



INSTRUMENTOS DE GESTÃO PREVISIONAL

2017 – 2019



Instrumentos de Gestão Previsional 2017 - 2019

I. Apresentação e enquadramento

A atividade da empresa municipal GesLoures no ano em curso decorre dentro das previsões estabelecidas no início do período e constantes dos Instrumentos de Gestão Previsional para 2016.

As previsões atualizadas a 31 de agosto permitem estimar que o número de utilizadores dos quatro equipamentos sob gestão da empresa municipal aumentará em linha com as metas aprovadas (pelo terceiro ano consecutivo), que os principais consumos (água, eletricidade, gás e produtos químicos) se manterão estáveis, e que o endividamento bancário será reduzido em mais de 10%.

As mesmas previsões permitem igualmente estimar para o ano de 2016 um resultado líquido do exercício positivo, em linha ou acima do resultado inicialmente previsto.

Os Instrumentos de Gestão Previsional da GesLoures, E.M. para o triénio 2017-2019 mantêm como objetivo primeiro o cumprimento das orientações estratégicas e das metas definidas pelo Município para a empresa municipal, aumentando a utilização dos equipamentos municipais, mantendo uma gestão equilibrada que sustente um resultado líquido do exercício positivo, e continuando a reduzir o endividamento bancário a um ritmo igual ou superior ao consignado nas orientações estratégicas vigentes.

Cumpra ainda sublinhar que, celebrando a GesLoures em 2017 vinte e cinco anos de existência e de prestação de serviço público à comunidade, a efeméride será assinalada através de um conjunto de iniciativas que se pretende evidenciem o facto de a GesLoures ter passado, ser presente e ter e ser futuro.

II. Plano de atividades

O plano de atividades da GesLoures para o triénio 2017 - 2019 continua a assumir como objetivo central a melhoria da sustentabilidade da atividade da empresa, mantendo e reforçando a qualidade do serviço público prestado à comunidade.

1. A atividade técnico-pedagógica

A permanente qualificação das atividades disponibilizadas á comunidade continuará a ser o principal suporte do aumento da frequência dos equipamentos.

Reunião do C. A. de 14 / 10 / 2016

Deliberado aprovado
IGA 2017-2019.

CS @ RA

Suprelli

ASSEMBLEIA GERAL

Aprovado em 17/10/2016

Depois de nos anos anteriores terem sido reorganizadas as atividades de natação pura e de ginásio, no ano de 2017 será concluída a reorganização das atividades aquáticas de *fitness* (organização de aulas, conteúdos e horários), continuando-se também o investimento organizacional nas atividades terapêuticas.

No plano desportivo, a GesLoures participará nos calendários regulares das competições de natação pura, sincronizada e adaptada, sendo a anfitriã, para além de outras provas daqueles calendários, do Campeonato Nacional de Verão de Natação Sincronizada, que se realizará na Piscina Municipal de Santo António dos cavaleiros em julho de 2017.

A GesLoures prevê realizar e/ou participar nas atividades constantes do anexo II – calendário de atividades desportivas.

A par dos campeonatos nacionais de Verão, os Festivais de Natação 2016 constituirão um momento importante da atividade da empresa, na perspetiva de partilha com a comunidade do trabalho realizado durante a época.

2. Atividades de suporte

2.1. Área administrativa e financeira

Os objetivos principais a prosseguir nesta área continuam a ser os de garantir a continuidade, fiabilidade e integridade das operações e registos, e contribuir para a eficácia e para a eficiência operacional da empresa, quer através da modernização de circuitos e procedimentos internos quer através da prossecução de uma adequada política de compras.

Em particular no ano de 2017 será da responsabilidade desta área o acompanhamento da execução do sistema de avaliação de desempenho que se prevê seja aplicado experimentalmente a partir de janeiro de 2017.

2.2. Área de atendimento e serviço a clientes

Estando os serviços desta área a funcionar estavelmente no que respeita ao cumprimento das suas atribuições de gestão corrente, pretende-se consolidar a vocação do serviço para uma mais efetiva e próxima gestão de clientes, reforçando a articulação de iniciativas e procedimentos com a área de marketing e comunicação.

2.3. Marketing e comunicação

A comunicação externa, com os utentes e com a comunidade em geral, e a comunicação interna, continuam a constituir uma necessidade e uma prioridade para a GesLoures, na perspetiva de divulgação de iniciativas e atividades e de prestação de informação.

Em 2017, e para além da gestão corrente da atividade, será necessário um esforço adicional relativo à divulgação e acompanhamento das iniciativas que assinalarão os vinte e cinco anos de atividade da GesLoures.

2.4. Concessões

Estando em funcionamento todos equipamentos sob concessão da GesLoures, constantes do anexo I, e terminado, com exceção de um, todos os contratos no primeiro semestre de 2018, o que corresponde a uma orientação geral seguida no mandato deste Conselho de Administração, será necessário que no final do ano sejam avaliados os modelos de exploração e sejam iniciados novos procedimentos concursais.

III. Demonstração de resultados previsional

O exercício económico do ano de 2017 apresenta dificuldades e constrangimentos relevantes, mas também oportunidades que se pretendem sejam exploradas e valorizadas.

Continuando o rendimento das famílias e a atividade económica das empresas em níveis inferiores aos verificados no passado, e continuando também o país com taxas de desemprego elevadas, constitui para a GesLoures uma ambição manter uma tendência de crescimento de utilização dos equipamentos e de aumento dos rendimentos, continuando a compatibilizar com esta tendência uma prática de preços iguais ou inferiores aos vigentes em anos anteriores.

No plano dos custos pespetiva-se a obtenção de reduções marginais em fornecimentos já renegociados (eletricidade, gás, etc), e uma redução mais significativa nos custos com seguros, no âmbito de contrato a celebrar ainda em 2016, e com uma vigência de vinte e quatro meses.

Assim, na elaboração do orçamento da GesLoures para o triénio foram considerados os recursos necessários para que a empresa possa prosseguir os objectivos que se propõe atingir, segundo critérios de prudência, assentando nos seguintes pressupostos:

Rendimentos:

- Aumento dos proveitos originados pelas prestações de serviço em cerca de 2,5% (o aumento estimado para o ano de 2016 é de cerca de 4%);
- Manutenção, na generalidade, dos preços e tarifas vigentes, sem prejuízo de continuarem a ser promovidos ajustamentos em baixa de alguns preços, à semelhança do ocorrido nos três últimos anos;
- Celebração de contrato programa com a entidade pública participante com o valor de 580.000,00€ (diminuição de 5.000€ face a 2016) e, previsionalmente, para os anos de 2018 e 2019, de 575.000,00€ e 570.000,00€, respetivamente;

- Celebração de contrato de prestação de serviços com o Município de Loures, para o desenvolvimento do projeto de hidrocinésioterapia;
- Aumento dos proveitos originados pelas concessões, conforme previsto nos respetivos contratos.

Gastos:

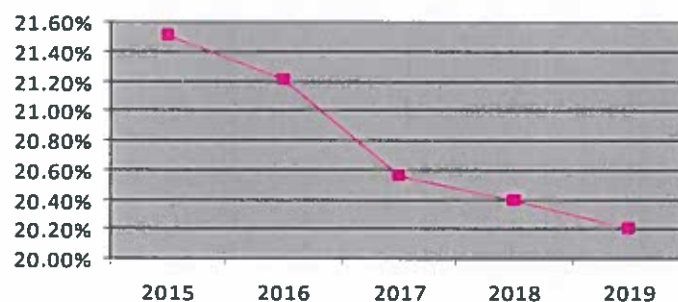
- Orçamentação de custos com pessoal sem aplicação de qualquer redução remuneratória, e considerando o aumento do valor da remuneração mínima garantida, o regresso dos dois trabalhadores que se encontram em situação de licença sem retribuição, e a redução do absentismo, por comparação com 2016;
- Redução dos gastos de financiamento relativos à manutenção da conta corrente caucionada;
- Valor do subsídio de refeição considerado de 6.32 € para trabalhadores admitidos até julho de 2011 e de 4.27 € para os restantes;
- Manutenção, na generalidade, dos gastos com Fornecimentos e Serviços Externos;

IV. Estimativa das operações financeiras com o Estado e as Autarquias Locais

Os Instrumentos de Gestão Previsional prevêem a celebração de contratos programas no triénio de:

- 2017: 580.000,00€;
- 2018: 575.000,00€;
- 2019: 570.000,00€.

A evolução do contributo do contrato programa para o conjunto dos rendimentos da empresa apresenta-se estável, com uma tendência ligeiramente descendente.



2015 – Conforme dados dos Documentos de Prestação de Contas 2015

2016 – Estimado, considerando a execução até agosto e projeção até dezembro 2016

2017 a 2019 – Conforme dados dos Instrumentos de Gestão Previsional 2017 - 2019



Para esta evolução contribui o aumento dos rendimentos relativos a prestações de serviços e a diminuição dos valores dos contratos programa.

V. Planos de investimento anuais e plurianuais e respetivas fontes de financiamento

O plano de investimento plurianual integra valores de 83.850,00€ (2017), 10.250,00€ (2018), e 8.450,00€ (2019), e será financiado por receitas próprias.

Santo António dos Cavaleiros, 14 de outubro de 2016

O Conselho de Administração


Paulo Jorge Piteira Leão


Carlos Manoel Viana da Cunha Luz


Paula Cristina Florência Nobre Pontes



Piscinas Municipais
Loures • Portela • Santa Iria de Azoia
Santo António dos Cavaleiros

ANEXO I

Lista dos equipamentos sob gestão da GesLoures, com a referência, em rodapé, aos que não estão em gestão direta:

- Piscina Municipal de Loures;
- Piscina Municipal de Santo António dos Cavaleiros;
- Piscina Municipal de Santa Iria de Azóia;
- Piscina Municipal da Portela;
- Parque Desportivo de Sacavém¹;
- Cafeteria da Piscina Municipal de Loures²;
- Cafeteria da Piscina Municipal de Santa Iria de Azóia³;
- Cafeteria da Piscina Municipal de Santo António dos Cavaleiros⁴;
- Cafeteria do Castelo de Pirescoxe⁵;
- Cafeteria do Museu Municipal da Quinta do Conventinho⁶.

1 Contrato de exploração com vigência até 30-09-2018

2 Contrato de exploração com vigência até 01-06-2018

3 Contrato de exploração com vigência até 04-06-2018

4 Contrato de exploração com vigência até 14-04-2018

5 Contrato de exploração com vigência até 31-05-2018

6 Contrato de exploração com vigência até 15-07-2018

ANEXO II

Calendário de atividades desportivas

Natação Pura

janeiro

- Estágio de Infantis (7 e 8 de janeiro)
- Estágio de Cadetes (14 e 15 de janeiro)
- Torneio Master (15 de janeiro)
- 1ª Braçada (21 de janeiro)
- Festival de janeiro de Infantis/Juvenis (21 e 22 de janeiro)
- Festival Regional de Clubes de Cadetes (28 e 29 de janeiro)
- Campeonato Nacional de Master - Sines (28 e 29 de janeiro)

fevereiro

- Meeting de Lisboa - Jamor - (18 e 19 de fevereiro)
- Inter Piscinas (19 de fevereiro)
- Torneio de Fundo de Master - Santarém (25 de fevereiro)
- Festival Regional de Clubes Infantis – Piscina Municipal de Loures (25 e 26 de fevereiro)
- Torneio GesLoures/Sporting (data a definir)

março

- Taça Vale do Tejo - Torneio Escolas (4 de março)
- Torregi 2 de Cadetes (3 e 4 de março)
- Campeonato Regional de Inverno Juvenis, Juniores e Seniores P.L. (10, 11 e 12 de março)
- Campeonato Regional de Infantis (17, 18 e 19 de março)
- Campeonato Nacional de Juvenis, Juniores e Absolutos - Coimbra (30 e 31 de março)

abril

- Campeonato Nacional de Juvenis, Juniores e Absolutos - Coimbra (1 e 2 de abril)
- Campeonato Zonal de Infantis - Sines (7, 8 e 9 de abril)
- Torneio Nadador Completo de Cadetes (8 e 9 de abril)
- Estágio de Cadetes (22 e 23 de abril)
- Meeting Vale do Sousa (data a definir)

maio

- Torneio Nadador Completo de Infantis e Juvenis (6 e 7 de maio)
- 1ª Braçada (13 de maio)
- Meeting Xira - Vila Franca de Xira (20 e 21 de maio)
- Estágio Infantis (27 e 28 de maio)
- Campeonato Nacional AA Master - Amieira (27 e 28 de maio)
- Regional Meio Fundo e Fundo de Cadetes (27 e 28 de maio)
- Meeting Coimbra (data a definir)

junho

- Inter Piscinas (4 de junho)
- Torneio de Preparação de Absolutos (10 e 11 de junho)
- Torregi 3 de Cadetes (17 e 18 de junho)
- Estágio de Cadetes (24 e 25 de junho)
- Campeonato Regional de Infantis/Absolutos - Setúbal (29 e 30 de junho)

julho

- Campeonato Regional de Infantis/Absolutos - Setúbal (1 e 2 de julho)
- Campeonato Nacional de Master - Famalicão (7, 8 e 9 de julho)
- Torneio Regional de Verão de Cadetes (8 e 9 de julho)
- Campeonato Nacional de Infantis - Loulé (14, 15 e 16 julho)
- Campeonato Nacional de Juvenis / Open de Portugal - Jamor (20, 21, 22 e 23 de julho)

setembro (datas a definir)

- Águas Abertas - Baía de Cascais

outubro (datas a definir)

- Águas Abertas - Baía de Sesimbra
- Festival de Abertura Infantis
- Festival de Abertura Juvenis, Juniores e Seniores
- Torregi Cadetes
- 24 Horas a Nadar

novembro (datas a definir)

- Torneio Regional Fundo Infantis e Juvenis
- Campeonato Lisboa P.C.
- Nacional 3ª/4ª Divisão

dezembro (datas a definir)

- Zonal Juvenis
- Festival de Natal de Cadetes
- Campeonato Nacional Juniores e Seniores P.C.
- Torneio de Natal Infantis
- Nacional 1ª/2ª

Natação Sincronizada

março

- Campeonato Nacional de Natação Sincronizada Fluvial (25 e 26 de março)

julho

- Campeonato Nacional de Verão de Natação Sincronizada – Piscina Municipal de Santo António dos Cavaleiros (7, 8 e 9 de julho)

novembro

- Nacional de Figuras (data a definir)

Natação Adaptada

janeiro

- Torneio Adaptada (15 de janeiro)

fevereiro

- Campeonato Nacional de Inverno - Estarreja (17, 18 e 19 de fevereiro)

junho

- Campeonato Nacional de Verão de Natação Adaptada - Jamor - (16, 17 e 18 de junho)
- Torneio de Natação Adaptada (4 de junho)

BALANÇO
Instrumentos de Gestão Previsional 2017 - 2019

(Unid. Euros)

RUBRICAS				
	2019	2018	2017	2016 (IGP)
ACTIVO				
Activo Não Corrente				
Activos Fixos Tangíveis	2,949,487.41	3,018,355.02	3,092,972.63	3,088,471.74
Activos Intangíveis	0.00	0.00	0.00	433.04
Outros Activos Financeiros	2,181.74	1,797.74	1,413.74	518.08
Activos por Impostos Diferidos	13,019.52	14,519.52	17,019.52	19,519.52
Sub-Total	2,964,688.67	3,034,672.28	3,111,405.89	3,108,942.38
Activo Corrente				
Inventários	19,117.78	17,117.78	13,617.78	12,862.96
Clientes	22,726.99	19,252.06	17,206.11	29,538.66
Adiantamentos a Fornecedores	0.00	0.00	0.00	0.00
Estado e Outros Entes Públicos	34,379.77	31,792.77	30,292.77	34,604.31
Outras Contas a Receber	167,410.22	164,910.22	179,910.22	243,107.54
Diferimentos	27,118.81	24,036.81	21,536.81	11,536.81
Outros Activos Financeiros	0.00	0.00	0.00	0.00
Caixa e Depósitos Bancários	53,425.39	51,546.78	16,900.81	37,209.34
Sub-Total	324,178.95	308,656.42	279,464.50	368,859.62
Total do Activo	3,288,867.62	3,343,328.70	3,390,870.39	3,477,802.00
CAPITAL PRÓPRIO E PASSIVO				
Capital Próprio				
Capital realizado	3,562,000.00	3,562,000.00	3,562,000.00	3,562,000.00
Acções (Quotas) Próprias	0.00	0.00	0.00	0.00
Outras Variações de Capital Próprio	30,767.05	30,767.05	30,767.05	30,767.05
Reservas Legais	23,566.05	23,566.05	23,566.05	23,566.05
Outras Reservas	2,772.79	2,772.79	2,772.79	2,772.79
Resultados Transitados	-1,100,918.68	-1,103,058.72	-1,106,483.54	-1,109,220.35
Sub-Total	2,518,187.21	2,516,047.17	2,512,622.35	2,509,885.54
Resultado Líquido do Período	6,129.48	2,140.04	3,424.82	2,736.81
Total do Capital Próprio	2,524,316.69	2,518,187.21	2,516,047.17	2,512,622.35
PASSIVO				
Passivo não Corrente				
Provisões	3,238.45	3,818.45	4,398.45	4,977.90
Sub-Total	3,238.45	3,818.45	4,398.45	4,977.90
Passivo Corrente				
Fornecedores	63,419.70	74,430.24	87,752.90	149,580.92
Adiantamentos de Clientes	0.00	0.00	0.00	0.00
Estado e Outros Entes Públicos	77,414.82	78,914.82	75,462.82	72,962.82
Financiamentos Obtidos	290,000.00	340,000.00	390,000.00	445,000.00
Outras Contas a Pagar	307,389.53	302,389.53	295,120.59	274,090.13
Diferimentos	23,088.45	25,588.45	22,088.45	18,567.88
Outros Passivos Financeiros	0.00	0.00	0.00	0.00
Sub-Total	761,312.50	821,323.04	870,424.76	960,201.75
Total do Passivo	764,550.94	825,141.49	874,823.22	965,179.65
TOTAL DO CAPITAL PRÓPRIO E PASSIVO	3,288,867.62	3,343,328.70	3,390,870.39	3,477,802.00

O Técnico Oficial de Contas

Artur Manuel Fung
Artur Fung

O Conselho de Administração

Paulo Jorge Piteira Leão
Paulo Jorge Piteira Leão

Carlos Manoel Viana da Cunha Luz
Carlos Manoel Viana da Cunha Luz

Paula Cristina Florência Nobre Pontes
Paula Cristina Florência Nobre Pontes

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS POR NATUREZA
Instrumentos de Gestão Previsional 2017 - 2019

(unidade euros)

Descrição	2019	2018	2017	2016 (conforme IGP)
RENDIMENTOS E GASTOS				
Vendas	9.900,00	9.850,00	9.643,66	6.857,19
Prestação de Serviços	2.143.253,64	2.140.043,57	2.136.838,31	2.023.424,25
Subsídios à Exploração	570.000,00	575.000,00	580.000,00	585.000,00
Custos das Mercadorias Vendidas e das Matérias Consumidas	-15.481,17	-15.404,15	-15.327,51	-17.756,86
Fornecimentos e Serviços Externos	-1.126.760,03	-1.129.760,03	-1.131.860,03	-1.113.001,90
Gastos com o Pessoal	0,00	0,00	0,00	0,00
Remunerações dos Órgãos Sociais	-1.238.680,56	-1.234.569,43	-1.228.470,14	-1.171.192,00
Remunerações do Pessoal	-264.569,14	-263.646,38	-262.689,65	-236.908,55
Encargos sobre Remunerações	-12.373,14	-12.523,42	-12.649,92	-12.545,16
Seguros de Acidentes de Trabalho e de Doenças Profissionais	-4.320,00	-5.000,00	-12.090,00	-2.000,00
Outros Gastos com o Pessoal	-1.519.942,84	-1.515.739,23	-1.515.899,71	-1.422.645,71
Imparidade de Inventários (perdas / reversões)	0,00	0,00	0,00	0,00
Imparidade de Dívidas a receber (perdas / reversões)	830,00	830,00	1.725,00	830,00
Provisões (aumentos / reduções)	0,00	0,00	0,00	0,00
Imparidade de Investimentos não depreciáveis / amortizáveis (perdas / reversões)	0,00	0,00	0,00	0,00
Aumentos / Reduções de Justo Valor	0,00	0,00	0,00	0,00
Outros Rendimentos e Ganhos	96.624,13	94.814,10	93.056,80	81.768,42
Outros Gastos e Perdas	-43.486,09	-46.086,09	-44.836,09	-30.384,34
Resultados antes de Depreciações, Gastos de Financiamento e Impostos	114.937,64	113.548,18	113.340,43	114.091,05
Gastos / Reversões de Depreciação e de Amortização	-82.317,61	-84.867,61	-82.617,61	-80.420,76
Imparidade de Investimentos Depreciáveis / Amortizáveis (perdas/reversões)	0,00	0,00	0,00	0,00
Resultados Operacional (antes de Gastos de Financiamento e Impostos)	32.620,03	28.680,57	30.722,82	33.670,29
Juros e Rendimentos Similares Obtidos	120,00	120,00	72,00	120,00
Juros e Gastos similares Suportados	-18.895,04	-19.523,60	-19.920,00	-23.534,21
Resultados antes de Impostos	13.844,99	9.276,97	10.874,82	10.256,08
Imposto sobre o Rendimento do Período	-7.715,51	-7.136,93	-7.450,00	-7.519,28
Resultado Líquido do Período	6.129,48	2.140,04	3.424,82	2.736,80

O Técnico Oficial de Contas
Artur Manuel Fung
Artur Fung

O Conselho de Administração

Carolina Jorge *Paulo Jorge* *Paula Cristina Florêncio Nobre Pontes*
Paulo Jorge Pereira Leão Carlos Manoel Jiana da Cunha Luz Paula Cristina Florêncio Nobre Pontes

PLANO DE INVESTIMENTOS
Instrumentos de Gestão Previsional 2017 - 2019

(Unid. Euros)

DESCRIÇÃO	LOCAL DE INVESTIMENTO	ANOS			TOTAL
		2017	2018	2019	
Ativos Intangíveis					
Licenças de Computador	L/SAC/SIA/PTL	300.00	0.00	0.00	300.00
		300.00	0.00	0.00	300.00
Ativos Tangíveis					
Edifícios e Outras Construções					
Requalificação de muros / paredes	L/SAC/SIA/PTL	30,000.00	0.00	0.00	30,000.00
		30,000.00	0.00	0.00	30,000.00
Equipamento Básico					
Torniquetes	PTL	11,000.00	0.00	0.00	11,000.00
Equipamento de Som	L/SAC/SIA/PTL	4,000.00	0.00	0.00	4,000.00
Pistas de Treino	SIA/PTL	2,600.00	0.00	0.00	2,600.00
Substituição de areias dos filtros	SAC/LRS	21,000.00	0.00	0.00	21,000.00
Aspirador	SIA	3,000.00	0.00	0.00	3,000.00
Bombas Circuladoras e de Caldeira	SAC/SIA	4,500.00	4,500.00	4,500.00	13,500.00
		46,100.00	4,500.00	4,500.00	55,100.00
Equipamento Administrativo					
Computadores	L/SAC/SIA/PTL	4,000.00	2,000.00	2,000.00	8,000.00
Impressora Térmica (recibos)	L/SAC/SIA/PTL	200.00	0.00	200.00	400.00
Mobiliário	L/SAC/SIA/PTL	2,500.00	3,000.00	1,000.00	6,500.00
		6,700.00	5,000.00	3,200.00	14,900.00
Outros					
Diversos	LRS/SAC/STIA/PTL	750.00	750.00	750.00	2,250.00
		750.00	750.00	750.00	2,250.00
TOTAL		83,850.00	10,250.00	8,450.00	102,550.00

O Conselho de Administração


Paulo Jorge Piteira Leão


Carlos Manoel Viana da Cunha Luz


Paula Cristina Florência Nobre Pontes

Demonstração de Capital Próprio
Instrumentos de Gestão Previsional 2017 - 2019

DESCRIÇÃO	Notas	Capital Próprio atribuído aos detentores do capital da empresa-mãe										Total do Capital Próprio
		Capital realizado	Acções (Quotas) Próprias	Outros Instrumentos de Capital Próprio	Prêmios de Emissão	Reservas Legais	Outras Reservas	Resultados Transferidos	Excedentes de Revalorização	Outras Variações no Capital Próprio	Resultado Líquido do Período	
1	Posição no início do Período 2016 (conforme IGP)	3.562,000,00	0,00	0,00	0,00	23.566,05	2.772,79	-1.116,941,97	0,00	30.767,05	7.621,62	2.509.655,54
2	Alterações no Período											
3	Primeira adopção de novo referencial contabilístico											
4+2+3	Alienação de Políticas Contabilísticas											
	Diferenças de Conversão de Demonstrações Financeiras											
	Realização do Excedente de Revalorização de Activos Fijos Tangíveis e Intangíveis											
	Excedentes de Revalorização de Activos Fijos Tangíveis e Intangíveis e respectivas variações											
	Ajustamentos por impostos diferidos											
	Outras Alterações reconhecidas no Capital Próprio											
	Resultado Líquido no Período											
	Resultado Integral											
	Operações com Detentores de Capital no Período											
	Realizações de Capital											
	Distribuições											
	Entradas para Cobertura de Perdas											
	Outras Operações											
5	Posição no fim do Período 2016	3.562,000,00	0,00	0,00	0,00	23.566,05	2.772,79	-1.109.220,35	0,00	30.767,05	2.736,81	2.512.622,35

DESCRIÇÃO	Notas	Capital Próprio atribuído aos detentores do capital da empresa-mãe										Total do Capital Próprio
		Capital realizado	Acções (Quotas) Próprias	Outros Instrumentos de Capital Próprio	Prêmios de Emissão	Reservas Legais	Outras Reservas	Resultados Transferidos	Excedentes de Revalorização	Outras Variações no Capital Próprio	Resultado Líquido do Período	
6	Posição no início do Período 2017	3.562,000,00	0,00	0,00	0,00	23.566,05	2.772,79	-1.109.220,35	0,00	30.767,05	2.736,81	2.512.622,35
7	Alterações no Período											
8	Primeira adopção de novo referencial contabilístico											
9+7+8	Alienação de Políticas Contabilísticas											
	Diferenças de Conversão de Demonstrações Financeiras											
	Realização do Excedente de Revalorização de Activos Fijos Tangíveis e Intangíveis											
	Excedentes de Revalorização de Activos Fijos Tangíveis e Intangíveis e respectivas variações											
	Ajustamentos por impostos diferidos											
	Outras Alterações reconhecidas no Capital Próprio											
	Resultado Líquido no Período											
	Resultado Integral											
	Operações com Detentores de Capital no Período											
	Realizações de Capital											
	Distribuições											
	Entradas para Cobertura de Perdas											
	Outras Operações											
10	Posição no fim do Período 2017	3.562,000,00	0,00	0,00	0,00	23.566,05	2.772,79	-1.106.483,54	0,00	30.767,05	3.424,82	2.516.047,17

de
R

**Demonstração de Capital Próprio
Instrumentos de Gestão Previsional 2017 - 2019**

DESCRIÇÃO	Notas	Capital Próprio atribuído aos detentores do capital da empresa-mãe										Total do Capital Próprio	
		Capital realizado	Ações (Quotas) Próprias	Outros Instrumentos de Capital Próprio	Prêmios de Emissão	Reservas Legais	Outras Reservas	Resultados Transferidos	Excedentes de Revalorização	Outras Variações no Capital Próprio	Resultado Líquido do Período		Total
Posição no início do Período 2018	6	3.562,000.00	0.00	0.00	0.00	23,566.05	2,772.79	-1,105,483.54	0.00	30,767.05	3,424.82	2,516,047.17	
Alterações no Período													
Primeira adoção de novo referencial contábilístico													
Alterações de Políticas Contábilísticas													
Diferenças de Conversão de Demonstrações Financeiras													
Realização do Excedente de Revalorização de Ativos Fixos Tangíveis e Intangíveis													
Excedentes de Revalorização de Ativos Fixos Tangíveis e Intangíveis e respectivas variações													
Ajustamentos por impostos diferidos													
Outras Alterações reconhecidas no Capital Próprio													
Resultado Líquido no Período	7	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,424.82	0.00	0.00	-3,424.82	0.00	
Resultado Integral	8												
Operações com Detentores de Capital no Período	9=7+8												
Realizações de Capital													
Distribuições													
Entradas para Cobertura de Perdas													
Outras Operações													
Posição no fim do Período 2018	6-7-8-10	3.562,000.00	0.00	0.00	0.00	23,566.05	2,772.79	-1,103,058.72	0.00	30,767.05	2,140.04	2,516,187.21	

DESCRIÇÃO	Notas	Capital Próprio atribuído aos detentores do capital da empresa-mãe										Total do Capital Próprio	
		Capital realizado	Ações (Quotas) Próprias	Outros Instrumentos de Capital Próprio	Prêmios de Emissão	Reservas Legais	Outras Reservas	Resultados Transferidos	Excedentes de Revalorização	Outras Variações no Capital Próprio	Resultado Líquido do Período		Total
Posição no início do Período 2019	6	3.562,000.00	0.00	0.00	0.00	23,566.05	2,772.79	-1,103,058.72	0.00	30,767.05	2,140.04	2,516,187.21	
Alterações no Período													
Primeira adoção de novo referencial contábilístico													
Alterações de Políticas Contábilísticas													
Diferenças de Conversão de Demonstrações Financeiras													
Realização do Excedente de Revalorização de Ativos Fixos Tangíveis e Intangíveis													
Excedentes de Revalorização de Ativos Fixos Tangíveis e Intangíveis e respectivas variações													
Ajustamentos por impostos diferidos													
Outras Alterações reconhecidas no Capital Próprio													
Resultado Líquido no Período	7	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,140.04	0.00	0.00	-2,140.04	0.00	
Resultado Integral	8												
Operações com Detentores de Capital no Período	9=7+8												
Realizações de Capital													
Distribuições													
Entradas para Cobertura de Perdas													
Outras Operações													
Posição no fim do Período 2019	6-7-8-10	3.562,000.00	0.00	0.00	0.00	23,566.05	2,772.79	-1,100,918.68	0.00	30,767.05	6,129.48	2,524,316.69	

03 Tercer Trimestre de 2019
Paulo Jorge Duarte Leão
 Diretor Financeiro

03 Conselho Administrativo
Paulo Jorge Duarte Leão
 Presidente do Conselho Administrativo

Instrumentos de Gestão Previsional 2017 - 2019
Orçamento de Tesouraria

2017

DESCRICOÃO	JAN.	FEV	MAR	ABR	MAI	JUN	JUL	AGO	SET	OUT	NOV	DEZ	TOTAL
Disponib. Inicial (Cx + Dep. Ordem)	28.072.13	41.967.37	75.191.03	43.503.51	35.288.47	51.689.32	12.589.33	17.737.03	11.879.39	9.662.97	8.721.19	57.152.44	
1 Recebimentos de Exploración	1.665.82	6.971.71	7.951.04	8.844.44	8.882.23	773.86	791.12	515.15	1.007.97	1.292.53	874.31	1.313.49	11.663.70
Venda Mercaderias e Materiais	9.290.17	9.017.33	8.939.86	8.905.35	8.712.98	8.420.35	1.376.76	50.33	615.06	9.440.50	9.102.00	9.102.00	82.997.74
Clientes (Financiación)	210.00	1.801.00	1.801.00	2.101.00	1.501.00	611.00	1.376.76	0.00	1.376.76	1.376.76	1.376.76	1.376.76	6.309.50
Inscripción/Retenciones (Financiación)	3.215.20	5.135.25	5.933.20	5.854.80	4.169.70	3.522.25	4.434.15	977.8.50	1.987.50	1.671.50	3.005.00	3.005.00	12.148.93
Mensualidades Aulas Individuales	13.573.35	13.414.49	13.500.00	13.573.35	13.414.49	12.943.69	10.816.30	9.246.92	12.881.67	13.629.44	14.027.35	14.036.85	9.229.03
Correos Inscriptivos Verbo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6.460.84	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	16.522.14.29
Calzados/Luce de Inverno	10.260.75	10.322.38	10.456.85	10.553.37	10.489.17	2.583.60	6.460.84	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10.215.36
Almacén de Pisos	2017.04	1.837.51	1.837.51	1.732.47	1.732.47	986.67	40.00	40.00	985.169	11.320.92	11.674.92	11.674.92	12.515.19
Tratamientos	6.0815.20	45.088.83	4.860.25	4.644.25	4.644.25	3.057.95	3.057.95	3.109.05	3.4709.56	3.680.56	3.750.56	3.750.56	15.086.22
Construccion	102.87.05	10.115.40	9.800.15	9.107.90	8.873.64	7.975.35	7.553.18	7.185.05	9.825.25	10.011.50	10.011.50	10.011.50	49.984.62
1 Recebimentos Extra Exploración	5.000.00	75.000.00	65.987.20	25.800.00	5.000.00	10.000.00	5.000.00	10.000.00	25.800.00	10.011.50	5.000.00	2.9012.80	62.000.00
Recib. G. Exploración	6.084.12	6.084.12	6.084.12	6.084.12	6.084.12	6.084.12	6.084.12	6.084.12	6.084.12	6.084.12	6.084.12	6.084.12	6.084.12
Subsidios FPN	2.922.33	0.00	2.941.80	4.234.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	7.209.46
Publicidade/ OUTROS	2.922.33	0.00	2.941.80	4.234.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	7.209.46
TOTAL (1)	29.022.99	40.220.20	59.255.20	35.426.17	27.879.24	11.791.24	22.927.33	35.029.27	31.752.36	29.707.42	27.733.40	33.379.34	13.283.10
2 Pagamentos de Exploración	1.209.82	11.531.62	12.532.77	11.637.40	11.571.50	11.144.95	10.934.86	10.933.08	12.111.04	12.429.69	12.188.93	12.229.20	140.673.35
Personal	1.209.82	11.531.62	12.532.77	11.637.40	11.571.50	11.144.95	10.934.86	10.933.08	12.111.04	12.429.69	12.188.93	12.229.20	140.673.35
Impuestos / Taxas	17.302.21	17.947.30	16.757.35	16.316.76	21.174.25	17.286.43	15.630.76	15.840.22	17.103.84	18.934.59	17.442.09	18.278.59	21.001.43
IRIS / IRC	1.672.91	1.719.50	1.672.91	1.631.76	2.117.42	1.728.64	1.563.07	1.584.02	1.710.94	1.893.45	1.744.21	1.827.80	2.001.43
IVA	3.107.87	2.872.93	3.054.62	2.862.27	2.639.27	2.639.27	2.769.74	3.087.18	3.113.07	3.141.59	3.142.69	3.142.69	2.641.77
Segurancia Social	8.20.00	8.20.00	8.20.00	8.20.00	8.20.00	8.20.00	8.20.00	8.20.00	8.20.00	8.20.00	8.20.00	8.20.00	36.481.37
Caja Geral de Aposentaciones	4.00.00	3.82.78	3.82.78	3.73.32	3.96.10	615.08	268.64	390.00	390.00	390.00	390.00	390.00	9.840.00
Impuesto de Selo	1.863.97	1.512.27	1.774.28	1.439.22	1.436.03	1.682.03	1.239.23	1.251.53	1.651.26	1.718.93	1.718.93	1.565.18	1.882.64
Materia Primas	7.4140.76	6.9418.75	6.956.55	6.5049.57	51.505.41	49.506.19	47.552.32	43.717.09	49.872.60	6.051.2.10	6.614.50	8.0315.10	72.680.52
Fornecimientos e Servicios Externos	8.087.50	8.087.50	8.087.50	8.087.50	8.087.50	8.087.50	8.117.36	8.456.50	8.087.50	8.087.50	8.087.50	8.456.50	97.817.81
Trabajos Especializados	0.00	0.00	3.691.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3.690.00	0.00	0.00	3.000.00	0.00	67.209.00
Despensas Inversiones	7.283.86	6.748.90	6.672.80	5.819.29	8.223.33	7.492.05	5.668.36	3.048.90	6.039.80	5.661.60	5.896.55	5.776.05	7.471.40
Chinos	2.785.14	2.862.53	2.785.88	2.611.87	3.552.33	3.282.42	2.578.63	3.020.93	2.533.18	2.697.20	3.020.93	2.807.67	1.807.00
TOTAL (2)	13.519.24	14.877.69	19.866.37	14.501.01	14.054.83	12.812.03	11.170.76	11.793.45	13.502.42	10.267.76	12.501.75	13.507.61	5.676.68
3 Saldo de Exploración (3)	6.00	6.00	6.00	6.00	6.00	6.00	6.00	6.00	6.00	6.00	6.00	6.00	72.00
4 Financiamiento (Entradas)	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
Financiamiento Bancario (Corto Plazo / otros)	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
TOTAL (4)	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
5 Financiamiento (Salidas)	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
Otros	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
Financiamiento Bancario (Corto Plazo)	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
TOTAL (5)	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
6 Saldo Financiero (15)	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
7 Saldo Global de Tesoreria (3+6)	4.197.37	75.014.14	43.943.51	23.887.27	12.800.32	12.723.04	12.723.04	11.897.30	9.662.97	8.472.19	57.152.44	6.081.81	15

Handwritten signature and initials.

Instrumentos de Gestão Previsional 2017 - 2019
Orçamento de Tesouraria

2018

DESCRICO	(unid. Euros)												TOTAL
	JAN.	FEV	MAR	ABR	MAI	JUN	JUL	AGO	SET	OUT	NOV	DEZ	
Diagnóstico Inicial (Cx + Dep. Orçém)	16,900.81	30,355.55	64,194.88	21,482.80	1,353.02	44,184.94	43,332	9,447.23	37,781.75	44,130.33	17,204.28	218,293.91	
1 Recebimentos de Exploração	1,903.01	764.44	812.25	901.63	995.43	791.05	811.31	512.34	1,025.16	1,446.72	891.50	1,330.68	12,115.50
Verbas Mercadorias e Materiais	10,222.70	10,222.70	10,638.90	10,453.16	10,472.47	10,186.54	26,481.12	10,411.21	430.50	9,840.00	9,840.00	9,840.00	96,883.55
Inscrições (Financiamentos)	403.60	2,400.00	584.73	719.70	441.20	847.41	227.53	0.00	1,913.88	1,783.10	1,287.81	153.75	16,417.62
Inscrições/Reservas (Todos Individuais)	55,431.12	5,300.00	6,300.00	6,000.00	4,500.00	2,000.00	480.00	10,000.00	20,000.00	17,800.00	8,000.00	4,500.00	155,204.19
Mensalidades Alíquotas Individuais	13,552.25	13,484.49	13,569.99	13,517.78	13,411.78	12,943.89	10,818.50	9,246.15	12,883.67	13,629.44	14,025.35	14,033.65	155,204.19
Cartões Interativos Verdes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	23,991.00	54,255.85	2,567.06	0.00	0.00	0.00	0.00	10,919.94
Utilização Juros de Juro	9,754.11	9,592.89	10,877.05	10,359.98	10,331.26	9,607.74	9,518.59	8,192.89	9,013.44	10,858.44	10,919.94	10,919.94	110,331.28
Aluguer de Pistas	2,233.40	1,964.73	1,999.19	1,903.20	1,967.56	1,668.37	1,653.77	24.01	69.35	1,637.68	1,790.88	1,327.26	15,146.99
Taxamentos	6,000.00	4,584.00	4,486.00	4,646.25	4,602.53	4,561.31	3,348.95	3,107.85	3,189.75	3,640.25	3,754.25	4,954.43	49,543.10
Compras	12,442.86	8,798.03	8,901.56	8,323.11	11,157.11	8,668.42	6,082.96	5,580.77	7,637.07	10,766.19	10,950.69	10,320.44	110,668.22
2 Recebimentos Extra Exploração	5,000.00	5,000.00	5,000.00	4,000.00	7,500.00	0.00	9,000.00	0.00	5,000.00	0.00	5,000.00	9,900.00	66,000.00
Subsídio à Exploração	6,014.26	6,014.26	6,014.26	6,014.26	6,014.26	6,014.26	6,014.26	6,014.26	6,014.26	6,014.26	6,014.26	6,014.26	66,014.26
Recet. C. Exploração	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
Carta Corrente	2,904.35	2,904.35	2,904.35	2,904.35	2,904.35	2,904.35	2,904.35	2,904.35	2,904.35	2,904.35	2,904.35	2,904.35	30,895.50
Publicidade / OUTROS	2,916.66	2,916.66	2,916.66	2,916.66	2,916.66	2,916.66	2,916.66	2,916.66	2,916.66	2,916.66	2,916.66	2,916.66	30,895.50
TOTAL (1)	107,318.18	112,802.25	134,224.51	121,232.17	126,648.96	117,330.56	117,703.13	106,107.89	105,088.73	107,108.47	117,017.47	118,013.14	137,433.49
2 Pagamentos de Exploração	16,310.00	17,604.00	16,310.00	16,310.00	21,792.02	19,400.00	17,900.00	17,900.00	16,400.00	17,600.00	16,100.00	16,100.00	20,872.02
IRS / IRC	1,818.89	1,914.98	1,818.89	1,818.89	2,302.53	1,992.22	1,573.13	1,521.81	2,513.30	2,520.03	2,082.27	2,076.70	23,656.54
IVA	311,033.97	311,033.97	311,033.97	311,033.97	311,033.97	311,033.97	311,033.97	311,033.97	311,033.97	311,033.97	311,033.97	311,033.97	3,775,141.19
Segurança Social	865.77	865.77	865.77	865.77	865.77	865.77	865.77	865.77	865.77	865.77	865.77	865.77	10,189.24
Carta Geral de Aposentações	2,298.28	2,117.50	2,458.33	2,169.50	2,593.87	2,544.71	2,637.00	1,075.00	2,284.00	2,072.50	1,075.00	1,075.00	20,770.00
Imposto de Selo	2,056.86	1,359.54	2,073.99	1,427.33	1,808.22	1,844.14	2,551.82	1,763.07	1,771.20	1,771.20	1,771.20	1,771.20	21,029.72
Materiais Primas	7,941.25	6,815.52	6,029.84	6,526.34	6,123.62	5,778.34	5,713.53	5,017.49	5,8143.03	6,7306.53	7,2964.53	8,243.29	77,946.52
Fornecimentos e Serviços Externos	64,223.11	64,852.20	64,223.11	64,194.84	64,223.11	63,635.16	64,018.10	64,293.37	64,223.11	64,223.11	64,223.11	64,223.11	710,141.13
Trabalhos Especializados	5,000.00	5,000.00	5,000.00	5,000.00	5,000.00	5,000.00	5,000.00	5,000.00	5,000.00	5,000.00	5,000.00	5,000.00	50,000.00
Despesas Investimentos	4,564.95	4,379.46	4,747.21	6,443.35	4,827.72	4,626.71	5,182.16	4,134.89	4,729.08	4,318.25	4,697.50	4,369.50	50,668.72
Outros	26,390.40	20,015.00	27,031.72	27,534.63	27,577.91	26,083.15	25,919.78	23,418.95	24,207.74	26,801.28	27,318.27	29,162.12	318,567.77
TOTAL (2)	3,005.21	15,600.30	8,708.88	-6,301.80	3,274.89	-4,714.05	10,548.88	2,464.49	14,209.54	-2,565.09	6,209.62	33,314.81	104,697.57
3 Saldo de Exploração (1-2)	6.00	6.00	6.00	6.00	6.00	6.00	6.00	6.00	6.00	6.00	6.00	6.00	72.00
4 Financimentos (Jornadas)	6.00	6.00	6.00	6.00	6.00	6.00	6.00	6.00	6.00	6.00	6.00	6.00	6.00
Financiam. Bancários curto prazo/ outros	6.00	6.00	6.00	6.00	6.00	6.00	6.00	6.00	6.00	6.00	6.00	6.00	6.00
TOTAL (4)	6.00	6.00	6.00	6.00	6.00	6.00	6.00	6.00	6.00	6.00	6.00	6.00	6.00
5 Financimentos (Saldo)	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
Comissões Multibanco	16,260.97	16,260.97	16,260.97	16,260.97	16,260.97	16,260.97	16,260.97	16,260.97	16,260.97	16,260.97	16,260.97	16,260.97	195,233.60
Comiss	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	50,000.00
Financiamento Bancários Curto Prazo	16,260.97	16,260.97	16,260.97	16,260.97	16,260.97	16,260.97	16,260.97	16,260.97	16,260.97	16,260.97	16,260.97	16,260.97	195,233.60
TOTAL (5)	16,260.97	16,260.97	16,260.97	16,260.97	16,260.97	16,260.97	16,260.97	16,260.97	16,260.97	16,260.97	16,260.97	16,260.97	195,233.60
6 Saldo Financeiro (4-5)	16,204.97	16,204.97	16,204.97	16,204.97	16,204.97	16,204.97	16,204.97	16,204.97	16,204.97	16,204.97	16,204.97	16,204.97	49,341.00
7 Saldo Global de Tesouraria (3+6)	50,355.55	64,194.88	21,482.80	13,531.02	44,184.94	413.12	9,447.23	31,781.75	44,340.11	17,204.28	218,293.91	515,467.78	15

Handwritten initials and a circled 'S'.

Instrumentos de Gestão Previsional 2017 - 2019
Orçamento de Tesouraria

2019

DESCRICO	JAN.	FEV	MAR	ABR	MAI	JUN	JUL	AGO	SET	OUT	NOV	DEZ	TOTAL
Disponib. Inicial (Cx + Dep. Ordem)	51.546,78	51740,21	82130,87	39245,79	2513,37	21663,19	5139,48	18169,60	29083,25	54768,01	69767,82	72630,87	(unid. Euros)
1 Recebimentos de Exploracao	1903,01	764,44	812,23	903,63	1047,47	791,05	811,11	532,34	1025,16	1446,72	941,50	1342,18	12177,00
Venda Mercadorias e Materiais	1074,96	1002,70	1063,90	1043,16	1047,47	1018,65	2648,12	1041,21	430,50	984,00	984,00	984,00	96383,55
Clientes (Financiacoes)	403,80	240,00	584,73	719,70	445,20	847,41	0,00	0,00	1913,88	1287,81	1573,81	1573,81	16417,82
Inscricoes/Renovacoes (Inscricoes)	5543,12	4506,30	5231,10	2522,09	3771,60	2300,00	3703,53	8685,76	18757,50	17835,00	6186,90	3198,00	82240,90
Moralidades/Atas Individuais	133408,76	132727,66	134392,23	130840,18	133315,35	127128,93	112435,56	95513,51	127899,53	130856,98	140561,01	137049,01	1544228,71
Cursos Inscricoes Verbo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5425,85	2399,06	0,00	0,00	0,00	0,00	1091,92
Utilizacao Livre de Invento	9754,11	9592,89	10897,05	10359,98	10331,26	9607,74	9518,59	8192,89	9413,44	10858,44	10719,94	10384,94	119351,28
Aluguer de Pistas	2233,40	1964,73	1499,19	1803,20	1967,56	668,37	165,37	24,00	69,35	1637,68	1790,88	1327,26	15146,99
Tratamentos	51735,34	66484,27	44063,68	42104,69	43384,43	55121,33	40776,83	27424,24	31892,75	34084,25	34754,25	32519,75	504386,83
Gaseiro	11442,86	10798,03	9960,56	9323,11	11157,11	8688,42	6982,96	5580,77	7637,07	10766,19	10750,69	10320,44	113608,22
2 Recebimentos Extra Exploracao	4000,00	4000,00	5000,00	0,00	6500,00	2000,00	7500,00	1000,00	7500,00	5000,00	5000,00	5500,00	62000,00
Subsidio a Exploracao	6199,79	6199,79	6199,79	6199,79	6199,79	6199,79	6199,79	6199,79	6199,79	6199,79	6199,79	6199,79	74397,49
Recebu. C. Exploracao	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
Publicidade / OUTROS	2964,15	2964,15	2964,15	2289,15	658,20	1975,70	1668,20	1668,20	1668,20	2289,20	2289,20	2289,20	30005,50
TOTAL (1)	276473,50	286129,10	276996,31	217516,89	291540,36	215914,31	265561,66	256922,26	281907,17	293326,26	275715,99	269518,11	3219136,21
21 Pagamentos de Exploracao	118093,43	105027,50	110000,76	107007,42	121424,21	118105,81	118508,38	116883,14	115864,02	117884,72	117792,72	118289,39	1384938,49
Prestal	16100,00	17000,00	16100,00	16100,00	21792,02	19400,00	17900,00	17900,00	16100,00	16100,00	16100,00	16100,00	208792,02
Impostos / Taxas	18818,89	19134,98	18800,98	18912,31	22308,53	19962,22	15973,13	15218,21	20513,36	25240,03	20820,27	16763,70	232566,54
IVA	28603,97	28603,97	28603,97	28603,97	28603,97	28603,97	28603,97	28603,97	28603,97	28603,97	28603,97	28603,97	340814,19
Segurancas Sociais	865,77	865,77	865,77	865,77	865,77	865,77	865,77	865,77	865,77	865,77	865,77	865,77	10389,24
C. Anual Geral de Aportamentos	2298,28	2117,50	2458,33	2169,50	2503,87	2504,71	2637,00	1975,06	2281,00	2072,50	1975,00	1975,00	2070,69
Imposto de Selo	2156,80	1448,77	2073,99	1427,33	1808,22	1804,14	2551,82	1763,07	1771,29	1771,29	1771,29	1771,29	22018,95
Pontuacoes e Servicos Extimos	77103,75	68878,02	73369,57	64723,84	67112,12	57267,84	56622,03	49235,99	57694,03	66794,03	72152,03	81830,78	786611,52
Trabalhos Especializados	6422,31	6422,31	6422,31	6419,84	6422,31	6365,46	6408,10	6429,37	6422,31	6422,31	6422,31	6422,31	77054,13
Despesas Investimentos	4348,28	4012,79	4600,00	6426,68	4611,05	4410,86	3965,49	3918,22	4512,31	4101,58	4480,83	4052,83	54168,68
Outros	274711,48	254161,91	263117,80	252680,71	272821,99	260809,41	256620,36	244440,03	242553,82	276757,86	271284,35	287175,20	3174077,96
3 Saldo de Exploracao (2)	1762,01	31959,25	8683,31	35163,82	20718,41	14955,12	8935,30	15382,21	27253,15	16568,40	4431,64	17636,89	65038,27
4 Financiam (Entradas)	6,00	6,00	6,00	6,00	6,00	6,00	6,00	6,00	6,00	6,00	6,00	6,00	72,00
Financiamento Bancario como pedas./outros	6,00	6,00	6,00	6,00	6,00	6,00	6,00	6,00	6,00	6,00	6,00	6,00	72,00
TOTAL (4)	6,00	6,00	6,00	6,00	6,00	6,00	6,00	6,00	6,00	6,00	6,00	6,00	72,00
5 Financios (Saídas)	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
Comissoes Multibanco	1574,59	1574,59	1574,59	1574,59	1574,59	1574,59	1574,59	1574,59	1574,59	1574,59	1574,59	1574,59	18895,08
Outros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50000,00
Financiamento Bancario Como Pago	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
TOTAL (5)	1574,59	1574,59	1574,59	1574,59	1574,59	1574,59	1574,59	1574,59	1574,59	1574,59	1574,59	1574,59	68895,08
6 Saldo Financeiro (4-5)	1568,59	1568,59	1568,59	1568,59	1568,59	1568,59	1568,59	1568,59	1568,59	1568,59	1568,59	1568,59	68813,08
7 Saldo Global de Tesouraria (3+6)	51740,21	82130,87	39245,79	2513,37	21663,19	5139,48	12506,18	20083,25	54768,01	69767,82	72630,87	53425,19	68813,08

O Tesouro Oficial de Cuntas

António Manuel Fung
António Manuel Fung

Amor Fung

Paula Cristina Florêncio de Brito
Paula Cristina Florêncio de Brito

Paula Joaze Pereira Leão Carla Marcel Viana da Cunha Luz Paula Cristina Florêncio de Brito

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

INTRODUÇÃO

1. Para os efeitos da alínea j), do artigo 25.º, da Lei n.º 50/2012, de 31 de agosto, apresentamos o nosso Parecer sobre os instrumentos de gestão previsional para os exercícios de 2017 a 2019, da GESLOURES – Gestão de Equipamentos Sociais, E.M., Unipessoal, Lda., consistindo: no Plano de atividades, Orçamento de investimentos, Orçamento de exploração, Orçamento 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 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;
- 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. O nosso trabalho abrangeu ainda a verificação:

- a) da concordância da informação financeira constante do relatório de gestão com os restantes documentos anteriormente referidos; e
- b) das previsões constantes dos documentos em análise, com objetivo em obter uma segurança moderada sobre os seus pressupostos.

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

PARECER

7. 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.

8. 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.

Lisboa, 12 de outubro de 2016

UHY & Associados, SROC, Lda.

Representada por:


António Tavares da Costa Oliveira (ROC nº 656)