

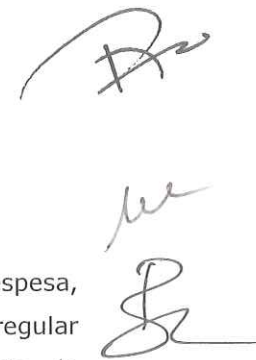


*[Handwritten signatures]*

## PLANO DE ATIVIDADES E ORÇAMENTO

ANO DE 2015

1.<sup>a</sup> REVISÃO



Considerando neste período, acautelar o reforço das verbas do orçamento da despesa, cujas dotações se preveem de maior gasto, de forma a garantir a continuidade regular das atividades desenvolvidas pela empresa, surge igualmente a necessidade da inscrição de nova rubrica não prevista em orçamento, bem como a anulação de rubrica de projeto que não irá ser executado.

Considerando ainda a necessidade de reforçar o orçamento da receita, quer pelo reforço de rubricas de transferências do QREN, após aprovação do cofinanciamento de ações a executar, quer a inscrição de novas rubricas de receitas não previstas.

Torna-se assim necessário proceder à revisão do Plano e Orçamento de 2015, observando o disposto no art.º 42.º da Lei n.º 50/2012 de 31 de agosto, que resultará nas seguintes alterações ao orçamento:

#### **Quadro Resumo da 1ª Revisão Orçamental de 2015**

	<b>Orçamento 2015</b>	<b>1ª Revisão</b>	<b>Orçamento 2015 Corrigido</b>
<b>Despesa</b>	2.636.410,03€	371.600,00€	3.008.010,03€
<b>Receita</b>	2.675.680,11€	479.355,80€	3.155.035,91€
<b>Valor Líquido</b>	39.270,08€	107.755,80€	147.025,88€

#### **Alterações ao Orçamento da Despesa**

##### **Código de contas: 02 – Aquisição de Bens e Serviços**

- ✓ A rubrica 02020401 "Rendas Parque Frente Ribeirinha "ELSA" (Anos Anteriores) " é reforçada em 241.000€, aquando da elaboração do orçamento estava previsto a regularização de parte da dívida em mora, que não se concretizou até ao final do ano.
- ✓ A rubrica 02021801 "Vigilância e Segurança" será reforçada em 13.000€, por acréscimo de serviços de vigilância prestados pela Polícia de Segurança Pública na zona de estacionamento de duração limitada
- ✓ A rubrica 02021901 "Outras Prest. Serviços e consultoria" é reforçada em 10.000€, por se encontrar com uma execução superior à prevista.
- ✓ A rubrica 02022599 "Outros Serviços" é reforçada em 20.000€, por se encontrar com uma execução superior à prevista.



#### **Código de contas: 06 – Outras Despesas Correntes**

- ✓ A rubrica 0602030501 "IRC 2014 e Pag. Por Conta" altera a sua designação para "IRC 2014, Pag. Por Conta e Outros Impostos " é reforçada em 60.000€, devido ao valor apurado de pagamento de IRC 2014 e pagamentos por conta para 2015 ser superior ao orçamentado.



#### **Código de contas: 07 - Aquisição de Bens de Capital**

- ✓ A rubrica 07011001 "Equipamento Básico – Onda" é reforçada em 2.000€, pela aquisição de mais abrigos de passageiros para o serviço de transportes Urbanos "A Onda".
- ✓ A rubrica 07040203 "Estudo do Sistema de Financiamento e Gestão" é reforçada em 24.600€, devido à necessidade de reformulação do mesmo.
- ✓ A rubrica 07040205 "Projetos Âncora Unidades de Intervenção" é reforçada em 58.000€, devido à necessidade de reformulação do mesmo.
- ✓ A rubrica 07040305 "Intervenção de Conservação e Reparação da Igreja de St.º António" é reforçada em 36.000€, devido à atualização de valores das ações previstas desenvolver neste equipamento histórico
- ✓ Inscrição de nova rúbrica 07040101 "Recuperação da Ponte D.ª Maria – Estudos e Projeto" dotada em 7.000€, referente ao valor de assistência técnica do projeto da reabilitação e recuperação da Ponte D.ª Maria.
- ✓ Anulação da rubrica 07040204 "Estudo de Unidades de Intervenção" e libertada a verba de 100.000€, pela desistência da concretização deste estudo.

### **Alteração Orçamento da Receita**

#### **Código de contas: 05 – Rendimentos da Propriedade**

- ✓ A rubrica 05070301 "Dividendo Neofutur" é reforçada em 28.000€, pelo apuramento de resultados da empresa.

#### **Código de contas: 09 – Venda de Bens de Investimento**

- ✓ Inscrição de nova rubrica 09040301 "Outros bens de Investimento - Outros" no valor de 310.000€, pela concretização do acordo de regularização de dívida com a

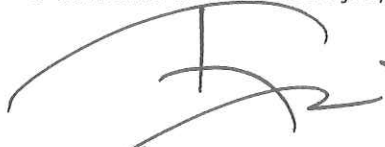
entidade ELSA, com o recebimento de valores de obras executadas pela Futurlagos que seria da responsabilidade dessa entidade realizar.

**Código de contas: 10 – Transferências de Capital**

- ✓ A rubrica 10030705 "Programa Algarve 21 (QREN) – Reabilitação Urbana Fase II" é reforçada em 17.600€, pela reformulação do valor dos estudos previstos na candidatura.
- ✓ A rubrica 10030706 "Programa Algarve 21 (QREN) – Reabilitação Urbana Fase III" é reforçada em 85.000€, pela aprovação de financiamento a obras a executar na Igreja de Santo António e obras executadas nas instalações sanitárias do Clube Artístico Lacobrigense.
- ✓ Inscrição de nova rubrica 10030704 "Programa Algarve 21 (QREN) – Ponte D.<sup>a</sup> Maria é dotada em 25.000€, referente à aprovação do financiamento do projeto de intervenção de recuperação da Ponte D.<sup>a</sup> Maria.
- ✓ Inscrição de nova rubrica 10030708 "Programa Algarve 21 (QREN) – Reabilitação Urbana Fase I" é dotada em 13.755,80€, referente ao financiamento da obra de conciliação arquitetónica do parque de estacionamento da frente ribeirinha realizada em 2013.

Lagos, 20 de Março de 2015

O Conselho de Administração,



Hugo Miguel Marreiros Henrique Pereira  
(Presidente)



Paulo Jorge Correia dos Reis  
(Administrador)



António Manuel Martins Viana Gil Leitão  
(Administrador)

**Anexos:**

Revisão Orçamental n.º 1

Plano Orçamental com a revisão n.º 1



**FUTURLAGOS**  
EMPRESA LOCAL PARA O DESENVOLVIMENTO, E.M., SA.

# Revisões ao Orçamento da Despesa

Ano: 2015

Conta principal	Designação	Data da Revisão:	Conta Movimento	Revisões Orçamentais
<b>Revisão N.º:</b> 1		<b>20-03-2015</b>		
02	Aquisição de bens e serviços *			284.000,00 €
	Aquisição de serviços		0202	
	Locação de edifícios *		020204	
	Rendas parque Frente Ribeirinha "Elsa" (ANOS ANTERIORES)		02020401	241.000,00 €
	Vigilância e segurança *		020218	
	Vigilância e segurança		02021801	13.000,00 €
	Assistência técnica *		020219	
	Outros Prest. Serviços e consultoria		02021901	10.000,00 €
	Outros serviços *		020225	
	Outros Serviços		02022599	20.000,00 €
06	Outras despesas correntes			60.000,00 €
	Diversas		0602	
	Outras *		060203	
	IRC 2014, Pag por Conta e Outros Impostos		0602030501	60.000,00 €
07	Aquisição de bens de capital *			27.600,00 €
	Investimentos *		0701	
	Equipamento básico *		070110	

Conta principal	Designação	Conta Movimento	Revisões Orçamentais
	Equipamento Básico "Onda"	07011001	2.000,00 €
	<b>Gestão de bens de Investimento do património da CML</b>	<b>0704</b>	
	Recuperação da Ponte de D <sup>a</sup> Maria	070401	
	Estudos e Projectos (Iva Inc)	07040101	7.000,00 €
	<b>Reabilitação Urbana - Fase II</b>	<b>070402</b>	
	Projectos âncora Unidades de Intervenção (Iva Inc)	07040205	58.000,00 €
	Estudo de unidades de intervenção (Iva Inc)	07040204	-100.000,00 €
	Estudo do sistema de financiamento e gestão (Iva Inc)	07040203	24.600,00 €
	<b>Reabilitação Urbana - Fase III</b>	<b>070403</b>	
	Intervenção de conservação e reparação da Igreja de St.º António	07040305	36.000,00 €
<b>Total geral</b>			<b>371.600,00 €</b>



**FUTURLAGOS**  
EMPRESA LOCAL PARA O DESENVOLVIMENTO, EM., SA.

# Revisões ao Orçamento da Receita

Ano: 2015

Conta principal	Designação	Conta Movimento	Revisões Orçamentais
<b>Revisão N.º: 1</b>	<b>Data da Revisão: 20-03-2015</b>		
<b>05</b>	<b>Rendimentos da propriedade</b>		<b>28.000,00 €</b>
	Dividendos e P. nos lucros de soc. e quase-soc. não financ.	0507	28.000,00 €
	Empresas privadas	050703	28.000,00 €
	Dividendos Neofutur	05070301	28.000,00 €
<b>09</b>	<b>Venda de Bens de Investimento</b>		<b>310.000,00 €</b>
	Outros bens de Investimento	0904	310.000,00 €
	Outros	090403	310.000,00 €
	Outros	09040301	310.000,00 €
<b>10</b>	<b>Transferências de capital *</b>		<b>141.355,80 €</b>
	Administração central	1003	141.355,80 €
	Estado - Participação comunitária em projectos co-financiados *	100307	141.355,80 €
	PROGRAMA ALGARVE 21 (QREN) - Reabilitação Urbana	10030708	13.755,80 €
	PROGRAMA ALGARVE 21(QREN) - Reabilitação Urbana Fase III	10030706	85.000,00 €
	PROGRAMA ALGARVE 21(QREN) - Reabilitação Urbana Fase II	10030705	17.600,00 €
	PROGRAMA ALGARVE 21(QREN) - Ponte D. Maria	10030704	25.000,00 €

Conta principal	Designação	Conta Movimento	Orçamento	Revisões Orçamentais
<b>Total geral</b>				
			498.890,19 €	479.355,80 €

*Handwritten signature and initials.*





Conta principal	Designação	Conta Movimento	Orçamento	Alterações ao Orçamento	Revisões Orçamentais	Valor Ajustado
01	Despesas com o pessoal *		393.557,42 €			393.557,42 €
	Remunerações certas e permanentes *	0101	307.146,72 €			307.146,72 €
	Órgãos sociais *	010102	36.537,76 €			36.537,76 €
	Órgãos sociais - Administração	01010201	36.537,76 €			36.537,76 €
	Pessoal dos quadros - Regime de função pública *	010103	165.804,24 €			165.804,24 €
	Pessoal em funções - Técnicos	0101030101	119.907,76 €			119.907,76 €
	Pessoal em funções - Administrativos	0101030102	45.896,48 €			45.896,48 €
	Pessoal contratado a termo *	010106	77.574,84 €			77.574,84 €
	Pessoal em funções - Técnico	0101060101	28.000,00 €			28.000,00 €
	Pessoal em funções - Administrativos	0101060102	49.574,84 €			49.574,84 €
	Pessoal em qualquer outra situação *	010109	5.000,00 €			5.000,00 €
	Estágios remunerados parcialmente	01010901	5.000,00 €			5.000,00 €
	Representação *	010111	5.884,32 €			5.884,32 €
	Despesas de Representação	01011101	5.884,32 €			5.884,32 €

Conta principal	Designação	Conta Movimento	Orçamento	Alterações ao Orçamento	Revisões Orçamentais	Valor Ajustado
	Subsidio de refeição *	010113	16.345,56 €			16.345,56 €
	Subsidio de refeição - Administração	01011301	1.127,28 €			1.127,28 €
	Subsidio de refeição - Pessoal Técnico	01011302	6.200,04 €			6.200,04 €
	Subsidio de refeição - Restante Pessoal	01011303	9.018,24 €			9.018,24 €
	Abonos variáveis ou eventuais *	0102	5.500,00 €			5.500,00 €
	Formação *	010206	3.000,00 €			3.000,00 €
	Formação Profissional	010206	3.000,00 €			3.000,00 €
	Outros abonos em numerário ou espécie *	010214	2.500,00 €			2.500,00 €
	Outras Variáveis	01021401	2.500,00 €			2.500,00 €
	Segurança social	0103	78.410,70 €			78.410,70 €
	Contribuições para a segurança social *	010305	74.110,70 €			74.110,70 €
	Assistência na doença dos funcionários públicos (ADSE)	01030501	6.000,00 €			6.000,00 €
	(RCTFP) - Caixa Geral de Aposentações	0103050201	39.378,51 €			39.378,51 €
	(RCTFP) - Segurança social - Regime geral (Órgãos Sociais)	010305020201	10.308,17 €			10.308,17 €
	(RCTFP) - Segurança social - Regime geral (Pessoal)	010305020202	18.424,02 €			18.424,02 €
	Seguros *	010309	4.300,00 €			4.300,00 €

Conta principal	Designação	Conta Movimento	Orçamento	Alterações ao Orçamento	Revisões Orçamentais	Valor Ajustado
	Seguros de acidentes de trabalho	0103090101	3.000,00 €			3.000,00 €
	Seguros de acidentes pessoais	0103090102	1.300,00 €			1.300,00 €
	Outras	0104	2.500,00 €			2.500,00 €
	Despesas com Saúde	010401	2.500,00 €			2.500,00 €
	Segurança e Higiene no Trabalho	01040101	2.500,00 €			2.500,00 €
02	Aquisição de bens e serviços *		1.088.300,00 €		284.000,00 €	1.372.300,00 €
	Aquisição de bens *	0201	20.000,00 €			20.000,00 €
	Combustíveis e lubrificantes *	020102	1.500,00 €			1.500,00 €
	Gasóleo	02010202	1.500,00 €			1.500,00 €
	Limpeza e higiene *	020104	500,00 €			500,00 €
	Limpeza e higiene - Geral	02010401	500,00 €			500,00 €
	Material de escritório *	020108	2.000,00 €			2.000,00 €
	Material de Escritório	02010801	2.000,00 €			2.000,00 €
	Ferramentas e utensílios *	020117	500,00 €			500,00 €
	Ferram.Utens.Desg.Rápido	02011701	500,00 €			500,00 €

Conta principal	Designação	Conta Movimento	Orçamento	Alterações ao Orçamento	Revisões Orçamentais	Valor Ajustado
	Livros e documentação técnica *	020118	500,00 €			500,00 €
	Livros e Doc. Técnica	02011801	500,00 €			500,00 €
	Outros bens *	020121	15.000,00 €			15.000,00 €
	Outros Fornecimentos	02012199	15.000,00 €			15.000,00 €
	<b>Aquisição de serviços</b>	<b>0202</b>	<b>1.068.300,00 €</b>		<b>284.000,00 €</b>	<b>1.352.300,00 €</b>
	Encargos das instalações *	020201	51.000,00 €			51.000,00 €
	Electricidade	02020101	45.000,00 €			45.000,00 €
	Água	02020102	6.000,00 €			6.000,00 €
	<b>Limpeza e higiene *</b>	<b>020202</b>	<b>20.000,00 €</b>			<b>20.000,00 €</b>
	Limpeza e higiene - Geral	02020201	20.000,00 €			20.000,00 €
	<b>Conservação de bens *</b>	<b>020203</b>	<b>50.000,00 €</b>			<b>50.000,00 €</b>
	Conservação e Reparação (Geral e Parques)	02020301	50.000,00 €			50.000,00 €
	<b>Locação de edifícios *</b>	<b>020204</b>	<b>280.000,00 €</b>		<b>241.000,00 €</b>	<b>521.000,00 €</b>
	Rendas parque Frente Ribeirinha "Elsa" (ANOS ANTERIORES)	02020401	280.000,00 €		241.000,00 €	521.000,00 €
	<b>Comunicações *</b>	<b>020209</b>	<b>5.600,00 €</b>			<b>5.600,00 €</b>
	Comunicações	02020901	5.600,00 €			5.600,00 €

Conta principal	Designação	Conta Movimento	Orçamento	Alterações ao Orçamento	Revisões Orçamentais	Valor Ajustado
	Representação dos serviços *	020211	1.000,00 €			1.000,00 €
	Despesas de Representação	02021101	1.000,00 €			1.000,00 €
	Seguros *	020212	2.000,00 €			2.000,00 €
	Seguros (Recheio e Outros)	02021201	2.000,00 €			2.000,00 €
	Deslocações e estadas *	020213	1.500,00 €			1.500,00 €
	Deslocações e Estadas	02021301	1.500,00 €			1.500,00 €
	Estudos, pareceres, projectos e consultadoria *	020214	10.000,00 €			10.000,00 €
	Serviços "ONDA" - Estudos e Projectos	02021401	5.000,00 €			5.000,00 €
	Parques de Estacionamento - Estudos e Projectos	02021402	5.000,00 €			5.000,00 €
	Seminários, exposições e similares *	020216	2.500,00 €			2.500,00 €
	Seminários, exposições e similares	02021601	2.500,00 €			2.500,00 €
	Publicidade *	020217	5.000,00 €			5.000,00 €
	Publicidade e Propaganda	02021701	5.000,00 €			5.000,00 €
	Vigilância e segurança *	020218	8.000,00 €		13.000,00 €	21.000,00 €
	Vigilância e segurança	02021801	8.000,00 €		13.000,00 €	21.000,00 €
	Assistência técnica *	020219	20.000,00 €		10.000,00 €	30.000,00 €

Conta principal	Designação	Conta Movimento	Orçamento	Alterações ao Orçamento	Revisões Orçamentais	Valor Ajustado
	Outros Prest. Serviços e consultoria	02021901	20.000,00 €		10.000,00 €	30.000,00 €
	Outros trabalhos especializados *	020220	19.200,00 €			19.200,00 €
	Serviço de Contabilidade e Assessoria	02022001	9.600,00 €			9.600,00 €
	Revisor Oficial de contas	02022002	6.600,00 €			6.600,00 €
	Honorários - Consultadoria jurídica	02022003	3.000,00 €			3.000,00 €
	Encargos de cobrança de receitas *	020224	10.000,00 €			10.000,00 €
	Encargos de cobrança de receitas (bancos e outros)	02022401	10.000,00 €			10.000,00 €
	Outros serviços *	020225	582.500,00 €		20.000,00 €	602.500,00 €
	Contrato "Translagos"	02022501	448.000,00 €			448.000,00 €
	Contrato Empark	02022502	123.000,00 €			123.000,00 €
	Contencioso e Notariado	02022503	3.000,00 €			3.000,00 €
	Serviços Bancários	02022504	500,00 €			500,00 €
	Outros Serviços	02022599	8.000,00 €		20.000,00 €	28.000,00 €
03	Juros e outros encargos *		2.148,81 €			2.148,81 €
	Juros de locação financeira *	0303	1.148,81 €			1.148,81 €

Conta principal	Designação	Conta Movimento	Orçamento	Alterações ao Orçamento	Revisões Orçamentais	Valor Ajustado
	Maquinaria e equipamento	030307	1.148,81 €			1.148,81 €
	Juros de Leasing Mobiliário Parcómetros	03030701	1.148,81 €			1.148,81 €
	Outros juros *	0305	1.000,00 €			1.000,00 €
	Outros	030502	1.000,00 €			1.000,00 €
	Outros Gastos de Financiamento	03050201	1.000,00 €			1.000,00 €
06	Outras despesas correntes		19.500,00 €		60.000,00 €	79.500,00 €
	Diversas	0602	19.500,00 €		60.000,00 €	79.500,00 €
	Outras *	060203	19.500,00 €		60.000,00 €	79.500,00 €
	IRC 2014, Pag por Conta e Outros Impostos	0602030501	12.500,00 €		60.000,00 €	72.500,00 €
	Multas e outras penalidades	0602030502	1.000,00 €			1.000,00 €
	Juros de Mora	0602030503	3.000,00 €			3.000,00 €
	Outros gastos extraordinários	0602030504	3.000,00 €			3.000,00 €
07	Aquisição de bens de capital *		1.122.903,80 €		27.600,00 €	1.150.503,80 €
	Investimentos *	0701	146.000,00 €		2.000,00 €	148.000,00 €
	Construções diversas *	070104	55.000,00 €			55.000,00 €

Conta principal	Designação	Conta Movimento	Orçamento	Alterações ao Orçamento	Revisões Orçamentais	Valor Ajustado
	Parques de Estacionamento - Trabalhos de Alterações e Adaptação Parques	07010401	30.000,00 €			30.000,00 €
	Eplanada do Infante (Frente Ribeirinha)	07010402	25.000,00 €			25.000,00 €
	Equipamento de informática *	070107	6.000,00 €			6.000,00 €
	Equipamento Informático	07010701	6.000,00 €			6.000,00 €
	Software informático *	070108	4.000,00 €			4.000,00 €
	Software informático	07010801	4.000,00 €			4.000,00 €
	Equipamento administrativo *	070109	3.000,00 €			3.000,00 €
	Mobiliário	07010901	3.000,00 €			3.000,00 €
	Equipamento básico *	070110	77.000,00 €		2.000,00 €	79.000,00 €
	Equipamento Básico "Onda"	07011001	10.000,00 €		2.000,00 €	12.000,00 €
	Equipamento Básico "Parques de Estacionamento"	07011002	65.000,00 €			65.000,00 €
	Equipamento Básico "Geral"	07011003	2.000,00 €			2.000,00 €
	Investimentos incorpóreos *	070113	1.000,00 €			1.000,00 €
	Projectos de Desenvolvimento - Outros	07011301	1.000,00 €			1.000,00 €
	Locação financeira *	0702	31.713,43 €			31.713,43 €
	Maquinaria e equipamento	070207	31.713,43 €			31.713,43 €



Conta principal	Designação	Conta Movimento	Orçamento	Alterações ao Orçamento	Revisões Orçamentais	Valor Ajustado
	Amortização de leasing Mobiliário Parcometros	07020701	31.713,43 €			31.713,43 €
	<b>Gestão de bens de Investimento do património da CML</b>	0704	945.190,38 €		25.600,00 €	970.790,38 €
	Recuperação da Ponte de D <sup>a</sup> Maria	070401	0,00 €		7.000,00 €	7.000,00 €
	Estudos e Projectos (Iva Inc)	07040101	0,00 €		7.000,00 €	7.000,00 €
	<b>Reabilitação Urbana - Fase II</b>	070402	324.126,00 €		-17.400,00 €	306.726,00 €
	Estudo global da reabilitação urbana (Iva Inc)	07040202	38.376,00 €			38.376,00 €
	Estudo do sistema de financiamento e gestão (Iva Inc)	07040203	30.750,00 €		24.600,00 €	55.350,00 €
	Estudo de unidades de intervenção (Iva Inc)	07040204	100.000,00 €		-100.000,00 €	0,00 €
	Projectos âncora Unidades de Intervenção (Iva Inc)	07040205	155.000,00 €		58.000,00 €	213.000,00 €
	<b>Reabilitação Urbana - Fase III</b>	070403	339.064,38 €		36.000,00 €	375.064,38 €
	Construção de instalações sanitárias do Museu Dr. José Formosinho (Iva Inc)	07040301	40.280,00 €			40.280,00 €
	Elaboração do projecto de reabilitação da cobertura da igreja de Santo António (Iva Inc)	07040304	3.690,00 €			3.690,00 €
	Intervenção de conservação e reparação da Igreja de St.º António	07040305	295.094,38 €		36.000,00 €	331.094,38 €
	<b>Plano de Urbanização da Meia Praia</b>	070405	282.000,00 €			282.000,00 €
	Estudo e Projetos (Iva Inc)	07040501	61.500,00 €			61.500,00 €
	Infraestruturas do Plano (Iva Inc)	07040502	159.000,00 €			159.000,00 €

Conta principal	Designação	Conta Movimento	Orçamento	Alterações ao Orçamento	Revisões Orçamentais	Valor Ajustado
	Equipamentos Diversos (Iva Inc)	07040503	61.500,00 €			61.500,00 €
10	Passivos financeiros *		10.000,00 €			10.000,00 €
	Empréstimos a curto prazo	1005	10.000,00 €			10.000,00 €
	Sociedades financeiras - Bancos e outras instituições financeiras	100503	10.000,00 €			10.000,00 €
	Outros Financiamentos de curto prazo	10050301	10.000,00 €			10.000,00 €
	<b>Total geral</b>		<b>2.636.410,03 €</b>		<b>371.600,00 €</b>	<b>3.008.010,03 €</b>




**FUTURLAGOS**  
EMPRESA LOCAL PARA O DESENVOLVIMENTO, E.M., SA.

# Orçamento da Receita

Ano: 2015

Conta principal	Designação	Conta Movimento	Orçamento	Alterações ao Orçamento	Revisões Orçamentais	Valor Ajustado
04	Taxas, multas e outras penalidades		52.800,00 €			52.800,00 €
	Multas e outras penalidades	0402	52.800,00 €			52.800,00 €
	Multas e outras penalidades	040204	52.800,00 €			52.800,00 €
	Coimas e penalidades por contra-ordenações	04020401	52.800,00 €			52.800,00 €
05	Rendimentos da propriedade		186.239,92 €		28.000,00 €	214.239,92 €
	Dividendos e P. nos lucros de soc. e quase-soc. não financ.	0507	120.000,00 €		28.000,00 €	148.000,00 €
	Empresas privadas	050703	120.000,00 €		28.000,00 €	148.000,00 €
	Dividendos Neofutur	05070301	120.000,00 €		28.000,00 €	148.000,00 €
	Rendas	0510	66.239,92 €			66.239,92 €
	Edifícios	051004	66.239,92 €			66.239,92 €
	Concessão dos Módulos Frente Ribeirinha	05100401	51.869,92 €			51.869,92 €
	Rendas	05100402	14.370,00 €			14.370,00 €

Conta principal	Designação	Conta Movimento	Orçamento	Alterações ao Orçamento	Revisões Orçamentais	Valor Ajustado
06	Transferências Correntes		550.000,00 €			550.000,00 €
	Administração Local	0605	550.000,00 €			550.000,00 €
	Subsídios à Exploração	060501	550.000,00 €			550.000,00 €
	Verba destinada à Exploração (CML) - "A Onda" **Inclui valores por receber do ano anterior **	06050101	550.000,00 €			550.000,00 €
07	Venda de bens e serviços correntes *		1.477.750,00 €			1.477.750,00 €
	Serviços	0702	1.477.750,00 €			1.477.750,00 €
	Aluguer de espaços e equipamentos *	070201	12.000,00 €			12.000,00 €
	Publicidade	07020101	12.000,00 €			12.000,00 €
	Vistorias e ensaios	070203	500,00 €			500,00 €
	Receitas de processos Aru	07020301	500,00 €			500,00 €
	Serviços específicos das autarquias *	070209	915.250,00 €			915.250,00 €
	Transportes colectivos de pessoas e mercadorias - Títulos de Transporte (A Onda)	0702090303	91.000,00 €			91.000,00 €
	Parques de estacionamento - Receitas de Exploração dos Parques Est. + ZEDL	07020907	824.250,00 €			824.250,00 €
	VERBA A RECEBER NO ÂMBITO DA PEREQUAÇÃO DO PUMP	070298	550.000,00 €			550.000,00 €
	UOPG 3 - Verbas em Numerário	07029803	200.000,00 €			200.000,00 €

Conta principal	Designação	Conta Movimento	Orçamento	Alterações ao Orçamento	Revisões Orçamentais	Valor Ajustado
	UOPG 8 - Verbas em Numerário	07029808	100.000,00 €			100.000,00 €
	UOPG 11 - Verbas em Numerário	07029811	50.000,00 €			50.000,00 €
	UOPG 13 - Verbas em Numerário	07029813	200.000,00 €			200.000,00 €
<b>08</b>	<b>Outras Receitas Correntes</b>		<b>20.000,00 €</b>			<b>20.000,00 €</b>
	Outras Receitas Corrente	0801	20.000,00 €			20.000,00 €
	Outras Receitas Correntes	080199	20.000,00 €			20.000,00 €
	Diversas	08019999	20.000,00 €			20.000,00 €
<b>09</b>	<b>Venda de Bens de Investimento</b>		<b>0,00 €</b>		<b>310.000,00 €</b>	<b>310.000,00 €</b>
	Outros bens de Investimento	0904	0,00 €		310.000,00 €	310.000,00 €
	Outros	090403	0,00 €		310.000,00 €	310.000,00 €
	Outros	09040301	0,00 €		310.000,00 €	310.000,00 €
<b>10</b>	<b>Transferências de capital *</b>		<b>378.890,19 €</b>		<b>141.355,80 €</b>	<b>520.245,99 €</b>
	Administração central	1003	378.890,19 €		141.355,80 €	520.245,99 €
	Estado - Participação comunitária em projectos co-financiados *	100307	378.890,19 €		141.355,80 €	520.245,99 €

Conta principal	Designação	Conta Movimento	Orçamento	Alterações ao Orçamento	Revisões Orçamentais	Valor Ajustado
	PROGRAMA ALGARVE 21(QREN) - Ponte D. Maria	10030704	0,00 €		25.000,00 €	25.000,00 €
	PROGRAMA ALGARVE 21(QREN) - Reabilitação Urbana Fase II	10030705	171.286,10 €		17.600,00 €	188.886,10 €
	PROGRAMA ALGARVE 21(QREN) - Reabilitação Urbana Fase III	10030706	207.604,10 €		85.000,00 €	292.604,10 €
	PROGRAMA ALGARVE 21 (QREN) - Reabilitação Urbana	10030708	0,00 €		13.755,80 €	13.755,80 €
<b>12</b>	<b>Passivos financeiros *</b>					
	<b>Empréstimos a curto prazo</b>					
	<b>Sociedades financeiras</b>					
	Empréstimos - Curto Prazo	1205	10.000,00 €			10.000,00 €
		120502	10.000,00 €			10.000,00 €
		12050201	10.000,00 €			10.000,00 €
	<b>Total geral</b>		<b>2.675.680,11 €</b>		<b>479.355,80 €</b>	<b>3.155.035,91 €</b>



## PARECER DO FISCAL ÚNICO SOBRE A INFORMAÇÃO FINANCEIRA PREVISIONAL

ORÇAMENTO RETIFICATIVO – Exercício de 2015

**FUTURLAGOS – EMPRESA LOCAL PARA O DESENVOLVIMENTO, EM, SA**

### Introdução

1. Em cumprimento das obrigações exigidas pela alínea j) do número 6 do artigo 25º, da Lei 50/2012, de 31 de agosto, conjugado com a redação da alínea f) do artigo 21º dos Estatutos da **FUTURLAGOS, EM, SA**, apresentamos o nosso parecer sobre o Orçamento Retificativo, emitido com data de 20 de março de 2015, que consiste nas alterações aos mapas de despesas e receitas, cujo total é, para o exercício de 2015, após alterações, de € 3 008 010,03 e € 3 155 035,91, respetivamente.
2. Em conformidade com as ênfases transcritas no parecer, emitido em 17 de outubro de 2014, era expectável a alteração da actividade prevista para 2015.
3. Nos termos acima, o Conselho de Administração da entidade, elaborou os instrumentos de gestão previsionais retificados, que foram por nós analisados e que consistem nos mapas anexos, sobre os quais entendemos ser nosso dever emitir a opinião em moldes idênticos aos da emissão do parecer inicial.

### Responsabilidades

4. 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.
5. A nossa responsabilidade consiste em verificar a consistência e adequação dos pressupostos e estimativas contidas nos instrumentos de gestão previsional acima referidos, competindo-nos emitir um relatório profissional e independente baseado no nosso trabalho.



## PARECER DO FISCAL ÚNICO SOBRE A INFORMAÇÃO FINANCEIRA PREVISIONAL

### Âmbito

6. O trabalho a que procedemos teve como objetivo obter uma segurança moderada quanto a se a informação previsional retificada, 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 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;
  - c) na justificação da elaboração de orçamentos retificativos.

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



## PARECER DO FISCAL ÚNICO SOBRE A INFORMAÇÃO FINANCEIRA PREVISIONAL

### Parecer

7. Com base no trabalho efetuado sobre a evidência que suporta os pressupostos da informação financeira previsional retificada e refletida nos 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 adotados pela empresa.

### Ênfases

8. Sem afetar o parecer acima, importa referir:
- 8.1 No relatório do Conselho de Administração anexo, sobre o qual emitimos este parecer, as alterações estão sumariadas, começando com um quadro síntese em que se apresentam as alterações às Despesas, Receitas, e Resultados, sendo que estes são melhorados em € 107 755,80;
- 8.2 Acresce que, grande parte das alterações em apreço, respeita a obras de recuperações e financiadas por fundos comunitários;
- 8.3 Sublinhe-se a perspetiva orçamental que sempre há de ser tida em conta e cujos acontecimentos futuros, estando fora da alçada da gestão, podem implicar alterações posteriores e significativas, sem que isso ponha em causa a melhor estimativa possível a esta data.

Lisboa, 21 de abril de 2015.

*Moisés dos Santos Teixeira*  
Economista  
Inscrito na OROC com o n.º 863