000,00
- Contratos-Programa C.M.B.	5.000,00	0,00	7.500,00	50.000,00	0,00	15.000,00	0,00	60.000,00	0,00	0,00	2.500,00	15.000,00	155.000,00
Retenções													
- Seg.Social	590,00	590,00	590,00	590,00	590,00	1.180,00	590,00	590,00	590,00	590,00	1.180,00	590,00	8.260,00
- IRS	268,00	268,00	268,00	268,00	268,00	536,00	268,00	268,00	268,00	268,00	536,00	268,00	3.752,00
TOTAL	39.142,33	18.046,33	25.228,33	70.318,33	14.707,33	39.151,33	19.477,33	83.021,33	19.795,33	11.368,33	14.090,33	23.665,33	378.012,00
2. PAGAMENTOS													
- Pagam. ano anterior	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00
- Compras Artigos Promoc.	0,00	3.666,67	3.666,67	3.666,67	3.666,67	3.666,67	3.666,67	3.666,67	3.666,67	3.666,67	3.666,67	3.666,67	40.333,37
- Subcontratos	5.000,00	0,00	7.500,00	50.000,00	15.000,00	0,00	0,00	60.000,00	0,00	0,00	2.500,00	15.000,00	155.000,00
- Trabalhos Especializados	0,00	0,00	458,33	458,33	458,33	458,33	458,33	458,33	458,33	458,33	458,33	458,33	4.583,30
- Public. e Propaganda	0,00	0,00	1.250,00	1.250,00	1.250,00	1.250,00	1.250,00	1.250,00	1.250,00	1.250,00	1.250,00	1.250,00	12.500,00
- Vigilância e Segurança	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00
- Honorários	350,00	350,00	350,00	350,00	350,00	350,00	350,00	350,00	350,00	350,00	350,00	350,00	4.200,00
- Serviços Bancários	83,33	83,33	83,33	83,33	83,33	83,33	83,33	83,33	83,33	83,33	83,33	83,33	1.000,00
- Ferramentas e Utensílios	0,00	0,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00	500,00
- Material de Escritório	0,00	0,00	166,67	166,67	166,67	166,67	166,67	166,67	166,67	166,67	166,67	166,67	1.666,70
- Deslocações e Estadas	0,00	0,00	0,00	350,00	0,00	0,00	0,00	350,00	0,00	0,00	0,00	0,00	700,00
- Comunicação	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00	3.000,00
- Despesas de Represent.	0,00	0,00	0,00	250,00	0,00	0,00	0,00	250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00
- Limpeza, Higiene e Conf.	0,00	0,00	41,67	41,67	41,67	41,67	41,67	41,67	41,67	41,67	41,67	41,67	416,70
- Outros Mater. e Serviços	0,00	0,00	83,33	83,33	83,33	83,33	83,33	83,33	83,33	83,33	83,33	83,33	833,30
- Vencimentos	6.250,00	6.250,00	6.250,00	6.250,00	6.250,00	12.500,00	6.250,00	6.250,00	6.250,00	6.250,00	12.500,00	6.250,00	87.500,00
- Encargos Sociais	0,00	1.104,00	1.104,00	1.104,00	1.104,00	1.104,00	1.104,00	1.104,00	1.104,00	1.104,00	1.104,00	1.104,00	14.352,00
- Seguros Acid.Trabalho	0,00	0,00	400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800,00
- Entrega Retenções	0,00	858,00	858,00	858,00	858,00	858,00	1.716,00	858,00	858,00	858,00	858,00	1.716,00	11.154,00
TOTAL	19.433,33	20.062,00	30.012,00	73.712,00	29.612,00	20.862,00	16.574,00	76.212,00	15.012,00	14.612,00	23.362,00	31.574,04	371.039,37
3. SALDO TESOUREARIA													
Mensal	19.709,00	-2.015,67	-4.783,67	-3.393,67	-14.904,67	18.289,33	2.903,33	6.809,33	4.783,33	-3.243,67	-9.271,67	-7.908,71	6.972,63
Acumulado	19.709,00	17.693,34	12.909,67	9.516,00	-5.388,66	12.900,67	15.804,00	22.613,34	27.396,67	24.153,00	14.881,34	6.972,63	

Entidade: EMPDS Belmonte, E.E.M.
Demonstração dos Resultados por naturezas

Período Findo em 31 de Dezembro de 2011

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	Euros
		PERÍODOS
		2011
Vendas e serviços prestados		161.000,00 €
Subsídios à exploração		180.000,00 €
Variação nos inventários da produção		0,00 €
Trabalhos para a própria empresa		0,00 €
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas		(44.000,00 €)
Fornecimentos e serviços externos		(191.000,00 €)
Gastos com o pessoal		(103.750,00 €)
Ajustamentos de inventários (perdas/reversões)		0,00 €
Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões)		0,00 €
Provisões (aumentos/reduções)		0,00 €
Outras imparidades (perdas/reversões)		0,00 €
Aumentos/reduções de justo valor		0,00 €
Outros rendimentos e ganhos		1.500,00 €
Outros gastos e perdas		0,00 €
Resultado antes de deprec., gastos de financ. e impostos		3.750,00 €
Gastos/reversões de depreciação e de amortização		(2.000,00 €)
Result. operacional (antes de gastos de financ. e impostos)		1.750,00 €
Juros e rendimentos similares obtidos		0,00 €
Juros e gastos similares suportados		0,00 €
Resultado antes de impostos		1.750,00 €
imposto sobre o rendimento do período		0,00 €
Resultado líquido do exercício		1.750,00 €

Anexo III

Balanço Previsional

Entidade: EMPDS Belmonte, E.M.
Balço em 31 de Dezembro de 2011

Euros

RUBRICAS	NOTAS	DATAS
		31-12-2011
ACTIVO		
Activo não corrente		
Activos fixos tangíveis		5.000,00 €
		5.000,00 €
Activo corrente		
Inventários		21.000,00 €
Clientes		1.200,00 €
Estado e outros entes públicos		13.196,00 €
Caixa e depósitos bancários		6.972,00 €
		42.368,00 €
Total do activo		47.368,00 €
CAPITAL PRÓPRIO E PASSIVO		
Capital próprio		
Capital realizado		5.000,00 €
Resultados transitados		8.000,00 €
Outras variações no capital próprio		345,00 €
		13.345,00 €
Resultado líquido do exercício		1.750,00 €
Total do capital próprio		15.095,00 €
Passivo		
Passivo não corrente		
		0,00 €
Passivo corrente		
Fornecedores		20.928,00 €
Estado e outros entes públicos		1.956,00 €
Diferimentos		2.500,00 €
Outras contas a pagar		6.889,00 €
		32.273,00 €
Total do passivo		32.273,00 €
Total do capital próprio e do passivo		47.368,00 €