



EMPDS BELMONTE, E.M.

**INSTRUMENTOS DE GESTÃO PREVISIONAL
ANO DE 2014**

PLANO DE ACTIVIDADES

BELMONTE
Janeiro de 2014

Índice

I-	Introdução.....	3
II-	Plano de Atividades para 2014.....	5
III-	Orçamento para 2014.....	8
1.	Notas prévias.....	8
2.	Orçamento de Investimentos.....	8
3.	Orçamento de Rendimentos e Gastos.....	9
4.	Demonstrações Financeiras Previsionais.....	13



I – Introdução

A EMPDS – Belmonte E.M. é hoje, por mérito da sua estratégia de turismo, uma aposta que tem apresentado maior potencial de crescimento.

Este crescimento deve-se à importância dada à valorização patrimonial e histórica, com a sua adaptação para fins turísticos, em conjunto com a importância estratégica. Esta oferta turística na região suporta e alavanca o tão desejado dinamismo, que tem provocado um aumento de investimentos, tanto em alojamento, hotelaria, como em animação turística.

Este fato comprova que o Turismo é compatível com a totalidade dos restantes sectores da economia.

A EMPDS – Belmonte E.M. reconhece, na sua área de intervenção, que o turista é cada vez mais exigente na seleção do seu destino e das valências que pretende desfrutar durante a sua estadia. Nessa conformidade, tem sido objetivo fundamental que o Concelho de Belmonte disponha, cada vez mais, de melhores condições para o visitante, de maior diversidade de oferta e acima de tudo capital humano de excelente qualidade.

Mesmo numa época de algumas incertezas, queremos continuar a ser inovadores, criativos e bons leitores do futuro. Quem melhor que Belmonte divulga hoje através da interatividade e das aplicações modernas de



multimédia, as histórias da Epopéia dos Descobrimentos ou a Cultura Judaica.

Por todas estas e outras razões, está a Empresa Municipal de Belmonte atenta ao panorama que abrange também a região da Cova da Beira e, reunindo todas as valências de oferta, procura nas parcerias com a sociedade civil, sempre numa perspetiva de sustentabilidade, o valor acrescentado proveniente da valorização da rede da restauração e hotelaria e, também, pela promoção dos produtos produzidos nesta região, não esquecendo outras regiões a nível nacional como internacional.

Para isso, continuaremos a privilegiar as áreas de promoção e divulgação de eventos culturais e de animação turística, em parceria com promotores privados, sempre que possível, envolvendo a sociedade civil do ramo da restauração e da hotelaria.

O reforço do pequeno comércio artesanal deverá ser outra das prioridades da EMPDS- Belmonte E.M., tanto no campo da fabricação, como no da comercialização.

Por fim, iremos estar atentos às novas tecnologias e requalificação dos espaços onde se situam os conteúdos que disponibilizamos aos visitantes.



II – Plano de Atividades para 2014

A Empresa Municipal de Promoção e Desenvolvimento Social do Concelho de Belmonte (EMPDS), quer dar início a uma estratégia de revitalização de Belmonte e ao seu concelho, a nível cultural, turístico, social e económico, através da sua promoção / divulgação e dinamização, tendo por base uma atitude pró - activa e dinâmica e ainda como agente mediador de relações e interesses comuns que nos unem.

Para isto, é necessário um “canal” para dar a conhecer Belmonte, as suas gentes, os costumes, os seus eventos, as actividades desenvolvidas e a desenvolver, divulgação do património, promover o comércio, os produtos locais e agrícolas, a natureza com percursos pedestres, não esquecendo as geminações com Belmonte, em suma:

Levar a imagem de Belmonte para um vasto território nacional e além-fronteiras, promover a Terra de Cabral como um destino turístico e de investimento.

Numa altura em que a cultura / turismo está em decadência temos que fazer “Algo de Novo” para estimular as pessoas e grupos.

Em suma é preciso que o Turista tenha experiências renovadas que lhe permita repetir e regressar.

A EMPDS – Belmonte E.M, deverá continuar a gerir os espaços museológicos, apostar em outras áreas de turismo e assegurar a divulgação e promoção de Belmonte, participando em diversas Feiras de Turismo.



A realização de atividades nos museus deverá a ser uma aposta no próximo ano, uma vez que estas trazem dinamismo e vida aos espaços existentes.

Continuaremos a apostar nas parcerias com as diversas instituições que nos ajudam a preencher estes espaços.

Implementar novos eventos, nomeadamente:

I FEIRA TRADICIONAL DE ENCHIDOS E SABORES

Queremos que seja um cartaz turístico e cultural.

A realizar-se no carnaval, oferecendo aos visitantes a possibilidade de aquisição, prova e ver ao vivo a feitura da tradicional morcela, não abandonando as práticas antigas e tendo sempre em conta a qualidade da matéria – prima, suínos e os ingredientes usados.

Este certame quer ser o motor impulsor das actividades relacionadas com o enchido, partindo para cozinhas locais, licenciadas para laborar e vender o produto com símbolo de Belmonte e de qualidade.

Atribuição de um prémio para a “ Melhor Morcela do concelho ”.

Participação das Juntas de Freguesia e comerciantes.

CELEBRAÇÃO DA RESSURREIÇÃO DE CRISTO

Para assinalar a celebração da Ressurreição de Cristo, A C.M.B., E.M.P.D.S., Igreja, Stª Casa Misericórdia em conjunto com diversas associações do concelho, promover um programa, para com isto envolver a população, visitantes, como fonte de inspiração religiosa, social e artística:



Empresa Municipal de Promoção e Desenvolvimento Social do Concelho de Belmonte
EMPDS – BELMONTE, E.M

- *Procissão do Enterro do Senhor*

*Realizado Sexta Feira, á noite, sem iluminação que não seja os arches, com figurantes, oferecendo o maior realismo possível.
(Cântico dos Mártires / Encomenda das Almas)*

- *Folar da Páscoa “Gigante”/ Concerto “Anunciação da Ressurreição”*

Sábado / Domingo, o Tradicional bolo da Páscoa, pretende chamar gente a Belmonte e promover o comércio.

Os residentes e visitantes poderão provar o bolo e ouvir o concerto no Pelourinho.

A C.M.B. e Empresa pretende chamar a participar neste evento as padarias do concelho e Escola de Música Pedro Alvares Cabral / Bandas de Música.

Assim pretende-se num ambiente de convívio saborear o folar.

FEIRA DO PÃO E BOLOS TRADICIONAIS

Os visitantes poderão acompanhar todo o processo, desde o amassar até à cozedura, saboreando no fim os deliciosos produtos.

As crianças têm a oportunidade de “meterem mãos na massa” e aprenderem de uma forma lúdica como se faz o pão.

Queremos reavivar os Tradicionais Fornos Comunitários.

É fundamental ajudar a economia local em tempos difíceis, apoiar os produtores e as famílias.

BELMONTE NATAL

Trata-se de uma Vila, habitada por renas, romanos e reis magos, não esquecendo o imaginário Pai Natal e o presépio.

Vai apelar ao imaginário de todos em especial as crianças.

Passa pela recriação de ambientes, espectáculos e oferta gastronómica da época natalícia.



*Manteremos a colaboração na realização de diversos eventos anuais:
Festas do Concelho, Dia de Santiago, Feira Medieval de Belmonte,
Mercado Kosher, Festival Gastronómico e Feira de S. Martinho.*

III – Orçamento para 2014

1. NOTAS PRÉVIAS

O presente Orçamento tem como objetivo principal, identificar todos os recursos necessários à EMPDS, Belmonte, E.M., para que possa cumprir o Plano de Atividades proposto para o ano de 2014.

A previsão da vida financeira da EMPDS, Belmonte, E.M., contemplada nos rendimentos, gastos e meios financeiros, encontra-se expressa no Orçamento para 2014, que foi elaborado com recurso aos valores executados até Novembro de 2013 e respetiva projeção anual considerando a atualização dos valores de acordo com a inflação esperada e tendo em consideração as atividades que se esperam desenvolver em 2014.

2. ORÇAMENTO DE INVESTIMENTOS

*Tendo em conta o Plano de Atividades apresentado, estão previstos alguns **Investimentos em Capital Fixo** para o ano de 2014, essencialmente na continuação da modernização administrativa da EMPDS, Belmonte, E.M., conforme quadro seguinte:*



Quadro: Orçamento de Investimentos

<i>Despesas Totais de Investimento</i>	<i>2014</i>
<i>Ativos Fixos Tangíveis</i>	
<i>Equipamento Administrativo</i>	<i>2.000,00</i>

3. ORÇAMENTO DE RENDIMENTOS E GASTOS

3.1. Rendimentos

Os principais Rendimentos de Exploração previstos, derivados do Funcionamento da EMPDS, Belmonte, E.M. e das atividades previstas no Plano de Atividades para o ano de 2014, 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 2014. Assim prevê-se que as receitas próprias derivadas da Venda de Artigos e Prestação de Serviços em 2014 sejam as seguintes:

- Receitas de Museus

- | | |
|--|--------------------|
| <i>• Bilhetes de Entrada</i> | <i>100.000,00€</i> |
| <i>• Venda de Artigos Promocionais</i> | <i>53.000,00€</i> |

- Outros Serviços *2.000,00€*

TOTAL *155.000,00€*

Relativamente ao valor dos Outros Rendimentos e Ganhos previstos para 2014, eles dizem respeito ao valor da renda de dois apartamentos que a EMPDS, Belmonte, E.M. está a administrar.

3.2. Gastos

Os principais Gastos de Exploração previstos, derivados do Funcionamento da EMPDS, Belmonte, E.M. e das atividades previstas para o ano de 2014, 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 38.000,00€.

b) Fornecimentos e Serviços Externos

O valor orçamentado de 24.250,00€ para os fornecimentos e serviços externos que estão relacionados com a atividade corrente da EMPDS, Belmonte, E.M., tem por base o histórico do exercício de 2013 e pressupõe um valor mensal de 2.020,83€.

c) Gastos com o Pessoal

- Remunerações dos Órgãos Sociais e respetivos encargos

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

Quadro: Gastos com o Pessoal – Órgãos Sociais

<i>Gastos</i>	<i>2014</i>
<i>Conselho da Administração</i>	
- Remunerações e Encargos	26.000,00€
<i>TOTAL</i>	26.000,00€

- Remunerações do Pessoal e respetivos encargos

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

Quadro: Gastos com o Pessoal – Funcionários

<i>Gastos</i>	<i>2014</i>
<i>Pessoal</i>	
- Vencimento, Subsídios Férias e Natal	71.000,00€
- Subsídio de Alimentação	8.000,00€
- Encargos s/ remunerações	15.833,00€
- Seguros de Acidentes de Trabalho	500,00€
<i>TOTAL</i>	95.333,00€

d) Depreciações do exercício

As depreciações do exercício previstas, tendo em conta os investimentos detidos pela EMPDS, Belmonte, E.M. e os investimentos previstos para o ano de 2014, são no valor de 1.500,00€.



3.2. Resumo de Gastos e Rendimentos

Gastos	Valor
Custo das mercadorias vendidas	
Artigos Promocionais	38.000,00
Fornecimento e Serviços Externos	
Trabalhos especializados	5.600,00 €
Publicidade e Propaganda	500,00 €
Vigilância e Segurança	100,00 €
Honorários	5.000,00 €
Serviços Bancários	1.500,00 €
Ferramentas e Utensílios	300,00 €
Material de Escritório	1.100,00 €
Outros Materiais	250,00 €
Combustíveis	750,00 €
Deslocações e Estadas	1.000,00 €
Comunicação	3.600,00 €
Seguros	150,00 €
Limpeza, Higiene e Conforto	400,00 €
Outros Serviços	4.000,00 €
Gastos com o Pessoal	24.250,00 €
Conselho de Administração	
<i>Remunerações e Encargos Patronais</i>	26.000,00 €
Pessoal	
<i>Vencimentos, Subs. Férias, Natal e Horas Extraord.</i>	71.000,00 €
<i>Subsídio Alimentação</i>	8.000,00 €
<i>Encargos sobre Remunerações</i>	15.833,00 €
<i>Seguros Acidentes de Trabalho</i>	500,00 €
Gastos de depreciação e de amortização	95.333,00 €
Ativos Fixos Tangíveis	
	1.500,00 €
	185.083,00 €
Rendimentos	Valor
Prestação de Serviços	
Receita ce Museus	
Venda de Bilhetes	100.000,00 €
Venda de Artigos Promocionais	53.000,00 €
Outros Serviços	4.000,00 €
Subsídios à Exploração	157.000,00 €
Estado e outros entes públicos	
Outros Rendimentos e Ganhos	35.000,00 €
Rendas recebidas	
	2.500,00 €
	194.500,00 €

4. DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS PREVISIONAIS

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

Assim, no ANEXO I apresenta-se o Orçamento de Tesouraria, que reflete a previsão de todos os recebimentos e pagamentos pressupondo-se que eles ocorram nos prazos contratualizados. 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 reflete os resultados previstos para 2014.

Finalmente, no ANEXO III apresenta-se o Balanço Previsional em 31 de Dezembro de 2014, que reflete a posição financeira prevista desta empresa no final do ano de 2014.

O Conselho de Administração



Empresa Municipal de Promoção e Desenvolvimento Social do Concelho de Belmonte
EMPDS – BELMONTE, E.M

Anexos



Empresa Municipal de Promoção e Desenvolvimento Social do Concelho de Belmonte
EMPDS – BELMONTE, E.M

Anexo I

Orçamento de Tesouraria

Edifício do Mercado Municipal, Loja 7, 6250-088 Belmonte
Tel: 275 088 698 Fax: 275 088 973 E-mail: belmonte.em@netvisao.pt



ORÇAMENTO DE TESOURARIA E FINANCIERO - 2014

DESCRICAÇÃO	JAN.	FEV.	MARÇO	ABRIL	MAYO	JUNHO	JULHO	AGOSTO	SET.	OUT.	NOV.	DEZ.	TOTAL
1. RECEBIMENTOS													
- Saldo Inicial	6.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.000,00
- Recebim. Ano anterior	750,00	750,00	750,00	750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00
- Venda de Bilhetes	3.900,00	9.900,00	11.800,00	11.100,00	9.800,00	8.700,00	12.700,00	8.700,00	7.900,00	5.000,00	7.100,00	100.000,00	100.000,00
- Venda Artigos Promoc.	2.067,00	1.802,00	5.247,00	6.254,00	5.883,00	5.194,00	4.611,00	6.731,00	4.611,00	4.187,00	2.650,00	3.763,00	53.000,00
- Outros Servicos e Rend.	333,00	333,00	333,00	333,00	333,00	333,00	333,00	333,00	333,00	333,00	333,00	333,00	333,00
- Subsídios à Exploração	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	4.000,00
- Rendas recebidas	208,33	208,33	208,33	208,33	208,33	208,33	208,33	208,33	208,33	208,33	208,33	208,33	35.000,00
Retenções													
- Seg. Social	557,86	557,86	557,86	557,86	557,86	557,86	557,86	557,86	557,86	557,86	557,86	557,86	2.500,00
- IRS													
TOTAL	405,71	405,71	405,71	405,71	811,45	405,71	405,71	405,71	405,71	405,71	811,45	405,71	5.680,00
2. PAGAMENTOS													
- Pagam. ano anterior	2.650,00	2.650,00	2.650,00	2.650,00	2.650,00	2.750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.000,00
- Compras Artigos	0,00	0,00	3.166,67	3.166,67	3.166,67	3.166,67	3.166,67	3.166,67	3.166,67	3.166,67	3.166,67	3.166,67	31.667,00
- Trabalhos Especializados	0,00	0,00	466,67	466,67	466,67	466,67	466,67	466,67	466,67	466,67	466,67	466,67	4.667,00
- Public. e Propaganda	0,00	0,00	41,67	41,67	41,67	41,67	41,67	41,67	41,67	41,67	41,67	41,67	417,00
- Vigilância e Segurança	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Honorários	416,67	416,67	416,67	416,67	416,67	416,67	416,67	416,67	416,67	416,67	416,67	416,67	4.167,00
- Serviços Bancários	125,00	125,00	125,00	125,00	125,00	125,00	125,00	125,00	125,00	125,00	125,00	125,00	1.250,00
- Ferramentas e Utensílios	0,00	0,00	25,00	25,00	25,00	25,00	25,00	25,00	25,00	25,00	25,00	25,00	250,00
- Material de Escritório	0,00	0,00	91,67	91,67	91,67	91,67	91,67	91,67	91,67	91,67	91,67	91,67	917,00
- Outros Materiais	0,00	0,00	20,83	20,83	20,83	20,83	20,83	20,83	20,83	20,83	20,83	20,83	208,00
- Combustíveis	62,50	62,50	62,50	62,50	62,50	62,50	62,50	62,50	62,50	62,50	62,50	62,50	150,00
- Deslocações e Estadas	83,33	83,33	83,33	83,33	83,33	83,33	83,33	83,33	83,33	83,33	83,33	83,33	750,00
- Comunicação	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00	2.500,00
- Seguros	12,50	12,50	12,50	12,50	12,50	12,50	12,50	12,50	12,50	12,50	12,50	12,50	150,00
- Limpeza, Higiene e Conf.	0,00	0,00	33,33	33,33	33,33	33,33	33,33	33,33	33,33	33,33	33,33	33,33	333,00
- Outros Serviços	0,00	0,00	333,33	333,33	333,33	333,33	333,33	333,33	333,33	333,33	333,33	333,33	3.333,00
- Vencimentos	7.085,86	7.085,86	7.085,86	7.085,86	14.171,70	7.085,86	7.085,86	7.085,86	7.085,86	14.171,70	7.085,86	7.085,86	99.202,00
- Encargos Sociais	0,00	1.452,72	1.452,72	1.452,72	1.452,72	2.905,26	1.452,72	1.452,72	1.452,72	1.452,72	2.905,26	2.905,26	18.885,00
- Seguros Acid.Trabalho	0,00	0,00	250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00
- Entrega Retenções	0,00	963,57	963,57	963,57	963,57	963,57	963,57	963,57	963,57	963,57	963,57	963,57	1.927,15
TOTAL	10.735,86	13.152,15	17.581,32	17.331,32	24.517,16	17.097,44	14.731,32	14.931,32	14.681,32	21.767,16	17.097,74	201.005,43	
3. SALDO TESOURARIA													
Mensual	6.486,04	-2.695,25	2.820,58	5.927,58	4.156,58	-4.054,68	718,46	9.204,58	2.884,58	1.910,58	-8.648,68	-2.725,80	15.984,57
Acumulado	6.486,04	3.790,79	6.611,37	12.538,95	16.695,53	12.640,85	13.359,31	22.563,89	25.448,47	27.359,05	18.710,37	15.984,57	



Anexo II

Demonstração de Resultados Previsional



ENTIDADE: EMPDS Belmonte, E.M.
Demonstração dos Resultados por Naturezas
Período findo em 31 de Dezembro de 2014

RENDIMENTOS E GASTOS	Euros PERÍODOS 2014
Vendas e serviços prestados	157.000,00 €
Subsídios, doações e legados à exploração	35.000,00 €
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	-38.000,00 €
Fornecimentos e serviços externos	-24.250,00 €
Gastos com o pessoal	-121.333,00 €
Outros rendimentos e ganhos	2.500,00 €
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos	10.917,00 €
Gastos / reversões de depreciação e de amortização	-1.500,00 €
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)	9.417,00 €
Juros e rendimentos similares obtidos	0,00 €
Juros e gastos similares suportados	0,00 €
Resultado antes de impostos	9.417,00 €
Imposto sobre o rendimento do período	0,00 €
RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO	9.417,00 €

Anexo III

Balanço Previsional



Empresa Municipal de Promoção e Desenvolvimento Social do Concelho de Belmonte
EMPDS – BELMONTE, E.M

ENTIDADE: EMPDS Belmonte, E.M.
Balanço em 31 de Dezembro de 2014

RUBRICAS	Euros
DATAS	
31-12-2014	
ATIVO	
ATIVO NÃO CORRENTE	
Ativos fixos tangíveis	2.200,00 €
Ativos intangíveis	1.500,00 €
	3.700,00 €
ATIVO CORRENTE	
Inventários	55.000,00 €
Clientes	0,00 €
Estado e outros entes públicos	5.700,00 €
Caixa e depósitos bancários	15.984,57 €
	76.684,57 €
TOTAL DO ATIVO	80.384,57 €
FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO	
FUNDOS PATRIMONIAIS	
Fundos	5.000,00 €
Resultados transitados	10.000,00 €
Outras variações nos fundos patrimoniais	700,00 €
	15.700,00 €
Resultado líquido do período	9.417,00 €
TOTAL DOS FUNDOS PATRIMONIAIS	25.117,00 €
PASSIVO	
PASSIVO NÃO CORRENTE	
Outras contas a pagar	100,00 €
	100,00 €
PASSIVO CORRENTE	
Fornecedores	35.358,00 €
Estado e outros entes públicos	5.400,00 €
Outras contas a pagar	14.409,57 €
	55.167,57 €
TOTAL DO PASSIVO	55.267,57 €
TOTAL DOS FUNDOS PATRIMONIAIS E DO PASSIVO	80.384,57 €