

Plano e Orçamento para 2017 1ª Rev.




NORDESTE
ATIVO E.M., S.A.


Fedeius

[Handwritten signature]



 Rua Dr. Manuel João da Silveira nº1-A

 296 488 364

 296 488 366

Índice

Apresentação do orçamento	2
Objetivos.....	3
Abrangência do serviço	5
Taxa de atendimento.....	7
Caracterização das Captações Actuais.....	8
Necessidades	11
Projectos Existentes.....	13
Contas Previsionais.....	15
Pressupostos da Elaboração do Orçamento.....	17
Gastos	17
Rendimentos.....	19
Plano Plurianual de Investimento.....	21
Orçamento Anual de Exploração	24
Orçamento Anual de Tesouraria	26
Demonstração de Resultados por Natureza.....	26
Balanço	28



Apresentação do orçamento

O presente documento enquadra-se no âmbito das obrigações legais impostas pela Lei_nº50/2012 e as alterações introduzidas pela Lei_nº69/2015 de 16 de julho, das empresas municipais e corresponde às orientações traçadas pela Câmara Municipal para o sector de desporto, recreio, águas e resíduos do concelho de Nordeste.

O orçamento é um importante instrumento de gestão na medida em que permite não apenas o planeamento da atividade num determinado exercício e a correspondente afetação de meios (recursos), mas também porque permite o controlo dessa mesma atividade ao longo do período de vigência desse orçamento. Os orçamentos apresentados pela empresa Nordeste Ativo E.M. S.A. ao executivo municipal, refletem as projeções de natureza económico-financeiras, assentes nas condições concretas da execução dos orçamentos anteriores, de modo a que cada projeção seja mais adequada à realidade.

O presente orçamento é marcado por duas circunstâncias que merecem destaque: - Por um lado, a diminuição da receita prevista por via direta dos rendimentos relativos á atividade de valorização dos resíduos, por força da integração do município na AMISM, estando previsto com esta integração a cessação da exploração do aterro sanitário do concelho de nordeste, bem como, pela diminuição do valor inerente ao Subsídio de investimento. Por outro lado, a inexistência da rubrica referente ao subsídio à exploração, ao abrigo do contrato-programa com o município.

A estratégia orçamental da empresa teve, em 2016, mais um ano de consolidação, assente na contenção da despesa e otimização de recursos. Com efeito, a viragem levada a cabo nos últimos três anos, tem vindo a permitir uma gradual racionalização da estrutura da empresa que se traduz numa constante diminuição da despesa, ano após ano, e uma melhor afetação de recursos. Assim, é expectável nova redução do nível de despesa, para o ano de 2017, da qual destacamos a redução (23,30%) do total

dos gastos. Também os gastos com o pessoal deverão decrescer 8,93% e uma redução de 53,84% das depreciações do exercício, uma vez que o peso das depreciações referentes ao valor de investimento previsto, só terá impacto para 2018. A redução de gastos com pessoal resulta, sobretudo, da integração do município na AMISM o que corresponderá a uma do número de efetivos da empresa. Por fim, lembramos a necessidade da verificação de resultados líquidos positivos, pelo que a consolidação orçamental assume redobrada importância. Desta forma, importa destacar a consolidação orçamental da empresa, analisada também na perspetiva do resultado operacional - que traduz o fundamental equilíbrio entre a despesa estrutural e a receita estrutural. O resultado líquido, à semelhança do que se verificará no final de 2016, deverá ainda ser incrementado e é cada vez mais relevante, fruto de uma gestão financeira também ela mais apertada e rigorosa (quer das dívidas da empresa, quer dos seus saldos financeiros). Desta forma, em 2017 a empresa alcançará o equilíbrio orçamental.

Objetivos

A empresa municipal NORDESTE E.M., S.A. tem vindo a desenvolver, como principais competências a exploração dos serviços de águas e recolha de resíduos sólidos, correspondendo às solicitações cada vez mais exigentes de uma maior eficiência dos serviços disponíveis á população e dos novos desafios que se impõe numa cultura de objectivos face a uma cultura de regras.



Face ao contexto económico-financeiro atual, às imposições legais existentes e às previstas para o ano de 2017, a empresa Nordeste Ativo, terá especial atenção à gestão dos seus objetivos estratégicos, refere-se de seguida alguns exemplos:

- Assegurar a qualidade da água fornecida em níveis de excelência – realizar as empreitadas de remodelação das redes e ramais de abastecimento de água que irão erradicar captações inadequadas que podem afetar a qualidade da água;
- Otimizar a adequação das infraestruturas de abastecimento de água – promover e realizar um conjunto de empreitadas de captação e remodelação, principalmente, de armazenamento e ampliação dos sistemas de abastecimento de água;
- Otimizar a eficácia da organização e promover a utilização eficiente de recursos – garantir uma maior e melhor informação sobre as características das infraestruturas, e sobre o seu desempenho, nomeadamente através da utilização do sistema SIG, realizar as intervenções cumprindo os orçamentos e prazos e minimizar os erros e as não conformidades;
- Promover a adequação das competências e a satisfação dos colaboradores – disponibilizar formação adequada ao desenvolvimento das capacidades dos colaboradores, de forma justa e equitativa;
- Contribuir para o desenvolvimento local e promover a interação da Nordeste Ativo com a comunidade envolvente – realizar as intervenções de modo a contribuir para a implementação das infraestruturas de saneamento básico e assim ajudar no desenvolvimento local;
- Promover a prestação de serviços, conexos à atividade da Nordeste Ativo, a outras entidades. Por conseguinte, continuar a desenvolver a sua atividade no sentido de aumentar a durabilidade e sustentabilidade infraestrutural das redes de distribuição de água e de Recolha de resíduos, uma vez que os serviços de abastecimento de água e de Recolha e tratamento de resíduos apresentam já taxas de cobertura elevadas, e

também a sustentabilidade económico-financeira e ambiental destes serviços, com destaque para a melhoria de desempenho associada à redução de perdas nas redes de água.

Abrangência do serviço

Este concelho, em termos de população, é o mais pequeno da ilha de São Miguel, com uma população em 2011 de 4 920 habitantes, correspondente a cerca de 3,6% da população da ilha.

O concelho tem uma área de 101,5 km², cerca de 13,6 % da área da ilha de São Miguel, e está subdividido em 9 freguesias, representadas na Figura 1.



Figura 1

Handwritten signatures in blue ink.

Nas últimas duas décadas e meia a emigração tem tido um papel menos relevante, tendo, no entanto, continuado a verificar-se o decréscimo da população residente, mas a uma taxa menos elevada.

Na Figura 2 pode-se observar a evolução da população do concelho do Nordeste no período de 1900 a 2011.

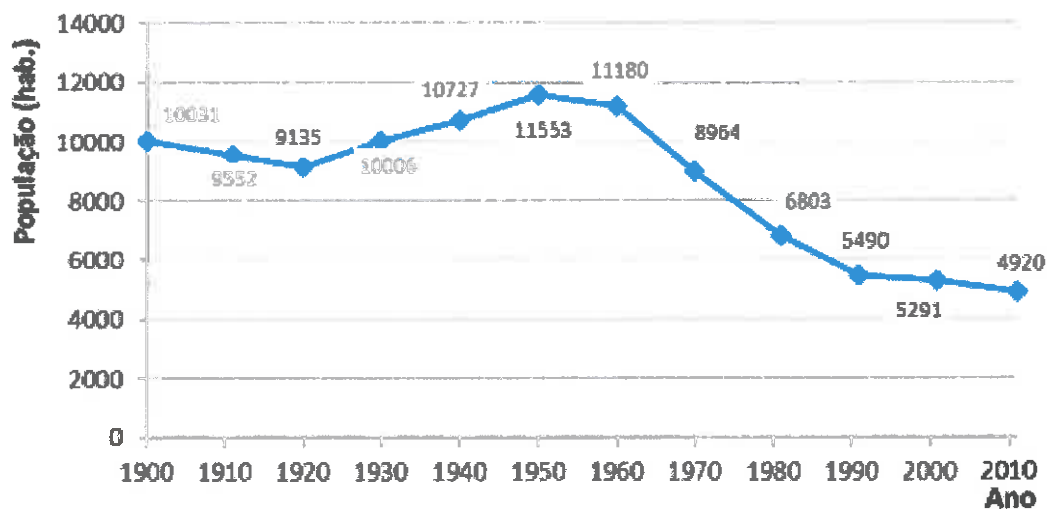


Figura 2 – Evolução da população no concelho de Nordeste

Importa, no âmbito do presente Plano, estimar a evolução da população ao longo do horizonte temporal. Para o efeito, consideraram-se como elementos base os resultados dos Censos de 2001 e 2011, utilizando-se os resultados da população residente no concelho desagregados por lugar.

Com base nestes resultados, procedeu-se ao cálculo da taxa média anual de crescimento da população entre 2001 e 2011, com o maior nível de desagregação possível.

Para a estimativa da população de cada lugar do concelho no ano horizonte do estudo, foi considerada a taxa média anual de crescimento calculada para o período 2001/2011. Nos casos em que esta taxa é negativa, por segurança, optou-se por considerar um crescimento nulo da população.

Quando se verificou que a taxa é anormalmente elevada, não sendo expectável a sua manutenção nas próximas décadas, optou-se por considerar uma taxa média anual de crescimento da população de 0,5%. Esta situação verificou-se nos lugares da Feteira Pequena, na freguesia de Santana, e da Assomada, na freguesia de São Pedro.

No Quadro I apresentam-se os resultados dos censos de 2001 e 2011, bem como os resultados dos cálculos efectuados para a estimativa da população do concelho no ano de 2014, que serve de base à análise efectuada no presente relatório, e no ano horizonte do Plano (2055).

Freguesia	Lugar	2001	2011	Taxa de crescimento anual	2014	2055
Achada	Achada	508	436	-0,014	436	436
Achadinha	Achadinha	561	535	-0,005	535	535
Lomba da Fazenda	Assomada	125	86	-0,037	86	86
	Fazenda	490	504	0,003	508	571
	Lomba da Cruz	270	254	-0,006	254	254
Nordeste	Nordeste	989	980	-0,001	980	980
	Pedreira	394	361	-0,009	361	361
Santo António	Santo António	311	255	-0,020	255	255
Salga	Salga	550	488	-0,012	488	488
Santana	Feteira Grande	183	174	-0,005	174	174
	Feteira Pequena	266	301	0,005	306	375
Algarvia	Algarvia	344	290	-0,017	290	290
São Pedro	São Pedro	282	231	-0,020	231	231
	Assomada	23	42	0,005	43	52
Total		5.291	4.937	-0,007	4947	5088

Quadro I – Resultados dos censos de 2001 e 2011 para o concelho de Nordeste e estimativa da população para os anos de 2014 e 2055.

Taxa de atendimento

O sistema de abastecimento de água do concelho de Nordeste abrange a totalidade da população, pelo que se pode considerar uma taxa de atendimento de 100%.

Caracterização das Capitações Actuais

Para a estimativa da capitação de consumo de água foram tidos em conta os valores de população por lugar estimados para 2013 e 2014, bem como os valores de consumos de água relativos às leituras efectuadas nos mesmos anos.

Os valores de capitação estimados incluem os consumos domésticos, os consumos industriais e os consumos da agro-pecuária, uma das principais actividades económicas do concelho.

De notar que o IROA dispõe de infra-estruturas de abastecimento de água à Lavoura, mas é comum o recurso à rede pública para o abastecimento de água a esta actividade.

Ao nível da indústria, a sua actividade não tem expressão elevada, sendo de destacar a fábrica de blocos de Algarvia, a Central de Valorização de Resíduos, localizada na freguesia de São Pedro e o Parque Industrial da Vila de Nordeste. Os consumos relativos a estas actividades também se encontram internalizados nas capitações estimadas.

Por forma a ter em conta a variação dos consumos ao longo do ano, foram estimadas a capitação média anual e a capitação média no mês de maior consumo, que corresponde ao período de Verão, pelo que expressa o aumento do consumo devido, por um lado, à menor ocorrência de precipitação e, por outro, às maiores necessidades da actividade agro-pecuária e à maior afluência de visitantes ao concelho.

No Quadro II e nas figuras 3 e 4 apresentam-se os valores de capitação estimados, desagregados por lugar, para os anos de 2013 e 2014.

População				Consumo (m ³)				Capitação (L hab. ⁻¹ d. ⁻¹)			
Freguesia	Lugar	2013	2014	2013	2014	Mês maior consumo 2013	Mês maior consumo 2014	2013	2014	Mês maior consumo 2013	Mês maior consumo 2014
Achada	Achada	436	436	29.461	31.081	3.365	3.233	185	193	257	247
Achadinha	Achadinha	535	535	34733	33634	3.686	3.537	178	172	230	222
Lomba da Fazenda	Assomada	86	86	60.125	58.648	6.543	6.258	194	190	257	246
	Fazenda	507	508								
	Lomba da Cruz	234	254								
Nordeste	Nordeste	980	980	103.177	107.217	11.018	10.537	211	219	274	262
	Pedreira	361	361								
Santo António	Santo António	255	255	16.604	15.971	1.929	1.622	178	172	252	212
Salga	Salga	488	488	46.448	53.144	5.280	5.713	261	298	361	390
Santana	Feteira Grande	174	174	28.471	29.030	2.767	2.787	163	166	193	194
	Feteira Pequena	304	306								
Algarvia	Algarvia	290	290	18.756	17.321	1.967	1.841	177	164	226	189
São Pedro	São Pedro	231	231	16.607	17.708	1.999	1.865	167	177	237	227
	Assomada	42	43								
Total		4943	4847	354.382	363.954	38.494	37.214	196	202	260	251

Quadro II – Estimativa do valor de capitação nos anos de 2013 e 2014

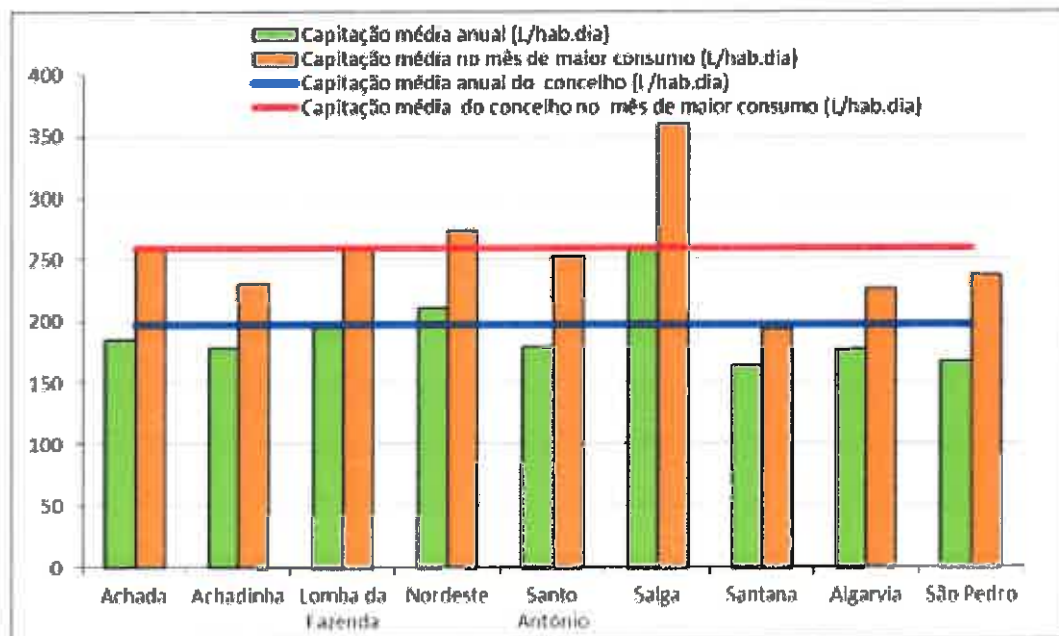


Figura 3 – Capitação estimada por freguesia para o ano de 2013



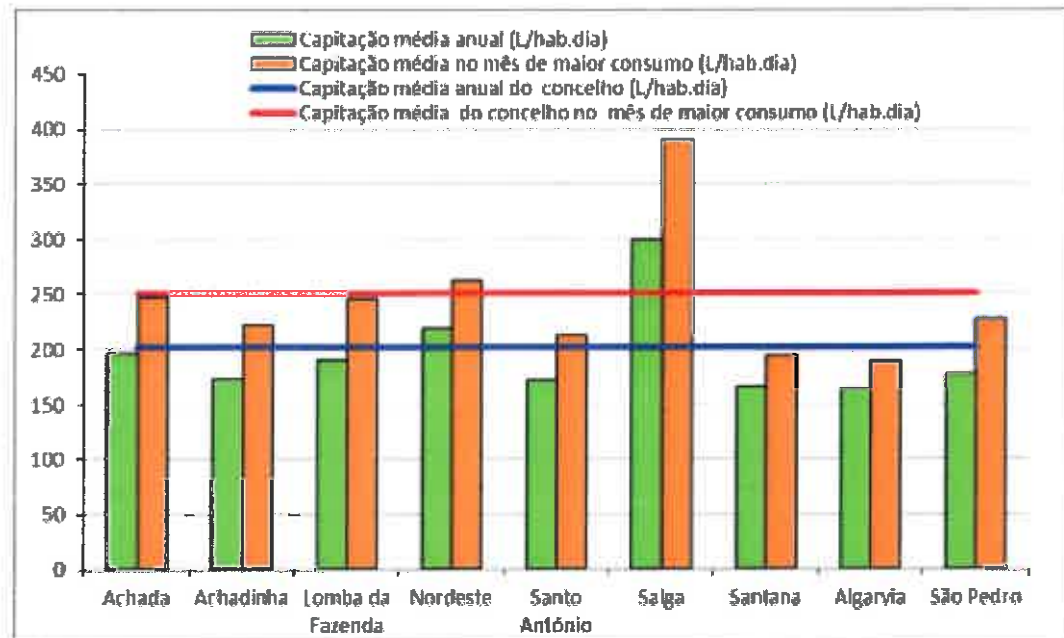


Figura 4 – Capitação estimada por freguesia para o ano de 2014

Constata-se que os valores de capitação apresentam maiores valores na freguesia da Salga, com uma capitação média anual de 298 l/hab.dia no ano de 2014, manifestamente superior à média verificada para as restantes freguesias.

De acordo o Plano Geral do Sistema de Abastecimento de Água ao Concelho, com o elevado valor é justificado pelo comportamento da população, para a qual, historicamente, se verifica um elevado consumo de água.

A Vila de Nordeste, a zona com maior cariz urbano, também apresenta valores ligeiramente superiores à média do concelho.

Nos meses de maior consumo, que se verificam predominantemente no período de Verão, verifica-se um incremento médio da capitação de 30% e 23 % nos anos de 2013 e 2014, respectivamente. Este aumento de consumo de água está relacionado com a maior procura de água como consequência de tempo mais quente e seco, com especial destaque para a lavoura, e ao incremento da população visitante no concelho.

O maior aumento, verificado na freguesia de São Pedro em 2013, correspondeu a 40% e o menor, de 14% em 2014, ocorreu na freguesia da Algarvia.

Necessidades

O sistema de abastecimento de água do concelho de Nordeste subdivide-se em oito subsistemas, que abrangem toda a população do concelho, com a distribuição geográfica indicada na figura seguinte.

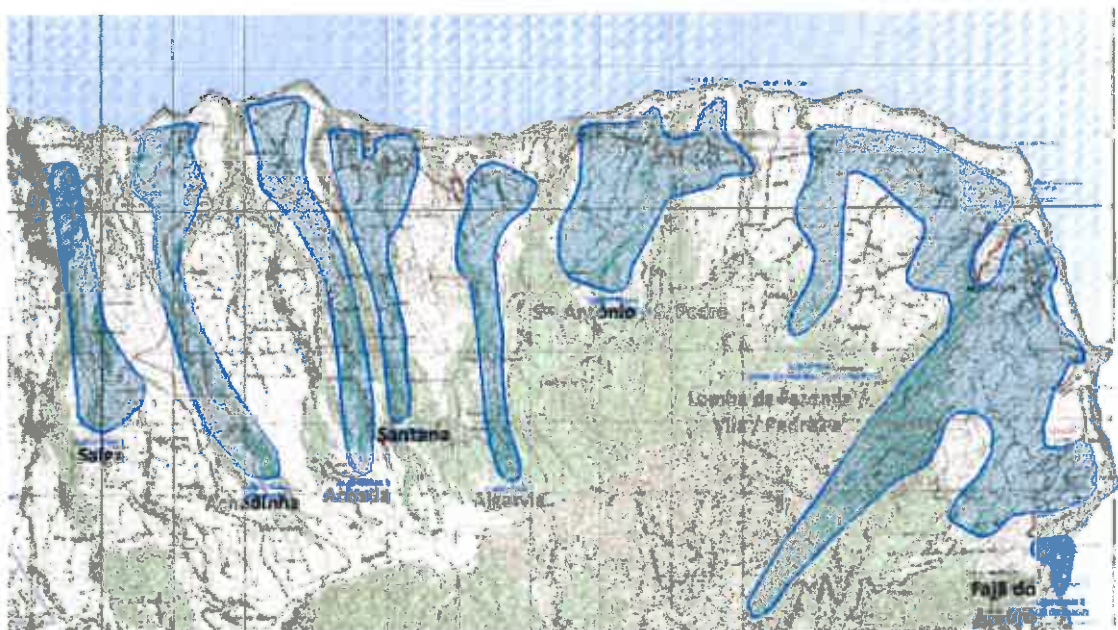


Figura 5- Subsistemas de abastecimento de água do concelho de nordeste

No âmbito do presente Plano, por subsistema, foram identificados os aglomerados servidos e efectuada a estimativa da respectiva população e dos consumos de água, que se apresentam no Quadro III e na Figura 6.

[Handwritten signature]

Subsistemas	População servida (hab.)		Consumo médio diário (m ³ /dia)		Consumo médio no mês de maior consumo (m ³ /dia)	
	2013	2014	2013	2014	2013	2014
Salga	488	488	127	146	176	190
Achadinha	535	535	95	92	123	119
Achada	436	436	81	85	112	108
Santana	478	480	78	80	92	93
Algarvia	290	290	51	47	66	55
São Pedro / Sto. António	486	486	84	85	119	106
L. Fazenda / Vila / Pedreira	2230	2232	454	463	596	570
Total	4943	4947	971	997	1283	1240

Quadro III – Aglomerados, respectiva população e consumo por subsistema

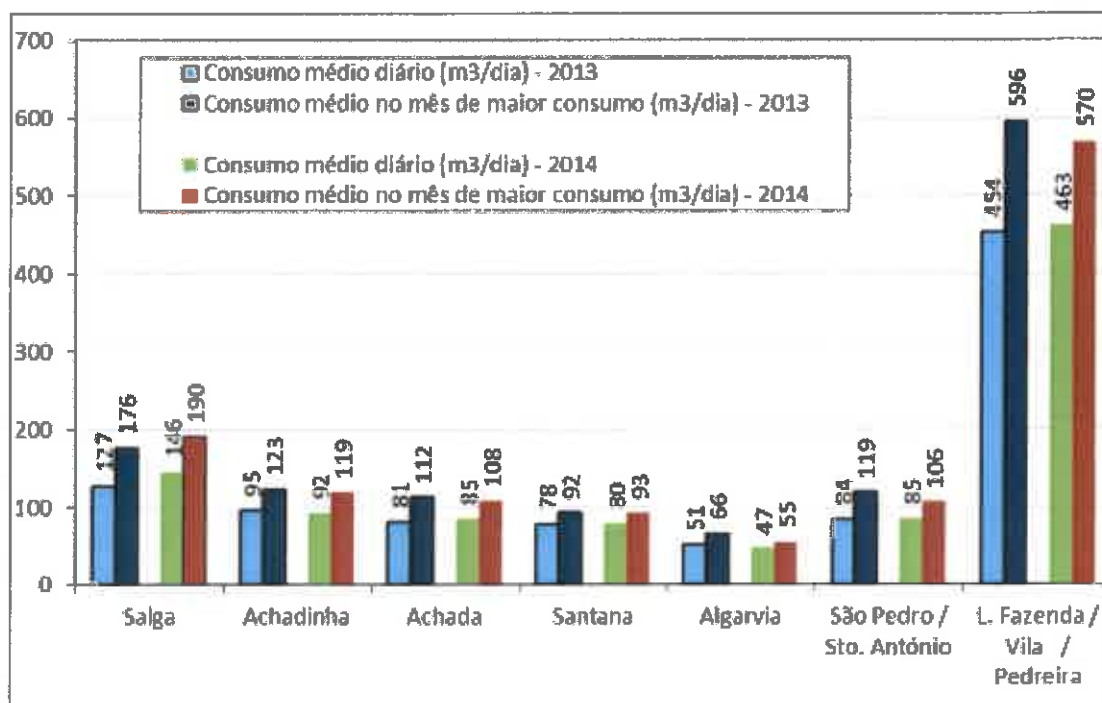


Figura 6 – Consumos médios diários por subsistema em 2013 e 2014

Os valores de capitação de consumo de água apresentados incluem a parcela dos consumos agrícolas e industriais.

Conforme se pode observar no Quadro III e na Figura 7, verifica-se que o subsistema com maior consumo, cerca do 45% do total do concelho, é o que serve as freguesias da Lomba da Fazenda e de Nordeste (Vila e Pedreira), também com cerca 45% da população total do concelho.

Projectos Existentes

Para além da análise das infra-estruturas existentes e em utilização no Sistema de Abastecimento de Água do concelho de Nordeste, foram também analisados os projectos existentes para o Sistema.

Esta análise teve como propósito aferir os objectivos e principais características dos projectos existentes, de modo a avaliar a sua adequabilidade, ou eventual ajuste, face aos objectivos do Presente Plano.

Os projectos de que a empresa dispõe no âmbito do sistema de abastecimento de água são os discriminados seguidamente.

- Projecto de reforço do abastecimento de água à freguesia da Salga;
- Projecto de construção de reservatórios na Vila de Nordeste e Achada;
- Projecto de construção da adutora da Tronqueira e Elaboração de Estudo de Impacte Ambiental;
- Projecto de execução de novas adutoras à Lomba da Fazenda;
- Projecto de construção de Estação de Tratamento de Água da Vila.

No âmbito do Plano Geral do Sistema de Abastecimento de Água do Concelho de Nordeste, foi efectuado o levantamento exaustivo do sistema de abastecimento de água do concelho e com base nesse levantamento, foi efectuado o diagnóstico da situação actual, com identificação das principais carências e disfuncionamentos existentes.

Seguidamente, foram definidas as soluções técnicas necessárias para solucionar as carências existentes, efectuado o pré-dimensionamento das infra-estruturas e respectiva estimativa de custo de investimento.

Com base nestes estudos, foi definido um Plano de Investimentos na rede de abastecimento de água, com um valor total de 4.836.645,00€.

Desta forma, torna-se uma vez mais inevitável o adiamento de alguns dos projectos de investimento, para uma outra conjuntura económico-financeira, nomeadamente os projectos de Construção do complexo Desportivo da Fazenda no âmbito da obra de Construção do complexo Desportivo da Fazenda e da Construção do Campo de Mini Golfe do Concelho.

Sistema de Saneamento de Águas Residuais Domésticas

Com o objetivo de cumprimento da legislação em vigor e a eliminação ou minimização dos actuais problemas existentes no sistema de saneamento de águas residuais domésticas do concelho, com especial destaque para as situações de descarga de águas residuais domésticas para linhas de água sem qualquer tipo de tratamento, foi efetuado um plano geral do sistema de saneamento de águas residuais domésticas do Concelho do Nordeste.

A caracterização técnica dos subsistemas de saneamento de águas residuais domésticas do Concelho de Nordeste, bem como, o levantamento, com recurso a GPS, permitiu um diagnóstico real e fundamentado o que irá permitir definir e priorizar os investimentos a efetuar no âmbito do quadro comunitário em vigor PO2020, para os próximos anos.

Desta forma, foi possível estimar um valor total de 3.2milhões de euros para o investimento necessário para a construção das infra-estruturas diagnosticadas no plano de investimentos, dotado de soluções técnicas para solucionar as carências existentes.

Contas Previsionais

Nos termos da lei e do artigo 20º dos Estatutos da Empresa, e na sequência do descrito até aqui, no âmbito deste Plano de Actividades e Orçamento, apresentam-se seguidamente os instrumentos previsionais de gestão:

- a) Planos plurianuais e anuais de atividades;
- b) Orçamentos anuais, incluindo estimativas com operações financeiras com o Estado e a Câmara Municipal de Nordeste;
- c) Plano de investimentos anuais e plurianuais e respetivas fontes de financiamento.



PLANO PLURIANUAL
DE
INVESTIMENTOS
2017
1ª Revisão

Pressupostos da Elaboração do Orçamento

Gastos

As três grandes rubricas “Fornecimentos e Serviços Externos” (FSE), “Gastos com o Pessoal” e “Gastos e Perdas de Financiamento” representam um peso bastante significativo na estrutura de rendimentos da empresa, 21.78%, 48.24% e 13.60%, respectivamente.

Os “Gastos com o Pessoal” evidenciam um decréscimo relativamente ao ano transato, decorrentes da integração do Município na AMISM, nomeadamente em 8.93%.

Os **Fornecimentos e Serviços Externos** compreendem os valores relativos ao consumo e uso de bens e serviços destinados ao desenvolvimento da atividade. Neste sentido, merecem especial realce as seguintes rubricas:

Serviços especializados: O valor considerado nesta conta para o ano de 2017, ascende a 83.482,06€. A natureza desta rubrica reporta a serviços prestados por terceiros diretamente e indiretamente relacionados com a atividade principal da empresa. Inclui por exemplo os gastos com o revisor oficial de contas, Técnico Oficial de Contas e despesas de conservação e reparação de equipamento, edifícios e maquinaria.

Para além do atrás enumerado, importa referir que se trata de uma conta muito mais abrangente englobando igualmente diversas auditorias, pareceres jurídicos ou outros, assessorias, análises e prestações de serviços, que pela especificidade ou complexidade dos assuntos, se recorre a serviços de outsourcing.

Conservação e reparação: Como o próprio nome indica trata-se de uma conta onde são considerados valores para fazer face à manutenção e conservação não só das infraestruturas como também dos equipamentos que não são considerados investimentos. Neste sentido, nos valores para 2017, inclui por exemplo, o valor estimado para diversas pinturas e recuperações, entre outros serviços de manutenção e reparação de equipamento de transporte.

Eletricidade: Para o valor apurado na conta da “Eletricidade”, foram tidos em linha de conta os seguintes pressupostos: o valor da previsão do mês de dezembro de 2016, corrigido do valor da eletricidade do aterro que deixará de ser suportado pela empresa.



Combustíveis: Para o valor apurado na conta da “Combustíveis”, foram tidos em linha de conta os seguintes pressupostos: o valor da previsão do mês de dezembro de 2016, corrigido do valor dos combustíveis do equipamento inerente á atividade do aterro que deixará de ser suportado pela empresa.

Seguros: Para o valor apurado na conta da “Seguros”, foram tidos em linha de conta os seguintes pressupostos: o valor da previsão do mês de dezembro de 2016, corrigido do valor dos seguros inerente á atividade do aterro que deixará de ser suportado pela empresa.

O quadro resumo dos gastos

Gastos	Orçamento 2016 Anual	Mês de junho real	Dezembro de 2016 - Previsional	Orçamento 2017
Custo Mercadorias	0,00	786,39	1 572,78	1 572,78
Forn. Serv. Externos	153 852,29	88 733,28	170 866,53	135 929,31
<i>Subcontratos</i>	2 991,30	3 300,00	6 600,00	6 600,00
<i>Serviços Especializados</i>	88 647,05	53 811,03	107 622,06	83 482,06
Trabalhos Especializados	27 334,27	22 884,37	45 768,74	22 884,37
Publicidade e Propaganda	0,00	1 624,40	3 248,80	0,00
Vigilância e Segurança	30,01	98,80	197,60	197,60
Honorários	14 415,90	8 729,11	17 458,22	21 065,16
Conservação e Reparação	32 040,71	14 553,36	29 106,72	24 508,78
Serviços Bancários	3 271,94	1 909,57	3 819,14	3 271,94
Outros	5 852,91	1 436,92	2 873,84	5 852,91
ERSARA	5 701,31	2 574,50	5 149,00	5 701,31
<i>Materiais</i>	6 059,39	2 784,91	5 569,82	3 835,49
Ferramentas e Utensílios	305,57	307,30	614,60	614,60
Material de escritório	4 577,45	2 477,61	4 955,22	3 220,89
Outros	1 176,38	0,00	0,00	0,00
<i>Energia e Fluidos</i>	25 613,69	15 748,60	31 497,20	22 370,12
Electricidade	2 296,49	3 711,58	7 423,16	2 498,80
Combustíveis	22 395,72	12 037,02	24 074,04	19 871,32
Outros Fluidos	0,00	0,00	0,00	0,00
Outros	921,48	0,00	0,00	0,00
<i>Deslocações e Estadas</i>	510,14	641,54	1 283,08	1 347,23
Deslocações e Estadas	510,14	641,54	1 283,08	1 347,23
Transporte de mercadorias	0,00	0,00	0,00	0,00
Outros	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Serviços Diversos</i>	33 022,05	12 447,20	24 894,40	24 894,40
Rendas e alugueres	9 992,66	397,74	795,48	795,48
Comunicação	7 022,40	3 632,10	7 264,20	7 264,20
Seguros	7 578,88	4 972,96	9 945,92	9 945,92
Contencioso e Notariado	127,50	379,00	758,00	758,00
Despesas de representação	527,25	542,10	1 084,20	1 084,20
Limpeza Higiene e Conf	3 005,64	474,10	948,20	948,20
Outros serviços	366,00	0,00	0,00	0,00
Gastos c/Viat ligeiras passageiros	4 401,72	2 049,20	4 098,40	4 098,40
Gastos c/ o Pessoal	330 586,04	201 538,58	403 077,16	301 074,47
Gastos de Depreciação	215 520,77	96 929,02	193 858,04	99 479,41
Outros gastos e perdas	8 045,45	1 205,52	2 411,04	1 205,52
Gastos e perdas de financiamento	103 704,80	48 305,92	96 611,84	95 467,83
Total de Gastos	811 709,35	437 498,71	868 397,39	634 729,32

☒ Rua Dr. Manuel João da Silveira nº1-A

☎ 296 488 364

☎ 296 488 366

Rendimentos

Vendas

Preve-se um pequeno acréscimo do consumo em 1.5% fruto de alguma retoma do sector de construção civil e da tarifário a aplicar à lavoura.

O valor previsional dos Resíduos teve como base os valores resultantes do Estudo do tarifário.

Contemplou-se a atividade inerente ao Posto de Turismo, e os seus rendimentos associados à venda de produtos.

Prestação de serviços

Ajustou-se o valor dos resíduos sólidos e da tarifa de disponibilidade em função dos valores constantes no estudo do tarifário, por forma a cumprir a recomendação da ERSARA, na "Formação de tarifários aplicáveis aos utilizadores finais dos serviços públicos de abastecimento de água para o consumo humano, de saneamento de águas residuais urbanas e de gestão de resíduos urbanos".

Recalculou-se o valor dos serviços diversos, em função dos valores registados até junho de 2016.

Registou-se o valor inerente ao serviço da recolha seletiva, relativamente aos resíduos verdes para sua deposição em aterro.

Desconsiderou-se o valor inerente à valorização de resíduos, uma vez, que essa atividade deixará de ser exercida pela Nordeste Ativo E.M.S.A. e será pela AMISM.

Subsídios à exploração

Não existe nenhuma verba, relativamente ao subsídio à exploração, uma vez que terminou o contrato-programa..

Outros rendimentos e ganhos

O valor do Subsídio ao investimento, regista um decréscimo de 94.08%, fruto do desconhecimento do valor da imputação do subsídio ao investimento, referente aos bens associados à atividade da empresa, concessionada à AMISM.




Quadro resumo dos rendimentos

Rendimentos	Orçamento 2016 Anual	Mês de junho real	Dezembro de 2016 - Previsional	Orçamento 2017
Vendas	310 969,98	195 882,71	391 765,42	309 024,28
Venda Água	307 669,98	150 884,95	301 769,90	306 286,45
Valorização de Resíduos	0,00	43 654,00	87 308,00	0,00
Posto Turismo	3 300,00	1 343,76	2 687,52	2 727,83
Prest. Serviços	243 942,54	128 045,01	234 756,45	388 518,35
Resíduos Sólidos	112 017,00	55 305,85	110 611,70	284 165,00
Controlo de Água	6 187,14	3 033,32	6 066,64	6 157,64
Hospedaria	6 139,74	2 230,78	4 461,56	4 528,48
Tarifa de Disponibilidade	86 233,53	43 116,98	86 233,96	87 527,47
Serviços Diversos	4 986,53	3 024,51	6 049,02	6 139,76
Deposição de Resíduos em aterro	0,00	21 333,57	21 333,57	0,00
Recolha de resíduos verdes para colocação em aterro	28 378,80	0,00	0,00	0,00
Anulação de serviços/Desc. E abatim	0,00	0,00	0,00	0,00
Subsíd. à Exploração	182 668,69	90 000,00	182 668,69	0,00
Outros Rendimentos e Ganhos	129 965,02	70 888,04	141 776,08	96 201,35
Subsídios ao Investimento	129 965,02	65 785,86	131 571,72	96 201,35
Outros	0,00	5 102,18	10 204,36	0,00
Juros, Outros Rendimentos	0,00	0,00	0,00	0,00
Total de Rendimentos	867 546,23	484 815,76	950 966,64	793 743,98

DESCRÇÃO DOS PROJECTOS E OBRAS	TOTAL GERAL	DATAS		FONTES FINANC. %			DESPESA REALIZ. ANTES DE 2017	PREVISÃO					
		INI	FIM	NA	AA	FC		2017	2018	2019	Seguintes		
Investimentos em Activos Fixos Tangíveis - Outras actividades													
- Complexo Desportivo da Fazenda e Construção do Campo de Mini. Golfe do Concelho													
- Construção do Complexo Desportivo da Fazenda	47 500,00	2009	2012	40	60		42 750,00						4 750,00
- Projecto de Construção do Complexo Desportivo da Fazenda		2008		40	60								750 000,00
- Construção do Complexo Desportivo da Fazenda	750 000,00												
- Construção do Campo de Mini. Golfe do Concelho													
- Projecto de Construção do Campo de Mini. Golfe do Concelho	74 500,00	2011	2012	40	60		67 050,00						7 450,00
- Construção do Campo de Mini. Golfe do Concelho	725 000,00	2009		40	60		175 000,00						550 000,00
Investimentos em Activos Fixos Tangíveis - Sector de Água													
Reabilitação geral de infraestruturas da rede de distribuição													
Vedação da zona de protecção imediata das nascentes - Melhoria da qualidade da água	32 500,00	2017	2018	15	85			32 500,00					
Sistema de telegestão	60 000,00	2017	2018	15	85			60 000,00					
Instalação de caudalímetros e implementação de sistema Gestão de perdas	27 600,00	2017	2020	15	85			27 600,00					
Reforço de abastecimento de água à freguesia da Salga													
Projeto de reforço de abastecimento de água à freguesia da salga	54 000,00	2013	2018	15	85		48 600,00						
Construção de Reservatórios	289 000,00	2019	2020	15	85			5 400,00					289 000,00
Fiscalização das obras	21 675,00	2019	2020	15	85								21 675,00
Reforço de abastecimento de água à freguesia da Achedinha													
Construção de Reservatórios	206 000,00	2019	2020	15	85								206 000,00
Fiscalização das obras	15 375,00	2019	2020	15	85								15 375,00
Reforço de abastecimento de água à freguesia da Acheda													
Projecto de Construção de Reservatórios na Vila de Nordeste e na Acheda	9 927,50	2010	2016	15	85		9 230,00						
Melhoria da qualidade da água	2 000,00	2015	2020	15	85		2 000,00	687,50					
Construção de nova conduta	25 000,00	2015	2020	15	85		25 000,00						
Reforço de abastecimento de água à freguesia da Sambana													
Reabilitação da adutora da Nascente	376 000,00	2018	2020	15	85								376 000,00
Construção de Reservatório	218 000,00	2018	2020	15	85								218 000,00
Fiscalização das obras	44 550,00			15	85								16 350,00
Reforço de abastecimento de água à freguesia da Algarvia													
Construção de Reservatório	118 000,00	2018	2020	15	85								118 000,00
Correcção de patamares de pressão	17 000,00	2019	2020	15	85			17 000,00					
Fiscalização das obras	8 850,00	2019	2020	15	85								8 850,00
Reforço de abastecimento de água à freguesia de Santo António e São Pedro													
Melhoria da qualidade da água	5 000,00	2016	2020	15	85		5 000,00						
Sistema de destinação para abastecimento de água	8 000,00	2015	2020	15	85		8 000,00						
Construção de Reservatório	131 000,00	2018	2020	15	85								131 000,00
Fiscalização das obras	10 800,00	2018	2020	15	85								10 800,00

Teledel >



✉ Rua Dr. Manuel João da Silveira nº1-A
☎ 296 488 364 ☎ 296 488 366

DESCRIÇÃO DOS PROJECTOS E OBRAS	TOTAL GERAL		DATAS		FONTES FINANC. %			DESPESA REALIZ ANTES DE 2017	PREVISÃO			
			INI	FIM	NA	AA	FC		2017	2018	2019	Seguintes
Reforço de abastecimento de água à Freguesia da Lomba da Fazenda, Vila e Pedreira, construção de nova adutora e utilização das actuais nascentes e captação superficial de Duas Águas e Adutora da Tronqueira para abastecimento do Reservatório dos Clerigos e Reforço dos Reservatórios												
Projecto de Construção da Adutora da Tronqueira e elaboração do estudo de impacto ambiental no âmbito da obra de Construção da Adutora da Tronqueira	75 575,00		2010	2015	15		85	71 450,00				
Estações de Tratamento de água das Captações superficiais do Concelho de Nordeste	34 200,00		2010	2015	15		85	30 780,00				
Projecto de Execução de novas adutoras à freguesia de Lomba da Fazenda e Pedreira	74 550,00		2012	2015	15		85	67 095,00				
Plano Geral do sistema de abastecimento de água ao concelho de Nordeste	14 900,00		2015	2015	15		85	14 900,00				
Constituição de adutora e abastecimento dos reservatórios do Tabuleiro, Lomba da Fazenda, lagos, Teatro, Outeiro e Algavia	1 120 000,00		2017	2019	15		85	5 000,00	1 115 000,00			
Constituição da Estação de Tratamento de Água da Vila - ETAR	550 000,00		2017	2018	15		85	5 000,00	400 000,00	145 000,00		
Reabilitação da adutora da Fonte dos Gonçalves	101 000,00		2018	2018	15		85		101 000,00			
Constituição de sistema elevatório para reforço dos reservatórios dos Dez Alqueires e do Cinzeiro	251 900,00		2018	2019	15		85		251 900,00			
Constituição de novo reservatório dos Dez Alqueires com 250m3	197 000,00		2018	2019	15		85		197 000,00			
Ampliação do Reservatório dos Clerigos em 250 m3	197 000,00		2019	2020	15		85			197 000,00		
Constituição de novo Reservatório da Lomba da Fazenda com 250m3	197 000,00		2019	2020	15		85			197 000,00		
Constituição de nova conduta na Rua Manuel João da Silveira	98 000,00		2019	2020	15		85			98 000,00		
Projecto de Construção de adutora e abastecimento dos reservatórios do Tabuleiro, Lomba da Fazenda, lagos, Teatro, Outeiro e Algavia	20 000,00		2017	2018	15		85		20 000,00			
Fiscalização das obras	203 242,50		2017	2020	15		85	750,00	83 625,00	41 242,50	36 750,00	
- Substituição das condutas em fibrocimento e Reabilitação das infra-estruturas de Saneamento Básico e dos Pavimentos nas Ruas da Vila Nova e na Rua do Arrejado	71 000,00		2017	2017	15		85		71 000,00			

DESCRICÃO DOS PROJECTOS E OBRAS	TOTAL GERAL		DATAS		FONTES FINANC. %			DESPESA REALIZ ANTES DE 2017	PREVISÃO		
	INI	FIM	INA	AA	FC	2017	2018		2019	Seguintes	
Aquisição de 25 Reservatórios da Câmara Municipal de Nordeste destinados a abastecimento de água	2016	2017				333 870,00					
Investimentos em Activos Fixos Tangíveis - Sector de Saneamento											
Plano de Gestão do Sistema de Saneamento do Concelho de Nordeste	2016	2016	15			15 000,00	10 600,00				
Remodelação e reestruturação das infraestruturas de saneamento básico											
Remodelação das redes de drenagem e construção de fossas - Subistema da Saiga	2017	2018	15			360 000,00			160 000,00	300 000,00	
Remodelação das redes de drenagem, construção de sistema elevatório e construção de fossas - Subistema da Achadilha	2018	2018	15			452 000,00				200 000,00	252 000,00
Remodelação das redes de drenagem, construção de sistema elevatório, coletor e de fossas - Subistema da Achada	2019	2020	15			430 000,00					
Remodelação das redes de drenagem, construção de sistema elevatório, coletor e de fossas - Subistema da Fátima Pequena	2017	2017	15			222 000,00			222 000,00		
Remodelação das redes de drenagem, construção de sistema elevatório, coletor e de fossas - Subistema da Fátima Grande	2019	2020	15			168 000,00					
Remodelação das redes de drenagem, construção de sistema elevatório e de fossas - Subistema da Algença	2019	2020	15			242 000,00					
Remodelação das redes de drenagem, construção de sistema elevatório e de fossas - Subistema da Santo António	2017	2017	15			224 000,00			224 000,00		
Construção de emissário gravítico e de fossas septicas - Subistema São Pedro	2018	2020	15			51 000,00			51 000,00		
Remodelação das redes de drenagem, construção de sistema elevatório e de fossas - Subistema da Lomba da Fazenda	2017	2017	15			198 000,00			198 000,00		
Remodelação da rede, construção de coletores e construção de ETARES - Subistema Vila de Nordeste	2017	2017	15			811 000,00					
Reparação das infra-estruturas e reabilitação da fossa septicá - Subistema Pedreira	2019	2020	15			44 000,00			400 000,00	411 000,00	
Projecto de execução de Reabilitação do Sistema de Saneamento de águas Residuais Domésticas do lugar da Fátima Pequena	2017	2017	15			12 500,00			12 500,00		
Projecto de execução de Reabilitação das Infra-estruturas de Saneamento Básico e dos Pavimentos em diversos arruamento na Freguesia da Saiga	2017	2017	15			12 500,00			12 500,00		
Projecto de execução de Reabilitação do Sistema de Saneamento de águas Residuais Domésticas e de Construção da Estação de Tratamento de Águas Residuais da Vila de Nordeste	2017	2017	15			50 000,00			50 000,00		
Projecto de execução de Reabilitação das Infra-estruturas de Saneamento Básico e das condutas de água da Rua do Armação - Lomba da Fazenda	2017	2017	15			10 000,00			10 000,00		
Projecto de execução de Reabilitação de Redes de Drenagem unitárias e do destino final de diversas redes de drenagem existentes na Freguesia da Lomba da Fazenda	2017	2017	15			12 500,00			12 500,00		
Projecto de execução de Reabilitação do Sistema de Saneamento de águas Residuais Domésticas e de Construção do sistema de elevação de fossas em Santo António	2017	2017	15			12 500,00			12 500,00		
Investimentos em Activos Fixos Tangíveis - Recreativos											
Aquisição de contentores para a recolha seletiva	2016	2017	15			127 142,58			127 142,58		
Investimentos em Activos Fixos Tangíveis - Atividades Recreativas e Desportivas											
Aquisição de um Tuk-Tuk	2017	2017	15			9 000,00			9 000,00		
Aquisição de um UTV	2017	2017	15			25 000,00			25 000,00		
						10 302 657,58	922 075,00	2 874 965,08	2 347 342,50	2 000 800,00	1 312 200,00

Handwritten signature and name:
Helen

Handwritten signature and name:
Carlos Milton

Handwritten signature:

ORÇAMENTO ANUAL DE EXPLORAÇÃO

2017

2017

Rendimentos e Gastos

Vendas	309 024,28
Prestações de Serviços	388 518,35
Variação nos inventários de produção	0,00
Subsídios à Exploração	0,00
Contrato-Programa com CMN	0,00
Trabalhos para a própria entidade	0,00
Juros e rendimentos obtidos	0,00
Outros rendimentos e ganhos	96 201,35
Imputação de Subsídios para o Investimento	96 201,35

Total Rendimentos 793 743,98

Gastos

Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	1 572,78
Fornecimentos e serviços externos	135 929,31
Imparidade de dívidas a receber (perdas / reversões)	0,00
Gastos com o pessoal	301 074,47
Outros gastos e perdas	1 205,52
Gastos / reversões de depreciação e de amortização	166 805,86
Juros e gastos similares suportados	95 467,83

Total de Custos 702 055,77

Resultados Antes Impostos 91 688,21

Imposto 11 481,03

Resultado Líquido do Exercício 80 227,19

Orçamento Anual de Tesouraria

2017

ACTIVIDADES OPERACIONAIS

Recebimentos	654 348,88
De Clientes/ Utentes	654 348,88
De alugueres	0
Do estado e outros entes públicos	0,00
De subsídios à exploração	0,00
De subsídios à exploração/recuperação	0,00
Pagamentos	380 237,65
Relacionados com contratos de arrendamento	0,00
A fornecedores de FSE	93 564,67
De despesas com pessoal	200 264,01
Ao estado e outros entes públicos	86 408,96
Relacionados com rubricas extraordinárias	0,00
Outros pagamentos	0,00
Fluxo de tesouraria das actividades operacionais	274 111,22

ACTIVIDADES INVESTIMENTO

Recebimentos	2 335 649,13
Imobilizações	0,00
Subsídios ao investimento (PO2020)	2 335 649,13
Juros de aplicações financeiras	0,00
Pagamentos	2 747 822,50
Investimentos financeiros	0,00
Imobilizações	2 747 822,50
Aplicações financeiras	0,00
Fluxo de tesouraria das actividades de investimento	-412 173,38

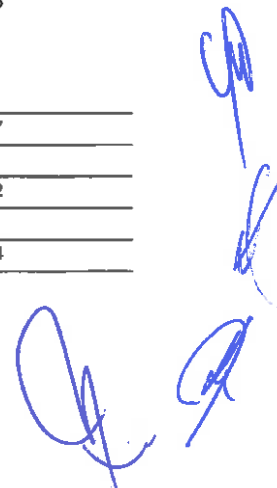
ACTIVIDADES DE FINANCIAMENTO

Recebimentos	497 193,75
Empréstimos obtidos	497 193,75
Capital social	0,00
Pagamentos	237 414,68
Empréstimos obtidos	141 946,85
Encargos financeiros	95 467,83
Prestações suplementares	0,00
Fluxo de tesouraria das actividades de financiamento	259 779,07
Variação de Tesouraria	121 716,92
Disponibilidade no início do período	7 111,02
Disponibilidade no final do período	128 827,94

✉ Rua Dr. Manuel João da Silveira nº1-A

☎ 296 488 364

📠 296 488 366



RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2017	2016 (Junho)
Vendas e serviços prestados		697 542,63	323 927,71
Subsídios à exploração		0,00	90 000,00
Ganhos/perdas imputados de subsidiárias, associadas e empreend. conjuntos		0,00	0,00
Variação nos inventários da produção		0,00	0,00
Trabalhos para a própria entidade		0,00	0,00
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas		-1 572,78	-786,39
Fornecimentos e serviços externos		-135 929,31	-88 733,28
Gastos com o pessoal		-301 074,47	-201 538,58
Imparidade de inventários (perdas / reversões)		0,00	0,00
Imparidade de dívidas a receber (perdas / reversões)		0,00	0,00
Provisões (aumentos / reduções)		0,00	0,00
Imparidade de investimentos não depreciables / amortizáveis (perdas / reversões)		0,00	0,00
Aumentos / reduções de justo valor		0,00	0,00
Outros rendimentos e ganhos		96 201,35	70 888,04
Outros gastos e perdas		-1 205,52	-1 205,52
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		353 961,90	192 551,98
Gastos / reversões de depreciação e de amortização		-166 805,86	-96 929,02
Imparidade de activos depreciables / amortizáveis (perdas / reversões)		0,00	0,00
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		187 156,04	95 622,96
Juros e rendimentos similares obtidos		0,00	0,00
Juros e gastos similares suportados		-95 467,83	-48 305,92
Resultado antes de impostos		91 688,21	47 317,04
Imposto sobre o rendimento do período		-11 461,03	0,00
RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO		80 227,19	47 317,04



Balanco Previsional da Nordeste Ativo E.M. S.A. em 2017

Rubricas	Notas	Datas	
		2017	2016 (Junho)
ACTIVO			
Activo não corrente			
Activos fixos tangíveis		4 259 872,20	3 366 630,69
Propriedades de Investimento			
Goodwill			
Activos Intangíveis		0,00	0,00
Activos Biológicos			
Participações Financeiras _ Método de Equivalência Patrimonial		0,00	0,00
Participações Financeiras - outros métodos			
Accionistas / Sócios			
Outros activos financeiros			454,72
Activos por impostos diferidos			
		4 259 872,20	3 367 085,41
Activo corrente			
Inventários		51 546,86	51 546,86
Activos Biológicos			
Activo Corrente			
Clientes		181 552,87	122 066,61
Adiantamentos a fornecedores			
Estado e outros entes publicos		8 824,16	649,39
Accionistas / sócios			
Outras contas a receber		0,00	6 314,04
Diferimentos		156,54	156,54
Activos financeiros detidos para negociação			
Outros activos financeiros			
Activos não correntes detidos para venda			
Caixa e depósitos bancários		128 827,94	7 111,02
		370 908,37	187 844,46
Total do ACTIVO		4 630 780,57	3 554 929,87
CAPITAL PRÓPRIO PASSIVO			
Capital Próprio			
Capital realizado		50 000,00	50 000,00
Ações (quotas) próprias			
Outros instrumentos de capital próprio			
Prémios de emissão			
Reservas Legais		2 776,34	2 776,34
Outras reservas			
Resultados Transitados		-381 400,43	-420 768,22
Ajustamentos em activos financeiros		-24 500,00	-24 500,00
Excedentes de revalorização			
Outras variações no capital próprio		2 308 381,29	1 832 381,16
Resultado liquido do período		80 227,19	39 367,79
Interesses minoritários			
Total do Capital Próprio		2 035 484,36	1 479 257,07
Passivo			
Passivo não corrente			
Provisões			
Financiamentos Obtidos		1 002 303,64	503 466,98
Responsabilidades por benefícios pós-emprego			
Passivos por impostos diferidos		0,18	0,18
Outras contas a pagar			
		1 002 303,82	503 467,16
Passivo Corrente			
Fornecedores		128 326,67	61 494,66
Adiantamento de Clientes			
Estado e outros entes públicos		37 818,21	26 357,18
Accionistas / Sócios			
Financiamentos Obtidos		1 016 100,00	1 073 606,21
Outras Contas a Pagar		410 747,69	410 747,59
Diferimentos			0,00
Passivos financeiros detidos para negociação			
Outros Passivos financeiros			
Passivos não correntes detidos para venda			
		1 592 992,37	1 572 205,64
Total do Passivo		2 595 296,19	2 075 672,80
Total do Capital Próprio e do Passivo		4 630 780,57	3 554 929,87

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

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

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

Nordeste, 14 de novembro de 2016

O Conselho de Administração



Anexos



Custos com Pessoal		2017
	V. Mensal	
Remunerações incluindo Férias e Sub.Natal		208 640,18
Orgãos Sociais	2 320,28	32 483,92
Pessoal afecto à água e recolha de resíduos	12 582,59	176 156,26
Outros Abonos		40 189,07
Despesas Representação	474,02	5 214,22
Subsídio de Alimentação	2 536,38	27 900,18
Gratificações	300,00	3 300,00
Abono para falhas	86,29	949,19
Remunerações complementares	201,82	2 825,48
Horas Extraordinárias	0,00	
Encargos Sociais		52 245,22
Segurança Social		52 245,22
Total de Custos com Pessoal		301 074,47
Retenções		
IRS		21 194,02
Segurança Social		27 371,22
Total de Retenções		48 565,24
Pagamentos ao Pessoal		200 264,01

Fornecimentos e Serviços Externos

2017

62	Forn. Serv. Externos	135 929,31 €
621	Subcontratos	6 600,00 €
622	Serviços Especializados	83 482,06 €
6221	Trabalhos Especializados	22 884,37 €
6222	Publicidade e Propaganda	0,00 €
6223	Vigilância e Segurança	197,60 €
6224	Honorários	21 065,16 €
6226	Conservação e Reparação	24 508,78 €
6227	Serviços Bancários	3 271,94 €
6228	Outros	5 852,91 €
6229	ERSARA	5 701,31 €
623	Materiais	3 835,49 €
6231	Ferramentas e Utensílios	614,60 €
6233	Material de escritório	3 220,89 €
6235	Embalagens de consumo	0,00 €
624	Energia e Fluidos	22 370,12 €
6241	Electricidade	2 498,80 €
6242	Combustíveis	19 871,32 €
6244	Outros Fluidos	0,00 €
6248	Outros	0,00 €
625	Deslocações e Estadas	1 347,23 €
6251	Deslocações e Estadas	1 347,23 €
6253	Transporte de mercadorias	0,00 €
6258	Outros	0,00 €
626	Serviços Diversos	24 894,40 €
6261	Rendas e alugueres	795,48 €
6262	Comunicação	7 264,20 €
6263	Seguros	9 945,92 €
6265	Contencioso e Notariado	758,00 €
6266	Despesas de representação	1 084,20 €
6267	Limpeza Higiene e Conf	948,20 €
6268	Outros serviços	0,00 €
6269	Gastos c/Viat.Ligeiras passageiros	4 098,40 €
Total dos gastos de Funcionamento		135 929,31
IVA		24 467,28
Pagamentos a Fornecedores		93 564,67
Fornecedores C/C		66 831,91

Gastos Financeiros	
	2 017
Juros de Contratos de Leasing	80,00
Outros Custos Bancários	95 387,83
Total dos gastos Financeiros	95 467,83
Réditos	
	2 017
Vendas	309 024,28
Consumo de Água	306 296,45
Valorização de Resíduos	0,00
Posto Turismo	2 727,83
Prestações de Serviços	388 518,35
Resíduos Sólidos	284 165,00
Controlo de Água	6 157,64
Tarifa de Disponibilidade	87 527,47
Recolha de verdes para deposição de resíduos em aterro	0,00
Serviços Diversos	10 668,24
Hospedaria	4 528,48
Tenda do Artesão	500,00
Campo de Férias	250,00
Outros serviços	5 389,76
Outros rendimentos e ganhos	96 201,35
Imputação dos subsídios ao Investimento - Proconvergência	96 201,35
Verba Destinada à Exploração (Contrato-Programa)	0,00
Total dos Réditos	793 743,98
IVA	16 292,51
Total de Recebimentos de Clientes	654 348,88
Clientes C/C	59 486,26

ORÇAMENTO ANUAL DE EXPLORAÇÃO

euros

2017

Rendimentos e Gastos

Vendas	309 024,28
Prestações de Serviços	388 518,35
Variação nos inventários de produção	0,00
Subsídios à Exploração	0,00
Contrato-Programa com CMN	0,00
Trabalhos para a própria entidade	0,00
Juros e rendimentos obtidos	0,00
Outros rendimentos e ganhos	96 201,35
Imputação de Subsídios para o Investimento	96 201,35

Total Rendimentos **793 743,98**

Gastos

Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	1 572,78
Fornecimentos e serviços externos	135 929,31
Imparidade de dívidas a receber (perdas / reversões)	0,00
Gastos com o pessoal	301 074,47
Outros gastos e perdas	1 205,52
Gastos / reversões de depreciação e de amortização	166 805,86
Juros e gastos similares suportados	95 467,83

Total de Custos **702 055,77**

Resultados Antes Impostos 91 688,21
Imposto 11 461,03

Resultado Líquido do Exercício **80 227,19**

Orçamento Anual de Tesouraria
2017
ACTIVIDADES OPERACIONAIS

Recebimentos	664 348,88
De Clientes/ Utentes	654 348,88
De alugueres	0
Do estado e outros entes públicos	0,00
De subsídios à exploração	0,00
De subsídios à exploração/recuperação	0,00
Pagamentos	380 237,65
Relacionados com contratos de arrendamento	0,00
A fornecedores de FSE	93 564,67
De despesas com pessoal	200 264,01
Ao estado e outros entes públicos	86 408,98
Relacionados com rubricas extraordinárias	0,00
Outros pagamentos	0,00
Fluxo de tesouraria das actividades operacionais	274 111,22

ACTIVIDADES INVESTIMENTO

Recebimentos	2 335 649,13
Imobilizações	0,00
Subsídios ao investimento (PO2020)	2 335 649,13
Juros de aplicações financeiras	0,00
Pagamentos	2 747 822,50
Investimentos financeiros	0,00
Imobilizações	2 747 822,50
Aplicações financeiras	0,00
Fluxo de tesouraria das actividades de investimento	-412 173,38

ACTIVIDADES DE FINANCIAMENTO

Recebimentos	497 193,75
Empréstimos obtidos	497 193,75
Capital social	0,00
Pagamentos	237 414,68
Empréstimos obtidos	141 946,85
Encargos financeiros	95 467,83
Prestações suplementares	0,00
Fluxo de tesouraria das actividades de financiamento	259 779,07
Varição de Tesouraria	121 716,92
Disponibilidade no início do período	7 111,02
Disponibilidade no final do período	128 827,94

Estado e Outros Entes Públicos

euros

2017

Apuramento	102 697,10
IVA (a pagar)	-8 174,77
IRS	21 194,02
IRC	10 061,41
Segurança Social	79 616,44
Liquidação	86 408,96
IVA	0,00
IRS	18 166,30
IRC	0,00
Segurança Social	68 242,66
Saldo	16 288,13
IVA	-8 174,77
IRS	3 027,72
IRC	10 061,41
Segurança Social	11 373,78



ENCARGOS BANCÁRIOS - 2015

Financiamento 2015

Empréstimos a Curto Prazo

	Capital	Prestação	Juros 2015
Banif	250 000,00 €		18 229,68 €
BES	200 000,00 €		10 786,80 €
Caixa Geral Depósitos	580 000,00 €		38 045,68 €
Livrança BES	0,00 €		
Total	1 030 000,00 €	0,00 €	67 062,16 €

Empréstimos de Médio Longo Prazo

	Capital	Prestação	Juros 2015
Banif	123 750,03 €	9 166,66 €	1 584,36 €
Montepio Geral	470 113,83 €	55 959,54 €	32 434,98 €
Empréstimo a renegociar			
Total	593 863,86 €	65 126,20 €	34 019,34 €

Financiamento 2016

Empréstimos a Curto Prazo

	Capital	Prestação	Juros 2016
Banif	250 000,00 €		18 229,68 €
BES	200 000,00 €		10 786,80 €
Caixa Geral Depósitos	580 000,00 €		38 045,68 €
Livrança BES	0,00 €		
Total	1 030 000,00 €	0,00 €	67 062,16 €

Empréstimos de Médio Longo Prazo

	Capital	Prestação	Juros 2016
Banif	114 583,37 €	9 166,66 €	1 279,58 €
Montepio Geral	419 761,77 €	58 096,70 €	34 051,42 €
Empréstimo a renegociar			
Total	534 345,14 €	67 263,36 €	35 331,00 €

Financiamento 2017

Empréstimos a Curto Prazo

	Capital	Prestação	Juros 2017
Banif	180 000,00 €		18 229,68 €
BES	256 100,00 €		10 786,80 €
Caixa Geral Depósitos	580 000,00 €		38 045,68 €
Livrança BES	0,00 €		
Total	1 016 100,00 €	0,00 €	67 062,16 €

Empréstimos de Médio Longo Prazo

	Capital	Amortização	Juros 2017
Banif	110 000,04 €	9 166,66 €	1 279,58 €
Montepio Geral	348 609,85 €	66 934,37 €	15 308,47 €
Santander	46 500,00 €	8 475,00 €	1 140,00 €
Empréstimo a contrair para Investimentos em águas	193 443,75 €	22 321,33 €	4 123,23 €
Empréstimo a contrair para Investimentos em Saneamento	303 750,00 €	35 049,49 €	6 474,39 €

Total	1 002 303,64 €	141 946,85 €	28 325,67 €
--------------	-----------------------	---------------------	--------------------

Notas

95 387,83 €



Rendimentos	Orçamento 2016 Anual	Mês de junho real	Dezembro de 2016 - Previsional	Orçamento 2017	Desvios	%
Vendas	310 969,98	195 882,71	391 765,42	309 024,28	-1 945,70	-0,63%
Venda Água	307 669,98	150 884,95	301 769,90	306 296,45	-1 373,53	-0,45%
Valorização de Resíduos	0,00	43 654,00	87 308,00	0,00	0,00	
Posto Turismo	3 300,00	1 343,76	2 687,52	2 727,83	-572,17	100,00%
Pres. Serviços	243 942,54	128 045,01	234 756,45	388 518,35	144 575,81	59,27%
Resíduos Sólidos	112 017,00	55 305,85	110 611,70	284 165,00	172 148,00	153,68%
Controlo de Água	6 187,14	3 033,32	6 066,64	6 157,64	-29,50	-0,48%
Hospedaria	6 139,74	2 230,78	4 461,56	4 528,48	-1 611,26	100,00%
Tarifa de Disponibilidade	86 233,53	43 116,98	86 233,96	87 527,47	1 293,94	1,50%
Serviços Diversos	4 986,53	3 024,51	6 049,02	6 139,76	1 153,23	23,13%
Deposição de Resíduos em aterro	0,00	21 333,57	21 333,57	0,00	0,00	0,00%
Recolha de resíduos verdes para colocação em aterro	28 378,60	0,00	0,00	0,00	-28 378,60	100,00%
Anulação de serviços/Desc. E abatim	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
Subsid. à Exploração	182 668,69	90 000,00	182 668,69	0,00	-182 668,69	-100,00%
Outros Rendimentos e Ganhos	129 965,02	70 888,04	141 776,08	96 201,35	-33 763,67	-25,98%
Subsídios ao Investimento	129 965,02	65 785,86	131 571,72	96 201,35	-33 763,67	-25,98%
Outros	0,00	5 102,18	10 204,36	0,00	0,00	0,00%
Juros, Outros Rendimentos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
Total de Rendimentos	867 346,23	484 813,76	950 966,64	793 743,98	-73 802,25	-8,51%
Gastos	Orçamento 2016 Anual	Mês de junho real	Dezembro de 2016 - Previsional	Orçamento 2017	Desvios	%
Custo Mercadorias	0,00	786,39	1 572,78	1 572,78		
Forn. Serv. Externos	153 852,29	88 733,28	170 866,53	135 929,31	-17 922,98	-11,65%
Subcontratos	2 991,30	3 300,00	6 600,00	6 600,00	3 608,70	0,00%
Serviços Especializados	88 647,05	53 811,03	107 622,06	83 482,06	-5 164,99	-5,83%
Trabalhos Especializados	27 334,27	22 884,37	45 768,74	22 884,37	-4 449,90	-16,28%
Publicidade e Propaganda	0,00	1 624,40	3 248,80	0,00	0,00	#DIV/0!
Vigilância e Segurança	30,01	98,80	197,60	197,60	167,59	558,45%
Honorários	14 415,90	8 729,11	17 458,22	21 065,16	6 649,26	46,12%
Conservação e Reparação	32 040,71	14 553,36	29 106,72	24 508,78	-7 531,93	-23,51%
Serviços Bancários	3 271,94	1 909,57	3 819,14	3 271,94	-0,01	0,00%
Outros	5 852,91	1 436,92	2 873,84	5 852,91	0,00	100,00%
ERSARA	5 701,31	2 574,50	5 149,00	5 701,31	-0,01	100,00%
Materials	6 059,39	2 784,91	5 569,82	3 835,49	-2 223,89	-36,70%
Ferramentas e Utensílios	305,57	307,30	614,60	614,60	309,03	101,13%
Material de escritório	4 577,45	2 477,61	4 955,22	3 220,89	-1 356,55	-29,64%
Outros	1 176,38	0,00	0,00	0,00	-1 176,38	100,00%
Energia e Fluidos	25 613,69	15 748,60	31 497,20	22 370,12	-3 243,57	-12,66%
Electricidade	2 296,49	3 711,58	7 423,16	2 498,80	202,31	8,81%
Combustíveis	22 395,72	12 037,02	24 074,04	19 871,32	-2 524,40	-11,27%
Outros Fluidos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
Outros	921,48	0,00	0,00	0,00	-921,48	100,00%
Deslocações e Estadas	510,14	641,54	1 283,08	1 347,23	837,09	164,09%
Deslocações e Estadas	510,14	641,54	1 283,08	1 347,23	837,09	164,09%
Transporte de mercadorias	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
Outros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
Serviços Diversos	33 022,05	12 447,20	24 894,40	24 894,40	-8 127,65	-24,61%
Rendas e alugueres	9 992,66	397,74	795,48	795,48	-9 197,18	100,00%
Comunicação	7 022,40	3 632,10	7 264,20	7 264,20	241,80	3,44%
Seguros	7 578,88	4 972,96	9 945,92	9 945,92	2 367,04	31,23%
Contencioso e Notariado	127,50	379,00	758,00	758,00	630,50	494,51%
Despesas de representação	527,25	542,10	1 084,20	1 084,20	556,95	105,63%
Limpeza Higiene e Conf	3 005,64	474,10	948,20	948,20	-2 057,44	-68,45%
Outros serviços	366,00	0,00	0,00	0,00	-366,00	-100,00%
Gastos c/Viat ligeiras passageiros	4 401,72	2 049,20	4 098,40	4 098,40	-303,32	100,00%
Gastos c/ o Pessoal	330 586,04	201 538,58	403 077,16	301 074,47	-29 511,57	-8,93%
Gastos de Depreciação	215 520,77	96 929,02	193 858,04	168 805,86	-48 714,91	-22,60%
Outros gastos e perdas	8 045,45	1 205,52	2 411,04	1 205,52	-6 839,93	-85,02%
Gastos e perdas de financiamento	103 704,80	48 305,92	96 611,84	95 467,83	-8 236,97	-7,94%
Total de Gastos	811 709,35	437 498,71	868 397,39	702 055,77	-111 226,36	-13,70%
Res. A/ de Imp.	55 836,88	47 317,04	82 569,24	91 688,21	37 424,10	

Nordeste Ativo E.M. S.A.
 Nº IDENTIFICAÇÃO FISCAL
 512088357

MAPA DE DEPRECIações E AMORTIZAções

NATUREZA DOS ACTIVOS:
 ACTIVOS FIXOS TANGIVEIS
 ACTIVOS INTANGIVEIS

IRC

MÉTODO UTILIZADO:

X

QUOTAS CONSTANTES X

PERÍODO DE TRIBUTAÇÃO

QUOTAS DECRESCENTES

32

MODELO

2014 ACTIVOS BIOLÓGICOS NÃO CONSUMÍVEIS

Código acordo anexo DR 257/2009	Descrição dos elementos do activo	Data		Activo		Anos Util. para o período	Depreciações e Amortizações e perdas imantabilizadas contabilizadas no período	Depreciações e amortizações em períodos anteriores	Gastos Fiscais		Perdas imputadas no período (art.39ºIRC)	Taxas perdidas acumuladas	Depreciações / Amortizações e perdas imputadas como gastos	Depreciações / Amortizações e perdas imputadas recuperadas no período	
		Início	Fim	Valor contabilístico registado	Valor aquisitivo ou produção para efeitos fiscais				Taxa (%)	Taxa Co rigida (%)					Limite fiscal do período
431	TERRENOS														
0800 61	Terreno São Pedro Nordestino	2009		175 000,00	175 000,00										
0800 80	Terreno Achada artigo 4347	2010		9 054,50	9 054,50										
	Totais da Conta			184 054,50	184 054,50										
432	EDIFÍCIOS E OUT.CONSTRUC.														
2085 28	Iluminação Fachada Desportivos	2008		24 853,80	24 853,80	4,00		24 853,80							
0005 63	Tubagemno caminho fundo	2010		2 817,50	2 817,50			140,88	5,00			140,88			
0005 67	Facilização reservatórios água Nbr	2011		6 000,00	6 000,00			300,00	5,00			300,00			
0005 68	Ramal EDA Reservatórios Nordestino	2011		170,03	170,03			8,50	5,00			8,50			
0345 89	Estudo Delimitação Por Captação S.A	2011		2 600,00	2 600,00			130,00	5,00			130,00			
2085 84	Reforço de Abastecimento de Água a	2011		401 918,05	401 918,05			20 065,90	5,00			20 065,90			
2015 214	REVISÃO PREÇOS ARRANJOS EXT.MED.V	2012		5 110,38	5 110,38			102,21	2,00			102,21			
2015 55	Projeto Unidade de Vermo compostagem	2012		38 000,00	38 000,00			720,00	2,00			720,00			
2015 56	Construção Unidade Vermo compostagem	2012		1 057 300,86	1 057 300,86			21 146,02	2,00			21 146,02			
2015 59	Facilização Obra Vermo compostagem	2012		87 987,00	87 987,00			1 759,74	2,00			1 759,74			
2015 65	Projeto Rama MT Aterro Sanitário	2012		444,89	444,89			8,89	2,00			8,89			
2015 67	Facilização Vermo compostagem Nbr C	2012		55 065,00	55 065,00			1 101,70	2,00			1 101,70			
2020 17	Projeto Ataque Edoresos Vermo	2012		21 172,19	21 172,19			2 117,22	5,00			2 117,22			
2045 109	OBRA ARRANJOS EXPEDIENTES UNIV.VERM	2012		319 816,04	319 816,04			15 980,80	5,00			15 980,80			
0050 259	Rede de água em tubo PEAD de 50 MM	2014		2 939,50	2 939,50			61,24	2,08			61,24			
2085 282	Reservatório Achada	2014		166 748,38	166 748,38			2 778,11	1,67			2 778,11			
	Totais da Conta			2 190 761,44	2 190 761,44			65 393,60				65 393,60			
								146 776,45							

✉ Rua Dr. Manuel João da Silveira nº1-A
 ☎ 296 488 364 ☎ 296 488 366

João

Nordeste Ativo E.M. S.A.
 Nº IDENTIFICAÇÃO FISCAL
 512008367

MAPA DE DEPRECIÇÕES E AMORTIZAÇÃOES

RC

NATUREZA DOS ACTIVOS:
 ACTIVOS FIXOS TANGÍVEIS

MÉTODO UTILIZADO: X

ACTIVOS INTANGÍVEIS

X

QUOTAS CONSTANTES

QUOTAS DECRESCENTES

PERÍODO DE TRIBUTAÇÃO

MODELO

32

2014 ACTIVOS BIOLÓGICOS NÃO CONSUMÍVEIS PROPRIEDADES INVESTIMENTO

Código acordo enab, DR 26/ 2009	Descrição dos elementos do activo	Data		Anos Util. espe resda	Activos Valor aquisição ou produção para efeitos fiscais	Depreciação e amortizações a		Perdas Imparidade contabilizadas no período	Limites fiscais do período	Gastos Fiscais e amortizações		Perdas Imparidade no período (art.3º-CP/IRC)	Taxas parc lídes acumu ladas	Depreciações / Amortizações e perdas recuperadas no período (16)							
		Utilização	Início			Valor contabilístico registado	Depreciações e amortizações em períodos anteriores			Taxa (%)	Taxa Co rigida (%)				Depreciações / Amortizações e perdas como gastos (19)-(8)-(12)-(13)						
																Mês	Ano	Taxa (%)	(11)-(12)-(13) ou	(13)	(14)-(15)-(16)-(17)
	ACTIVIDADE BIOLÓGICA																				
	2295 27 * Prensa de Enfiamento de Papel		2008	12.180,00	12.180,00																
	1330 32 * Slat. Tratamento Desarf. Reserv. E		2008	49.840,00	49.840,00																
	1330 33 * Slat. Trat. Des. Reserv. ECC aH.		2008	7.677,88	7.677,88																
	2200 11 * Papeil Fotovolico		2008	73.840,00	73.840,00																
	2200 13 * Tempas FPD, Grafas		2008	24.750,00	24.750,00																
	2250 25 * Reforço da Estrutura Painéis Solares		2008	1.832,56	1.832,56	14,00															
	2265 22 * Mag. Regradadora + Visokra		2008	439,40	439,40																
	2265 35 * Regradadora Kew asald TH-63cc		2009	402,78	402,78																
	2430 34 * Balza de Futebol		2009	2.714,00	2.714,00																
	2265 85 * Reforço Suporte Painel Solares		2010	4.550,00	4.550,00	14,00															
	2265 80 * Espalhador Telescopico		2011	107.180,00	107.180,00																
	2265 82 * Aspirador Aspirik		2011	27.261,80	27.261,80																
	0950 83 * Reator Biológico Vermicompostagem		2012	231.690,00	231.690,00																
	0905 218 * EQUIPAMENTO TRAGEM/TARTE PRENSA		2012	57.478,00	57.478,00																
	0905 219 * EQUIPAMENTO TRAGEM/TARTE ABRE-SA		2012	21.460,00	21.460,00																
	0905 220 * EQUIPAMENTO TRAGEM-TARTE ABRE-SA		2012	71.374,80	71.374,80																
	0905 63 * Prensa Komowarth		2012	53.808,00	53.808,00																
	0905 79 * Bena Móveis Unidade Vermicompostago		2012	231.644,40	231.644,40																
	0905 81 * Equip Lavagem e Tratamento de Pálet		2012	159.259,00	159.259,00																
	2195 208 * POSTO DE TRANSFORMAÇÃO AEREO LIND V		2012	21.978,72	21.978,72																
	2195 209 * EXTINTORES ABC 6 KILOS		2012	183,06	183,06																
	2195 207 * EXTINTORES ABC 6 KILOS		2012	183,06	183,06																
	2195 208 * EXTINTORES ABC 6 KILOS		2012	183,06	183,06																
	2195 209 * EXTINTORES ABC 6 KILOS		2012	183,06	183,06																
	2195 210 * EXTINTORES CO2 6 KILOS		2012	295,84	295,84																
	2195 211 * EXTINTORES CO2 6 KILOS		2012	265,84	265,84																
	2195 212 * EXTINTORES CO2 6 KILOS		2012	285,84	285,84																

☒ Rua Dr. Manuel João da Silveira n°1-A

☎ 296 488 364 ☎ 296 488 366

R/C

32

MAPA DE DEPRECIÇÕES E AMORTIZAÇÕES

MÉTODO UTILIZADO: QUOTAS CONSTANTES X QUOTAS DECRESCENTES

NATUREZA DOS ACTIVOS: ACTIVOS FIXOS TANGÍVEIS X ACTIVOS INTANGÍVEIS

PERÍODO DE TRIBUTAÇÃO

2014 ACTIVOS BIOLÓGICOS NÃO CONSUMÍVEIS

Código acordo unib. DR 20/2006	Descrição dos elementos do activo	Propriedades Investimento		Data		Activo		Depreciações / Amortizações		Depreciações / Amortizações		Depreciações / Amortizações e perdas imparidade recuperadas no período (18)	
		Utilização	Início	Valor contabilístico registado	Valor aquisição ou produção para efeitos fiscais	Anos útil. (temp. trans.)	Depreciações e perdas contabilizadas no período (4)	Depreciações e perdas em períodos anteriores (5)	Gastos Fiscais		Perdas imparidade aceites no período (art.3ºD-FIN)		
									Taxa (%)	Taxa Co. rigid. (%)			Limite fiscal do período (11) (12)-(10) ou (14) (13)-(11+13)
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)
2430 103	SISTEMA DE SOM AUDIÓRIO		2012	9.281,26	3.221,26		644,26	1.268,60	20,06		644,26		
2430 104	EQUIPAMENTO VENTILAÇÃO FAN CONDICI		2012	22.653,72	22.653,72		2.859,22	5.669,44	12,50		2.859,22		
2430 105	EXAUSTOR VENTILADOR AH SFTX		2012	2.647,02	2.647,02		330,88	661,76	12,50		330,88		
2430 106	VÍDEO PROJETOR EPSON EB- X10		2012	1.693,65	1.693,65	4,00	368,99	737,98	25,00		368,99		
2430 107	TELA PROJEÇÃO 240*240		2012	484,24	484,24	4,00	121,09	242,12	25,00		121,09		
2430 108	CÂMERA DCC EPSON ELCP006		2012	1.907,60	1.907,60	4,00	476,68	953,32	25,00		476,68		
2430 109	COMPUTADOR PSC ESPRIMO I2888+MONIT		2012	1.246,42	1.246,42	4,00	311,61	623,22	25,00		311,61		
2430 110	COMPUTADOR PSC ESPRIMO I2888+MONIT		2012	1.246,42	1.246,42	4,00	311,61	623,22	25,00		311,61		
2430 111	IMPRESSORA HP 7000 A3		2012	359,47	359,47	4,00	89,87	179,74	25,00		89,87		
2430 112	Central telefónica		2012	1.741,91	1.741,91	4,00	435,48	870,96	25,00		435,48		
2430 113	Reparação Mario Vermeircompaugum		2012	3.630,21	3.630,21		478,78	957,56	12,50		478,78		
2430 114	BRANCO CORRDO 3116		2012	134,76	134,76		16,84	33,69	12,50		16,84		
2430 115	BRANCO CORRDO 3116		2012	134,76	134,76		16,84	33,69	12,50		16,84		
2430 116	BRANCO CORRDO 3116		2012	134,76	134,76		16,84	33,69	12,50		16,84		
2430 117	BRANCO CORRDO 3116		2012	134,76	134,76		16,84	33,69	12,50		16,84		
2430 118	BRANCO CORRDO 3116		2012	134,76	134,76		16,84	33,69	12,50		16,84		
2430 119	BRANCO CORRDO 3116		2012	134,76	134,76		16,84	33,69	12,50		16,84		
2430 120	BRANCO CORRDO 3116		2012	134,76	134,76		16,84	33,69	12,50		16,84		
2430 121	BRANCO CORRDO 3116		2012	134,76	134,76		16,84	33,69	12,50		16,84		
2430 122	BRANCO CORRDO 3116		2012	134,76	134,76		16,84	33,69	12,50		16,84		
2430 123	BRANCO CORRDO 3116		2012	134,76	134,76		16,84	33,69	12,50		16,84		
2430 124	BRANCO CORRDO 3116		2012	134,76	134,76		16,84	33,69	12,50		16,84		
2430 125	BRANCO CORRDO 3116		2012	134,76	134,76		16,84	33,69	12,50		16,84		
2430 126	BRANCO CORRDO 3116		2012	134,76	134,76		16,84	33,69	12,50		16,84		
2430 127	BRANCO CORRDO 3116		2012	134,76	134,76		16,84	33,69	12,50		16,84		
2430 128	BRANCO CORRDO 3116		2012	134,76	134,76		16,84	33,69	12,50		16,84		
2430 129	BRANCO CORRDO 3116		2012	134,76	134,76		16,84	33,69	12,50		16,84		
2430 130	BRANCO CORRDO 3116		2012	134,76	134,76		16,84	33,69	12,50		16,84		
2430 131	BRANCO CORRDO 3116		2012	134,76	134,76		16,84	33,69	12,50		16,84		
2430 132	BRANCO CORRDO 3116		2012	134,76	134,76		16,84	33,69	12,50		16,84		
2430 133	BRANCO CORRDO 3116		2012	134,76	134,76		16,84	33,69	12,50		16,84		
2430 134	BRANCO CORRDO 3116		2012	134,76	134,76		16,84	33,69	12,50		16,84		
2430 135	BRANCO CORRDO 3116		2012	134,76	134,76		16,84	33,69	12,50		16,84		

rola

[Handwritten signature]

Nordeste Ativo E.M. S.A.
Nº IDENTIFICAÇÃO FISCAL
512083357

MAPA DE DEPRECIações E AMORTIZAções

NATUREZA DOS ACTIVOS:
ACTIVOS FIXOS TANGÍVEIS
ACTIVOS INTANGÍVEIS

MÉTODO UTILIZADO:

X QUOTAS CONSTANTES X

RC

PERÍODO DE TRIBUTAÇÃO

MODELO 32

QUOTAS DEPRECIANTES

OUTRO

2014 ACTIVOS BIOLÓGICOS NÃO CONSUMÍVEIS

PROPRIEDADES INVESTIMENTO

Código segundo cftab. anexo DR 25/ 2009	Descrição dos elementos do activo	Data		Activos		Depreciáveis / Amortizáveis e		Gastos Fiscais			Perdas Im peridade acetes no período (art.38ºCRCR)	Taxas perd idas acumu indas (13)	Depreciáveis / Amortizáveis e perdas Im peridade acetes como gastos (14) (15)-(6)-(12)-(13)	Depreciáveis / Amortizáveis e perdas Im peridade recuperadas no período (18)
		Início		Valor contabilístico registado	Anos Unil. espo reda	Depreciáveis e amortizáveis e perdas Im peridade contabilizadas no período (6)	Depreciáveis e amortizáveis e perdas Im peridade contabilizadas em períodos anteriores (8)	Taxa (%) (9)	Taxa Co ntrigida (%) (10)	Limite fiscal do período (11) (12)-(10) ou (12)-(10)				
		Mês	Ano								Mês	Ano		
2430 173	SECRETARIA DELTA, 180º60-BLOCO 2 GA	2012	2012	329,85	329,85	41,23	82,46	12,50	12,50	41,23	-	-	-	-
2430 174	SECRETARIA DELTA, 180º60-BLOCO 2 GA	2012	2012	329,85	329,85	41,23	82,46	12,50	12,50	41,23	-	-	-	-
2430 176	CADERNA OPERATIVA ATOK	2012	2012	110,86	110,86	13,86	27,72	12,50	12,50	13,86	-	-	-	-
2430 177	CADERNA OPERATIVA A TOMK	2012	2012	110,86	110,86	13,86	27,72	12,50	12,50	13,86	-	-	-	-
2430 178	MESA LONGA DELTA PRO	2012	2012	106,67	106,67	13,33	26,66	12,50	12,50	13,33	-	-	-	-
2430 179	MESA LONGA DELTA PRO	2012	2012	106,67	106,67	13,33	26,66	12,50	12,50	13,33	-	-	-	-
2430 180	ARMÁRIO 60*40*160 3P	2012	2012	258,26	258,26	32,28	64,56	12,50	12,50	32,28	-	-	-	-
2430 181	ARMÁRIO CORRER CHAPA 65*80	2012	2012	258,26	258,26	32,28	64,56	12,50	12,50	32,28	-	-	-	-
2430 182	ARMÁRIO CORRER CHAPA 65*80	2012	2012	258,26	258,26	32,28	64,56	12,50	12,50	32,28	-	-	-	-
2430 183	ESTANTE METÁLICA, 150*100*40	2012	2012	77,20	77,20	9,65	19,30	12,50	12,50	9,65	-	-	-	-
2430 184	ESTANTE METÁLICA, 150*100*40	2012	2012	77,20	77,20	9,65	19,30	12,50	12,50	9,65	-	-	-	-
2430 185	ESTANTE METÁLICA, 150*100*40	2012	2012	77,20	77,20	9,65	19,30	12,50	12,50	9,65	-	-	-	-
2430 186	MESA REF:762 220X90X74	2012	2012	171,24	171,24	21,41	42,82	12,50	12,50	21,41	-	-	-	-
2430 191	MESA REF:762 220X90X74	2012	2012	171,24	171,24	21,41	42,82	12,50	12,50	21,41	-	-	-	-
2430 192	CADERNA 3061	2012	2012	58,95	58,95	7,37	14,74	12,50	12,50	7,37	-	-	-	-
2430 193	CADERNA 3061	2012	2012	58,95	58,95	7,37	14,74	12,50	12,50	7,37	-	-	-	-
2430 194	CADERNA 3061	2012	2012	58,95	58,95	7,37	14,74	12,50	12,50	7,37	-	-	-	-
2430 195	CADERNA 3061	2012	2012	58,95	58,95	7,37	14,74	12,50	12,50	7,37	-	-	-	-
2430 196	CADERNA 3061	2012	2012	58,95	58,95	7,37	14,74	12,50	12,50	7,37	-	-	-	-
2430 197	CADERNA 3061	2012	2012	58,95	58,95	7,37	14,74	12,50	12,50	7,37	-	-	-	-
2430 198	CADERNA 3061	2012	2012	58,95	58,95	7,37	14,74	12,50	12,50	7,37	-	-	-	-
2430 199	CADERNA 3061	2012	2012	58,95	58,95	7,37	14,74	12,50	12,50	7,37	-	-	-	-
2430 200	CADERNA 3061	2012	2012	58,95	58,95	7,37	14,74	12,50	12,50	7,37	-	-	-	-
2430 201	CADERNA 3061	2012	2012	58,95	58,95	7,37	14,74	12,50	12,50	7,37	-	-	-	-
2430 202	CADERNA 3061	2012	2012	58,95	58,95	7,37	14,74	12,50	12,50	7,37	-	-	-	-
2430 203	CADERNA 3061	2012	2012	58,95	58,95	7,37	14,74	12,50	12,50	7,37	-	-	-	-
2465 06	Contenedor	2012	2012	3.900,00	3.900,00	875,00	1.750,00	12,50	12,50	875,00	-	-	-	-
2465 215	CONTENIDOR 25 LITROS 500 UNID	2012	2012	7.047,00	7.047,00	2.349,46	4.697,54	33,33	33,33	2.349,46	-	-	-	-
2465 216	CONTENIDOR 50 LITROS 300 UNID	2012	2012	15.433,80	15.433,80	5.145,62	10.288,18	33,33	33,33	5.145,62	-	-	-	-
2465 217	CONTENIDOR 120 LITROS 40 UNID	2012	2012	1.637,44	1.637,44	545,62	1.091,82	33,33	33,33	545,62	-	-	-	-

☒ Rua Dr. Manuel João da Silveira nº1-A

☎ 296 488 364 ☎ 296 488 366

Fili



Nordeste Ativo E.M. S.A.
Nº IDENTIFICAÇÃO FISCAL
512088387

MAPA DE DEPRECIações E AMORTIZAÇÕES

NATUREZA DOS ACTIVOS:
ACTIVOS FIXOS TANGÍVEIS
ACTIVOS INTANGÍVEIS

MÉTODO UTILIZADO:

QUOTAS CONSTANTES X

QUOTAS DECRESCENTES

RC

32

MODELO

2014. ACTIVOS ENCLÓDICOS NÃO CONSUMÍVEIS

Código acordo etab. anexa DR 25/ 2008	Descrição dos elementos do activo	Data		Activos		Depreciações / Amortizações a		OUTRO		Depreciações / Amortizações e		De preçiações / Amortizações e perdas imputadas recuperadas no período				
		Início		Valor contabilístico registado	Valor aquisição ou produção para efeitos fiscais	Anos Util. e/ou prazo	Depreciações e amortizações em períodos anteriores	Gastos Fiscais		Perdas imputadas no período (art.38ºCRC)	Taxas perdidas acumuladas		De preçiações / Amortizações e perdas imputadas no período (15)-(6)-(12)-(13)			
		Mês	Ano					(3)	(4)					(5)	(6)	(7)
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)-(10) ou (11)-(8)-(12)-(13)	(13)	(14)	(15)-(6)-(12)-(13)	(16)	
	6.2. EQUIPAMENTO BASTIÃO															
2180	223 * EQUIPAMENTO VEDACIÃO LANCIA		2013	6 798,52	6 798,52		676,95	676,95	676,95							
0345	225 * SIST. TRATAMENTO RESERV. LOMBA		2013	4 495,97	4 495,97		224,30	224,30	224,30							
1820	231 * CONTADOR ÁGUA DN40 11/2 - 3 UNID		2013	655,99	655,99		27,80	27,80	27,80							
2375	228 * VÁLVULA PAT.FORNO 34-00-14		2013	11 040,13	11 040,13	8,00	1 360,02	1 360,02	1 360,02							
2455	224 * CONTENTOR 800L TAMP. LBA 12 UNID.		2013	4 524,00	4 524,00	18,00	282,75	282,75	282,75							
2110	248 * Poste PT100KVA 1993 Alvaro Sarrilr		2014	6 205,74	6 205,74		615,43	615,43	615,43							
2490	251 * Conj. Vitor. * Impressora		2014	518,92	518,92		7,90	7,90	7,90							
2205	201 * Reparação Máquinas Meds		2014	5 045,68	5 045,68		210,24	210,24	210,24							
2455	234 * Urb Ecobox p/Oleo Mod. "Ovo Solut		2014	360,00	360,00	1,00	360,00	360,00	360,00							
2455	235 * Urb Ecobox p/Oleo Mod. "Ovo Solut		2014	360,00	360,00	1,00	360,00	360,00	360,00							
2455	238 * Urb Ecobox p/Oleo Mod. "Ovo Solut		2014	360,00	360,00	1,00	360,00	360,00	360,00							
2455	237 * Urb Ecobox p/Oleo Mod. "Ovo Solut		2014	360,00	360,00	1,00	360,00	360,00	360,00							
2455	238 * Urb Ecobox p/Oleo Mod. "Ovo Solut		2014	360,00	360,00	1,00	360,00	360,00	360,00							
2455	239 * Urb Ecobox p/Oleo Mod. "Ovo Solut		2014	360,00	360,00	1,00	360,00	360,00	360,00							
2455	240 * Urb Ecobox p/Oleo Mod. "Ovo Solut		2014	360,00	360,00	1,00	360,00	360,00	360,00							
2455	241 * Urb Ecobox p/Oleo Mod. "Ovo Solut		2014	360,00	360,00	1,00	360,00	360,00	360,00							
2455	242 * Urb Ecobox p/Oleo Mod. "Ovo Solut		2014	360,00	360,00	1,00	360,00	360,00	360,00							
2455	243 * Urb Ecobox p/Oleo Mod. "Ovo Solut		2014	360,00	360,00	1,00	360,00	360,00	360,00							
2455	244 * Urb Ecobox p/Oleo Mod. "Ovo Solut		2014	360,00	360,00	1,00	360,00	360,00	360,00							
2490	247 * Contador Calibre 15 MM (1/2") 100U		2014	1 722,03	1 722,03		1 722,03	1 722,03	1 722,03							
2490	248 * Contador Calibre 25 MM (1") 80Units		2014	318,56	318,56		196,37	196,37	196,37							
2490	249 * Contador Calibre 40 MM (1 1/2) 3Un		2014	318,56	318,56		318,56	318,56	318,56							
2490	250 * Contador Calibre 50 MM (2") 4Units		2014	547,80	547,80		547,80	547,80	547,80							
2490	252 * Contador Calibre 40 MM (1 1/2)		2014	125,30	125,30		125,30	125,30	125,30							
2490	253 * Contador Calibre 40 MM (1 1/2)		2014	125,30	125,30		125,30	125,30	125,30							
2490	254 * Contador Calibre 40 MM (1 1/2)		2014	125,30	125,30		125,30	125,30	125,30							
2490	255 * Contador Calibre 20 MM (3/4") *10		2014	2 295,00	2 295,00		2 295,00	2 295,00	2 295,00							
2490	256 * Contador Calibre 50 MM (2")		2014	161,60	161,60		161,60	161,60	161,60							
2490	257 * Contador Calibre 80 MM (2")		2014	161,60	161,60		161,60	161,60	161,60							
	Totale de Conta			1 204 234,47	1 204 234,47		104 853,08	315 422,82	104 853,08							

Nordeste Activo E.M. S.A.
N.º IDENTIFICAÇÃO FISCAL
512088337

MAPA DE DEPRECIÇÕES E AMORTIZAÇÕES

RC

NATUREZA DOS ACTIVOS:
ACTIVOS FIXOS TANGÍVEIS
ACTIVOS INTANGÍVEIS

MÉTODO UTILIZADO:

X QUOTAS CONSTANTES X QUOTAS DECRESCENTES

PERÍODO DE TRIBUTAÇÃO

32

QUOTAS CONSTANTES X

QUOTAS DECRESCENTES

Código acordo contab. anexa DRE 24/2008	Descrição dos elementos do activo	Data		Activos		Anos Util. esperada	Depreciações / Amortizações e perdas contabilizadas no período	Depreciações e amortizações anteriores	Gastos Fiscais		Perdas imputadas ao período (art.38.ºCIRC)	Taxas perdidas acumuladas	Depreciações / Amortizações e perdas imputadas como gastos	Depreciações / Amortizações e perdas imputadas no período	
		Início		Valor contabilizado registado	Valor aquisição ou produção para efeitos fiscais				Taxa (%)	Limite fiscal do período					
		Mês	Ano												
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)	(15)	
	PROPRIEDADES INVESTIMENTO														
	2014 ACTIVOS BIOLÓGICOS NÃO CONSUMÍVEIS														
	OUTRO														
2345	86 * Trator John Deere 02-520-23	2006		23 500,00	23 500,00	8,00	3 924,50	19 675,50	16,66		3 924,50				
2375	59 * Viatura Nissan Questel 70-B-31	2009		31 434,57	31 434,57	8,00	3 929,32	23 575,22	12,50		3 929,32				
2375	70 * Reparação Carrinha Nissan 74-32-TL	2010		9 244,05	9 244,05	8,00	1 155,51	4 022,04	12,50		1 155,51				
2375	203 * Reparação Carrinha 74-32-TL	10		2 944,05	2 944,05		184,00		6,25		184,00				
2385	67 * Viatura Man transporte de água 01-2	2009		29 935,00	29 935,00			29 935,00							
2385	67 * Branco Pneumatico	2010		2 890,82	2 890,82			1 196,32							
2385	80 * Reparação Camião Transporte água 01	2010		15 398,82	15 398,82	10,00	1 539,88	6 159,52	10,00		1 539,88				
2385	71 * Reparação Varredora 44-32-XM	2010		12 412,34	12 412,34	10,00	1 241,23	3 723,89	10,00		1 241,23				
2385	66 * Camião Recicla Seidita MAN 91-F-2	2011		105 085,20	105 085,20	10,00	10 508,52	31 625,56	10,00		10 508,52				
2385	78 * Montagem chapas inox veículo 91-F-	2011		3 886,65	3 886,65	10,00	388,67	1 160,01	10,00		388,67				
2400	280 * Reparação Viatura 74-32-TL Carrinh	2014		632,35	632,35		632,35		100,00		632,35				
	Totais da Conta			237 343,85	237 343,85		24 080,14	121 433,86			24 080,14				
	632 EQUIPAM. ADMINISTRATIVO														
2205	31 * Equipamento Activo LAN de PT	2008		2 646,97	2 646,97			2 646,97							
2240	6 * Equipamento Informatico	2007		2 639,00	2 639,00	4,00		2 639,00							
2240	10 * Servidor HP Monitor	2008		2 420,00	2 420,00	4,00		2 420,00							
2240	23 * URS APC	2008		438,38	438,38	4,00		438,38							
2240	45 * Computador Start D52	2008		489,00	489,00	4,00		489,00							
2240	84 * computador portatil LG e600-eap23P	2010		1 250,51	1 250,51	4,00	312,02	837,89	25,00		312,02				
2240	85 * impressora samsung ois300	2011		353,48	353,48	4,00	88,37	265,11	25,00		88,37				
2275	9 * Calculadora	2007		82,50	82,50			82,50							
2275	73 * Destruidora de papeis	2010		148,55	148,55	1,00		148,55							
2280	12 * DIVERSOS INFERIOR A 100.52 EUROS	2007		352,85	352,85	1,00		352,85							
2430	8 * Mobiliário de Escritorio	2007		1 382,00	1 382,00			1 209,25	12,50		172,75				
2430	44 * Pedestal Konica Minolta	2009		108,00	106,00			13,50	12,50		13,50				
2430	64 * Secretaria, Cadeira, Armário	2008		971,84	971,84			607,30	12,50		121,46				
2430	72 * Cadeira escritório	2010		78,86	78,86	1,00		78,86							
2440	7 * PROGRAMA DE COMPUTADOR	2007		1 044,00	1 044,00			1 044,00							
	Totais da Conta			14 416,84	14 416,84		798,70	13 437,28			798,70				

✉ Rua Dr. Manuel João da Silveira n.º1-A

☎ 296 488 364 ☎ 296 488 366

Felipe



Nordeste Ativo E.M. S.A.
N.º IDENTIFICAÇÃO FISCAL
612008327

MAPA DE DEPRECIações E AMORTIZAÇÕES

NATUREZA DOS ACTIVOS:
ACTIVOS FIXOS TANGÍVEIS
ACTIVOS INTANGÍVEIS

MÉTODO UTILIZADO:

X QUOTAS CONSTANTES
X QUOTAS DECRESCENTES

IRC

PERÍODO DE TRIBUTAÇÃO

MODELO 32

Descrição dos elementos do activo	Data		Valor contabilístico registado	Activo		Anos útil a esse cado	Depreciações / amortizações e perdas imparidade contabilizadas no período	Depreciações e amortizações	Perdas (art.329ºCRP)	Taxas de perda por depreciação	Depreciações / amortizações e perdas imparidade não recuperadas no período	Depreciações / amortizações e perdas imparidade recuperadas no período	
	Início			Valor equivoção ou produção para efeitos fiscais	Depreciações e amortizações em períodos anteriores								Limite fiscal do período
	Mês	Ano											
2014 ACTIVOS BIOLÓGICOS NÃO CONSUMÍVEIS													
PROPRIEDADE DE INVESTIMENTO													
437 OUTROS ACTIVOS FIXOS TANGÍVEIS													
19 * Material p/ ab. de desinfectado de	2008	763,10	763,10				79,31						
20 * Molinete	2008	1.781,50	1.781,50										
28 * Máquina Roboreadora, Barbecum, Abaco	2008	2.788,75	2.788,75										
30 * Fregalhão	2008	370,50	370,50										
40 * Máquina Ferramentas	2009	194,17	194,17										
41 * Bomba Massa Manual	2009	241,50	241,50										
75 * Roboreadora + Mecânico	2010	131,85	131,85										
53 * Lâmpada Recargavel Explorer	2009	49,87	49,87										
8 * Máquina de Segurança	2007	860,00	860,00										
37 * Corta Relva	2008	1.473,68	1.473,68										
38 * Cosemeira Vivas	2009	193,08	193,08										
88 * Trilho de Mordida	2016	5.599,00	5.599,00										
43 * Tronco Aço Inoxidável 1500 lb	2008	10.000,00	10.000,00										
4 * Molde de Churo	2007	345,00	345,00										
14 * Soff Gásleo Res. Huanuco	2008	1.020,00	1.020,00										
245 * Terceira de 1/2 x 1" VFA X	2014	615,88	615,88										
258 * Microondas Electrolux P70 B171-DE	2014	50,00	50,00										
Total da Conta		38.317,44	38.317,44				3.372,92				3.372,92		
BENS ADQUIRIDOS EM ESTADO DE USO													
434 EQUIPAMENTO DE TRANSPORTE													
62 * Camioneta Nissan Pick-Up 74-25-TL	2010	11.119,98	11.119,98			9,00							
63 * Veredona Mecânica Mercedes 44-32-X	2010	101.107,40	101.107,40			10,00							
64 * Camião Recolha Lixo MAN 64-CD-28	2010	100.094,96	100.094,96			10,00							
Total da Conta		212.290,33	212.290,33				21.697,96				21.697,96		
Total Geral		4.189.418,48	4.189.418,48				219.816,50				219.816,50		
Valores a retirar assumida Interswift		2.847.366,78	2.847.366,78				130.436,99				130.436,99		
432 EDIFÍCIOS E OUT. CONSTRUC.	2015	1.892.718,17	1.892.718,17										
433 EQUIPAMENTO BAIXO	2015	1.036.663,81	1.036.663,81										
434 EQUIPAMENTO DE TRANSPORTE	2015	23.500,00	23.500,00										
437 OUTROS ACTIVOS FIXOS TANGÍVEIS	2015	5.589,00	5.589,00										
Total da Conta		4.968.471,00	4.968.471,00				698,63				698,63		
Valores a adicionar relativos ao Investimento		2.747.822,50	2.747.822,50										
432 EDIFÍCIOS E OUT. CONSTRUC.	2016	2.663.822,50	2.663.822,50			60,00							
434 EQUIPAMENTO DE TRANSPORTE	2016	34.000,00	34.000,00			9,00							
433 EQUIPAMENTO BAIXO	2016	60.000,00	60.000,00			6,00							
432 EDIFÍCIOS E OUT. CONSTRUC. TERRENO	2016	0,00	0,00										
Total da Inmobilizado		4.298.872,20	4.298.872,20				87.328,45				87.328,45		
Total das depreciações para o exercício		109.805,98	109.805,98				53.073,45				53.073,45		
Subtotal do Investimento		98.291,35	98.291,35				2,00				2,00		
							4.260,00				4.260,00		
							10.000,00				10.000,00		
							15,07				15,07		

Handwritten signature or initials in blue ink, consisting of three distinct, stylized characters.

PARECER DO FISCAL ÚNICO SOBRE A
1ª REVISÃO DOS INSTRUMENTOS DE GESTÃO PREVISIONAL

INTRODUÇÃO

1. Para os efeitos do artigo 18, alínea j) dos Estatutos da Empresa e do artigo 25º, nº 6, alínea j) da Lei nº 50/2012, de 31 de Agosto, apresentamos o nosso parecer sobre a 1ª revisão dos instrumentos de gestão previsional para o exercício de 2017, da NORDESTE ATIVO E.M., S.A. consistindo: nos Planos plurianuais e anuais de actividades, investimento e financeiros, Orçamento anual de investimentos, Orçamento anual de exploração, Orçamento anual de tesouraria e Balanço e Demonstração dos Resultados por Naturezas.


RESPONSABILIDADES

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

ÂMBITO

4. O trabalho a que procedemos teve como objectivo obter uma segurança moderada quanto a se a informação previsional contida nos instrumentos de gestão anteriormente referida está isenta de distorções materialmente relevantes. O nosso trabalho foi efectuado com base nas Normas Técnicas e Directrizes de Revisão/Auditoria emitidas pela Ordem dos Revisores Oficiais de Contas, planeado de acordo com aquele objectivo, e consistiu:

a) principalmente, em indagações e procedimentos analíticos destinados a rever:

 - a fiabilidade das asserções constantes da informação previsional;

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

PARECER

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

Ponta Delgada, 24 de Novembro de 2016



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

