

RELATÓRIO DE GESTÃO CONSOLIDADO 2015

(n.º 2 do artº 4 da Portaria n.º 474/2010 de 01/07)

O Município de Melgaço de forma a prosseguir as suas competências, nos termos da Lei 159/99, de planeamento, gestão e realização de investimentos públicos em instalações e equipamentos para a prática desportiva e recreativa de interesse municipal, bem como educação, saúde e promoção do desenvolvimento, criou em 2001 uma empresa municipal, a Melsport-Melgaço, Desporto e Lazer, EM com o seguinte objecto social:

- A gestão, exploração, manutenção e conservação de instalações e equipamentos desportivos, recreativos, de lazer e serviços existentes ou a existir no concelho de Melgaço;
- Fomento desportivo nas modalidades de competição, manutenção e lazer;
- Criação e gestão de meios estruturais tendo em vista a formação e ensino ao nível do desporto, saúde e lazer;
- Exploração de clubes de saúde como meios preventivos e terapêuticos;
- Incentivar o fluxo turístico aproveitando as estruturas existentes;
- Complementarmente, exercer actividades acessórias relacionadas com os pontos precedentes, designadamente na área do turismo e hotelaria ou similar.

No ano de 2015, a Melsport, EM assegurou a gestão das infra-estruturas das Piscinas Cobertas de Melgaço, de propriedade do Município.

O Município de Melgaço detém 62,94% da empresa Quintas de Melgaço – Agricultura e Turismo, SA, tendo esta participação sido fruto de uma doação de acções ao Município. O Objecto Social da empresa Quintas de Melgaço, S.A consiste “na produção, engarrafamento, comercialização e exportação de vinhos e produtos agrícolas e actividades conexas no sector do Turismo”.

O desenvolvimento da região do Alto Minho, em geral, e do concelho de Melgaço, em particular, desenrola-se principalmente num cenário das actividades agrícolas ligadas ao sector vitivinícola e ao sector do Turismo. A empresa Quintas de Melgaço, S.A assume uma função similar à de uma cooperativa agrícola em relação a muitos produtores de vinho Alvarinho, congregando sinergias e promovendo declaradamente o desenvolvimento local, de base iminentemente rural, e fomentando igualmente o Turismo como actividade económica de suporte à região.

O Município de Melgaço detém 51% da empresa Cura Aquae - Termas de Melgaço, EM, empresa que tem como objecto social a exploração do SPA Termal do Parque do Peso bem como dos demais equipamentos integrados no Empreendimento Spa Termal e ainda a prestação de serviços de saúde, considerado primordial para potenciar a criação de “um cluster turístico e de lazer criando condições para o aparecimento de outros investimentos relacionados”.

As demonstrações financeiras consolidadas do Município, relativas ao ano económico de 2015, agregam numa lógica de grupo municipal, a intervenção e o desenvolvimento das actividades do Município de Melgaço, na prossecução das suas atribuições.

A consolidação obedeceu aos preceitos da Portaria n.º 474/2010 de 01/07 e à Lei n.º 73/2013, de 3 de setembro encontrando-se os procedimentos adoptados explicados no Anexo às Demonstrações Financeiras Consolidadas.

I. Fluxos Financeiros

I.1 entre o Município e a Melsport, EM

Pagamentos / Gastos efectuados pela Melsport, EM ao Município de Melgaço			
Conta Melsport	Conta Município	Descritivo	Valor
68124	01.02.03	Imposto Único de Circulação	52,78 €
6228	04.01.23.99.99	Outras Taxas	23,00 €
6228	07.02.03	Vistorias e Ensaio	110,70 €
6243	07.01.08.01	Consumos de Água	2.669,68 €
TOTAL			2.856,16 €

Pagamentos / Gastos efectuados pelo Município à Melsport, EM			
Conta Melsport	Conta Município	Descritivo	Valor
21111004	05.01.01.01	Subsídios à Exploração	44.572,05 €
21111004	02.02.25	Prestações de Serviços	458.865,81 €

Os fluxos financeiros do Município para a Melsport, EM são o reflexo da contrapartida pela assumpção dos preços sociais de acordo com o Contrato Programa e corresponde ao encargo do Município pela prossecução das suas atribuições próprias no âmbito de Tempos Livres e desporto e Saúde, previstas nas alíneas f) e g) do n.º 2 do artigo 23.º da Lei 75/2013 de 12 de Setembro.

I.2 entre o Município e as Quintas de Melgaço, SA

Pagamentos / Gastos efectuados pela Quintas de Melgaço, SA ao Município de Melgaço			
Conta Quintas de Melgaço	Conta Município	Descritivo	Valor
68111	01.02.01	Imposto Municipal sobre Imóveis	1.574,21 €
68124	01.02.03	Imposto Único de Circulação	312,37 €
6228	04.01.23.99.99	Outras Taxas	625,88 €
6243	07.01.08.01	Consumos de Água	1.758,93 €
TOTAL			4.271,39 €

Pagamentos / Gastos efectuados pelo Município às Quintas de Melgaço, SA			
Conta Quintas de Melgaço	Conta Município	Descritivo	Valor
21111000756	02.01.16.03	Mercadorias para venda	13.845,62 €

Os fluxos financeiros do Município para as Quintas de Melgaço, SA são o resultado da aquisição de mercadorias para o serviço municipal Solar do Alvarinho, o qual prossegue o fim de promoção de produtos locais como o Vinho Alvarinho e seus derivados.

I.3 entre o Município e a Cura Aquae, EM

Pagamentos / Gastos efectuados pela Cura Aquae, EM ao Município de Melgaço			
Conta Cura Aquae	Conta Município	Descritivo	Valor
6243	07.01.08.01	Consumos de Água	1.563,99 €

Não existem fluxos financeiros com origem no Município para a Cura Aquae, EM.

I.4 entre as Quintas de Melgaço, SA, a Melsport, EM e a Cura Aquae, EM

Pagamentos / Gastos efectuados pela Melsport às Quintas de Melgaço, SA			
Conta Quintas de Melgaço	Conta Melsport	Descritivo	Valor
21111000504	2211	Mercadorias para venda	345,74 €

Pagamentos / Gastos efectuados pela Cura Aquae, EM às Quintas de Melgaço, SA			
Conta Quintas de Melgaço	Conta Cura Aquae	Descritivo	Valor
211111112061	2211	Mercadorias para venda	215,87 €

II. Endividamento consolidado de Médio e Longo Prazo

Endividamento de médio e longo prazo	Saldo 2014	Município	Melsport, EM	Quintas de Melgaço, SA	Saldo 2015
23 - Dívidas a Instituições de Créditos	8.778.091,71 €	7.593.008,56 €	- €	616.666,67 €	8.209.675,23 €
2613 - Leasing	243.817,27 €	64.776,91 €	- €	114.614,97 €	179.391,88 €

De acordo com o programa de concurso da Parceria Público Privada e estatutos aprovados da Empresa Municipal Cura Aquae – Termas de Melgaço, EM, o parceiro privado é integralmente responsável pelo endividamento da empresa municipal. O financiamento obtido que figura no balanço da empresa municipal Cura Aquae reflecte os suprimentos do sócio privado Casais Turismo, SA.

III. Resultados

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS CONSOLIDADA	
RESUMO	Saldo Consolidado
Resultados Operacionais	53.743,34 €
Resultados Financeiros	1.007.460,82 €
Resultados Correntes	1.061.204,16 €
Resultados antes de Impostos	2.335.376,06 €
Resultado Consolidado com os interesses minoritários do Exercício (F) - (G)	2.215.453,46 €

IV. Execução Orçamental

Fluxos de Caixa Consolidado

Ano: 2014

Ano: 2015

	Fluxos consolidados	Fluxos consolidados
Saldo gerência anterior		
Execução Orçamental	714.034,32 €	625.033,83 €
Operações de Tesouraria	592.152,17 €	584.490,44 €
	1.306.186,49 €	1.209.524,27 €
Total de Receltas Orçamentais		
Receitas Correntes	13.968.551,95 €	14.600.555,93 €
Receitas Capital	1.335.234,28 €	2.246.523,63 €
Outras receitas	5.304,49 €	6.180,98 €
	15.309.090,72 €	16.853.260,54 €
Operações de Tesouraria	931.608,53 €	923.151,32 €
Total de Despesas Orçamentais		
Despesas Correntes	11.604.184,73 €	12.804.637,48 €
Despesas Capital	3.793.906,48 €	4.462.858,96 €
	15.398.091,21 €	17.267.496,44 €
Operações de Tesouraria	939.270,26 €	907.817,85 €
Saldo gerência seguinte		
Execução Orçamental	625.033,83 €	210.797,93 €
Operações de Tesouraria	584.490,44 €	599.823,91 €
	1.209.524,27 €	810.621,84 €

O Presidente da Câmara Municipal

Manoel Batista Calçada Pombal

