



Handwritten notes:
PP. 141
acuf
fury
A →

PLANO DE ATIVIDADES E ORÇAMENTO

(Nos termos do art.º 20º, alínea b) dos estatutos)

2 0 1 6

CCD – CENTRO DE CULTURA E DESPORTO DO PESSOAL DA C.M.OLHÃO

Handwritten notes:
V.S.
conf.
f. 2/2
J.P. 1/1

Caros associados

Nos termos dos estatutos da associação, dando cumprimento ao preceituado no artigo 20º. Alínea b) dos mesmos, vem a direcção apresentar o plano de actividades e orçamento para o exercício de 2016.

[Handwritten signatures and initials]

Índice

I – Objectivo.....	4
II – Enquadramento.....	8
III – Orçamento Anual de Investimento.....	9
IV – Orçamento anual de Exploração.....	12
V – Orçamento anual de Financiamento.....	13
VI – Orçamento anual de Tesouraria.....	14
VII – Balanço Previsional	15
VIII– Outras Divulgações	16

I – Objectivos

Pretende-se com este trabalho apresentar e qualificar o desempenho para o exercício de 2016, mostrando os meios necessários à concretização dos objetivos definidos e evidenciando o equilíbrio financeiro da associação.

Actualmente a Associação desenvolve as seguintes actividades:

- BAR

O Bar situado nas instalações da Rua Miguel Bombarda,2, vai continuar a sua actividade nos mesmos moldes de exploração, mantendo-se o horário e forma de funcionamento.

- REFEITORIO

O Refeitório situado nas instalações da Rua Miguel Bombarda, 2, vai continuar a garantir aos associados as refeições a semelhança dos anos anteriores. Implementamos o HHCCP, através contratação de uma engenheira alimentar, o que se traduziu em alterações positivas ao funcionamento do refeitório. A breve prazo iremos contar com a colaboração de um nutricionista para a elaboração das ementas.

- BAR BIBLIOTECA E BAR AUDITORIO

O Bar da Biblioteca, e o Bar do Auditório Municipal, continuarão a funcionar nos mesmos moldes. Sem prejuízo de durante o próximo ano poder ser adicionado mais actividades aos mesmos.

- ACTIVIDADE DESPORTIVA

Na actividade desportiva para o ano de 2016, pretendem-se levar a cabo um conjunto de iniciativas, no sentido de proporcionar aos associados nos seus momentos de lazer alguma actividade Desportiva, assim prevê-se:

Realização de alguns encontros desportivos em modalidades desportiva com os Trabalhadores de outras Autarquias e nesses eventos estará garantido também passeios de marcha organizada para os colegas que não aderirem à prática de modalidades.

Está previsto a realização de um concurso de Pesca em Olhão (ILHA do FAROL), em co-organização com outras autarquias.

Ainda neste âmbito está previsto a realização de uma prova de atletismos em colaboração com outras Instituições.

Além destas estará sempre a Direcção para poder aliar-se a outras iniciativas bem como outras realizações propostas pelos associados.

aut.
Fut.
H.S.

ACTIVIDADE CULTURAL

Prevê-se a criação de um grupo de Teatro Amador, com a respectiva encenação de algumas peças.

Aquisição de cenários e guarda roupa.

ACTIVIDADE ASSOCIATIVA

Nesta actividade pretende-se continuar a proporcionar aos associados os apoios na área social, saúde, desporto e outras.

Está previsto a Organização de uma festa de Aniversário a qual será devidamente publicitada junto dos associados de forma a poderem participar no evento o maior número de pessoas e os seus familiares, proporcionando deste modo um convívio maior.

Vai ainda a continuar a realizar em parceria com a CMO a realização da semana do “BEBÉ”, assim como com a Fesnima a participação no evento “ Festival do Marisco”, e ainda nos “ Campos de Ferias de Verão”.

Além desta iniciativas a semelhança dos anos anteriores irá organizar a festa de Natal dos funcionários da Camara Municipal de Olhão.

Está ainda a Direcção disponível para qualquer outros tipos de acções que os sócios proponham e sejam possíveis quer nos termos dos estatutos e possibilidades financeiras.

Apoio Jurídico.

Pela filiação na ATARA, no âmbito desta associação, irão ser disponibilizados a todos os associados um conjunto de actividades, das quais se enumeram as mais relevantes:

- Formação profissional;
- Campos de Ferias;
- Torneios Desportivos conjuntos;
- Passeios conjuntos;
- Outras actividades.

COMUNICAÇÃO

Ao longo deste ano será implementado o website do CCD (a disponibilizar em <http://www.ccdolhao.pt>) e de uma newsletter de forma a melhorar a comunicação com os associados.

Os pressupostos assumidos ao longo deste documento são consentâneos com aqueles apresentados nos modelos de desenvolvimento nos exercícios anteriores com os ajustamentos necessários de forma a adequar os mesmos à realidade do desenvolvimento da associação em 2016, tendo sempre presente os interesses dos sócios.

Face a este cenário, serão apresentadas as demonstrações financeiras previsionais para 2016, que irão permitir aquilatar o equilíbrio financeiro da associação, face as actividades propostas.



II – Enquadramento

Assim, ainda que com alguma contenção orçamental, optimização de recursos e meios, procurando sempre que possível estabelecer parcerias, com a C.M.O., outras Associações, Fornecedores e outros, vai a Direcção, visando a continuidade das operações e ainda criar mais a actividades para os associados, tendo sempre presente os esforços financeiros de tal.

Enunciados os princípios orientadores do presente documento, importa referir que a atividade da associação para 2016 ficará marcada não só por uma estratégia de evolução e consolidação das suas actividades entre outros.

Como sempre tem acontecido, a associação encontra-se disponível para assumir novas tarefas que os associados proponham e/ou Município entenda transferir para si, como poderão ser os casos da gestão e dinamização de alguns equipamentos municipais.

Handwritten notes: "B. sup.", "fuz.", "At", "olha"

III – Orçamento Anual de Investimento

No presente exercício está previsto apenas investimentos destinados a Guarda Roupas e outros cenários do Grupo Teatro a criar.

Cenários.....	3.000,00€;
Guarda Roupas.....	3.500,00€.

Handwritten signatures and initials:
 19
 xuf
 Juby
 M
 Pali

IV – Orçamento Anual de Exploração

O orçamento anual de exploração é um quadro de informação económica que evidencia os resultados (Lucros ou Prejuízos) obtidos na actividade desenvolvida pela associação. Neste exercício está previsto um acréscimo de rendimentos com as actividades dos Bares e Refeitórios, sendo que as restantes actividades não será digno de registo qualquer acréscimo de rendimento.

No que se refere aos Rendimentos de Exploração para 2016, prevê-se o seguinte:

Quadro de Vendas e Serviços global

DESCRIÇÃO	Vendas e Serviços				PERÍODO
	actividades				
	BARES	REFEITORIO	ACT. DESPORTIVA RECREATIVA E CULTURAL	ASSOCIATIVO	TOTAL
PRESTAÇÕES DE SERVIÇOS	23,837.38	50,710.74	-	86,948.93	161,497.05
Quotizações	-	-	-	86,948.93	86,948.93
Bares e refeitórios	23,837.38	50,710.74	-	-	74,548.12
<i>festival marisco</i>	-	-	11,796.71	-	11,796.71
PATROCINIOS E PUBLICIDADE	-	-	-	-	-
eventos desportivos e culturais	-	-	5,000.00	-	5,000.00
Outras Serviços	-	-	-	-	-
total	23,837.38	50,710.74	11,796.71	86,948.93	173,293.76

Refira-se que os Gastos apresentados para 2016 resultam das seguintes situações:

Custos com o Pessoal

Quadro dos custos estimados com o pessoal

DESCRIÇÃO	GASTOS COM O PESSOAL				PERÍODO
	actividades				
	BARES	REFEITORIO	ACT. DESPORTIVA RECREATIVA E CULTURAL	ASSOCIATIVO	TOTAL
Ordenados	16,121.20	16,121.20	1,643.18	1,643.18	35,528.76
Subsídios Férias/Natal	2,656.44	2,656.44	304.29	304.29	5,921.46
S. Alimentação	2,160.62	2,160.62	187.88	187.88	4,697.00
Outras remunerações	757.50	757.50	505.00	505.00	2,525.00
Encargos Patronais	4,459.69	4,459.69	462.52	462.52	9,844.43
Seguros Ac. Trabalho	281.66	281.66	29.21	29.21	621.75
Outros Custos com Pessoal	390.00	390.00	260.00	260.00	1,300.00
total	26,827.12	26,827.12	3,392.08	3,392.08	60,438.40

Nos custos com o Pessoal, prevê-se um ligeiro aumento face ao período anterior, atendendo a que já previsto o aumento pessoal do ano passado para a totalidade do exercício.

IV – Orçamento anual de Exploração

FSE

Quadro dos custos de funcionamento

DESCRÇÃO	FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS				PERÍODO
	actividades				TOTAL
	BARES	REFEITORIO	ACT DESPORTIVA RECREATIVA E CULTURAL	ASSOCIATIVO	
Trabalhos Especializados	1,957.75	1,444.35	627.54	1,516.43	5,546.07
Publicidade e Propaganda		791.33	527.55	527.55	1,846.44
Vigilância e Segurança	226.25	226.27	-	-	452.52
Honorários	873.40	601.75	1,377.87	-	2,853.01
Conservação e Reparação	208.96	883.06	21.14	8.14	1,121.30
Utensílios Desgaste Rapido	109.23	1,397.00	705.78	-	2,212.01
Material de Escritório	35.19	35.19	33.26	23.46	127.11
Energia e outros fuidos	44.47	1,406.46	64.34	29.65	1,544.92
Rendas e Aluguers	462.23	462.23	1,120.00	-	2,044.45
Comunicação	301.87	243.14	5.05	7.43	557.49
Seguros	94.95	32.60	21.74	21.74	171.03
Contencioso e Notariado	72.80	72.80	48.54	48.54	242.68
Limpesa, Higiene e Conforto	427.97	3,162.47	95.56	-	3,686.00
Outros Fornecimentos e Serviços	41.00	11.11	784.95	16.07	853.13
total	4,856.08	10,769.75	5,433.31	2,199.01	23,258.16

Outros Gastos

Quadro de Outros gastos

DESCRÇÃO	OUTROS GASTOS				PERÍODO
	actividades				TOTAL
	BARES	REFEITORIO	ACT DESPORTIVA RECREATIVA E CULTURAL	ASSOCIATIVO	
IMPOSTO DO SELO	66.54	9.51	28.52	28.52	133.08
Outros	-	-	-	-	-
Prestações Cuidades Saude				62,682.60	62,682.60
Auxílios escolares				16,609.66	16,609.66
Outros custos com associativismo			539.33	554.47	1,093.80
Festa de Natal Pessoal CMO				35,000.00	35,000.00
DIVERSOS e /EVENTOS	-	-	-	2,507.23	2,507.23
total	66.54	9.51	567.85	117,382.47	118,026.37

Os restantes gastos face ao seu montante previsto não se entende ser digno de registo especial.

Handwritten signatures and initials:
 S.
 A. J.
 P. L.

IV – Orçamento anual de Exploração


Assim com base nos pressupostos anteriormente referenciados, prevê-se que a demonstração de resultados por natureza tenha a seguinte previsão.

DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS PREVISIONAIS POR NATUREZAS		
PERÍODO PREVISIONAL EM 31 DE DEZEMBRO DE 2016		
		UNIDADE MONETÁRIA (Euros)
RENDIMENTOS E GASTOS	PERÍODO	PERÍODO
	31,12,2016	31,12,2015
Vendas e serviços prestados	173,293.76	176,355.39
Subsídios à exploração	85,000.00	85,000.00
Custos das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	-54,259.35	-50,014.09
Fornecimentos e serviços externos	-23,258.15	-23,686.21
Gastos com o pessoal	-60,438.40	-60,575.38
Outros rendimentos e ganhos	4,500.00	2,500.00
Outros gastos e perdas	-118,026.37	-124,265.67
	0.00	
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamentos e impostos	6,811.49	5,314.04
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	-6,590.10	-4,315.87
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)	221.39	998.17
Resultado antes de impostos	221.39	998.17
Imposto sobre o rendimento do período	46.49	0.00
Resultado líquido do período	267.88	998.17

Handwritten notes:
 2018
 2019
 2020
 2021
 2022

IV – Orçamento anual de Exploração

Demonstração de Resultados por naturezas previsual por actividades

PERÍODO PREVISIONAL EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018						
 UNIDADE MONETÁRIA (Euros)						
RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	actividades				PERÍODO
		BARES	REFEITORIO	DESPORTIVA CULTURAL E RECREATIVA	ASSOCIATIVA	TOTAL
Vendas e serviços prestados		23 837,38	50 710,74	11 798,71	86 948,93	173 295,76
Subsídios à exploração		20 000,00	20 000,00	10 000,00	35 000,00	85 000,00
Ganhos/Perdas imputadas 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		-17 032,37	-31 255,47	-5 071,51	0,00	-54 259,35
Fornecimentos e serviços externos		-4 856,08	-10 769,75	-5 433,31	-2 399,01	-23 258,15
Gastos com o pessoal		-26 827,12	-26 827,12	-3 392,08	-3 392,08	-60 438,40
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		0,00	0,00	4 500,00	0,00	4 500,00
Outros gastos e perdas		-86,54	-9,51	-567,85	-17 382,47	-18 026,37
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamentos e impostos		-4 944,73	1 848,89	10 331,96	-1 024,63	6 811,49
Gastos/reversões de depreciação e de amortização		-1 647,81	-1 647,81	-2 328,51	-965,97	-6 590,10
Imparidade de investimentos depreciáveis / amortizáveis (perdas/reversões)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		-6 592,54	201,08	8 003,45	-1 990,60	221,39
Juros e rendimentos similares obtidos						0,00
Juros e gastos similares suportados		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Resultado antes de impostos		-6 592,54	201,08	8 003,45	-1 990,60	221,39
Imposto sobre o rendimento do período		1 384,43	-42,23	-1 806,72	418,03	-46,49
Resultado líquido do período		-5 208,11	158,85	6 196,73	-1 572,57	174,89

Handwritten signatures and initials:
 Helder
 A.S.

V - Orçamento Anual de financiamento

Prevê-se que o financiamento seja suportado da seguinte forma:

Com os meios libertos pela actividade Operacional e ainda com os Subsídios à Exploração.

DESCRIÇÃO	SUBSÍDIOS				PERÍODO
	actividades				
	BARES	REFEITORIO	ACT. DESPORTIVA RECREATIVA E CULTURAL	ASSOCIATIVO	TOTAL
c m olhão	20,000.00	20,000.00	10,000.00		50,000.00
					-
cmo festa natal				35,000.00	35,000.00
			-	-	-
					-
	20,000.00	20,000.00	10,000.00	35,000.00	85,000.00

VI – Orçamento anual de tesouraria

A informação dos fluxos de caixa permite-nos conhecer as fontes monetárias a que a associação terá acesso em 2015 e, por outro lado, verificar o destino que lhe será dado.

DEMONSTRAÇÃO PREVISIONAL DE FLUXOS DE CAIXA

PERÍODO PREVISIONAL EM 31 DE DEZEMBRO DE 2016

RUBRICAS	NOTAS	PERÍODO	PERÍODO
		31-dez-2016	31-dez-2015
Fluxos de caixa das actividades operacionais - método directo			
Recebimentos de clientes		207,952.51	211,626.47
Pagamentos a fornecedores		-112,061.78	-98,688.44
Pagamentos ao pessoal		-63,697.40	-64,170.19
Caixa gerada pelas operações		32,193.33	48,767.84
Pagamento/recebimento do imposto sobre o rendimento		-45.09	1.40
Outros recebimentos/pagamentos		-24,538.01	-52,876.23
Fluxos de caixa das actividades operacionais (1)		7,610.23	-4,106.99
Fluxos de caixa das actividades de investimento			
Pagamentos respeitantes a:			
Activos fixos tangíveis		-6,343.89	-8,000.00
Activos intangíveis		0.00	0.00
Investimentos financeiros		0.00	-236.04
Outros activos			
Recebimentos provenientes de:			
Fluxos de caixa das actividades de investimento (2)		-6,343.89	-8,236.04
Fluxos de caixa das actividades de financiamento			
Recebimentos provenientes de:			
Pagamentos respeitantes a:			
Fluxos de caixa das actividades de financiamento (3)		0.00	0.00
Varição de caixa e seus equivalentes (1+2+3)			
		1,266.34	-12,343.03
Efeito das diferenças de câmbio			
		0.00	0.00
Caixa e seus equivalentes no início do período			
		49,353.85	61,696.88
Caixa e seus equivalentes no fim do período			
		50,620.19	49,353.85

[Handwritten signatures and initials]

VII - Balanço previsional

O balanço previsional apresentado em anexo fornece-nos uma perspectiva patrimonial da associação, evidenciando o conjunto de bens, direitos e obrigações que lhes estão afectos, ou seja, os valores do activo representam aplicações dos fundos, e o capital próprio e o passivo correspondem à sua origem.

RUBRICAS		NOTAS	PERÍODO	
			2016	2015
UNIDADE MONETÁRIA (Euros)				
BALANÇO PREVISIONAL EM 31 DE DEZEMBRO DE 2016				
ACTIVO				
Activo não corrente				
Activos fixos tangíveis	5	19,152.66	19,242.70	
Activos fixos intangíveis				
Investimentos financeiros	6	137.17	293.35	
Accionistas/sócios				
		19,289.83	19,536.05	
Activo Corrente				
Inventários	7	1,972.50	2,169.75	
Clientes				
Estados e outros entes públicos	8	3,513.54	0.00	
Diferimentos	10	2,030.33	1,369.93	
Outros activos correntes	9	29,432.54	44,840.50	
Caixa e depósitos bancários	11	50,620.02	49,353.85	
		87,568.93	97,734.03	
Total do activo		106,858.76	117,270.08	
CAPITAL PRÓPRIO E PASSIVO				
Capital próprio				
Fundo associativo	12	91,264.92	84,780.53	
Resultado líquido do período		174.89	998.17	
Total do capital próprio		91,439.81	85,778.70	
Passivo				
Passivo não corrente				
		0.00	0.00	
Passivo corrente				
Fornecedores	14	4,000.93	22,618.00	
Estado e outros entes públicos	8	4,153.32	3,697.18	
Diferimentos		0.00		
Outros passivos correntes	13	7,264.70	5,176.20	
		15,418.95	31,491.38	
Total do passivo		15,418.95	31,491.38	
Total do capital próprio e do passivo		106,858.76	117,270.08	

VIII - Outras Divulgações

- OUTRAS ACTIVIDADES

Enumeradas as principais linhas orientadoras da atividade do CCD do Pessoal da CMO para o ano 2016, importa acrescentar que a associação se encontra disponível para apoiar, nas mais diversas formas, a realização de outros eventos que constem do plano anual de atividades do Município de Olhão, bem como o assumir da gestão de equipamentos que a autarquia entenda atribuir-lhe.

Olhão, 30 de Novembro de 2015

A Direcção,

Helena Faria Bastos Soares

HFB
S

João Manuel Soares Bastos Soares
Direcção

Maria Isabel Gomes Romalho Faria