

## 4. RELATÓRIO DE GESTÃO CONSOLIDADO 2016



## RELATÓRIO DE GESTÃO CONSOLIDADO 2016

(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 objeto 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 atividades 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 infraestruturas das Piscinas Cobertas de Melgaço, de propriedade do Município, e continuou em 2016.

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 ações ao Município. O Objeto Social da empresa Quintas de Melgaço, S.A consiste “na produção, engarrafamento, comercialização e exportação de vinhos e produtos agrícolas e atividades 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 atividades 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 atividade económica de suporte à região.

O Município de Melgaço detém 51% da empresa Cura Aquae - Termas de Melgaço, EM, empresa que tem como objeto 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 2016, agregam numa lógica de grupo municipal, a intervenção e o desenvolvimento das atividades 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 adotados explicados no Anexo às Demonstrações Financeiras Consolidadas.

## I. Fluxos Financeiros

### I.1 entre o Município e a Melsport, EM

<b>Pagamentos / Gastos efectuados pela Melsport, EM ao Município de Melgaço</b>			
<b>Conta Melsport</b>	<b>Conta Municipio</b>	<b>Descritivo</b>	<b>Valor</b>
68124	01.02.03	Imposto Único de Circulação	52,78 €
6243	07.01.08.01	Consumos de Água	8.485,87 €
<b>TOTAL</b>			<b>8.538,65 €</b>

<b>Pagamentos / Gastos efectuados pelo Município à Melsport, EM</b>			
<b>Conta Melsport</b>	<b>Conta Municipio</b>	<b>Descritivo</b>	<b>Valor</b>
21111004	05.01.01.01	Subsídios à Exploração	68.106,14 €
21111004	02.02.25	Prestações de Serviços	568.230,47 €

Os fluxos financeiros do Município para a Melsport, EM são o reflexo da contrapartida pela assunção 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

<b>Pagamentos / Gastos efectuados pela Quintas de Melgaço, SA ao Município de Melgaço</b>			
<b>Conta Quintas de Melgaço</b>	<b>Conta Município</b>	<b>Descritivo</b>	<b>Valor</b>
68111	01.02.01	Imposto Municipal sobre Im	1.552,16 €
68124	01.02.03	Imposto Único de Circulaçã	313,35 €
6228	04.01.23.99.99	Outras Taxas	600,00 €
6243	07.01.08.01	Consumos de Água	1.939,83 €
<b>TOTAL</b>			<b>4.405,34 €</b>

<b>Pagamentos / Gastos efectuados pelo Município às Quintas de Melgaço, SA</b>			
<b>Conta Quintas de Melgaço</b>	<b>Conta Município</b>	<b>Descritivo</b>	<b>Valor</b>
21111000756	02.01.16.03	Mercadorias para venda	12.180,70 €

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 Aqueae, EM

<b>Pagamentos / Gastos efectuados pela Cura Aqueae, EM ao Município de Melgaço</b>			
<b>Conta Cura Aqueae</b>	<b>Conta Município</b>	<b>Descritivo</b>	<b>Valor</b>
6243	07.01.08.01	Consumos de Água	1.442,01 €
6228	04.01.23.99.99	Outras Taxas	200,00 €
<b>TOTAL</b>			<b>1.642,01 €</b>

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

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

Não existem fluxos financeiros entre as Quintas de Melgaço, S.A, a Melsport, EM e a Cura Aqueae, EM.

## II. Endividamento consolidado de Médio e Longo Prazo

Endividamento de médio e longo Prazo	Saldo 2015	Município	Melsport, EM	Quintas de Melgaço, SA	Saldo 2016
23 - Dividas a Instituições de Créditos	8.209.675,23 €	6.563.937,39 €	- €	600.000,00 €	7.163.937,39 €
2613 - Leasing	179.391,88 €	64.711,62 €	- €	127.752,84 €	192.464,46 €

De acordo com o programa de concurso da Parceria Publico Privada e estatutos aprovados da Empresa Municipal Cura Aqueae – 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 Aqueae reflete os suprimentos do sócio privado Casais Turismo, SA.

## III. Resultados

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS CONSOLIDADA	
RESUMO	Saldo Consolidado
Resultados Operacionais	304.846,37 €
Resultados Financeiros	1.013.243,97 €
Resultados Correntes	1.318.090,34 €
Resultados antes de Impostos	1.698.668,12 €
<b>Resultado Consolidado com os interesses minoritários do Exercício ( F ) - ( G )</b>	<b>1.674.528,75 €</b>

IV. Execução Orçamental

**Fluxos de Caixa Consolidado**

Ano: 2015

Ano: 2016

	Fluxos consolidados	Fluxos consolidados
<b>Saldo gerência anterior</b>		
Execução Orçamental	625.033,83 €	210.797,93 €
Operações de Tesouraria	584.490,44 €	599.823,91 €
	<b>1.209.524,27 €</b>	<b>810.621,84 €</b>
<b>Total de Receitas Orçamentais</b>		
Receitas Correntes	14.600.555,93 €	15.475.930,58 €
Receitas Capital	2.246.523,63 €	1.773.611,44 €
Outras receitas	6.180,98 €	10.524,77 €
	<b>16.853.260,54 €</b>	<b>17.260.066,79 €</b>
Operações de Tesouraria	923.151,32 €	845.226,54 €
<b>Total de Despesas Orçamentais</b>		
Despesas Correntes	12.804.637,48 €	13.104.941,76 €
Despesas Capital	4.462.858,96 €	3.536.253,61 €
	<b>17.267.496,44 €</b>	<b>16.641.195,37 €</b>
Operações de Tesouraria	907.817,85 €	879.286,05 €
<b>Saldo gerência seguinte</b>		
Execução Orçamental	210.797,93 €	829.669,35 €
Operações de Tesouraria	599.823,91 €	565.764,40 €
	<b>810.621,84 €</b>	<b>1.395.433,75 €</b>

O Presidente da Câmara Municipal

Manuel Batista Calçada Pombal

