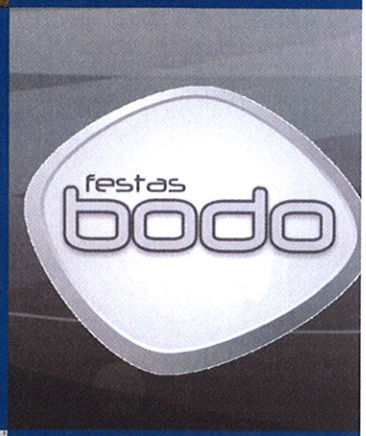
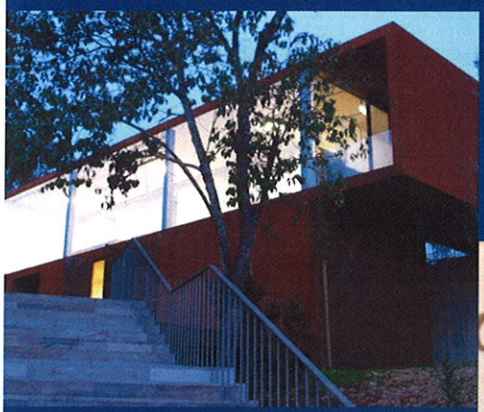
pmu GEST

Plano
de Atividades e Orçamento





Exercício de 2013

PLANO DE ATIVIDADES E ORÇAMENTO 2013

PMUGEST – Pombal Manutenção Urbana e Gestão, E.E.M.

Nota Introdutória 3

1. Caracterização da Empresa 4

1.1 Missão 4

1.2 Legislação e Regulamentação Interna 4

1.3 Meios Existentes 4

1.3.1 Meios Humanos 4
1.3.2 Instalações 6
1.3.3 Meios Técnicos 6
1.4 Tipificação dos Serviços Prestados 6

2. Estratégia e Objectivos por Atividade 7

2.1 Aspectos Gerais 7

2.2 Limpeza e Manutenção 7

2.3 Estacionamento 8

2.3.1 Zonas de Estacionamento de Duração Limitada 9
2.3.2 Estacionamento Subterrâneo da Praça Marquês de Pombal 9
2.4 Publicidade 9

2.5 Café Concerto 11

2.6 Café Esplanada 11

2.7 Cafetaria do Castelo 11

2.8 Feiras e Eventos – Festas do Bodo 12

3. Recursos Humanos 13

3.1 Remunerações 14

3.2 Higiene e Segurança no Trabalho 14

4. Instrumentos de Gestão Previsional 2013 14

4.1 Plano Anual de Investimento 14

4.2 Orçamento Anual de Tesouraria 15

4.3 Orçamento Anual de Rendimentos e Gastos 17

4.4 Balanço Previsional 19

Nota Final 21

Parecer do Fiscal Único 23

Nota Introdutória

Na elaboração do presente documento, partimos do princípio que o único sócio, o Município de Pombal, manterá a sua confiança na actividade desenvolvida pela empresa, reconhecendo-lhe capacidade e autonomia suficientes para continuar a gestão e a exploração das actividades que lhes estão confiadas.

Considerando o actual contexto de crise económica e face ao conjunto de medidas de restrição orçamental aprovado, pelo governo, prevemos que no próximo ano se agravem as dificuldades de gestão para a generalidade dos agentes económicos.

O Conselho de Administração da PMUGEST, E.E.M., face ao disposto na Lei n.º 50/2012 de 31 de agosto, e dando cumprimento às suas competências, apresenta o Plano de Actividades e Orçamento para o ano de 2013 a fim de os submeter à aprovação do Município de Pombal.

Este documento assenta num conjunto de objectivos definidos pela Administração da Empresa, numa perspetiva de continuidade e prossecução das atividades exercidas pela PMUGEST, E.E.M., nomeadamente:

- Prestação de serviços de limpeza e manutenção, urbana e florestal;
- Gestão e exploração do estacionamento de duração limitada à superfície;
- Gestão e exploração do Parque de Estacionamento Subterrâneo da Praça Marquês de Pombal;
- Gestão e exploração dos espaços publicitários na Cidade de Pombal;
- Gestão e exploração do Café Concerto no edifício do Teatro Cine de Pombal;
- Gestão e exploração do Café Esplanada no Largo da Biblioteca;
- Gestão e exploração da Cafetaria do Castelo.

Renovamos o compromisso de prestar serviços com rigor, assentes na premissa da qualidade e maximizando a nossa eficiência.

1. Caracterização da Empresa

1.1 Missão

A missão da PMUGEST, E.E.M. está definida no seu objecto estatutário e é o combate à pobreza e à exclusão social através da inserção ou reintegração de profissionais, formação profissional; prestação de serviços nas áreas de limpeza e manutenção de espaços públicos e privados; gestão, exploração, concessão e manutenção de espaços e equipamentos vocacionados para o turismo, cultura, desporto, lazer e actividades económicas; exploração de concessões hoteleiras balneares; gestão e promoção de parques industriais; apoio logístico à realização de eventos municipais e privados; serviços de catering; animação turística e de tempos livres; gestão e exploração de espaços publicitários; gestão e exploração do estacionamento de duração limitada à superfície e subterrâneo; prevenção florestal e manutenção do parque florestal, e recolha selectiva de R. S. U.'s; prestação de serviço no âmbito de transporte rodoviário de mercadorias por conta de outrem; prestação de serviços no âmbito da gestão e exploração dos transportes públicos em veículos automóveis pesados e passageiros (transportes de passageiros em autocarro).

1.2 Legislação e Regulamentação Interna

Em primeira instância, as atribuições e competências encontram-se definidas nos seus estatutos, que se consubstanciam na Lei 53-F/2006 de 29 de dezembro. A legislação foi alterada, estando em vigor a lei n.º 50/2012 de 31 de agosto, no entanto, os estatutos ainda não foram alterados, estamos neste momento a trabalhar na proposta para remeter para o Município de Pombal.

Sendo a PMUGEST, E.E.M. uma empresa de inserção social está também abrangida pela Portaria n.º 348-A/98 que contextualiza as medidas de apoio no âmbito do mercado social de emprego.

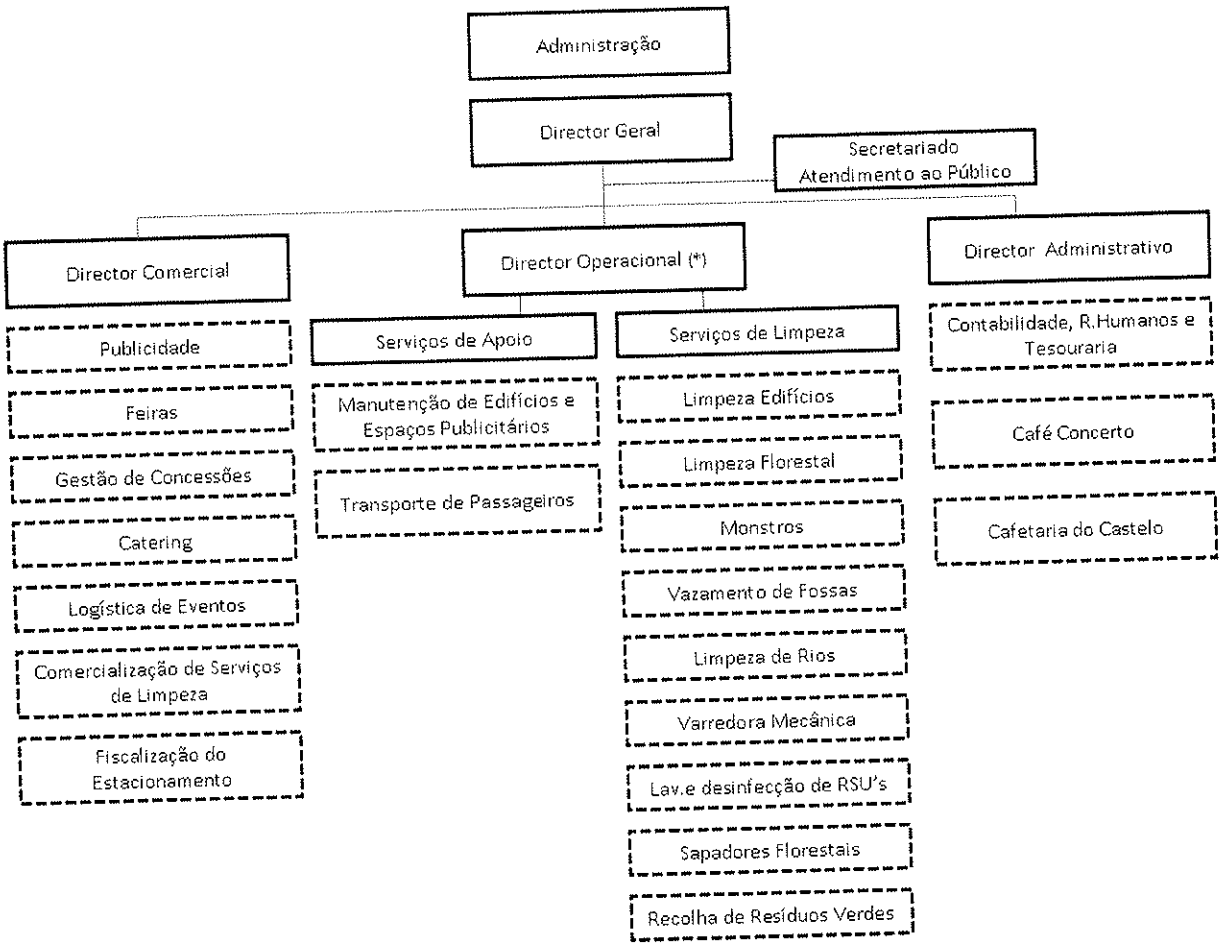
Na área do estacionamento de duração limitada cumpre o Decreto-lei 327/98 de 2 e Novembro com as alterações da Lei 99/99 de 26 de Julho, no qual se atribui às empresas públicas municipais competência para a fiscalização do estacionamento de duração limitada. Ainda na área do estacionamento está em vigor o Decreto-lei regulador do estacionamento, designadamente o DL n.º 81/2006 de 20 de Abril., bem como o Regulamento Municipal Geral das Zonas de Estacionamento de Duração Limitada da Cidade de Pombal.

No âmbito da empresa está em vigor o Regulamento Interno de Prevenção de Bebidas Alcoólicas aprovado pela ACT – Autoridade das Condições de Trabalho.

1.3 Meios Existentes

1.3.1 Meios Humanos

O organigrama definido para a PMUGEST, E.E.M. apresenta-se da seguinte forma:



(*) Nota: O cargo de Director Operacional não está provido, as funções que lhe estariam adstritas são asseguradas no dia a dia pelo Administrador Executivo.

No quadro seguinte, apresenta-se sinteticamente, o quantitativo de meios humanos com um vínculo contratual à empresa, repartido pelas suas categorias profissionais:

Categoria Profissional	Qt.
Administrador Executivo	1
Director de Serviços	2
Administrativa	3
Assistente Comercial	2
Agentes Fiscalização	2
Barmaid	3
Sapador Florestal	5
Motorista	5
Manobrador de Viaturas	8
Mecânico	1
Encarregada (o) de Limpeza	2
Técnica (o) de Limpeza	8
Cantoneiro	4
Auxiliar dos Serviços Gerais	21
Total de Funcionários	**67**

1.3.2 Instalações

A PMUGEST, E.E.M. tem a sua sede na Rua do Louriçal n.º 21, Edifício Manuel Henriques, 3100-428 Pombal.

Dispõe de um armazém na Zona Industrial da Formiga onde são armazenados os materiais, equipamentos e o parque de viaturas. Este pavilhão serve de base à actividade de limpeza e manutenção.

1.3.3 Meios Técnicos

A PMUGEST, E.E.M. dispõe de um conjunto de equipamentos próprios os quais são indispensáveis para a prossecução das suas actividades.

São exemplo disso os bens e equipamentos que a empresa possui para desenvolver a actividade no Café Concerto, Cafetaria do Castelo e no Café Esplanada, designadamente, o mobiliário, os equipamentos hoteleiros e um conjunto de equipamentos de som.

A PMUGEST, E.E.M. dispõe ainda de um vasto conjunto de equipamentos e viaturas essenciais para a prossecução das restantes actividades.

1.4 Tipificação dos Serviços Prestados

A empresa municipal em 2013 continuará a desempenhar as competências que lhes foram delegadas por parte do Município de Pombal.

Assim, são competências da PMUGEST, E.E.M. as seguintes actividades:

1. Prestação de Serviços de Limpeza e Manutenção de Espaços Públicos e Privados;
2. Gestão, Exploração e Manutenção das Zonas de Estacionamento de Duração Limitada da cidade de Pombal;
3. Gestão, Exploração e Manutenção da função publicidade do Concelho de Pombal;
4. Gestão, Exploração e Manutenção do Café Concerto, no Teatro Cine;
5. Gestão, Exploração e Manutenção da Cafetaria do Castelo;
6. Colaboração com a Câmara Municipal de Pombal na organização das Festas da Cidade.

2. Estratégia e Objectivos por Atividade

2.1 Aspectos Gerais

A sustentabilidade económico-financeira da PMUGEST, E.E.M. tem sido uma preocupação constante por parte da administração da empresa e no atual enquadramento legal, continuará a ser determinante, para manter o exercício das suas atividades.

Perspectiva-se que 2013 seja um ano com dificuldades acrescidas, considerando o contexto global de recessão económica e o aumento generalizado de impostos, contudo a empresa desenvolverá todos os esforços com vista ao equilíbrio financeiro tendo uma preocupação redobrada com a contenção e controlo dos custos.

No que se refere ao investimento exige-se prudência, pelo que iremos canalizar os recursos disponíveis apenas para a aquisição de equipamentos que sejam estritamente necessários e que contribuam para uma melhoria contínua na prestação de serviços.

A empresa pretende nas várias atividades que desenvolve afirmar-se pelo bom desempenho dos seus serviços, apostando na qualidade, na rapidez e capacidade de resposta. Para isso a PMUGEST, E.E.M. dispõe de conhecimentos adequados à prestação dos seus serviços, que são decisivos e importantes para a afirmação da empresa e reforço da sua credibilidade no mercado.

2.2 Limpeza e Manutenção

A área da Limpeza e Manutenção foi a primeira área de atividade desenvolvida pela empresa e tem sido reforçada a sua importância ao longo dos anos.

Os principais serviços prestados pela empresa são:

- Limpeza e Manutenção Técnica de Edifícios: Públicos e Privados;
- Limpeza e Manutenção de Ruas, Arruamentos e Urbanizações na área da Cidade;
- Limpeza e Manutenção de Espaços Públicos e Privados não Edificados;
- Execução e Manutenção de Jardins e Áreas Verdes;
- Lavagem de Contentores RSU;
- Lavagem de Ruas e Passeios;
- Recolha e Transporte de Monstros para o Aterro Sanitário da Valorlis;
- Recepção e Recolha em Estaleiro de Resíduos Públicos não Perigosos;
- Limpeza e Manutenção de Fontanários e Monumentos;
- Limpezas Florestais para o Município e Entidades Privadas;
- Limpeza e Desobstrução de Colectores e Fossas Sépticas;
- Prestação de Serviços a executar em Altura;
- Limpeza de Valas, Linhas de Água, Ribeiros e Rio Arunca;
- Movimentação e Transporte de Resíduos Verdes na Área da Cidade de Pombal;
- Limpeza de bermas, valetas e taludes de estradas municipais;

- Recolha e preparação de bio massa e sua entrega para queima.

A procura dos serviços prestados pela empresa é determinada pelas necessidades dos clientes, no entanto, a empresa tem vindo a organizar-se internamente, preparando meios técnicos e humanos para a prestação de um conjunto de serviços padronizados e tipificados.

A PMUGEST, E.E.M. procurará utilizar para cada serviço, os meios humanos e técnicos mais adequados. No que se refere ao elemento humano a área da limpeza e manutenção consome cerca de 80% dos recursos disponíveis.

Prevê-se que nesta área de atividade o Município de Pombal continue a ser o maior cliente da PMUGEST, E.E.M., tendo por base os diversos mecanismos de contratação em vigor, designadamente o contrato programa e a contratação In House.

Destacamos ainda a prestação de serviços na prevenção de riscos de incêndio em áreas florestais, atuando ao nível do controle e da destruição da vegetação inadequada, continuando a realizar as limpezas florestais, quer para particulares, quer para o Município de Pombal, no âmbito Decreto Lei 124/2006 de 28 de Junho através da prestação do serviço de sapadores florestais.

2.3 Estacionamento

O trabalho desenvolvido na área do Estacionamento de Duração Limitada, visa essencialmente a gestão adequada dos lugares de estacionamento, tendo por base a aplicação do Regulamento Municipal das Zonas de Estacionamento de Duração Limitada da Cidade de Pombal e demais legislação em vigor.

O papel da PMUGEST, E.E.M., e em especial do pessoal adstrito a esta atividade, passa pela sensibilização e prestação de informação esclarecedora aos utilizadores, realizando simultaneamente uma fiscalização criteriosa, de acordo com as atribuições e competências que lhe estão conferidas.

A consciencialização do público em geral para as vantagens do estacionamento de duração limitada tem vindo a ser garantida, sendo necessário haver por parte dos condutores a sensibilidade para cumprir as regras e procedimentos inerentes ao bom funcionamento do trânsito e do estacionamento.

Para o próximo ano, estimamos uma diminuição da receita desta atividade, originada pela redução de alguns lugares de Estacionamento de Duração Limitada abrangidos pelas obras do PRU (Parcerias para a Regeneração Urbana) e pela consequente reorganização do trânsito que implicará uma diminuição dos lugares de estacionamento.

2.3.1 Zonas de Estacionamento de Duração Limitada

Neste momento, as zonas de estacionamento de duração limitada na cidade de Pombal disponibilizam 465 lugares de estacionamento que se encontram repartidos conforme evidenciado na tabela seguinte:

Zonas	Rua	Lugares a Pagar	Isentos	Total
A	1º de Maio	23	1	24
	Amílcar de Sousa	42	0	42
	Dr. Luis Torres	18	1	19
B	Largo do Cardal	37	2	39
	Largo 25 de Abril - 6L	4	2	6
	Custódio Freire - 16L	16	0	16
C	Heróis do Ultramar (Tribunal)	18	1	19
	Heróis do Ultramar (Ulmar-Esquina)	60	4	64
	Heróis do Ultramar (Hospital)	30	2	32
D	1º de Maio	28	2	30
	Praça José A. O. Bimba			
E	Av. Biscarrosse	58	4	62
	Largo das Laranjeiras	18	1	19
F	Prof. Carlos Alberto Mota Pinto	20	2	22
G	Prof. Gonçalves Figueira	26	1	27
H	Rua Santa Luzia	42	2	44
Total		**440**	**25**	**465**

2.3.2 Estacionamento Subterrâneo da Praça Marquês de Pombal

O Parque de Estacionamento Subterrâneo, sito na Praça Marquês de Pombal, dispõe de 62 lugares de estacionamento.

Em média são utilizados 6 lugares de estacionamento pelos funcionários das finanças, 7 lugares pelos funcionários da Junta de Freguesia de Pombal no piso -2, e cerca de 22 lugares são utilizados pelos titulares das avenças.

Não estão previstos condicionalismos nesta atividade pelo que iremos continuar a zelar pelo bom funcionamento do espaço de forma a facilitar a sua utilização.

2.4 Publicidade

Nesta área de atividade, a PMUGEST, E.E.M. desenvolve essencialmente a gestão e exploração dos Mupis e Outdoors implantados na Cidade de Pombal.

Além desta vertente principal, a PMUGEST, E.E.M. presta outros serviços de publicidade, inerentes às outras áreas de atividade da empresa que são consideradas estratégicas, nomeadamente angariação de patrocínios e/ou expositores.

No atual contexto de crise económica, a dinamização desta área de negócio, tem requerido esforços adicionais e revelou-se bem sucedida com o alargamento da oferta de estruturas através da implementação de setas comerciais direcionais.

Pretendemos continuar a apostar e a manter o bom desempenho na prestação dos serviços aos nossos clientes, valorizando sempre que possível a sua fidelização.

Em 2013, a PMUGEST, E.E.M. pretende investir nesta atividade iluminando as estruturas publicitárias, melhorando assim a visibilidade da publicidade e consequentemente o serviço prestado aos nossos clientes.

Equipamentos publicitários disponíveis:

Tipo	Dimensão	Local	Qt	Capacidade
Outdoor Rotativo	4X3	Rotunda Cooperativa	1	3
Outdoor Rotativo	4X3	IC2	2	6
Outdoor Rotativo	3X2	Entrada Norte - Alto do Cabeço	1	3
Viaduto Rotativo	3X1	Viaduto da Linha Férrea	2	6
Outdoor Estático	4x3	EN. 237 - Entrada Leste	1	2
Outdoor Estático	8X3	IC8	1	2
Outdoor Estático	4X3	IC2 – Flandes	1	2
Outdoor Estático	4X3	IC2 - Junto ao Rest. Variante	1	2
Outdoor Estático	4X3	IC2 – Aduguete	1	2
Outdoor Estático	4X3	EN. 237 - Entrada Norte	6	6
Outdoor Estático	6X3	Entrada Oeste	1	1
Outdoor Estático	2x3	IC2 - Alto do Cabaço	1	1
Mupi (grande) (*)		Rotunda do Bombeiro	1	2
Mupi's (*)		Cidade de Pombal	31	62

(*) Das 64 faces disponíveis nos Mupis da cidade apenas 54 faces estão disponíveis para venda. Uma vez que 10 faces estão adstritas a eventos da Câmara Municipal de Pombal, no âmbito do protocolo de competências.

2.5 Café Concerto

Desde o início que o Café Concerto se assume como um espaço de referência local, sendo um importante cartão de visita da nossa cidade, pela sua imagem, pelo programa de atividades e pelo serviço prestado.

Estrategicamente, esta é uma atividade que tem vindo a justificar-se pelo conceito cultural que lhe está subjacente, através de nomes da música e das artes, permitindo a promoção e divulgação de qualquer manifestação artística do nosso concelho e servir de apoio às actividades do Teatro Cine.

No ano de 2013 a PMUGEST, E.E.M. pretende manter uma colaboração estreita com o Município na organização de alguns eventos, conseguindo ganhar sinergias e diversificar a oferta incluindo na agenda alguns espectáculos da Cultrede susceptíveis de serem apresentados em salas com as características do Café Concerto.

Pretendemos que o Café Concerto continue a ser um espaço de dinamização da música e outras formas de cultura com capacidade para captar público e co-financiar as atividades culturais programadas e divulgadas mensalmente, cerca de 2 espectáculos mensais, desenvolvendo ainda outras iniciativas sempre que se justifiquem pelo seu interesse para a comunidade.

2.6 Café Esplanada

A gestão, exploração e manutenção do Café Esplanada, situado junto à Biblioteca Municipal está sob a responsabilidade da PMUGEST, E.E.M.

Desde 2006, a exploração daquele espaço tem vindo a ser desenvolvida por entidades privadas, no entanto, todos os contratos celebrados com os cessionários têm vindo a ser alvo de resolução antecipada, devido a vários constrangimentos e muitas dificuldades em cobrar pontualmente o valor das rendas. Considerando o interesse do Município de Pombal em instalar naquele local a Loja Ponto Já e o Espaço Juventude, estamos neste momento a analisar as alternativas para viabilizar esta solução durante o próximo exercício, razão pela qual esta atividade já não consta do nosso orçamento.

2.7 Cafetaria do Castelo

A PMUGEST, E.M.M. ficou responsável pela gestão, exploração e manutenção da Cafetaria do Castelo em junho de 2011.

Apesar da sua localização singular e com uma vista deslumbrante sobre a cidade de Pombal, no entanto, os acessos, a pouca luminosidade à noite e a proibição de estacionar junto ao local, são apontados como pontos fracos do local.

Acreditamos, contudo, que em 2013 com a conclusão das obras de intervenção no Castelo, o número de visitas ao castelo irá aumentar e consequentemente também o número de clientes na Cafetaria do Castelo.

Dadas as características do espaço, este é um local mais procurado na época primavera/verão, e como tal, numa lógica de redução de custos, a PMUGEST, E.E.M. tem adaptado o horário à época do ano.

2.8 Feiras e Eventos – Festas do Bodo

Prevê-se que em 2013 se mantenha o modelo de organização das Festas do Bodo implementado desde 2010, dando continuidade à organização "tripartida", tentando sempre melhorar o desempenho a todos os níveis, através da boa interligação entre os diferentes interlocutores, a Câmara Municipal de Pombal, entidade organizadora, a PMUGEST, E.E.M. e a ADILPOM.

As Festas da Cidade desenvolvem-se num conjunto de atividades repartidas por áreas diversificadas como o desporto, o entretenimento, o lazer, a cultura, a gastronomia, num ambiente diversificado abrangendo ainda as vertentes económica e religiosa.

Tem vindo a ser elaborado um contrato programa que define as linhas gerais do modelo da organização das Festas do Bodo.

No âmbito desse contrato programa a empresa municipal em 2012 assumiu as seguintes responsabilidades:

1. A integrar a estrutura executiva de organização, coordenação, programação, contratação, execução e fiscalização das actividades, contratos, serviços e fornecimentos necessários ao funcionamento e programa aprovados pela Comissão das Festas de 2012;
2. A suportar as despesas inerentes à decoração dos stands dos expositores comerciais e industriais e do apoio necessário à feira popular e ao artesanato internacional, nomeadamente alcatifas, lettering dos stands, aluguer de tendas, entre outros;
3. A desenvolver e a suportar os custos administrativos e comerciais inerentes às atividades de angariação de publicidade, comercialização de todos os espaços de exposição sua gestão e acompanhamento;
4. Proceder à cobrança dos terrados da Feira Popular e suportar os custos administrativos dessa atividade;
5. Adquirir os serviços de fornecimento e manutenção de instalações sanitárias a disponibilizar no Largo do Arnado nas quantidades e termos estabelecidos;
6. Custear todas as despesas inerentes à apresentação das Festas, à contratação de artistas locais (5ªfeira à noite) e Dj's, nomeadamente cachets, alimentação e estadias;

7. Custear os produtos necessários ao bom funcionamento dos Camarins (ex.toalhas,cabides,etc...) dos artistas e as despesas inerentes às bebidas a servir aos artistas;
8. Suportar os custos inerentes ao Stage Manager encarregue pelos Palcos do Largo do Arnado e Jardim do Cardal.
9. Suportar as despesas de concepção, aquisição e instalação de sinalética alusiva às festas;
10. Custear os investimentos em publicidade na aquisição de espaços nos órgãos de comunicação social e publicidade estática previamente definidos pela Comissão de Festas do Bodo, assim como as despesas de impressão, distribuição postal do Programa das Festas e de instalação / montagem de estruturas publicitárias;
11. Adquirir e suportar os custos de aquisição de stocks de cervejas, águas, refrigerantes e demais produtos ao fornecedor oficial das Festas e garantir a gestão e a exploração e animação dos bares na zona de concertos, e nos demais espaços de venda;
12. Prestar o serviço de limpeza na zona de concertos, zona envolvente da APEPI, acesso à Zona Desportiva, exterior ao Pavilhão das Actividades Económicas, Jardim Ribeirinho (desde Pav. Act. Ec. até à Ponte D. Maria) e manutenção da Central de Camionagem;
13. Proceder à concessão de exploração do som de rua.
14. Findo o evento, prestar contas à Câmara Municipal, até ao dia 15 Setembro, de toda a actividade desenvolvida e dos resultados sociais, económicos e financeiros desta.

O contrato programa prevê ainda que seja canalizado para o Município de Pombal qualquer saldo positivo apurado nas actividades desenvolvidas pela empresa municipal nas Festas do Bodo.

3. Recursos Humanos

Numa política de recursos humanos contida e com os constrangimentos impostos ao nível das contratações, estas só deverão ser efectuadas se devidamente justificadas e aprovadas, pelo que não prevemos qualquer aumento no quadro de pessoal da empresa.

Pretendemos manter um quadro de pessoal moderno e multifacetado, com capacidade para se adaptar a novas exigências, melhorar a produtividade individual e contribuir para um melhor desempenho da empresa.

A maioria dos colaboradores da Empresa é proveniente do Mercado Social de Emprego, de onde chegam pessoas que estão em situações de desfavorecimento no mercado normal de trabalho, o que muitas vezes dificulta a gestão destes colaboradores.

A PMUGEST, E.E.M., enquanto empresa de inserção, manteve o acordo com o IEFP, para a manutenção de 7 postos de trabalho em processo de inserção permanente em contexto laboral.

3.1 Remunerações

Para 2013 não está prevista qualquer atualização salarial, não haverá aumentos salariais uma vez que são adoptadas as medidas similares ao setor público, onde está previsto o congelamento dos salários.

Neste campo, a empresa cumpre as disposições legais em vigor para o pessoal do setor empresarial local. O aumento dos gastos com o pessoal apresentado no orçamento, deve-se ao facto de ser reposto o pagamento dos subsídios de natal e de férias no próximo ano.

O horário de trabalho da empresa municipal, em vigor desde o início da sua actividade mantém-se em 7h30m diárias o que conduz a um PNT Semanal de 37h30m, podendo ser revisto se o governo adaptar as 40 horas para o setor publico, em 2013.

3.2 Higiene e Segurança no Trabalho

A PMUGEST, E.E.M. visa a melhoria continua das condições de trabalho, quer ao nível logístico, quer ao nível das condições de higiene e segurança no trabalho.

Neste campo da Higiene e Segurança no Trabalho pretende-se implementar um conjunto de acções que visem melhorar o desempenho dos colaboradores em boas condições de higiene e de segurança, tendo em linha de conta as características dos trabalhos que são realizados, muitas vezes em circunstâncias difíceis e perigosas, utilizando equipamentos, ferramentas e ou produtos que são perigosos.

Pretendemos sensibilizar os trabalhadores para o uso correto dos equipamentos de protecção individual e de sinalização, pois só assim será possível executar os serviços com maior segurança.

4. Instrumentos de Gestão Previsional 2013

4.1 Plano Anual de Investimento

Para que a PMUGEST, E.E.M. possa desenvolver as suas atividades deverá continuar a rentabilizar ao máximo os equipamentos e as ferramentas já existentes, de forma a obter o máximo proveito e rendimento.

Como já foi referido, vivemos num clima de incerteza constante não estando previsto realizar qualquer investimento de fundo durante os próximos anos. Os investimentos que indicamos para 2013, visam apenas potenciar as características dos serviços ou assegurar a adequada prestação dos mesmos.

Estamos certos que 2013 e os próximos serão anos ainda mais exigentes e como tal, a PMUGEST, E.E.M. vai canalizar o investimento tendo por base os recursos financeiros disponíveis ou libertos.

Na óptica do investimento em bens corpóreos, prevê-se a aquisição dos equipamentos, identificados no Mapa de Investimento Plurianual, que totalizam um investimento no valor de 84.500,00€, para o triénio de 2013-2015.

Mapa de Investimento Plurianial

UNIDADE MONETÁRIA (Euro)

PMUGEST - Pombal Manutenção Urbana e Gestão, E.E.M.	Quant.	Anos de Util. Prevista	2.013	2.014	2.015	Total
Equipamentos						
Manutenção Urbana						
Contentores Metálicos	1	8	4.000,00	12.000,00	12.000,00	28.000,00
Moto-bomba	1	4	5.000,00			5.000,00
Tractor	1	5				0,00
			9.000,00	12.000,00	12.000,00	33.000,00
Publicidade						
Iluminação - Outdoors		8	10.000,00	7.000,00		17.000,00
Sinalética		8	4.000,00	4.000,00		8.000,00
						0,00
		16,00	14.000,00	11.000,00	0,00	25.000,00
Estacionamentos						
Parquímetros	1	5	5.000,00	10.000,00	10.000,00	25.000,00
						0,00
						0,00
		5	5.000,00	10.000,00	10.000,00	25.000,00
Café concerto						
Equipamentos Hoteleiros	2	3	1.500,00			1.500,00
						0,00
						0,00
		3	1.500,00	0,00	0,00	1.500,00
Sede - Área Administrativa						
						0,00
						0,00
						0,00
		0	0,00	0,00	0,00	0,00
Valor de investimento total			29.500,00	33.000,00	22.000,00	84.500,00

4.2 Orçamento Anual de Tesouraria

De acordo com o Orçamento de Tesouraria prevemos que no final de 2013 haja um saldo do financeiro de tesouraria positivo no valor de 326.785,82€.

UNIDADE MONETÁRIA (Euro)

Orçamento de Tesouraria	Data 31-Dez-13
Recebimentos	
Recebimento de Vendas	1.363.089,98
Outros Rendimentos	15.000,00
Outros Recebimentos	28.810,00
Total	1.406.899,98
Pagamentos	
Fornecedores de Investimentos	29.500,00
Fornecedores	369.999,81
Impostos	9.425,30
Pessoal	821.859,92
Encargos Financeiros	1.620,00
Outros Pagamentos	92.715,30
Total	1.325.120,33
Saldo de Tesouraria	81.779,65
Saldo Anterior	245.006,17
Capital Social	
Accionistas	
Variação de Financiamento	
Subsidio do Projecto	
Saldo Financeiro	326.785,82

4.3 Orçamento Anual de Rendimentos e Gastos

Na elaboração do Plano de atividades e Orçamento para o ano de 2013 a PMUGEST, E.E.M. partiu do pressuposto de que irá manter as suas atividades: limpeza e manutenção, gestão e exploração do estacionamento de duração limitada, comercialização de espaços publicitários/publicidade, Café Concerto, Cafetaria do Castelo e a colaboração ativa na organização das Festas do Bodo, ou seja, prevemos apenas deixar de assegurar a gestão e exploração do Café Esplanada (junto à Biblioteca Municipal)

Da análise da Demonstração de Resultados Previsional estima-se que a PMUGEST, E.E.M. obtenha rendimentos no valor global de 1.321.610,00€, sendo que 1.277.800,00€ resultam das vendas e prestação de serviços, 28.810,00€ de outros rendimentos e ganhos, estimando-se ainda receber um subsidio de apoio à contratação do IEFP no valor de 15.000,00€.

Do lado dos gastos estimamos para 2013 o montante total de 1.284.854,96€, repartidos pelas diferentes rubricas de gastos, designadamente 144.940,00€ de Custos das Mercadorias Vendidas e das Matérias Consumidas, 198.400,00€ em Fornecimentos e Serviços Externos, 821.859,92€ em gastos com o Pessoal, a rubrica das amortizações totaliza 74.745,04€ e os outros gastos e perdas perfazem o valor de 43.290,00€.

A maior rubrica de despesa é a de gastos com o pessoal, representando cerca de 64% do total dos gastos.

Os restantes gastos resultam de encargos financeiros no valor de 1.620,00€.

Assim, prevemos que o resultado líquido no exercício de 2013 seja atinja os 27.566,28€ (após o pagamento de impostos).

À semelhança dos anos anteriores, da análise dos gastos, verifica-se que só o controlo dos gastos com o pessoal, pode influenciar decisivamente os resultados previstos, pelo que a empresa tem procurado gerir o pessoal tendo por base esta realidade. Por outro lado, a gestão dos clientes, da carteira de serviços a prestar, será determinante para garantir um bom desempenho operacional no exercício. A diminuição do peso das amortizações também continuará a afectar, favoravelmente, a evolução dos resultados.

DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS PREVISIONAL POR NATUREZAS
2013

UNIDADE MONETÁRIA (Euro)

RENDIMENTOS E GASTOS	Secções						
	Man Urbana	Publicidade	Estacionamentos	Café Concerto	Café Castelo	Bodo	Total
Vendas e serviços prestados	853.000,00	96.500,00	190.000,00	37.300,00	10.000,00	91.000,00	1.277.800,00
Subsídios à exploração	15.000,00						15.000,00
Ganhos/perdas imputados de subsidiárias, associadas e empreendimentos conjuntos							0,00
Variação nos inventários da produção							0,00
Trabalhos para a própria entidade							0,00
Custos das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	-106.000,00	-4.450,00		-13.490,00	-5.000,00	-16.000,00	-144.940,00
Fornecimentos e serviços externos	-100.000,00	-8.400,00	-33.000,00	-15.300,00	-5.100,00	-36.600,00	-198.400,00
Gastos com o pessoal	-681.631,17	-41.420,00	-68.580,00	-19.200,00	-9.528,75	-1.500,00	-821.859,92
Imparidade de inventários (perdas/reversões)							0,00
Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões)							0,00
Provisões (aumentos/reduções)							0,00
Imparidade de investimentos não depreciáveis/amortizações (perdas/reversões)							0,00
Aumentos/reduções de justo valor							0,00
Outros rendimentos e ganhos	3.200,00	480,00	25.000,00	130,00			28.810,00
Outros gastos e perdas	-3.250,00	-200,00	-160,00	-2.400,00	-480,00	-36.800,00	-43.290,00
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamentos e impostos	-19.681,17	42.510,00	113.260,00	-12.960,00	-10.108,75	100,00	113.120,08
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	-55.750,00	-6.950,00	-4.589,04	-6.500,00	-856,00	-100,00	-74.745,04
Imparidade de investimentos depreciáveis/amortizáveis (perdas/reversões)							0,00
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)	-75.431,17	35.560,00	108.670,96	-19.460,00	-10.964,75	0,00	38.375,04
Juros e rendimentos similares obtidos							0,00
Juros e gastos similares suportados	-700,00	-120,00	-480,00	-200,00	-120,00		-1.620,00
Resultado antes de impostos	-76.131,17	35.440,00	108.190,96	-19.660,00	-11.084,75	0,00	36.755,04
Imposto sobre o rendimento do período							-9.188,76
Resultado líquido do período	-76.131,17	35.440,00	108.190,96	-19.660,00	-11.084,75	0,00	27.566,28

4.4 Balanço Previsional

Analisando o Balanço Previsional e caso seja cumprido o plano de investimento previsto para 2013 irá verificar-se um aumento de 3% do valor do Ativo, verificando-se ainda uma diminuição do Passivo na ordem dos 2,6%. Considerando que o Ativo continua a apresentar um valor muito superior ao valor do Passivo, permite evidenciar uma estrutura financeira sólida da empresa.

A estrutura do Balanço apresentada é equilibrada e com o sentido de afirmação e da solidificação da empresa.

A rubrica do capital próprio tem vindo a aumentar. Este aumento, resulta da estimativa do resultado positivo para o período em análise no valor de 27.566,28€.

UNIDADE MONETÁRIA (Euro)

BALANÇO PREVISIONAL	NOTAS	DATAS	
		31-Dez-13	31-Dez-12
ACTIVO			
Activo não corrente			
Activos fixos tangíveis		95.123,94	168.045,56
Propriedades de investimento			
Goodwill		15.000,00	15.000,00
Activos intangíveis			433,28
Activos biológicos			
Participações financeiras - método da equivalência patrimonial			
Participações financeiras - outros métodos			
Accionistas/sócios			
Outros activos financeiros		7,48	7,48
Activos por impostos diferidos			
		110.131,42	183.486,32
Activo Corrente			
Inventários		11.500,00	10.508,92
Activos biológicos			
Clientes		279.864,22	298.256,65
Adiantamentos a fornecedores			
Estados e outros entes públicos		16.550,00	11.758,90
Accionistas/sócios			
Outras contas a receber		29.228,89	
Diferimentos		7.915,59	9.225,79
Activos financeiros detidos para negociação			
Outros activos financeiros			
Activos não correntes detidos para venda			
Caixa e depósitos bancários		326.785,82	245.006,17
		671.844,52	574.756,43
Total do activo		781.975,94	758.242,75
CAPITAL PRÓPRIO E PASSIVO			
Capital próprio			
Capital realizado		325.000,00	325.000,00
Acções (quotas) próprias			
Outros instrumentos de capital próprio			
Prémios de emissão			
Reservas legais		16.072,92	16.072,92
Outras reservas			
Resultados transitados		269.731,22	241.455,32
Ajustamentos em activos financeiros			
Excedentes de revalorização		-1.758,24	-1.758,24
Outras variações no capital próprio			
Resultado líquido do período		27.566,28	28.275,90
Interesses minoritários			
Total do capital próprio		636.612,18	609.045,90
Passivo			
Passivo não corrente			
Provisões			
Financiamentos obtidos			
Responsabilidades por benefícios pós-emprego			
Passivos por impostos diferidos			
Outras contas a pagar		0,00	
		0,00	0,00
Passivo corrente			
Fornecedores		15.625,00	11.463,73
Adiantamentos de clientes			
Estado e outros entes públicos		44.738,76	49.425,30
Accionistas/sócios			
Financiamentos obtidos			
Outras contas a pagar		85.000,00	88.307,82
Diferimentos			
Passivos financeiros detidos para negociação			
Outros passivos financeiros			
Passivos não correntes detidos para venda			
		145.363,76	149.196,85
Total do passivo		145.363,76	149.196,85
Total do capital próprio e do passivo		781.975,94	758.242,75

Nota Final

Os documentos apresentados traduzem um resultado baseado nas probabilidades de que determinados acontecimentos ocorram, como tal, se as variáveis que afetam a gestão da empresa se alterarem, os desvios serão certamente uma consequência.

Não obstante as dificuldades esperadas, não iremos adoptar uma atitude de observação mas vamos continuar a trabalhar e prestar os serviços da melhor forma possível.

Assim, tendo por base a análise aos documentos previsionais anteriores podemos perspectivar que a empresa continuará a alcançar resultados positivos no próximo exercício.

Estamos convictos que o elevado grau de incerteza relativamente à conjuntura actual e à situação económica do país, irá afetar os privados e empresas que são os nossos clientes, fator que poderá refletir-se na atividade da empresa.

A PMUGEST, E.E.M. continuará a desenvolver a sua atividade, prestando serviços de interesse público, quer ao Município de Pombal quer ao cidadão, com o mesmo empenho, rigor e determinação, na obtenção de resultados que determinam a sua sustentabilidade.

O objectivo da Administração, considerando a natureza de entidade empresarial municipal, é continuar a gerir a empresa com rigor, competência e determinação, procurando constantemente, responder eficazmente às necessidades dos seus clientes.

A procura da sustentabilidade económico-financeira da PMUGEST, E.E.M. é e será sempre determinante, numa lógica de um compromisso sério com o Município de Pombal e dentro do que é razoável e desejável para a comunidade.

Em jeito de conclusão, importa salientar que este foi um documento elaborado à luz da plena transparência dos factos e formas de agir, em coerência com os normativos legais vigentes e com o intuito de suportar as decisões de gestão ao mais alto nível de execução.

Solicitamos o apoio, empenho e disponibilidade de todos, clientes, fornecedores e funcionários, em quem depositamos toda a confiança e receptividade, agradecendo antecipadamente a sua cooperação, colaboração e apoio.

Pombal, 28 de novembro de 2012.

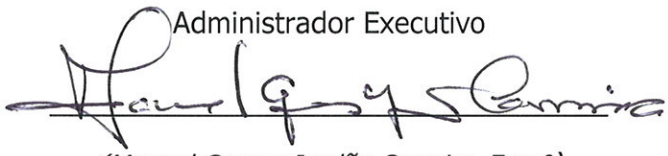
A Administração:

Presidente do Conselho de Administração

_____

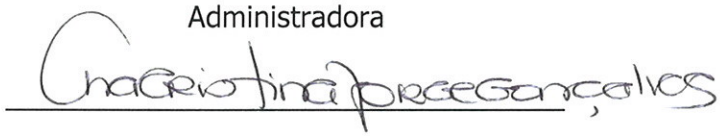
(Narciso Ferreira Mota, Eng.º)

Administrador Executivo



(Manuel Gomes Jordão Carreira, Eng.º)

Administradora



(Ana Cristina Jorge Gonçalves, Lic.)

Parecer do Fiscal Único

LCA S.R.O.C.

Sócios:
José Carreira
Sousa Leal
Sá Pereira
Paulo Braz
SROC n.º 65

PARECER DO FISCAL ÚNICO SOBRE OS INSTRUMENTOS DE GESTÃO PREVISIONAL

Introdução

1. Para os efeitos do artigo 25.º, n.º 6, alínea j) da Lei n.º 50/2012, de 31 de agosto, apresentamos o nosso parecer sobre os instrumentos de gestão previsional para o exercício de 2013, da ***PMUGEST – Pombal Manutenção Urbana e Gestão, E.E.M.***, consistindo, nos Planos plurianuais e anuais de atividades, investimentos 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 do trabalho

4. O trabalho a que procedemos teve como objetivo obter uma segurança moderada quanto a se a informação previsional contida nos instrumentos de gestão anteriormente referidos está isenta de distorções materialmente relevantes. O nosso trabalho foi efetuado com base nas Normas Técnicas e Diretrizes de Revisão/Auditoria emitidas pela Ordem dos Revisores Oficiais de Contas, planeado de acordo com aquele objetivo, 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 adotadas, tendo em conta as circunstâncias e a consistência da sua aplicação;
      - a adequação da apresentação da informação previsional;

LCA – Leal, Carreira & Associados SROC
Leiria: R. Capitão Mouzinho de Albuquerque, 56-2.º – Porta C – Apartado 2913 – 2401-902 Leiria – Portugal
NIF 502 237 953 – Tel. 244 816 090 – Fax 244 816099 – E-mail: geral@lca-sroc.pt
Coimbra: Rua Augusto Marques Bom, 21 – 3030-218 Coimbra – Tel. 239 708 650 – Fax 239 708 659 – E-mail: coimbra@lca-sroc.pt

LCA S.R.O.C.

Sócios:
José Carreira
Sousa Leal
Sá Pereira
Paulo Braz
SROC n.º 65

b) na verificação das previsões constantes dos documentos em análise, com o objetivo de obter uma segurança moderada sobre os seus pressupostos, critérios e coerência.

5. Entendemos que o trabalho efetuado proporciona uma base aceitável para a emissão do presente parecer sobre os instrumentos de gestão previsional.

Parecer

6. Com base no trabalho efetuado sobre a evidência que suporta os pressupostos da informação financeira previsional dos documentos acima referidos, o qual foi executado tendo em vista a obtenção de um nível de segurança moderado, 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 adotados pela entidade.

7. Devemos contudo advertir que frequentemente os acontecimentos futuros não ocorrem de forma esperada, pelo que os resultados reais poderão vir a ser diferentes dos previstos e as variações poderão ser materialmente relevantes.

Leiria, 30 de novembro de 2012

LCA, SROC
Representada por
José Maria de Jesus Carreira
R.O.C. n.º 614

LCA – Leal, Carreira & Associados SROC
Leiria: R. Capitão Mouzinho de Albuquerque, 56-2.º – Porta C – Apartado 2913 – 2401-902 Leiria – Portugal
NIF 502 237 953 – Tel. 244 816 090 – Fax 244 816099 – E-mail: geral@lca-sroc.pt
Coimbra: Rua Augusto Marques Bom, 21 – 3030-218 Coimbra – Tel. 239 708 650 – Fax 239 708 659 – E-mail: coimbra@lca-sroc.pt