


2. RELATÓRIO TRIMESTRAL DE EXECUÇÃO ORÇAMENTAL/2º TRIMESTRE DE 2017 - TUB-TRANSPORTES URBANOS DE BRAGA:

É presente o Relatório Trimestral de Execução Orçamental da **TUB-TRANSPORTES URBANOS DE BRAGA** referente ao 2º trimestre de 2017, documentos que aqui se dá como reproduzido e transcrito, vai ser arquivado em pasta anexa ao Livro de Atas, depois de rubricado por todos os membros presentes na reunião.

A -> do Excmo.
17.08.17


Exmo Senhor
Presidente da Câmara Municipal de Braga
Dr. Ricardo Rio
Praça do Município
4700 Braga

V/ Ref.º:

N/ Ref.º: 135/DF

Data: 31/08/2017

Assunto: REMESSA DE DOCUMENTOS

Nos termos da Legislação em vigor, somos a enviar a V.Ex^ª. a deliberação aprovada pelo Conselho de Administração, em reunião de 29 de agosto de 2017.

◆ **RELATÓRIO DE EXECUÇÃO ORÇAMENTAL – 2º Trimestre / 30 de junho de 2017**

Com os nossos melhores cumprimentos,
A ADMINISTRAÇÃO

(Teotónio Andrade dos Santos, Eng.º)

REUNIÃO DO CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO

DE 29 DE AGOSTO DE 2017

MINUTA Nº 33

PRESIDIU:

FIRMINO JOSÉ RODRIGUES MARQUES

PRESENTES:

JOSÉ ANTÓNIO BAPTISTA DA COSTA
TEOTÓNIO LUIS VIEIRA ANDRADE DOS SANTOS

AUSENTES:

SECRETARIOU:
MARIA DAS DORES NEVES LEITE

ASSISTIRAM:

APROVADA A ACTA EM MINUTA

O CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO DELIBEROU APROVAR A ACTA EM MINUTA

A REUNIÃO INICIOU ÀS 14H30 HORAS
E TERMINOU AS 16H00 HORAS

Braga, 29 de agosto de 2017

O CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO

António Baptista da Costa
Teotónio Luis Vieira Andrade dos Santos

2. RELATÓRIO DE EXECUÇÃO ORÇAMENTAL TRIMESTRAL – 2º TRIMESTRE DE 2017

Submete-se ao Conselho de Administração, a informação da Direção Financeira referente à Execução Orçamental reportada ao 2º Trimestre / 30 de junho de 2017.

Conforme disposto na Lei nº 50/2012 de 31 de agosto, os TUB/EM devem remeter à Câmara Municipal de Braga, o relatório de execução orçamental respetivo.

DELIBERAÇÃO:

Deliberado aprovar e remeter à Câmara Municipal

*dimos por lido e aprovado
por António B. / tch & Gth
Joaquim 2 ✓ a h a f*

Para: Conselho de Administração

De: Departamento Financeiro

ASSUNTO: EXECUÇÃO ORÇAMENTAL TRIMESTRAL - 2.º TRIMESTRE DE 2017

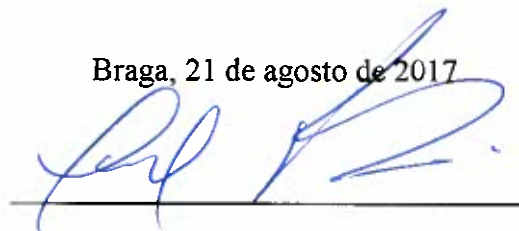
Considerando o disposto na alínea e) do artigo 42.º da Lei n.º 50/2012, de 31 de agosto, a TUB/EM deve facultar à Câmara Municipal de Braga relatórios trimestrais de execução orçamental, tendo em vista o seu acompanhamento e controlo.

No sentido de ser disponibilizada informação, completa e atempadamente, ao órgão executivo desta empresa local, o departamento financeiro da TUB/EM, apresenta em anexo os elementos contabilísticos, reportados ao 1.º trimestre de 2017. Tendo por base a execução orçamental acumulada a 30 de junho de 2017, a saber:

- * Relatório Trimestral de Execução Orçamental;
- * Execução do Plano / Orçamento Anual de Investimentos;
- * Execução do Orçamento Anual de Exploração;
- * Execução do Orçamento Anual de Tesouraria.

À consideração superior,

Braga, 21 de agosto de 2017



(O Departamento Financeiro)

RELATÓRIO TRIMESTRAL DE EXECUÇÃO ORÇAMENTAL – 2.º TRIMESTRE/2017

1) PLANO / ORÇAMENTO ANUAL DE INVESTIMENTOS

<u>ATIVOS FIXOS TANGÍVEIS</u>	<u>PLANO ANUAL DE INVESTIMENTOS / ACTIVIDADES - 2017</u>	<u>EXECUÇÃO DO PLANO ANUAL DE INVESTIMENTOS – 1.º TRIM.2017</u>
"Edifícios e Outras Construções":	-Regeneração do PMO (Parque de Material e Oficinas) e edifícios Administrativos.	-Em relação à regeneração o investimento está em curso. -Em relação aos edifícios administrativos está um curso.
"Equipamento Básico":	-Frota; - Equipamento de apoio ao normal funcionamento dos serviços; - Equipamento conducente à melhoria da qualidade dos trabalhos executados, bem como da qualidade dos serviços prestados aos utentes.	- Investimento ainda não se concretizou. - Em curso; - Em curso; - IVA não dedutível das rendas de leasing de contratos anteriormente celebrados.
"Equipamento Administrativo":	- Diversos equipamento destinado à inovação, atualização e manutenção de projetos já iniciados / a implementar, tendo em vista a otimização do serviço prestado aos utentes.	- Investimento ainda não concretizado. - Aquisições Diversas: -- Impressoras; -- Leitor de Cartões USB, -- Portátil; -- Outras.
<u>ATIVOS INTANGÍVEIS</u>	<u>PLANO ANUAL DE INVESTIMENTOS / ACTIVIDADES - 2017</u>	<u>EXECUÇÃO DO PLANO ANUAL DE INVESTIMENTOS – 1.º TRIM.2017</u>
"Projetos de Desenvolvimento":	-Plano de Mobilidade Sustentável (PMUS).	-Investimento ainda não concretizado.
"Programas de Computador":	-Aquisição de diverso software para otimização de processos operacionais.	-Investimento ainda não concretizado; -Solução PayShop; -Software PHC Advanced - atualização; -Software Zebra Cardstudio Professional; -Renovação domínio TUB ano 2015; -Licença Logmein Central Basic; -Licença Aplicação Q/V.

- Imposto sobre o Rendimento do Período:

É contabilizado em sede de retificações de fim de exercício 2016, com base nos valores efetivos do ano.

3) O ORÇAMENTO ANUAL DE TESOURARIA

O Orçamento Anual de Tesouraria dá-nos informação da variação a ocorrer nas disponibilidades durante o ano, permitindo-nos conhecer as fontes de caixa a que a TUB/EM terão acesso e o destino que lhes irá ser dado.

Os fluxos de caixas estão classificados de acordo com o tipo de atividade que os originam, ou seja, operacionais, de investimento e de financiamento.

Os desvios mais significativos constatados no 2.º trimestre de 2017 ao nível dos recebimentos e pagamentos referentes às atividades operacionais, de investimento e de financiamento são consequência, na sua maior parte, dos seguintes fatores:

- Recebimento das verbas contempladas no Contrato-Programa celebrado com a Câmara Municipal de Braga para 2017, reportadas ao 2.º trimestre, conforme referido no orçamento de exploração;
- O pagamento do subsídio de férias, encargo do exercício de 2016, ocorre em junho/2017 e por isso teve impacto no valor agora executado neste 2º trimestre;
- Em relação aos investimentos previstos para o exercício económico de 2017, conforme orçamento, demonstra um reduzido nível de execução, prevendo-se que ao longo da execução orçamental anual este valor vá aumentando;
- Financiamentos obtidos (recebimentos e pagamentos): os valores registados reportam-se aos movimentos de utilização e amortização dos atuais empréstimos de curto prazo sob a forma de conta corrente;
- Juros e Gastos Similares: juros e outros encargos devidos, na quase totalidade, pelos financiamentos bancários de curto prazo obtidos junto das seguintes instituições financeiras:
 - Novo Banco, S.A.: 1.000.000,00 € (conta corrente),
 - Banco Popular : 1.400.000,00 € (conta corrente).
 - Millennium BCP : 1.000.000,00 € (conta corrente)

ANEXOS:

- EXECUÇÃO TRIMESTRAL DO PLANO ANUAL DE INVESTIMENTOS – 2.º TRIMESTRE/2017;
- EXECUÇÃO TRIMESTRAL DO ORÇAMENTO ANUAL DE EXPLORAÇÃO – 2.º TRIMESTRE/2017;
- EXECUÇÃO TRIMESTRAL DO ORÇAMENTO ANUAL DE TESOURARIA – 2.º TRIMESTRE/2017.

EXECUÇÃO TRIMESTRAL DO ORÇAMENTO ANUAL DE EXPLORAÇÃO - 2.º TRIMESTRE/2017

TUB - Empresa Transportes Urbanos de Braga - E.M. (Contribuinte N.º 504807684)

(valores em euros)

RENDIMENTOS E GASTOS	ORÇAMENTO 2017	1.º TRIMESTRE 2017	2.º TRIMESTRE 2017	3.º TRIMESTRE 2017	4.º TRIMESTRE 2017	EXECUÇÃO ACUMULADA (%)
Vendas e Serviços Prestados	6.107.106,37	1.513.810,69	1.594.712,38			50,90
Subsídios à Exploração	4.968.756,78	0,00	2.433.609,06			48,98
Ganhos/Perdas imputados de subsidiárias, associadas e empreendimentos 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	-3.161.545,20	-794.530,77	-741.818,06			48,59
Fornecimentos e Serviços Externos	-1.201.959,43	-326.270,61	-375.917,38			58,42
Gastos com o Pessoal	-6.450.920,97	-1.744.249,68	-1.417.523,55			49,01
Imparidade de Inventários (perdas/reversões)	0,00	0,00	0,00			---
Imparidade de Dívidas a Receber (perdas/reversões)	0,00	0,00	0,00			---
Provisões (aumentos/reduções)	0,00	0,00	0,00			---
Imparidade de Investimentos Não Depreciáveis/Amortizáveis (perdas/reversões)	0,00	0,00	0,00			---
Aumentos/Reduções de Justo Valor	0,00	0,00	0,00			---
Outros Rendimentos e Ganhos	469.572,68	58.922,17	120.265,88			38,16
Outros Gastos e Perdas	-60.000,00	-8.639,31	-15.906,10			40,91
Resultado Antes de Depreciações, Gastos de Financiamento e Impostos	671.010,23	-1.300.957,51	1.597.422,23	0,00	0,00	44,18
Gastos/Reversões de Depreciação e de Amortização	-384.686,32	-93.064,17	-93.064,17			48,38
Imparidade de Investimentos Depreciáveis/Amortizáveis (perdas/reversões)	0,00	0,00	0,00			---
Resultado Operacional (Antes de Gastos de Financiamento e Impostos)	286.323,91	-1.394.021,68	1.504.358,06	0,00	0,00	38,54
Juros e Rendimentos Similares obtidos	27,77	0,00	0,00			0,00
Juros e Gastos Similares suportados	-88.000,01	-10.640,42	-21.055,50			36,02
Resultado Antes de Impostos	198.351,67	-1.404.662,10	1.483.302,56	0,00	0,00	39,65
Imposto sobre o Rendimento do Período	-44.354,42	0,00	0,00			0,00
Resultado Líquido do Período	153.997,25	-1.404.662,10	1.483.302,56	0,00	0,00	51,07

2

EXECUÇÃO TRIMESTRAL DO ORÇAMENTO ANUAL DE TESOURARIA - 2.º TRIMESTRE/2017
TUB - Empresa Transportes Urbanos de Braga - E.M. (Contribuinte N.º 504807684)

(valores em euros)

RUBRICAS	ORÇAMENTO 2017	1.º TRIMESTRE 2017	2.º TRIMESTRE 2017	3.º TRIMESTRE 2017	4.º TRIMESTRE 2017	EXECUÇÃO ACUMULADA (%)
Fluxos de Caixa das Actividades Operacionais						
Recebimentos de Clientes	6.423.558,42	1.634.781,75	1.573.160,38			49,94
Pagamentos a Fornecedores	-6.336.844,70	-1.215.833,30	-1.239.034,06			38,74
Pagamentos ao Pessoal	-6.450.921,97	-1.541.144,34	-1.766.156,88			51,27
Pagamentos / Recebimentos do imposto sobre o rendimento	-6.364.208,25	-1.122.195,89	-1.432.030,56	0,00	0,00	40,13
Outros Recebimentos (*) / Pagamentos	-90.718,17	0,00	0,00			0,00
Fluxos de Caixa das Actividades Operacionais [1]	6.794.272,80	197.109,07	2.595.250,20			41,10
Fluxos de Caixa das Actividades de Investimento	339.346,38	-925.086,82	1.163.219,64	0,00	0,00	70,17
Pagamentos respeitantes a:						
Activos Fixos Tangíveis	-1.408.305,98	-41.186,80	-49.499,93			6,44
Activos Intangíveis	-300.000,00	-728,78	0,00			0,24
Investimentos Financeiros	0,00	0,00	0,00			—
Outros Activos	0,00	0,00	0,00			—
Recebimentos Provenientes de:						
Activos Fixos Tangíveis	0,00	0,00	0,00			—
Activos Intangíveis	0,00	0,00	0,00			—
Investimentos Financeiros	0,00	0,00	0,00			—
Outros Activos	0,00	0,00	0,00			—
Subsídios ao Investimento	0,00	0,00	0,00			—
Juros e Rendimentos Similares	27,77	0,00	0,00			0,00
Dividendos	0,00	0,00	0,00			—
Fluxos de Caixa das Actividades de Investimento [2]	-1.708.278,21	-41.915,58	-49.499,93	0,00	0,00	5,35
Fluxos de Caixa das Actividades de Financiamento						
Recebimentos provenientes de:						
Financiamentos Obtidos	8.500.000,00	2.264.631,26	2.203.000,00			52,56
Realizações de Capital e de Outros Instrumentos de Capital Próprio	0,00	0,00	0,00			—
Cobertura de Prejuízos	0,00	0,00	0,00			—
Doações	0,00	0,00	0,00			—
Outras Operações de Financiamento	0,00	0,00	0,00			—
Pagamentos respeitantes a:						
Financiamentos Obtidos	-7.193.068,17	-1.735.074,04	-3.213.710,38			68,80
Juros e Gastos Similares	-88.000,00	-17.848,14	-27.529,11			51,57
Dividendos	0,00	0,00	0,00			—
Reduções de Capital e de Outros Instrumentos de Capital Próprio	0,00	0,00	0,00			—
Outras Operações de Financiamento	0,00	0,00	0,00			—
Fluxos de Caixa das Actividades de Financiamento [3]	1.218.931,83	511.709,08	-1.038.239,49	0,00	0,00	-43,20
Variação de caixa e seus equivalentes ([1]+[2]+[3])	-150.000,00	-455.293,32	75.480,22	0,00	0,00	253,21
Efeito das diferenças de câmbio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
Caixa e seus equivalentes no início do período	316.976,17	593.300,02	138.006,70			187,17
Caixa e seus equivalentes no fim do período	166.976,17	138.006,70	213.486,92	0,00	0,00	210,51

(*) contempla as verbas relativas ao Contrato-Programa celebrado com a Câmara Municipal de Braga

AR

EXECUÇÃO TRIMESTRAL DO PLANO ANUAL DE INVESTIMENTOS - 2.º TRIMESTRE/2017
TUB - Empresa Transportes Urbanos de Braga - E.M. (Contribuinte N.º 504807684)

(valores em euros)

CONTA SINC	DESCRIÇÃO DOS PROJECTOS / AÇÕES DE INVESTIMENTO	ORÇAMENTO 2017	1.º Trimestre 2017	2.º Trimestre 2017	3.º Trimestre 2017	4.º Trimestre 2017	EXECUÇÃO ACUMULADA (%)
4	INVESTIMENTOS						
43	Ativos Fixos Tangíveis						
432	Edifícios e Outras Construções	200.000,00	0,00	16.417,76			8,21
433	Equipamento Básico	1.500.000,00	19.952,27	6.121,73			1,74
43301	Veículos Automóveis Passageiros	1.500.000,00	19.185,38	5.727,53			1,66
43304	Equipamento Oficina / Est. Serviço	0,00	766,89	0,00			
433061	Sistema de Bilhética	0,00	0,00	0,00			
433063	Painéis Eletrónicos	0,00	0,00	0,00			
43307	Ferramentas e Utensílios	0,00	0,00	394,20			
43308	Outro Equipamento Básico	0,00	0,00				
435	Equipamento Administrativo						
43501	Equipamento Informático	100.000,00	3.981,71	714,90			4,70
43502 a 43508	Diverso Equipamento Administrativo	0,00	0,00	5.555,60			
437	Outros Ativos Fixos Tangíveis	0,00	1.319,04				
	Sub-Total	1.800.000,00	25.253,02	28.809,99	0,00	0,00	3,00
44	Ativos Intangíveis						
442	Projectos de Desenvolvimento	100.000,00	0,00				0,00
443	Programas de Computador	200.000,00	596,59	4.110,67			2,35
	Sub-Total	300.000,00	596,59	4.110,67	0,00	0,00	1,57
	TOTAL	2.100.000,00	25.849,61	32.920,66	0,00	0,00	2,80

27