

NORDESTE ACTIVO – Empresa Municipal de Actividades

Desportivas, Recreativas e Turísticas, Águas e Resíduos, E.E.M.

PLANO E ORÇAMENTO PARA 2011

INSTRUMENTOS DE GESTÃO PREVISIONAL PARA 2011

Apresentação do orçamento

A empresa municipal NORDESTE ACTIVO – EMPRESA MUNICIPAL DE ACTIVIDADES, DESPORTIVAS, RECREATIVAS E TURÍSTICAS, ÁGUAS E RESÍDUOS, E.E.M. passou a desempenhar as competências que se encontravam sob a alçada da Câmara Municipal de Nordeste, no que concerne à exploração dos serviços de águas e recolha de resíduos sólidos, correspondendo às solicitações cada vez mais exigentes de uma maior eficiência dos serviços disponíveis á população e dos novos desafios que se impõe numa cultura de objectivos face a uma cultura de regras.

O presente documento enquadra-se no âmbito das obrigações legais impostas pela Lei 58/98 das empresas municipais e corresponde às orientações traçadas pela Câmara Municipal para o sector de desporto, recreio, turismo, águas e resíduos do concelho de Nordeste, bem como, aos pressupostos do contrato programa entre o município e a empresa em 2011.

Missão e Objectivos

Em 2011, conforme atrás referenciado, a NORDESTE ACTIVO E.E.M. pretende dar continuidade á missão desta empresa que tem por fim satisfazer as necessidades a nível do desporto, recreio, turismo, águas e resíduos do concelho de Nordeste.

Os principais objectivos são:

- Criação, implementação, desenvolvimento, instalação, gestão e conservação de equipamentos desportivos e recreativos de âmbito local;
- Apoio de actividades desportivas e recreativas, no sentido de promover a prática desportiva e recreativa bem como servir de apoio educativo à população escolar do concelho do Nordeste;

- Criação, implementação, desenvolvimento, participação e gestão de infra-estruturas capazes de potencializar as valências turísticas, etnográficas, gastronómicas e patrimoniais, quer a nível cultural quer a nível paisagístico quer ainda a nível urbanístico do concelho do Nordeste;
- Implementação, gestão e exploração dos sistemas públicos de captação e distribuição de água para consumo público, da recolha, tratamento e rejeição de efluentes, da recolha e deposição de resíduos sólidos urbanos e a higiene pública no concelho do Nordeste.

CONTAS PREVISIONAIS

Nos termos da lei e do artigo 25º dos Estatutos da Empresa, e na sequência do descrito até aqui, no âmbito deste Plano de Actividades e Orçamento, apresentam-se seguidamente os instrumentos previsionais de gestão:

- a) Planos plurianuais e anuais de actividade de investimento;
- b) Orçamento anual de investimento;
- c) Orçamento anual de exploração, desdobrado em orçamento de proveitos e orçamento de custos;
- d) Orçamento anual de Tesouraria;
- e) Balanço Previsional;
- f) Contratos-programa.

NORDESTE ACTIVO – Empresa Municipal de Actividades**Desportivas, Recreativas e Turísticas, Águas e Resíduos, E.E.M.****Plano Plurianual de Investimento - 2011/2013**

euros

	2011	2012	2013
1. EDIFÍCIOS E OUTRAS CONSTRUÇÕES	1.648.158,34	1.450.000,00	1.750.000,00
- Complexo Desportivo da Fazenda e Construção do Campo de Mini.Golfe do Concelho	775.000,00	375.000,00	375.000,00
- Construção de Reservatórios na Vila de Nordeste e na Achada	450.000,00	450.000,00	500.000,00
- Execução de novas adutoras á freguesia de Lomba da Fazenda e Pedreira	0,00	250.000,00	250.000,00
- Reforço do abastecimento de água á Salga	0,00	200.000,00	450.000,00
- Reforço do abastecimento de água a Nordestinho	0,00	0,00	0,00
- Construção e Montagem da Unidade de "Vermicompostagem"	423.158,34	0,00	0,00
- Beneficiação e Reabilitação do Parque de Campismo	0,00	0,00	0,00
- Estações de Tratamento de água das Captações superficiais do Concelho de Nordeste	0,00	175.000,00	175.000,00
2. EQUIPAMENTO TRANSPORTE	0,00	0,00	0,00
Equipamento de Transporte			
3. EQUIPAMENTO ADMINISTRATIVO	0,00	0,00	0,00
Equipamento Administrativo			
4. PROJECTOS DE DESENVOLVIMENTO	57.944,50	99.400,00	5.500,00
- Projecto de Construção do Complexo Desportivo da Fazenda	4.750,00		
- Projecto de Construção do Campo de Mini.Golfe do Concelho	7.450,00		
- Projecto de Execução de novas adutoras á freguesia de Lomba da Fazenda e Pedreira		49.900,00	
- Projecto de reforço do abastecimento de água á Salga		49.500,00	5.500,00
- Projecto de Construção de Reservatórios na Vila de Nordeste e na Achada	5.999,50		
- Projecto de Construção da Adutora da Tronqueira e elaboração do estudo de impacte ambiental no âmbito da obra de Construção da Adutora da Tronqueira	19.225,00		
- Estações de Tratamento de água das Captações superficiais do Concelho de Nordeste	20.520,00		
5. INVESTIMENTOS FINANCEIROS	0,00	0,00	0,00
6. PROP.IND. CEDÊNCIA EXPLORAÇÃO	0,00	0,00	0,00
Contrato de Exploração das Piscinas Cobertas			
	1.706.102,84	1.549.400,00	1.755.500,00



NORDESTE ACTIVO – Empresa Municipal de Actividades

Desportivas, Recreativas e Turísticas, Águas e Resíduos, E.E.M.

NORDESTE ACTIVO – Empresa Municipal de Actividades

Desportivas, Recreativas e Turísticas, Águas e Resíduos, E.E.M.

Orçamento Anual de Investimento

EUROS

2011

INVESTIMENTOS FINANCEIROS	0,00
Investimentos em empresas Subsidiárias	0,00
ACTIVOS FIXOS TANGIVEIS	1.648.158,34
Terrenos e Recursos Naturais	0,00
Edifícios e Outras Construções	1.648.158,34
Equipamento Básico	0,00
Equipamento Transporte	0,00
Equipamento Administrativo	0,00
ACTIVOS INTANGIVEIS	57.944,50
Projectos de Desenvolvimento	57.944,50
Propriedade Industrial	0,00
INVESTIMENTO CIRCULANTE E FUNDO DE MANEIO	0,00
Fundo de Maneio	0,00
Investimento em Stocks	0,00
Total do Investimento	1.706.102,84
IVA	116.250,00
Pagamentos a Fornecedores de Imobilizado	1.822.352,84
Fornecedores de Imobilizado C/C	0,00

NORDESTE ACTIVO – Empresa Municipal de Actividades

Desportivas, Recreativas e Turísticas, Águas e Resíduos, E.E.M.

Plano Plurianual de Investimento - 2011/2013

euros

DESCRIÇÃO	TANGÍVEIS		ACTIVOS		DATAS		FONTES			DESPESA REALIZ	PREVISÃO			TOTAL GERAL	EMPRESTIMO 15%+IVA
					FIM	FINANC. %			2011		2012	2013			
						NA	AA	FC							
													INI		
- Complexo Desportivo da Fazenda e Construção do Campo de Mini.Golfe do Concelho				2009	2013	15		85		175.000,00	775.000,00	375.000,00	375.000,00	1.700.000,00	510.000,00
- Construção de Reservatórios na Vila de Nordeste e na Achada				2011	2013	15		85		0,00	450.000,00	450.000,00	500.000,00	1.400.000,00	420.000,00
- Execução de novas adutoras á freguesia de Lomba da Fazenda e Pedreira				2012	2013	15		85		0,00	0,00	250.000,00	250.000,00	500.000,00	150.000,00
- Reforço do abastecimento de água á Salga				2011	2013	15		85		0,00	0,00	200.000,00	450.000,00	650.000,00	195.000,00
- Reforço do abastecimento de água a Nordeste				2010	2010	15		85		392.368,05	0,00	0,00	0,00	392.368,05	117.710,42
- Construção e Montagem da Unidade de "Vermicompostagem"				2009	2011	15		85		2.075.686,82	423.158,34	0,00	0,00	2.498.845,16	374.826,77
- Beneficiação e Reabilitação do Parque de Campismo				2007	2008	100				223.654,72	0,00	0,00	0,00	223.654,72	67.096,42
- Estações de Tratamento de água das Captações superficiais do Concelho de Nordeste				2011	2013	100				0,00	0,00	175.000,00	175.000,00	350.000,00	105.000,00
- Instalação de Sistema de tratamento e desinfeção de reservatórios e instalação de Sistema de Energia Fotovoltaica nos reservatórios				2007	2008	100				156.107,80	0,00	0,00	0,00	156.107,80	45.271,26
										3.022.817,39	1.648.158,34	1.450.000,00	1.750.000,00	7.870.975,73	1.984.904,87

DESCRIÇÃO PROJECTOS DE DESENVOLVIMENTO	DATAS		FONTES FINANC. %			DESPESA REALIZ	PREVISÃO			TOTAL GERAL	EMPRÉSTIMO 15%-IVA
	INI	FIM	NA	AA	FC		2011	2012	2013		
- Projecto da Construção do Complexo Desportivo da Fazenda	2009	2013	15			85	42.750,00			47.500,00	14.250,00
- Projecto da Construção do Campo de Mini Golfe do Concelho	2011	2013	15			85	67.050,00			74.500,00	22.350,00
- Projecto de Execução de novas adutoras à freguesia de Lomba da Fazenda e Pedreira	2012	2013	15			85		49.900,00		49.900,00	14.970,00
- Projecto de reforço do abastecimento de água à Salga	2011	2013	15			85		49.500,00	5.500,00	55.000,00	16.500,00
- Projecto de Construção de Reservatórios na Via de Nordeste e na Achada	2010	2013	15			85	3.230,50	5.999,50		9.230,00	2.769,00
- Projecto de Reforço do abastecimento de água a Nordestino	2010	2010	15			85	9.700,00			9.700,00	2.910,00
- Projecto de Construção da Adutora da Tronqueira e elaboração do estudo de impacto ambiental no âmbito da obra de Construção da Adutora da Tronqueira	2010	2011	15			85	52.225,00	19.225,00		71.450,00	21.435,00
- Projecto de Construção e Montagem da Unidade de "Vermicompostagem"	2009	2011	15			85	36.000,00			36.000,00	10.800,00
- Projecto de Construção da empreitada de arranjos exteriores e pavimentação da envolvente da Unidade de "Vermicompostagem"	2010	2011	15			85	11.400,00			11.400,00	3.420,00
- Estações de Tratamento de água das Captações superficiais do Concelho de Nordeste	2010	2013	15			85	13.680,00	20.520,00		34.200,00	10.260,00
							236.035,50	99.400,00	5.500,00	398.880,00	119.664,00

O Plano de Actividades e Orçamento para o ano de 2011, traduz a necessidade de consolidar algumas medidas de gestão que foram implementadas, ainda no decurso do ano de 2010, nomeadamente, através de obras de Construção e Montagem da Unidade de Vermicompostagem, Construção do complexo Desportivo da Fazenda e Construção no âmbito da obra de Construção do complexo Desportivo da Fazenda e da Construção do Campo de Mini Golfe do Concelho, e dos Projectos de Construção de Reservatórios na Vila de Nordeste e na Achada, Projecto de Reforço do Abastecimento de Água à Salga e Reforço do Abastecimento de Água á Pedreira.

NORDESTE ACTIVO – Empresa Municipal de Actividades**Desportivas, Recreativas e Turísticas, Águas e Resíduos, E.E.M.****ORÇAMENTO ANUAL DE EXPLORAÇÃO**

euros

2011**Rendimentos e Gastos**

Vendas	267.406,77
Prestações de Serviços	328.079,88
Proveitos Suplementares	0,00
Subsídios à Exploração	193.741,82
Contrato-Programa com CMN	193.741,82
Trabalhos para a própria empresa	0,00
Outros Proveitos e Ganhos Operacionais	0,00
Proveitos e Ganhos Financeiros	559.471,48
Subsídios ao Investimento (contrato-programa)	88.843,15
Programa Operacional dos Açores Pro convergência	470.628,33
Proveitos e Ganhos Extraordinários	0,00

Total Rendimentos	1.348.699,95
--------------------------	---------------------

Gastos

Custo das Mercadorias Vendidas	0,00
Fornecimentos e Serviços Externos	293.495,93
Trabalhos Especializados	111.118,15
Outros	182.377,78
Impostos	0,00
Custos com Pessoal	448.310,62
Outros Custos e Perdas Operacionais	0,00
Amortizações	553.680,39
Custos e Perdas Financeiras	53.213,02
Custos e Perdas Extraordinárias	0,00

Total de Custos	1.348.699,96
------------------------	---------------------

Resultados Antes Impostos	0,00
Imposto	0,00

Resultado Líquido do Exercício	0,00
---------------------------------------	-------------

NORDESTE ACTIVO – Empresa Municipal de Actividades**Desportivas, Recreativas e Turísticas, Águas e Resíduos, E.E.M.****Orçamento Anual de Tesouraria**

euros

	2011
ACTIVIDADES OPERACIONAIS	
Recebimentos	813.047,94
De Clientes/ Utentes	619.306,12
De alugueres	0,00
Do estado e outros entes públicos	0,00
De subsídios à exploração	193.741,82
Relacionados com rubricas extraordinárias	0,00
Pagamentos	623.064,95
Relacionados com contratos de arrendamento	0,00
A fornecedores de FSE	309.393,63
De despesas com pessoal	292.477,88
Ao estado e outros entes públicos	11.848,74
Relacionados com rubricas extraordinárias	0,00
Outros pagamentos	9.344,70
Fluxo de tesouraria das actividades operacionais	189.982,99
ACTIVIDADES INVESTIMENTO	
Recebimentos	1.706.102,84
Imobilizações	0,00
Subsídios ao investimento	1.706.102,84
Juros de aplicações financeiras	0,00
Pagamentos	1.822.352,84
Investimentos financeiros	0,00
Imobilizações	1.822.352,84
Aplicações financeiras	0,00
Fluxo de tesouraria das actividades de investimento	-116.250,00
ACTIVIDADES DE FINANCIAMENTO	
Recebimentos	0,00
Empréstimos obtidos	0,00
Capital social	0,00
Pagamentos	53.213,02
Empréstimos obtidos	0,00
Encargos financeiros	53.213,02
Fluxo de tesouraria das actividades de financiamento	-53.213,02
Variação de Tesouraria	20.519,97
Disponibilidade no início do período	0,00
Disponibilidade no final do período	20.519,97



NORDESTE ACTIVO – Empresa Municipal de Actividades

Desportivas, Recreativas e Turísticas, Águas e Resíduos, E.E.M.

Importa realçar que ao longo deste Plano e Orçamento procurou-se de uma forma rigorosa e transparente demonstrar em termos previsionais como pretende o Conselho de Administração fazer face e dar cobertura financeira ao orçamento de despesa.

Aliás importa expressar que o Conselho de Administração só dará execução aos investimentos para os quais disponha de cobertura certa no âmbito da receita.

Contudo e como é sabido não é escopo da empresa a obtenção do lucro, mas sim o assegurar a sua exploração com um resultado a tender para zero.

Todos os proveitos operacionais e extraordinários de carácter superior ao previsional que venham a ser obtidos, quer por força das actividades tradicionais da empresa, quer por força da actividade da nova área em causa, deverão ser no nosso entendimento integralmente aplicados no fim primeiro da mesma, ou seja, desporto, recreio, turismo, águas e resíduos. Cabendo contudo legalmente ao município o direito de prestar orientações a tal propósito

Nordeste, 29 de Novembro de 2010

O Conselho de Administração

**PARECER DO FISCAL ÚNICO SOBRE OS
INSTRUMENTOS DE GESTÃO PREVISIONAL**

INTRODUÇÃO

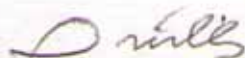
1. Para os efeitos do artigo 16, alínea g) dos Estatutos da Empresa, apresentamos o nosso parecer sobre os instrumentos de gestão previsional para o exercício de 2011, da NORDESTE ACTIVO – EMPRESA MUNICIPAL DE ACTIVIDADES DESPORTIVAS, RECREATIVAS E TURÍSTICAS, ÁGUAS E RESÍDUOS, E.E.M., consistindo: nos Planos plurianuais e anuais de actividades, investimento e financeiros, Orçamento anual de investimentos, Orçamento anual de exploração, Orçamento anual de tesouraria e Balanço previsional.

RESPONSABILIDADES

2. É da responsabilidade do Conselho de Administração a preparação e a apresentação da informação previsional, a qual inclui a identificação e divulgação dos pressupostos mais significativos que lhe serviram de base.
3. A nossa responsabilidade consiste em verificar a consistência e adequação dos pressupostos e estimativas contidos nos instrumentos de gestão previsional acima referidos, competindo-nos emitir um relatório profissional e independente baseado no nosso trabalho.

ÂMBITO

4. O trabalho a que procedemos teve como objectivo obter uma segurança moderada quanto a se a informação previsional contida nos instrumentos de gestão anteriormente referida está isenta de distorções materialmente relevantes. O nosso trabalho foi efectuado com base nas Normas Técnicas e Directrizes de Revisão/Auditoria emitidas pela Ordem dos Revisores Oficiais de Contas, planeado de acordo com aquele objectivo, e consistiu:
 - a) principalmente, em indagações e procedimentos analíticos destinados a rever:
 - a fiabilidade das asserções constantes da informação previsional;



- a adequação das políticas contabilísticas adoptadas, tendo em conta as circunstâncias e a consistência da sua aplicação;
 - a apresentação da informação previsional;
- b) na verificação das previsões constantes dos documentos em análise, com o objectivo de obter uma segurança moderada sobre os seus pressupostos, critérios e coerência.
5. Entendemos que o trabalho efectuado proporciona uma base aceitável para a emissão do presente relatório sobre os instrumentos de gestão previsional.


PARECER

6. Com base no trabalho efectuado sobre a evidência que suporta os pressupostos da informação financeira previsional dos documentos acima referidos, nada chegou ao nosso conhecimento que nos leve a concluir que tais pressupostos não proporcionem uma base aceitável para aquela informação e que tal informação não tenha sido preparada e apresentada de forma consistente com as políticas e princípios contabilísticos normalmente adoptados pela empresa.
7. Devemos contudo advertir que frequentemente os acontecimentos futuros não ocorrem da forma esperada, pelo que os resultados reais poderão vir a ser diferentes dos previstos e as variações poderão ser materialmente relevantes.

Ponta Delgada, 28 de Dezembro de 2010



Duarte Giesta, SROC, Unipessoal, Lda.
representada por
Duarte Félix Tavares Giesta (ROC nº520)



NORDESTE ACTIVO – Empresa Municipal de Actividades

Desportivas, Recreativas e Turísticas, Águas e Resíduos, E.E.M.

Anexos ao Balanço

NORDESTE ACTIVO – Empresa Municipal de Actividades

Desportivas, Recreativas e Turísticas, Águas e Resíduos, E.E.M.

Empresa Nordeste Activo E.E.M. Demonstração dos Resultados por Naturezas

Unidade Monetária: EURO

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2011	2010
Vendas e serviços prestados		595.486,65	213.767,84
Subsídios à exploração		753.213,30	157.500,00
Ganhos/perdas imputados de subsidiárias, associadas e empreend. conjuntos		0,00	0,00
Variação nos inventários da produção		0,00	0,00
Trabalhos para a própria entidade		0,00	0,00
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas		0,00	-6.802,26
Fornecimentos e serviços externos		-293.495,93	-133.307,13
Gastos com o pessoal		-448.310,62	-152.389,23
Imparidade de inventários (perdas / reversões)		0,00	0,00
Imparidade de dívidas a receber (perdas / reversões)		0,00	0,00
Provisões (aumentos / reduções)		0,00	0,00
Imparidade de investimentos não depreciáveis / amortizáveis (perdas / reversões)		0,00	0,00
Aumentos / reduções de justo valor		0,00	0,00
Outros rendimentos e ganhos		0,00	0,02
Outros gastos e perdas		0,00	-9.440,53
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		606.893,41	59.328,71
Gastos / reversões de depreciação e de amortização		-553.680,39	-39.339,61
Imparidade de activos depreciáveis / amortizáveis (perdas / reversões)		0,00	0,00
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		53.213,02	19.989,10
Juros e rendimentos similares obtidos		0,00	300,76
Juros e gastos similares suportados		-53.213,02	-19.528,78
Resultado antes de impostos		-0,00	761,08
Imposto sobre o rendimento do período		0,00	0,00
RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO		-0,00	761,08
Resultado das actividades descontinuadas (líquido de impostos) incluído no resultado líquido do período		0,00	0,00
Resultado líquido do período atribuível a:			
Detentores do capital da empresa-mãe		0,00	0,00
Interesses minoritários		0,00	0,00
		0,00	0,00
Resultado por acção básico		0,00	0,00

NORDESTE ACTIVO – Empresa Municipal de Actividades**Desportivas, Recreativas e Turísticas, Águas e Resíduos, E.E.M.**

Custos com Pessoal		euros
	V. Mensal	2011
Remunerações		311.489,90
Orgãos Sociais	0,00	0,00
Senhas de Presença	1.488,00	17.856,00
Pessoal afecto à água e resíduos sólidos	20.973,85	293.633,90
Outros Abonos		53.497,17
Subsídio de Alimentação	1.717,98	37.795,56
Subsídio de Representação		0,00
Abono para falhas		3.585,36
Horas Extraordinárias	770,44	12116,25
Encargos Sociais		73.978,85
Segurança Social		73.978,85
Seguros		9.344,70
Seguro Acidentes Trabalho		9.344,70
Total de Custos com Pessoal		448.310,62
Retenções		
IRS		32.360,62
Segurança Social		40.148,58
Total de Retenções		72.509,19
Pagamentos ao Pessoal		292.477,88

NORDESTE ACTIVO – Empresa Municipal de Actividades**Desportivas, Recreativas e Turísticas, Águas e Resíduos, E.E.M.****Fornecimentos e Serviços Externos**

RUBRICA

2011

FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS	293.495,93
FORNECIMENTOS E SERVIÇOS	293.495,93
SUBCONTRATOS	14.240,00
TRABALHOS ESPECIALIZADOS	111.118,15
Engº Civil	34.800,00
Análises de Água	20.561,21
Transporte de Água	7.868,00
Nadador Salvador - Bombeiros	4.900,00
AIRC	1.160,00
Visto Tribunal de Contas	1.109,39
Ano	3.802,20
IRAR Controlo de Qualidade	1.217,35
Alertanima	35.700,00
PUBLICIDADE E PROPAGANDA	2.487,60
VIGILANCIA E SEGURANÇA	1.357,84
HONORARIOS	55.860,00
Serviços de Gestão	30.000,00
Roc	1.500,00
Apoio Jurídico	18.000,00
Contabilidade	6.360,00
CONSERVAÇÃO E REPARAÇÃO	23.604,68
MATERIAIS	10.308,63
FERRAMENTAS E UTENSÍLIOS DESGASTE RÁPIDO	4.338,71
MATERIAL DE ESCRITÓRIO	5.825,22
ARTIGOS PARA OFERTA	144,71
ENERGIA E FLUIDOS	32.516,53
ELECTRICIDADE	392,19
COMBUSTÍVEIS	31.772,00
OUTROS FLUIDOS	352,34
DESLOCAÇÕES ESTADAS E TRANSPORTES	2.800,00
SERVIÇOS DIVERSOS	39.202,50
RENDAS E ALUGUEIRAS	13.653,00
ALUGUER LONGA DURAÇÃO	6.573,50
COMUNICAÇÃO	6.933,00
SEGUROS	7.476,00
CONTENCIOSO E NOTARIADO	1.577,00
LIMPEZA, HIGIENE E CONFORTO	2.205,00
OUTROS FORNECIMENTOS E SERVIÇOS	785,00

Total de Custos de Funcionamento	293.495,93
IVA	44.024,39
Pagamentos a Fornecedores	309.393,63
Fornecedores C/C	28.126,69

NORDESTE ACTIVO – Empresa Municipal de Actividades

Desportivas, Recreativas e Turísticas, Águas e Resíduos, E.E.M.

Custos Financeiros		EUROS
		2011
Juros de Contratos de Leasing		
Outros Custos Bancários		53.213,02
Total de Custos Financeiros		53.213,02

NORDESTE ACTIVO – Empresa Municipal de Actividades**Desportivas, Recreativas e Turísticas, Águas e Resíduos, E.E.M.****Proveitos****2011**

Vendas e Prestações de Serviços	595.486,65
Cobrança de Água	262.366,77
Ramais de Água	2.500,00
Mercadorias Parque Campismo	2.540,00
Prestações de Serviços e Informações	
Tarifa de Disponibilidade	217.364,87
Vistorias e Ensaios	1.000,00
Reparações	2.675,00
Licenças	1.500,00
Taxas de Ligação	1.000,00
Serviço de Recolha de Resíduos Sólidos	93.082,01
Entrada Parque Campismo	11.458,00
Contrato-Programa celebrado com a Câmara Municipal de Nordeste	282.584,97
Verba destinada a Investimento	88.843,15
Verba Destinada à Exploração	193.741,82
Pro-Convergência	470.628,33
Total de Proveitos	1.348.699,95
IVA	23.819,47
Total de Recebimentos	1.372.519,42

NORDESTE ACTIVO – Empresa Municipal de Actividades**Desportivas, Recreativas e Turísticas, Águas e Resíduos, E.E.M.****ORÇAMENTO ANUAL DE EXPLORAÇÃO**

euros

2011**Rendimentos e Gastos**

Vendas	267.406,77
Prestações de Serviços	328.079,88
Proveitos Suplementares	0,00
Subsídios à Exploração	193.741,82
Contrato-Programa com CMN	193.741,82
Trabalhos para a própria empresa	0,00
Outros Proveitos e Ganhos Operacionais	0,00
Proveitos e Ganhos Financeiros	559.471,48
Subsídios ao Investimento (contrato-programa)	88.843,15
Programa Operacional dos Açores Pro convergência	470.628,33
Proveitos e Ganhos Extraordinários	0,00

Total Rendimentos	1.348.699,95
--------------------------	---------------------

Gastos

Custo das Mercadorias Vendidas	0,00
Fornecimentos e Serviços Externos	293.495,93
Trabalhos Especializados	111.118,15
Outros	182.377,78
Impostos	0,00
Custos com Pessoal	448.310,62
Outros Custos e Perdas Operacionais	0,00
Amortizações	553.680,39
Custos e Perdas Financeiras	53.213,02
Custos e Perdas Extraordinárias	0,00

Total de Custos	1.348.699,96
------------------------	---------------------

Resultados Antes Impostos	0,00
Imposto	0,00

Resultado Líquido do Exercício	0,00
---------------------------------------	-------------

NORDESTE ACTIVO – Empresa Municipal de Actividades**Desportivas, Recreativas e Turísticas, Águas e Resíduos, E.E.M.****Orçamento Anual de Tesouraria**

2011

ACTIVIDADES OPERACIONAIS

Recebimentos	813.047,94
De Clientes/ Utentes	619.306,12
De alugueres	0,00
Do estado e outros entes públicos	0,00
De subsídios à exploração	193.741,82
Relacionados com rubricas extraordinárias	0,00
Pagamentos	623.064,95
Relacionados com contratos de arrendamento	0,00
A fornecedores de FSE	309.393,63
De despesas com pessoal	292.477,88
Ao estado e outros entes públicos	11.848,74
Relacionados com rubricas extraordinárias	0,00
Outros pagamentos	9.344,70

Fluxo de tesouraria das actividades operacionais	189.982,99
---	-------------------

ACTIVIDADES INVESTIMENTO

Recebimentos	1.706.102,84
Imobilizações	0,00
Subsídios ao investimento	1.706.102,84
Juros de aplicações financeiras	0,00
Pagamentos	1.822.352,84
Investimentos financeiros	0,00
Imobilizações	1.822.352,84
Aplicações financeiras	0,00

Fluxo de tesouraria das actividades de investimento	-116.250,00
--	--------------------

ACTIVIDADES DE FINANCIAMENTO

Recebimentos	0,00
Empréstimos obtidos	0,00
Capital social	0,00
Pagamentos	53.213,02
Empréstimos obtidos	0,00
Encargos financeiros	53.213,02
Prestações suplementares	0,00

Fluxo de tesouraria das actividades de financiamento	-53.213,02
---	-------------------

Variação de Tesouraria	20.519,97
Disponibilidade no início do período	0,00
Disponibilidade no final do período	20.519,97

NORDESTE ACTIVO – Empresa Municipal de Actividades

Desportivas, Recreativas e Turísticas, Águas e Resíduos, E.E.M.

Estado e Outros Entes Públicos

euros

2011

Apuramento	10.033,12
IVA (a pagar)	-136.454,92
IRS	32.360,62
IRC	0,00
Segurança Social	114.127,43
Liquidação	11.848,74
IVA	-113.712,44
IRS	27.737,67
IRC	0,00
Segurança Social	97.823,51
Saldo	-1.815,62
IVA	-22.742,49
IRS	4.622,95
IRC	0,00
Segurança Social	16.303,92

Desportivas, Recreativas e Turísticas, Águas e Resíduos, E.E.M.

Pressupostos Técnicos, Económicos e Financeiros

[illegible]

NORDESTE ACTIVO – Empresa Municipal de Actividades

Desportivas, Recreativas e Turísticas, Águas e Resíduos, E.E.M.

Amortizações				2011
	V. Aquisição	Taxa		
Activos Tangíveis				455.696,86
Edifícios e Outras Construções				0,00
- Complexo Desportivo da Fazenda e Construção do Campo de Mini Golfe do Concelho	775.000,00	0,00%		96.875,00
- Construção de Reservatórios na Vila de Nordeste e na Achada	450.000,00	12,50%		45.000,00
- Reforço do abastecimento de água a Nordestinho	392.368,05	10,00%		39.236,81
- Construção e Montagem da Unidade de "Vermicompostagem"	2.498.845,16	0,00		0,00
Construção da Unidade de vermicompostagem	1.059.613,33	10,00%		105.961,33
Linha de Tratamento de Plásticos	159.258,00	12,50%		19.907,25
Reactor Biológico	201.960,00	12,50%		25.245,00
Linha de Selecção e Triagem de Resíduos	231.944,40	12,50%		28.993,05
Veículo Pesado de Recolha Selectiva	105.085,20	12,50%		13.135,65
Empilhador Telescópico e acessórios	107.160,00	12,50%		13.395,00
Ramal de energia ao aterro	21.979,72	12,50%		2.747,47
Prensa	53.808,00	12,50%		6.726,00
Aspirador de Rua	27.291,60	12,50%		3.411,45
Veículo SUV	31.434,57	12,50%		3.929,32
Diverso Equipamento administrativo e sistema de ar condicionado	48.099,90	12,50%		6.012,49
Arranjos Exteriores e pavimentação	367.558,44	10,00%		36.755,84
Fiscalização	83.652,00	10,00%		8.365,20
- Estações de Tratamento de água das Captações superficiais do Concelho de Nordeste		12,50%		0,00
				0,00
Activos Intangíveis				97.983,53
Projectos de Desenvolvimento	293.980,00	33,33%		97.983,53
Propriedade Ind. - Concessão Exploração	0,00			0,00
Amortizações do Exercício	4.410.193,21			553.680,39

NORDESTE ACTIVO – Empresa Municipal de Actividades

Desportivas, Recreativas e Turísticas, Águas e Resíduos, E.E.M.

Plano Plurianual de Investimento - 2011/2013

DESCRIÇÃO ACTIVOS TANGÍVEIS	DATAS		FONTES			DESPESA REALIZ	PREVISÃO			TOTAL GERAL	EMPRÉSTIMO 15%+IVA
	INI	FIM	FINANC. %				2011	2012	2013		
			NA	AA	FC						
- Complexo Desportivo da Fazenda e Construção do Campo de Mini Golfe do Concelho	2009	2013	15			85	175.000,00	775.000,00	375.000,00	1.700.000,00	510.000,00
- Constituição de Reservatórios na Vila do Nordeste e na Achada	2011	2013	15			85	0,00	450.000,00	450.000,00	500.000,00	420.000,00
- Execução de novas adutoras à freguesia de Lomitas da Fazenda e Pedreira	2012	2013	15			85	0,00	0,00	250.000,00	500.000,00	150.000,00
- Reforço do abastecimento de água à Salga	2011	2013	15			85	0,00	0,00	200.000,00	450.000,00	195.000,00
- Reforço do abastecimento de água a Nordesteiro	2010	2011	15			85	392.368,05	0,00	0,00	392.368,05	117.710,42
- Construção e Montagem da Unidade de "Vermicompostagem"	2009	2011	15			85	2.075.686,82	423.158,34	0,00	2.498.845,16	374.826,77
- Beneficiação e Reabilitação do Parque de Campismo	2007	2008	100				223.654,72	0,00	0,00	223.654,72	67.096,42
- Estações de Tratamento de água das Captações superficiais do Concelho do Nordeste	2011	2013	100				0,00	0,00	175.000,00	350.000,00	105.000,00
- Instalação do Sistema de tratamento e distribuição de reservatórios e instalação de Sistema de Energia Fotovoltaica nos reservatórios	2007	2008	100				156.107,80	0,00	0,00	156.107,80	45.271,26
							3.022.817,39	1.648.158,34	1.450.000,00	7.870.975,73	1.984.904,87

NORDESTE ACTIVO – Empresa Municipal de Actividades

Desportivas, Recreativas e Turísticas, Águas e Resíduos, E.E.M.

DESCRIÇÃO PROJECTOS DE DESENVOLVIMENTO	DATAS		FONTES FINANC. %			DESPESA REALIZ	PREVISÃO			TOTAL GERAL	EMPRESTIMO 15%-IVA
	INI	FIM	NA	AA	FC		2011	2012	2013		
- Projecto de Construção do Complexo Desportivo da Fazenda	2009	2013	15			85	42.750,00	4.750,00		47.500,00	14.250,00
- Projecto de Construção do Campo de Mrs.Gafie do Concelho	2011	2013	15			85	67.050,00	7.450,00		74.500,00	22.350,00
- Projecto de Execução de novas adutoras à frequência de Lombo da Fazenda e Pedreira	2012	2013	15			85			49.900,00	49.900,00	14.970,00
- Projecto de reforço do abastecimento de água à Salga	2011	2013	15			85			49.500,00	5.500,00	16.500,00
- Projecto de Construção de Reservatórios na Vila de Nordeste e na Achada	2010	2013	15			85	3.230,50	5.999,50		9.230,00	2.789,00
- Projecto de Reforço do abastecimento de água a Nordeste	2010	2010	15			85	9.700,00			9.700,00	2.910,00
- Projecto de Construção da Adutora da Tronqueira e elaboração do estudo de impacto ambiental no âmbito da obra de Construção da Adutora da Tronqueira	2010	2011	15			85	52.225,00	19.225,00		71.450,00	21.435,00
- Projecto de Construção e Montagem da Unidade de "Vermicompostagem"	2009	2011	15			85	36.000,00			36.000,00	10.800,00
- Projecto de Construção da empreitada de arranjos exteriores e pavimentação da envolvente da Unidade de "Vermicompostagem"	2010	2011	15			85	11.400,00			11.400,00	3.420,00
- Estações de Tratamento de água das Captações superficiais do Concelho de Nordeste	2010	2013	15			85	13.680,00	20.520,00		34.200,00	10.260,00
							236.035,50	57.944,50	99.400,00	5.500,00	398.880,00
											119.664,00

Balanço Previsional da Nordeste Activo E.E.M em 2011

Rubricas	Notas	Datas	
		2011	2010
ACTIVO			
Activo não corrente			
Activos fixos tangíveis		3.870.680,92	2.776.202,97
Propriedades de Investimento			
Goodwill			
Activos Intangíveis			
Activos Biológicos		1.241.920,50	1.183.976,00
Participações Financeiras _ Método de Equivalência Patrimonial			
Participações Financeiras - outros métodos		24.500,00	24.500,00
Accionistas / Sócios			
Outros activos financeiros			
Activos por impostos diferidos			
		5.137.101,42	3.984.678,97
Activo corrente			
Inventários			
Activos Biológicos		70.318,94	70.318,94
Activo Corrente			
Clientes			
Adiantamentos a fornecedores		82.444,46	82.444,46
Estado e outros entes publicos			
Accionistas / sócios		46.959,70	46.959,70
Outras contas a receber			
Diferimentos		27.154,56	6.634,59
Activos financeiros detidos para negociação		71.500,00	71.500,00
Outros activos financeiros			
Activos não correntes detidos para venda			
Caixa e depósitos bancários		37.025,76	37.025,76
		335.403,42	314.883,45
Total do ACTIVO		5.472.504,84	4.299.562,42
CAPITAL PRÓPRIO PASSIVO			
Capital Próprio			
Capital realizado			
Ações (quotas) próprias		50.000,00	50.000,00
Outros instrumentos de capital próprio			
Prêmios de emissão			
Reservas Legais			
Outras reservas		1.927,49	1.927,49
Resultados Transitados			
Ajustamentos em activos financeiros		19.612,52	18.851,44
Excedentes de revalorização			
Outras variações no capital próprio			
Resultado líquido do período		0,00	761,08
Interesses minoritários			
Total do Capital Próprio		71.540,01	71.540,01
Passivo			
Passivo não corrente			
Provisões			
Financiamentos Obtidos			
Responsabilidades por benefícios pós-emprego		1.501.762,93	1.501.762,93
Passivos por impostos diferidos			
Outras contas a pagar		2.350.523,65	2.350.523,65
		3.852.286,58	3.852.286,58
Passivo Corrente			
Fornecedores		257.279,09	257.279,09
Adiantamento de Clientes			
Estado e outros entes públicos			
Accionistas / Sócios			
Financiamento Obtidos			
Outras Contas a Pagar			
Diferimentos		57.819,25	31.508,18
Passivos financeiros detidos para negociação		1.233.579,92	86.948,56
Outro Passivos financeiros			
Passivos não correntes detidos para venda			
		1.548.678,26	375.735,83
Total do Passivo		5.400.964,84	4.228.022,41
Total do Capital Próprio e do Passivo		5.472.504,85	4.299.562,42

